令和６年度

# 第１回 瀬戸市水道事業経営審議会

# 資　　　料

令和６年８月１日（木）開催

# 目　　　　　　　次

水道事業の概要・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　1

　　第１　財務の状況・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　3

　　第２　業務の状況・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　7

水道事業の現状分析・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　17

　　第１　経営戦略の事後検証・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　19

　　第２　水道料金調査・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　29

適正な水道料金について・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　33

# 水　　道　　事　　業　　概　　要

令和６年８月

都市整備部水道課

# 第１　財務の状況

■令和５年度瀬戸市水道事業決算資料(経営状況)

（単位：万円（税抜値）、%）

| | 令和４年度 | | 令和５年度 | | | 対前年度増減額 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 損　益　額 | 構成比 | 損　益　額 | 構成比 | 前年度比 | |
| ① 営業収益　計 | 180,982 | 69.9 | 215,538 | 84.6 | 119.1 | 34,556 |
| 給水収益 | 174,527 | 67.5 | 208,489 | 81.8 | 119.5 | 33,963 |
| ※（減免前） | 210,329 | － | 208,489 | － | 99.1 | △ 1,840 |
| 受託工事収益 | 73 | 0.0 | 145 | 0.1 | 199.3 | 72 |
| その他の営業収益 | 6,383 | 2.5 | 6,905 | 2.7 | 108.2 | 521 |
| ② 営業費用　計 | 223,132 | 97.4 | 229,627 | 99.3 | 102.9 | 6,495 |
| 原水及び浄水費 | 93,781 | 41.0 | 91,060 | 39.4 | 97.1 | △ 2,721 |
| 配水及び給水費 | 22,178 | 9.7 | 28,086 | 12.2 | 126.6 | 5,908 |
| 受託工事費 | 880 | 0.4 | 905 | 0.4 | 102.9 | 26 |
| 業　務　費 | 12,529 | 5.5 | 13,060 | 5.7 | 104.2 | 532 |
| 総　係　費 | 7,481 | 3.3 | 7,306 | 3.2 | 97.7 | △ 175 |
| 減価償却費 | 83,071 | 36.3 | 85,133 | 36.8 | 102.5 | 2,062 |
| 資産減耗費 | 3,213 | 1.4 | 4,077 | 1.8 | 126.9 | 864 |
| その他の営業費用 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | － | 0 |
| ③ 営業利益(①-②) | △ 42,150 | － | △ 14,089 | － | 33.4 | 28,061 |
| | | | | | | |
| ④ 営業外収益　計 | 77,773 | 30.1 | 38,627 | 15.2 | 49.7 | △ 39,146 |
| 受取利息 | 63 | 0.0 | 50 | 0.0 | 80.3 | △ 12 |
| 長期前受金戻入 | 37,223 | 14.4 | 37,878 | 14.9 | 101.8 | 655 |
| 雑　収　益 | 858 | 0.2 | 699 | 0.2 | 81.4 | △ 160 |
| 他会計補助金 | 39,629 | 15.3 | 0 | 0.0 | － | 純減 |
| ⑤ 営業外費用　計 | 5,857 | 2.6 | 1,309 | 0.6 | 22.3 | △ 4,548 |
| 支払利息 | 1,568 | 0.7 | 1,164 | 0.5 | 74.2 | △ 404 |
| 雑　支　出 | 4,288 | 1.9 | 145 | 0.1 | 3.4 | △ 4,143 |
| ⑥ 経常利益(③+④-⑤) | 29,767 | － | 23,230 | － | 78.0 | △ 6,537 |
| | | | | | | |
| ⑦ 特別利益　計 | 0 | 0.0 | 661 | 0.3 | － | 純増 |
| ⑧ 特別損失　計 | 0 | 0.0 | 234 | 0.1 | － | 純増 |
| ⑨ 純利益(⑥+⑦-⑧) | 29,767 | － | 23,657 | － | 79.5 | △ 6,110 |
| ⑩ 長期前受金戻入による利益 | 37,223 | － | 37,878 | － | 101.8 | 655 |
| ⑪ 純利益(旧)(⑨-⑩) | △ 7,456 | － | △ 14,221 | － | 190.7 | △ 6,765 |

※(減免前) については、令和４年度４期、５期、６期分の基本料金等減免を実施する前の額

# 第２　業務の状況

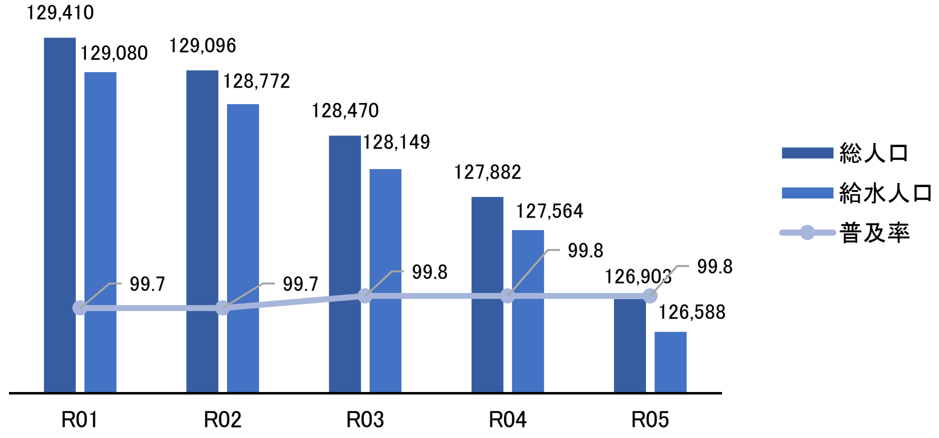
## 1　水道の普及状況

総人口は、直近５年で２，５０７人、給水人口は２，４９２人の減少となっている。普及率は９９．８％と前年度と同水準を保っている。

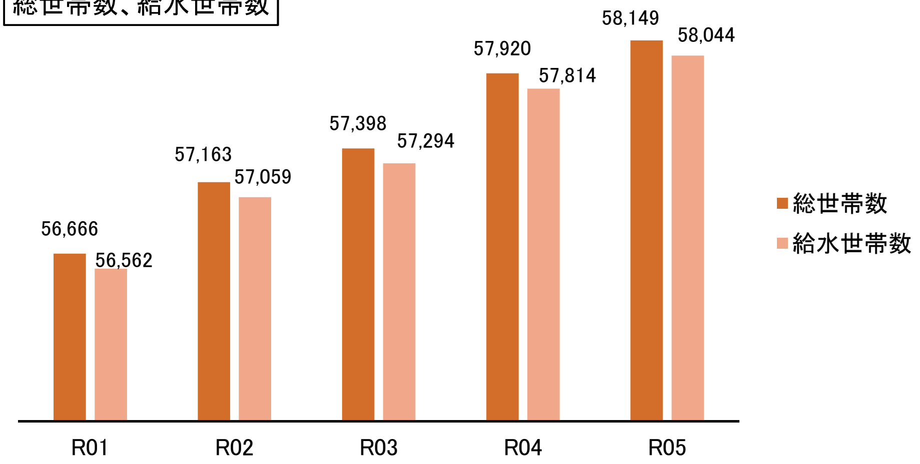
一方、総世帯数と給水世帯数は、１，４８３世帯、１，４８２世帯が増加しており、「人口減少局面での世帯数増加」という全国と同様の状況となっている。

| 項　目 | | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 総人口 | （人） | 129,410 | 129,096 | 128,470 | 127,882 | 126,903 |
| 給水人口 | （人） | 129,080 | 128,772 | 128,149 | 127,564 | 126,588 |
| 普及率 | （%） | 99.7 | 99.7 | 99.8 | 99.8 | 99.8 |
| 総世帯数 | （世帯） | 56,666 | 57,163 | 57,398 | 57,920 | 58,149 |
| 給水世帯数 | （世帯） | 56,562 | 57,059 | 57,294 | 57,814 | 58,044 |

総人口、給水人口、普及率




総世帯数、給水世帯数



## ２　給水の状況

### (1)　給水量の状況

給水量は、前年比１４．６万m³の減少となった。直近５年で見ても令和２年度のコロナ禍における増加の後、令和元年度以前の給水量には戻っていない。

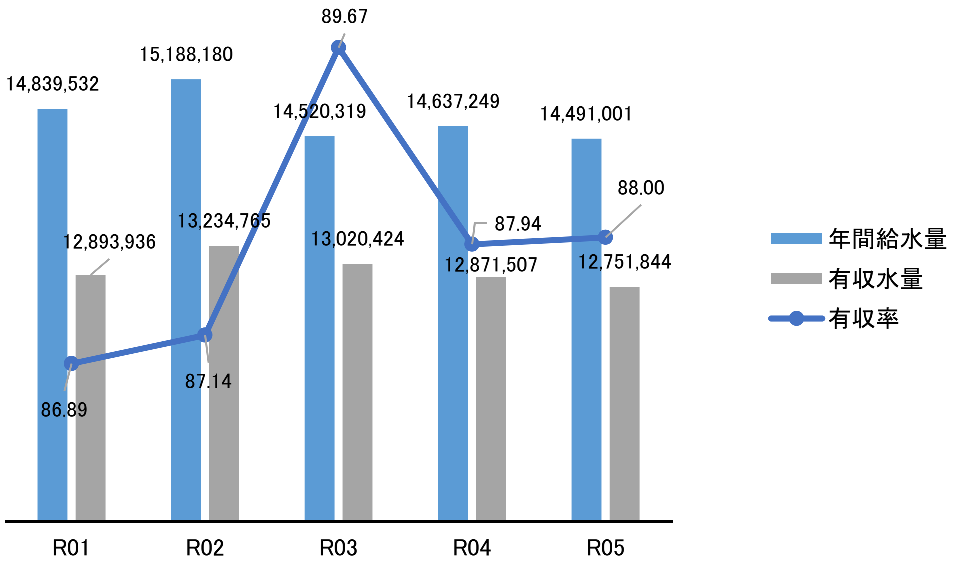
料金収入の対象となる水量の有収水量は、１，２７５万m³となり、前年比１２万m³の減少となった。

有収率は、工事に使用する水量が減少したことから、８８．００％と前年比０．０６ポイント増となった。

| 有収率（%）　＝　有収水量　÷　年間給水量　×　100 |
|---|

| 項　目 | | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 年間給水量　（m³） | | 14,839,532 | 15,188,180 | 14,520,319 | 14,637,249 | 14,491,001 |
| 有効水量 | 有収水量（m³） | 12,893,936 | 13,234,765 | 13,020,424 | 12,871,507 | 12,751,844 |
| | 無収水量（m³） | 1,158,867 | 1,140,552 | 673,230 | 774,586 | 745,794 |
| | 計　（m³） | 14,052,803 | 14,375,317 | 13,693,654 | 13,646,093 | 13,497,638 |
| 無効水量　（m³） | | 786,729 | 812,863 | 826,665 | 991,156 | 993,363 |
| 有効率　（%） | | 94.70 | 94.65 | 94.31 | 93.23 | 93.14 |
| 有収率　（%） | | 86.89 | 87.14 | 89.67 | 87.94 | 88.00 |

年間給水量、有収水量、有収率



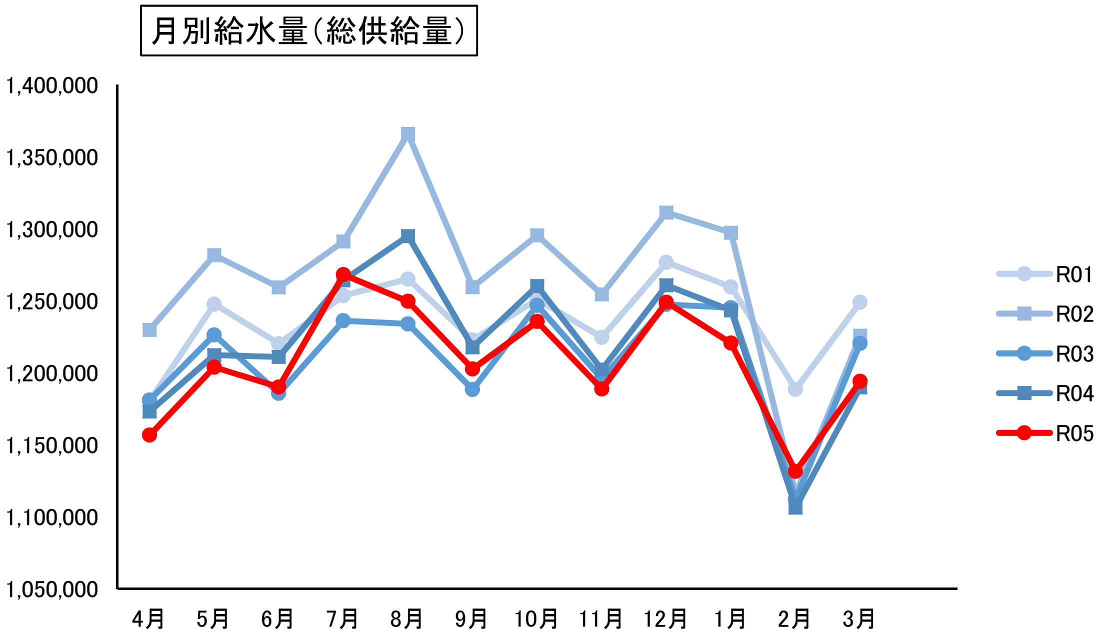
### ⑵　月別給水量

#### ①　総供給量

月別給水量は、月毎の傾向は直近５年で見ても、ほぼ変わらない状況で推移している。

（単位：$m^3$）

| 月 | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
|---|---|---|---|---|---|
| ４月 | 1,180,385 | 1,229,887 | 1,181,142 | 1,173,253 | 1,156,761 |
| ５月 | 1,247,678 | 1,281,721 | 1,226,364 | 1,212,353 | 1,203,890 |
| ６月 | 1,220,216 | 1,259,416 | 1,185,736 | 1,211,090 | 1,190,135 |
| ７月 | 1,253,666 | 1,291,264 | 1,236,164 | 1,264,333 | 1,268,144 |
| ８月 | 1,265,126 | 1,365,927 | 1,234,008 | 1,294,980 | 1,249,621 |
| ９月 | 1,222,869 | 1,259,573 | 1,188,411 | 1,217,807 | 1,202,721 |
| １０月 | 1,251,081 | 1,295,485 | 1,246,894 | 1,260,340 | 1,235,646 |
| １１月 | 1,224,687 | 1,254,513 | 1,195,949 | 1,202,289 | 1,188,780 |
| １２月 | 1,276,639 | 1,311,301 | 1,247,490 | 1,260,847 | 1,249,021 |
| １月 | 1,259,678 | 1,297,317 | 1,245,255 | 1,243,405 | 1,220,657 |
| ２月 | 1,188,569 | 1,115,913 | 1,112,420 | 1,106,527 | 1,131,543 |
| ３月 | 1,248,938 | 1,225,863 | 1,220,486 | 1,190,025 | 1,194,082 |
| 合　計 | 14,839,532 | 15,188,180 | 14,520,319 | 14,637,249 | 14,491,001 |



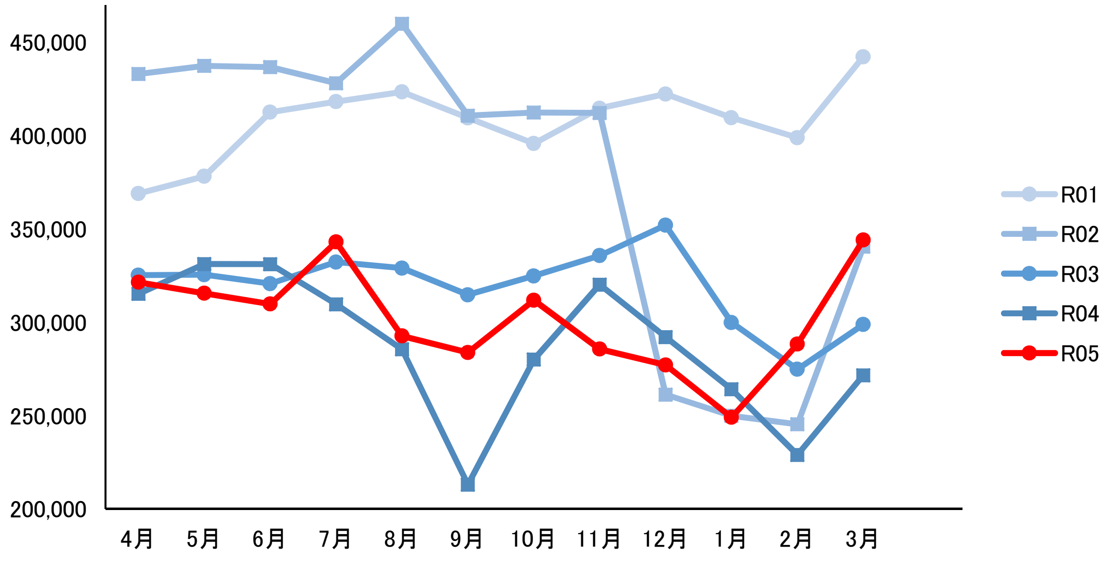
## ②　自己水源

自己水源による月別給水量は、蛇ヶ洞浄水場付近でのメガソーラー開発に伴う濁水流入により、浄水機能が低下した令和４年度に比べ、少量ではあるものの増加した。

（単位：m³）

| 月 | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
|---|---|---|---|---|---|
| ４月 | 369,090 | 433,137 | 325,329 | 315,372 | 321,519 |
| ５月 | 378,339 | 437,532 | 325,593 | 331,302 | 315,609 |
| ６月 | 412,688 | 436,822 | 320,798 | 331,254 | 309,877 |
| ７月 | 418,317 | 428,234 | 332,369 | 309,745 | 343,117 |
| ８月 | 423,546 | 460,069 | 329,101 | 285,622 | 292,718 |
| ９月 | 409,641 | 410,843 | 314,807 | 213,070 | 283,849 |
| １０月 | 395,882 | 412,514 | 324,891 | 280,131 | 311,900 |
| １１月 | 414,756 | 412,292 | 335,807 | 320,272 | 285,694 |
| １２月 | 422,412 | 261,327 | 352,092 | 292,184 | 277,180 |
| １月 | 409,706 | 249,972 | 299,982 | 264,190 | 249,112 |
| ２月 | 399,025 | 245,440 | 274,905 | 229,037 | 288,361 |
| ３月 | 442,347 | 340,634 | 298,896 | 271,694 | 344,139 |
| 合　計 | 4,895,749 | 4,528,816 | 3,834,570 | 3,443,873 | 3,623,075 |

月別給水量（自己水源）

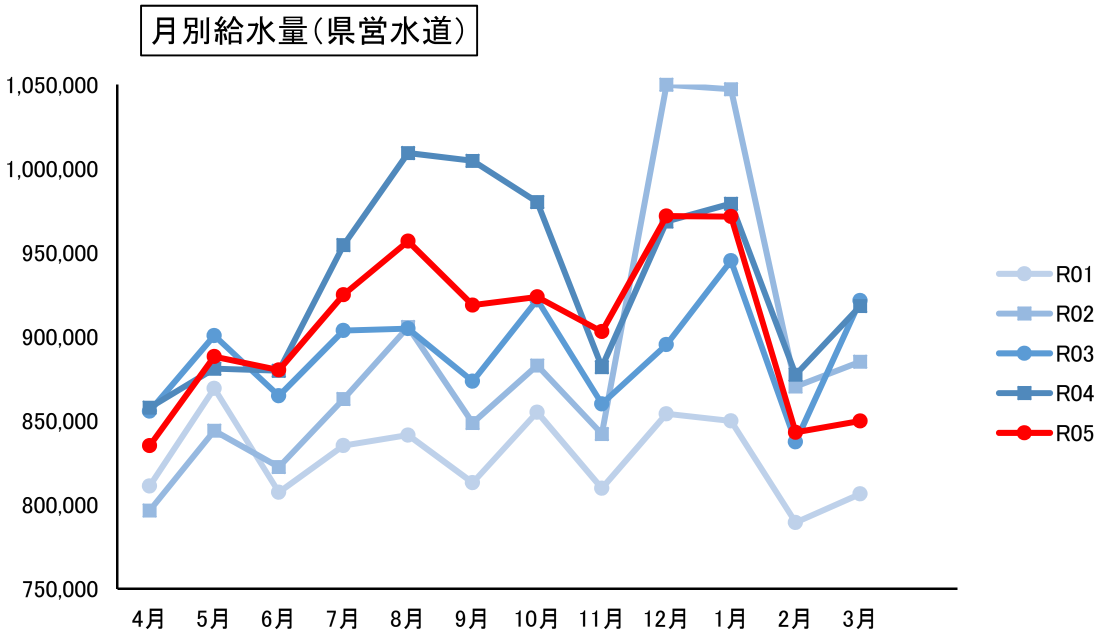


### ③　県営水道

県営水道による月別給水量の合計は、令和４年度のメガソーラー開発に伴う濁水流入により、自己水源の給水活動を一時的に停止した影響が解消されたため、令和５年度は令和３年度と同等の数値となった。

（単位：m³）

| 月 | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
|---|---|---|---|---|---|
| ４月 | 811,295 | 796,750 | 855,813 | 857,881 | 835,242 |
| ５月 | 869,339 | 844,189 | 900,771 | 881,051 | 888,281 |
| ６月 | 807,528 | 822,594 | 864,938 | 879,836 | 880,258 |
| ７月 | 835,349 | 863,030 | 903,795 | 954,588 | 925,027 |
| ８月 | 841,580 | 905,858 | 904,907 | 1,009,358 | 956,903 |
| ９月 | 813,228 | 848,730 | 873,604 | 1,004,737 | 918,872 |
| １０月 | 855,199 | 882,971 | 922,003 | 980,209 | 923,746 |
| １１月 | 809,931 | 842,221 | 860,142 | 882,017 | 903,086 |
| １２月 | 854,227 | 1,049,974 | 895,398 | 968,663 | 971,841 |
| １月 | 849,972 | 1,047,345 | 945,273 | 979,215 | 971,545 |
| ２月 | 789,544 | 870,473 | 837,515 | 877,490 | 843,182 |
| ３月 | 806,591 | 885,229 | 921,590 | 918,331 | 849,943 |
| 合　計 | 9,943,783 | 10,659,364 | 10,685,749 | 11,193,376 | 10,867,926 |



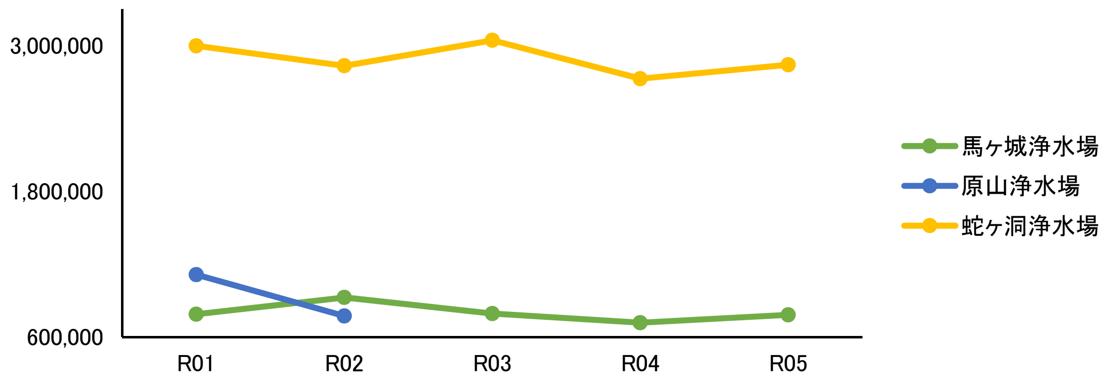
### ⑶　施設別年間給水量

自己水源のうち、蛇ヶ洞浄水場について、同場付近でのメガソーラー開発に伴う濁水流入により、浄水機能が低下した令和４年度に比べ、令和５年度は少量ではあるものの増加した。

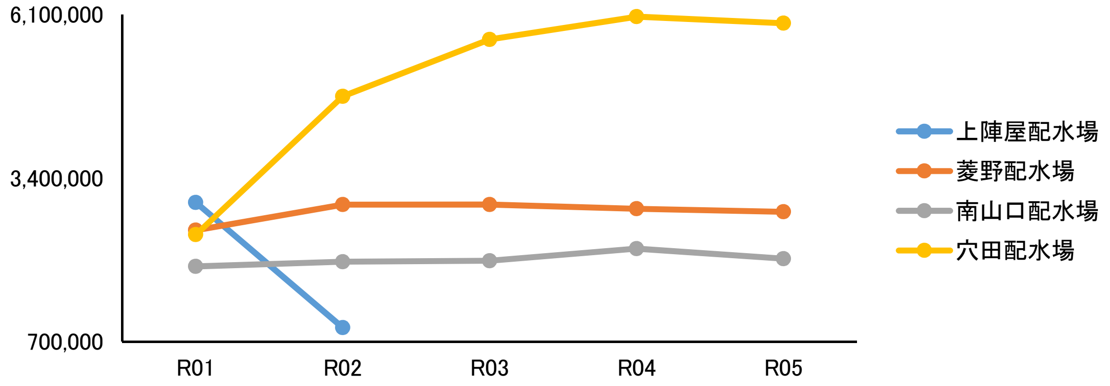
（単位：m³）

| 項　目 | | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 自己水源 | 馬ヶ城浄水場 | 786,770 | 924,962 | 792,203 | 717,228 | 781,949 |
| | 原山浄水場 | 1,111,961 | 771,523 | 0 | 0 | 0 |
| | 蛇ヶ洞浄水場 | 2,997,018 | 2,832,331 | 3,042,367 | 2,726,645 | 2,841,126 |
| | 小　計 | 4,895,749 | 4,528,816 | 3,834,570 | 3,443,873 | 3,623,075 |
| 県営水道 | 上陣屋配水場 | 2,997,335 | 929,703 | 0 | 0 | 0 |
| | 菱野配水場 | 2,539,529 | 2,962,190 | 2,962,251 | 2,893,119 | 2,842,661 |
| | 南山口配水場 | 1,940,863 | 2,018,195 | 2,034,350 | 2,234,784 | 2,068,497 |
| | 穴田配水場 | 2,466,056 | 4,749,276 | 5,689,148 | 6,065,473 | 5,956,768 |
| | 小　計 | 9,943,783 | 10,659,364 | 10,685,749 | 11,193,376 | 10,867,926 |
| 合　計 | | 14,839,532 | 15,188,180 | 14,520,319 | 14,637,249 | 14,491,001 |

自己水源　施設別年間給水量




県営水道　施設別年間給水量



### ⑷　給水量の分析

令和５年度は「平均給水量」、「有効水量」、「有収水量」において、「１日当り$m^3$」、「１人１日当りL」のいずれも令和４年度より低い水準となっている。

直近５年度において最大の給水量であった令和２年度は、「最大給水量」、「平均給水量」、「有効水量」、「有収水量」の全項目も最大の数値であったが、令和２年度が新型コロナウイルス感染症対策としての緊急事態宣言などによる給水量増加が理由として考えられる。

また、施設能力については、令和２年１２月の原山浄水場休止により、令和３年度以降減少している。

| 項　目 | | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1日当り$m^3$ | 計画最大給水量 | 63,500 | 63,500 | 63,500 | 63,500 | 63,500 |
| | 施設能力 | 52,100 | 48,400 | 48,700 | 48,700 | 48,700 |
| | 最大給水量 | 45,039 | 45,934 | 42,842 | 45,361 | 43,601 |
| | 平均給水量 | 40,545 | 41,611 | 39,782 | 40,102 | 39,593 |
| | 有効水量 | 38,396 | 39,384 | 37,517 | 37,387 | 36,879 |
| | 有収水量 | 35,229 | 36,260 | 35,672 | 35,264 | 34,841 |
| 1人1日当りL | 計画最大給水量 | 445 | 445 | 445 | 445 | 445 |
| | 施設能力 | 404 | 405 | 380 | 382 | 385 |
| | 最大給水量 | 349 | 357 | 334 | 356 | 344 |
| | 平均給水量 | 314 | 323 | 310 | 314 | 313 |
| | 有効水量 | 297 | 306 | 293 | 293 | 291 |
| | 有収水量 | 273 | 282 | 278 | 276 | 275 |

### ⑸　施設の利用状況

直近５年度とも概ね同程度の数値で推移している。

施設利用率（%）　＝　負荷率　×　最大稼働率　×　100

| 項　目 | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
|---|---|---|---|---|---|
| 施設利用率　（%） | 77.8 | 86.0 | 81.7 | 82.3 | 81.3 |
| 負荷率　（%） | 90.0 | 90.6 | 92.9 | 88.4 | 90.8 |
| 最大稼働率　（%） | 86.4 | 94.9 | 88.0 | 93.1 | 89.5 |

### ⑹ 用途別給水基数

用途別給水基数のうち大部分を占める家庭用は直近５年度において増加し続けている。

（単位:基）

| 項　目 | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
|---|---|---|---|---|---|
| 家庭用 | 53,138 | 53,334 | 53,670 | 53,604 | 54,064 |
| 営業用 | 3,833 | 3,794 | 3,811 | 3,818 | 3,805 |
| 湯屋営業用 | 5 | 5 | 4 | 4 | 4 |
| 臨時用 | 941 | 951 | 966 | 1,134 | 992 |
| 私設共用 | 26 | 22 | 23 | 21 | 20 |
| 合　計 | 57,943 | 58,106 | 58,474 | 58,581 | 58,885 |

### ⑺ 用途別年間有収水量

用途別年間有収水量のうち、家庭用は前年度から１２．６万㎥（約１．２ポイント）減少しているが、営業用は１４．４万㎥（約０．６ポイント）増加している。

（単位:m³）

| 項　目 | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
|---|---|---|---|---|---|
| 家庭用 | 10,445,112 | 10,942,981 | 10,799,818 | 10,580,423 | 10,453,955 |
| 営業用 | 2,400,060 | 2,240,030 | 2,164,920 | 2,233,508 | 2,247,888 |
| 湯屋営業用 | 8,137 | 8,584 | 7,800 | 7,328 | 6,750 |
| 臨時用 | 36,549 | 39,419 | 44,390 | 47,171 | 40,443 |
| 私設共用 | 4,078 | 3,751 | 3,496 | 3,077 | 2,808 |
| 合　計 | 12,893,936 | 13,234,765 | 13,020,424 | 12,871,507 | 12,751,844 |

### ⑻ 用途別年間給水収益

令和５年度は、営業用で前年度から約３９０万円の増額となったものの、家庭用の収益が減少（約２，１００万円）となり、合計は約１，８４０万円減少している。

（単位:円(税抜)）

| 項　目 | R01 | R02 | R03 | R04(※) | R05 |
|---|---|---|---|---|---|
| 家庭用 | 1,520,472,665 | 1,602,825,504 | 1,576,284,781 | 1,537,083,469 | 1,516,091,515 |
| 営業用 | 584,314,430 | 542,367,478 | 523,210,176 | 542,720,705 | 546,615,817 |
| 湯屋営業用 | 658,738 | 693,540 | 629,810 | 593,320 | 546,520 |
| 臨時用 | 19,805,753 | 20,256,358 | 22,022,556 | 22,554,941 | 21,263,309 |
| 私設共用 | 522,562 | 470,520 | 421,400 | 377,562 | 373,615 |
| 合　計 | 2,125,774,148 | 2,166,613,400 | 2,122,568,723 | 2,103,329,997 | 2,084,890,775 |

（※）令和４年度は３期分を基本料金とメーター使用料の減免を実施（金額は減免分を含む）

# 水　道　事　業　の　現　状　分　析

# 第１　経営戦略の事後検証

## ■経営戦略の事後検証（令和５年度決算）

経営戦略において、毎年度の決算数値に基づき、「経営目標」の達成状況を確認することとしています。

また、経営目標の実現に向けた「モニタリング指標」の状況も併せて確認し、必要に応じて計画の見直しを行います。

「経営目標」と「モニタリング指標」を確認する際、瀬戸市水道事業単体の数値だけでなく、運営環境が類似する団体（＊）との比較分析も併せて行います。

| 経営目標 | |
|---|---|
| 利益水準（円） | 管路更新率（%） |

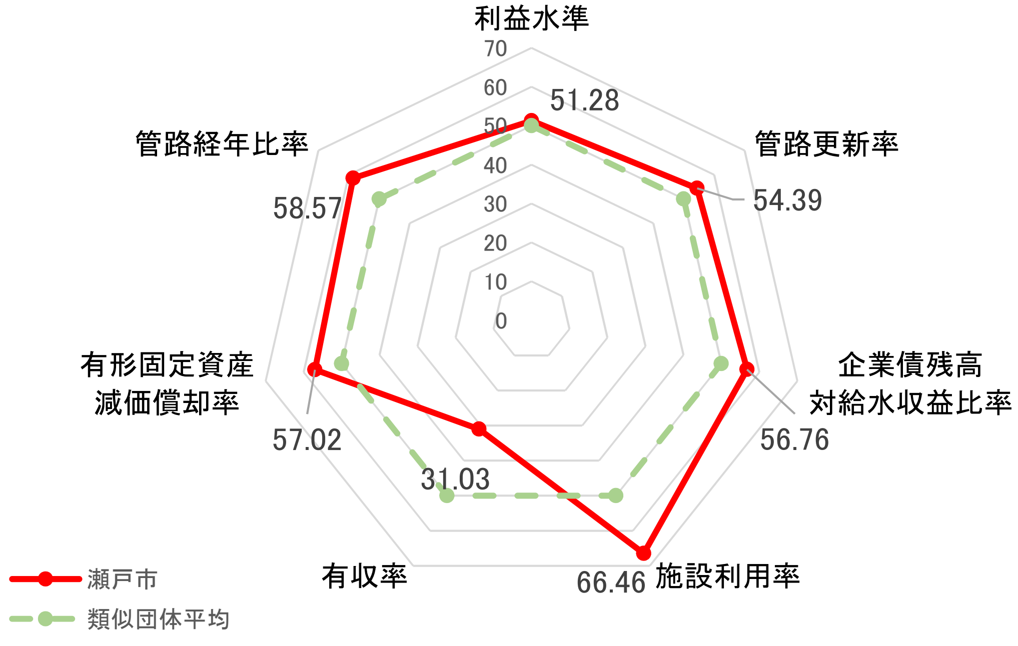
| モニタリング指標 | |
|---|---|
| 企業債残高対給水収益比率（%） | 有形固定資産減価償却率（%） |
| 施設利用率（%） | 管路経年化率（%） |
| 有収率（%） | |

（＊）平成 27 年度地方公営企業年鑑（総務省）より、下記条件にて抽出

| | | |
|---|---|---|
| ① | 現在給水人口 | 10 万人～20 万人 |
| ② | 受水割合 | 40%～80% |
| ③ | 対象都道府県 | 埼玉、千葉、神奈川、岐阜、愛知、三重、京都、大阪、兵庫、奈良 |
| ④ | 供用開始 | 平成元年以前 |
| ⑤ | 導送配水管延長 | 450m～1,400m |
| ⑥ | 浄水場設置数 | 2 箇所～7 箇所 |
| ⑦ | 配水池設置数 | 10 箇所～50 箇所 |

## 【瀬戸市水道事業の現状】

「経営目標」と「モニタリング指標」全７項目をもとに運営環境が類似する団体における偏差値を算定しました。（他団体との比較は令和４年度の数値を使用）

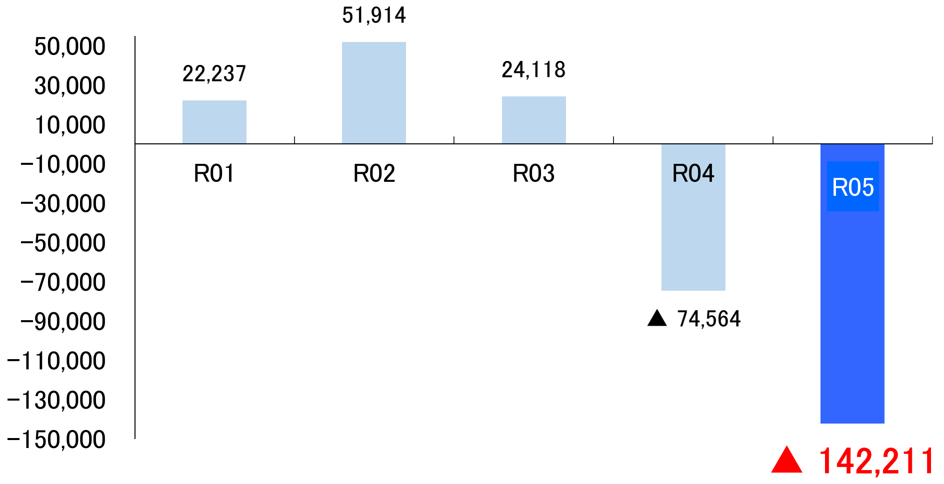


## 【経営目標と達成水準】

| 経営目標 | 達成水準 |
|---|---|
| 利益水準（円）<br>（純利益－長期前受金戻入） | 企業債（借金）に頼らず、中長期計画（概ね 10 年）に要する資金が調達できる利益を確保する。<br>【前年度決算まで】長期前受金戻入を除いた純利益を黒字とする。 |

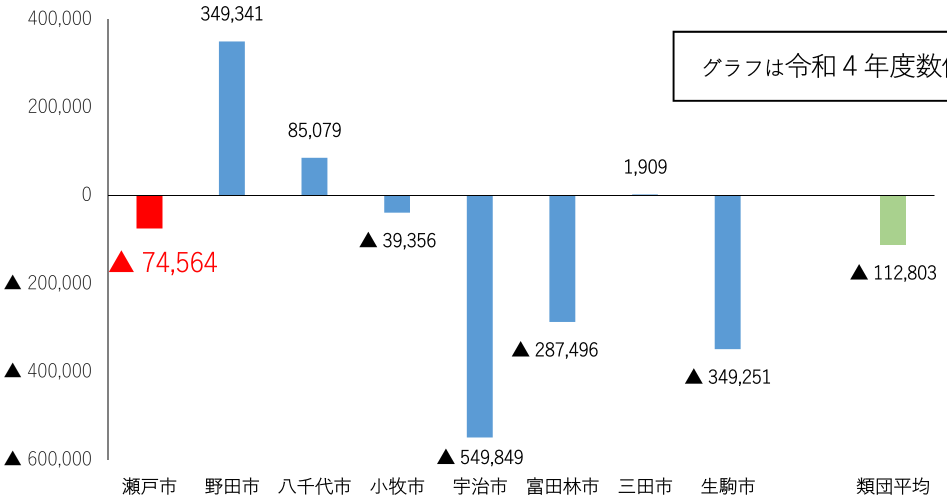
前年度の**給水収益（水道料金）**は、約３３９，６２６千円の増加となっているが、令和４年度に新型コロナウイルス感染症及び原油価格・物価高騰対策としての水道料金の減免を３期実施したことが要因である。減免相当額を補填した給水収益（水道料金）で比較すると、**前年度に比べ、約１８，４０２千円減少**している。

節水機器普及やコロナ禍における行動制限緩和による**家庭用使用量の減少、修繕費の増加**などの要因から、**純利益 約２３６，５６９千円**となり、**長期前受金戻入 約３７８，７８０千円**を除いた**利益水準は約１４２，２１１千円の赤字**となった。




■類似団体比較　　（黄色）…瀬戸市における達成水準を満たすもの

| 団体名 | | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 愛知県 | 瀬戸市 | 22, 237 | 51, 914 | 24, 118 | ▲74, 564 | ▲142, 211 |
| 千葉県 | 野田市 | 291, 108 | 334, 273 | 394, 015 | 349, 341 | — |
| 千葉県 | 八千代市 | 213, 378 | 388, 062 | 234, 906 | 85, 079 | — |
| 愛知県 | 小牧市 | 1, 418 | 54, 939 | 82, 420 | ▲39, 356 | — |
| 京都府 | 宇治市 | ▲146, 351 | ▲259, 596 | ▲420, 909 | ▲549, 849 | — |
| 大阪府 | 富田林市 | ▲209, 742 | ▲526, 062 | ▲302, 178 | ▲287, 496 | — |
| 兵庫県 | 三田市 | 72, 346 | ▲345, 799 | 40, 311 | 1, 909 | — |
| 奈良県 | 生駒市 | ▲186, 642 | ▲254, 702 | ▲232, 692 | ▲349, 251 | — |



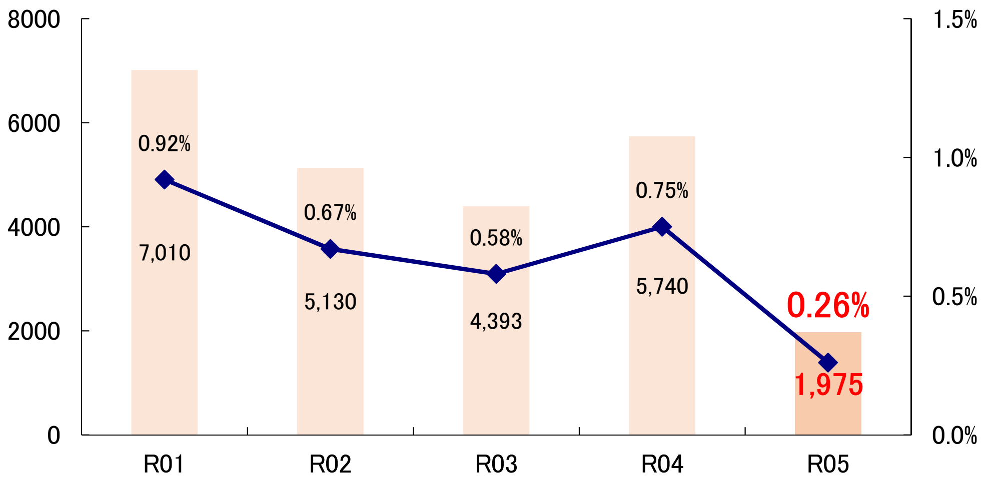

グラフは令和４年度数値を使用

| 経営目標 | 達成水準 |
| --- | --- |
| 管路更新率（%）<br>（当年度に更新した管路延長<br>÷総管路延長×１００） | 年平均１%とする。 |

令和５年度は、合計延長１，９７５mの工事を執行し、**更新率は０．２６%**と達成水準を下回った。

原因として、債務負担行為を活用した複数年度にまたがる契約による老朽管布設替工事があったことが挙げられる。

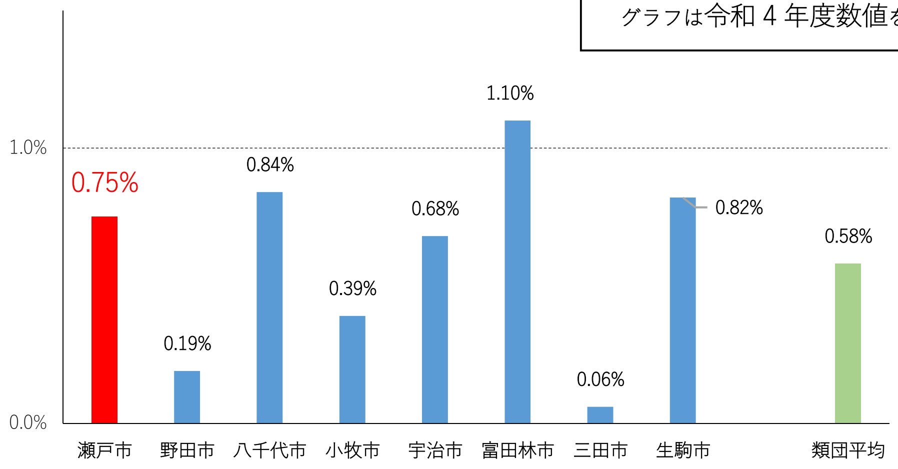
経営戦略上、管路更新は毎年、約７，６００mの工事を計画的に行っていくこととしており、達成に向けた取り組みを続ける。




■類似団体比較　　…瀬戸市における達成水準を満たすもの

| 団体名 | | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 愛知県 | 瀬戸市 | 0.92 | 0.67 | 0.58 | 0.75 | 0.26 |
| 千葉県 | 野田市 | 0.37 | 0.30 | 0.16 | 0.19 | — |
| 千葉県 | 八千代市 | 1.00 | 0.73 | 0.54 | 0.84 | — |
| 愛知県 | 小牧市 | 0.75 | 0.59 | 0.55 | 0.39 | — |
| 京都府 | 宇治市 | 0.65 | 1.04 | 1.02 | 0.68 | — |
| 大阪府 | 富田林市 | 1.25 | 1.25 | 1.12 | 1.10 | — |
| 兵庫県 | 三田市 | 0.08 | 0.14 | 0.26 | 0.06 | — |
| 奈良県 | 生駒市 | 0.93 | 1.05 | 1.31 | 0.82 | — |

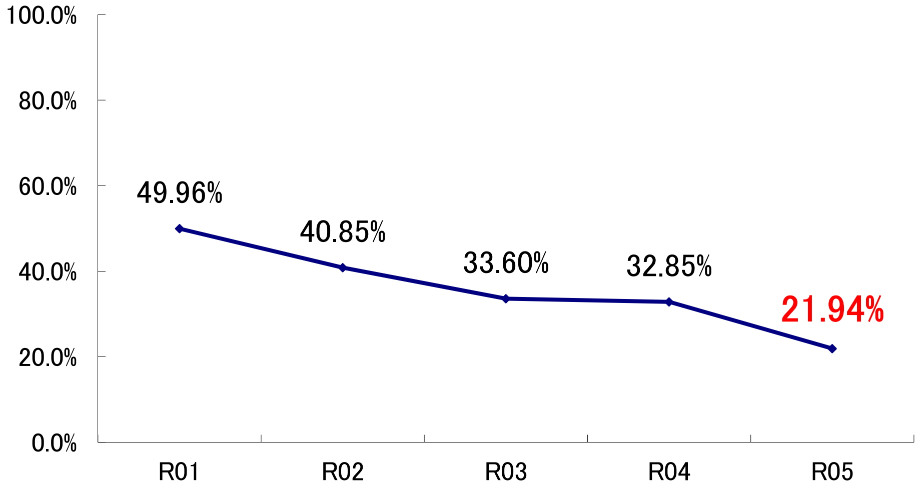
グラフは令和４年度数値を使用



【モニタリング指標】

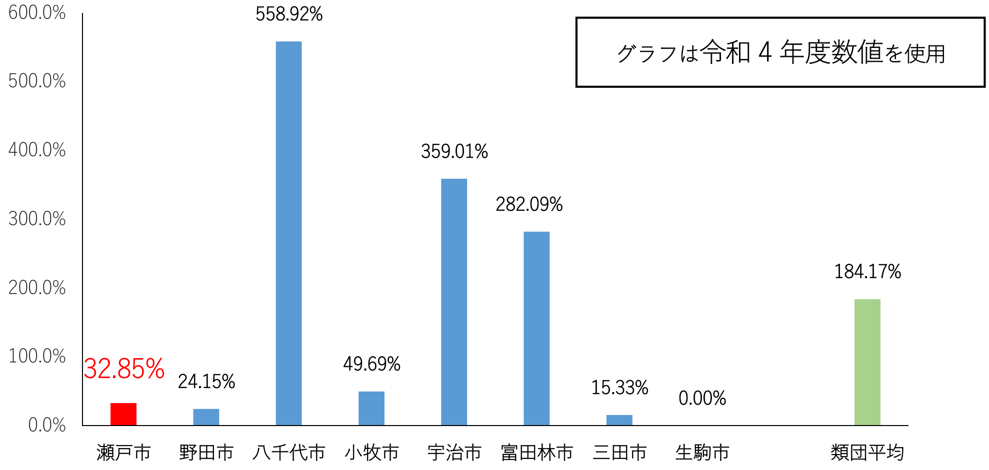
| モニタリング指標 | 観点 |
| --- | --- |
| 企業債残高対給水収益比率（%）<br>（企業債残高÷給水収益×１００） | 現状の数値を鑑み、増加傾向でかつ１００%を超えた場合に、投資水準及び料金水準が適切であるかを検討。 |

新規の借り入れをしていないことから、１００%を下回る数値で推移しているが、今後も、投資規模や料金水準の適切さ、必要な更新の先送りの有無について留意した経営改善を図る。




■類似団体比較　…瀬戸市における達成水準を満たすもの

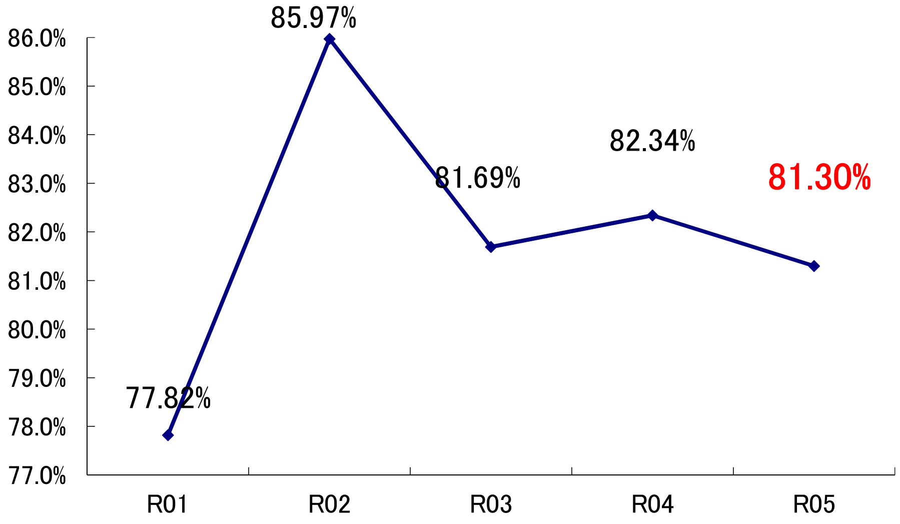
| 団体名 | | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 愛知県 | 瀬戸市 | 49.96 | 40.85 | 33.60 | 32.85 | 21.94 |
| 千葉県 | 野田市 | 56.95 | 46.63 | 34.32 | 24.15 | — |
| 千葉県 | 八千代市 | 441.38 | 410.60 | 416.08 | 558.92 | — |
| 愛知県 | 小牧市 | 66.70 | 65.32 | 48.29 | 49.69 | — |
| 京都府 | 宇治市 | 229.13 | 288.37 | 285.73 | 359.01 | — |
| 大阪府 | 富田林市 | 207.81 | 220.46 | 223.18 | 282.09 | — |
| 兵庫県 | 三田市 | 21.37 | 27.21 | 16.17 | 15.33 | — |
| 奈良県 | 生駒市 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — |



| モニタリング指標 | 観点 |
|---|---|
| 施設利用率（%）<br>（１日平均配水量÷１日配水能力<br>×１００） | 現状の数値を鑑み、減少傾向でかつ７０%を切った場合に、施設規模及び契約受水量が適切であるかを検討。 |

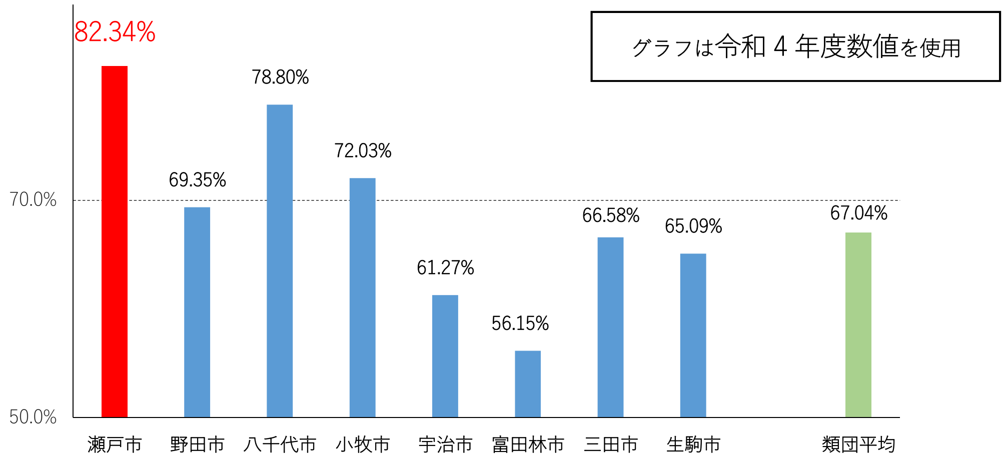
継続して７０%を上回る数値で推移しており、効率的な施設の活用ができている。

今後の検討事項として、将来の給水人口の減少等を踏まえた施設の統廃合・ダウンサイジング等が挙げられる。



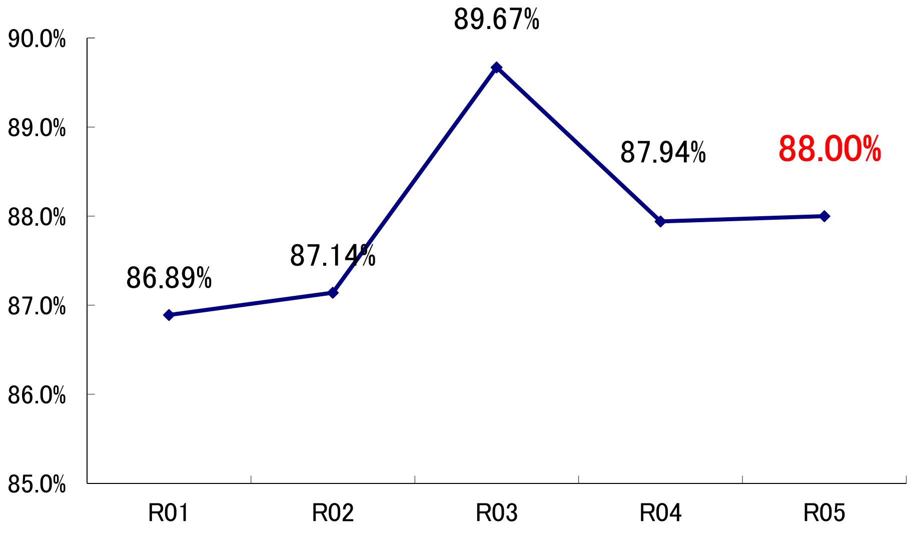

■類似団体比較　…瀬戸市における達成水準を満たすもの

| 団体名 | | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 愛知県 | 瀬戸市 | 77.82 | 85.97 | 81.69 | 82.34 | 81.30 |
| 千葉県 | 野田市 | 67.78 | 69.80 | 69.52 | 69.35 | ― |
| 千葉県 | 八千代市 | 79.18 | 80.52 | 79.93 | 78.80 | ― |
| 愛知県 | 小牧市 | 72.22 | 74.06 | 72.91 | 72.03 | ― |
| 京都府 | 宇治市 | 61.35 | 62.99 | 62.49 | 61.27 | ― |
| 大阪府 | 富田林市 | 58.80 | 59.67 | 58.71 | 56.15 | ― |
| 兵庫県 | 三田市 | 67.22 | 69.11 | 67.58 | 66.58 | ― |
| 奈良県 | 生駒市 | 64.04 | 65.33 | 63.95 | 65.09 | ― |



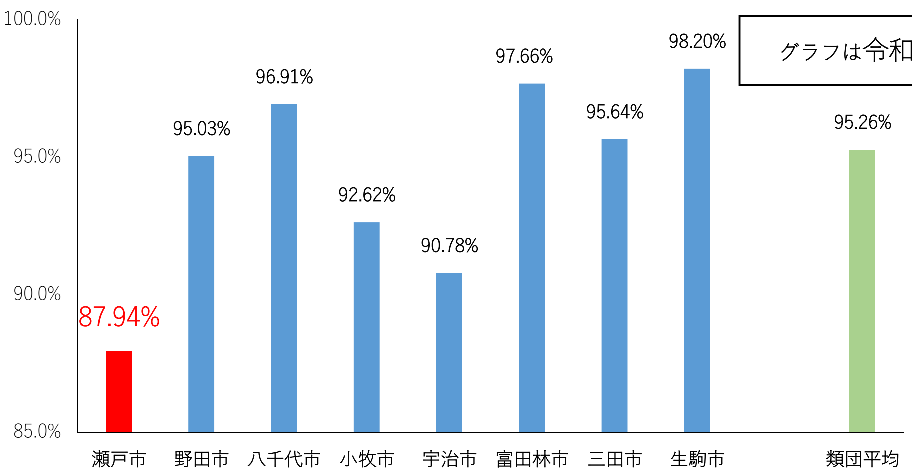
| モニタリング指標 | 観点 |
|---|---|
| 有収率（%）<br>（年間総有収水量÷年間総配水量<br>×１００） | 減少傾向が続いている場合は、漏水等原因の調査を行う必要がある。 |

令和５年度は88．00％と、昨年度から0．06ポイント増加した。
昨年度と比べ、**工事に使用する水量が減少**したことが、有収率の**増加に寄与したものと推察される。**




■類似団体比較　　…瀬戸市における達成水準を満たすもの

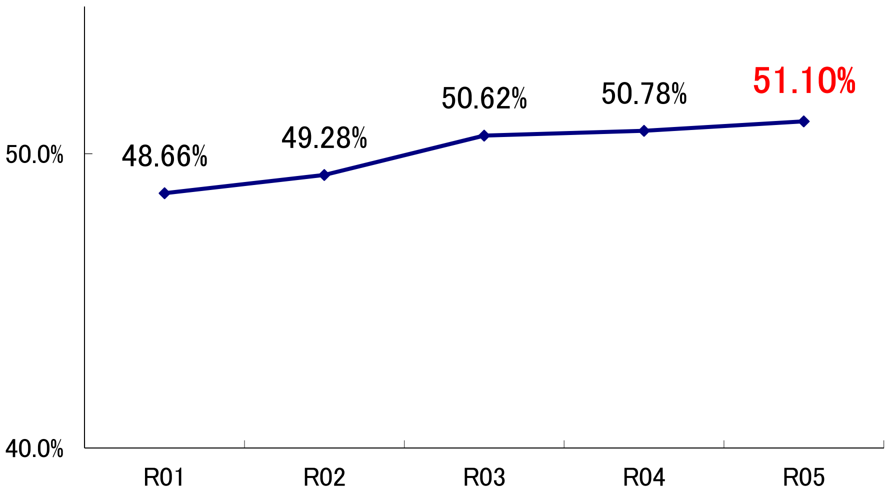
| 団体名 | | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 愛知県 | 瀬戸市 | 86.89 | 87.14 | 89.67 | 87.94 | 88.00 |
| 千葉県 | 野田市 | 94.88 | 95.83 | 96.02 | 95.03 | — |
| 千葉県 | 八千代市 | 96.30 | 95.77 | 96.38 | 96.91 | — |
| 愛知県 | 小牧市 | 93.23 | 92.91 | 93.01 | 92.62 | — |
| 京都府 | 宇治市 | 90.16 | 90.01 | 90.84 | 90.78 | — |
| 大阪府 | 富田林市 | 96.52 | 96.26 | 95.64 | 97.66 | — |
| 兵庫県 | 三田市 | 92.86 | 92.16 | 92.64 | 95.64 | — |
| 奈良県 | 生駒市 | 96.76 | 97.76 | 98.55 | 98.20 | — |




グラフは令和４年度数値を使用

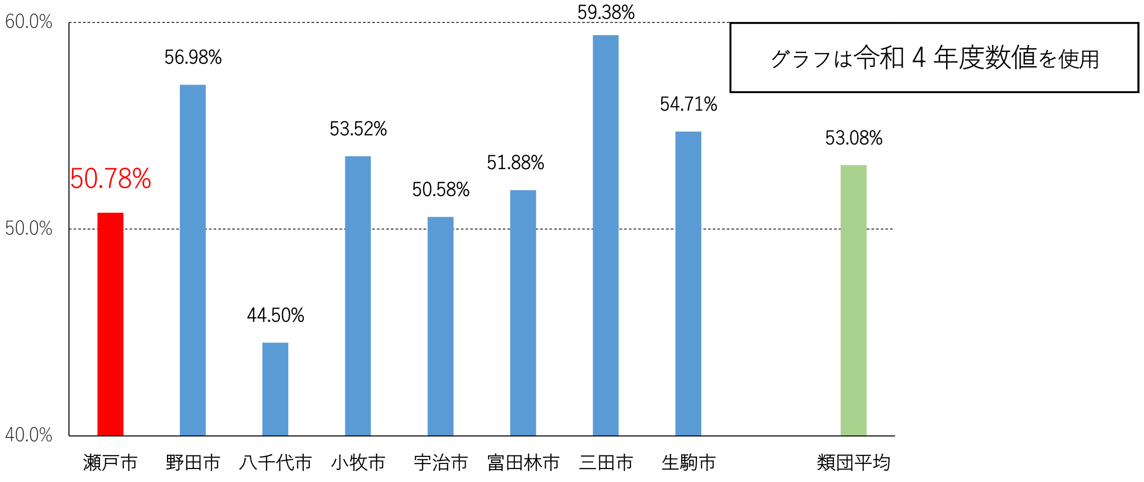
| モニタリング指標 | 観点 |
| --- | --- |
| 有形固定資産減価償却率（%）<br>（有形固定資産減価償却累計額÷有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価×１００） | 管路を中心に増加傾向が続くことが予想されるが、過度に増加する場合は施設・管路更新が十分行えていない可能性がある。現状の数値を鑑み増加傾向かつ５０%を超えた場合は原因を特定し、対応を計画する。 |

令和２年度まで施設・管路の計画的な更新により５０％を下回る数値を維持してきたが、令和３年度以降**５０%を超えた**数値が継続している。毎年度の更新頻度以上の資産の老朽化が進んでいる現状に対応するため、将来の施設更新等を含めた検討を行う。




■類似団体比較　（黄色の網掛け）…瀬戸市における達成水準を満たすもの

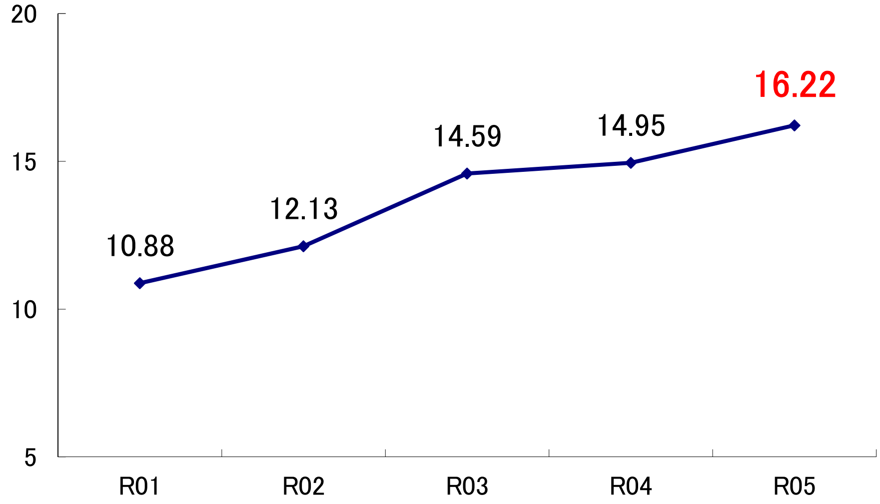
| 団体名 | | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 愛知県 | 瀬戸市 | 48.66 | 49.28 | 50.62 | 50.78 | 51.10 |
| 千葉県 | 野田市 | 54.75 | 55.08 | 55.85 | 56.98 | — |
| 千葉県 | 八千代市 | 42.31 | 43.45 | 44.72 | 44.50 | — |
| 愛知県 | 小牧市 | 52.43 | 53.25 | 54.08 | 53.52 | — |
| 京都府 | 宇治市 | 53.19 | 52.08 | 50.68 | 50.58 | — |
| 大阪府 | 富田林市 | 51.10 | 51.35 | 50.99 | 51.88 | — |
| 兵庫県 | 三田市 | 54.80 | 56.26 | 57.81 | 59.38 | — |
| 奈良県 | 生駒市 | 54.85 | 55.36 | 55.82 | 54.71 | — |



| モニタリング指標 | 観点 |
|---|---|
| 管路経年化率（%）<br>（法定耐用年数を経過した管路延長÷総管路延長×１００） | 管路更新率の最低目標値を１%としているため増加傾向が続くことが予想される。現状の実績を鑑み、<u>１５%程度を超えた時点</u>で管路更新率の目標値の調整を検討する。 |

令和５年度は**16．22%**と、昨年度から**0．27ポイント上昇**した。

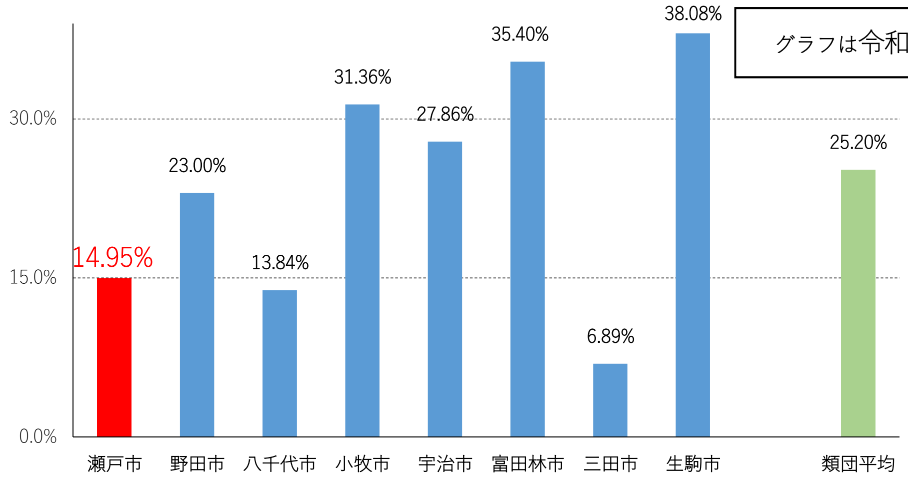
経営目標に掲げている管路更新率が達成水準に満たない実績であったものの、観点に記した**１５%を超えた数値**であるため、更新等の財源や実施体制の確保、経営に与える影響を含めた分析を行う。




■類似団体比較　（黄色）…瀬戸市における達成水準を満たすもの

| 団体名 | | R01 | R02 | R03 | R04 | R05 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 愛知県 | 瀬戸市 | 10. 88 | 12. 13 | 14. 59 | 14. 95 | 16. 22 |
| 千葉県 | 野田市 | 17. 30 | 21. 40 | 22. 33 | 23. 00 | ― |
| 千葉県 | 八千代市 | 10. 72 | 11. 27 | 12. 11 | 13. 84 | ― |
| 愛知県 | 小牧市 | 25. 02 | 27. 94 | 30. 61 | 31. 36 | ― |
| 京都府 | 宇治市 | 25. 00 | 25. 77 | 27. 18 | 27. 86 | ― |
| 大阪府 | 富田林市 | 30. 34 | 31. 22 | 35. 29 | 35. 40 | ― |
| 兵庫県 | 三田市 | 3. 31 | 3. 43 | 4. 24 | 6. 89 | ― |
| 奈良県 | 生駒市 | 30. 80 | 33. 39 | 36. 31 | 38. 08 | ― |

グラフは令和４年度数値を使用



# 第２　水道料金調査

## ■水道料金調査（令和６年４月１日現在）

水道料金は、水道法第 14 条に基づき条例の規定（議会の議決）を経て、国土交通大臣に届け出ることで定められます。

瀬戸市水道事業の水道料金の現状を、類似団体及び県内団体と比較し、分析します。

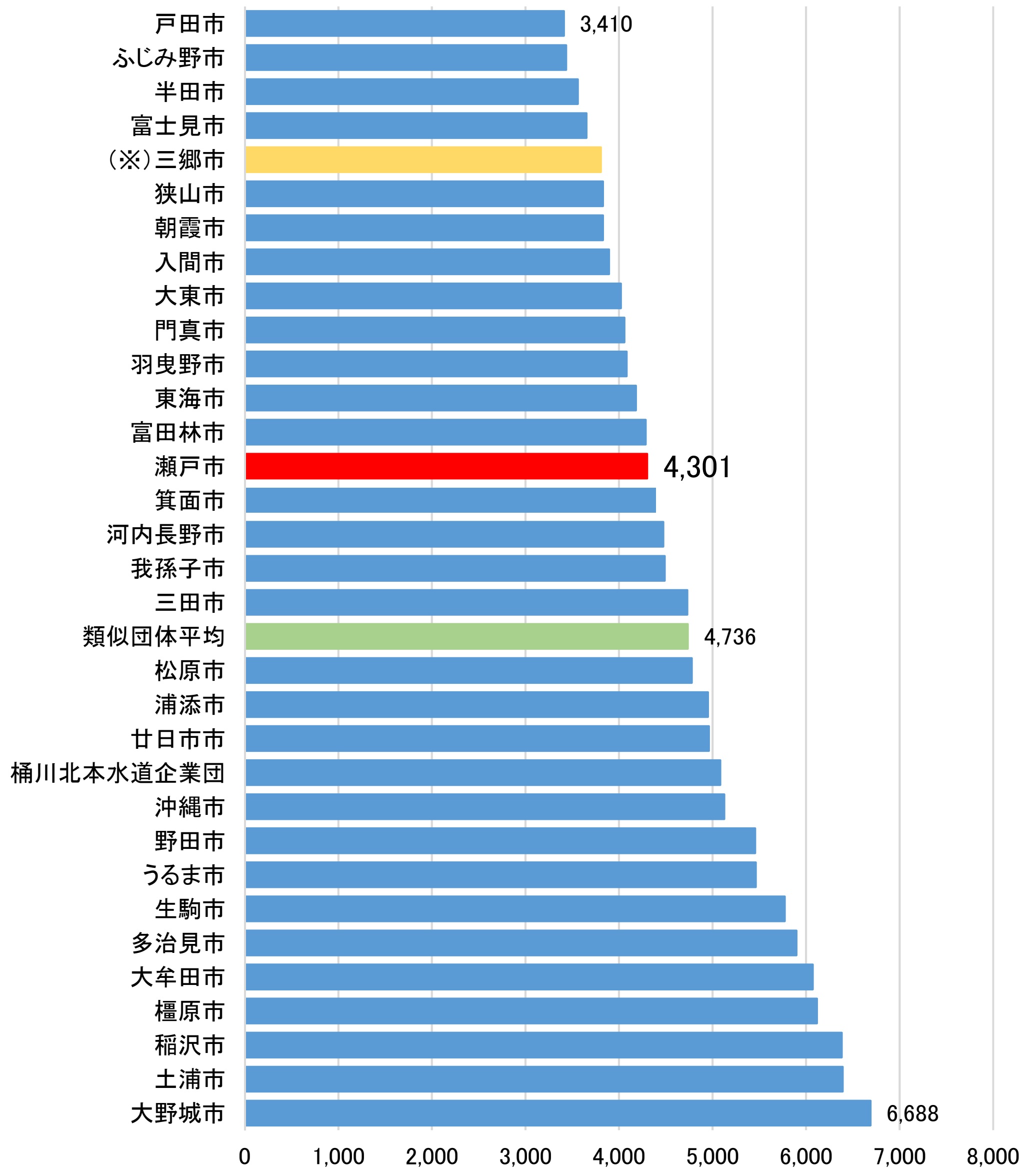
| 比較条件設定 | |
|---|---|
| 対象期間 | １期（２か月）あたり |
| 水道使用量 | ３２$m^3$（令和５年度における家庭用平均使用量） |
| 用途・口径 | 家庭用・２０mm |
| メーター使用料 | 含む |

① １期（２か月）あたり家庭用水道料金

（「令和４年度水道事業・下水道事業経営指標」（総務省）類型別団体（※））

１期（２か月）あたり３２$m^3$（口径２０mm）使用した場合の水道料金を比較すると、類似団体３２団体のうち**１４番目**となっています。

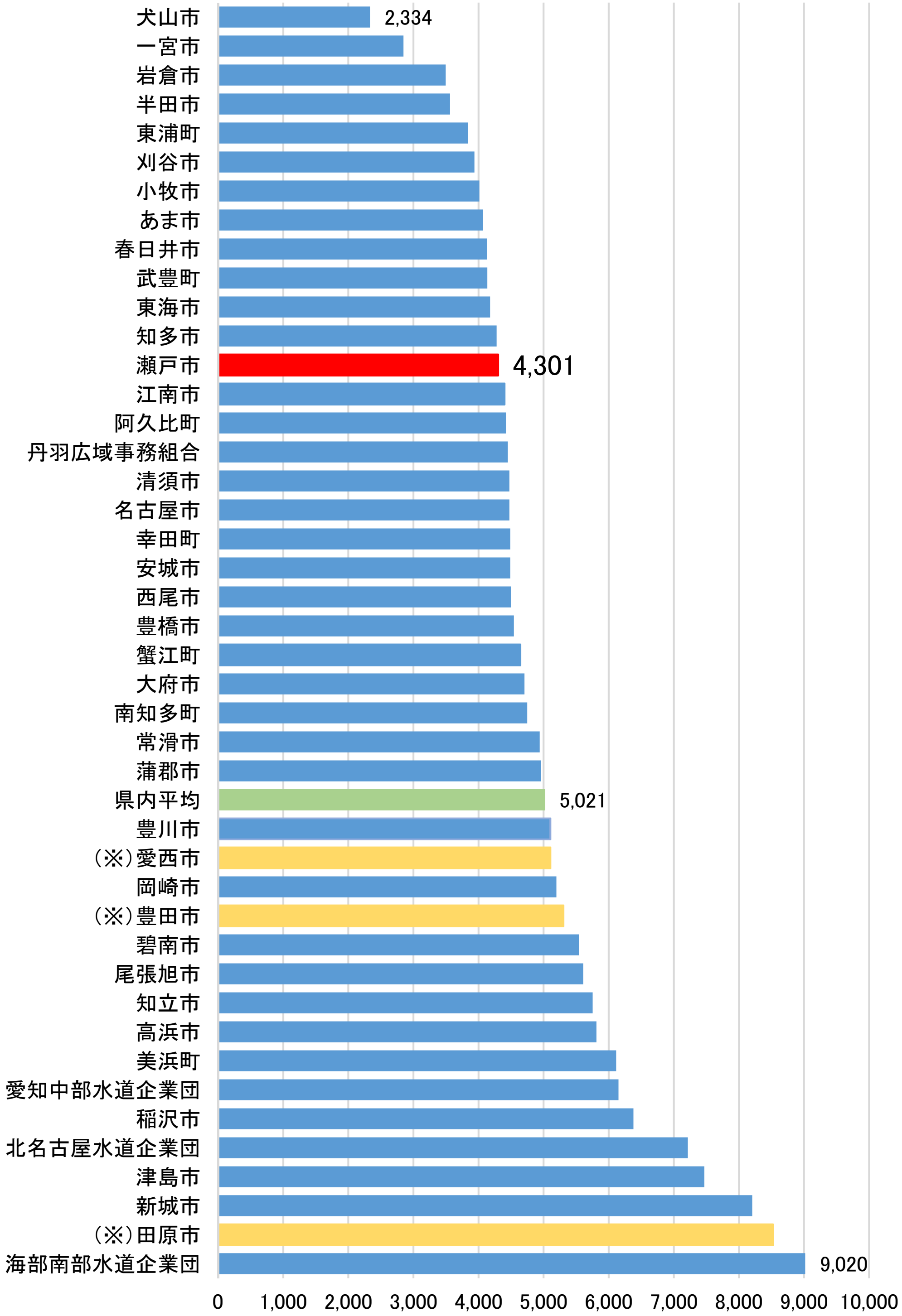
（※）①給水人口区分　　10 万人～15 万人
②水源別区分　　受水を主とするもの
③有収水量密度別区分　全国平均以上のもの




（※）令和 6 年 4 月 1 日時点で料金改定が行われている団体

## ② １期（２か月）あたり家庭用水道料金（県内団体比較）

１期（２か月）あたり３２㎥（口径２０㎜）使用した場合の水道料金を比較すると県内４３団体のうち**１３番目**となっています。




(※)令和 6 年 4 月 1 日時点で料金改定が行われている団体

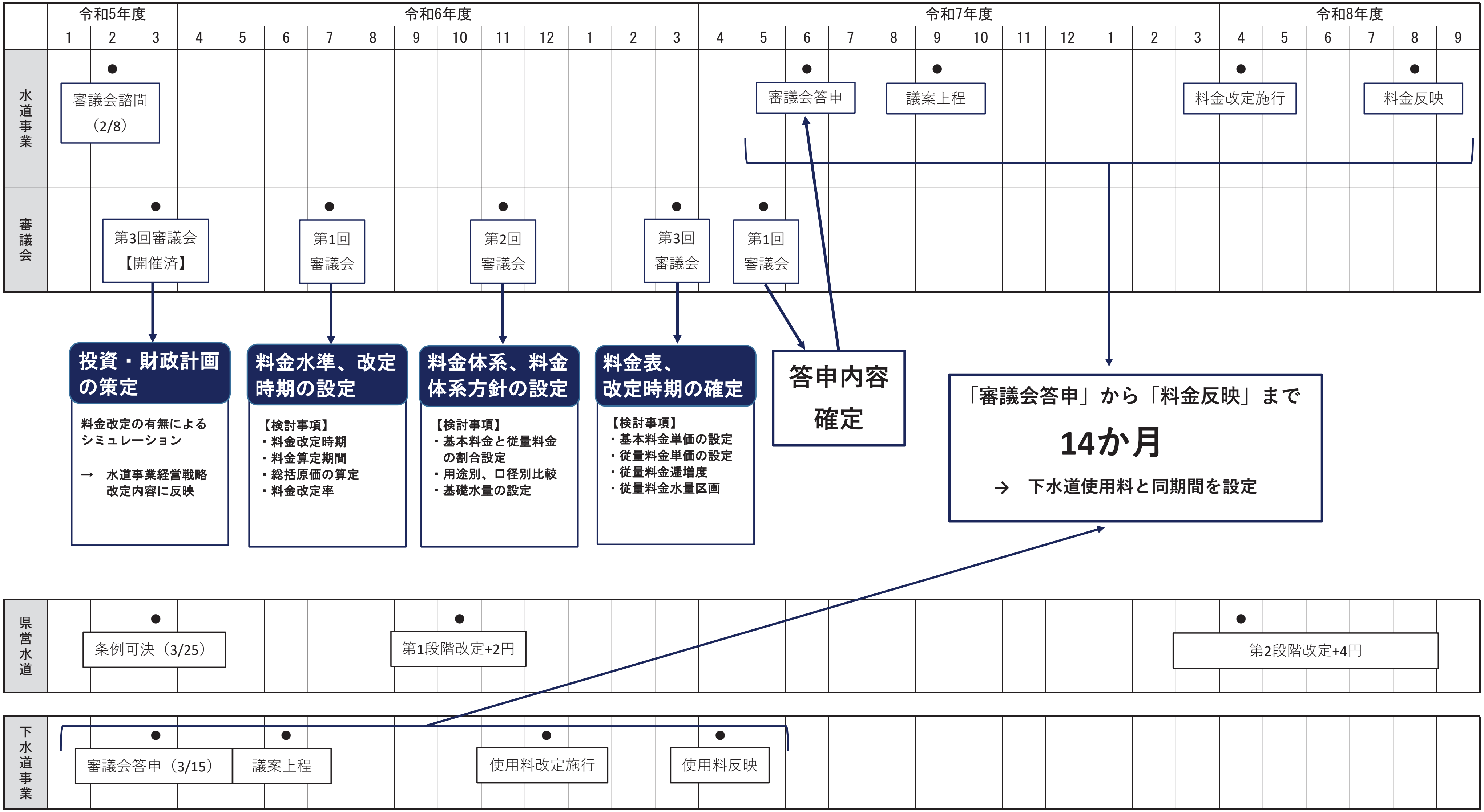
## ③ まとめ

類似団体、県内団体とも団体数全体の中位であり、団体平均額と比較しても約90％前後であることから、**平均的な料金設定**であるといえます。

| 比較区分 | 順　位 | 対平均金額 |
|---|---|---|
| 類似団体 | 32 団体中 14 番目 | 90. 8% |
| 県内団体 | 43 団体中 13 番目 | 85. 7% |

# 適　正　な　水　道　料　金　に　つ　い　て

## 水道料金改定スケジュール案



## 投資・財政計画（収支計画）

| 料金改定率 | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

← 実績 予算 →

| 区分 | 年度 | 平成30年 2018年 | 令和元年 2019年 | 令和2年 2020年 | 令和3年 2021年 | 令和4年 2022年 | 令和5年 2023年 | 令和6年 2024年 | 令和7年 2025年 | 令和8年 2026年 | 令和9年 2027年 | 令和10年 2028年 | 令和11年 2029年 | 令和12年 2030年 | 令和13年 2031年 | 令和14年 2032年 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 収益的収支（税抜） 収入 | 1 営業収益 | 2,246,372 | 2,218,873 | 2,505,031 | 2,266,904 | 1,809,825 | 2,155,385 | 2,132,219 | 2,139,516 | 2,133,117 | 2,126,737 | 2,120,378 | 2,114,039 | 2,107,719 | 2,101,419 | 2,095,139 |
| | (1) 給水収益 | 2,167,437 | 2,125,774 | 2,166,613 | 2,122,569 | 1,745,265 | 2,084,891 | 2,061,933 | 2,071,070 | 2,064,671 | 2,058,291 | 2,051,932 | 2,045,593 | 2,039,273 | 2,032,973 | 2,026,693 |
| | (2) 受託工事収益 | 2,327 | 3,210 | 1,159 | 2,592 | 727 | 1,448 | 1,000 | 1,058 | 1,058 | 1,058 | 1,058 | 1,058 | 1,058 | 1,058 | 1,058 |
| | (3) その他の営業収益 | 76,608 | 89,889 | 337,258 | 141,743 | 63,833 | 69,046 | 69,286 | 67,388 | 67,388 | 67,388 | 67,388 | 67,388 | 67,388 | 67,388 | 67,388 |
| | 2 営業外収益 | 350,742 | 372,520 | 375,407 | 375,866 | 777,731 | 386,270 | 363,670 | 360,575 | 359,380 | 358,887 | 358,407 | 358,126 | 359,457 | 356,639 | 353,604 |
| | (1) 受取利息 | 926 | 871 | 795 | 631 | 628 | 504 | 2,334 | 3,233 | 3,092 | 2,731 | 2,604 | 2,337 | 2,337 | 2,337 | 2,337 |
| | (2) 長期前受金戻入 | 347,388 | 360,930 | 370,534 | 370,393 | 372,230 | 378,780 | 355,320 | 350,147 | 349,093 | 348,961 | 348,608 | 348,594 | 349,925 | 347,107 | 344,072 |
| | (3) その他 | 2,427 | 10,720 | 4,078 | 4,842 | 404,873 | 6,986 | 6,016 | 7,195 | 7,195 | 7,195 | 7,195 | 7,195 | 7,195 | 7,195 | 7,195 |
| | 3 特別利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 収益合計 (A) | 2,597,114 | 2,591,393 | 2,880,438 | 2,642,770 | 2,587,555 | 2,541,655 | 2,495,889 | 2,500,091 | 2,492,497 | 2,485,624 | 2,478,785 | 2,472,165 | 2,467,176 | 2,458,058 | 2,448,743 |
| 収益的収支（税抜） 支出 | 1 営業費用 | 2,145,012 | 2,172,443 | 2,427,906 | 2,218,384 | 2,231,324 | 2,296,271 | 2,385,126 | 2,362,488 | 2,462,664 | 2,484,703 | 2,517,745 | 2,592,722 | 2,612,708 | 2,661,021 | 2,692,851 |
| | (1) 職員給与費等 | 233,891 | 236,657 | 221,240 | 173,509 | 173,318 | 173,706 | 196,901 | 195,460 | 209,877 | 211,975 | 214,095 | 216,236 | 218,399 | 220,583 | 222,788 |
| | (2) 委託料 | 180,636 | 201,936 | 209,332 | 228,231 | 227,561 | 254,930 | 278,695 | 254,111 | 260,464 | 266,975 | 273,650 | 280,491 | 287,503 | 294,691 | 302,058 |
| | (3) 修繕費 | 87,139 | 77,624 | 81,375 | 90,643 | 111,985 | 135,323 | 110,837 | 122,366 | 125,425 | 128,561 | 131,775 | 135,069 | 138,446 | 141,907 | 145,455 |
| | (4) 量水器取替補修費 | 20,343 | 33,455 | 18,125 | 14,303 | 16,274 | 14,620 | 28,920 | 21,725 | 21,725 | 21,725 | 21,725 | 21,725 | 21,725 | 21,725 | 21,725 |
| | (5) 動力費 | 44,689 | 44,590 | 38,389 | 26,523 | 39,662 | 31,160 | 45,818 | 43,341 | 43,688 | 44,039 | 44,394 | 44,752 | 45,114 | 45,479 | 45,848 |
| | (6) 薬品費 | 8,714 | 6,870 | 9,366 | 8,153 | 10,706 | 11,654 | 16,697 | 13,344 | 13,678 | 14,020 | 14,370 | 14,729 | 15,098 | 15,475 | 15,862 |
| | (7) 受水費 | 710,086 | 699,432 | 733,908 | 725,670 | 734,756 | 724,142 | 737,551 | 734,209 | 774,017 | 771,258 | 753,184 | 750,486 | 747,835 | 745,217 | 727,243 |
| | (8) 会費負担金 | 21,038 | 22,948 | 23,878 | 22,310 | 23,422 | 24,964 | 34,398 | 27,871 | 28,150 | 28,432 | 28,716 | 29,003 | 29,293 | 29,586 | 29,882 |
| | (9) 減価償却費 (a) | 777,186 | 787,898 | 811,030 | 824,611 | 830,709 | 851,326 | 873,309 | 865,774 | 877,450 | 919,102 | 928,696 | 973,699 | 1,030,936 | 1,040,095 | 1,074,077 |
| | (10) 資産減耗費 (b) | 21,396 | 23,027 | 149,421 | 27,507 | 32,126 | 40,769 | 20,200 | 44,181 | 68,090 | 38,521 | 67,049 | 86,446 | 38,279 | 66,187 | 67,842 |
| | (11) その他 | 30,250 | 28,086 | 131,841 | 76,922 | 30,802 | 33,677 | 41,800 | 40,105 | 40,100 | 40,095 | 40,091 | 40,086 | 40,081 | 40,076 | 40,071 |
| | 2 営業外費用 | 43,044 | 35,783 | 30,084 | 22,353 | 58,565 | 13,087 | 11,295 | 8,857 | 7,472 | 6,266 | 5,238 | 4,356 | 3,620 | 2,973 | 2,416 |
| | (1) 支払利息 | 40,975 | 33,531 | 27,232 | 21,168 | 15,684 | 11,639 | 8,795 | 7,146 | 5,761 | 4,555 | 3,527 | 2,645 | 1,909 | 1,262 | 705 |
| | (2) 雑支出 | 2,069 | 2,252 | 2,851 | 1,184 | 42,882 | 1,448 | 2,500 | 1,711 | 1,711 | 1,711 | 1,711 | 1,711 | 1,711 | 1,711 | 1,711 |
| | 3 特別損失 | 0 | 0 | 0 | 7,522 | 0 | 2,338 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | (1) 固定資産売却損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | (2) 減損損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | (3) 過年度損益修正損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | (4) その他特別損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,338 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 費用合計 (B) | 2,188,056 | 2,208,226 | 2,457,990 | 2,248,259 | 2,289,889 | 2,311,696 | 2,396,421 | 2,371,345 | 2,470,136 | 2,490,969 | 2,522,983 | 2,597,078 | 2,616,328 | 2,663,994 | 2,695,267 |
| | ＊ (9)および(10)は非現金支出 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ***純利益 (C)＝(A)－(B)（△は損失）*** | ***409,058*** | ***383,167*** | ***422,448*** | ***394,511*** | ***297,666*** | ***229,959*** | ***99,468*** | ***128,747*** | ***22,361*** | ***△5,345*** | ***△44,198*** | ***△124,913*** | ***△149,152*** | ***△205,935*** | ***△246,525*** |
| | ***純利益（長期前受金戻入を除く）（△は損失）*** | ***61,670*** | ***22,237*** | ***51,914*** | ***24,118*** | ***△74,564*** | ***△148,821*** | ***△255,852*** | ***△221,400*** | ***△326,732*** | ***△354,306*** | ***△392,806*** | ***△473,507*** | ***△499,077*** | ***△553,043*** | ***△590,596*** |
| 資本的収支（税込） 収入 | 1 企業債 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2 加入分担金 | 132,796 | 130,644 | 82,266 | 106,596 | 96,161 | 86,579 | 98,971 | 92,965 | 92,035 | 91,115 | 90,203 | 89,301 | 88,408 | 87,524 | 86,649 |
| | 3 工事負担金 | 539,599 | 178,207 | 229,778 | 37,844 | 70,744 | 57,665 | 87,495 | 158,650 | 92,150 | 145,350 | 135,351 | 138,735 | 142,203 | 145,758 | 149,402 |
| | 4 その他 | 8,284 | 10,736 | 4,917 | 11,473 | 11,473 | 5,775 | 18,040 | 12,044 | 12,345 | 12,653 | 12,970 | 13,294 | 13,626 | 13,967 | 14,316 |
| | 小計 (D) | 680,679 | 319,587 | 316,961 | 155,913 | 178,378 | 150,019 | 204,506 | 263,658 | 196,530 | 249,118 | 238,524 | 241,330 | 244,238 | 247,250 | 250,368 |
| 資本的収支（税込） 支出 | 1 建設改良費 | 1,356,860 | 987,422 | 1,045,963 | 673,816 | 1,437,511 | 650,630 | 1,279,814 | 1,354,460 | 1,956,729 | 1,220,054 | 1,929,594 | 2,409,625 | 1,211,322 | 1,937,340 | 1,983,416 |
| | (1) 職員給与費等 | 40,409 | 40,121 | 52,207 | 54,345 | 56,226 | 50,565 | 56,710 | 61,423 | 62,038 | 62,658 | 63,285 | 63,917 | 64,557 | 65,202 | 65,854 |
| | (2) 委託料 | 70,717 | 90,912 | 91,270 | 63,259 | 58,410 | 120,317 | 163,030 | 155,800 | 144,400 | 165,300 | 142,719 | 124,762 | 160,881 | 170,645 | 173,641 |
| | (3) 工事請負費 | 1,187,014 | 824,485 | 764,966 | 548,470 | 1,316,008 | 477,655 | 1,053,376 | 1,132,856 | 1,745,910 | 987,715 | 1,719,209 | 2,216,564 | 981,504 | 1,697,112 | 1,739,540 |
| | (4) その他 | 29,360 | 16,841 | 135,312 | 5,675 | 4,433 | 2,093 | 6,699 | 4,381 | 4,381 | 4,381 | 4,381 | 4,381 | 4,381 | 4,381 | 4,381 |
| | 2 企業債償還金 | 207,826 | 179,107 | 176,990 | 172,055 | 139,768 | 115,845 | 75,124 | 68,366 | 62,936 | 55,401 | 48,557 | 40,224 | 35,805 | 30,053 | 23,495 |
| | 小計 (E) | 1,564,686 | 1,166,529 | 1,222,953 | 845,871 | 1,577,279 | 766,475 | 1,354,938 | 1,422,826 | 2,019,664 | 1,275,455 | 1,978,151 | 2,449,849 | 1,247,127 | 1,967,394 | 2,006,911 |
| | 資本的収支不足額 (F)＝(D)－(E)（△は不足） | △884,007 | △846,942 | △905,992 | △689,958 | △1,398,901 | △616,456 | △1,150,432 | △1,159,168 | △1,823,135 | △1,026,337 | △1,739,627 | △2,208,518 | △1,002,889 | △1,720,144 | △1,756,544 |
| 財政状況 | 期首資金残高 | 3,436,542 | 3,903,665 | 3,838,008 | 3,965,608 | 4,123,031 | 4,080,284 | 3,500,480 | 2,987,705 | 2,517,092 | 1,312,765 | 889,745 | △246,942 | △1,868,823 | △2,301,574 | △3,468,478 |
| | 期中資金増減額（△は減少） | 467,123 | △65,657 | 127,599 | 157,424 | △42,747 | △579,804 | △512,775 | △470,613 | △1,204,326 | △423,021 | △1,136,687 | △1,621,881 | △432,751 | △1,166,904 | △1,205,220 |
| | ***期末資金残高*** | ***3,903,665*** | ***3,838,008*** | ***3,965,607*** | ***4,123,032*** | ***4,080,284*** | ***3,500,480*** | ***2,987,705*** | ***2,517,092*** | ***1,312,765*** | ***889,745*** | ***△246,942*** | ***△1,868,823*** | ***△2,301,574*** | ***△3,468,478*** | ***△4,673,698*** |
| | ***（うち、内部留保）*** | (2,137,366) | (2,237,570) | (2,417,999) | (2,650,865) | (2,278,587) | (2,981,565) | (2,468,790) | (1,998,177) | (793,851) | (370,830) | (△765,857) | (△2,387,738) | (△2,820,489) | (△3,987,393) | (△5,192,613) |
| | ***企業債残高*** | ***1,241,238*** | ***1,062,131*** | ***885,140*** | ***713,085*** | ***573,318*** | ***457,473*** | ***382,349*** | ***313,983*** | ***251,048*** | ***195,647*** | ***147,090*** | ***106,866*** | ***71,061*** | ***41,007*** | ***17,513*** |
| | 収支均衡基準 ＝ (B)－{(a)＋(b)}（収益的支出から非現金支出を除いた額） | ○ (1,389,474) | ○ (1,397,301) | ○ (1,497,539) | ○ (1,396,141) | ○ (1,427,054) | ○ (1,419,601) | ○ (1,502,912) | ○ (1,461,390) | × (1,524,596) | × (1,533,346) | × (1,527,237) | × (1,536,934) | × (1,547,113) | × (1,557,711) | × (1,553,348) |

## 総括原価の算定と料金改定率

算定期間を令和８年から令和１２年の５年間として、総括原価を算定するもの　（千円）

| | 科目 | 算定根拠 | 5か年合計 |
|---|---|---|---|
| 営業費用 | 職員給与費等 | R6は予算、R7以降はR4～R6の平均額に人件費上昇分として前年＋1%とする<br>別途人員増加分として、下記を追加（カッコ内は想定計上する人件費）<br>R6に技師1名(6,314)＋技能員1名(5,902)<br>R7に技師1名(6,378)＋技能員1名(5,961)<br>R8に技師1名(6,441) | 1,070,582 |
| | 委託料 | R6は予算、<br>R7以降はR4～R6の平均額に物価上昇分として、R14までは前年＋2.5%　R15以降は前年＋1%とする<br>別途人員増加分の影響でR7に技能員1名分(5,961)を減少させる | 1,369,083 |
| | 修繕費 | R6は予算、R7以降はR4～R6の平均額に物価上昇分として<br>R14までは前年＋2.5%　R15以降は前年＋1%とする | 659,276 |
| | 量水器取替補修費 | R6は予算、R7以降はH29～R6の平均額 | 108,625 |
| | 動力費 | R5は実績に基づく推測値、R6は予算、R7以降は別途動力費算定表に基づく | 221,987 |
| | 薬品費 | R6は予算、R7以降はR4～R6の平均額に物価上昇分として、R14までは前年＋2.5%　R15以降は前年＋1%とする | 71,894 |
| | 受水費 | R5は実績に基づく推測値、R6は予算、R7以降は別途受水費算定表に基づく | 3,796,780 |
| | 会費負担金 | R6は予算<br>R7以降はR4～R6の平均額に人件費上昇分として前年＋1%とする | 143,594 |
| | 減価償却費 | 既存施設の償却予定額＋<br>4条費用分を新設として償却期間に基づいて算出<br>償却期間は管路40年、施設20年、その他5年とする | 4,729,883 |
| | 資産減耗費 | R6は予算<br>R7以降は当該年度の工事請負費×直近の平均除却率3.9%<br>（H26～R5までの資産減耗費／工事請負費の平均（R2は上陣屋移転事業でイレギュラーなため除く）） | 298,385 |
| | その他 | | 209,008 |
| | 費　用　合　計 | | 12,679,097 |
| | 受託工事収益 | R6は予算、R7以降はR4～R6の平均額 | 5,290 |
| | その他の営業収益 | R6は予算、R7以降はR4～R6の平均額 | 336,940 |
| | 受取利息 | 期首資金残高*0.03%<br>＋保有する債券等に基づいて算出<br>（経営戦略改定時より修正） | 13,101 |
| | 営業外雑収入 | R6は予算、R7以降はR4～R6の平均額 | 35,975 |
| | 控　除　額　合　計 | | 391,306 |
| | 控除後営業費用 | | 12,287,791 |
| 資本費用 | 支払利息 | 既存の企業債残高については、企業債償還表を参照<br>令和5年度以降の起債は想定しない | 18,398 |
| | 資産維持費 | 別途検討 | 0 |
| | 資　本　費　合　計 | | 18,398 |
| 総括原価（資産維持費を除く）　＝　営業費用　＋　資本費用 | | | 12,306,189 |

| | | |
|---|---|---|
| 給水収益の想定 | R6は予算、R7以降は別途給水収益推計による | 10,259,760 |
| 総括原価（資産維持費を除く）に対して不足する給水収益 | | 2,046,429 |

## 資産維持費の考え方（案）

①日本水道協会による水道料金算定要領に基づいた算定方法
償却資産に対し一定の率（３％）を乗じた額を資産維持費とするもの　（千円）

口径20mm 水量32㎥使用の場合
現行料金　4,301円
↓
改定料金　6,589円

| | 5か年合計 |
|---|---|
| 償却対象試算額 | 113,720,342 |
| 資産維持費（償却対象資産×３%） | 3,411,610 |
| 資産維持費を加えた総括原価 | 15,717,799 |
| 料金改定率 | 53.20% |
| R12年度末の想定内部留保 | 2,636,095 |

②瀬戸市水道事業経営戦略（改定版）に基づいた算定方法
算定期間末の内部留保基準を満たす額を資産維持費とする　（千円）

口径20mm 水量32㎥使用の場合
現行料金　4,301円
↓
改定料金　6,132円

| | 5か年合計 |
|---|---|
| A 内部留保減少想定額（４条不足額－留保発生額） | 2,772,237 |
| B R7年度末内部留保額 | 1,998,177 |
| C R12年度末内部留保目標値 | 1,547,113 |
| 5か年で必要な資産維持費（A－B＋C） | 2,321,173 |
| 資産維持費を加えた総括原価 | 14,627,362 |
| 料金改定率 | 42.57% |
| R12年度末の想定内部留保 | 1,545,677 |

③瀬戸市水道事業経営戦略（改定版）に基づいた算定方法
②をベースに、改定率に配慮して保有する内部留保の基準を半分まで下げたもの　（千円）

口径20mm 水量32㎥使用の場合
現行料金　4,301円
↓
改定料金　5,808円

| | 5か年合計 |
|---|---|
| A 内部留保減少想定額（４条不足額－留保発生額） | 2,772,237 |
| B R7年度末内部留保額 | 1,998,177 |
| C R12年度末内部留保目標値 | 773,556 |
| 5か年で必要な資産維持費（A－B＋C） | 1,547,617 |
| 資産維持費を加えた総括原価 | 13,853,805 |
| 料金改定率 | 35.03% |
| R12年度末の想定内部留保 | 772,230 |

④近隣市と同等の水道料金となるよう料金改定率を設定する
資産維持費は改定率から逆算するもの　（千円）

口径20mm 水量32㎥使用の場合
現行料金　4,301円

近隣市　　5,610円
対瀬戸比　130.43%

| | 5か年合計 |
|---|---|
| 料金改定率 | 30.43% |
| 改定後の給水収益（５か年分） | 13,382,296 |
| 逆算した資産維持費 | 1,076,107 |
| 資産維持費を加えた総括原価 | 13,382,296 |
| R12年度末の想定内部留保 | 300,856 |

【参考】資産維持費が０の場合の改定率　（千円）

| | 5か年合計 |
|---|---|
| 資産維持費 | 0 |
| 資産維持費を加えた総括原価 | 12,306,189 |
| 料金改定率 | 19.95% |
| R12年度末の想定内部留保 | -774,597 |