

さくら市水道料金審議会（第2回）

－ 補足資料 －

令和7（2025）年9月29日

さくら市水道事業
（さくら市上下水道事務所水道課）

1.適正な水道料金の検討方法

関係法令

地方公営企業法

(料金)

第21条 地方公共団体は、地方公営企業の給付について料金を徴収することができる。

2 前項の料金は、公正妥当なものでなければならない。かつ、能率的な経営の下における適正な原価を基礎とし、地方公営企業の健全な運営を確保できるものでなければならない。

水道法

(この法律の目的)

第1条 この法律は、水道の布設および管理を適正かつ合理的ならしめるとともに、水道の基盤を強化することによつて、清浄にして豊富低廉な水の供給を図り、もつて公衆衛生の

向上と生活環境の改善とに寄与することを目的とする。

(供給規程)

第14条 水道事業者は、料金（～中略～）について、供給規程を定めなければならない。

2 前項の供給規程は、次に掲げる要件に適合するものでなければならない。

- 一 料金が、能率的な経営の下における適正な原価に照らし、健全な経営を確保することができる公正妥当なものであること。
- 二 料金が、定率又は定額をもつて明確に定められていること。
- 三 略
- 四 特定の者に対して不当な差別的取扱いをするものでないこと
- 五 略

水道法施行規則

(法第14条第2項各号を適用するについて必要な技術的細目)

第12条 略

一 料金が、イに掲げる額とロに掲げる額の合算額からハに掲げる額を控除して算定された額を基礎として、合理的かつ明確な根拠に基づき設定されたものであること。

- イ 人件費、薬品費、動力費、修繕費、受水費、減価償却費、資産減耗費、その他営業費用の合算額
- ロ 支払利息と資産維持費（水道施設の計画的な更新等の原資として内部留保すべき額をいう。）との合算額
- ハ 営業収益の額から給水収益を控除した額

二 ～ 三 略

四 （略）料金が、おおむね3年を通じ財政の均衡を保つことができるよう設定されたものであること。

五 料金が、水道の需要者相互の間の負担の公平性、水利用の合理性および水道事業の安定性を勘案して設定されたものであること。

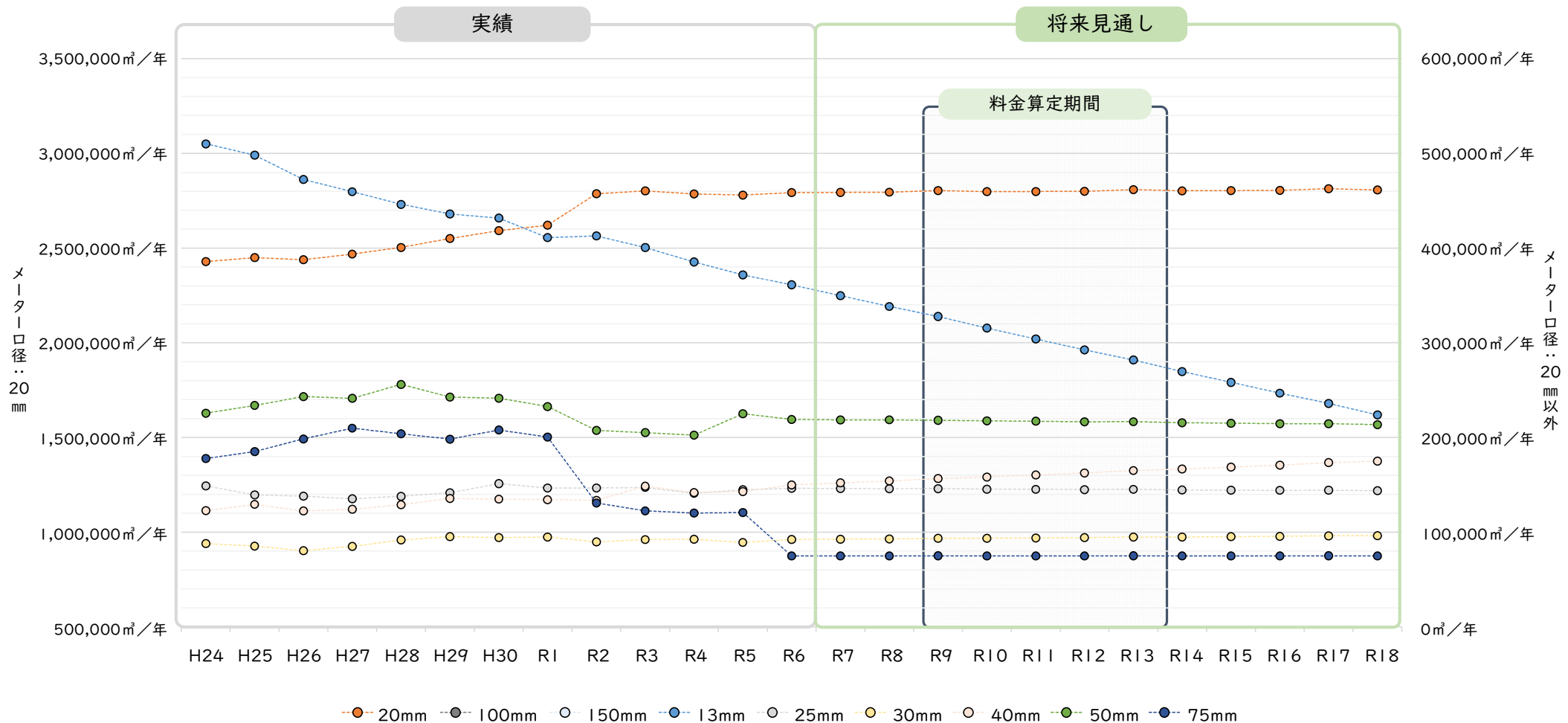
2.水需要の予測

2.水需要予測の実施

2.1.水需要予測（メーター口径別使用水量（契約全体））

- ・メーター口径別使用水量（契約全体）の過年度実績および将来推計値の推移は以下のとおり
- ・全口径において減少または横ばい程度で推移しており、今後もこの傾向が続くものと考えられる

メーター口径別使用水量（契約全件）



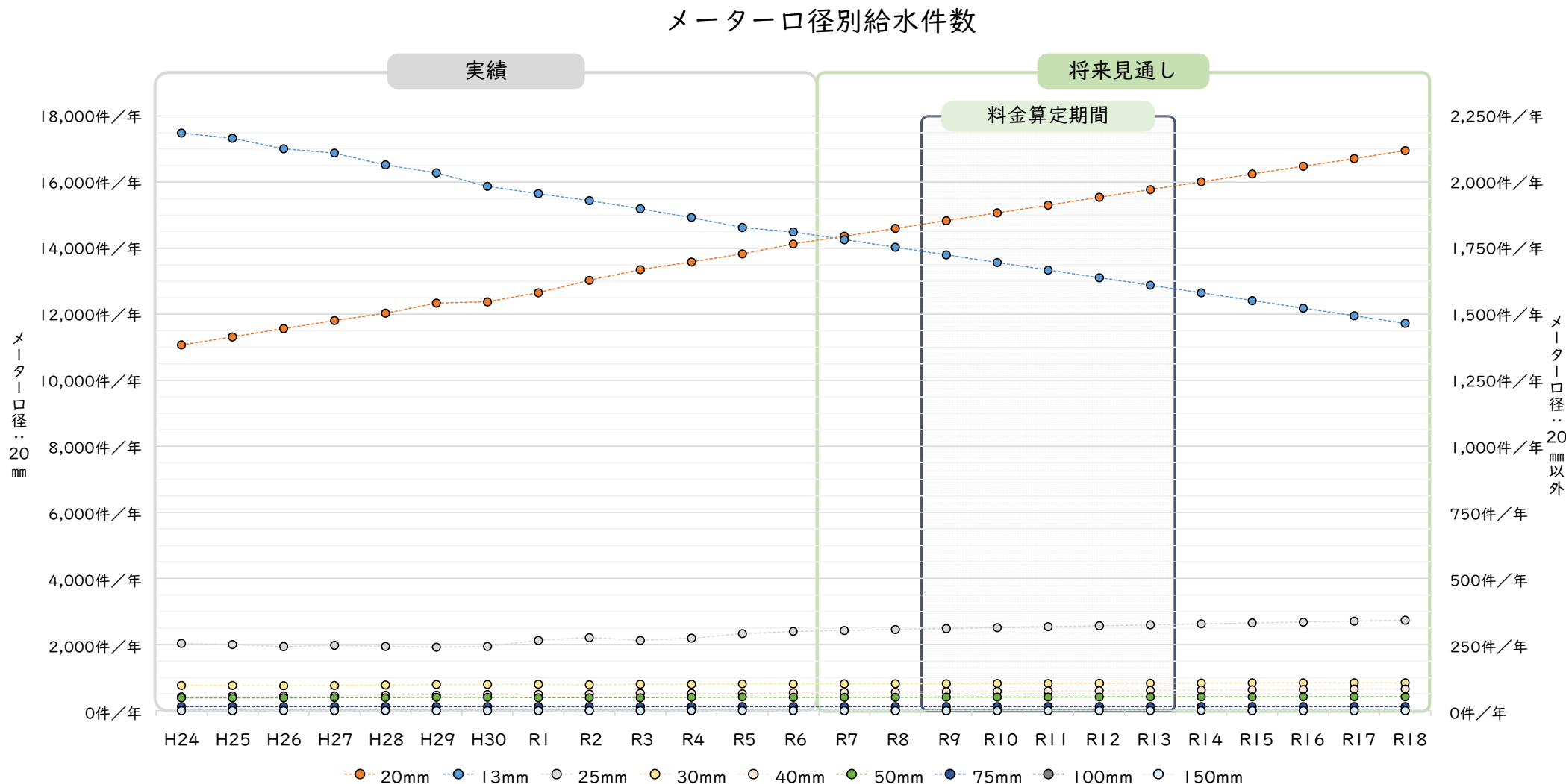
【13mm】H24～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = -11,768x + 512,900$) による 【20mm】R2～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = 1,170x + 2,787,046$) による 【25mm】H24～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = -204.5x + 148,911$) による 【30mm】H24～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = 329.8x + 87,994$) による 【40mm】H24～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = 2,091.5x + 122,728$) による 【50mm】H24～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = -507.3x + 225,635$) による 【75mm】H24～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = 74.912$) による 【100mm・150mm】H24～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = 0$) による

2.水需要予測の実施



2.2.水需要予測（メーター口径別給水件数）

- ・メーター口径別給水件数の過年度実績および将来推計値の推移は以下のとおり
- ・前述のとおり、13mmは減少し、20mmは増加する見込み。その他の口径については目立った増減は見られず、今後もこの傾向が続く見込み



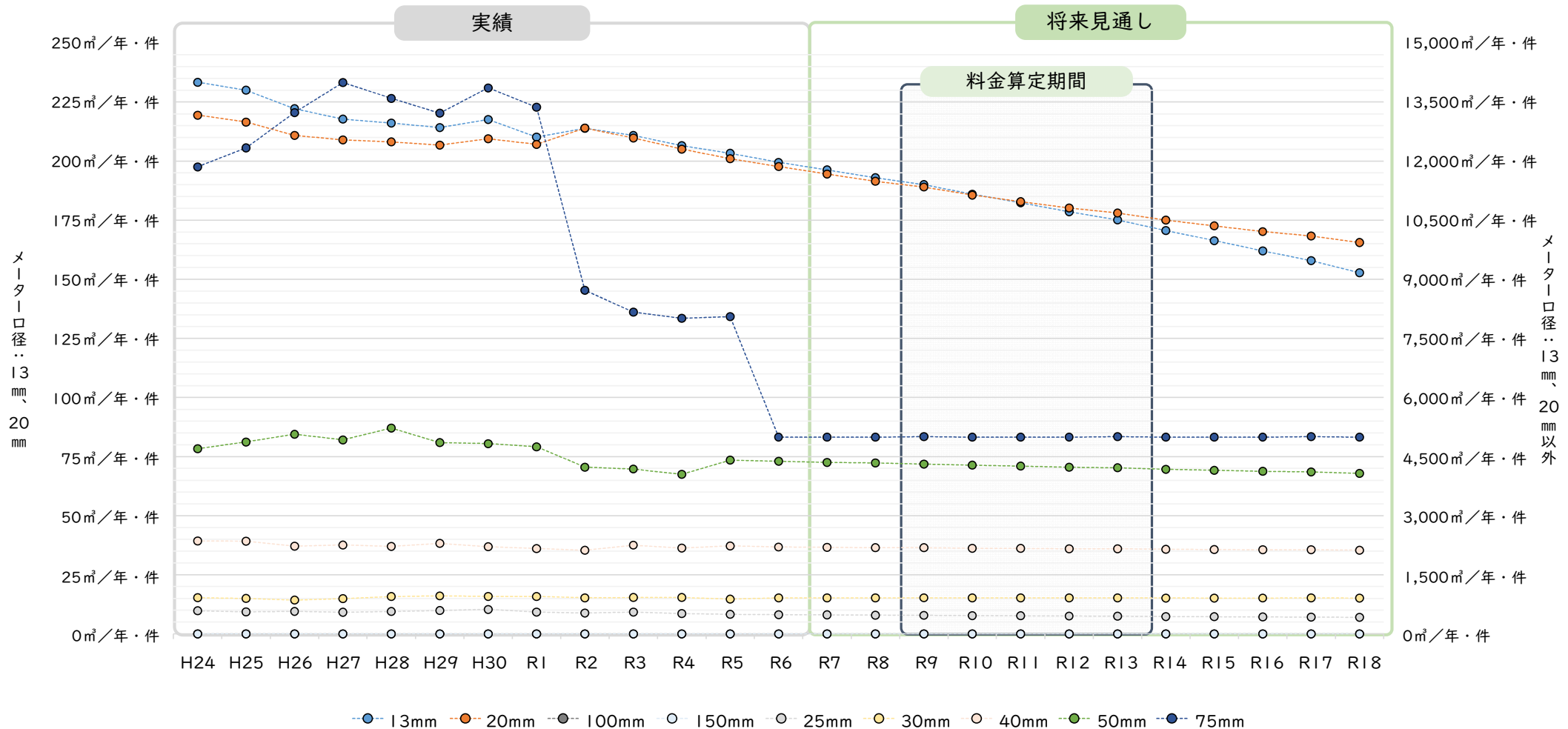
【13mm】H24～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = -28.8x + 2,186$) による 【20mm】H24～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = 235.3x + 11,068$) による
 【25mm】H24～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = 3.5x + 2,554$) による 【30mm】H24～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = 0.4x + 96$) による 【40mm】H24～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = 1.2x + 52$) による 【50mm】H24～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = 0.2x + 48$) による 【75mm】H24～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = 15$) による 【100mm・150mm】H24～R6の実績から求めた平均増減数式 ($y = 0$) による

2.水需要予測の実施

2.3.水需要予測（メーター口径別使用水量（契約1件あたり））

- ・メーター口径別使用水量（契約1件あたり）の過年度実績および将来推計値の推移は以下のとおり
- ・全口径において減少または横ばい程度で推移しており、今後もこの傾向が続くものと考えられる

メーター口径別使用水量（契約1件あたり）



2.水需要予測の実施



2.4.水需要予測（令和9年度～令和13年度）

- ・直近年度の実績値に対して、時系列傾向分析（平均増減数式）により水需要予測を行った
- ・増改築時に13mmから20mmへの交換を勧めていることおよび新規は20mm以上としていることから、給水件数等は13mmは減少し、20mmは増加している。その他の口径については目立った増減は見られず、今後もこの傾向は続くものと考えられる
- ・節水機器の機能向上により、給水件数1件あたりの使用水量は減少する見込み

水需要予測（まとめ）

（単位 給水件数：件／年、使用水量：（上段） m^3 ／年、（下段） m^3 ／件・年）

	令和9年度（うるう年）		令和10年度		令和11年度		令和12年度		令和13年度（うるう年）	
口径	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量
13mm	1,725	327,806 190	1,696	315,460 186	1,667	304,010 182	1,638	292,560 179	1,609	281,880 175
20mm	14,833	2,811,750 190	15,068	2,797,576 186	15,304	2,798,746 183	15,539	2,799,916 180	15,774	2,808,760 178
25mm	311	146,038 470	314	145,435 463	318	145,230 457	321	145,026 452	325	145,218 448
30mm	102	93,527 915	103	93,601 912	103	93,931 912	103	94,261 912	104	94,850 914
40mm	72	156,620 2,187	73	158,284 2,174	74	160,375 2,167	75	162,467 2,160	76	165,009 2,160
50mm	51	218,114 4,311	51	217,011 4,272	51	216,504 4,245	51	215,996 4,219	51	216,079 4,204
75mm	15	75,117 5,008	15	74,912 4,994	15	74,912 4,994	15	74,912 4,994	15	75,117 5,008
100mm	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0
150mm	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0
合計	17,109	3,828,972	17,319	3,802,278	17,531	3,793,708	17,743	3,785,137	17,955	3,786,913

2.水需要予測の実施



2.5.水需要予測（平成24年度～平成28年度）

・料金算定期間における水需要予測を行うにあたり参考とした過年度実績は以下のとおり

水需要予測（まとめ）					（単位 給水件数：件／年、使用水量：（上段） m^3 ／年、（下段） m^3 ／件・年）					
平成24年度		平成25年度		平成26年度 [前回改定年度]		平成27年度（うるう年）		平成28年度		
	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量
13mm	2,186	510,113 233	2,166	498,180 230	2,126	472,402 222	2,110	459,451 218	2,065	446,199 216
20mm	11,068	2,428,918 219	11,313	2,449,636 217	11,565	2,438,795 211	11,809	2,467,839 209	12,030	2,503,495 208
25mm	254	148,911 585	250	139,400 558	242	137,948 570	247	135,260 547	243	137,908 567
30mm	96	87,994 921	95	85,272 898	94	80,413 855	95	84,996 899	97	91,761 946
40mm	52	122,728 2,360	55	129,369 2,374	55	122,404 2,226	55	124,119 2,243	58	128,887 2,216
50mm	48	225,635 4,734	48	233,834 4,923	48	243,171 5,031	49	241,288 4,891	49	256,059 5,244
75mm	15	177,827 11,597	15	185,052 12,069	15	198,453 12,943	15	209,893 13,689	15	203,909 13,298
100mm	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0
150mm	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0
合計	13,719	3,702,431	13,942	3,720,743	14,145	3,693,586	14,380	3,722,846	14,557	3,768,218

2.水需要予測の実施



2.6.水需要予測（平成29年度～令和3年度）

・料金算定期間における水需要予測を行うにあたり参考とした過年度実績は以下のとおり

水需要予測（まとめ）

（単位 給水件数：件／年、使用水量：（上段） m^3 ／年、（下段） m^3 ／件・年）

	平成29年度		平成30年度		令和元年度（うるう年）		令和2年度		令和3年度	
	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量
13mm	2,035	435,939 214	1,984	431,662 218	1,956	411,137 210	1,930	412,864 214	1,899	400,527 211
20mm	12,337	2,550,739 207	12,375	2,592,134 209	12,652	2,620,343 207	13,026	2,787,046 214	13,353	2,801,437 210
25mm	240	141,630 590	243	151,214 622	266	146,758 552	276	146,677 531	266	147,180 553
30mm	99	95,329 963	99	94,294 952	100	94,896 949	98	89,724 916	100	92,184 922
40mm	59	135,586 2,298	61	134,902 2,212	62	134,335 2,167	63	133,607 2,121	66	148,579 2,251
50mm	50	242,696 4,854	50	241,452 4,829	49	232,695 4,749	49	207,393 4,233	49	205,024 4,184
75mm	15	198,267 13,218	15	207,890 13,859	15	200,511 13,367	15	130,818 8,721	15	122,480 8,165
100mm	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0
150mm	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0
合計	14,835	3,800,186	14,827	3,853,548	15,100	3,840,675	15,457	3,908,129	15,748	3,917,411

2.水需要予測の実施



2.7.水需要予測（令和4年度～令和8年度）

・料金算定期間における水需要予測を行うにあたり参考とした過年度実績および将来予測は以下のとおり

水需要予測（まとめ）

（単位 給水件数：件／年、使用水量：（上段） m^3 ／年、（下段） m^3 ／件・年）

	令和4年度		令和5年度（うるう年）		令和6年度		令和7年度〔予測〕		令和8年度〔予測〕	
	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量	給水件数	使用水量
13mm	1,886	385,407 207	1,828	371,680 203	1,811	361,261 199	1,782	349,811 196	1,753	338,361 193
20mm	13,585	2,786,187 205	13,829	2,779,909 201	14,127	2,792,896 198	14,362	2,794,066 195	14,598	2,795,236 191
25mm	274	141,130 515	291	144,676 497	300	146,253 488	304	146,048 481	307	145,844 475
30mm	100	92,461 925	101	89,188 883	101	92,282 914	101	92,612 913	102	92,942 913
40mm	65	141,706 2,180	64	142,910 2,233	68	149,917 2,205	69	152,009 2,197	70	154,101 2,189
50mm	50	202,451 4,049	51	224,998 4,412	50	219,040 4,381	50	218,533 4,353	50	218,025 4,326
75mm	15	120,154 8,010	15	120,787 8,052	15	74,912 4,994	15	74,912 4,994	15	74,912 4,994
100mm	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0
150mm	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0
合計	15,975	3,869,496	16,179	3,874,148	16,472	3,836,561	16,683	3,827,990	16,895	3,819,420

3.財政目標の設定

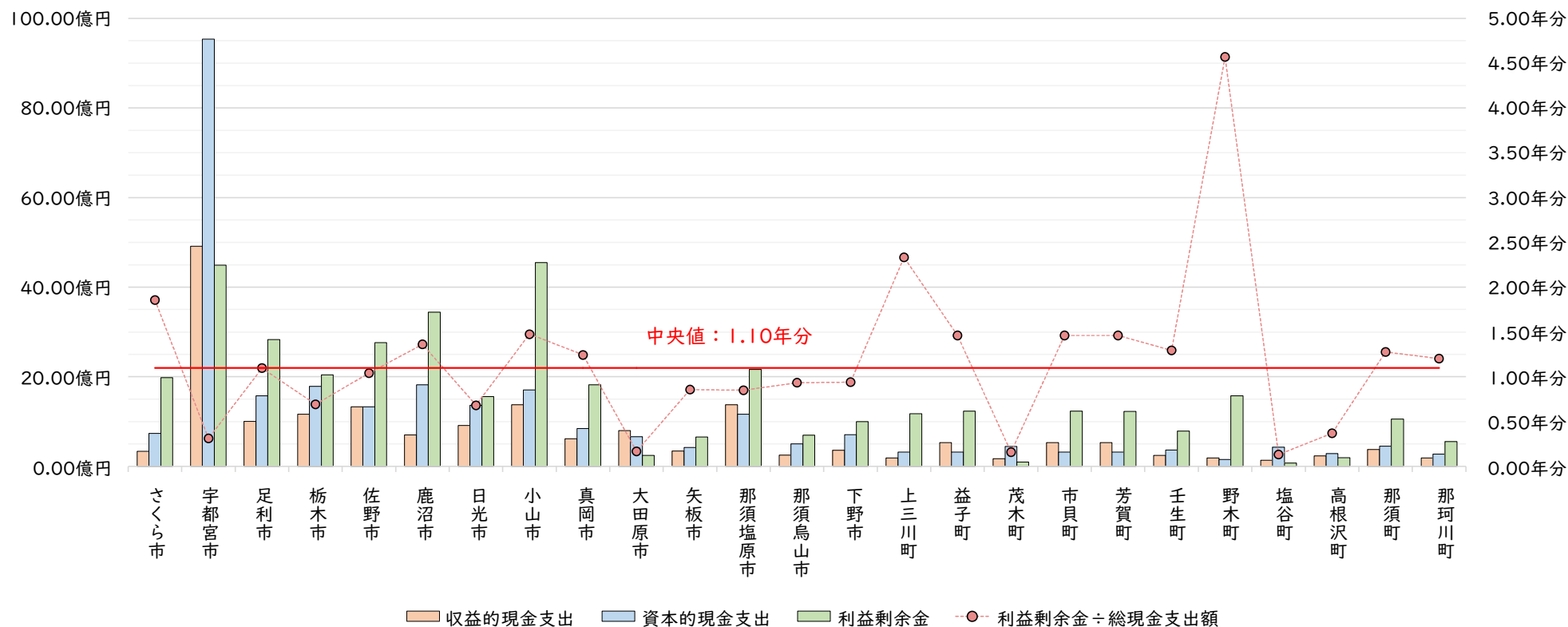
3.財政目標の設定



栃木県内水道事業体における内部留保（利益剰余金）の確保割合

- ・ 確保すべき内部留保の水準として、栃木県内水道事業の状況を参考とした
- ・ 令和5年度決算より「利益剰余金÷総現金支出額」により「利益剰余金残高が何年分の現金支出額に相当するのか」を算出した
- ・ 「総現金支出額」は収益的支出（減価償却費などの非現金性支出を除く）と資本的支出より算定した

栃木県内水道事業における利益剰余金と一年度あたり現金支出額の関係
(令和5年度)



(出典：地方公営企業決算状況調査よりさくら市水道課加工)

栃木県内の水道事業体のうち約65%が
0.6年分～1.5年分の現金支出に相当する利益剰余金を確保している（中央値1.10年分）

4.総括原価（料金水準）の算定

4.総括原価（料金水準）の算定

4.1.1.人件費

【水道料金算定要領】

人件費は、計画期間中の所要人員に1人当たりの平均所要額を乗じて算定した額とする。所要人員の見積りは、職員計画をもとに施設部門別に細分して行うものとし、この場合、職員計画は事業の性質および経済効率等を十分勘案して算定しなければならない。

1人当たりの平均所要額は、職員の年齢構成等を考慮して、年次昇給に伴う平均給与額の上昇を加味するほか、ベースアップについても、過去の実績や社会経済情勢の推移等に基づき適切に見込むものとする。

【算定方針】

令和6年度実績より職員1人あたりの人件費（給料、手当、法定福利費、退職手当負担金）を求め、賃金上昇率を加味したうえで将来見通し期間における人件費を算定する。

令和6年度実績は以下のとおり

〔表1.1〕職員1人あたり人件費					
（単位：円（税抜き）／月・人）					
給与	うち給料	うち各種手当	法定福利費	退職手当負担金	計
487,131	323,774	163,357	91,583	51,459	630,173

※令和6年度水道事業所属職員（7名）の平均

※給与は、給料に各種手当を合計した額

※手当：時間外勤務手当、通勤手当、期末手当など

〔表1.1〕の結果より、職員1人あたりの給料等を以下のとおり算定した。また、算定にあたり賃金上昇率1.39%を加味した

〔表1.2〕職員1人あたり年間人件費										(単位：円（税抜き）／人)
	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18
給料	4,049,567	4,105,856	4,162,927	4,220,792	4,279,461	4,338,946	4,399,257	4,460,407	4,522,406	4,585,268
手当	2,043,169	2,071,569	2,100,364	2,129,559	2,159,160	2,189,172	2,219,602	2,250,454	2,281,736	2,313,452
法定福利費	1,145,464	1,161,386	1,177,529	1,193,897	1,210,492	1,227,318	1,244,378	1,261,675	1,279,212	1,296,993
退職手当負担金	643,618	652,564	661,635	670,831	680,156	689,610	699,196	708,914	718,768	728,759
計	7,881,818	7,991,375	8,102,455	8,215,080	8,329,269	8,445,046	8,562,432	8,681,450	8,802,122	8,924,472

4.総括原価（料金水準）の算定



4.1.2.人件費

〔表1.2〕の結果に対し、令和7年度における部門別の職員配置人数を乗ずることにて人件費を算定した

〔表1.3〕人件費（将来推計）

（単位：円（税抜き））

部門	項目	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18
総係費 (3名)	給料	12,148,701	12,317,568	12,488,782	12,662,376	12,838,383	13,016,837	13,197,771	13,381,220	13,567,219	13,755,803
	手当	6,129,508	6,214,708	6,301,093	6,388,678	6,477,480	6,567,517	6,658,806	6,751,363	6,845,207	6,940,356
	法定福利費	3,436,392	3,484,158	3,532,588	3,581,691	3,631,476	3,681,954	3,733,133	3,785,024	3,837,635	3,890,979
	退職手当負担金	1,930,853	1,957,692	1,984,904	2,012,494	2,040,468	2,068,830	2,097,587	2,126,743	2,156,305	2,186,278
	計	23,645,454	23,974,126	24,307,366	24,645,239	24,987,808	25,335,138	25,687,297	26,044,350	26,406,366	26,773,415
事務費 (5名)	給料	20,247,835	20,529,280	20,814,637	21,103,960	21,397,305	21,694,728	21,996,285	22,302,033	22,612,031	22,926,338
	手当	10,215,847	10,357,847	10,501,821	10,647,796	10,795,801	10,945,862	11,098,010	11,252,272	11,408,679	11,567,259
	法定福利費	5,727,320	5,806,930	5,887,647	5,969,485	6,052,461	6,136,590	6,221,888	6,308,373	6,396,059	6,488,964
	退職手当負担金	3,218,088	3,262,820	3,308,173	3,354,157	3,400,779	3,448,050	3,495,978	3,544,572	3,593,842	3,643,796
	計	39,409,090	39,956,877	40,512,277	41,075,398	41,646,346	42,225,230	42,812,161	43,407,250	44,010,611	44,622,358

4.総括原価（料金水準）の算定



4.2.1.動力費

【水道料金算定要領】

動力費は、地区別需要予測に基づく水道施設の個別稼働計画に準拠して適正に算定した額とする。

【算定方針】

令和6年度実績を基準とし、一日平均配水量の比および物価上昇率を加味し、将来見通し期間における動力費を算定する。

令和6年度実績は以下のとおり

〔表2.1〕 動力費（実績）

（単位 配水量：m³、動力費：円（税抜き））

浄水場系統	配水量	動力費		
		原水・浄水部門	配水・給水部門	合計
向河原浄水場系	73,510,08	34,040,561	0	34,040,561
押上浄水場系	222,976	2,918,946	0	2,918,946
野辺山浄水場系	1,173,420	14,783,843	3,040,102	17,823,945
河戸浄水場系	200,602	1,828,481	159,086	1,987,567
鹿子畑浄水場系	130,604	209,768	972,530	1,182,298
計	5,237,689	53,781,599	4,171,718	57,953,317

一日平均配水量の実績および将来見通し（さくら市水道事業経営戦略（R5.3策定）より）は以下のとおり

将来見通し期間の動力費は、令和6年度実績を基準とし一日平均配水量の比（R6一日平均配水量を基準）により求める

〔表2.2〕 一日平均配水量

（単位：m³/日）

	R6実績	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18
一日平均配水量	14,350	14,014	13,908	13,797	13,686	13,575	13,533	13,502	13,461	13,419	13,383
R6に対する比率	-	0.976...	0.969...	0.961...	0.954...	0.946...	0.943...	0.941...	0.938...	0.935...	0.933...

4.総括原価（料金水準）の算定



4.2.2.動力費

〔表2.1〕および〔表2.2〕より、動力費を算定した。また、算定にあたり物価上昇率2.00%を加味した

〔表2.3〕動力費（将来推計）											（単位：円（税抜き））
部門	浄水場系統	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18
原水・浄水費	向河原浄水場系	35,278,283	35,011,443	34,732,016	34,452,589	34,173,162	34,067,433	33,989,394	33,886,183	33,780,454	33,689,829
	押上浄水場系	3,025,079	3,002,198	2,978,238	2,954,277	2,930,316	2,921,250	2,914,559	2,905,708	2,896,642	2,888,871
	野辺山浄水場系	15,321,387	15,205,498	15,084,142	14,962,787	14,841,432	14,795,513	14,761,621	14,716,796	14,670,878	14,631,520
	河戸浄水場系	1,894,965	1,880,632	1,865,622	1,850,613	1,835,604	1,829,924	1,825,733	1,820,189	1,814,509	1,809,641
	鹿子畑浄水場系	217,395	215,751	214,029	212,307	210,585	209,934	209,453	208,817	208,165	207,607
	計	55,737,109	55,315,521	54,874,047	54,432,573	53,991,098	53,824,054	53,700,760	53,537,692	53,370,648	53,227,467
配水・給水費	向河原浄水場系	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	押上浄水場系	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	野辺山浄水場系	3,150,641	3,189,346	3,227,170	3,265,230	3,238,748	3,228,727	3,221,331	3,211,549	3,201,529	3,192,940
	河戸浄水場系	164,870	166,896	168,875	170,867	169,481	168,957	168,570	168,058	167,533	167,084
	鹿子畑浄水場系	1,007,891	1,020,273	1,032,373	1,044,549	1,036,077	1,032,871	1,030,505	1,027,376	1,024,171	1,021,423
	計	4,323,403	4,376,515	4,428,418	4,480,646	4,444,306	4,430,555	4,420,406	4,406,983	4,393,233	4,381,447
合計	向河原浄水場系	35,278,283	35,011,443	34,732,016	34,452,589	34,173,162	34,067,433	33,989,394	33,886,183	33,780,454	33,689,829
	押上浄水場系	3,025,079	3,002,198	2,978,238	2,954,277	2,930,316	2,921,250	2,914,559	2,905,708	2,896,642	2,888,871
	野辺山浄水場系	18,472,027	18,394,844	18,311,312	18,228,017	18,080,179	18,024,241	17,982,953	17,928,346	17,872,407	17,824,460
	河戸浄水場系	2,059,835	2,047,527	2,034,497	2,021,480	2,005,085	1,998,881	1,994,302	1,988,246	1,982,043	1,976,725
	鹿子畑浄水場系	1,225,287	1,236,024	1,246,402	1,256,856	1,246,662	1,242,805	1,239,958	1,236,193	1,232,336	1,229,030
	計	60,060,511	59,692,036	59,302,464	58,913,218	58,435,404	58,254,609	58,121,166	57,944,676	57,763,881	57,608,914

【原水・浄水費】水道水を作るために原水の取水や、浄水場などの施設の維持管理に必要な費用のこと 【配水・給水費】浄化された水を需要者へ供給するために必要な設備（配水管、給水装置など）の維持管理、および水量の計量器（水道メーター）など、配水・給水に直接関連する設備に要する費用のこと

4.総括原価（料金水準）の算定



4.3.修繕費

【水道料金算定要領】

修繕費は、水道施設の適切な維持を基本とし、過去の実績、事業の特性および地域の実態等を考慮して適正に算定した額とする。

【算定方針】

過去の実績（H30～R6）およびR7予算の平均により、将来見通し期間の修繕費を算定する。

直近実績などは以下のとおり

〔表3.1〕 修繕費（実績）

（単位：円（税抜き））

部門	H30実績	R1実績	R2実績	R3実績	R4実績	R5実績	R6実績	R7予算	平均
原水・浄水費	4,705,259	4,694,000	4,705,259	10,186,800	6,306,000	553,400	1,411,500	5,458,000	4,752,527
配水・給水費	21,914,007	22,640,454	25,229,338	24,459,104	25,017,796	45,137,323	39,718,191	43,503,000	30,952,402
総係費	153,260	181,970	190,340	334,840	116,800	273,160	178,750	400,000	228,640
計	26,772,526	27,516,424	30,124,937	34,980,744	31,440,596	45,963,883	41,308,441	49,361,000	35,933,569

〔表3.1〕の結果より、以下のとおり修繕費を算定した。また、算定にあたり物価上昇率2.00%を加味した

〔表3.2〕 修繕費（将来推計）

（単位：円（税抜き））

部門	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18
原水・浄水費	5,792,073	5,907,915	6,026,073	6,146,594	6,269,526	6,394,917	6,522,815	6,653,272	6,786,337	6,922,065
配水・給水費	46,165,732	47,089,046	48,030,827	48,991,444	49,971,273	50,970,698	51,990,112	53,029,914	54,090,513	55,172,324
総係費	242,635	247,487	252,437	257,486	262,635	267,888	273,246	278,711	284,285	289,972
計	52,200,439	53,244,448	54,309,337	55,395,524	56,503,434	57,633,503	58,786,173	59,961,897	61,161,135	62,384,361

4.総括原価（料金水準）の算定



4.4.委託料

【水道料金算定要領】

委託料は、過去の実績、将来の事業計画および個別費用の特質等を勘案して適正に算定した額とする。

【算定方針】

過去の実績（H30～R6）およびR7予算の平均、またはR7予算に対し、委託事業の頻度など勘案し、将来見通し期間の委託料を算定する。

直近実績などは以下のとおり

〔表4.1〕 委託料（実績）

（単位：円（税抜き））

部門	H30実績	R1実績	R2実績	R3実績	R4実績	R5実績	R6実績	R7	平均
原水・浄水費	11,958,284	13,940,324	11,309,516	19,098,516	33,539,272	56,303,028	67,608,352	65,266,000	34,877,912
配水・給水費	8,555,082	13,914,040	11,983,260	6,495,135	15,867,260	15,020,760	6,827,260	12,878,000	11,442,600
業務費	30,388,000	25,245,000	25,245,000	25,245,000	25,245,000	25,245,000	45,187,080	39,683,000	30,185,385
総係費	6,661,960	6,593,760	6,863,760	28,274,760	11,743,760	6,478,760	17,086,160	26,532,000	13,779,365
計	57,563,326	59,693,124	55,401,536	79,113,411	86,395,292	103,047,548	136,708,852	144,359,000	90,285,261

〔表4.1〕の結果より、以下のとおり委託料を算定した。また、算定にあたり物価上昇率2.00%を加味した

〔表4.2〕 委託料（将来推計）

（単位：円（税抜き））

部門	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18
原水・浄水費	69,260,801	70,646,017	72,058,938	73,500,116	74,970,119	76,469,521	77,998,912	79,558,890	81,150,068	81,150,068
配水・給水費	11,194,683	11,418,577	11,646,948	11,879,887	12,117,485	12,359,835	12,607,032	12,859,172	13,116,356	13,378,683
業務費	41,546,293	42,377,219	43,224,763	44,089,259	44,971,044	45,870,465	46,787,874	47,723,632	48,678,104	4,9651,666
総係費	14,622,772	14,915,228	15,213,532	15,517,803	15,828,159	16,144,722	16,467,617	16,796,969	17,132,908	17,475,567
計	136,624,550	139,357,041	142,144,182	144,987,066	147,886,807	150,844,543	153,861,434	156,938,663	160,077,436	163,278,985

4.総括原価（料金水準）の算定



4.5.その他維持管理費

【水道料金算定要領】

その他維持管理費は、ここまでに含まれない営業費用であり、過去の実績、将来の事業計画および個別費用の特質等を勘案して適正に算定した額とする。

【算定方針】

過去の実績（H30～R6）およびR7予算の平均により、将来見通し期間のその他維持管理費を算定する。

直近実績などは以下のとおり

〔表5.1〕 その他維持管理費（実績）

（単位：円（税抜き））

部門	H30実績	R1実績	R2実績	R3実績	R4実績	R5実績	R6実績	R7	平均
原水および浄水費	6,812,354	4,721,624	5,146,309	6,036,139	6,798,374	6,815,404	8,037,167	8,248,000	6,576,921
配水および給水費	7,860,832	8,459,062	8,357,779	7,931,424	11,311,107	14,552,361	13,789,230	19,511,000	11,471,599
業務費	5,137,481	4,602,156	5,297,860	4,588,092	5,727,233	6,718,346	8,407,301	12,173,000	6,581,434
総係費	1,833,609	2,250,562	797,130	1,073,636	897,590	987,482	1,473,013	2,469,000	1,472,753
計	21,644,276	20,033,404	19,599,078	19,629,291	24,734,304	29,073,593	31,706,711	42,401,000	26,102,707

〔表5.1〕の結果より、以下のとおりその他維持管理費を算定した。また、算定にあたり物価上昇率2.00%を加味した

〔表5.2〕 その他維持管理費（将来推計）

（単位：円（税抜き））

部門	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18
原水・浄水費	6,977,351	7,116,898	7,259,236	7,404,421	7,552,509	7,703,560	7,857,631	8,014,783	8,175,079	8,338,581
配水・給水費	12,183,726	12,427,400	12,675,948	12,929,467	13,188,057	13,451,818	13,720,854	13,995,271	14,275,177	14,560,680
業務費	6,882,082	7,019,724	7,160,119	7,303,321	7,449,387	7,598,375	7,750,343	7,905,349	8,063,456	8,224,726
総係費	1,501,186	1,531,210	1,561,834	1,593,070	1,624,932	1,657,431	1,690,579	1,724,391	1,758,879	1,794,056
計	27,544,346	28,095,232	28,657,137	29,230,280	29,814,885	30,411,183	31,019,407	31,639,795	32,272,591	32,918,043

【その他維持管理費】

旅費、被服費、備用品費、印刷製本費、燃料費、通信運搬費、賃借料、光熱水費、報償費、手数料、負担金、路面復旧費、材料費、補償費、公課費、保険料など

4.総括原価（料金水準）の算定



4.6.1.減価償却費（有形固定資産）

【水道料金算定要領】

減価償却費は、料金算定期間中の償却対象資産の帳簿価額に対し、水道事業者が採用している償却方法により算定した額とする。

【算定方針】

■有形固定資産

償却方法：定額法（量水器については取替） 耐用年数：構築物40年、機械・装置15年、工具・器具・備品10年

既設分：現在の減価償却費の計上計画に基づき計上 新設分：投資計画（建設改良）に基づく投資額（事務費人件費含む）を耐用年数により償却した額を計上

当年度減少額は、投資額の60%（減価償却累計額は当該額の95%（償却限度））とした

■無形固定資産

償却方法：定額法 耐用年数：水利権20年 既設分：現在の減価償却費の計上計画に基づき計上

既存水道施設および建設改良に伴う新規取得・除却分を反映し、以下のとおり算定した

〔表6.1〕 令和7年度減価償却（有形固定資産）

（単位：円（税抜き））

資産の種類	年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	減価償却累計額				
					年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	年度末償却未済高
土地	540,680,088	0	0	540,680,088	0	0	0	0	540,680,088
建物	279,234,775	0	0	279,234,775	169,604,843	4,158,419	0	173,763,262	105,471,513
構築物	18,587,222,163	427,522,000	256,513,200	18,758,230,963	8,440,019,409	371,991,821	243,687,540	8,568,323,690	10,189,907,273
機械・装置	1,961,849,807	138,496,000	83,097,600	2,017,248,207	1,532,727,363	64,658,850	78,942,720	1,518,443,493	498,804,714
車両運搬具	5,766,219	0	0	5,766,219	4,464,197	60,799	0	4,524,996	1,241,223
工具・器具・備品	5,231,525	0	0	5,231,525	3,098,794	302,341	0	3,401,135	1,830,390
合計	21,379,984,577	566,018,000	339,610,800	21,606,391,777	10,149,914,606	441,172,230	322,630,260	10,268,456,576	11,337,935,201

4.総括原価（料金水準）の算定



4.6.2.減価償却費（有形固定資産）

〔表6.2〕令和8年度減価償却（有形固定資産）

（単位：円（税抜き））

資産の種類	年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	減価償却累計額				
					年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	年度末償却未済高
土地	540,680,088	0	0	540,680,088	0	0	0	0	540,680,088
建物	279,234,775	0	0	279,234,775	173,763,262	3,505,950	0	177,269,212	101,965,563
構築物	18,758,230,963	507,981,150	304,788,690	18,961,423,423	8,568,323,690	377,889,274	289,549,256	8,656,663,709	10,304,759,714
機械・装置	2,017,248,207	223,668,950	134,201,370	2,106,715,787	1,518,443,493	66,242,018	127,491,302	1,457,194,210	649,521,577
車両運搬具	5,766,219	0	0	5,766,219	4,524,996	60,799	0	4,585,795	1,180,424
工具・器具・備品	5,231,525	0	0	5,231,525	3,401,135	243,841	0	3,644,976	1,586,549
合計	21,606,391,777	731,650,100	438,990,060	21,899,051,817	10,268,456,576	447,941,882	417,040,557	10,299,357,902	11,599,693,915

〔表6.3〕令和9年度減価償却（有形固定資産）

（単位：円（税抜き））

資産の種類	年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	減価償却累計額				
					年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	年度末償却未済高
土地	540,680,088	0	0	540,680,088	0	0	0	0	540,680,088
建物	279,234,775	0	0	279,234,775	177,269,212	3,505,950	0	180,775,162	98,459,613
構築物	18,961,423,423	572,552,650	343,531,590	19,190,444,483	8,656,663,709	385,730,601	326,355,011	8,716,039,299	10,474,405,184
機械・装置	2,106,715,787	86,724,550	52,034,730	2,141,405,607	1,457,194,210	70,702,550	49,432,994	1,478,463,766	662,941,841
車両運搬具	5,766,219	0	0	5,766,219	4,585,795	60,799	0	4,646,594	1,119,625
工具・器具・備品	5,231,525	0	0	5,231,525	3,644,976	221,341	0	3,866,317	1,365,208
合計	21,899,051,817	659,277,200	395,566,320	22,162,762,697	10,299,357,902	460,221,241	375,788,004	10,383,791,139	11,778,971,558

4.総括原価（料金水準）の算定



4.6.3.減価償却費（有形固定資産）

〔表6.4〕令和10年度減価償却（有形固定資産）

（単位：円（税抜き））

資産の種類	年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	減価償却累計額				
					年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	年度末償却未済高
土地	540,680,088	0	0	540,680,088	0	0	0	0	540,680,088
建物	279,234,775	0	0	279,234,775	180,775,162	3,505,950	0	184,281,112	94,953,663
構築物	19,190,444,483	562,047,550	337,228,530	19,415,263,503	8,716,039,299	390,406,720	320,367,104	8,786,078,915	10,629,184,588
機械・装置	2,141,405,607	154,129,900	92,477,940	2,203,057,567	1,478,463,766	69,063,133	87,854,043	1,459,672,856	743,384,711
車両運搬具	5,766,219	0	0	5,766,219	4,646,594	60,799	0	4,707,393	1,058,826
工具・器具・備品	5,231,525	0	0	5,231,525	3,866,317	207,161	0	4,073,478	1,158,047
合計	22,162,762,697	716,177,450	429,706,470	22,449,233,677	10,383,791,139	463,243,763	408,221,147	10,438,813,755	12,010,419,922

〔表6.5〕令和11年度減価償却（有形固定資産）

（単位：円（税抜き））

資産の種類	年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	減価償却累計額				
					年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	年度末償却未済高
土地	540,680,088	0	0	540,680,088	0	0	0	0	540,680,088
建物	279,234,775	0	0	279,234,775	184,281,112	3,505,950	0	187,787,062	91,447,713
構築物	19,415,263,503	544,511,500	326,706,900	19,633,068,103	8,786,078,915	396,675,155	310,371,555	8,872,382,515	10,760,685,588
機械・装置	2,203,057,567	176,145,200	105,687,120	2,273,515,647	1,459,672,856	68,097,500	100,402,764	1,427,367,592	846,148,055
車両運搬具	5,766,219	0	0	5,766,219	4,707,393	60,799	0	4,768,192	998,027
工具・器具・備品	5,231,525	0	0	5,231,525	4,073,478	201,705	0	4,275,184	956,341
合計	22,449,233,677	720,656,700	432,394,020	22,737,496,357	10,438,813,755	468,541,108	410,774,319	10,496,580,544	12,240,915,813

4.総括原価（料金水準）の算定



4.6.4.減価償却費（有形固定資産）

〔表6.6〕令和12年度減価償却（有形固定資産）

（単位：円（税抜き））

資産の種類	年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	減価償却累計額				
					年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	年度末償却未済高
土地	540,680,088	0	0	540,680,088	0	0	0	0	540,680,088
建物	279,234,775	0	0	279,234,775	187,787,062	3,505,950	0	191,293,012	87,941,763
構築物	19,633,068,103	432,171,150	259,302,690	19,805,936,563	8,872,382,515	401,595,846	246,337,556	9,027,640,806	10,778,295,757
機械・装置	2,273,515,647	182,909,200	109,745,520	2,346,679,327	1,427,367,592	69,162,487	104,258,244	1,392,271,834	954,407,493
車両運搬具	5,766,219	0	0	5,766,219	4,768,192	60,799	0	4,828,991	937,228
工具・器具・備品	5,231,525	0	0	5,231,525	4,275,184	121,023	0	4,396,207	835,318
合計	22,737,496,357	615,080,350	369,048,210	22,983,528,497	10,496,580,544	474,446,105	350,595,800	10,620,430,850	12,363,097,647

〔表6.7〕令和13年度減価償却（有形固定資産）

（単位：円（税抜き））

資産の種類	年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	減価償却累計額				
					年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	年度末償却未済高
土地	540,680,088	0	0	540,680,088	0	0	0	0	540,680,088
建物	279,234,775	0	0	279,234,775	191,293,012	3,505,950	0	194,798,962	84,435,813
構築物	19,805,936,563	610,510,850	366,306,510	20,050,140,903	9,027,640,806	393,152,074	347,991,185	9,072,801,695	10,977,339,208
機械・装置	2,346,679,327	86,720,750	52,032,450	2,381,367,627	1,392,271,834	71,363,872	49,430,828	1,414,204,878	967,162,749
車両運搬具	5,766,219	0	0	5,766,219	4,828,991	60,799	0	4,889,790	876,429
工具・器具・備品	5,231,525	0	0	5,231,525	4,396,207	121,023	0	4,517,230	714,295
合計	22,983,528,497	697,231,600	418,338,960	23,262,421,137	10,620,430,850	468,203,718	397,422,012	10,691,212,555	12,571,208,582

4.総括原価（料金水準）の算定



4.6.5.減価償却費（有形固定資産）

〔表6.8〕令和14年度減価償却（有形固定資産）

（単位：円（税抜き））

資産の種類	年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	減価償却累計額				
					年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	年度末償却未済高
土地	540,680,088	0	0	540,680,088	0	0	0	0	540,680,088
建物	279,234,775	0	0	279,234,775	194,798,962	3,482,916	0	198,281,878	80,952,897
構築物	20,050,140,903	618,785,350	371,271,210	20,297,655,043	9,072,801,695	398,312,997	352,707,650	9,118,407,043	11,179,248,000
機械・装置	2,381,367,627	86,730,250	52,038,150	2,416,059,727	1,414,204,878	72,864,176	49,436,243	1,437,632,812	978,426,915
車両運搬具	5,766,219	0	0	5,766,219	4,889,790	60,799	0	4,950,589	815,630
工具・器具・備品	5,231,525	0	0	5,231,525	4,517,230	121,023	0	4,638,253	593,272
合計	23,262,421,137	705,515,600	423,309,360	23,544,627,377	10,691,212,555	474,841,911	402,143,892	10,763,910,574	12,780,716,803

〔表6.9〕令和15年度減価償却（有形固定資産）

（単位：円（税抜き））

資産の種類	年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	減価償却累計額				
					年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	年度末償却未済高
土地	540,680,088	0	0	540,680,088	0	0	0	0	540,680,088
建物	279,234,775	0	0	279,234,775	198,281,878	3,205,535	0	201,487,413	77,747,362
構築物	20,297,655,043	480,126,200	288,075,720	20,489,705,523	9,118,407,043	404,641,724	273,671,934	9,249,376,833	11,240,328,690
機械・装置	2,416,059,727	88,032,700	52,819,620	2,451,272,807	1,437,632,812	53,948,023	50,178,639	1,441,402,196	1,009,870,611
車両運搬具	5,766,219	0	0	5,766,219	4,950,589	60,799	0	5,011,388	754,831
工具・器具・備品	5,231,525	0	0	5,231,525	4,638,253	121,023	0	4,759,276	472,249
合計	23,544,627,377	568,158,900	340,895,340	23,771,890,937	10,763,910,574	461,977,104	323,850,573	10,902,037,105	12,869,853,832

4.総括原価（料金水準）の算定



4.6.6.減価償却費（有形固定資産）

〔表6.10〕 令和16年度減価償却（有形固定資産）

（単位：円（税抜き））

資産の種類	年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	減価償却累計額				
					年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	年度末償却未済高
土地	540,680,088	0	0	540,680,088	0	0	0	0	540,680,088
建物	279,234,775	0	0	279,234,775	201,487,413	2,503,250	0	203,990,663	75,244,112
構築物	20,489,705,523	417,416,700	250,450,020	20,656,672,203	9,249,376,833	408,708,200	237,927,519	9,420,157,514	11,236,514,689
機械・装置	2,451,272,807	88,925,700	53,355,420	2,486,843,087	1,441,402,196	50,739,971	50,687,649	1,441,454,518	1,045,388,569
車両運搬具	5,766,219	0	0	5,766,219	5,011,388	60,799	0	5,072,187	694,032
工具・器具・備品	5,231,525	0	0	5,231,525	4,759,276	121,023	0	4,880,299	351,226
合計	23,771,890,937	506,342,400	303,805,440	23,974,427,897	10,902,037,105	462,133,243	288,615,168	11,075,555,181	12,898,872,716

〔表6.11〕 令和17年度減価償却（有形固定資産）

（単位：円（税抜き））

資産の種類	年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	減価償却累計額				
					年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	年度末償却未済高
土地	540,680,088	0	0	540,680,088	0	0	0	0	540,680,088
建物	279,234,775	0	0	279,234,775	203,990,663	2,503,250	0	206,493,913	72,740,862
構築物	20,656,672,203	400,368,950	240,221,370	20,816,819,783	9,420,157,514	418,100,076	228,210,302	9,610,047,288	11,206,772,495
機械・装置	2,486,843,087	89,288,600	53,573,160	2,522,558,527	1,441,454,518	52,740,799	50,894,502	1,443,300,815	1,079,257,712
車両運搬具	5,766,219	0	0	5,766,219	5,072,187	60,799	0	5,132,986	633,233
工具・器具・備品	5,231,525	0	0	5,231,525	4,880,299	121,023	0	5,001,322	230,203
合計	23,974,427,897	489,657,550	293,794,530	24,170,290,917	11,075,555,181	473,525,947	279,104,804	11,269,976,324	12,900,314,593

4.総括原価（料金水準）の算定



4.6.7.減価償却費（有形固定資産）

〔表6.12〕 令和18年度減価償却（有形固定資産）

（単位：円（税抜き））

資産の種類	年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	減価償却累計額				
					年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	年度末償却未済高
土地	540,680,088	0	0	540,680,088	0	0	0	0	540,680,088
建物	279,234,775	0	0	279,234,775	206,493,913	2,503,250	0	208,997,163	70,237,612
構築物	20,816,819,783	403,821,250	242,292,750	20,978,348,283	9,610,047,288	427,108,377	230,178,113	9,806,977,553	11,171,370,730
機械・装置	2,522,558,527	89,341,800	53,605,080	2,558,295,247	1,443,300,815	54,749,793	50,924,826	1,447,125,782	1,111,169,465
車両運搬具	5,766,219	0	0	5,766,219	5,132,986	60,799	0	5,193,785	572,434
工具・器具・備品	5,231,525	0	0	5,231,525	5,001,322	121,023	0	5,122,345	109,180
合計	24,170,290,917	493,163,050	295,897,830	24,367,556,137	11,269,976,324	484,543,242	281,102,939	11,473,416,628	12,894,139,509

4.総括原価（料金水準）の算定

4.6.8.減価償却費（無形固定資産）

無形固定資産（水利権）について、以下のとおり算定した

〔表6.13〕 減価償却（無形固定資産） （単位：円（税抜き））

年度	年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額	年度末償却未済高
令和7年度	446,605,408	0	0	37,217,118	409,388,290
令和8年度	409,388,290	0	0	37,217,118	372,171,172
令和9年度	372,171,172	0	0	37,217,118	334,954,054
令和10年度	334,954,054	0	0	37,217,118	297,736,936
令和11年度	297,736,936	0	0	37,217,118	260,519,818
令和12年度	260,519,818	0	0	37,217,118	223,302,700
令和13年度	223,302,700	0	0	37,217,118	186,085,582
令和14年度	186,085,582	0	0	37,217,118	148,868,464
令和15年度	148,868,464	0	0	37,217,118	111,651,346
令和16年度	111,651,346	0	0	37,217,118	74,434,228
令和17年度	74,434,228	0	0	37,217,118	37,217,110
令和18年度	37,217,110	0	0	37,217,118	0

4.6.1.から4.6.8.における算定結果を総括すると以下のとおりとなった

〔表6.14〕 減価償却（総括） （単位：円（税抜き））

	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18
既設分（有形）	415,187,866	403,376,651	392,560,004	382,250,225	362,168,530	353,119,012	324,380,104	311,752,668	311,752,668	311,752,668
既設分（無形）	37,217,118	37,217,118	37,217,118	37,217,118	37,217,118	37,217,118	37,217,118	37,217,118	37,217,118	37,217,118
新設分（有形）	45,033,375	59,867,112	75,981,104	92,195,880	106,035,188	121,722,899	137,597,000	150,380,575	161,773,279	172,790,574
計	497,438,359	500,460,881	505,758,226	511,663,223	505,420,836	512,059,029	499,194,222	499,350,361	510,743,065	521,760,360

4.総括原価（料金水準）の算定



4.7.資産減耗費

【水道料金算定要領】

資産減耗費は、過去の実績および水道施設の実態等を考慮して適正に算定した額とする。

【算定方針】

固定資産除却費は、4.6.減価償却において当年度減少額に計上した額の5%（残存価額）とし、棚卸資産減耗費は、過去の実績（H30～R6）およびR7予算の平均により、将来見通し期間の額を算定する。

直近実績などは以下のとおり

〔表7.1〕 資産減耗費（実績）

（単位：円（税抜き））

部門	H30実績	R1実績	R2実績	R3実績	R4実績	R5実績	R6実績	R7	平均
固定資産除却費	676,247	7,522,553	4,262,084	758,241	3,963,247	8,338,905	17,369,712	5,001,000	5,968,499
棚卸資産減耗費	0	0	0	0	0	0	0	50,000	6,250
計	676,247	7,522,553	4,262,084	758,241	3,963,247	8,338,905	17,369,712	5,051,000	5,974,749

以下のとおり算定した

〔表7.2〕 資産減耗費（将来推計）

（単位：円（税抜き））

部門	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18
固定資産除却費	21,949,503	19,778,316	21,485,324	21,619,701	18,452,411	20,916,948	21,165,468	17,044,767	15,190,272	14,689,727
資産減耗費	6,250	6,250	6,250	6,250	6,250	6,250	6,250	6,250	6,250	6,250
計	21,955,753	19,784,566	21,491,574	21,625,951	18,458,661	20,923,198	21,171,718	17,051,017	15,196,522	14,695,977

【固定資産除却費】 固定資産の除却の際に、固定資産の残存簿価を費用処理したもの

【棚卸資産減耗費】 帳簿上の在庫数量と、実際に数えた在庫数量が一致しなかったときの差額に対して発生する損失のこと

4.総括原価（料金水準）の算定



4.8.1.支払利息

【水道料金算定要領】

支払利息は、企業債の利息、取扱諸費および発行差金償却費並びに一時借入金の利息の合計額とする。

【算定方針】

既発債は現在の借入条件に基づく償還計画に基づき計上し、新発債は企業債発行計画に対し、将来見通し期間における借入金利を推計し算定する。

直近実績などは以下のとおり

〔表8.1〕支払利息（実績）

（単位：円（税抜き））

	H30実績	R1実績	R2実績	R3実績	R4実績	R5実績	R6実績	R7	平均
支払利息	92,062,705	86,941,347	82,119,460	77,716,900	73,981,871	70,652,738	69,095,255	68,439,000	77,626,160
計	92,062,705	86,941,347	82,119,460	77,716,900	73,981,871	70,652,738	69,095,255	68,439,000	77,626,160
参考：借入金利実績	0.4%	0.2%	0.4%	0.6%	1.2%	1.2%	1.9%	-	-

■新発債に係る支払利息

借入条件：償還年数25年（うち据置期間1年）、半年賦元利均等償還方式、平均借入金利：2.99%

※新発債は、建設改良費×40% または 企業債償還額×95% のうちいずれか高い金額を上限とする

〔表8.2〕借入金利（予測）

	R7借入	R8借入	R9借入	R10借入	R11借入	R12借入	R13借入	平均
借入金利	2.35%	2.57%	2.78%	2.99%	3.20%	3.42%	3.63%	2.99%

- ・「中長期の経済財政に関する試算」（令和7年1月経済財政諮問会議）における【成長移行ケース】を採用し、料金算定期間中における各年度の名目長期金利を平均増減数式（ $y = 0.2125x + 1.1875$ ※原点：R7）から算出したうえで平均値（1.825%）を採り、R7.6.30時点における25年物国債の金利と10年物国債の金利の差（1.166%）を上乗せした水準を採用した

4.総括原価（料金水準）の算定

4.8.2.支払利息

企業債発行額計画は以下のとおり

〔表8.3〕 企業債発行額計画							(単位：円（税抜き）)	
	R7発行	R8発行	R9発行	R10発行	R11発行	R12発行		
企業債発行額	225,000,000	292,100,000	297,500,000	305,400,000	310,500,000	319,900,000		
	R13発行	R14発行	R15発行	R16発行	R17発行	R18発行		
企業債発行額	332,200,000	344,900,000	358,000,000	371,700,000	385,900,000	368,600,000		

以上より、以下のとおり支払利息を算定した

〔表8.4〕 支払利息（将来推計）											(単位：円（税抜き）)	
	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18		
既発債	59,015,662	54,396,551	49,879,745	45,483,165	41,147,233	36,898,718	32,830,127	28,774,049	24,967,048	21,218,371		
新発債	15,461,290	24,076,228	32,563,467	40,832,561	49,002,238	57,152,853	65,284,657	73,394,284	81,483,854	78,013,585		
計	74,476,952	78,472,779	82,443,212	86,315,726	90,149,471	94,051,571	98,114,784	102,168,333	106,450,902	99,231,956		

4.総括原価（料金水準）の算定



4.9.資産維持費

【水道料金算定要領】

資産維持費は、水道施設の計画的な更新等の原資として内部留保されるべき額であり、維持すべき資産に適正な率を乗じて算定した額とする

【算定方針】

料金算定期間の期首（R9）及び期末（R13）の償却資産帳簿価額の総額に対し、資産維持率を乗じて算定する。

以下のとおり資産維持費を算定した

〔表9.1〕資産維持費算定

（単位：円（税抜き））

固定資産種類	期首（R9）	期末（R13）	平均
土地	540,680,088	540,680,088	540,680,088
建物	98,459,613	84,435,813	91,447,713
構築物	10,474,405,184	10,977,339,208	10,725,872,196
機械・装置	662,941,841	967,162,749	815,052,295
車両運搬具	1,119,625	876,429	998,027
工具・器具・備品	1,365,208	714,295	1,039,751
建設仮勘定	0	0	0
償却資産総額（土地、建設仮勘定除く）	11,238,291,470	12,030,528,494	11,634,409,982

〔表9.2〕資産維持費

（単位：円（税抜き））

資産維持率	R9	R10	R11	R12	R13
資産維持率0%	0	0	0	0	0
資産維持率1%	23,268,820	23,268,820	23,268,820	23,268,820	23,268,820
資産維持率2%	46,537,640	46,537,640	46,537,640	46,537,640	46,537,640
資産維持率3%	69,806,460	69,806,460	69,806,460	69,806,460	69,806,460
資産維持率3.3%	76,787,106	76,787,106	76,787,106	76,787,106	76,787,106



4.総括原価（料金水準）の算定

4.10.控除項目

【水道料金算定要領】

総括原価は控除項目（手数料等の関連収入）を控除した額とする。控除項目は、諸手数料その他事業運営に伴う関連収入は、過去の実績および将来の事業計画等を考慮して適正に算定した額とする。

【算定方針】

給水収益以外の事業に関連する収入について、過去の実績（H30～R6）およびR7予算の平均により、将来見通し期間の控除項目に係る額を算定する。なお、長期前受金戻入については、一般会計からの基準内繰入のみを控除項目として取り扱う。

直近実績などは以下のとおり

〔表10.1〕 控除項目実績等

（単位：円（税抜き））

	H30実績	R1実績	R2実績	R3実績	R4実績	R5実績	R6実績	R7	平均
一般会計繰入金 （消火栓維持管理）	11,105,500	11,419,000	11,628,000	11,799,000	11,951,000	12,008,000	12,046,000	12,084,000	11,755,063
一般会計繰入金 （消火栓設置工事）	21,643,200	26,180,000	19,195,000	15,532,000	18,320,500	15,600,000	16,954,500	15,000,000	18,553,150
一般会計繰入金 （基準外）	9,623,140	6,173,000	5,801,000	6,319,000	6,187,000	5,755,000	9,416,980	8,004,000	7,159,890
諸手数料	775,800	921,600	1,068,800	1,176,600	951,400	984,400	1,104,800	895,000	984,800
預金利息	231,014	166,691	157,048	114,043	69,436	69,979	467,858	900,000	272,009
有価証券利息	445,000	890,000	2,073,000	2,567,275	2,567,275	2,567,275	4,741,414	5,082,000	2,616,655
雑収益	62,809,588	61,490,630	64,590,228	48,788,450	53,217,548	46,946,808	58,063,283	59,255,000	56,895,192
合計	106,633,242	107,240,921	104,513,076	86,296,368	93,264,159	72,931,462	102,794,835	101,220,000	98,236,759

※一般会計からの繰入金のうち基準内繰入は、消火栓維持管理・消火栓設置工事に係るもの

※一般会計からの繰入金のうち基準外繰入は、「さくら市水道事業会計運営補助金交付要綱」に規定する東荒川ダム管理負担に要する経費および企業債償還利息、一般会計との協定に基づく給食センター水道施設維持管理費用および企業債元利金償還

※諸手数料は、給水装置工事審査・検査手数料および指定給水装置工事事業者登録手数料など

※雑収益は、水道加入金、下水道使用料賦課徴収事務費など



4.総括原価（料金水準）の算定

4.10.控除項目

以下のとおり将来見通し期間における控除項目を算定した

〔表10.2〕 控除項目

（単位：円（税抜き））

	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18
一般会計繰入金 （消火栓維持管理）	12,498,348	12,710,820	12,926,904	13,146,662	13,370,155	13,597,447	13,828,604	14,063,690	14,302,773	14,545,920
一般会計繰入金 （消火栓設置工事）	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000
一般会計繰入金 （基準外）	21,504,223	21,504,223	21,504,223	21,504,223	21,504,223	21,504,223	21,504,223	21,504,223	21,504,223	15,751,924
諸手数料	984,800	984,800	984,800	984,800	984,800	984,800	984,800	984,800	984,800	984,800
預金利息	900,000	900,000	900,000	900,000	900,000	900,000	900,000	900,000	900,000	900,000
有価証券利息	5,082,000	5,082,000	5,082,000	5,082,000	5,082,000	5,082,000	5,082,000	5,082,000	5,082,000	5,082,000
雑収益	56,895,192	56,895,192	56,895,192	56,895,192	56,895,192	56,895,192	56,895,192	56,895,192	56,895,192	56,895,192
合計	112,864,563	113,077,035	113,293,119	113,512,876	113,736,370	113,963,662	114,194,819	114,429,905	114,668,988	109,159,836

※一般会計からの繰入金のうち基準内繰入は、消火栓維持管理・消火栓設置工事に係るもの

※一般会計からの繰入金のうち基準外繰入は、「さくら市水道事業会計運営補助金交付要綱」に規定する東荒川ダム管理負担に要する経費および企業債償還利息、一般会計との協定に基づく

給食センター水道施設維持管理費用および企業元利金償還、開発検討ゾーン企業債元利金償還

※諸手数料は、給水装置工事審査・検査手数料および指定給水装置工事事業者登録手数料など

※雑収益は、水道加入金、下水道使用料賦課徴収事務費など

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）

5.1.料金改定率16.23%（資産維持率0%）の場合

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.1.1.収益的収支（料金改定率16.23%（資産維持率0%）の場合）

料金改定率16.23%（資産維持率0%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕 収益的収支		(単位：千円（税抜き）)						
		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
収益的 収入	給水収益	701,346	700,087	813,868	805,272	801,008	796,917	796,345
	その他営業収益	12,981	13,274	13,483	13,696	13,912	14,131	14,355
	受取利息および配当金	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982
	一般会計繰入金	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004
	長期前受金戻入	58,423	59,077	60,114	61,151	62,187	63,224	64,261
	雑収益	59,255	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895
	収入合計	845,991	843,319	958,346	951,000	947,988	945,153	945,842
収益的 支出	人件費	24,040	23,321	23,645	23,974	24,307	24,645	24,988
	動力費	59,638	59,374	60,061	59,692	59,302	58,913	58,435
	修繕費	49,361	51,177	52,200	53,244	54,309	55,396	56,503
	委託料	144,360	133,946	136,625	139,357	142,144	144,987	147,887
	減価償却費	459,071	485,159	497,438	500,461	505,758	511,663	505,421
	資産減耗費	5,047	16,987	21,956	19,785	21,492	21,626	18,459
	その他維持管理費	43,510	27,004	27,544	28,095	28,657	29,230	29,815
	支払利息	68,439	70,478	74,477	78,473	82,443	86,316	90,149
	雑支出	4,001	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	支出合計	857,467	871,446	897,946	907,081	922,412	936,776	935,657
損益		▲ 11,476	▲ 28,127	60,400	43,919	25,576	8,377	10,185

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.1.2.収益的収支（料金改定率16.23%（資産維持率0%）の場合）

料金改定率16.23%（資産維持率0%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕収益的収支		（単位：千円（税抜き））				
		R14	R15	R16	R17	R18
収益的収入	給水収益	791,430	789,593	783,498	781,797	777,811
	その他営業収益	14,582	14,813	15,048	15,048	15,288
	受取利息および配当金	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982
	一般会計繰入金	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004
	長期前受金戻入	65,297	66,334	67,371	68,408	69,444
	雑収益	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895
	収入合計	942,190	941,621	936,798	936,134	933,424
収益的支出	人件費	25,335	25,687	26,044	26,406	26,773
	動力費	58,255	58,121	57,945	57,764	57,609
	修繕費	57,634	58,786	59,962	61,161	62,384
	委託料	150,845	153,861	156,939	160,077	163,279
	減価償却費	512,059	499,194	499,350	510,743	521,760
	資産減耗費	20,923	21,172	17,051	15,197	14,696
	その他維持管理費	30,411	31,019	31,640	32,273	32,273
	支払利息	94,052	98,115	102,168	106,451	99,232
	雑支出	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	支出合計	953,514	949,955	955,099	974,072	982,006
損益		▲ 11,324	▲ 8,334	▲ 18,301	▲ 37,938	▲ 48,582

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.1.3.資本的収支（料金改定率16.23%（資産維持率0%）の場合）

料金改定率16.23%（資産維持率0%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕 資本的収支

（単位：千円（税込み））

		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
資本的 収入	企業債	225,000	292,100	297,500	305,400	310,500	319,900	332,200
	一般会計繰入金	29,378	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801
	工事負担金	3,062	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936
	投資有価証券償還金	100,000	0	0	0	0	100,000	0
	収入合計	357,440	339,837	345,237	353,137	358,237	467,637	379,937
資本的 支出	建設改良費	711,326	731,650	659,277	716,177	720,657	615,080	697,232
	（うち人件費）	40,866	38,869	39,409	39,957	40,512	41,075	41,646
	企業債償還金	302,244	307,550	313,223	321,545	326,844	336,835	349,772
	支出合計	1,013,570	1,039,200	972,500	1,037,722	1,047,501	951,915	1,047,004
収支不足額		▲ 656,130	▲ 699,363	▲ 627,263	▲ 684,585	▲ 689,264	▲ 484,278	▲ 667,067
補てん 財源	損益勘定留保資金	405,695	443,069	459,280	459,095	465,063	470,065	459,619
	消費税資本的収支調整額	60,951	62,980	56,352	61,475	61,831	52,182	59,599
利益剰余金積立て・取崩し額		▲ 189,484	▲ 193,314	▲ 111,632	▲ 164,016	▲ 162,369	37,969	▲ 147,849
損益		▲ 11,476	▲ 28,127	60,400	43,919	25,576	8,377	10,185
期末利益剰余金残高		1,756,658	1,535,217	1,483,985	1,363,888	1,227,095	1,273,441	1,135,777
企業債残高		5,006,102	4,990,652	4,974,929	4,958,784	4,942,440	4,925,505	4,907,933
経常収支比率（％）		98.7	96.8	106.7	104.8	102.8	100.9	101.1
料金回収率（％）		87.8	86.2	97.1	95.2	93.1	91.2	91.4
企業債残対給水収益比率（％）		713.8	712.9	611.3	615.8	617.0	618.1	616.3

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.1.4.資本的収支（料金改定率16.23%（資産維持率0%）の場合）

料金改定率16.23%（資産維持率0%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕 資本的収支		（単位：千円（税込み））				
		R14	R15	R16	R17	R18
資本的 収入	企業債	344,900	358,000	371,700	385,900	368,600
	一般会計繰入金	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801
	工事負担金	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936
	投資有価証券償還金	0	0	0	0	0
	収入合計	392,637	405,737	419,437	433,637	416,337
資本的 支出	建設改良費	705,516	568,159	506,342	489,658	493,163
	（うち人件費）	42,225	42,812	43,407	43,407	44,011
	企業債償還金	363,101	376,943	391,314	406,231	388,030
	支出合計	1,068,617	945,102	897,656	895,889	881,193
収支不足額		▲ 675,980	▲ 539,365	▲ 478,219	▲ 462,252	▲ 464,856
補 て ん 財 源	損益勘定留保資金	467,685	454,032	449,030	457,532	467,012
	消費税資本的収支調整額	60,299	47,759	42,085	40,568	40,832
利益剰余金積立て・取崩し額		▲ 147,995	▲ 37,574	12,896	35,849	42,988
損益		▲ 4,459	4,019	▲ 7,078	▲ 26,912	▲ 36,985
期末利益剰余金残高		976,458	930,550	925,145	923,055	917,462
企業債残高		4,889,732	4,870,789	4,851,175	4,830,844	4,811,414
経常収支比率（％）		98.8	99.1	98.1	96.1	95.1
料金回収率（％）		89.1	89.4	88.3	86.3	85.2
企業債残高対給水収益比率（％）		617.8	616.9	619.2	617.9	618.6

5.2.料金改定率19.60%（資産維持率1%）の場合

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.2.1.収益的収支（料金改定率19.60%（資産維持率1%）の場合）

料金改定率19.60%（資産維持率1%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕 収益的収支		（単位：千円（税抜き））						
		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
収益的 収入	給水収益	701,346	700,087	837,466	828,620	824,233	820,023	819,435
	その他営業収益	12,981	13,274	13,483	13,696	13,912	14,131	14,355
	受取利息および配当金	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982
	一般会計繰入金	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004
	長期前受金戻入	58,423	59,077	60,114	61,151	62,187	63,224	64,261
	雑収益	59,255	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895
	収入合計	845,991	843,319	981,944	974,348	971,213	968,259	968,932
収益的 支出	人件費	24,040	23,321	23,645	23,974	24,307	24,645	24,988
	動力費	59,638	59,374	60,061	59,692	59,302	58,913	58,435
	修繕費	49,361	51,177	52,200	53,244	54,309	55,396	56,503
	委託料	144,360	133,946	136,625	139,357	142,144	144,987	147,887
	減価償却費	459,071	485,159	497,438	500,461	505,758	511,663	505,421
	資産減耗費	5,047	16,987	21,956	19,785	21,492	21,626	18,459
	その他維持管理費	43,510	27,004	27,544	28,095	28,657	29,230	29,815
	支払利息	68,439	70,478	74,477	78,473	82,443	86,316	90,149
	雑支出	4,001	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	支出合計	857,467	871,446	897,946	907,081	922,412	936,776	935,657
損益		▲ 11,476	▲ 28,127	83,998	67,267	48,801	31,483	33,275

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.2.2.収益的収支（料金改定率19.60%（資産維持率1%）の場合）

料金改定率19.60%（資産維持率1%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕収益的収支		（単位：千円（税抜き））				
		R14	R15	R16	R17	R18
収益的 収入	給水収益	814,377	812,487	806,215	804,464	800,363
	その他営業収益	14,582	14,813	15,048	15,048	15,288
	受取利息および配当金	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982
	一般会計繰入金	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004
	長期前受金戻入	65,297	66,334	67,371	68,408	69,444
	雑収益	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895
	収入合計	965,137	964,515	959,515	958,801	955,976
収益的 支出	人件費	25,335	25,687	26,044	26,406	26,773
	動力費	58,255	58,121	57,945	57,764	57,609
	修繕費	57,634	58,786	59,962	61,161	62,384
	委託料	150,845	153,861	156,939	160,077	163,279
	減価償却費	512,059	499,194	499,350	510,743	521,760
	資産減耗費	20,923	21,172	17,051	15,197	14,696
	その他維持管理費	30,411	31,019	31,640	32,273	32,273
	支払利息	94,052	98,115	102,168	106,451	99,232
	雑支出	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	支出合計	953,514	949,955	955,099	974,072	982,006
損益		11,623	14,560	4,416	▲ 15,271	▲ 26,030

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.2.3.資本的収支（料金改定率19.60%（資産維持率1%）の場合）

料金改定率19.60%（資産維持率1%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕資本的収支

（単位：千円（税込み））

		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
資本的 収入	企業債	225,000	292,100	297,500	305,400	310,500	319,900	332,200
	一般会計繰入金	29,378	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801
	工事負担金	3,062	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936
	投資有価証券償還金	100,000	0	0	0	0	100,000	0
	収入合計	357,440	339,837	345,237	353,137	358,237	467,637	379,937
資本的 支出	建設改良費	711,326	731,650	659,277	716,177	720,657	615,080	697,232
	（うち人件費）	40,866	38,869	39,409	39,957	40,512	41,075	41,646
	企業債償還金	302,244	307,550	313,223	321,545	326,844	336,835	349,772
	支出合計	1,013,570	1,039,200	972,500	1,037,722	1,047,501	951,915	1,047,004
収支不足額		▲ 656,130	▲ 699,363	▲ 627,263	▲ 684,585	▲ 689,264	▲ 484,278	▲ 667,067
補てん 財源	損益勘定留保資金	405,695	443,069	459,280	459,095	465,063	470,065	459,619
	消費税資本的収支調整額	60,951	62,980	56,352	61,475	61,831	52,182	59,599
利益剰余金積立て・取崩し額		▲ 189,484	▲ 193,314	▲ 111,632	▲ 164,016	▲ 162,369	37,969	▲ 147,849
損益		▲ 11,476	▲ 28,127	83,998	67,267	48,801	31,483	33,275
期末利益剰余金残高		1,756,658	1,535,217	1,507,583	1,410,834	1,297,266	1,366,718	1,252,143
企業債残高		5,006,102	4,990,652	4,974,929	4,958,784	4,942,440	4,925,505	4,907,933
経常収支比率（％）		98.7	96.8	109.4	107.4	105.3	103.4	103.6
料金回収率（％）		87.8	86.2	100.0	98.0	95.8	93.9	94.0
企業債残高対給水収益比率（％）		713.8	712.9	594.0	598.4	599.6	600.7	598.9

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.2.4.資本的収支（料金改定率19.60%（資産維持率1%）の場合）

料金改定率19.60%（資産維持率1%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕 資本的収支		（単位：千円（税込み））				
		R14	R15	R16	R17	R18
資本的 収入	企業債	344,900	358,000	371,700	385,900	368,600
	一般会計繰入金	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801
	工事負担金	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936
	投資有価証券償還金	0	0	0	0	0
	収入合計	392,637	405,737	419,437	433,637	416,337
資本的 支出	建設改良費	705,516	568,159	506,342	489,658	493,163
	（うち人件費）	42,225	42,812	43,407	43,407	44,011
	企業債償還金	363,101	376,943	391,314	406,231	388,030
	支出合計	1,068,617	945,102	897,656	895,889	881,193
収支不足額		▲ 675,980	▲ 539,365	▲ 478,219	▲ 462,252	▲ 464,856
補てん 財源	損益勘定留保資金	467,685	454,032	449,030	457,532	467,012
	消費税資本的収支調整額	60,299	47,759	42,085	40,568	40,832
利益剰余金積立て・取崩し額		▲ 147,995	▲ 37,574	12,896	35,849	42,988
損益		11,623	14,560	4,416	▲ 15,271	▲ 26,030
期末利益剰余金残高		1,115,770	1,092,756	1,110,068	1,130,646	1,147,604
企業債残高		4,889,732	4,870,789	4,851,175	4,830,844	4,811,414
経常収支比率（%）		101.2	101.5	100.5	98.4	97.3
料金回収率（%）		91.7	91.9	90.8	88.8	87.7
企業債残高対給水収益比率（%）		600.4	599.5	601.7	600.5	601.2

5.3.料金改定率22.97%（資産維持率2%）の場合

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.3.1.収益的収支（料金改定率22.97%（資産維持率2%）の場合）

料金改定率22.97%（資産維持率2%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕 収益的収支		(単位：千円（税抜き）)						
		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
収益的 収入	給水収益	701,346	700,087	861,063	851,968	847,458	843,129	842,524
	その他営業収益	12,981	13,274	13,483	13,696	13,912	14,131	14,355
	受取利息および配当金	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982
	一般会計繰入金	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004
	長期前受金戻入	58,423	59,077	60,114	61,151	62,187	63,224	64,261
	雑収益	59,255	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895
	収入合計	845,991	843,319	1,005,541	997,696	994,438	991,365	992,021
収益的 支出	人件費	24,040	23,321	23,645	23,974	24,307	24,645	24,988
	動力費	59,638	59,374	60,061	59,692	59,302	58,913	58,435
	修繕費	49,361	51,177	52,200	53,244	54,309	55,396	56,503
	委託料	144,360	133,946	136,625	139,357	142,144	144,987	147,887
	減価償却費	459,071	485,159	497,438	500,461	505,758	511,663	505,421
	資産減耗費	5,047	16,987	21,956	19,785	21,492	21,626	18,459
	その他維持管理費	43,510	27,004	27,544	28,095	28,657	29,230	29,815
	支払利息	68,439	70,478	74,477	78,473	82,443	86,316	90,149
	雑支出	4,001	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	支出合計	857,467	871,446	897,946	907,081	922,412	936,776	935,657
損益		▲ 11,476	▲ 28,127	107,595	90,615	72,026	54,589	56,364

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.3.2.収益的収支（料金改定率22.97%（資産維持率2%）の場合）

料金改定率22.97%（資産維持率2%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕収益的収支		（単位：千円（税抜き））				
		R14	R15	R16	R17	R18
収益的 収入	給水収益	837,324	835,381	828,932	827,132	822,915
	その他営業収益	14,582	14,813	15,048	15,048	15,288
	受取利息および配当金	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982
	一般会計繰入金	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004
	長期前受金戻入	65,297	66,334	67,371	68,408	69,444
	雑収益	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895
	収入合計	988,084	987,409	982,232	981,469	978,528
収益的 支出	人件費	25,335	25,687	26,044	26,406	26,773
	動力費	58,255	58,121	57,945	57,764	57,609
	修繕費	57,634	58,786	59,962	61,161	62,384
	委託料	150,845	153,861	156,939	160,077	163,279
	減価償却費	512,059	499,194	499,350	510,743	521,760
	資産減耗費	20,923	21,172	17,051	15,197	14,696
	その他維持管理費	30,411	31,019	31,640	32,273	32,273
	支払利息	94,052	98,115	102,168	106,451	99,232
	雑支出	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	支出合計	953,514	949,955	955,099	974,072	982,006
損益		34,570	37,454	27,133	7,397	▲ 3,478

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.3.3.資本的収支（料金改定率22.97%（資産維持率2%）の場合）

料金改定率22.97%（資産維持率2%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕資本的収支

（単位：千円（税込み））

		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
資本的収入	企業債	225,000	292,100	297,500	305,400	310,500	319,900	332,200
	一般会計繰入金	29,378	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801
	工事負担金	3,062	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936
	投資有価証券償還金	100,000	0	0	0	0	100,000	0
	収入合計	357,440	339,837	345,237	353,137	358,237	467,637	379,937
資本的支出	建設改良費	711,326	731,650	659,277	716,177	720,657	615,080	697,232
	（うち人件費）	40,866	38,869	39,409	39,957	40,512	41,075	41,646
	企業債償還金	302,244	307,550	313,223	321,545	326,844	336,835	349,772
	支出合計	1,013,570	1,039,200	972,500	1,037,722	1,047,501	951,915	1,047,004
収支不足額		▲ 656,130	▲ 699,363	▲ 627,263	▲ 684,585	▲ 689,264	▲ 484,278	▲ 667,067
補てん財源	損益勘定留保資金	405,695	443,069	459,280	459,095	465,063	470,065	459,619
	消費税資本的収支調整額	60,951	62,980	56,352	61,475	61,831	52,182	59,599
利益剰余金積立て・取崩し額		▲ 189,484	▲ 193,314	▲ 111,632	▲ 164,016	▲ 162,369	37,969	▲ 147,849
損益		▲ 11,476	▲ 28,127	107,595	90,615	72,026	54,589	56,364
期末利益剰余金残高		1,756,658	1,535,217	1,531,180	1,457,780	1,367,436	1,459,994	1,368,509
企業債残高		5,006,102	4,990,652	4,974,929	4,958,784	4,942,440	4,925,505	4,907,933
経常収支比率（％）		98.7	96.8	112.0	110.0	107.8	105.8	106.0
料金回収率（％）		87.8	86.2	102.8	100.7	98.5	96.5	96.7
企業債残高対給水収益比率（％）		713.8	712.9	577.8	582.0	583.2	584.2	582.5

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.3.4.資本的収支（料金改定率22.97%（資産維持率2%）の場合）

料金改定率22.97%（資産維持率2%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕 資本的収支		（単位：千円（税込み））				
		R14	R15	R16	R17	R18
資本的 収入	企業債	344,900	358,000	371,700	385,900	368,600
	一般会計繰入金	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801
	工事負担金	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936
	投資有価証券償還金	0	0	0	0	0
	収入合計	392,637	405,737	419,437	433,637	416,337
資本的 支出	建設改良費	705,516	568,159	506,342	489,658	493,163
	（うち人件費）	42,225	42,812	43,407	43,407	44,011
	企業債償還金	363,101	376,943	391,314	406,231	388,030
	支出合計	1,068,617	945,102	897,656	895,889	881,193
収支不足額		▲ 675,980	▲ 539,365	▲ 478,219	▲ 462,252	▲ 464,856
補 て ん 財 源	損益勘定留保資金	467,685	454,032	449,030	457,532	467,012
	消費税資本的収支調整額	60,299	47,759	42,085	40,568	40,832
利益剰余金積立て・取崩し額		▲ 147,995	▲ 37,574	12,896	35,849	42,988
損益		34,570	37,454	27,133	7,397	▲ 3,478
期末利益剰余金残高		1,255,083	1,254,963	1,294,992	1,338,237	1,377,747
企業債残高		4,889,732	4,870,789	4,851,175	4,830,844	4,811,414
経常収支比率（%）		103.6	103.9	102.8	100.8	99.6
料金回収率（%）		94.3	94.5	93.4	91.3	90.2
企業債残高対給水収益比率（%）		584.0	583.1	585.2	584.0	584.7

5.4.料金改定率26.34%（資産維持率3%）の場合

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.4.1.収益的収支（料金改定率26.34%（資産維持率3%）の場合）

料金改定率26.34%（資産維持率3%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕 収益的収支		（単位：千円（税抜き））						
		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
収益的 収入	給水収益	701,346	700,087	884,660	875,316	870,682	866,235	865,613
	その他営業収益	12,981	13,274	13,483	13,696	13,912	14,131	14,355
	受取利息および配当金	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982
	一般会計繰入金	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004
	長期前受金戻入	58,423	59,077	60,114	61,151	62,187	63,224	64,261
	雑収益	59,255	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895
	収入合計	845,991	843,319	1,029,138	1,021,044	1,017,662	1,014,471	1,015,110
収益的 支出	人件費	24,040	23,321	23,645	23,974	24,307	24,645	24,988
	動力費	59,638	59,374	60,061	59,692	59,302	58,913	58,435
	修繕費	49,361	51,177	52,200	53,244	54,309	55,396	56,503
	委託料	144,360	133,946	136,625	139,357	142,144	144,987	147,887
	減価償却費	459,071	485,159	497,438	500,461	505,758	511,663	505,421
	資産減耗費	5,047	16,987	21,956	19,785	21,492	21,626	18,459
	その他維持管理費	43,510	27,004	27,544	28,095	28,657	29,230	29,815
	支払利息	68,439	70,478	74,477	78,473	82,443	86,316	90,149
	雑支出	4,001	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	支出合計	857,467	871,446	897,946	907,081	922,412	936,776	935,657
損益		▲ 11,476	▲ 28,127	131,192	113,963	95,250	77,695	79,453

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.4.2.収益的収支（料金改定率26.34%（資産維持率3%）の場合）

料金改定率26.34%（資産維持率3%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕収益的収支

（単位：千円（税抜き））

		R14	R15	R16	R17	R18
収益的 収入	給水収益	860,271	858,274	851,649	849,799	845,467
	その他営業収益	14,582	14,813	15,048	15,048	15,288
	受取利息および配当金	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982
	一般会計繰入金	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004
	長期前受金戻入	65,297	66,334	67,371	68,408	69,444
	雑収益	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895
	収入合計	1,011,031	1,010,302	1,004,949	1,004,136	1,001,080
収益的 支出	人件費	25,335	25,687	26,044	26,406	26,773
	動力費	58,255	58,121	57,945	57,764	57,609
	修繕費	57,634	58,786	59,962	61,161	62,384
	委託料	150,845	153,861	156,939	160,077	163,279
	減価償却費	512,059	499,194	499,350	510,743	521,760
	資産減耗費	20,923	21,172	17,051	15,197	14,696
	その他維持管理費	30,411	31,019	31,640	32,273	32,273
	支払利息	94,052	98,115	102,168	106,451	99,232
	雑支出	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	支出合計	953,514	949,955	955,099	974,072	982,006
	損益	57,517	60,347	49,850	30,064	19,074

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.4.3.資本的収支（料金改定率26.34%（資産維持率3%）の場合）

料金改定率26.34%（資産維持率3%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕 資本的収支

（単位：千円（税込み））

		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
資本的 収入	企業債	225,000	292,100	297,500	305,400	310,500	319,900	332,200
	一般会計繰入金	29,378	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801
	工事負担金	3,062	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936
	投資有価証券償還金	100,000	0	0	0	0	100,000	0
	収入合計	357,440	339,837	345,237	353,137	358,237	467,637	379,937
資本的 支出	建設改良費	711,326	731,650	659,277	716,177	720,657	615,080	697,232
	（うち人件費）	40,866	38,869	39,409	39,957	40,512	41,075	41,646
	企業債償還金	302,244	307,550	313,223	321,545	326,844	336,835	349,772
	支出合計	1,013,570	1,039,200	972,500	1,037,722	1,047,501	951,915	1,047,004
収支不足額		▲ 656,130	▲ 699,363	▲ 627,263	▲ 684,585	▲ 689,264	▲ 484,278	▲ 667,067
補てん 財源	損益勘定留保資金	405,695	443,069	459,280	459,095	465,063	470,065	459,619
	消費税資本的収支調整額	60,951	62,980	56,352	61,475	61,831	52,182	59,599
利益剰余金積立て・取崩し額		▲ 189,484	▲ 193,314	▲ 111,632	▲ 164,016	▲ 162,369	37,969	▲ 147,849
損益		▲ 11,476	▲ 28,127	131,192	113,963	95,250	77,695	79,453
期末利益剰余金残高		1,756,658	1,535,217	1,554,778	1,504,725	1,437,606	1,553,270	1,484,875
企業債残高		5,006,102	4,990,652	4,974,929	4,958,784	4,942,440	4,925,505	4,907,933
経常収支比率（％）		98.7	96.8	114.6	112.6	110.3	108.3	108.5
料金回収率（％）		87.8	86.2	105.6	103.5	101.2	99.2	99.3
企業債残高対給水収益比率（％）		713.8	712.9	562.4	566.5	567.7	568.6	567.0

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.4.4.資本的収支（料金改定率26.34%（資産維持率3%）の場合）

料金改定率26.34%（資産維持率3%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕 資本的収支		（単位：千円（税込み））				
		R14	R15	R16	R17	R18
資本的 収入	企業債	344,900	358,000	371,700	385,900	368,600
	一般会計繰入金	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801
	工事負担金	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936
	投資有価証券償還金	0	0	0	0	0
	収入合計	392,637	405,737	419,437	433,637	416,337
資本的 支出	建設改良費	705,516	568,159	506,342	489,658	493,163
	（うち人件費）	42,225	42,812	43,407	43,407	44,011
	企業債償還金	363,101	376,943	391,314	406,231	388,030
	支出合計	1,068,617	945,102	897,656	895,889	881,193
収支不足額		▲ 675,980	▲ 539,365	▲ 478,219	▲ 462,252	▲ 464,856
補てん 財源	損益勘定留保資金	467,685	454,032	449,030	457,532	467,012
	消費税資本的収支調整額	60,299	47,759	42,085	40,568	40,832
利益剰余金積立て・取崩し額		▲ 147,995	▲ 37,574	12,896	35,849	42,988
損益		57,517	60,347	49,850	30,064	19,074
期末利益剰余金残高		1,394,396	1,417,169	1,479,915	1,545,828	1,607,890
企業債残高		4,889,732	4,870,789	4,851,175	4,830,844	4,811,414
経常収支比率（％）		106.0	106.4	105.2	103.1	101.9
料金回収率（％）		96.9	97.1	95.9	93.8	92.6
企業債残高対給水収益比率（％）		568.4	567.5	569.6	568.5	569.1

5.5.料金改定率27.35%（資産維持率3.3%）の場合

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.5.1.収益的収支（料金改定率27.35%（資産維持率3.3%）の場合）

料金改定率27.35%（資産維持率3.3%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕 収益的収支		（単位：千円（税抜き））						
		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
収益的 収入	給水収益	701,346	700,087	891,733	882,314	877,643	873,160	872,533
	その他営業収益	12,981	13,274	13,483	13,696	13,912	14,131	14,355
	受取利息および配当金	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982
	一般会計繰入金	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004
	長期前受金戻入	58,423	59,077	60,114	61,151	62,187	63,224	64,261
	雑収益	59,255	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895
	収入合計	845,991	843,319	1,036,211	1,028,042	1,024,623	1,021,396	1,022,030
収益的 支出	人件費	24,040	23,321	23,645	23,974	24,307	24,645	24,988
	動力費	59,638	59,374	60,061	59,692	59,302	58,913	58,435
	修繕費	49,361	51,177	52,200	53,244	54,309	55,396	56,503
	委託料	144,360	133,946	136,625	139,357	142,144	144,987	147,887
	減価償却費	459,071	485,159	497,438	500,461	505,758	511,663	505,421
	資産減耗費	5,047	16,987	21,956	19,785	21,492	21,626	18,459
	その他維持管理費	43,510	27,004	27,544	28,095	28,657	29,230	29,815
	支払利息	68,439	70,478	74,477	78,473	82,443	86,316	90,149
	雑支出	4,001	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	支出合計	857,467	871,446	897,946	907,081	922,412	936,776	935,657
損益		▲ 11,476	▲ 28,127	138,265	120,961	102,211	84,620	86,373

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.5.2.収益的収支（料金改定率27.35%（資産維持率3.3%）の場合）

料金改定率27.35%（資産維持率3.3%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕収益的収支		（単位：千円（税抜き））				
		R14	R15	R16	R17	R18
収益的 収入	給水収益	867,148	865,136	858,457	856,593	852,226
	その他営業収益	14,582	14,813	15,048	15,048	15,288
	受取利息および配当金	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982
	一般会計繰入金	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004
	長期前受金戻入	65,297	66,334	67,371	68,408	69,444
	雑収益	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895
	収入合計	1,017,908	1,017,164	1,011,757	1,010,930	1,007,839
収益的 支出	人件費	25,335	25,687	26,044	26,406	26,773
	動力費	58,255	58,121	57,945	57,764	57,609
	修繕費	57,634	58,786	59,962	61,161	62,384
	委託料	150,845	153,861	156,939	160,077	163,279
	減価償却費	512,059	499,194	499,350	510,743	521,760
	資産減耗費	20,923	21,172	17,051	15,197	14,696
	その他維持管理費	30,411	31,019	31,640	32,273	32,273
	支払利息	94,052	98,115	102,168	106,451	99,232
	雑支出	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	支出合計	953,514	949,955	955,099	974,072	982,006
損益		64,394	67,209	56,658	36,858	25,833

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.5.3.資本的収支（料金改定率27.35%（資産維持率3.3%）の場合）

料金改定率27.35%（資産維持率3.3%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕 資本的収支

（単位：千円（税込み））

		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
資本的 収入	企業債	225,000	292,100	297,500	305,400	310,500	319,900	332,200
	一般会計繰入金	29,378	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801
	工事負担金	3,062	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936
	投資有価証券償還金	100,000	0	0	0	0	100,000	0
	収入合計	357,440	339,837	345,237	353,137	358,237	467,637	379,937
資本的 支出	建設改良費	711,326	731,650	659,277	716,177	720,657	615,080	697,232
	（うち人件費）	40,866	38,869	39,409	39,957	40,512	41,075	41,646
	企業債償還金	302,244	307,550	313,223	321,545	326,844	336,835	349,772
	支出合計	1,013,570	1,039,200	972,500	1,037,722	1,047,501	951,915	1,047,004
収支不足額		▲ 656,130	▲ 699,363	▲ 627,263	▲ 684,585	▲ 689,264	▲ 484,278	▲ 667,067
補てん 財源	損益勘定留保資金	405,695	443,069	459,280	459,095	465,063	470,065	459,619
	消費税資本的収支調整額	60,951	62,980	56,352	61,475	61,831	52,182	59,599
利益剰余金積立て・取崩し額		▲ 189,484	▲ 193,314	▲ 111,632	▲ 164,016	▲ 162,369	37,969	▲ 147,849
損益		▲ 11,476	▲ 28,127	138,265	120,961	102,211	84,620	86,373
期末利益剰余金残高		1,756,658	1,535,217	1,561,850	1,518,795	1,458,636	1,581,225	1,519,750
企業債残高		5,006,102	4,990,652	4,974,929	4,958,784	4,942,440	4,925,505	4,907,933
経常収支比率（％）		98.7	96.8	115.4	113.3	111.1	109.0	109.2
料金回収率（％）		87.8	86.2	106.4	104.3	102.0	100.0	100.1
企業債残高対給水収益比率（％）		713.8	712.9	557.9	562.0	563.1	564.1	562.5

5.財政シミュレーション（投資・財政計画）



5.5.4.資本的収支（料金改定率27.35%（資産維持率3.3%）の場合）

料金改定率27.35%（資産維持率3.3%）の場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕 資本的収支		（単位：千円（税込み））				
		R14	R15	R16	R17	R18
資本的 収入	企業債	344,900	358,000	371,700	385,900	368,600
	一般会計繰入金	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801
	工事負担金	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936
	投資有価証券償還金	0	0	0	0	0
	収入合計	392,637	405,737	419,437	433,637	416,337
資本的 支出	建設改良費	705,516	568,159	506,342	489,658	493,163
	（うち人件費）	42,225	42,812	43,407	43,407	44,011
	企業債償還金	363,101	376,943	391,314	406,231	388,030
	支出合計	1,068,617	945,102	897,656	895,889	881,193
収支不足額		▲ 675,980	▲ 539,365	▲ 478,219	▲ 462,252	▲ 464,856
補 て ん 財 源	損益勘定留保資金	467,685	454,032	449,030	457,532	467,012
	消費税資本的収支調整額	60,299	47,759	42,085	40,568	40,832
利益剰余金積立て・取崩し額		▲ 147,995	▲ 37,574	12,896	35,849	42,988
損益		64,394	67,209	56,658	36,858	25,833
期末利益剰余金残高		1,436,148	1,465,783	1,535,337	1,608,044	1,676,865
企業債残高		4,889,732	4,870,789	4,851,175	4,830,844	4,811,414
経常収支比率（%）		106.8	107.1	105.9	103.8	102.6
料金回収率（%）		97.6	97.9	96.7	94.6	93.4
企業債残高対給水収益比率（%）		563.9	563.0	565.1	564.0	564.6

6.その他

現行の料金体系のままでは、R14に内部留保が底をつき資金不足となる

ここで、仮にR9料金改定を見送り、（1）企業債による資金調達に偏らせた場合、（2）料金改定をR14まで先延ばしした場合の2パターンで経営を行ったときのシミュレーション結果は以下のとおり

なお、料金改定をR14まで先延ばしした場合に必要な料金改定率は51%と試算

R13末時点のシミュレーション結果

	財政目標1	財政目標2	財政目標3	検証指標
	経常収支比率	料金回収率	内部留保	企業債残高対給水収益比率
	100%以上	100%以上	13億円～15億円	725%未満
現行（改定なし）	88.6% ×	78.0% ×	1.83億円 ×	718.7% ○
料金改定をせず 企業債に偏った経営をした場合	84.8% ×	74.5% ×	23.06億円 ○	991.8% ×
参考：R6決算	100.9%	89.6%	19.39億円	725.0%

R18末時点のシミュレーション結果

	財政目標1	財政目標2	財政目標3	検証指標
	経常収支比率	料金回収率	内部留保	企業債残高対給水収益比率
	100%以上	100%以上	13億円～15億円	725%未満
現行（改定なし）	83.7% ×	72.9% ×	▲8.58億円 ×	721.4% ○
料金改定をせず 企業債に偏った経営をした場合	78.9% ×	68.6% ×	14.73億円 ○	1038.1% ×
R14に51%の料金改定を行った場合	118.7% ○	110.7% ○	15.31億円 ○	476.1% ○
参考：R6決算	100.9%	89.6%	19.39億円	725.0%

（1）企業債による資金調達に偏らせた場合

→経常収支比率・料金回収率・企業債残高対給水収益比率は、料金改定を行わなかった場合と比べても悪化している

（2）料金改定をR14まで先延ばしした場合

→R18に財政目標・検証指標を達成することができるが、一度に大幅な値上げとなり、水道使用者に大きな負担を強いる

6.1.企業債による資金調達に偏らせた場合

6.その他



6.1.企業債による資金調達に偏らせた場合（収益的収支）

企業債による資金調達に偏らせた場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕収益的収支		(単位：千円(税抜き))						
		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
収益的 収入	給水収益	701,346	700,087	700,222	692,826	689,158	685,638	685,146
	その他営業収益	12,981	13,274	13,483	13,696	13,912	14,131	14,355
	受取利息および配当金	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982
	一般会計繰入金	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004
	長期前受金戻入	58,423	59,077	60,114	61,151	62,187	63,224	64,261
	雑収益	59,255	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895
	収入合計	845,991	843,319	844,700	838,554	836,138	833,874	834,643
収益的 支出	人件費	24,040	23,321	23,645	23,974	24,307	24,645	24,988
	動力費	59,638	59,374	60,061	59,692	59,302	58,913	58,435
	修繕費	49,361	51,177	52,200	53,244	54,309	55,396	56,503
	委託料	144,360	133,946	136,625	139,357	142,144	144,987	147,887
	減価償却費	459,071	485,159	497,438	500,461	505,758	511,663	505,421
	資産減耗費	5,047	16,987	21,956	19,785	21,492	21,626	18,459
	その他維持管理費	43,510	27,004	27,544	28,095	28,657	29,230	29,815
	支払利息	68,439	70,478	86,455	100,087	114,646	128,669	138,737
	雑支出	4,001	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	支出合計	857,467	871,446	909,924	928,695	954,615	979,129	984,245
損益		▲ 11,476	▲ 28,127	▲ 65,224	▲ 90,141	▲ 118,477	▲ 145,255	▲ 149,602

6.その他



6.1.企業債による資金調達に偏らせた場合（収益的収支）

企業債による資金調達に偏らせた場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕収益的収支		（単位：千円（税抜き））				
		R14	R15	R16	R17	R18
収益的 収入	給水収益	680,917	679,337	674,093	672,629	669,200
	その他営業収益	14,582	14,813	15,048	15,048	15,288
	受取利息および配当金	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982
	一般会計繰入金	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004
	長期前受金戻入	65,297	66,334	67,371	68,408	69,444
	雑収益	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895
	収入合計	831,677	831,365	827,393	826,966	824,813
収益的 支出	人件費	25,335	25,687	26,044	26,406	26,773
	動力費	58,255	58,121	57,945	57,764	57,609
	修繕費	57,634	58,786	59,962	61,161	62,384
	委託料	150,845	153,861	156,939	160,077	163,279
	減価償却費	512,059	499,194	499,350	510,743	521,760
	資産減耗費	20,923	21,172	17,051	15,197	14,696
	その他維持管理費	30,411	31,019	31,640	32,273	32,273
	支払利息	150,483	161,924	168,437	172,509	162,143
	雑支出	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	支出合計	1,009,945	1,013,764	1,021,368	1,040,130	1,044,917
損益		▲ 178,268	▲ 182,399	▲ 193,975	▲ 213,164	▲ 220,104

6.その他



6.1.企業債による資金調達に偏らせた場合（資本的収支）

企業債による資金調達に偏らせた場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕 資本的収支		(単位：千円（税込み）)						
		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
資本的 収入	企業債	225,000	692,700	619,800	676,200	680,100	574,000	655,500
	一般会計繰入金	29,378	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801
	工事負担金	3,062	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936
	投資有価証券償還金	100,000	0	0	0	0	100,000	0
	収入合計	357,440	740,437	667,537	723,937	727,837	721,737	703,237
資本的 支出	建設改良費	711,326	731,650	659,277	716,177	720,657	615,080	697,232
	(うち人件費)	40,866	38,869	39,409	39,957	40,512	41,075	41,646
	企業債償還金	302,244	307,550	313,223	338,237	356,965	382,406	410,743
	支出合計	1,013,570	1,039,200	972,500	1,054,414	1,077,622	997,486	1,107,975
収支不足額		▲ 656,130	▲ 298,763	▲ 304,963	▲ 330,477	▲ 349,785	▲ 275,749	▲ 404,738
補 て ん 財 源	損益勘定留保資金	405,695	443,069	459,280	459,095	465,063	470,065	459,619
	消費税資本的収支調整額	60,951	62,980	56,352	61,475	61,831	52,182	59,599
利益剰余金積立て・取崩し額		▲ 189,484	207,286	210,668	190,092	177,110	246,498	114,480
損益		▲ 11,476	▲ 28,127	▲ 65,224	▲ 90,141	▲ 118,477	▲ 145,255	▲ 149,602
期末利益剰余金残高		1,756,658	1,935,817	2,081,261	2,181,213	2,239,845	2,341,088	2,305,966
企業債残高		5,006,102	5,391,252	5,697,829	6,035,792	6,358,927	6,550,521	6,795,278

6.その他



6.1.企業債による資金調達に偏らせた場合（資本的収支）

企業債による資金調達に偏らせた場合のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕 資本的収支		（単位：千円（税込み））				
		R14	R15	R16	R17	R18
資本的 収入	企業債	663,200	525,300	462,935	446,251	449,152
	一般会計繰入金	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801
	工事負担金	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936
	投資有価証券償還金	0	0	0	0	0
	収入合計	710,937	573,037	510,672	493,988	496,889
資本的 支出	建設改良費	705,516	568,159	506,342	489,658	493,163
	（うち人件費）	42,225	42,812	43,407	43,407	44,011
	企業債償還金	434,660	461,972	489,606	511,493	497,094
	支出合計	1,140,176	1,030,131	995,948	1,001,151	990,257
収支不足額		▲ 429,239	▲ 457,094	▲ 485,276	▲ 507,163	▲ 493,368
補 て ん 財 源	損益勘定留保資金	467,685	454,032	449,030	457,532	467,012
	消費税資本的収支調整額	60,299	47,759	42,085	40,568	40,832
利益剰余金積立て・取崩し額		98,746	44,697	5,839	▲ 9,063	14,476
損益		▲ 178,268	▲ 182,399	▲ 193,975	▲ 213,164	▲ 220,104
期末利益剰余金残高		2,226,444	2,088,742	1,900,606	1,678,379	1,472,751
企業債残高		7,023,818	7,087,146	7,060,475	6,995,233	6,947,291

6.2.料金改定をR14まで先延ばしした場合

6.その他



6.2.料金改定をR14まで先延ばしした場合（収益的収支）

料金改定をR14まで先延ばしした場合（令和14年度に51%料金改定）のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕収益的収支		（単位：千円（税抜き））						
		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
収益的収入	給水収益	701,346	700,087	700,222	692,826	689,158	685,638	685,146
	その他営業収益	12,981	13,274	13,483	13,696	13,912	14,131	14,355
	受取利息および配当金	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982
	一般会計繰入金	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004
	長期前受金戻入	58,423	59,077	60,114	61,151	62,187	63,224	64,261
	雑収益	59,255	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895
	収入合計	845,991	843,319	844,700	838,554	836,138	833,874	834,643
収益的支出	人件費	24,040	23,321	23,645	23,974	24,307	24,645	24,988
	動力費	59,638	59,374	60,061	59,692	59,302	58,913	58,435
	修繕費	49,361	51,177	52,200	53,244	54,309	55,396	56,503
	委託料	144,360	133,946	136,625	139,357	142,144	144,987	147,887
	減価償却費	459,071	485,159	497,438	500,461	505,758	511,663	505,421
	資産減耗費	5,047	16,987	21,956	19,785	21,492	21,626	18,459
	その他維持管理費	43,510	27,004	27,544	28,095	28,657	29,230	29,815
	支払利息	68,439	70,478	74,477	78,473	82,443	86,316	90,149
	雑支出	4,001	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	支出合計	857,467	871,446	897,946	907,081	922,412	936,776	935,657
損益		▲ 11,476	▲ 28,127	▲ 53,246	▲ 68,527	▲ 86,274	▲ 102,902	▲ 101,014

6.その他



6.2.料金改定をR14まで先延ばしした場合（収益的収支）

料金改定をR14まで先延ばしした場合（令和14年度に51%料金改定）のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕収益的収支

（単位：千円（税抜き））

		R14	R15	R16	R17	R18
収益的収入	給水収益	1,028,185	1,025,799	1,017,880	1,015,670	1,010,492
	その他営業収益	14,582	14,813	15,048	15,048	15,288
	受取利息および配当金	5,982	5,982	5,982	5,982	5,982
	一般会計繰入金	8,004	8,004	8,004	8,004	8,004
	長期前受金戻入	65,297	66,334	67,371	68,408	69,444
	雑収益	56,895	56,895	56,895	56,895	56,895
	収入合計	1,178,945	1,177,827	1,171,180	1,170,007	1,166,105
収益的支出	人件費	25,335	25,687	26,044	26,406	26,773
	動力費	58,255	58,121	57,945	57,764	57,609
	修繕費	57,634	58,786	59,962	61,161	62,384
	委託料	150,845	153,861	156,939	160,077	163,279
	減価償却費	512,059	499,194	499,350	510,743	521,760
	資産減耗費	20,923	21,172	17,051	15,197	14,696
	その他維持管理費	30,411	31,019	31,640	32,273	32,273
	支払利息	94,052	98,115	102,168	106,451	99,232
	雑支出	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	支出合計	953,514	949,955	955,099	974,072	982,006
	損益	225,431	227,872	216,081	195,935	184,099

6.2.料金改定をR14まで先延ばしした場合（資本的収支）

料金改定をR14まで先延ばしした場合（令和14年度に51%料金改定）のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕資本的収支

（単位：千円（税込み））

		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
資本的 収入	企業債	225,000	292,100	297,500	305,400	310,500	319,900	332,200
	一般会計繰入金	29,378	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801
	工事負担金	3,062	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936
	投資有価証券償還金	100,000	0	0	0	0	100,000	0
	収入合計	357,440	339,837	345,237	353,137	358,237	467,637	379,937
資本的 支出	建設改良費	711,326	731,650	659,277	716,177	720,657	615,080	697,232
	（うち人件費）	40,866	38,869	39,409	39,957	40,512	41,075	41,646
	企業債償還金	302,244	307,550	313,223	321,545	326,844	336,835	349,772
	支出合計	1,013,570	1,039,200	972,500	1,037,722	1,047,501	951,915	1,047,004
収支不足額		▲ 656,130	▲ 699,363	▲ 627,263	▲ 684,585	▲ 689,264	▲ 484,278	▲ 667,067
補 て ん 財 源	損益勘定留保資金	405,695	443,069	459,280	459,095	465,063	470,065	459,619
	消費税資本的収支調整額	60,951	62,980	56,352	61,475	61,831	52,182	59,599
利益剰余金積立て・取崩し額		▲ 189,484	▲ 193,314	▲ 111,632	▲ 164,016	▲ 162,369	37,969	▲ 147,849
損益		▲ 11,476	▲ 28,127	▲ 53,246	▲ 68,527	▲ 86,274	▲ 102,902	▲ 101,014
期末利益剰余金残高		1,756,658	1,535,217	1,370,339	1,137,797	889,153	824,220	575,357
企業債残高		5,006,102	4,990,652	4,974,929	4,958,784	4,942,440	4,925,505	4,907,933

6.その他



6.2.料金改定をR14まで先延ばしした場合（資本的収支）

料金改定をR14まで先延ばしした場合（令和14年度に51%料金改定）のシミュレーション結果は以下のとおり

〔表〕資本的収支

（単位：千円（税込み））

		R14	R15	R16	R17	R18
資 本 的 収 入	企業債	344,900	358,000	371,700	385,900	368,600
	一般会計繰入金	21,801	21,801	21,801	21,801	21,801
	工事負担金	25,936	25,936	25,936	25,936	25,936
	投資有価証券償還金	0	0	0	0	0
	収入合計	392,637	405,737	419,437	433,637	416,337
資 本 的 支 出	建設改良費	705,516	568,159	506,342	489,658	493,163
	（うち人件費）	42,225	42,812	43,407	43,407	44,011
	企業債償還金	363,101	376,943	391,314	406,231	388,030
	支出合計	1,068,617	945,102	897,656	895,889	881,193
収支不足額		▲ 675,980	▲ 539,365	▲ 478,219	▲ 462,252	▲ 464,856
補 て ん 財 源	損益勘定留保資金	467,685	454,032	449,030	457,532	467,012
	消費税資本的収支調整額	60,299	47,759	42,085	40,568	40,832
利益剰余金積立て・取崩し額		▲ 147,995	▲ 37,574	12,896	35,849	42,988
損益		225,431	227,872	216,081	195,935	184,099
期末利益剰余金残高		652,792	843,090	1,072,067	1,303,851	1,530,938
企業債残高		4,889,732	4,870,789	4,851,175	4,830,844	4,811,414