

# **本山町簡易水道事業経営戦略**

**令和 7 年 3 月**

**本 山 町**

# 目 次

|                                       |          |
|---------------------------------------|----------|
| <b>1. 事業概要</b>                        | <b>1</b> |
| (1) 事業の現況                             | 1        |
| (2) これまでの主な経営健全化の取組                   | 2        |
| (3) 経営比較分析表等を活用した現状分析                 | 2        |
| <b>2. 将来の事業環境</b>                     | <b>4</b> |
| (1) 給水人口の予測                           | 4        |
| (2) 水需要の予測                            | 4        |
| (3) 料金収入の見通し                          | 5        |
| (4) 施設の見通し                            | 5        |
| (5) 組織の見通し                            | 5        |
| <b>3. 経営の基本方針</b>                     | <b>5</b> |
| <b>4. 投資・財政計画（収支計画）</b>               | <b>6</b> |
| (1) 投資・財政計画（収支計画）：別紙のとおり              | 6        |
| (2) 投資・財政計画（収支計画）の策定に当たっての説明          | 6        |
| (3) 投資・財政計画（収支計画）に未反映の取組や今後検討予定の取組の概要 | 7        |
| <b>5. 経営戦略の事後検証、改定等に関する事項</b>         | <b>8</b> |
| <b>6. その他</b>                         | <b>9</b> |
| <b>7. 経営戦略ひな形様式（別紙）</b>               | <b>9</b> |

## 本山町簡易水道事業経営戦略

|         |                    |
|---------|--------------------|
| 団 体 名   | ： 本山町              |
| 事 業 名   | ： 簡易水道事業           |
| 策 定 日   | ： 令和 7 年 3 月       |
| 計 画 期 間 | ： 令和 7 年度～令和 16 年度 |

### 1. 事業概要

#### (1) 事業の現況

##### ① 給水

|                     |                |        |                          |
|---------------------|----------------|--------|--------------------------|
| 供用開始年月日             | 昭和 2 年 8 月 1 日 | 計画給水人口 | 2,464 人                  |
| 法適(全部・財務)・<br>非適の区分 | 法適 (一部)        | 現在給水人口 | 2,583 人                  |
|                     |                | 有収水量密度 | 339.8 m <sup>3</sup> /ha |

※R6 決算統計 (有収水量: 372,030 m<sup>3</sup>、給水区域面積:1,095ha)

##### ② 施設

|         |                                  |    |         |           |
|---------|----------------------------------|----|---------|-----------|
| 水 源     | ■表流水, □ダム, ■伏流水, □地下水, □受水, □その他 |    |         |           |
| 施 設 数   | 浄水場設置数                           | 6  | 管 路 延 長 | 68.550 千m |
|         | 配水池設置数                           | 10 |         |           |
| 施 設 能 力 | 2,602 m <sup>3</sup> /日          |    | 施設利用率※  | 77.2 %    |

※施設利用率: R6 決算統計 (年間総配水量:733,070 m<sup>3</sup>÷365 日) ÷施設能力×100 で算定

##### ③ 料金

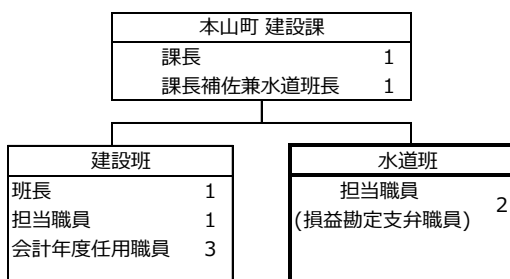
|                                                                         |                                                                                            |                 |          |          |                 |                                       |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------|----------|-----------------|---------------------------------------|
| 料金体系<br>の概要<br>・考え方                                                     | 現行の料金体系は、基本水量を設定した基本料金(用途別)と量水器使用料に<br>実際に使用した水量に対する超過料金(用途別、水量段階区分別)を徴収する二<br>部料金制としています。 |                 |          |          |                 |                                       |
| ＜料金表 5 区以外＞ 1 か月につき（税抜）                                                 |                                                                                            |                 |          |          |                 |                                       |
| 口径                                                                      | メーター<br>使用料                                                                                | 用途              | 基本<br>水量 | 基本<br>料金 | 超過料金（1 ㎡につき）    |                                       |
| 13 ミリ                                                                   | 40 円                                                                                       | 家庭用             | 8 ㎡      | 1,200 円  | 32 ㎡以下<br>100 円 | 33～52 ㎡<br>120 円<br>53 ㎡以上<br>150 円   |
| 20 ミリ                                                                   | 100 円                                                                                      | 営業用             | 15 ㎡     | 2,250 円  | 35 ㎡以下<br>120 円 | 36～85 ㎡<br>150 円<br>86 ㎡以上<br>180 円   |
| 25 ミリ                                                                   | 120 円                                                                                      | 団体用             | 20 ㎡     | 2,850 円  | 80 ㎡以下<br>120 円 | 81～180 ㎡<br>150 円<br>181 ㎡以上<br>180 円 |
| 30 ミリ                                                                   | 180 円                                                                                      | 浴場用             | 150 ㎡    | 9,450 円  | 75 円            |                                       |
| 40 ミリ                                                                   | 200 円                                                                                      | 工業用             | 100 ㎡    | 6,300 円  | 80 円            |                                       |
| 50 ミリ                                                                   | 800 円                                                                                      | 臨時用             | 10 ㎡     | 2,500 円  | 180 円           |                                       |
| 75 ミリ                                                                   | 1,000 円                                                                                    | 共用栓             | 8 ㎡      | 1,000 円  | 100 円           |                                       |
| ＜料金表 5 区＞ 1 か月につき（税抜）                                                   |                                                                                            |                 |          |          |                 |                                       |
| 家庭用                                                                     |                                                                                            | 1,200 円         |          |          |                 |                                       |
| 営業用                                                                     |                                                                                            | 2,250 円         |          |          |                 |                                       |
| 団体用                                                                     |                                                                                            | 2,850 円         |          |          |                 |                                       |
| 料金は上記料金表により算出した額の合計額に消費税相当額を加えた額とする。<br>10 円未満の端数が生じたときは、これを切り捨てるものとする。 |                                                                                            |                 |          |          |                 |                                       |
| 料 金 改 定 年 月 日<br>(消費税のみの改定は含まない)                                        |                                                                                            | 平成 28 年 4 月 1 日 |          |          |                 |                                       |

#### ④ 組織

本町の簡易水道事業は建設課において運営しています。

【建設課】職員数 9 名

課長 (1 名)  
 課長補佐兼水道班長 (1 名)  
 班長 (1 名)  
 担当職員 (3 名)  
 会計年度任用職員 (3 名)  
 うち、損益勘定職員 (2 名)



#### (2) これまでの主な経営健全化の取組

本町では、水道サービスの持続性の確保、安全な水の供給の保証するため、管路の耐震化を最優先とし、簡易水道等給水施設の計画的な更新や統合を行い、安全で安定した飲料水の供給に努めています。

水道管路情報システム（水道GIS）導入を進め、水道管路情報の一元的な管理を行い、BCP計画を策定し、災害時における断水影響範囲の確認や優先給水施設のルート確保、復旧作業の計画作成など、迅速かつ適切な対応ができる体制の充実を図っています。

また、令和6年度から公営企業会計に移行し、これまでの経営努力にとどまることなく一層の効率的な事業推進に取り組み、持続可能な事業運営を実施していきます。

#### (3) 経営比較分析表等を活用した現状分析

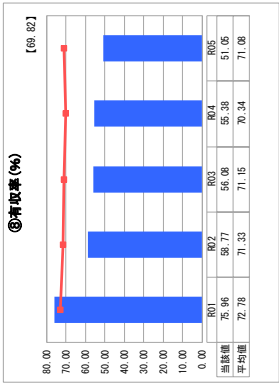
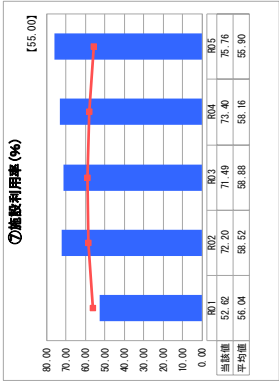
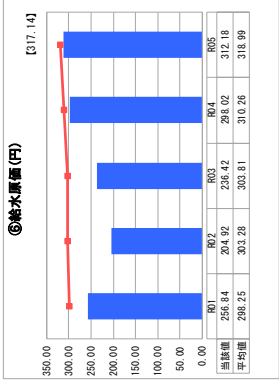
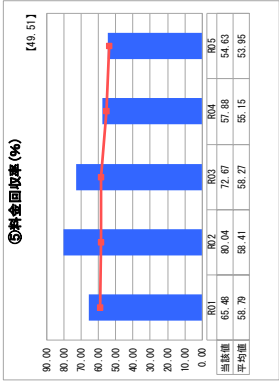
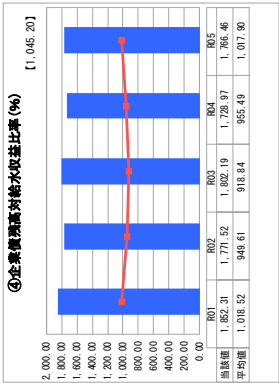
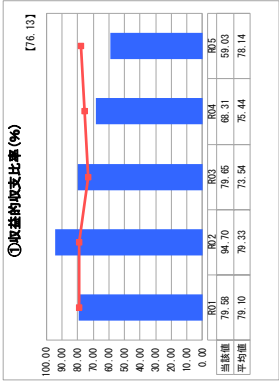
・直近の経営比較分析表（「公営企業に係る「経営比較分析表」の策定及び公表について」（公営企業三課室長通知）」による経営比較分析表）は次のとおりです。

経営比較分析表（令和5年度決算）

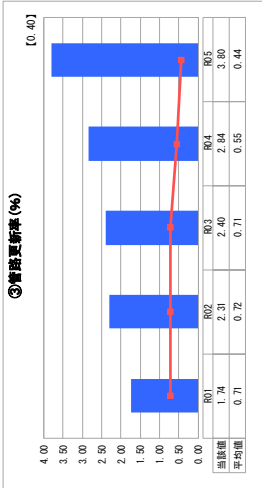
|         |           |             |                                 |           |                          |
|---------|-----------|-------------|---------------------------------|-----------|--------------------------|
| 高知県 本山町 | 業種名       | 事業名         | 類似団体区分                          | 管理者の情報    |                          |
|         | 法非適用      | 水道事業        | D3                              | 人口（人）     | 面積（km <sup>2</sup> ）     |
|         |           |             |                                 | 3,206     | 134.22                   |
|         | 資金不足比率（％） | 自己資本構成比率（％） | 19年度20m <sup>3</sup> 当たり要経緯率（円） | 現在給水人口（人） | 給水区域面積（km <sup>2</sup> ） |
| -       |           | 該当数値なし      | 2,680                           | 2,697     | 10.95                    |
|         |           | 84.70       |                                 |           | 246.30                   |

|       |              |
|-------|--------------|
| グラフ凡例 |              |
| ■     | 当該団体値（当該値）   |
| -     | 類似団体平均値（平均値） |
| 【     | 令和5年度全国平均    |

1. 経営の健全性・効率性



2. 老朽化の状況

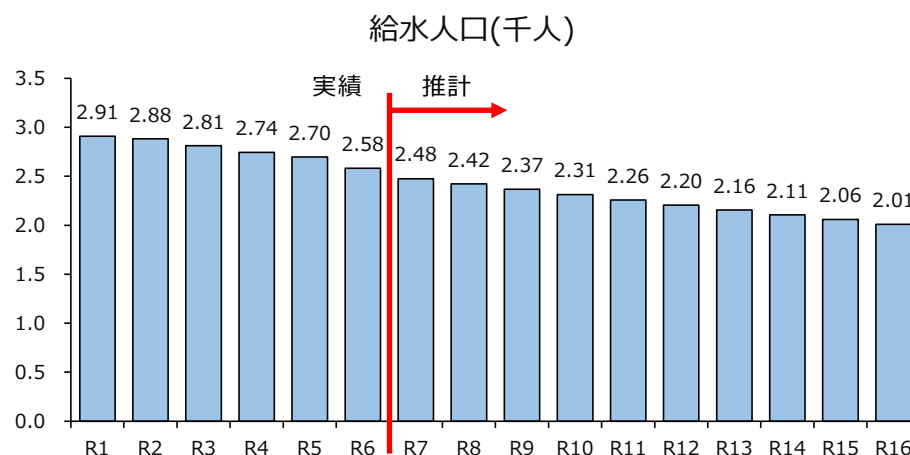


|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>分析欄</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
| <b>1. 経営の健全性・効率性について</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |
| 【経営の健全性について】<br>①収益的収支比率<br>平成26年度から平成28年度にかけて段階的に水道料金を改善を行い、経営が改善されてきています。令和元年以降は、公営企業会計移行に伴う経費の増加し、令和5年度は前年度と同じ程度に削減が平均値以下となっており、今後は経費改善などの技術的経費削減を講じる必要があります。<br>②経費欠損金比率<br>水道事業の設備更新等による事業設備更新額の増加に伴い、給水原価の上昇を受け平成30年度以降は経費不足傾向にあり、令和5年度は給水原価の低減と併せて料金改定など収入増対策の必要があります。<br>③流動比率<br>事業債償還額等の増加及び物価上昇の影響を受け、給水原価が上昇しています。                                    |  |
| 【経営の効率性】<br>過去に布設替え工事時に止水した旧管からの不審現象水が複数発生しており、養護溝水となる期間まで日数を要することから有収率が低下傾向にあり、改善に強く持続可能な水道システム構築に向け、今後も引き続き布設工事や漏水修繕を継続的に実施しながら、有収率の向上を図っていく必要があります。                                                                                                                                                                                                            |  |
| <b>2. 老朽化の状況について</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
| 平成24年度に行った雨水道の施設合では、副産管を採用し、導水、送水、配水管を10km強更新して、平成30年度からは、老朽化した配水管、電気設備等の更新を実施していますが、未更新の地域もあり、順次計画の更新していく必要があります。R5年度にはRCP（業務継続計画）を策定し、施設及び管路の耐震性を測定し、現状を把握しました。耐震性を有していない施設や地震後の復旧計画、給水継続を総合的に判断していきます。また、R7年にはこれらの施設の更新計画をアセットマネジメントで策定し、優先順位を付けた施設更新を検討していきます。                                                                                                |  |
| <b>全体総括</b><br>平成26年度から平成28年度にかけて、水道料金の改定を行い、収益的収支比率は大きく改善されてきましたが、今後、人口増加は予定されます。また、過去から増加が期待できないと考えられます。また、過去から年間の水道料金の収入額は人口減少と比較しても著しい減少傾向にはないことから、ある程度は維持し、それに伴うことが発生すると見込んでいます。それに伴って、過去の大規模事業による事業債の償還が始まり、経営への影響が開始されています。令和6年度から公営企業会計の法適用化を実施しています。令和7年度にはストックマネジメントを用いた施設の更新計画を長期的な経営目標での施設規模の縮小、経費削減に向けた取組や管路及び施設の更新を将来試算と経営収支の取組を踏まえ、サービス向上に努めていきます。 |  |

## 2. 将来の事業環境

### (1) 給水人口の予測

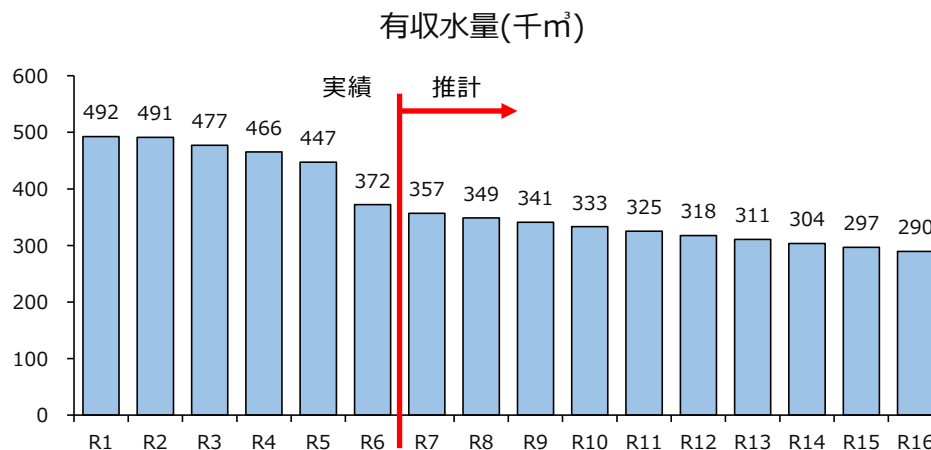
- ・本町の行政区域内人口と給水人口は、令和 6 年度までは実績値、令和 7 年度以降については次の方法により算定しています。
- ・給水人口 = 行政区域内人口（推計値）× 普及率（R6 年度実績 82.16%）
- ・行政区域内人口の推計は、「国立社会保障・人口問題研究所」による将来推計人口（令和 5 年 12 月公表）と令和 2 年度行政区域内人口実績を用いて推計しています。
- ・10 年後に当たる令和 16 年度には、少子高齢化等の影響により、令和 6 年度給水人口の 78%程度に減少する予測となっています。



### (2) 水需要の予測

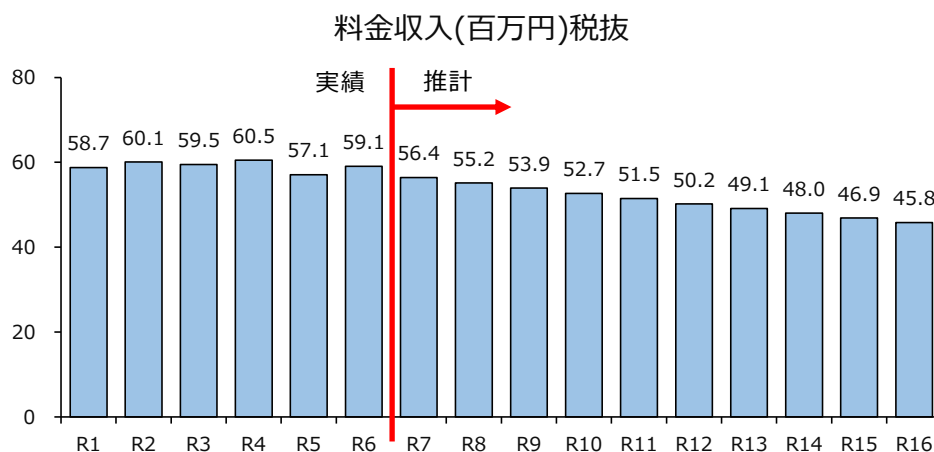
- ・本町の水需要（有収水量）は、令和 6 年度までは実績値、令和 7 年度以降については次の方法により算定しています。
- ・有収水量(水道料金徴収の対象となった水量)  

$$= \text{給水人口} \times \text{直近の 1 人当たりの有収水量 (R6 年度実績 } 144.03 \text{ m}^3)$$
- ・少子高齢化等の影響による給水人口の減少を受け、10 年後に当たる令和 16 年度には、給水人口と同様に減少し、令和 6 年度の 78%程度に減少する予測となっています。



### (3) 料金収入の見通し

- ・本町の料金収入(税抜)は、次の方法により推計しています。
- ・有収水量×供給単価（有収水量 1 m<sup>3</sup>当たりの料金収入：R6 年度実績 158.14 円）
- ・有収水量の減少を受け、このまま現行の水道料金を維持した場合、10 年後に当たる令和 16 年度には、令和 6 年度の 78%程度に減少する予測となっています。



### (4) 施設の見通し

管路、施設・設備の老朽化が進行していることから、耐震対応の管路改修に向け取り組んでいるところです。今後も計画的な管路更新を進めていくことが必要であり、施設の延命化、更新と併せ、費用と料金収入等を考慮しながら、更新を図っていく予定です。

### (5) 組織の見通し

令和 6 年度時点において、簡易水道事業の運営にあたる職員数は 2 名（損益勘定支弁職員）です。今後における職員数の見通しについては、現在の体制で事業運営にあたります。

## 3. 経営の基本方針

水道は、町民の生活や事業活動を支える重要なライフラインであり、広く均等に、清浄な水を、いついかなる時においても、安定的に供給することは、町の責務といえます。「安全・強靱・持続」の視点をもって、事業運営に取り組んでいきます。

○水道事業を取り巻く環境の変化を踏まえ、生活環境の向上や生活様式の多様化などによる水需要の変化に対応するとともに、中山間地域を含め町内における居住を促進するため、簡易水道施設の充実と給水区域の拡張・統合などを推進し、安心・安全で安定した飲料水の供給を図ります。

○原価削減に努めるとともに、財政的に持続可能な健全な運営を確保すべく、経営状況を正確に予測した上で適正な水道料金の徴収に努めていきます。

#### 4. 投資・財政計画（収支計画）

- (1) 投資・財政計画（収支計画）：別紙のとおり  
(2) 投資・財政計画（収支計画）の策定に当たっての説明

##### ① 収支計画のうち投資についての説明

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 目標 | <p>老朽化した施設および管路について合理化を踏まえた更新事業を進め、安定給水に努めます。</p> <p>&lt;目標&gt; 計画期間 R16 年度末における目標</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・有収率 : R16 年度 60%以上を目指します。(R6 年度実績 50.7%)</li></ul> <p>&lt;考え方&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・管路の経年劣化に対応するとともに、耐震化率及び有収率の向上に伴う収益性の改善を図るためには、適切なペースで管路を更新することが重要であるため目標として設定しました。</li><li>・引き続き、有収率の向上を重要指標として経営に取り組むものとします。</li></ul> |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

##### ② 収支計画のうち財源についての説明

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 目標 | <p>料金収入が減少していきなかつ、起債の活用や経費の削減、施設の運用の効率化を進め、健全的な経営に努めます。</p> <p>&lt;目標&gt; 計画期間 R16 年度末における目標</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・経常収支比率：100%以上を目指します。(R6 年度実績 115%)</li></ul> <p>&lt;考え方&gt;</p> <p>財源（国庫補助金・交付金、繰入金、国庫補助金等）の積算の考え方は次のとおりです。</p> <p>&lt;国庫補助金&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・国庫補助対象事業の交付条件から算定</li></ul> <p>&lt;他会計補助金&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・国が示す繰出基準に基づき算定し、さらに、財政部局と協議の上、基準以外の繰入金も一般会計から繰り入れすることも考慮します。</li></ul> <p>&lt;企業債&gt;</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・建設改良費から特定財源（国庫補助金、出資金等）を控除した額に対し、起債を充てる予定としています。</li><li>・新規発行企業債の発行条件は、元利均等方式、償還期間 30 年、うち据置 5 年、利率は 2.0%以内で想定しています。</li></ul> |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### ③ 収支計画のうち投資以外の経費についての説明

#### 【投資以外の経費(委託料、修繕費、動力費、人件費など)の積算の考え方】

##### <委託料に関する事項>

- ・現行の委託業務形態が当面継続することを前提に、令和 7 年度予算を元にして物価上昇率を加味して試算しています。

##### <動力費、通信運搬費、修繕費、薬品費に関する事項>

- ・令和 7 年度予算を元にして、物価上昇率を加味して試算しています。

##### <光熱水費、材料費、路面復旧費に関する事項>

- ・該当なし。

##### <人件費に関する事項>

- ・令和 7 年度予算を元にして、1 人当たり平均年間給与費×職員数により試算しています。

##### <その他>

- ・令和 7 年度予算を元にして、物価上昇率を加味して試算しています。

#### 【収支計画の策定に当たって反映した経費削減の取組】

- ・投資以外の経費について、上記により試算しており、収支計画の策定に当たって行った経費削減の取り組みはありません。

### (3) 投資・財政計画(収支計画)に未反映の取組や今後検討予定の取組の概要

#### ① 投資の合理化、費用の見直しについての検討状況等

|                                     |                                                                                                                                              |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 広域化                                 | 簡易水道事業の広域連携等について、「高知県水道広域化推進プラン検討委員会」において検討していきます。                                                                                           |
| 民間の資金・ノウハウ等の活用 (PPP/PFI 等の導入等)      | 民間活用における官民のリスク分担やそのことによる利害得失 (リスク及びメリット) を把握すると共に、県下における民間活用の動向や具体的な事例を把握し、個別業務のアウトソーシング (検針、料金徴収事務の一部を含む) から包括的民間委託の導入など段階的な実施検討を継続的にを行います。 |
| アセットマネジメントの充実(施設・設備の長寿命化等による投資の平準化) | 計画期間中に既存施設の長寿命化計画の策定などを検討し、投資の平準化等に取り組むこととします。                                                                                               |
| 施設・設備の廃止・統合(ダウンサイジング)               | 人口動向及びそれに伴う水需要を勘案し、老朽化に伴う施設の更新の機会を活用したダウンサイジングを検討します。                                                                                        |
| 施設・設備の合理化 (スペックダウン)                 | 上記ダウンサイジングと同様です。                                                                                                                             |
| その他の取組                              | 特記事項なし。                                                                                                                                      |

② 財源についての検討状況等

|                         |                                                                                |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 料金                      | 原則として、利用料収入による運営体制が構築できるよう、引き続き、住民生活への影響を配慮し理解を得ながら、適正かつ公平な負担となる料金体系を検討していきます。 |
| 企業債                     | 世代間負担の公平性を確保し、企業債の償還により経営が圧迫することのないよう、計画的な起債を実施していきます。                         |
| 繰入金                     | 一般会計からの繰入に過度に依存することのないよう資金繰りに努めています。                                           |
| 資産の有効活用等※<br>による収入増加の取組 | 余剰施設等が発生した場合には、売却や貸付等、資産の有効な活用を検討していきます。                                       |
| その他の取組                  | 特記事項なし。                                                                        |

※遊休資産の売却や貸付、債券運用の導入、小水力発電や太陽光発電など

5. 経営戦略の事後検証、改定等に関する事項

|                     |                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 経営戦略の事後検証、改定等に関する事項 | <p>将来にわたって安定的に事業を継続していくため、PDCA（計画・実施・検証・見直し）サイクルの考えに基づき、投資・財政計画の達成状況について毎年度進捗管理を実施し、計画と実績の乖離を検証するとともに必要な対策を講じます。</p> <p>また、料金体系の変更や民間活力の活用等により収支計画に大きな修正が必要となる場合においては、見直しを実施するほか、概ね5年ごとに総合的な検証を行い、さらなる現状分析や社会状況の変化などを考慮し、本戦略の更新を行います。</p> |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 6. その他

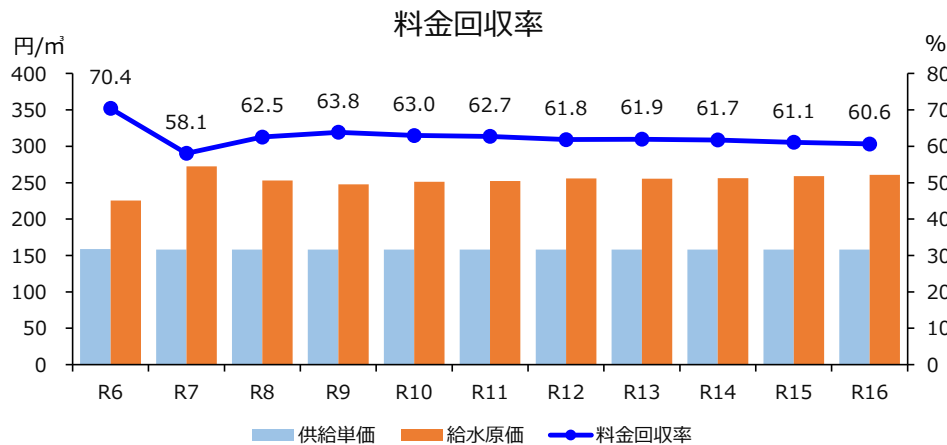
### ① 料金回収率向上に向けたロードマップ

料金回収率は、給水に係る費用が、どの程度給水収益で賄えているかを表した指標であり、料金回収率が 100%を下回っている場合、給水に係る費用が給水収益以外の収入で賄われていることを意味します。

本町の簡易水道事業における料金回収率は、経営比較分析表に示したとおり、令和 5 年度時点において 54.63%（公営企業会計法の適用前）となっており、100%を下回っている状況です。

一方、本町の有収水量は、少子高齢化等の影響による給水人口の減少を受け、10 年後に当たる令和 16 年度には、令和 6 年度の 78%程度に減少する予測となっており、給水収益も同様に減少する見込みとなっています。

簡易水道事業は令和 6 年度から公営企業会計法の適用に移行したことにより、料金回収率は令和 6 年度決算では 70.4%となっておりますが、今後、料金回収率の動向をモニタリングして、定期的な料金体系の見直しを図り、料金回収率の向上につなげます。



定期的な料金体系の見直しを図り、料金回収率の向上を目指します。

## 7. 経営戦略ひな形様式（別紙）

「経営戦略策定・改定マニュアル(令和 4 年 1 月改定 総務省)」に示された「経営戦略ひな形様式(別紙)」を次のとおり添付します。

別紙 様式第 2 号（法適用企業・収益的収支）投資・財政計画（収支計画）

別紙 様式第 2 号（法適用企業・資本的収支）投資・財政計画（収支計画）

別紙 原価計算表

投資・財政計画 (収支計画)

(単位：千円、%)

| 区分 | 年度                                    |         | R5<br>前々年度<br>(決算) | R6<br>前年度<br>(決算見込) | R7<br>本年度 | R8<br>2026 | R9<br>2027 | R10<br>2028 | R11<br>2029 | R12<br>2030 | R13<br>2031 | R14<br>2032 | R15<br>2033 | R16<br>2034 |
|----|---------------------------------------|---------|--------------------|---------------------|-----------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|    | 年                                     | 度       |                    |                     |           |            |            |             |             |             |             |             |             |             |
| 収益 | 1. 営業収入                               | (A)     | -                  | 59,169              | 56,537    | 55,301     | 54,066     | 52,830      | 51,595      | 50,359      | 49,251      | 48,144      | 47,036      | 45,928      |
|    | (1) 料金収入                              |         | -                  | 59,057              | 56,395    | 55,159     | 53,924     | 52,688      | 51,453      | 50,217      | 49,109      | 48,002      | 46,894      | 45,786      |
|    | (2) 受託工事収益                            | (B)     | -                  | 0                   | 0         | 0          | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 収益 | (3) その他                               |         | -                  | 112                 | 142       | 142        | 142        | 142         | 142         | 142         | 142         | 142         | 142         | 142         |
|    | 2. 営業外収益                              |         | -                  | 64,545              | 68,745    | 61,085     | 58,002     | 58,293      | 57,117      | 56,954      | 55,329      | 54,150      | 53,814      | 52,716      |
|    | (1) 補助金                               |         | -                  | 40,292              | 44,539    | 36,820     | 34,310     | 34,760      | 34,360      | 34,750      | 33,950      | 33,520      | 33,640      | 33,500      |
| 収益 | 他会計補助金                                |         | -                  | 40,292              | 44,539    | 36,820     | 34,310     | 34,760      | 34,360      | 34,750      | 33,950      | 33,520      | 33,640      | 33,500      |
|    | その他補助金                                |         | -                  | 0                   | 0         | 0          | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 収益 | (2) 長期前受金戻入                           |         | -                  | 24,003              | 24,113    | 24,172     | 23,599     | 23,440      | 22,664      | 22,111      | 21,286      | 20,537      | 20,081      | 19,123      |
|    | (3) その他                               |         | -                  | 250                 | 93        | 93         | 93         | 93          | 93          | 93          | 93          | 93          | 93          | 93          |
|    | 収入計                                   | (C)     | -                  | 123,714             | 125,282   | 116,387    | 112,068    | 111,123     | 108,711     | 107,313     | 104,581     | 102,294     | 100,850     | 98,644      |
| 収益 | 1. 営業費用                               |         | -                  | 98,283              | 112,922   | 103,880    | 100,076    | 99,669      | 97,816      | 96,939      | 94,692      | 92,874      | 91,904      | 90,156      |
|    | (1) 職員給与費                             |         | -                  | 11,887              | 13,054    | 13,184     | 13,317     | 13,451      | 13,180      | 13,312      | 13,447      | 13,580      | 13,309      | 13,443      |
|    | 基本給                                   |         | -                  | 5,527               | 6,320     | 6,383      | 6,447      | 6,512       | 6,381       | 6,445       | 6,510       | 6,575       | 6,443       | 6,508       |
| 収益 | 退職給付費                                 |         | -                  | 228                 | 1         | 1          | 1          | 1           | 1           | 1           | 1           | 1           | 1           | 1           |
|    | その他                                   |         | -                  | 6,132               | 6,733     | 6,800      | 6,869      | 6,938       | 6,798       | 6,866       | 6,936       | 7,004       | 6,865       | 6,934       |
|    | 費用計                                   |         | -                  | 20,715              | 33,589    | 24,365     | 22,083     | 22,303      | 22,526      | 22,751      | 22,977      | 23,207      | 23,438      | 23,672      |
| 収益 | (2) 経費                                |         | -                  | 8,120               | 9,091     | 9,182      | 9,274      | 9,366       | 9,460       | 9,555       | 9,650       | 9,747       | 9,844       | 9,943       |
|    | 動力費                                   |         | -                  | 1,198               | 2,273     | 2,296      | 2,319      | 2,342       | 2,365       | 2,389       | 2,413       | 2,437       | 2,461       | 2,486       |
|    | 修繕費                                   |         | -                  | 14                  | 0         | 0          | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 収益 | 材料費                                   |         | -                  | 11,383              | 22,225    | 12,887     | 10,491     | 10,595      | 10,700      | 10,807      | 10,914      | 11,023      | 11,133      | 11,243      |
|    | その他                                   |         | -                  | 65,627              | 66,278    | 66,330     | 64,675     | 63,914      | 62,109      | 60,875      | 58,267      | 56,086      | 55,155      | 53,040      |
|    | (3) 減価償却費                             |         | -                  | 9,579               | 8,311     | 8,510      | 7,991      | 7,451       | 6,901       | 6,378       | 5,886       | 5,419       | 4,950       | 4,485       |
| 収益 | 2. 営業外費用                              |         | -                  | 8,840               | 8,311     | 8,510      | 7,991      | 7,451       | 6,901       | 6,378       | 5,886       | 5,419       | 4,950       | 4,485       |
|    | (1) 支払利息                              |         | -                  | 739                 | 0         | 0          | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|    | (2) その他                               |         | -                  | 107,862             | 121,233   | 112,390    | 108,067    | 107,120     | 104,716     | 103,316     | 100,578     | 98,293      | 96,854      | 94,640      |
| 支出 | 支出計                                   | (D)     | -                  | 15,852              | 4,049     | 3,997      | 4,001      | 4,003       | 3,995       | 3,997       | 4,003       | 4,001       | 3,996       | 4,004       |
|    | 経常損益                                  | (C)-(D) | -                  | 107,862             | 121,233   | 112,390    | 108,067    | 107,120     | 104,716     | 103,316     | 100,578     | 98,293      | 96,854      | 94,640      |
| 支出 | 特別利益                                  | (F)     | -                  | 0                   | 1         | 10         | 10         | 10          | 10          | 10          | 10          | 10          | 10          | 10          |
|    | 特別損失                                  | (G)     | -                  | 1,408               | 50        | 10         | 10         | 10          | 10          | 10          | 10          | 10          | 10          | 10          |
|    | 特別損益                                  | (F)-(G) | -                  | △ 1,408             | △ 49      | 0          | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 支出 | 当年度純利益 (又は純損失) (E)+(H)                |         | -                  | 14,444              | 4,000     | 3,997      | 4,001      | 4,003       | 3,995       | 3,997       | 4,003       | 4,001       | 3,996       | 4,004       |
|    | 繰越利益剰余金又は累積欠損金                        | (I)     | -                  | 0                   | 5,566     | 9,566      | 13,563     | 17,563      | 21,565      | 25,560      | 29,556      | 33,558      | 37,558      | 41,553      |
|    | 流動資産                                  | (J)     | -                  | 64,639              | 91,156    | 100,467    | 113,701    | 127,048     | 140,649     | 156,404     | 178,373     | 199,186     | 219,581     | 239,619     |
| 流動 | うち未収金                                 |         | -                  | 10,843              | 10,380    | 10,150     | 9,930      | 9,700       | 9,470       | 9,250       | 9,040       | 8,840       | 8,640       | 8,430       |
|    | うち建設改良費                               | (K)     | -                  | 96,901              | 104,971   | 97,682     | 98,190     | 94,646      | 88,345      | 69,283      | 69,035      | 68,424      | 67,071      | 65,620      |
|    | うち一時借入金                               |         | -                  | 75,470              | 75,633    | 73,854     | 75,651     | 71,887      | 65,637      | 46,345      | 45,866      | 45,025      | 43,723      | 42,031      |
| 流動 | うち未払金                                 |         | -                  | 0                   | 0         | 0          | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|    | 繰越欠損金比率 (I) ÷ {(A)-(B)} × 100         |         | -                  | 19,821              | 28,310    | 22,790     | 21,490     | 21,700      | 21,670      | 21,890      | 22,110      | 22,330      | 22,300      | 22,530      |
|    | 地方財政法施行令第15条第1項により算定した資金の不足額 (L)      |         | -                  | 0                   | 0         | 0          | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 流動 | 営業収益 - 受託工事収益 (A)-(B)                 | (M)     | -                  | 59,169              | 56,537    | 55,301     | 54,066     | 52,830      | 51,595      | 50,359      | 49,251      | 48,144      | 47,036      | 45,928      |
|    | 地方財政法による資金不足の比率 (L) ÷ (M) × 100       |         | -                  | 0                   | 0         | 0          | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|    | 健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額 (N)          |         | -                  | 0                   | 0         | 0          | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 流動 | 健全化法施行令第6条に規定する解消可能資金不足額 (O)          |         | -                  | 0                   | 0         | 0          | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|    | 健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 (P)           |         | -                  | 0                   | 0         | 0          | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|    | 健全化法第22条により算定した資金不足比率 (N) ÷ (P) × 100 |         | -                  | 0                   | 0         | 0          | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |



## 原価計算表

供用年月日 昭和 2 年 8 月 1 日  
 給水人口(R5決算) 2,583人  
 計算期間 自 : 令和 7 年 4 月  
 至 : 令和 17 年 3 月  
 (10年間)

### 収入の部

| 項 目            | 金額 (千円)                   |                            |                       |                     |
|----------------|---------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------|
|                | 最近 1 箇年間の実績<br>(R6年度決算見込) | 投資・財政計画計上額<br>(10年間平均) (A) | 公費負担分<br>(10年間平均) (B) | 料金対象収支<br>(A) - (B) |
| <b>料 金 (X)</b> | 59,057                    | 50,963                     |                       | <b>50,963</b>       |
| 給 水 装 置 工 事 費  | 0                         | 0                          |                       | 0                   |
| そ の 他          | 24,115                    | 22,255                     | 0                     | 22,255              |
| 合 計            | 83,172                    | 73,217                     | 0                     | 73,217              |

### 支出の部

| 項 目                |           |           | 金額（千円）                                |                                       |                                   |                   |
|--------------------|-----------|-----------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
|                    |           |           | 最近 1 箇年間の実績<br>（R6年度決算見込）             | 投資・財政計画計上額<br>（10年間平均）（A）             | 公費負担分<br>（10年間平均）（B）              | 料金対象収支<br>（A）－（B） |
| 営 業 費 用            | 人 件 費     | 基 本 給     | 5,527                                 | 6,452                                 | 0                                 | 6,452             |
|                    |           | 退 職 給 付 費 | 228                                   | 1                                     | 0                                 | 1                 |
|                    |           | そ の 他     | 6,132                                 | 6,874                                 | 0                                 | 6,874             |
|                    | 経 費       | 動 力 費     | 8,120                                 | 9,511                                 | 0                                 | 9,511             |
|                    |           | 修 繕 費     | 1,198                                 | 2,378                                 | 0                                 | 2,378             |
|                    |           | 材 料 費     | 14                                    | 0                                     | 0                                 | 0                 |
|                    |           | そ の 他     | 11,383                                | 12,202                                | 0                                 | 12,202            |
|                    | 減 価 償 却 費 | 65,627    | 60,673                                | 60,673                                | 0                                 |                   |
| 営業 外 費 用           | 支 払 利 息   | 8,840     | 6,628                                 | 6,628                                 | 0                                 |                   |
|                    | そ の 他     | 739       | 0                                     | 0                                     | 0                                 |                   |
| 合 計（Y）             |           |           | 107,808                               | 104,720                               | 67,301                            | 37,419            |
|                    |           |           | 料金算定期間（開始）<br>償却資産（期首残高）<br>1,782,025 | 料金算定期間（終了）<br>償却資産（期末残高）<br>1,180,452 | 料金算定期間<br>償却資産（平均残高）<br>1,481,239 | 資産維持費率※<br><br>3% |
| 資 産 維 持 費（Z）       |           |           | ※資産維持費＝料金算定期間の平均償却資産残高×資産維持費率         |                                       |                                   | 44,437            |
| 料 金 対 象 経 費（Y）＋（Z） |           |           | （営業及び営業外費用）＋（資産維持費）                   |                                       |                                   | 81,856            |

料金収入 / (料金対象経費 + 資産維持費) : (X) / ((Y) + (Z)) \* 100 = **62.3**

#### <料金水準についての説明>

現行の料金体系は、基本水量を設定した基本料金(用途別)と量水器使用料に実際に使用した水量に対する超過料金(用途別、水量段階区分別)を徴収する二部料金制としています。

一方で、費用は、老朽水道管の計画的更新や、南海トラフ地震対策の事業の実施により、今後増加することが避けられない状況です。このため、健全で安定的な水道事業の継続と住民負担の軽減を念頭においた経営の効率化に務めるとともに、人口減少下において水道事業の安定経営を図るための収支バランス等を慎重に見据え、引き続き、適正な料金体系の検討を行います。