

料金改定案の検討 (総括原価の検討)

- 1 諮問1「水道料金の改定について」の審議の進め方について ……資料1
- 2 平成 37 年度までの財政計画表
(28 年度決算見込額及び 29 年度予算額算入後) ……資料2
- 3 平成 37 年度までの財政計画表
(総括原価の構成要素及び資産維持費の考え方) ……資料3
- 4 財政計画表に基づく総括原価の内訳
及び資産維持費の算定について ……資料4
- 5 総括原価決定後の料金算定フローについて(試算) ……資料5-1
- 6 固定費の準備料金と水量料金の配分比率について ……資料5-2
- 7 総括原価の準備料金と水量料金の配分比率について ……資料6
- 8 今後の料金改定の流れ ……資料7

諮問1「水道料金の改定について」の審議の進め方について

H28第3回会議(H28.7.26開催)

①水道料金改定の基本的な考え方について



H28第4回会議(H28.12.20開催)

②平成37年度までの施設整備計画
及び財政計画について



H28第5回会議(本会議・H29.2.20)

③料金改定案の検討
(総括原価の検討)



H29第1回会議(H29.4開催予定)

④料金改定案の検討
(基本料金・従量料金及び逓増度の検討)



H29第2回会議(H29.6開催予定)

⑤諮問1答申案の検討

平成37年度までの財政計画表(28年度決算見込額及び29年度予算額算入後)(単位:百万円)

資料2

		H24 (決算)	H25 (決算)	H26 (決算)	H27 (決算)	H28 (決算見込)	H29 (予算)	H30	H31	H32	H33	H34	H35	H36	H37	合計 (H27~H37)
収益的 収支 (税抜)	収入	2,889	2,859	3,360	3,338	3,389	3,326	3,318	3,315	3,303	3,281	3,265	3,257	3,236	3,222	36,252
	給水収益	2,672	2,611	2,555	2,549	2,573	2,548	2,523	2,516	2,504	2,482	2,467	2,460	2,438	2,424	27,484
	長期前受金戻入			596	589	601	602	617	620	620	621	620	620	621	622	6,753
	その他営業収益	217	249	209	199	216	176	179	179	178	178	178	177	177	177	2,014
	支出	3,042	3,035	4,370	3,420	3,544	3,556	3,542	3,554	3,531	3,544	3,533	3,521	3,510	3,488	38,741
	人件費	612	634	593	603	633	627	613	602	599	603	607	607	607	607	6,709
	物件費	633	621	655	620	670	702	723	738	714	713	715	716	716	717	7,744
	減価償却費等	1,389	1,401	1,843	1,846	1,905	1,907	1,897	1,915	1,933	1,956	1,953	1,954	1,953	1,939	21,157
	支払利息	400	372	360	349	333	315	308	296	283	269	256	243	232	222	3,105
	その他	2	1	3	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	21
特別損失	6	5	916	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	5	
当年度損益	△ 153	△ 176	△ 1,011	△ 82	△ 155	△ 229	△ 223	△ 239	△ 228	△ 263	△ 267	△ 264	△ 274	△ 265	△ 2,489	

資本的 収支 (税込)	収入	799	851	994	864	1,080	1,021	897	804	817	808	849	871	872	872	9,756
	企業債	442	365	730	444	459	505	685	650	661	652	692	712	712	711	6,883
	その他	357	486	264	420	622	516	212	154	155	156	158	159	160	160	2,873
	支出	2,312	2,025	2,233	1,989	2,546	2,429	2,365	2,406	2,485	2,501	2,582	2,684	2,681	2,608	27,276
	建設改良費	1,301	1,358	1,490	1,208	1,641	1,582	1,481	1,505	1,537	1,523	1,561	1,695	1,703	1,658	17,094
	浄水施設整備費	0	0	0	27	108	596	172	183	0	0	0	0	0	0	1,087
	配水施設整備費	441	502	683	436	396	110	181	157	117	71	217	208	310	243	2,445
	配水工事費	606	698	542	592	932	679	751	822	853	884	1,088	1,147	997	929	9,673
	営業設備費	33	13	46	13	16	27	37	56	53	29	25	39	33	31	358
	機械及び装置改良費	117	34	95	13	44	67	234	181	407	433	124	193	255	346	2,296
	その他	104	111	123	126	146	104	105	106	107	108	108	108	108	108	1,235
	企業債償還金	1,011	667	744	781	899	848	884	901	948	977	1,021	988	978	950	10,176
	その他支出	0	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6
収支不足額	1,513	1,175	1,240	1,125	1,466	1,408	1,467	1,602	1,668	1,692	1,733	1,813	1,809	1,736	17,520	
内部留保資金残高	1,554	1,646	1,621	1,691	1,476	1,221	898	473	57	△ 401	△ 1,016	△ 1,614	△ 2,218	△ 2,739	-	
企業債残高	16,410	16,108	16,094	15,756	15,316	14,974	14,775	14,524	14,237	13,911	13,581	13,305	13,039	12,801	-	

※四捨五入の関係上、個々の数値を足し合わせたものと合計欄が一致しない場合がある。

……H28年度決算見込額及びH29年度予算額
 ……料金算定期間(H30~34年度)

平成37年度までの財政計画表(総括原価の構成要素及び資産維持費の考え方)(単位:百万円)

資料3

		H24 (決算)	H25 (決算)	H26 (決算)	H27 (決算)	H28 (決算見込)	H29 (予算)	料金算定期間(H30~34)					H35	H36	H37	合計 (H27~H37)	
								H30	H31	H32	H33	H34					
収益的 収支 (税抜)	収入	2,889	2,859	3,360	3,338	3,389	3,326	3,318	3,315	3,303	3,281	3,265	3,257	3,236	3,222	36,252	
	給水収益	2,672	2,611	2,555	2,549	2,573	2,548	2,523	2,516	2,504	2,482	2,467	2,460	2,438	2,424	27,484	
	長期前受金戻入	控除項目(関連収入) (長期前受金戻入、その他営業収益など)					601	602	617	620	620	621	620	620	621	622	6,753
	その他営業収益						216	176	179	179	178	178	178	177	177	177	177
	支出	3,042	3,035	4,370	3,420	3,544	3,556	3,542	3,554	3,531	3,544	3,533	3,521	3,510	3,488	38,741	
	人件費	612	634	593	603	633	627	613	602	599	603	607	607	607	607	6,709	
	物件費	633	621	655	620	670	702	723	738	714	713	715	716	716	717	7,744	
	減価償却費等	収益的支出			1,843	1,846	1,905	1,907	1,897	1,915	1,933	1,956	1,953	1,954	1,953	1,939	21,157
	支払利息	収益的支出			360	349	333	315	308	296	283	269	256	243	232	222	3,105
	その他	2	1	3	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	21	
特別損失	6	5	916	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	5		
当年度損益	△ 153	△ 176	△ 1,011	△ 82	△ 155	△ 229	△ 223	△ 239	△ 229	△ 263	△ 267	△ 264	△ 274	△ 265	△ 2,489		

資本的 収支 (税込)	収入	799	851	911	911	911	911	911	911	911	911	911	911	911	911	9,756
	企業債	442	365	707	707	707	707	707	707	707	707	707	707	707	707	6,883
	その他	357	486	204	204	204	204	204	204	204	204	204	204	204	204	2,873
	支出	2,312	2,025	2,211	2,211	2,211	2,211	2,211	2,211	2,211	2,211	2,211	2,211	2,211	2,211	27,276
	建設改良費	1,301	1,358	1,490	1,208	1,641	1,582	1,481	1,505	1,537	1,559	1,559	1,703	1,658	1,658	17,094
	浄水施設整備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,087
	配水施設整備費	441	502	683	683	683	683	683	683	683	683	683	683	683	683	2,445
	配水工事費	606	698	542	542	542	542	542	542	542	542	542	542	542	542	9,673
	営業設備費	33	13	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	358
	機械及び装置改良費	117	34	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	2,296
その他	104	111	123	123	123	123	123	123	123	123	123	123	123	123	1,235	
企業債償還金	1,011	667	744	744	744	744	744	744	744	744	744	744	744	744	10,176	
その他支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	
収支不足額	1,513	1,175	1,240	1,125	1,466	1,408	1,467	1,602	1,668	1,692	1,733	1,813	1,809	1,736	17,520	
内部留保資金残高	1,554	1,646	1,621	1,691	1,476	1,221	898	473	57	△ 401	△ 1,016	△ 1,614	△ 2,218	△ 2,739	-	
企業債残高	16,410	16,108	16,094	15,756	15,316	14,974	14,775	14,524	14,237	13,911	13,581	13,305	13,039	12,801	-	

総括原価 = (収益的支出 - 控除項目) + 資産維持費
(関連収入) (資料4)

資産維持費とは

日本水道協会策定の「水道料金算定要領」によると、「事業の施設実体の維持等のために、施設の建設、改良、再構築及び企業債の償還等に充当されるべき額」とされている。
このことについて鳥取市水道局では、施設の建設、改良、再構築等を円滑に推進していくための財源として、給水収益の6か月分相当の内部留保資金を最低限必要な額としており、**料金算定期間の期末(H34年度)の必要額に対する不足額を資産維持費とする。**

※四捨五入の関係上、個々の数値を足し合わせたものと合計欄が一致しない場合がある。

財政計画表に基づく総括原価の内訳及び資産維持費の算定について(単位:千円)

資料4

			H30	H31	H32	H33	H34	合計
総括原価	収益的支出	人件費	612,573	602,461	599,349	603,237	607,125	3,024,745
		物件費(※1)	722,627	738,269	713,504	713,483	715,185	3,603,068
		減価償却費等	1,896,670	1,915,221	1,932,802	1,955,870	1,952,800	9,653,363
		支払利息	307,750	295,679	282,864	269,466	255,597	1,411,356
		その他	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	10,000
		特別損失	0	0	0	0	0	0
		小計	3,541,620	3,553,630	3,530,519	3,544,056	3,532,707	17,702,532
	控除項目 (関連収入)	長期前受金戻入(※2)	△ 616,787	△ 620,069	△ 620,324	△ 621,472	△ 620,226	△ 3,098,878
		その他営業収益(※3)	△ 179,085	△ 178,776	△ 178,450	△ 178,106	△ 177,744	△ 892,161
		小計	△ 795,872	△ 798,845	△ 798,774	△ 799,578	△ 797,970	△ 3,991,039
		合計	2,745,748	2,754,785	2,731,745	2,744,478	2,734,737	①13,711,493

給水収益の6カ月分

●総括原価(①の額)に基づいて試算した内部留保資金残高の推移

H30末	H31末	H32末	H33末	H34末	H34末必要額
1,144,523	965,251	793,913	577,812	②203,491	③1,280,000

(※1)事業運営や施設管理に係る費用の合計(原水及び浄水費、配水費、給水費、業務費、総係費)

(※2)施設建設等の際に交付を受けた補助金等の減価償却費相当分(現金としての収入を伴いません)

(※3)下水道事務委託料、納付金、他会計繰入金、配水管移設等負担金など

不足額(資産維持費) ③-②	④1,076,509
資産維持費を加算した 総括原価 ①+④	⑤14,788,002
H30~34給水収益	⑥12,491,771
平均改定率(試算) (⑤/⑥)-1	18.4%

総括原価決定後の料金算定フローについて(試算)

資料5-1

単位：千円

総括原価	
14,788,002	
収益的支出	17,702,532
控除項目(関連収入)	△ 3,991,039
資産維持費	1,076,509

ステップ①：総括原価の分解

決定した総括原価を、準備料金、水量料金の基礎となる各費用に振り分けます。

【需要家費】

検針・集金関係費、量水器関係諸費等の、主として需要家(使用者)の存在により発生する費用

需要家費	
1,171,955	
検針・集金関係	926,198
量水器関係	245,757

【固定費】

給水量の増減に比例しない、水道施設を適正に維持していくために固定的に必要とされる費用

固定費	
12,540,924	
維持管理費	417,184
減価償却費等	9,635,875
支払利息	1,411,356
資産維持費	1,076,509

【変動費】

おおむね給水量の増減に比例する費用

変動費	
1,075,123	
薬品費	67,172
動力費	1,007,951

ステップ②：総括原価の配分

分解した各費用を、準備料金と水量料金の基礎となる各費用に振り分けます。

準備料金相当分(需要家費)	準備料金相当分(固定費)
1,171,955	4,591,232
合計(準備料金)	
5,763,187	

水量料金相当分(固定費)	水量料金相当分(変動費)
7,949,692	1,075,123
合計(水量料金)	
9,024,815	

※固定費の配分比率については資料5-2

ステップ③：総括原価の配賦

配分された準備料金と水量料金を、メーター口径別の件数、価格等により再集計します。

基本料金収入総額	
5,763,187	

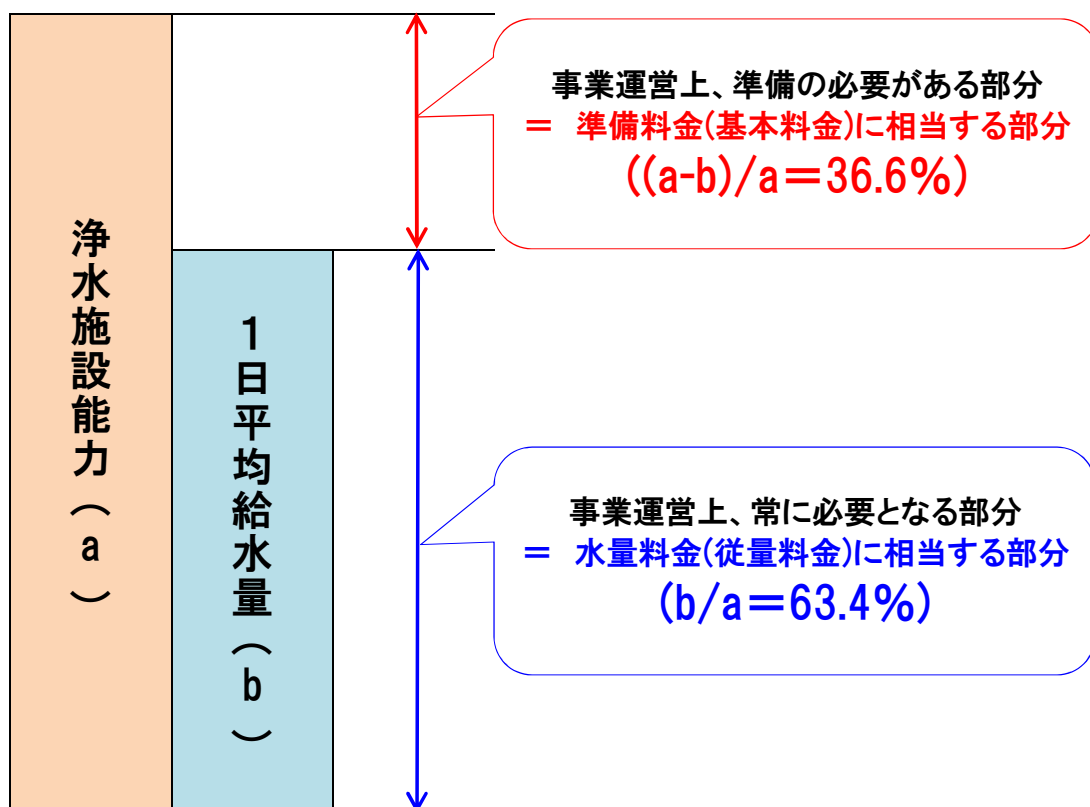
従量料金収入総額	
9,024,815	

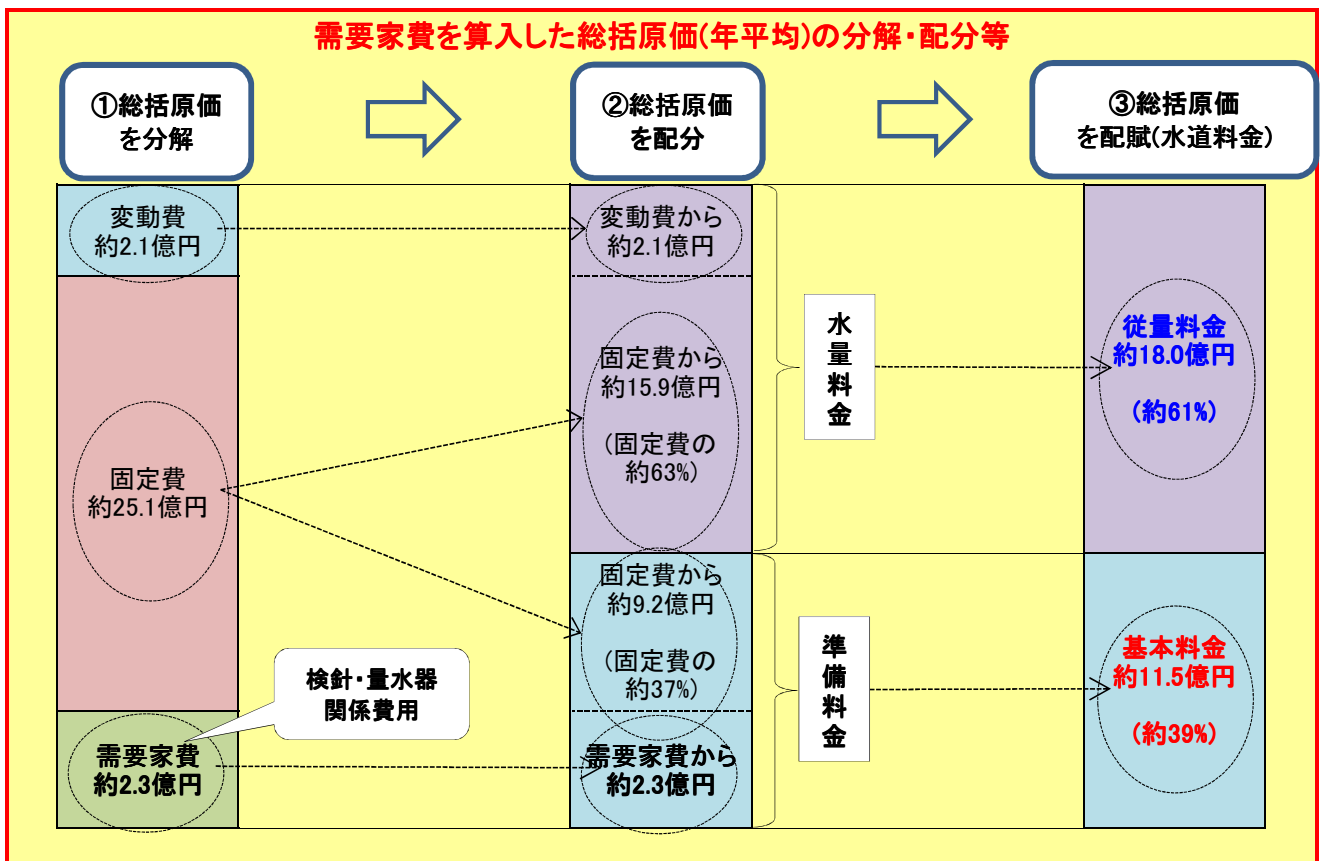
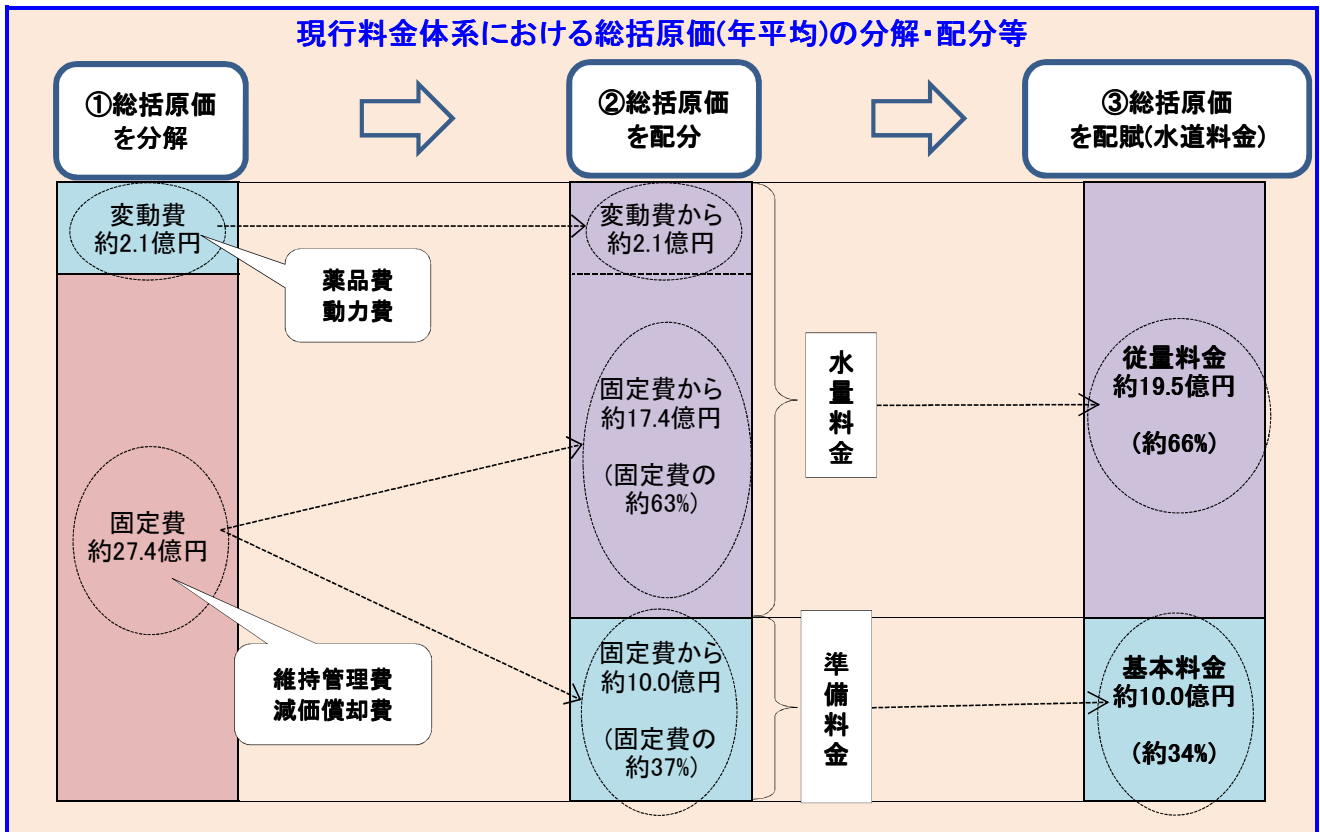
料金収入総額	
14,788,002	

固定費の準備料金と水量料金の配分比率について

資料5-2

項目	算定基礎	H24~28 平均値	H24(決)	H25(決)	H26(決)	H27(決)	H28(推計)
浄水施設能力(a)	—	87,166m ³ /日	87,046m ³ /日	87,046m ³ /日	87,246m ³ /日	87,246m ³ /日	87,246m ³ /日
1日平均給水量(b)	—	55,256m ³ /日	56,804m ³ /日	55,700m ³ /日	54,825m ³ /日	54,971m ³ /日	53,982m ³ /日
固定費の 水量料金配分率	b/a	63.4%	65.3%	64.0%	62.8%	63.0%	61.9%
固定費の 準備料金配分率	$(a-b)/a$	36.6%	34.7%	36.0%	37.2%	37.0%	38.1%





変動費……おおむね給水量の増減に比例する費用(薬品費、動力費)

固定費……給水量の増減に比例しない、水道施設を適正に維持していくために固定的に必要とされる費用

需要家費…検針・集金関係費、量水器関係諸費等の、主として需要家(使用者)の存在により発生する費用

今後の料金改定の流れ

平成29年度(簡水統合後)

旧上水道地域の料金体系(1か月)

メーター口径	基本料金	従量料金		
13mm	460円	(使用水量) (1㎡につき)		
20mm	1,250円			
25mm	2,120円			
40mm	6,500円			10㎡までの分…………… 46円
50mm	11,200円			10㎡を超え20㎡までの分… 100円
75mm	30,400円			20㎡を超え40㎡までの分… 134円
100mm	62,000円			40㎡を超え200㎡までの分… 161円
150mm	170,000円			200㎡を超える分…………… 200円
200mm	350,000円			

平成30年度(料金改定後)

次回検討

旧上水道地域の新・料金体系(1か月)
(平均改定率18.4%)

メーター口径	基本料金	従量料金		
13mm	〇〇円	(使用水量) (1㎡につき)		
20mm	〇〇円			
25mm	〇〇円			
40mm	〇〇円			10㎡までの分…………… 〇〇円
50mm	〇〇円			10㎡を超え20㎡までの分… 〇〇円
75mm	〇〇円			20㎡を超え40㎡までの分… 〇〇円
100mm	〇〇円			40㎡を超え200㎡までの分… 〇〇円
150mm	〇〇円			200㎡を超える分…………… 〇〇円
200mm	〇〇円			

平成32年度(料金統一後)

メーター口径	基本料金	従量料金		
13mm	〇〇円	(使用水量) (1㎡につき)		
20mm	〇〇円			
25mm	〇〇円			
40mm	〇〇円			10㎡までの分…………… 〇〇円
50mm	〇〇円			10㎡を超え20㎡までの分… 〇〇円
75mm	〇〇円			20㎡を超え40㎡までの分… 〇〇円
100mm	〇〇円			40㎡を超え200㎡までの分… 〇〇円
150mm	〇〇円			200㎡を超える分…………… 〇〇円
200mm	〇〇円			

旧簡易水道地域の料金体系(1か月)

メーター口径	基本料金	従量料金	
13mm	950円	(使用水量) (1㎡につき)	
20mm			
25mm			
30mm	1,480円	30㎡までの分…………… 72円	
40mm	3,800円	30㎡を超え50㎡までの分… 83円	
50mm	5,950円	50㎡を超える分…………… 99円	
75mm	13,390円		
100mm	—		
150mm	—		
200mm	—		

平成32年3月までの3年間