

資料 1

## 第2回 水道料金審議会 資料

# 財政収支見通しと料金改定率について

令和3年11月22日

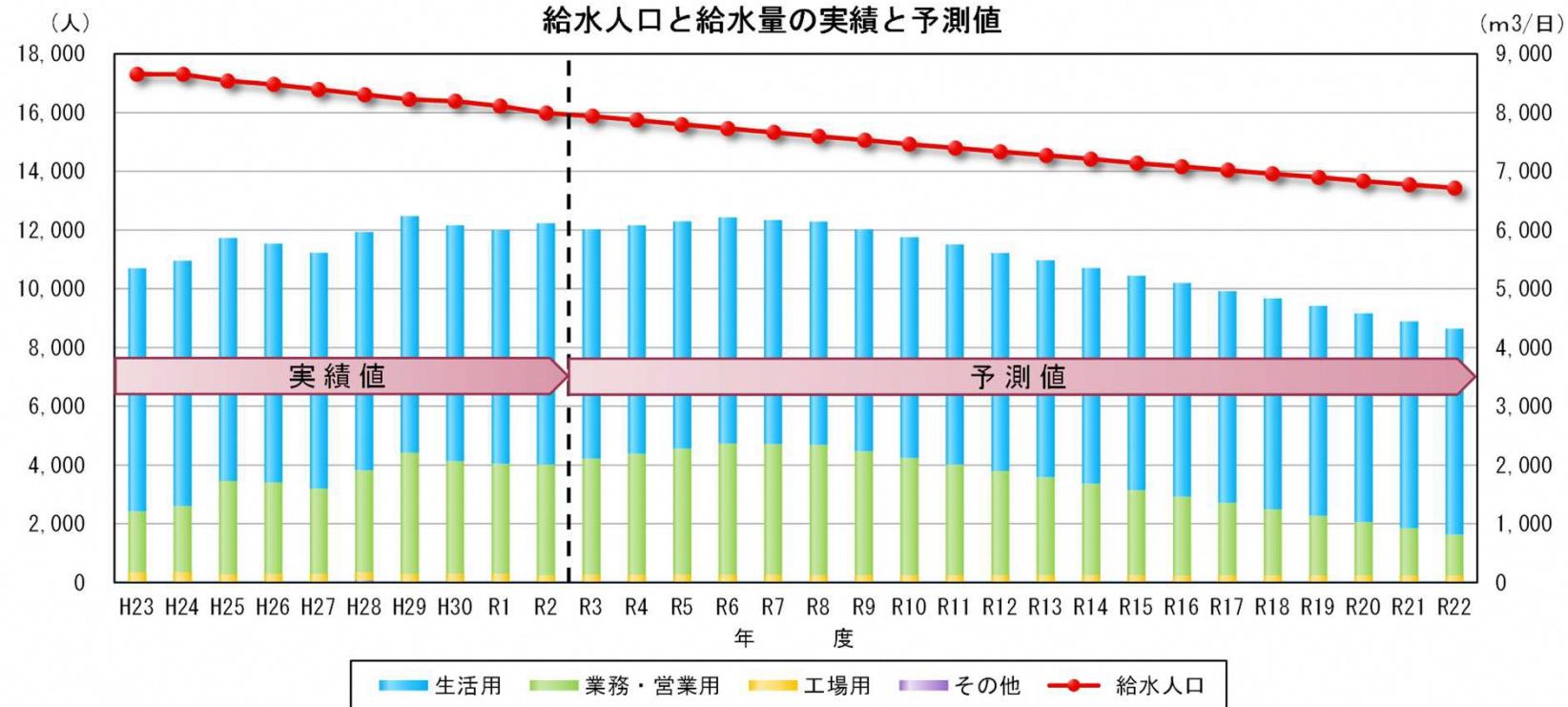
森町役場 上下水道課



# 目 次

- 1 水需要の見通しについて
- 2 事業計画について
- 3 水道事業会計について
- 4 財政収支見通しについて
- 5 料金改定率について

# 1 水需要の見通しについて



項目	R2
給水人口 (人)	15,985
有収水量 ( $m^3$ /日)	6,370

R22	増減	
	現状	増減量
13,436	-2,549	15.9%減
4,571	-1,799	28.2%減

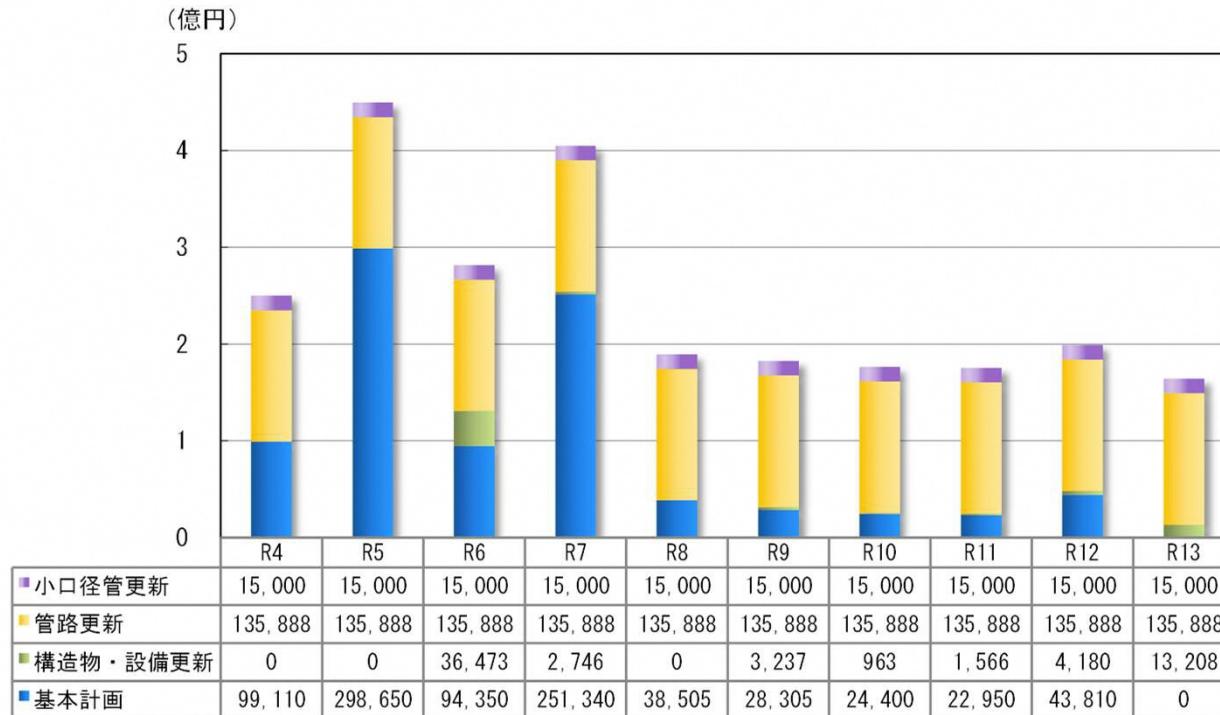
給水人口は今後20年間で約2,500人（約16%）の減少が見込まれる。

有収水量は業務・営業用に含まれる最終処分場の使用水量の増加に伴いR6までは増加が見込まれるが、R7以降は減少に転じ、今後20年間で約1,800 $m^3$ /日（約28%）の減少が見込まれる。

給水人口、有収水量ともに減少傾向が続く見通し

## 2 事業計画について

基本計画及び経営戦略で定めた基本方針の一つである強靭な水道を実現するためには必要な今後10年間の事業計画は以下のとおりである。



**基本計画** : 北部配水池増設・耐震化工事(R4～R5)、南部配水池増設・耐震化工事(R6～R7)、配管整備工事（管網整備、配水系再編、耐震化、配水系連絡管）

**構造物・設備更新** : アセットマネジメント検討結果による構造物・設備の更新費用

**管路更新** : アセットマネジメント検討結果による管路（小口径管を除く）の更新費用

**小口径管更新** : 小口径管の更新費用

### 3 水道事業会計について

#### (1)独立採算制

水道事業は、原則水道料金で運営する独立採算制となっている。

本町水道事業も独立採算制で事業運営を行っているが、人口規模が小さく料金収入のみでの運営が厳しいため、支払利息相当額を一般会計から補助金として受けている。

#### (2)公営企業会計

水道事業は地方公営企業法という法律によって定められた公営企業会計を採用している。

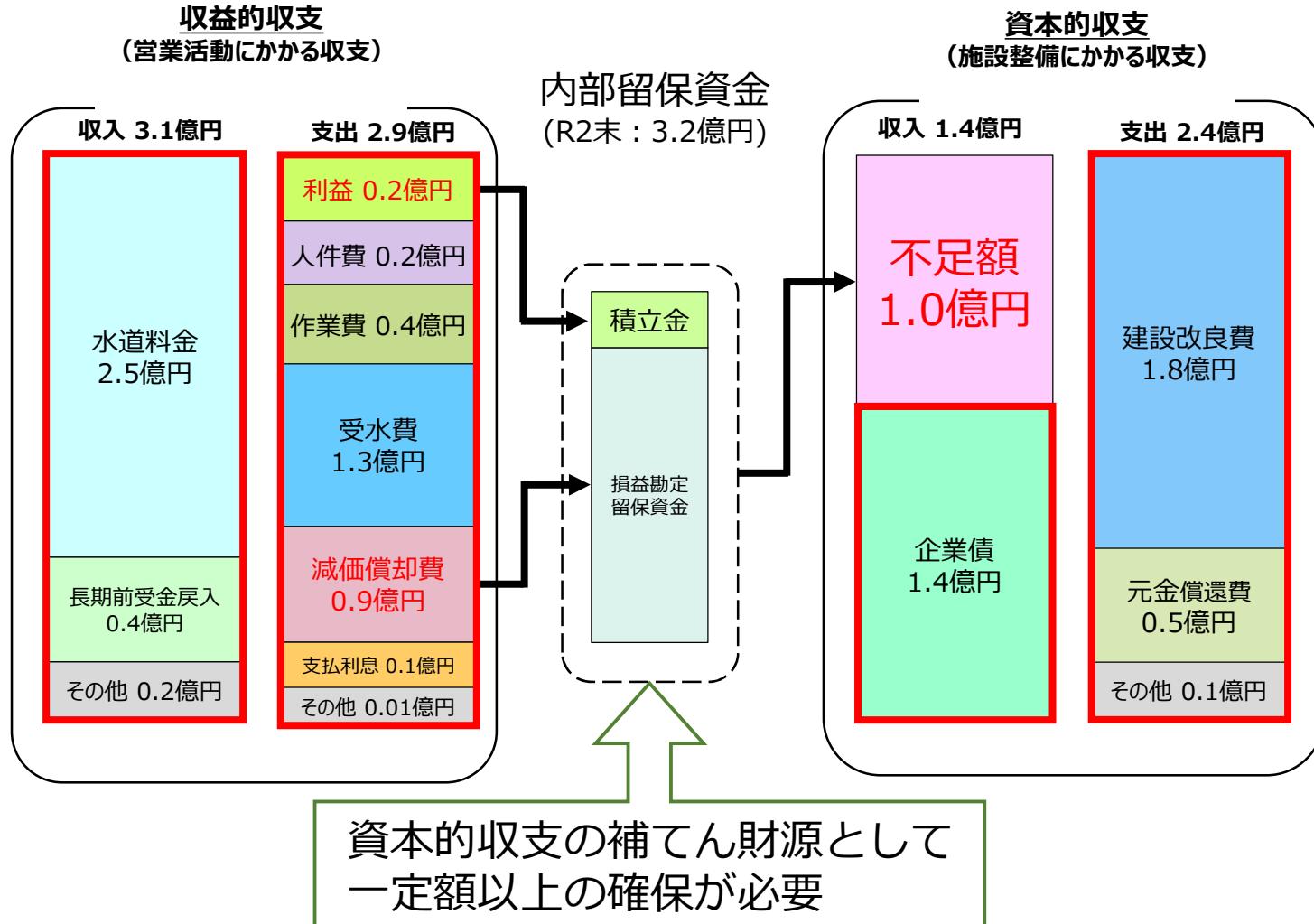
公営企業会計には、大きく収益的収支、資本的収支、内部留保資金の3つに区分される。

収益的収支は、企業の経営活動（水道事業では、水道水を作りて売る活動）に伴って発生する収入と支出である。

資本的収支は、管路更新や施設更新などの施設整備に関する収入及び支出である。

内部留保資金は、一般家庭における貯金と同じで、企業が内部に蓄えているもので、上記の収支不足額の補填や災害などの緊急事態が起きた場合の備えにもなるものである。

### (3) 収益的収支、資本的収支、内部留保資金の関係(令和2年度)



## 4 財政収支見通しについて

### (1) 料金改定を行わない場合

収益的収支見通し（料金改定を行わない場合）

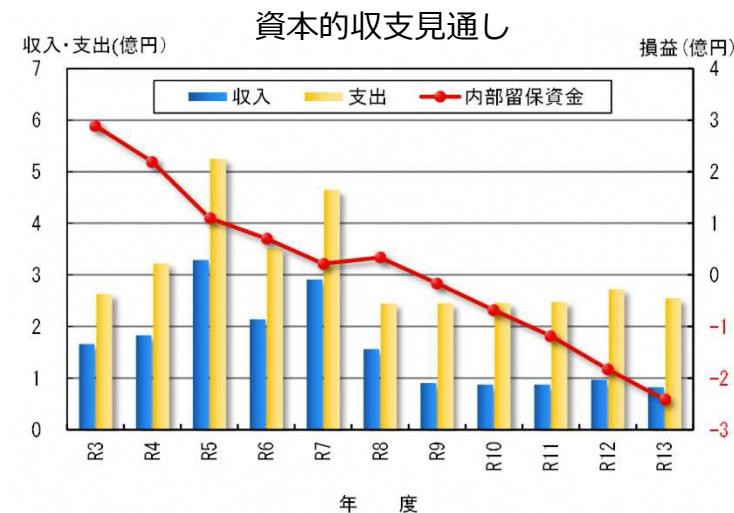
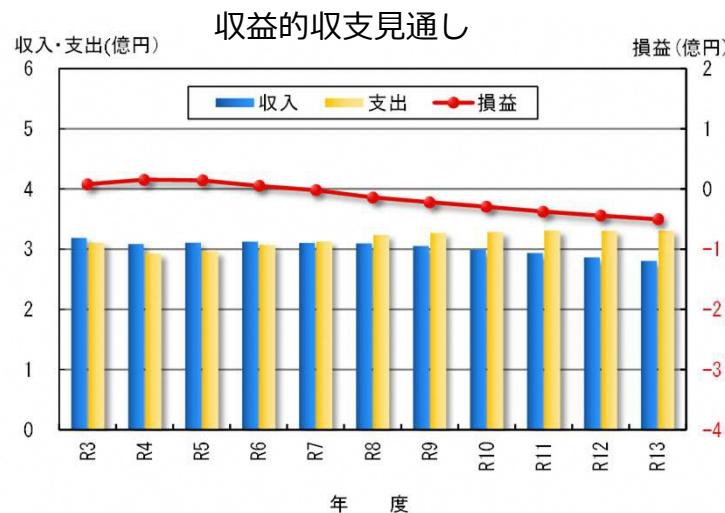
種目		年 度		R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
収入	料金収入	249,612	252,560	255,800	257,770	255,900	254,710	250,150	244,180	239,010	233,320	228,820		
	その他	15,849	3,860	3,860	3,860	3,860	3,860	3,860	3,860	3,860	3,860	3,860	3,860	
	加入金	3,215	3,100	2,950	2,800	2,660	2,530	2,400	2,280	2,170	2,060	1,960		
	長期前受金戻入	40,777	40,970	41,190	41,530	41,630	42,020	42,650	42,690	42,870	41,760	40,730		
	他会計補助金	9,137	7,780	6,880	6,510	6,400	6,370	6,110	5,870	5,590	5,320	4,920		
	小計(A)	318,590	308,270	310,680	312,470	310,450	309,490	305,170	298,880	293,500	286,320	280,290		
	人件費	17,674	17,020	17,020	17,020	17,020	17,020	17,020	17,020	17,020	17,020	17,020	17,020	
	引当金繰入額	1,694	1,110	1,110	1,110	1,110	1,110	1,110	1,110	1,110	1,110	1,110	1,110	
	作業費	7,855	7,160	7,210	7,230	7,140	7,070	6,910	6,710	6,540	6,350	6,190		
	薬品費	491	420	420	420	420	410	400	390	380	370	360		
支出	その他	42,637	32,270	32,270	32,270	32,270	32,270	32,270	32,270	32,270	32,270	32,270	32,270	
	計	50,983	39,850	39,900	39,920	39,830	39,750	39,580	39,370	39,190	38,990	38,820		
	受水費	128,079	125,920	126,390	126,140	125,860	125,630	125,390	124,450	123,880	123,250	123,030		
	受託工事費	5,570	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	減価償却費	93,427	97,480	101,170	112,750	118,490	130,020	134,210	136,790	140,610	141,140	141,930		
	資産減耗費	1,810	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	
	支払利息	9,137	7,780	6,880	6,510	6,400	6,370	6,110	5,870	5,590	5,320	4,920		
	貸倒引当金繰入額	750	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	
	特別損失	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他	1,616	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	
給水	小計(B)	310,741	292,960	296,270	307,250	312,510	323,700	327,220	328,410	331,200	330,630	330,630		
	利益(A) - (B)	7,849	15,310	14,410	5,220	-2,060	-14,210	-22,050	-29,530	-37,700	-44,310	-50,340		
	原価	113.02	108.48	108.42	112.09	115.10	120.26	123.71	127.25	131.19	134.64	137.78		
供給単価		107.36	108.90	108.90	108.90	108.90	108.90	108.90	108.90	108.90	108.90	108.90	108.90	

給水人口や有収水量減少に伴い料金収入が減少し、令和7年度以降赤字となる。

資本的収支見通し（料金改定を行わない場合）

種目		年 度	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
資本的収支	企業債		136,500	153,500	299,500	184,500	262,000	127,000	61,000	58,000	58,000	67,000	53,000
	工事負担金		29,515	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500
	他会計出資金		1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金		1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	小計(C)		166,017	183,000	329,000	214,000	291,500	156,500	90,500	87,500	87,500	96,500	82,500
	工事請負費		181,181	250,000	449,540	281,720	404,980	189,400	182,430	176,260	175,410	198,880	164,100
	委託費		16,907	15,400	26,100	22,330	16,500	9,100	12,200	15,700	12,000	9,100	9,100
	人件費		13,524	13,230	13,230	13,230	13,230	13,230	13,230	13,230	13,230	13,230	13,230
	その他		1,312	1,150	1,150	1,150	1,150	1,150	1,150	1,150	1,150	1,150	1,150
	量水器購入費		250	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70
支出	固定資産購入費		0	0	0	8,640	1,500	0	0	0	0	1,500	15,000
	計		213,174	279,850	490,090	327,140	437,430	212,950	209,080	206,410	201,860	223,930	202,650
	企業債償還金		49,779	42,150	35,070	24,320	26,950	31,460	35,590	39,130	45,540	48,380	51,840
	小計(D)		262,953	322,000	525,160	351,460	464,380	244,410	244,670	245,540	247,400	272,310	254,490
	収支不足額(C) - (D)		-96,936	-139,000	-196,160	-137,460	-172,880	-87,910	-154,170	-158,040	-159,900	-175,810	-171,990
	内部留保資金残高		288,992	219,002	110,232	70,502	21,730	33,920	-16,590	-68,430	-118,490	-182,820	-241,510

収益的収支の損益の減少に伴い、令和9年度以降内部留保資金が不足する。



## (2)料金改定を実施した場合

料金改定条件：収益的収支の黒字維持、内部留保資金3億円程度の確保

収益的収支見通し（料金改定）

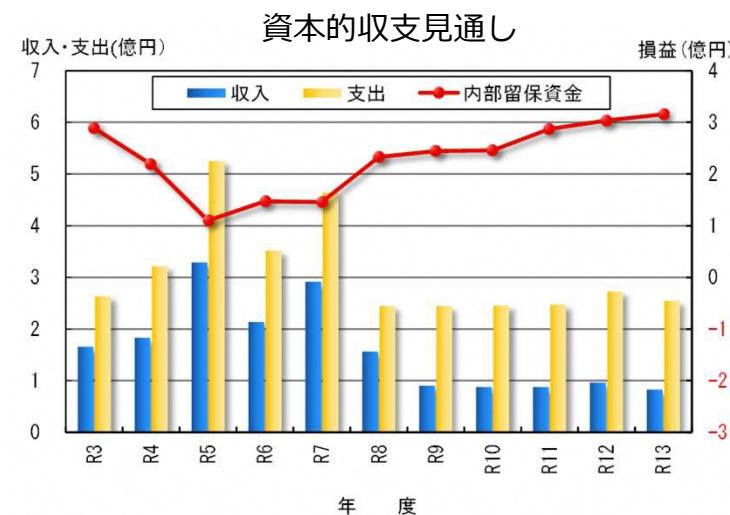
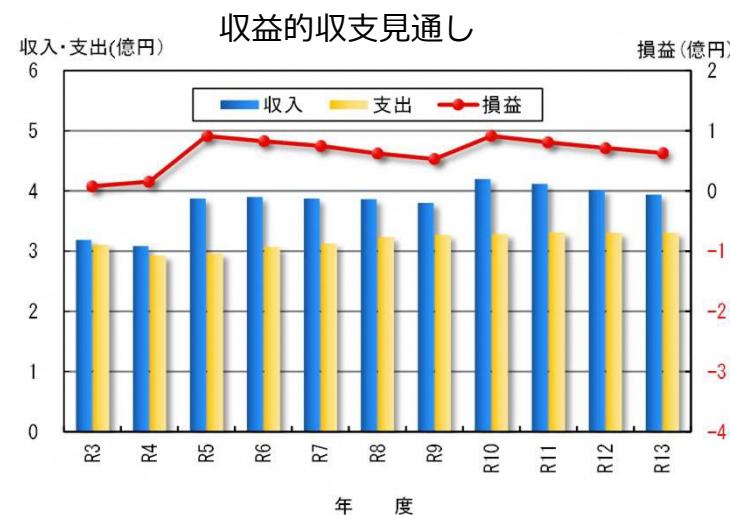
種目		年 度		R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
収入	料金収入	249,612	252,560	332,620	335,170	332,740	331,190	325,260	365,030	357,300	348,810	342,080		
	その他	15,849	3,860	3,860	3,860	3,860	3,860	3,860	3,860	3,860	3,860	3,860	3,860	
	加入金	3,215	3,100	2,950	2,800	2,660	2,530	2,400	2,280	2,170	2,060	1,960		
	長期前受金戻入	40,777	40,970	41,190	41,530	41,630	42,020	42,650	42,690	42,870	41,760	40,730		
	他会計補助金	9,137	7,780	6,880	6,510	6,400	6,370	6,110	5,870	5,590	5,320	4,920		
	小計(A)	318,590	308,270	387,500	389,870	387,290	385,970	380,280	419,730	411,790	401,810	393,550		
	人件費	17,674	17,020	17,020	17,020	17,020	17,020	17,020	17,020	17,020	17,020	17,020	17,020	
	引当金繰入額	1,694	1,110	1,110	1,110	1,110	1,110	1,110	1,110	1,110	1,110	1,110	1,110	
	作業費	7,855	7,160	7,210	7,230	7,140	7,070	6,910	6,710	6,540	6,350	6,190		
	薬品費	491	420	420	420	420	410	400	390	380	370	360		
収支	その他費	42,637	32,270	32,270	32,270	32,270	32,270	32,270	32,270	32,270	32,270	32,270	32,270	
	計	50,983	39,850	39,900	39,920	39,830	39,750	39,580	39,370	39,190	38,990	38,820		
	受水費	128,079	125,920	126,390	126,140	125,860	125,630	125,390	124,450	123,880	123,250	123,030		
	受託工事費	5,570	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	減価償却費	93,427	97,480	101,170	112,750	118,490	130,020	134,210	136,790	140,610	141,140	141,930		
	資産減耗費	1,810	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	
	支払利息	9,137	7,780	6,880	6,510	6,400	6,370	6,110	5,870	5,590	5,320	4,920		
	貸倒引当金繰入額	750	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	
	特別損失	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他	1,616	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	
支	小計(B)	310,741	292,960	296,270	307,250	312,510	323,700	327,220	328,410	331,200	330,630	330,630		
	利益(A) - (B)	7,849	15,310	91,230	82,620	74,780	62,270	53,060	91,320	80,590	71,180	62,920		
	給水原価	113.02	108.48	108.42	112.09	115.10	120.26	123.71	127.25	131.19	134.64	137.78		
	供給単価	107.36	108.90	141.60	141.60	141.60	141.60	141.60	162.80	162.80	162.80	162.80		
料金改定率				30%					15%					

令和5年度に30%、令和10年度に15%の料金改定により、収益的収支の黒字維持が可能

### 資本的収支見通し（料金改定）

種目		年 度	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
資本的収支	企業債		136,500	153,500	299,500	184,500	262,000	127,000	61,000	58,000	58,000	67,000	53,000
	工事負担金		29,515	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500
	他会計出資金		1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金		1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	小計(C)		166,017	183,000	329,000	214,000	291,500	156,500	90,500	87,500	87,500	96,500	82,500
	工事請負費		181,181	250,000	449,540	281,720	404,980	189,400	182,430	176,260	175,410	198,880	164,100
	委託費		16,907	15,400	26,100	22,330	16,500	9,100	12,200	15,700	12,000	9,100	9,100
	人件費		13,524	13,230	13,230	13,230	13,230	13,230	13,230	13,230	13,230	13,230	13,230
	その他		1,312	1,150	1,150	1,150	1,150	1,150	1,150	1,150	1,150	1,150	1,150
	量水器購入費		250	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70
支出	固定資産購入費		0	0	0	8,640	1,500	0	0	0	0	1,500	15,000
	計		213,174	279,850	490,090	327,140	437,430	212,950	209,080	206,410	201,860	223,930	202,650
	企業債償還金		49,779	42,150	35,070	24,320	26,950	31,460	35,590	39,130	45,540	48,380	51,840
	小計(D)		262,953	322,000	525,160	351,460	464,380	244,410	244,670	245,540	247,400	272,310	254,490
	収支不足額(C) - (D)		-96,936	-139,000	-196,160	-137,460	-172,880	-87,910	-154,170	-158,040	-159,900	-175,810	-171,990
	内部留保資金残高		288,992	219,002	110,232	147,322	146,022	232,992	244,752	245,972	287,232	303,492	315,982

令和5年度に30%、令和10年度に15%の料金改定により、内部留保資金3億円程度の確保が可能



## 5 料金改定率について

料金改定率をR5に30%、R10に15%とした場合の改定前後の料金比較表を以下に示す。

【口径別改定前後の料金比較】

口 径	現行料金	改定後料金	
		R5(改定率30%)	R10(改定率15%)
13mm	4,356円	5,660円	6,500円
20mm	5,940円	7,720円	8,870円
25mm	7,040円	9,150円	10,520円
30mm	8,470円	11,010円	12,660円
40mm	14,630円	19,010円	21,860円
50mm	20,240円	26,310円	30,250円

※ 改定後の料金は概算のため、10円未満切り捨てで算出。

※ 改定後の料金は現行料金に改定率を乗じて算出した金額のため、

実際の改定の際には新料金体系により増減する可能性がある。

【使用水量別改定前後の料金比較】

使用水量	現行料金	改定後料金	
		R5(改定率30%)	R10(改定率15%)
16m <sup>3</sup>	1,980円	2,570円	2,950円
40m <sup>3</sup>	4,356円	5,660円	6,500円
60m <sup>3</sup>	6,336円	8,230円	9,460円
80m <sup>3</sup>	8,316円	10,810円	12,430円
100m <sup>3</sup>	10,296円	13,380円	15,380円

※ 口径13mm、2ヵ月使用時。

※ 改定後の料金は概算のため、10円未満切り捨てで算出。

※ 改定後の料金は現行料金に改定率を乗じて算出した金額のため、

実際の改定の際には新料金体系により増減する可能性がある。