

5. 投資・財政計画（収支計画）

5. 1 投資・財政計画（収支計画）

1) 財政シミュレーションのケース

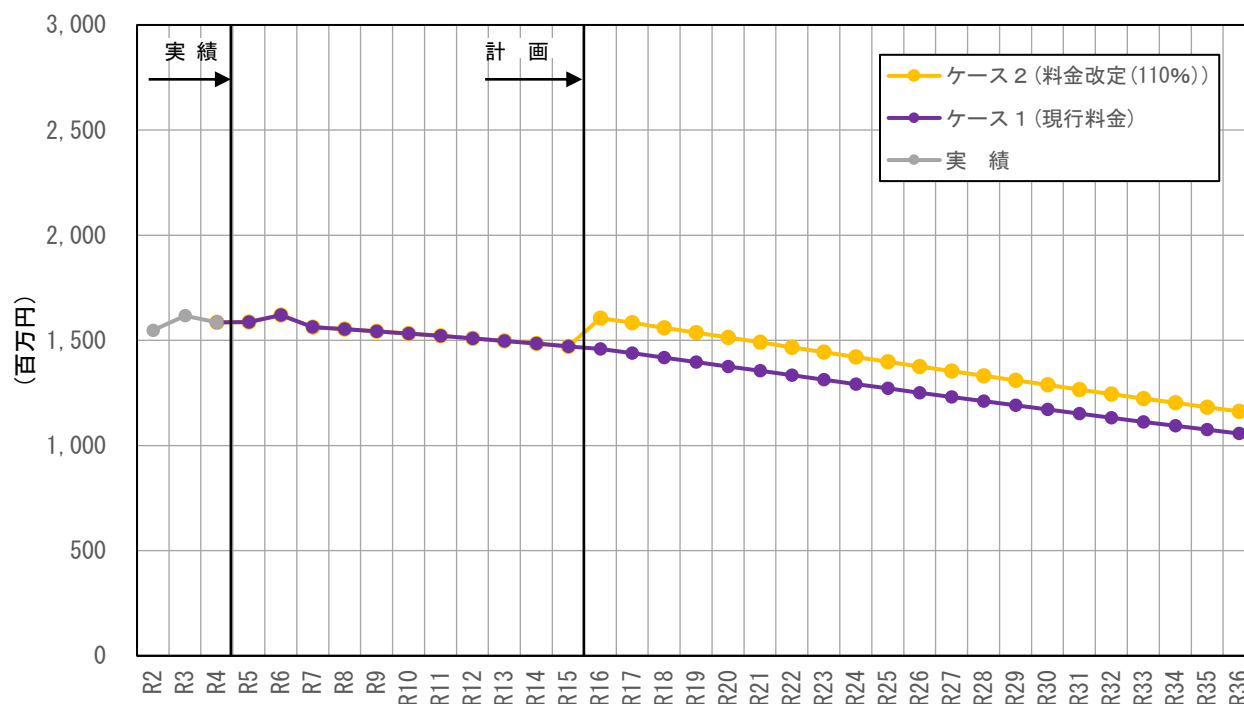
財政収支計画は、公共下水道及び特環下水道の2つの事業を合算して、下記のケースについてシミュレーションを実施した。

料金水準		他会計補助金（出資金）
ケース1	: 現行料金	現行程度繰入れ
ケース2	: 令和16年度より料金改定(110%)	↑

2) 財政シミュレーションの結果

(1) 料金収入

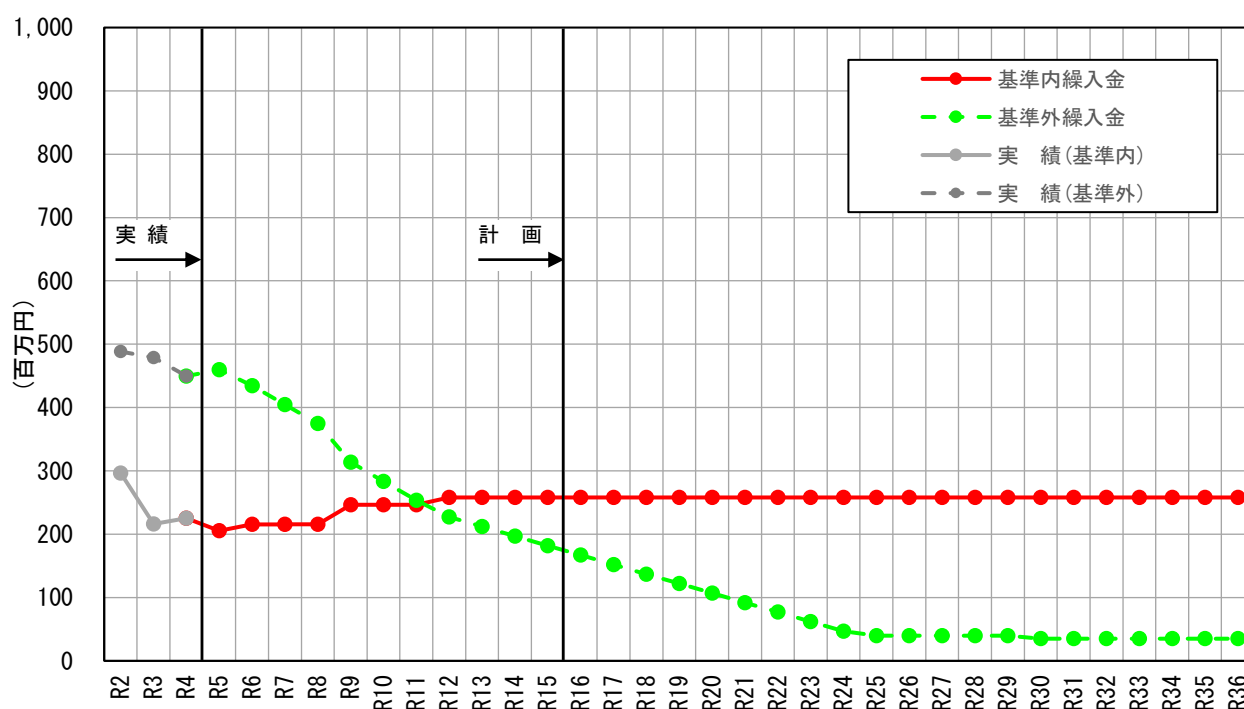
近年の料金収入は16億円程度であり、水洗化人口の減少により減少傾向にある。



図表5.1 使用料収入の比較 (百万円)

(2) 繰入金(他会計補助金、他会計出資金)

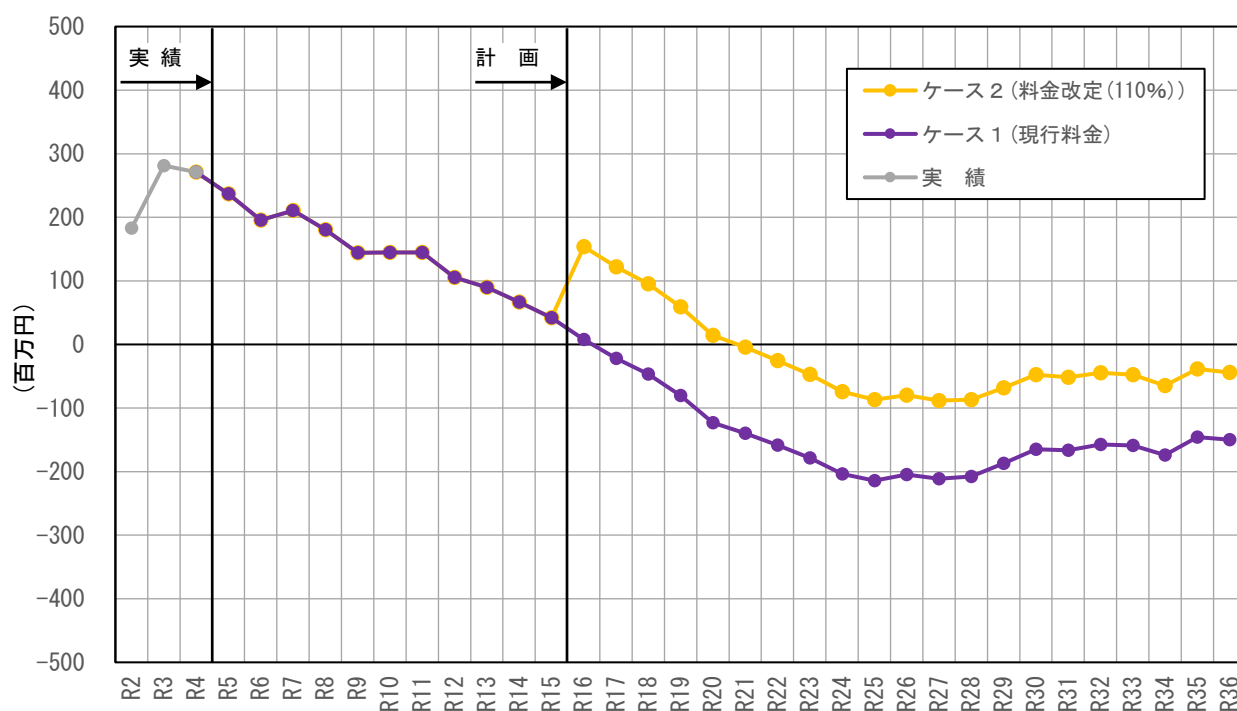
料金収入だけでは経費や元利償還費用を賄えず、また雨水処理費等の受益者負担にそぐわない経費もあることから一般会計からの繰入を行っている。繰入金は将来減少傾向にあるものと予測される。



図表5.2 繰入金(基準内及び基準外) (百万円)

(3) 経常損益

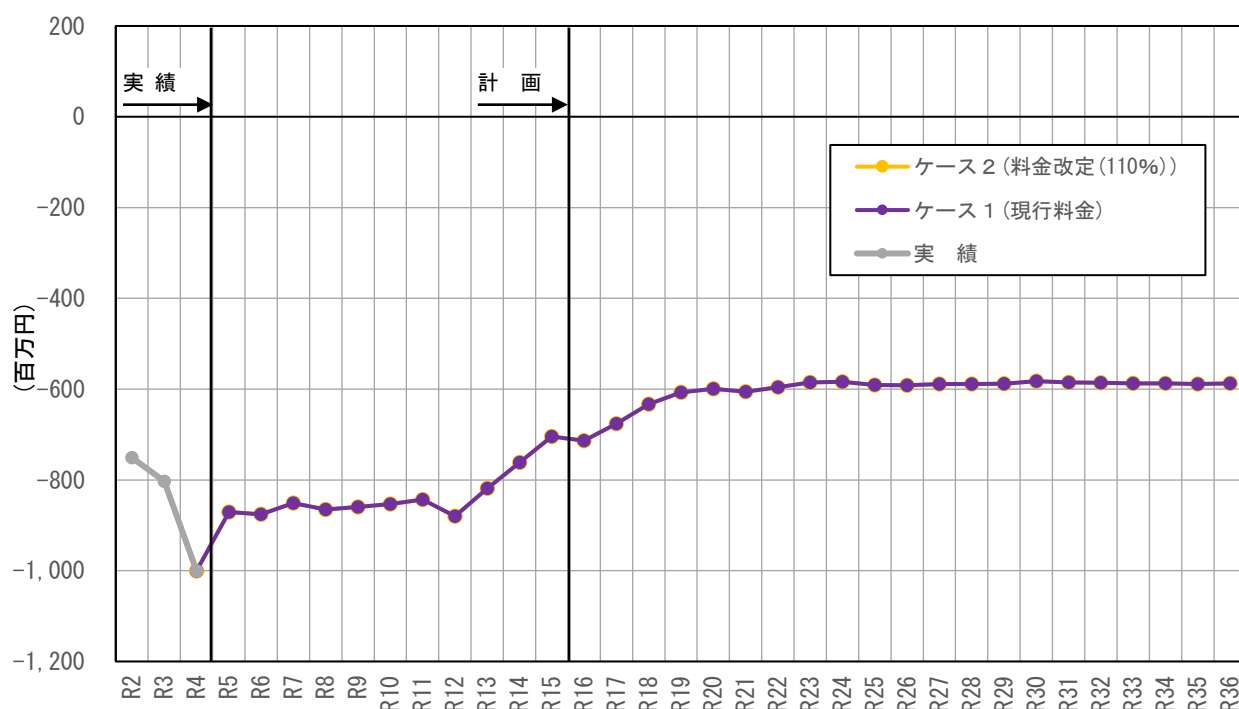
水洗化人口減少に伴う料金収入減少のため経常損益が悪化している。ただし、支払利息の減少等によって経常損益は徐々に改善する要素もある。



図表5.3 経常損益の比較 (百万円)

(4) 資本的収支(差引)

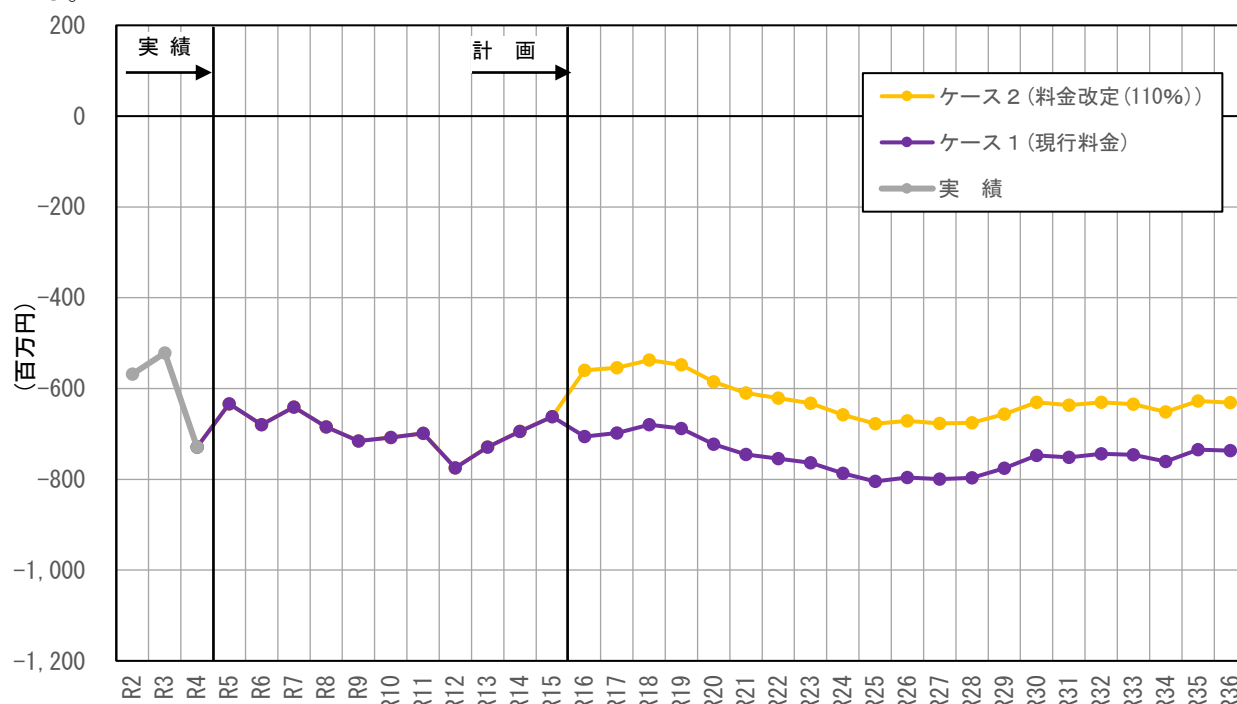
建設改良費および企業債償還金による支出が企業債や国(県)補助金等の収入を上回り収支はマイナスとなるが、企業債償還金減少により令和13年度以降にはマイナス幅は小さくなる傾向となる。



図表5.4 資本的収支(差引) (百万円)

(5) 収支再差引

経常損益と資本的収支（差引）を合わせた収支再差引はマイナスとなる。水洗化人口減少に伴う使用料収入減少や企業債償還金の減少分等が合わせって、マイナス幅は年度によって増減がある。



図表5.5 収支再差引の比較 (百万円)

(6) 4条（資本的収支）補填財源余剰／不足額

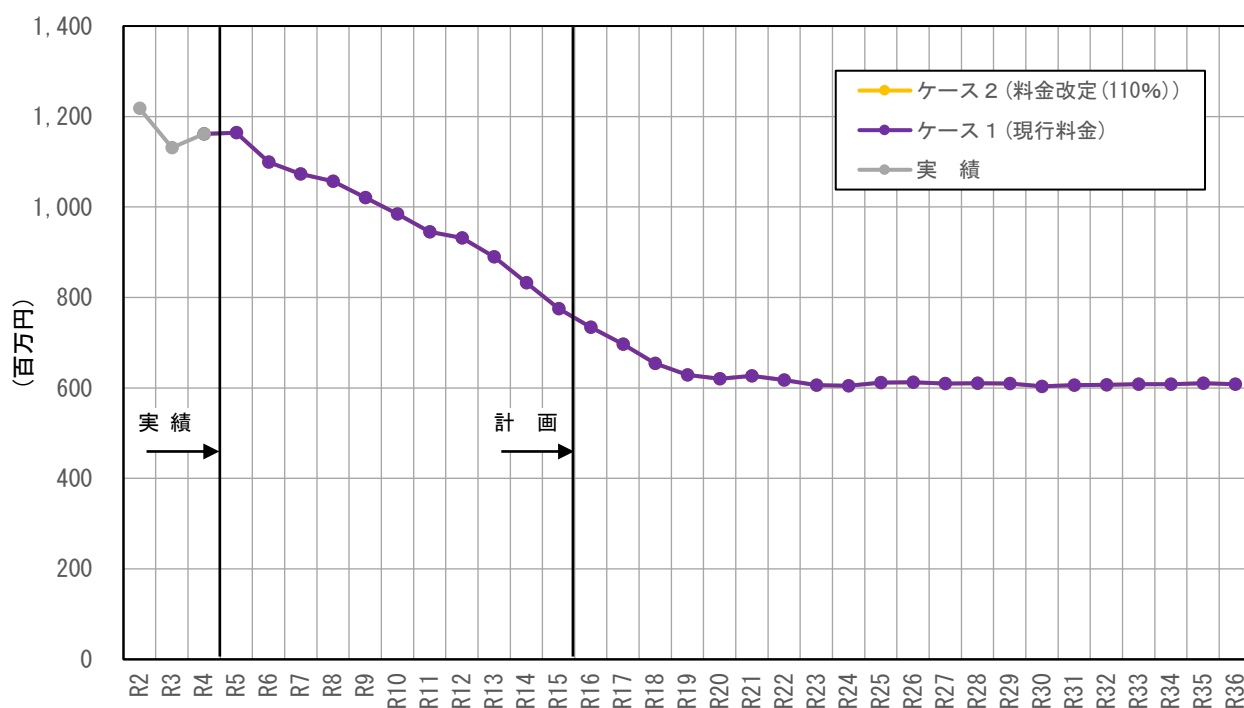
損益勘定留保資金によって資本勘定の不足額を補っている。ケース1、ケース2ともに令和18年度をピークに減少傾向に転じる。



図表5.6 4条（資本的収支）補填財源余剰／不足額の比較 (百万円)

(7) 毎年の起債償還額

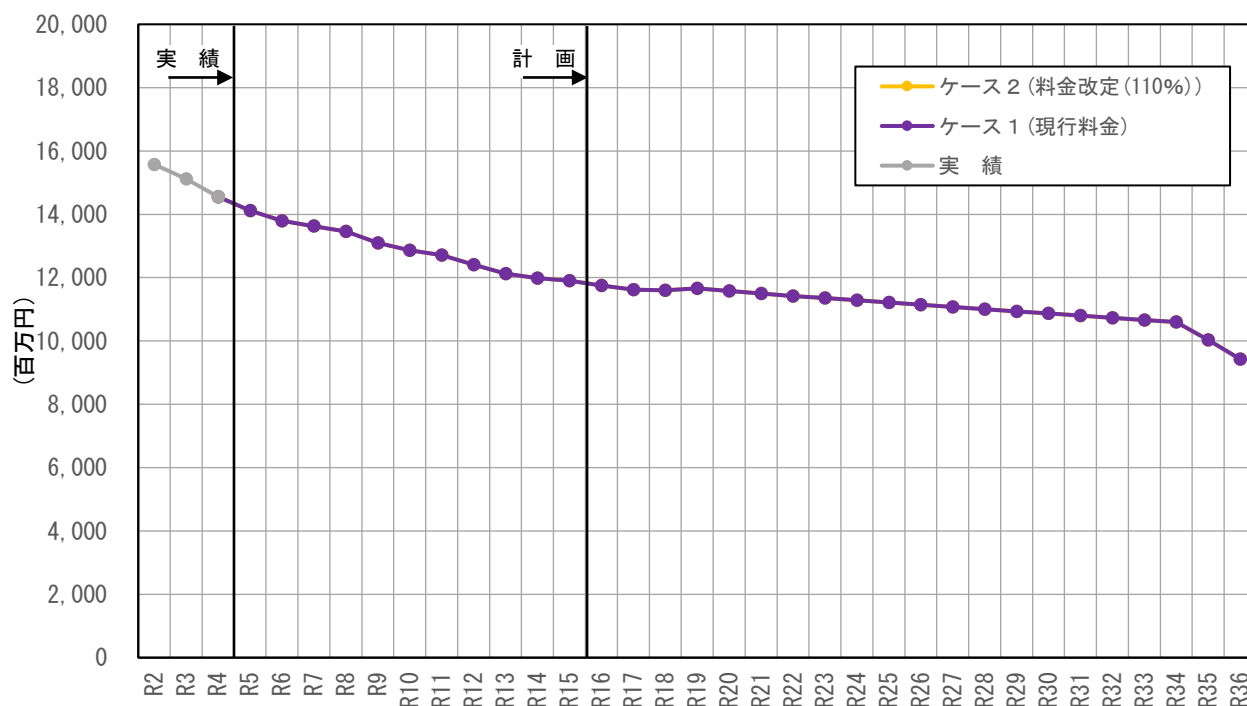
既存債の償還が進む一方で当面の新規起債発行額が少ないことから、毎年の起債償還額は減少する。



図表5.7 毎年の起債償還額（百万円）

(8) 企業債務残高

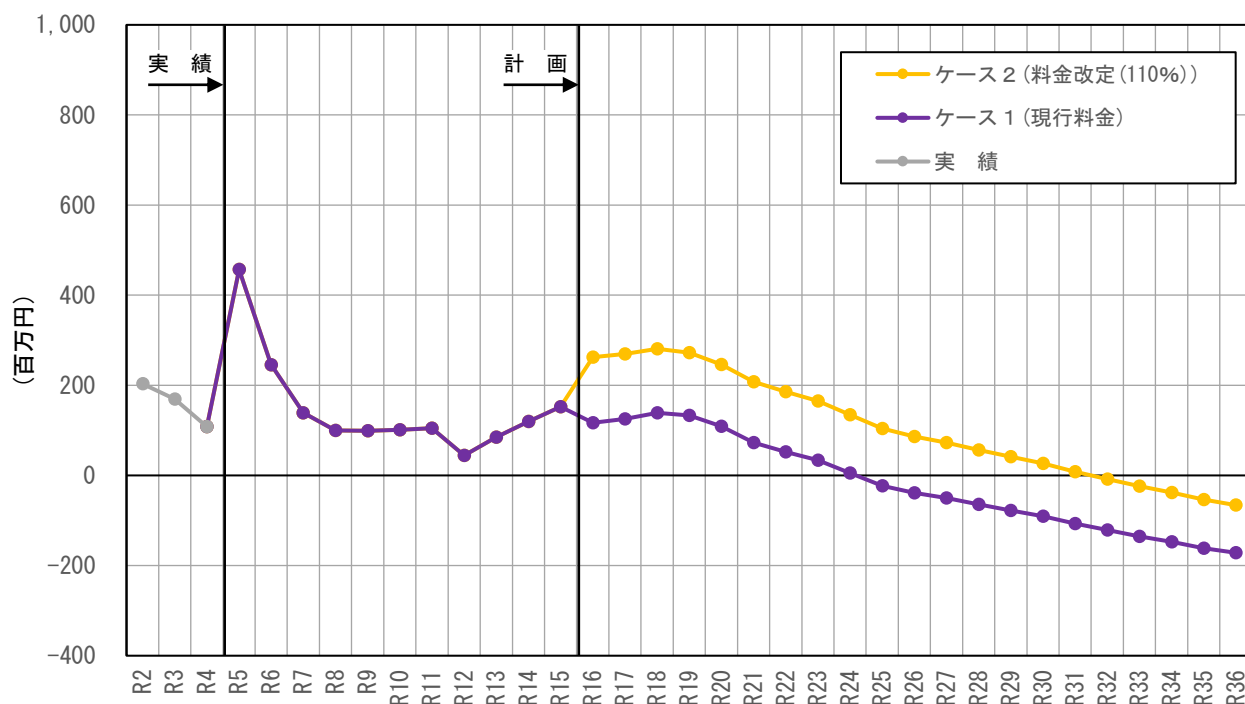
既存債の償還が進む一方で当面の新規起債発行額が少ないことから、企業債務残高は減少する。



図表5.8 企業債務残高（百万円）

(9) キャッシュフロー見込み

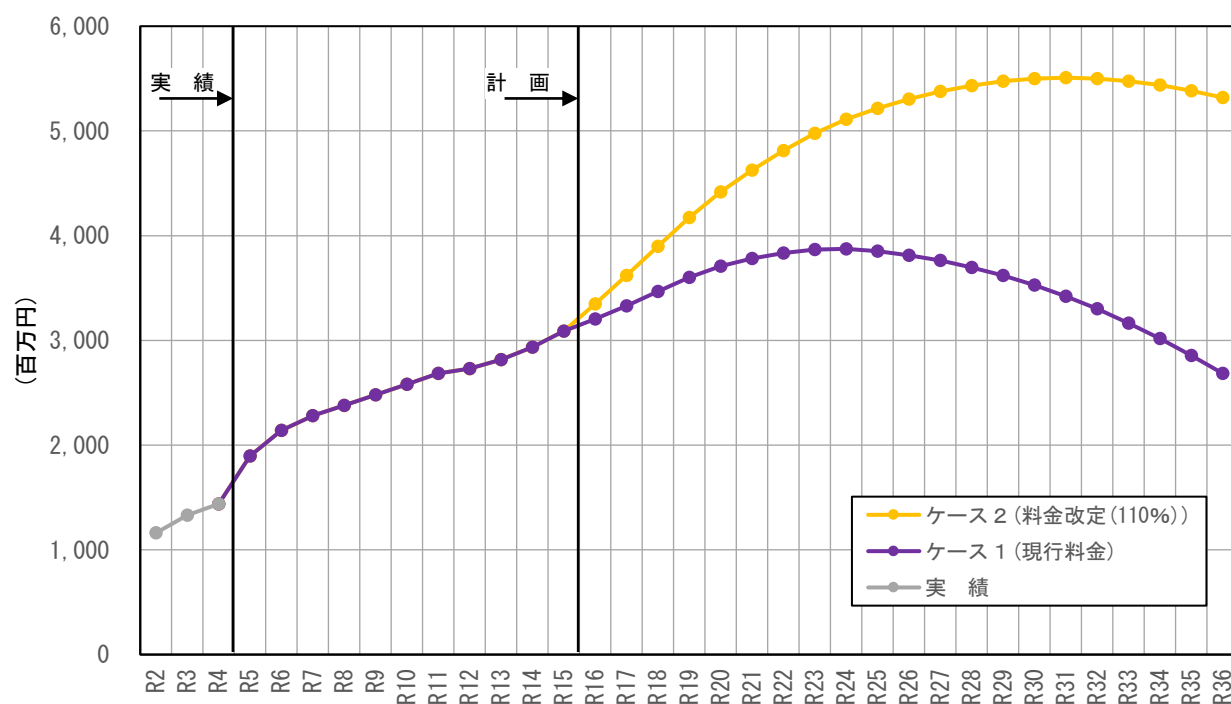
水洗化人口減少に伴う料金収入減等によって、キャッシュフローは年度によって増減はあるものの概ね減少傾向が続く見込みである。



図表5.9 キャッシュフロー見込みの比較 (百万円)

(10) 資金期末残高

純利益および損益勘定留保資金の確保と、建設改良費の実績からの相対的な減少によって、ケース1では令和25年度まで、ケース2では令和33年度までは資金期末残高は増加の見込みとなる。しかし、それ以降は水洗化人口減少に伴う料金収入減等によって減少減少の見込みとなる。



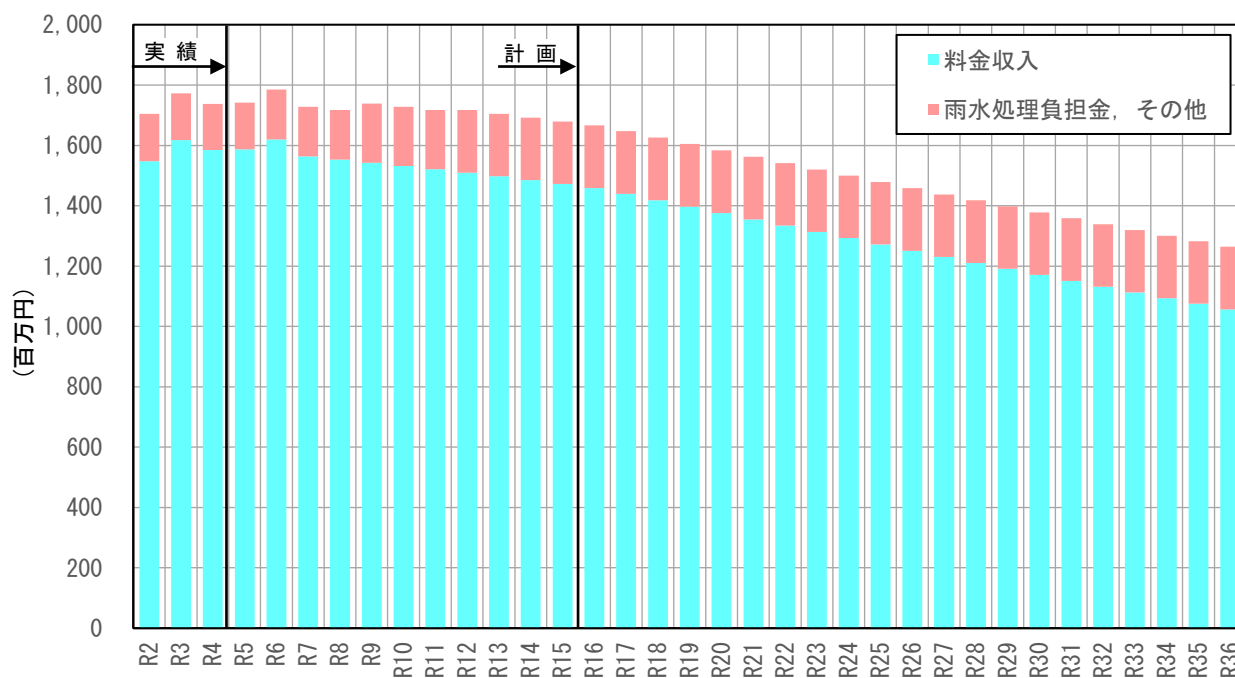
図表5.10 資金期末残高の比較 (百万円)

3) 財政シミュレーションの結果(各ケース)

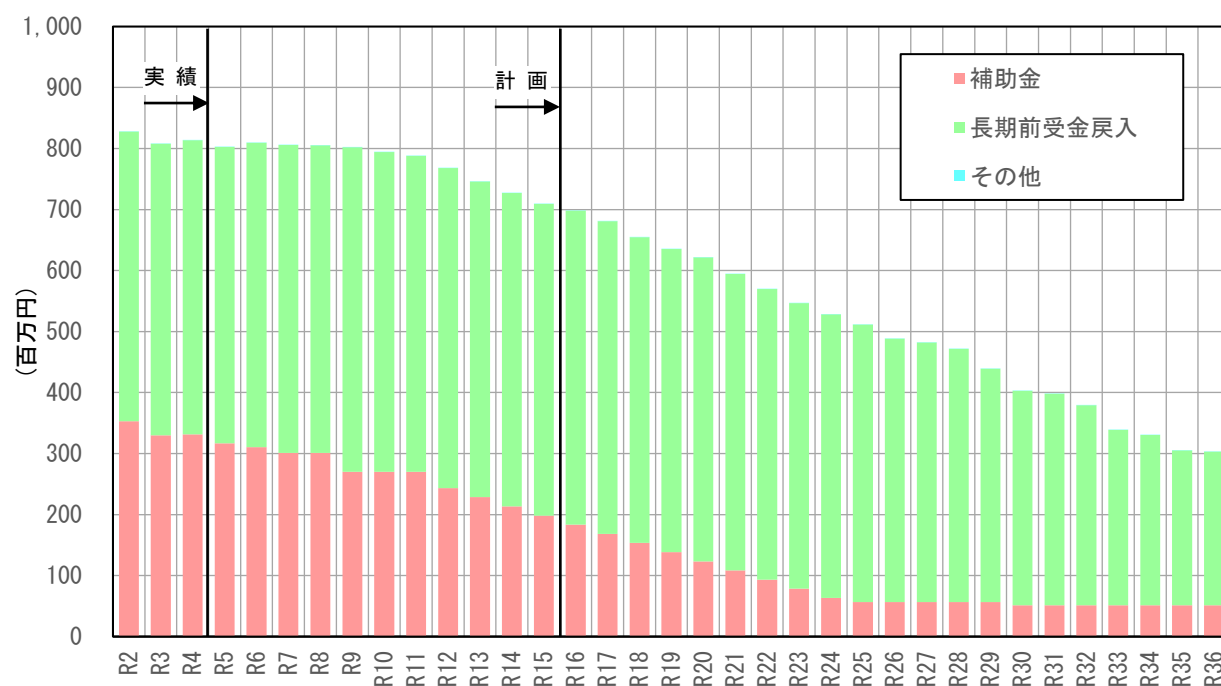
(1) ケース1 【現行料金】

現行料金据え置き、かつ他会計補助金(出資金)を今後も見込む場合の今後約30年間の財政シミュレーションである。

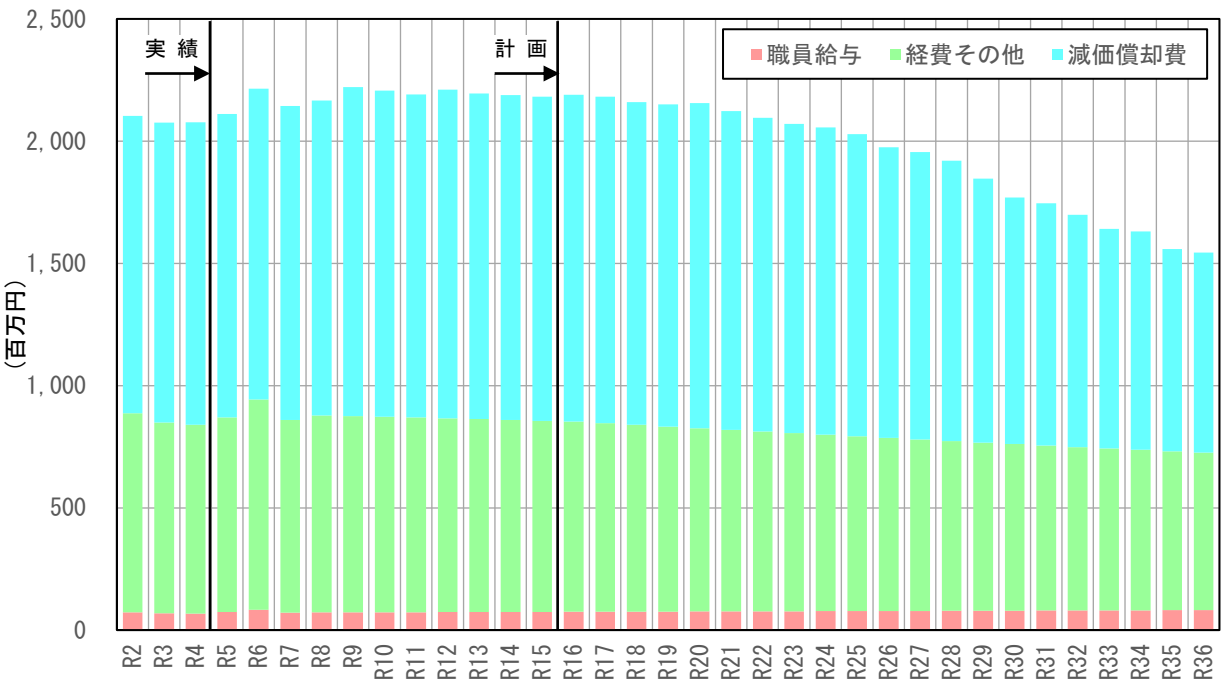
財政シミュレーションの詳細は別紙のとおり示している。



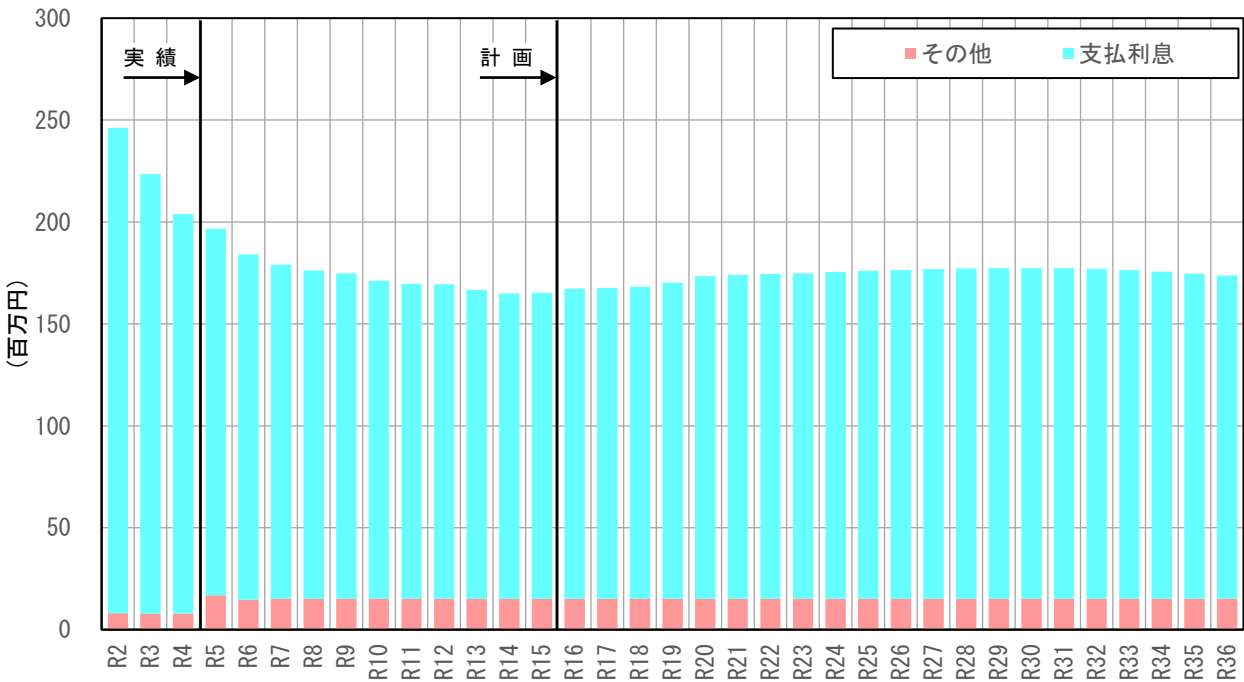
図表5.11 営業収益(百万円)【ケース1】



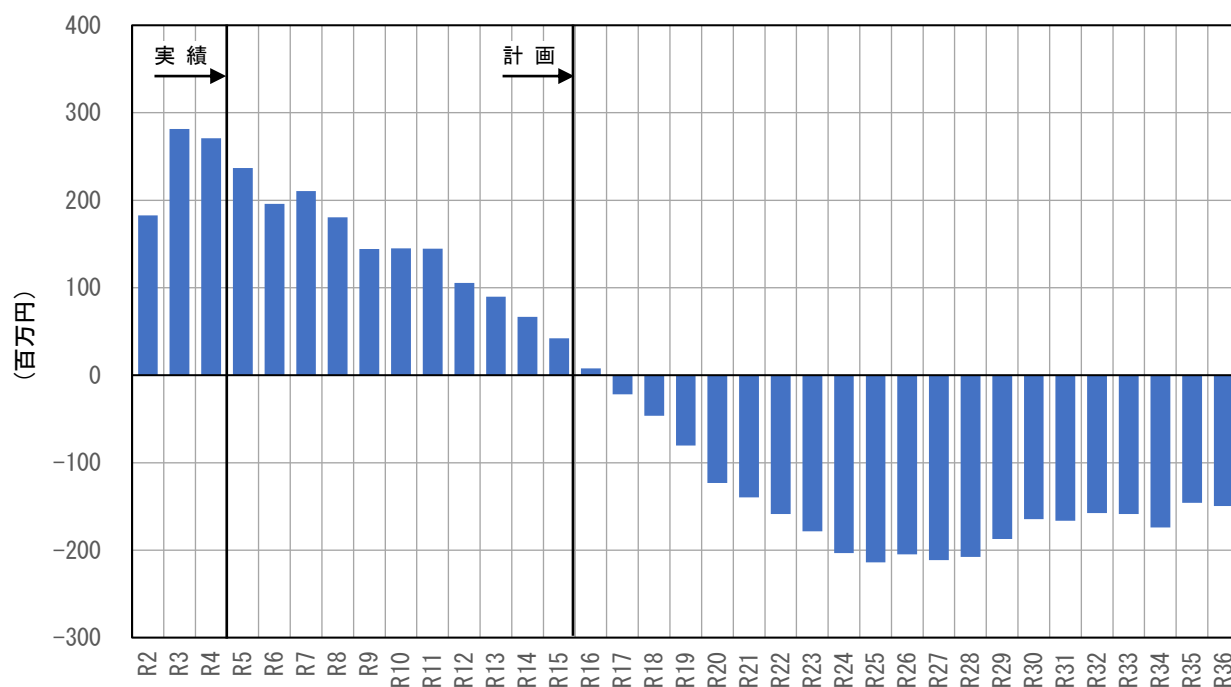
図表5.12 営業外収益(百万円)【ケース1】



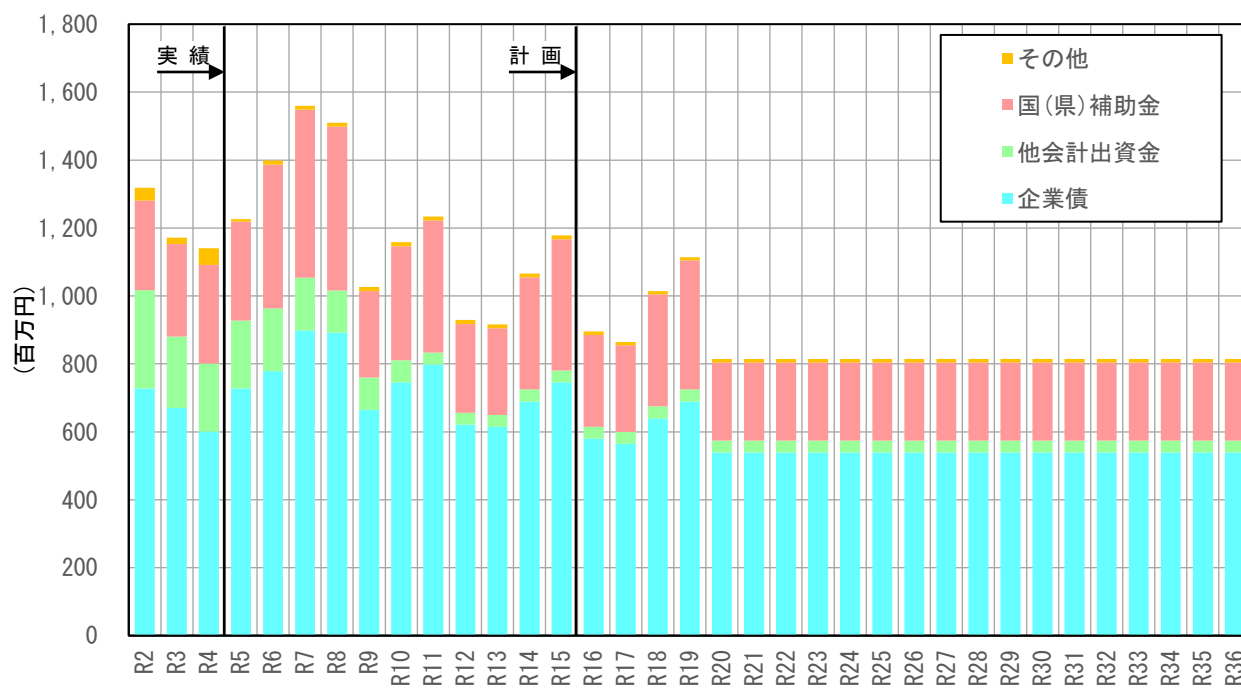
図表5.13 営業費用（百万円）【ケース1】



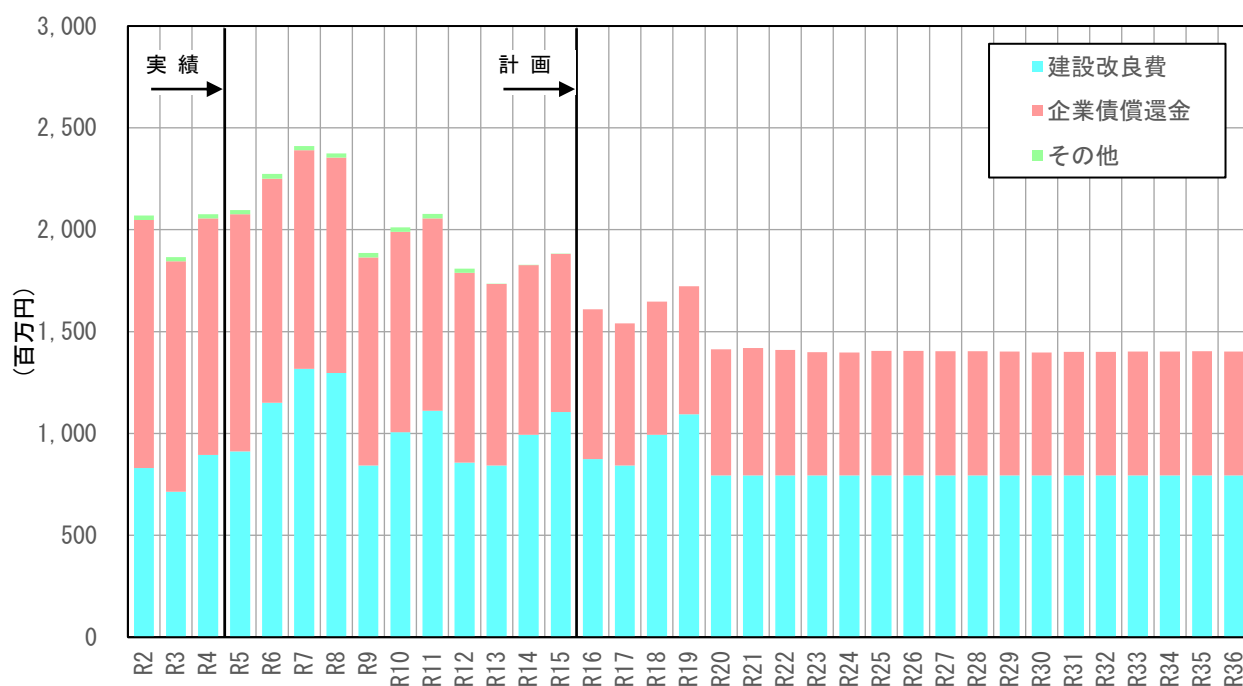
図表5.14 営業外費用（百万円）【ケース1】



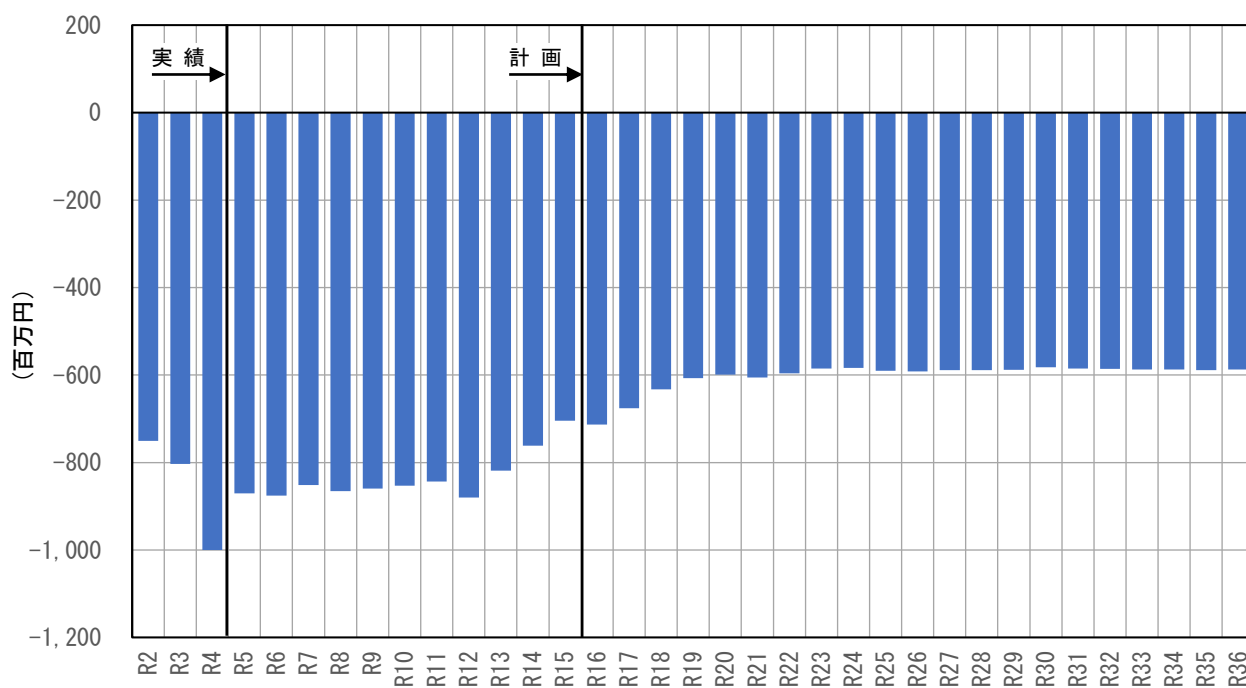
図表5.15 経常損益 (百万円) 【ケース1】



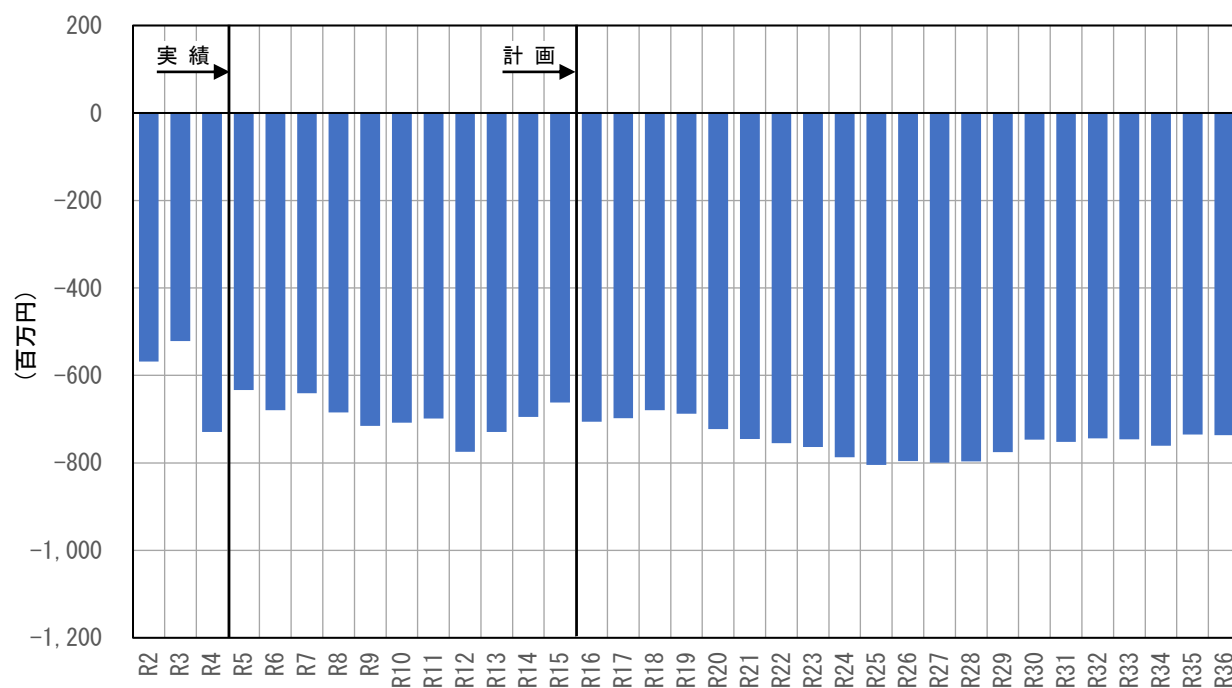
図表5.16 資本的収入 (百万円) 【ケース1】



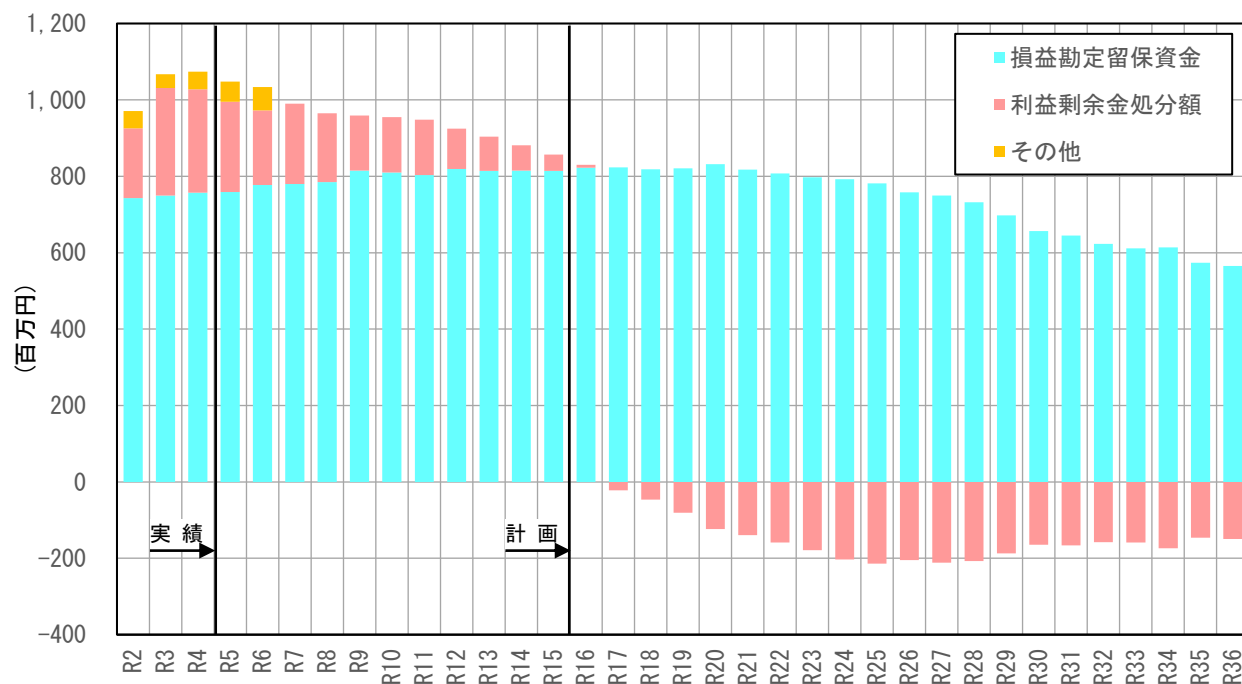
図表5.17 資本的支出 (百万円) 【ケース 1】



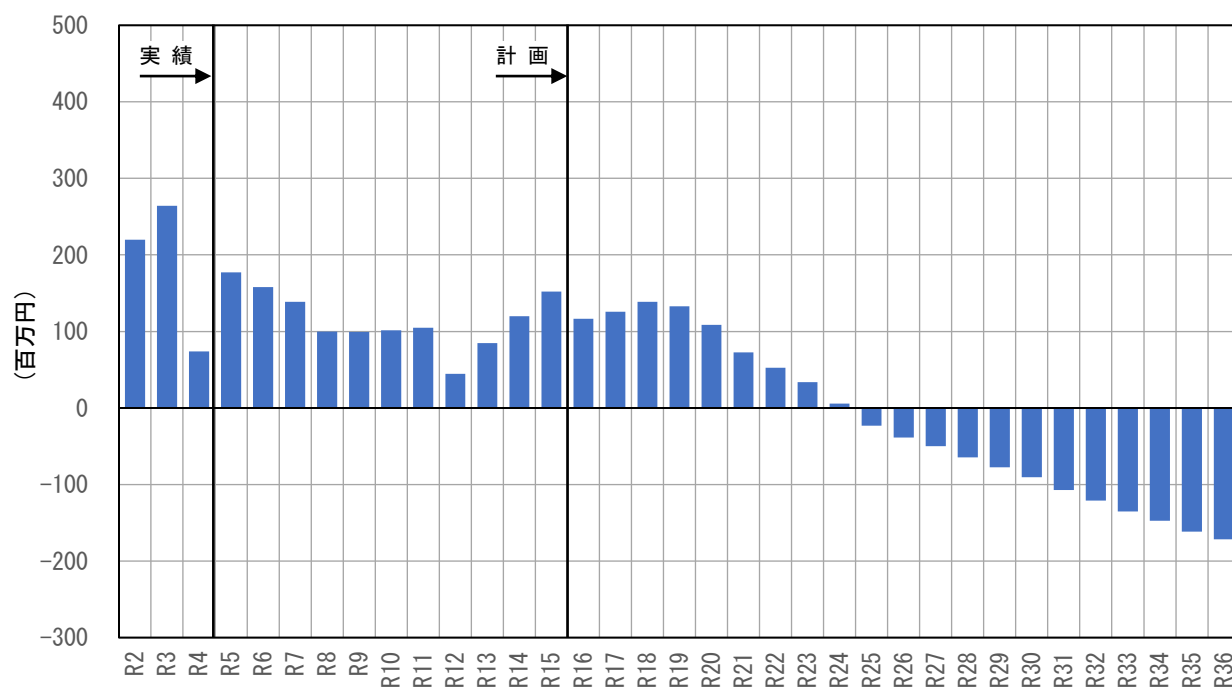
図表5.18 資本的収支 (差引) (百万円) 【ケース 1】



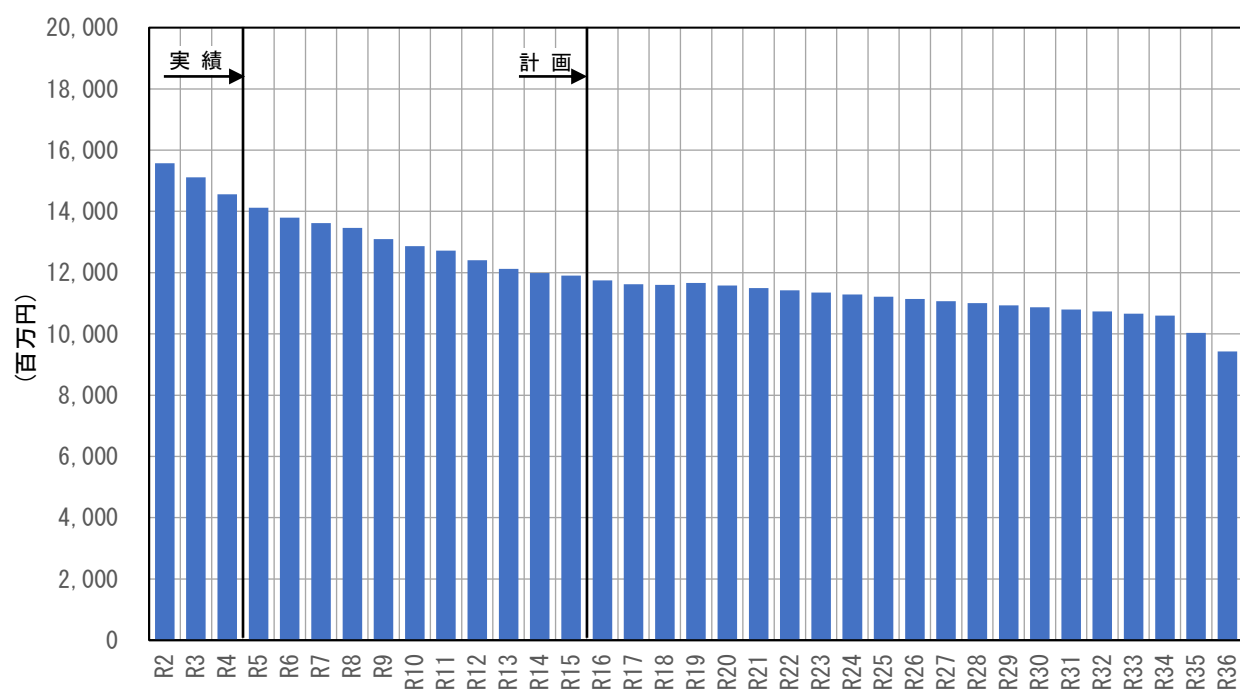
図表5.19 収支再差引 (百万円) 【ケース1】



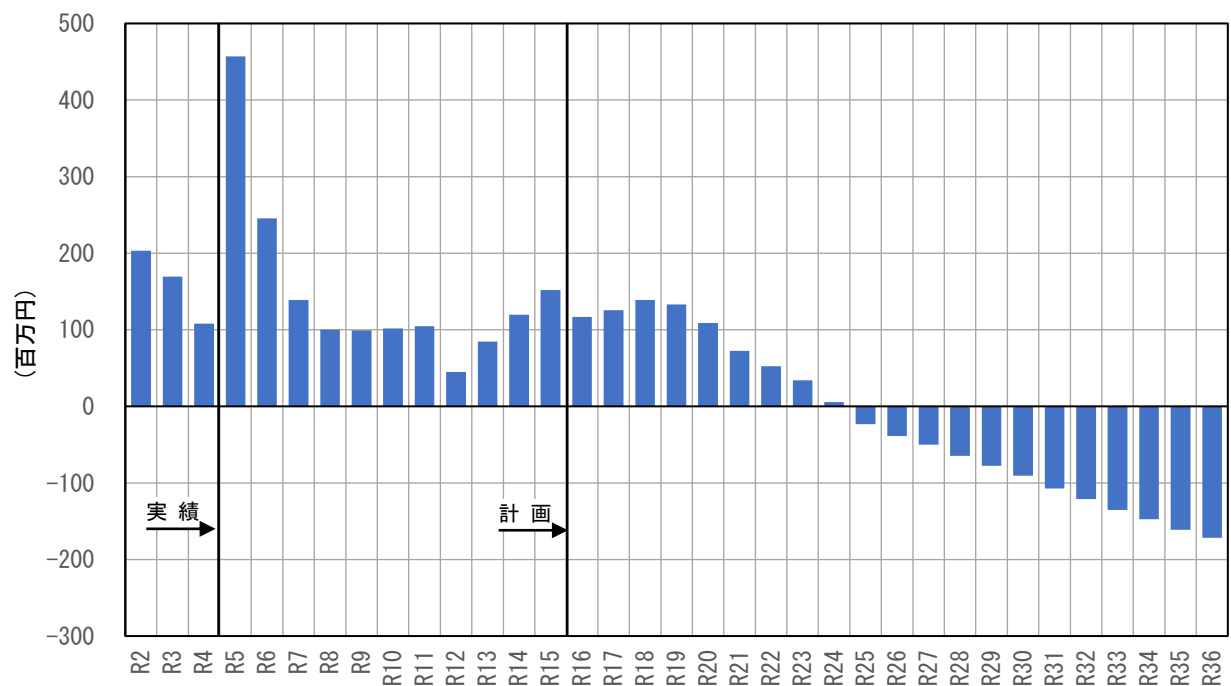
図表5.20 補填財源 (百万円) 【ケース1】



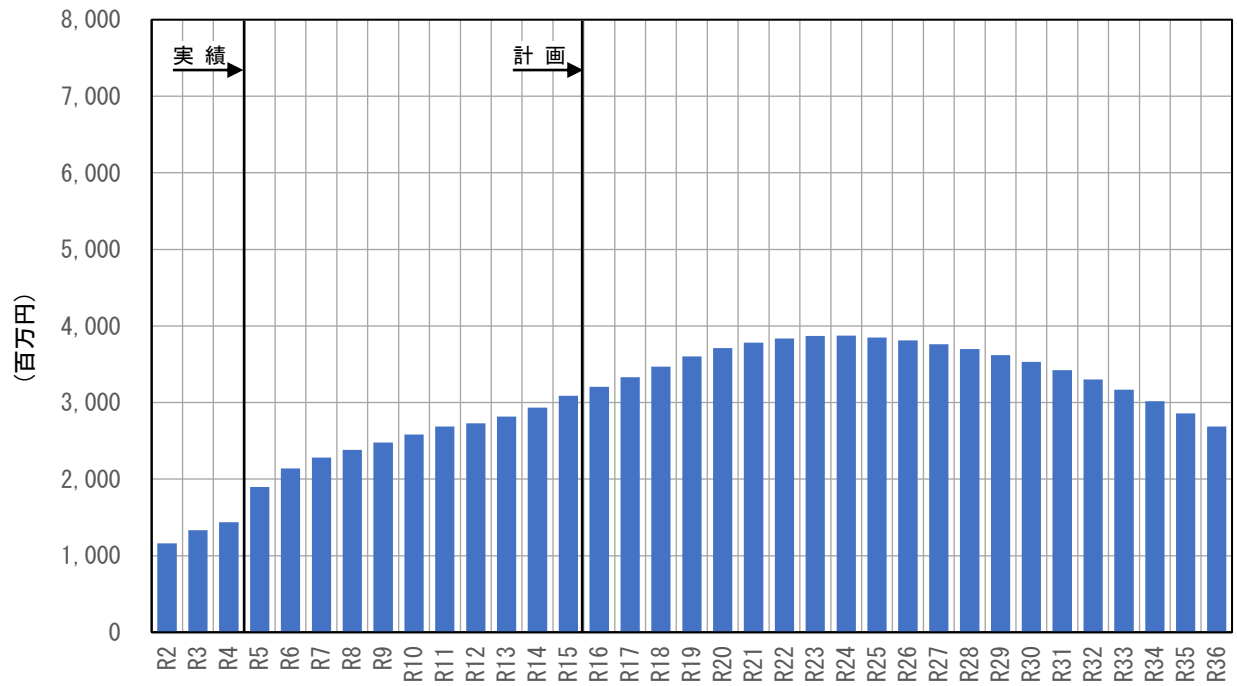
図表5.21 補填財源余剰額及び不足額（百万円）【ケース1】



図表5.22 企業債残高（百万円）【ケース1】



図表5.23 キャッシュフロー見込み (百万円) 【ケース1】

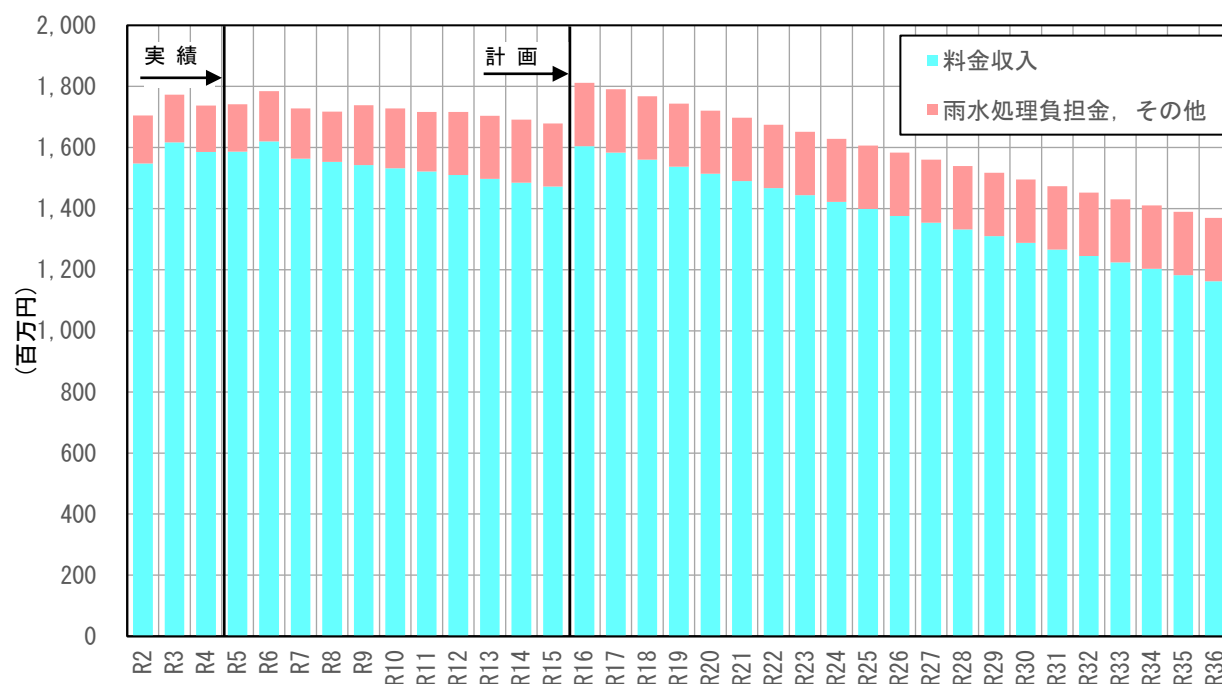


図表5.24 資金期末残高 (百万円) 【ケース1】

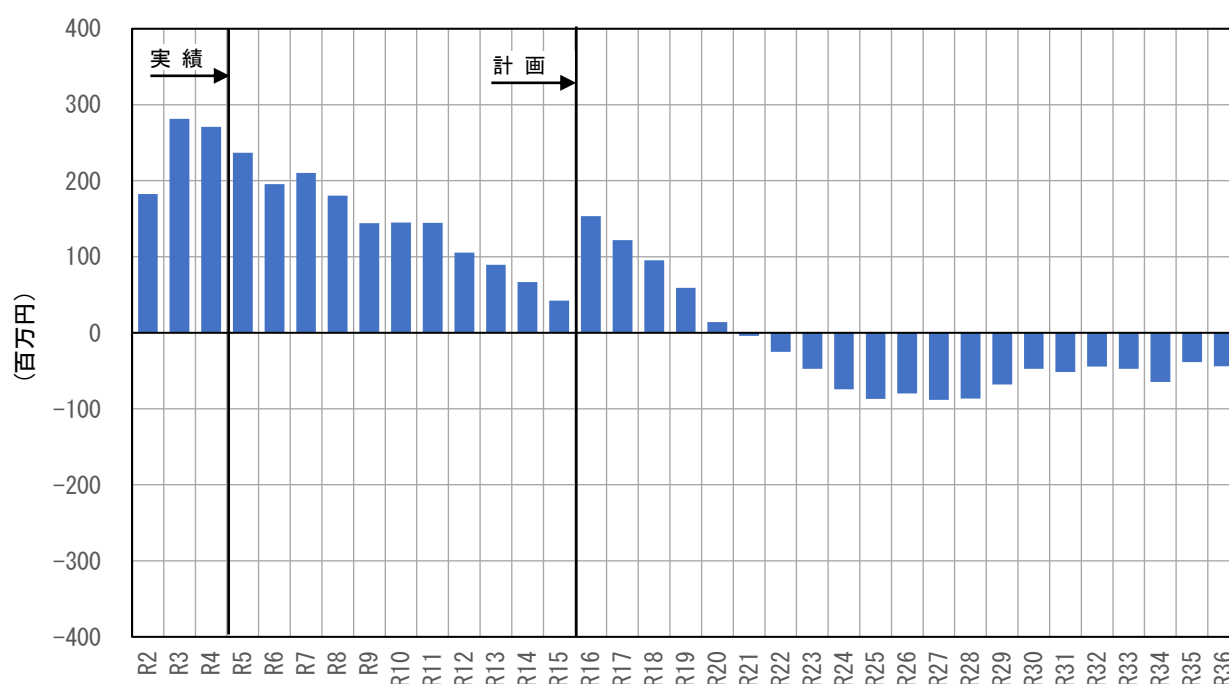
(2) ケース2 【令和16年度より料金改定(+10%)】

料金改定を令和16年度、改定率を近年の他事業体での改定率の平均である110%(現行から+10%)とした場合の今後約30年間の財政シミュレーションである。

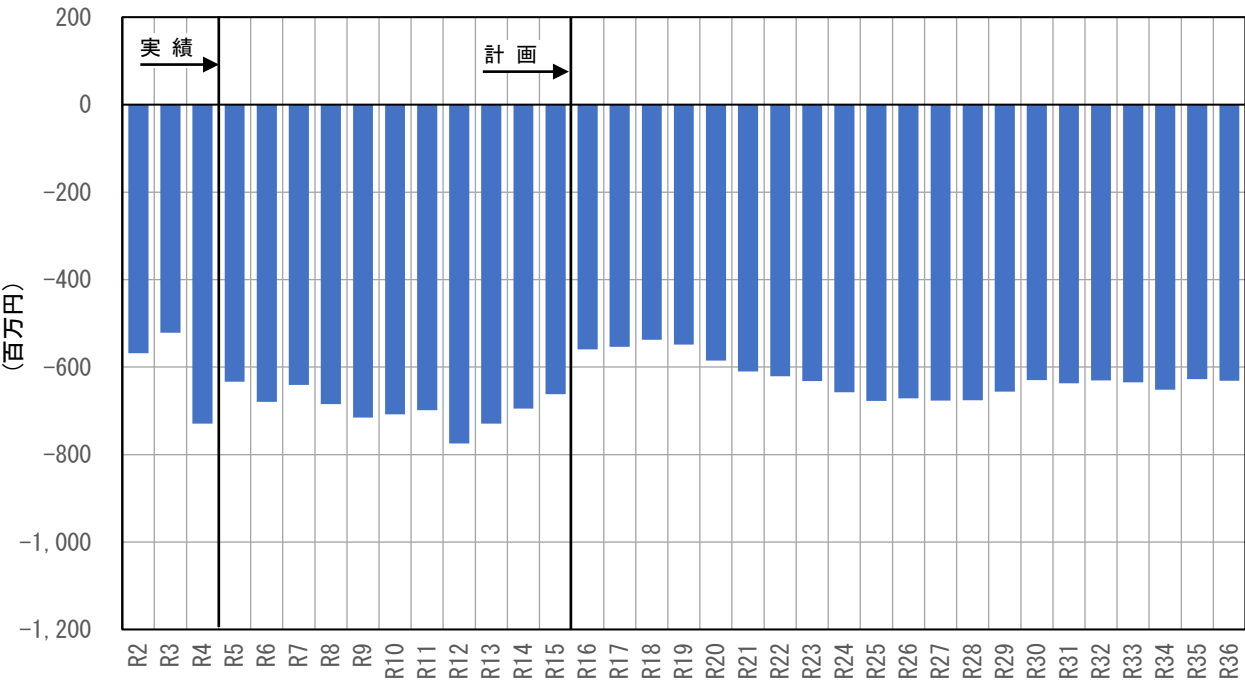
財政シミュレーションの詳細は別紙のとおり示している。



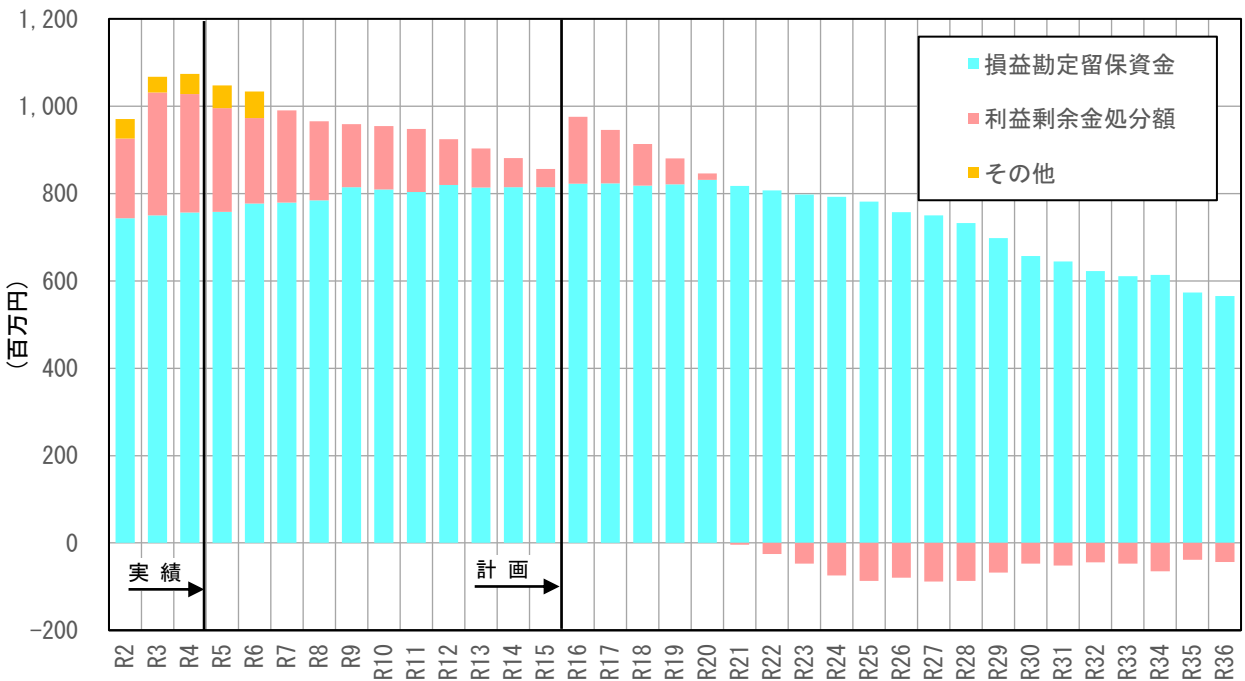
図表5.25 営業収益（百万円）【ケース2】



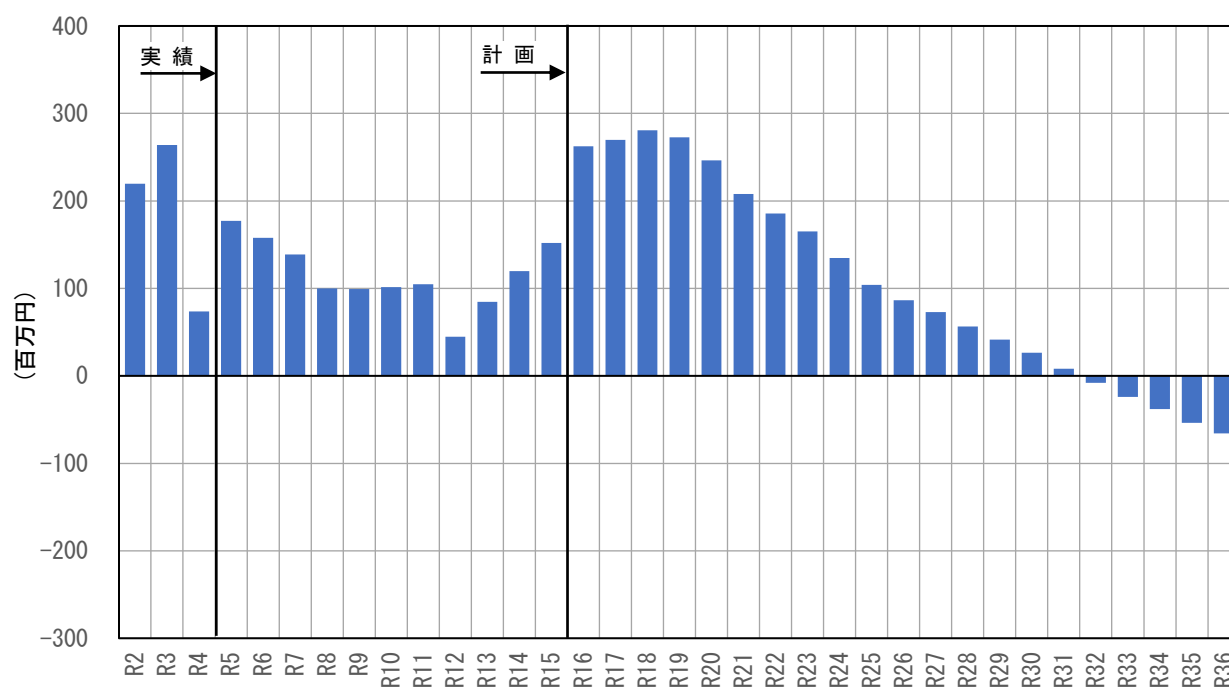
図表5.26 経常損益（百万円）【ケース2】



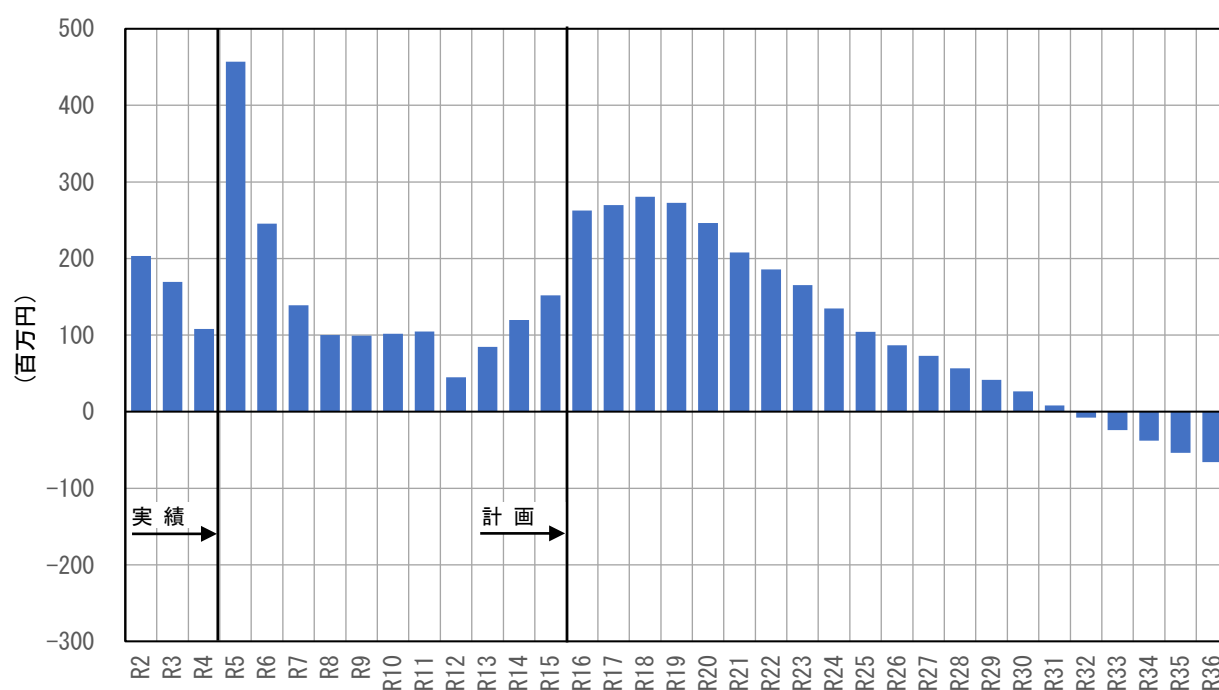
図表5.27 収支再差引（百万円）【ケース2】



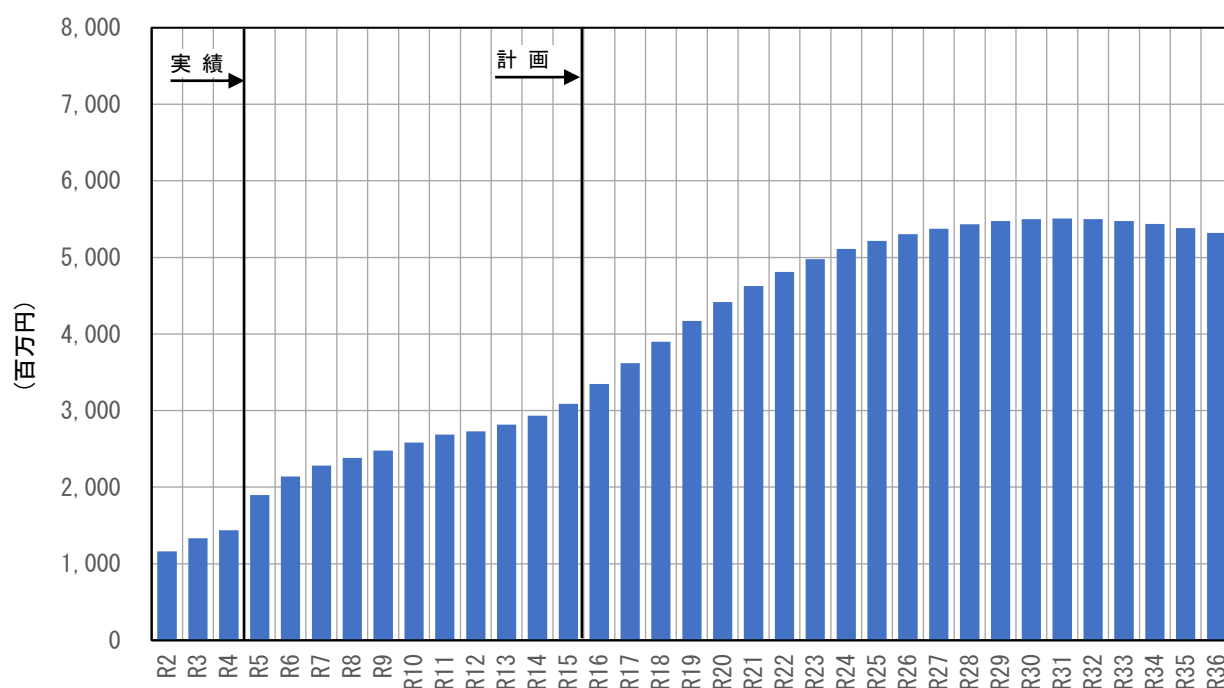
図表5.28 補填財源（百万円）【ケース2】



図表5.29 補填財源剰余金及び不足額（百万円）【ケース2】



図表5.30 キャッシュフロー見込み（百万円）【ケース2】



図表5.31 資金期末残高（百万円）【ケース2】

なお、以下の指標についてはケース1と同じ金額のため、ここでは省略した。

- ・ 営業外収益
- ・ 営業費用
- ・ 営業外費用
- ・ 資本的収入
- ・ 資本的支出
- ・ 資本的収支
- ・ 企業債残高

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1:下水道事業収益的収支(公共＋特環)

(単位:千円, %)

年 度		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
区 分		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	1,704,609	1,772,668	1,737,133	1,741,300	1,784,686	1,727,636	1,717,437	1,738,061	1,727,509	1,716,788	1,716,834	1,704,421	1,691,835
	(1) 料 金 収 入	1,547,741	1,617,147	1,585,071	1,587,089	1,620,097	1,563,065	1,552,866	1,542,490	1,531,938	1,521,217	1,509,663	1,497,250	1,484,664
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)													
	(3) そ の 他	156,868	155,521	152,062	154,211	164,589	164,571	164,571	195,571	195,571	195,571	207,171	207,171	207,171
	2. 営 業 外 収 益	828,132	808,133	814,299	803,276	809,913	806,204	805,556	802,368	794,705	788,434	768,521	746,448	727,703
	(1) 補 助 金	352,883	330,062	331,403	316,775	310,520	301,000	301,000	270,000	270,000	270,000	243,400	228,400	213,400
	他 会 計 補 助 金	338,886	325,062	318,460	306,000	296,000	296,000	296,000	265,000	265,000	265,000	238,400	223,400	208,400
	そ の 他 補 助 金	13,997	5,000	12,943	10,775	14,520	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	474,831	477,787	482,495	486,061	498,932	504,770	504,122	531,934	524,271	518,000	524,687	517,614	513,869
	(3) そ の 他	418	284	401	440	461	434	434	434	434	434	434	434	434
	収 入 計 (C)	2,532,741	2,580,801	2,551,432	2,544,576	2,594,599	2,533,840	2,522,993	2,540,429	2,522,215	2,505,222	2,485,356	2,450,869	2,419,538
	1. 営 業 費 用	2,103,828	2,075,904	2,076,463	2,111,120	2,214,742	2,144,381	2,166,272	2,221,520	2,206,085	2,190,913	2,210,392	2,194,498	2,188,075
	(1) 職 員 給 与 費	72,938	68,901	67,077	73,228	83,451	71,905	72,200	72,499	72,800	73,105	73,412	73,723	74,036
	基 本 給 与 費	38,874	37,408	36,828	36,760	44,403	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336
	退 職 給 付 費	2,770	3,442	2,147	9,825	5,222	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025
	そ の 他	31,294	28,051	28,102	26,643	33,826	29,544	29,839	30,138	30,439	30,744	31,051	31,362	31,675
	(2) 経 費	814,087	779,621	772,624	796,931	859,776	788,037	805,197	802,298	799,340	796,325	792,980	789,292	785,547
	動 力 費	2,545	2,835	3,263	2,800	3,341	3,315	3,348	3,382	3,415	3,450	3,484	3,519	3,554
	修 繕 費	10,437	15,472	13,219	12,800	16,819	14,085	14,226	14,368	14,512	14,657	14,803	14,952	15,101
	材 料 費	279	331	343	589	2,203	1,003	1,013	1,023	1,033	1,044	1,054	1,065	1,075
	そ の 他	800,826	760,983	755,799	780,742	837,413	769,634	786,610	783,525	780,379	777,175	773,638	769,757	765,817
	(3) 減 価 償 却 費	1,216,803	1,227,382	1,236,762	1,240,961	1,271,515	1,284,439	1,288,875	1,346,723	1,333,946	1,321,483	1,344,000	1,331,483	1,328,492
	2. 営 業 外 費 用	246,183	223,534	203,930	196,615	184,091	179,049	176,265	174,827	171,286	169,705	169,564	166,730	164,877
支 出	(1) 支 払 利 息	238,182	215,856	196,002	179,689	169,434	163,974	161,190	159,752	156,211	154,630	154,489	151,655	149,802
	(2) そ の 他	8,001	7,678	7,928	16,926	14,657	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075
	支 出 計 (D)	2,350,011	2,299,438	2,280,393	2,307,735	2,398,833	2,323,430	2,342,537	2,396,347	2,377,371	2,360,618	2,379,956	2,361,228	2,352,952
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	182,730	281,363	271,039	236,841	195,766	210,411	180,456	144,082	144,844	144,604	105,400	89,641	66,586
	特 別 利 益 (F)													
	特 別 損 失 (G)													
	特 別 損 益 (F)-(G) (H)													
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	182,730	281,363	271,039	236,841	195,766	210,411	180,456	144,082	144,844	144,604	105,400	89,641	66,586
	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)				236,841	432,607	643,018	823,474	967,556	1,112,400	1,257,004	1,362,404	1,452,045	1,518,630
	流 動 資 産 (J)	1,457,646	1,743,742	1,813,292	1,807,506	1,839,627	1,799,395	1,791,086	1,801,718	1,788,454	1,776,103	1,761,714	1,737,876	1,716,384
流 動	う ち 未 収 金	296,670	299,180	310,744	311,136	317,587	306,430	304,430	302,396	300,328	298,226	295,961	293,527	291,060
	負 債 (K)	1,315,974	1,265,650	1,216,942	1,149,229	1,121,510	1,104,841	1,067,430	1,029,134	987,729	973,847	930,358	870,318	810,821
	う ち 建 設 改 良 費 分	1,131,077	1,161,612	1,164,052	1,099,282	1,072,768	1,056,823	1,021,032	984,396	944,777	931,481	889,863	832,412	775,485
	う ち 一 時 借 入 金	176,040	156,480	136,920	117,360	97,800	78,240	58,680	39,120	19,560				
流 動	う ち 未 払 金	155,367	75,377	24,038	24,333	25,318	24,515	24,730	25,314	25,121	24,951	25,167	24,976	24,894
	累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)													
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)														
営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M)		1,704,609	1,772,668	1,737,133	1,741,300	1,784,686	1,727,636	1,717,437	1,738,061	1,727,509	1,716,788	1,716,834	1,704,421	1,691,835
地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M)×100)														
健全化法施行令第16条により算定した 資 金 の 不 足 額 (N)														
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)														
健全化法第22条により算定した 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P)×100)														

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1: 下水道事業収益的収支(公共＋特環)

(単位: 千円, %)

年 度		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
区 分														
収 益 的 収 入 的 収 支 出	1. 営 業 収 益 (A)	1,679,037	1,666,046	1,646,747	1,625,594	1,604,462	1,583,310	1,562,157	1,541,187	1,520,418	1,499,629	1,478,839	1,458,071	1,437,746
	(1) 料 金 収 入	1,471,866	1,458,875	1,439,576	1,418,423	1,397,291	1,376,139	1,354,986	1,334,016	1,313,247	1,292,458	1,271,668	1,250,900	1,230,575
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)													
	(3) そ の 他	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171
	2. 営 業 外 収 益	709,872	698,876	681,107	655,380	635,676	622,206	594,877	570,360	546,811	528,650	511,675	488,658	482,568
	(1) 補 助 金	198,400	183,400	168,400	153,400	138,400	123,400	108,400	93,400	78,400	63,400	56,400	56,400	56,400
	他 会 計 補 助 金	193,400	178,400	163,400	148,400	133,400	118,400	103,400	88,400	73,400	58,400	51,400	51,400	51,400
	そ の 他 補 助 金	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	511,038	515,042	512,273	501,546	496,842	498,372	486,043	476,526	467,977	464,816	454,841	431,824	425,734
	(3) そ の 他	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434
	収 入 計 (C)	2,388,909	2,364,922	2,327,854	2,280,974	2,240,138	2,205,516	2,157,034	2,111,547	2,067,229	2,028,278	1,990,514	1,946,728	1,920,314
	1. 営 業 費 用	2,181,516	2,189,927	2,182,237	2,159,255	2,150,400	2,155,474	2,122,618	2,095,692	2,070,830	2,056,209	2,028,587	1,975,001	1,954,780
	(1) 職 員 給 与 費	74,353	74,673	74,996	75,322	75,652	75,985	76,321	76,661	77,004	77,350	77,700	78,053	78,410
	基 本 給 与 費	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336
	退 職 給 付 費	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025
	そ の 他	31,992	32,312	32,635	32,961	33,291	33,624	33,960	34,300	34,643	34,989	35,339	35,692	36,049
	(2) 経 費	781,729	777,846	771,360	764,120	756,904	749,694	742,501	735,399	728,396	721,402	714,423	707,470	700,718
	動 力 費	3,590	3,626	3,662	3,698	3,735	3,773	3,811	3,849	3,887	3,926	3,965	4,005	4,045
	修 繕 費	15,252	15,405	15,559	15,714	15,871	16,030	16,190	16,352	16,516	16,681	16,848	17,016	17,186
	材 料 費	1,086	1,097	1,108	1,119	1,130	1,142	1,153	1,164	1,176	1,188	1,200	1,212	1,224
	そ の 他	761,801	757,719	751,032	743,588	736,167	728,750	721,347	714,033	706,817	699,607	692,411	685,237	678,262
	(3) 減 価 償 却 費	1,325,434	1,337,408	1,335,881	1,319,813	1,317,845	1,329,794	1,303,796	1,283,633	1,265,430	1,257,457	1,236,463	1,189,477	1,175,652
	2. 営 業 外 費 用	165,240	167,348	167,630	168,166	170,247	173,354	174,068	174,454	174,900	175,509	176,065	176,464	176,851
	(1) 支 払 利 息	150,165	152,273	152,555	153,091	155,172	158,279	158,993	159,379	159,825	160,434	160,990	161,389	161,776
	(2) そ の 他	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075
	支 出 計 (D)	2,346,756	2,357,275	2,349,866	2,327,421	2,320,647	2,328,828	2,296,686	2,270,147	2,245,730	2,231,718	2,204,652	2,151,465	2,131,631
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	42,153	7,647	△ 22,013	△ 46,447	△ 80,509	△ 123,311	△ 139,651	△ 158,600	△ 178,501	△ 203,440	△ 214,137	△ 204,736	△ 211,318
特 別 利 益 (F)														
特 別 損 失 (G)														
特 別 損 益 (F)-(G) (H)														
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)		42,153	7,647	△ 22,013	△ 46,447	△ 80,509	△ 123,311	△ 139,651	△ 158,600	△ 178,501	△ 203,440	△ 214,137	△ 204,736	△ 211,318
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)		1,560,783	1,568,430	1,546,417	1,499,970	1,419,461	1,296,150	1,156,498	997,899	819,398	615,958	401,821	197,084	△ 14,234
流 動 資 産 (J)	資 産 (J)	1,695,423	1,672,219	1,646,892	1,614,419	1,586,417	1,561,630	1,527,972	1,496,518	1,465,916	1,439,288	1,412,816	1,382,842	1,364,108
	う ち 未 収 金	288,551	286,004	282,221	278,074	273,931	269,784	265,637	261,526	257,454	253,379	249,303	245,232	241,247
流 動 負 債 (K)	負 債 (K)	767,874	728,729	683,932	657,187	648,726	655,281	645,385	633,842	632,326	639,669	640,652	637,612	638,154
	う ち 建 設 改 良 費 分	734,388	696,927	654,062	628,465	620,356	626,609	617,129	606,073	604,607	611,613	612,547	609,629	610,137
	う ち 一 時 借 入 金													
う ち 未 払 金		24,834	24,954	24,881	24,650	24,583	24,682	24,349	24,074	23,822	23,679	23,399	22,836	22,632
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)														1.0
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)														
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)		1,679,037	1,666,046	1,646,747	1,625,594	1,604,462	1,583,310	1,562,157	1,541,187	1,520,418	1,499,629	1,478,839	1,458,071	1,437,746
地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)														
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)														
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)														
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)														

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1: 下水道事業収益的収支(公共十特環)

(単位: 千円, %)

区 分		年 度		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)			1,417,885	1,398,044	1,378,184	1,358,323	1,338,806	1,319,611	1,300,739	1,282,191	1,263,965
		(1) 料 金 収 入		1,210,714	1,190,873	1,171,013	1,151,152	1,131,635	1,112,440	1,093,568	1,075,020	1,056,794
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)											
	(3) そ の 他			207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171
	2. 営 業 外 収 益			471,947	439,233	403,511	398,579	379,826	339,334	331,102	305,624	303,748
	(1) 補 助 金	他 会 計 補 助 金		56,400	56,400	51,400	51,400	51,400	51,400	51,400	51,400	51,400
		そ の 他 補 助 金		51,400	51,400	51,400	51,400	51,400	51,400	51,400	51,400	51,400
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入			5,000	5,000							
	(3) そ の 他			415,113	382,399	351,677	346,745	327,992	287,500	279,268	253,790	251,914
				434	434	434	434	434	434	434	434	434
	収 入 計 (C)			1,889,832	1,837,278	1,781,694	1,756,902	1,718,632	1,658,945	1,631,841	1,587,815	1,567,712
	1. 営 業 費 用			1,920,356	1,847,031	1,768,924	1,746,107	1,699,221	1,641,258	1,630,162	1,559,024	1,543,626
		(1) 職 員 給 与 費		78,771	79,135	79,503	79,874	80,249	80,628	81,011	81,397	81,788
		基 本 給 与 費		39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336
		退 職 給 付 費		3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025
	(2) 経 費	そ の 他		36,410	36,774	37,142	37,513	37,888	38,267	38,650	39,036	39,427
		費		694,175	687,657	681,148	674,657	668,325	662,146	656,118	650,242	644,518
		動 力 費		4,085	4,126	4,167	4,209	4,251	4,294	4,337	4,380	4,424
		修 繕 費		17,358	17,532	17,707	17,884	18,063	18,244	18,426	18,610	18,796
		材 料 費		1,236	1,248	1,261	1,274	1,286	1,299	1,312	1,325	1,339
		そ の 他		671,495	664,751	658,013	651,290	644,725	638,309	632,043	625,926	619,959
	(3) 減 価 償 却 費			1,147,410	1,080,239	1,008,274	991,576	950,647	898,485	893,033	827,385	817,320
	2. 営 業 外 費 用			177,197	177,380	177,418	177,297	176,968	176,417	175,640	174,728	173,671
	(1) 支 払 利 息			162,122	162,305	162,343	162,222	161,893	161,342	160,565	159,653	158,596
		(2) そ の 他		15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075
	支 出 計 (D)			2,097,552	2,024,411	1,946,342	1,923,405	1,876,189	1,817,676	1,805,802	1,733,752	1,717,297
経 常 損 益 (C)-(D)			(E)	△ 207,720	△ 187,134	△ 164,648	△ 166,503	△ 157,557	△ 158,731	△ 173,961	△ 145,937	△ 149,585
特 別 利 益 (F)												
特 別 損 失 (G)												
特 別 損 益 (F)-(G)			(H)									
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)				△ 207,720	△ 187,134	△ 164,648	△ 166,503	△ 157,557	△ 158,731	△ 173,961	△ 145,937	△ 149,585
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)				△ 221,954	△ 409,087	△ 573,735	△ 740,238	△ 897,795	△ 1,056,525	△ 1,230,487	△ 1,376,423	△ 1,526,008
	資 産 (J)			1,342,809	1,307,173	1,267,278	1,249,716	1,223,476	1,181,693	1,162,792	1,131,350	1,117,591
流 動	う ち 未 収 金			237,353	233,464	229,570	225,677	221,850	218,087	214,388	210,751	207,178
	負 債 (K)			637,310	631,340	634,332	635,072	636,510	636,172	638,125	636,475	634,383
流 動	う ち 建 設 改 良 費 分			609,318	603,597	606,448	607,145	608,507	608,170	610,024	608,446	606,446
	う ち 一 時 借 入 金											
う ち 未 払 金				22,276	21,499	20,685	20,448	19,949	19,339	19,218	18,467	18,293
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)				15.7	29.3	41.6	54.5	67.1	80.1	94.6	107.3	120.7
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)												
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)				1,417,885	1,398,044	1,378,184	1,358,323	1,338,806	1,319,611	1,300,739	1,282,191	1,263,965
地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)												
健全化法施行令第16条により算定した 資 金 の 不 足 額 (N)												
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)												
健全化法第22条により算定した 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)												

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1: 下水道事業資本的収支(公共＋特環) (単位: 千円)

年 度 区 分		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
資本的 収 入	1. 企 業 債	727,400	670,000	600,900	727,600	778,400	898,500	891,500	664,500	745,500	798,500	621,000	614,500	689,500
	うち 資 本 費 平 準 化 債	220,000	160,000	100,000	203,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	50,000	50,000	50,000
	2. 他 会 計 出 資 金	290,000	210,000	200,000	200,000	185,000	155,000	125,000	95,000	65,000	35,000	35,000	35,000	35,000
	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	263,000	272,500	290,910	291,400	422,589	495,000	482,000	255,000	336,000	389,000	261,500	255,000	330,000
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金													
	8. 工 事 負 担 金	36,867	17,378	47,595	5,625	8,207	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	9. そ の 他	1,640	1,265	912	1,129	4,080	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500
	計 (A)	1,318,907	1,171,143	1,140,317	1,225,754	1,398,276	1,560,000	1,510,000	1,026,000	1,158,000	1,234,000	929,000	916,000	1,066,000
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)		108,800	64,000										
	純 計 (A)-(B) (C)	1,318,907	1,062,343	1,076,317	1,225,754	1,398,276	1,560,000	1,510,000	1,026,000	1,158,000	1,234,000	929,000	916,000	1,066,000
	1. 建 設 改 良 費	830,730	713,507	894,493	911,525	1,150,854	1,317,500	1,297,500	843,500	1,005,500	1,111,500	856,500	843,500	993,500
	うち 職 員 給 与 費	25,744	28,176	24,158	23,586	30,818	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000
	2. 企 業 債 償 還 金	1,217,808	1,131,077	1,161,612	1,164,052	1,099,282	1,072,768	1,056,823	1,021,032	984,396	944,777	931,481	889,863	832,412
	3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,580		
	4. 他 会 計 へ の 支 出 金													
	5. そ の 他	1,657	1,265	911	1,130	4,080	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500
	計 (D)	2,069,755	1,865,409	2,076,576	2,096,267	2,273,776	2,411,328	2,375,383	1,885,592	2,010,956	2,077,337	1,809,061	1,734,863	1,827,412
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)		750,848	803,066	1,000,259	870,513	875,500	851,328	865,383	859,592	852,956	843,337	880,061	818,863	761,412
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	743,188	749,939	756,757	758,404	777,083	779,669	784,752	814,790	809,674	803,483	819,313	813,869	814,623
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	182,731	281,363	271,039	236,841	195,766	210,411	180,456	144,082	144,844	144,604	105,400	89,641	66,586
	3. 繰 越 工 事 資 金													
	4. そ の 他	44,665	35,736	46,243	52,346	60,534								
計 (F)		970,584	1,067,038	1,074,039	1,047,591	1,033,383	990,080	965,209	958,872	954,518	948,087	924,713	903,510	881,209
補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F) (G)		△ 219,736	△ 263,972	△ 73,780	△ 177,078	△ 157,884	△ 138,752	△ 99,826	△ 99,280	△ 101,561	△ 104,750	△ 44,651	△ 84,647	△ 119,797
他 会 計 借 入 金 残 高 (H)		195,620	176,060	156,500	136,940	117,380	97,820	78,260	58,700	39,140	19,580			
企 業 債 残 高 (H)		15,575,436	15,114,359	14,553,647	14,117,195	13,796,313	13,622,045	13,456,722	13,100,191	12,861,294	12,715,017	12,404,536	12,129,173	11,986,261

○他会計繰入金 (単位: 千円)

年 度 区 分		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
収 益 的 収 支 分		495,000	485,000	475,000	465,000	465,000	465,000	465,000	465,000	465,000	465,000	450,000	435,000	420,000
	うち 基 準 内 繰 入 金	296,669	216,134	225,235	205,400	215,400	215,400	215,400	246,400	246,400	246,400	258,000	258,000	258,000
	うち 基 準 外 繰 入 金	198,331	268,866	249,765	259,600	249,600	249,600	249,600	218,600	218,600	218,600	192,000	177,000	162,000
資 本 的 収 支 分		290,000	210,000	200,000	200,000	185,000	155,000	125,000	95,000	65,000	35,000	35,000	35,000	35,000
	うち 基 準 内 繰 入 金													
	うち 基 準 外 繰 入 金	290,000	210,000	200,000	200,000	185,000	155,000	125,000	95,000	65,000	35,000	35,000	35,000	35,000
合 計		785,000	695,000	675,000	665,000	650,000	620,000	590,000	560,000	530,000	500,000	485,000	470,000	455,000

(参 考) (単位: 千円)

年 度 区 分		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
資 金 残 高		1,161,231	1,330,715	1,438,849	1,895,755	2,141,357	2,280,109	2,379,934	2,479,214	2,580,776	2,685,526	2,730,177	2,814,824	2,934,621

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1:下水道事業資本的収支(公共+特環)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
資本的 収 入 支 出	資本的 収 入	1. 企業債	745,500	580,000	564,500	639,500	689,500	539,500	539,500	539,500	539,500	539,500	539,500	539,500
		うち資本費平準化債	50,000											
		2. 他会計出資金	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000
		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	386,000	270,500	255,000	330,000	380,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000
		7. 固定資産売却代金												
		8. 工事負担金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
		9. その他	1,500											
		計 (A)	1,178,000	895,500	864,500	1,014,500	1,114,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500
		(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)	1,178,000	895,500	864,500	1,014,500	1,114,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500
	資本的 支 出	1. 建設改良費	1,105,500	874,500	843,500	993,500	1,093,500	793,500	793,500	793,500	793,500	793,500	793,500	793,500
		うち職員給与費	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000
		2. 企業債償還金	775,485	734,388	696,927	654,062	628,465	620,356	626,609	617,129	606,073	604,607	611,613	612,547
		3. 他会計長期借入返還金												
		4. 他会計への支出金												
		5. その他	1,500											
		計 (D)	1,882,485	1,608,888	1,540,427	1,647,562	1,721,965	1,413,856	1,420,109	1,410,629	1,399,573	1,398,107	1,405,113	1,406,047
		資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	704,485	713,388	675,927	633,062	607,465	599,356	605,609	596,129	585,073	583,607	590,613	591,547
	補填 財 源	1. 損益勘定留保資金	814,396	822,366	823,608	818,267	821,003	831,422	817,753	807,106	797,453	792,641	781,622	757,654
		2. 利益剰余金処分量	42,153	7,647	△ 22,013	△ 46,447	△ 80,509	△ 123,311	△ 139,651	△ 158,600	△ 178,501	△ 203,440	△ 214,137	△ 204,736
		3. 繰越工事資金												
		4. その他												
		計 (F)	856,549	830,013	801,595	771,820	740,493	708,110	678,101	648,507	618,952	589,202	567,485	552,917
		補填財源不足額 (E)-(F) (G)	△ 152,064	△ 116,625	△ 125,668	△ 138,758	△ 133,029	△ 108,755	△ 72,492	△ 52,377	△ 33,879	△ 5,595	23,128	38,630
		他会計借入金残高 (H)												
		企業債残高 (H)	11,906,277	11,751,889	11,619,462	11,604,900	11,665,935	11,585,079	11,497,970	11,420,340	11,353,767	11,288,660	11,216,547	11,143,500

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
収益的 収 支 分	収益的収支分	405,000	390,000	375,000	360,000	345,000	330,000	315,000	300,000	285,000	270,000	263,000	263,000	263,000
	うち基準内繰入金	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000
	うち基準外繰入金	147,000	132,000	117,000	102,000	87,000	72,000	57,000	42,000	27,000	12,000	5,000	5,000	5,000
資本的 収 支 分	資本的収支分	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000
	うち基準内繰入金													
	うち基準外繰入金	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000
合 計		440,000	425,000	410,000	395,000	380,000	365,000	350,000	335,000	320,000	305,000	298,000	298,000	298,000

(参 考)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
資 金 残 高		3,086,685	3,203,310	3,328,979	3,467,737	3,600,765	3,709,520	3,782,012	3,834,389	3,868,268	3,873,863	3,850,735	3,812,105	3,762,076

(単位:千円)

○他会計繰入金 (単位:千円)

(参考) (単位:千円)

区 分	令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
資 金 残 高	3,697,516	3,619,904	3,529,256	3,422,137	3,301,089	3,165,836	3,018,471	2,857,105	2,685,481

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1: 下水道事業収益的収支(公共下水道事業)

(単位: 千円, %)

年 度		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
区 分		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	1,691,963	1,759,638	1,724,298	1,728,504	1,771,933	1,714,980	1,704,863	1,725,571	1,715,104	1,704,470	1,704,610	1,692,297	1,679,813
	(1) 料 金 収 入	1,535,103	1,604,123	1,572,241	1,574,298	1,607,349	1,550,414	1,540,297	1,530,005	1,519,538	1,508,904	1,497,444	1,485,131	1,472,647
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)													
	(3) そ の 他	156,860	155,515	152,057	154,206	164,584	164,566	164,566	195,566	195,566	195,566	207,166	207,166	207,166
	2. 営 業 外 収 益	806,631	776,318	783,791	773,100	779,799	776,205	775,826	772,747	765,398	759,405	739,811	718,036	699,506
	(1) 補 助 金	344,483	311,197	313,019	298,775	292,520	283,000	283,000	252,000	252,000	252,000	225,400	210,400	195,400
	他 会 計 補 助 金	330,486	306,197	300,076	288,000	278,000	278,000	278,000	247,000	247,000	247,000	220,400	205,400	190,400
	そ の 他 補 助 金	13,997	5,000	12,943	10,775	14,520	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	461,733	464,837	470,371	473,885	486,818	492,771	492,392	520,313	512,964	506,971	513,977	507,202	503,672
	(3) そ の 他	415	284	401	440	461	434	434	434	434	434	434	434	434
	収 入 計 (C)	2,498,594	2,535,956	2,508,089	2,501,604	2,551,732	2,491,184	2,480,689	2,498,318	2,480,502	2,463,875	2,444,421	2,410,333	2,379,319
	1. 営 業 費 用	2,063,088	2,035,963	2,038,717	2,073,177	2,177,037	2,107,018	2,129,487	2,185,063	2,170,341	2,155,874	2,175,961	2,160,778	2,154,829
	(1) 職 員 給 与 費	72,259	68,269	66,473	72,553	82,773	71,224	71,516	71,812	72,110	72,411	72,715	73,023	73,333
	基 本 給 与 費	38,511	37,067	36,496	36,410	44,053	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986
	退 職 給 付 費	2,744	3,410	2,128	9,800	5,197	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
	そ の 他	31,004	27,792	27,849	26,343	33,523	29,238	29,530	29,826	30,124	30,425	30,729	31,037	31,347
	(2) 経 費	807,579	773,567	766,593	790,904	853,760	782,052	799,237	796,364	793,431	790,443	787,127	783,471	779,758
	動 力 費	2,532	2,822	3,250	2,785	3,326	3,300	3,333	3,366	3,400	3,434	3,468	3,503	3,538
	修 繕 費	10,365	15,380	13,136	12,715	16,734	14,000	14,140	14,281	14,424	14,568	14,714	14,861	15,010
	材 料 費	276	328	340	586	2,200	1,000	1,010	1,020	1,030	1,041	1,051	1,062	1,072
	そ の 他	794,406	755,037	749,867	774,818	831,500	763,752	780,754	777,696	774,577	771,400	767,893	764,045	760,138
支 出	(3) 減 価 償 却 費	1,183,250	1,194,127	1,205,651	1,209,720	1,240,505	1,253,742	1,258,734	1,316,888	1,304,800	1,293,020	1,316,118	1,304,285	1,301,737
	2. 営 業 外 費 用	241,471	219,294	200,148	193,139	181,001	176,288	173,806	172,644	169,353	168,009	168,084	165,453	163,777
	(1) 支 払 利 息	233,545	211,686	192,292	176,288	166,419	161,288	158,806	157,644	154,353	153,009	153,084	150,453	148,777
	(2) そ の 他	7,926	7,608	7,856	16,851	14,582	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
	支 出 計 (D)	2,304,559	2,255,257	2,238,865	2,266,315	2,358,038	2,283,306	2,303,294	2,357,707	2,339,695	2,323,883	2,344,045	2,326,232	2,318,606
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	194,035	280,699	269,224	235,289	193,694	207,879	177,395	140,611	140,808	139,992	100,376	84,101	60,713
	特 別 利 益 (F)													
	特 別 損 失 (G)													
	特 別 損 益 (F)-(G) (H)													
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	194,035	280,699	269,224	235,289	193,694	207,879	177,395	140,611	140,808	139,992	100,376	84,101	60,713
流 入	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)				235,289	428,982	636,861	814,256	954,868	1,095,675	1,235,667	1,336,043	1,420,144	1,480,857
	資 産 (J)	1,295,027	1,566,954	1,629,457	1,625,244	1,657,811	1,618,474	1,611,656	1,623,109	1,611,534	1,600,732	1,588,093	1,565,947	1,545,797
	う ち 未 収 金	293,496	295,979	307,419	307,821	314,284	303,151	301,173	299,161	297,114	295,035	292,794	290,386	287,945
	負 債 (K)	1,289,547	1,238,843	1,189,704	1,123,506	1,096,408	1,080,112	1,043,786	1,006,473	966,512	953,587	911,821	853,879	796,304
	う ち 建 設 改 良 費 分	1,104,756	1,134,903	1,137,287	1,074,006	1,048,102	1,032,523	997,798	962,129	923,929	911,573	871,647	816,258	761,220
流 出	う ち 一 時 借 入 金	176,040	156,480	136,920	117,360	97,800	78,240	58,680	39,120	19,560				
	う ち 未 払 金	155,367	75,377	24,038	24,333	25,318	24,515	24,730	25,314	25,121	24,951	25,167	24,976	24,894
	累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)													
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)														
	営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	1,691,963	1,759,638	1,724,298	1,728,504	1,771,933	1,714,980	1,704,863	1,725,571	1,715,104	1,704,470	1,704,610	1,692,297	1,679,813
地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)														
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)														
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)														
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)														

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1: 下水道事業収益的収支(公共下水道事業)

(単位: 千円, %)

年 度		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
区 分														
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	1,667,118	1,654,232	1,635,090	1,614,108	1,593,147	1,572,166	1,551,185	1,530,384	1,509,783	1,489,162	1,468,541	1,447,940	1,427,780
	(1) 料 金 収 入	1,459,952	1,447,066	1,427,924	1,406,942	1,385,981	1,365,000	1,344,019	1,323,218	1,302,617	1,281,996	1,261,375	1,240,774	1,220,614
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)													
	(3) そ の 他	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166
	2. 営 業 外 収 益	681,866	672,888	655,308	629,971	610,506	597,504	570,605	546,448	523,234	505,273	488,670	465,909	460,093
	(1) 補 助 金	180,400	167,200	152,200	137,200	122,200	107,200	92,200	77,200	62,200	47,200	40,200	40,200	40,200
	他 会 計 補 助 金	175,400	162,200	147,200	132,200	117,200	102,200	87,200	72,200	57,200	42,200	35,200	35,200	35,200
	そ の 他 補 助 金	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	501,032	505,254	502,674	492,337	487,872	489,870	477,971	468,814	460,600	457,639	448,036	425,275	419,459
	(3) そ の 他	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434
	収 入 計 (C)	2,348,985	2,327,120	2,290,398	2,244,080	2,203,653	2,169,670	2,121,790	2,076,832	2,033,017	1,994,435	1,957,211	1,913,850	1,887,873
	1. 営 業 費 用	2,148,744	2,157,707	2,150,474	2,128,322	2,119,942	2,125,971	2,094,200	2,068,212	2,044,237	2,030,246	2,003,605	1,950,750	1,931,329
	(1) 職 員 給 与 費	73,647	73,963	74,283	74,606	74,932	75,262	75,594	75,930	76,270	76,613	76,959	77,309	77,662
	基 本 給 与 費	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986
	退 職 給 付 費	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
	そ の 他	31,661	31,977	32,297	32,620	32,946	33,276	33,608	33,944	34,284	34,627	34,973	35,323	35,676
	(2) 経 費	775,973	772,124	765,692	758,512	751,355	744,206	737,072	730,029	723,085	716,149	709,228	702,333	695,637
	動 力 費	3,573	3,609	3,645	3,682	3,719	3,756	3,793	3,831	3,870	3,908	3,947	3,987	4,027
	修 繕 費	15,160	15,312	15,465	15,619	15,776	15,933	16,093	16,254	16,416	16,580	16,746	16,914	17,083
	材 料 費	1,083	1,094	1,105	1,116	1,127	1,138	1,149	1,161	1,173	1,184	1,196	1,208	1,220
	そ の 他	756,157	752,109	745,477	738,095	730,734	723,379	716,037	708,783	701,627	694,476	687,339	680,225	673,308
	(3) 減 価 償 却 費	1,299,124	1,311,621	1,310,500	1,295,205	1,293,655	1,306,504	1,281,534	1,262,252	1,244,882	1,237,484	1,217,417	1,171,108	1,158,030
	2. 営 業 外 費 用	164,287	166,518	166,902	167,522	169,672	172,838	173,605	174,043	174,532	175,177	175,762	176,185	176,594
	(1) 支 払 利 息	149,287	151,518	151,902	152,522	154,672	157,838	158,605	159,043	159,532	160,177	160,762	161,185	161,594
	(2) そ の 他	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
	支 出 計 (D)	2,313,032	2,324,225	2,317,376	2,295,844	2,289,613	2,298,808	2,267,805	2,242,255	2,218,769	2,205,422	2,179,367	2,126,935	2,107,923
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	35,953	2,895	△ 26,978	△ 51,764	△ 85,960	△ 129,138	△ 146,015	△ 165,423	△ 185,751	△ 210,987	△ 222,156	△ 213,086	△ 220,050
特 別 利 益 (F)														
特 別 損 失 (G)														
特 別 損 益 (F)-(G) (H)														
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)		35,953	2,895	△ 26,978	△ 51,764	△ 85,960	△ 129,138	△ 146,015	△ 165,423	△ 185,751	△ 210,987	△ 222,156	△ 213,086	△ 220,050
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)		1,516,810	1,519,705	1,492,727	1,440,963	1,355,003	1,225,864	1,079,849	914,426	728,675	517,688	295,532	82,446	△ 137,604
流 動 資 産 (J)	資 産 (J)	1,526,090	1,511,885	1,488,027	1,457,935	1,431,671	1,409,593	1,378,486	1,349,278	1,320,812	1,295,746	1,271,562	1,243,391	1,226,515
	う ち 未 収 金	285,463	282,944	279,201	275,098	271,000	266,897	262,795	258,728	254,700	250,668	246,636	242,608	238,666
流 動 負 債 (K)	負 債 (K)	754,918	717,300	674,068	648,487	640,786	647,817	638,686	627,939	627,063	634,895	636,084	633,505	634,434
	う ち 建 設 改 良 費 分	721,657	685,696	644,369	619,915	612,554	619,275	610,546	600,273	599,435	606,923	608,059	605,593	606,482
	う ち 一 時 借 入 金													
う ち 未 払 金		24,834	24,954	24,881	24,650	24,583	24,682	24,349	24,074	23,822	23,679	23,399	22,836	22,632
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)														9.6
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)														
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)		1,667,118	1,654,232	1,635,090	1,614,108	1,593,147	1,572,166	1,551,185	1,530,384	1,509,783	1,489,162	1,468,541	1,447,940	1,427,780
地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)														
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)														
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)														
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)														

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1: 下水道事業収益の収支(公共下水道事業)

(単位: 千円, %)

年 度		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
区 分										
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	1,408,080	1,388,400	1,368,700	1,349,000	1,329,641	1,310,602	1,291,883	1,273,484	1,255,406
	(1) 料 金 収 入	1,200,914	1,181,234	1,161,534	1,141,834	1,122,475	1,103,436	1,084,717	1,066,318	1,048,240
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)									
	(3) そ の 他	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166
	2. 営 業 外 収 益	449,728	417,269	382,439	377,751	359,224	319,413	311,388	286,551	284,721
	(1) 補 助 金	40,200	40,200	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200
	他 会 計 補 助 金	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200
	そ の 他 補 助 金	5,000	5,000							
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	409,094	376,635	346,805	342,117	323,590	283,779	275,754	250,917	249,087
	(3) そ の 他	434	434	434	434	434	434	434	434	434
	収 入 計 (C)	1,857,808	1,805,669	1,751,139	1,726,752	1,688,865	1,630,015	1,603,270	1,560,035	1,540,127
	1. 営 業 費 用	1,897,763	1,825,185	1,749,339	1,727,391	1,681,204	1,625,000	1,614,486	1,545,445	1,530,290
	(1) 職 員 給 与 費	78,019	78,379	78,743	79,111	79,482	79,857	80,235	80,618	81,004
	基 本 給 与 費	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986
	退 職 給 付 費	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
	そ の 他	36,033	36,393	36,757	37,125	37,496	37,871	38,249	38,632	39,018
	(2) 経 費	689,149	682,686	676,232	669,795	663,517	657,389	651,412	645,586	639,911
	動 力 費	4,067	4,108	4,149	4,190	4,232	4,274	4,317	4,360	4,404
	修 繕 費	17,253	17,426	17,600	17,776	17,954	18,134	18,315	18,498	18,683
	材 料 費	1,232	1,245	1,257	1,270	1,282	1,295	1,308	1,321	1,335
	そ の 他	666,596	659,908	653,226	646,559	640,048	633,686	627,472	621,406	615,489
支 出	(3) 減 価 償 却 費	1,130,595	1,064,120	994,364	978,486	938,205	887,755	882,839	819,241	809,375
	2. 営 業 外 費 用	176,957	177,156	177,207	177,098	176,779	176,237	175,469	174,560	173,503
	(1) 支 払 利 息	161,957	162,156	162,207	162,098	161,779	161,237	160,469	159,560	158,503
	(2) そ の 他	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
	支 出 計 (D)	2,074,719	2,002,341	1,926,546	1,904,489	1,857,982	1,801,238	1,789,955	1,720,005	1,703,793
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	△ 216,911	△ 196,672	△ 175,407	△ 177,738	△ 169,117	△ 171,223	△ 186,684	△ 159,970	△ 163,666
	特 別 利 益 (F)									
	特 別 損 失 (G)									
	特 別 損 益 (F)-(G) (H)									
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	△ 216,911	△ 196,672	△ 175,407	△ 177,738	△ 169,117	△ 171,223	△ 186,684	△ 159,970	△ 163,666
流 動	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	△ 354,515	△ 551,187	△ 726,594	△ 904,331	△ 1,073,448	△ 1,244,671	△ 1,431,356	△ 1,591,325	△ 1,754,991
	資 産 (J)	1,206,982	1,173,108	1,137,681	1,121,837	1,097,223	1,058,989	1,041,614	1,013,525	1,000,591
	う ち 未 収 金	234,814	230,966	227,114	223,262	219,477	215,754	212,094	208,496	204,961
	負 債 (K)	634,014	628,590	631,933	633,080	634,995	635,182	637,617	635,966	633,874
	う ち 建 設 改 良 費 分	606,080	600,895	604,090	605,188	607,018	607,197	609,524	607,946	605,946
流 動	う ち 一 時 借 入 金									
	う ち 未 払 金	22,276	21,499	20,685	20,448	19,949	19,339	19,218	18,467	18,293
	累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	25.2	39.7	53.1	67.0	80.7	95.0	110.8	125.0	139.8
	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)									
	営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	1,408,080	1,388,400	1,368,700	1,349,000	1,329,641	1,310,602	1,291,883	1,273,484	1,255,406
地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率	地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)									
	健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)									
	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)									
	健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)									

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1:下水道事業資本的収支(公共下水道事業)														(単位:千円)
年 度 区 分		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
資本的 収 入	1. 企 業 債	727,000	669,409	600,441	727,100	777,900	898,000	891,000	664,000	745,000	798,000	620,500	614,000	689,000
	うち 資 本 費 平 準 化 債	220,000	160,000	100,000	203,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	50,000	50,000	50,000
	2. 他 会 計 出 資 金	270,000	190,000	180,000	190,000	175,000	145,000	115,000	85,000	55,000	25,000	25,000	25,000	25,000
	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	263,000	272,500	290,910	291,400	422,589	495,000	482,000	255,000	336,000	389,000	261,500	255,000	330,000
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金													
	8. 工 事 負 担 金	36,867	17,378	47,595	5,625	8,207	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	9. そ の 他	1,640	1,265	912	1,129	4,080	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500
	計 (A)	1,298,507	1,150,552	1,119,858	1,215,254	1,387,776	1,549,500	1,499,500	1,015,500	1,147,500	1,223,500	918,500	905,500	1,055,500
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)		108,800	64,000										
	純 計 (A)-(B) (C)	1,298,507	1,041,752	1,055,858	1,215,254	1,387,776	1,549,500	1,499,500	1,015,500	1,147,500	1,223,500	918,500	905,500	1,055,500
	1. 建 設 改 良 費	830,329	712,915	894,032	911,025	1,150,354	1,317,000	1,297,000	843,000	1,005,000	1,111,000	856,000	843,000	993,000
	うち 職 員 給 与 費	25,744	28,176	24,158	23,586	30,818	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000
	2. 企 業 債 償 還 金	1,190,283	1,104,756	1,134,903	1,137,287	1,074,006	1,048,102	1,032,523	997,798	962,129	923,929	911,573	871,647	816,258
	3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,580		
	4. 他 会 計 へ の 支 出 金													
	5. そ の 他	1,657	1,265	911	1,130	4,080	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500
	計 (D)	2,041,829	1,838,496	2,049,406	2,069,002	2,248,000	2,386,162	2,350,583	1,861,858	1,988,189	2,055,989	1,788,653	1,716,147	1,810,758
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)		743,322	796,744	993,548	853,748	860,224	836,662	851,083	846,358	840,689	832,489	870,153	810,647	755,258
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	722,733	729,634	737,770	739,338	758,186	760,971	766,341	796,575	791,836	786,049	802,141	797,083	798,065
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	182,731	281,363	271,039	236,841	195,766	207,879	177,395	140,611	140,808	139,992	100,376	84,101	60,713
	3. 繰 越 工 事 資 金													
	4. そ の 他	44,665	35,736	46,243	52,346	60,534								
計 (F)		950,129	1,046,733	1,055,052	1,028,525	1,014,486	968,850	943,737	937,186	932,644	926,040	902,517	881,184	858,778
補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F) (G)		△ 206,807	△ 249,989	△ 61,504	△ 174,777	△ 154,262	△ 132,188	△ 92,653	△ 90,828	△ 91,955	△ 93,552	△ 32,365	△ 70,537	△ 103,520
他 会 計 借 入 金 残 高 (H)		195,620	176,060	156,500	136,940	117,380	97,820	78,260	58,700	39,140	19,580			
企 業 債 残 高 (H)		15,323,358	14,888,011	14,353,549	13,932,601	13,626,334	13,466,315	13,315,023	12,971,884	12,745,803	12,611,500	12,312,437	12,047,489	11,913,765

○他会計繰入金														(単位:千円)
年 度 区 分		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
収 益 的 収 支 分		486,600	466,135	456,616	447,000	447,000	447,000	447,000	447,000	447,000	447,000	432,000	417,000	402,000
	うち 基 準 内 繰 入 金	288,269	198,089	208,728	189,200	199,200	199,200	199,200	230,200	230,200	230,200	241,800	241,800	241,800
	うち 基 準 外 繰 入 金	198,331	268,046	247,888	257,800	247,800	247,800	247,800	216,800	216,800	216,800	190,200	175,200	160,200
資 本 的 収 支 分		270,000	190,000	180,000	190,000	175,000	145,000	115,000	85,000	55,000	25,000	25,000	25,000	25,000
	うち 基 準 内 繰 入 金													
	うち 基 準 外 繰 入 金	270,000	190,000	180,000	190,000	175,000	145,000	115,000	85,000	55,000	25,000	25,000	25,000	25,000
合 計		756,600	656,135	636,616	637,000	622,000	592,000	562,000	532,000	502,000	472,000	457,000	442,000	427,000

(参 考)														(単位:千円)
年 度 区 分		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
資 金 残 高		1,001,786	1,157,128	1,258,339	1,712,944	1,954,925	2,087,113	2,179,766	2,270,594	2,362,550	2,456,102	2,488,466	2,559,003	2,662,523

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1:下水道事業資本的収支(公共下水道事業)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
資本的 収 入 支 出	資本的 収 入	1. 企業債	745,000	579,500	564,000	639,000	689,000	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000
		うち資本費平準化債	50,000											
		2. 他会計出資金	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
		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	386,000	270,500	255,000	330,000	380,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000
		7. 固定資産売却代金												
		8. 工事負担金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
		9. その他	1,500											
		計 (A)	1,167,500	885,000	854,000	1,004,000	1,104,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000
		(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)	1,167,500	885,000	854,000	1,004,000	1,104,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000
	資本的 支 出	1. 建設改良費	1,105,000	874,000	843,000	993,000	1,093,000	793,000	793,000	793,000	793,000	793,000	793,000	793,000
		うち職員給与費	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000
		2. 企業債償還金	761,220	721,657	685,696	644,369	619,915	612,554	619,275	610,546	600,273	599,435	606,923	608,059
		3. 他会計長期借入返還金												
		4. 他会計への支出金												
		5. その他	1,500											
		計 (D)	1,867,720	1,595,657	1,528,696	1,637,369	1,712,915	1,405,554	1,412,275	1,403,546	1,393,273	1,392,435	1,399,923	1,401,059
		資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	700,220	710,657	674,696	633,369	608,915	601,554	608,275	599,546	589,273	588,435	595,923	597,059
	補填 財 源	1. 損益勘定留保資金	798,092	806,367	807,825	802,867	805,782	816,633	803,562	793,438	784,282	779,845	769,382	745,833
		2. 利益剰余金処分量	35,953	2,895	△ 26,978	△ 51,764	△ 85,960	△ 129,138	△ 146,015	△ 165,423	△ 185,751	△ 210,987	△ 222,156	△ 213,086
		3. 繰越工事資金												
		4. その他												
		計 (F)	834,045	809,262	780,847	751,103	719,822	687,495	657,547	628,015	598,530	568,858	547,226	532,747
		補填財源不足額 (E)-(F) (G)	△ 133,825	△ 98,605	△ 106,151	△ 117,734	△ 110,907	△ 85,941	△ 49,272	△ 28,469	△ 9,257	19,577	48,697	64,311
		他会計借入金残高 (H)												
		企業債残高 (H)	11,841,846	11,694,615	11,568,455	11,559,248	11,624,962	11,548,346	11,465,205	11,391,103	11,327,596	11,265,189	11,195,495	11,124,755

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
収益的 収 支 分	収益的収支分	387,000	373,800	358,800	343,800	328,800	313,800	298,800	283,800	268,800	253,800	246,800	246,800	246,800
	うち基準内繰入金	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800
	うち基準外繰入金	145,200	132,000	117,000	102,000	87,000	72,000	57,000	42,000	27,000	12,000	5,000	5,000	5,000
資本的 収 支 分	資本的収支分	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
	うち基準内繰入金													
	うち基準外繰入金	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
合 計		412,000	398,800	383,800	368,800	353,800	338,800	323,800	308,800	293,800	278,800	271,800	271,800	271,800

(参 考)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
資金残高		2,796,348	2,894,953	3,001,104	3,118,838	3,229,745	3,315,686	3,364,959	3,393,428	3,402,685	3,383,108	3,334,412	3,270,100	3,194,028

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1:下水道事業資本的収支(公共下水道事業)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
資本的 収 入	1. 企 業 債	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000
	うち 資 本 費 平 準 化 債									
	2. 他 会 計 出 資 金	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
	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	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金									
	8. 工 事 負 担 金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	9. そ の 他									
	計 (A)	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000
	(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)	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000
	1. 建 設 改 良 費	793,000	793,000	793,000	793,000	793,000	793,000	793,000	793,000	793,000
	うち 職 員 給 与 費	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000
	2. 企 業 債 償 還 金	606,482	606,080	600,895	604,090	605,188	607,018	607,197	609,524	607,946
	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)	1,399,482	1,399,080	1,393,895	1,397,090	1,398,188	1,400,018	1,400,197	1,402,524	1,400,946
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)		595,482	595,080	589,895	593,090	594,188	596,018	596,197	598,524	596,946
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	721,501	687,486	647,559	636,368	614,615	603,975	607,085	568,324	560,287
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	△ 216,911	△ 196,672	△ 175,407	△ 177,738	△ 169,117	△ 171,223	△ 186,684	△ 159,970	△ 163,666
	3. 繰 越 工 事 資 金									
	4. そ の 他									
	計 (F)	504,590	490,814	472,152	458,631	445,498	432,753	420,401	408,354	396,622
補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F)		90,892	104,267	117,742	134,460	148,690	163,266	175,796	190,170	200,324
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)										
企 業 債 残 高 (H)		10,987,859	10,919,625	10,856,801	10,790,928	10,724,128	10,655,695	10,587,299	10,027,771	9,419,825

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
収 益 的 収 支 分		246,800	246,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800
	うち 基 準 内 繰 入 金	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800
	うち 基 準 外 繰 入 金	5,000	5,000							
資 本 的 収 支 分		25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
	うち 基 準 内 繰 入 金									
	うち 基 準 外 繰 入 金	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
合 計		271,800	271,800	266,800	266,800	266,800	266,800	266,800	266,800	266,800

(参 考)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
資 金 残 高		3,103,136	2,998,869	2,881,127	2,746,667	2,597,977	2,434,712	2,258,916	2,068,746	1,868,422

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1: 下水道事業収益的収支(特環下水道事業)

(単位: 千円, %)

年 度		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
区 分		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
収 益 的 収 入 的 収 支 出	1. 営 業 収 益 (A)	12,646	13,030	12,835	12,796	12,753	12,657	12,574	12,490	12,405	12,318	12,225	12,124	12,022
	(1) 料 金 収 入	12,638	13,024	12,830	12,791	12,748	12,652	12,569	12,485	12,400	12,313	12,220	12,119	12,017
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)													
	(3) そ の 他	8	6	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
	2. 営 業 外 収 益	21,501	31,815	30,508	30,176	30,114	29,999	29,730	29,621	29,307	29,029	28,710	28,412	28,197
	(1) 補 助 金	8,400	18,865	18,384	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000
	他 会 計 補 助 金	8,400	18,865	18,384	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000
	そ の 他 補 助 金													
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	13,098	12,950	12,124	12,176	12,114	11,999	11,730	11,621	11,307	11,029	10,710	10,412	10,197
	(3) そ の 他	3												
	収 入 計 (C)	34,147	44,845	43,343	42,972	42,867	42,656	42,305	42,111	41,712	41,347	40,935	40,536	40,219
	1. 営 業 費 用	40,740	39,941	37,746	37,943	37,705	37,363	36,785	36,457	35,744	35,039	34,431	33,719	33,247
	(1) 職 員 給 与 費	679	632	604	675	678	681	684	687	690	693	697	700	703
	基 本 給 与 費	363	341	332	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350
	退 職 給 付 費	26	32	19	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
	そ の 他	290	259	253	300	303	306	309	312	315	318	322	325	328
	(2) 経 費	6,508	6,054	6,031	6,027	6,016	5,985	5,960	5,934	5,908	5,882	5,853	5,821	5,789
	動 力 費	13	13	13	15	15	15	15	15	15	16	16	16	16
	修 繕 費	72	92	83	85	85	85	86	87	88	88	89	90	91
	材 料 費	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
	そ の 他	6,420	5,946	5,932	5,924	5,913	5,882	5,856	5,829	5,802	5,775	5,745	5,712	5,678
	(3) 減 価 償 却 費	33,553	33,255	31,111	31,242	31,011	30,697	30,141	29,835	29,145	28,463	27,882	27,198	26,755
	2. 営 業 外 費 用	4,712	4,240	3,782	3,476	3,090	2,761	2,458	2,183	1,933	1,696	1,480	1,277	1,100
	(1) 支 払 利 息	4,637	4,170	3,710	3,401	3,015	2,686	2,383	2,108	1,858	1,621	1,405	1,202	1,025
	(2) そ の 他	75	70	72	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75
	支 出 計 (D)	45,452	44,181	41,528	41,419	40,795	40,124	39,243	38,640	37,677	36,735	35,911	34,996	34,346
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	△ 11,305	664	1,815	1,553	2,072	2,532	3,061	3,471	4,036	4,613	5,024	5,540	5,873
特 別 利 益 (F)														
特 別 損 失 (G)														
特 別 損 益 (F)-(G) (H)														
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)		△ 11,305	664	1,815	1,553	2,072	2,532	3,061	3,471	4,036	4,613	5,024	5,540	5,873
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)					1,553	3,625	6,157	9,218	12,689	16,725	21,337	26,361	31,900	37,773
流 動 資 産 (J)		162,619	176,788	183,835	182,262	181,816	180,921	179,431	178,609	176,919	175,371	173,621	171,929	170,586
うち 未 収 金		3,174	3,201	3,325	3,315	3,304	3,279	3,257	3,236	3,214	3,191	3,167	3,141	3,114
流 動 負 債 (K)		26,427	26,807	27,238	25,722	25,102	24,729	23,644	22,661	21,217	20,260	18,538	16,439	14,517
うち 建設改良費分		26,321	26,709	26,765	25,276	24,666	24,300	23,234	22,268	20,848	19,909	18,216	16,153	14,265
うち 一時借入金														
うち 未 払 金														
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)														
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)														
営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M)		12,646	13,030	12,835	12,796	12,753	12,657	12,574	12,490	12,405	12,318	12,225	12,124	12,022
地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)														
健全化法施行令第16条により算定した 資 金 の 不 足 額 (N)														
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)														
健全化法第22条により算定した 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)														

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1: 下水道事業収益的収支(特環下水道事業)

(単位: 千円, %)

年 度		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
区 分														
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	11,919	11,814	11,657	11,486	11,315	11,144	10,973	10,803	10,635	10,467	10,298	10,130	9,966
	(1) 料 金 収 入	11,914	11,809	11,652	11,481	11,310	11,139	10,968	10,798	10,630	10,462	10,293	10,125	9,961
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)													
	(3) そ の 他	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
	2. 営 業 外 収 益	28,005	25,989	25,798	25,408	25,169	24,702	24,272	23,912	23,577	23,377	23,005	22,748	22,475
	(1) 補 助 金	18,000	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	他 会 計 補 助 金	18,000	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	そ の 他 補 助 金													
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	10,005	9,789	9,598	9,208	8,969	8,502	8,072	7,712	7,377	7,177	6,805	6,548	6,275
	(3) そ の 他													
	収 入 計 (C)	39,924	37,802	37,456	36,894	36,485	35,846	35,244	34,715	34,211	33,843	33,304	32,879	32,440
	1. 営 業 費 用	32,771	32,220	31,762	30,933	30,458	29,503	28,418	27,480	26,593	25,963	24,982	24,251	23,451
	(1) 職 員 給 与 費	706	710	713	716	720	723	727	730	734	737	741	745	748
	基 本 給	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350
	退 職 給 付 費	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
	そ の 他	331	335	338	341	345	348	352	355	359	362	366	370	373
	(2) 経 費	5,756	5,722	5,668	5,608	5,548	5,489	5,429	5,370	5,311	5,253	5,195	5,137	5,081
	動 力 費	16	16	17	17	17	17	17	17	18	18	18	18	18
	修 繕 費	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104
	材 料 費	3	3	3	3	3	3	3	3	4	4	4	4	4
	そ の 他	5,644	5,610	5,555	5,493	5,432	5,371	5,310	5,250	5,191	5,131	5,072	5,013	4,955
支 出	(3) 減 価 償 却 費	26,309	25,788	25,381	24,608	24,190	23,291	22,262	21,380	20,548	19,973	19,046	18,369	17,622
	2. 営 業 外 費 用	953	830	728	644	576	517	463	411	368	333	303	279	257
	(1) 支 払 利 息	878	755	653	569	501	442	388	336	293	258	228	204	182
	(2) そ の 他	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75
	支 出 計 (D)	33,724	33,050	32,491	31,577	31,034	30,019	28,880	27,892	26,961	26,296	25,285	24,529	23,708
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	6,200	4,752	4,965	5,317	5,451	5,827	6,364	6,823	7,251	7,547	8,019	8,349	8,732
	特 別 利 益 (F)													
	特 別 損 失 (G)													
	特 別 損 益 (F)-(G) (H)													
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	6,200	4,752	4,965	5,317	5,451	5,827	6,364	6,823	7,251	7,547	8,019	8,349	8,732
流 動	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	43,973	48,725	53,690	59,008	64,458	70,285	76,649	83,472	90,723	98,270	106,289	114,638	123,370
	資 産 (J)	169,333	160,334	158,865	156,484	154,746	152,038	149,486	147,240	145,104	143,542	141,254	139,451	137,593
	う ち 未 収 金	3,088	3,060	3,020	2,975	2,931	2,887	2,842	2,798	2,755	2,711	2,668	2,624	2,581
	流 動 負 債 (K)	12,956	11,429	9,865	8,701	7,940	7,464	6,700	5,903	5,263	4,773	4,568	4,107	3,720
	う ち 建 設 改 良 費 分	12,731	11,230	9,693	8,550	7,802	7,334	6,584	5,800	5,172	4,690	4,489	4,036	3,655
流 動	う ち 一 時 借 入 金													
	う ち 未 払 金													
	累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)													
	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)													
	営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	11,919	11,814	11,657	11,486	11,315	11,144	10,973	10,803	10,635	10,467	10,298	10,130	9,966
資 金 不 足 の 比 率	地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)													
	健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)													
	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)													
	健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)													

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1: 下水道事業収益的収支(特環下水道事業)

(単位: 千円, %)

年 度		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
区 分										
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	9,805	9,644	9,483	9,323	9,165	9,009	8,857	8,707	8,559
	(1) 料 金 収 入	9,800	9,639	9,478	9,318	9,160	9,004	8,852	8,702	8,554
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)									
	(3) そ の 他	5	5	5	5	5	5	5	5	5
	2. 営 業 外 収 益	22,219	21,964	21,072	20,827	20,602	19,921	19,714	19,073	19,026
	(1) 補 助 金	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	他 会 計 補 助 金	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	そ の 他 補 助 金									
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	6,019	5,764	4,872	4,627	4,402	3,721	3,514	2,873	2,826
	(3) そ の 他									
	収 入 計 (C)	32,024	31,609	30,555	30,150	29,767	28,930	28,570	27,780	27,585
	1. 営 業 費 用	22,593	21,846	19,586	18,716	18,017	16,258	15,675	13,579	13,336
	(1) 職 員 給 与 費	752	756	760	764	767	771	775	779	783
	基 本 給 与 費	350	350	350	350	350	350	350	350	350
	退 職 給 付 費	25	25	25	25	25	25	25	25	25
	そ の 他	377	381	385	389	392	396	400	404	408
	(2) 経 費	5,026	4,971	4,916	4,862	4,809	4,757	4,706	4,656	4,607
	動 力 費	18	19	19	19	19	19	20	20	20
	修 繕 費	105	106	107	108	109	110	111	112	113
	材 料 費	4	4	4	4	4	4	4	4	4
	そ の 他	4,899	4,843	4,787	4,731	4,677	4,623	4,571	4,520	4,470
	(3) 減 価 償 却 費	16,815	16,119	13,910	13,091	12,441	10,730	10,194	8,144	7,946
支 出	2. 営 業 外 費 用	240	224	211	199	189	180	172	168	168
	(1) 支 払 利 息	165	149	136	124	114	105	97	93	93
	(2) そ の 他	75	75	75	75	75	75	75	75	75
	支 出 計 (D)	22,833	22,070	19,796	18,915	18,206	16,438	15,847	13,747	13,504
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	9,191	9,538	10,759	11,235	11,561	12,492	12,723	14,033	14,081
	特 別 利 益 (F)									
	特 別 損 失 (G)									
	特 別 損 益 (F)-(G) (H)									
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	9,191	9,538	10,759	11,235	11,561	12,492	12,723	14,033	14,081
	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	132,561	142,100	152,858	164,093	175,654	188,146	200,869	214,902	228,983
流 動	資 産 (J)	135,827	134,065	129,597	127,878	126,253	122,703	121,178	117,826	117,000
	う ち 未 収 金	2,540	2,498	2,456	2,415	2,374	2,334	2,294	2,255	2,217
	負 債 (K)	3,295	2,750	2,399	1,992	1,515	990	509	509	509
	う ち 建 設 改 良 費 分	3,238	2,702	2,358	1,957	1,489	973	500	500	500
	う ち 一 時 借 入 金									
流 動	う ち 未 払 金									
	累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)									
	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)									
	営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	9,805	9,644	9,483	9,323	9,165	9,009	8,857	8,707	8,559
	地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)									
健 全 化 法	施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)									
	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)									
	健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)									

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1: 下水道事業資本的収支(特環下水道事業)

(単位: 千円)

年 度		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
区 分		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
資本的収支	資本的収入	1. 企業債償還	400	591	459	500	500	500	500	500	500	500	500	500
		うち資本費平準化債												
		2. 他会計出資金	20,000	20,000	20,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
		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)	20,400	20,591	20,459	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500
		(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)	20,400	20,591	20,459	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500
	資本的支出	1. 建設改良費	401	592	461	500	500	500	500	500	500	500	500	500
		うち職員給与費												
		2. 企業債償還金	27,525	26,321	26,709	26,765	25,276	24,666	24,300	23,234	22,268	20,848	19,909	18,216
		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)	27,926	26,913	27,170	27,265	25,776	25,166	24,800	23,734	22,768	21,348	20,409	18,716
		資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	7,526	6,322	6,711	16,765	15,276	14,666	14,300	13,234	12,268	10,848	9,909	8,216
	補填財源	1. 損益勘定留保資金	20,455	20,305	18,987	19,066	18,897	18,698	18,411	18,215	17,838	17,434	17,172	16,787
		2. 利益剰余金処分量						2,532	3,061	3,471	4,036	4,613	5,024	5,540
		3. 繰越工事資金												
		4. その他												
		計 (F)	20,455	20,305	18,987	19,066	18,897	21,230	21,472	21,686	21,874	22,047	22,195	22,326
		補填財源不足額 (E)-(F) (G)	△ 12,929	△ 13,983	△ 12,276	△ 2,301	△ 3,621	△ 6,564	△ 7,172	△ 8,452	△ 9,606	△ 11,198	△ 12,287	△ 14,110
		他会計借入金残高 (H)												
		企業債残高 (H)	252,078	226,348	200,098	184,593	169,979	155,730	141,700	128,307	115,492	103,518	92,099	81,685

○他会計繰入金

(単位: 千円)

年 度		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
区 分		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
収益的収支分		8,400	18,865	18,384	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000
	うち基準内繰入金	8,400	18,045	16,507	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	うち基準外繰入金		820	1,877	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800
資本的収支分		20,000	20,000	20,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	うち基準内繰入金													
	うち基準外繰入金	20,000	20,000	20,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
合 計		28,400	38,865	38,384	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000

(参 考)

(単位: 千円)

年 度		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
区 分		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
資 金 残 高		159,445	173,587	180,510	182,811	186,432	192,995	200,168	208,620	218,226	229,424	241,711	255,821	272,098

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1:下水道事業資本的収支(特環下水道事業)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
資本的 収 入	1. 企業債	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
	うち資本費平準化債													
	2. 他会計出資金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	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)	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500
	(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)	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500
	1. 建設改良費	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
	うち職員給与費													
資本的 支 出	2. 企業債償還金	14,265	12,731	11,230	9,693	8,550	7,802	7,334	6,584	5,800	5,172	4,690	4,489	4,036
	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)	14,765	13,231	11,730	10,193	9,050	8,302	7,834	7,084	6,300	5,672	5,190	4,989	4,536
	資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	4,265	2,731	1,230	△ 307	△ 1,450	△ 2,198	△ 2,666	△ 3,416	△ 4,200	△ 4,828	△ 5,310	△ 5,511	△ 5,964
	1. 損益勘定留保資金	16,304	15,999	15,782	15,400	15,221	14,788	14,190	13,668	13,171	12,796	12,240	11,821	11,348
	2. 利益剰余金処分量	6,200	4,752	4,965	5,317	5,451	5,827	6,364	6,823	7,251	7,547	8,019	8,349	8,732
	3. 繰越工事資金													
	4. その他													
	計 (F)	22,504	20,751	20,748	20,717	20,671	20,615	20,554	20,492	20,422	20,343	20,259	20,170	20,079
	補填財源不足額 (E)-(F) (G)	△ 18,239	△ 18,021	△ 19,517	△ 21,024	△ 22,122	△ 22,813	△ 23,220	△ 23,908	△ 24,622	△ 25,172	△ 25,569	△ 25,681	△ 26,044
	他会計借入金残高 (H)													
	企業債残高 (H)	64,430	57,274	51,007	45,652	40,973	36,733	32,765	29,238	26,171	23,472	21,053	18,746	16,701

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
収益的 収 支 分		18,000	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	うち基準内繰入金	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	うち基準外繰入金	1,800												
資本的 収 支 分		10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	うち基準内繰入金													
	うち基準外繰入金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
合 計		28,000	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200

(参 考)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
資金残高		290,337	308,358	327,875	348,898	371,020	393,833	417,053	440,961	465,583	490,754	516,323	542,004	568,048

投資・財政計画
(収支計画)

ケース1:下水道事業資本的収支(特環下水道事業)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
資本的 収 入	1. 企業債	500	500	500	500	500	500	500	500	500
	うち資本費平準化債									
	2. 他会計出資金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	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)	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500
	(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)	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500
資本的 支 出	1. 建設改良費	500	500	500	500	500	500	500	500	500
	うち職員給与費									
	2. 企業債償還金	3,655	3,238	2,702	2,358	1,957	1,489	973	500	500
	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)	4,155	3,738	3,202	2,858	2,457	1,989	1,473	1,000	1,000
	資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	△ 6,345	△ 6,762	△ 7,298	△ 7,642	△ 8,043	△ 8,511	△ 9,027	△ 9,500	△ 9,500
	1. 損益勘定留保資金	10,796	10,354	9,038	8,463	8,039	7,010	6,680	5,270	5,119
	2. 利益剰余金処分量	9,191	9,538	10,759	11,235	11,561	12,492	12,723	14,033	14,081
補填 財 源	3. 繰越工事資金									
	4. その他									
	計 (F)	19,987	19,893	19,797	19,698	19,600	19,502	19,404	19,303	19,200
補填財源不足額 (E)-(F)		△ 26,332	△ 26,655	△ 27,095	△ 27,340	△ 27,642	△ 28,013	△ 28,431	△ 28,803	△ 28,700
他会計借入金残高 (G)										
企業債残高 (H)		14,876	13,291	12,018	10,943	10,098	9,524	9,250	9,250	9,250

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
収益的 収 支 分		16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	うち基準内繰入金	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	うち基準外繰入金									
資本的 収 支 分		10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	うち基準内繰入金									
	うち基準外繰入金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
合 計		26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200

(参 考)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
資 金 残 高		594,380	621,035	648,129	675,470	703,112	731,125	759,555	788,359	817,059

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2: 下水道事業収益的収支(公共＋特環)

(単位: 千円, %)

年 度		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
区 分		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	1,704,609	1,772,668	1,737,133	1,741,300	1,784,686	1,727,636	1,717,437	1,738,061	1,727,509	1,716,788	1,716,834	1,704,421	1,691,835
	(1) 料 金 収 入	1,547,741	1,617,147	1,585,071	1,587,089	1,620,097	1,563,065	1,552,866	1,542,490	1,531,938	1,521,217	1,509,663	1,497,250	1,484,664
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)													
	(3) そ の 他	156,868	155,521	152,062	154,211	164,589	164,571	164,571	195,571	195,571	195,571	207,171	207,171	207,171
	2. 営 業 外 収 益	828,132	808,133	814,299	803,276	809,913	806,204	805,556	802,368	794,705	788,434	768,521	746,448	727,703
	(1) 補 助 金	352,883	330,062	331,403	316,775	310,520	301,000	301,000	270,000	270,000	270,000	243,400	228,400	213,400
	他 会 計 補 助 金	338,886	325,062	318,460	306,000	296,000	296,000	296,000	265,000	265,000	265,000	238,400	223,400	208,400
	そ の 他 補 助 金	13,997	5,000	12,943	10,775	14,520	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	474,831	477,787	482,495	486,061	498,932	504,770	504,122	531,934	524,271	518,000	524,687	517,614	513,869
	(3) そ の 他	418	284	401	440	461	434	434	434	434	434	434	434	434
	収 入 計 (C)	2,532,741	2,580,801	2,551,432	2,544,576	2,594,599	2,533,840	2,522,993	2,540,429	2,522,215	2,505,222	2,485,356	2,450,869	2,419,538
	1. 営 業 費 用	2,103,828	2,075,904	2,076,463	2,111,120	2,214,742	2,144,381	2,166,272	2,221,520	2,206,085	2,190,913	2,210,392	2,194,498	2,188,075
	(1) 職 員 給 与 費	72,938	68,901	67,077	73,228	83,451	71,905	72,200	72,499	72,800	73,105	73,412	73,723	74,036
	基 本 給 与 費	38,874	37,408	36,828	36,760	44,403	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336
	退 職 給 付 費	2,770	3,442	2,147	9,825	5,222	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025
	そ の 他	31,294	28,051	28,102	26,643	33,826	29,544	29,839	30,138	30,439	30,744	31,051	31,362	31,675
	(2) 経 費	814,087	779,621	772,624	796,931	859,776	788,037	805,197	802,298	799,340	796,325	792,980	789,292	785,547
	動 力 費	2,545	2,835	3,263	2,800	3,341	3,315	3,348	3,382	3,415	3,450	3,484	3,519	3,554
	修 繕 費	10,437	15,472	13,219	12,800	16,819	14,085	14,226	14,368	14,512	14,657	14,803	14,952	15,101
	材 料 費	279	331	343	589	2,203	1,003	1,013	1,023	1,033	1,044	1,054	1,065	1,075
	そ の 他	800,826	760,983	755,799	780,742	837,413	769,634	786,610	783,525	780,379	777,175	773,638	769,757	765,817
	(3) 減 価 償 却 費	1,216,803	1,227,382	1,236,762	1,240,961	1,271,515	1,284,439	1,288,875	1,346,723	1,333,946	1,321,483	1,344,000	1,331,483	1,328,492
	2. 営 業 外 費 用	246,183	223,534	203,930	196,615	184,091	179,049	176,265	174,827	171,286	169,705	169,564	166,730	164,877
支 出	(1) 支 払 利 息	238,182	215,856	196,002	179,689	169,434	163,974	161,190	159,752	156,211	154,630	154,489	151,655	149,802
	(2) そ の 他	8,001	7,678	7,928	16,926	14,657	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075
	支 出 計 (D)	2,350,011	2,299,438	2,280,393	2,307,735	2,398,833	2,323,430	2,342,537	2,396,347	2,377,371	2,360,618	2,379,956	2,361,228	2,352,952
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	182,730	281,363	271,039	236,841	195,766	210,411	180,456	144,082	144,844	144,604	105,400	89,641	66,586
	特 別 利 益 (F)													
	特 別 損 失 (G)													
	特 別 損 益 (F)-(G) (H)													
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	182,730	281,363	271,039	236,841	195,766	210,411	180,456	144,082	144,844	144,604	105,400	89,641	66,586
	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)				236,841	432,607	643,018	823,474	967,556	1,112,400	1,257,004	1,362,404	1,452,045	1,518,630
	流 動 資 産 (J)	1,457,646	1,743,742	1,813,292	1,807,506	1,839,627	1,799,395	1,791,086	1,801,718	1,788,454	1,776,103	1,761,714	1,737,876	1,716,384
流 動	う ち 未 収 金	296,670	299,180	310,744	311,136	317,587	306,430	304,430	302,396	300,328	298,226	295,961	293,527	291,060
	負 債 (K)	1,315,974	1,265,650	1,216,942	1,149,229	1,121,510	1,104,841	1,067,430	1,029,134	987,729	973,847	930,358	870,318	810,821
	う ち 建 設 改 良 費 分	1,131,077	1,161,612	1,164,052	1,099,282	1,072,768	1,056,823	1,021,032	984,396	944,777	931,481	889,863	832,412	775,485
	う ち 一 時 借 入 金	176,040	156,480	136,920	117,360	97,800	78,240	58,680	39,120	19,560				
流 動	う ち 未 払 金	155,367	75,377	24,038	24,333	25,318	24,515	24,730	25,314	25,121	24,951	25,167	24,976	24,894
	累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)													
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)														
	営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	1,704,609	1,772,668	1,737,133	1,741,300	1,784,686	1,727,636	1,717,437	1,738,061	1,727,509	1,716,788	1,716,834	1,704,421	1,691,835
地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)														
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)														
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)														
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)														

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2: 下水道事業収益的収支(公共＋特環)

(単位: 千円, %)

年 度		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
区 分														
収 益 的 収 入 的 収 支 出	1. 営 業 収 益 (A)	1,679,037	1,811,933	1,790,705	1,767,437	1,744,191	1,720,924	1,697,656	1,674,588	1,651,742	1,628,874	1,606,006	1,583,160	1,560,803
	(1) 料 金 収 入	1,471,866	1,604,762	1,583,534	1,560,266	1,537,020	1,513,753	1,490,485	1,467,417	1,444,571	1,421,703	1,398,835	1,375,989	1,353,632
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)													
	(3) そ の 他	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171
	2. 営 業 外 収 益	709,872	698,876	681,107	655,380	635,676	622,206	594,877	570,360	546,811	528,650	511,675	488,658	482,568
	(1) 補 助 金	198,400	183,400	168,400	153,400	138,400	123,400	108,400	93,400	78,400	63,400	56,400	56,400	56,400
	他 会 計 補 助 金	193,400	178,400	163,400	148,400	133,400	118,400	103,400	88,400	73,400	58,400	51,400	51,400	51,400
	そ の 他 補 助 金	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	511,038	515,042	512,273	501,546	496,842	498,372	486,043	476,526	467,977	464,816	454,841	431,824	425,734
	(3) そ の 他	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434
	収 入 計 (C)	2,388,909	2,510,810	2,471,811	2,422,816	2,379,867	2,343,130	2,292,533	2,244,948	2,198,553	2,157,524	2,117,681	2,071,818	2,043,371
	1. 営 業 費 用	2,181,516	2,189,927	2,182,237	2,159,255	2,150,400	2,155,474	2,122,618	2,095,692	2,070,830	2,056,209	2,028,587	1,975,001	1,954,780
	(1) 職 員 給 与 費	74,353	74,673	74,996	75,322	75,652	75,985	76,321	76,661	77,004	77,350	77,700	78,053	78,410
	基 本 給 与 費	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336
	退 職 給 付 費	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025
	そ の 他	31,992	32,312	32,635	32,961	33,291	33,624	33,960	34,300	34,643	34,989	35,339	35,692	36,049
	(2) 経 費	781,729	777,846	771,360	764,120	756,904	749,694	742,501	735,399	728,396	721,402	714,423	707,470	700,718
	動 力 費	3,590	3,626	3,662	3,698	3,735	3,773	3,811	3,849	3,887	3,926	3,965	4,005	4,045
	修 繕 費	15,252	15,405	15,559	15,714	15,871	16,030	16,190	16,352	16,516	16,681	16,848	17,016	17,186
	材 料 費	1,086	1,097	1,108	1,119	1,130	1,142	1,153	1,164	1,176	1,188	1,200	1,212	1,224
	そ の 他	761,801	757,719	751,032	743,588	736,167	728,750	721,347	714,033	706,817	699,607	692,411	685,237	678,262
	(3) 減 価 償 却 費	1,325,434	1,337,408	1,335,881	1,319,813	1,317,845	1,329,794	1,303,796	1,283,633	1,265,430	1,257,457	1,236,463	1,189,477	1,175,652
	2. 営 業 外 費 用	165,240	167,348	167,630	168,166	170,247	173,354	174,068	174,454	174,900	175,509	176,065	176,464	176,851
	(1) 支 払 利 息	150,165	152,273	152,555	153,091	155,172	158,279	158,993	159,379	159,825	160,434	160,990	161,389	161,776
	(2) そ の 他	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075
	支 出 計 (D)	2,346,756	2,357,275	2,349,866	2,327,421	2,320,647	2,328,828	2,296,686	2,270,147	2,245,730	2,231,718	2,204,652	2,151,465	2,131,631
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	42,153	153,534	121,945	95,395	59,220	14,302	△ 4,153	△ 25,198	△ 47,176	△ 74,194	△ 86,970	△ 79,647	△ 88,260
特 別 利 益 (F)														
特 別 損 失 (G)														
特 別 損 益 (F)-(G) (H)														
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)		42,153	153,534	121,945	95,395	59,220	14,302	△ 4,153	△ 25,198	△ 47,176	△ 74,194	△ 86,970	△ 79,647	△ 88,260
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)		1,560,783	1,714,318	1,836,262	1,931,658	1,990,878	2,005,180	2,001,027	1,975,829	1,928,653	1,854,459	1,767,488	1,687,842	1,599,582
流 動 資 産 (J)	資 産 (J)	1,695,423	1,771,241	1,744,604	1,710,695	1,681,258	1,655,036	1,619,942	1,587,064	1,555,053	1,527,014	1,499,131	1,467,748	1,447,633
	う ち 未 収 金	288,551	314,604	310,443	305,881	301,324	296,762	292,201	287,679	283,200	278,717	274,234	269,755	265,372
流 動 負 債 (K)	負 債 (K)	767,874	728,729	683,932	657,187	648,726	655,281	645,385	633,842	632,326	639,669	640,652	637,612	638,154
	う ち 建 設 改 良 費 分	734,388	696,927	654,062	628,465	620,356	626,609	617,129	606,073	604,607	611,613	612,547	609,629	610,137
	う ち 一 時 借 入 金													
う ち 未 払 金		24,834	24,954	24,881	24,650	24,583	24,682	24,349	24,074	23,822	23,679	23,399	22,836	22,632
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)														
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)														
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)		1,679,037	1,811,933	1,790,705	1,767,437	1,744,191	1,720,924	1,697,656	1,674,588	1,651,742	1,628,874	1,606,006	1,583,160	1,560,803
地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)														
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)														
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)														
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)														

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2: 下水道事業収益的収支(公共十特環)

(単位: 千円, %)

区 分			令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
収 益 的 収 入	収 益	1. 営 業 収 益 (A)	1,538,956	1,517,132	1,495,285	1,473,438	1,451,969	1,430,855	1,410,096	1,389,692	1,369,644
		(1) 料 金 収 入	1,331,785	1,309,961	1,288,114	1,266,267	1,244,798	1,223,684	1,202,925	1,182,521	1,162,473
		(2) 受 託 工 事 収 益 (B)									
		(3) そ の 他	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171	207,171
		2. 営 業 外 収 益	471,947	439,233	403,511	398,579	379,826	339,334	331,102	305,624	303,748
	収 入	(1) 補 助 金	56,400	56,400	51,400	51,400	51,400	51,400	51,400	51,400	51,400
		他 会 計 補 助 金	51,400	51,400	51,400	51,400	51,400	51,400	51,400	51,400	51,400
		そ の 他 補 助 金	5,000	5,000							
		(2) 長 期 前 受 金 戻 入	415,113	382,399	351,677	346,745	327,992	287,500	279,268	253,790	251,914
		(3) そ の 他	434	434	434	434	434	434	434	434	434
収 入 計 (C)	2,010,904	1,956,365	1,898,796	1,872,017	1,831,795	1,770,189	1,741,198	1,695,317	1,673,392		
	1. 営 業 費 用	1,920,356	1,847,031	1,768,924	1,746,107	1,699,221	1,641,258	1,630,162	1,559,024	1,543,626	
		(1) 職 員 給 与 費	78,771	79,135	79,503	79,874	80,249	80,628	81,011	81,397	81,788
		基 本 給 与 費	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336	39,336
		退 職 給 付 費	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025	3,025
		そ の 他 費	36,410	36,774	37,142	37,513	37,888	38,267	38,650	39,036	39,427
	(2) 経 費	694,175	687,657	681,148	674,657	668,325	662,146	656,118	650,242	644,518	
		動 力 費	4,085	4,126	4,167	4,209	4,251	4,294	4,337	4,380	4,424
		修 繕 費	17,358	17,532	17,707	17,884	18,063	18,244	18,426	18,610	18,796
		材 料 費	1,236	1,248	1,261	1,274	1,286	1,299	1,312	1,325	1,339
そ の 他		671,495	664,751	658,013	651,290	644,725	638,309	632,043	625,926	619,959	
(3) 減 価 償 却 費	1,147,410	1,080,239	1,008,274	991,576	950,647	898,485	893,033	827,385	817,320		
	2. 営 業 外 費 用	177,197	177,380	177,418	177,297	176,968	176,417	175,640	174,728	173,671	
	(1) 支 払 利 息	162,122	162,305	162,343	162,222	161,893	161,342	160,565	159,653	158,596	
	(2) そ の 他	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	15,075	
	支 出 計 (D)	2,097,552	2,024,411	1,946,342	1,923,405	1,876,189	1,817,676	1,805,802	1,733,752	1,717,297	
支 出	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	△ 86,649	△ 68,046	△ 47,546	△ 51,387	△ 44,393	△ 47,487	△ 64,604	△ 38,435	△ 43,906	
	特 別 利 益 (F)										
	特 別 損 失 (G)										
	特 別 損 益 (F)-(G) (H)										
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	△ 86,649	△ 68,046	△ 47,546	△ 51,387	△ 44,393	△ 47,487	△ 64,604	△ 38,435	△ 43,906	
	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	1,512,933	1,444,887	1,397,340	1,345,953	1,301,559	1,254,073	1,189,468	1,151,033	1,107,128	
	流 動 資 産 (J)	1,424,987	1,388,004	1,346,761	1,327,850	1,300,286	1,257,200	1,237,018	1,204,318	1,189,321	
	う ち 未 収 金	261,089	256,810	252,527	248,244	244,035	239,896	235,827	231,826	227,896	
	流 動 負 債 (K)	637,310	631,340	634,332	635,072	636,510	636,172	638,125	636,475	634,383	
	う ち 建 設 改 良 費 分	609,318	603,597	606,448	607,145	608,507	608,170	610,024	608,446	606,446	
流 動	う ち 一 時 借 入 金										
	う ち 未 払 金	22,276	21,499	20,685	20,448	19,949	19,339	19,218	18,467	18,293	
	累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)										
	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)										
	営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	1,538,956	1,517,132	1,495,285	1,473,438	1,451,969	1,430,855	1,410,096	1,389,692	1,369,644	
	地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)										
	健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)										
	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)										
	健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)										

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2: 下水道事業資本的収支(公共＋特環)														(単位:千円)
年 度 区 分		令和2年度 (決 算)	令和3年度 (決 算)	令和4年度 (決 算)	令和5年度 (決算見込)	令和6年度 (予 算)	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
資本的 収 入 <														

○他会計繰入金														(単位: 千円)
年 度 区 分		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
収 益 的 収 支 分		495,000	485,000	475,000	465,000	465,000	465,000	465,000	465,000	465,000	465,000	450,000	435,000	420,000
	うち 基 準 内 繰 入 金	296,669	216,134	225,235	205,400	215,400	215,400	215,400	246,400	246,400	246,400	258,000	258,000	258,000
	うち 基 準 外 繰 入 金	198,331	268,866	249,765	259,600	249,600	249,600	249,600	218,600	218,600	218,600	192,000	177,000	162,000
資 本 的 収 支 分		290,000	210,000	200,000	200,000	185,000	155,000	125,000	95,000	65,000	35,000	35,000	35,000	35,000
	うち 基 準 内 繰 入 金													
	うち 基 準 外 繰 入 金	290,000	210,000	200,000	200,000	185,000	155,000	125,000	95,000	65,000	35,000	35,000	35,000	35,000
合 計		785,000	695,000	675,000	665,000	650,000	620,000	590,000	560,000	530,000	500,000	485,000	470,000	455,000

(参 考)														(単位: 千円)
年 度 区 分		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
資 金 残 高		1,161,231	1,330,715	1,438,849	1,895,755	2,141,357	2,280,109	2,379,934	2,479,214	2,580,776	2,685,526	2,730,177	2,814,824	2,934,621

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2:下水道事業資本的収支(公共+特環)

(単位:千円)

年 度			令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度	
区 分																
資本的収支	資本的収入	1. 企業債	745,500	580,000	564,500	639,500	689,500	539,500	539,500	539,500	539,500	539,500	539,500	539,500	539,500	
		うち資本費平準化債	50,000													
		2. 他会計出資金	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	
		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	386,000	270,500	255,000	330,000	380,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	
		7. 固定資産売却代金														
		8. 工事負担金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	
		9. その他	1,500													
		計 (A)	1,178,000	895,500	864,500	1,014,500	1,114,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	
		(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)	1,178,000	895,500	864,500	1,014,500	1,114,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	
	資本的支出	1. 建設改良費	1,105,500	874,500	843,500	993,500	1,093,500	793,500	793,500	793,500	793,500	793,500	793,500	793,500	793,500	
		うち職員給与費	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	
		2. 企業債償還金	775,485	734,388	696,927	654,062	628,465	620,356	626,609	617,129	606,073	604,607	611,613	612,547	609,629	
		3. 他会計長期借入返還金														
		4. 他会計への支出金														
		5. その他	1,500													
		計 (D)	1,882,485	1,608,888	1,540,427	1,647,562	1,721,965	1,413,856	1,420,109	1,410,629	1,399,573	1,398,107	1,405,113	1,406,047	1,403,129	
		資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)		704,485	713,388	675,927	633,062	607,465	599,356	605,609	596,129	585,073	583,607	590,613	591,547	588,629
		補填財源	1. 損益勘定留保資金	814,396	822,366	823,608	818,267	821,003	831,422	817,753	807,106	797,453	792,641	781,622	757,654	749,918
			2. 利益剰余金処分数額	42,153	153,534	121,945	95,395	59,220	14,302	△ 4,153	△ 25,198	△ 47,176	△ 74,194	△ 86,970	△ 79,647	△ 88,260
			3. 繰越工事資金													
4. その他																
計 (F)		856,549	975,900	945,553	913,663	880,223	845,724	813,600	781,908	750,277	718,447	694,652	678,007	661,658		
補填財源不足額 (E)-(F) (G)		△ 152,064	△ 262,513	△ 269,626	△ 280,600	△ 272,758	△ 246,368	△ 207,991	△ 185,779	△ 165,204	△ 134,841	△ 104,039	△ 86,460	△ 73,029		
他会計借入金残高 (H)																
企業債残高 (H)		11,906,277	11,751,889	11,619,462	11,604,900	11,665,935	11,585,079	11,497,970	11,420,340	11,353,767	11,288,660	11,216,547	11,143,500	11,073,371		

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
収益的収支分		405,000	390,000	375,000	360,000	345,000	330,000	315,000	300,000	285,000	270,000	263,000	263,000	263,000
	うち基準内繰入金	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000
	うち基準外繰入金	147,000	132,000	117,000	102,000	87,000	72,000	57,000	42,000	27,000	12,000	5,000	5,000	5,000
資本的収支分		35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000
	うち基準内繰入金													
	うち基準外繰入金	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000
合 計		440,000	425,000	410,000	395,000	380,000	365,000	350,000	335,000	320,000	305,000	298,000	298,000	298,000

(参 考)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
資金残高		3,086,685	3,349,198	3,618,824	3,899,424	4,172,182	4,418,550	4,626,541	4,812,320	4,977,523	5,112,364	5,216,403	5,302,863	5,375,891

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2:下水道事業資本的収支(公共+特環)

(単位:千円)

年 度			令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度	
区 分												
資本的収入	資本的収入	1. 企業債	539,500	539,500	539,500	539,500	539,500	539,500	539,500	539,500	539,500	
		うち資本費平準化債										
		2. 他会計出資金	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	
		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	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	
		7. 固定資産売却代金										
		8. 工事負担金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	
	9. その他											
	計 (A)	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500		
	(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)	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500	814,500		
資本的支出	1. 建設改良費	793,500	793,500	793,500	793,500	793,500	793,500	793,500	793,500	793,500		
	うち職員給与費	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000		
	2. 企業債償還金	610,137	609,318	603,597	606,448	607,145	608,507	608,170	610,024	608,446		
	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)	1,403,637	1,402,818	1,397,097	1,399,948	1,400,645	1,402,007	1,401,670	1,403,524	1,401,946			
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)-(D)-(C) (E)			589,137	588,318	582,597	585,448	586,145	587,507	587,170	589,024	587,446	
補填財源	1. 損益勘定留保資金	732,297	697,840	656,597	644,832	622,654	610,985	613,766	573,594	565,407		
	2. 利益剰余金処分額	△ 86,649	△ 68,046	△ 47,546	△ 51,387	△ 44,393	△ 47,487	△ 64,604	△ 38,435	△ 43,906		
	3. 繰越工事資金											
	4. その他											
計 (F)			645,648	629,794	609,050	593,444	578,261	563,498	549,161	535,159	521,501	
補填財源不足額 (E)-(F) (F)			△ 56,511	△ 41,475	△ 26,453	△ 7,996	7,884	24,009	38,008	53,865	65,945	
他会計借入金残高 (G)												
企業債残高 (H)			11,002,735	10,932,916	10,868,819	10,801,871	10,734,226	10,665,219	10,596,549	10,037,021	9,429,075	

○他会計繰入金

(単位:千円)

区 分		年 度		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
収 益 的	収 支 分			263,000	263,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000
	う ち 基 準 内 繰 入 金			258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000	258,000
	う ち 基 準 外 繰 入 金			5,000	5,000							
資 本 的	収 支 分			35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000
	う ち 基 準 内 繰 入 金											
	う ち 基 準 外 繰 入 金			35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000
合 計				298,000	298,000	293,000	293,000	293,000	293,000	293,000	293,000	293,000

(参 考)

(単位:千円)

区 分 \ 年 度		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
資 金 残 高		5,432,403	5,473,878	5,500,331	5,508,327	5,500,443	5,476,434	5,438,426	5,384,562	5,318,617

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2: 下水道事業収益的収支(公共下水道事業)

(単位: 千円, %)

年 度		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
区 分		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	1,691,963	1,759,638	1,724,298	1,728,504	1,771,933	1,714,980	1,704,863	1,725,571	1,715,104	1,704,470	1,704,610	1,692,297	1,679,813
	(1) 料 金 収 入	1,535,103	1,604,123	1,572,241	1,574,298	1,607,349	1,550,414	1,540,297	1,530,005	1,519,538	1,508,904	1,497,444	1,485,131	1,472,647
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)													
	(3) そ の 他	156,860	155,515	152,057	154,206	164,584	164,566	164,566	195,566	195,566	195,566	207,166	207,166	207,166
	2. 営 業 外 収 益	806,631	776,318	783,791	773,100	779,799	776,205	775,826	772,747	765,398	759,405	739,811	718,036	699,506
	(1) 補 助 金	344,483	311,197	313,019	298,775	292,520	283,000	283,000	252,000	252,000	252,000	225,400	210,400	195,400
	他 会 計 補 助 金	330,486	306,197	300,076	288,000	278,000	278,000	278,000	247,000	247,000	247,000	220,400	205,400	190,400
	そ の 他 補 助 金	13,997	5,000	12,943	10,775	14,520	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	461,733	464,837	470,371	473,885	486,818	492,771	492,392	520,313	512,964	506,971	513,977	507,202	503,672
	(3) そ の 他	415	284	401	440	461	434	434	434	434	434	434	434	434
	収 入 計 (C)	2,498,594	2,535,956	2,508,089	2,501,604	2,551,732	2,491,184	2,480,689	2,498,318	2,480,502	2,463,875	2,444,421	2,410,333	2,379,319
	1. 営 業 費 用	2,063,088	2,035,963	2,038,717	2,073,177	2,177,037	2,107,018	2,129,487	2,185,063	2,170,341	2,155,874	2,175,961	2,160,778	2,154,829
	(1) 職 員 給 与 費	72,259	68,269	66,473	72,553	82,773	71,224	71,516	71,812	72,110	72,411	72,715	73,023	73,333
	基 本 給 付 費	38,511	37,067	36,496	36,410	44,053	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986
	退 職 給 付 費	2,744	3,410	2,128	9,800	5,197	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
	そ の 他	31,004	27,792	27,849	26,343	33,523	29,238	29,530	29,826	30,124	30,425	30,729	31,037	31,347
	(2) 経 費	807,579	773,567	766,593	790,904	853,760	782,052	799,237	796,364	793,431	790,443	787,127	783,471	779,758
	動 力 費	2,532	2,822	3,250	2,785	3,326	3,300	3,333	3,366	3,400	3,434	3,468	3,503	3,538
	修 繕 費	10,365	15,380	13,136	12,715	16,734	14,000	14,140	14,281	14,424	14,568	14,714	14,861	15,010
	材 料 費	276	328	340	586	2,200	1,000	1,010	1,020	1,030	1,041	1,051	1,062	1,072
	そ の 他	794,406	755,037	749,867	774,818	831,500	763,752	780,754	777,696	774,577	771,400	767,893	764,045	760,138
支 出	減 価 償 却 費	1,183,250	1,194,127	1,205,651	1,209,720	1,240,505	1,253,742	1,258,734	1,316,888	1,304,800	1,293,020	1,316,118	1,304,285	1,301,737
	2. 営 業 外 費 用	241,471	219,294	200,148	193,139	181,001	176,288	173,806	172,644	169,353	168,009	168,084	165,453	163,777
	(1) 支 払 利 息	233,545	211,686	192,292	176,288	166,419	161,288	158,806	157,644	154,353	153,009	153,084	150,453	148,777
	(2) そ の 他	7,926	7,608	7,856	16,851	14,582	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
	支 出 計 (D)	2,304,559	2,255,257	2,238,865	2,266,315	2,358,038	2,283,306	2,303,294	2,357,707	2,339,695	2,323,883	2,344,045	2,326,232	2,318,606
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	194,035	280,699	269,224	235,289	193,694	207,879	177,395	140,611	140,808	139,992	100,376	84,101	60,713
	特 別 利 益 (F)													
	特 別 損 失 (G)													
	特 別 損 益 (F)-(G) (H)													
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	194,035	280,699	269,224	235,289	193,694	207,879	177,395	140,611	140,808	139,992	100,376	84,101	60,713
流 入	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)				235,289	428,982	636,861	814,256	954,868	1,095,675	1,235,667	1,336,043	1,420,144	1,480,857
	資 産 (J)	1,295,027	1,566,954	1,629,457	1,625,244	1,657,811	1,618,474	1,611,656	1,623,109	1,611,534	1,600,732	1,588,093	1,565,947	1,545,797
	う ち 未 収 金	293,496	295,979	307,419	307,821	314,284	303,151	301,173	299,161	297,114	295,035	292,794	290,386	287,945
	負 債 (K)	1,289,547	1,238,843	1,189,704	1,123,506	1,096,408	1,080,112	1,043,786	1,006,473	966,512	953,587	911,821	853,879	796,304
	う ち 建 設 改 良 費 分	1,104,756	1,134,903	1,137,287	1,074,006	1,048,102	1,032,523	997,798	962,129	923,929	911,573	871,647	816,258	761,220
流 出	う ち 一 時 借 入 金	176,040	156,480	136,920	117,360	97,800	78,240	58,680	39,120	19,560				
	う ち 未 払 金	155,367	75,377	24,038	24,333	25,318	24,515	24,730	25,314	25,121	24,951	25,167	24,976	24,894
	累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)													
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)														
	営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	1,691,963	1,759,638	1,724,298	1,728,504	1,771,933	1,714,980	1,704,863	1,725,571	1,715,104	1,704,470	1,704,610	1,692,297	1,679,813
地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)														
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)														
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)														
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)														

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2: 下水道事業収益的収支(公共下水道事業)

(単位: 千円, %)

年 度		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
区 分														
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	1,667,118	1,798,939	1,777,882	1,754,803	1,731,745	1,708,666	1,685,587	1,662,706	1,640,045	1,617,362	1,594,679	1,572,018	1,549,841
	(1) 料 金 収 入	1,459,952	1,591,773	1,570,716	1,547,637	1,524,579	1,501,500	1,478,421	1,455,540	1,432,879	1,410,196	1,387,513	1,364,852	1,342,675
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)													
	(3) そ の 他	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166
	2. 営 業 外 収 益	681,866	672,888	655,308	629,971	610,506	597,504	570,605	546,448	523,234	505,273	488,670	465,909	460,093
	(1) 補 助 金	180,400	167,200	152,200	137,200	122,200	107,200	92,200	77,200	62,200	47,200	40,200	40,200	40,200
	他 会 計 補 助 金	175,400	162,200	147,200	132,200	117,200	102,200	87,200	72,200	57,200	42,200	35,200	35,200	35,200
	そ の 他 補 助 金	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	501,032	505,254	502,674	492,337	487,872	489,870	477,971	468,814	460,600	457,639	448,036	425,275	419,459
	(3) そ の 他	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434
	収 入 計 (C)	2,348,985	2,471,827	2,433,190	2,384,774	2,342,251	2,306,170	2,256,192	2,209,154	2,163,279	2,122,635	2,083,348	2,037,927	2,009,935
	1. 営 業 費 用	2,148,744	2,157,707	2,150,474	2,128,322	2,119,942	2,125,971	2,094,200	2,068,212	2,044,237	2,030,246	2,003,605	1,950,750	1,931,329
	(1) 職 員 給 与 費	73,647	73,963	74,283	74,606	74,932	75,262	75,594	75,930	76,270	76,613	76,959	77,309	77,662
	基 本 給 与 費	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986
	退 職 給 付 費	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
	そ の 他	31,661	31,977	32,297	32,620	32,946	33,276	33,608	33,944	34,284	34,627	34,973	35,323	35,676
	(2) 経 費	775,973	772,124	765,692	758,512	751,355	744,206	737,072	730,029	723,085	716,149	709,228	702,333	695,637
	動 力 費	3,573	3,609	3,645	3,682	3,719	3,756	3,793	3,831	3,870	3,908	3,947	3,987	4,027
	修 繕 費	15,160	15,312	15,465	15,619	15,776	15,933	16,093	16,254	16,416	16,580	16,746	16,914	17,083
	材 料 費	1,083	1,094	1,105	1,116	1,127	1,138	1,149	1,161	1,173	1,184	1,196	1,208	1,220
	そ の 他	756,157	752,109	745,477	738,095	730,734	723,379	716,037	708,783	701,627	694,476	687,339	680,225	673,308
収 益 的 支 出	(3) 減 価 償 却 費	1,299,124	1,311,621	1,310,500	1,295,205	1,293,655	1,306,504	1,281,534	1,262,252	1,244,882	1,237,484	1,217,417	1,171,108	1,158,030
	2. 営 業 外 費 用	164,287	166,518	166,902	167,522	169,672	172,838	173,605	174,043	174,532	175,177	175,762	176,185	176,594
	(1) 支 払 利 息	149,287	151,518	151,902	152,522	154,672	157,838	158,605	159,043	159,532	160,177	160,762	161,185	161,594
	(2) そ の 他	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
	支 出 計 (D)	2,313,032	2,324,225	2,317,376	2,295,844	2,289,613	2,298,808	2,267,805	2,242,255	2,218,769	2,205,422	2,179,367	2,126,935	2,107,923
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	35,953	147,602	115,814	88,930	52,638	7,362	△ 11,613	△ 33,101	△ 55,490	△ 82,787	△ 96,018	△ 89,008	△ 97,988
	特 別 利 益 (F)													
	特 別 損 失 (G)													
	特 別 損 益 (F)-(G) (H)													
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	35,953	147,602	115,814	88,930	52,638	7,362	△ 11,613	△ 33,101	△ 55,490	△ 82,787	△ 96,018	△ 89,008	△ 97,988
流 動	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	1,516,810	1,664,412	1,780,226	1,869,156	1,921,794	1,929,156	1,917,542	1,884,441	1,828,951	1,746,164	1,650,145	1,561,137	1,463,149
	資 産 (J)	1,526,090	1,605,898	1,580,797	1,549,342	1,521,716	1,498,274	1,465,804	1,435,244	1,405,441	1,379,035	1,353,511	1,324,002	1,305,816
	う ち 未 収 金	285,463	311,238	307,121	302,608	298,100	293,587	289,074	284,600	280,170	275,734	271,299	266,868	262,532
	流 動 負 債 (K)	754,918	717,300	674,068	648,487	640,786	647,817	638,686	627,939	627,063	634,895	636,084	633,505	634,434
流 動	う ち 建 設 改 良 費 分	721,657	685,696	644,369	619,915	612,554	619,275	610,546	600,273	599,435	606,923	608,059	605,593	606,482
	う ち 一 時 借 入 金													
	う ち 未 払 金	24,834	24,954	24,881	24,650	24,583	24,682	24,349	24,074	23,822	23,679	23,399	22,836	22,632
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)														
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)														
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)		1,667,118	1,798,939	1,777,882	1,754,803	1,731,745	1,708,666	1,685,587	1,662,706	1,640,045	1,617,362	1,594,679	1,572,018	1,549,841
地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)														
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)														
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)														
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)														

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2: 下水道事業収益的収支(公共下水道事業)

(単位: 千円, %)

年 度			令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
区 分											
収 益 的 収 入	収 益	1. 営 業 収 益 (A)	1,528,172	1,506,524	1,484,854	1,463,184	1,441,888	1,420,945	1,400,354	1,380,116	1,360,230
		(1) 料 金 収 入	1,321,006	1,299,358	1,277,688	1,256,018	1,234,722	1,213,779	1,193,188	1,172,950	1,153,064
		(2) 受 託 工 事 収 益 (B)									
		(3) そ の 他	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166	207,166
		2. 営 業 外 収 益	449,728	417,269	382,439	377,751	359,224	319,413	311,388	286,551	284,721
	収 入	(1) 補 助 金	40,200	40,200	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200
		他 会 計 補 助 金	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200	35,200
		そ の 他 補 助 金	5,000	5,000							
		(2) 長 期 前 受 金 戻 入	409,094	376,635	346,805	342,117	323,590	283,779	275,754	250,917	249,087
		(3) そ の 他	434	434	434	434	434	434	434	434	434
収 入 計 (C)	1. 営 業 費 用	1,977,900	1,923,792	1,867,292	1,840,935	1,801,113	1,740,358	1,711,742	1,666,667	1,644,951	
	(1) 職 員 給 与 費	1,897,763	1,825,185	1,749,339	1,727,391	1,681,204	1,625,000	1,614,486	1,545,445	1,530,290	
	基 本 給 与 費	78,019	78,379	78,743	79,111	79,482	79,857	80,235	80,618	81,004	
		給 与 費	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986	38,986
		退 職 給 付 費	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
	そ の 他 費	36,033	36,393	36,757	37,125	37,496	37,871	38,249	38,632	39,018	
	(2) 経 費	689,149	682,686	676,232	669,795	663,517	657,389	651,412	645,586	639,911	
	動 力 費	4,067	4,108	4,149	4,190	4,232	4,274	4,317	4,360	4,404	
	修 繕 費	17,253	17,426	17,600	17,776	17,954	18,134	18,315	18,498	18,683	
	材 料 費	1,232	1,245	1,257	1,270	1,282	1,295	1,308	1,321	1,335	
そ の 他	666,596	659,908	653,226	646,559	640,048	633,686	627,472	621,406	615,489		
支 出	(3) 減 価 償 却 費	1,130,595	1,064,120	994,364	978,486	938,205	887,755	882,839	819,241	809,375	
	2. 営 業 外 費 用	176,957	177,156	177,207	177,098	176,779	176,237	175,469	174,560	173,503	
	(1) 支 払 利 息	161,957	162,156	162,207	162,098	161,779	161,237	160,469	159,560	158,503	
	(2) そ の 他	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	
	支 出 計 (D)	2,074,719	2,002,341	1,926,546	1,904,489	1,857,982	1,801,238	1,789,955	1,720,005	1,703,793	
経 常 損 益 (C)-(D) (E)			△ 96,820	△ 78,549	△ 59,253	△ 63,554	△ 56,870	△ 60,879	△ 78,213	△ 53,338	△ 58,842
特 別 利 益 (F)											
特 別 損 失 (G)											
特 別 損 益 (F)-(G) (H)											
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)			△ 96,820	△ 78,549	△ 59,253	△ 63,554	△ 56,870	△ 60,879	△ 78,213	△ 53,338	△ 58,842
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)			1,366,329	1,287,781	1,228,527	1,164,973	1,108,103	1,047,224	969,011	915,673	856,832
流 動	流 動	資 産 (J)	1,285,003	1,249,851	1,213,144	1,196,020	1,170,148	1,130,677	1,112,086	1,082,801	1,068,693
		う ち 未 収 金	258,295	254,062	249,825	245,588	241,424	237,329	233,303	229,346	225,458
流 動	流 動	負 債 (K)	634,014	628,590	631,933	633,080	634,995	635,182	637,617	635,966	633,874
		う ち 建 設 改 良 費 分	606,080	600,895	604,090	605,188	607,018	607,197	609,524	607,946	605,946
		う ち 一 時 借 入 金									
う ち 未 払 金			22,276	21,499	20,685	20,448	19,949	19,339	19,218	18,467	18,293
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)											
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)											
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)			1,528,172	1,506,524	1,484,854	1,463,184	1,441,888	1,420,945	1,400,354	1,380,116	1,360,230
地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)											
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)											
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)											
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)											

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2:下水道事業資本的収支(公共下水道事業)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
資本的 収 入	1. 企 業 債	727,000	669,409	600,441	727,100	777,900	898,000	891,000	664,000	745,000	798,000	620,500	614,000	689,000
	うち 資 本 費 平 準 化 債	220,000	160,000	100,000	203,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	50,000	50,000	50,000
	2. 他 会 計 出 資 金	270,000	190,000	180,000	190,000	175,000	145,000	115,000	85,000	55,000	25,000	25,000	25,000	25,000
	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	263,000	272,500	290,910	291,400	422,589	495,000	482,000	255,000	336,000	389,000	261,500	255,000	330,000
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金													
	8. 工 事 負 担 金	36,867	17,378	47,595	5,625	8,207	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	9. そ の 他	1,640	1,265	912	1,129	4,080	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500
	計 (A)	1,298,507	1,150,552	1,119,858	1,215,254	1,387,776	1,549,500	1,499,500	1,015,500	1,147,500	1,223,500	918,500	905,500	1,055,500
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)		108,800	64,000										
	純 計 (A)-(B) (C)	1,298,507	1,041,752	1,055,858	1,215,254	1,387,776	1,549,500	1,499,500	1,015,500	1,147,500	1,223,500	918,500	905,500	1,055,500
	1. 建 設 改 良 費	830,329	712,915	894,032	911,025	1,150,354	1,317,000	1,297,000	843,000	1,005,000	1,111,000	856,000	843,000	993,000
	うち 職 員 給 与 費	25,744	28,176	24,158	23,586	30,818	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000
	2. 企 業 債 償 還 金	1,190,283	1,104,756	1,134,903	1,137,287	1,074,006	1,048,102	1,032,523	997,798	962,129	923,929	911,573	871,647	816,258
	3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,560	19,580		
	4. 他 会 計 へ の 支 出 金													
	5. そ の 他	1,657	1,265	911	1,130	4,080	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500
	計 (D)	2,041,829	1,838,496	2,049,406	2,069,002	2,248,000	2,386,162	2,350,583	1,861,858	1,988,189	2,055,989	1,788,653	1,716,147	1,810,758
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)		743,322	796,744	993,548	853,748	860,224	836,662	851,083	846,358	840,689	832,489	870,153	810,647	755,258
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	722,733	729,634	737,770	739,338	758,186	760,971	766,341	796,575	791,836	786,049	802,141	797,083	798,065
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	182,731	281,363	271,039	236,841	195,766	207,879	177,395	140,611	140,808	139,992	100,376	84,101	60,713
	3. 繰 越 工 事 資 金													
	4. そ の 他	44,665	35,736	46,243	52,346	60,534								
計 (F)		950,129	1,046,733	1,055,052	1,028,525	1,014,486	968,850	943,737	937,186	932,644	926,040	902,517	881,184	858,778
補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F) (G)		△ 206,807	△ 249,989	△ 61,504	△ 174,777	△ 154,262	△ 132,188	△ 92,653	△ 90,828	△ 91,955	△ 93,552	△ 32,365	△ 70,537	△ 103,520
他 会 計 借 入 金 残 高 (H)		195,620	176,060	156,500	136,940	117,380	97,820	78,260	58,700	39,140	19,580			
企 業 債 残 高 (H)		15,323,358	14,888,011	14,353,549	13,932,601	13,626,334	13,466,315	13,315,023	12,971,884	12,745,803	12,611,500	12,312,437	12,047,489	11,913,765

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
収 益 的 収 支 分		486,600	466,135	456,616	447,000	447,000	447,000	447,000	447,000	447,000	447,000	432,000	417,000	402,000
	うち 基 準 内 繰 入 金	288,269	198,089	208,728	189,200	199,200	199,200	199,200	230,200	230,200	230,200	241,800	241,800	241,800
	うち 基 準 外 繰 入 金	198,331	268,046	247,888	257,800	247,800	247,800	247,800	216,800	216,800	216,800	190,200	175,200	160,200
資 本 的 収 支 分		270,000	190,000	180,000	190,000	175,000	145,000	115,000	85,000	55,000	25,000	25,000	25,000	25,000
	うち 基 準 内 繰 入 金													
	うち 基 準 外 繰 入 金	270,000	190,000	180,000	190,000	175,000	145,000	115,000	85,000	55,000	25,000	25,000	25,000	25,000
合 計		756,600	656,135	636,616	637,000	622,000	592,000	562,000	532,000	502,000	472,000	457,000	442,000	427,000

(参 考)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
資 金 残 高		1,001,786	1,157,128	1,258,339	1,712,944	1,954,925	2,087,113	2,179,766	2,270,594	2,362,550	2,456,102	2,488,466	2,559,003	2,662,523

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2:下水道事業資本的収支(公共下水道事業)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
資本的 収 入	1. 企 業 債	745,000	579,500	564,000	639,000	689,000	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000
	うち 資 本 費 平 準 化 債	50,000												
	2. 他 会 計 出 資 金	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
	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	386,000	270,500	255,000	330,000	380,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金													
	8. 工 事 負 担 金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	9. そ の 他	1,500												
	計 (A)	1,167,500	885,000	854,000	1,004,000	1,104,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000
	(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)	1,167,500	885,000	854,000	1,004,000	1,104,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000
	資本的 支 出	1. 建 設 改 良 費	1,105,000	874,000	843,000	993,000	1,093,000	793,000	793,000	793,000	793,000	793,000	793,000	793,000
うち 職 員 給 与 費		24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000
2. 企 業 債 償 還 金		761,220	721,657	685,696	644,369	619,915	612,554	619,275	610,546	600,273	599,435	606,923	608,059	605,593
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金														
4. 他 会 計 へ の 支 出 金														
5. そ の 他		1,500												
計 (D)		1,867,720	1,595,657	1,528,696	1,637,369	1,712,915	1,405,554	1,412,275	1,403,546	1,393,273	1,392,435	1,399,923	1,401,059	1,398,593
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (D)-(C) (E)		700,220	710,657	674,696	633,369	608,915	601,554	608,275	599,546	589,273	588,435	595,923	597,059	594,593
補填財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	798,092	806,367	807,825	802,867	805,782	816,633	803,562	793,438	784,282	779,845	769,382	745,833	738,571
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	35,953	147,602	115,814	88,930	52,638	7,362	△ 11,613	△ 33,101	△ 55,490	△ 82,787	△ 96,018	△ 89,008	△ 97,988
	3. 繰 越 工 事 資 金													
	4. そ の 他													
	計 (F)	834,045	953,968	923,640	891,798	858,420	823,995	791,949	760,337	728,792	697,058	673,363	656,825	640,582
補填財源不足額 (E)-(F) (G)		△ 133,825	△ 243,311	△ 248,943	△ 258,429	△ 249,505	△ 222,441	△ 183,674	△ 160,791	△ 139,519	△ 108,623	△ 77,441	△ 59,766	△ 45,989
他 会 計 借 入 金 残 高 (H)														
企 業 債 残 高 (H)		11,841,846	11,694,615	11,568,455	11,559,248	11,624,962	11,548,346	11,465,205	11,391,103	11,327,596	11,265,189	11,195,495	11,124,755	11,056,670

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
収益的 収 支 分	収益的収支分	387,000	373,800	358,800	343,800	328,800	313,800	298,800	283,800	268,800	253,800	246,800	246,800	246,800
	うち基準内繰入金	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800
	うち基準外繰入金	145,200	132,000	117,000	102,000	87,000	72,000	57,000	42,000	27,000	12,000	5,000	5,000	5,000
資本的 収 支 分	資本的収支分	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
	うち基準内繰入金													
	うち基準外繰入金	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
合 計		412,000	398,800	383,800	368,800	353,800	338,800	323,800	308,800	293,800	278,800	271,800	271,800	271,800

(参 考)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
資 金 残 高		2,796,348	3,039,659	3,288,603	3,547,031	3,796,536	4,018,978	4,202,652	4,363,443	4,502,962	4,611,585	4,689,026	4,748,792	4,794,781

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2:下水道事業資本的収支(公共下水道事業)

(単位:千円)

区 分		年 度		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
資本的収支	資本的収入	1. 企業債	債	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000	539,000
		うち資本費平準化債										
		2. 他会計出資金		25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
		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		230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000
		7. 固定資産売却代金										
		8. 工事負担金		10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
		9. その他										
		計	(A)	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000
		(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)	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000	804,000
	資本的支出	1. 建設改良費		793,000	793,000	793,000	793,000	793,000	793,000	793,000	793,000	793,000
		うち職員給与費		24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000
		2. 企業債償還金		606,482	606,080	600,895	604,090	605,188	607,018	607,197	609,524	607,946
		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)	1,399,482	1,399,080	1,393,895	1,397,090	1,398,188	1,400,018	1,400,197	1,402,524	1,400,946
	資本的収入額が資本的支出額に不足する額			(E)	595,482	595,080	589,895	593,090	594,188	596,018	596,197	598,524
				(D)-(C)								
補填財源	1. 損益勘定留保資金			721,501	687,486	647,559	636,368	614,615	603,975	607,085	568,324	560,287
	2. 利益剰余金処分量			△ 96,820	△ 78,549	△ 59,253	△ 63,554	△ 56,870	△ 60,879	△ 78,213	△ 53,338	△ 58,842
	3. 繰越工事資金											
	4. その他											
	計	(F)		624,681	608,937	588,306	572,814	557,745	543,096	528,872	514,986	501,446
補填財源不足額				(E)-(F)	△ 29,199	△ 13,857	1,589	20,276	36,442	52,922	67,324	83,538
他会計借入金残高				(G)								
企業債残高				(H)	10,987,859	10,919,625	10,856,801	10,790,928	10,724,128	10,655,695	10,587,299	10,027,771
												9,419,825

○他会計繰入金

(単位:千円)

区 分		年 度		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
収 益 的	収 支 分			246,800	246,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800
	う ち 基 準 内 繰 入 金			241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800	241,800
	う ち 基 準 外 繰 入 金			5,000	5,000							
資 本 的	収 支 分			25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
	う ち 基 準 内 繰 入 金											
	う ち 基 準 外 繰 入 金			25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
合 計				271,800	271,800	266,800	266,800	266,800	266,800	266,800	266,800	266,800

(参 考)

(単位:千円)

区 分 \ 年 度		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
資 金 残 高		4,823,980	4,837,837	4,836,248	4,815,972	4,779,529	4,726,607	4,659,283	4,575,745	4,480,245

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2: 下水道事業収益的収支(特環下水道事業)

(単位: 千円, %)

年 度		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
区 分		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	12,646	13,030	12,835	12,796	12,753	12,657	12,574	12,490	12,405	12,318	12,225	12,124	12,022
	(1) 料 金 収 入	12,638	13,024	12,830	12,791	12,748	12,652	12,569	12,485	12,400	12,313	12,220	12,119	12,017
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)													
	(3) そ の 他	8	6	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
	2. 営 業 外 収 益	21,501	31,815	30,508	30,176	30,114	29,999	29,730	29,621	29,307	29,029	28,710	28,412	28,197
	(1) 補 助 金	8,400	18,865	18,384	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000
	他 会 計 補 助 金	8,400	18,865	18,384	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000
	そ の 他 補 助 金													
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	13,098	12,950	12,124	12,176	12,114	11,999	11,730	11,621	11,307	11,029	10,710	10,412	10,197
	(3) そ の 他	3												
	収 入 計 (C)	34,147	44,845	43,343	42,972	42,867	42,656	42,305	42,111	41,712	41,347	40,935	40,536	40,219
	1. 営 業 費 用	40,740	39,941	37,746	37,943	37,705	37,363	36,785	36,457	35,744	35,039	34,431	33,719	33,247
	(1) 職 員 給 与 費	679	632	604	675	678	681	684	687	690	693	697	700	703
	基 本 給 与 費	363	341	332	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350
	退 職 給 付 費	26	32	19	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
	そ の 他	290	259	253	300	303	306	309	312	315	318	322	325	328
	(2) 経 費	6,508	6,054	6,031	6,027	6,016	5,985	5,960	5,934	5,908	5,882	5,853	5,821	5,789
	動 力 費	13	13	13	15	15	15	15	15	15	16	16	16	16
	修 繕 費	72	92	83	85	85	85	86	87	88	88	89	90	91
	材 料 費	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
	そ の 他	6,420	5,946	5,932	5,924	5,913	5,882	5,856	5,829	5,802	5,775	5,745	5,712	5,678
支 出	(3) 減 価 償 却 費	33,553	33,255	31,111	31,242	31,011	30,697	30,141	29,835	29,145	28,463	27,882	27,198	26,755
	2. 営 業 外 費 用	4,712	4,240	3,782	3,476	3,090	2,761	2,458	2,183	1,933	1,696	1,480	1,277	1,100
	(1) 支 払 利 息	4,637	4,170	3,710	3,401	3,015	2,686	2,383	2,108	1,858	1,621	1,405	1,202	1,025
	(2) そ の 他	75	70	72	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75
	支 出 計 (D)	45,452	44,181	41,528	41,419	40,795	40,124	39,243	38,640	37,677	36,735	35,911	34,996	34,346
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	△ 11,305	664	1,815	1,553	2,072	2,532	3,061	3,471	4,036	4,613	5,024	5,540	5,873
	特 別 利 益 (F)													
	特 別 損 失 (G)													
	特 別 損 益 (F)-(G) (H)													
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	△ 11,305	664	1,815	1,553	2,072	2,532	3,061	3,471	4,036	4,613	5,024	5,540	5,873
流 入	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)				1,553	3,625	6,157	9,218	12,689	16,725	21,337	26,361	31,900	37,773
	流 入 資 産 (J)	162,619	176,788	183,835	182,262	181,816	180,921	179,431	178,609	176,919	175,371	173,621	171,929	170,586
	う ち 未 収 金	3,174	3,201	3,325	3,315	3,304	3,279	3,257	3,236	3,214	3,191	3,167	3,141	3,114
	流 入 負 債 (K)	26,427	26,807	27,238	25,722	25,102	24,729	23,644	22,661	21,217	20,260	18,538	16,439	14,517
	う ち 建 設 改 良 費 分	26,321	26,709	26,765	25,276	24,666	24,300	23,234	22,268	20,848	19,909	18,216	16,153	14,265
流 出	う ち 一 時 借 入 金													
	う ち 未 払 金													
	累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)													
	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)													
	営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	12,646	13,030	12,835	12,796	12,753	12,657	12,574	12,490	12,405	12,318	12,225	12,124	12,022
地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率	地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)													
	健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)													
	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)													
	健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)													

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2: 下水道事業収益的収支(特環下水道事業)

(単位: 千円, %)

年 度		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
区 分														
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	11,919	12,994	12,823	12,634	12,446	12,258	12,069	11,883	11,698	11,513	11,328	11,143	10,962
	(1) 料 金 収 入	11,914	12,989	12,818	12,629	12,441	12,253	12,064	11,878	11,693	11,508	11,323	11,138	10,957
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)													
	(3) そ の 他	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
	2. 営 業 外 収 益	28,005	25,989	25,798	25,408	25,169	24,702	24,272	23,912	23,577	23,377	23,005	22,748	22,475
	(1) 補 助 金	18,000	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	他 会 計 補 助 金	18,000	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	そ の 他 補 助 金													
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	10,005	9,789	9,598	9,208	8,969	8,502	8,072	7,712	7,377	7,177	6,805	6,548	6,275
	(3) そ の 他													
	収 入 計 (C)	39,924	38,983	38,621	38,043	37,616	36,960	36,341	35,795	35,274	34,889	34,333	33,891	33,436
	1. 営 業 費 用	32,771	32,220	31,762	30,933	30,458	29,503	28,418	27,480	26,593	25,963	24,982	24,251	23,451
	(1) 職 員 給 与 費	706	710	713	716	720	723	727	730	734	737	741	745	748
	基 本 給 与 費	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350
	退 職 給 付 費	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
	そ の 他	331	335	338	341	345	348	352	355	359	362	366	370	373
	(2) 経 費	5,756	5,722	5,668	5,608	5,548	5,489	5,429	5,370	5,311	5,253	5,195	5,137	5,081
	動 力 費	16	16	17	17	17	17	17	17	18	18	18	18	18
	修 繕 費	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104
	材 料 費	3	3	3	3	3	3	3	3	4	4	4	4	4
	そ の 他	5,644	5,610	5,555	5,493	5,432	5,371	5,310	5,250	5,191	5,131	5,072	5,013	4,955
	(3) 減 価 償 却 費	26,309	25,788	25,381	24,608	24,190	23,291	22,262	21,380	20,548	19,973	19,046	18,369	17,622
	2. 営 業 外 費 用	953	830	728	644	576	517	463	411	368	333	303	279	257
	(1) 支 払 利 息	878	755	653	569	501	442	388	336	293	258	228	204	182
	(2) そ の 他	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75	75
	支 出 計 (D)	33,724	33,050	32,491	31,577	31,034	30,019	28,880	27,892	26,961	26,296	25,285	24,529	23,708
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	6,200	5,933	6,130	6,465	6,582	6,941	7,461	7,903	8,313	8,593	9,048	9,362	9,728
特 別 利 益 (F)														
特 別 損 失 (G)														
特 別 損 益 (F)-(G) (H)														
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)		6,200	5,933	6,130	6,465	6,582	6,941	7,461	7,903	8,313	8,593	9,048	9,362	9,728
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)		43,973	49,906	56,037	62,502	69,083	76,024	83,485	91,388	99,702	108,295	117,343	126,705	136,433
流 動 資 産 (J)		169,333	165,343	163,807	161,354	159,543	156,762	154,138	151,820	149,613	147,979	145,620	143,746	141,817
うち 未 収 金		3,088	3,366	3,322	3,273	3,224	3,175	3,127	3,078	3,030	2,982	2,934	2,886	2,840
流 動 負 債 (K)		12,956	11,429	9,865	8,701	7,940	7,464	6,700	5,903	5,263	4,773	4,568	4,107	3,720
うち 建設改良費分		12,731	11,230	9,693	8,550	7,802	7,334	6,584	5,800	5,172	4,690	4,489	4,036	3,655
うち 一時借入金														
うち 未 払 金														
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)														
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)														
営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M)		11,919	12,994	12,823	12,634	12,446	12,258	12,069	11,883	11,698	11,513	11,328	11,143	10,962
地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)														
健全化法施行令第16条により算定した 資 金 の 不 足 額 (N)														
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)														
健全化法第22条により算定した 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)														

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2: 下水道事業収益的収支(特環下水道事業)

(単位: 千円, %)

年 度		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
区 分										
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	10,785	10,608	10,431	10,255	10,081	9,910	9,742	9,577	9,414
	(1) 料 金 収 入	10,780	10,603	10,426	10,250	10,076	9,905	9,737	9,572	9,409
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)									
	(3) そ の 他	5	5	5	5	5	5	5	5	5
	2. 営 業 外 収 益	22,219	21,964	21,072	20,827	20,602	19,921	19,714	19,073	19,026
	(1) 補 助 金	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	他 会 計 補 助 金	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	そ の 他 補 助 金									
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	6,019	5,764	4,872	4,627	4,402	3,721	3,514	2,873	2,826
	(3) そ の 他									
	収 入 計 (C)	33,004	32,573	31,503	31,082	30,683	29,830	29,455	28,650	28,441
	1. 営 業 費 用	22,593	21,846	19,586	18,716	18,017	16,258	15,675	13,579	13,336
	(1) 職 員 給 与 費	752	756	760	764	767	771	775	779	783
	基 本 給 与 費	350	350	350	350	350	350	350	350	350
	退 職 給 付 費	25	25	25	25	25	25	25	25	25
	そ の 他	377	381	385	389	392	396	400	404	408
	(2) 経 費	5,026	4,971	4,916	4,862	4,809	4,757	4,706	4,656	4,607
	動 力 費	18	19	19	19	19	19	20	20	20
	修 繕 費	105	106	107	108	109	110	111	112	113
	材 料 費	4	4	4	4	4	4	4	4	4
	そ の 他	4,899	4,843	4,787	4,731	4,677	4,623	4,571	4,520	4,470
	(3) 減 価 償 却 費	16,815	16,119	13,910	13,091	12,441	10,730	10,194	8,144	7,946
支 出	2. 営 業 外 費 用	240	224	211	199	189	180	172	168	168
	(1) 支 払 利 息	165	149	136	124	114	105	97	93	93
	(2) そ の 他	75	75	75	75	75	75	75	75	75
	支 出 計 (D)	22,833	22,070	19,796	18,915	18,206	16,438	15,847	13,747	13,504
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	10,171	10,502	11,707	12,167	12,477	13,392	13,608	14,903	14,936
	特 別 利 益 (F)									
	特 別 損 失 (G)									
	特 別 損 益 (F)-(G) (H)									
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	10,171	10,502	11,707	12,167	12,477	13,392	13,608	14,903	14,936
	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	146,604	157,106	168,813	180,980	193,456	206,848	220,457	235,360	250,296
流 動	資 産 (J)	139,983	138,153	133,617	131,830	130,138	126,523	124,932	121,517	120,628
	う ち 未 収 金	2,794	2,748	2,702	2,656	2,611	2,567	2,523	2,481	2,439
	負 債 (K)	3,295	2,750	2,399	1,992	1,515	990	509	509	509
	う ち 建 設 改 良 費 分	3,238	2,702	2,358	1,957	1,489	973	500	500	500
	う ち 一 時 借 入 金									
流 動	う ち 未 払 金									
	累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)									
	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)									
	営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	10,785	10,608	10,431	10,255	10,081	9,910	9,742	9,577	9,414
	地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)									
健 全 化 法	施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)									
	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)									
	健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)									

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2: 下水道事業資本的収支(特環下水道事業)

(単位: 千円)

年 度		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
区 分		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
資本的収支	資本的収入	1. 企業債償還金	400	591	459	500	500	500	500	500	500	500	500	500
		うち資本費平準化債償還金												
		2. 他会計出資金	20,000	20,000	20,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
		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)	20,400	20,591	20,459	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500
		(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)	20,400	20,591	20,459	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500
	資本的支出	1. 建設改良費	401	592	461	500	500	500	500	500	500	500	500	500
		うち職員給与費												
		2. 企業債償還金	27,525	26,321	26,709	26,765	25,276	24,666	24,300	23,234	22,268	20,848	19,909	18,216
		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)	27,926	26,913	27,170	27,265	25,776	25,166	24,800	23,734	22,768	21,348	20,409	18,716
		資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	7,526	6,322	6,711	16,765	15,276	14,666	14,300	13,234	12,268	10,848	9,909	8,216
	補填財源	1. 損益勘定留保資金	20,455	20,305	18,987	19,066	18,897	18,698	18,411	18,215	17,838	17,434	17,172	16,787
		2. 利益剰余金処分量						2,532	3,061	3,471	4,036	4,613	5,024	5,540
		3. 繰越工事資金												
		4. その他												
		計 (F)	20,455	20,305	18,987	19,066	18,897	21,230	21,472	21,686	21,874	22,047	22,195	22,326
		補填財源不足額 (E)-(F) (G)	△ 12,929	△ 13,983	△ 12,276	△ 2,301	△ 3,621	△ 6,564	△ 7,172	△ 8,452	△ 9,606	△ 11,198	△ 12,287	△ 14,110
		他会計借入金残高 (H)												
		企業債残高 (H)	252,078	226,348	200,098	184,593	169,979	155,730	141,700	128,307	115,492	103,518	92,099	81,685

○他会計繰入金

(単位: 千円)

年 度		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
区 分		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
収益的収支分		8,400	18,865	18,384	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000
	うち基準内繰入金	8,400	18,045	16,507	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	うち基準外繰入金		820	1,877	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800
資本的収支分		20,000	20,000	20,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	うち基準内繰入金													
	うち基準外繰入金	20,000	20,000	20,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
合 計		28,400	38,865	38,384	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000

(参 考)

(単位: 千円)

年 度		令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度
区 分		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決算見込)	(予 算)								
資 金 残 高		159,445	173,587	180,510	182,811	186,432	192,995	200,168	208,620	218,226	229,424	241,711	255,821	272,098

投資・財政計画
(収支計画)

7. ケース2: 下水道事業資本的収支(特環下水道事業)

(単位:千円)

年 度		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
区 分														
資本的収支	資本的収入	1. 企業債	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
		うち資本費平準化債												
		2. 他会計出資金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
		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)	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500
		(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)	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500
	資本的支出	1. 建設改良費	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
		うち職員給与費												
		2. 企業債償還金	14,265	12,731	11,230	9,693	8,550	7,802	7,334	6,584	5,800	5,172	4,690	4,036
		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)		14,765	13,231	11,730	10,193	9,050	8,302	7,834	7,084	6,300	5,672	5,190	4,989	4,536
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)		4,265	2,731	1,230	△ 307	△ 1,450	△ 2,198	△ 2,666	△ 3,416	△ 4,200	△ 4,828	△ 5,310	△ 5,964	
補填財源	1. 損益勘定留保資金	16,304	15,999	15,782	15,400	15,221	14,788	14,190	13,668	13,171	12,796	12,240	11,821	11,348
	2. 利益剰余金処分額	6,200	5,933	6,130	6,465	6,582	6,941	7,461	7,903	8,313	8,593	9,048	9,362	9,728
	3. 繰越工事資金													
	4. その他													
補填財源不足額 (E)-(F) (G)		△ 18,239	△ 19,201	△ 20,683	△ 22,172	△ 23,253	△ 23,927	△ 24,317	△ 24,988	△ 25,685	△ 26,218	△ 26,598	△ 26,694	△ 27,040
他会計借入金残高 (H)														
企業債残高 (H)		64,430	57,274	51,007	45,652	40,973	36,733	32,765	29,238	26,171	23,472	21,053	18,746	16,701

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
区 分														
収益的収支分		18,000	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	うち基準内繰入金	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	うち基準外繰入金	1,800												
資本的収支分		10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	うち基準内繰入金													
	うち基準外繰入金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
合 計		28,000	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200

(参 考)

(単位:千円)

年 度		令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	令和21年度	令和22年度	令和23年度	令和24年度	令和25年度	令和26年度	令和27年度
区 分														
資金残高		290,337	309,538	330,221	352,393	375,645	399,572	423,889	448,877	474,561	500,779	527,377	554,071	581,111

投資・財政計画
(収支計画)

ケース2:下水道事業資本的収支(特環下水道事業)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
資本的 収 入	1. 企業債	500	500	500	500	500	500	500	500	500
	うち資本費平準化債									
	2. 他会計出資金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	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)	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500
	(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)	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500	10,500
資本的 支 出	1. 建設改良費	500	500	500	500	500	500	500	500	500
	うち職員給与費									
	2. 企業債償還金	3,655	3,238	2,702	2,358	1,957	1,489	973	500	500
	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)	4,155	3,738	3,202	2,858	2,457	1,989	1,473	1,000	1,000
	資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	△ 6,345	△ 6,762	△ 7,298	△ 7,642	△ 8,043	△ 8,511	△ 9,027	△ 9,500	△ 9,500
	1. 損益勘定留保資金	10,796	10,354	9,038	8,463	8,039	7,010	6,680	5,270	5,119
	2. 利益剰余金処分量	10,171	10,502	11,707	12,167	12,477	13,392	13,608	14,903	14,936
補填 財 源	3. 繰越工事資金									
	4. その他									
	計 (F)	20,967	20,857	20,745	20,630	20,516	20,402	20,289	20,173	20,056
補填財源不足額 (E)-(F)		△ 27,312	△ 27,618	△ 28,042	△ 28,272	△ 28,558	△ 28,913	△ 29,316	△ 29,673	△ 29,556
他会計借入金残高 (G)										
企業債残高 (H)		14,876	13,291	12,018	10,943	10,098	9,524	9,250	9,250	9,250

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
収益的 収 支 分		16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	うち基準内繰入金	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200	16,200
	うち基準外繰入金									
資本的 収 支 分		10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	うち基準内繰入金									
	うち基準外繰入金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
合 計		26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200	26,200

(参 考)

(単位:千円)

年 度 区 分		令和28年度	令和29年度	令和30年度	令和31年度	令和32年度	令和33年度	令和34年度	令和35年度	令和36年度
資 金 残 高		608,423	636,041	664,084	692,356	720,914	749,827	779,143	808,817	838,372

5. 投資・財政計画(収支計画)

原価計算表

供用開始年月日 昭 和 50 年 10 月
 処理区域内人口 80,032人
 計算期間 自 R4年4月 至 R5年3月
 (1年間)

収 入 の 部

項 目	金 額			
	最近1箇年 間の実績	投資・財政計画 計上額(A)	公費負担分 (B)	使用料対象収支 (A)－(B)
使 用 料 (X)	千円 1,572,241	千円 1,572,241	千円	千円 1,572,241
受 託 工 事 収 益				0
そ の 他	1,115,848	1,115,848		1,115,848
その他の営業収入	152,057	152,057		152,057
営業外収益	783,791	783,791		783,791
資本的収入	180,000	180,000		180,000
合 計	2,688,089	2,688,089	0	2,688,089

支 出 の 部

項 目	金 額			
	最近1箇年 間の実績	投資・財政計画 計上額(A)	公費負担分 (B)	使用料対象収支 (A)－(B)
管 渠 費	職 員 給 与 費	21,188	21,188	21,188
	修 繕 費	9,076	9,076	9,076
	材 料 費	340	340	340
	路 面 復 旧 費	0	0	0
	委 託 料	28,301	28,301	28,301
	そ の 他	2,038	2,038	2,038
	小 計	60,943	60,943	0
ポ ン プ 場 費	職 員 給 与 費	0	0	0
	動 力 費	1,771	1,771	1,771
	修 繕 費	4,060	4,060	4,060
	材 料 費	0	0	0
	薬 品 費	0	0	0
	委 託 料	11,092	11,092	11,092
	そ の 他	1,731	1,731	1,731
	小 計	18,654	18,654	0
そ の 他	職 員 給 与 費	45,285	45,285	45,285
	流域下水道管理運営費負担金	652,652	652,652	652,652
	委 託 料	44,431	44,431	44,431
	そ の 他	18,957	18,957	18,957
	小 計	761,325	761,325	0
資 本 費	支 払 利 息	192,292	192,292	192,292
	減 価 償 却 費	1,205,651	1,205,651	1,205,651
	企 業 債 取 扱 諸 費	0	0	0
	小 計	1,397,943	1,397,943	0
合 計 (Y)	2,238,865	2,238,865	0	2,238,865

資 産 維 持 費 (Z)
 使用料対象経費(Y) + (Z)

571,098
 2,809,963

(X)／((Y) + (Z)) * 100 = 0.56

原価計算表

<使用料水準についての説明>

- ・算出の基となる金額は平均値ではなく令和4年度の決算値を採用している。
- ・資本的収入には企業債の収入、出資金を含めていない。
- ・資本的費用として資産維持費を算出しており、企業債償還金の支出を含めていない。
- ・資産維持費の算出は公益社団法人日本水道協会「水道料金算定要領」に基づいて計算している。
- ・資産維持費に対する財源は39.1%(長期前受金戻入割合)が補助金等で賄われることを前提としている。
- ・確保すべき利益額の水準は0円を前提として供給単価を算出すると以下のとおりである。

$$\begin{array}{rclclcl} \text{単価} & = & (\text{料金対象経費} & + & \text{当期純利益} & - & \text{収入の部(その他)}) & \div & \text{有収水量} \\ & & 2,809,963 & & 0 & & 1,115,848 & & 9,497,301 \\ & = & 178.38 & & & & & & \text{円/m(令和4年度の使用量単価は165.5円/m)} \end{array}$$

【資産維持費の算定】(Source:公益社団法人日本水道協会「下水道使用料算定の基本的考え方」29頁)

- 1) 下水道事業全体に係る今後50年間の改築計画により見込まれる減価償却費
⇒ 令和4年度の減価償却費の50年分で算定する
60,282,550 千円
- 2) 新設当時と比較して90%相当の機能向上、工事費が1.9倍に増加するとの推計に基づき、その部分を抜き出す。
= 1) × 90 ÷ 190
28,554,892 千円
- 3) 長期前受金戻入の割合部分を除く。
⇒ 令和5年度以降10年間の戻入割合 = 39.1%
= 2) × (100% - 39.1%)
17,389,929 千円
- 4) 上記2)を50年で平準化して回収する。
= 2) ÷ 50年
571,098 千円

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、「下水道使用料算定の基本的考え方(2016年度版)」(公益社団法人日本下水道協会)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。

5. 2 収支計画の条件説明

1) 収支計画のうち投資についての説明

将来における投資については、以下に示す項目のものを実施する。

- ・ 未普及対策事業
- ・ 維持管理事業
- ・ 郡山ポンプ場整備事業

また、上記の事業に関する投資以外にも流域建設負担金についても、建設改良費について見込む。将来の建設改良費は、「3. 将来の事業環境」でも述べた以下の図表の考え方を基に、以下に箇条書きするように設定する。

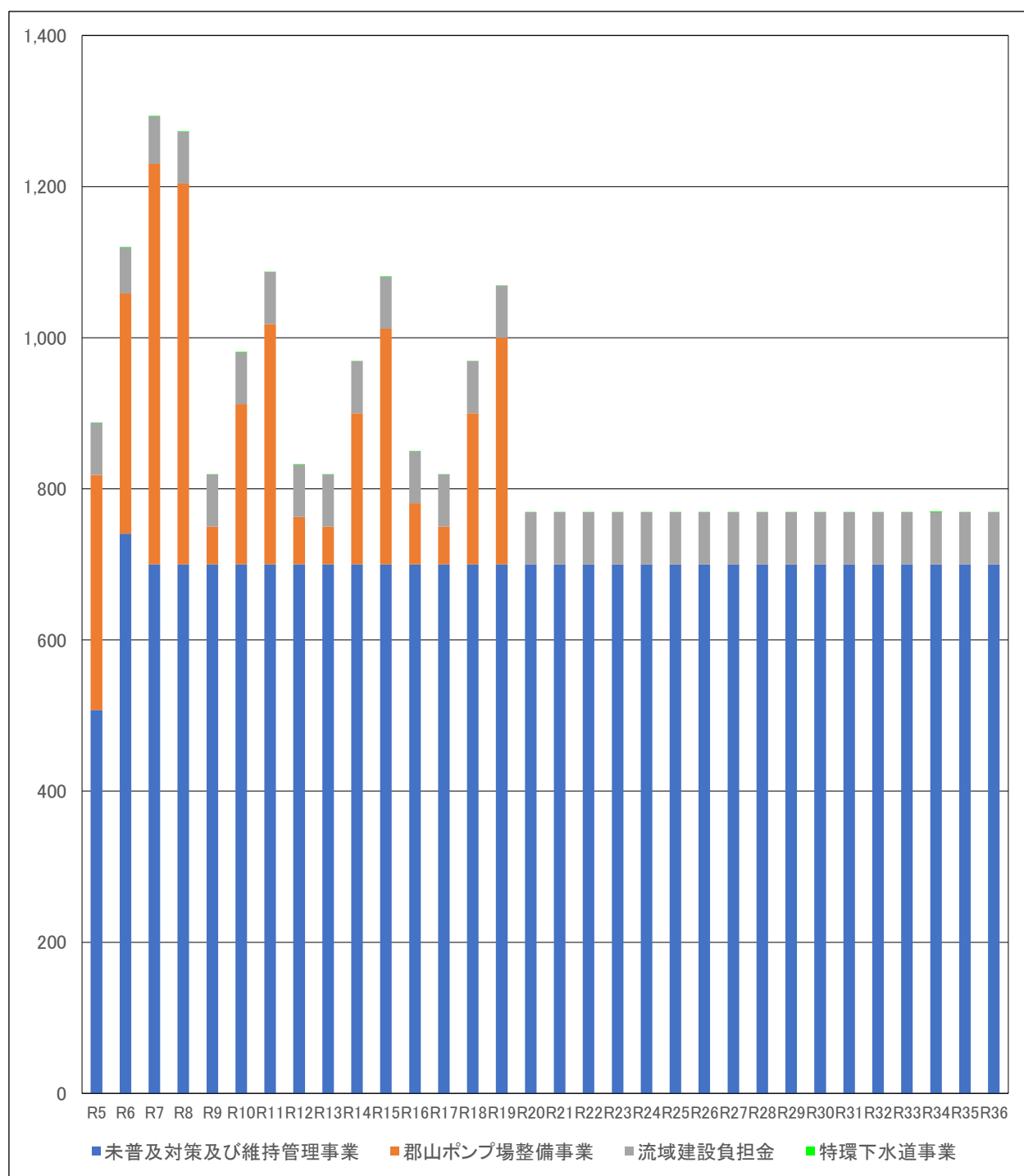
図表5.32 R12までの今回の建設改良費の年次計画（30年平均）（再掲）（単位：百万円）

年 度	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	備 考
未普及対策	640	571	571	571	571	571	571	571	新 設
補助・通常	400	357	357	357	357	357	357	357	
単独	240	214	214	214	214	214	214	214	
維持管理	60	129	129	129	129	129	129	129	管渠, マンホール, 蓋補修
補助・防災安全	60	129	129	129	129	129	129	129	
郡山ポンプ場	311	318	530	504	50	211	318	63	R5:改修工事
補助・防災安全	311	318	530	504	50	211	318	63	
事業費計	1,011	1,018	1,230	1,204	750	911	1,018	763	
新設・維持	700	700	700	700	700	700	700	700	
郡山ポンプ場	311	318	530	504	50	211	318	63	
流域建設負担金	69	61	63	69	69	69	69	69	

注) 維持管理費について、現在更新の発生がないことから、将来に向けての投資は適宜見直しを図っていくものとする。

- ・ 未普及対策事業及び維持管理事業は、令和6年度以前は予算値に基づく金額とし、令和7年度以降は図表5.32等に示すように合計で7億円とする（公共下水道に計上）。
- ・ 郡山ポンプ場整備事業は、令和19年度までは「3. 将来の事業環境」で示した事業費程度とし、令和20年度以降は発生しないものとする。
- ・ 流域建設負担金について、令和12年度までは図表5.32の金額とし、令和13年度以降は6,900万円/年で一定とする（公共下水道に計上）。
- ・ 特環下水道事業の建設改良費は令和4年度実績値程度である50万円/年で一定とする。

上記で設定した将来の建設改良費について次頁のとおり示す。



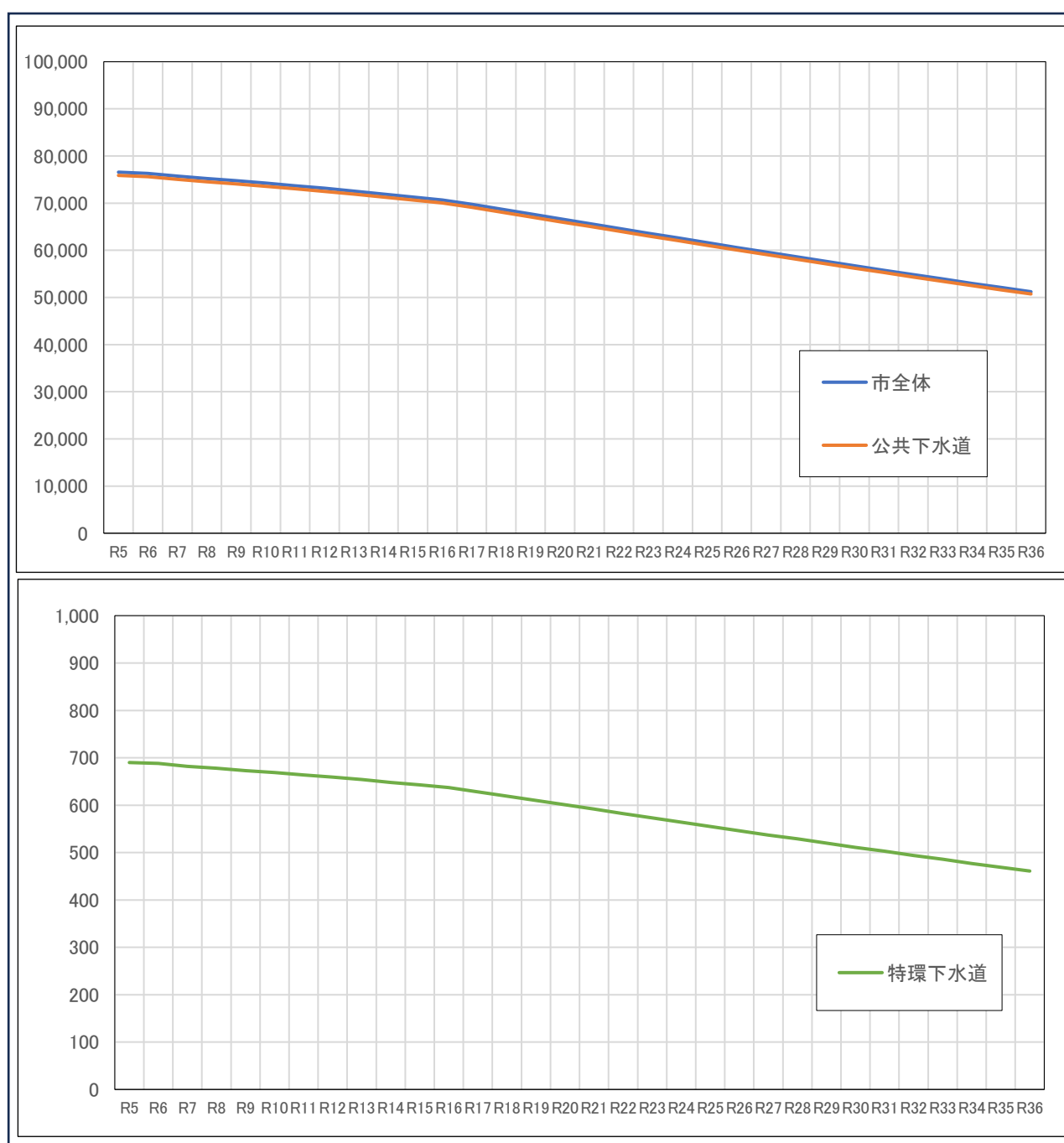
図表5.33 将来の建設改良費内訳（百万円）

2) 収支計画のうち財源についての説明

財源は原則として、受益者からの料金収入により賄うものとし、その他下水道事業に係る国庫補助、起債、他会計繰入金等も考慮する。

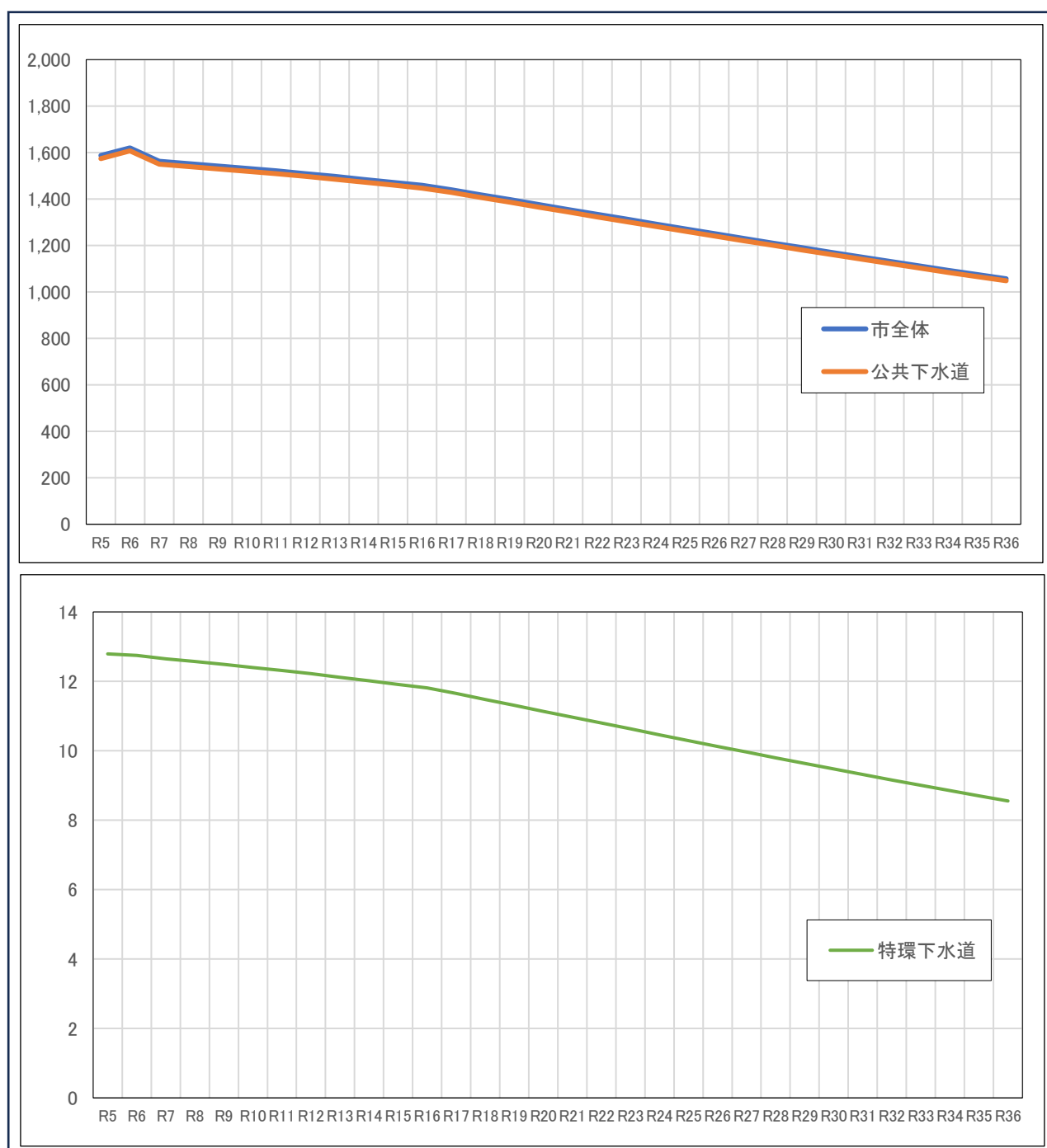
(1) 下水道使用料収入

「3. 将来の事業環境」で設定した市全体の水洗化人口に対して、令和4年度における市全体の水洗化人口（76,808人）に対する公共下水道（76,116人）及び特環下水道（692人）の比率である99.1%及び0.9%を用いて、将来の公共下水道及び特環下水道の水洗化人口を以下の図表のように算定する。



図表5. 34群 大和郡山市の水洗化人口予測（人）

令和4年度における公共下水道及び特環下水道の下水道使用料は、それぞれ1,572,241千円及び12,830千円である。これらを1人当たりの料金に換算すると、公共下水道では20.66千円/人、特環下水道では18.54千円/人となる。先程算定した水洗化人口にこれらの1人当たりの料金を乗じることとで、以下の図表のように下水道使用料収入を算定する。



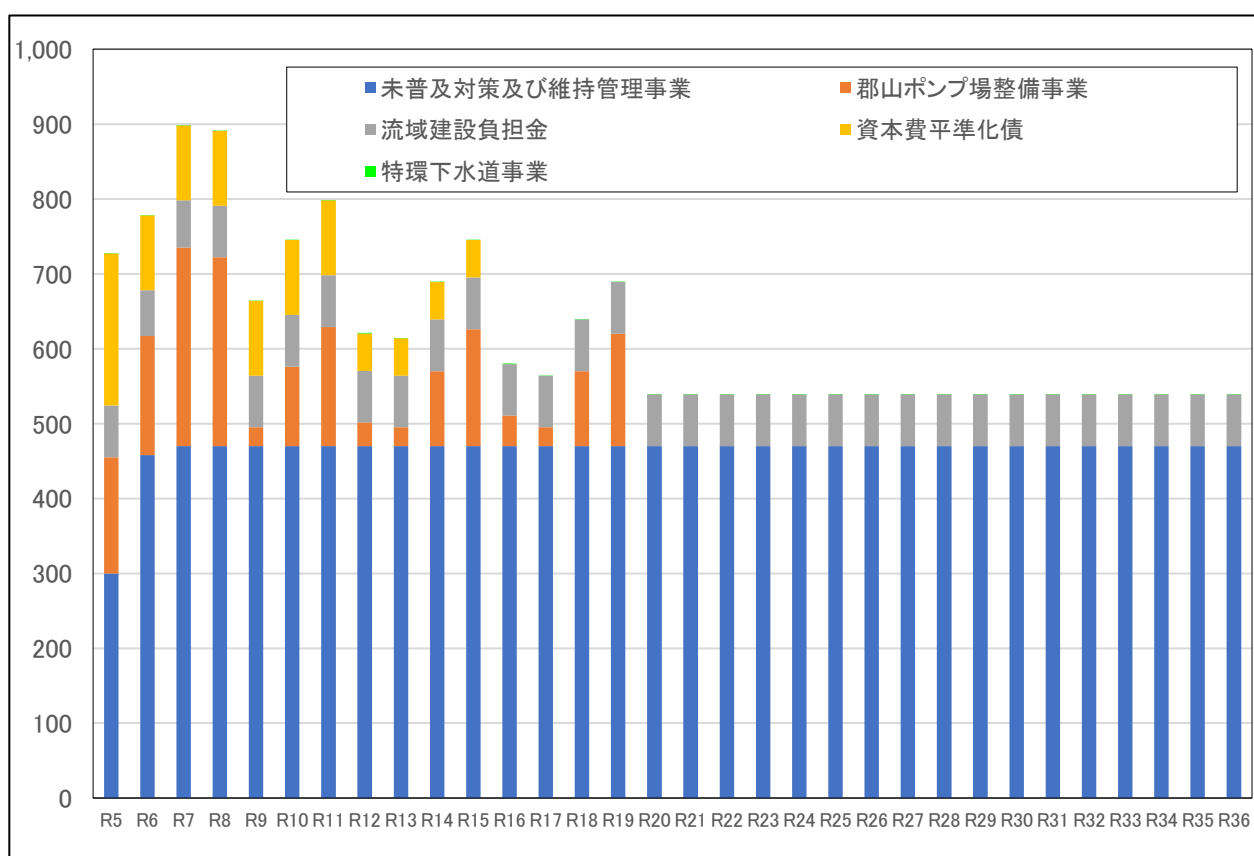
図表5. 35群 大和郡山市の下水道使用料収入予測 (百万円)

(2) 企業債

将来の企業債について、以下の条件で借り入れるものとする。

- ・ 未普及対策及び維持管理事業分は、令和6年度以前は予算値に基づく金額とし、令和7年度以降は4.7億円/年で一定とする。
- ・ 郡山ポンプ場整備事業分は、当該建設改良費の50%とする。
- ・ 流域建設負担金分は全額とする。
- ・ 公共下水道の資本費平準化債は、令和5年度では2.03億円、令和6～11年度では1億円、令和12～15年度では0.5億円とする。
- ・ 特環下水道事業の建設改良費分は全額とする。

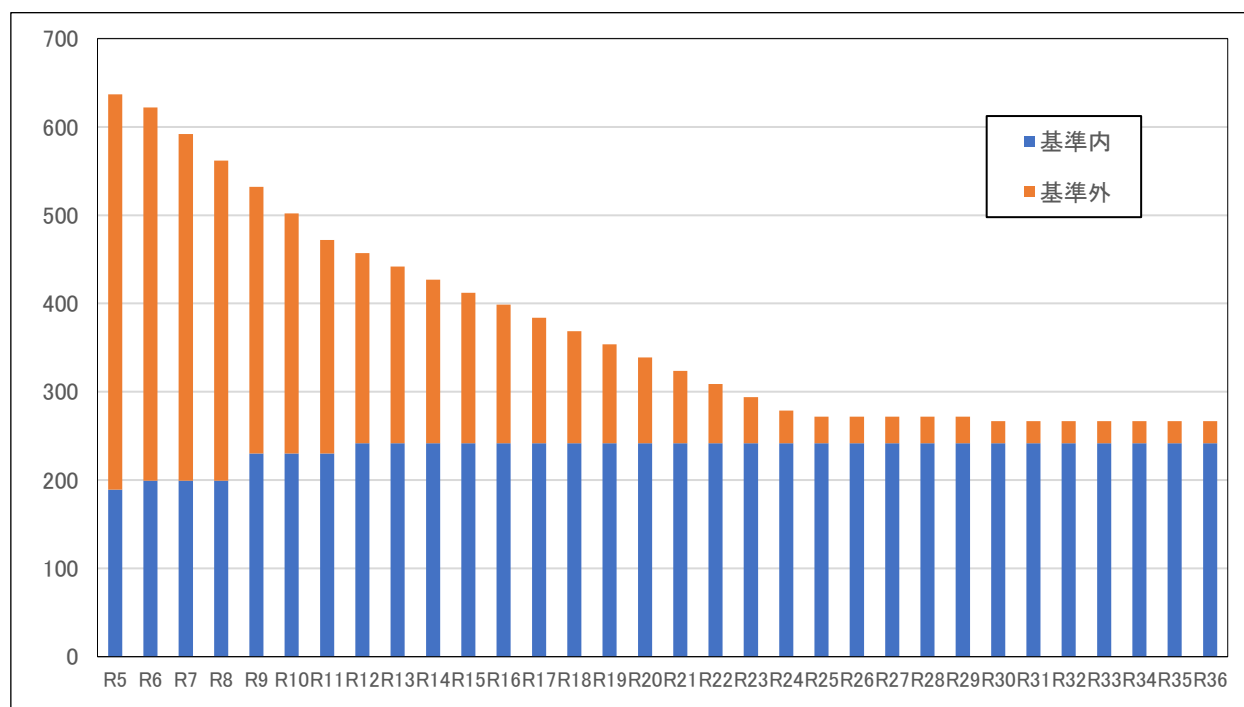
上記の条件で設定した企業債について図化すると、以下のようになる。



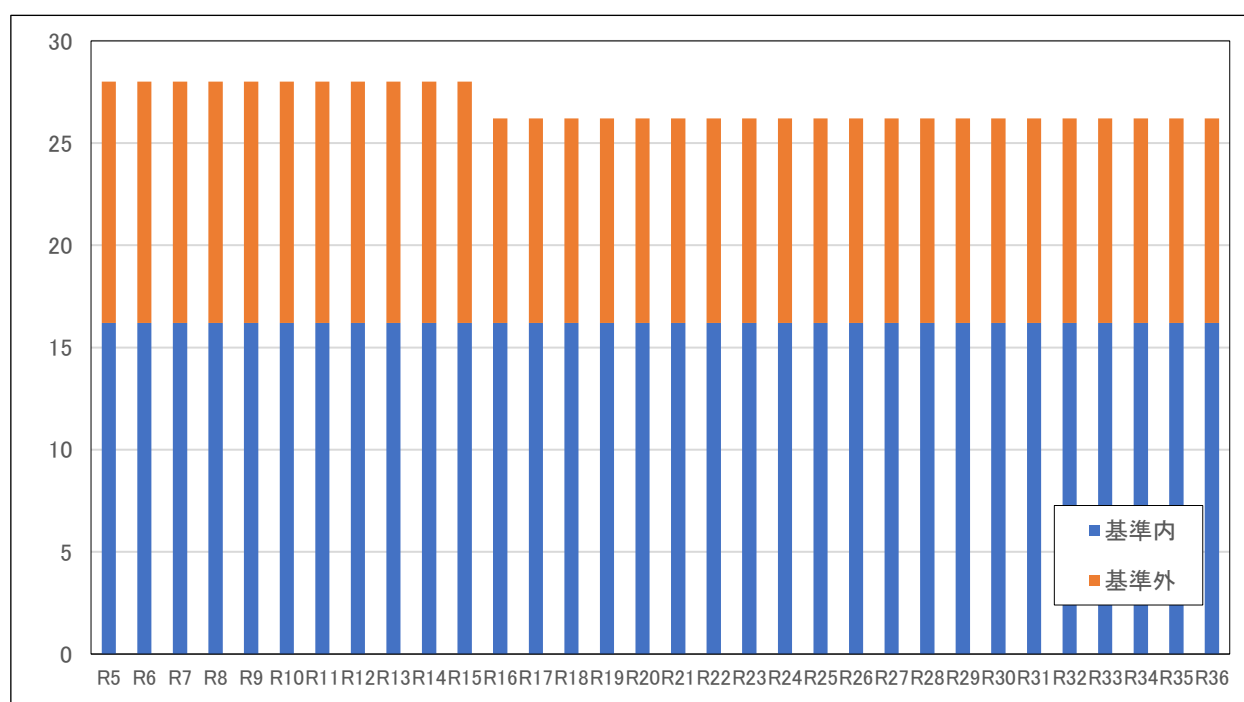
図表5.36 将来の企業債内訳（百万円）

(3) 繰入金

繰入金は将来においても見込むが、基準内及び基準外双方とも年々減少させていく方針とする。特に、基準外繰入金については極力発生させないように留意する。以下に将来の繰入金の内訳について示す。



図表5.37 公共下水道における繰入金の内訳（百万円）



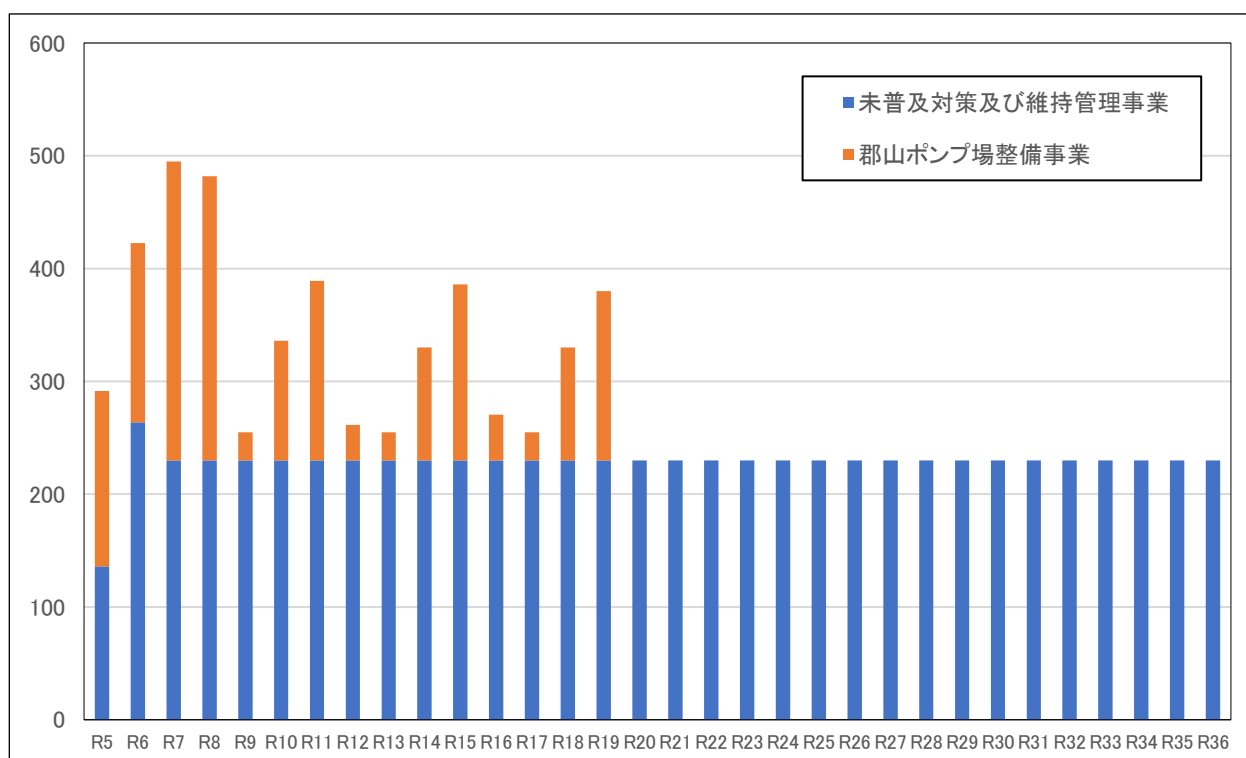
図表5.38 特環下水道における繰入金の内訳（百万円）

(4) 国庫補助金

将来の国庫補助金について、以下の条件で見込むものとする。

- ・ 未普及対策及び維持管理事業分は、令和6年度以前は予算値に基づく金額とし、令和7年度以降は2.3億円/年で一定とする。
- ・ 郡山ポンプ場整備事業分は、当該建設改良費の50%とする。

上記の条件で設定した国庫補助金について図化すると、以下のようになる。



図表5. 39 国庫補助金の内訳 (百万円)

3) 収支計画のうち投資以外の経費についての説明

経費のうち、建設改良費以外の主な経費は次のとおりとする。

(1) 職員給与費

現行の職員数を基本として、年々微増させる。

(2) 動力費

直近の実績値を基本として、年々微増させる。

(3) 材料費

直近の実績値を基本として、年々微増させる。

(4) 修繕費

直近の実績値を基本として、年々微増させる。

(5) その他

その他、詳細については別紙のとおりとする。

なお、これまで述べた各項目に関する設定値についても別紙にて改めて述べる。

下水道事業 試算条件

項 目		試算条件
試算期間		
令和5～36年		下記条件による試算値。
収益的収支		
収益的収入		
料金収入（下水道使用料）	社人研の人口推移を元に、補正値を算出。 処理区域内人口については、R17で98%となるように算出。 水洗化人口については、R16で99.8%となるように算出。	
その他	R5：154,211千円、R6：164,589千円、R7～R8：164,571千円、 R9～R11：195,571千円、R12～：207,171千円で一定。	
他会計補助金	R5：306,000千円、R6～R8：296,000千円、R9～R11：265,000千円、 R12：238,400千円、R13～R24：1年間で15,000千円減少、 R25～：51,400千円で一定。	
長期前受金戻入	既得資産に係る戻入額に、令和5年度以降新規取得資産の戻入額を合算。	
営業外 その他	R5は440千円、R6は461千円として、R7以降は434千円で一定。	
収益的支出		
職員給与費		
基本給	R4決算、R5決算見込みを参考に横ばい	
退職給付	R4決算、R5決算見込みを参考に横ばい	
その他	R4決算、R5決算見込みを参考に1%ずつ通増	
経 費		
動力費	R4決算、R5決算見込みを参考に1%ずつ通増	
修繕費	R4決算、R5決算見込みを参考に1%ずつ通増	
材料費	R4決算、R5決算見込みを参考に1%ずつ通増	
その他	R5：780,742千円、R6：837,413千円、R7：769,364千円、 R8～：R4決算、R5決算見込みを参考に、 維持管理負担金については、水洗化人口に応じて変動。 それ以外の項目については、1%ずつ通増し、20,000千円の補正を加える。	
減価償却費	既得資産に係る減価償却費に、令和5年度以降新規取得資産の減価償却費を合算。	

下水道事業 試算条件

項 目		試算条件
	支払利息	既存の支払利息 +新規分は、年利率は1.5%、据置期間は5年、償還期間は25年と仮定。 +新規平準化債は、年利率1.5%、据置期間は3年、償還期間は17年と仮定。
	その他	R4決算, R5決算見込みを参考に横ばい
資本的支出		
資本的収入		
	企業債	投資計画値を参考 平準化債は、R5:203,000千円、R6～R11:100,000千円、R12～R15:50,000千円、R16～:0円
	他会計出資金	R5:200,000千円、R6:185,000千円 R7～R11:30,000千円/年ずつ減少 R12～:35,000千円で一定。
	国・県補助金	投資計画値を参考
	その他	R4決算, R5決算見込みを参考に横ばい
資本的支出		
	建設改良費	投資計画値
	うち職員給与費	R4決算, R5決算見込みを参考に、R7以降は24,000千円で横ばい
	企業債償還金	令和4年度までに借入れた企業債の元金償還金に、令和5年度以降の企業債借入分の元金償還金を合算。 +新規分は、年利率は1.5%、据置期間は5年、償還期間は25年と仮定。 +新規平準化債は、年利率1.5%、据置期間は3年、償還期間は17年と仮定。

下水道事業 試算条件

項 目			試算条件
		(その他)	
		一般会計繰入金	3条は、汚水の基準内、雨水は遡増（R5：154,000千円、R6～R8：164,000千円、R9～R11：196,000千円、R12～：207,000千円で一定）、それ以外は基準外としている。 4条は、基準外としている。

5. 3 未反映の取組や今後検討予定の取組の概要

1) 今後の投資についての考え方・検討状況

(1) 広域化・共同化・最適化に関する事項

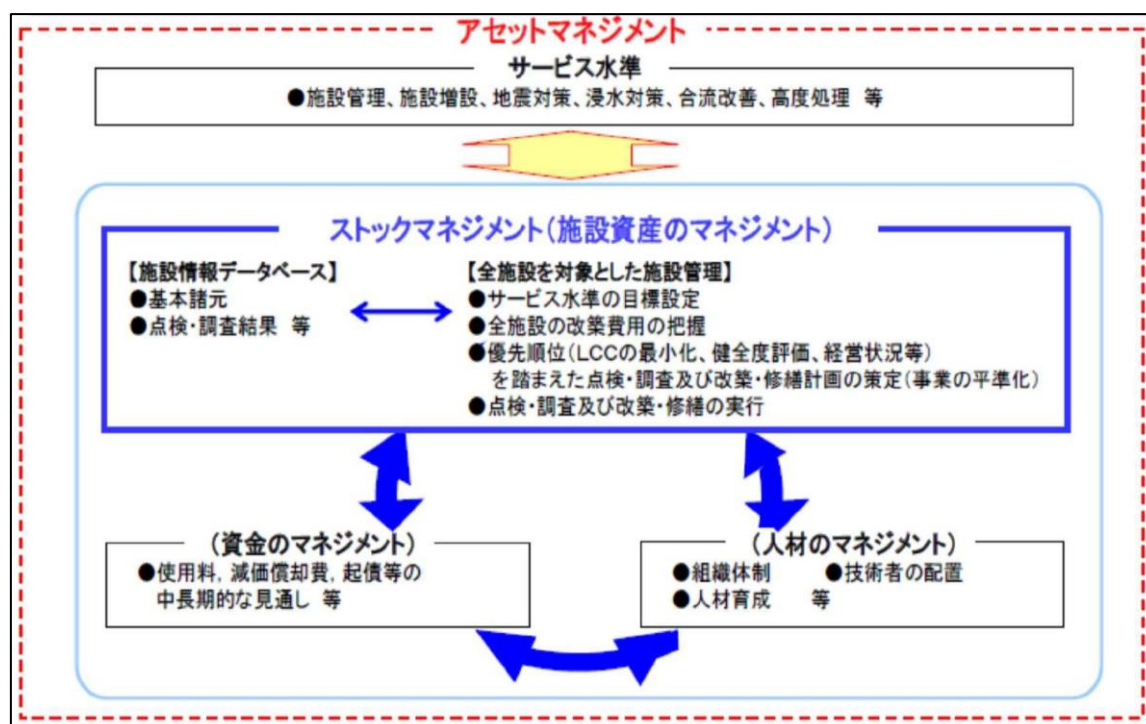
令和4年度時点の大和郡山市における普及率は96.6%であり、今後とも未普及地域の解消事業を継続するとともに、事業認可区域内にあっても合併処理浄化槽の公共下水道への接続促進に努める。また、単独処理浄化槽の公共下水道への接続促進については検討を行う。そして、近隣市町村との共同化や広域化に関する連携を取ることにについても検討する。

さらには、管きよの更新時において管径の規模を適正化（ダウンサイズ等）すること等が挙げられる。

(2) 投資の平準化に関する事項

過去には昭和60年代から平成16年頃までの約20年の間に建設投資を行ってきたが、今後はマンホールポンプの更新やメンテナンス等が発生してくる見通しである。管きよに関しては耐用年数が50年～75年が目安となっているため、当面は未だ更新する時期とはならないが、ストックマネジメントによる管内面調査などを実施して、劣化状況に応じて更新時期を前倒し、または後倒しするなど平準化を図っていく。

また、ストックマネジメントだけではなくアセットマネジメントについて実施することで、資産の老朽化状況を把握して、別の視点から更新費用算定及び投資額の平準化を行うことも検討する。なお、アセットマネジメントとは下図に示すように、モノのマネジメントであるストックマネジメントに、資金（カネ）のマネジメントと人材（人）のマネジメントを加えたものである。



図表5.40 アセットマネジメントとストックマネジメント等との関係

(アセットマネジメントの基礎解説 平成29年3月 国土交通省水管理・国土保全局下水道部より)

(3) 民間活力の活用に関する事項 (PPP/PFIなど)

近年において、計画・設計・調査・施工等について包括的に民間企業に委託する事例もある。大和郡山市としては、令和9年度までに本市の一部の処理区域についてウォーターPPP等の民間活力の導入について検討する。

(4) その他の取組

今後更新を行っていく中で、更新費用、維持管理費用の低減について検討する。

また、大和郡山市下水道事業における今後の目標について以下のとおり定め、経営の見える化を図る。

図表5.41 大和郡山市下水道事業経営上の管理目標値等

項 目	指標名	目標数値等			望ましい 方 向
		令和4年度	令和10年度	令和15年度	
経営の 健全性 ^{注1)}	基準外繰入金（億円）	4.5	2.8	1.8	
	経常収支比率（%） ^{注3)}	111.9	106.1	101.8	
	流動比率（%）	149.0	181.1	220.8	
	企業債残高対事業規模比率（%）	763.0	718.3	683.1	
経営の 効率性 ^{注2)}	経費回収率（%）	101.1	101.1	101.1	
	汚水処理原価（円/m3）	163.6	163.0	163.0	
	水洗化率（%）	95.1	97.5	99.4	

注1) 経営の健全性に関する指標は、財政シミュレーション結果を基に算定した値とする。

注2) 経営の効率性に関する指標の内、経費回収率と汚水処理原価は直近の実績値程度とし、水洗化率は「3. 将来の事業環境」で設定した値とする。

注3) 経常収支比率は100%以上を維持する。

さらに、施設や管きょ更新時に併せてそれらの耐震化を図ることで、防災・減災に繋げる。

2) 今後の財源についての考え方・検討状況

(1) 使用料の見直しに関する事項

財政・収支計画に基づき、将来必要となる更新投資額について市民への説明を行って理解を得る。下水道使用料の見直し時期については、今後も本市の経営戦略の改定も5年に1度で見直しを行う時に必要な情報整理、分析を行うことができるのでこれと合わせて検討を実施し、改定の是非を判断したい。

近年における本市の経費回収率は100%近い水準で推移してきたので、今後は100%以上を維持できるような料金体系を検討する。その際、一般会計からの基準外繰入金を減じていけるようにも考慮しつつ、流動比率も高めていく。

(2) 資産活用による収入増加の取組について

本市の下水道資産の約9割が排水施設に関する資産であり他は郡山ポンプ場を有するが、土地の有効活用等の資産活用できる範囲は小さいものの、引き続き情報を収集する。

(3) その他の取組

水洗化促進のための取組みを継続し、他事業体における取組みについても情報収集して、広報活動等により水洗化率の向上を図り、収入増加に繋げる。

また、国庫補助金や交付金のさらなる活用についても視野に入れる。

3) 投資以外の経費についての考え方・検討状況

(1) 民間活力の活用に関する事項

現在委託している業務以外にも、個々の維持管理案件ごとに効率的な委託の可能性を模索していく。民間事業の経営ノウハウや技術ノウハウ等を活用して、経営改善に取り組んでいく。

(2) 職員給与費に関する事項

本計画中では現状程度の職員数を維持するものとしているが、将来においては技術継承や非常時体制の確保、民間委託費との兼ね合いも考慮しつつ、適正な職員数・給与費を検討する。

(3) 動力費に関する事項

ポンプの更新時にはトップランナーモデルを採用するなど、動力費の削減に取り組む。また、使用機器の運転時間最適化などにより省エネルギー化に努める。そして、新電力会社を含めた電力入札を実施して、動力費の削減を図る。

(4) 薬品費に関する事項

大和郡山市は污水处理場を有していないので薬品費は要していない。

(5) 修繕費に関する事項

本計画では現状程度の維持管理費を将来においても計上しているが、修繕費を増加させることにより建設改良費が低減でき、逆に建設改良費を増加させて修繕費を低減するなど、長期的にコストが最適化できるような投資方法を検討する。

(6) 委託費に関する事項

既に行っている民間委託業務についても委託業務内容等の精査を行い、更なる効率化や合理化による経費の節減を検討する。例えば、包括的民間委託を導入することで、市側の発注管理業務が削減され、事務負担の軽減が期待される。

(7) その他の取組

デジタルトランスフォーメーション（DX）を本下水道事業に導入することによって、経営の効率化を図り、経費削減を目指す。具体的には、下水道台帳情報システムを活用した効率的な維持管理と再構築やICT・AI制御による高度処理、窓口業務へのDX導入等である。