

安来市上下水道料金等審議会（第2回）



令和7年11月4日(火)

前回(第1回)審議会の経過等

- 人口減少や物価高騰の影響で、給水収益が減り、費用が増大しています。
- 安全・安心な水の供給をするために、老朽管の更新工事や各施設(ポンプ場等)の維持管理は欠かせません。
- ライフラインを継続して未来に引き継いでいくために水道料金の改定が必要となりました。

水道事業は、地方公営企業法により、「地方公共団体の一般会計または他の特別会計において負担する物を除き、当該地方公営企業の経営に伴う収入をもって充てなければならない。」とされています。
収益的収支で黒字にならないと、資本的収支の補填に影響が出てきます。



収益的収支の試算 前回資料からの変更点

○繰入金額の変更(収益的収支:3条予算)

前回資料では、水道事業からの希望額を計上していたが、現時点で一般会計からの繰入金予定額の提示があったことによる変更。

具体的には、今後実施する耐震化計画に基づく「基幹管路の耐震化工事」については、加味しない金額を予定額としている。

○県受水費の変更

安来市では、水道の約8割を島根県企業局(今津浄水場)から購入している。その購入単価は3年に1度改定があり、令和8年度から令和10年度までの単価改定の説明が先日あった。そのため、単価改定予定額を盛り込んで作成し直した。

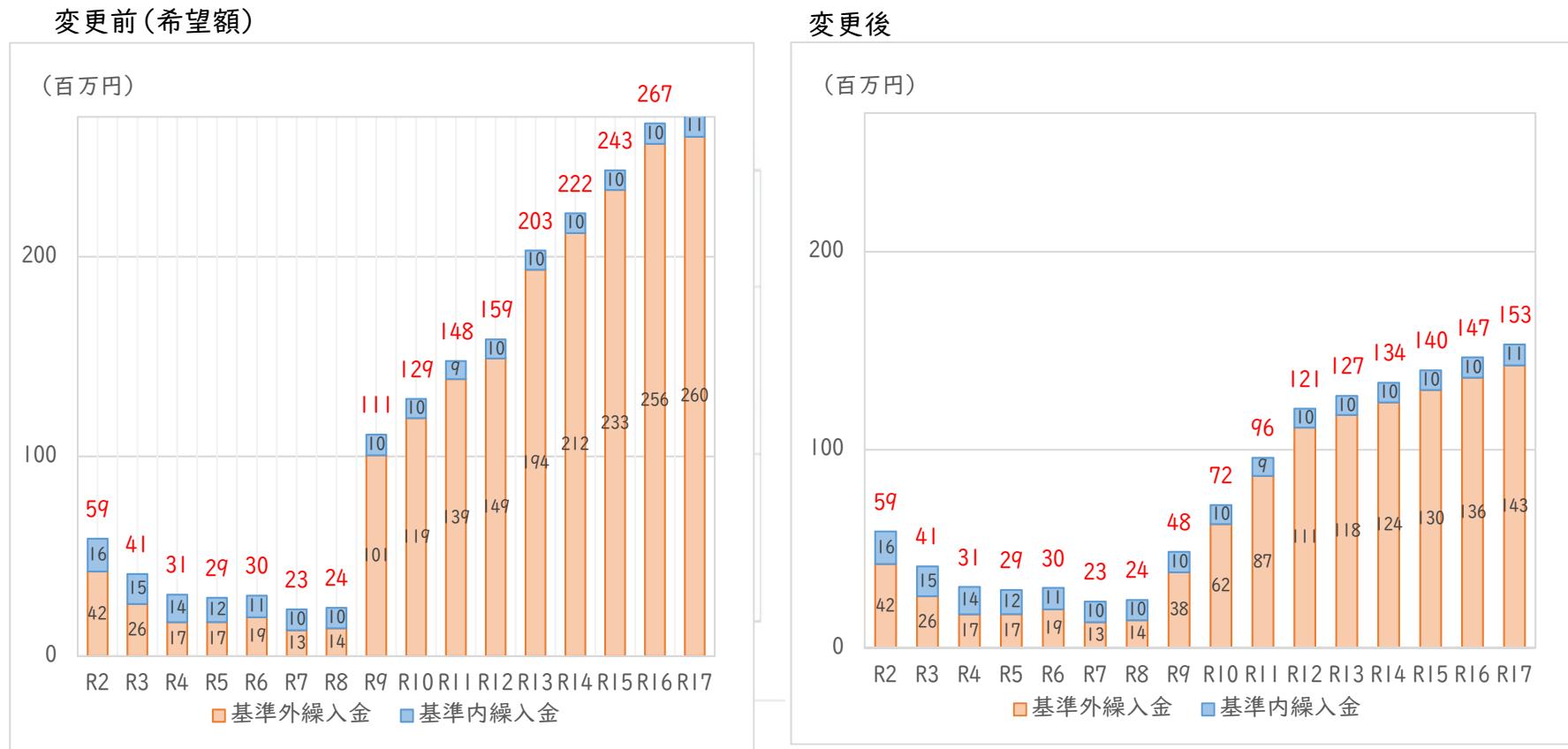
財政状況(実績と計画) 第1回審議会提出時のもの

【変更前】		(千円)											
	項目	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12
収入	営業収益	807,911	806,156	809,552	799,778	756,612	757,389	723,656	723,830	716,116	708,489	700,948	693,491
	給水収益	774,082	781,050	763,539	749,318	732,108	713,137	675,164	676,308	669,544	662,849	656,221	649,658
	受託工事収益	20,497	13,823	35,021	38,908	11,641	30,430	33,120	32,458	31,809	31,172	30,549	29,938
	その他収益	13,332	11,283	10,992	11,552	12,863	13,822	15,372	15,064	14,763	14,468	14,178	13,895
	営業外収益	258,225	241,087	237,404	228,219	226,600	232,540	212,598	206,484	287,387	307,127	327,332	339,754
	その他営業外収益	16,014	14,217	14,575	17,199	15,338	18,744	12,432	11,905	11,801	11,698	11,596	11,495
	一般会計繰入金	72,902	58,814	41,168	30,804	29,226	30,301	25,649	24,206	110,919	128,788	147,791	158,581
	長期前受金戻入	169,309	168,056	181,661	180,216	182,036	183,495	174,517	170,373	164,667	166,641	167,945	169,678
	特別利益	31,007	6,018	8,489	15,079	13,272	12,059	2,689	10,538	702	0	0	0
	水道事業収益	1,097,143	1,053,261	1,055,445	1,043,076	996,484	1,001,988	938,943	940,852	1,004,205	1,015,616	1,028,280	1,033,245
収益的収支	営業費用	1,006,341	938,314	942,487	975,925	927,632	964,908	996,036	979,971	993,133	1,001,003	1,008,175	1,007,139
	人件費	101,173	87,305	80,494	92,130	85,588	90,878	111,046	111,046	111,046	111,046	111,046	111,046
	修繕費	25,688	27,977	34,383	32,753	55,884	56,543	65,063	66,364	67,691	69,045	70,426	71,834
	動力費	48,606	45,612	50,137	62,907	55,781	60,583	71,975	73,414	74,882	76,380	77,908	79,466
	薬品費	1,334	1,327	1,301	1,309	1,552	1,708	1,932	1,971	2,010	2,050	2,091	2,133
	受託工事費	15,443	11,461	27,878	27,113	3,304	22,155	32,789	32,133	31,491	30,861	30,244	29,639
	その他維持管理費	116,234	93,839	92,362	99,159	85,065	95,058	90,039	91,840	93,677	95,550	97,461	99,411
	受水費	117,585	104,512	104,462	104,512	90,214	90,066	90,116	90,116	103,082	103,082	103,082	103,583
	減価償却費	570,371	555,074	544,202	537,687	528,321	526,360	513,076	493,087	489,254	492,989	495,917	492,027
	資産減耗費	9,907	11,207	7,268	18,355	21,923	21,557	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	18,000
	営業外費用	65,099	59,246	53,858	48,434	41,125	39,884	34,463	38,101	42,063	44,974	49,849	55,245
	支払利息	62,874	56,683	50,451	44,727	39,501	35,663	33,554	37,192	41,154	44,065	48,940	54,336
	雑支出	2,225	2,563	3,407	3,707	1,624	4,221	909	909	909	909	909	909
	特別損失	399	0	14	110		0	500	500	500	500	500	500
	水道事業費用	1,071,839	997,560	996,359	1,024,469	968,757	1,004,792	1,030,999	1,018,572	1,035,696	1,046,477	1,058,524	1,062,884
	単年度純利益	25,304	55,701	59,086	18,607	27,727	△ 2,804	△ 92,056	△ 77,720	△ 31,491	△ 30,861	△ 30,244	△ 29,639

財政状況(実績と計画) 第1回審議会提出後に変更となったもの

【変更後】													(千円)
	項目	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12
収入	営業収益	807,911	806,156	809,552	799,778	756,612	757,389	723,656	723,830	716,116	708,489	700,948	693,491
	給水収益	774,082	781,050	763,539	749,318	732,108	713,137	675,164	676,308	669,544	662,849	656,221	649,658
	受託工事収益	20,497	13,823	35,021	38,908	11,641	30,430	33,120	32,458	31,809	31,172	30,549	29,938
	その他収益	13,332	11,283	10,992	11,552	12,863	13,822	15,372	15,064	14,763	14,468	14,178	13,895
	営業外収益	258,225	241,087	237,404	228,219	226,600	232,540	212,598	206,484	224,947	250,465	275,482	301,943
	その他営業外収益	16,014	14,217	14,575	17,199	15,338	18,744	12,432	11,905	11,801	11,698	11,596	11,495
	一般会計繰入金	72,902	58,814	41,168	30,804	29,226	30,301	25,649	24,206	48,479	72,126	95,941	120,770
	長期前受金戻入	169,309	168,056	181,661	180,216	182,036	183,495	174,517	170,373	164,667	166,641	167,945	169,678
	特別利益	31,007	6,018	8,489	15,079	13,272	12,059	2,689	10,538	702	0	0	0
	水道事業収益	1,097,143	1,053,261	1,055,445	1,043,076	996,484	1,001,988	938,943	940,852	941,765	958,954	976,430	995,434
収益的収支	営業費用	1,006,341	938,314	942,487	975,925	927,632	964,908	996,036	997,002	997,198	1,005,068	1,013,929	1,012,392
	人件費	101,173	87,305	80,494	92,130	85,588	90,878	111,046	111,046	111,046	111,046	111,046	111,046
	修繕費	25,688	27,977	34,383	32,753	55,884	56,543	65,063	66,364	67,691	69,045	70,426	71,834
	動力費	48,606	45,612	50,137	62,907	55,781	60,583	71,975	73,414	74,882	76,380	77,908	79,466
	薬品費	1,334	1,327	1,301	1,309	1,552	1,708	1,932	1,971	2,010	2,050	2,091	2,133
	受託工事費	15,443	11,461	27,878	27,113	3,304	22,155	32,789	32,133	31,491	30,861	30,244	29,639
	その他維持管理費	116,234	93,839	92,362	99,159	85,065	95,058	90,039	91,840	93,677	95,550	97,461	99,411
	受水費	117,585	104,512	104,462	104,512	90,214	90,066	90,116	107,147	107,147	107,147	108,836	108,836
	減価償却費	570,371	555,074	544,202	537,687	528,321	526,360	513,076	493,087	489,254	492,989	495,917	492,027
	資産減耗費	9,907	11,207	7,268	18,355	21,923	21,557	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	18,000
	営業外費用	65,099	59,246	53,858	48,434	41,125	39,884	34,463	38,101	42,063	44,974	49,849	55,245
	支払利息	62,874	56,683	50,451	44,727	39,501	35,663	33,554	37,192	41,154	44,065	48,940	54,336
	雑支出	2,225	2,563	3,407	3,707	1,624	4,221	909	909	909	909	909	909
	特別損失	399	0	14	110		0	500	500	500	500	500	500
	水道事業費用	1,071,839	997,560	996,359	1,024,469	968,757	1,004,792	1,030,999	1,035,603	1,039,761	1,050,542	1,064,278	1,068,137
	単年度純利益	25,304	55,701	59,086	18,607	27,727	△ 2,804	△ 92,056	△ 94,751	△ 97,996	△ 91,588	△ 87,848	△ 72,703

一般会計繰入金の推移(変更前と変更後)



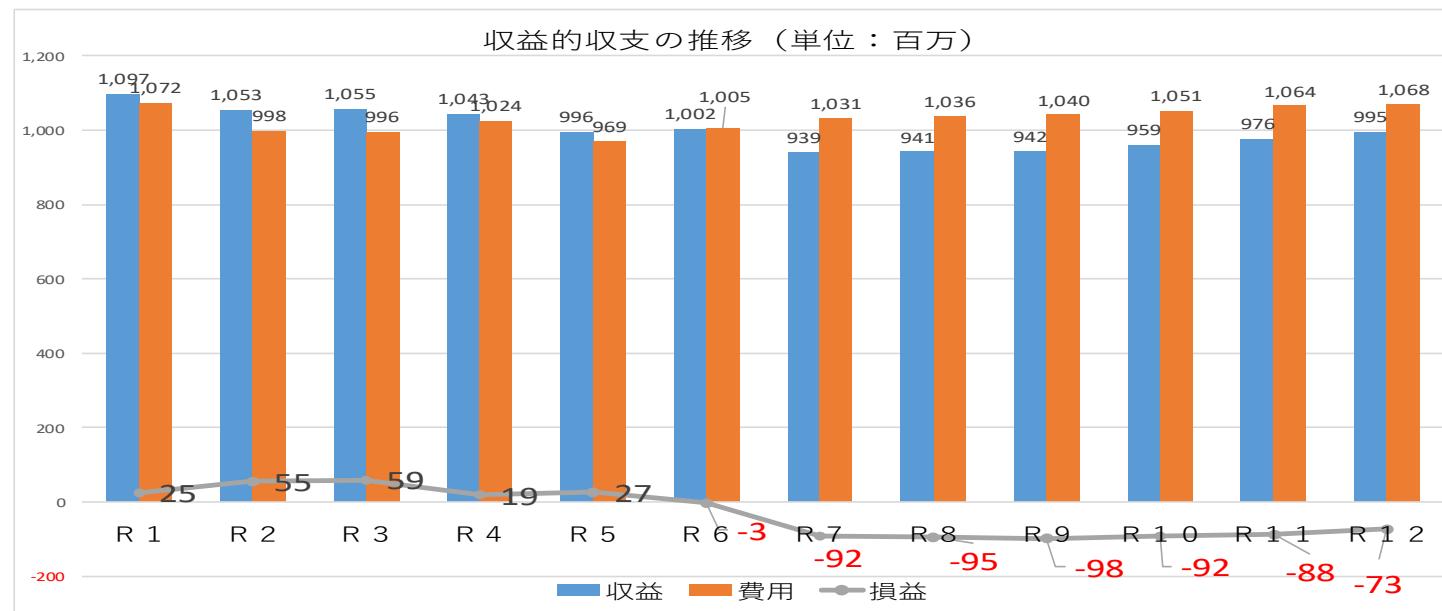
収益的収支の推移

【変更後】

収益的収支の推移

単位：百万円

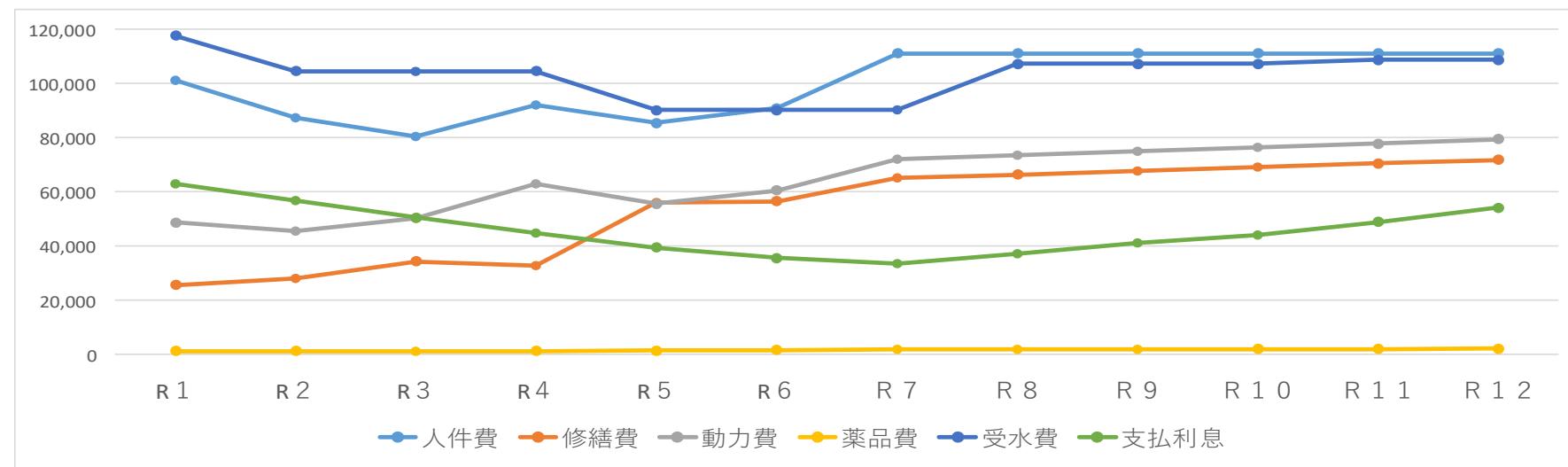
	R 1	R 2	R 3	R 4	R 5	R 6	R 7	R 8	R 9	R 10	R 11	R 12
収益	1,097	1,053	1,055	1,043	996	1,002	939	941	942	959	976	995
費用	1,072	998	996	1,024	969	1,005	1,031	1,036	1,040	1,051	1,064	1,068
損益	25	55	59	19	27	-3	-92	-95	-98	-92	-88	-73



物価高騰等が影響される費目の推移

単位:千円

	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12
人件費	101,173	87,305	80,494	92,130	85,588	90,878	111,046	111,046	111,046	111,046	111,046	111,046
修繕費	25,688	27,977	34,383	32,753	55,884	56,543	65,063	66,364	67,691	69,045	70,426	71,834
動力費	48,606	45,612	50,137	62,907	55,781	60,583	71,975	73,414	74,882	76,380	77,908	79,466
薬品費	1,334	1,327	1,301	1,309	1,552	1,708	1,932	1,971	2,010	2,050	2,091	2,133
受水費	117,585	104,512	104,462	104,512	90,214	90,066	90,116	107,147	107,147	107,147	108,836	108,836
支払利息	62,874	56,683	50,451	44,727	39,501	35,663	33,554	37,192	41,154	44,065	48,940	54,336



料金原価計算

(単位：千円)

項目		R 9	R 1 0	R 1 1	R 1 2	R 9 から R 1 2 計
収入	営業収益	716,116	708,489	700,948	693,491	2,819,044
	給水収益	669,544	662,849	656,221	649,658	2,638,272
	受託工事収益	31,809	31,172	30,549	29,938	123,468
	その他収益	14,763	14,468	14,178	13,895	57,304
	営業外収益	224,947	250,465	275,482	301,943	1,052,837
	その他営業外収益	11,801	11,698	11,596	11,495	46,590
	一般会計繰入金	48,479	72,126	95,941	120,770	337,316
	長期前受金戻入	164,667	166,641	167,945	169,678	668,931
	特別利益	702	0	0	0	702
	水道事業収益	941,765	958,954	976,430	995,434	3,872,583
収益的 収支	営業費用	997,198	1,005,068	1,013,929	1,012,392	4,028,587
	人件費	111,046	111,046	111,046	111,046	444,184
	修繕費	67,691	69,045	70,426	71,834	278,996
	動力費	74,882	76,380	77,908	79,466	308,636
	薬品費	2,010	2,050	2,091	2,133	8,284
	受託工事費	31,491	30,861	30,244	29,639	122,235
	その他維持管理費	93,677	95,550	97,461	99,411	386,099
	受水費	107,147	107,147	108,836	108,836	431,966
	減価償却費	489,254	492,989	495,917	492,027	1,970,187
	資産減耗費	20,000	20,000	20,000	18,000	78,000
	営業外費用	42,063	44,974	49,849	55,245	192,131
	支払利息	41,154	44,065	48,940	54,336	188,495
	雑支出	909	909	909	909	3,636
	特別損失	500	500	500	500	2,000
	水道事業費用	1,039,761	1,050,542	1,064,278	1,068,137	4,222,718
	単年度純利益	-97,996	-91,588	-87,848	-72,703	-350,135

①料金原価計算 R 9 ~ 1 2 年度の計で算定

料金原価 総費用-控除項目 + 資産維持費

総費用 水道事業費用の合計

控除項目 水道事業収益のうち、料金収入以外の収入（受託工事収益、他会計負担金、営業外収益など）

資産維持費 債却資産額の料金算定期間期首及び期末の平均残高から遊休資産を除き、将来的に維持すべきと考えられる債却資産のこと。債却対象資産の約0.1%程度を見込む。

(単位：千円)

項目	金額
総費用	4,222,718
控除項目	-1,233,609
資産維持費	105,979
料金原価	3,095,088

料金改定率 料金原価 ÷ 現行料金の給水料金 - 1
 $= 3,095,088 \div 2,638,272 - 1$
 $\approx 17.31\%$

料金改定率17.31%での試算(1ヶ月20m³使用):単純計算【税抜き】

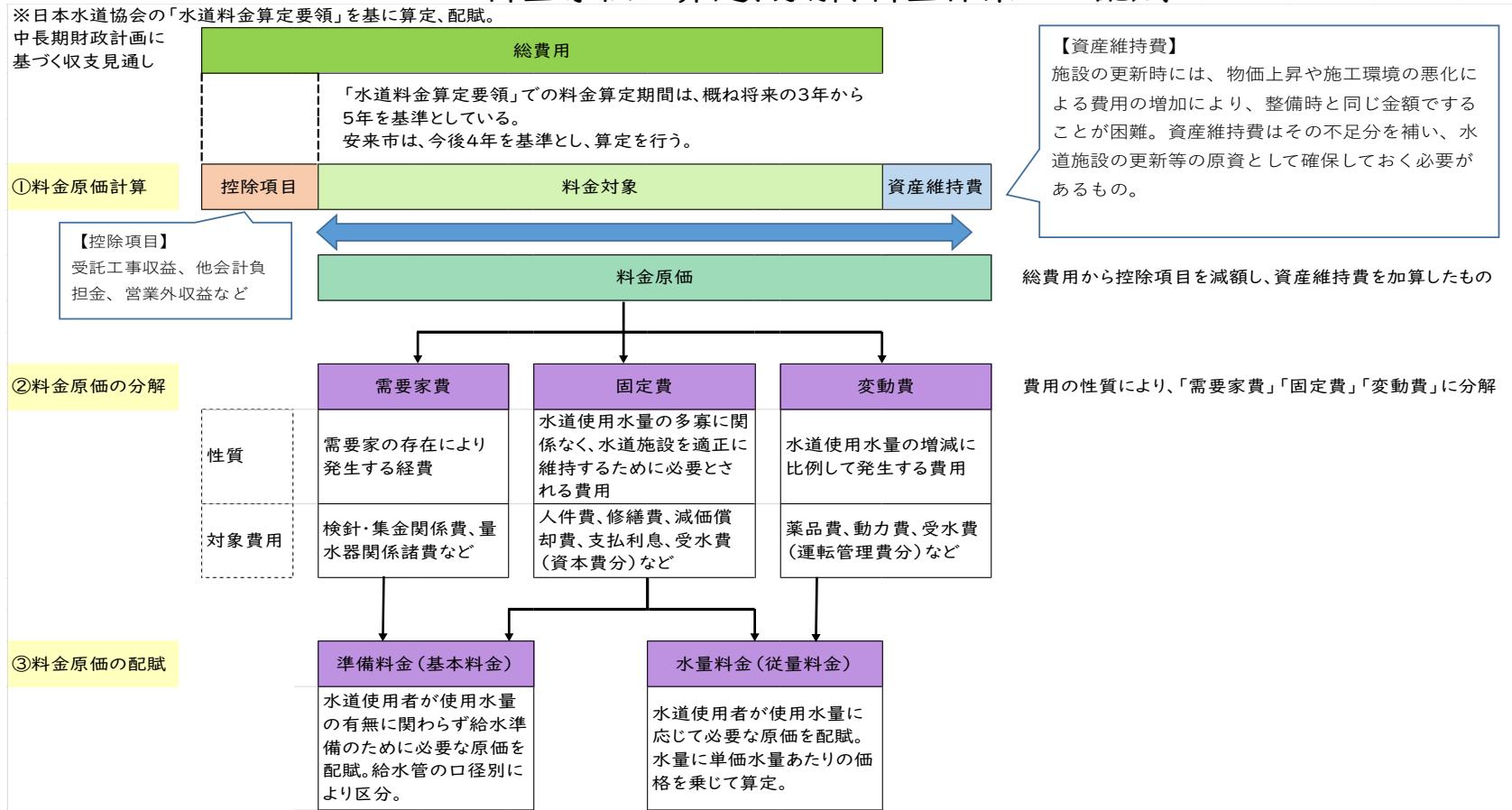
口径	料金(現在)	口径	料金(試算後)	差額
φ13	3, 196円	φ13	3, 749円	553円
φ20	3, 496円	φ20	4, 101円	605円
φ25	3, 846円	φ25	4, 511円	665円
φ30	4, 346円	φ30	5, 098円	752円
φ40	5, 046円	φ40	5, 919円	873円
φ50	7, 896円	φ50	9, 262円	1, 366円
φ75	13, 746円	φ75	16, 125円	2, 379円
φ100	26, 846円	φ100	31, 493円	4, 647円

単純計算での収支

(単位 : 千円)

項目		R 9	R 10	R 11	R 12	R 9 から R 12 計
収入	営業収益	832,014	823,228	814,539	805,946	3,275,727
	給水収益	785,442	777,588	769,812	762,113	3,094,955
	受託工事収益	31,809	31,172	30,549	29,938	123,468
	その他収益	14,763	14,468	14,178	13,895	57,304
	営業外収益	224,947	250,465	275,482	301,943	1,052,837
	その他営業外収益	11,801	11,698	11,596	11,495	46,590
	一般会計繰入金	48,479	72,126	95,941	120,770	337,316
	長期前受金戻入	164,667	166,641	167,945	169,678	668,931
	特別利益	702	0	0	0	702
	水道事業収益	1,057,663	1,073,693	1,090,021	1,107,889	4,329,266
収 益 的 の 収 支	営業費用	997,198	1,005,068	1,013,929	1,012,392	4,028,587
	人件費	111,046	111,046	111,046	111,046	444,184
	修繕費	67,691	69,045	70,426	71,834	278,996
	動力費	74,882	76,380	77,908	79,466	308,636
	薬品費	2,010	2,050	2,091	2,133	8,284
	受託工事費	31,491	30,861	30,244	29,639	122,235
	その他維持管理費	93,677	95,550	97,461	99,411	386,099
	受水費	107,147	107,147	108,836	108,836	431,966
	減価償却費	489,254	492,989	495,917	492,027	1,970,187
	資産減耗費	20,000	20,000	20,000	18,000	78,000
	営業外費用	42,063	44,974	49,849	55,245	192,131
	支払利息	41,154	44,065	48,940	54,336	188,495
	雑支出	909	909	909	909	3,636
	特別損失	500	500	500	500	2,000
	水道事業費用	1,039,761	1,050,542	1,064,278	1,068,137	4,222,718
単年度純利益		17,902	23,151	25,743	39,752	106,548

料金原価の算定、分解、料金体系への配賦



配賦原価の集計

単位：円

配賦原価による基本料金の試算【税抜き】

口径	料金（現在）	口径	料金（試算後）	差額
φ 13	1, 250円	φ 13	920円	▲ 330円
φ 20	1, 550円	φ 20	2, 000円	450円
φ 25	1, 900円	φ 25	3, 150円	1, 250円
φ 30	2, 400円	φ 30	4, 960円	2, 560円
φ 40	3, 100円	φ 40	9, 010円	5, 910円
φ 50	5, 950円	φ 50	15, 940円	9, 990円
φ 75	11, 800円	φ 75	34, 180円	22, 380円
φ 100	24, 900円	φ 100	61, 080円	36, 180円

R9年度以降の事業概要

事業名	概要	補助率
水道総合地震対策事業	安来市上下水道耐震化計画に基づき、国の交付金を活用し、重要施設に接続する管路の耐震化を行うもの。	1／3
水道施設アセットマネジメント推進事業	安来市管路耐震化・更新計画に基づき、国の交付金を活用し、旧上水道区域にある基幹管路等の耐震化を行うもの。	1／4
生活基盤近代化事業	旧簡易水道区域(旧西谷簡易水道)において、国の交付金を活用し、管路の耐震化及び施設の更新を行うもの。	4／10
生活基盤近代化事業	旧簡易水道区域(旧伯太簡易水道)において、国の交付金を活用し、管路の耐震化及び施設の更新を行うもの。	1／3
水道事業運営基盤強化推進事業	安来市上下水道耐震化計画に基づき、国の交付金を活用し、浄水施設、送配水施設等の再編を行うもの。	1／3
その他の事業	道路改良工事等に伴う水道管移転工事及び水道管改良工事を行うもの。	

令和9年度からの主な事業計画

	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度
水道総合地震対策事業 (補助率:1/3)	201,000千円	201,000千円	201,000千円	201,000千円
水道施設アセットマネジメント推進事業 (補助率:1/4)	20,000千円	20,000千円	20,000千円	20,000千円
生活基盤近代化事業(旧西谷簡易水道) (補助率:4/10)	22,000千円	22,000千円	22,000千円	22,000千円
生活基盤近代化事業(旧伯太簡易水道) (補助率:1/3)	—	55,000千円	55,000千円	55,000千円
水道事業運営基盤強化推進事業 (補助率:1/3)	105,000千円	105,000千円	105,000千円	105,000千円
その他事業	70,000千円	70,000千円	70,000千円	70,000千円
事業費計	418,000千円	473,000千円	473,000千円	473,000千円