

村上市簡易水道事業経営戦略の事後検証

1 人口推計

(単位:人)

| | | H28 | H29 | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 |
|------|-----|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 給水人口 | 推計値 | 10,123 | 9,906 | 9,688 | 9,472 | 9,254 | 9,032 | 8,813 | 8,590 | 8,369 | 8,147 |
| | 実績 | 10,102 | 9,760 | 9,118 | 8,844 | 8,625 | 8,327 | 8,050 | | | |
| 比較 | | -21 | -146 | -570 | -628 | -629 | -705 | -763 | | | |

2 水需要

(単位:千m³)

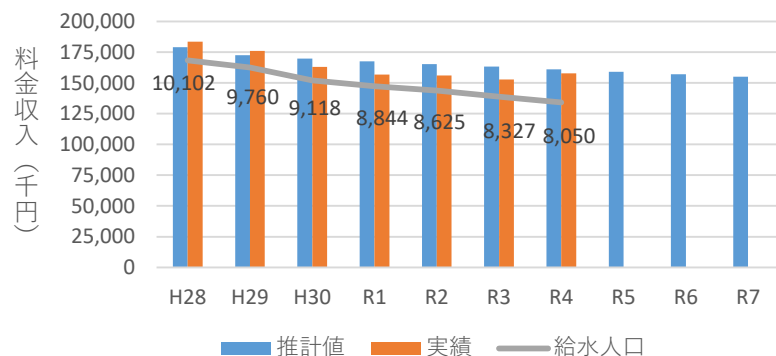
| | | H28 | H29 | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 |
|------|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 有収水量 | 推計値 | 1,098 | 1,074 | 1,050 | 1,025 | 1,001 | 976 | 951 | 926 | 901 | 876 |
| | 実績 | 1,107 | 1,087 | 1,043 | 980 | 977 | 972 | 934 | | | |
| 比較 | | 9 | 13 | -7 | -45 | -24 | -4 | -17 | | | |

3 料金収入(税込)

(単位:千円)

| | | H28 | H29 | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 |
|------|-----|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 水道料金 | 推計値 | 178,984 | 172,569 | 169,713 | 167,537 | 165,392 | 163,242 | 161,123 | 159,036 | 156,980 | 154,955 |
| | 実績 | 183,502 | 175,989 | 163,186 | 156,710 | 156,181 | 152,756 | 157,704 | | | |
| 比較 | | 4,518 | 3,420 | -6,527 | -10,827 | -9,211 | -10,486 | -3,419 | | | |

料金収入



○人口及び水需要

人口減少の影響により給水人口は年々減少している。

○水道料金

H30年度に基本料金を統一し、R4年6月から従量料金についても、全地区で統一料金となった。(1m³当たり140円)

R2年度から新型コロナウイルス対策としての料金改定延期、R4年度に大雨による災害減免を実施しているため、R2～R4年度推計値に対し△23,116千円となっているが、その補てんとし一般会計から22,781千円(新型コロナ分20,800千円、大雨災害分1,981千円)繰入れした。

【資料1-2】

4 営業費用(税込)

(単位:千円)

| | | H28 | H29 | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 |
|----|-----|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 経費 | 推計値 | 131,994 | 124,424 | 125,000 | 125,000 | 125,000 | 125,000 | 125,000 | 125,000 | 125,000 | 125,000 |
| | 実績 | 133,799 | 139,041 | 134,038 | 136,753 | 290,127 | 308,328 | 321,806 | | | |
| 比較 | | 1,805 | 14,617 | 9,038 | 11,753 | 165,127 | 183,328 | 196,806 | | | |

5 営業外費用

(単位:千円)

| | | H28 | H29 | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 |
|------|-----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 支払利息 | 推計値 | 45,228 | 42,410 | 38,001 | 34,564 | 30,981 | 27,357 | 23,815 | 20,335 | 17,242 | 14,887 |
| | 実績 | 44,717 | 41,832 | 35,911 | 32,682 | 29,327 | 26,022 | 22,804 | | | |
| 比較 | | -511 | -578 | -2,090 | -1,882 | -1,654 | -1,335 | -1,011 | | | |

6 建設改良費

(単位:千円)

| | | H28 | H29 | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 |
|------|-----|----------|---------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|--------|---------|
| 投資事業 | 推計値 | 469,542 | 199,834 | 79,000 | 67,000 | 65,000 | 65,000 | 70,000 | 76,000 | 90,000 | 100,000 |
| | 実績 | 248,133 | 326,487 | 46,556 | 68,559 | 48,938 | 75,173 | 104,221 | | | |
| 比較 | | -221,409 | 126,653 | -32,444 | 1,559 | -16,062 | 10,173 | 34,221 | | | |

○費用

営業費用については、R2の法適用化で減価償却費が計上されることとなり、年間145,000千円程度の費用計上が必要となったため、推計値に比し、実績が大きく上回っている。計画当初では、維持管理費用の上昇を見込んでいなかったが、老朽施設の維持補修費用や電気料金の高騰による動力費の増加により事業費用は増大している。

営業外費用については、低金利の影響から推計値と比べ下回っている。

建設改良費については、令和3年度に漏水が多い山北地区の老朽施設を改良するため基本計画を策定し、R4年度から事業を進めているため増加している。また、予定のなかった高速道路建設のほか県道・市道等改良に伴う補償工事も起因している。

7 企業債発行額

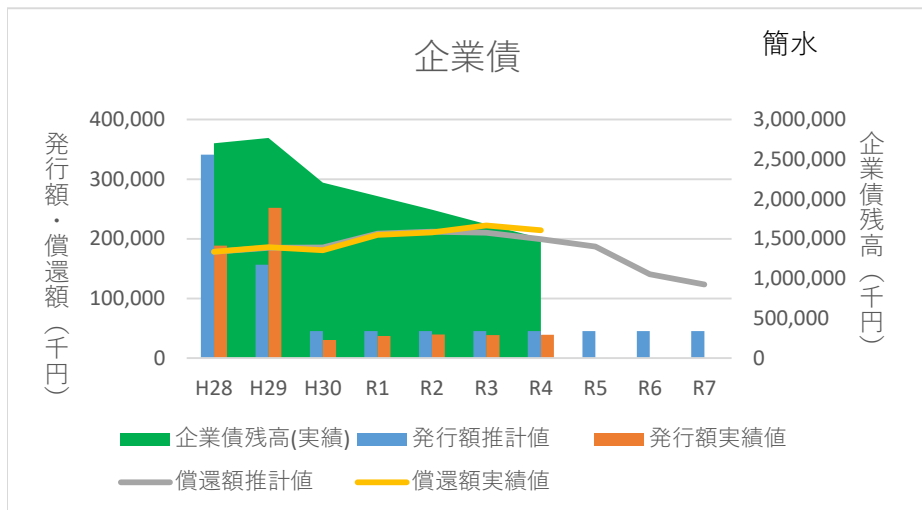
(単位:千円)

| | | H28 | H29 | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 |
|-----|-----|----------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 企業債 | 推計値 | 341,200 | 156,800 | 45,000 | 45,000 | 45,000 | 45,000 | 45,000 | 45,000 | 45,000 | 45,000 |
| | 実績 | 188,500 | 252,000 | 30,100 | 36,900 | 39,700 | 38,400 | 39,266 | | | |
| 比較 | | -152,700 | 95,200 | -14,900 | -8,100 | -5,300 | -6,600 | -5,734 | | | |

8 企業債償還金

(単位:千円)

| | | H28 | H29 | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 |
|--------------|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|---------|
| 償還元金 | 推計値 | 178,236 | 184,889 | 185,455 | 208,518 | 211,899 | 210,391 | 199,279 | 186,812 | 140,339 | 123,396 |
| | 実績 | 178,235 | 186,108 | 180,732 | 206,512 | 210,701 | 222,325 | 214,365 | | | |
| 比較 | | -1 | 1,219 | -4,723 | -2,006 | -1,198 | 11,934 | 15,086 | | | |
| 企業債残高 | | 2,701,992 | 2,767,884 | 2,207,528 | 2,037,916 | 1,866,915 | 1,682,990 | 1,507,891 | | | |
| 給水人口1人当たりの残高 | | 267 | 284 | 242 | 230 | 216 | 202 | 187 | | | |



○企業債
 企業債発行額については、当初計画により施設更新の資金不足を借入し、推計値に近い状況である。
 令和4年8月3日から大雨による災害復旧費用の不足する財源として、令和5年度には、約130,000千円の借入が必要になる予定であり、今後の施設更新費用についても増加していく見込である。
 H28～R4までの企業債発行額は、624,866千円、償還元金は1,398,978千円となり、R4末の企業債残高は、予定より702,128千円減の1,507,891千円である。
 (上水道への一部が統合により、企業債残高も上水道へ承継された。)

【資料1-2】

9 一般会計繰入金(他会計補助金)

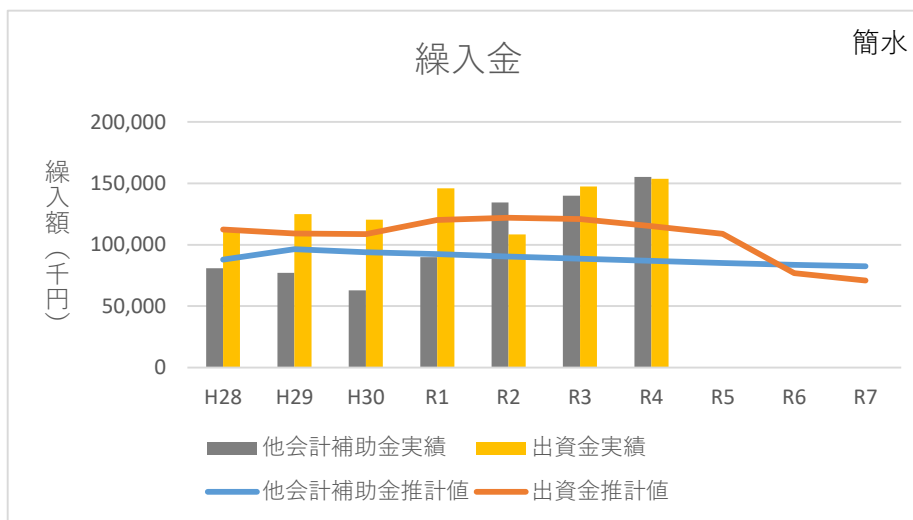
(単位:千円)

| | | H28 | H29 | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 |
|-------|-----|--------|---------|---------|--------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|
| 収益的収支 | 推計値 | 87,968 | 96,370 | 94,000 | 92,282 | 90,490 | 88,678 | 86,907 | 85,167 | 83,620 | 82,443 |
| | 実績 | 80,912 | 77,043 | 62,773 | 89,979 | 134,468 | 139,806 | 155,146 | | | |
| 比較 | | -7,056 | -19,327 | -31,227 | -2,303 | 43,978 | 51,128 | 68,239 | | | |

10 一般会計繰入金(出資金)

(単位:千円)

| | | H28 | H29 | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 |
|-------|-----|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|
| 資本的収支 | 推計値 | 112,407 | 109,199 | 108,707 | 120,228 | 121,963 | 120,793 | 115,029 | 108,909 | 76,946 | 70,850 |
| | 実績 | 111,831 | 124,825 | 120,376 | 145,976 | 108,337 | 147,428 | 153,697 | | | |
| 比較 | | -576 | 15,626 | 11,669 | 25,748 | -13,626 | 26,635 | 38,668 | | | |



○繰入金

繰入金については、R2の法適用化により、減価償却費用を計上しているため、推計値に比して大幅に増額となっている。

簡易水道事業の繰入金総額については、施設維持管理費等事業費用が嵩んでいるため、増加傾向にある。

R2からR4までは、新型コロナウイルス感染症の影響から料金改定を見送ったため、料金回収不足分を受入している。

(R2～R4 20,800千円)

また、R4.8.3からの大雨災害により、水道料金の減免を実施したため、R4については、災害減免として繰入している。

(R4 1,981千円)