

図表 1 - 1 現行料金における財政シミュレーション (収益的収支 税抜き)

図表 1 (単位: 千円)

款 目	経路原価の区分	経路項目	将来想定条件	備考	実績期間					料金算立期間					参考期間							
					H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
水道事業収益					388,577	393,699	400,663	396,980	453,534	510,663	507,928	496,228	489,406	483,655	476,973	466,607	459,213	453,200	445,420	437,859	430,989	421,435
常業収益					380,140	382,056	391,547	382,193	412,035	390,308	387,460	382,952	378,498	374,099	369,753	365,460	361,217	357,027	352,887	348,796	344,756	340,764
給水収益					365,887	368,348	376,090	368,501	403,616	380,065	377,492	372,962	368,486	364,064	359,696	355,380	351,115	346,902	342,739	338,626	334,563	330,548
加入金					3,470	3,690	6,630	3,750	1,680	3,860	2,550	2,550	2,550	2,550	2,550	2,550	2,550	2,550	2,550	2,550	2,550	2,550
下水処理委託収益																						
委託工事収益																						
その他の営業収益					10,783	10,018	8,827	9,942	6,739	6,383	7,418	7,440	7,462	7,485	7,507	7,530	7,552	7,575	7,598	7,620	7,643	7,666
営業外収益					8,437	11,643	8,280	14,787	33,311	120,354	120,468	113,276	110,908	109,556	107,220	101,147	97,996	96,173	92,533	89,063	86,233	80,671
受取利息及び配当金					11	4	5	4	2													
他会計補助金					1,212	1,488	2,181	2,115	15,147	86,273	84,956	78,501	75,975	74,210	70,856	69,347	67,443	66,577	62,869	59,313	56,522	51,200
備前財政の数字を使っている 児童手当と簡易水道に関する繰入金 ※簡易水道の減価償却費から長期前受金を引いた数値を越えた金額については出資金に回している 簡易水道に対する補助金の振り方を決めて利益操作を防ぐため、一般会計と区別した																						
雑収益					3,868	6,487	1,595	1,338	5,424	5,618	5,803	5,821	5,838	5,856	5,873	5,891	5,909	5,926	5,944	5,962	5,980	5,998
長期前受金戻入金					3,346	3,664	4,015	10,164	11,270	28,463	29,709	28,954	29,095	29,490	30,491	25,909	24,644	23,670	23,720	23,788	23,731	23,473
R2未の取得資産					3,346	3,664	4,015	10,164	11,270	28,463	28,463	26,462	25,357	24,506	24,261	24,218	22,671	21,415	21,183	20,687	20,348	19,809
R3以降の取得資産											1,246	2,492	3,738	4,984	6,230	1,691	1,973	2,255	2,537	3,101	3,383	3,664
引当金戻入金							484	1,166	1,468													
特別収益					0	0	836	0	8,188	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益																						
過年度収益修正益										1												
その他特別収益							836		8,188													
水道事業費用					320,780	319,729	327,826	373,975	430,076	612,442	511,430	502,559	500,870	500,778	544,355	553,456	531,600	529,320	531,142	531,910	534,536	537,671
営業費用					300,318	301,814	307,940	349,257	404,760	464,680	492,513	485,529	485,011	485,693	523,053	539,136	518,430	517,250	520,040	521,660	524,952	528,614
原水及び浄水費					70,521	79,121	93,734	112,777	121,032	126,167	139,938	140,358	140,779	141,202	141,625	142,050	142,477	142,903	143,332	143,762	144,193	144,626
人件費					19,349	19,313	18,367	20,387														
動力費					21,491	22,506	24,896	24,544	37,675	38,581	38,756	38,872	38,989	39,106	39,223	39,341	39,459	39,577	39,696	39,815	39,934	40,054
薬品費					5,094	4,881	5,374	5,573	6,189	6,398	6,704	6,724	6,745	6,765	6,785	6,806	6,826	6,846	6,867	6,888	6,908	6,929
修繕費					2,020	1,410	4,705	4,031	3,470	3,210	8,526	8,551	8,577	8,602	8,628	8,654	8,680	8,706	8,732	8,758	8,785	8,811
委託料					21,664	29,940	39,627	57,385	72,991	77,133	85,089	85,345	85,600	85,857	86,115	86,372	86,633	86,892	87,153	87,414	87,677	87,940
その他(物価上昇を考慮する)					903	1,071	765	857	707	845	863	866	868	872	874	877	879	882	884	887	889	892
その他(物価上昇を考慮しない)																						
配水費					54,378	57,926	56,684	57,181	79,257	84,014	87,334	87,596	87,858	88,121	88,386	88,650	88,916	89,183	89,449	89,718	89,985	90,254
人件費					19,228	20,789	19,092	16,735	25,233	24,997	25,464	25,541	25,617	25,694	25,771	25,848	25,926	26,004	26,081	26,160	26,238	26,317
動力費					8,653	9,879	11,052	10,753	13,243	12,704	13,237	13,277	13,316	13,356	13,397	13,437	13,477	13,518	13,558	13,599	13,640	13,680
薬品費																						
修繕費					21,696	19,992	20,868	23,231	31,090	38,405	37,892	38,006	38,120	38,235	38,349	38,464	38,580	38,696	38,812	38,928	39,043	39,161
委託料					2,591	4,072	2,488	3,079	5,073	3,549	5,512	5,528	5,545	5,561	5,578	5,595	5,611	5,628	5,645	5,662	5,679	5,696
その他(物価上昇を考慮する)					2,210	3,080	3,079	3,277	4,513	4,253	5,123	5,138	5,154	5,169	5,185	5,200	5,216	5,231	5,247	5,263	5,279	5,294
その他(物価上昇を考慮しない)					114	105	106	106	106	106	106	106	106	106	106	106	106	106	106	106	106	106
給水費					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費																						
修繕費																						
その他(物価上昇を考慮する)																						
その他(物価上昇を考慮しない)																						
業務費					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
人件費																						
修繕費																						
委託料																						
その他(物価上昇を考慮する)																						
その他(物価上昇を考慮しない)																						
総務費					68,164	59,021	53,607	56,757	74,044	68,436	73,260	73,472	73,685	73,898	74,112	74,327	74,541	74,758	74,975	75,192	75,410	75,629
人件費					35,691	34,768	34,394	34,799	51,512	46,603	49,760	49,909	50,059	50,209	50,360	50,511	50,662	50,814	50,967	51,120	51,273	51,427
退職給付費(退職給付引当金繰入額)					2,736	2,474	2,100	2,410	4,384	4,063	4,226	4,239	4,252	4,264	4,277	4,290	4,303	4,316	4,329	4,342	4,355	4,368
貸倒引当金繰入額					12,449	5,263	141	0	0	0	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
退職給付金																						
修繕費					317	460	462	315	779	517	659	661	663	665	667	669	671	673	675	677	680	682
委託料					8,871	7,777	8,692	10,470	8,214	8,264	9,055	9,082	9,109	9,137	9,164	9,192	9,219	9,247	9,275	9,303	9,330	9,358
その他(物価上昇を考慮する)					6,188	6,198	5,714	6,410	6,793	6,978	6,975	6,996	7,017	7,038	7,059	7,080	7,101	7,123	7,144	7,165	7,187	7,209
その他(物価上昇を考慮しない)					1,912	2,081	2,104	2,353	2,362	2,011	2,485	2,485	2,485	2,485	2,485	2,485	2,485	2,485	2,485	2,485	2,485	2,485
減価償却費					106,588	103,409	101,085	119,552	122,699	179,812	187,481	179,523	178,109	177,892	213,850	213,529	207,916	205,826	207,704	208,408	210,784	213,525
R2未の取得資産					106,588	103,409	101,085	119,552	122,699	179,812	174,856	163,393	155,284	149,006								

図表 1 - 2 現行料金における財政シミュレーション (資本的収支 税込み)

(単位: 千円)

款 目	将来設定条件	物価 上昇	算出根拠	実績期間					料金調定期間			参考期間①										
				H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	
資本的収入				133,000	58,281	52,789	90,073	170,579	129,672	88,753	225,414	410,870	639,261	329,392	125,486	126,619	122,993	119,000	119,000	119,000	119,000	
企業債			浄水場関連は全額 配水管 40,000千円 簡易水道11,000千円	131,000	51,500	37,500	62,200	100,400	117,800	73,900	203,400	387,000	614,800	309,400	107,400	107,400	107,400	107,400	107,400	107,400	107,400	
出資金						11,318	14,005	59,386	0	3,253	10,414	12,270	12,861	8,392	6,486	7,619	3,993					
工事負担金			消火栓1,600千円 本管は10,000千円	767	5,563	313	10,336	7,418	10,154	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	
他会計負担金				1,233	1,218	3,658	3,532	3,375	1,718	1,600	1,600	1,600	1,600	1,600	1,600	1,600	1,600	1,600	1,600	1,600	1,600	
他会計補助金																						
国庫補助金																						
県補助金																						
固定資産売却代金																						
資本的支出				271,208	183,252	285,593	241,625	311,320	486,486	305,391	421,385	603,902	835,107	542,601	368,191	376,064	373,133	364,643	355,765	350,187	353,355	
建設改良費				212,449	125,677	208,654	159,447	189,072	250,672	177,534	293,730	477,386	705,085	399,740	197,796	197,853	197,909	197,965	198,022	198,079	198,136	
事務費				7,416	8,009	8,446	8,348	18,080	16,670	18,442	18,497	18,553	18,609	18,664	18,720	18,777	18,833	18,889	18,946	19,003	19,060	
人件費			R2とR3の平均	7,259	8,009	8,446	8,348	18,080	16,670	18,442	18,497	18,553	18,609	18,664	18,720	18,777	18,833	18,889	18,946	19,003	19,060	
その他(物価上昇を考慮しない)			基本は0	157																		
固定資産購入費			2,458千円で固定	1,115	1,631	1,790	2,766	91	1,385	5,458	2,458	2,458	2,458	2,458	2,458	2,458	2,458	2,458	2,458	2,458	2,458	
原浄水施設費				0	0	8,762	6,051	23,156	32,610	22,156	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	
委託料			R3は実数					2,860														
工事請負費			R3は実数 それ以降の工事請負費は基本 配水側に計上 必要であれば案分する。					7,949	18,242													
負担金			基本は0																			
固定資産改良費			R3とR4は実数 それ以降は8,250円			8,762	6,051	12,347	14,368	22,156	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	
給配水施設費				72,901	107,687	68,310	82,020	95,041	150,122	79,888	168,525	168,368	168,368	168,368	168,368	168,368	168,368	168,368	168,368	168,368	168,368	
委託料			基本は0	1,501	1,935		8,517	8,238	1,188													
工事請負費			R3、R4は実数 それ以降は配水管布設替 80,000千円 補償工事分 20,000千円 簡易水道 11,000千円	67,654	102,055	62,552	63,983	76,817	130,578	68,917	157,400	157,400	157,400	157,400	157,400	157,400	157,400	157,400	157,400	157,400	157,400	
量水器費			R3は実数 R4以降は交換予定から算定	2,693	2,177	2,825	3,190	2,799	2,766	2,875	2,875	2,875	2,718	2,718	2,718	2,718	2,718	2,718	2,718	2,718	2,718	
負担金			基本は0	1,053																		
補償金			基本は0																			
固定資産改良費			R3とR4は実数 それ以降は8,250円		1,520	2,933	6,330	7,187	15,590	8,096	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	8,250	
追加事業費(浄水場関連等)				131,017	8,350	121,346	53,761	32,854	22,110	51,590	96,000	279,600	507,400	202,000	0	0	0	0	0	0	0	
委託料			浄水場計画の資料を基に入力	35,879	8,350	83,846	32,854	22,110	51,590													
工事請負費			浄水場計画の資料を基に入力	95,138		37,500	53,761				96,000	279,600	507,400	202,000								
補償金																						
負担金																						
業務施設費				0	0	0	6,501	19,850	27,775	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
委託料			基本は0				6,501	19,850	27,775													
工事請負費																						
※上記のうち、工事請負費				(67,654)	(102,055)	(62,552)	(63,983)	(84,766)	(148,820)	(68,917)	(157,400)	(157,400)	(157,400)	(157,400)	(157,400)	(157,400)	(157,400)	(157,400)	(157,400)	(157,400)	(157,400)	
企業債償還金				58,759	57,575	76,939	82,178	122,248	235,814	127,857	127,655	126,516	130,022	142,861	170,395	178,211	175,224	166,678	157,743	152,108	155,219	
R3以前の既発債				58,759	57,575	76,939	82,178	122,248	235,814	127,857	127,655	123,410	119,658	109,317	101,021	97,924	90,990	78,496	65,614	56,032	55,196	
R4以降の新発債												3,106	10,364	33,544	69,374	80,287	84,234	88,182	92,129	96,076	100,023	
国庫補助金返還金																						
資本的収支不足額				-138,208	-124,971	-232,804	-151,552	-140,741	-356,814	-216,638	-195,971	-193,032	-195,846	-213,209	-242,705	-249,445	-250,140	-245,643	-236,765	-231,187	-234,355	

注) 将来設定条件は、本算定例における設定であり、計上していない科目についても、見込まれる場合は計上すること。

図表1-3 現行料金における財政シミュレーション（資金収支）

（単位：千円）

款 項 目	実績期間				料金算定期間				参考期間①						
	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	
資本の収支不足額	△ 140,741	△ 356,814	△ 216,638	△ 195,971	△ 193,032	△ 195,846	△ 213,209	△ 242,705	△ 249,445	△ 250,140	△ 245,643	△ 236,765	△ 231,187	△ 234,355	
補填財源使用可能額															
消費税資本の収支調整額	15,293	21,272	14,462	25,021	41,712	62,406	34,643	16,279	16,279	16,279	16,279	16,279	16,279	16,279	
利益剰余金															
積立金・当年度未処分利益剰余金又は未処理欠損金	23,005	23,458	△ 78,321	△ 81,823	△ 88,154	△ 99,618	△ 116,741	△ 184,123	△ 270,972	△ 343,359	△ 419,479	△ 505,201	△ 599,252	△ 702,799	
当年度純利益又は純損失	23,458	△ 101,779	△ 3,502	△ 6,331	△ 11,464	△ 17,123	△ 67,382	△ 86,849	△ 72,387	△ 76,120	△ 85,722	△ 94,051	△ 103,547	△ 116,236	
小計（赤字は累積欠損金）	46,463	△ 78,321	△ 81,823	△ 88,154	△ 99,618	△ 116,741	△ 184,123	△ 270,972	△ 343,359	△ 419,479	△ 505,201	△ 599,252	△ 702,799	△ 819,035	
損益勘定留保資金															
過年度損益勘定留保資金	419,116	497,088	444,953	405,049	389,248	391,522	411,064	420,937	402,711	357,397	310,272	269,472	238,186	214,911	
当年度発生額															
減価償却費	122,699	179,812	187,481	179,523	178,109	177,892	213,850	213,529	207,916	205,826	207,704	208,408	210,784	213,525	
資産減耗費	7,728	132,058	4,500	4,580	4,580	4,580	5,080	20,580	4,580	4,580	4,580	4,580	4,580	4,580	
長期前受金戻入（△）	△ 11,270	△ 28,463	△ 29,709	△ 28,954	△ 29,095	△ 29,490	△ 30,491	△ 25,909	△ 24,644	△ 23,670	△ 23,720	△ 23,788	△ 23,731	△ 23,473	
小計	538,273	780,495	607,225	560,198	542,842	544,504	599,503	629,137	590,563	544,133	498,836	458,672	429,819	409,543	
引継補填財源	61,258	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	661,287	723,446	539,864	497,065	484,936	490,169	450,023	374,444	263,483	140,933	9,914	△ 124,301	△ 256,701	△ 393,213	
使用額															
消費税資本の収支調整額	15,293	21,272	14,462	25,021	41,712	62,406	34,643	16,279	16,279	16,279	16,279	16,279	16,279	16,279	
利益剰余金	23,005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
損益勘定留保資金	41,185	335,542	202,176	170,950	151,320	133,440	178,566	226,426	233,166	233,861	229,364	220,486	214,908	218,076	
引継補填財源	61,258	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	140,741	356,814	216,638	195,971	193,032	195,846	213,209	242,705	249,445	250,140	245,643	236,765	231,187	234,355	
資金残高															
利益剰余金	23,458	△ 78,321	△ 81,823	△ 88,154	△ 99,618	△ 116,741	△ 184,123	△ 270,972	△ 343,359	△ 419,479	△ 505,201	△ 599,252	△ 702,799	△ 819,035	
損益勘定留保資金	497,088	444,953	405,049	389,248	391,522	411,064	420,937	402,711	357,397	310,272	269,472	238,186	214,911	191,467	
計	520,546	366,632	323,226	301,094	291,904	294,323	236,814	131,739	14,038	△ 109,207	△ 235,729	△ 361,066	△ 487,888	△ 627,568	
企業債残高	1,710,041	1,592,027	1,538,070	1,613,815	1,874,299	2,359,077	2,525,616	2,462,621	2,391,810	2,323,986	2,264,708	2,214,365	2,169,657	2,121,838	