

# 南国市下水道事業経営戦略

令和7年3月

高知県南国市

## 目 次

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 1. 経営戦略策定の趣旨          | 1  |
| 2. 経営の現状分析            | 2  |
| 3. 将来の事業環境            | 3  |
| 3-1 行政人口の予測           | 3  |
| 3-2 需要予測を踏まえた使用料の収入予測 | 3  |
| 4. 経営の基本方針の検討         | 4  |
| 5. 投資・財政計画の検討         | 5  |
| 5-1 計画期間              | 5  |
| 5-2 投資試算              | 5  |
| 5-3 財源試算              | 6  |
| 5-4 投資以外の経費           | 7  |
| 5-5 収益化額              | 7  |
| 5-6 基準内繰入金            | 7  |
| 5-7 収支ギャップ確認          | 8  |
| 5-8 収支ギャップ解消策         | 8  |
| 6. 経費回収率向上に向けたロードマップ  | 11 |

## 1. 経営戦略策定の趣旨

下水道事業は、自然環境を保全し安全で快適な住環境を形成する上で不可欠な都市基盤施設であり、本市においても昭和 61 年度から下水道事業に着手している。

現在では、公共下水道事業と農業集落排水事業の 2 つの事業を行っており、公衆衛生の向上と生活環境の改善及び浸水被害の解消など、都市の健全な発展に取り組んできている。

しかしながら、一般に下水道事業を取り巻く状況は、人口の減少等による使用料収入の低下や、施設の老朽化等による更新費の増加などの課題に直面し、下水道事業の経営環境は厳しさを増してきている。

今回、令和 2 年度に公表した公共下水道事業及び農業集落排水事業に対する経営戦略を現在の下水道事業を取り巻く環境に合わせて改定するものである。計画期間は、2025（令和 7）年度～2034（令和 16）年度の 10 年間とし、計画期間中は、事業の進捗状況の検証や評価を行い、その結果を踏まえて経営戦略の見直しを行うこととしており、目標として計画期間の最終年度である 2034（令和 16）年度の経費回収率の向上を目指すこととする。

## 2. 経営の現状分析（下水道事業）

類型平均及び全国平均と比較・検討した結果、本市の下水道事業における課題として、以下の点が考えられる。

### 公共下水道事業

- ・施設利用率が低く、施設が過大である。
- ・効率的な整備区域の選定と改築・更新計画の立案が必要である。
- ・経費回収率が100%を下回っている。
- ・企業債残高が多い。

### 農業集落排水事業

- ・処理人口が減少傾向にあり、効率性の観点から、最適化の検討が必要である。
- ・使用料の水準が安価である。
- ・経費回収率が100%を下回っている。
- ・使用料収入で維持管理費を賄えていない状況にあり、使用料の改定検討が必要である。
- ・経常収支比率が100%を下回っている。

### 3. 将来の事業環境

#### 3-1 行政人口の予測

各種推計値及び計画値をまとめると次のとおりとなる。

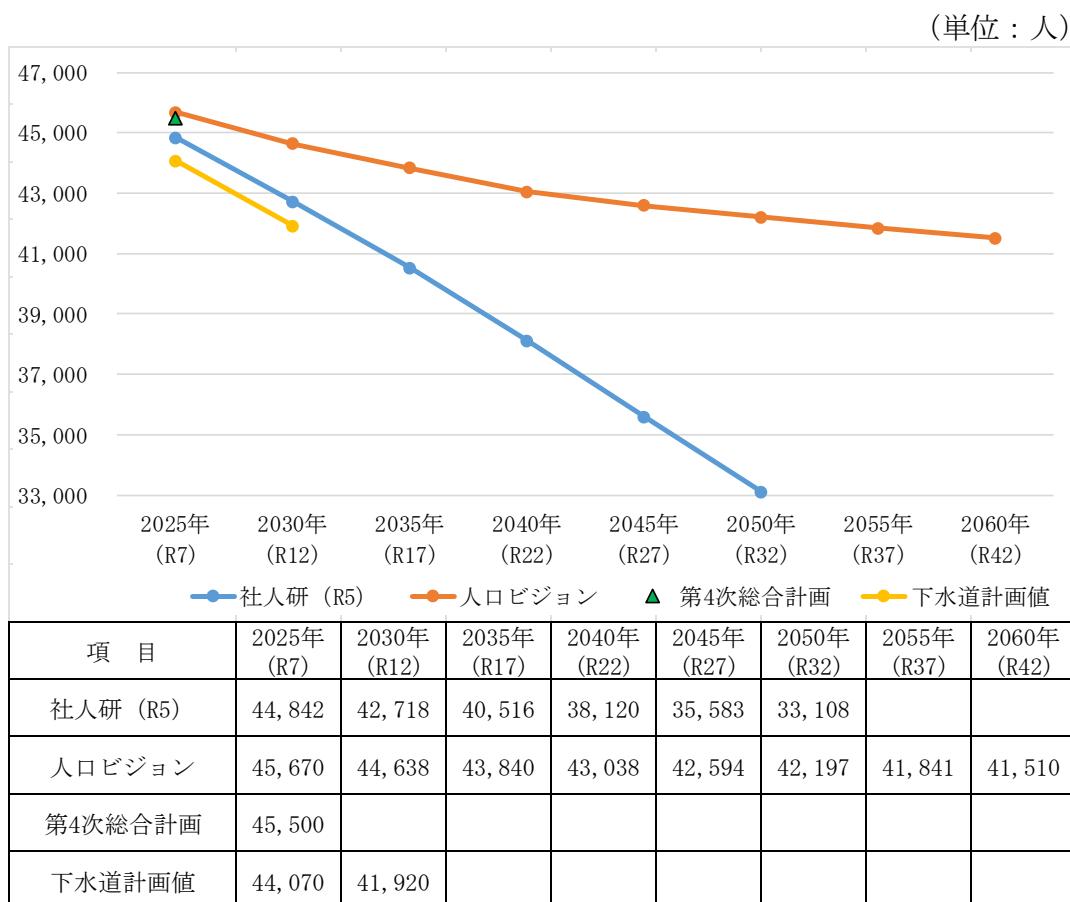


図 1 各種推計値及び計画値のまとめ（行政人口）

#### 3-2 需要予測を踏まえた使用料の収入予測

使用料収入を有収水量で割り戻した使用料単価を直近の値で固定し、予測した有収水量に乗じて使用料収入の予測を行うと次のとおりとなる。

表 1 使用料収入

| 項目 |                 | 2025年<br>(R7) | 2026年<br>(R8) | 2027年<br>(R9) | 2028年<br>(R10) | 2029年<br>(R11) | 2030年<br>(R12) | 2031年<br>(R13) | 2032年<br>(R14) | 2033年<br>(R15) | 2034年<br>(R16) |
|----|-----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 公共 | 有収水量<br>(千m³/年) | 1,656         | 1,627         | 1,602         | 1,568          | 1,539          | 1,511          | 1,499          | 1,480          | 1,464          | 1,449          |
|    | 使用量単価<br>(円)    | 124.6         | 124.6         | 124.6         | 124.6          | 124.6          | 124.6          | 124.6          | 124.6          | 124.6          | 124.6          |
|    | 使用料収入<br>(百万円)  | 206           | 203           | 200           | 195            | 192            | 188            | 187            | 184            | 182            | 181            |
| 農集 | 有収水量<br>(千m³/年) | 258           | 258           | 256           | 253            | 251            | 249            | 248            | 245            | 243            | 241            |
|    | 使用量単価<br>(円)    | 109.8         | 109.8         | 109.8         | 109.8          | 109.8          | 109.8          | 109.8          | 109.8          | 109.8          | 109.8          |
|    | 使用料収入<br>(百万円)  | 28            | 28            | 28            | 28             | 28             | 27             | 27             | 27             | 27             | 26             |

#### 4. 経営の基本方針の検討

他計画における対象事業の位置づけ等から、経営の基本方針（将来ビジョン）を策定する。

今回の経営戦略の改定では、前回の経営戦略の基本方針を引き継ぐものとする。

前回の基本方針では、以下の方針を定めている。

- ①適正に整備及び維持・管理し、快適で衛生的な住環境の形成と河川の水質保全を図る。
- ②未整備地区の整備を図り、施設の長寿命化を進めながら計画的で効率的な改築更新に取り組む。
- ③水質保全や生活環境の改善に関する広報・啓発活動の展開により水洗化率の向上を図る。
- ④災害発生時における危機管理体制を強化し、機能維持・早期復旧に努める。

## 5. 投資・財政計画の検討

### 5-1 計画期間

本計画では、2025（令和7）～2034（令和16）年度の10年間を計画期間とする。

### 5-2 投資試算

公共下水道事業の更新需要（改築更新費）は、本市のストックマネジメント計画において見込まれる事業費に物価上昇率を加味し計上する。

農業集落排水事業の更新需要（改築更新費）は、事業費を耐用年数（機電25年、土建75年）で割り戻し、供用開始年から耐用年数を超えた時点で改築更新費が発生するものとし、計画期間内では毎年30百万円（処理場機電）計上し、さらに物価上昇率を加味する。

その他の更新需要として流域関連負担金を公共下水道事業計画より50,000千円/年見込むものとする。

新增設に関する投資額は、ha当たり整備事業費を140百万円/haとして、単年度整備面積を乗じて算出する。

表2 改築更新費まとめ

（単位：百万円）

| 項目 |    |      | 2025年<br>(R7予算) | 2026年<br>(R8) | 2027年<br>(R9) | 2028年<br>(R10) | 2029年<br>(R11) | 2030年<br>(R12) | 2031年<br>(R13) | 2032年<br>(R14) | 2033年<br>(R15) | 2034年<br>(R16) |       |
|----|----|------|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| 公共 | 汚水 | 処理場  | 土建              | 0.0           | 0.0           | 0.0            | 8.0            | 7.8            | 6.7            | 48.7           | 1.7            | 84.4           | 0.0   |
|    |    |      | 機電              | 6.3           | 0.0           | 90.2           | 138.8          | 195.4          | 396.1          | 162.2          | 108.2          | 260.6          | 174.3 |
|    |    | 管渠   |                 | 52.0          | 28.9          | 32.3           | 185.4          | 188.1          | 46.0           | 46.6           | 47.3           | 48.1           | 48.8  |
|    |    | ポンプ場 |                 | 0.0           | 0.0           | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0   |
|    |    | 計    |                 | 58.3          | 28.9          | 122.5          | 332.2          | 391.3          | 448.8          | 257.5          | 157.2          | 393.1          | 223.1 |
|    | 雨水 | 処理場  | 土建              | 0.0           | 0.0           | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0   |
|    |    |      | 機電              | 0.0           | 0.0           | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0   |
|    |    | 管渠   |                 | 0.2           | 0.2           | 0.3            | 8.3            | 6.4            | 57.7           | 58.6           | 59.5           | 60.4           | 61.3  |
|    |    | ポンプ場 |                 | 0.0           | 0.0           | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0   |
|    |    | 計    |                 | 0.2           | 0.2           | 0.3            | 8.3            | 6.4            | 57.7           | 58.6           | 59.5           | 60.4           | 61.3  |
| 農集 | 汚水 | 処理場  | 土建              | 0.0           | 0.0           | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0   |
|    |    |      | 機電              | 2.3           | 30.9          | 31.4           | 31.8           | 32.3           | 32.8           | 33.3           | 33.8           | 34.3           | 34.8  |
|    |    | 管渠   |                 | 0.0           | 0.0           | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0   |
|    |    | ポンプ場 |                 | 0.0           | 0.0           | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0   |
|    |    | 計    |                 | 2.3           | 30.9          | 31.4           | 31.8           | 32.3           | 32.8           | 33.3           | 33.8           | 34.3           | 34.8  |

### 5-3 財源試算

公共下水道の建設改良費に対する財源は、2023（令和5）年度の決算による国費充当率及び企業債充当率を基に算定する。

農業集落排水の建設改良費に対する財源は、国費充当率50%、地方債充当率45%、残りを他会計繰入金として算定する。

表3 投資（建設改良費）に対する財源内訳

（単位：百万円）

| 項目 |    |       | 2025年<br>(R7予算) | 2026年<br>(R8) | 2027年<br>(R9) | 2028年<br>(R10) | 2029年<br>(R11) | 2030年<br>(R12) | 2031年<br>(R13) | 2032年<br>(R14) | 2033年<br>(R15) | 2034年<br>(R16) |       |
|----|----|-------|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| 公共 | 汚水 | 建設改良費 | 改築更新費           | 58.3          | 28.9          | 122.5          | 332.2          | 391.3          | 448.8          | 257.5          | 157.2          | 393.1          | 223.1 |
|    |    |       | 流域関連負担金         | 10.9          | 50.0          | 50.0           | 50.0           | 50.0           | 50.0           | 50.0           | 50.0           | 50.0           | 50.0  |
|    |    |       | 新增設費            | 85.2          | 140.0         | 140.0          | 140.0          | 140.0          | 140.0          | 140.0          | 140.0          | 140.0          | 140.0 |
|    |    |       | 計               | 154.4         | 218.9         | 312.5          | 522.2          | 581.3          | 638.8          | 447.5          | 347.2          | 583.1          | 413.1 |
|    |    | 財源内訳  | 国庫補助金           | 66.3          | 94.0          | 134.1          | 224.1          | 249.5          | 274.2          | 192.1          | 149.0          | 250.3          | 177.3 |
|    |    |       | 企業債             | 80.8          | 114.5         | 163.5          | 273.2          | 304.1          | 334.2          | 234.1          | 181.7          | 305.1          | 216.1 |
|    |    |       | その他             | 6.3           | 9.4           | 13.9           | 23.9           | 26.7           | 29.4           | 20.3           | 15.5           | 26.7           | 18.7  |
|    |    |       | 受益者負担金          | 1.0           | 1.0           | 1.0            | 1.0            | 1.0            | 1.0            | 1.0            | 1.0            | 1.0            | 1.0   |
|    |    |       | 計               | 154.4         | 218.9         | 312.5          | 522.2          | 581.3          | 638.8          | 447.5          | 347.2          | 583.1          | 413.1 |
|    | 雨水 | 建設改良費 | 改築更新費           | 0.2           | 0.2           | 0.3            | 8.3            | 6.4            | 57.7           | 58.6           | 59.5           | 60.4           | 61.3  |
|    |    |       | 新增設費            | 0.0           | 0.0           | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0   |
|    |    |       | 計               | 0.2           | 0.2           | 0.3            | 8.3            | 6.4            | 57.7           | 58.6           | 59.5           | 60.4           | 61.3  |
|    |    | 財源内訳  | 国庫補助金           | 0.1           | 0.1           | 0.1            | 3.6            | 2.7            | 24.8           | 25.2           | 25.5           | 25.9           | 26.3  |
|    |    |       | 企業債             | 0.1           | 0.1           | 0.2            | 4.3            | 3.3            | 30.2           | 30.7           | 31.1           | 31.6           | 32.1  |
|    |    |       | その他             | 0.0           | 0.0           | 0.0            | 0.4            | 0.4            | 2.7            | 2.7            | 2.9            | 2.9            | 2.9   |
|    |    |       | 計               | 0.2           | 0.2           | 0.3            | 8.3            | 6.4            | 57.7           | 58.6           | 59.5           | 60.4           | 61.3  |
| 農集 | 汚水 | 建設改良費 | 改築更新費           | 2.3           | 30.9          | 31.4           | 31.8           | 32.3           | 32.8           | 33.3           | 33.8           | 34.3           | 34.8  |
|    |    |       | 新增設費            | 0.0           | 0.0           | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0            | 0.0   |
|    |    |       | 計               | 2.3           | 30.9          | 31.4           | 31.8           | 32.3           | 32.8           | 33.3           | 33.8           | 34.3           | 34.8  |
|    |    | 財源内訳  | 国庫補助金           | 1.2           | 15.5          | 15.7           | 15.9           | 16.2           | 16.4           | 16.7           | 16.9           | 17.2           | 17.4  |
|    |    |       | 企業債             | 1.0           | 13.9          | 14.1           | 14.3           | 14.5           | 14.8           | 15.0           | 15.2           | 15.4           | 15.7  |
|    |    |       | 他会計繰入金          | 0.1           | 1.5           | 1.6            | 1.6            | 1.6            | 1.6            | 1.6            | 1.7            | 1.7            | 1.7   |
|    |    |       | 計               | 2.3           | 30.9          | 31.4           | 31.8           | 32.3           | 32.8           | 33.3           | 33.8           | 34.3           | 34.8  |

## 5-4 投資以外の経費

維持管理に係る職員給与費をはじめとする投資以外の経費について算定する。

職員給与費は、実績を確認し算定する。

委託料は、流入水量に対する委託料単価を設定し、算定する。

動力費・薬品費は、動力費単価・薬品費単価に需要予測にて予測した年間流入水量を乗じて、物価上昇率（1.5%）を見込む。

修繕費、材料費、路面復旧費、その他は、決算額より一定額（平均額）に物価上昇率（1.5%）を見込むものとする。

流域下水道管理運営費負担金は、令和7年度予算額に物価上昇（1.5%）を見込むものとする。

減価償却費は、2023年までの取得済み資産の減価償却費に、将来の投資の内容に応じた取得価額及び耐用年数を設定し算定した減価償却費を加えて算定する。

企業債償還金は、2023（令和5）年までの発行済み額に対する償還計画に、2023（令和5）年以降に新たに発行する額に対する償還額を加えて算定する。元金の建設改良費に対する償還は5年据置35年償還で元利均等払いとし、利率1.9%とする。

資本費平準化債は、資本費平準化債発行可能額を算出し、資本費平準化債発行額を決定する。

資本費平準化債の元金に対する償還は3年据置17年償還で元利均等払いとし、利率1.5%とする。

## 5-5 収益化額

長期前受金戻入は、国費充当額を対象とする。国費充当額については、取得価額に国費充当率を乗じて算定する。

## 5-6 基準内繰入金

収益勘定基準内繰入金及び資本勘定基準内繰入金は、企業債償還費に対する基準内繰入割合を設定し、算定する。

農業集落排水事業の収益勘定基準内繰入金については、令和5年度の繰入金実績の水質規制費と水洗便所等普及費分（6,703千円）を公費負担分として最低限繰り入れることを考慮し、算定する。

## 5-7 収支ギャップの確認

以上の検討結果を基にした「投資・財政計画」を作成し、収支ギャップの確認をした結果、収支ギャップ（継続的な赤字）が発生するため、解決策の検討が必要となる。

## 5-8 収支ギャップ解消策

検討の結果、収支ギャップを解消する為には、計画期間内に2回に分けて増額改定を行っても、1回あたり44%となり、住民への負担が大きいため現実的ではない。

したがって、改定率の上限を1回あたり20%とした使用料の改定を見込むものとして投資財政計画を検討する。

改定の時期については、前回の経営戦略策定時と同様の5年おきに2回に分けて設定する。初回は2029（令和11）年度とし、2回目を初回改定後の5年後となる2034（令和16）年度とする。

農業集落排水事業も同様の改定率と時期を設定する。

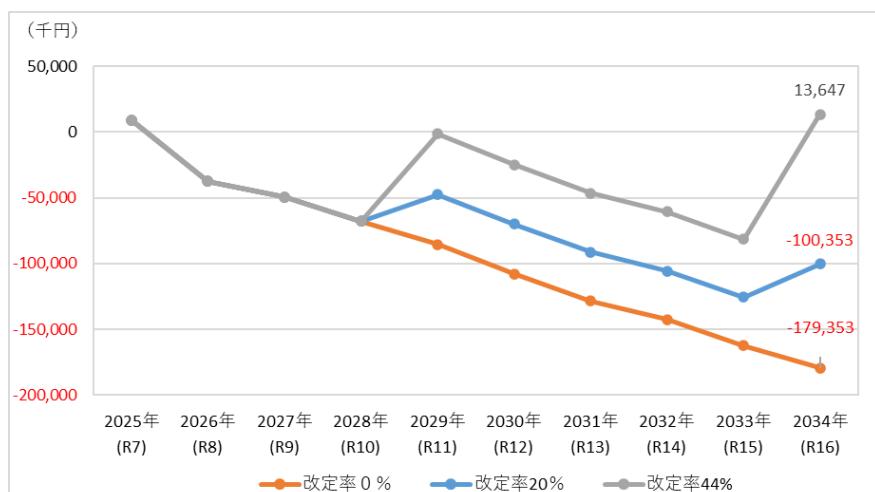


図2 当年度純利益の推移（公共）

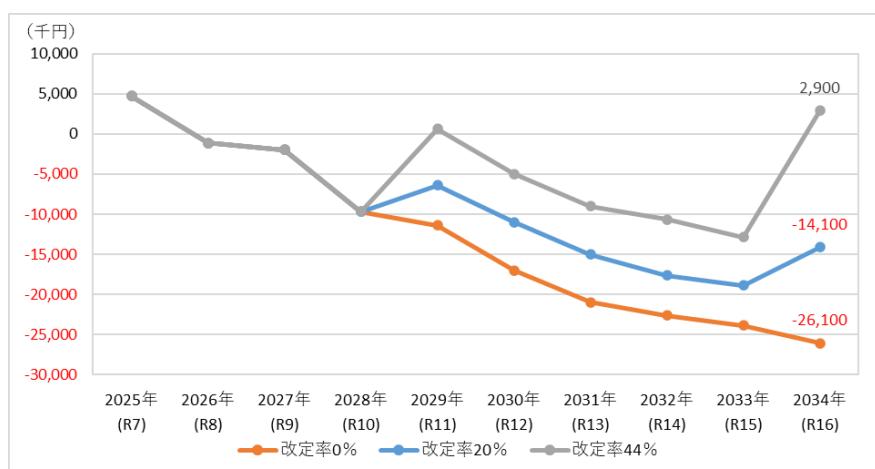


図3 当年度純利益の推移（農集）

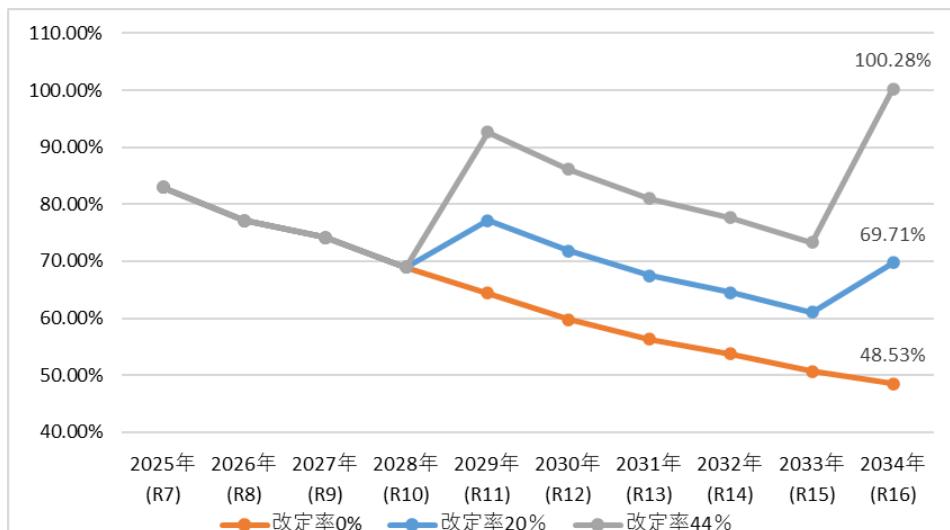


図4 経費回収率の推移（公共）

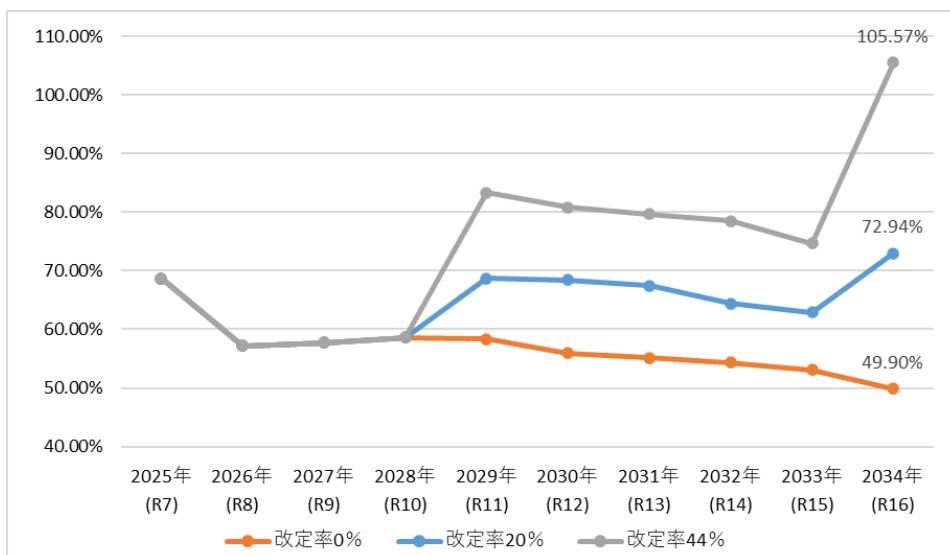


図5 経費回収率の推移（農集）

計画期間の最終年度である 2034（令和 16）年度の当年度純利益は赤字が発生し、収支ギャップの解消に至らない。また、経費回収率は 100%未満となる見込みである。

よって、収支ギャップ解消のためには、繰入金について財政部局と調整が必要となる。

## 《基準外繰入金を見込む場合》

基準外繰入金の利用は、可能な限り抑制することが望ましいが、現状に即して財政部局との調整により基準外繰入金を見込む場合、以下の方法で算定する。

### 収益勘定基準外繰入金

$$\text{基準外繰入金} = \{\text{支払利息（汚水）} + \text{減価償却費（汚水）} - \text{長期前受金戻入（汚水）}\} / 2$$

### 資本勘定基準外繰入金

200 千円/年見込む

算定した収益勘定基準外繰入金を次に示す。

表 4 収益勘定基準外繰入金（公共）

(単位：千円)

| 項目 |                 | 2025年<br>(R7) | 2026年<br>(R8) | 2027年<br>(R9) | 2028年<br>(R10) | 2029年<br>(R11) | 2030年<br>(R12) | 2031年<br>(R13) | 2032年<br>(R14) | 2033年<br>(R15) | 2034年<br>(R16) |
|----|-----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 公共 | 支払利息（汚水）A       | 17,125        | 16,446        | 17,020        | 18,823         | 22,780         | 27,541         | 33,020         | 36,749         | 39,488         | 44,614         |
|    | 減価償却費（汚水）B      | 210,067       | 211,416       | 219,269       | 238,698        | 256,213        | 276,866        | 294,815        | 304,484        | 326,562        | 339,285        |
|    | 長期前受金戻入（汚水）C    | 86,830        | 89,406        | 92,758        | 101,259        | 108,621        | 117,380        | 124,357        | 127,909        | 137,712        | 142,401        |
|    | 基準外繰入金（A+B-C）/2 | 70,181        | 69,228        | 71,766        | 78,131         | 85,186         | 93,514         | 101,739        | 106,662        | 114,169        | 120,749        |

表 5 収益勘定基準外繰入金（農集）

(単位：千円)

| 項目 |                 | 2025年<br>(R7) | 2026年<br>(R8) | 2027年<br>(R9) | 2028年<br>(R10) | 2029年<br>(R11) | 2030年<br>(R12) | 2031年<br>(R13) | 2032年<br>(R14) | 2033年<br>(R15) | 2034年<br>(R16) |
|----|-----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 農集 | 支払利息（汚水）A       | 9,064         | 7,171         | 5,633         | 4,280          | 3,460          | 2,754          | 2,364          | 2,193          | 2,232          | 2,355          |
|    | 減価償却費（汚水）B      | 73,241        | 74,074        | 73,140        | 51,431         | 49,814         | 39,481         | 32,094         | 25,229         | 24,461         | 17,927         |
|    | 長期前受金戻入（汚水）C    | 71,540        | 71,677        | 69,875        | 47,689         | 45,187         | 34,125         | 25,939         | 18,253         | 16,527         | 9,132          |
|    | 基準外繰入金（A+B-C）/2 | 5,383         | 4,784         | 4,449         | 4,011          | 4,044          | 4,055          | 4,260          | 4,585          | 5,083          | 5,575          |

基準外繰入金を見込んだ場合の投資財政計画を検討した結果、2029（令和 11）年度以降において当年度純利益が赤字となる見込みである。

このため、改定率 20% の料金改定を 2029（令和 11）年度と 2034（令和 16）年度で実施した場合の投資財政計画を検討した結果、公共下水道事業は、計画期間の最終年度である 2034（令和 16）年度において黒字を確保できる見通しである。

## 6. 経費回収率向上に向けたロードマップ

本経営戦略では、収入増への取り組みとして、下水道使用料の改定を行うものとする。

表 6 経費回収率向上に向けたロードマップ

| 項目                | R7 | R8  | R9   | R10 | R11 | R12 | R13 | R14  | R15 | R16  |
|-------------------|----|-----|------|-----|-----|-----|-----|------|-----|------|
| 下水道使用料の改定         |    |     | 検討期間 |     | ●   |     |     | 検討期間 |     | ●    |
| 経営戦略の見直し          |    |     | ●    |     |     |     |     | ●    |     |      |
| 経費回収率<br>(改定率20%) | 公共 | 83% | 77%  | 74% | 69% | 77% | 72% | 67%  | 65% | 61%  |
|                   | 農集 | 69% | 57%  | 58% | 59% | 69% | 68% | 67%  | 64% | 63%  |
| 経費回収率<br>(改定率44%) | 公共 | 83% | 77%  | 74% | 69% | 93% | 86% | 81%  | 78% | 73%  |
|                   | 農集 | 69% | 57%  | 58% | 59% | 83% | 81% | 80%  | 79% | 75%  |
|                   |    |     |      |     |     |     |     |      |     | 100% |
|                   |    |     |      |     |     |     |     |      |     | 106% |

経費節減の取り組みとして、公共下水道については十市浄化センターの広域化（流域下水道への接続）、農業集落排水については最適化として他事業（浄化槽）への切り替えについて、今後検討を行うものとする。

次回の経営戦略では使用料収入や物価上昇、決算による経営分析等を踏まえて経費回収率の向上について再検討を行い、下水道使用料改定の検討を行う。

表7 基準外繰入金を見込んだ場合の投資財政計画（公共下水道）料金改定あり（1/2）

様式第2号(法適用企業・収益の収支)

(単位:千円)

| 年 度   |                                      | 令和5年度<br>(決算) | 令和6年度<br>(決算) | 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  | 令和15年度   | 令和16年度    |        |
|-------|--------------------------------------|---------------|---------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|-----------|--------|
| 区 分   |                                      |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
| 収益的収入 | 1. 営業収益(A)                           | 319,457       | 319,278       | 309,182 | 297,637 | 294,637 | 289,637 | 324,637 | 320,637 | 318,637 | 315,637 | 313,637  | 354,637   |        |
|       | (1) 料金収入                             | 214,871       | 214,340       | 214,545 | 203,000 | 200,000 | 195,000 | 230,000 | 226,000 | 224,000 | 221,000 | 219,000  | 260,000   |        |
|       | (2) 受託工事収益(B)                        |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | (3) その他の                             | 104,586       | 104,938       | 94,637  | 94,637  | 94,637  | 94,637  | 94,637  | 94,637  | 94,637  | 94,637  | 94,637   | 94,637    |        |
|       | 2. 営業外収益                             | 213,787       | 205,979       | 179,360 | 232,347 | 234,711 | 249,267 | 262,879 | 280,402 | 294,453 | 303,362 | 319,113  | 329,873   |        |
|       | (1) 補助金                              | 76,928        | 69,534        | 32,740  | 103,044 | 102,054 | 107,912 | 114,229 | 121,944 | 128,552 | 133,433 | 139,369  | 144,954   |        |
|       | 他会計補助金                               | 76,928        | 69,534        | 32,740  | 103,044 | 102,054 | 107,912 | 114,229 | 121,944 | 128,552 | 133,433 | 139,369  | 144,954   |        |
|       | その他補助金                               |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | (2) 長期前受金戻入                          | 136,792       | 136,364       | 146,593 | 129,303 | 132,657 | 141,355 | 148,650 | 158,458 | 165,901 | 169,929 | 179,744  | 184,919   |        |
|       | (3) その他の                             | 67            | 81            | 27      |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
| 収益的支出 | 収入計(C)                               | 533,244       | 525,257       | 488,542 | 529,984 | 529,348 | 538,904 | 587,516 | 601,039 | 613,090 | 618,999 | 632,750  | 684,510   |        |
|       | 1. 営業費用                              | 440,414       | 460,995       | 443,500 | 461,803 | 470,618 | 491,162 | 509,455 | 533,278 | 553,749 | 565,752 | 589,503  | 604,792   |        |
|       | (1) 職員給与費                            | 24,374        | 27,615        | 23,504  | 18,456  | 18,456  | 18,456  | 18,456  | 18,456  | 18,456  | 18,456  | 18,456   | 18,456    |        |
|       | 基本給                                  | 7,187         | 7,149         | 6,262   | 5,441   | 5,441   | 5,441   | 5,441   | 5,441   | 5,441   | 5,441   | 5,441    | 5,441     |        |
|       | 退職給付費                                |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | その他の                                 | 17,187        | 20,466        | 17,242  | 13,015  | 13,015  | 13,015  | 13,015  | 13,015  | 13,015  | 13,015  | 13,015   | 13,015    |        |
|       | (2) 経費                               | 126,687       | 144,613       | 158,540 | 146,730 | 147,739 | 148,521 | 149,451 | 150,421 | 151,883 | 153,143 | 154,529  | 155,963   |        |
|       | 動力費                                  | 9,992         | 10,077        | 10,844  | 9,628   | 9,623   | 9,562   | 9,525   | 9,489   | 9,558   | 9,576   | 9,614    | 9,658     |        |
|       | 修繕費                                  | 4,369         | 2,757         | 2,873   | 3,172   | 3,220   | 3,268   | 3,317   | 3,367   | 3,418   | 3,469   | 3,521    | 3,574     |        |
|       | 材料費                                  |               |               |         | 18      | 2       | 2       | 2       | 2       | 2       | 2       | 2        | 2         |        |
| 経常損益  | その他の                                 | 112,326       | 131,779       | 144,805 | 133,928 | 134,894 | 135,689 | 136,607 | 137,563 | 138,905 | 140,096 | 141,392  | 142,729   |        |
|       | (3) 減価償却費                            | 289,353       | 288,767       | 261,456 | 296,617 | 304,423 | 324,185 | 341,548 | 364,401 | 383,410 | 394,153 | 416,518  | 430,373   |        |
|       | 2. 営業外費用                             | 38,584        | 38,471        | 34,703  | 36,573  | 36,461  | 37,347  | 40,390  | 44,114  | 49,028  | 52,252  | 54,525   | 59,322    |        |
|       | (1) 支払利息                             | 38,450        | 38,280        | 34,658  | 36,573  | 36,461  | 37,347  | 40,390  | 44,114  | 49,028  | 52,252  | 54,525   | 59,322    |        |
|       | (2) その他の                             | 134           | 191           | 45      |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | 支出計(D)                               | 478,998       | 499,466       | 478,203 | 498,376 | 507,079 | 528,509 | 549,845 | 577,392 | 602,777 | 618,004 | 644,028  | 664,114   |        |
|       | 経常損益(C)-(D)                          | (E)           | 54,246        | 25,791  | 10,339  | 31,608  | 22,269  | 10,395  | 37,671  | 23,647  | 10,313  | 995      | △ 11,278  | 20,396 |
|       | 特別利益                                 | 益(F)          | 1             | 9       |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | 特別損失                                 | (G)           | 162           | 23      | 1,364   |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | 特別損益(H)                              | (F)-(G)       | △ 161         | △ 23    | △ 1,355 |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
| 流動資産  | 当年度純利益(又は純損失)(E)+(H)                 | 54,085        | 25,768        | 8,984   | 31,608  | 22,269  | 10,395  | 37,671  | 23,647  | 10,313  | 995     | △ 11,278 | 20,396    |        |
|       | 繰越利益残余金又は累積欠損金(I)                    | 107,166       | 122,781       | 127,575 | 189,106 | 251,415 | 316,622 | 426,315 | 542,161 | 670,143 | 798,978 | 939,102  | 1,129,906 |        |
|       | 流动資産(J)                              | うち未収金         |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | 負債(K)                                | うち建設改良費分      |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | うち一時借入金                              |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | うち未払金                                |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | 累積欠損金比率( (I) / (A)-(B) × 100 )       |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | 地方財政法施行令第15条第1項により算定した(L)資金の不足額      |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | 営業収益 - 受託工事収益(A)-(B)(M)              | 319,457       | 319,278       | 309,182 | 297,637 | 294,637 | 289,637 | 324,637 | 320,637 | 318,637 | 315,637 | 313,637  | 354,637   |        |
|       | 地方財政法による資金不足の比率((L)/(M) × 100)       |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
| 健全化法  | 健全化法施行令第16条により算定した(N)資金の不足額          |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | 解消可能な資金不足額(O)                        |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | 健全化法施行規則第6条に規定する事業の規模                |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | 健全化法第17条により算定した(P)資金不足額              |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |
|       | 健全化法第22条により算定した資金不足比率((N)/(P) × 100) |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |          |           |        |

表8 基準外繰入金を見込んだ場合の投資財政計画（公共下水道）料金改定あり（2/2）

様式第2号(法適用企業・資本的収支)

(単位:千円)

| 年<br>度                        |                             | 令和5年度<br>(決算) | 令和6年度<br>(決算) | 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    | 令和15年度    | 令和16年度    |
|-------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 区<br>分                        |                             |               |               |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 資本的収支                         | 1. 企業債                      | 253,800       | 93,700        | 134,909   | 128,439   | 163,700   | 277,500   | 307,400   | 364,400   | 264,800   | 212,800   | 336,700   | 248,200   |
|                               | うち 資本費平準化債                  |               |               | 32,909    | 13,839    |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                               | 2. 他会計出資金                   |               |               |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                               | 3. 他会計補助金                   | 57,461        | 53,875        | 45,828    | 47,524    | 42,586    | 41,876    | 40,845    | 39,987    | 37,723    | 37,665    | 35,465    | 34,073    |
|                               | 4. 他会計負担金                   |               |               |           | 9,400     | 13,900    | 24,300    | 27,100    | 32,100    | 23,000    | 18,400    | 29,600    | 21,600    |
|                               | 5. 他会計借入金                   |               |               |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                               | 6. 国(都道府県)補助金               | 186,316       | 20,890        | 46,364    | 94,100    | 134,200   | 227,700   | 252,200   | 299,000   | 217,300   | 174,500   | 276,200   | 203,600   |
|                               | 7. 固定資産売却代金                 |               |               |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                               | 8. 工事負担金                    | 5,970         | 8,834         | 3,426     | 1,000     | 1,000     | 1,000     | 1,000     | 1,000     | 1,000     | 1,000     | 1,000     | 1,000     |
|                               | 9. その他の                     |               |               |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 収入                            | 計(A)                        | 503,547       | 177,299       | 230,527   | 280,463   | 355,386   | 572,376   | 628,545   | 736,487   | 543,823   | 444,365   | 678,965   | 508,473   |
|                               | (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)                | 503,547       | 177,299       | 230,527   | 280,463   | 355,386   | 572,376   | 628,545   | 736,487   | 543,823   | 444,365   | 678,965   | 508,473   |
|                               | 資本的支出                       |               |               |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 資本的支出                         | 1. 建設改良費                    | 434,067       | 109,964       | 155,330   | 219,100   | 312,800   | 530,500   | 587,700   | 696,500   | 506,100   | 406,700   | 643,500   | 474,400   |
|                               | うち職員給与費                     | 15,806        | 15,945        | 16,099    | 14,888    | 14,888    | 14,888    | 14,888    | 14,888    | 14,888    | 14,888    | 14,888    | 14,888    |
|                               | 2. 企業債償還金                   | 227,572       | 229,084       | 193,255   | 198,754   | 174,312   | 169,894   | 161,721   | 153,731   | 137,563   | 134,049   | 120,837   | 109,119   |
|                               | 3. 他会計長期借入返還金               |               |               |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                               | 4. 他会計への支出金                 |               |               |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 資本的支出                         | 5. その他の                     | 1,131         | 807           | 995       |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                               | 計(D)                        | 662,770       | 339,855       | 349,580   | 417,854   | 487,112   | 700,394   | 749,421   | 850,231   | 643,663   | 540,749   | 764,337   | 583,519   |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額(D)-(C)(E) |                             | 159,223       | 162,556       | 119,053   | 137,391   | 131,726   | 128,018   | 120,876   | 113,744   | 99,840    | 96,384    | 85,372    | 75,046    |
| 補填財源不足額(E)-(F)                |                             |               |               |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 他会計借入金残高(G)                   |                             |               |               |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 企業債残高(H)                      |                             | 3,179,786     | 3,044,402     | 2,986,056 | 2,915,741 | 2,905,129 | 3,012,735 | 3,158,414 | 3,369,083 | 3,496,320 | 3,575,071 | 3,790,934 | 3,930,015 |

## ○他会計繰入金

(単位:千円)

| 年<br>度    |  | 令和5年度<br>(決算) | 令和6年度<br>(決算) | 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  | 令和15年度  | 令和16年度  |  |
|-----------|--|---------------|---------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--|
| 区<br>分    |  |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |  |
| 収益的収支分    |  | 180,951       | 174,236       | 127,377 | 197,681 | 196,691 | 202,549 | 208,866 | 216,581 | 223,189 | 228,070 | 234,006 | 239,591 |  |
| うち 基準内繰入金 |  | 109,548       | 110,592       | 127,377 | 128,453 | 124,925 | 124,418 | 123,680 | 123,067 | 121,450 | 121,408 | 119,837 | 118,842 |  |
| うち 基準外繰入金 |  | 71,403        | 63,644        |         | 69,228  | 71,766  | 78,131  | 85,186  | 93,514  | 101,739 | 106,662 | 114,169 | 120,749 |  |
| 資本的収支分    |  | 57,461        | 53,875        | 45,828  | 47,524  | 42,586  | 41,876  | 40,845  | 39,987  | 37,723  | 37,665  | 35,465  | 34,073  |  |
| うち 基準内繰入金 |  | 56,500        | 53,691        | 45,828  | 47,324  | 42,386  | 41,676  | 40,645  | 39,787  | 37,523  | 37,465  | 35,265  | 33,873  |  |
| うち 基準外繰入金 |  | 961           | 184           |         | 200     | 200     | 200     | 200     | 200     | 200     | 200     | 200     | 200     |  |
| 合計        |  | 238,412       | 228,111       | 173,205 | 245,205 | 239,277 | 244,425 | 249,711 | 256,568 | 260,912 | 265,735 | 269,471 | 273,664 |  |

表9 基準外繰入金を見込んだ場合の投資財政計画（農業集落排水）料金改定あり（1/2）

様式第2号(法適用企業・収益の収支)

(単位:千円)

| 年 度   |   | 令和5年度<br>(決算) | 令和6年度<br>(決算) | 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   | 令和15年度   | 令和16年度  |
|-------|---|---------------|---------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|----------|----------|---------|
| 区 分   |   |               |               |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
| 収益的収入 | 1. 営業収益(A)                                  | 29,303        | 29,380        | 29,091  | 28,000  | 28,000  | 28,000  | 33,000  | 33,000  | 33,000   | 32,000   | 32,000   | 38,000  |
|       | (1) 料金収入                                    | 29,300        | 29,380        | 29,091  | 28,000  | 28,000  | 28,000  | 33,000  | 33,000  | 33,000   | 32,000   | 32,000   | 38,000  |
|       | (2) 受託工事収益(B)                               |               |               |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
|       | (3) その他                                     | 3             |               |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
|       | 2. 営業外収益                                    | 114,409       | 105,595       | 89,608  | 103,045 | 99,568  | 68,472  | 64,584  | 49,141  | 37,840   | 29,541   | 28,313   | 21,410  |
|       | (1) 補助金                                     | 114,409       | 33,732        | 24,816  | 31,368  | 29,693  | 20,783  | 19,397  | 15,016  | 11,901   | 11,288   | 11,786   | 12,278  |
|       | 他会計補助金                                      | 114,409       | 33,732        | 24,816  | 31,368  | 29,693  | 20,783  | 19,397  | 15,016  | 11,901   | 11,288   | 11,786   | 12,278  |
|       | その他補助金                                      |               |               |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
|       | (2) 長期前受金戻入                                 |               | 71,861        | 64,783  | 71,677  | 69,875  | 47,689  | 45,187  | 34,125  | 25,939   | 18,253   | 16,527   | 9,132   |
|       | (3) その他                                     |               | 2             | 9       |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
| 収益的支出 | 取入計(C)                                      | 143,712       | 134,975       | 118,699 | 131,045 | 127,568 | 96,472  | 97,584  | 82,141  | 70,840   | 61,541   | 60,313   | 59,410  |
|       | 1. 営業費用                                     | 43,038        | 117,080       | 105,626 | 120,178 | 119,443 | 97,861  | 96,451  | 86,332  | 79,240   | 72,433   | 71,887   | 65,580  |
|       | (1) 職員給与費                                   | 8,305         | 8,588         | 8,531   | 8,667   | 8,667   | 8,667   | 8,667   | 8,667   | 8,667    | 8,667    | 8,667    | 8,667   |
|       | 基本給   | 4,568         | 5,139         | 4,396   | 4,767   | 4,767   | 4,767   | 4,767   | 4,767   | 4,767    | 4,767    | 4,767    | 4,767   |
|       | 退職給付費                                       |               |               |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
|       | その他   | 3,737         | 3,449         | 4,135   | 3,900   | 3,900   | 3,900   | 3,900   | 3,900   | 3,900    | 3,900    | 3,900    | 3,900   |
|       | (2) 経費                                      | 34,733        | 35,795        | 31,005  | 37,437  | 37,636  | 37,763  | 37,970  | 38,184  | 38,479   | 38,537   | 38,759   | 38,986  |
|       | 動力費   | 7,912         | 7,965         | 8,351   | 7,954   | 8,016   | 8,049   | 8,111   | 8,173   | 8,266    | 8,267    | 8,328    | 8,390   |
|       | 修繕費   | 5,792         | 9,453         | 5,567   | 11,316  | 11,485  | 11,658  | 11,833  | 12,011  | 12,191   | 12,373   | 12,559   | 12,747  |
|       | 材料費   |               |               |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
|       | その他   | 21,029        | 18,377        | 17,087  | 18,167  | 18,135  | 18,056  | 18,026  | 18,000  | 18,022   | 17,897   | 17,872   | 17,849  |
| 特別利益  | (3) 減価償却費                                   |               | 72,697        | 66,090  | 74,074  | 73,140  | 51,431  | 49,814  | 39,481  | 32,094   | 25,229   | 24,461   | 17,927  |
|       | 2. 営業外費用                                    | 12,856        | 11,981        | 8,277   | 7,171   | 5,633   | 4,280   | 3,460   | 2,754   | 2,364    | 2,193    | 2,232    | 2,355   |
|       | (1) 支払利息                                    | 12,856        | 10,977        | 8,222   | 7,171   | 5,633   | 4,280   | 3,460   | 2,754   | 2,364    | 2,193    | 2,232    | 2,355   |
|       | (2) その他の                                    |               | 1,004         | 55      |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
|       | 支出計(D)                                      | 55,894        | 129,061       | 113,903 | 127,349 | 125,076 | 102,141 | 99,911  | 89,086  | 81,604   | 74,626   | 74,119   | 67,935  |
|       | 経常損益(C)-(D)(E)                              | 87,818        | 5,914         | 4,796   | 3,696   | 2,492   | △ 5,669 | △ 2,327 | △ 6,945 | △ 10,764 | △ 13,085 | △ 13,806 | △ 8,525 |
|       | 特別利益(F)                                     |               |               | 9       |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
|       | 特別損失(G)                                     |               | 1,885         | 91      |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
|       | 特別損益(F)-(G)(H)                              |               | △ 1,885       | △ 82    |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
|       | 当年度純利益(又は純損失)(E)+(H)                        | 87,818        | 4,029         | 4,714   | 3,696   | 2,492   | △ 5,669 | △ 2,327 | △ 6,945 | △ 10,764 | △ 13,085 | △ 13,806 | △ 8,525 |
| 流動負債  | 継越利益剰余金又は累積欠損金(I)                           | 87,818        | 82,218        | 88,239  | 92,457  | 95,267  | 91,987  | 92,607  | 90,160  | 85,458   | 80,139   | 75,404   | 77,930  |
|       | 流动資産  |               |               |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
|       | うち未収金                                       |               |               |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
|       | 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(L)資金の不足額             |               |               |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
|       | 健全化法施行令第16条により算定した(N)資金の不足額                 |               |               |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
|       | 健全化法施行規則第6条に規定する(O)解消可能な資金不足額               |               |               |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
|       | 健全化法施行令第17条により算定した(P)事業の規模                  |               |               |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |
|       | 健全化法第22条により算定した(N)/(P)×100)資金不足比率           |               |               |         |         |         |         |         |         |          |          |          |         |

表 10 基準外繰入金を見込んだ場合の投資財政計画（農業集落排水）料金改定あり（2/2）

様式第2号(法適用企業・資本的収支)

(単位:千円)

| 年 度<br>区 分                      |                              | 令和5年度<br>(決算) | 令和6年度<br>(決算) | 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  | 令和15年度  | 令和16年度  |
|---------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 資本的収支                           | 1. 企 業 債                     | 15,200        | 2,400         | 2,273   | 13,900  | 14,100  | 14,300  | 14,500  | 14,800  | 15,000  | 15,200  | 15,400  | 15,700  |
|                                 | うち資本費平準化債                    |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|                                 | 2. 他会計出資金                    |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|                                 | 3. 他会計補助金                    | 21,529        | 92,279        | 92,901  | 99,727  | 94,711  | 62,993  | 57,681  | 41,235  | 28,806  | 17,452  | 14,139  | 3,424   |
|                                 | 4. 他会計負担金                    |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|                                 | 5. 他会計借入金                    |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|                                 | 6. 国(都道府県)補助金                |               |               |         | 15,500  | 15,700  | 15,900  | 16,200  | 16,400  | 16,700  | 16,900  | 17,200  | 17,400  |
|                                 | 7. 固定資産売却代金                  |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|                                 | 8. 工事負担金                     | 900           | 700           | 909     | 1,500   | 1,600   | 1,600   | 1,600   | 1,600   | 1,600   | 1,700   | 1,700   | 1,700   |
|                                 | 9. そ の 他                     | 1,899         |               |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 収入                              | 計 (A)                        | 39,528        | 95,379        | 96,083  | 130,627 | 126,111 | 94,793  | 89,981  | 74,035  | 62,106  | 51,252  | 48,439  | 38,224  |
|                                 | (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)               | 39,528        | 95,379        | 96,083  | 130,627 | 126,111 | 94,793  | 89,981  | 74,035  | 62,106  | 51,252  | 48,439  | 38,224  |
|                                 | 計 (D)                        | 109,607       | 105,844       | 96,083  | 132,502 | 129,058 | 96,146  | 91,661  | 74,893  | 62,199  | 50,462  | 47,302  | 35,968  |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E) |                              | 70,079        | 10,465        |         | 1,875   | 2,947   | 1,353   | 1,680   | 858     | 93      | △ 790   | △ 1,137 | △ 2,256 |
| 資本的支出                           | 1. 建設改良費                     | 6,922         | 2,420         | 2,273   | 30,900  | 31,400  | 31,800  | 32,300  | 32,800  | 33,300  | 33,800  | 34,300  | 34,800  |
|                                 | うち職員給与費                      |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|                                 | 2. 企 業 債 償 金                 | 102,685       | 103,424       | 93,307  | 101,602 | 97,658  | 64,346  | 59,361  | 42,093  | 28,899  | 16,662  | 13,002  | 1,168   |
|                                 | 3. 他会計長期借入返還金                |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|                                 | 4. 他会計への支出金                  |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 支出し                             | 5. そ の 他                     |               |               | 503     |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|                                 | 計 (D)                        | 109,607       | 105,844       | 96,083  | 132,502 | 129,058 | 96,146  | 91,661  | 74,893  | 62,199  | 50,462  | 47,302  | 35,968  |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E) |                              | 70,079        | 10,465        |         | 1,875   | 2,947   | 1,353   | 1,680   | 858     | 93      | △ 790   | △ 1,137 | △ 2,256 |
| 補填財源                            | 1. 損益勘定留保資金                  | 70,079        |               |         | 1,875   | 2,947   | 1,353   | 1,680   | 858     | 93      | △ 790   | △ 1,137 | △ 2,256 |
|                                 | 2. 利益剰余金処分額                  |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|                                 | 3. 繰越工事資金                    |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|                                 | 4. そ の 他                     | 10,465        |               |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 補填財源不足額                         | 計 (F)                        | 70,079        | 10,465        |         | 1,875   | 2,947   | 1,353   | 1,680   | 858     | 93      | △ 790   | △ 1,137 | △ 2,256 |
|                                 | 他会計借入金残高 (G)                 |               |               |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 企 業 債 残 高 (H)                   |                              | 631,545       | 530,521       | 439,487 | 351,785 | 268,227 | 218,181 | 173,320 | 146,027 | 132,128 | 130,666 | 133,064 | 147,596 |

## ○他会計繰入金

(単位:千円)

| 年 度<br>区 分 |          | 令和5年度<br>(決算) | 令和6年度<br>(決算) | 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 | 令和15年度 | 令和16年度 |
|------------|----------|---------------|---------------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 収益的収支分     | 114,409  | 33,732        | 24,816        | 31,368  | 29,693  | 20,783  | 19,397 | 15,016 | 11,901 | 11,288 | 11,786 | 12,278 |        |
|            | うち基準内繰入金 | 98,885        | 15,748        | 24,816  | 26,584  | 25,244  | 16,772 | 15,353 | 10,961 | 7,641  | 6,703  | 6,703  |        |
| 資本的収支分     | うち基準外繰入金 | 15,524        | 17,984        |         | 4,784   | 4,449   | 4,011  | 4,044  | 4,055  | 4,260  | 4,585  | 5,083  | 5,575  |
|            | 15,529   | 92,279        | 92,901        | 99,727  | 94,711  | 62,993  | 57,681 | 41,235 | 28,806 | 17,452 | 14,139 | 3,424  |        |
|            | うち基準内繰入金 | 19,507        | 19,856        | 92,901  | 99,527  | 94,511  | 62,793 | 57,481 | 41,035 | 28,606 | 17,252 | 13,939 | 3,224  |
|            | うち基準外繰入金 | 2,022         | 72,423        |         | 200     | 200     | 200    | 200    | 200    | 200    | 200    | 200    | 200    |
| 合 計        |          | 135,938       | 126,011       | 117,717 | 131,095 | 124,404 | 83,776 | 77,078 | 56,251 | 40,707 | 28,740 | 25,925 | 15,702 |