

収支計画（仮試算）

資料 6

(1) 水道事業会計における収支計画

① 後期財政計画（令和 6～9 年度）

（単位：万㎡）

業務予定量	R6	R7	R8	R9
年間総給水量	3,231	3,194	3,154	3,130

（単位：百万円）

収支計画		後期財政計画			
		R6	R7	R8	R9
収益的収支 （税抜）	A 経常収益	6,281	6,345	6,284	6,301
	営業収益	5,646	5,641	5,687	5,680
	水道料金	5,201	5,171	5,145	5,124
	繰入金（負担金）	417	442	515	528
	その他	28	28	27	28
	営業外収益	635	704	597	621
	繰入金（補助金）	53	53	58	61
	長期前受金戻入	351	362	363	367
	その他	231	289	176	193
	B 経常費用	5,987	6,254	6,144	6,249
	営業費用	5,721	5,977	5,871	5,956
	職員給与費	522	535	514	535
	物件費	1,985	2,073	1,935	1,937
	うち委託料	1,092	1,081	1,037	1,056
	うち動力費	356	360	357	354
	うち薬品費	118	117	116	115
	うち修繕費	215	298	206	198
	減価償却費	2,936	2,991	3,033	3,079
	資産減耗費	278	378	389	405
営業外費用	266	277	273	293	
支払利息	237	241	246	248	
その他	29	36	27	45	
C 経常損益(A-B)	294	91	140	52	
D 特別利益	0	0	0	0	
E 特別損失・予備費	17	17	17	17	
F 当年度純損益(C+D-E)	277	74	123	35	
資本的収支 （税込）	G 資本的収入	4,340	3,838	3,772	4,815
	企業債	3,958	3,358	3,262	4,281
	国庫補助金	200	253	292	293
	繰入金（出資金ほか）	181	226	217	240
	その他	1	1	1	1
	H 資本的支出	8,008	7,577	7,454	8,372
	建設改良費	5,473	5,119	5,096	6,184
	施設整備費	5,303	4,948	4,925	6,013
	職員給与費	170	171	171	171
	企業債償還金	2,530	2,453	2,353	2,183
	その他	5	5	5	5
	I 資本的収支(G-H)	▲ 3,668	▲ 3,739	▲ 3,682	▲ 3,557
	J 補填財源	3,274	3,406	3,404	3,615
K 当年度資金収支(F+I+J)	▲ 117	▲ 259	▲ 155	93	
L 前年度からの繰越資金	644	527	268	113	
M 年度末資金残高(K+L)	527	268	113	206	

② 後期財政計画 + 長期財政推計（令和10～17年度）

（単位：万m³）

業務予定量	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
年間総給水量	3,231	3,194	3,154	3,130	3,088	3,052	3,015	2,983	2,942	2,906	2,869	2,837

（単位：百万円）

収支計画		後期財政計画				長期財政推計							
		R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
収 支 的 収 支 （ 税 抜）	A 経常収益	6,281	6,345	6,284	6,301	6,301	6,280	6,286	6,282	6,242	6,200	6,165	6,150
	営業収益	5,646	5,641	5,687	5,680	5,650	5,618	5,617	5,601	5,560	5,522	5,481	5,458
	水道料金	5,201	5,171	5,145	5,124	5,083	5,051	5,020	4,993	4,951	4,914	4,877	4,853
	繰入金（負担金）	417	442	515	528	539	539	569	580	581	580	576	577
	その他	28	28	27	28	28	28	28	28	28	28	28	28
	営業外収益	635	704	597	621	651	662	669	681	682	678	684	692
	繰入金（補助金）	53	53	58	61	61	61	61	61	60	60	61	61
	長期前受金戻入	351	362	363	367	374	382	386	395	394	387	388	393
	その他	231	289	176	193	216	219	222	225	228	231	235	238
	B 経常費用	5,987	6,254	6,144	6,249	6,376	6,480	6,613	6,795	7,092	7,105	7,016	6,941
	営業費用	5,721	5,977	5,871	5,956	6,077	6,153	6,244	6,355	6,597	6,555	6,441	6,354
	職員給与費	522	535	514	535	527	527	527	527	527	527	527	527
	物件費	1,985	2,073	1,935	1,937	1,974	1,978	1,982	1,986	2,038	2,042	2,046	2,050
	うち委託料	1,092	1,081	1,037	1,056	1,085	1,090	1,095	1,100	1,153	1,158	1,163	1,168
	うち動力費	356	360	357	354	351	348	345	342	339	336	333	330
	うち薬品費	118	117	116	115	114	113	112	111	110	109	108	107
	うち修繕費	215	298	206	198	211	214	217	220	223	226	229	232
減価償却費	2,936	2,991	3,033	3,079	3,111	3,179	3,222	3,355	3,345	3,493	3,428	3,259	
資産減耗費	278	378	389	405	465	469	513	487	687	493	440	518	
営業外費用	266	277	273	293	299	327	369	440	495	550	575	587	
支払利息	237	241	246	248	265	293	335	406	461	516	541	553	
その他	29	36	27	45	34	34	34	34	34	34	34	34	
C 経常損益(A-B)	294	91	140	52	▲75	▲200	▲327	▲513	▲850	▲905	▲851	▲791	
D 特別利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E 特別損失・予備費	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	
F 当年度純損益(C+D-E)	277	74	123	35	▲92	▲217	▲344	▲530	▲867	▲922	▲868	▲808	
資 本 的 収 支 （ 税 込）	G 資本的収入	4,340	3,838	3,772	4,815	5,856	7,512	10,326	8,432	9,278	5,840	4,371	6,214
	企業債	3,958	3,358	3,262	4,281	5,363	7,031	9,842	7,937	8,781	5,349	4,058	5,880
	国庫補助金	200	253	292	293	271	257	257	271	271	271	160	160
	繰入金（出資金ほか）	181	226	217	240	221	223	226	223	225	219	152	173
	その他	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	H 資本的支出	8,008	7,577	7,454	8,372	9,123	10,815	13,506	11,550	12,452	9,150	8,006	10,335
	建設改良費	5,473	5,119	5,096	6,184	7,119	8,805	11,611	9,655	10,598	7,103	5,632	7,411
	施設整備費	5,303	4,948	4,925	6,013	6,948	8,634	11,440	9,484	10,427	6,932	5,461	7,240
	職員給与費	170	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171	171
	企業債償還金	2,530	2,453	2,353	2,183	1,999	2,005	1,890	1,890	1,849	2,042	2,369	2,919
その他	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	
I 資本的収支(G-H)	▲3,668	▲3,739	▲3,682	▲3,557	▲3,267	▲3,303	▲3,180	▲3,118	▲3,174	▲3,310	▲3,635	▲4,121	
J 補填財源	3,274	3,406	3,404	3,615	3,619	3,683	3,769	3,867	4,056	4,017	3,900	3,804	
K 当年度資金収支(F+I+J)	▲117	▲259	▲155	93	260	163	245	219	15	▲215	▲603	▲1,125	
L 前年度からの繰越資金	644	527	268	113	206	466	629	874	1,093	1,108	893	290	
M 年度末資金残高(K+L)	527	268	113	206	466	629	874	1,093	1,108	893	290	▲835	

③ 水道事業会計の見通し

ア 後期財政計画における見通し

- ・水道事業会計では、令和4年に料金改定を行いました，今後も人口減少に伴う**水需要の低下**が予測
➔ **水道料金の収入は減少傾向**にあると捉えています。
- ・料金改定後に電気料金の急激な高騰が起きるなど、**経営を圧迫する新たな要素**も生じています。
- ・**施設の老朽化**を踏まえ、配水管更新量の確保に努めるほか、今後の水道施設の本格的な更新に備え、浄水場の在り方を検討していくなど、新たな課題に取り組んでいく必要があります。
- ・**令和9年度までは当年度損益（収益的収支）での黒字と運転資金（年度末資金残高）を確保できる見通し**
➔ 大きな状況の変化等がなければ、この間の料金改定をせずに経営できるものと考えています。

イ 料金改定の長期的見通し

- ・今後、浄水場施設等で老朽化が本格的に進行していくことと、水需要の減少に伴う水道料金収入の減少が見込まれます。
- ・令和10年度以降、当年度損益は赤字に転落するほか、令和17年度には資金不足が発生する見込み
➔ 事業を将来にわたって安定的に継続していく観点や、赤字体質の脱却に向けて、後期財政計画期間の後に料金改定を行うべきか判断していく必要があります。



ただし、今後の事業実施や取り巻く経済情勢の変化等によっては、改定時期の変動は起こり得ますので、今後も**定期的な検証を継続**していきます。

(2) 下水道事業会計における収支計画

① 後期財政計画（令和6～9年度）

（単位：万m³）

業務予定量	R6	R7	R8	R9
年間処理水量	4,900	4,871	4,841	4,810

（単位：百万円）

収支計画		後期財政計画			
		R6	R7	R8	R9
収益的 収支 （ 税 抜 ）	A 経常収益	9,019	8,916	8,939	8,880
	営業収益	6,213	6,191	6,176	6,146
	下水道使用料	5,200	5,178	5,155	5,141
	繰入金（負担金）	841	845	855	841
	その他	172	168	166	164
	営業外収益	2,806	2,725	2,763	2,734
	繰入金（補助金）	61	56	63	54
	長期前受金戻入	2,510	2,431	2,466	2,445
	その他	235	238	234	235
	B 経常費用	8,948	8,823	8,858	8,814
	営業費用	8,663	8,573	8,610	8,570
	職員給与費	426	440	412	445
	物件費	3,308	3,355	3,433	3,374
	うち委託料	2,712	2,721	2,722	2,703
うち修繕費	111	112	145	109	
うち負担金	374	396	435	432	
減価償却費	4,790	4,709	4,603	4,706	
資産減耗費	139	69	162	45	
営業外費用	285	250	248	244	
支払利息	224	197	192	188	
その他	61	53	56	56	
C 経常損益(A-B)	71	93	81	66	
D 特別利益	0	0	0	0	
E 特別損失・予備費	15	15	15	15	
F 当年度純損益(C+D-E)	56	78	66	51	
資本的 収支 （ 税 込 ）	G 資本的収入	3,239	5,537	5,363	5,573
	企業債	1,682	2,675	2,600	2,790
	国庫補助金	1,156	2,385	2,323	2,407
	繰入金（補助金）	325	314	287	252
	その他	76	163	153	124
	H 資本的支出	5,931	8,093	7,755	7,852
	建設改良費	2,857	5,381	5,236	5,492
	施設整備費	2,733	5,256	5,111	5,367
	職員給与費	124	125	125	125
	企業債償還金	3,069	2,707	2,514	2,355
その他	5	5	5	5	
I 資本的収支(G-H)	▲ 2,692	▲ 2,556	▲ 2,392	▲ 2,279	
J 補填財源	2,545	2,590	2,476	2,558	
K 当年度資金収支(F+I+J)	▲ 91	112	150	330	
L 前年度からの繰越資金	182	91	203	353	
M 年度末資金残高(K+L)	91	203	353	683	

② 後期財政計画 + 長期財政推計（令和10～17年度）

（単位：万m³）

業務予定量	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
年間処理水量	4,900	4,871	4,841	4,810	4,779	4,748	4,717	4,685	4,653	4,621	4,589	4,556

（単位：百万円）

収支計画		後期財政計画				長期財政推計							
		R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
収益的 収支 （ 税 抜 ）	A 経常収益	9,019	8,916	8,939	8,880	8,922	8,936	8,872	8,844	8,844	8,850	8,835	8,793
	営業収益	6,213	6,191	6,176	6,146	6,125	6,094	6,065	6,048	6,023	5,994	5,957	5,910
	下水道使用料	5,200	5,178	5,155	5,141	5,109	5,085	5,060	5,045	5,007	4,982	4,952	4,930
	繰入金（負担金）	841	845	855	841	847	839	834	830	842	836	827	801
	その他	172	168	166	164	169	170	171	173	174	176	178	179
	営業外収益	2,806	2,725	2,763	2,734	2,797	2,842	2,807	2,796	2,821	2,856	2,878	2,883
	繰入金（補助金）	61	56	63	54	54	52	51	50	108	51	51	50
	長期前受金戻入	2,510	2,431	2,466	2,445	2,507	2,554	2,520	2,510	2,477	2,569	2,592	2,597
	その他	235	238	234	235	236	236	236	236	236	236	235	236
	B 経常費用	8,948	8,823	8,858	8,814	8,884	8,797	8,748	8,705	8,829	8,762	8,668	8,396
	営業費用	8,663	8,573	8,610	8,570	8,642	8,548	8,500	8,453	8,563	8,492	8,396	8,120
	職員給与費	426	440	412	445	431	431	431	431	431	431	431	431
	物件費	3,308	3,355	3,433	3,374	3,502	3,509	3,546	3,565	3,724	3,731	3,736	3,746
	うち委託料	2,712	2,721	2,722	2,703	2,845	2,851	2,857	2,863	3,018	3,025	3,032	3,039
	うち修繕費	111	112	145	109	98	99	100	102	104	106	108	110
	うち負担金	374	396	435	432	416	416	446	457	459	457	453	454
	減価償却費	4,790	4,709	4,603	4,706	4,508	4,383	4,481	4,337	4,343	4,089	4,142	3,771
資産減耗費	139	69	162	45	201	225	42	120	65	241	87	172	
営業外費用	285	250	248	244	242	249	248	252	266	270	272	276	
支払利息	224	197	192	188	186	193	192	196	210	214	216	220	
その他	61	53	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	
C 経常損益(A-B)	71	93	81	66	38	139	124	139	15	88	167	397	
D 特別利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
E 特別損失・予備費	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	
F 当年度純損益(C+D-E)	56	78	66	51	23	124	109	124	0	73	152	382	
資本的 収支 （ 税 込 ）	G 資本的収入	3,239	5,537	5,363	5,573	6,597	4,208	4,271	5,204	4,549	3,808	3,914	4,317
	企業債	1,682	2,675	2,600	2,790	3,288	2,038	2,112	2,669	2,264	1,988	2,158	2,382
	国庫補助金	1,156	2,385	2,323	2,407	2,885	1,747	1,592	2,167	2,021	1,605	1,561	1,708
	繰入金（補助金）	325	314	287	252	231	203	189	121	70	73	77	80
	その他	76	163	153	124	193	220	378	247	194	142	118	147
	H 資本的支出	5,931	8,093	7,755	7,852	8,776	6,496	6,355	7,168	6,451	5,617	5,745	6,129
	建設改良費	2,857	5,381	5,236	5,492	6,466	4,110	4,193	5,264	4,637	3,908	4,015	4,417
	施設整備費	2,733	5,256	5,111	5,367	6,341	3,985	4,068	5,139	4,512	3,783	3,890	4,292
	職員給与費	124	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125
	企業債償還金	3,069	2,707	2,514	2,355	2,305	2,381	2,157	1,899	1,809	1,704	1,725	1,707
	その他	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
	I 資本的収支(G-H)	▲ 2,692	▲ 2,556	▲ 2,392	▲ 2,279	▲ 2,179	▲ 2,288	▲ 2,084	▲ 1,964	▲ 1,902	▲ 1,809	▲ 1,831	▲ 1,812
	J 補填財源	2,545	2,590	2,476	2,558	2,386	2,238	2,187	2,131	2,115	1,945	1,821	1,530
K 当年度資金収支(F+I+J)	▲ 91	112	150	330	230	74	212	291	213	209	142	100	
L 前年度からの繰越資金	182	91	203	353	683	913	988	1,200	1,491	1,704	1,914	2,056	
M 年度末資金残高(K+L)	91	203	353	683	913	988	1,200	1,491	1,704	1,914	2,056	2,156	

③ 下水道事業会計の見通し

ア 後期財政計画における見通し

- ・ 下水道使用料は、平成13年の改定以来、料金水準を据置き
- ・ 電気料金の急激な高騰などは、**経営を圧迫する新たな要素**
- ・ 水道に比べ緩やかながらも、施設の老朽化は着実に進行
→ **施設の状態を注視し、適切な更新等に努めていく必要**があります。
- ・ 下水汚泥の更なる有効活用など、新たな課題
- ・ **下水道事業債(特別措置分)**の元利償還金に対する一般会計からの繰入金を見込んだ状態で、**当年度損益(収益的収支)での黒字と運転資金(年度末資金残高)が確保**できる見通し
→ 大きな状況の変化等がなければ、この間の料金改定をせずに経営できるものと考えています。

イ 料金改定の長期的見通し

- ・ 下水道事業債(特別措置分)の繰入金を見込んだ長期推計
→ 大きな状況の変化等がなければ、当面の間は運転資金(年度末資金残高)が確保できるものと考えています。
- ・ 年度末資金残高を増減させる当年度損益(収益的収支)で見ると、万一、推計を上回る物価の急上昇等があった場合、年度によっては、赤字に転落するおそれも
→ **国土交通省**が交付金の要件とする**経費回収率の維持**を達成していくためには、料金改定も含め、対策の検討を行っていく必要があります。



ただし、今後の事業実施や取り巻く経済情勢の変化等によっては、料金改定の有無や時期の変動は起こり得ますので、今後も**定期的な検証を継続**していきます。