

令和7年度 第3回
萩市上下水道事業審議会
水道事業

令和8年1月22日(木)

- 1. 前回の振り返り P1
- 2. 水道料金の改定時期について P3
- 3. 方針案 P14

1. 前回の振り返り

将来予測とその対策について

- 行政区域内人口の減少に伴い、給水人口の減少が予測される。
- 有収水量の減少に伴い、給水収益の減少が予測される。
- これまでも、維持管理コストや建設コストの削減に取り組んでおり、今後のコスト削減は、広域連携や共同化を推進していかなければ難しい状況。
- 国庫補助交付要綱を満たす建設事業には、国庫補助金の積極的な活用を検討していく。

料金算定の考え方について

- 料金は、公正妥当なものでなければならず、かつ、能率的な経営のもと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することができるものでなければならない。
- 水道料金の算定は、総括原価を反映した実情に応じた財政計画の策定が必要であり、おおむね3～5年の料金算定期間を設定し、適正な時期に見直しを行う。

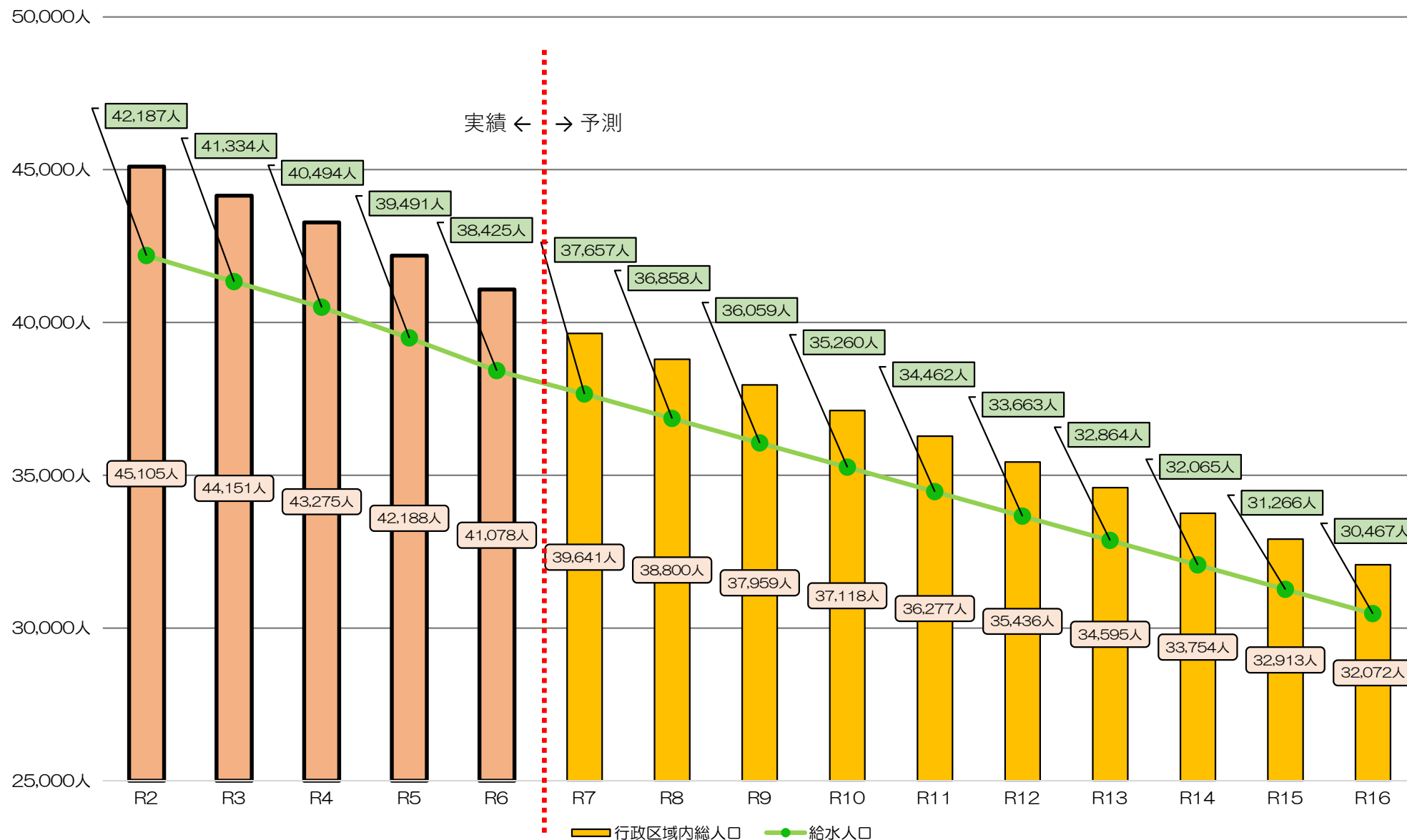
財政計画の策定にあたって

- 令和7年度からの10年間の財政計画を策定する。

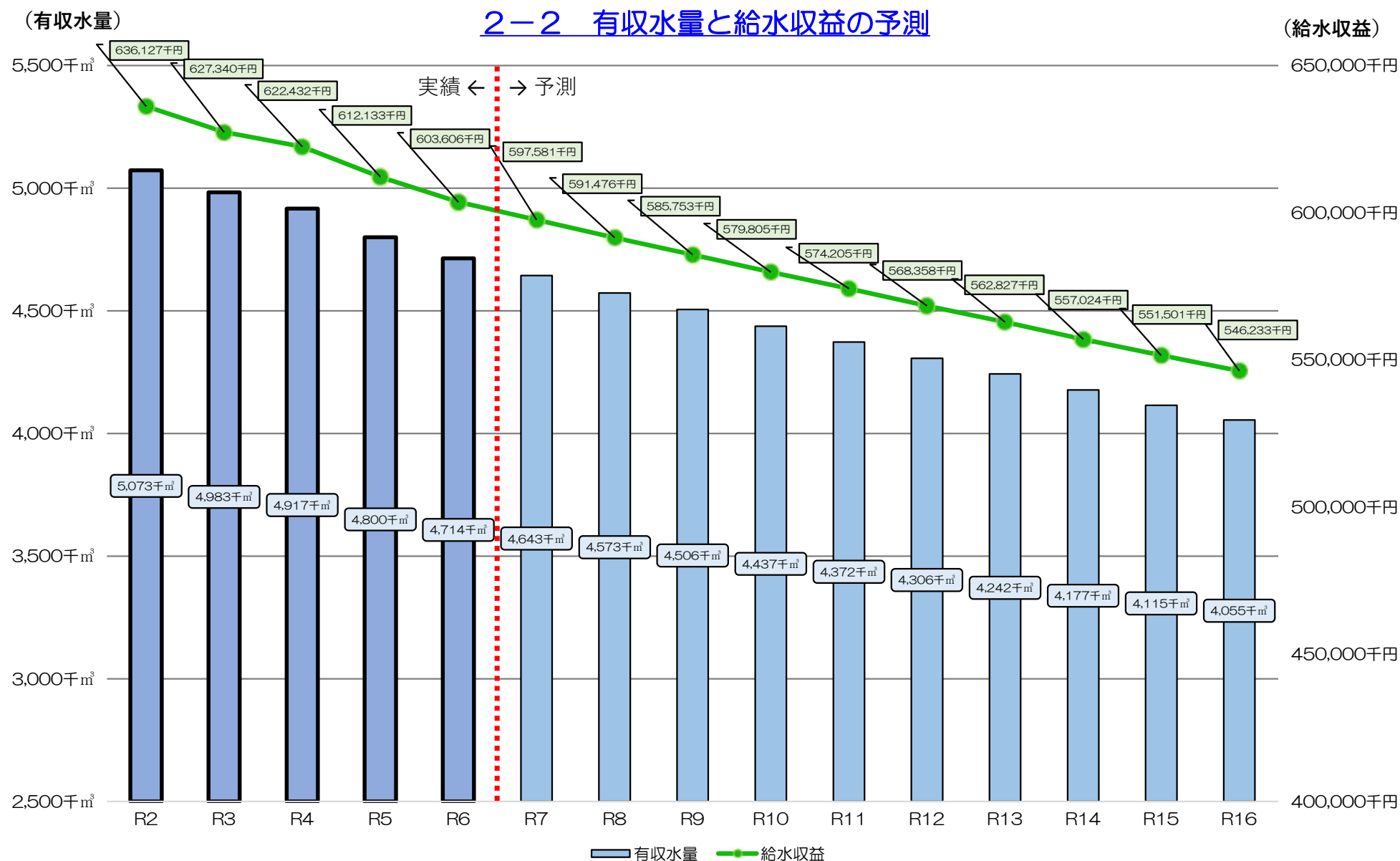
2.水道料金の改定時期について

2. 水道料金の改定時期について

2-1 行政区域内総人口と給水人口の予測



2. 水道料金の改定時期について



2. 水道料金の改定時期について

2-3. 財政計画の策定にあたって（収益的収入および支出）

費目		算定にあたっての留意点
収益的収入	給水収益	有収水量の予測を基に、現行の料金体系を維持した場合の水道料金として算定
	その他営業収益	他会計負担金、加入負担金、手数料を、過去の実績及び今後の見込みから算定
	他会計補助金	国からの通知、市財政課との取り決めに基づき、一般会計補助金を算定
	長期前受金戻入	現有資産については、予定額を計上。新規に取得する資産については、予定される特定財源（国庫補助金、負担金等）に基づき算定
収益的支出	職員給与費	基本給の上昇を見込んで算定
	修繕費	過去の実績、今後の修繕予定及び各年度のメーター取替個数により算定
	その他維持管理費	過去の実績、社会情勢を加味し、薬品費、動力費、委託料、手数料、消耗品費等を算定
	支払利息	近年の借入金利を考慮し、40年借入2.9%、10年借入1.4%を基準として算定
	減価償却費	現況資産については、予定額を計上。新規取得資産については、建設改良費に基づき算定

2. 水道料金の改定時期について

2-4. 財政計画の策定にあたって（資本的収入及び支出）

費目		算定にあたっての留意点
資本的収入	企業債	建設改良費に充当する企業債を計上
	出資金	国からの通知及び市財政課との取り決めにに基づき算定
	その他収入	他会計負担金等、過去の事績や整備計画に基づき算定
資本的支出	建設改良費	水道事業ビジョン、耐震化計画等に基づき事業費を算定
	元金償還金	借入済みの企業債償還金は、予定額を計上、新規借入金については、耐用年数に基づく借入年数により償還金を算定

2. 水道料金の改定時期について

2-5. 財政計画（収益的収入および支出）

①収益的収支（消費税抜）

実績 ← → 予測

（単位：千円）

費目	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
有収水量（千 m ³ ）	4,800	4,714	4,643	4,573	4,506	4,437	4,372	4,306	4,242	4,177	4,115	4,055
給水収益	612,133	603,606	597,581	591,476	585,753	579,805	574,205	568,358	562,827	557,024	551,501	546,233
その他営業収益	7,302	5,505	6,240	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000
他会計補助金	225,101	225,773	235,885	236,950	239,602	244,805	245,781	247,739	244,732	245,260	243,867	244,762
長期前受金戻入	137,414	126,847	121,550	119,217	117,902	114,838	119,901	128,736	144,624	147,913	153,301	156,763
その他収入	47,474	51,356	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000
収益的収入合計（A）	1,029,424	1,013,087	1,017,256	1,009,643	1,005,257	1,001,448	1,001,887	1,006,833	1,014,183	1,012,197	1,010,669	1,009,758
職員給与費	159,739	157,290	163,000	159,307	160,104	160,904	161,709	162,517	163,330	164,146	164,967	165,792
動力費	73,203	74,785	74,800	75,625	76,048	76,475	76,903	77,333	77,766	78,202	78,640	79,080
修繕費	57,571	60,260	59,011	60,597	60,937	61,278	61,621	61,966	62,313	62,662	63,013	63,366
その他維持管理費	159,943	168,943	204,589	182,454	172,199	175,552	170,433	170,792	174,114	184,317	186,459	182,576
減価償却費	435,248	431,630	438,726	447,163	483,072	496,924	547,922	565,608	580,857	603,158	620,176	636,365
支払利息	51,337	56,179	77,130	84,497	109,327	135,180	161,833	179,135	194,022	201,016	212,845	226,725
その他	1,933	2,328										
収益的支出合計（B）	938,974	951,415	1,017,256	1,009,643	1,061,686	1,106,313	1,180,420	1,217,352	1,252,402	1,293,501	1,326,100	1,353,904
特別利益（C）	2,266	98										
特別損失（D）												
純損益((A)-(B)+(C)-(D))	92,716	61,770	0	0	△ 56,429	△ 104,865	△ 178,533	△ 210,518	△ 238,220	△ 281,304	△ 315,431	△ 344,146
繰越利益剰余金又は累積欠損金	860,704	922,474	922,474	922,474	866,045	761,180	582,647	372,129	133,910	△ 147,394	△ 462,826	△ 806,971
経常収支比率	109.63%	106.48%	100.00%	100.00%	94.68%	90.52%	84.88%	82.71%	80.98%	78.25%	76.21%	74.58%

2. 水道料金の改定時期について

2-6. 財政計画（資本的収入および支出）

②資本的収支（消費税込）

実績 ← → 予測

（単位：千円）

費目	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
企業債	572,600	1,258,200	533,000	1,952,600	743,300	799,200	679,900	650,600	550,500	625,100	756,300	756,300
他会計出資金	118,825	115,706	115,940	112,361	106,141	129,211	138,227	139,059	148,849	154,133	156,893	161,675
他会計負担金	10,012	6,135	11,374	15,880	14,022	9,503	5,507	8,153	22,967	22,983	21,212	25,564
国・県補助金						85,070	128,755	203,392	47,932	87,875	87,875	68,462
その他収入	12,331	9,515		8,800	3,300	8,977						
資本的収入合計	713,768	1,389,556	660,314	2,089,641	866,763	1,031,961	952,389	1,001,204	770,248	890,091	1,022,280	1,012,001
建設改良費	742,655	1,364,850	670,900	2,087,559	1,241,162	1,386,689	1,166,081	1,252,289	992,451	1,224,519	1,254,920	1,134,558
企業債償還金	332,982	325,559	352,773	365,481	357,947	423,042	440,785	457,040	485,042	498,533	514,748	535,161
その他支出			3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
資本的支出合計	1,075,637	1,690,409	1,026,673	2,456,040	1,602,109	1,812,731	1,609,866	1,712,329	1,480,493	1,726,052	1,772,668	1,672,719

	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
企業債償還金	332,982	325,559	352,773	365,481	357,947	423,042	440,785	457,040	485,042	498,533	514,748	535,161
企業債残高	4,452,150	5,384,791	5,565,018	7,152,137	7,537,490	7,913,648	8,152,763	8,346,323	8,411,781	8,538,348	8,779,900	9,001,039

2-7. 繰越利益剰余金について

令和6年度末の繰越利益剰余金の額は、9億2,200万円。
当面の間、繰越利益剰余金を取り崩し、収支のバランスを見ながら事業運営を行って
いく。

※繰越利益剰余金とは、過去の事業年度で蓄積された未分配の利益であり、企業の財務安定性や将来の投資のための重要な財源として、減債積立金や建設改良積立金への積立て、または資本金への組入れなどに活用される。

2. 水道料金の改定時期について

2-8. 料金改定シュミレーション（改定後の4年後に改定する場合）

■現状の収支計画

	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
給水収益	591,476	585,753	579,805	574,205	568,358	562,827	557,024	551,201	546,233
その他収入	418,167	419,504	421,643	427,682	438,475	451,356	455,173	459,468	463,525
収入	1,009,643	1,005,257	1,001,448	1,001,887	1,006,833	1,014,183	1,012,197	1,010,669	1,009,758
支出	1,009,643	1,061,686	1,106,313	1,180,420	1,217,351	1,252,403	1,293,501	1,326,100	1,353,904
損益	0	△ 56,429	△ 104,865	△ 178,533	△ 210,518	△ 238,220	△ 281,304	△ 315,431	△ 344,146
利益剰余金	922,474	866,045	761,180	582,647	372,129	133,909	△ 147,395	△ 462,826	△ 806,972

改定率 20%
改定後の4年後に再度改定 20%

初回改定率	120.0%
4年後改定率	120.0%

■令和9年度に改定

	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
給水収益	591,476	702,904	695,766	689,046	682,030	810,471	802,115	793,729	786,576
その他収入	418,167	419,504	421,643	427,682	438,475	451,356	455,173	459,468	463,525
収入	1,009,643	1,122,408	1,117,409	1,116,728	1,120,505	1,261,827	1,257,288	1,253,197	1,250,101
支出	1,009,643	1,061,686	1,106,313	1,180,420	1,217,351	1,252,403	1,293,501	1,326,100	1,353,904
損益	0	60,722	11,096	△ 63,692	△ 96,846	9,424	△ 36,213	△ 72,903	△ 103,803
利益剰余金	922,474	983,196	994,292	930,600	833,754	843,178	806,965	734,062	630,259

■令和12年度に改定

	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
給水収益	591,476	585,753	579,805	574,205	682,030	675,392	668,429	661,441	786,576
その他収入	418,167	419,504	421,643	427,682	438,475	451,356	455,173	459,468	463,525
収入	1,009,643	1,005,257	1,001,448	1,001,887	1,120,505	1,126,748	1,123,602	1,120,909	1,250,101
支出	1,009,643	1,061,686	1,106,313	1,180,420	1,217,351	1,252,403	1,293,501	1,326,100	1,353,904
損益	0	△ 56,429	△ 104,865	△ 178,533	△ 96,846	△ 125,655	△ 169,899	△ 205,191	△ 103,803
利益剰余金	922,474	866,045	761,180	582,647	485,801	360,146	190,247	△ 14,944	△ 118,747

■令和10年度に改定

	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
給水収益	591,476	585,753	695,766	689,046	682,030	675,392	802,115	793,729	786,576
その他収入	418,167	419,504	421,643	427,682	438,475	451,356	455,173	459,468	463,525
収入	1,009,643	1,005,257	1,117,409	1,116,728	1,120,505	1,126,748	1,257,288	1,253,197	1,250,101
支出	1,009,643	1,061,686	1,106,313	1,180,420	1,217,351	1,252,403	1,293,501	1,326,100	1,353,904
損益	0	△ 56,429	11,096	△ 63,692	△ 96,846	△ 125,655	△ 36,213	△ 72,903	△ 103,803
利益剰余金	922,474	866,045	877,141	813,449	716,603	590,948	554,735	481,832	378,029

■令和13年度に改定

	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
給水収益	591,476	585,753	579,805	574,205	568,358	675,392	668,429	661,441	655,480
その他収入	418,167	419,504	421,643	427,682	438,475	451,356	455,173	459,468	463,525
収入	1,009,643	1,005,257	1,001,448	1,001,887	1,006,833	1,126,748	1,123,602	1,120,909	1,119,005
支出	1,009,643	1,061,686	1,106,313	1,180,420	1,217,351	1,252,403	1,293,501	1,326,100	1,353,904
損益	0	△ 56,429	△ 104,865	△ 178,533	△ 210,518	△ 125,655	△ 169,899	△ 205,191	△ 234,899
利益剰余金	922,474	866,045	761,180	582,647	372,129	246,474	76,575	△ 128,616	△ 363,515

■令和11年度に改定

	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
給水収益	591,476	585,753	579,805	689,046	682,030	675,392	668,429	793,729	786,576
その他収入	418,167	419,504	421,643	427,682	438,475	451,356	455,173	459,468	463,525
収入	1,009,643	1,005,257	1,001,448	1,116,728	1,120,505	1,126,748	1,123,602	1,253,197	1,250,101
支出	1,009,643	1,061,686	1,106,313	1,180,420	1,217,351	1,252,403	1,293,501	1,326,100	1,353,904
損益	0	△ 56,429	△ 104,865	△ 63,692	△ 96,846	△ 125,655	△ 169,899	△ 72,903	△ 103,803
利益剰余金	922,474	866,045	761,180	697,488	600,642	474,987	305,088	232,185	128,382

2. 水道料金の改定時期について

2-9. 料金改定シュミレーション（改定後の4年後に改定する場合）

■現状の収支計画

	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
給水収益	591,476	585,753	579,805	574,205	568,358	562,827	557,024	551,201	546,233
その他収入	418,167	419,504	421,643	427,682	438,475	451,356	455,173	459,468	463,525
収入	1,009,643	1,005,257	1,001,448	1,001,887	1,006,833	1,014,183	1,012,197	1,010,669	1,009,758
支出	1,009,643	1,061,686	1,106,313	1,180,420	1,217,351	1,252,403	1,293,501	1,326,100	1,353,904
損益	0	△ 56,429	△ 104,865	△ 178,533	△ 210,518	△ 238,220	△ 281,304	△ 315,431	△ 344,146
利益剰余金	922,474	866,045	761,180	582,647	372,129	133,909	△ 147,395	△ 462,826	△ 806,972

改定率 25%
改定後の4年後に再度改定 20%

初回改定率	125.0%
4年後改定率	120.0%

■令和9年度に改定

	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
給水収益	591,476	732,191	724,756	717,756	710,448	844,241	835,536	826,802	819,350
その他収入	418,167	419,504	421,643	427,682	438,475	451,356	455,173	459,468	463,525
収入	1,009,643	1,151,695	1,146,399	1,145,438	1,148,923	1,295,597	1,290,709	1,286,270	1,282,875
支出	1,009,643	1,061,686	1,106,313	1,180,420	1,217,351	1,252,403	1,293,501	1,326,100	1,353,904
損益	0	90,009	40,086	△ 34,982	△ 68,428	43,194	△ 2,792	△ 39,830	△ 71,029
利益剰余金	922,474	1,012,483	1,052,569	1,017,587	949,159	992,353	989,561	949,731	878,702

■令和12年度に改定

	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
給水収益	591,476	585,753	579,805	574,205	710,448	703,534	696,280	689,001	819,350
その他収入	418,167	419,504	421,643	427,682	438,475	451,356	455,173	459,468	463,525
収入	1,009,643	1,005,257	1,001,448	1,001,887	1,148,923	1,154,890	1,151,453	1,148,469	1,282,875
支出	1,009,643	1,061,686	1,106,313	1,180,420	1,217,351	1,252,403	1,293,501	1,326,100	1,353,904
損益	0	△ 56,429	△ 104,865	△ 178,533	△ 68,428	△ 97,513	△ 142,048	△ 177,631	△ 71,029
利益剰余金	922,474	866,045	761,180	582,647	514,219	416,706	274,658	97,027	25,998

■令和10年度に改定

	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
給水収益	591,476	585,753	724,756	717,756	710,448	703,534	835,536	826,802	819,350
その他収入	418,167	419,504	421,643	427,682	438,475	451,356	455,173	459,468	463,525
収入	1,009,643	1,005,257	1,146,399	1,145,438	1,148,923	1,154,890	1,290,709	1,286,270	1,282,875
支出	1,009,643	1,061,686	1,106,313	1,180,420	1,217,351	1,252,403	1,293,501	1,326,100	1,353,904
損益	0	△ 56,429	40,086	△ 34,982	△ 68,428	△ 97,513	△ 2,792	△ 39,830	△ 71,029
利益剰余金	922,474	866,045	906,131	871,149	802,721	705,208	702,416	662,586	591,557

■令和13年度に改定

	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
給水収益	591,476	585,753	579,805	574,205	568,358	703,534	696,280	689,001	682,791
その他収入	418,167	419,504	421,643	427,682	438,475	451,356	455,173	459,468	463,525
収入	1,009,643	1,005,257	1,001,448	1,001,887	1,006,833	1,154,890	1,151,453	1,148,469	1,146,316
支出	1,009,643	1,061,686	1,106,313	1,180,420	1,217,351	1,252,403	1,293,501	1,326,100	1,353,904
損益	0	△ 56,429	△ 104,865	△ 178,533	△ 210,518	△ 97,513	△ 142,048	△ 177,631	△ 207,588
利益剰余金	922,474	866,045	761,180	582,647	372,129	274,616	132,568	△ 45,063	△ 252,651

■令和11年度に改定

	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
給水収益	591,476	585,753	579,805	717,756	710,448	703,534	696,280	826,802	819,350
その他収入	418,167	419,504	421,643	427,682	438,475	451,356	455,173	459,468	463,525
収入	1,009,643	1,005,257	1,001,448	1,145,438	1,148,923	1,154,890	1,151,453	1,286,270	1,282,875
支出	1,009,643	1,061,686	1,106,313	1,180,420	1,217,351	1,252,403	1,293,501	1,326,100	1,353,904
損益	0	△ 56,429	△ 104,865	△ 34,982	△ 68,428	△ 97,513	△ 142,048	△ 39,830	△ 71,029
利益剰余金	922,474	866,045	761,180	726,198	657,770	560,257	418,209	378,379	307,350

2. 水道料金の改定時期について

2-10. 県内13市の水道料金改定率について 令和7年7月1日現在

市 名	防府市	下関市	山口市	宇部市	周南市	岩国市	山陽小野田市	下松市	光市	萩市	長門市	柳井市	美祢市
料金改定日	H13. 7. 1	H23. 4. 1	R7.4.1	H 8. 4. 1	H24. 6. 1	R 5. 7. 1	R6.4.1	H 3. 4. 1	H23. 5. 1	H23.10. 1	R 4.10. 1	R 5.10. 1	R 4. 4. 1
平均改定率	9.8%	15.08%	15.3%	19.6%	△ 5.40%	28.6%	12.9%	10.6%	23.14%	18.2%	10.0%	8.2%	11.6%
算定期間	H13. 4. 1 ~H18. 3.31	H23. 4. 1 ~H26. 3.31	H7.4. 1 ~H11. 3.31	H 8. 4. 1 ~H11. 3.31	H24. 4. 1 ~H29. 3.31	R 5. 4. 1 ~R10. 3.31	R6. 4. 1 ~R10. 3.31	H 3. 4. 1 ~H 5. 3.31	H23. 5. 1 ~H26. 3.31	H23.10. 1 ~H28. 3.31	R 4. 4. 1 ~R 8. 3.31	R 5. 4. 1 ~R 9. 3.31	R 4. 4. 1 ~R 8. 3.31

改定予定
R8. 4. 1
20%
R8. 4. 1
~R12. 3.31

改定予定
R8. 10. 1
20%
R8. 10. 1
~R12. 3.31

【参考】

益田市 令和4年10月1日 改定率22.72%
 津和野町 令和7年改定15%、令和8年改定15%、令和9年改定10% 改定率40%
 松江市 令和8年 4月1日 改定率26.02%
 大田市 令和8年改定15%、令和13年度5% 改定率20%

3 - 1. 方針案について

○方針案

料金改定時期は、令和 1 1 年度以降とし、次期改定期間内において
累積欠損金が生じないように、繰越利益剰余金の推移を確認しながら、
改定時期及び改定率を検証していく。