

投資・財政計画(収支計画)

(単位:千円, %)

区 分		年 度	R1年度 (決算)	R2年度 (決算)	R3年度 (決算)	R4年度	R5年度	R6年度	R7年度	R8年度	R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度
収 益 的 収 入	1. 営業収益 (A)		89,584	77,148	85,523	88,766	82,055	74,182	73,347	69,957	67,393	71,163	70,169	68,852	68,300
	(1) 料金収入		38,425	25,370	33,460	36,235	33,655	33,434	33,213	32,945	32,678	38,892	38,570	38,250	37,939
	(2) 受託工事収益 (B)					1,000									
	(3) その他の		51,159	51,778	52,063	51,531	48,400	40,748	40,134	37,012	34,715	32,271	31,599	30,602	30,361
	2. 営業外収益		16,919	14,136	13,709	41,094	36,610	44,638	46,644	50,117	49,923	52,438	59,766	49,204	46,548
	(1) 補助金		1,187	746	378	28,374	23,879	31,907	33,918	38,039	37,845	40,360	47,688	37,126	36,883
	他会計補助金		1,187	746	378	28,374	23,879	31,907	33,918	38,039	37,845	40,360	47,688	37,126	36,883
	その他補助金														
	(2) 長期前受金戻入		14,490	13,090	12,610	12,610	12,610	12,610	12,605	11,957	11,957	11,957	11,957	11,957	9,544
	(3) その他の		1,242	300	721	110	121	121	121	121	121	121	121	121	121
	収入計 (C)		106,503	91,284	99,232	129,860	118,665	118,820	119,991	120,074	117,316	123,601	129,935	118,056	114,848
	1. 営業費用		137,527	130,571	131,007	141,179	130,527	132,505	133,093	132,905	130,317	128,238	130,822	125,283	119,589
	(1) 職員給与		6,384	6,564	6,486	6,903	6,621	6,704	6,769	6,811	6,814	6,796	6,832	6,857	6,875
	基本給		3,152	3,324	3,344	3,471	3,342	3,391	3,439	3,463	3,474	3,474	3,501	3,523	3,540
	退職給付														
その他の		3,232	3,240	3,142	3,432	3,279	3,313	3,330	3,348	3,340	3,322	3,331	3,334	3,335	
(2) 経費		46,071	47,163	49,696	65,918	55,575	58,458	60,973	63,774	61,905	61,096	67,218	62,982	63,391	
動力費		6,359	5,896	6,384	7,303	6,663	6,739	6,815	6,999	6,938	6,865	6,906	6,939	6,964	
修繕費		8,491	5,956	5,251	10,901	8,755	9,206	9,351	10,044	9,844	9,629	14,807	9,930	10,048	
材料費		377	277		245	228	274	254	249	250	251	255	252	251	
その他の		30,844	35,034	38,061	47,469	39,929	42,239	44,553	46,482	44,873	44,351	45,250	45,861	46,128	
(3) 減価償却費用		85,072	76,844	74,825	68,358	68,331	67,343	65,351	62,320	61,598	60,346	56,772	55,444	49,323	
2. 営業外費用		14,967	14,493	12,361	12,571	11,346	10,441	9,658	8,887	8,129	9,593	8,833	8,079	7,444	
(1) 支払利息		14,958	13,573	12,276	12,371	11,346	10,441	9,658	8,887	8,129	9,593	8,833	8,079	7,444	
(2) その他の		9	920	85	200										
支出計 (D)		152,494	145,064	143,368	153,750	141,873	142,946	142,751	141,792	138,446	137,831	139,655	133,362	127,033	
経常損益 (C)-(D) (E)		△ 45,991	△ 53,780	△ 44,136	△ 23,890	△ 23,208	△ 24,126	△ 22,760	△ 21,718	△ 21,130	△ 14,230	△ 9,720	△ 15,306	△ 12,185	
特別利益 (F)		264	10,226	1,309	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
特別損失 (G)		55	26	1,403	911	1,001	1,001	1,001	1,001	1,001	1,001	1,001	1,001	1,001	
特別損益 (F)-(G) (H)		209	10,200	△ 94	△ 909	△ 1,000	△ 1,000	△ 1,000	△ 1,000	△ 1,000	△ 1,000	△ 1,000	△ 1,000	△ 1,000	
当年度純利益(又は純損失) (E)+(H)		△ 45,782	△ 43,580	△ 44,230	△ 24,799	△ 24,208	△ 25,126	△ 23,760	△ 22,718	△ 22,130	△ 15,230	△ 10,720	△ 16,306	△ 13,185	
繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I)		△ 647,452	△ 691,032	△ 735,262	△ 760,061	△ 784,269	△ 809,395	△ 833,155	△ 855,873	△ 878,003	△ 893,233	△ 903,953	△ 920,259	△ 933,443	
流動資産 (J)		38,135	43,060	36,008	34,490	35,338	36,588	38,064	39,949	41,631	49,853	58,689	67,087	75,535	
うち未収金		24,721	26,732	25,306	24,099	23,669	23,320	22,920	22,615	22,355	22,122	21,914	21,714	21,549	
流動負債 (K)		189,602	206,088	202,208	192,198	187,288	183,922	178,103	177,816	174,853	175,631	153,691	152,317	149,429	
うち建設改良費分		96,945	93,028	79,317	79,135	74,249	70,904	65,030	64,758	61,799	62,580	40,639	39,259	36,374	
うち一時借入金															
うち未払金		2,203	2,541	2,402	2,542	2,518	2,497	2,552	2,537	2,533	2,530	2,531	2,537	2,534	
累積欠損金比率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)		722.7	895.7	859.7	866.0	955.8	1,091.1	1,135.9	1,223.4	1,302.8	1,255.2	1,288.2	1,336.6	1,366.7	
地方財政法施行令第15条第1項により算定した資金不足額 (L)		54,522	70,000	86,883	78,573	77,701	76,430	75,009	73,109	71,423	63,198	54,363	45,971	37,520	
営業収益-受託工事収益 (A)-(B) (M)		89,584	77,148	85,523	87,766	82,055	74,182	73,347	69,957	67,393	71,163	70,169	68,852	68,300	
地方財政法による資金不足の比率 ((L)/(M) × 100)		60.9	90.7	101.6	89.5	94.7	103.0	102.3	104.5	106.0	88.8	77.5	66.8	54.9	
健全化法施行令第16条により算定した資金不足額 (N)		54,522	70,000	86,883	78,573	77,701	76,430	75,009	73,109	71,423	63,198	54,363	45,971	37,520	
健全化法施行規則第6条に規定する解消可能資金不足額 (O)															
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 (P)		89,584	77,148	85,523	87,766	82,055	74,182	73,347	69,957	67,393	71,163	70,169	68,852	68,300	
健全化法第22条により算定した資金不足比率 ((N)/(P) × 100)		60.9	90.7	101.6	89.5	94.7	103.0	102.3	104.5	106.0	88.8	77.5	66.8	54.9	

投資・財政計画(収支計画)

(単位:千円)

区 分		年 度		R1年度	R2年度	R3年度	R4年度	R5年度	R6年度	R7年度	R8年度	R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	
		(決算)	(決算)	(決算)													
資 本 的 収 入	1. 企 業 債					280,800	342,800	656,300	555,100	785,300	584,300	471,500	354,900	496,900	612,900	618,900	
	うち資本費平準化債																
	2. 他 会 計 出 資 金	105,786	110,193	107,846	102,497	97,761	92,748	84,107	143,884	87,465	71,421	262,912	255,444	271,615			
	3. 他 会 計 補 助 金																
	4. 他 会 計 負 担 金	3,600	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	
	5. 他 会 計 借 入 金																
	6. 国(都道府県)補助金			5,690	41,800	39,963	47,520	35,145	10,807	11,000	11,000	1,815	86,482	86,482	86,482	86,482	
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金																
	8. 工 事 負 担 金																
	9. そ の 他																
計 (A)	109,386	114,193	398,336	491,097	798,024	699,368	908,552	742,991	573,965	432,136	850,294	958,826	980,997				
(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)																	
純計 (A)-(B) (C)	109,386	114,193	398,336	491,097	798,024	699,368	908,552	742,991	573,965	432,136	850,294	958,826	980,997				
資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費	301,099	299,760	293,612	399,780	699,754	612,504	822,211	596,454	483,908	468,090	629,619	725,619	706,619			
	うち職員給与費																
	2. 企 業 債 償 還 金	642,916	617,853	576,579	524,099	499,973	481,480	460,236	429,887	421,860	418,240	458,747	445,145	459,073			
	3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金																
	4. 他 会 計 へ の 支 出 金																
5. そ の 他																	
計 (D)	944,015	917,613	870,191	923,879	1,199,727	1,093,984	1,282,447	1,026,341	905,768	886,330	1,088,366	1,170,764	1,165,692				
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	834,629	803,420	471,855	432,782	401,703	394,616	373,895	283,350	331,803	454,194	238,072	211,938	184,695				
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	834,629	803,420	471,855	432,782	401,703	394,616	373,895	283,350	331,803	454,194	238,072	211,938	184,695				
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	834,629	803,420	471,855	432,782	401,703	394,616	373,895	283,350	331,803	454,194	238,072	211,938	184,695			
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額																
	3. 繰 越 工 事 資 金																
	4. そ の 他																
計 (F)	834,629	803,420	471,855	432,782	401,703	394,616	373,895	283,350	331,803	454,194	238,072	211,938	184,695				
補填財源不足額 (E)-(F)																	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)																	
企 業 債 残 高 (H)	7,660,183	7,042,330	6,746,551	6,565,252	6,721,579	6,795,199	7,120,263	7,274,676	7,324,316	7,260,976	7,299,129	7,466,884	7,626,711				

○他会計繰入金

区 分		年 度		R1年度	R2年度	R3年度	R4年度	R5年度	R6年度	R7年度	R8年度	R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度
		(決算)	(決算)	(決算)												
収 益 的 収 支 分		67,788	78,279	81,552	94,684	85,081	84,567	85,172	85,581	82,614	82,283	88,574	76,685	75,870		
	うち基準内繰入金	67,698	68,208	64,492	62,900	58,605	50,080	48,679	44,967	42,194	39,348	38,311	36,984	36,412		
	うち基準外繰入金	90	10,071	17,060	31,784	26,476	34,487	36,493	40,614	40,420	42,935	50,263	39,701	39,458		
資 本 的 収 支 分		109,386	114,193	111,846	106,497	101,761	96,748	88,107	147,884	91,465	75,421	266,912	259,444	275,615		
	うち基準内繰入金	61,164	67,943	68,622	75,801	70,896	68,090	63,621	127,921	72,110	58,563	249,940	258,271	274,442		
	うち基準外繰入金	48,222	46,250	43,224	30,696	30,865	28,658	24,486	19,963	19,355	16,858	16,972	1,173	1,173		
合 計		177,174	192,472	193,398	201,181	186,842	181,315	173,279	233,465	174,079	157,704	355,486	336,129	351,485		

投資・財政計画(収支計画)

(単位:千円)

区 分		年 度												
		R1年度 (決算)	R2年度 (決算)	R3年度 (決算)	R4年度	R5年度	R6年度	R7年度	R8年度	R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度
資本的収入	1. 企業債			280,800	342,800	656,300	555,100	785,300	584,300	381,300	354,900	496,900	612,900	618,900
	うち資本費平準化債													
	2. 他会計出資金	42,204	48,672	49,145	53,601	48,688	46,334	40,140	104,136	48,015	34,153	225,210	233,215	250,164
	3. 他会計補助金													
	4. 他会計負担金	3,600	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	5. 他会計借入金													
	6. 国(都道府県)補助金			5,690	41,800	39,963	47,520	35,145	10,807	11,000	1,815	86,482	86,482	86,482
	7. 固定資産売却代金													
	8. 工事負担金													
	9. その他													
計 (A)	45,804	52,672	339,635	442,201	748,951	652,954	864,585	703,243	444,315	394,868	812,592	936,597	959,546	
(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)														
純計 (A)-(B) (C)	45,804	52,672	339,635	442,201	748,951	652,954	864,585	703,243	444,315	394,868	812,592	936,597	959,546	
資本的支出	1. 建設改良費	301,013	299,756	293,582	398,607	698,581	611,331	821,038	595,281	392,447	466,917	628,446	724,446	705,446
	うち職員給与費													
	2. 企業債償還金	542,898	520,908	483,552	445,207	420,838	407,231	389,332	364,857	357,102	356,441	396,167	404,506	419,814
	3. 他会計長期借入返還金													
	4. 他会計への支出金													
	5. その他													
計 (D)	843,911	820,664	777,134	843,814	1,119,419	1,018,562	1,210,370	960,138	749,549	823,358	1,024,613	1,128,952	1,125,260	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	798,107	767,992	437,499	401,613	370,468	365,608	345,785	256,895	305,234	428,490	212,021	192,355	165,714	
(D)-(C) (E)	798,107	767,992	437,499	401,613	370,468	365,608	345,785	256,895	305,234	428,490	212,021	192,355	165,714	
補填財源	1. 損益勘定留保資金	798,107	767,992	437,499	401,613	370,468	365,608	345,785	256,895	305,234	428,490	212,021	192,355	165,714
	2. 利益剰余金処分額													
	3. 繰越工事資金													
	4. その他													
計 (F)	798,107	767,992	437,499	401,613	370,468	365,608	345,785	256,895	305,234	428,490	212,021	192,355	165,714	
補填財源不足額 (E)-(F)														
他会計借入金残高 (G)														
企業債残高 (H)	6,476,917	5,956,009	5,753,257	5,650,850	5,886,312	6,034,181	6,430,149	6,649,592	6,673,790	6,672,249	6,772,982	6,981,376	7,180,462	

○他会計繰入金

区 分		年 度												
		R1年度 (決算)	R2年度 (決算)	R3年度 (決算)	R4年度	R5年度	R6年度	R7年度	R8年度	R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度
収益的収支分		17,868	18,497	30,551	16,096	15,024	14,134	13,342	12,752	12,276	11,874	11,509	11,179	10,848
	うち基準内繰入金	17,778	18,424	14,668	13,482	12,427	11,554	10,767	10,177	9,701	9,299	8,934	8,604	8,273
	うち基準外繰入金	90	73	15,883	2,614	2,597	2,580	2,575	2,575	2,575	2,575	2,575	2,575	2,575
資本的収支分		45,804	52,672	53,145	57,601	52,688	50,334	44,140	108,136	52,015	38,153	229,210	237,215	254,164
	うち基準内繰入金	43,028	49,880	50,336	54,775	49,845	48,907	44,140	108,136	52,015	38,153	229,210	237,215	254,164
	うち基準外繰入金	2,776	2,792	2,809	2,826	2,843	1,427							
合 計		63,672	71,169	83,696	73,697	67,712	64,468	57,482	120,888	64,291	50,027	240,719	248,394	265,012

投資・財政計画(収支計画)

(単位:千円)

年 度 区 分		R1年度	R2年度	R3年度	R4年度	R5年度	R6年度	R7年度	R8年度	R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度
		(決算)	(決算)	(決算)										
資 本 的 収 入	1. 企業債									90,200				
	うち資本費平準化債													
	2. 他会計出資金	63,582	61,521	58,701	48,896	49,073	46,414	43,967	39,748	39,450	37,268	37,702	22,229	21,451
	3. 他会計補助金													
	4. 他会計負担金													
	5. 他会計借入金													
	6. 国(都道府県)補助金													
	7. 固定資産売却代金													
	8. 工事負担金													
	9. その他													
計 (A)	63,582	61,521	58,701	48,896	49,073	46,414	43,967	39,748	129,650	37,268	37,702	22,229	21,451	
(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)														
純計 (A)-(B) (C)	63,582	61,521	58,701	48,896	49,073	46,414	43,967	39,748	129,650	37,268	37,702	22,229	21,451	
資 本 的 支 出	1. 建設改良費	86	4	30	1,173	1,173	1,173	1,173	1,173	91,461	1,173	1,173	1,173	1,173
	うち職員給与費													
	2. 企業債償還金	100,018	96,945	93,027	78,892	79,135	74,249	70,904	65,030	64,758	61,799	62,580	40,639	39,259
	3. 他会計長期借入返還金													
	4. 他会計への支出金													
	5. その他													
計 (D)	100,104	96,949	93,057	80,065	80,308	75,422	72,077	66,203	156,219	62,972	63,753	41,812	40,432	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	36,522	35,428	34,356	31,169	31,235	29,008	28,110	26,455	26,569	25,704	26,051	19,583	18,981	
補 填 財 源	1. 損益勘定留保資金	36,522	35,428	34,356	31,169	31,235	29,008	28,110	26,455	26,569	25,704	26,051	19,583	18,981
	2. 利益剰余金処分額													
	3. 繰越工事資金													
	4. その他													
計 (F)	36,522	35,428	34,356	31,169	31,235	29,008	28,110	26,455	26,569	25,704	26,051	19,583	18,981	
補填財源不足額 (E)-(F)														
他会計借入金残高 (G)														
企業債残高 (H)	1,183,266	1,086,321	993,294	914,402	835,267	761,018	690,114	625,084	650,526	588,727	526,147	485,508	446,249	

○他会計繰入金

年 度 区 分		R1年度	R2年度	R3年度	R4年度	R5年度	R6年度	R7年度	R8年度	R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度
		(決算)	(決算)	(決算)										
収 益 的 収 支 分		49,920	59,782	51,001	78,588	70,057	70,433	71,830	72,829	70,338	70,409	77,065	65,506	65,022
	うち基準内繰入金	49,920	49,784	49,824	49,418	46,178	38,526	37,912	34,790	32,493	30,049	29,377	28,380	28,139
	うち基準外繰入金		9,998	1,177	29,170	23,879	31,907	33,918	38,039	37,845	40,360	47,688	37,126	36,883
資 本 的 収 支 分		63,582	61,521	58,701	48,896	49,073	46,414	43,967	39,748	39,450	37,268	37,702	22,229	21,451
	うち基準内繰入金	18,136	18,063	18,286	21,026	21,051	19,183	19,481	19,785	20,095	20,410	20,730	21,056	20,278
	うち基準外繰入金	45,446	43,458	40,415	27,870	28,022	27,231	24,486	19,963	19,355	16,858	16,972	1,173	1,173
合 計	113,502	121,303	109,702	127,484	119,130	116,847	115,797	112,577	109,788	107,677	114,767	87,735	86,473	

原 価 計 算 表

計算期間: 令和4年度から令和8年度(5年間)

収 入 の 部

項 目	金 額			
	最近1箇年 間の実績(R3)	投資・財政計画 計上額(A)	公費負担分 (B)	料金対象収支 (A) - (B)
	千円	千円	千円	千円
料 金 (X)	1,315,782	1,294,386	1,294,386	1,294,386
給 水 装 置 工 事 費				0
そ の 他	111,464	98,306	53,046	45,260
合 計	1,427,246	1,392,692	53,046	1,339,646

支 出 の 部

項 目	金 額			
	最近1箇年 間の実績(R3)	投資・財政計画 計上額(A)	公費負担分 (B)	料金対象収支 (A) - (B)
	千円	千円	千円	千円
営業費用	人 給 料	95,668	96,680	96,680
	件 諸 手 当	84,097	88,201	88,201
	費 福 利 費			0
	電 力 費	78,844	85,560	85,560
	修 繕 費	75,623	103,623	103,623
	材 料 費 ・ そ の 他	279,389	351,321	351,321
資本費用	減 価 償 却 費	595,516	579,719	579,719
	支 払 利 息	114,525	116,279	116,279
合 計 (Y)	1,323,662	1,421,383	0	1,421,383

資 産 維 持 費 (Z)	484,535
料 金 対 象 経 費 (Y) + (Z)	1,905,918
$(X) / ((Y) + (Z)) * 100 =$	67.91%

<料金水準についての説明>

※今回の収支計画から「水道料金算定要領」(日本水道協会)に基づき、令和4年1月25日付け総務省通知『「経営戦略」の推進について』の「経営戦略のひな型様式」に追加された原価計算表を参考にして総括原価の算定を行った。

※項目については、一括で表示した。

※資産維持費=対象資産(R4-8年度末償却未済額の年平均額1,615,160千円)×資産維持率(3%)

※水道事業全体での試算となります。(上水道と簡易水道事業)

(料金水準について)

・収支計画における上記算定期間では、料金収入以外の営業外収益などから、収支は黒字が見込まれていますが、上記算定の結果、対象経費に対する料金収入(現行料金)の割合が約68%となり、約32%の収入が不足している状況です。

・本経営戦略の財政シミュレーションで示したとおり、令和10年度以降、収支不均衡となることから、適正な料金となるように検討していく必要があります。

・収支計画では、収支の黒字を維持し、収支不均衡を回避するため、段階的に料金改定を行う試算をしており、令和10年度において、改定率20パーセントの料金改定を想定しています。

1 投資・財政計画計上額(A)欄は、直近の料金算定期間内における平均値を記載すること。

2 起償償還額が減価償却額を超えるときは、当分の間、その差額を一般管理費のその他の欄に記載して差し支えないこと。

3 資産維持費は、将来の更新需要が新設当時と比較し、施工環境の悪化、高機能化(耐震化等)等により増大することが見込まれる場合に、使用者負担の期間的公平等を確保する観点から、実体資本を維持し、サービスを継続していくために必要な費用(増大分に係るもの)を、適正かつ効率的、効果的な中長期の改築(更新)計画に基づいて算定し、計上するもの。そのため、資産維持費(Z)欄は、「水道料金算定要領」(公益社団法人日本水道協会)を参考に、所有している資産の規模、経営環境等の実情に応じ、料金算定に適切に反映すべき費用を記載すること。