

用水供給料金の改定について

1 給水料金改定の背景

- 累積損失の解消が、中期経営計画で示す時期よりも早期に見込まれること。
 - 平成28年度決算の単年度黒字額が約75億円と、過去最高であったこと。
 - 料金改定実施後にも健全経営の維持が見込まれること。
- こうした背景のもと、料金値下げを実施する。

2 給水料金の改定案

| (税抜) | | | |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 現行 | 改定案 | 差額 |
| 給水料金の額 | 75.0円/m ³ | 72.0円/m ³ | △3.0円/m ³ |

- 給水料金の額
水道用水供給事業における給水料金の額について、1立方メートル当たり3.0円の値下げを行う。
- 改定実施時期
平成30年4月1日

3 水道用水供給事業の将来収支見込みの概要

(1) 収支見込み値の概要

(単位:百万円)

| | 75円 | 72円 | 差額 |
|------|---------|---------|----------|
| 収益累計 | 458,356 | 441,211 | △ 17,145 |
| 費用累計 | 401,405 | 403,222 | 1,817 |

※ 累計・・・平成30年度から41年度まで

(単位:百万円)

| | 75円 | | 72円 | | 差額 | |
|-------|---------|--------|---------|---------|---------|---------|
| | H30 | H41 | H30 | H41 | H30 | H41 |
| 単年度損益 | 5,700 | 3,400 | 4,194 | 1,708 | △ 1,506 | △ 1,692 |
| 企業債残高 | 126,927 | 87,491 | 127,627 | 106,476 | 700 | 18,985 |

(2) 経営状況の概要

- 平成30年度から41年度までの収支見込み期間において、約171億円の減収となる。
- 不足する資金については、企業債を増発することで対応。⇒ 企業債残高の増加
- 経営状況は厳しくなるが、平成41年度までは黒字経営を維持できる。

(3) 将来収支見込みの試算条件

- 有収水量 … 水需要予測(平成26年8月)の予測を基本とし、実績値(H25、H26)を加味。
- 維持管理費 … 「中期経営計画2015-2019」の将来収支見込みを基本に、平成28年度決算数値を反映し、その他所要の見直しを行った。
- 建設改良費 … 現行事業費に加え、計画時には見込めなかった費用(水道管路緊急改善事業費、管路更新工事、村野浄水場更新工事等約750億円増加)を見込んだ。

※試算条件の詳細については次頁を参照。

将来収支見込みの試算条件(水道用水供給事業)

| 番号 | 項目 | 現行将来収支見込み | 今回将来収支見込み | |
|-----|---------------|---|---|--------------------|
| 1 | 試算期間 | 平成25年度(決算)から41年度まで | 平成28年度(決算)から41年度まで | |
| 2 | 資金残高 | 平成25年度末:28,611百万円を基に算定 | 平成28年度末:21,746百万円を基に算定 | |
| 3 | 企業債発行額 | 年度途中の必要資金を考慮し、期末資金の最低確保額(約100億円)を設定し、企業債借入額を算出 | 同左 | |
| 4 | 収 益 | | | |
| | 料金単価 | 75円/m ³ | 75円/m ³ | 72円/m ³ |
| (1) | 有収水量 | 平成25年度 決算 平成26年度 当初予算 平成27年度以降 水需要予測(平成26年8月) | 平成28年度 決算 平成29年度 当初予算 平成30年度以降 水需要予測(平成26年8月を基本とし、その後の実績値(H25、H26)を加味) ※人口推計、自己水は変更なし。各種原単位、有収率、負荷率を更新 | |
| (2) | 受取利息 | 前年度末資金残高×0.07% | 前年度末資金残高×0.05% | |
| (3) | ・長期前受金戻入(既存分) | 平成26年度期首稼働固定資産の予定戻入額 | 平成29年度期首稼働固定資産の予定戻入額 | |
| | ・長期前受金戻入(新規分) | 新規施設分の減価償却費と同割合 | 同左 | |
| (4) | 特別利益 | 平成27年度以降見込まず | 平成30年度以降見込まず | |
| 5 | 費 用 | | | |
| (1) | 人件費 | 平成24年度から28年度までの5年間で、職員数の1割減に取り組む 平成25年度 決算 平成26年度 当初予算 平成29年度以降は横置き | 平成28年度 決算 平成29年度 当初予算 平成30年度以降 横置き(平成28年度決算) | |
| (2) | 動力費 | 有収水量1m ³ 当たりの費用×有収水量 | 同左 | |
| (3) | 薬品費 | 有収水量1m ³ 当たりの費用×有収水量 | 同左 | |
| (4) | 修繕費 | 期首稼働有形固定資産額×0.27%(過去5年の修繕費割合) | 平成28年度 決算 | |
| (5) | その他維持管理費 | ダム施設管理負担金:過去5年の決算値の平均 保守点検料:期首稼働有形固定資産額×0.08%(過去5年の保守点検割合) | ダム施設管理負担金:過去5年の決算値の平均 保守点検料:期首稼働有形固定資産額×0.08%(過去5年の保守点検割合) 廃止管撤去:平成30年度以降、年間約260百万円 浄水場施設撤去:平成35年度に約780百万円 | |
| (6) | ・減価償却費(既存分) | 平成26年度期首稼働固定資産の予定減価償却額 | 平成29年度期首稼働固定資産の予定減価償却額 | |
| | ・減価償却費(新規分) | 平成26年度期首稼働有形固定資産の平均耐用年数(26年=償却率3.9%)で定額法により算定し、稼働翌年度から償却開始 | 平成29年度期首稼働有形固定資産の平均耐用年数(25年=償却率4.0%)で定額法により算定し、稼働翌年度から償却開始 | |
| (7) | 支払利息等 | 年利2.3% | 平成30年度(1.2%)、以降年0.2%増。平成35年度以降、年利2.1% | |
| (8) | 特別損失 | 平成27年度以降見込まず | 平成30年度以降見込まず | |
| 6 | 建設改良事業 | 改定後の施設整備マスタープランによる事業費ベース (平成17~41年度:約2,950億円) | 現行事業費に加え、水道管路緊急改善事業費、管路更新工事、村野浄水場更新工事等にかかる費用を見込む (平成17~41年度:約3,700億円)(平成30~41年度:約750億円増加) | |
| 7 | 水源開発負担 | 丹生ダムの最終精算については時期が未定であり計上せず | 平成29年度当初予算において、最終精算額約1,173百万円を計上 | |

◎水道用水供給事業(水道事業会計)の将来収支見込み

○損益収支 (単位:百万円)

| 年 度 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 30~41計 | |
|-------------------------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|---------|
| 収 益 計(A) | 41,779 | 40,881 | 40,395 | 40,217 | 40,026 | 39,489 | 38,943 | 38,545 | 37,739 | 37,221 | 36,861 | 36,665 | 36,248 | 36,007 | 458,356 | |
| 費 用 計(B) | 34,294 | 38,761 | 34,695 | 34,221 | 35,031 | 34,607 | 34,200 | 34,539 | 32,659 | 32,416 | 32,031 | 32,083 | 32,316 | 32,607 | 401,405 | |
| 費用内訳 | 維持管理費 | 14,734 | 19,489 | 16,466 | 16,573 | 16,461 | 16,406 | 16,348 | 17,093 | 16,178 | 16,102 | 16,058 | 16,017 | 15,949 | 15,980 | 195,632 |
| | 減価償却費等 | 16,561 | 15,098 | 15,697 | 15,470 | 16,589 | 16,438 | 16,243 | 15,964 | 15,091 | 14,953 | 14,603 | 14,679 | 14,956 | 15,186 | 185,870 |
| | 支払利息等 | 2,981 | 2,743 | 2,532 | 2,177 | 1,981 | 1,763 | 1,609 | 1,482 | 1,390 | 1,361 | 1,370 | 1,386 | 1,410 | 1,441 | 19,903 |
| | 特別損失 | 17 | 1,431 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 単年度損益(A-B) | 7,485 | 2,121 | 5,700 | 5,996 | 4,995 | 4,881 | 4,743 | 4,006 | 5,080 | 4,805 | 4,830 | 4,582 | 3,932 | 3,400 | 56,951 | |
| 減債積立金等 | 0 | 0 | 0 | 1,680 | 5,996 | 4,995 | 4,881 | 4,743 | 4,006 | 5,080 | 4,805 | 4,830 | 4,582 | 3,932 | | |
| 累 積 損 益 | △ 6,141 | △ 4,021 | 1,680 | 5,996 | 4,995 | 4,881 | 4,743 | 4,006 | 5,080 | 4,805 | 4,830 | 4,582 | 3,932 | 3,400 | | |
| 有収水量(百万m ³) | 516 | 508 | 502 | 500 | 495 | 489 | 483 | 479 | 472 | 466 | 462 | 460 | 455 | 452 | | |
| 供給単価(円/m ³) | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | | |
| 料金原価(円/m ³) | 66 | 73 | 69 | 68 | 70 | 70 | 70 | 72 | 69 | 69 | 69 | 69 | 71 | 72 | | |

○資本的収支

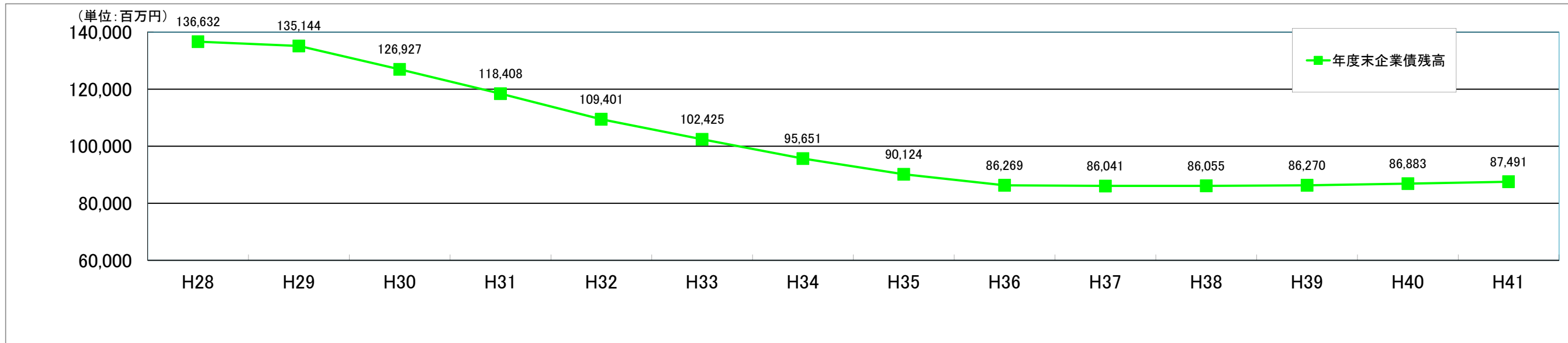
| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| 資本的収入計(A) | 12,219 | 15,078 | 2,659 | 1,405 | 3,031 | 3,198 | 3,198 | 4,197 | 6,197 | 6,184 | 6,000 | 6,000 | 6,000 | 6,000 | |
| 資本的支出計(B) | 36,906 | 42,216 | 22,948 | 19,217 | 26,325 | 22,198 | 20,006 | 26,180 | 27,370 | 24,436 | 25,981 | 25,675 | 25,235 | 24,945 | |
| 資本的収支不足額(A-B) | △ 24,687 | △ 27,138 | △ 20,289 | △ 17,812 | △ 23,294 | △ 19,000 | △ 16,808 | △ 21,983 | △ 21,173 | △ 18,252 | △ 19,981 | △ 19,675 | △ 19,235 | △ 18,945 | △ 236,448 |

* 資本的収支不足額は、各年度の単年度利益を積み立てた減債積立金等や、減価償却費等の損益勘定留保資金で補っています。

○資金残高

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|--------|----------|--------|--------|---------|--------|--------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--|
| 単年度資金残額 | △ 151 | △ 10,603 | △ 230 | 2,203 | △ 2,925 | 1,043 | 2,816 | △ 2,691 | △ 1,322 | 1,317 | △ 511 | △ 338 | △ 231 | △ 251 | |
| 資金残高累計 | 21,746 | 11,143 | 10,913 | 13,116 | 10,192 | 11,235 | 14,051 | 11,361 | 10,038 | 11,355 | 10,844 | 10,506 | 10,275 | 10,024 | |

○企業債残高の推移



◎水道用水供給事業(水道事業会計)の将来収支見込み

○水道事業統合促進基金(仮称)【案】

| 年 度 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 30~41計 |
|-------|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
| 基金拠出額 | 0 | 0 | 0 | 150 | 149 | 147 | 145 | 144 | 142 | 140 | 139 | 138 | 137 | 136 | 1,564 |

○事業費

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|--------|--------|--------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| 建設改良事業費 | 21,674 | 25,961 | 11,405 | 8,188 | 12,793 | 11,692 | 9,717 | 16,165 | 17,039 | 17,769 | 19,594 | 19,524 | 19,519 | 19,274 | 182,679 |
| 財源 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 国庫補助金(交付金) | 1,852 | 2,452 | 659 | 405 | 31 | 198 | 198 | 197 | 197 | 184 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,069 |
| 企業債 | 9,800 | 11,500 | 2,000 | 1,000 | 3,000 | 3,000 | 3,000 | 4,000 | 6,000 | 6,000 | 6,000 | 6,000 | 6,000 | 6,000 | 52,000 |
| 自己資金 | 10,022 | 12,009 | 8,746 | 6,783 | 9,762 | 8,494 | 6,519 | 11,968 | 10,842 | 11,585 | 13,594 | 13,524 | 13,519 | 13,274 | 128,610 |
| 企業債の占める割合 | 45% | 44% | 18% | 12% | 23% | 26% | 31% | 25% | 35% | 34% | 31% | 31% | 31% | 31% | |

○企業債残高

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 既発行分企業債残高 | 140,190 | 136,632 | 135,144 | 126,927 | 118,408 | 109,401 | 102,425 | 95,651 | 90,124 | 86,269 | 86,041 | 86,055 | 86,270 | 86,883 | |
| 企業債発行額 | 9,800 | 11,500 | 2,000 | 1,000 | 3,000 | 3,000 | 3,000 | 4,000 | 6,000 | 6,000 | 6,000 | 6,000 | 6,000 | 6,000 | 52,000 |
| 企業債償還金 | 13,358 | 12,987 | 10,217 | 9,518 | 12,008 | 9,975 | 9,774 | 9,527 | 9,855 | 6,227 | 5,986 | 5,785 | 5,387 | 5,392 | 99,653 |
| 年度末企業債残高 | 136,632 | 135,144 | 126,927 | 118,408 | 109,401 | 102,425 | 95,651 | 90,124 | 86,269 | 86,041 | 86,055 | 86,270 | 86,883 | 87,491 | |

○日吉ダム割賦負担金残高

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 前年度末割賦負担金残高 | 5,797 | 4,565 | 2,626 | 1,786 | 911 | | | | | | | | | | |
| 割 賦 負 担 金 | 1,232 | 1,939 | 840 | 875 | 911 | | | | | | | | | | |
| 年度末割賦負担金残高 | 4,565 | 2,626 | 1,786 | 911 | 0 | | | | | | | | | | |

○丹生ダム建設事業撤退負担金残高(~H47)

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-----|-----|-----|--|
| 前年度末負担金残高 | 5,168 | 4,722 | 4,277 | 3,834 | 3,392 | 2,973 | 2,589 | 2,219 | 1,874 | 1,540 | 1,240 | 978 | 749 | 557 | |
| 負 担 金 | 446 | 445 | 443 | 442 | 419 | 384 | 370 | 344 | 334 | 300 | 262 | 229 | 192 | 144 | |
| 年度末負担金残高 | 4,722 | 4,277 | 3,834 | 3,392 | 2,973 | 2,589 | 2,219 | 1,874 | 1,540 | 1,240 | 978 | 749 | 557 | 413 | |

◎水道用水供給事業(水道事業会計)の将来収支見込み

○損益収支 (単位:百万円)

| 年 度 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 30~41計 | |
|------------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|---------|
| 収 益 計(A) | 41,779 | 40,881 | 38,889 | 38,717 | 38,541 | 38,022 | 37,494 | 37,108 | 36,322 | 35,823 | 35,475 | 35,285 | 34,883 | 34,651 | 441,211 | |
| 費 用 計(B) | 34,294 | 38,761 | 34,695 | 34,233 | 35,071 | 34,677 | 34,286 | 34,662 | 32,800 | 32,615 | 32,266 | 32,353 | 32,620 | 32,944 | 403,222 | |
| 費用内訳 | 維持管理費 | 14,734 | 19,489 | 16,466 | 16,573 | 16,461 | 16,406 | 16,348 | 17,093 | 16,178 | 16,102 | 16,058 | 16,017 | 15,949 | 15,980 | 195,632 |
| | 減価償却費等 | 16,561 | 15,098 | 15,697 | 15,470 | 16,589 | 16,438 | 16,243 | 15,964 | 15,091 | 14,953 | 14,603 | 14,679 | 14,956 | 15,186 | 185,870 |
| | 支払利息等 | 2,981 | 2,743 | 2,532 | 2,189 | 2,021 | 1,833 | 1,695 | 1,605 | 1,531 | 1,560 | 1,606 | 1,657 | 1,715 | 1,778 | 21,720 |
| | 特別損失 | 17 | 1,431 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 単年度損益(A-B) | 7,485 | 2,121 | 4,194 | 4,484 | 3,471 | 3,344 | 3,208 | 2,446 | 3,523 | 3,208 | 3,209 | 2,932 | 2,263 | 1,708 | 37,989 | |
| 減債積立金等 | 0 | 0 | 0 | 174 | 4,484 | 3,471 | 3,344 | 3,208 | 2,446 | 3,523 | 3,208 | 3,209 | 2,932 | 2,263 | | |
| 累 積 損 益 | △ 6,141 | △ 4,021 | 174 | 4,484 | 3,471 | 3,344 | 3,208 | 2,446 | 3,523 | 3,208 | 3,209 | 2,932 | 2,263 | 1,708 | | |
| 有収水量(百万㎡) | 516 | 508 | 502 | 500 | 495 | 489 | 483 | 479 | 472 | 466 | 462 | 460 | 455 | 452 | | |
| 供給単価(円/㎡) | 75 | 75 | 72 | 72 | 72 | 72 | 72 | 72 | 72 | 72 | 72 | 72 | 72 | 72 | | |
| 料金原価(円/㎡) | 66 | 73 | 69 | 68 | 70 | 71 | 71 | 72 | 69 | 70 | 69 | 70 | 71 | 72 | | |

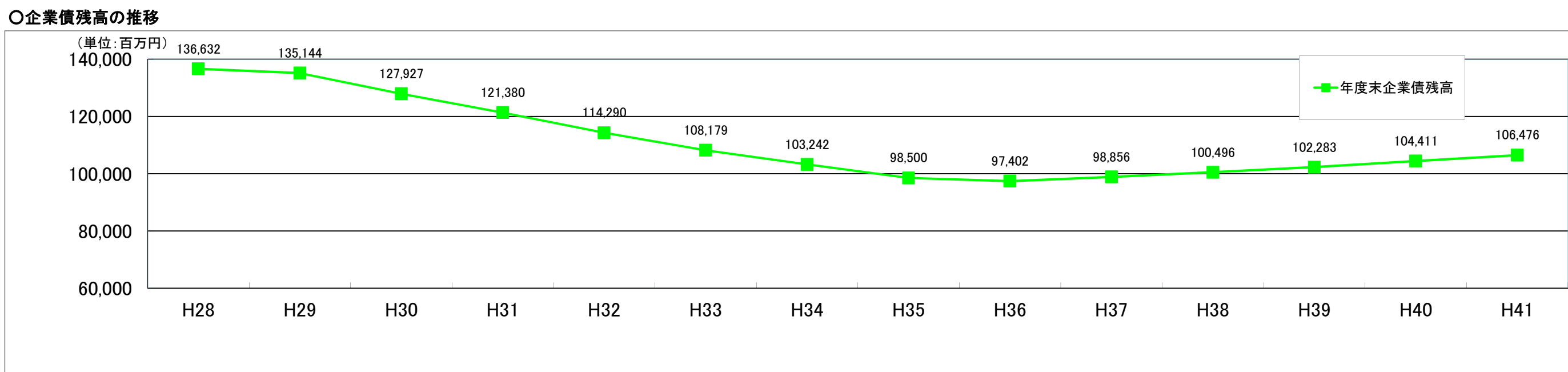
○資本的収支

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| 資本的収入計(A) | 12,219 | 15,078 | 3,659 | 3,405 | 5,031 | 4,198 | 5,198 | 5,197 | 9,197 | 8,184 | 8,000 | 8,000 | 8,000 | 8,000 | |
| 資本的支出計(B) | 36,906 | 42,216 | 22,948 | 19,245 | 26,407 | 22,334 | 20,169 | 26,395 | 27,613 | 24,756 | 26,354 | 26,104 | 25,720 | 25,488 | |
| 資本的収支不足額(A-B) | △ 24,687 | △ 27,138 | △ 19,289 | △ 15,840 | △ 21,376 | △ 18,136 | △ 14,971 | △ 21,198 | △ 18,415 | △ 16,572 | △ 18,354 | △ 18,104 | △ 17,720 | △ 17,488 | △ 217,463 |

*資本的収支不足額は、各年度の単年度利益を積み立てた減債積立金等や、減価償却費等の損益勘定留保資金で補っています。

○資金残高

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|--------|----------|--------|--------|---------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--|
| 単年度資金残額 | △ 151 | △ 10,603 | △ 736 | 2,663 | △ 2,531 | 370 | 3,118 | △ 3,466 | △ 122 | 1,401 | △ 506 | △ 417 | △ 384 | △ 486 | |
| 資金残高累計 | 21,746 | 11,143 | 10,407 | 13,070 | 10,539 | 10,909 | 14,027 | 10,562 | 10,440 | 11,841 | 11,335 | 10,918 | 10,533 | 10,047 | |



◎水道用水供給事業(水道事業会計)の将来収支見込み

○水道事業統合促進基金(仮称)【案】

| 年 度 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 30~41計 |
|-------|----|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
| 基金拠出額 | 0 | 0 | 0 | 150 | 149 | 147 | 145 | 144 | 142 | 140 | 139 | 138 | 137 | 136 | 1,564 |

○事業費

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|------------|--------|--------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| 建設改良事業費 | 21,674 | 25,961 | 11,405 | 8,188 | 12,793 | 11,692 | 9,717 | 16,165 | 17,039 | 17,769 | 19,594 | 19,524 | 19,519 | 19,274 | 182,679 |
| 財源 | 国庫補助金(交付金) | 1,852 | 2,452 | 659 | 405 | 31 | 198 | 198 | 197 | 197 | 184 | 0 | 0 | 0 | 2,069 |
| | 企業債 | 9,800 | 11,500 | 3,000 | 3,000 | 5,000 | 4,000 | 5,000 | 5,000 | 9,000 | 8,000 | 8,000 | 8,000 | 8,000 | 74,000 |
| | 自己資金 | 10,022 | 12,009 | 7,746 | 4,783 | 7,762 | 7,494 | 4,519 | 10,968 | 7,842 | 9,585 | 11,594 | 11,524 | 11,519 | 106,610 |
| 企業債の占める割合 | 45% | 44% | 26% | 37% | 39% | 34% | 51% | 31% | 53% | 45% | 41% | 41% | 41% | 42% | |

○企業債残高

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 既発行分企業債残高 | 140,190 | 136,632 | 135,144 | 127,927 | 121,380 | 114,290 | 108,179 | 103,242 | 98,500 | 97,402 | 98,856 | 100,496 | 102,283 | 104,411 | |
| 企業債発行額 | 9,800 | 11,500 | 3,000 | 3,000 | 5,000 | 4,000 | 5,000 | 5,000 | 9,000 | 8,000 | 8,000 | 8,000 | 8,000 | 8,000 | 74,000 |
| 企業債償還金 | 13,358 | 12,987 | 10,217 | 9,546 | 12,090 | 10,111 | 9,937 | 9,742 | 10,098 | 6,547 | 6,360 | 6,213 | 5,872 | 5,934 | 102,668 |
| 年度末企業債残高 | 136,632 | 135,144 | 127,927 | 121,380 | 114,290 | 108,179 | 103,242 | 98,500 | 97,402 | 98,856 | 100,496 | 102,283 | 104,411 | 106,476 | |

○日吉ダム割賦負担金残高

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 前年度末割賦負担金残高 | 5,797 | 4,565 | 2,626 | 1,786 | 911 | | | | | | | | | | |
| 割 賦 負 担 金 | 1,232 | 1,939 | 840 | 875 | 911 | | | | | | | | | | |
| 年度末割賦負担金残高 | 4,565 | 2,626 | 1,786 | 911 | 0 | | | | | | | | | | |

○丹生ダム建設事業撤退負担金残高(～H47)

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-----|-----|-----|--|
| 前年度末負担金残高 | 5,168 | 4,722 | 4,277 | 3,834 | 3,392 | 2,973 | 2,589 | 2,219 | 1,874 | 1,540 | 1,240 | 978 | 749 | 557 | |
| 負 担 金 | 446 | 445 | 443 | 442 | 419 | 384 | 370 | 344 | 334 | 300 | 262 | 229 | 192 | 144 | |
| 年度末負担金残高 | 4,722 | 4,277 | 3,834 | 3,392 | 2,973 | 2,589 | 2,219 | 1,874 | 1,540 | 1,240 | 978 | 749 | 557 | 413 | |

水道用水供給事業（水道事業会計）の将来収支見込みの試算条件

- 1 試算期間 平成25年度から41年度まで
- 2 資金残高 平成25年度末：28,611百万円を基に算定
(未収金・未払金等を反映した年度末資金残高)
- 3 企業債発行額 年度途中の必要資金を考慮し、期末資金の最低確保額（約100億円）を設定し、建設改良事業費を考慮の上、企業債発行額を算出
- 4 収 益
- (1) 給水収益 料金単価×有収水量
・料金単価 75円/m³
・有収水量 平成25年度は決算水量、26年度は当初予算水量、27年度以降は水需要予測値（平成26年7月）
- (2) 受取利息 前年度末資金残高×0.07%（平成26年度当初予算ベース）
- (3) 長期前受金戻入 平成26年度の会計基準見直しに伴う長期前受金戻入額
・既存施設分 平成26年度期首稼働固定資産の予定戻入額
・新規施設分 新規施設分の減価償却費と同割合で見込む。
- (4) 特別利益 平成27年度以降見込まず。
- 5 費 用
- ・平成25年度を決算ベースに試算（平成26年度は当初予算ベース）
・動力費は、価格の変動が大きいと見込ため、直近の価格を反映した26年度当初予算の単価で試算
・物価上昇率、人件費上昇率ともに見込まず。
- (1) 人件費
・損益勘定職員 平成24年度から28年度までの5年間で、職員数の1割の削減に取り組む。
平成29年度以降は横置き
・人件費単価 平成27年度以降は、25年度決算値を基に試算
- (2) 動力費 有収水量1m³当たりの費用×有収水量
- (3) 薬品費 有収水量1m³当たりの費用×有収水量
- (4) 修繕費 期首稼働有形固定資産額×0.27%（期首稼働有形固定資産額に対する過去5年の修繕費の割合）
- (5) その他維持管理費
・ダム施設管理負担金 過去5年の決算値の平均
・保守点検料 期首稼働有形固定資産額×0.08%（期首稼働有形固定資産額に対する過去5年の保守点検料の割合）
- (6) 減価償却費 平成26年度の会計基準見直しによる「みなし償却制度」の廃止後の減価償却費
・既存施設分 平成26年度期首稼働固定資産の予定減価償却額
・新規施設分 平成26年度期首稼働有形固定資産の平均耐用年数（26年＝償却率3.9%）で定額法により算定し、稼働の翌年度から償却開始
- (7) 支払利息等
・建設事業にかかる新規企業債発行銘柄 公的資金によるものと想定
・借入条件は30年元利金等償還で、年利は最大で過去10年の最大利率2.3%を見込む。
・公募債については、琵琶湖割賦負担が完了する26年度の借換を見込む。（期間10年、年利1.0%）
- (8) 特別損失 平成27年度以降見込まず。
- 6 建設改良事業 改訂後の施設整備マスタープランによる事業費ベース
(平成17～41年度：約2,950億円)
- 7 水源開発負担
・丹生ダムの撤退負担金（一次精算）109億円については、平成23年度以降、元金を負担金（4条支出）、利息を支払利息（3条支出）として計上
なお、最終精算については時期が未定であり、精算額は現段階で算定できないため計上していない。
- 8 その他
- (1) 消費税率の変更
・平成29年4月から消費税率10%（外税）で事業費等を見込む。

◎水道用水供給事業(水道事業会計)の将来収支見込み

○損益収支 (単位:百万円)

| 年 度 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 |
|-------------------------|----------|----------|----------|----------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 収 益 計(A) | 40,036 | 42,787 | 41,888 | 41,459 | 41,009 | 40,669 | 40,482 | 40,000 | 39,472 | 38,921 | 38,470 | 37,644 | 37,125 | 36,767 | 36,515 | 36,091 | 35,785 |
| 費 用 計(B) | 34,096 | 39,991 | 37,103 | 36,883 | 36,016 | 35,835 | 35,324 | 34,168 | 33,831 | 33,279 | 32,580 | 31,191 | 30,699 | 30,001 | 29,726 | 29,686 | 29,705 |
| 費用内訳 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 維持管理費 | 15,399 | 17,763 | 15,998 | 15,912 | 15,874 | 15,924 | 15,880 | 15,752 | 15,729 | 15,693 | 15,668 | 15,530 | 15,472 | 15,423 | 15,380 | 15,320 | 15,369 |
| 減価償却費等 | 14,520 | 16,717 | 17,666 | 17,728 | 17,079 | 17,004 | 16,780 | 16,044 | 15,943 | 15,645 | 15,169 | 14,102 | 13,829 | 13,300 | 13,178 | 13,297 | 13,358 |
| 支払利息等 | 3,981 | 3,694 | 3,439 | 3,243 | 3,063 | 2,907 | 2,663 | 2,373 | 2,159 | 1,940 | 1,743 | 1,559 | 1,398 | 1,278 | 1,168 | 1,068 | 978 |
| 特別損失 | 197 | 1,817 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 単年度損益(A-B) | 5,940 | 2,796 | 4,785 | 4,576 | 4,994 | 4,834 | 5,158 | 5,831 | 5,641 | 5,643 | 5,890 | 6,453 | 6,426 | 6,766 | 6,789 | 6,406 | 6,080 |
| 減価積立金等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,438 | 5,831 | 5,641 | 5,643 | 5,890 | 5,833 | 5,451 | 5,105 | 4,561 | 4,415 |
| 累 積 損 益 | △ 33,795 | △ 22,908 | △ 18,124 | △ 13,548 | △ 8,554 | △ 3,720 | 1,438 | 5,831 | 5,641 | 5,643 | 5,890 | 6,453 | 7,046 | 8,361 | 10,045 | 11,890 | 13,555 |
| 有収水量(百万m ³) | 526 | 511 | 517 | 512 | 508 | 504 | 502 | 497 | 491 | 485 | 481 | 473 | 467 | 463 | 460 | 455 | 451 |
| 供給単価(円/m ³) | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 |
| 給水原価(円/m ³) | 64 | 69 | 66 | 66 | 65 | 66 | 65 | 64 | 64 | 64 | 63 | 62 | 61 | 61 | 61 | 61 | 62 |

※ 平成26年度以降の累積損益は、企業債償還のための減価積立金への積立等により剰余金処分を行った場合の見込額である。

○資金残高

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|--------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 単年度資金残額 | 3,917 | △ 3,022 | △ 6,208 | △ 5,145 | △ 3,808 | △ 184 | 481 | △ 183 | △ 91 | 1,431 | 1,280 | 2,601 | 7,084 | 5,776 | 4,340 | 4,396 | 5,306 |
| 資金残高累計 | 28,611 | 25,588 | 19,380 | 14,235 | 10,427 | 10,243 | 10,724 | 10,541 | 10,451 | 11,881 | 13,161 | 15,762 | 22,846 | 28,622 | 32,962 | 37,358 | 42,664 |

○事業費

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 建設改良事業費 | 10,631 | 20,806 | 23,407 | 23,070 | 20,422 | 11,835 | 8,598 | 12,056 | 9,916 | 8,333 | 8,730 | 6,774 | 5,768 | 7,533 | 9,478 | 9,802 | 8,735 |
| 国庫補助金 | 1,545 | 1,459 | 2,417 | 1,438 | 977 | 628 | 371 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 企業債 | 4,500 | 8,100 | 9,800 | 9,800 | 9,000 | 2,500 | 0 | 3,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 自己資金 | 4,586 | 11,247 | 11,190 | 11,832 | 10,445 | 8,707 | 8,227 | 9,056 | 9,916 | 8,333 | 8,730 | 6,774 | 5,768 | 7,533 | 9,478 | 9,802 | 8,735 |

○企業債残高

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 既発行分企業債残高 | 152,829 | 149,081 | 149,004 | 144,174 | 140,492 | 136,407 | 128,697 | 118,891 | 111,915 | 101,974 | 92,299 | 82,939 | 73,339 | 67,506 | 62,055 | 56,950 | 52,389 |
| 企業債発行額 | 7,093 | 11,064 | 9,800 | 9,800 | 9,000 | 2,500 | 0 | 3,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 企業債償還金 | 10,841 | 11,142 | 14,629 | 13,483 | 13,085 | 10,210 | 9,806 | 9,976 | 9,941 | 9,675 | 9,360 | 9,600 | 5,833 | 5,451 | 5,105 | 4,561 | 4,415 |
| 年度末企業債残高 | 149,081 | 149,004 | 144,174 | 140,492 | 136,407 | 128,697 | 118,891 | 111,915 | 101,974 | 92,299 | 82,939 | 73,339 | 67,506 | 62,055 | 56,950 | 52,389 | 47,975 |

○琵琶湖開発・日吉ダム割賦負担金残高

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 前年度末割賦負担金残高 | 13,627 | 9,535 | 7,030 | 5,973 | 4,872 | 3,727 | 2,534 | 1,292 | | | | | | | | | |
| 割 賦 負 担 金 | 4,092 | 2,505 | 1,057 | 1,100 | 1,146 | 1,193 | 1,242 | 1,292 | | | | | | | | | |
| 年度末割賦負担金残高 | 9,535 | 7,030 | 5,973 | 4,872 | 3,727 | 2,534 | 1,292 | 0 | | | | | | | | | |

○丹生ダム建設事業撤退負担金残高(～H47)

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-----|-----|-----|
| 前年度末負担金残高 | 8,534 | 6,814 | 6,036 | 5,168 | 4,722 | 4,277 | 3,834 | 3,392 | 2,973 | 2,589 | 2,219 | 1,874 | 1,540 | 1,240 | 978 | 749 | 557 |
| 負 担 金 | 1,720 | 778 | 868 | 446 | 445 | 443 | 442 | 419 | 384 | 370 | 344 | 334 | 300 | 262 | 229 | 192 | 144 |
| 年度末負担金残高 | 6,814 | 6,036 | 5,168 | 4,722 | 4,277 | 3,834 | 3,392 | 2,973 | 2,589 | 2,219 | 1,874 | 1,540 | 1,240 | 978 | 749 | 557 | 413 |