

財政シミュレーションにおける将来値設定条件

| 項目     | 設定方法                        | 備考        |
|--------|-----------------------------|-----------|
| 給水人口   | 人口推計を基にした給水人口予測結果           | 水需要予測結果より |
| 年間配水量  | 一日平均配水量×年度日数                | 水需要予測結果より |
| 年間有収水量 | 一日有収水量×年度日数                 | 水需要予測結果より |
| 供給単価   | 給水収益÷年間有収水量                 |           |
| 給水原価   | (経常費用－受託工事費－長期前受金戻入)÷年間有収水量 |           |
| 料金回収率  | 供給単価÷給水原価                   |           |
| 資本単価   | (減価償却費－長期前受金戻入＋支払利息)÷年間有収水量 |           |

3 条収益の収入（税抜）

| 勘定科目      |       |          | 設定方法                                                                     | 備考                                  |
|-----------|-------|----------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 収益的<br>収入 | 営業収益  | 給水収益     | R3年度実績供給単価×料金改定率×年間有収水量                                                  | R3実績単価218.5円/㎡<br>(R4は減免による単価の低下あり) |
|           |       | 受託工事収益   | 5年間実績平均値                                                                 | H30～R4平均                            |
|           |       | その他営業収益  | 5年間実績平均値                                                                 | H30～R4平均                            |
|           | 営業外収益 | 他会計補助金   | 支払利息等に対するR3年度実績操出割合                                                      | 基準外R1～3年平均値<br>R4は新型コロナ支援策補助があるため除外 |
|           |       | 長期前受金戻入  | 既存分＋新規分<br>(既存分) 会計システムから出力した予定額<br>(新規分) 資本的収入における長期前受金対象を減価償却割合に応じて収益化 |                                     |
|           |       | その他営業外収益 | 5年間実績平均値                                                                 | H30～R4平均                            |
|           | 特別利益  |          | 見込まない                                                                    |                                     |

3 条収益の支出（税抜）

| 勘定科目      |       |          | 設定方法                                                                                                                                              | 備考                |
|-----------|-------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 収益的<br>支出 | 営業費用  | 人件費      | 実績給与単価×職員人数 (人件費内訳：給料、手当、賞与引当金繰入額、賃金、報酬、法定福利費、法定福利費引当金繰入額、退職給付費)<br>※変動率：人事院勧告R3～R5平均＋0.5%/年                                                      | R4実績給与単価8,112千円/人 |
|           |       | 動力費      | R4実績単価(㎡当たり)×年間総配水量×変動率<br>※変動率：消費者物価指数R3～R5平均＋1.3%/年                                                                                             | R4実績単価21.08円/㎡    |
|           |       | 薬品費      | R4実績単価(㎡当たり)×年間総配水量×変動率<br>※変動率：消費者物価指数R3～R5平均＋1.9%/年                                                                                             | R4実績単価0.23円/㎡     |
|           |       | 修繕費      | 5年間実績平均値                                                                                                                                          | H30～R4平均          |
|           |       | 材料費      | 5年間実績平均値                                                                                                                                          | H30～R4平均          |
|           |       | 工事請負費    | 5年間実績平均値                                                                                                                                          | H30～R4平均          |
|           |       | 委託料      | 5年間実績平均値<br>＋漏水調査費 3,500千円/年 (R6～)<br>＋配水池詳細耐震診断 14,000千円/年 (R7～R10)                                                                              | H30～R4平均          |
|           |       | 減価償却費    | 既存分＋新規分<br>(既存分) 減価償却予定表に基づく推計値<br>有尾浄水場解体分の減価償却費を控除<br>(新規分) 建設改良費見込を以下に区分して算出<br>「管路 40年」「償却率0.025」<br>「施設 60年」「償却率0.017」<br>「設備 16年」「償却率0.062」 |                   |
|           |       | 資産減耗費    | 5年間実績平均除却率×建設改良費<br>R6年：有尾浄水場解体工事                                                                                                                 |                   |
|           |       | その他営業費用  | 5年間実績平均値                                                                                                                                          | H30～R4平均          |
|           | 営業外費用 | 支払利息     | 既存分＋新規分<br>(既存分) 起債償還計画に基づく推計値<br>(新規分) 計画期間中において新規企業債借入予定はない                                                                                     |                   |
|           |       | その他営業外費用 | 5年間実績平均値                                                                                                                                          | H30～R4平均          |
|           | 特別損失  |          | R6年：有尾浄水場解体に伴う資産損耗費                                                                                                                               |                   |

4 条資本的収入（税込）

| 勘定科目      |        |  | 設定方法                                    | 備考 |
|-----------|--------|--|-----------------------------------------|----|
| 資本的<br>収入 | 企業債    |  | 建設改良費×借入割合を設定<br>→計画期間中において新規企業債借入予定はない |    |
|           | 他会計補助金 |  | 企業債償還金等に対するR4年度実績操出割合                   |    |
|           | 工事負担金  |  | 見込まない                                   |    |

4 条資本的支出（税込）

| 勘定科目      |        |  | 設定方法                                                          | 備考 |
|-----------|--------|--|---------------------------------------------------------------|----|
| 資本的<br>支出 | 建設改良費  |  | R6～R8年：3カ年実施計画に基づく<br>R9年～：H30アセット更新需要に基づく                    |    |
|           | 企業債償還金 |  | 既存分＋新規分<br>(既存分) 起債償還計画に基づく推計値<br>(新規分) 計画期間中において新規企業債借入予定はない |    |