資料７　追加資料②

令和３年10月８日
第５回いわき市水道事業経営審議会資料

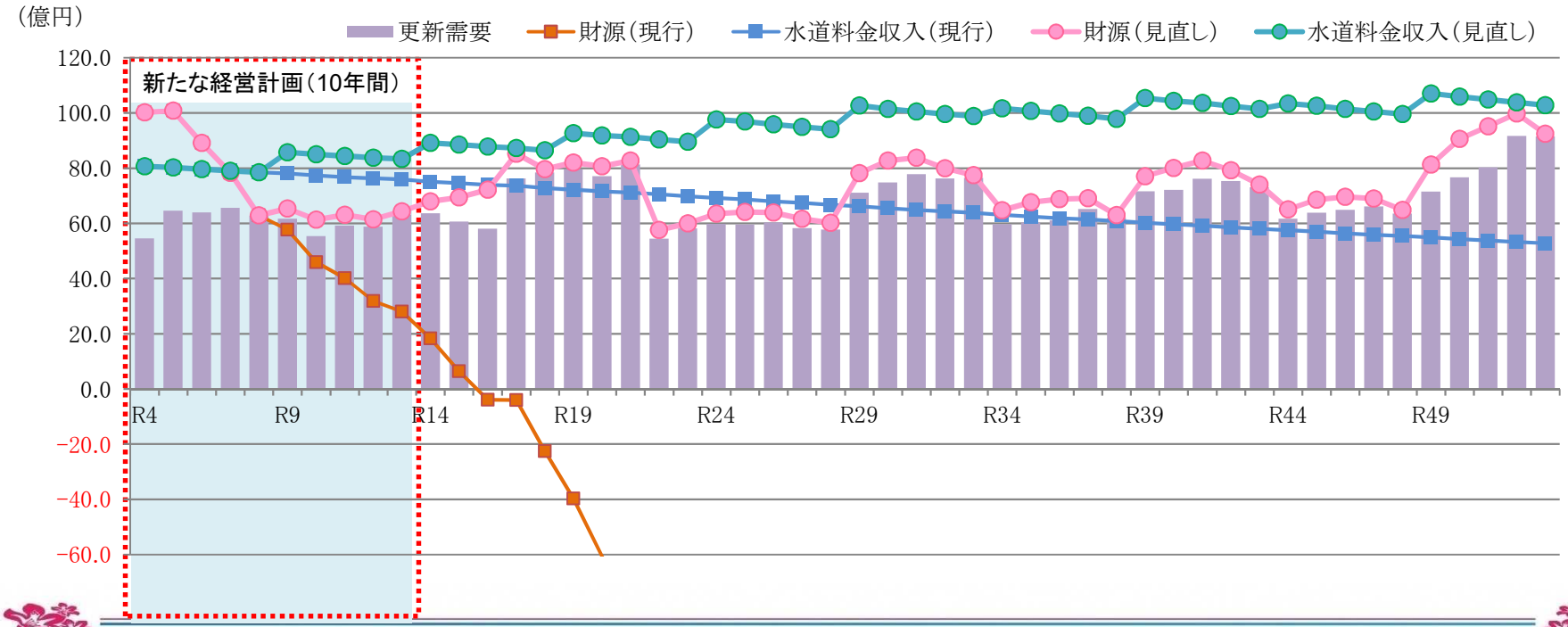
財政収支見通しについて

いわき市水道局

○　新たな経営計画に係る収支見通し（１０年間）

1　基本的な考え方

・長期財政収支見通し（50年間・決算ベース）で見込んだうち、令和４年度から10年分の更新需要を踏まえて、10年間の具体的な収支を収支見通しとして作成する。
・令和８年度までは現行の料金水準を維持するものとする。
・令和９年度以降の資金不足については、料金水準の見直し（改定率10%を超えない範囲）や企業債（充当率を上水の建設改良費の40%、残高を400億円、企業債残高対給水収益比率450%を上限）により対応するものとする。



2　収益的収入全体

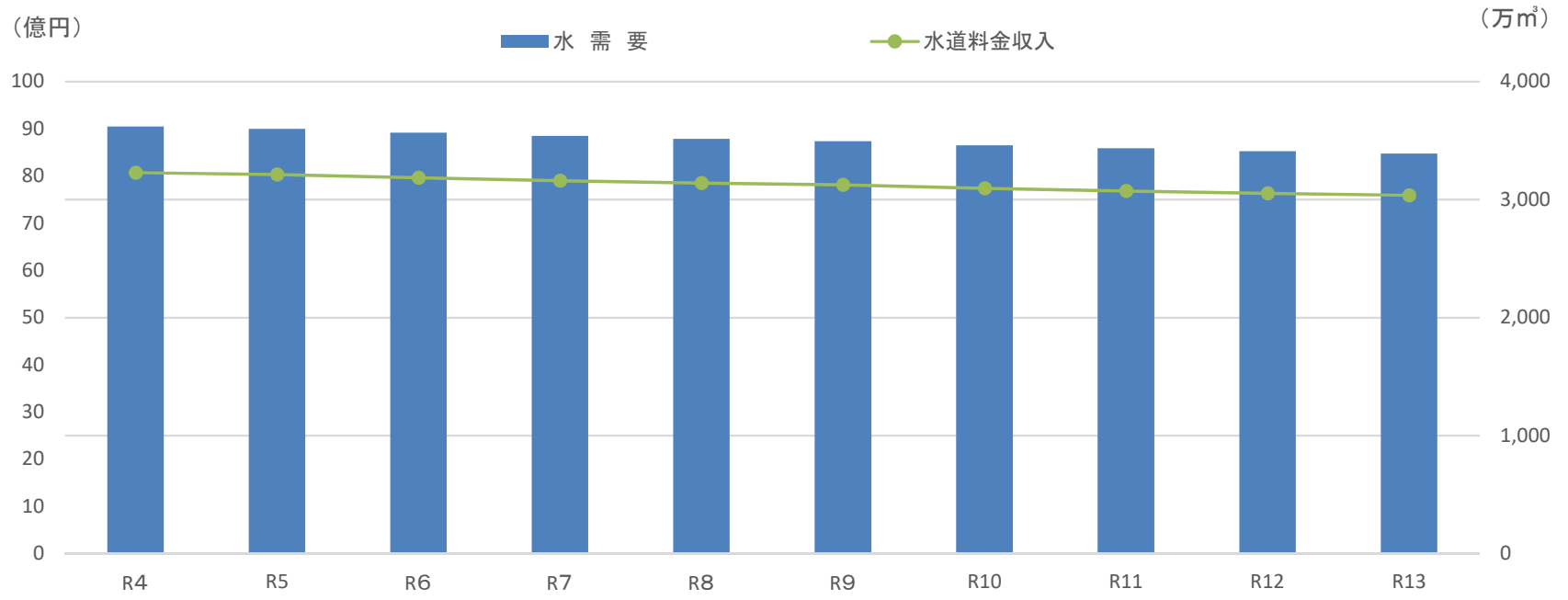
・水道料金収入である「給水収益」は、給水人口の減少、節水型社会の進行、景気の低迷による大口需要の減などにより減少していくと見込んだもの。
・「給水加入金等」のうち、給水加入金は、震災後、住宅需要の増加により増加しているが、今後は、復興需要も落ち着き、給水人口の減少などにより、震災前と同程度にまでに落ち込むと見込んだもの。
・上記以外については、過去の実績に基づいた金額及び補助金等の見込によるもの。

上水道+簡易水道　（単位 ： 億円）

区　　分	R4	R5	R6	R7	R8	小計	R9	R10	R11	R12	R13	小計	**合計**
収益的収入合計 (A)	91.5	90.9	90.1	89.4	88.8	450.7	88.2	87.5	86.8	86.1	85.5	434.1	**884.8**
1　営業収益	83.8	83.4	82.7	82.1	81.6	413.6	81.2	80.5	80.0	79.4	79.0	400.1	**813.7**
⑴　給水収益	80.7	80.3	79.6	79.0	78.5	398.1	78.1	77.4	76.9	76.3	75.9	384.6	**782.7**
⑵　給水加入金等	3.1	3.1	3.1	3.1	3.1	15.5	3.1	3.1	3.1	3.1	3.1	15.5	**31.0**
2　営業外収益	7.7	7.5	7.4	7.3	7.2	37.1	7.0	7.0	6.8	6.7	6.5	34.0	**71.1**
⑴　他会計繰入金	1.3	1.2	1.1	1.1	1.1	5.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	5.0	**10.8**
⑵　長期前受金戻入等	6.4	6.3	6.3	6.2	6.1	31.3	6.0	6.0	5.8	5.7	5.5	29.0	**60.3**

＜収益的収入明細（主たる収入の給水収益）＞

・水需要予測に基づく、現行水道料金体系による水道料金収入の積算。



《水需要と水道料金の明細》

区　分	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
水　需　要	3,618.3万㎥	3,598.8万㎥	3,565.6万㎥	3,539.7万㎥	3,513.0万㎥	3,493.5万㎥	3,460.1万㎥	3,434.5万㎥	3,408.8万㎥	3,388.4万㎥
水道料金収入	80.7億円	80.3億円	79.6億円	79.0億円	78.5億円	78.1億円	77.4億円	76.9億円	76.3億円	75.9億円

3　収益的支出全体

- 「職員給与費」は、過去の実績に基づいた金額に人件費上昇率を踏まえて見込んだもの。
- 「経費」のうち、修繕費、委託料、固定資産撤去費は、新たな経営計画の需要に執行率を掛けたもの及び過去の実績に基づいた金額に物価上昇率を踏まえて見込んだもの。
- 「減価償却費」は、既に取得した資産と、新たな経営計画期間中に取得する資産の償却額を加算して見込んだもの。
- 「支払利息等」のうち、支払利息は既に借り入れた企業債と、新たに借り入れる企業債の利息額を加算して見込んだもの。

上水道+簡易水道　（単位 ： 億円）

区　　分	R4	R5	R6	R7	R8	小計	R9	R10	R11	R12	R13	小計	**合計**
収益的支出合計 (B)	83.2	85.0	83.1	87.1	87.9	426.3	84.9	87.5	87.1	87.2	86.9	433.6	**859.9**
1　営業費用	79.0	81.1	79.4	83.7	84.6	407.8	81.7	84.3	84.0	84.1	83.8	417.9	**825.7**
⑴　職員給与費	9.9	9.9	9.9	9.9	9.9	49.5	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	50.0	**99.5**
⑵　経費	31.2	33.0	30.7	34.4	34.6	163.9	31.2	33.2	32.7	32.3	31.5	160.9	**324.8**
⑶　減価償却費	37.9	38.2	38.8	39.4	40.1	194.4	40.5	41.1	41.3	41.8	42.3	207.0	**401.4**
2　営業外費用	4.2	3.9	3.7	3.4	3.3	18.5	3.2	3.2	3.1	3.1	3.1	15.7	**34.2**
⑴　支払利息等	4.2	3.9	3.7	3.4	3.3	18.5	3.2	3.2	3.1	3.1	3.1	15.7	**34.2**

4　資本的収入全体

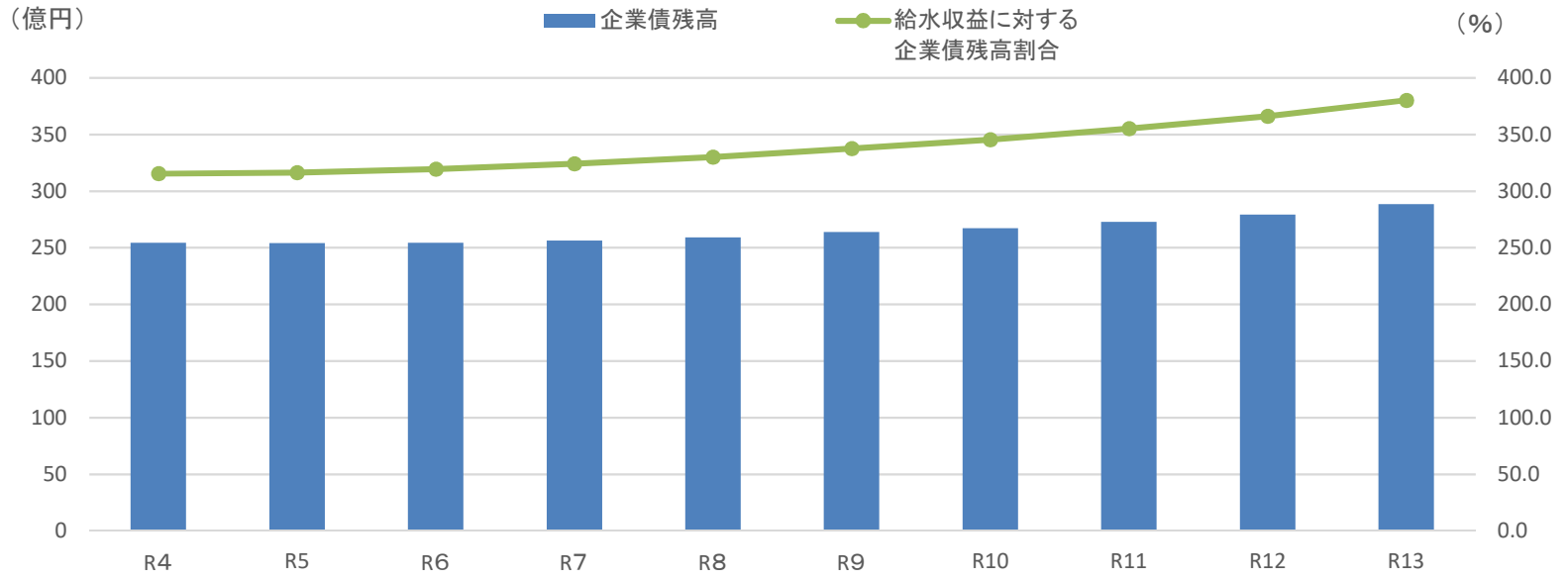
- 「企業債」は、上水建設改良費の40%を上限等の条件により見込んだもの。（詳細次ページ）
- 「他会計繰入金」は、繰入対象となる建設改良費等に応じて見込んだもの。
- 「国庫補助金」は、国庫補助対象となる建設改良費に応じて見込んだもの。
- 「工事負担金等」は過去の実績により見込んだもの。

上水道+簡易水道　（単位 ： 億円）

区　　分	R4	R5	R6	R7	R8	小計	R9	R10	R11	R12	R13	小計	合計
資本的収入合計（C）	28.2	34.0	28.8	31.6	28.2	150.8	30.7	25.5	23.5	24.3	26.0	130.0	**280.8**
1　企業債	19.3	22.9	22.6	23.2	22.3	110.3	22.4	20.7	21.7	21.4	22.9	109.1	**219.4**
2　他会計繰入金	7.5	8.9	3.9	5.7	3.9	29.9	6.4	3.4	0.4	1.6	1.7	13.5	**43.4**
3　国（県）補助金	0.3	1.1	1.2	1.6	0.9	5.1	0.8	0.3	0.3	0.2	0.3	1.9	**7.0**
4　工事負担金等	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	5.5	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	5.5	**11.0**

＜資本的収入明細（企業債）＞

・これまで、企業債残高の縮減に努めてきたが、新たな経営計画では充当率を上水の建設改良費の40%、企業債残高400億円、企業債残高対給水収益比率450%を上限として借入を計画的に行うものとする。

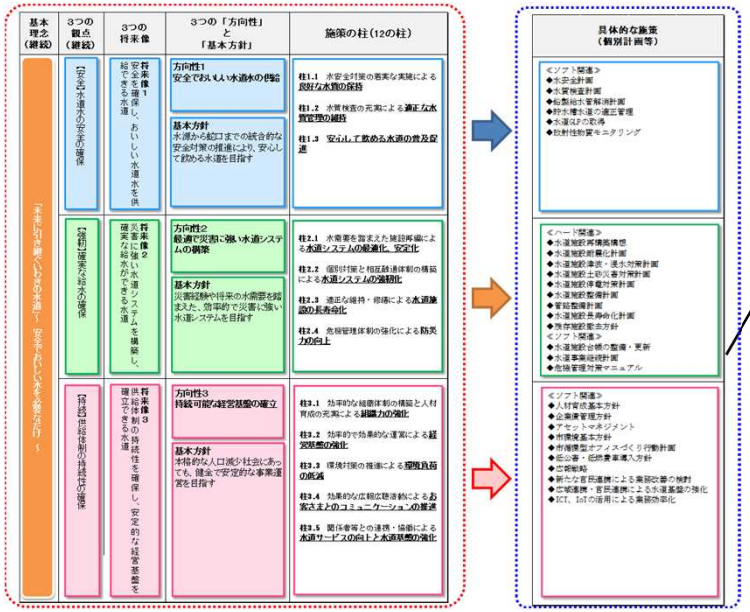


《企業債発行額と企業債残高》

区　分	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
企業債発行額	19.3億円	22.9億円	22.6億円	23.2億円	22.3億円	22.4億円	20.7億円	21.7億円	21.4億円	22.9億円
企業債残高	254.4億円	254.0億円	254.2億円	256.3億円	259.0億円	263.7億円	267.3億円	272.9億円	279.3億円	288.4億円
給水収益に対する企業債残高割合	315.42%	316.40%	319.49%	324.29%	329.96%	337.78%	345.45%	355.23%	366.18%	380.22%

5　資本的支出全体

- 「建設改良費」は、新たな経営計画で見込んだ事業及び過去の実績により見込んだ事務費等
- 「企業債償還金」は、既に借り入れた企業債と、新たに借り入れる企業債の元金償還額を加算して見込んだもの



新たな経営計画の取組

・建設改良費

○　安全　　2.3億円
水質検査機器更新など

○　強靭　　555.3億円
老朽管更新事業など

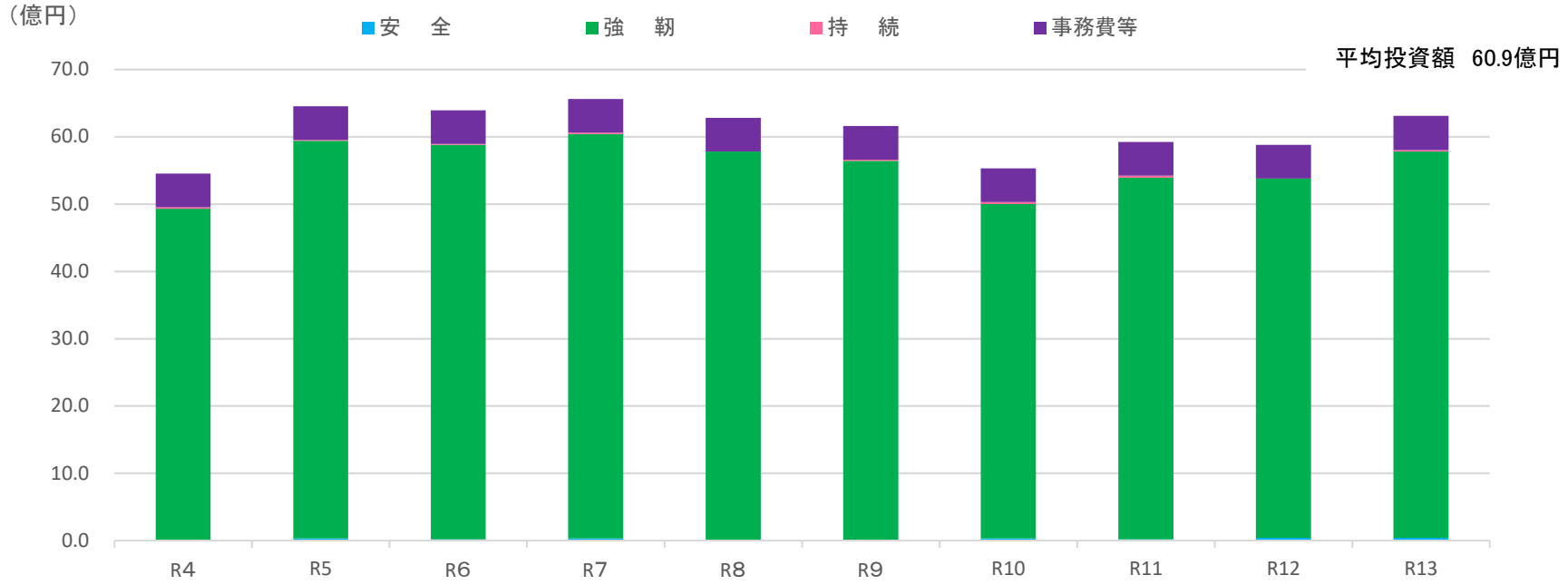
○　持続　　1.6億円
システム機器更新など

上水道+簡易水道　（単位 ： 億円）

区　　分	R4	R5	R6	R7	R8	小計	R9	R10	R11	R12	R13	小計	**合計**
資本的支出合計（D）	77.7	87.8	86.3	86.7	82.4	420.9	79.3	72.4	75.3	73.8	76.9	377.7	**798.6**
1　建設改良費	54.5	64.5	63.9	65.6	62.8	311.3	61.6	55.3	59.2	58.8	63.1	298.0	**609.3**
2　企業債償還金等	23.2	23.3	22.4	21.1	19.6	109.6	17.7	17.1	16.1	15.0	13.8	79.7	**189.3**

＜資本的支出明細（建設改良費）＞

・浄水施設関係では、水道施設更新事業、浄水場再整備事業　他
・配水施設関係では、基幹浄水場連絡管整備事業、管路耐震化（老朽管の更新等）事業（災害時優先給水施設（病院）中心）　他



《10年間の投資規模》

区　分	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
安　全	0.1億円	0.3億円	0.2億円	0.3億円	0.0億円	0.1億円	0.3億円	0.2億円	0.4億円	0.4億円
強　靭	49.2億円	59.1億円	58.6億円	60.1億円	57.8億円	56.3億円	49.7億円	53.7億円	53.4億円	57.4億円
持　続	0.2億円	0.1億円	0.1億円	0.2億円	0.0億円	0.2億円	0.3億円	0.3億円	0.0億円	0.2億円
事務費等	5.0億円	5.0億円	5.0億円	5.0億円	5.0億円	5.0億円	5.0億円	5.0億円	5.0億円	5.1億円

(1)　収益的収支（10年間）

※　３頁から５頁をまとめたもの

・10年間の収入合計は884.8億円、10年間の支出合計は859.9億円
・以上から、10年間の純利益合計は24.9億円
・令和10年度からは欠損金（赤字）が生じる見込み

上水道+簡易水道　（単位 ： 億円）

区　　分	R4	R5	R6	R7	R8	小計	R9	R10	R11	R12	R13	小計	合計
収益的収入合計 (A)	91.5	90.9	90.1	89.4	88.8	450.7	88.2	87.5	86.8	86.1	85.5	434.1	**884.8**
1　営業収益	83.8	83.4	82.7	82.1	81.6	413.6	81.2	80.5	80.0	79.4	79.0	400.1	**813.7**
(1)　給水収益	80.7	80.3	79.6	79.0	78.5	398.1	78.1	77.4	76.9	76.3	75.9	384.6	**782.7**
(2)　給水加入金等	3.1	3.1	3.1	3.1	3.1	15.5	3.1	3.1	3.1	3.1	3.1	15.5	**31.0**
2　営業外収益	7.7	7.5	7.4	7.3	7.2	37.1	7.0	7.0	6.8	6.7	6.5	34.0	**71.1**
(1)　他会計繰入金	1.3	1.2	1.1	1.1	1.1	5.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	5.0	**10.8**
(2)　長期前受金戻入等	6.4	6.3	6.3	6.2	6.1	31.3	6.0	6.0	5.8	5.7	5.5	29.0	**60.3**
収益的支出合計 (B)	83.2	85.0	83.1	87.1	87.9	426.3	84.9	87.5	87.1	87.2	86.9	433.6	**859.9**
1　営業費用	79.0	81.1	79.4	83.7	84.6	407.8	81.7	84.3	84.0	84.1	83.8	417.9	**825.7**
(1)　職員給与費	9.9	9.9	9.9	9.9	9.9	49.5	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	50.0	**99.5**
(2)　経費	31.2	33.0	30.7	34.4	34.6	163.9	31.2	33.2	32.7	32.3	31.5	160.9	**324.8**
(3)　減価償却費	37.9	38.2	38.8	39.4	40.1	194.4	40.5	41.1	41.3	41.8	42.3	207.0	**401.4**
2　営業外費用	4.2	3.9	3.7	3.4	3.3	18.5	3.2	3.2	3.1	3.1	3.1	15.7	**34.2**
(1)　支払利息等	4.2	3.9	3.7	3.4	3.3	18.5	3.2	3.2	3.1	3.1	3.1	15.7	**34.2**
純利益 (A)-(B)	8.3	5.9	7.0	2.3	0.9	24.4	3.3	△0.0	△ 0.3	△ 1.1	△ 1.4	0.5	**24.9**

⑵　資本的収支（10年間）

※　6頁から9頁をまとめたもの

・10年間の収入合計は280.8億円、10年間の支出合計は798.6億円
・以上から、10年間の収支不足額合計は517.8億円
・この結果、10年後のR13末の資金残額は△35.1億円
・資金不足については、料金水準の見直しや起債借入増等により対応する予定。
　（令和９年度から資金不足が発生する見込み）

上水道+簡易水道　（単位 ： 億円）

区　　分	R4	R5	R6	R7	R8	小計	R9	R10	R11	R12	R13	小計	合計
資本的収入合計（C）	28.2	34.0	28.8	31.6	28.2	150.8	30.7	25.5	23.5	24.3	26.0	130.0	**280.8**
1　企業債	19.3	22.9	22.6	23.2	22.3	110.3	22.4	20.7	21.7	21.4	22.9	109.1	**219.4**
2　他会計繰入金	7.5	8.9	3.9	5.7	3.9	29.9	6.4	3.4	0.4	1.6	1.7	13.5	**43.4**
3　国（県）補助金	0.3	1.1	1.2	1.6	0.9	5.1	0.8	0.3	0.3	0.2	0.3	1.9	**7.0**
4　工事負担金等	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	5.5	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	5.5	**11.0**
資本的支出合計（D）	77.7	87.8	86.3	86.7	82.4	420.9	79.3	72.4	75.3	73.8	76.9	377.7	**798.6**
1　建設改良費	54.5	64.5	63.9	65.6	62.8	311.3	61.6	55.3	59.2	58.8	63.1	298.0	**609.3**
2　企業債償還金等	23.2	23.3	22.4	21.1	19.6	109.6	17.7	17.1	16.1	15.0	13.8	79.7	**189.3**
収支不足額（E）＝（D）－（C）	49.5	53.8	57.5	55.1	54.2	270.1	48.6	46.9	51.8	49.5	50.9	247.7	**517.8**
補てん財源（F）（純利益、減価償却費等）	95.2	90.1	82.8	67.8	54.4	－	44.7	37.5	32.7	22.7	15.8	－	**－**
資金残額（G）＝（F）－（E）	45.7	36.3	25.3	12.7	0.2	－	△ 3.9	△ 9.4	△ 19.1	△ 26.8	△ 35.1	－	**－**

フラシティ
iWAKi