

第3回那須塩原市上下水道事業審議会（水道事業） 議事資料

| | |
|--------------------------------|----|
| 1. 実現方策の実施予定スケジュール（案）について…………… | 1 |
| 2. 財政収支の見通しについて…………… | 4 |
| 3. その他…………… | 15 |

1. 実現方策の実施予定スケジュール（案）について

前回までの審議会にてご審議いただいた水道事業ビジョンの改定方針等に基づき、本市水道事業における課題の解決のための実現方策の実施予定スケジュール（改定案）を表 1-1 のとおり作成しました。なお、本表中朱書きの部分が改定する部分です。

（水道事業ビジョン P. 47 図 6.1 実現方策の実施予定スケジュール 参照）

表 1-1 実現方策の実施予定スケジュール（改定案）

| 理想像 | No. | 基本目標 | No. | 実現方策 | No. | 予定事業 | 予定時期 | | |
|-------------------------------|--|---------------------|-------------------|------------------------|--------------|-----------------|----------|---------|---|
| | | | | | | | (策定時) | (変更) | |
| 安全 安全で おいしい 水の 供給 | 1 | 安全な水質の維持 | 1 | 原水水質に適した浄水処理 | 浄水処理の検討 | | | | |
| | | | | | 1 | 適切な水質検査の実施 | 継続実施 | 継続実施 | |
| | | | | | 2 | クリプトスポリジウム対策の強化 | | H29～R10 | |
| | | | | | 3 | 異常水混入防止 | | H29～R2 | |
| | | | | | 4 | 高濁度発生対策の強化 | | H29～R3 | |
| | 2 | 水安全計画の策定 | 1 | 水安全計画の策定 | H29～R1 | — | | | |
| | 2 | 給水装置に対する安全性の確保 | 1 | 指定給水装置工事事業者に対する指導の継続実施 | 1 | 的確な指導の継続 | 継続実施 | — | |
| | | | 2 | 銅製給水管の更新 | 1 | 銅製給水管の更新 | H29～R2 | — | |
| | 強靱 災害に 強い 水道 施設 の 構築 | 1 | 緊急時に備えた危機管理体制の再構築 | 1 | 応急給水・復旧体制の強化 | 1 | 備蓄計画の策定 | H29～R1 | — |
| | | | | | | 2 | 事前行動防災計画 | H29～R1 | — |
| 3 | | 外部からの水道施設への侵入防止対策強化 | 外周フェンスの継続的な整備 | | | | | | |
| | | | 1 | 不適正なフェンスの更新 | H29～H30 | — | | | |
| | | | 2 | 点検・保守 | 継続実施 | — | | | |
| | | | 水道施設監視システムの更新 | | | | | | |
| 3 | 監視システムの更新 | H29～R1 | 継続実施 | | | | | | |

| 理想像 | No. | 基本目標 | No. | 実現方策 | No. | 予定事業 | 予定時期 | | |
|------------------------|-----|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|-------------------------------|--------|---------|--|
| | | | | | | | (策定時) | (変更) | |
| 強靱 災害に強い水道施設の構築 | 3 | (つづき) 緊急時に備えた危機管理体制の再構築 | 3 | 災害時の協力体制の強化 | 1 | 緊急時対応訓練の実施 (1回/年) | 継続実施 | — | |
| | | | 4 | 水源汚染・事故リスクの分散 | 1 | 北那須水道受水施設の強化 (関谷・大貫金沢・宇都野) | H29～R3 | H29～R10 | |
| | 4 | 水道施設の耐震性の確保 | 1 | 基幹施設の耐震化 | 浄水施設の耐震化 | | | | |
| | | | | | 1 | 鳥野目浄水場 | H30～R3 | H30～R9 | |
| | | | | | 2 | 千本松浄水場 | R2～R5 | R10～R17 | |
| | | | | | 3 | 要害浄水場 | R5～R8 | R17～R19 | |
| | | | | | 4 | 墓沼浄水場 | R6～ | 廃止 | |
| | | | | | 配水施設の耐震化 | | | | |
| | | | | | 5 | 鳥野目第3配水池 | H29～R1 | H29～R3 | |
| | | | | | 6 | 要害配水池 | R1～R4 | R17～R19 | |
| | | | | | 7 | 東那須野低区配水池 | R3～R6 | R11～R13 | |
| | | | | | 8 | 低区配水池 | R4～R7 | R14～R16 | |
| | 9 | 板室本村高区配水池 | R7～ | R20～R22 | | | | | |
| | 10 | 鳥野目第1配水池 | R8～ | 廃止 | | | | | |
| | | 2 | 管路の計画的更新 | 1 | 管路更新計画の作成、計画に基づく更新工事の実施 | H29～R1 | H29～R9 | | |

| 理想像 | No. | 基本目標 | No. | 実現方策 | No. | 予定事業 | 予定時期 | |
|--|-----|-------------|-----|------------------------------------|-----|----------------------|---------|--------|
| | | | | | | | (策定時) | (変更) |
| 持続 適 正 な 資 産 管 理 に 基 づ い た 、 社 会 変 化 に 対 応 可 能 な 水 道 事 業 経 営 の 確 立 | 5 | 水道施設資産の適正管理 | 1 | アセットマネジメントの実施 | 1 | 中長期更新計画の策定 | H29～H30 | H29～R3 |
| | | | 2 | 情報の電子化と共有化 | 1 | マッピングシステムの精度向上 | H29～H30 | — |
| | | | | | 2 | 図面の電子化 | H29～H30 | — |
| | 6 | 施設規模の適正化 | 1 | 将来の地域ごとの水需要の動向の変化を踏まえた適正な施設規模への再編成 | 1 | 施設更新にあわせた施設規模の見直し | 継続実施 | — |
| | 7 | お客様サービスの向上 | 1 | 積極的な広報活動 | 1 | ホームページ、広報紙等の改善 | H29～H30 | 継続実施 |
| | 8 | 効率的な事業運営 | 1 | 有収率の向上 | 1 | 計画的な管路更新 | 継続実施 | — |
| | | | | | 2 | 【新設】漏水箇所の早期発見と効果的な修繕 | | 継続実施 |
| | | | 2 | 水道事業の継続性の確保 | 1 | 専門性の高い人材の確保 | 未設定 | 継続実施 |
| | | | 3 | 官民連携の推進 | 1 | 民活手法の導入効果の研究 | H29～R2 | 継続実施 |
| | | | 4 | 技術の継承 | 1 | 庁内研修会の開催(5回/年) | 継続実施 | — |
| | 5 | 広域化への取組 | 1 | 北那須3市町広域連携推進事業等の推進 | 未設定 | H29～R9 | | |
| | 9 | 健全な経営 | 1 | 中長期的な財政見通し | 1 | 経営戦略の策定及び事後検証 | 未設定 | 継続実施 |

※変更後の予定時期について、本表では計画期間（平成 29(2017)年度～令和 9(2027)年度）を超過した期間を予定している事業についても表記しておりますが、実際の水道事業ビジョン改定版（製本時）では計画期間を超過するものについては「令和 9(2027)年度～」などの表記とする予定です。

2. 財政収支の見通しについて

2-1 決算の概況

過去5か年（平成28(2016)年度～令和2(2020)年度）の決算は表2-1に示すとおりです。

なお、令和2(2020)年度の数値については決算速報値です。

(1) 収益的収支

給水収益の推移としては、平成22(2010)年度に料金改定（統一）を行い、平成28(2016)年度まで段階的な軽減措置を設けていたため、平成29(2017)年度は平成28(2016)年度と比較し増加しましたが、その後は使用水量の減少に伴い減少傾向にあります。なお、令和2(2020)年度は新型コロナウイルス感染症の影響による市民生活支援として7月及び8月請求分の水道基本料金の減免を行ったため、前年度から大きく減少しております。ただし、基本料金減免措置分の減収補填等を一般会計から補助金として受け入れたことから、令和2(2020)年度の他会計補助金の額が増加しました。収入の総額については、平成30(2018)年度以降減少傾向にあります。

支出のうち、人件費については、平成30(2018)年度までは職員数の減や若年化により減少したものの、その後災害対応等の業務の増により増加しております。委託料については、令和元(2019)年度に放射能濃度が高かったために浄水場敷地内に保管していた浄水発生土を処分したことにより増加しました。令和2(2020)年度は、新型コロナウイルス感染症対策経費捻出のため一部事業を実施しなかったことから減少しました。支出の総額については、毎年増減を繰り返しているものの、平均すると徐々に減少傾向にあります。

平成28(2016)年度から令和2(2020)年度までの間、3億円前後の純利益は確保しているものの緩やかに減少傾向にあることから引き続き財政基盤の強化に取り組む必要があります。

(2) 資本的収支

令和2(2020)年度までの過去5年間では、石綿セメント管などの老朽管更新、出水不良解消や施設管理効率化のための配水管整備といった管路工事を主として行いました。その他、浄水処理設備の更新や配水池の新築、耐震化事業としての施設更新工事を行いました。また、建設改良工事の主な財源としては、国庫補助金や企業債を活用し、不足する額については、損益勘定留保資金及び建設改良積立金にて補填しています。

今後も継続的に管路や施設の更新工事を実施する必要があり、かつ耐震化のための大規模な工事等が計画されているため、引き続き企業債の発行による借入れや国庫補助金等を有効活用していく必要があります。

(3) 総合資金収支

総合資金収支は、令和2(2020)年度末時点で約16.6億円です。総合資金収支は事業の現金相当額とされるものであり、資本的収支不足額を補うものとして使用され、今後の整備事業により変動する見通しです。

表 2-1 決算の概況

| 単位: 千円 | | H28 (2016) | H29 (2017) | H30 (2018) | R1 (2019) | R2 (2020) | |
|-----------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------|
| 収益的収支(税抜) | | | | | | | |
| 収 入 | 給水収益 | 2,266,695 | 2,280,515 | 2,272,925 | 2,270,800 | 2,141,545 | |
| | 他会計補助金 | 19,687 | 16,466 | 14,885 | 13,468 | 122,667 | |
| | 特別利益 | 10,651 | 13,049 | 10,421 | 8,771 | 12,426 | |
| | 長期前受金戻入 | 251,962 | 253,714 | 251,065 | 253,961 | 250,611 | |
| | 受取利息及び配当金 | 218 | 210 | 235 | 225 | 279 | |
| | その他収益 | 96,493 | 103,225 | 111,142 | 97,321 | 105,674 | |
| | 小計(A) | 2,645,706 | 2,667,179 | 2,660,673 | 2,644,546 | 2,633,202 | |
| 支 出 | 人件費 | 134,614 | 128,949 | 120,582 | 122,695 | 125,236 | |
| | 作業費 | 動力費 | 15,028 | 13,112 | 14,054 | 14,376 | 12,528 |
| | | 薬品費 | 9,656 | 13,385 | 15,289 | 12,323 | 10,817 |
| | | 修繕費 | 73,697 | 64,392 | 69,123 | 94,000 | 83,663 |
| | | 委託料 | 383,040 | 390,746 | 369,841 | 404,340 | 375,091 |
| | 受水費 | 531,038 | 539,156 | 525,934 | 526,483 | 517,038 | |
| | 減価償却費等 | 減価償却費 | 959,370 | 975,590 | 978,095 | 983,895 | 991,300 |
| | | 減価償却費 | 952,806 | 969,920 | 974,839 | 979,401 | 971,067 |
| | | 資産減耗費 | 6,564 | 5,670 | 3,256 | 4,494 | 20,233 |
| | 支払利息 | 191,891 | 181,283 | 171,028 | 160,019 | 148,781 | |
| | その他費用 | 52,191 | 55,165 | 53,215 | 56,738 | 69,016 | |
| | 特別損失 | 1,068 | 2,970 | 2,777 | 3,937 | 254 | |
| | | 小計(B) | 2,351,593 | 2,364,748 | 2,319,938 | 2,378,806 | 2,333,724 |
| | | 利益(A)-(B) | 294,113 | 302,431 | 340,735 | 265,740 | 299,478 |
| 資本的収支(税込) | | | | | | | |
| 収 入 | 企業債 | 301,400 | 385,900 | 270,900 | 225,700 | 573,900 | |
| | 負担金 | 18,477 | 15,931 | 16,476 | 8,604 | 10,830 | |
| | 国庫補助金 | 47,343 | 91,510 | 40,000 | 43,100 | 63,415 | |
| | 一般会計補助金 | 46,053 | 45,842 | 47,036 | 48,095 | 48,953 | |
| | その他資本的収入 | 0 | 3,505 | 8,207 | 17,024 | 7,568 | |
| | 小計(C) | 413,273 | 542,688 | 382,619 | 342,523 | 704,666 | |
| 支 出 | 建設改良費 | 976,595 | 933,213 | 915,720 | 821,575 | 1,388,969 | |
| | 量水器費 | 1,274 | 1,361 | 1,342 | 1,126 | 1,645 | |
| | 企業債償還金 | 491,081 | 505,746 | 515,903 | 521,815 | 522,240 | |
| | その他資本的支出 | 6,452 | 3,406 | 2,785 | 7,267 | 7,559 | |
| | 小計(D) | 1,475,402 | 1,443,726 | 1,435,750 | 1,351,783 | 1,920,413 | |
| | 収支額(C)-(D) | -1,062,129 | -901,038 | -1,053,131 | -1,009,260 | -1,215,747 | |
| 補てん財源残高 | | | | | | | |
| | 総合資金収支(合計) | 1,424,703 | 1,602,178 | 1,673,463 | 1,721,804 | 1,663,815 | |
| 企業債残高 | | | | | | | |
| | 企業債残高 | 9,572,240 | 9,452,394 | 9,207,391 | 8,911,276 | 8,962,936 | |
| | 有収水量 (m ³ /年) | 12,735,647 | 12,677,758 | 12,618,091 | 12,582,876 | 12,419,174 | |
| | 供給単価 (円/m ³) | 177.98 | 179.88 | 180.13 | 180.47 | 172.44 | |
| | 給水原価 (円/m ³) | 164.78 | 166.28 | 163.74 | 168.56 | 167.71 | |

2-2 財政シミュレーションの設定条件

(1) 基本条件

1) 将来の需要水量

将来の需要水量は、「那須塩原市まち・ひと・しごと創生総合戦略（令和2(2020)年3月時点修正）」による人口推計や国立社会保障・人口問題研究所の将来人口推計を基本として、過去の傾向を勘案して推計しました。表2-2に実績を表2-3に推計結果を示します。

給水人口は、人口の推計値から水道事業における給水区域内人口比率及び給水区域内の上水道普及率を乗じて推計を行いました。その結果、現在の給水人口114,128人（令和2(2020)年度）に対し、計画最終年度である令和9(2027)年度には112,375人となり、1,753人減少する見通しです。

有収水量については、「生活用」「業務・営業用」「工場用」と用途別に過去の実績から推計しました。

有効率及び有収率については、今後漏水対策事業に力を入れて取り組むことから、改善していく見込みを立て推計しました。

表 2-2 水需要の実績

| 項目 | 年度 | H28 | H29 | H30 | R1 | R2 |
|-----------|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| | | 実績 | | | | |
| 行政区域内人口 | (人) | 117,846 | 117,656 | 117,375 | 117,313 | 117,016 |
| 給水区域内人口 | (人) | 116,394 | 116,467 | 116,188 | 116,077 | 115,762 |
| 給水区域外人口 | (人) | 1,452 | 1,189 | 1,187 | 1,236 | 1,254 |
| 給水人口 | (人) | 114,730 | 114,609 | 114,335 | 114,393 | 114,128 |
| 給水戸数 | (戸) | 46,823 | 47,400 | 47,965 | 48,759 | 49,465 |
| 上水道普及率 | (%) | 98.57 | 98.40 | 98.41 | 98.55 | 98.59 |
| 生活用原単位 | (ℓ/人/日) | 223 | 224 | 226 | 226 | 236 |
| 生活用水量 | (m ³ /日) | 25,617 | 25,707 | 25,798 | 25,822 | 26,952 |
| 業務・営業用水量 | (m ³ /日) | 8,397 | 8,295 | 8,065 | 7,818 | 6,486 |
| 工場用水量 | (m ³ /日) | 878 | 732 | 707 | 739 | 587 |
| 有収水量 | (m ³ /日) | 34,892 | 34,734 | 34,570 | 34,379 | 34,025 |
| 一日平均給水量 | (m ³ /日) | 44,441 | 44,401 | 44,765 | 43,624 | 42,630 |
| 一人一日平均給水量 | (ℓ/人/日) | 387 | 387 | 392 | 381 | 374 |
| 一日最大給水量 | (m ³ /日) | 49,398 | 51,173 | 48,832 | 47,831 | 48,126 |
| 一人一日最大給水量 | (ℓ/人/日) | 431 | 447 | 427 | 418 | 422 |
| 有収率 | (%) | 78.51 | 78.23 | 77.23 | 78.81 | 79.81 |
| 有効率 | (%) | 78.55 | 78.29 | 77.26 | 78.84 | 80.23 |
| 負荷率 | (%) | 89.96 | 86.77 | 91.67 | 91.21 | 88.58 |

表 2-3 水需要の推計結果

| 項目 | 年度 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 | R8 | R9 (目標) |
|------------------------------|----|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| | | 予算 | 推計 | | | | | |
| 行政区域内人口 (人) | | 116,767 | 116,518 | 116,269 | 116,020 | 115,769 | 115,493 | 115,217 |
| 給水区域内人口 (人) | | 115,952 | 115,271 | 115,025 | 114,779 | 114,530 | 114,257 | 113,984 |
| 給水区域外人口 (人) | | 815 | 1,247 | 1,244 | 1,241 | 1,239 | 1,236 | 1,233 |
| 給水人口 (人) | | 114,270 | 113,644 | 113,401 | 113,158 | 112,914 | 112,644 | 112,375 |
| 給水戸数 (戸) | | 49,954 | 49,670 | 49,563 | 49,457 | 49,351 | 49,233 | 49,115 |
| 上水道普及率 (%) | | 98.55 | 98.59 | 98.59 | 98.59 | 98.59 | 98.59 | 98.59 |
| 生活用原単位 (ℓ/人/日) | | 232 | 225 | 225 | 225 | 225 | 225 | 225 |
| 生活用水量 (m ³ /日) | | 26,490 | 25,570 | 25,515 | 25,461 | 25,406 | 25,345 | 25,284 |
| 業務・営業用水量 (m ³ /日) | | 6,666 | 7,708 | 7,678 | 7,568 | 7,458 | 7,350 | 7,218 |
| 工場用水量 (m ³ /日) | | 554 | 575 | 575 | 575 | 575 | 625 | 625 |
| 有収水量 (m ³ /日) | | 33,710 | 33,853 | 33,768 | 33,604 | 33,439 | 33,320 | 33,127 |
| 一日平均給水量 (m ³ /日) | | 42,414 | 42,102 | 41,930 | 41,660 | 41,389 | 41,176 | 40,792 |
| 一人一日平均給水量 (ℓ/人/日) | | 371 | 370 | 370 | 368 | 367 | 366 | 363 |
| 一日最大給水量 (m ³ /日) | | 48,881 | 48,522 | 48,323 | 48,011 | 47,700 | 47,455 | 47,011 |
| 一人一日最大給水量 (ℓ/人/日) | | 428 | 427 | 426 | 424 | 422 | 421 | 418 |
| 有収率 (%) | | 79.48 | 80.41 | 80.54 | 80.66 | 80.79 | 80.92 | 81.21 |
| 有効率 (%) | | 80.36 | 80.49 | 80.62 | 80.74 | 80.87 | 81.00 | 81.29 |
| 負荷率 (%) | | 86.77 | 86.77 | 86.77 | 86.77 | 86.77 | 86.77 | 86.77 |

2) 各種利率

a 企業債（利率）

企業債の利率は、直近 10 年間の借入実績が 0.88%であることから、令和 3(2021)年度以降借入分については、各年度新規発行予定額の年利 1.0%（元利均等 30 年償還 5 年据置）とします。

b 給与改定率（人件費）

人事院勧告による公務員給与のベースアップ直近 5 年平均は+0.11%ですが、新型コロナウイルス感染症に伴う経済低迷を鑑み、将来の給与改定率は 0.0%とします。

c 物価上昇率

総務省発表の消費者物価指数による直近 5 年平均は 100.82%であり、1.0%増に満たない状況であることから、将来の物価上昇率は 0.0%とします。

表 2-4 各種利率等推移

（単位：％）

| 年度 | 人事院勧告 | 消費者物価指数 | 貸付利率 |
|---------------------------|--------|---------|------|
| H23(2011) | △ 0.23 | 96.3 | 1.70 |
| H24(2012) | 0.00 | 96.1 | 1.50 |
| H25(2013) | 0.00 | 96.9 | 1.40 |
| H26(2014) | 0.27 | 99.8 | 1.20 |
| H27(2015) | 0.36 | 100.0 | 0.50 |
| H28(2016) | 0.17 | 100.0 | 0.60 |
| H29(2017) | 0.15 | 100.7 | 0.60 |
| H30(2018) | 0.16 | 101.4 | 0.50 |
| R1(2019) | 0.09 | 102.0 | 0.30 |
| R2(2020) | 0.00 | — | 0.50 |
| H23(2011)～R2(2020)(10年平均) | 0.10 | 98.96 | 0.88 |
| H28(2016)～R2(2020)(5年平均) | 0.11 | 100.82 | 0.50 |

人事院勧告 人事院「給与勧告の実施状況等」より

消費者物価指数 総務省「2015年基準消費者物価指数 中分類指数（全国）」より

※令和 2(2020)年度の値が出ていないため、10年平均は H22(2010)～R1(2019)から、5年平均は H27(2015)～R1(2019)から算出

貸付利率 地方公共団体金融機構からの借入実績利率

※元利均等償還・30年償還 5年据置・3月借入の利率

(2) 建設改良費の考え方

【耐用年数に基づく更新需要】

アセットマネジメントシステムにて、設備及び管路の更新需要を算出しました。なお耐用年数は法定耐用年数ではなく、使用実績等を勘案した耐用年数を使用し、かつ、今後統廃合する施設に係る更新費は除きました。

【実現方策に基づく施設更新需要】

水道事業ビジョンでの実現方策の実施予定に基づき、施設更新需要を算出しました。

(3) 各費目の算定条件

■収益的収支

収益的収支における各費目の算定条件は、表 2-5、表 2-6 に示すとおりです。

表 2-5 収益的収入の算定条件

| No. | 項目 | 条件 |
|-----|-----------|---|
| 1 | 給水収益 | <ul style="list-style-type: none"> ・現行料金体系にて算出 ・総有収水量 (m³/年) × 令和元(2019)年度供給単価 (円/m³) ※直近決算値である令和 2(2020)年度の供給単価は新型コロナウイルス感染症対策による基本料金減免等で著しく低いため令和元(2019)年度の値を採用 |
| 2 | 他会計補助金 | 一般会計補助金 <ul style="list-style-type: none"> ・支払利息分：令和 3(2021)年度の繰出基準に基づき計上 ・児童手当分：令和 3(2021)年度見込額と同額で計上 |
| 3 | 特別利益 | <ul style="list-style-type: none"> ・東京電力原子力損害賠償金の平成 29(2017)年度から令和 2(2020)年度実績平均値で計上 |
| 4 | 長期前受金戻入 | <ul style="list-style-type: none"> ・令和 2(2020)年度までの取得分に係る当該額については固定資産システムにて算出・計上 ・令和 3(2021)年度以降取得分は、耐用年数ごとに算出・計上 |
| 5 | 受取利息及び配当金 | <ul style="list-style-type: none"> ・令和 2(2020)年度決算額を一定値として採用 |
| 6 | その他収益 | <ul style="list-style-type: none"> ・手数料及び加入金は前年度値に給水戸数増減率を乗じて算出 ・その他は令和 2(2020)年度決算額を一定値として採用 |

表 2-6 収益的支出の算定条件

| No. | 項目 | 条件 |
|-----|--------|--|
| 1 | 人件費 | <ul style="list-style-type: none"> ・前年度人件費単価(円/人) × 損益勘定職員数(人) 職員数：R3(2021). 4. 1 時点の職員数(15 人)のまま一定とする |
| 2 | 作業費 | <ul style="list-style-type: none"> ・動力費 前年度動力費単価(円/m³) × 給水量(m³/年) ・薬品費 前年度薬品費単価(円/m³) × 給水量(m³/年) ・修繕費 前年度修繕費単価(円/m³) × 給水量(m³/年) |
| 3 | 委託料 | <ul style="list-style-type: none"> ・令和 2(2020)年度決算額を一定値として採用 |
| 4 | 受水費 | <ul style="list-style-type: none"> ・受水費単価(円/m³) × 受水量(m³/年) 受水費単価：令和 2(2020)年度単価 79. 62 円/m ³ |
| 5 | 減価償却費等 | 減価償却費 <ul style="list-style-type: none"> ・令和 2(2020)年度までの取得分に係る当該額については固定資産システムにて算出・計上 ・令和 3(2021)年度以降取得分は、耐用年数ごとに算出・計上 資産減耗費 <ul style="list-style-type: none"> ・平成 26(2014)年度～令和 2(2020)年度の平均値を一定値として採用 |
| 6 | 支払利息 | <ul style="list-style-type: none"> ・令和 2(2020)年度までの借入分については償還予定表のとおり ・令和 3(2021)年度以降借入分は各年度発行予定額の年利 1. 0% (30 年償還)で算出 |
| 7 | その他費用 | <ul style="list-style-type: none"> ・平成 20(2008)年度～令和 2(2020)年度の平均値を採用 |
| 8 | 特別損失 | <ul style="list-style-type: none"> ・平成 27(2015)年度～令和 2(2020)年度の平均値を採用 |

■資本的収支

資本的収支における各費目の算定条件は、表 2-7、表 2-8 に示すとおりです。

表 2-7 資本的収入の算定条件

| No. | 項目 | 条件 |
|-----|----------|--|
| 1 | 企業債 | ・建設改良費の工事請負費（起債対象額）に対し充当率 50%で算出 |
| 2 | 負担金 | ・令和 2(2020)年度決算額を一定値として採用 |
| 3 | 国庫補助金 | ・建設改良費で見込んだ委託料及び工事請負費に対し国庫補助対象となるものを計上 |
| 4 | 一般会計補助金 | ・元金償還分：令和 3(2021)年度の繰出基準に基づき計上 ・児童手当分：令和 3(2021)年度見込額と同額で計上 |
| 5 | その他資本的収入 | ・平成 28(2016)年度～令和 2(2020)年度補償金決算額の平均値を採用 |

表 2-8 資本的支出の算定条件

| No. | 項目 | 条件 |
|-----|----------|---|
| 1 | 建設改良費 | ・耐用年数に基づく更新需要 ・実現方策に基づく施設更新需要 |
| 2 | 量水器費 | ・平成 28(2016)年度～令和 2(2020)年度決算額の平均値を一定値として採用 |
| 3 | 企業債償還金 | ・令和 2(2020)年度までの借入分については償還予定表のとおり ・令和 3(2021)年度以降借入分は各年度発行予定額の年利 1.0% (30 年償還) で算出 |
| 4 | その他資本的支出 | ・固定資産購入費 平成 28(2016)年度～令和 2(2020)年度決算値の平均値を採用 ・基金造成費 令和 2(2020)年度決算額を一定値として採用 ※鳥野目浄水場小水力発電設備管理基金への積立金 小水力発電設備にて発電した電力を浄水場内にて使用し、余剰が出た分を東京電力へ売電している（収益的収入・その他収益）。その売電収入を基金へ積み立て、小水力発電設備の修繕等が生じた際に備えているもの。 |

2-3 財政シミュレーション結果

2-2 財政シミュレーションの設定条件に基づきシミュレーションを行いました。

平成 28(2016)年度から令和 2(2020)年度は決算値、令和 3(2021)年度は当初予算額、令和 4(2022)年度以降が推計となります。

計画期間内の収益的収支の推移をみると、給水人口の減少に伴う給水収益の減少などにより収益的収入の減少が見込まれます。収益的支出については、建設改良費の増加に伴い減価償却費が増加することから、令和 7(2025)年度から増加する見込みです。利益については令和 5(2023)年度をピークに減少する見込みとなります。

資本的収支の推移については、鳥野目浄水場の耐震化事業等に伴い建設改良費が増加することから令和 7(2025)年度をピークに資本的支出が増加する見込みです。建設改良費の増加に伴い企業債の借入額も増えることから、資本的収入についても同様に増加する見込みとなります。

総合資金収支については、事業の現金相当額とされるものであり、マイナスとなると事業経営の継続が不可能となることから、一定額を確保することが望ましいとされています。今回の財政シミュレーションにおける総合資金収支は、企業債償還や受水費、災害時等に生じる費用として約 12 億円を最低保有額として設定することとしました。今回の計画期間内については、総合資金収支最低保有額を上回る推計となりました。

企業債残高については、建設改良費の増加に伴い起債額が増えることから増加する見込みとなりました。

財政シミュレーションの結果、計画期間である令和 9(2027)年度にかけて非常に多額の事業費が予測されますが、計画期間内においては収益的収支で黒字をキープし、かつ総合資金収支でも事業経営を継続できる範囲での黒字をキープできる推計となりました。しかしながら、計画期間終了後の令和 15(2033)年度に収益的収支がマイナスとなる(表 2-12)ことや令和 12(2030)年度に給水原価(水道水 1 m³を作るために必要とする経費)が供給単価(水道料金 1 m³あたりの平均単価)を上回る(表 2-13)ことから、社会経済動向に伴う水需要の推移や事業の進捗に応じて、財政収支の見通しを定期的かつ継続的に見直し、事業実施に必要な財源を確保するために、適切な時期に料金改定を行う必要があります。

表2-9 収益的収支の推移

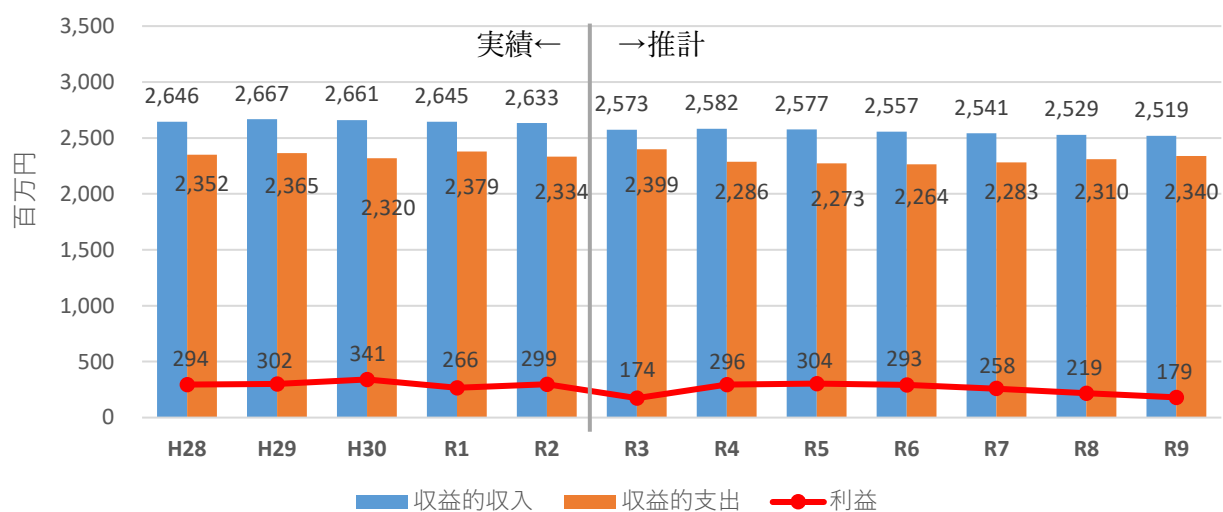


表2-10 資本的収支の推移

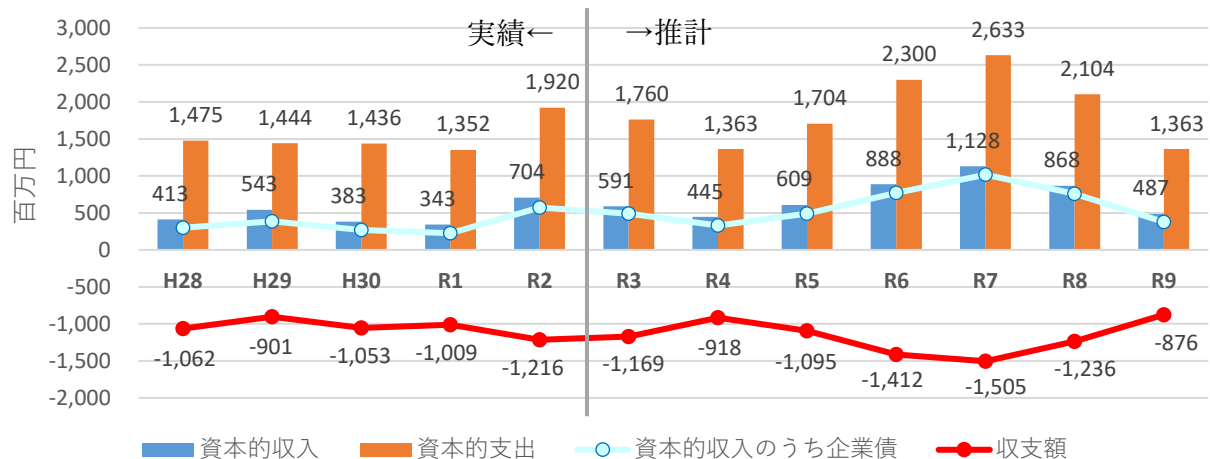


表2-11 総合資金収支及び企業債残高

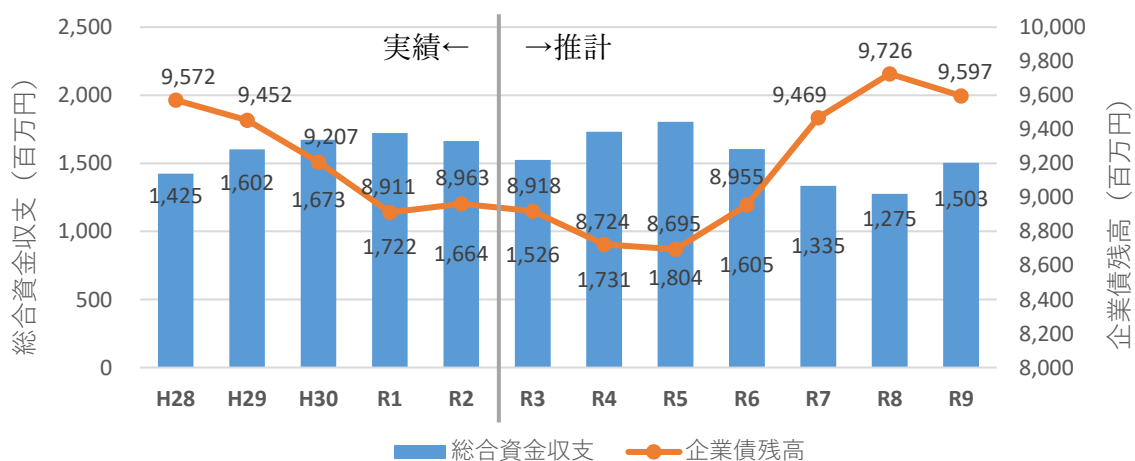


表2-12 令和10(2028)年度以降の財政収支シミュレーション

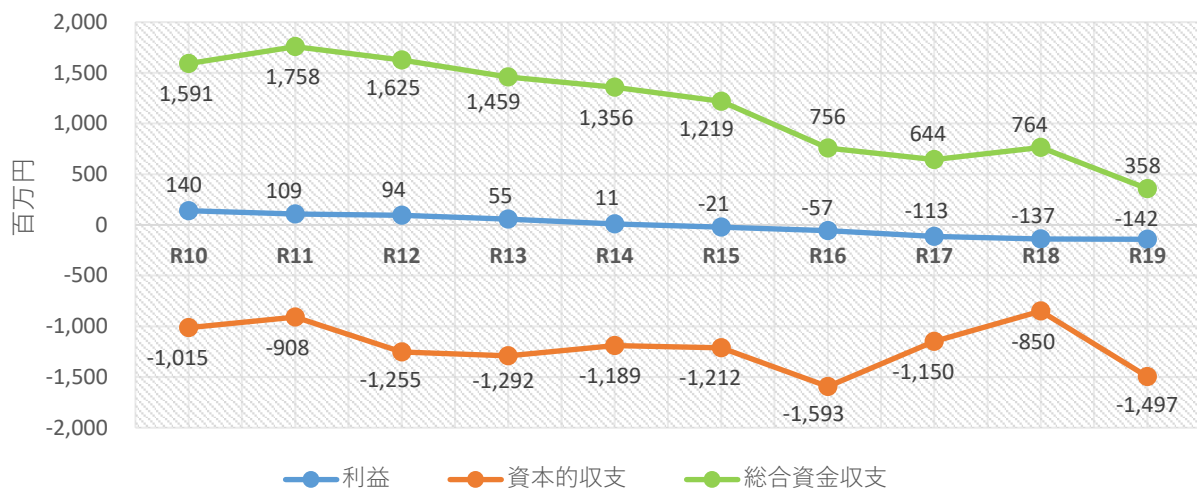
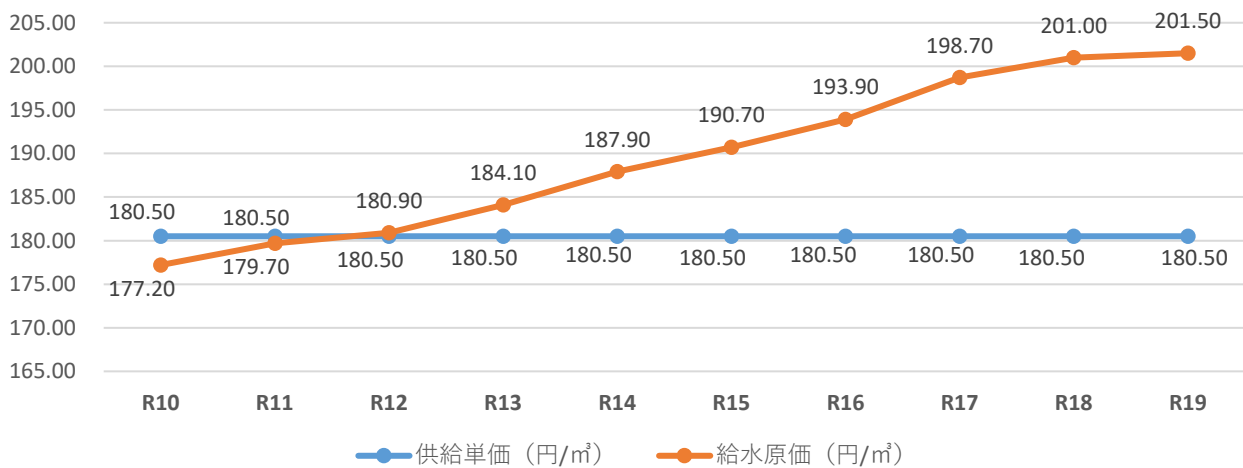


表2-13 令和10(2028)年度以降の供給単価・給水原価のシミュレーション



3. その他

今後の審議会の開催スケジュールは以下のとおり予定しております。

| 回数 | 開催日時・場所 | 審議内容 |
|-----|---|-----------------------------|
| 第4回 | 令和3(2021)年9月28日(火) 13:30～ 那須塩原市役所西那須野庁舎 2F 会議室 | ・ビジョン・経営戦略改定原案の確認について ほか |
| 第5回 | 令和3(2021)年12月21日(火) 13:30～ 那須塩原市役所本庁舎 3F 会議室 | ・パブリックコメント結果報告 ・答申 |

※審議会の審議内容や進捗状況、また、新型コロナウイルス感染症の感染状況等により、実施日や開催方法に変更が生じる場合がございます。

※開催方法としては会議若しくは書面開催を予定しております。

※開催約1か月前を目安に開催方法を含め、次回以降の審議会の詳細を再度御連絡申し上げます。
会議資料については、審議会のおよそ1週間前を目安に送付する予定です。