

資料 1

## 第2回 水道料金審議会 資料

# 財政収支見通しと料金改定率について

令和7年12月16日

森町役場 上下水道課

# 目 次

- 1 第1回審議会の質問に対する回答について
- 2 料金改定率の検討
- 3 財政シミュレーション（資料）

# 1 第1回審議会の質問に対する回答について

## (1) 耐震化率・耐震適合率の見通し

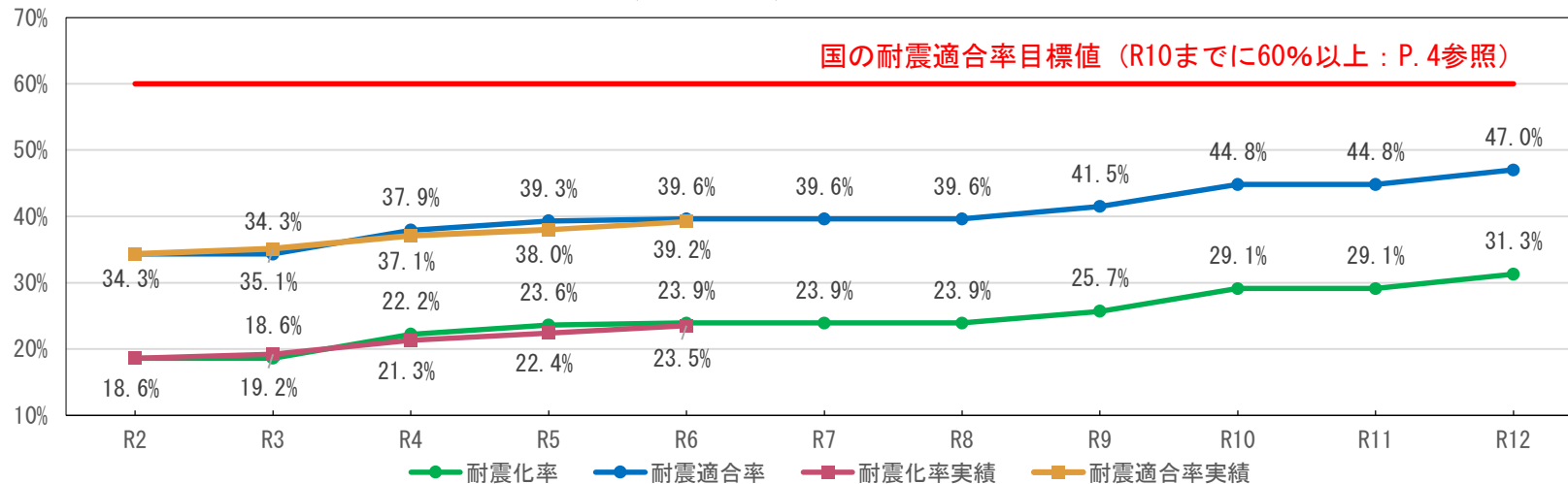
管路更新計画（R1(2019)策定）の基幹管路※<sup>1</sup>の耐震化率※<sup>2</sup>、耐震適合率※<sup>3</sup>の計画値は次のとおりである。

		実績	計 画									
		R2 2020	R3 2021	R4 2022	R5 2023	R6 2024	R7 2025	R8 2026	R9 2027	R10 2028	R11 2029	R12 2030
基幹 管路	総延長 (m)	27,185	27,185	27,185	27,185	27,185	27,185	27,185	27,185	27,185	27,185	27,185
	耐震管 (m)	5,062	5,062	6,028	6,409	6,505	6,505	6,505	7,000	7,919	7,919	8,519
	耐震適合管 (m)	9,331	9,331	10,297	10,678	10,774	10,774	10,774	11,269	12,188	12,188	12,788
	耐震化率 (%)	18.6%	18.6%	22.2%	23.6%	23.9%	23.9%	23.9%	25.7%	29.1%	29.1%	31.3%
	耐震適合率 (%)	34.3%	34.3%	37.9%	39.3%	39.6%	39.6%	39.6%	41.5%	44.8%	44.8%	47.0%

※基幹管路総延長はR2(2020)実績の延長として試算

※管路更新計画は基幹管路以外の管路の更新も含まれているため、基幹管路の更新が計画されていない年度がある

耐震化率・耐震適合率の見通し



- ※1 基幹管路：導水管、送水管および配水本管（本町では口径200mm以上の配水管）（全管路延長75,969mの約36%：R2実績）
- ※2 耐震化率：耐震管の割合を示したもので、耐震管とは、耐震形継手を有するダクタイル鋳鉄管、溶接継手の鋼管、融着継手である水道配水用ポリエチレン管をいう
- ※3 耐震適合率：耐震適合性のある管路の割合を示したもので、耐震適合管とは、耐震管及び良い地盤に布設されたダクタイル鋳鉄管（K形継手）等を有する管路の割合

## (2) 国の耐震適合率の目標値

国では、「国土強靱化基本計画及び国土強靱化年次計画2022」を策定し、水道においては基幹管路の耐震適合率をR10(2028)年度末までに60%以上に引き上げる目標を掲げている。

森町水道事業の基幹管路（令和6(2024)年度末）は次のとおりである。

基幹管路総延長	: 27, 132m
基幹管路の耐震適合管延長	: 10,639m
基幹管路の耐震適合率	: 39.2%（管路更新計画計画値：39.6%）

R6(2024)年度末において、管路更新計画から遅れが生じつつあり、管路更新計画を実施するために経営戦略で示された料金改定率35%の料金改定を実施したとしても、国の示す目標であるR10(2028)年度末までに60%以上の耐震適合率の達成はできない状況である。

## (3) 森町水道事業の管路の耐用年数

本町水道事業では、平成30(2018)年度に実施したアセットマネジメント検討において、管路の実使用年数を下表のように設定している。

法定耐用年数は会計上の減価償却に用いる基準であり、実使用年数（実際の施設の使用年数）とは異なり、一般的に多くの管路は法定耐用年数を超えても不具合なく使用されている。

本町水道事業においても、同様であることから、実際の管路の使用状況、他事業の事例や文献を参考に実使用年数を設定し、管路更新の基準としている。

工 種	法定耐用年数	実使用年数	備 考
鋳鉄管	38	40	
ダクタイル鋳鉄管(耐震)	38、58	80	法定耐用年数の2.0倍
ダクタイル鋳鉄管(非耐震)	38、58	60	法定耐用年数の1.5倍
硬質塩ビ管(VP)	38、58	40	
硬質塩ビ管(HIVP)	38	50	法定耐用年数の1.25倍
ポリエチレン管(HPE)	38	80	法定耐用年数の2.0倍

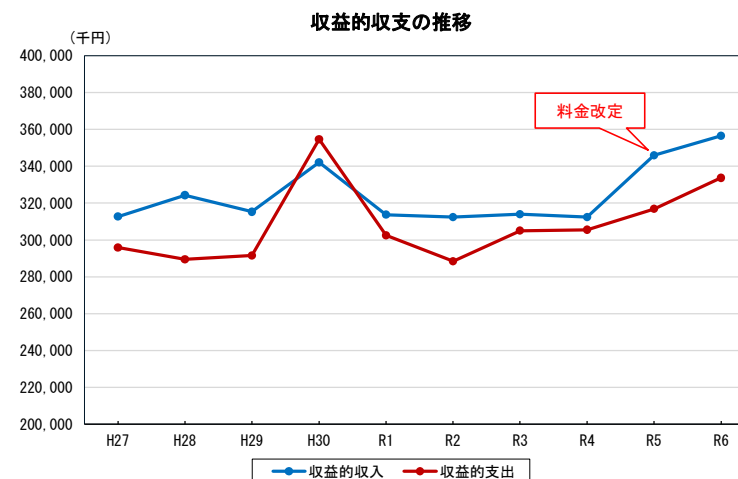
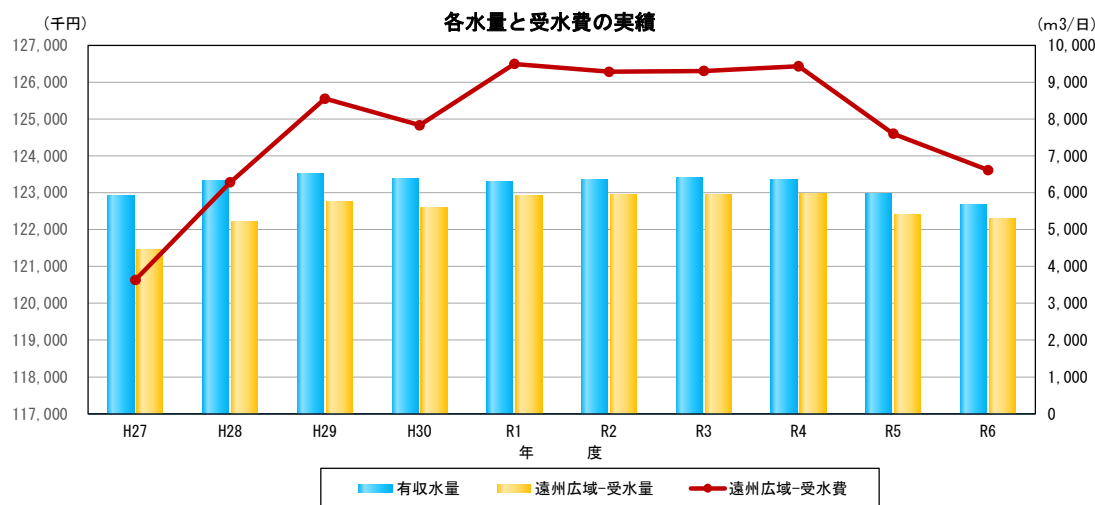
工 種	法定耐用年数	実使用年数	備 考
ポリエチレン管(PP・PE)	38	50	法定耐用年数の1.25倍
鋼管(ライニング鋼管)	38、58	50	法定耐用年数の1.25倍
鋼管(上記以外)	38、58	40	
ステンレス管	38、58	80	法定耐用年数の2.0倍
石綿セメント管	38	38	

## (4)遠州広域水道受水量・受水費

遠州広域水道の受水量・受水費は平成29(2017)年度までは増加、それ以降、令和4(2022)年度までは横ばい、それ以降減少している。この主な要因は平成28(2016)年度から最終処分場が運用開始され、そこでの使用水量が増加したためであるが、令和4(2022)年度以降は使用水量が減少しているため、それに伴い、受水量も減少している。

なお、最終処分場の使用水量は下表の有収水量の業務・営業用に含まれる。

項目 / 年度		H27 2015	H28 2016	H29 2017	H30 2018	R1 2019	R2 2020	R3 2021	R4 2022	R5 2023	R6 2024
給水人口	(人)	16,790	16,617	16,456	16,393	16,223	15,985	15,736	15,575	15,443	15,208
有収水量	生活用 (m <sup>3</sup> /日)	4,016	4,054	4,024	4,018	3,984	4,110	4,038	3,994	3,938	3,896
	業務・営業用 (m <sup>3</sup> /日)	1,600	1,913	2,215	2,066	2,019	2,008	2,106	2,062	1,769	1,532
	工場用 (m <sup>3</sup> /日)	281	288	287	288	297	250	255	299	266	258
	その他 (m <sup>3</sup> /日)	14	67	3	9	3	2	1	1	2	4
	計 (m <sup>3</sup> /日)	5,911	6,322	6,529	6,381	6,303	6,370	6,400	6,356	5,975	5,690
一日平均給水量	(m <sup>3</sup> /日)	7,175	7,723	7,934	7,772	7,927	8,042	8,087	8,151	7,420	7,204
遠州広域水道	受水量 (m <sup>3</sup> /日)	4,464	5,206	5,772	5,592	5,920	5,954	5,959	5,991	5,418	5,288
	受水費 (千円)	120,634	123,286	125,558	124,833	126,498	126,289	126,308	126,435	124,601	123,615



## (5)経費削減対策

- ・管理係2名（経理担当）、工務係3名（工事担当）と最小人員で対応
- ・料金回収・滞納整理を直営職員で対応し、外部委託費を削減している
- ・工事に必要な設計を直営もしくは部分的に直営とすることで設計委託費の削減している  
 （例）1,700万円（3件分）の設計委託費を直営とすることで削減  
       7,900万円（3件分）の設計委託費を部分的に直営とすることで5,300万円に削減
- ・地元住民の協力を得ながら、工事費の大きい不断水工事を避けて、断水工事として工事費の削減を図っている
- ・道路工事等の他部署の工事と合わせて工事を行うことで舗装復旧工事費の削減を図っている。
- ・漏水対応、夜間対応を直営で行うことで、外部委託費を削減している
- ・メーター修繕、再検針を直営で行うことで、外部委託費を削減している
- ・施設管理や水質検査（毎日検査）を直営で行うことで、外部委託費を削減している
- ・料金システムを町の総合管理システムの機能を利用することで費用の削減を図っている

## (6)DXの取り組み

- ・地図情報システム（GIS）を活用し管路図のデジタル化を実施
- ・スマートメーターの導入検討を行っているが、導入費が大きく、費用対効果が低いため、現時点では導入は難しい

【参考】スマート水道メーターのコスト（日本水道協会による概算）

	従来型水道メーター（20mm、1個当たり）				スマート水道メーター（20mm、1個当たり）			
	本体単価（円/個）	取替費用（円/回）	検針委託単価（円/年）	通信費（円/年）	本体単価（円/個）	取替費用（円/回）	検針委託単価（円/年）	通信費（円/年）
単価・費用	¥3,500	¥3,700	¥700	¥0	¥23,700	¥4,000	¥0	¥1,400
1年換算コスト	¥1,729				¥5,357			

※森町では7年毎のメーター交換しているため、7年毎の交換として試算

## 2 料金改定率の検討

### (1)料金改定検討ケース

財政収支の検討は前回審議会で提示した改定率35% R9(2027)、 30% R13(2031)を基準に、前回審議会での意見を踏まえ、改定率を抑えた場合の検討を行う。

料金改定の収支目標は次のとおりである。

- ・ 収益的収支を黒字で維持
- ・ 内部留保資金を料金収入の1年分程度である3億円の確保 (P.12参照)  
(内部留保資金は資金繰りや大規模災害の被災時に備えた資金)

検討ケースと検討結果の概要を以下に示す。各検討結果はP8～10に示す。

検討 ケース	料金改定率		企業債比率		検討結果
	R9 2027	R13 2031	R9～R12 2027～2030	R13～R16 2031～2034	
case1	35%	30%	55%	40%	収益的収支：黒字を維持 内部留保資金：3億円を確保
case2	30%	25%	55%	40%	収益的収支：黒字を維持 内部留保資金：R12以降3億円を下回る
case3	30%	25%	60%	50%	収益的収支：黒字を維持 内部留保資金：3億円を確保

改定率を抑えたcase2では、収益的収支の黒字の維持は可能であるが、内部留保資金の3億円の確保できないため、case3として企業債の借入額を増額して検討し、内部留保資金3億円を確保できるように検討した。

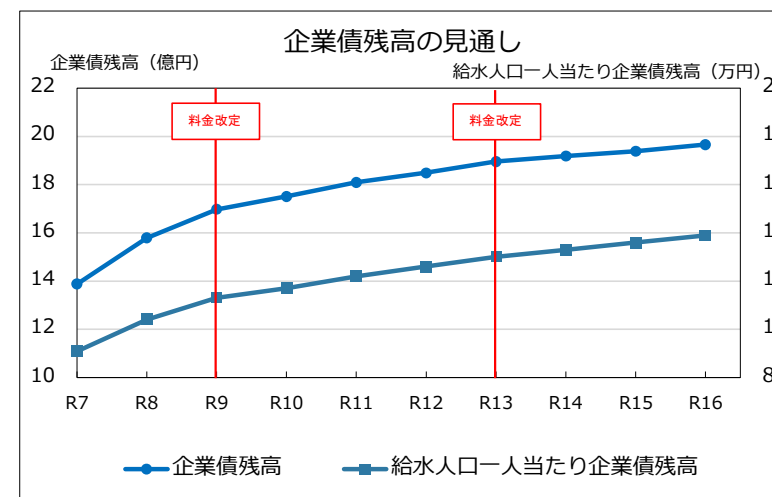
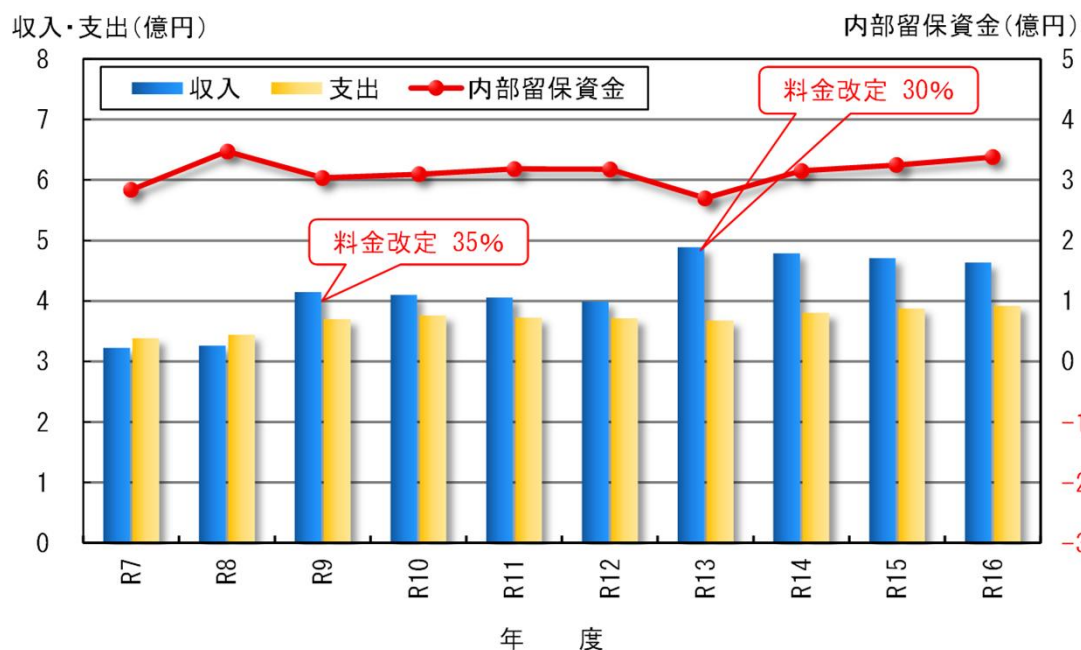
検討結果のまとめをP13に示す。

## 【case1】 R9(2027)改定率：35%、R13(2031)改定率：30%

〈財政収支の検討条件〉

- ・ 料金改定率：R9(2027)-35%、R13(2031)-30%
- ・ 企業債借入額：R9(2027)～R12(2030)は工事費の55%（年平均約0.9億円）、  
R13(2031)～R16(2034)は工事費の40%（年平均約0.8億円）

〈財政収支の見通し〉



〈財政収支の検討結果〉

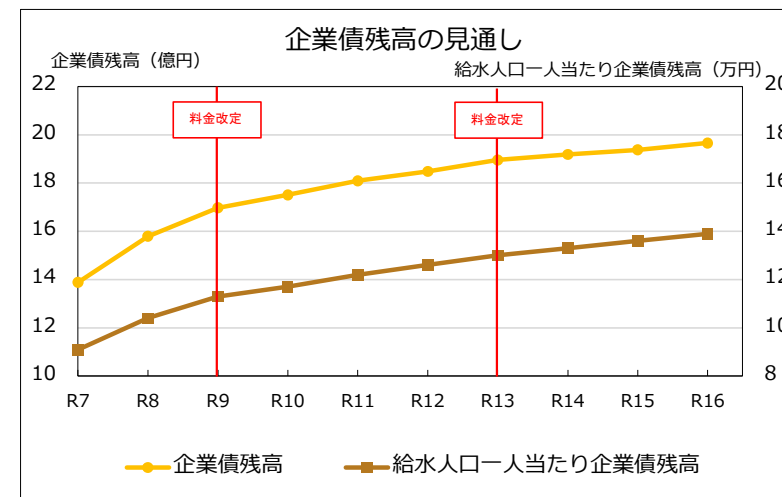
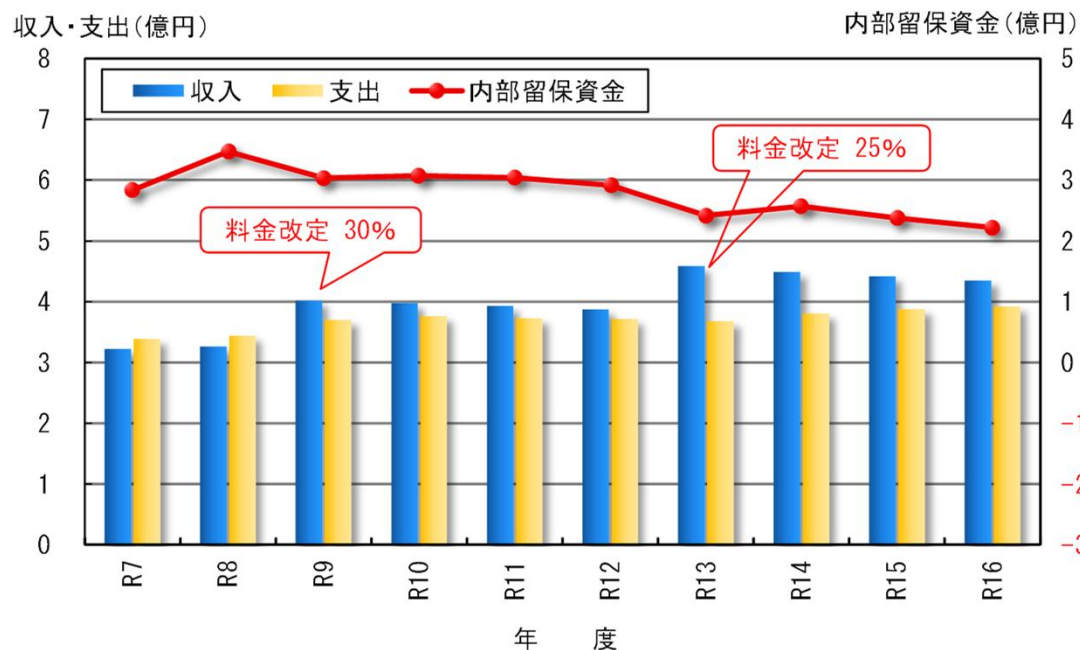
- ・ 収益的収支で黒字の維持が可能
- ・ 内部留保資金3億円の確保が可能

## 【case2】 R9(2027)改定率：30%、R13(2031)改定率：25%

〈財政収支の検討条件〉

- ・ 料金改定率：R9(2027)-30%、R13(2031)-25%
- ・ 企業債借入額：R9(2027)～R12(2030)は工事費の55%（年平均約0.9億円）、R13(2031)～R16(2034)は工事費の40%（年平均約0.8億円）

〈財政収支の見通し〉



〈財政収支の検討結果〉

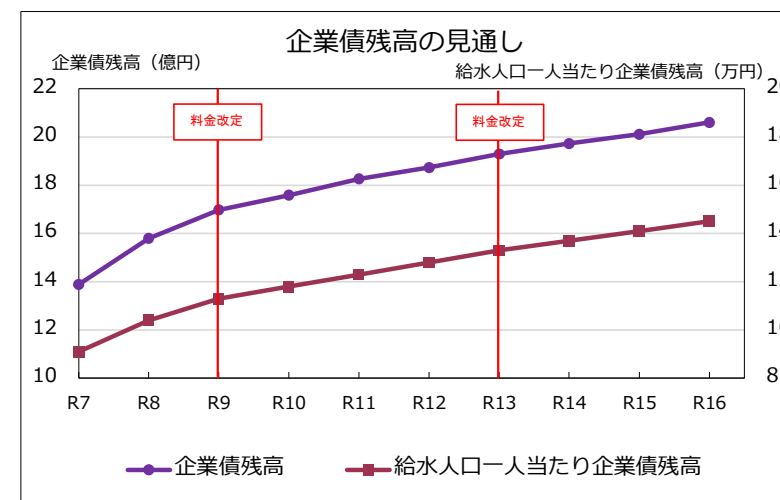
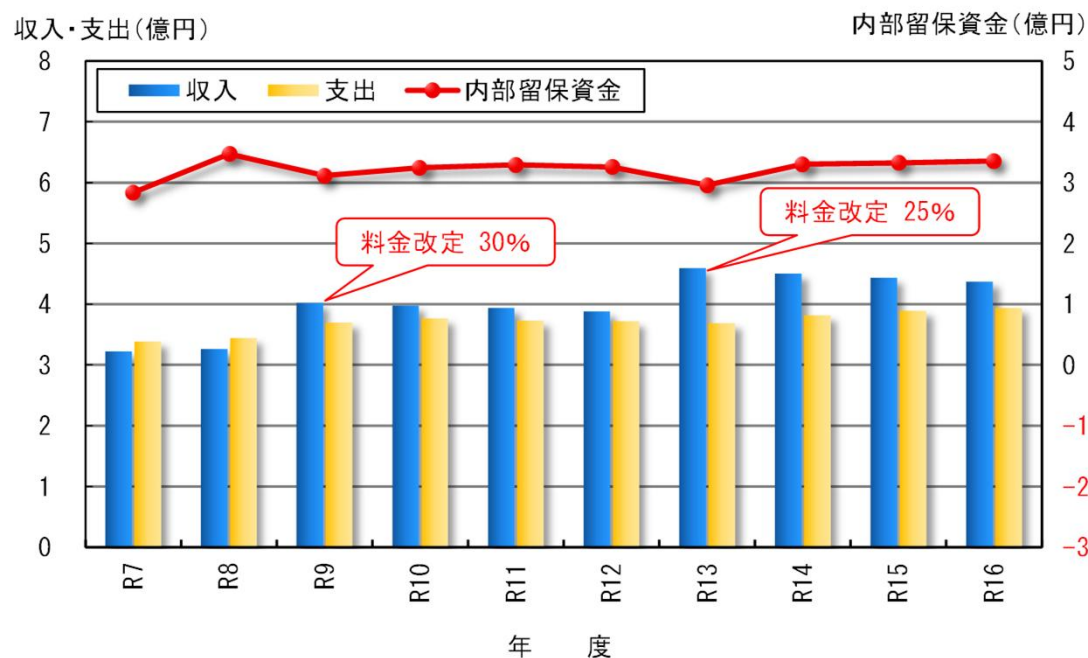
- ・ 収益的収支で黒字の維持が可能
- ・ 内部留保資金はR12(2030)以降3億円を下回る  
→ 資金不足となり、非常時対応ができない状況となる。

## 【case3】 R9(2027)改定率：30%、R13(2031)改定率：25%（起債比率増）

〈財政収支の検討条件〉

- ・ 料金改定率：R9(2027)-30%、R13(2031)-25%
- ・ 企業債借入額：R9(2027)～R12(2030)は工事費の60%（年平均約1億円）、  
R13(2031)～R16(2034)は工事費の50%（年平均約1億円）

〈財政収支の見通し〉

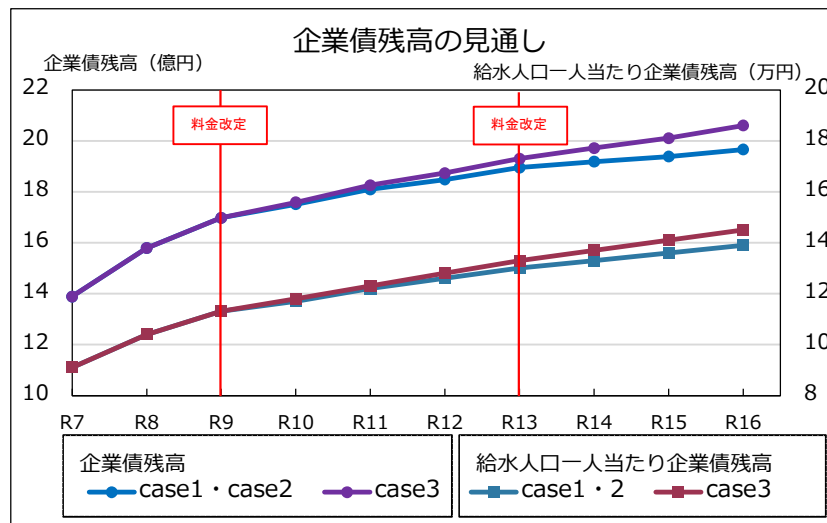


〈財政収支の検討結果〉

- ・ 収益的収支で黒字の維持が可能
- ・ 内部留保資金3億円が可能  
→ 企業債借入額がcase1より大きく、償還金増加により、経営の圧迫、将来世代への負担が大きくなる。

## (2) 企業債残高の検証

各検討ケースの企業債残高の見通しを以下に示す。

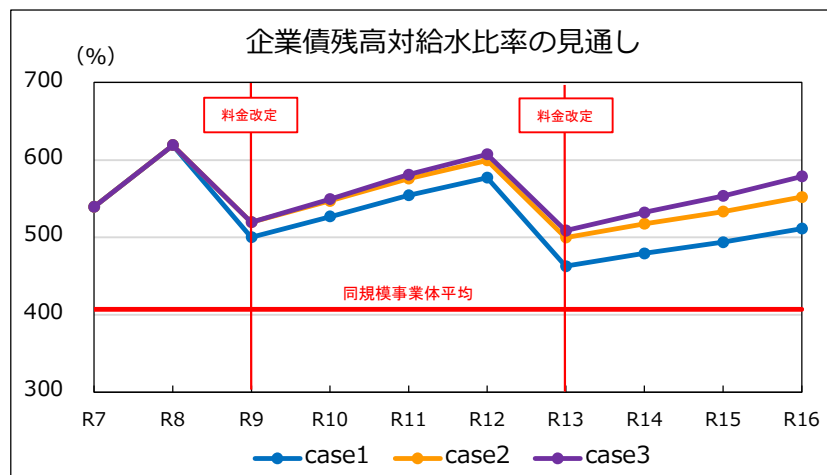


case1 : 企業債残高はR12(2030)に約18.5億円、R16(2034)に約20億円となり、給水人口一人当たりではR12(2030)に約12.6万円、R16(2034)に約13.9万円となる。

case2 : case1と同様。

case3 : R12(2030)に約18.7億円、R16(2034)に約20.6億円となり、給水人口一人当たりではR12(2030)に約12.8万円、R16(2034)に約14.5万円となる。

いずれの検討ケースも増加傾向となっている。



case1 : R12(2030)に577%、R16(2034)に511%となる。

case2 : R12(2030)に599%、R16(2034)に552%となる。

case3 : R12(2030)に607%、R16(2034)に578%となる。

いずれのケースも料金改定以降増加傾向となっており、本町と同規模事業者(給水人口: 1.5~3万人)の平均値(407.08%(令和5(2023)年度))と比較すると、全ての検討パターンで同規模事業者平均値以上の値となっている。

企業債残高対給水収益比率は給水収益に対する企業債残高の割合を示す経営指標の一つであり、毎年総務省から公表されている。

明確な数値基準はないため、経年比較や類似団体との比較等により状況を把握・分析し、適切な数値となっているかの判断が求められる。

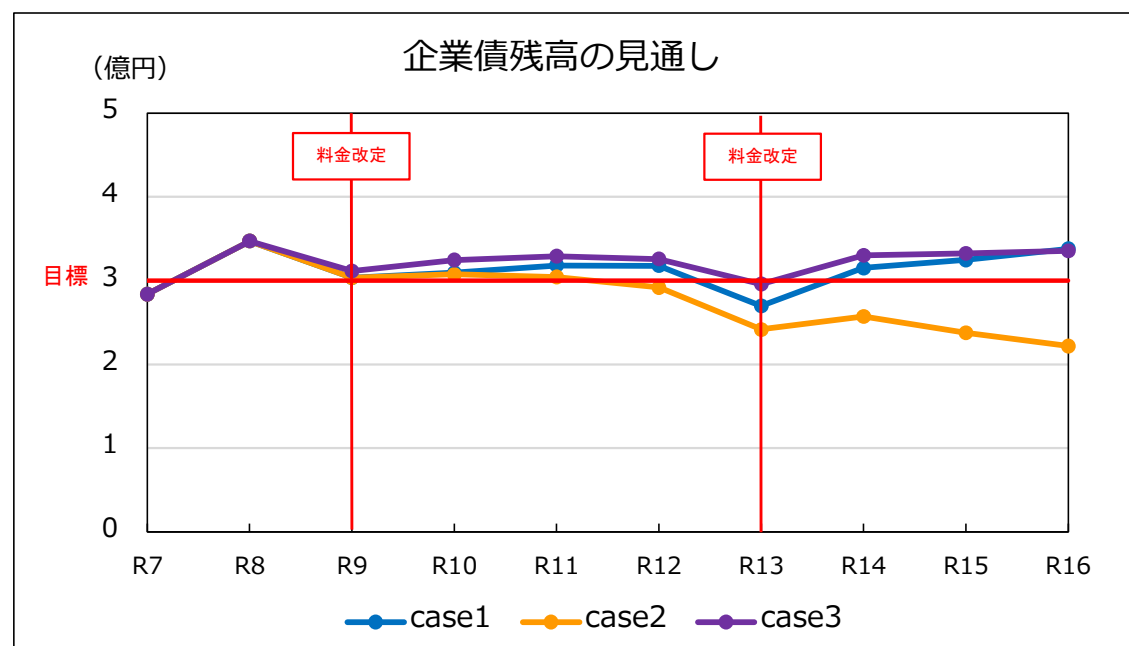
企業債残高は少ない方が好ましいが、起債により世代間の負担の公平化を行い、長期的視点に立った経営の観点からは、ある程度の企業債残高はやむを得ない。

### (3)内部留保資金残高の検証

内部留保資金は事業運営の資金繰りや予想される南海トラフ地震など大規模災害の被災時に備えた資金である。

本町水道事業では、事業の安定運営、大規模災害の被災時等の非常時に備え、料金収入の1年分程度である3億円の確保を目標としている。

各検討ケースの内部留保資金残高の見通しを以下に示す。



case1 : 3 億円を確保。  
 case2 : 減少傾向でR12(2030)以降 3 億円を下回る。  
 case3 : 3 億円を確保。

## (4)検討ケースのまとめ

	料金改定率		企業債比率		メリット	デメリット
	R9 2027	R13 2031	R9~R12 2027~2030	R13~R16 2031~2034		
case1	35%	30%	55%	40%	<ul style="list-style-type: none"> <li>●財政健全性の向上 企業債の償還負担が抑制され、経営の安定化が図られ、後年度の料金改定率を抑制できる。</li> <li>●内部留保資金の確保 内部留保資金を3億円確保でき、運転資金、建設改良工事等の財源、非常時対応資金を確保できる。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●利用者負担 料金の上昇が大きいと、利用者への負担が大きい。また、改定に伴う使用量減少リスクがある。</li> </ul>
case2	30%	25%	55%	40%	<ul style="list-style-type: none"> <li>●利用者負担の緩和 料金の上昇を抑えることで、利用者への影響を小さくできる。また、改定に伴う使用量減少リスクを回避できる。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●内部留保資金の減少 内部留保資金が減少傾向となり、R12以降3億円を下回り、資金不足となり、非常時対応ができない状況となる。</li> </ul>
case3	30%	25%	60%	50%	<ul style="list-style-type: none"> <li>●利用者負担の緩和 料金の上昇を抑えることで、利用者への影響を小さくできる。また、改定に伴う使用量減少リスクを回避できる。</li> <li>●内部留保資金の確保 内部留保資金を3億円確保でき、運転資金、建設改良工事等の財源、非常時対応資金を確保できる。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●償還負担増大 支払利息・元金償還金が大きくなり、経営を圧迫する要因となる。</li> <li>●将来世代への負担増 支払利息・元金償還金が大きくなり、将来世代への負担が大きくなる。</li> </ul>

## (5)検討ケースの料金比較

各検討ケースの改定前後の料金比較表を以下に示す。

### 【口径別改定前後の料金比較】

(20m<sup>3</sup>/月・税込)

口径	現行料金	case1		case2		case3	
		R9(2027) 改定率35%	R13(2031) 改定率30%	R9(2027) 改定率30%	R13(2031) 改定率25%	R9(2027) 改定率30%	R13(2031) 改定率25%
13mm	2,662円	3,590円	4,660円	3,460円	4,320円	3,460円	4,320円
20mm	3,685円	4,970円	6,460円	4,790円	5,980円	4,790円	5,980円
25mm	4,345円	5,860円	7,610円	5,640円	7,050円	5,640円	7,050円
30mm	5,280円	7,120円	9,250円	6,860円	8,570円	6,860円	8,570円
40mm	9,130円	12,320円	16,010円	11,860円	14,820円	11,860円	14,820円
50mm	12,650円	17,070円	22,190円	16,440円	20,550円	16,440円	20,550円
75mm	29,425円	39,720円	51,630円	38,250円	47,810円	38,250円	47,810円
100mm	46,310円	62,510円	81,260円	60,200円	75,250円	60,200円	75,250円

※基本水量：口径13mm-8m<sup>3</sup>、20・25mm-10m<sup>3</sup>、30・40mm-15m<sup>3</sup>、40mm-20m<sup>3</sup>、75・100mm-50m<sup>3</sup>。

※改定後の料金は現行料金に改定率を乗じて算出した金額のため、実際の改定の際には新料金体系により増減する可能性がある。

### 【使用水量別改定前後の料金比較：口径13mm】

(1ヵ月・税込)

口径	現行料金	case1		case2		case3	
		R9(2027) 改定率35%	R13(2031) 改定率30%	R9(2027) 改定率30%	R13(2031) 改定率25%	R9(2027) 改定率30%	R13(2031) 改定率25%
8m <sup>3</sup>	1,210円	1,630円	2,110円	1,570円	1,960円	1,570円	1,960円
20m <sup>3</sup>	2,662円	3,590円	4,660円	3,460円	4,320円	3,460円	4,320円
30m <sup>3</sup>	3,872円	5,220円	6,780円	5,030円	6,280円	5,030円	6,280円
40m <sup>3</sup>	5,082円	6,860円	8,910円	6,600円	8,250円	6,600円	8,250円
50m <sup>3</sup>	6,292円	8,490円	11,030円	8,170円	10,210円	8,170円	10,210円

※口径13mm、1ヵ月使用時。

※改定後の料金は概算のため、10円未満切り捨てで算出。

※改定後の料金は現行料金に改定率を乗じて算出した金額のため、実際の改定の際には新料金体系により増減する可能性がある。

### 3 財政シミュレーション (資料)

(1) case1 : R9(2027)改定率 : 35%、R13(2031)改定率 : 30%

収益的収支見通し【case1 (R9改定率 : 35%、R13改定率 : 30%、R9~R12企業債比率 : 55%、R13~R16企業債比率 : 40%)】

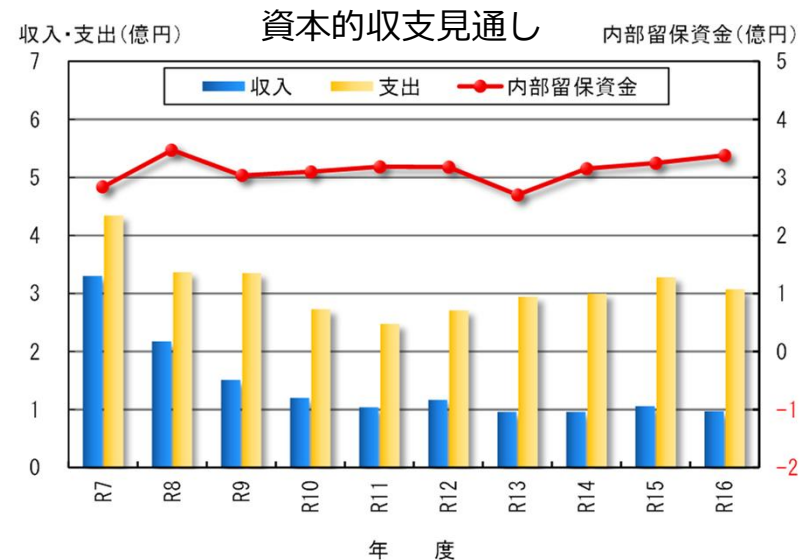
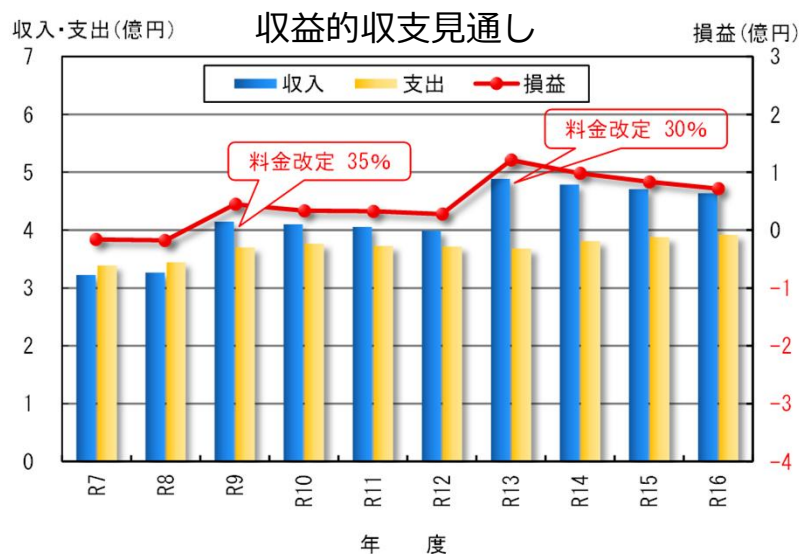
(千円)

種 目		年 度	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	
収 入	料金収入		257,453	255,122	339,374	332,414	326,317	320,285	409,650	400,348	392,421	384,494	
	その他		4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	
	加入金		2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	
	長期前受金戻入		46,996	49,106	50,487	51,205	51,130	49,785	48,490	46,735	45,780	45,325	
	他会計補助金		10,582	14,729	17,504	18,982	20,670	21,989	23,524	24,536	25,471	26,555	
	小計(A)		322,316	326,242	414,650	409,886	405,402	399,344	488,949	478,904	470,957	463,659	
益 的 支 出	人件費		19,260	19,830	20,400	21,000	21,630	22,260	22,950	23,640	24,360	25,080	
	引当金繰入額		1,950	2,000	2,060	2,120	2,180	2,250	2,320	2,390	2,460	2,530	
	作 業 費	動力費		8,140	8,190	8,190	8,140	8,100	8,070	8,050	8,000	7,950	7,920
		薬品費		450	450	450	440	440	430	430	430	430	430
		その他		46,339	42,949	56,339	56,139	46,339	42,949	36,339	45,139	46,339	42,949
		計		54,929	51,589	64,979	64,719	54,879	51,449	44,819	53,569	54,719	51,299
	受水費		121,470	121,200	121,120	120,380	119,940	119,530	119,450	118,710	118,300	117,920	
	受託工事費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	減価償却費		123,070	127,400	136,520	141,840	146,170	146,750	147,580	150,510	155,090	161,190	
	資産減耗費		6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	
	支払利息		10,582	14,729	17,504	18,982	20,670	21,989	23,524	24,536	25,471	26,555	
	その他費用		260	260	260	260	260	260	260	260	260	260	
	貸倒引当金繰入額		300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	
特別損失		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
小計(B)		338,521	344,008	369,843	376,301	372,729	371,488	367,903	380,615	387,660	391,834		
利益(A) - (B)		-16,205	-17,766	44,807	33,585	32,673	27,856	121,046	98,289	83,297	71,825		
給 水 原 価		150.65	153.79	169.02	175.66	177.02	180.41	182.06	194.73	203.43	210.43		
供 給 単 価		133.06	133.06	179.63	179.63	179.63	179.63	233.52	233.52	233.52	233.52		
料 金 改 定 率				35%				30%					

資本的収支見通し【case1 (R9改定率：35%、R13改定率：30%、R9～R12企業債比率：55%、R13～R16企業債比率：40%)】

(千円)

種 目		年 度	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
資 本 的 収 入	企業債		222,100	154,000	90,000	102,000	86,000	99,000	78,000	78,000	88,000	79,000
	他会計補助金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	工事負担金		18,784	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000
	他会計出資金		89,300	45,430	43,000	0	0	0	0	0	0	0
	小計(C)		330,184	217,430	151,000	120,000	104,000	117,000	96,000	96,000	106,000	97,000
支 出	建設改良費	工事請負費	370,300	280,300	268,400	204,500	175,400	198,900	214,100	213,600	239,100	215,700
		委託費	21,406	9,100	15,130	15,700	12,000	9,100	12,100	14,010	14,010	14,010
		人件費	14,440	14,580	14,720	14,860	15,000	15,140	15,280	15,420	15,560	15,700
		量水器購入費	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
		固定資産購入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
	計		407,246	305,080	299,350	236,160	203,500	224,240	242,580	244,130	269,770	246,510
企業債償還金		26,951	31,461	35,542	36,676	44,057	46,411	51,673	55,561	58,137	60,348	
小計(D)		434,197	336,541	334,892	272,836	247,557	270,651	294,253	299,691	327,907	306,858	
収支不足額(C)－(D)			-104,013	-119,111	-183,892	-152,836	-143,557	-153,651	-198,253	-203,691	-221,907	-209,858
内部留保資金残高			283,782	347,182	303,540	309,556	318,256	317,787	269,841	315,142	324,762	337,986
企業債未償還残高			1,388,608	1,579,247	1,697,705	1,751,029	1,808,972	1,848,561	1,895,888	1,918,328	1,938,192	1,965,844



## (2) case2 : R9(2027)改定率 : 30%、R13(2031)改定率 : 25%

収益的収支見通し【case2 (R9改定率 : 30%、R13改定率 : 25%、R9~R12企業債比率 : 55%、R13~R16企業債比率 : 40%)】

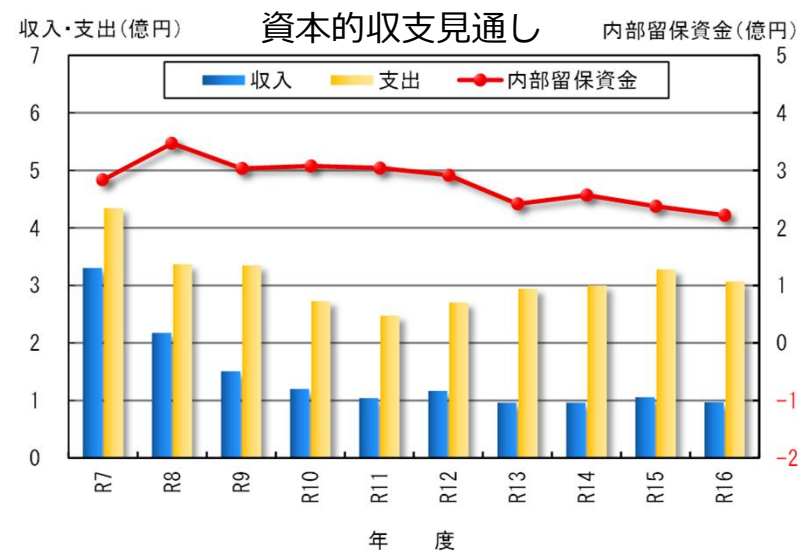
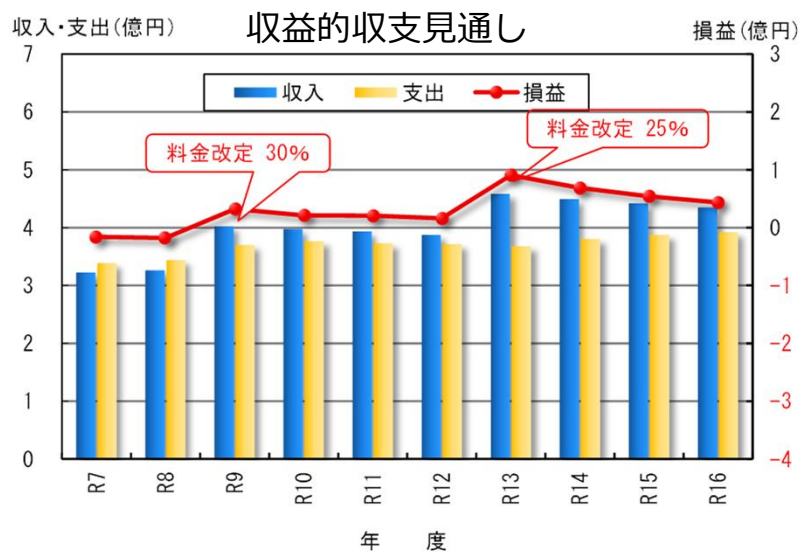
(千円)

種 目		年 度	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	
収 入	料金収入		257,453	255,122	326,810	320,108	314,236	308,428	379,319	370,706	363,366	356,026	
	その他		4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	
	加入金		2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	
	長期前受金戻入		46,996	49,106	50,487	51,205	51,130	49,785	48,490	46,735	45,780	45,325	
	他会計補助金		10,582	14,729	17,504	18,982	20,670	21,989	23,524	24,536	25,471	26,555	
	小計(A)		322,316	326,242	402,086	397,580	393,321	387,487	458,618	449,262	441,902	435,191	
益 的 支 出	人件費		19,260	19,830	20,400	21,000	21,630	22,260	22,950	23,640	24,360	25,080	
	引当金繰入額		1,950	2,000	2,060	2,120	2,180	2,250	2,320	2,390	2,460	2,530	
	作 業 費	動力費		8,140	8,190	8,190	8,140	8,100	8,070	8,050	8,000	7,950	7,920
		薬品費		450	450	450	440	440	430	430	430	430	430
		その他		46,339	42,949	56,339	56,139	46,339	42,949	36,339	45,139	46,339	42,949
	計		54,929	51,589	64,979	64,719	54,879	51,449	44,819	53,569	54,719	51,299	
	受水費		121,470	121,200	121,120	120,380	119,940	119,530	119,450	118,710	118,300	117,920	
	受託工事費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	減価償却費		123,070	127,400	136,520	141,840	146,170	146,750	147,580	150,510	155,090	161,190	
	資産減耗費		6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	
支払利息		10,582	14,729	17,504	18,982	20,670	21,989	23,524	24,536	25,471	26,555		
その他費用		260	260	260	260	260	260	260	260	260	260		
貸倒引当金繰入額		300	300	300	300	300	300	300	300	300	300		
特別損失		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
小計(B)		338,521	344,008	369,843	376,301	372,729	371,488	367,903	380,615	387,660	391,834		
利益(A) - (B)		-16,205	-17,766	32,243	21,279	20,592	15,999	90,715	68,647	54,242	43,357		
給 水 原 価		150.65	153.79	169.02	175.66	177.02	180.41	182.06	194.73	203.43	210.43		
供 給 単 価		133.06	133.06	172.98	172.98	172.98	172.98	216.23	216.23	216.23	216.23		
料 金 改 定 率				30%				25%					

資本的収支見通し【case2 (R9改定率：30%、R13改定率：25%、R9～R12企業債比率：55%、R13～R16企業債比率：40%)】

(千円)

種 目		年 度	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
資 本 的 収 入	企業債		222,100	154,000	90,000	102,000	86,000	99,000	78,000	78,000	88,000	79,000
	工事負担金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計出資金		18,784	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000
	他会計補助金		89,300	45,430	43,000	0	0	0	0	0	0	0
	小計(C)		330,184	217,430	151,000	120,000	104,000	117,000	96,000	96,000	106,000	97,000
的 支 出	建設改良費	工事請負費	370,300	280,300	268,400	204,500	175,400	198,900	214,100	213,600	239,100	215,700
		委託費	21,406	9,100	15,130	15,700	12,000	9,100	12,100	14,010	14,010	14,010
		人件費	14,440	14,580	14,720	14,860	15,000	15,140	15,280	15,420	15,560	15,700
		その他	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
		量水器購入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		固定資産購入費	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
	計	407,246	305,080	299,350	236,160	203,500	224,240	242,580	244,130	269,770	246,510	
企業債償還金		26,951	31,461	35,542	36,676	44,057	46,411	51,673	55,561	58,137	60,348	
小計(D)		434,197	336,541	334,892	272,836	247,557	270,651	294,253	299,691	327,907	306,858	
収支不足額(C)－(D)			-104,013	-119,111	-183,892	-152,836	-143,557	-153,651	-198,253	-203,691	-221,907	-209,858
内 部 留 保 資 金 残 高			283,782	347,182	303,540	307,556	304,256	291,787	241,841	257,142	237,762	221,986
企 業 債 未 償 還 残 高			1,388,608	1,579,247	1,697,705	1,751,029	1,808,972	1,848,561	1,895,888	1,918,328	1,938,192	1,965,844



### (3) case3 : R9(2027)改定率 : 30%、R13(2031)改定率 : 25% (起債比率増)

収益的収支見通し【case3 (R9改定率 : 30%、R13改定率 : 25%、R9~R12企業債比率 : 60%、R13~R16企業債比率 : 50%)】 (千円)

種 目		年 度	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	
収 入	料金収入		257,453	255,122	326,810	320,108	314,236	308,428	379,319	370,706	363,366	356,026	
	その他		4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	
	加入金		2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	2,900	
	長期前受金戻入		46,996	49,106	50,487	51,205	51,130	49,785	48,490	46,735	45,780	45,325	
	他会計補助金		10,582	14,729	17,504	19,142	21,010	22,489	24,204	25,616	26,931	28,451	
	小計(A)		322,316	326,242	402,086	397,740	393,661	387,987	459,298	450,342	443,362	437,087	
益 的 支 出	人件費		19,260	19,830	20,400	21,000	21,630	22,260	22,950	23,640	24,360	25,080	
	引当金繰入額		1,950	2,000	2,060	2,120	2,180	2,250	2,320	2,390	2,460	2,530	
	作 業 費	動力費		8,140	8,190	8,190	8,140	8,100	8,070	8,050	8,000	7,950	7,920
		薬品費		450	450	450	440	440	430	430	430	430	430
		その他		46,339	42,949	56,339	56,139	46,339	42,949	36,339	45,139	46,339	42,949
		計		54,929	51,589	64,979	64,719	54,879	51,449	44,819	53,569	54,719	51,299
	受水費		121,470	121,200	121,120	120,380	119,940	119,530	119,450	118,710	118,300	117,920	
	受託工事費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	減価償却費		123,070	127,400	136,520	141,840	146,170	146,750	147,580	150,510	155,090	161,190	
	資産減耗費		6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	6,700	
	支払利息		10,582	14,729	17,504	19,142	21,010	22,489	24,204	25,616	26,931	28,451	
その他費用		260	260	260	260	260	260	260	260	260	260		
支 出	貸倒引当金繰入額		300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	
	特別損失		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	小計(B)		338,521	344,008	369,843	376,461	373,069	371,988	368,583	381,695	389,120	393,730	
	利益(A) - (B)		-16,205	-17,766	32,243	21,279	20,592	15,999	90,715	68,647	54,242	43,357	
給 水 原 価		150.65	153.79	169.02	175.75	177.20	180.69	182.45	195.36	204.30	211.58		
供 給 単 価		133.06	133.06	172.98	172.98	172.98	172.98	216.23	216.23	216.23	216.23		
料 金 改 定 率				30%				25%					

資本的収支見通し【case3 (R9改定率：30%、R13改定率：25%、R9～R12企業債比率：60%、R13～R16企業債比率：50%)】

(千円)

種 目		年 度	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	
資 本 的 収 入	企業債		222,100	154,000	98,000	111,000	94,000	108,000	98,000	97,000	110,000	98,000	
	他会計補助金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	工事負担金		18,784	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	
	他会計出資金		89,300	45,430	43,000	0	0	0	0	0	0	0	
	小計(C)		330,184	217,430	159,000	129,000	112,000	126,000	116,000	115,000	128,000	116,000	
支 出	建設改良費	工事請負費	370,300	280,300	268,400	204,500	175,400	198,900	214,100	213,600	239,100	215,700	
		委託費	21,406	9,100	15,130	15,700	12,000	9,100	12,100	14,010	14,010	14,010	
		人件費	14,440	14,580	14,720	14,860	15,000	15,140	15,280	15,420	15,560	15,700	
		量水器購入費	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	
		固定資産購入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
		計	407,246	305,080	299,350	236,160	203,500	224,240	242,580	244,130	269,770	246,510	
	企業債償還金	26,951	31,461	35,542	36,676	44,057	46,411	51,673	55,561	58,310	60,720		
小計(D)	434,197	336,541	334,892	272,836	247,557	270,651	294,253	299,691	328,080	307,230			
収支不足額(C)－(D)			-104,013	-119,111	-175,892	-143,836	-135,557	-144,651	-178,253	-184,691	-200,080	-191,230	
内部留保資金残高			283,782	347,182	311,540	324,556	329,256	325,787	295,841	330,142	332,589	335,441	
企業債未償還残高			1,388,608	1,579,247	1,697,705	1,759,029	1,825,972	1,873,561	1,929,888	1,972,328	2,011,018	2,060,298	

