

6 収支計画

6-1 収支の見通し

6-2 財政運営の方針

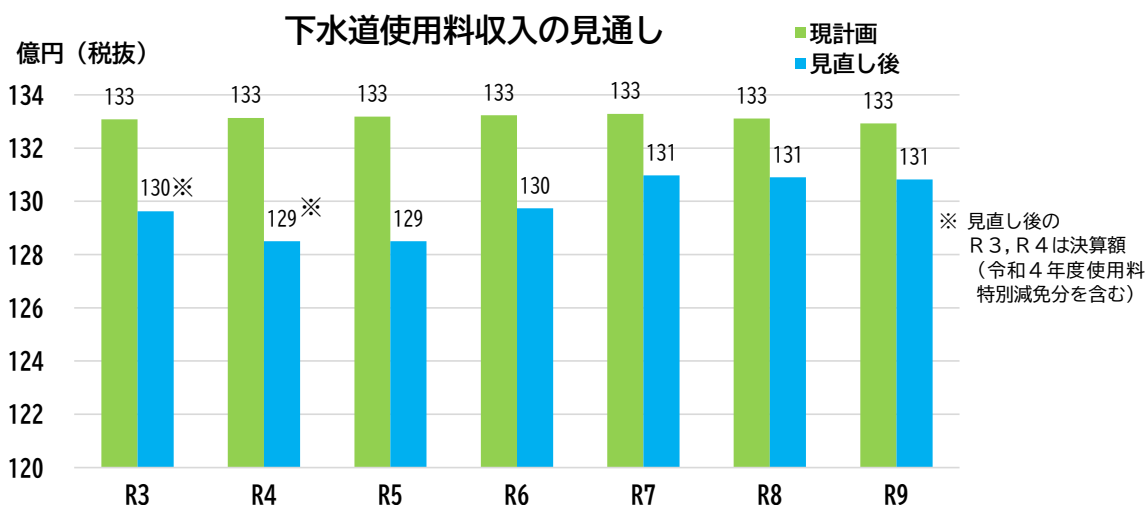
6-3 投資・財政計画



6-1 収支の見通し

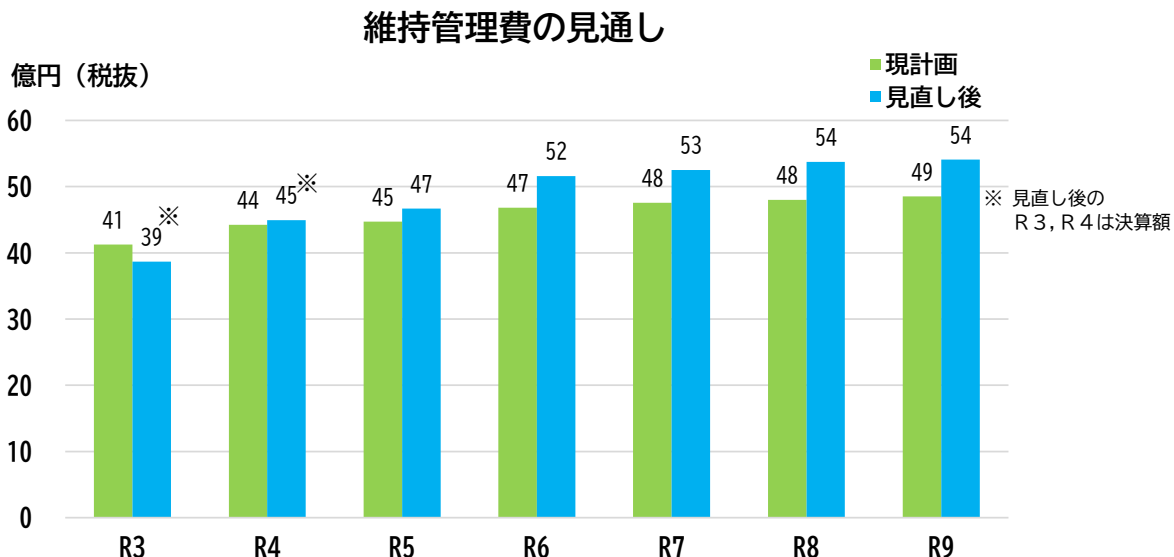
1. 下水道使用料

- 令和2年度以降、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、使用料収入は減収しています。しかし、令和5年5月に感染症の位置付けが5類に移行し、新型コロナウイルス感染症拡大前の社会状態に戻っていくことが考えられるため、令和7年度に向けて次第に使用料が回復していくと見込んでおり、その後人口減少などの影響により横ばいから緩やかに減少すると見込まれています。



2. 維持管理費

- 今後は老朽化した下水道施設が増加していくことから、予防保全*型の維持管理方法を推進するため、計画期間中の老朽化施設の点検・調査・修繕の費用の増加を見込んでいたところですが、令和4年度以降の燃料価格高騰に伴う電気料金値上げにより、さらなる費用増加を見込んでいます。



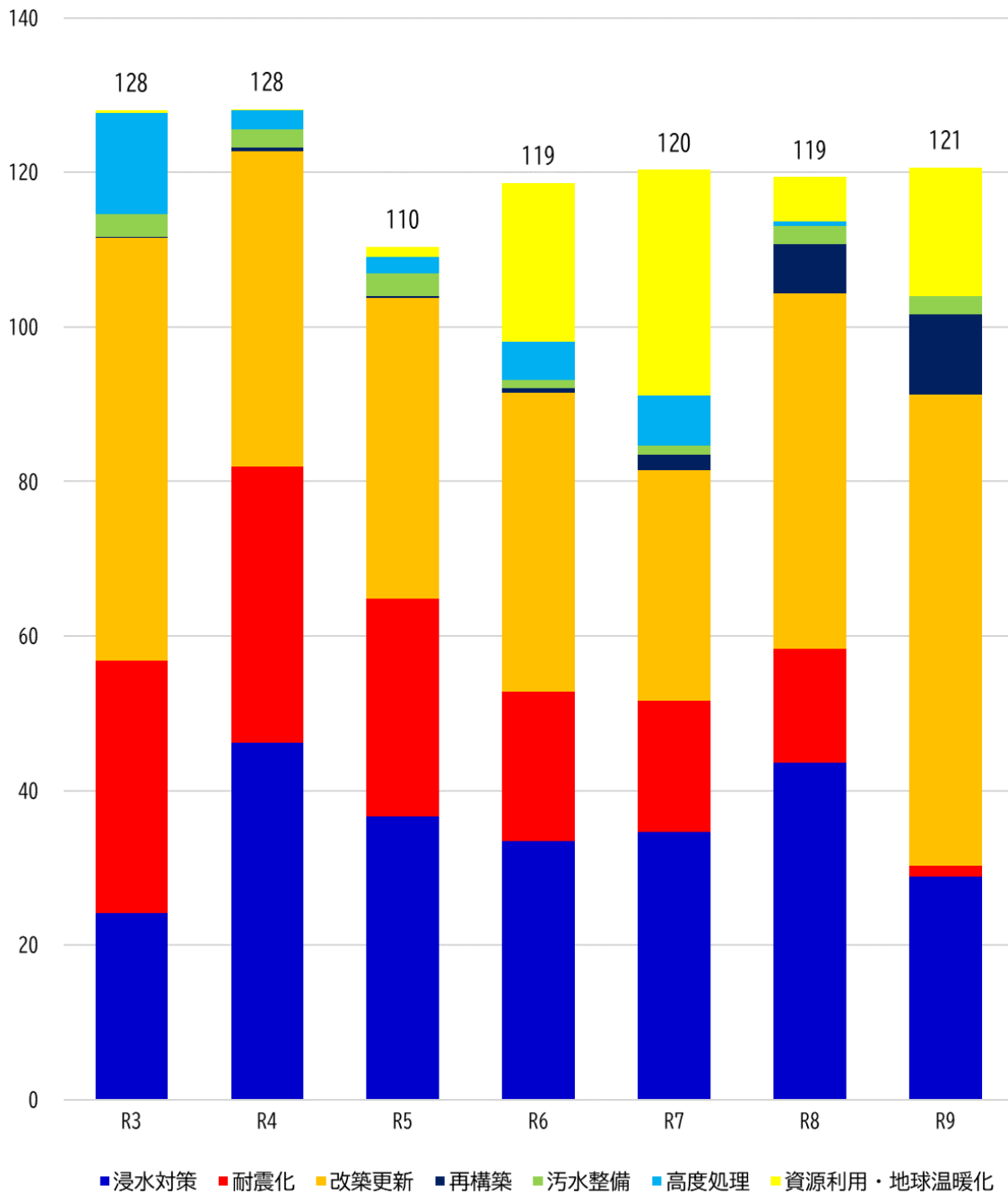


3. 建設事業費

- 老朽化した下水道施設の急増に伴い、劣化が著しく改築*や更新が必要な施設が今後増加していくことや、近年の大雨に対する防災・減災対策、耐水化のための施設整備等を行っていく必要があります。

建設事業費（施策別）の見通し

億円（税込）

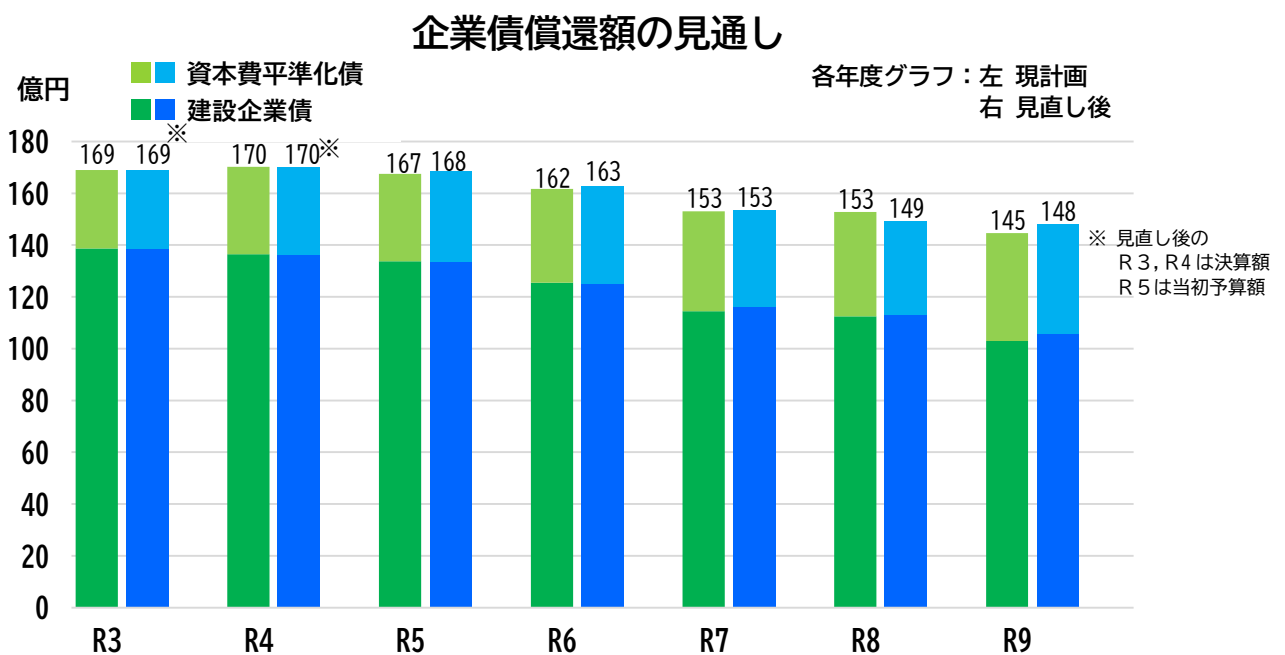
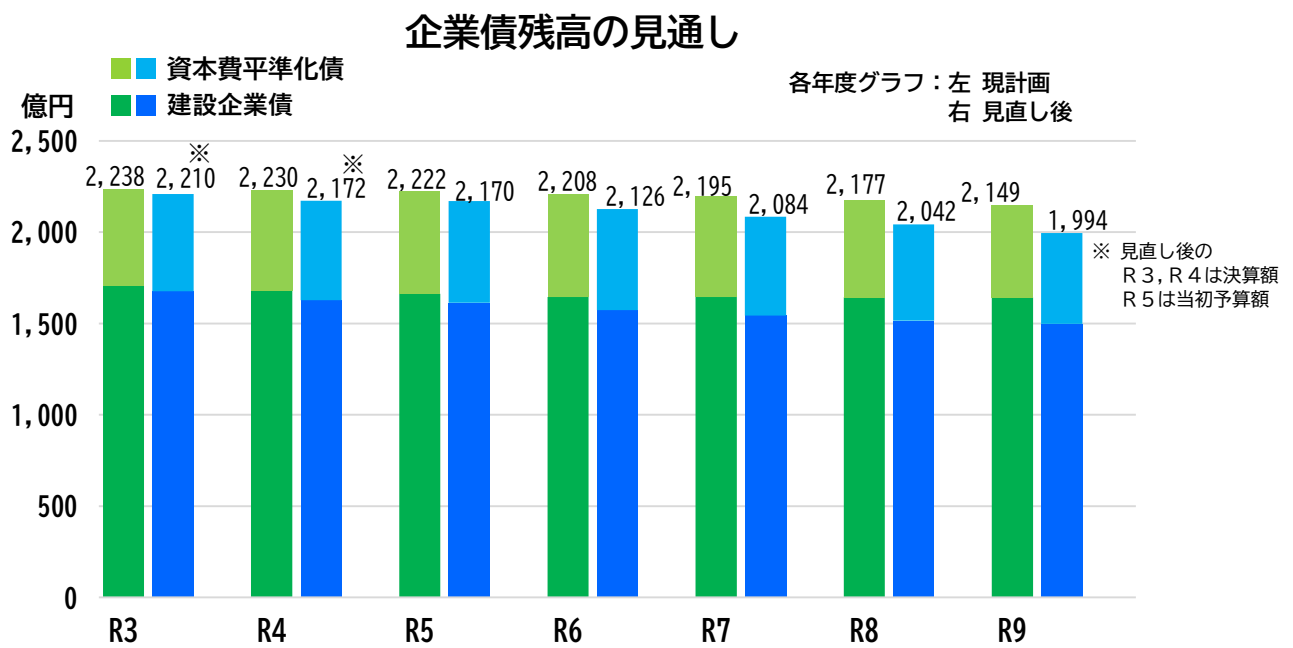


令和3年度、令和4年度は決算額、令和5年度は当初予算額となっています。



4. 企業債元金償還額

- 企業債*の元金償還額は2022（令和4）年度にピークを越えますが、これまでに発行した企業債のうち、今後、計画期間中にピークを迎える資本費平準化債の元金償還が経営の圧迫要因となることが想定されます。そのため、事業の精査などにより、企業債の新規発行額と償還額のバランスを図りながら、企業債残高を着実に削減していきます。





6-2 財政運営の方針

今後は、人口減少等に伴う下水道使用料収入の減少や施設の老朽化に伴う更新需要の増加が見込まれるほか、局地的豪雨などによる浸水対策、地震対策のための防災・減災対策が求められていることに加えて、社会情勢の変化など、下水道事業を取り巻く経営環境は厳しさを増しつつあります。

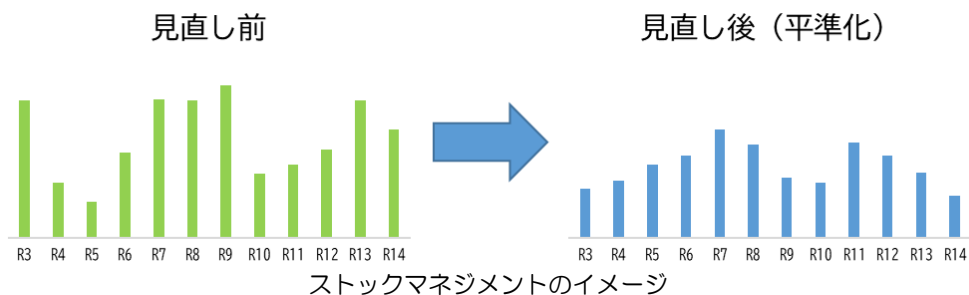
下水道事業が健全な経営を持続し、将来にわたって市民生活に重要なサービスの提供を安定的に継続していくために、中長期的な視点に立って、経営基盤の強化と財政マネジメントの向上に努めていきます。

財源の確保

- 雨水公費・汚水*私費の原則による適正な公費負担と受益者負担*に基づく財源の確保
- 国庫補助金*の確保
- 遊休資産や下水道資源の有効活用による収入の確保

コスト削減と事業費の平準化

- ストックマネジメント*に基づく維持管理と改築更新の実施



マネジメントシステムの構築

- 将来にわたって持続可能でより効率的・効果的な事業運営を達成していくため、マネジメントシステムの導入に向けた取組みを開始

財務の健全性の確保

- 汚水*の処理にかかる費用を下水道使用料で賄う経費回収率*を100%以上維持
- 企業債残高を削減していくため、令和5年度から令和9年度までの建設企業債の発行限度額を90億円程度に抑制



6-3 投資・財政計画

■収益的収支

区分		年度	前々年度 (決算)	前年度 (決算)	2023 令和5年度	
収益的 収入	1. 営業収益 (A)		20,464,000	19,205,000	20,537,000	
	(1) 下水道使用料※		12,963,000	11,537,000	12,850,000	
	(2) 受託工事収益 (B)					
	(3) その他		7,501,000	7,668,000	7,687,000	
	2. 営業外収益		8,024,000	9,624,000	7,957,000	
	(1) 補助金		77,000	1,737,000	285,000	
	他会計補助金		77,000	1,737,000	285,000	
	(2) 長期前受金戻入		7,907,000	7,846,000	7,639,000	
	(3) その他		40,000	41,000	33,000	
	収入計 (C)		28,488,000	28,829,000	28,494,000	
	収益的 支出	1. 営業費用		24,390,000	25,008,000	25,107,000
		(1) 職員給与費		606,000	639,000	634,000
		基本給		516,000	541,000	567,000
		退職給付費		58,000	63,000	26,000
		その他		32,000	35,000	41,000
		(2) 経費		7,204,000	7,698,000	8,030,000
		修繕費		542,000	809,000	839,000
		その他		6,662,000	6,889,000	7,191,000
		(3) 減価償却費		16,580,000	16,671,000	16,443,000
		2. 営業外費用		3,299,000	3,164,000	3,189,000
(1) 支払利息			3,188,000	2,916,000	3,033,000	
(2) その他			111,000	248,000	156,000	
支出計 (D)			27,689,000	28,172,000	28,296,000	
経常損益 (C)-(D) (E)		799,000	657,000	198,000		
特別利益 (F)		192,000	269,000	202,000		
特別損失 (G)		97,000	35,000	11,000		
特別損益 (F)-(G) (H)		95,000	234,000	191,000		
当年度純利益 (又は純損失) (E)+(H)		894,000	891,000	389,000		
繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I)						
流動資産 (J)		5,348,000	7,768,000	4,607,000		
うち未収金		2,694,000	2,576,000	1,959,000		
流動負債 (K)		24,208,000	24,981,000	19,521,000		
うち建設改良費分		16,989,000	16,836,000	16,256,000		
うち一時借入金		3,252,000	1,408,000			
うち未払金		3,277,000	6,374,000	2,577,000		
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)		20,464,000	19,205,000	20,537,000		
地方財政法による (L) / (M) × 資金不足の比率 (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)		20,464,000	19,205,000	20,537,000		
健全化法第22条により (N) / (P) × 算定した資金不足比率 (100)						

※ 下水道使用料については、2024(令和6)年度に5.4%の改定を実施し、それ以降は、資金収支不足が発生しないよう改定を見込んだ場合の試算値



(単位：千円, %)

2024 令和6年度	2025 令和7年度	2026 令和8年度	2027 令和9年度
21,239,000	21,288,000	22,060,000	21,944,000
13,674,000	13,805,000	14,624,000	14,615,000
7,565,000	7,483,000	7,436,000	7,329,000
8,022,000	8,019,000	7,870,000	7,491,000
260,000	200,000	69,000	69,000
260,000	200,000	69,000	69,000
7,728,000	7,785,000	7,767,000	7,388,000
34,000	34,000	34,000	34,000
29,261,000	29,307,000	29,930,000	29,435,000
25,761,000	25,927,000	26,073,000	25,827,000
682,000	719,000	694,000	730,000
588,000	598,000	598,000	607,000
52,000	79,000	52,000	79,000
42,000	42,000	43,000	44,000
8,569,000	8,522,000	8,643,000	8,678,000
1,042,000	1,042,000	1,006,000	1,006,000
7,527,000	7,480,000	7,637,000	7,672,000
16,510,000	16,686,000	16,736,000	16,419,000
2,719,000	2,539,000	2,390,000	2,265,000
2,577,000	2,404,000	2,266,000	2,140,000
142,000	135,000	124,000	125,000
28,480,000	28,466,000	28,463,000	28,092,000
781,000	841,000	1,467,000	1,343,000
75,000	75,000	75,000	75,000
30,000	30,000	30,000	30,000
45,000	45,000	45,000	45,000
826,000	886,000	1,512,000	1,388,000
4,065,000	3,653,000	4,018,000	3,603,000
2,531,000	2,465,000	2,473,000	2,418,000
18,561,000	18,052,000	17,894,000	16,467,000
15,338,000	14,907,000	14,794,000	13,372,000
3,223,000	3,145,000	3,100,000	3,095,000
21,239,000	21,288,000	22,060,000	21,944,000
21,239,000	21,288,000	22,060,000	21,944,000



■資本的収支

区分		年度	前々年度 (決算)	前年度 (決算)	2023 令和5年度
資本的 収入	1. 企業債		14,010,000	13,212,000	16,586,000
	うち資本費平準化債		4,960,000	4,520,000	4,607,000
	2. 他会計出資金		830,000	925,000	1,000,000
	3. 他会計補助金		24,000	13,000	13,000
	4. 他会計負担金		1,737,000	1,589,000	2,218,000
	5. 国(都道府県)補助金		3,774,000	3,906,000	5,326,000
	6. 固定資産売却代金		123,000	6,000	
	7. 工事負担金		9,000	9,000	9,000
	8. その他		16,000	12,000	15,000
	計	(A)	20,523,000	19,672,000	25,167,000
	(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)	20,523,000	19,672,000	25,167,000
資本的 支出	1. 建設改良費		13,365,000	13,265,000	17,709,000
	うち職員給与費		642,000	619,000	680,000
	2. 企業債償還金		16,900,000	16,990,000	16,837,000
	3. その他		216,000	216,000	389,000
	計	(D)	30,481,000	30,471,000	34,935,000
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C)		(E)	9,958,000	10,799,000	9,768,000
補填 財源	1. 損益勘定留保資金		8,538,000	9,031,000	8,459,000
	2. 利益剰余金処分額		746,000	1,031,000	622,000
	3. その他		674,000	737,000	687,000
	計	(F)	9,958,000	10,799,000	9,768,000
補填財源不足額 (E)-(F)					
他会計借入金残高		(G)			
企業債残高		(H)	220,971,000	217,193,000	216,942,000

※令和5年度は、令和4年度からの繰越事業を含んでいます。

○他会計繰入金

区分		年度	前々年度 (決算)	前年度 (決算)	2023 令和5年度
収益的収支分			7,522,000	9,341,000	7,907,000
	うち基準内繰入金		7,426,000	7,584,000	7,600,000
	うち基準外繰入金		96,000	1,757,000	307,000
資本的収支分			2,590,000	2,527,000	3,231,000
	うち基準内繰入金		1,737,000	1,589,000	2,218,000
	うち基準外繰入金		853,000	938,000	1,013,000
合計			10,112,000	11,868,000	11,138,000

○汚水処理原価*

区分		年度	前々年度 (決算)	前年度 (決算見込)	2023 令和5年度
汚水処理原価*			123.9	115.4	131.4
	うち維持管理費		65.7	56.2	72.9
	うち資本費		58.2	59.2	58.5



(単位：千円)

2024 令和6年度	2025 令和7年度	2026 令和8年度	2027 令和9年度
11,892,000	11,109,000	10,738,000	10,033,000
3,490,000	2,510,000	2,135,000	1,327,000
1,041,000	1,034,000	999,000	1,208,000
52,000	25,000	25,000	12,000
1,943,000	1,734,000	1,632,000	1,379,000
3,500,000	3,500,000	3,500,000	3,500,000
9,000	9,000	9,000	9,000
16,000	14,000	16,000	14,000
18,453,000	17,425,000	16,919,000	16,155,000
18,453,000	17,425,000	16,919,000	16,155,000
12,325,000	12,473,000	12,381,000	12,492,000
759,000	699,000	710,000	692,000
16,256,000	15,338,000	14,907,000	14,794,000
357,000	322,000	322,000	321,000
28,938,000	28,133,000	27,610,000	27,607,000
10,485,000	10,708,000	10,691,000	11,452,000
9,028,000	9,004,000	8,953,000	9,039,000
859,000	1,112,000	1,112,000	1,788,000
598,000	592,000	626,000	625,000
10,485,000	10,708,000	10,691,000	11,452,000
212,578,000	208,349,000	204,180,000	199,419,000

○他会計繰入金

(単位：千円)

2024 令和6年度	2025 令和7年度	2026 令和8年度	2027 令和9年度
7,763,000	7,621,000	7,443,000	7,336,000
7,477,000	7,393,000	7,346,000	7,238,000
286,000	228,000	97,000	98,000
3,035,000	2,793,000	2,655,000	2,597,000
1,943,000	1,734,000	1,632,000	1,379,000
1,092,000	1,059,000	1,023,000	1,218,000
10,798,000	10,414,000	10,098,000	9,933,000

(単位：円/㎡)

2024 令和6年度	2025 令和7年度	2026 令和8年度	2027 令和9年度
135.0	135.2	137.3	138.7
78.8	79.1	81.4	82.1
56.2	56.1	55.9	56.6



■資金収支

区分		年度	前々年度 (決算)	前年度 (決算)	2023 令和5年度
資金収支	収入	1. 下水道使用料	14,259,000	12,691,000	14,135,000
		2. 一般会計繰入金	10,112,000	11,868,000	11,138,000
		3. 企業債	14,010,000	13,212,000	16,586,000
		4. 国庫補助金	3,774,000	3,906,000	5,326,000
		5. その他	455,000	478,000	342,000
		収入計 (A)	42,610,000	42,155,000	47,527,000
	支出	1. 維持管理費	8,400,000	8,999,000	9,386,000
		2. 資本費	20,088,000	19,909,000	19,895,000
		(1)企業債償還金	16,900,000	16,990,000	16,836,000
		(2)支払利息等	3,188,000	2,919,000	3,059,000
		3. 特別損失	16,000	35,000	11,000
		4. 建設改良費	13,365,000	13,265,000	17,709,000
		5. その他	217,000	216,000	391,000
	6. 消費税納税額	106,000	26,000	25,000	
支出計 (B)	42,192,000	42,450,000	47,417,000		
資金収支 (A)-(B)			418,000	-295,000	110,000
資金残高			1,313,000	1,018,000	1,128,000

※ 下水道使用料については、2024(令和6)年度に5.4%の改定を実施し、それ以降は、資金収支不足が発生しないよう改定を見込んだ場合の試算値

令和5年度は、令和4年度からの繰越事業を含んでいます。



(単位：千円)

2024 令和6年度	2025 令和7年度	2026 令和8年度	2027 令和9年度
15,041,000	15,185,000	16,086,000	16,077,000
10,799,000	10,414,000	10,099,000	9,935,000
11,892,000	11,109,000	10,738,000	10,033,000
3,500,000	3,500,000	3,500,000	3,500,000
202,000	200,000	202,000	201,000
41,434,000	40,408,000	40,625,000	39,746,000
10,026,000	10,009,000	10,114,000	10,189,000
18,838,000	17,747,000	17,178,000	16,939,000
16,256,000	15,338,000	14,907,000	14,794,000
2,582,000	2,409,000	2,271,000	2,145,000
11,000	11,000	11,000	11,000
12,325,000	12,473,000	12,381,000	12,492,000
377,000	342,000	342,000	341,000
142,000	161,000	188,000	185,000
41,719,000	40,743,000	40,214,000	40,157,000
-285,000	-335,000	411,000	-411,000
843,000	508,000	919,000	508,000

