



津南町

下水道事業経営戦略



令和8年3月改定

新潟県津南町



下水道事業経営戦略

目次

I はじめに	
1. 経営戦略策定の背景、策定及び改定の目的	1
2. 経営戦略の位置づけ	1
3. 計画期間	1
II 事業概要	
1. 事業の現況	2
III 現状分析	
1. 総務省様式による決算統計からの経営状況分析	5
2. 経営比較分析表による経営状況分析	12
IV 将来の事業環境	
1. 将来の事業予測	22
2. 投資と財源の予測	26
3. その他の予測	27
4. 経営の基本方針	27
V 投資・財政計画（シミュレーション）	
1. 今後の投資・財源についての考え方	29
2. シミュレーションの設定条件	31
3. 現状予測に基づく投資・財政計画	33
4. 原価計算	36
5. 経営改善のための投資・財政計画	37
6. シミュレーション総括（2事業合算）	42
7. シミュレーションに基づく「経営健全化へのロードマップ」	46
8. 投資・財政計画（収支計画）における今後の取組	47
VI 経営戦略の事後検証	
1. 進捗管理・検証・見直し	49
VII 巻末資料（用語集・各事業の投資財政計画）	

I はじめに

1. 経営戦略策定の背景、策定及び改定の目的

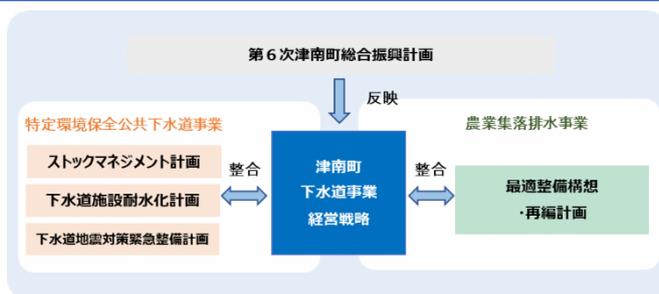
下水道は、公衆衛生の確保と生活環境の改善及び公共用水域の水質保全といった役割をもち、住民が快適で衛生的に暮らせるまちづくりに欠かすことのできない社会基盤施設です。

しかし、施設の老朽化に伴う更新投資の増大、人口減少に伴う使用料収入の減少等により、下水道事業を取り巻く経営環境は厳しさを増しています。こうした中、将来にわたって住民生活に必要なサービスを安定的に提供していくため、経営基盤の強化と財政マネジメントの向上を図るための中長期的な経営の基本計画である経営戦略を策定し、それに基づき事業を進めることで経営基盤を強化するよう国からの要請を受け、本町では平成 29（2017）年 2 月に、平成 29（2017）年度から令和 8（2026）年度までの 10 年間を計画期間とする「津南町特定環境保全公共下水道事業経営戦略」及び「津南町農業集落排水事業経営戦略」を策定しました。その後、令和 4（2022）年 1 月には、総務省から「経営戦略」の改定推進について」が示され、これまでに策定した経営戦略に沿った取組等の状況を踏まえつつ、定期的な見直しを行うことが求められたところです。

本町の特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業は、令和 6（2024）年 4 月から地方公営企業法の一部を適用し、経営状況や資産等を正確に把握することが可能となったことから、このたび両事業の経営戦略を見直し、更なる経営基盤強化と財政マネジメント向上の実現に向け、「津南町下水道事業経営戦略」として統合・改定するものです。

2. 経営戦略の位置づけ

本経営戦略は、上位計画である「第 6 次津南町総合振興計画」を中心に各事業計画との整合を図りながら、本町下水道事業の中長期的な経営の基本計画として位置付けています。



3. 計画期間

本経営戦略の計画期間は、令和 8（2026）年度から令和 17（2035）年度の 10 年間とします。また、社会情勢や経営状況の変化等を踏まえて、概ね 5 年ごとに見直しを行うこととします。

計画期間	令和 8（2026）年度から令和 17（2035）年度の 10 年間
------	------------------------------------

II

事業概要

1. 事業の現況

(1) 事業概要

本町の下水道事業では、特定環境保全公共下水道事業は下船渡地区を中心として、広範囲にわたり事業を実施しています。また、津南浄化センターを信濃川右岸に設置し、汚水処理を行っています。農業集落排水事業は苗場地区、三箇地区、上田地区、上郷地区、寺石地区、見玉地区、所平地区、反里地区で行い、7箇所の処理施設で運用しています。

※処理区域内人口及び人口密度は令和6（2024）年度決算統計（総務省様式）より

事業	特定環境保全公共下水道事業
供用開始	平成12（2000）年4月1日
法適・非適用区分	法適用 （令和6（2024）年4月1日より地方公営企業法の一部を適用）
処理区域内人口	5,614人
処理区域面積	255ha
処理区域内人口密度	22人/ha
下水管布設延長	85km
流域下水道等への接続の有無	なし
処理区数	1区域（津南処理区）
処理場数	1施設（津南浄化センター）
広域化・共同化・最適化実施状況	なし

※処理区域内人口及び人口密度は令和6（2024）年度決算統計（総務省様式）より

事業	農業集落排水事業
供用開始	平成7（1995）年10月12日
法適・非適用区分	法適用 （令和6（2024）年4月1日より地方公営企業法の一部を適用）
処理区域内人口	2,374人
処理区域面積	331ha
処理区域内人口密度	7人/ha
下水管布設延長	59km
流域下水道等への接続の有無	なし

処理区数	8 区域（苗場・三箇・上田・上郷・寺石・見玉・所平・反里）
処理場数	7 施設（苗場・三箇・上田・上郷・見玉・所平・反里）
広域化・共同化・最適化実施状況	最適化のみ実施

（２）使用料体系の状況

下水道使用料は、水道メーターの検針に基づき、その使用水量に応じて算出します。水道水以外の水（井戸水など）を使用して下水道を利用している場合は、メーターを設置した上で算出します。水道水と水道水以外を併用している場合は、それぞれ合算した水量を算出します。

■ 下水道事業 1か月あたりの使用料体系（税抜）

基本料金		従量使用料	
排出量 (m ³)	金額 (円)	排出量 (m ³)	1 m ³ あたりの金額(円)
0～10	1,500	11～25	160
		26～50	170
		51～100	180
		101～200	185
		201～500	190
		501～1000	195
		1001～	200

■ 特定環境保全公共下水道事業 1か月 20 m³あたりの使用料の推移（税抜）

	令和 4 年度 (2022)	令和 5 年度 (2023)	令和 6 年度 (2024)
条例上の使用料 (20 m ³ あたり)	3,100 円	3,100 円	3,100 円
実質的な使用料 (20 m ³ あたり)	3,486 円	3,026 円	3,500 円

■ 農業集落排水事業 1か月 20 m³あたりの使用料の推移（税抜）

	令和 4 年度 (2022)	令和 5 年度 (2023)	令和 6 年度 (2024)
条例上の使用料 (20 m ³ あたり)	3,100 円	3,100 円	3,100 円
実質的な使用料 (20 m ³ あたり)	3,428 円	2,892 円	3,452 円

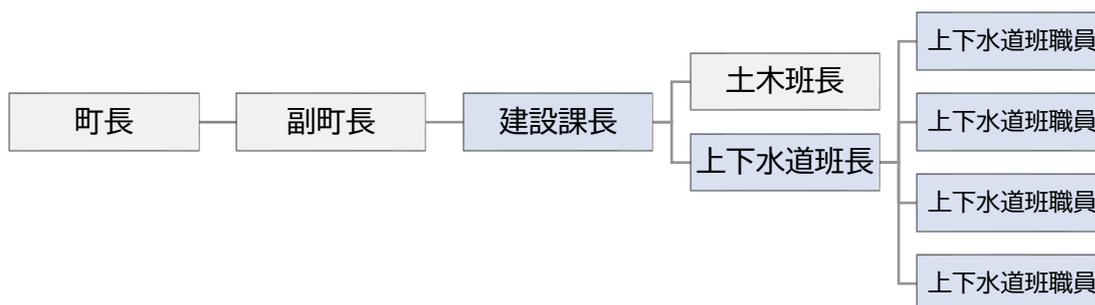
※条例上の使用料：一般家庭における約 20 m³あたりの使用料

※実質的な使用料：使用料収入の合計を有収水量（年間における汚水処理水量のうち、下水道使用料徴収の対象となる水量）の合計で除した値に 20 m³を乗じたもの

（3）組織の状況

津南町建設課上下水道班において特定環境保全公共下水道事業と農業集落排水事業を運営しており、所属職員は課長 1 名、班長 1 名、担当職員 4 名になります。

■組織図



（4）民間活力の活用等

処理施設において、維持管理業務を民間委託で行っております。

特定環境保全公共下水道事業においては、さらなる効率的な運営や人材不足等の課題に対応するため、令和 9 (2027) 年度以降に国の施策によるウォーターPPP の導入を検討します。

（5）資産活用の状況

特にありません。

（6）広域化・共同化

特にありません。



Ⅲ 現状分析

1. 総務省様式による決算統計からの経営状況分析

(1) 財務分析（収支等経年分析）

以下の表は令和2（2020）年度から令和6（2024）年度までの過去5年間における下水道事業の単年度の経営成績を示したものです。

■下水道事業（合算） 収益的収支・資本的収支 (単位：千円)

科目	令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)
収益的収支 B-C+D-E…A	285,736	300,190	305,542	303,154	54,124
経常利益①+② B	552,616	554,754	556,301	540,725	646,697
営業収益①	156,635	157,077	157,366	133,140	139,015
営業外収益②	395,981	397,677	398,935	407,585	507,682
経常損失③+④ C	266,880	254,564	250,759	237,571	582,526
営業費用③	184,532	179,564	182,869	177,214	523,293
営業外費用④	82,348	75,000	67,890	60,357	59,233
特別利益 D	-	-	-	-	0
特別損失 E	-	-	-	-	10,047
資本的収支 G-H…F	△ 288,947	△ 289,667	△ 286,035	△ 307,389	△ 126,035
資本的収入 G	131,613	459,436	160,570	151,194	335,577
資本的支出 H	420,560	749,103	446,605	458,583	461,612
収支合算 A+F	△ 3,211	10,523	19,507	△ 4,235	-
補填財源 I	-	-	-	-	126,035
補填財源不足額 F+I	-	-	-	-	0
地方債/企業債元金残高	4,077,610	3,851,102	3,466,605	3,091,632	2,712,488

■下水道事業（合算） 他会計繰入金

(単位：千円)

科目	令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)
収益の収支分	395,981	397,677	388,362	407,585	315,567
基準内繰入金	366,918	356,187	345,785	364,767	234,972
基準外繰入金	29,063	41,490	42,577	42,818	80,595
資本の収支分	100,283	105,743	121,324	98,701	284,801
基準内繰入金	93,677	95,392	96,650	98,064	0
基準外繰入金	6,606	10,351	24,674	637	284,801

■下水道事業 人口

(単位：人)

科目	令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)
行政区域内人口	9,190	8,985	8,787	8,598	8,374
処理区域内人口 (特定環境保全公共下水道事業)	6,104	5,978	5,866	5,753	5,614
水洗便所設置済人口 (特定環境保全公共下水道事業)	4,886	4,839	4,762	4,813	4,725
処理区域内人口 (農業集落排水事業)	2,659	2,593	2,516	2,444	2,374
水洗便所設置済人口 (農業集落排水事業)	2,319	2,283	2,208	2,204	2,151

■特定環境保全公共下水道事業 収益の収支・資本の収支

(単位：千円)

科目	令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)
収益の収支 B-C+D-E…A	169,527	173,997	175,771	174,500	31,683
経常利益①+② B	330,199	320,354	323,931	320,128	390,941
営業収益①	113,768	114,674	116,760	99,635	103,567
営業外収益②	216,431	205,680	207,171	220,493	287,374
経常損失③+④ C	160,672	146,357	148,160	145,628	354,262
営業費用③	111,219	100,744	106,080	107,465	318,072
営業外費用④	49,453	45,613	42,080	38,163	36,190
特別利益 D	-	-	-	-	0
特別損失 E	-	-	-	-	4,996
資本の収支 H-G…F	△ 169,404	△ 167,109	△ 157,925	△ 184,512	△ 91,270
資本の収入 G	69,506	394,783	87,874	80,511	175,956
資本の支出 H	238,910	561,892	245,799	265,023	267,226
収支合算 A+F	123	6,888	17,846	△ 10,012	-
補填財源 I	0	0	0	0	91,270
補填財源不足額 F+I	-	-	-	-	0
地方債/企業債元金残高	2,468,883	2,423,983	2,223,286	2,029,466	1,826,896

■特定環境保全公共下水道事業 他会計繰入金

(単位：千円)

科目	令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)
収益の収支分	216,431	205,680	196,598	220,493	170,735
基準内繰入金	216,431	205,680	196,598	220,493	145,321
基準外繰入金	0	0	0	0	25,414
資本の収支分	39,336	43,656	58,438	34,997	132,470
基準内繰入金	32,730	33,305	33,764	34,360	0
基準外繰入金	6,606	10,351	24,674	637	132,470

■農業集落排水事業 収益の収支・資本の収支

(単位：千円)

科目	令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)
収益の収支 B-C+D-E…A	116,209	126,193	129,771	128,654	22,441
経常利益①+② B	222,417	234,400	232,370	220,597	255,756
営業収益①	42,867	42,403	40,606	33,505	35,448
営業外収益②	179,550	191,997	191,764	187,092	220,308
経常損失③+④ C	106,208	108,207	102,599	91,943	228,264
営業費用③	73,313	78,820	76,789	69,749	205,221
営業外費用④	32,895	29,387	25,810	22,194	23,043
特別利益 D	-	-	-	-	0
特別損失 E	-	-	-	-	5,051
資本の収支 G-H…F	△ 119,543	△ 122,558	△ 128,110	△ 122,877	△ 34,765
資本の収入 G	62,107	64,653	72,696	70,683	159,621
資本の支出 H	181,650	187,211	200,806	193,560	194,386
収支合算 A+F	△ 3,334	3,635	1,661	5,777	-
補填財源 I	-	-	-	-	34,765
補填財源不足額 F+I	-	-	-	-	0
地方債/企業債元金残高	1,608,727	1,427,119	1,243,319	1,062,166	885,592

■農業集落排水事業 他会計繰入金

(単位：千円)

科目	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
	(2020)	(2021)	(2022)	(2023)	(2024)
収益の収支分	179,550	191,997	191,764	187,092	144,832
基準内繰入金	150,487	150,507	149,187	144,274	89,651
基準外繰入金	29,063	41,490	42,577	42,818	55,181
資本の収支分	60,947	62,087	62,886	63,704	152,331
基準内繰入金	60,947	62,087	62,886	63,704	0
基準外繰入金	0	0	0	0	152,331

財政状況についての分析ポイントは次のとおりです。

■収益的収支

両事業ともに営業収益よりも他会計繰入金などの営業外収益が多く、使用料収入以外の収益により収支が保たれていることを示しています。

令和6（2024）年度からの法適用化に伴う会計方式の変更により、減価償却費が新たに営業費用として追加されたため、両事業ともに令和6（2024）年度の収益的収支は過年度と比較して減少しています。

■資本的収支

過去に発行した企業債の償還を行いながら建設改良の財源として新たに企業債を発行しています。企業債の発行額による償還額が大きく、企業債残高は減少傾向です。令和6（2024）年度の資本的収支不足分については、法適用化に伴う会計方式の変更により、補填財源で補填をしています。

（2）処理区域内人口・水洗便所設置済人口・水洗化率の推移

令和2（2020）年度から令和6（2024）年度までの過去5年間における、①処理区域内人口・②水洗便所設置済人口・③水洗化率の推移を分析しました。

① 処理区域内人口（人）

処理区域内人口とは、管路施設の整備がされた生活排水を処理できる区域の人口です。

② 水洗便所設置済人口（人）

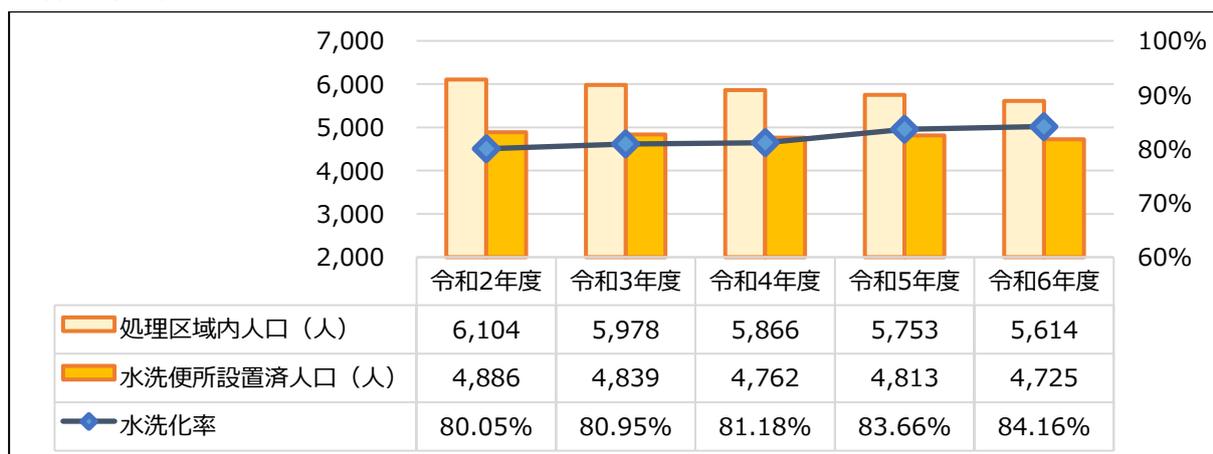
水洗便所設置済人口とは、排水設備を設置し、下水道を利用している人口です。

③ 水洗化率（％）

水洗化率とは、①処理区域内人口のうち、下水道を利用している②水洗便所設置済人口の割合を表した指標です。

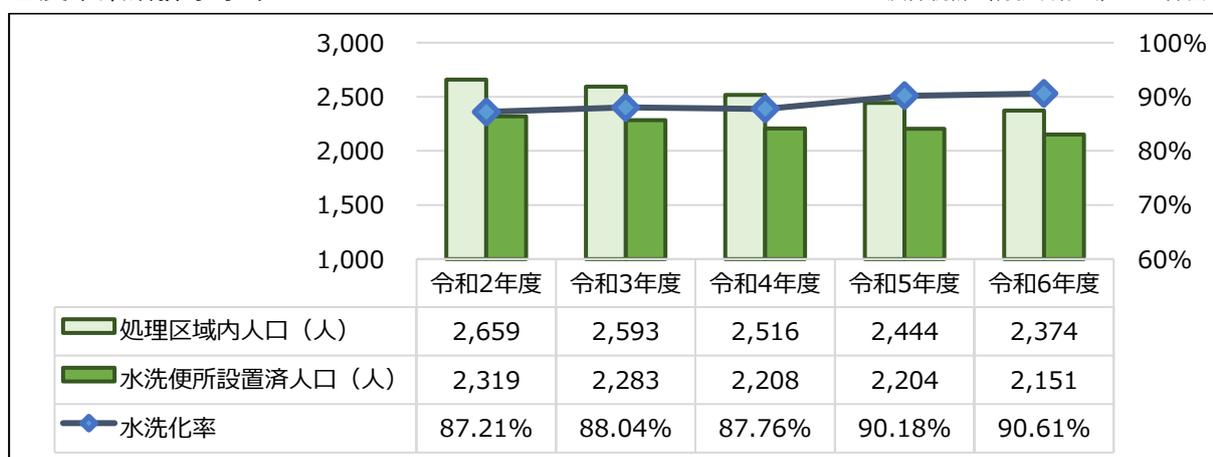
■特定環境保全公共下水道事業

※決算統計（総務省様式）より算出



■農業集落排水事業

※決算統計（総務省様式）より算出



水洗化率についての分析ポイントは、次のとおりです。

両事業ともに処理区域内人口は減少傾向であり、水洗便所設置済人口は横ばいであるため、相対的に水洗化率は上昇傾向にあります。水洗化率が増加で推移していることは、使用料収入の安定につながるとともに、水質保全や公衆衛生の向上に寄与しています。

（3）使用料収入・年間有収水量の推移

令和2（2020）年度から令和6（2024）年度までの過去5年間における、①使用料収入・②年間有収水量の推移を分析しました。

① 使用料収入

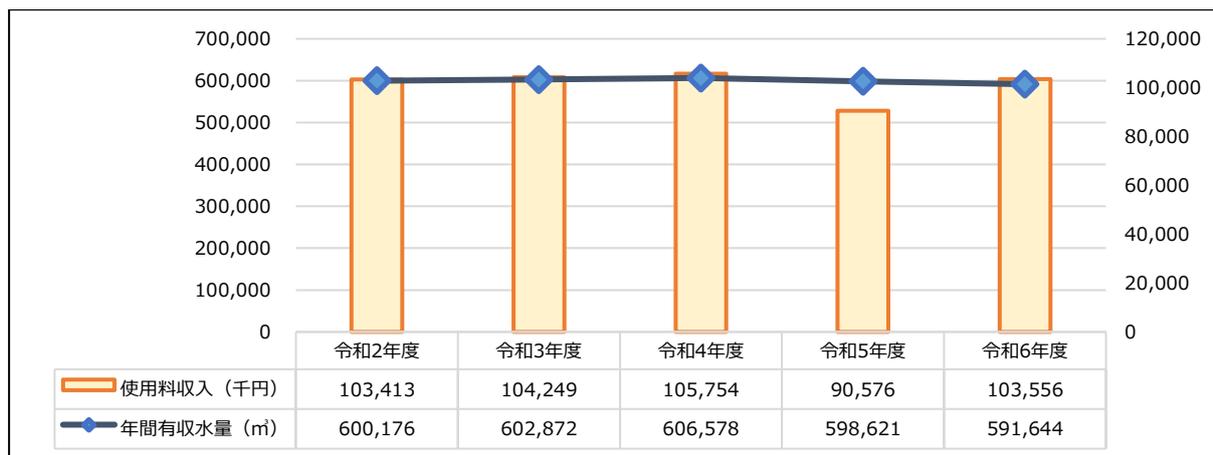
使用料収入は、年間の使用料の収入の合計額です。

② 年間有収水量（ m^3 ）

年間有収水量は、1年間における汚水処理水量のうち、使用料徴収の対象となる水量です。

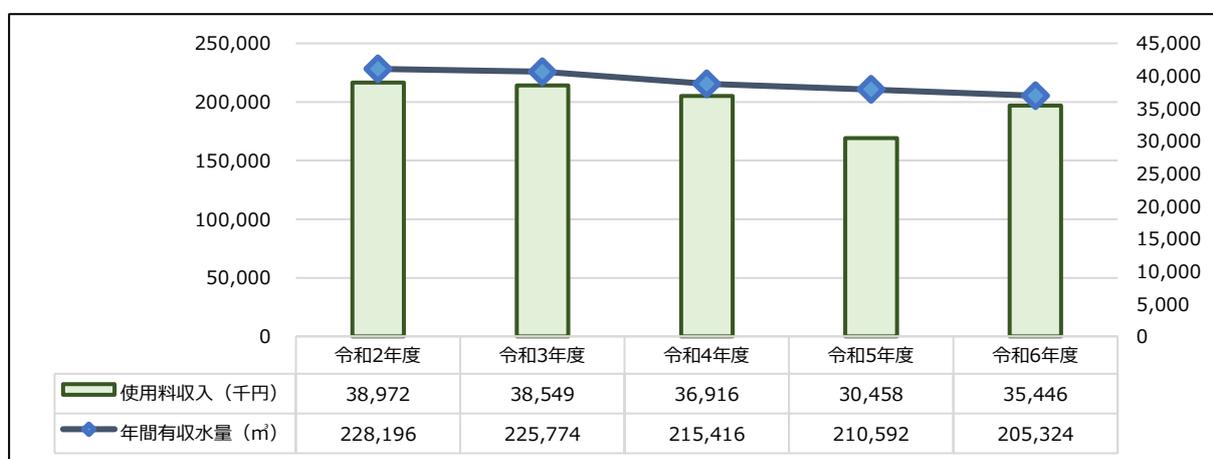
■特定環境保全公共下水道事業

※決算統計（総務省様式）より算出



■農業集落排水事業

※決算統計（総務省様式）より算出



使用料収入と年間有収水量についての分析ポイントは、次のとおりです。

特定環境保全公共下水道事業は年間有収水量が横ばいのため、使用料収入も横ばいで推移しています。

農業集落排水事業は年間有収水量が減少傾向のため、使用料収入も減少傾向で推移しています。

なお、両事業ともに令和5（2023）年度は令和6（2024）年度からの法適用に伴う打切決算のため、使用料収入が減少しています。

2. 経営比較分析表による経営状況分析

(1) 類似団体区分と比較団体

経営比較分析表は、経営状況を客観的に把握できるように総務省が推進している「見える化」の一環として、経営指標の経年比較と他公営企業団体との比較を行い、現状や課題等を的確に把握するとともに、経営状況をわかりやすく説明するために策定し、公表されているものです。総務省公表の経営指標は、本町が法非適用であった令和5（2023）年度時点の指標が最新であるため、比較対象には同年度に法非適用であった団体を抽出しています。

■特定環境保全公共下水道 類似団体区分一覧表

供用開始後年数別区分	類型区分	団体数
30年以上	D1	191
15年以上	D2	500
15年未満	D3	23

■農業集落排水事業 類似団体区分一覧表

供用開始後年数別区分	類型区分	団体数
30年以上	F1	302
15年以上	F2	563
15年未満	F3	7

本町の特定環境保全公共下水道事業は供用開始後15年以上となっており、類似団体区分はD2に該当します。農業集落排水事業は供用開始後15年以上となっており、類似団体区分はF2に該当します。

以下の他団体との比較では、本町と類型区分が近い新潟県内の団体（県内比較団体）、本町の類型区分と同一団体の全国平均（類似団体全国平均）、本町と同事業の全国平均（事業全国平均）と経営指標を比較し分析しました。

■特定環境保全公共下水道事業 県内比較団体一覧表

団体名	類似団体区分
阿賀町	D2
出雲崎町	D2
田上町	D1
湯沢町	D1

■農業集落排水事業 県内比較団体一覧表

団体名	類似団体区分
田上町	F2
阿賀町	F1
出雲崎町	F1
刈羽村	F1

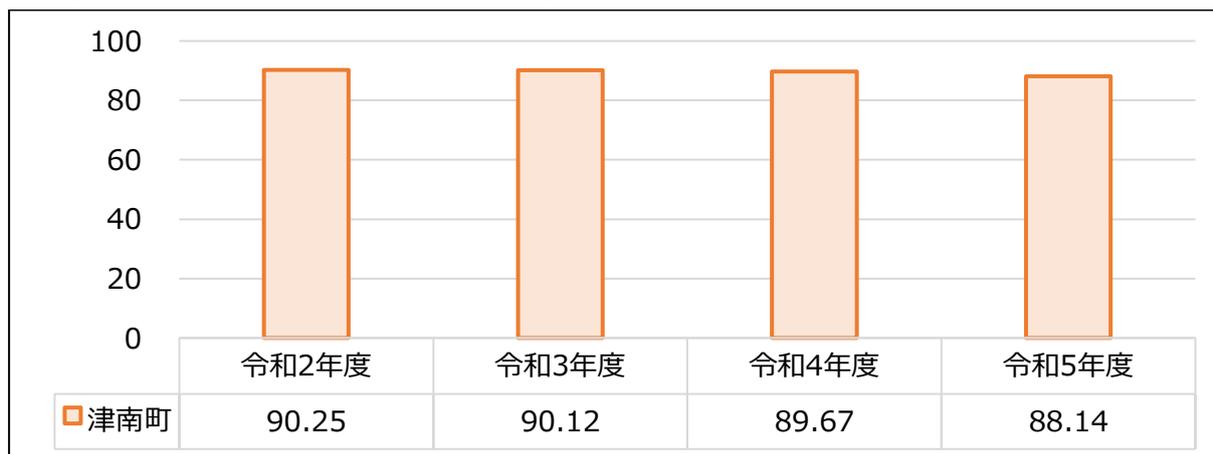
(2) 経営比較分析表による現状分析

本経営戦略においては、本町における令和2（2020）年度から令和5（2023）年度の経営比較分析表の指標のうち、①収益的収支比率・②経費回収率・③汚水処理原価・④水洗化率について、経年比較による分析と、類似団体の経営指標の比較による分析を行いました。基本算式は、総務省から示されている算式となります。

①収益的収支比率（％） 基本算式： $\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}+\text{地方債償還金}}\times 100$

収益的収支比率は、使用料収入や一般会計からの繰入金等の総収益で、総費用に地方債償還金を加えた費用をどの程度賄えているかを表す指標であり、単年度の収支が100%以上となっていることが必要です。数値が100%未満の場合、単年度の収支が赤字であることを示しているため、経営改善に向けた取組が必要になります。

■ 特定環境保全公共下水道事業 収益的収支比率 経年比較 (単位：％)



■ 特定環境保全公共下水道事業 収益的収支比率 類似団体比較 (単位：％)

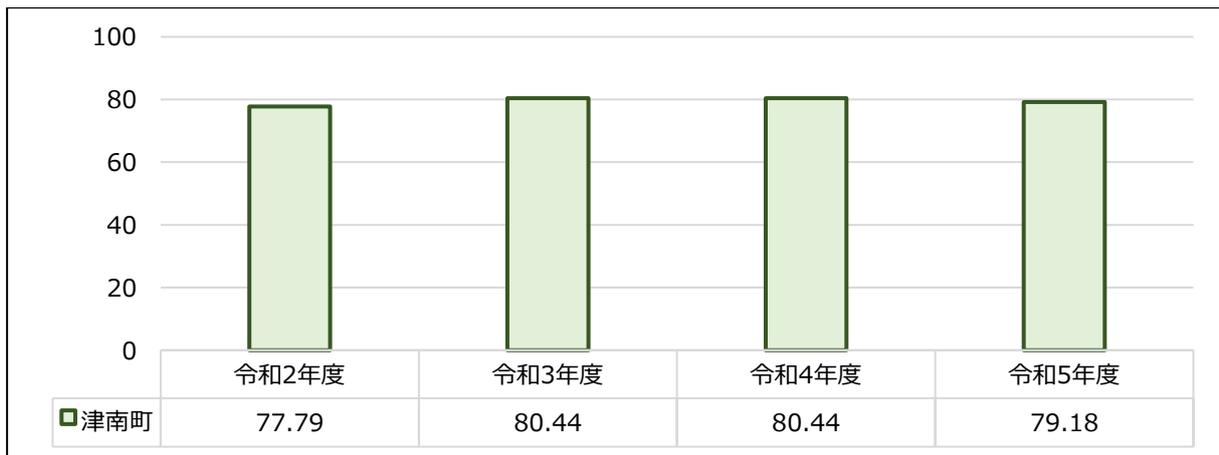


特定環境保全公共下水道事業 収益的収支比率の分析ポイントは、次のとおりです。

収益的収支比率は令和5（2023）年度で88.14%であり、収支は赤字であることを示しています。県内比較団体の平均値と比べても数値は下回るため、収支改善に向けた取組が必要です。

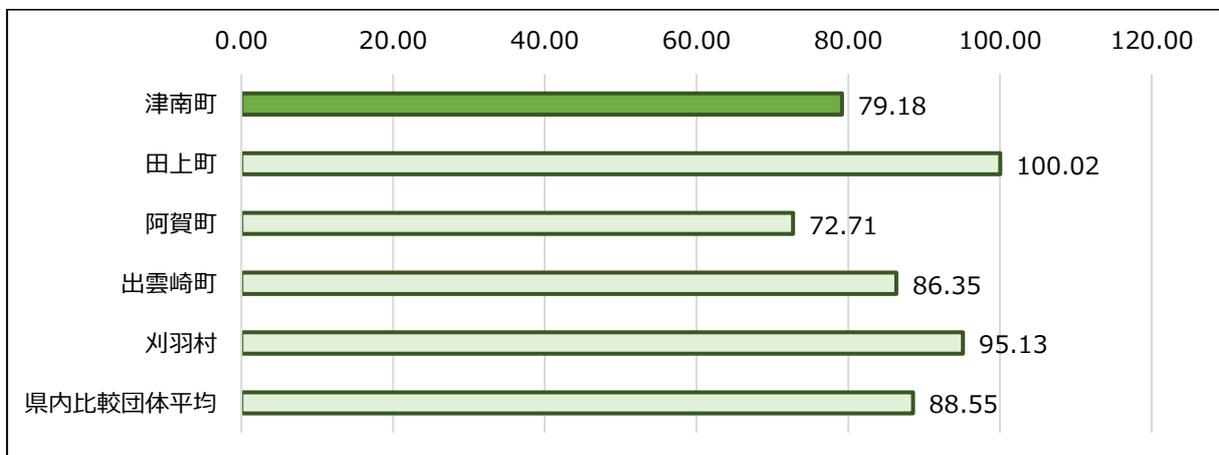
■ 農業集落排水事業 収益的収支比率 経年比較

(単位：%)



■ 農業集落排水事業 収益的収支比率 類似団体比較

(単位：%)



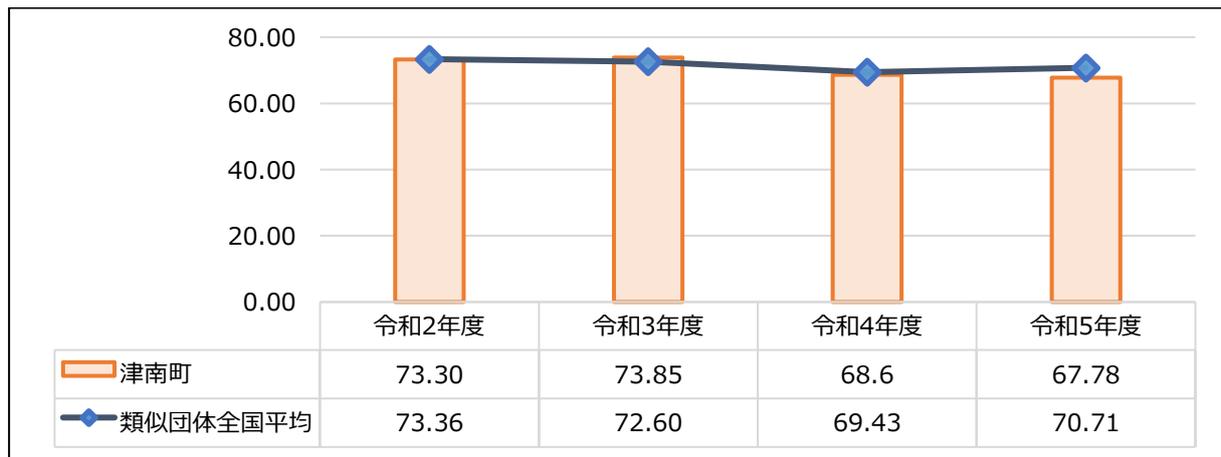
農業集落排水事業 収益的収支比率の分析ポイントは、次のとおりです。

収益的収支比率は令和5（2023）年度で79.18%であり、収支は赤字であることを示しています。県内比較団体の平均値と比べても数値は下回るため、収支改善に向けた取組が必要です。

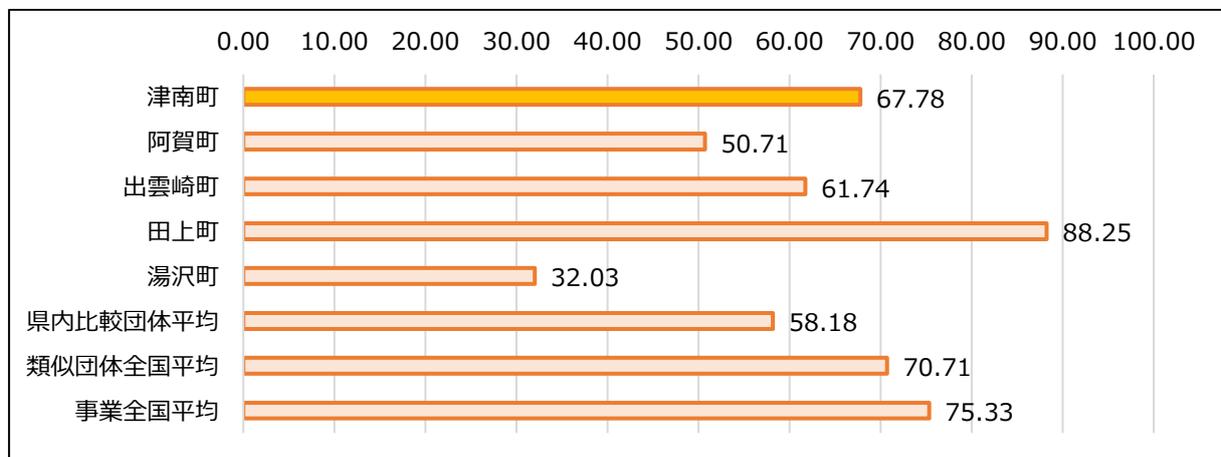
② 経費回収率 (%) 基本算式: $\frac{\text{下水道使用料}}{\text{汚水処理費(公費負担分を除く)}} \times 100$

経費回収率は、汚水処理に係る費用（汚水処理費）を、どの程度使用料で賄えているかを表した指標です。国土交通省の資料「下水道使用料の算定」では適正な経費負担区分を前提とした「独立採算制の原則」が定められていることから、経費回収率を 100%以上とすることが求められています。数値が 100%を下回っている場合、汚水処理費を使用料では賄いきれていないため、適正な使用料収入の確保及び汚水処理費の削減を図る必要があります。

■ 特定環境保全公共下水道事業 経費回収率 経年比較 (単位: %)



■ 特定環境保全公共下水道事業 経費回収率 類似団体比較 (単位: %)

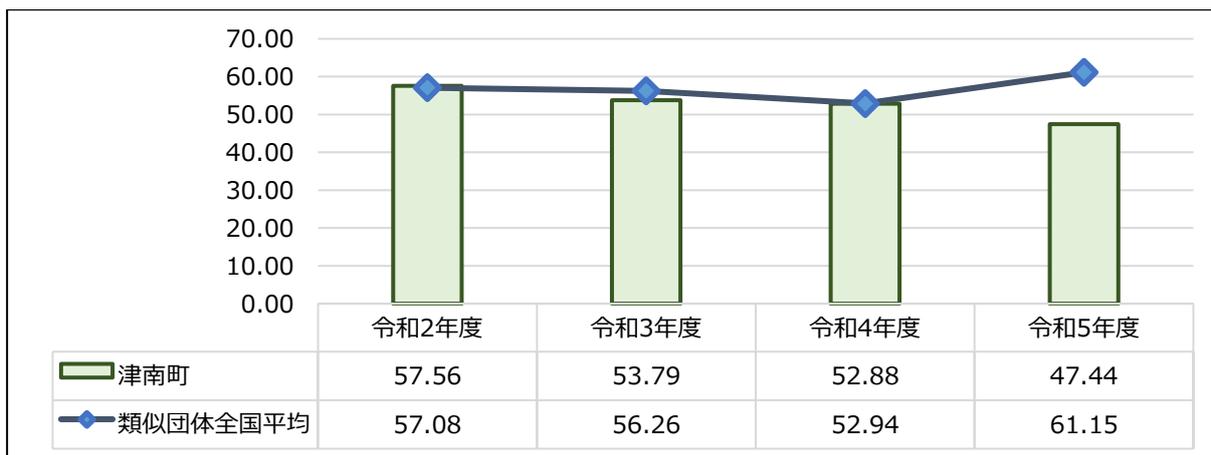


特定環境保全公共下水道事業 経費回収率の分析ポイントは、次のとおりです。

経費回収率は令和 5（2023）年度で 67.78%であり、県内比較団体の平均値よりも数値は上回りますが、類似団体全国平均値、事業全国平均値と比べると数値は下回ります。汚水処理にかかる費用が使用料収入で賄えていないことを示しているため、経営健全化に向けた取組が必要です。

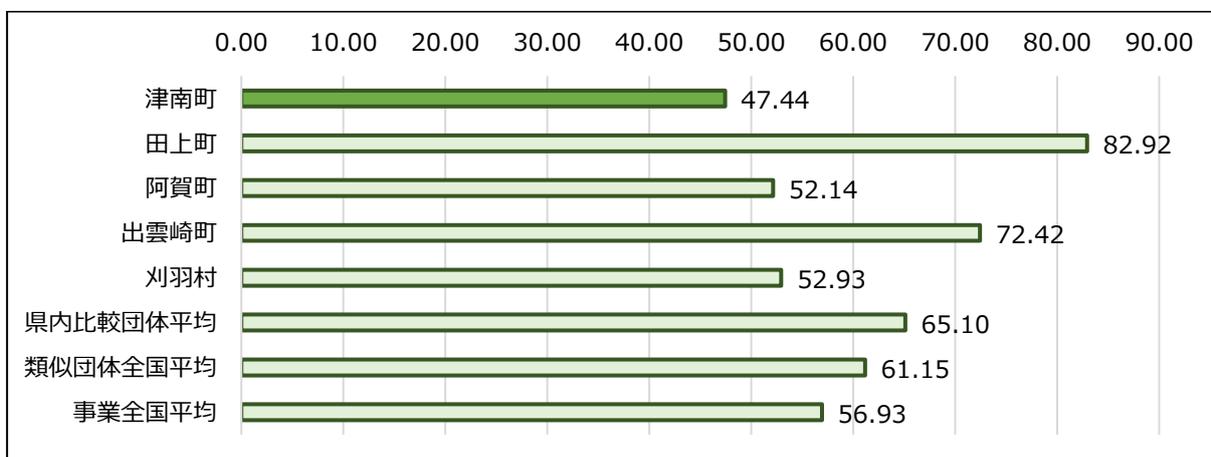
■ 農業集落排水事業 経費回収率 経年比較

(単位：%)



■ 農業集落排水事業 経費回収率 類似団体比較

(単位：%)



農業集落排水事業 経費回収率の分析ポイントは、次のとおりです。

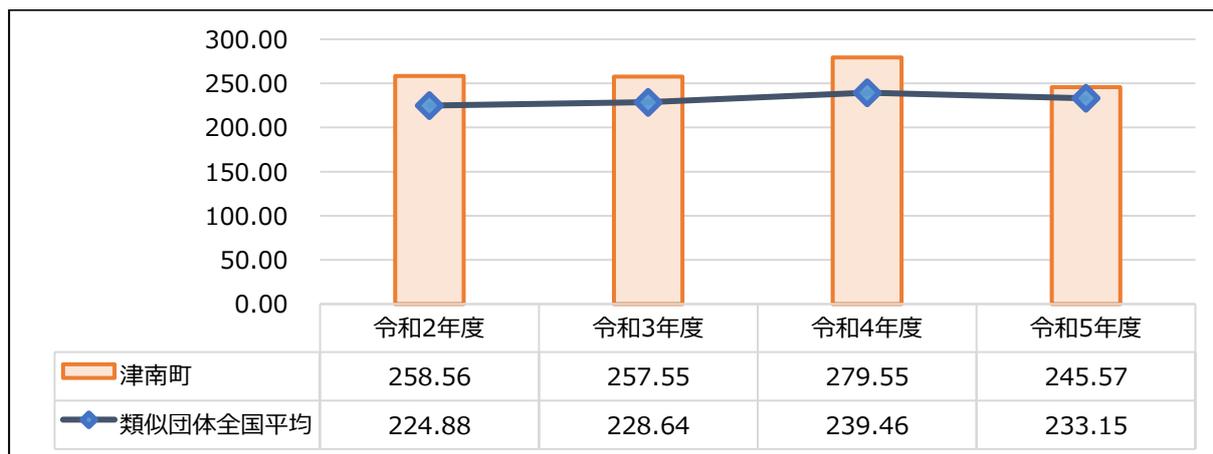
経費回収率は令和5（2023）年度で47.44%であり、県内比較団体の平均値、類似団体全国平均値、事業全国平均値と比べるといずれも数値は下回っています。汚水処理にかかる費用が使用料収入で賄えていないことを示しているため、経営健全化に向けた取組が必要です。

③ 汚水処理原価（円） 基本算式：汚水処理費(公費負担分を除く)／年間有収水量

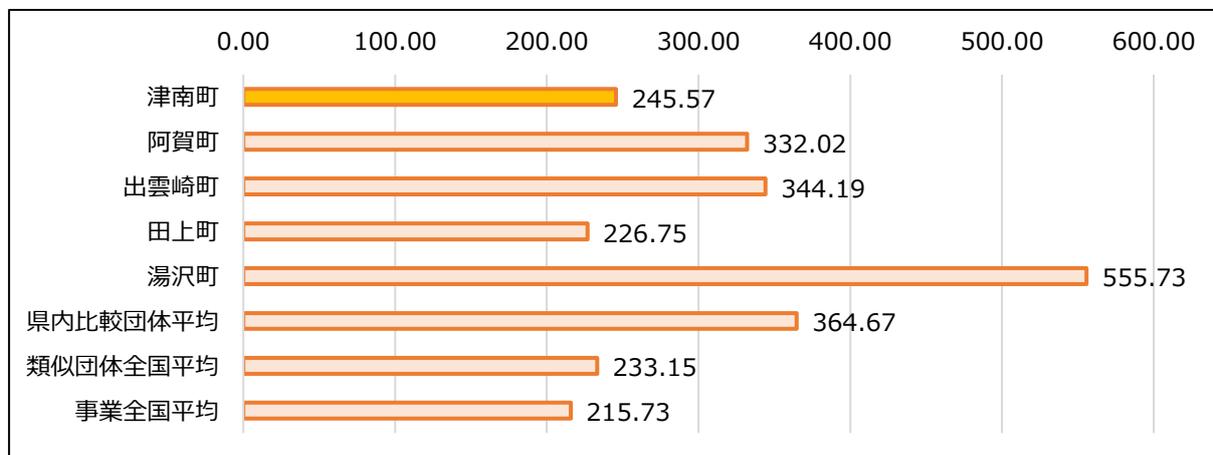
汚水処理原価は、有収水量 1 m³あたりの汚水処理に要した費用であり、汚水処理に係るコストを表した指標です。

明確な数値基準はなく、経年比較や類似団体との比較等により自団体の置かれている状況を把握し、効率的な汚水処理が実施されているか分析し、必要に応じて、投資の効率化や維持管理費の削減、有収水量を増加させる取組といった経営改善が必要になります。

■ 特定環境保全公共下水道事業汚水処理原価 経年比較 (単位：円)



■ 特定環境保全公共下水道事業 汚水処理原価 類似団体比較 (単位：円)

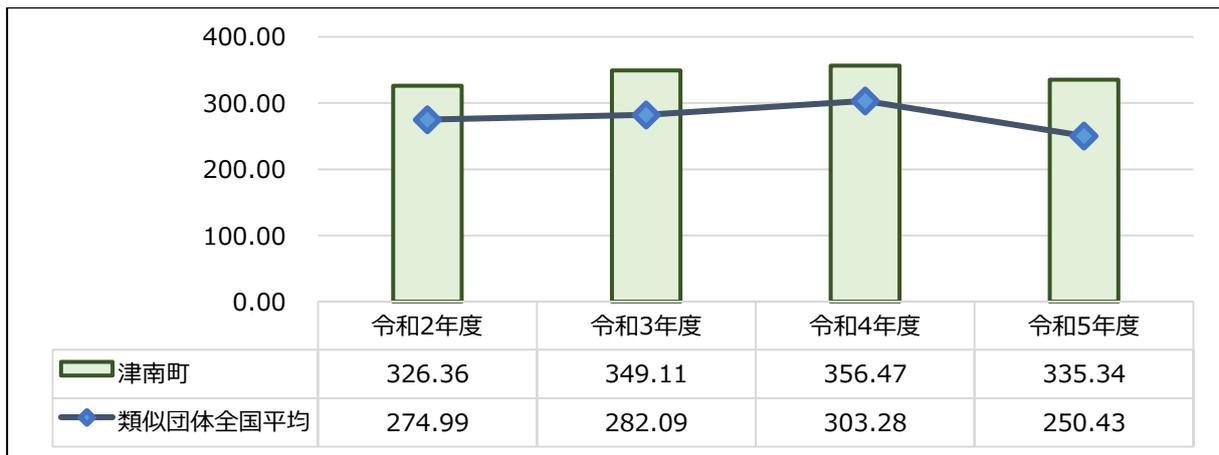


特定環境保全公共下水道事業 汚水処理原価の分析ポイントは、次のとおりです。

汚水処理原価は、県内比較団体平均値よりも数値は下回りますが、類似団体全国平均値、事業全国平均値と比べると数値は上回ります。汚水処理原価を減少させるため、投資の効率化や維持管理費の削減などの取組が必要です。

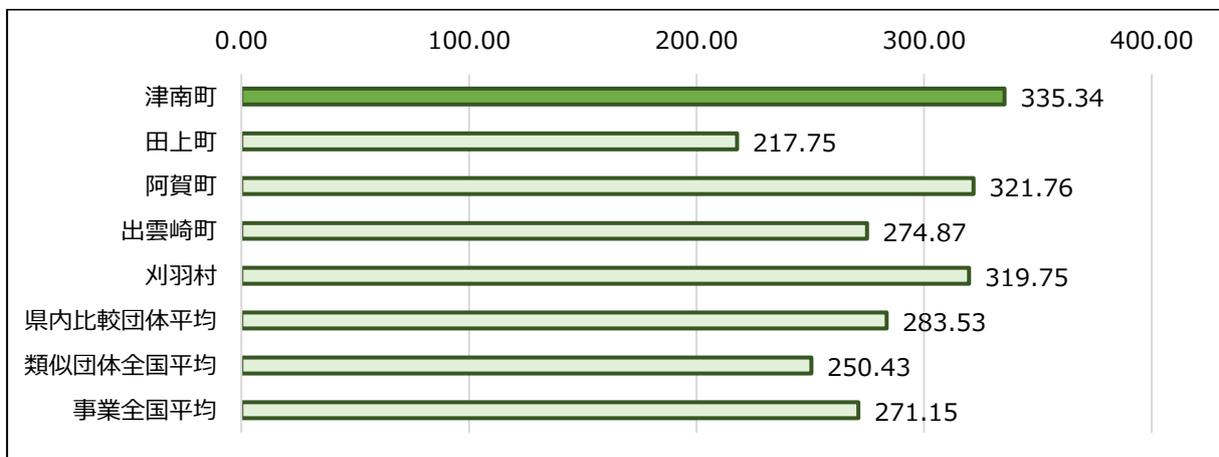
■ 農業集落排水事業 汚水処理原価 経年比較

(単位：円)



■ 農業集落排水事業 汚水処理原価 類似団体比較

(単位：円)



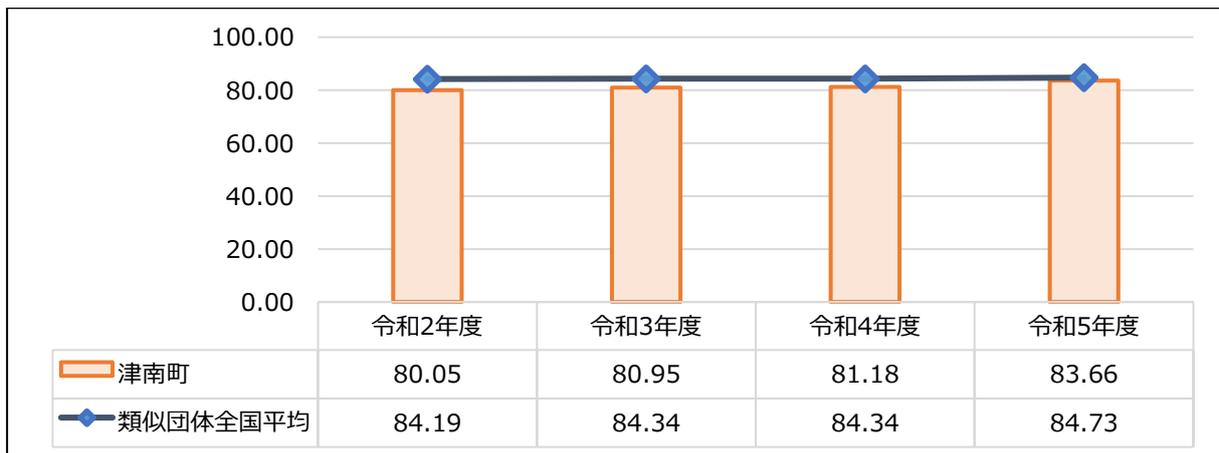
農業集落排水事業 汚水処理原価の分析ポイントは、次のとおりです。

汚水処理原価は、県内比較団体平均値、類似団体全国平均値、事業全国平均値と比べるといずれも数値は上回り、比較団体の中で最も高い数値であることを示しています。汚水処理原価を減少させるため、投資の効率化や維持管理費の削減などの取組が必要です。

④ 水洗化率（％） 基本算式：水洗便所設置済人口／処理区域内人口

水洗化率は、公共用水域の水質保全や、使用料収入の増加等の観点から 100％となっていることが望ましく、一般的に数値が 100％未満である場合には、使用料収入の増加を図るため、水洗化率向上の取組が必要になります。

■ 特定環境保全公共下水道事業 水洗化率 経年比較 (単位：％)



■ 特定環境保全公共下水道事業 水洗化率 類似団体比較 (単位：％)

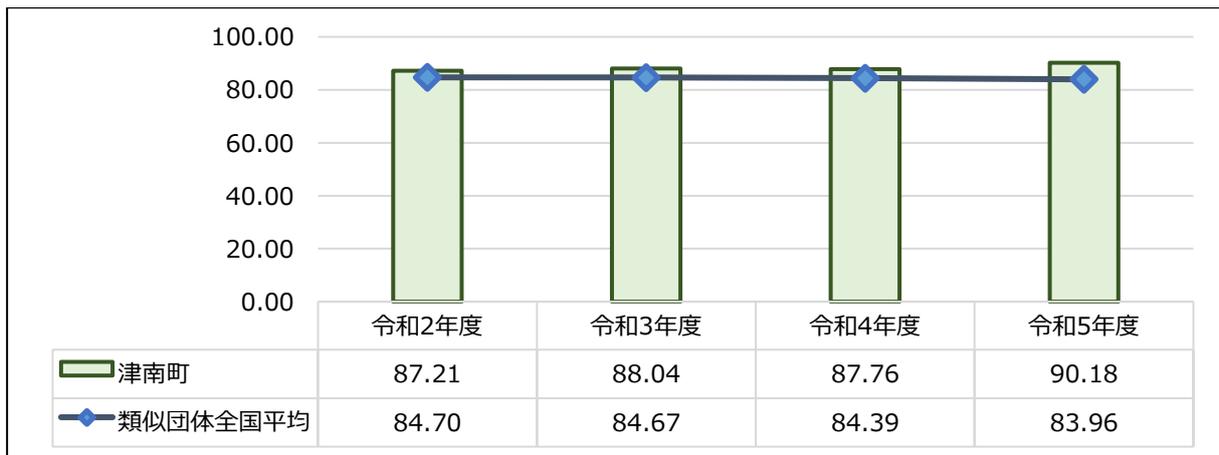


特定環境保全公共下水道事業 水洗化率の分析ポイントは、次のとおりです。

水洗化率は、県内比較団体平均値、類似団体全国平均値、事業全国平均値と比較して下回ります。引き続き、未接続世帯への水洗化の普及促進に向けた取組を進めていく必要があります。

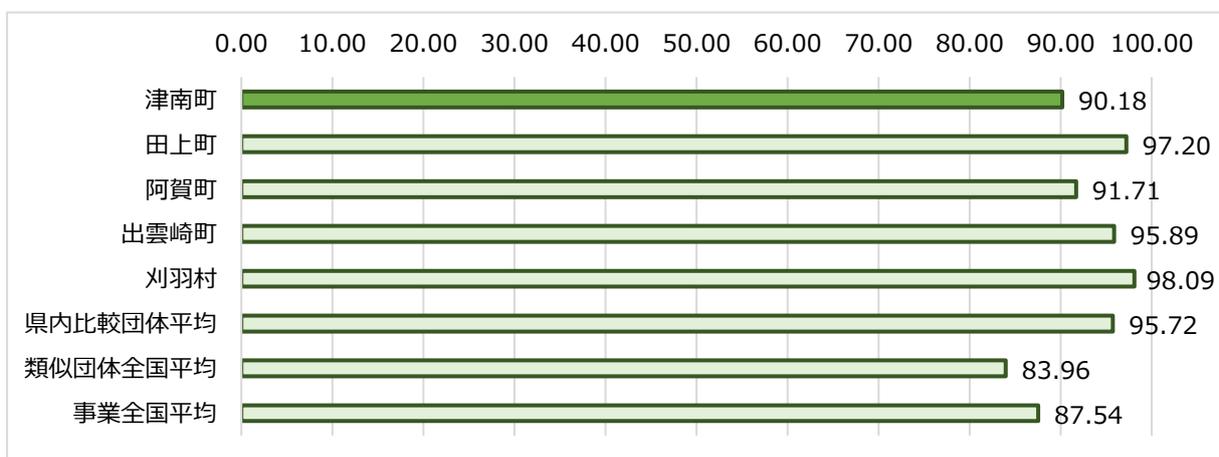
■ 農業集落排水事業 水洗化率 経年比較

(単位:円)



■ 農業集落排水事業 水洗化率 類似団体比較

(単位:円)



特定環境保全公共下水道事業 水洗化率の分析ポイントは、次のとおりです。

水洗化率は、県内比較団体平均値より下回り、類似団体全国平均値、事業全国平均値より上回る数値を示しています。引き続き、未接続世帯への水洗化の普及促進に向けた取組を進めていく必要があります。



IV 将来の事業環境

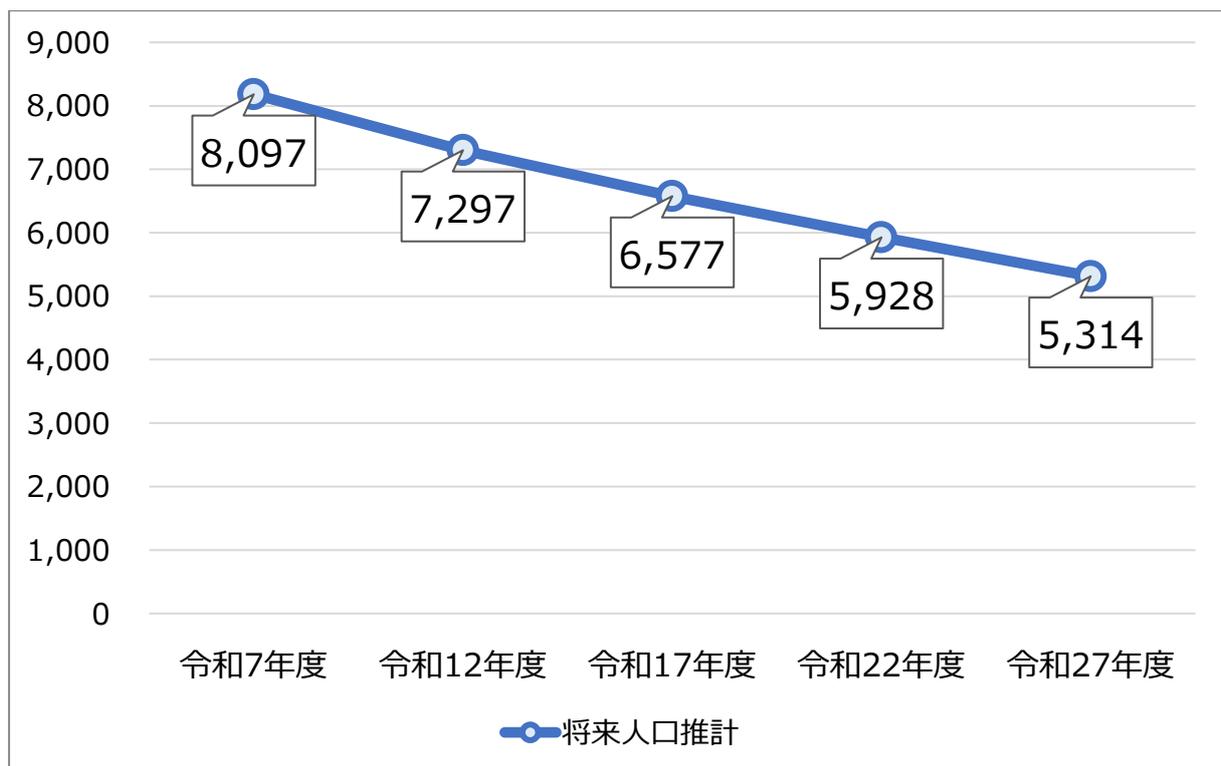
1. 将来の事業予測

(1) 下水道施設利用人口である水洗便所設置済人口の予測

第6次津南町総合振興計画・後期基本計画における将来人口推計によると、計画期間内である令和17(2035)年度には6,577人、令和6(2024)年度から令和17(2035)年度にかけて1,797人(21.5%)、年平均では約2.0%の減少が予測されます。本経営戦略の計画期間内においては、上位計画である第6次津南町総合振興計画・後期基本計画を基に人口を予測します。

■将来人口推計

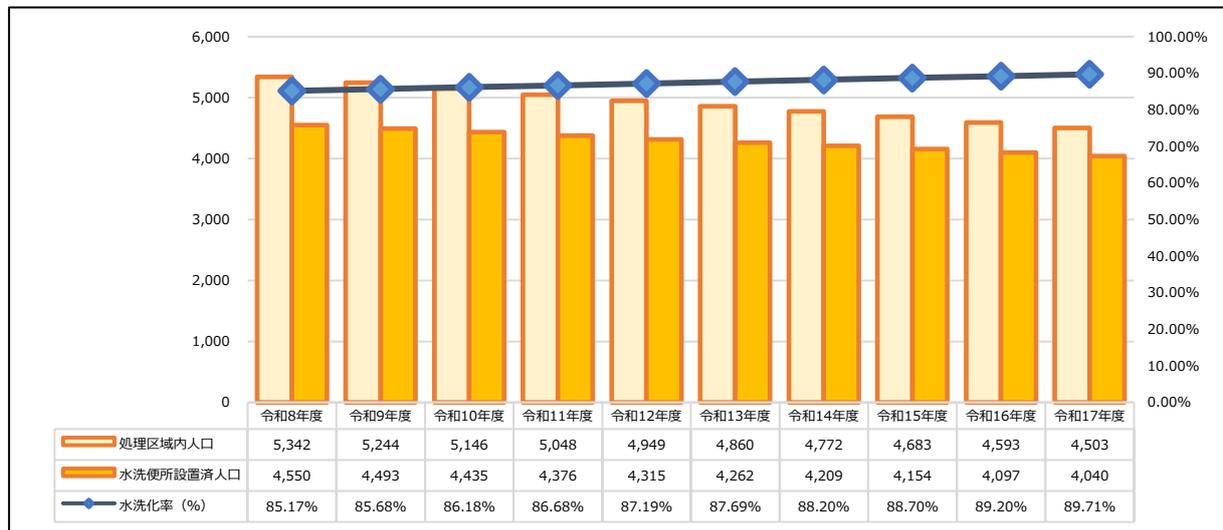
(単位：人)



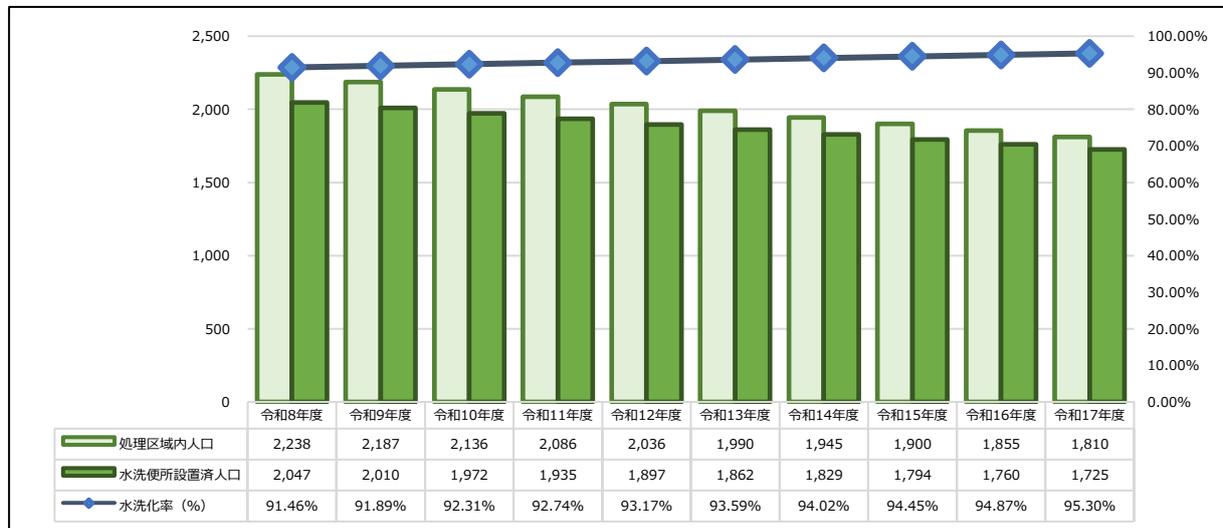
※第6次津南町総合振興計画・後期基本計画より抜粋・加工

将来人口推計を基に、特定環境保全公共下水道事業と農業集落排水事業の処理区域内人口、水洗便所設置済人口、水洗化率を予測しました。両事業ともに、水洗化率は徐々に増加の傾向が続きますが、処理区域内人口と水洗便所設置済人口は減少傾向が続く見込みです。

■ 特定環境保全公共下水道事業 処理区域内人口と水洗便所設置済人口 推計 (単位:人)



■ 農業集落排水事業 処理区域内人口と水洗便所設置済人口 推計 (単位:人)

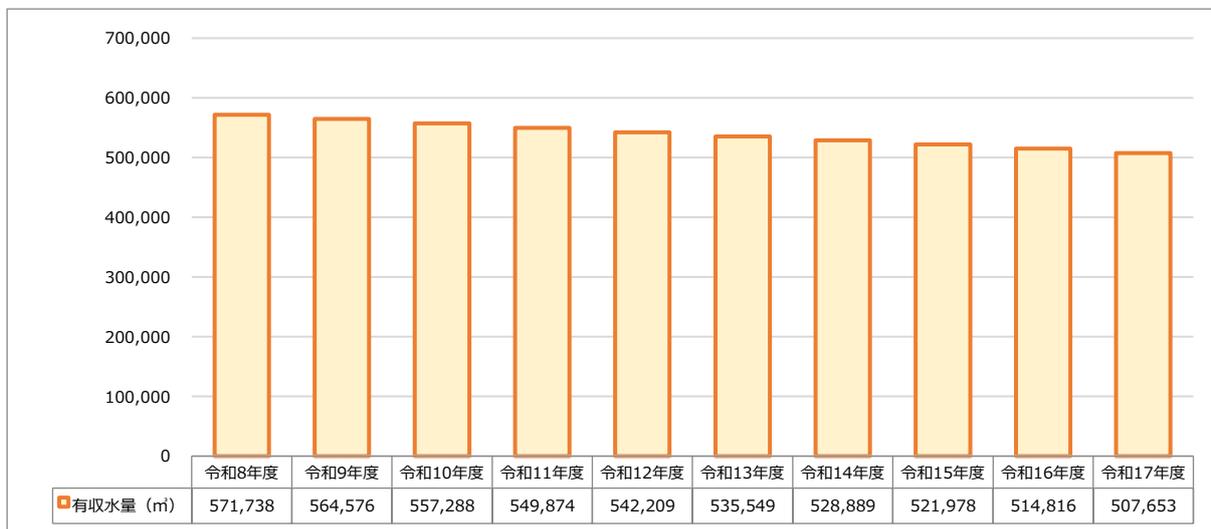


(2) 有収水量の予測

水洗便所設置済人口から、将来の有収水量の推移を予測しました。両事業ともに前段の水
洗便所設置済人口の減少を踏まえると、有収水量は減少傾向が続く見込みです。

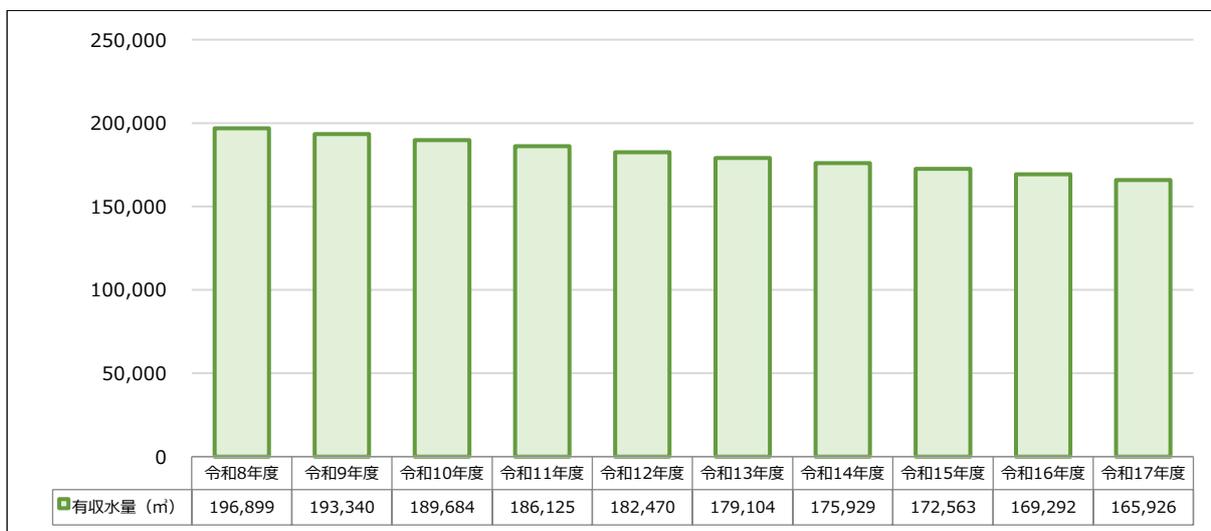
■ 特定環境保全公共下水道事業 有収水量

(単位：m³)



■ 農業集落排水事業 有収水量

(単位：m³)

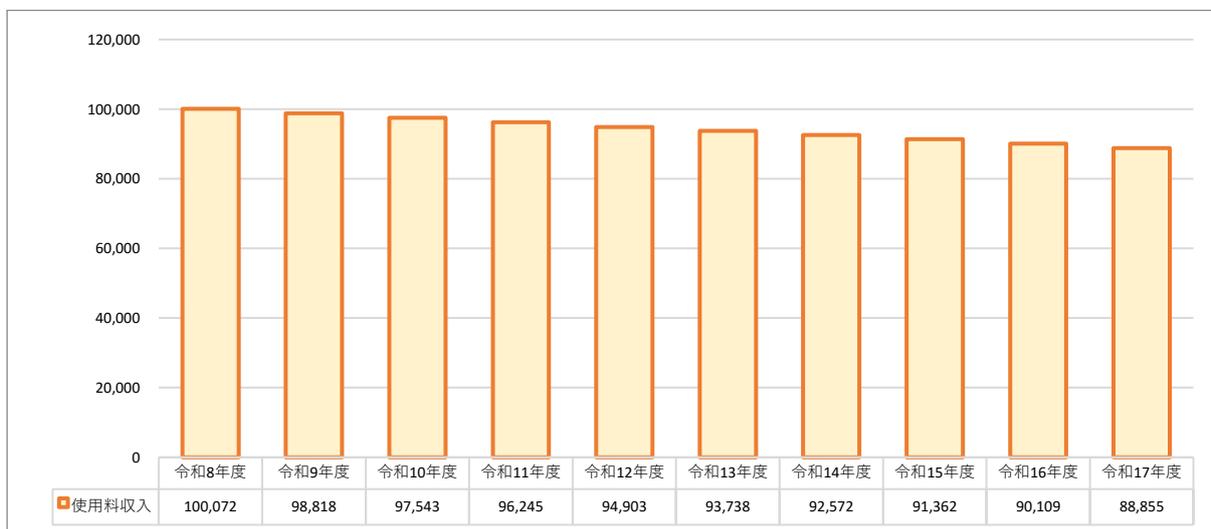


(3) 使用料収入の予測

現在の使用料収入から、将来の使用料収入の推移を予測しました。今後の使用料収入は、水洗便所設置済人口と有収水量に比例して減少していくと予想されます。

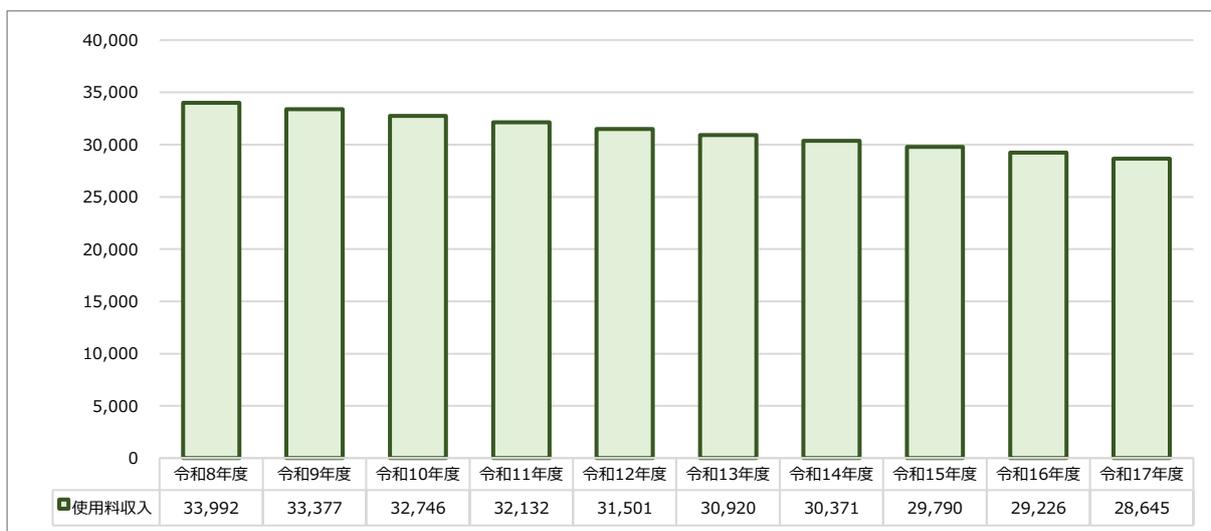
■ 特定環境保全公共下水道事業 使用料収入

(単位：千円)



■ 農業集落排水事業 使用料収入

(単位：千円)



2. 投資と財源の予測

(1) 今後の事業の予定

本経営戦略の計画期間内において、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業ともに、老朽化対策工事、耐震対策工事等を予定しています。

令和 17 (2035) 年度までの工事予定は以下投資計画のとおりです。計画期間内における工事費用として特定環境保全公共下水道事業は約 4 億 7 千万円、農業集落排水事業は約 8 千万円を想定します。

(2) 投資・財源の予測 (施設の見通し)

令和 8 (2026) 年度から令和 17 (2035) 年度までの今後 10 年間の建設改良費と主な財源 (国庫補助金・企業債・工事負担金) については、以下のとおりです。

■ 特定環境保全公共下水道事業 投資計画 (建設改良費推計) (単位: 千円)

科目		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	令和17年度
新設・増築		1,896	1,934	1,973	2,012	2,052	2,093	2,135	2,178	2,221	2,266
改築更新	管路	19,674	20,068	20,469	20,878	21,296	21,722	22,156	22,599	23,051	23,512
	処理場	21,756	22,191	22,635	23,088	23,550	24,021	24,501	24,991	25,491	26,001
合計		43,326	44,193	45,077	45,978	46,898	47,836	48,792	49,768	50,763	51,779

■ 特定環境保全公共下水道事業 財源計画 (単位: 千円)

科目		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	令和17年度
新設・増築	国・県補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	企業債	1,606	1,644	1,683	1,722	1,762	1,803	1,845	1,888	1,931	1,976
	工事負担金	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290
改築更新 管路	国・県補助金	9,837	10,033	10,234	10,439	10,648	10,861	11,078	11,299	11,525	11,756
	企業債	9,837	10,035	10,235	10,439	10,648	10,861	11,078	11,300	11,526	11,756
改築更新 処理場	国・県補助金	10,877	11,095	11,317	11,544	11,775	12,010	12,250	12,495	12,745	13,000
	企業債	10,879	11,096	11,318	11,544	11,775	12,011	12,251	12,496	12,746	13,001
合計		43,326	44,193	45,077	45,978	46,898	47,836	48,792	49,768	50,763	51,779

■ 農業集落排水事業 投資計画 (建設改良費推計) (単位: 千円)

科目		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	令和17年度
新設・増築		976	996	1,016	1,036	1,057	1,078	1,100	1,122	1,144	1,167
改築更新	管路	6,526	5,438	5,547	5,658	5,771	5,886	6,004	6,124	6,246	6,371
	処理場	1,172	977	997	1,017	1,037	1,058	1,079	1,101	1,123	1,145
合計		8,674	7,411	7,560	7,711	7,865	8,022	8,183	8,347	8,513	8,683

■ 農業集落排水事業 財源計画

(単位：千円)

科目		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	令和17年度
新設・増築	国・県補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	企業債	686	706	726	746	767	788	810	832	854	877
	工事負担金	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290
改築更新	国・県補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	企業債	7,698	6,415	6,544	6,675	6,808	6,944	7,083	7,225	7,369	7,516
合計		8,674	7,411	7,560	7,711	7,865	8,022	8,183	8,347	8,513	8,683

3. その他の予測

(1) 組織の予測

組織については、今後も最小の経費で最大の効果を上げるようにするため、人件費については、現状の水準を想定しています。

(2) 経費の予測

維持管理費は、今後の物価上昇による費用の増加、経年劣化による施設等修繕費の増加が想定されます。

4. 経営の基本方針

今後の下水道事業を取り巻く経営環境は、人口減少による使用料収入の減少に加えて、施設・設備の老朽化に伴う改築・更新事業への投資の増大等により、ますます厳しくなることが予想されます。持続可能な下水道サービスを提供していくためには、安定的な事業運営と将来課題に備えた資金の確保をしながら、各施設の投資の最適化を図る必要があります。

下水道事業を取り巻くこれらの課題を踏まえると、経費増大による財政の圧迫は避けられないものと考えられるため、本経営戦略では健全な経営を実現するために具体的に次の7つの基本方針を設定しました。

基本方針1 経常収支比率100%以上の維持

令和5（2023）年度の収益的収支比率は100%を下回り、収支は赤字となっています。令和6（2024）年度以降は法適用化に伴い、経営比較分析表の指標が収益的収支比率から経常収支比率へと変わりました。今後の計画期間内において、経常収支比率100%以上の維持を目指します。

* 経常収支比率：(経常収益/経常費用) × 100 (%)

基本方針 2 他会計繰入金の削減

収益的収入は一般会計からの繰入金等の収益も含まれているため、公費負担分である基準内繰入金を除く基準外繰入金を削減していくことが求められます。今後の計画期間内では収入増加や経費削減等の取組を継続し、基準外繰入金の削減に努めます。

基本方針 3 経費回収率の向上

令和 5（2023）年度の経費回収率は 100%を下回っており、汚水処理費用を使用料収入で賄っていない経営状況となります。国が示す独立採算制の原則に基づいた経営を実現するため、経費回収率の向上を図ります。

基本方針 4 効率的な投資

下水道施設は供用開始から 20 年以上経過しており、適正な投資計画と財政計画を基に、引き続き優先順位を踏まえて効率的な投資を行います。

基本方針 5 適切で計画的な事業執行

維持管理費が増加傾向にあり、限られた財源での厳しい経営に対して、健全な財政運営を目指し適切な事業執行による経営の安定化に努めます。

基本方針 6 経営戦略の定期的な見直し

人口減少に伴い使用料収入の減少が見込まれるとともに、既存施設の老朽化が進むなかで、今後の施設の更新需要や処理水量、財務状況等の検証を行い、経営戦略を概ね 5 年ごとに見直し、改定することとします。

基本方針 7 弾力的な使用料の見直し

経営戦略の進捗検証と同時に、将来にわたって経常収支比率 100%以上を維持し、経費回収率を 100%以上とするべく、適正な使用料について検討を行います。



投資・財政計画（シミュレーション）

1. 今後の投資・財源についての考え方

（1）収支計画のうち投資についての説明

① 投資の目標に関する事項

本経営戦略の計画期間内において、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業ともに、老朽化対策工事、耐震対策工事等を予定しています。

計画期間内における工事費用は、特定環境保全公共下水道事業は約4億7千万円、農業集落排水事業は約8千万円です。

② 建設・更新に関する事項

両事業において、投資・財源の予測を基に管路と設備の新設・更新を適宜行う予定です。

③ 広域化・共同化・最適化に関する事項

特にありません。

④ 投資の平準化に関する事項

ストックマネジメント計画を基に投資の平準化を行っています。今後同計画の更新によって更なる費用が発生した場合には、資金繰りを考え、平準化を検討していきます。

⑤ 民間活用（PPP/PFIなど）に関する事項

特にありません。

⑥ 防災・安全対策に関する事項

既に実施済である耐水化計画や耐震化計画などの防災安全対策について、計画的な実施に努めます。

⑦ その他の投資に関する事項

特にありません。

(2) 収支計画のうち財源についての説明

① 財源の目標に関する事項

令和5（2023）年度の収益的収支比率は、両事業で100%を下回り、総費用に地方債償還金を加えた費用を総収益で賄うことができていない状況です。

また、経費回収率も両事業で100%を下回り、汚水処理に係る経費が使用料で賄われていない状況です。収入増加や経費削減等の経営努力をしながら、収支の黒字化と経費回収率の向上を目指します。

② 使用料収入の見直し、使用料の見直しに関する事項

水洗便所設置済人口の減少に伴い、使用料収入は徐々に減少していくと予想されます。持続可能な経営に向けた財源確保のために使用料の改定を検討していきます。

③ 企業債に関する事項

両事業において、過去に発行した企業債を償還しながら、投資・財源の予測を基に、建設改良の財源として新たに企業債を発行します。

④ 繰入金に関する事項

一般会計からの繰入金は、総務省通知による地方公営企業への繰出基準に基づく基準内繰入金と、同基準に基づかない基準外繰入金に分類されます。基準外繰入金は、公営企業の独立採算制の原則や税金の公平性の観点から削減していくことが求められます。計画内では収支不足を補う基準外繰入金を削減するために、使用料の改定を検討していきます。

⑤ 資産の有効活用による収入増加の取組に関する事項

特にありません。

⑥ その他の財源に関する事項

長期前受金戻入は、補助金等により取得した資産に対して、減価償却費見合い分を耐用年数で収益化し営業外収益として計上されます。今後の長期前受金戻入は、令和6（2024）年度までに取得済みの固定資産台帳を基に算出される長期前受金戻入と、令和7（2025）年度以降で受ける国庫補助金等から算出される長期前受金戻入を合算して試算しました。

(3) 収支計画のうち投資以外の経費についての説明

① 民間活用（包括的民間委託等の民間委託、指定管理者制度、PPP/PFIなど）に関する事項

汚水処理場、マンホールポンプ等の維持管理を民間事業者へ委託して、効率的な施設の管理を行いながら維持管理費の抑制を図っています。

② 職員給与費に関する事項

今後も最小の経費で最大の効果を上げるようにするために、今後 10 年間については現状の組織体制を継続する見込みです。人件費については、今後の定期昇給分を踏まえ、令和 7 (2026) 年度からは毎年度 1.0%の増加を見込んで試算しました。

③ 動力費に関する事項

動力費に関しては、今後の物価上昇や過去実績を踏まえ、令和 7 (2026) 年度からは毎年度 2.0%の増加を見込んで試算しました。

④ 修繕費に関する事項

修繕費に関しては、今後の物価上昇や過去実績を踏まえ、令和 7 (2026) 年度からは毎年度 1.0%の増加を見込んで試算しました。

⑤ 委託料に関する事項

委託料に関しては、今後の物価上昇や過去実績を踏まえ、令和 7 (2026) 年度からは毎年度 1.0%の増加を見込んで試算しました。

⑥ その他の投資以外の経費に関する事項

減価償却費に関しては、令和 6 (2024) 年度までに取得済みの固定資産台帳を基に算出される減価償却費と、令和 7 (2025) 年度以降で取得予定の資産から算出される減価償却費を合算して試算しました。支払利息に関しては、既に発行済みの企業債に対する支払利息と、今後発行する企業債に対する支払利息を合算して試算しました。

2. シミュレーションの設定条件

下水道事業を持続させるためには、投資事業に必要な財源を確保した上で、投資試算と財源試算を均衡させることが重要です。

今後、本町の下水道事業は、施設の計画的かつ効率的な更新を行い、投資を最適化するとともに、事業運営にかかる経常的なコストの削減に努め、経営の効率化を進めることが必要です。

投資の最適化や経営の効率化を進めながら健全な事業を運営するため、下水道使用料の改定も視野に入れ、投資・財政計画を策定しました。本経営戦略においては令和 8 (2026) 年度から令和 27 (2045) 年度までの 30 年間の試算のうち、計画期間内である 10 年間の掲載します。

投資・財政計画の策定にあたっては、以下の設定条件でシミュレーションを行いました。

区分		算出根拠	
収益的収入	1. 営業収益	使用料収入+雨水処理負担金+受託工事収益+その他	
	(1) 使用料収入	令和7年度以降は前章の使用料収入の予測を参照	
	(2) 雨水処理負担金	令和7年度以降は過去実績より将来予測を試算	
	(3) 受託工事収益	令和7年度以降は見込みなし	
	(4) その他	令和7年度以降は過去実績より将来予測を試算	
	2. 営業外収益	補助金+長期前受金戻入+その他	
	(1) 補助金	他会計補助金+その他補助金	
	他会計補助金	令和7年度以降は過去実績より将来予測を試算	
	その他補助金	令和7年度以降は見込みなし	
	(2) 長期前受金戻入	令和7年度以降は、固定資産台帳と今後の投資に対する長期前受金戻入を基に試算	
	(3) その他	令和7年度以降は過去実績より将来予測を試算	
	収益的収入	営業収益+営業外収益	
	収益的支出	2. 営業費用	職員給与+経費+減価償却費+資産減耗費
		(1) 職員給与	基本給+その他
		基本給	令和7年度以降は、過去実績より将来予測を試算
		その他	令和7年度以降は、過去実績より将来予測を試算
		(2) 経費	動力費+光熱水費+修繕費+材料費+委託料+負担金+その他
		動力費	令和7年度以降は、過去実績に物価上昇率を考慮し試算
		光熱水費	令和7年度以降は、過去実績に物価上昇率を考慮し試算
		修繕費	令和7年度以降は、過去実績に物価上昇率を考慮し試算
委託料		令和7年度以降は、過去実績に物価上昇率を考慮し試算	
その他		令和7年度以降は、過去実績に物価上昇率を考慮し試算	
(3) 減価償却費		令和7年度以降は、固定資産台帳と今後の投資に対する減価償却費を基に試算	
(4) 資産減耗費		令和7年度以降は、過去実績より将来予測を試算	
3. 営業外費用		支払利息+その他	
(1) 支払利息	令和6年度の決算統計の企業債年度別償還状況調と今後の投資に対する企業債を基に試算		
(2) その他	令和7年度以降は、過去実績に物価上昇率を考慮し試算		
収益的支出	営業費用+営業外費用		
経常損益	収益的収入-収益的支出		
特別利益	令和7年度以降は見込みなし		
特別損失	令和7年度以降は見込みなし		
特別損益	特別利益-特別損失		
当年度純利益・純損失	経常損益+特別損益		

区分		算出根拠
資本的収入	1. 企業債	建設改良費のための企業債+資本費平準化債+その他
	建設改良のための企業債	令和7年度以降は前章の財源計画を参照
	資本費平準化債	令和7年度以降は過去実績より見込みなし
	その他企業債	令和7年度以降は過去実績より見込みなし
	2. 他会計出資金	令和7年度以降は過去実績より将来予測を試算、基準外繰入金は企業債償還との割合を基に試算
	3. 他会計補助金	令和7年度以降は過去実績より見込みなし
	4. 他会計負担金	令和7年度以降は過去実績より見込みなし
	5. 他会計借入金	令和7年度以降は過去実績より見込みなし
	6. 国・都道府県補助金	令和7年度以降は前章の財源計画を参照
	7. 工事負担金	令和7年度以降は前章の財源計画を参照
8. その他	令和7年度以降は過去実績より見込みなし	
資本的収入	企業債+他会計出資金+他会計補助金+他会計負担金+他会計借入金+国・都道府県補助金+工事負担金+その他	
資本的支出	1. 建設改良費	令和7年度以降は前章の建設計画を参照
	2. 企業債償還金	令和6年度の決算統計の企業債年度別償還状況調と今後の投資に対する企業債を基に試算
	3. その他	令和7年度以降は、過去実績を基に試算
資本的支出	建設改良費+企業債償還金+その他	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額	資本的支出-資本的収入	

3. 現状予測に基づく投資・財政計画

今後の予測やシミュレーション設定条件に基づき、本経営戦略の計画期間である令和 17 (2035) 年度までの投資・財政計画を策定しました。現状予測に基づく投資・財政計画における課題は以下のとおりです。

■投資・財政計画における課題

○基準外繰入金の削減

基準外繰入金により収支の不足分を補っていますが、基準外繰入金は受益者（下水道利用者）以外の非受益者を含む一般会計からの補填であるため、税金の公平性から適切ではない状態です。独立採算制の原則による健全な経営を実現するためにも、基準外繰入金の削減を早急に図る必要があります。

○経費回収率の向上

人口減少に伴う使用料収入の減少と、物価上昇に伴う汚水処理費の増加により、経費回収率が減少していきます。数値も 100%を下回っており、汚水処理費を使用料収入で賄えない状態が続きます。国の求める独立採算制の原則を満たすためにも、使用料収入の増加や汚水処理費の削減により、経費回収率を向上させる必要があります。

【収益的収支】 現状予測に基づく投資・財政計画（2事業合算）

（単位：千円）

区 分		年 度												
		令和6年度 （ 決 算 ）	令和7年度 （決算見込）	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	令和17年度	
収益的 収 入	1. 営 業 収 益	139,015	135,899	134,149	132,297	130,332	128,428	126,463	124,726	123,008	121,209	119,395	117,562	
	(1) 使 用 料 収 入 (ア)	139,002	135,887	134,064	132,195	130,289	128,377	126,404	124,658	122,943	121,152	119,335	117,500	
	(2) 雨 水 処 理 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) 受 託 工 事 収 益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(4) そ の 他	13	12	85	102	43	51	59	68	65	57	60	62	
	2. 営 業 外 収 益	507,682	509,694	501,175	496,645	490,681	470,888	455,931	452,985	453,206	453,743	453,797	454,939	
	(1) 補 助 金	315,567	318,816	310,225	304,865	301,395	289,345	279,696	277,549	277,103	277,056	276,792	277,498	
	他 会 計 補 助 金	315,567	318,816	310,225	304,865	301,395	289,345	279,696	277,549	277,103	277,056	276,792	277,498	
	そ の 他 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	191,659	190,143	188,516	188,950	187,904	179,976	174,446	173,436	174,189	174,957	175,205	175,594	
	(3) そ の 他	456	735	2,434	2,830	1,382	1,567	1,789	2,000	1,914	1,730	1,800	1,847	
	収 益 的 収 入 (A)	646,697	645,593	635,324	628,942	621,013	599,316	582,394	577,711	576,214	574,952	573,192	572,501	
	収益的 支 出	1. 営 業 費 用	523,293	535,901	534,749	538,107	538,595	528,098	521,379	522,162	525,917	529,749	532,507	535,571
		(1) 職 員 給 与 費	20,469	20,674	20,881	21,089	21,301	21,514	21,729	21,944	22,163	22,386	22,611	22,837
		基 本 給	10,656	10,762	10,870	10,979	11,089	11,200	11,312	11,424	11,538	11,654	11,771	11,889
		そ の 他	9,813	9,912	10,011	10,110	10,212	10,314	10,417	10,520	10,625	10,732	10,840	10,948
		(2) 経 費	129,251	140,927	142,549	144,192	145,863	147,552	149,272	151,014	152,781	154,576	156,396	158,241
		動 力 費	33,395	34,063	34,744	35,439	36,148	36,870	37,609	38,360	39,127	39,910	40,708	41,522
		光 熱 水 費	66	67	69	70	72	73	75	76	77	79	80	82
		修 繕 費	16,606	16,772	16,940	17,109	17,281	17,453	17,628	17,804	17,982	18,162	18,344	18,527
		委 託 料	71,608	72,324	73,047	73,778	74,515	75,260	76,013	76,773	77,541	78,317	79,100	79,890
		そ の 他	7,576	17,701	17,749	17,796	17,847	17,896	17,947	18,001	18,054	18,108	18,164	18,220
		(3) 減 価 償 却 費	372,780	372,780	370,162	371,487	370,183	357,738	349,107	347,921	349,696	351,507	352,221	353,213
		(4) 資 産 減 耗 費	793	1,520	1,157	1,339	1,248	1,294	1,271	1,283	1,277	1,280	1,279	1,280
		2. 営 業 外 費 用	59,506	62,408	50,204	43,805	40,684	33,060	26,435	24,430	22,940	21,806	21,025	21,075
		(1) 支 払 利 息	52,884	45,923	38,650	32,251	29,130	21,506	14,881	12,876	11,386	10,252	9,471	9,521
	(2) そ の 他	6,622	16,485	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	
収 益 的 支 出 (B)	582,799	598,309	584,953	581,912	579,279	561,158	547,814	546,592	548,857	551,555	553,532	556,646		
経 常 損 益 (A)-(B) (C)	63,898	47,284	50,371	47,030	41,734	38,158	34,580	31,119	27,357	23,397	19,660	15,855		
特 別	特 別 利 益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	特 別 損 失 (E)	10,047	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	特 別 損 益 (D)-(E) (F)	△ 10,047	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 ・ 純 損 失 (C)+(F)	53,851	47,284	50,371	47,030	41,734	38,158	34,580	31,119	27,357	23,397	19,660	15,855		
経 常 収 支 比 率 (%) (A)/(B)×100	110.96%	107.90%	108.61%	108.08%	107.20%	106.80%	106.31%	105.69%	104.98%	104.24%	103.55%	102.85%		
汚 水 処 理 費 (イ)	167,363	178,086	174,984	176,835	178,718	180,620	182,555	184,512	186,498	188,516	190,561	192,632		
経 費 回 収 率 (%) (ア)/(イ)×100	83.05%	76.30%	76.62%	74.76%	72.90%	71.08%	69.24%	67.56%	65.92%	64.27%	62.62%	61.00%		

【資本的収支】 現状予測に基づく投資・財政計画（2事業合算）

（単位：千円）

区 分		年 度												
		令和6年度 （ 決 算 ）	令和7年度 （決算見込）	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	令和17年度	
資本的 収支	資本的 収入	1. 企 業 債	27,700	32,200	30,706	29,896	30,506	31,126	31,760	32,407	33,067	33,741	34,426	35,126
		建設改良のための企業債	27,700	32,200	30,706	29,896	30,506	31,126	31,760	32,407	33,067	33,741	34,426	35,126
		資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		そ の 他 企 業 債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2. 他 会 計 出 資 金	284,801	288,228	280,612	263,750	226,184	216,031	169,400	115,185	83,686	63,441	44,659	39,893
		3. 他 会 計 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4. 他 会 計 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5. 他 会 計 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. 国・都道府県補助金	21,191	17,625	20,714	21,128	21,551	21,983	22,423	22,871	23,328	23,794	24,270	24,756	
	7. 工 事 負 担 金	1,885	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	
	8. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	資 本 的 収 入 (A)	335,577	338,633	332,612	315,354	278,821	269,720	224,163	171,043	140,661	121,556	103,935	100,355	
	資本的 支出	1. 建 設 改 良 費	54,769	48,565	52,000	51,604	52,637	53,689	54,763	55,858	56,975	58,115	59,276	60,462
		2. 企 業 債 償 還 金	406,843	418,363	403,931	380,910	331,296	317,372	251,867	176,640	133,708	102,520	73,072	65,281
		3. そ の 他	0	0	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930
資 本 的 支 出 (B)		461,612	466,928	457,861	434,444	385,863	372,991	308,560	234,428	192,613	162,565	134,278	127,673	
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (B)-(A)=(C)	126,035	128,295	125,249	119,090	107,042	103,271	84,397	63,385	51,952	41,009	30,343	27,318		
補填 財源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	71,697	128,295	122,179	116,101	103,991	100,158	81,220	60,144	48,646	37,635	26,901	23,806	
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 繰 越 工 事 資 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. そ の 他	54,338	0	3,070	2,989	3,051	3,113	3,177	3,241	3,306	3,374	3,442	3,512	
	補 填 財 源 合 計 (D)	126,035	128,295	125,249	119,090	107,042	103,271	84,397	63,385	51,952	41,009	30,343	27,318	
補 填 財 源 不 足 額 (C)-(D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
企 業 債 残 高 (H)	2,712,488	2,326,325	1,953,100	1,602,086	1,301,296	1,015,050	794,943	650,710	550,069	481,290	442,645	412,489		
他 会 計 繰 入 金	1. 収 益 的 収 支 分	基 準 内 繰 入 金	315,567	318,816	310,225	304,865	301,395	289,345	279,696	277,549	277,103	277,056	276,792	277,498
		基 準 外 繰 入 金	224,224	232,087	223,496	218,136	214,666	202,616	192,967	190,820	190,374	190,327	190,063	190,769
	2. 資 本 的 収 支 分	基 準 内 繰 入 金	91,343	86,729	86,729	86,729	86,729	86,729	86,729	86,729	86,729	86,729	86,729	86,729
		基 準 外 繰 入 金	284,801	288,228	280,612	263,750	226,184	216,031	169,400	115,185	83,686	63,441	44,659	39,893
	他 会 計 繰 入 金 合 計	600,368	607,044	590,837	568,615	527,579	505,376	449,096	392,734	360,789	340,497	321,451	317,391	

4. 原価計算

適正な使用料を検討する参考値として、総務省から示された様式による原価計算表を作成しました。

原価計算表（2事業合算）

供用開始年月日 平成7(1995)年10月12日
 処理区域内人口 7,988
 計算期間 自 令和8(2026)年度
 至 令和17(2035)年度
 (10年間)

収入の部

項 目	金 額 (千円)			
	令和6(2023)年度 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)	139,002	125,424		125,424
雨水処理負担金	0	0		0
受託工事収益	0	0		0
その他	13	65		65
合計	139,015	125,490	0	125,490

支出の部

項 目	金 額 (千円)				
	令和6(2023)年度 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)	
維持管理費	人件費	10,656	11,373	0	11,373
	その他	6,525	6,964	0	6,964
	動力費	33,395	38,043	0	38,043
	光熱水費	66	76	0	76
	修繕費	16,606	17,723	0	17,723
	材料費	0	0	0	0
	委託料	71,608	76,424	0	76,424
	その他	14,198	29,532	0	29,532
小計	162,867	190,608	0	190,608	
資本費	支払利息	52,884	18,993	18,993	0
	減価償却費	372,780	357,323	357,323	0
	資産減耗費	793	1,271	0	1,271
	企業債取扱諸費	273	0	0	0
小計	426,730	377,587	376,316	1,271	
合計(Y)	589,597	568,195	376,316	191,879	

資産維持費(Z)	0
使用料対象経費(Y) + (Z)	191,879

$$(X) / (Y) + (Z) * 100 = 65.4\%$$

<使用料水準についての説明>

下水道事業の原価(費用)に対する収益(使用料)の割合は65.4%となっており、使用料収入で原価を満たしていないことを示しています。

※A欄及びB欄は、計画期間内である令和8(2026)年度から令和17(2035)年度までの平均値を記載しています。

5. 経営改善のための投資・財政計画

下水道事業合算における現状予測に基づく投資・財政計画では、人口減少に伴う使用料収入の減少と物価上昇等による経費の増加で、収支の悪化が予想されるため、改善に向けた投資・財政計画を以下の条件で試算します。

【シミュレーションパターン①】

令和 10（2028）年度より収益的収支分の基準外繰入金を削減

※特定環境保全公共下水道事業：0円

※農業集落排水事業：20,000千円削減

令和 10（2028）年度に 35%使用料収入を増加

【シミュレーションパターン②】

令和 10（2028）年度より収益的収支分の基準外繰入金を削減

※特定環境保全公共下水道事業：0円

※農業集落排水事業：20,000千円削減

令和 10（2028）年度に 25%使用料収入を増加

令和 15（2033）年度に 10%使用料収入を増加

【収益的収支】 シミュレーションパターン① (単位：千円)

令和10 (2028) 年度より収益的収支分の基準外繰入金を削減

令和10 (2028) 年度に35%使用料収入を増加

区 分		年 度												
		令和6年度 (決 算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度	
収益的 収 入	1. 営 業 収 益	139,015	135,899	134,149	132,297	175,933	173,360	170,704	168,356	166,038	163,613	161,162	158,687	
	(1) 使 用 料 収 入 (ア)	139,002	135,887	134,064	132,195	175,890	173,309	170,645	168,288	165,973	163,556	161,102	158,625	
	(2) 雨 水 処 理 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) 受 託 工 事 収 益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(4) そ の 他	13	12	85	102	43	51	59	68	65	57	60	62	
	2. 営 業 外 収 益	507,682	509,694	501,175	496,645	421,857	404,921	392,900	392,663	395,610	398,950	401,880	405,916	
	(1) 補 助 金	315,567	318,816	310,225	304,865	232,571	223,378	216,665	217,227	219,507	222,263	224,875	228,475	
	他 会 計 補 助 金	315,567	318,816	310,225	304,865	232,571	223,378	216,665	217,227	219,507	222,263	224,875	228,475	
	そ の 他 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	191,659	190,143	188,516	188,950	187,904	179,976	174,446	173,436	174,189	174,957	175,205	175,594	
	(3) そ の 他	456	735	2,434	2,830	1,382	1,567	1,789	2,000	1,914	1,730	1,800	1,847	
	収 益 的 収 入 (A)	646,697	645,593	635,324	628,942	597,790	578,281	563,604	561,019	561,648	562,563	563,042	564,603	
	収益的 支 出	1. 営 業 費 用	523,293	535,901	534,749	538,107	538,595	528,098	521,379	522,162	525,917	529,749	532,507	535,571
		(1) 職 員 給 与 費	20,469	20,674	20,881	21,089	21,301	21,514	21,729	21,944	22,163	22,386	22,611	22,837
		基 本 給 料	10,656	10,762	10,870	10,979	11,089	11,200	11,312	11,424	11,538	11,654	11,771	11,889
		そ の 他	9,813	9,912	10,011	10,110	10,212	10,314	10,417	10,520	10,625	10,732	10,840	10,948
		(2) 経 費	129,251	140,927	142,549	144,192	145,863	147,552	149,272	151,014	152,781	154,576	156,396	158,241
		動 力 費	33,395	34,063	34,744	35,439	36,148	36,870	37,609	38,360	39,127	39,910	40,708	41,522
		光 熱 水 費	66	67	69	70	72	73	75	76	77	79	80	82
		繕 修 費	16,606	16,772	16,940	17,109	17,281	17,453	17,628	17,804	17,982	18,162	18,344	18,527
委 託 料 料		71,608	72,324	73,047	73,778	74,515	75,260	76,013	76,773	77,541	78,317	79,100	79,890	
そ の 他		7,576	17,701	17,749	17,796	17,847	17,896	17,947	18,001	18,054	18,108	18,164	18,220	
(3) 減 価 償 却 費		372,780	372,780	370,162	371,487	370,183	357,738	349,107	347,921	349,696	351,507	352,221	353,213	
(4) 資 産 減 耗 費		793	1,520	1,157	1,339	1,248	1,294	1,271	1,283	1,277	1,280	1,279	1,280	
2. 営 業 外 費 用		59,506	62,408	50,204	43,805	40,684	33,060	26,435	24,430	22,940	21,806	21,025	21,075	
(1) 支 払 利 息	52,884	45,923	38,650	32,251	29,130	21,506	14,881	12,876	11,386	10,252	9,471	9,521		
(2) そ の 他	6,622	16,485	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554		
収 益 的 支 出 (B)	582,799	598,309	584,953	581,912	579,279	561,158	547,814	546,592	548,857	551,555	553,532	556,646		
経 常 損 益 (A)-(B) (C)	63,898	47,284	50,371	47,030	18,511	17,123	15,790	14,427	12,791	11,008	9,510	7,957		
特 別 利 益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (E)	10,047	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (D)-(E) (F)	△ 10,047	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 ・ 純 損 失 (C)+(F)	53,851	47,284	50,371	47,030	18,511	17,123	15,790	14,427	12,791	11,008	9,510	7,957		
経 常 収 支 比 率 (%) (A)/(B)×100	110.96%	107.90%	108.61%	108.08%	103.20%	103.05%	102.88%	102.64%	102.33%	102.00%	101.72%	101.43%		
汚 水 処 理 費 (イ)	167,363	178,086	174,984	176,835	199,513	198,558	197,557	196,805	196,065	195,280	194,449	193,626		
経 費 回 収 率 (%) (ア)/(イ)×100	83.05%	76.30%	76.62%	74.76%	88.16%	87.28%	86.38%	85.51%	84.65%	83.75%	82.85%	81.92%		

【資本的収支】 シミュレーションパターン① (単位：千円)

令和10(2028)年度より収益的収支分の基準外繰入金を削減

令和10(2028)年度に35%使用料収入を増加

区 分		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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
		(決 算)	(決算見込)												
資本的収支	資本的収入	1. 企業債	27,700	32,200	30,706	29,896	30,506	31,126	31,760	32,407	33,067	33,741	34,426	35,126	
		建設改良のための企業債	27,700	32,200	30,706	29,896	30,506	31,126	31,760	32,407	33,067	33,741	34,426	35,126	
		資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		2. 他会計出資金	284,801	288,228	280,612	263,750	226,184	216,031	169,400	115,185	83,686	63,441	44,659	39,893	
		3. 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		4. 他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		5. 他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	6. 国・都道府県補助金	21,191	17,625	20,714	21,128	21,551	21,983	22,423	22,871	23,328	23,794	24,270	24,756		
	7. 工事負担金	1,885	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580		
	8. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	資本的収入 (A)	335,577	338,633	332,612	315,354	278,821	269,720	224,163	171,043	140,661	121,556	103,935	100,355		
	資本的支出	1. 建設改良費	54,769	48,565	52,000	51,604	52,637	53,689	54,763	55,858	56,975	58,115	59,276	60,462	
		2. 企業債償還金	406,843	418,363	403,931	380,910	331,296	317,372	251,867	176,640	133,708	102,520	73,072	65,281	
		3. その他の他	0	0	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	
資本的支出 (B)		461,612	466,928	457,861	434,444	385,863	372,991	308,560	234,428	192,613	162,565	134,278	127,673		
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (B)-(A)=(C)		126,035	128,295	125,249	119,090	107,042	103,271	84,397	63,385	51,952	41,009	30,343	27,318		
補填財源	1. 損益勘定留保資金	71,697	128,295	122,179	116,101	103,991	100,158	81,220	60,144	48,646	37,635	26,901	23,806		
	2. 利益剰余金処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	3. 繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	4. その他の他	54,338	0	3,070	2,989	3,051	3,113	3,177	3,241	3,306	3,374	3,442	3,512		
補填財源合計 (D)	126,035	128,295	125,249	119,090	107,042	103,271	84,397	63,385	51,952	41,009	30,343	27,318			
補填財源不足額 (C)-(D)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
企業債残高 (E)		2,712,488	2,326,325	1,953,100	1,602,086	1,301,296	1,015,050	794,943	650,710	550,069	481,290	442,645	412,489		
区 分		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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
他会計繰入金	1. 収益的収支分	315,567	318,816	310,225	304,865	232,571	223,378	216,665	217,227	219,507	222,263	224,875	228,475		
		基準内繰入金	224,224	232,087	223,496	218,136	193,871	184,678	177,965	178,527	180,807	183,563	186,175	189,775	
		基準外繰入金	91,343	86,729	86,729	86,729	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	
	2. 資本的収支分	284,801	288,228	280,612	263,750	226,184	216,031	169,400	115,185	83,686	63,441	44,659	39,893		
		基準内繰入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	基準外繰入金	284,801	288,228	280,612	263,750	226,184	216,031	169,400	115,185	83,686	63,441	44,659	39,893		
他会計繰入金合計		600,368	607,044	590,837	568,615	458,755	439,409	386,065	332,412	303,193	285,704	269,534	268,368		

【収益的収支】 シミュレーションパターン② (単位：千円)

令和 10 (2028) 年度より収益的収支分の基準外繰入金を削減

令和 10 (2028) 年度に 25%使用料収入を増加

令和 15 (2033) 年度に 10%使用料収入を増加

年 度		令和6年度 (決算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度		
区 分	収益的 収入	1. 営業 業 業 収 益	139,015	135,899	134,149	132,297	162,905	160,522	158,064	155,891	153,744	166,641	164,146	161,625	
		(1) 使 用 料 収 入 (ア)	139,002	135,887	134,064	132,195	162,862	160,471	158,005	155,823	153,679	166,584	164,086	161,563	
		(2) 雨 水 処 理 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		(3) 受 託 工 事 収 益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		(4) そ の 他	13	12	85	102	43	51	59	68	65	57	60	62	
		2. 営 業 外 収 益	507,682	509,694	501,175	496,645	431,611	414,546	402,390	402,036	404,867	396,666	399,627	403,694	
		(1) 他 会 計 補 助 金	315,567	318,816	310,225	304,865	242,325	233,003	226,155	226,600	228,764	219,979	222,622	226,253	
		(2) そ の 他 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		(3) 長 期 前 受 金 戻 入	191,659	190,143	188,516	188,950	187,904	179,976	174,446	173,436	174,189	174,957	175,205	175,594	
		(4) そ の 他	456	735	2,434	2,830	1,382	1,567	1,789	2,000	1,914	1,730	1,800	1,847	
	収 益 的 収 入 (A)	646,697	645,593	635,324	628,942	594,516	575,068	560,454	557,927	558,611	563,307	563,773	565,319		
	収益的 支出	1. 営 業 費 用	523,293	535,901	534,749	538,107	538,595	528,098	521,379	522,162	525,917	529,749	532,507	535,571	
		(1) 職 員 給 与 費	20,469	20,674	20,881	21,089	21,301	21,514	21,729	21,944	22,163	22,386	22,611	22,837	
		基 本 給 与	10,656	10,762	10,870	10,979	11,089	11,200	11,312	11,424	11,538	11,654	11,771	11,889	
		そ の 他	9,813	9,912	10,011	10,110	10,212	10,314	10,417	10,520	10,625	10,732	10,840	10,948	
		(2) 経 費	129,251	140,927	142,549	144,192	145,863	147,552	149,272	151,014	152,781	154,576	156,396	158,241	
		動 力 費	33,395	34,063	34,744	35,439	36,148	36,870	37,609	38,360	39,127	39,910	40,708	41,522	
		光 熱 水 費	66	67	69	70	72	73	75	76	77	79	80	82	
		修 繕 費	16,606	16,772	16,940	17,109	17,281	17,453	17,628	17,804	17,982	18,162	18,344	18,527	
		委 託 料 料	71,608	72,324	73,047	73,778	74,515	75,260	76,013	76,773	77,541	78,317	79,100	79,890	
そ の 他		7,576	17,701	17,749	17,796	17,847	17,896	17,947	18,001	18,054	18,108	18,164	18,220		
(3) 減 価 償 却 費	372,780	372,780	370,162	371,487	370,183	357,738	349,107	347,921	349,696	351,507	352,221	353,213			
(4) 資 産 減 耗 費	793	1,520	1,157	1,339	1,248	1,294	1,271	1,283	1,277	1,280	1,279	1,280			
2. 営 業 外 費 用	59,506	62,408	50,204	43,805	40,684	33,060	26,435	24,430	22,940	21,806	21,025	21,075			
(1) 支 払 利 息	52,884	45,923	38,650	32,251	29,130	21,506	14,881	12,876	11,386	10,252	9,471	9,521			
(2) そ の 他	6,622	16,485	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554			
収 益 的 支 出 (B)	582,799	598,309	584,953	581,912	579,279	561,158	547,814	546,592	548,857	551,555	553,532	556,646			
経 常 損 益 (A)-(B) (C)	63,898	47,284	50,371	47,030	15,237	13,910	12,640	11,335	9,754	11,752	10,241	8,673			
特 別	特 別 利 益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	特 別 損 失 (E)	10,047	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	特 別 損 益 (D)-(E) (F)	△ 10,047	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 ・ 純 損 失 (C)+(F)	53,851	47,284	50,371	47,030	15,237	13,910	12,640	11,335	9,754	11,752	10,241	8,673			
経 常 収 支 比 率 (%) (A)/(B)×100	110.96%	107.90%	108.61%	108.08%	102.63%	102.48%	102.31%	102.07%	101.78%	102.13%	101.85%	101.56%			
汚 水 処 理 費 (イ)	167,363	178,086	174,984	176,835	189,759	188,933	188,067	187,432	186,808	197,564	196,702	195,848			
経 費 回 収 率 (%) (ア)/(イ)×100	83.05%	76.30%	76.62%	74.76%	85.83%	84.94%	84.02%	83.14%	82.27%	84.32%	83.42%	82.49%			

【資本的収支】 シミュレーションパターン②

令和10（2028）年度より収益的収支分の基準外繰入金を削減

令和10（2028）年度に20%使用料収入を増加

令和15（2033）年度に15%使用料収入を増加

区 分		年 度												
		令和6年度 (決 算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度	
資本的収支	資本的収入	1. 企業債	27,700	32,200	30,706	29,896	30,506	31,126	31,760	32,407	33,067	33,741	34,426	35,126
		建設改良のための企業債	27,700	32,200	30,706	29,896	30,506	31,126	31,760	32,407	33,067	33,741	34,426	35,126
		資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2. 他会計出資金	284,801	288,228	280,612	263,750	226,184	216,031	169,400	115,185	83,686	63,441	44,659	39,893
		3. 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4. 他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5. 他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. 国・都道府県補助金	21,191	17,625	20,714	21,128	21,551	21,983	22,423	22,871	23,328	23,794	24,270	24,756	
	7. 工事負担金	1,885	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	580	
	8. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	資本的収入 (A)	335,577	338,633	332,612	315,354	278,821	269,720	224,163	171,043	140,661	121,556	103,935	100,355	
	資本的支出	1. 建設改良費	54,769	48,565	52,000	51,604	52,637	53,689	54,763	55,858	56,975	58,115	59,276	60,462
		2. 企業債償還金	406,843	418,363	403,931	380,910	331,296	317,372	251,867	176,640	133,708	102,520	73,072	65,281
		3. その他の他	0	0	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930
資本的支出 (B)	461,612	466,928	457,861	434,444	385,863	372,991	308,560	234,428	192,613	162,565	134,278	127,673		
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (B)-(A)=(C)	126,035	128,295	125,249	119,090	107,042	103,271	84,397	63,385	51,952	41,009	30,343	27,318		
補填財源	1. 損益勘定留保資金	71,697	128,295	122,179	116,101	103,991	100,158	81,220	60,144	48,646	37,635	26,901	23,806	
	2. 利益剰余金処分量	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. その他の他	54,338	0	3,070	2,989	3,051	3,113	3,177	3,241	3,306	3,374	3,442	3,512	
補填財源合計 (D)	126,035	128,295	125,249	119,090	107,042	103,271	84,397	63,385	51,952	41,009	30,343	27,318		
補填財源不足額 (C)-(D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
企業債残高 (E)	2,712,488	2,326,325	1,953,100	1,602,086	1,301,296	1,015,050	794,943	650,710	550,069	481,290	442,645	412,489		
他会計繰入金	1. 収益的収支分	基準内繰入金	315,567	318,816	310,225	304,865	242,325	233,003	226,155	226,600	228,764	219,979	222,622	226,253
		基準外繰入金	224,224	232,087	223,496	218,136	203,625	194,303	187,455	187,900	190,064	181,279	183,922	187,553
	2. 資本的収支分	基準内繰入金	91,343	86,729	86,729	86,729	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700
		基準外繰入金	284,801	288,228	280,612	263,750	226,184	216,031	169,400	115,185	83,686	63,441	44,659	39,893
	他会計繰入金合計	600,368	607,044	590,837	568,615	468,509	449,034	395,555	341,785	312,450	283,420	267,281	266,146	

6. シミュレーション総括（2事業合算）

【シミュレーションパターン①】

○基準外繰入金

計画期間内の黒字を保った上で、令和 10（2028）年度より特定環境保全公共下水道事業の基準外繰入金を 0 円とし、農業集落排水事業の基準外繰入金を 20,000 千円削減できます。

○経常収支比率

経常収支比率は計画期間内で 100%以上を維持できます。

○経費回収率

経費回収率は計画最終年度の令和 17（2035）年度で 20.92%向上し、81.92%となります。

令和 17（2035）年度における特定環境保全公共下水道事業の経費回収率は 100%、農業集落排水事業の経費回収率は 52.49%となります。

【シミュレーションパターン②】

○基準外繰入金

計画期間内の黒字を保った上で、令和 10（2028）年度より特定環境保全公共下水道事業の基準外繰入金を 0 円とし、農業集落排水事業の基準外繰入金を 20,000 千円削減できます。

○経常収支比率

経常収支比率は計画期間内で 100%以上を維持できます。

○経費回収率

経費回収率は計画最終年度の令和 17（2035）年度で 21.49%向上し、82.49%となります。

令和 17（2035）年度における特定環境保全公共下水道事業の経費回収率は 100%、農業集落排水事業の経費回収率は 53.46%となります。

【結論】

両シミュレーションともに計画期間内全てで基準外繰入金の削減、経常収支比率 100%以上、経費回収率の向上を達成できます。本町では両シミュレーションを基に、使用料改定の実施や基準外繰入金の削減について検討していきます。

【各指標の推移（2事業合算）】

使用料収入（千円）	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資・財政計画	139,002	135,887	134,064	132,195	130,289	128,377	126,404	124,658	122,943	121,152	119,335	117,500
シミュレーション①	139,002	135,887	134,064	132,195	175,890	173,309	170,645	168,288	165,973	163,556	161,102	158,625
シミュレーション②	139,002	135,887	134,064	132,195	162,862	160,471	158,005	155,823	153,679	166,584	164,086	161,563

収益的収支（千円）	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資・財政計画	53,851	47,284	50,371	47,030	41,734	38,158	34,580	31,119	27,357	23,397	19,660	15,855
シミュレーション①	53,851	47,284	50,371	47,030	18,511	17,123	15,790	14,427	12,791	11,008	9,510	7,957
シミュレーション②	53,851	47,284	50,371	47,030	15,237	13,910	12,640	11,335	9,754	11,752	10,241	8,673

経常収支比率	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資・財政計画	110.96%	107.90%	108.61%	108.08%	107.20%	106.80%	106.31%	105.69%	104.98%	104.24%	103.55%	102.85%
シミュレーション①	110.96%	107.90%	108.61%	108.08%	103.20%	103.05%	102.88%	102.64%	102.33%	102.00%	101.72%	101.43%
シミュレーション②	110.96%	107.90%	108.61%	108.08%	102.63%	102.48%	102.31%	102.07%	101.78%	102.13%	101.85%	101.56%

経費回収率	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資・財政計画	83.05%	76.30%	76.62%	74.76%	72.90%	71.08%	69.24%	67.56%	65.92%	64.27%	62.62%	61.00%
シミュレーション①	83.05%	76.30%	76.62%	74.76%	88.16%	87.28%	86.38%	85.51%	84.65%	83.75%	82.85%	81.92%
シミュレーション②	83.05%	76.30%	76.62%	74.76%	85.83%	84.94%	84.02%	83.14%	82.27%	84.32%	83.42%	82.49%

収益的収支 基準外繰入金の推移（千円）	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資・財政計画	91,343	86,729	86,729	86,729	86,729	86,729	86,729	86,729	86,729	86,729	86,729	86,729
シミュレーション①	91,343	86,729	86,729	86,729	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700
シミュレーション②	91,343	86,729	86,729	86,729	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700

資本的収支 基準外繰入金の推移（千円）	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資・財政計画	284,801	288,228	280,612	263,750	226,184	216,031	169,400	115,185	83,686	63,441	44,659	39,893
シミュレーション①	284,801	288,228	280,612	263,750	226,184	216,031	169,400	115,185	83,686	63,441	44,659	39,893
シミュレーション②	284,801	288,228	280,612	263,750	226,184	216,031	169,400	115,185	83,686	63,441	44,659	39,893

【各指標の推移（特定環境保全公共下水道事業）】

使用料収入	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資・財政計画	103,556	101,281	100,072	98,818	97,543	96,245	94,903	93,738	92,572	91,362	90,109	88,855
シミュレーション①	103,556	101,281	100,072	98,818	131,683	129,931	128,119	126,546	124,972	123,339	121,647	119,954
シミュレーション②	103,556	101,281	100,072	98,818	121,929	120,306	118,629	117,173	115,715	125,623	123,900	122,176

収益的収支	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資・財政計画	36,406	20,510	23,489	21,537	17,660	15,495	13,359	11,300	8,921	6,390	4,078	1,724
シミュレーション①	36,406	20,510	23,489	21,537	2,976	3,214	3,544	3,786	3,725	3,574	3,699	3,800
シミュレーション②	36,406	20,510	23,489	21,537	2,976	3,214	3,544	3,786	3,725	3,574	3,699	3,800

経常収支比率	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資・財政計画	110.27%	105.56%	106.50%	105.97%	104.95%	104.50%	103.99%	103.40%	102.68%	101.91%	101.22%	100.51%
シミュレーション①	110.27%	105.56%	106.50%	105.97%	100.83%	100.93%	101.06%	101.14%	101.12%	101.07%	101.10%	101.13%
シミュレーション②	110.27%	105.56%	106.50%	105.97%	100.83%	100.93%	101.06%	101.14%	101.12%	101.07%	101.10%	101.13%

経費回収率	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資財政計画	99.48%	91.17%	92.05%	90.00%	87.97%	85.94%	83.90%	82.04%	80.21%	78.37%	76.52%	74.69%
シミュレーション①	99.48%	91.17%	92.05%	90.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
シミュレーション②	99.48%	91.17%	92.05%	90.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

収益的収支 基準外繰入金の推移（千円）	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資財政計画	36,162	28,029	28,029	28,029	28,029	28,029	28,029	28,029	28,029	28,029	28,029	28,029
シミュレーション①	36,162	28,029	28,029	28,029	0	0	0	0	0	0	0	0
シミュレーション②	36,162	28,029	28,029	28,029	0	0	0	0	0	0	0	0

資本的収支 基準外繰入金の推移（千円）	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資財政計画	132,470	150,981	141,480	135,783	126,840	123,271	103,389	82,361	71,881	57,087	42,212	37,724
シミュレーション①	132,470	150,981	141,480	135,783	126,840	123,271	103,389	82,361	71,881	57,087	42,212	37,724
シミュレーション②	132,470	150,981	141,480	135,783	126,840	123,271	103,389	82,361	71,881	57,087	42,212	37,724

【各指標の推移（農業集落排水事業）】

使用料収入	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資・財政計画	35,446	34,606	33,992	33,377	32,746	32,132	31,501	30,920	30,371	29,790	29,226	28,645
シミュレーション①	35,446	34,606	33,992	33,377	44,207	43,378	42,526	41,742	41,001	40,217	39,455	38,671
シミュレーション②	35,446	34,606	33,992	33,377	40,933	40,165	39,376	38,650	37,964	40,961	40,186	39,387

収益的収支	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資・財政計画	27,492	26,774	26,882	25,493	24,074	22,663	21,221	19,819	18,436	17,007	15,582	14,131
シミュレーション①	27,492	26,774	26,882	25,493	15,535	13,909	12,246	10,641	9,066	7,434	5,811	4,157
シミュレーション②	27,492	26,774	26,882	25,493	12,261	10,696	9,096	7,549	6,029	8,178	6,542	4,873

経常収支比率	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資・財政計画	112.04%	111.66%	112.04%	111.52%	110.82%	110.46%	109.96%	109.25%	108.55%	107.84%	107.14%	106.44%
シミュレーション①	112.04%	111.66%	112.04%	111.52%	106.98%	106.42%	105.75%	104.97%	104.21%	103.43%	102.66%	101.89%
シミュレーション②	112.04%	111.66%	112.04%	111.52%	105.51%	104.94%	104.27%	103.52%	102.80%	103.77%	103.00%	102.22%

経費回収率	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資・財政計画	56.03%	51.66%	51.29%	49.79%	48.28%	46.82%	45.37%	44.01%	42.72%	41.41%	40.14%	38.88%
シミュレーション①	56.03%	51.66%	51.29%	49.79%	65.17%	63.21%	61.24%	59.41%	57.67%	55.90%	54.19%	52.49%
シミュレーション②	56.03%	51.66%	51.29%	49.79%	60.35%	58.53%	56.71%	55.01%	53.40%	56.94%	55.20%	53.46%

収益的収支 基準外繰入金の推移（千円）	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資・財政計画	55,181	58,700	58,700	58,700	58,700	58,700	58,700	58,700	58,700	58,700	58,700	58,700
シミュレーション①	55,181	58,700	58,700	58,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700
シミュレーション②	55,181	58,700	58,700	58,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700

資本的収支 基準外繰入金の推移（千円）	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	令和15年度	令和16年度	令和17年度
現状予測に基づく投資・財政計画	152,331	137,247	139,131	127,967	99,344	92,759	66,011	32,823	11,805	6,354	2,447	2,169
シミュレーション①	152,331	137,247	139,131	127,967	99,344	92,759	66,011	32,823	11,805	6,354	2,447	2,169
シミュレーション②	152,331	137,247	139,131	127,967	99,344	92,759	66,011	32,823	11,805	6,354	2,447	2,169

7. シミュレーションに基づく「経営健全化へのロードマップ」

国土交通省通知「社会資本整備総合交付金の交付にあたっての要件等の運用について」（国水下水事 第46号令和5年4月3日）に基づき、業績目標と経費回収率向上に向けたロードマップを以下に示します。目標年限は、本経営戦略の計画期間である令和8（2025）年度から10年間とします。また、業績指標を「経費回収率」と「基準外繰入金」とし、目標年限までの業績指標を以下のとおり設定します。

■下水道事業（合算） 業績指標

業績目標	令和6（2024）年度 実績	令和12（2030）年度 目標	令和17（2035）年度 目標
経費回収率	83.05%	80%以上	80%以上
基準外繰入金	376,144千円	210,000千円以下	80,000千円以下

■特定環境保全公共下水道事業 業績指標

業績目標	令和6（2024）年度 実績	令和12（2030）年度 目標	令和17（2035）年度 目標
経費回収率	99.48%	100%以上	100%以上
基準外繰入金	168,632千円	104,000千円以下	40,000千円以下

■農業集落排水事業 業績指標

業績目標	令和6（2024）年度 実績	令和12（2030）年度 目標	令和17（2035）年度 目標
経費回収率	56.03%	50%以上	50%以上
基準外繰入金	207,512千円	105,000千円以下	41,000千円以下

■ロードマップ

年度	収益確保の活動			経費削減の活動
令和8（2026）年度	経営指標の検証		使用料改定の検討	経営指標の検証
令和9（2027）年度	経営指標の検証		使用料改定の検討	
令和10（2028）年度	経営指標の検証		使用料改定の施行	
令和11（2029）年度	経営指標の検証			投資財政計画の 定期的な見直し
令和12（2030）年度	経営指標の検証	経営戦略の見直し		
令和13（2031）年度	経営指標の検証		使用料改定の検討	経費の削減の検討
令和14（2032）年度	経営指標の検証		使用料改定の検討	
令和15（2033）年度	経営指標の検証		使用料改定の施行	
令和16（2034）年度	経営指標の検証			
令和17（2035）年度	経営指標の検証	経営戦略の見直し		

8. 投資・財政計画（収支計画）における今後の取組

（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

現在具体的な計画はありませんが、他自治体の動向も踏まえて広域化・共同化・最適化への検討を進めます。

② 投資の平準化に関する事項

特定環境保全公共下水道事業では、長期的な視点で下水道施設全体の老朽化の進展状況を考慮し、優先順位付けを行った上で、施設の点検・調査、修繕・改築を実施し、施設全体を対象とした管理の最適化を目的とするストックマネジメント計画を策定しています。今後の事業環境を踏まえた上で、計画の見直しを適宜実施します。

③ 民間活用（包括的民間委託等の民間委託、PPP/PFIなど）に関する事項

引き続き汚水処理場、マンホールポンプ等の維持管理を民間事業者へ委託して効率的な施設の管理を行いながら維持管理費の抑制を図っており、今後は包括的民間委託の導入も検討していきます。さらなる効率的な運営や人材不足等の課題に対応するため、国の施策によるウォーターPPPの導入を検討します。

④ その他の投資に関する事項

他自治体の動向を踏まえながら、適切な投資計画を検討します。

（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

上記のシミュレーションを踏まえ、令和10（2028）年度を目標に使用料の改定を検討します。また、概ね5年毎に経営戦略の進捗検証と同時に、将来の経営状況を踏まえ、使用料の改定を段階的に実施します。

② 資産の有効活用等による収入増加の取組

他自治体の動向を踏まえながら、収入増加に資する取組を検討していきます。

③ その他の財源に関する事項

水洗化率向上に向けた啓発活動、滞納整理の推進に取り組みます。

(3) 今後の投資以外の経費についての考え方・検討状況

① 職員給与費・動力費・薬品費・修繕費・委託費に関する事項

職員給与費に関しては、必要最低限の人員で対応しており、状況に合わせて適宜調整していきます。動力費、薬品費、修繕費、委託費に関しては将来の経営状況を鑑み、経費削減に対して実現可能な対策を検討していきます。

② その他の投資以外の経費に関する事項

DX（デジタルトランスフォーメーション）に関する取組として、既存システムの見直しや統合を検討していくことで経費の節減につなげていきます。投資以外の経費に関する民間活用についても検討していきます。

VI

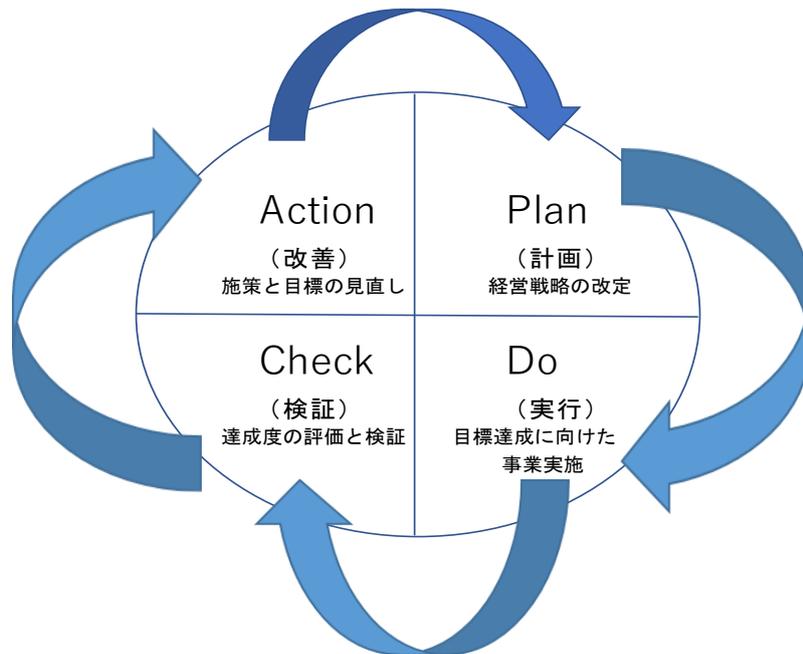
経営戦略の事後検証

1. 進捗管理・検証・見直し

経営戦略は、PDCA サイクルにおける計画 (Plan) に位置付けられます。今後は実行 (Do)、検証 (Check)、改善 (Action) 等の PDCA サイクルを確実に実施することが重要です。

毎年度、進捗管理や計画と実績との乖離の検証を行い、概ね5年度ごとに施策と目標の見直しを行います。

■PDCA サイクルイメージ



VII

巻末資料（用語集・各事業の投資財政計画）

【用語集】

ようご用語	解説
いじ かんり 維持管理	下水道施設の保守・点検、清掃等の下水道機能を保持するための行為で工事を伴わないもの。
いじ かんりひ 維持管理費	日常の排水処理施設の維持管理に要する経費で、修繕費、委託料等とそれに係る人件費等によって構成される。
うおーたーびーびーびー ウォーターPPP	水道、工業用水道、下水道などの水道分野を対象とした官民連携方式で、「コンセッション（公共施設等運営事業）方式」と「管理・更新一体マネジメント方式」を併せた総称。国による造語である。
かいちくこうしん 改築更新	改築は、長く使用し老朽化した施設を長寿命化等により作り替え、所定の耐用年数を新たに確保すること。更新を含む場合もあるがここでは区別している。更新は既存の施設を新たに置き換えること。
かんきよ 管渠	下水（汚水）や雨水を流すための管。円形、矩形（長方形）などの断面形状がある。本町は円形のみ。
かんろ かんろしせつ 管路、管路施設	管渠、マンホール、雨水吐き室、吐口、ます（汚水ます）、取付管の総称。
きぎょうさい 企業債	地方公共団体が財政上必要とする資金を外部から調達することによって負担する債務で、その履行が一般会計年度を超えて行われるものをいう。
きじゆんないくりいれきん 基準内 繰入金	一般会計から公共下水道事業会計に繰り入れるお金のうち、雨水処理に要する経費等、公費で負担すべきもの。一般会計が負担又は補助すべき経費は、繰出基準として毎年度総務省から通知される「地方公営企業繰出金について」において具体的に示されている。
きじゆんがいくりいれきん 基準外 繰入金	繰出基準に基づかない任意の他会計繰入金、あるいは繰出基準により算定された繰入額を超えた繰入金。
きょうどうか 共同化	下水処理などの維持管理を共同で行ったり、事務を共通化すること等により、事業運営基盤の強化を図ること。
きょうよう 供用	多くの人々が使用するために施設を提供すること。
けいえいせんりやく 経営 戦略	地方公営企業が将来にわたって安定的に事業を継続していくための中長期的な経営の基本計画。すべての公営企業が令和2（2020）年度までに「経営戦略」を策定し、令和7（2025）年度までに改定するよう総務省から要請されている。

けいえいひかく ぶんせき 経営 比較分析	貸借対照表・損益計算書などの財務諸表を分析・比較・検討して、企業（事業）の財政状態および経営成績の良否を明らかにすること。
げすいしよりにじょう 下水処理場 しゅうまつしよりにじょう 終末 処理場	下水を最終的に処理して河川その他の公共用水域に放流するために、下水道の施設として設けられる処理施設およびこれを補完する施設。下水道法では「終末処理場」と呼称。
げすいどう 下水道 げすいどうしせつ 下水道施設	下水を排除するために設けられる排水管やその他の排水施設（かんがい排水施設を除く）に接続して、下水を処理するために設けられる処理施設（し尿浄化槽を除く）、またはこれらの施設を補完するために設けられるポンプ施設その他の施設の総体をいう。
げんかしょうきやくひ 減価償却 費	長期間にわたって使用される固定資産の取得(設備投資)に要した支出を、その資産が使用できる期間にわたって費用配分したときの各期に計上される費用のこと。
こういさか 広域化	複数事業の管理の全部または一部を一体的に行う等の広域的な連携により、事業運営基盤の強化を図ること。
こうえいきぎょうかいけい 公営 企業会計	経営・資産等の状況を把握し経営基盤の強化や財政マネジメントの向上等に的確に取り組むために導入した会計制度。発生主義・複式簿記により企業会計に類似した会計方式で経理を行う。
しほんてきしゅうし 資本的収支	企業の将来の経営活動に備えておこなう建設改良および建設改良に係る企業債償還金等の支出と、その財源となる収入。
シミュレーション	現実に想定される条件を取り入れて、実際に近い状況をつくり出すこと。下水道経営における財政状況の将来の見通しを把握（財政シミュレーション）する場合に実施する。
しゅうえきてきしゅうし 収益的 収支	一事業年度の企業の経営活動に伴い発生する全ての収益とそれに対応する全ての費用。
しゅうぜん 修繕	老朽化した施設または故障・損傷した施設を対象として、当該施設の所定の耐用年数内において機能を維持させるために行われるもの。具体的には、下水道施設の一部の再建設あるいは取替を行うこと。
しやうりょうたんか 使用料単価	使用料収入を年間有収水量で除したもの。
しより くいき 処理区域	公共下水道により下水を排除することができる地域（排水区域）のうち排除された下水を下水処理場により処理することができる地域。
しより くいきないじんこう 処理区域内人口	汚水の処理が開始されている処理区域に居住する人口を表す。
すいせんかりつ 水洗化率	下水道による排水処理が可能な行政区域内の人口を指す処理区域内人口に対し、実際に水洗便所を設置した人口の割合。

<p>すいせんべんじよせつちずみじんこう 水洗便所設置済人口</p> <p>すいせんかじんこう (水洗化人口)</p>	<p>下水道による排水処理が可能な行政区域内の人口を指す処理区域内人口に対し、実際に水洗便所を設置した人口。</p>
<p>ストックマネジメント</p>	<p>下水道施設の状況を客観的に把握、評価し、長期的な施設の状況を予測しながら、計画的かつ効率的に管理すること。</p>
<p>とうし ざいせいけいかく 投資・財政 計画</p>	<p>施設・設備に関する投資の見通しを試算した計画（投資試算）と財源見通しを試算した計画（財源試算）を構成要素とし、収支が均衡するように調整した収支計画のこと。</p>
<p>ほうかつてきみんかんいたく 包括的 民間 委託</p>	<p>受託した民間事業者が創意工夫やノウハウの活用により効率的・効果的に運営できるよう、複数の業務や施設を包括的に委託すること。</p>
<p>みんかんかつりよく かつよう 民間 活力 の活用</p>	<p>コスト縮減や負担の平準化、住民サービス水準の向上等も含めた改善につなげるため、民間企業等のノウハウを最大限に活用すること。</p>
<p>ゆうしゅうすいりょう 有収 水量</p>	<p>下水道で処理した水量のうち、下水道使用料の徴収対象となった水量のこと。</p>
<p>ちほうこうえいきぎょう 地方公営企業</p>	<p>地方公共団体は、一般的な行政活動の他、水の供給や公共輸送の確保、医療の提供、下水の処理など地域住民の生活や地域の発展に不可欠なサービスを提供する様々な事業活動を行っている。こうした事業を行うために地方公共団体が経営する企業活動を総称して「地方公営企業」と呼んでおり、水道事業、下水道事業、交通事業、病院事業等がその代表的なものであるが、その他にも、電気（卸売）・ガス事業や土地造成事業など、その事業種別は多種多様である。</p>
<p>どくりつさいさんせい 独立採算制</p>	<p>地方公営企業は、企業性（経済性）の発揮と公共の福祉の増進を経営の基本原則とするものであり、その経営に要する経費は経営に伴う収入（料金）をもって充てる独立採算制が原則とされる。</p>
<p>るいじ だんたい 類似団体</p>	<p>総務省より、市町村を処理区域内人口別区分、処理区域内人口密度区分、供用開始年数区分で類型化したもの。</p>
<p>ぴーでいーしーえー PDCA サイクル</p>	<p>事業活動における生産管理や品質管理などの管理業務を円滑に進める手法のひとつ。Plan（計画）→Do（実行）→Check（評価）→Action（改善）の4段階を繰り返すことによって、業務を継続的に改善する。</p>
<p>ぴーえふあい PFI</p>	<p>プライベート・ファイナンス・イニシアティブの略称。公共施設等の設計、建設、維持管理および運営に、民間の資金とノウハウを活用し、公共サービスの提供を民間主導で行うもの。PPPの一形態。</p>
<p>ぴーぴーぴー PPP</p>	<p>パブリック・プライベート・パートナーシップの略称。公共施設等の建設、維持管理、運営等を行政と民間が連携して行うことにより、民間の創意工夫等を活用し、財政資金の効率的使用や行政の効率化等を図るものである。指定管理者制度や包括的民間委託、PFI など、様々な方式がある。</p>

【特定環境保全公共下水道事業 収益的収支】 現状予測に基づく投資・財政計画 (単位：千円)

区 分		年 度												
		令和6年度 (決 算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度	
収益的 収入	1. 営 業 収 益	103,567	101,292	100,155	98,918	97,584	96,294	94,960	93,804	92,635	91,417	90,167	88,915	
	(1) 使 用 料 収 入 (ア)	103,556	101,281	100,072	98,818	97,543	96,245	94,903	93,738	92,572	91,362	90,109	88,855	
	(2) 雨 水 処 理 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) 受 託 工 事 収 益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(4) そ の 他	11	11	83	100	41	49	57	66	63	55	58	60	
	2. 営 業 外 収 益	287,374	287,886	284,970	283,178	276,798	263,653	253,174	249,786	249,562	249,651	249,256	249,948	
	(1) 補 助 金	170,735	171,807	167,548	164,782	160,909	153,928	148,158	145,582	144,704	144,222	143,522	143,791	
	他 会 計 補 助 金	170,735	171,807	167,548	164,782	160,909	153,928	148,158	145,582	144,704	144,222	143,522	143,791	
	そ の 他 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	116,639	115,802	115,444	116,022	114,963	108,614	103,683	102,660	103,400	104,155	104,390	104,766	
	(3) そ の 他	0	277	1,978	2,374	926	1,111	1,333	1,544	1,458	1,274	1,344	1,391	
	収 益 的 収 入 (A)	390,941	389,178	385,125	382,096	374,382	359,947	348,134	343,590	342,197	341,068	339,423	338,863	
	収益的 支出	3. 営 業 費 用	318,072	328,962	329,298	331,770	331,225	321,988	315,090	314,792	317,447	320,160	321,781	323,694
		(1) 職 員 給 与 費	13,543	13,679	13,815	13,953	14,093	14,234	14,376	14,519	14,664	14,811	14,960	15,110
		基 本 給	7,018	7,088	7,159	7,231	7,303	7,376	7,450	7,524	7,599	7,675	7,752	7,830
		そ の 他	6,525	6,591	6,656	6,722	6,790	6,858	6,926	6,995	7,065	7,136	7,208	7,280
		(2) 経 費	77,313	88,305	89,233	90,172	91,127	92,091	93,073	94,066	95,073	96,096	97,131	98,182
		動 力 費	16,943	17,282	17,627	17,980	18,340	18,706	19,081	19,462	19,851	20,248	20,653	21,066
		光 熱 水 費	20	20	21	21	22	22	23	23	23	24	24	25
		修 繕 費	5,999	6,059	6,120	6,181	6,243	6,305	6,368	6,432	6,496	6,561	6,627	6,693
委 託 料		49,705	50,202	50,704	51,211	51,723	52,240	52,763	53,290	53,823	54,362	54,905	55,454	
そ の 他		4,646	14,742	14,761	14,779	14,799	14,818	14,838	14,859	14,880	14,901	14,922	14,944	
(3) 減 価 償 却 費		226,943	225,978	225,613	226,826	225,277	214,889	206,890	205,444	206,953	208,493	208,931	209,642	
(4) 資 産 減 耗 費		273	1,000	637	819	728	774	751	763	757	760	759	760	
4. 営 業 外 費 用		36,463	39,706	32,338	28,789	25,497	22,464	19,685	17,498	15,829	14,518	13,564	13,445	
(1) 支 払 利 息	34,238	30,595	26,670	23,121	19,829	16,796	14,017	11,830	10,161	8,850	7,896	7,777		
(2) そ の 他	2,225	9,111	5,668	5,668	5,668	5,668	5,668	5,668	5,668	5,668	5,668	5,668		
収 益 的 支 出 (B)	354,535	368,668	361,636	360,559	356,722	344,452	334,775	332,290	333,276	334,678	335,345	337,139		
経 常 損 益 (A)-(B) (C)	36,406	20,510	23,489	21,537	17,660	15,495	13,359	11,300	8,921	6,390	4,078	1,724		
特 別 利 益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (E)	4,996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (D)-(E) (F)	△ 4,996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 ・ 純 損 失 (C)+(F)	31,410	20,510	23,489	21,537	17,660	15,495	13,359	11,300	8,921	6,390	4,078	1,724		
経 常 収 支 比 率 (%) (A)/(B)×100	110.27%	105.56%	106.50%	105.97%	104.95%	104.50%	103.99%	103.40%	102.68%	101.91%	101.22%	100.51%		
汚 水 処 理 費 (イ)	104,102	111,095	108,716	109,793	110,888	111,993	113,117	114,253	115,405	116,575	117,759	118,960		
経 費 回 収 率 (%) (ア)/(イ)×100	99.48%	91.17%	92.05%	90.00%	87.97%	85.94%	83.90%	82.04%	80.21%	78.37%	76.52%	74.69%		

【特定環境保全公共下水道事業 資本的収支】 現状予測に基づく投資・財政計画 (単位：千円)

区 分		年 度		令和6年度 (決 算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度	
資本的 収支	資本的 収入	1. 企 業 債		20,700	24,000	22,322	22,775	23,236	23,705	24,185	24,675	25,174	25,684	26,203	26,733	
		建設改良のための企業債		20,700	24,000	22,322	22,775	23,236	23,705	24,185	24,675	25,174	25,684	26,203	26,733	
		資本費平準化債		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他企業債		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2. 他会計出資金		132,470	150,981	141,480	135,783	126,840	123,271	103,389	82,361	71,881	57,087	42,212	37,724	
		3. 他会計補助金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4. 他会計負担金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5. 他会計借入金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. 国・都道府県補助金		21,191	17,625	20,714	21,128	21,551	21,983	22,423	22,871	23,328	23,794	24,270	24,756		
	7. 工事負担金		1,595	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	
8. その他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
資本的収入 (A)			175,956	192,896	184,806	179,975	171,917	169,249	150,287	130,198	120,673	106,855	92,975	89,503		
資本的 支出	1. 建設改良費		43,956	42,477	43,326	44,193	45,077	45,978	46,898	47,836	48,792	49,768	50,763	51,779		
	2. 企業債償還金		223,270	235,825	234,952	225,490	210,640	204,713	171,695	136,775	119,370	94,803	70,100	62,647		
	3. その他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
資本的支出 (B)			267,226	278,302	278,278	269,683	255,717	250,691	218,593	184,611	168,162	144,571	120,863	114,426		
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (B)-(A)=(C)			91,270	85,406	93,472	89,707	83,800	81,442	68,306	54,414	47,489	37,716	27,888	24,923		
補填 財源	1. 損益勘定留保資金		54,787	85,406	91,240	87,430	81,476	79,071	65,887	51,946	44,972	35,148	25,268	22,250		
	2. 利益剰余金処分類		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	3. 繰越工事資金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	3. その他		36,483	0	2,232	2,277	2,324	2,371	2,419	2,468	2,517	2,568	2,620	2,673		
補填財源合計 (D)			91,270	85,406	93,472	89,707	83,800	81,442	68,306	54,414	47,489	37,716	27,888	24,923		
補填財源不足額 (C)-(D)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
企 業 債 残 高 (E)			1,826,896	1,615,071	1,402,441	1,199,726	1,012,322	831,314	683,804	571,704	477,508	408,389	364,493	328,578		
区 分		年 度		令和6年度 (決 算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度	
他会計 繰入金	1. 収益的 収支分	基準内繰入金		170,735	171,807	167,548	164,782	160,909	153,928	148,158	145,582	144,704	144,222	143,522	143,791	
		基準外繰入金		134,573	143,778	139,519	136,753	132,880	125,899	120,129	117,553	116,675	116,193	115,493	115,762	
		合計		305,308	315,585	307,067	301,535	293,789	279,827	268,727	266,137	262,177	260,897	259,015	259,553	
	2. 資本的 収支分	基準内繰入金		132,470	150,981	141,480	135,783	126,840	123,271	103,389	82,361	71,881	57,087	42,212	37,724	
		基準外繰入金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計繰入金合計			303,205	322,788	309,028	300,565	287,749	277,199	251,547	227,943	216,585	201,309	185,734	181,515		

【特定環境保全公共下水道事業 資本的収支】 シミュレーションパターン① (単位：千円)

令和10(2028)年度より収益的収支分の基準外繰入金を0円

令和10(2028)年度に35%使用料収入を増加

年度		令和6年度 (決算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度	
資本的収支	資本的収入	1. 企業債	20,700	24,000	22,322	22,775	23,236	23,705	24,185	24,675	25,174	25,684	26,203	26,733
		建設改良のための企業債	20,700	24,000	22,322	22,775	23,236	23,705	24,185	24,675	25,174	25,684	26,203	26,733
		資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2. 他会計出資金	132,470	150,981	141,480	135,783	126,840	123,271	103,389	82,361	71,881	57,087	42,212	37,724
		3. 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4. 他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5. 他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. 国・都道府県補助金	21,191	17,625	20,714	21,128	21,551	21,983	22,423	22,871	23,328	23,794	24,270	24,756	
	7. 工事負担金	1,595	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	
	8. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	資本的収入 (A)	175,956	192,896	184,806	179,975	171,917	169,249	150,287	130,198	120,673	106,855	92,975	89,503	
	資本的支出	1. 建設改良費	43,956	42,477	43,326	44,193	45,077	45,978	46,898	47,836	48,792	49,768	50,763	51,779
		2. 企業債償還金	223,270	235,825	234,952	225,490	210,640	204,713	171,695	136,775	119,370	94,803	70,100	62,647
3. その他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的支出 (B)	267,226	278,302	278,278	269,683	255,717	250,691	218,593	184,611	168,162	144,571	120,863	114,426		
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (B)-(A)=(C)	91,270	85,406	93,472	89,707	83,800	81,442	68,306	54,414	47,489	37,716	27,888	24,923		
補填財源	1. 損益勘定留保資金	54,787	85,406	91,240	87,430	81,476	79,071	65,887	51,946	44,972	35,148	25,268	22,250	
	2. 利益剰余金処分量	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. その他	36,483	0	2,232	2,277	2,324	2,371	2,419	2,468	2,517	2,568	2,620	2,673	
補填財源合計 (D)	91,270	85,406	93,472	89,707	83,800	81,442	68,306	54,414	47,489	37,716	27,888	24,923		
補填財源不足額 (C)-(D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
企業債残高 (E)	1,826,896	1,615,071	1,402,441	1,199,726	1,012,322	831,314	683,804	571,704	477,508	408,389	364,493	328,578		
年度		令和6年度 (決算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度	
他会計繰入金	1. 収益的収支分	基準内繰入金	170,735	171,807	167,548	164,782	112,085	107,961	105,127	105,260	107,108	109,429	111,605	114,768
		基準外繰入金	134,573	143,778	139,519	136,753	112,085	107,961	105,127	105,260	107,108	109,429	111,605	114,768
		合計	36,162	28,029	28,029	28,029	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 資本的収支分	基準内繰入金	132,470	150,981	141,480	135,783	126,840	123,271	103,389	82,361	71,881	57,087	42,212	37,724
		基準外繰入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計繰入金合計	303,205	322,788	309,028	300,565	238,925	231,232	208,516	187,621	178,989	166,516	153,817	152,492	

【特定環境保全公共下水道事業 資本的収支】 シミュレーションパターン② (単位：千円)

令和10 (2028) 年度より収益的収支分の基準外繰入金を 0 円

令和10 (2028) 年度に25%使用料収入を増加

令和15 (2033) 年度に10%使用料収入を増加

年度		令和6年度 (決算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度	
資本的収支	資本的収入	1. 企業債	20,700	24,000	22,322	22,775	23,236	23,705	24,185	24,675	25,174	25,684	26,203	26,733
		建設改良のための企業債	20,700	24,000	22,322	22,775	23,236	23,705	24,185	24,675	25,174	25,684	26,203	26,733
		資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2. 他会計出資金	132,470	150,981	141,480	135,783	126,840	123,271	103,389	82,361	71,881	57,087	42,212	37,724
		3. 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4. 他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5. 他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. 国・都道府県補助金	21,191	17,625	20,714	21,128	21,551	21,983	22,423	22,871	23,328	23,794	24,270	24,756	
	7. 工事負担金	1,595	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	
	8. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	資本的収入 (A)	175,956	192,896	184,806	179,975	171,917	169,249	150,287	130,198	120,673	106,855	92,975	89,503	
	資本的支出	1. 建設改良費	43,956	42,477	43,326	44,193	45,077	45,978	46,898	47,836	48,792	49,768	50,763	51,779
		2. 企業債償還金	223,270	235,825	234,952	225,490	210,640	204,713	171,695	136,775	119,370	94,803	70,100	62,647
		3. その他の他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的支出 (B)	267,226	278,302	278,278	269,683	255,717	250,691	218,593	184,611	168,162	144,571	120,863	114,426		
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (B)-(A)=(C)	91,270	85,406	93,472	89,707	83,800	81,442	68,306	54,414	47,489	37,716	27,888	24,923		
補填財源	1. 損益勘定留保資金	54,787	85,406	91,240	87,430	81,476	79,071	65,887	51,946	44,972	35,148	25,268	22,250	
	2. 利益剰余金処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. その他	36,483	0	2,232	2,277	2,324	2,371	2,419	2,468	2,517	2,568	2,620	2,673	
補填財源合計 (D)	91,270	85,406	93,472	89,707	83,800	81,442	68,306	54,414	47,489	37,716	27,888	24,923		
補填財源不足額 (C)-(D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
企業債残高 (E)	1,826,896	1,615,071	1,402,441	1,199,726	1,012,322	831,314	683,804	571,704	477,508	408,389	364,493	328,578		
年度		令和6年度 (決算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度	
他会計繰入金	1. 収益的収支分	170,735	171,807	167,548	164,782	121,839	117,586	114,617	114,633	116,365	107,145	109,352	112,546	
		基準内繰入金	134,573	143,778	139,519	136,753	121,839	117,586	114,617	114,633	116,365	107,145	109,352	112,546
	基準外繰入金	36,162	28,029	28,029	28,029	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 資本的収支分	132,470	150,981	141,480	135,783	126,840	123,271	103,389	82,361	71,881	57,087	42,212	37,724	
		基準内繰入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基準外繰入金	132,470	150,981	141,480	135,783	126,840	123,271	103,389	82,361	71,881	57,087	42,212	37,724		
他会計繰入金合計	303,205	322,788	309,028	300,565	248,679	240,857	218,006	196,994	188,246	164,232	151,564	150,270		

【農業集落排水事業 収益的収支】 現状予測に基づく投資・財政計画 (単位：千円)

区 分		年 度												
		令和6年度 (決 算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度	
収益的 収入	1. 営 業 収 益	35,448	34,607	33,994	33,379	32,748	32,134	31,503	30,922	30,373	29,792	29,228	28,647	
	(1) 使 用 料 収 入 (ア)	35,446	34,606	33,992	33,377	32,746	32,132	31,501	30,920	30,371	29,790	29,226	28,645	
	(2) 雨 水 処 理 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) 受 託 工 事 収 益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(4) そ の 他	2	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	
	2. 営 業 外 収 益	220,308	221,808	216,205	213,467	213,883	207,235	202,757	203,199	203,644	204,092	204,541	204,991	
	(1) 補 助 金	144,832	147,009	142,677	140,083	140,486	135,417	131,538	131,967	132,399	132,834	133,270	133,707	
	他 会 計 補 助 金	144,832	147,009	142,677	140,083	140,486	135,417	131,538	131,967	132,399	132,834	133,270	133,707	
	そ の 他 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	75,020	74,341	73,072	72,928	72,941	71,362	70,763	70,776	70,789	70,802	70,815	70,828	
	(3) そ の 他	456	458	456	456	456	456	456	456	456	456	456	456	
	収 益 的 収 入 (A)	255,756	256,415	250,199	246,846	246,631	239,369	234,260	234,121	234,017	233,884	233,769	233,638	
	収益的 支出	1. 営 業 費 用	205,221	206,939	205,451	206,337	207,370	206,110	206,289	207,370	208,470	209,589	210,726	211,877
		(1) 職 員 給 与 費	6,926	6,995	7,066	7,136	7,208	7,280	7,353	7,425	7,499	7,575	7,651	7,727
		基 本 給	3,638	3,674	3,711	3,748	3,786	3,824	3,862	3,900	3,939	3,979	4,019	4,059
		そ の 他	3,288	3,321	3,355	3,388	3,422	3,456	3,491	3,525	3,560	3,596	3,632	3,668
		(2) 経 費	51,938	52,622	53,316	54,020	54,736	55,461	56,199	56,948	57,708	58,480	59,265	60,059
		動 力 費	16,452	16,781	17,117	17,459	17,808	18,164	18,528	18,898	19,276	19,662	20,055	20,456
		光 熱 水 費	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57
		修 繕 費	10,607	10,713	10,820	10,928	11,038	11,148	11,260	11,372	11,486	11,601	11,717	11,834
委 託 料		21,903	22,122	22,343	22,567	22,792	23,020	23,250	23,483	23,718	23,955	24,195	24,436	
そ の 他		2,930	2,959	2,988	3,017	3,048	3,078	3,109	3,142	3,174	3,207	3,242	3,276	
(3) 減 価 償 却 費		145,837	146,802	144,549	144,661	144,906	142,849	142,217	142,477	142,743	143,014	143,290	143,571	
(4) 資 産 減 耗 費		520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	
2. 営 業 外 費 用		23,043	22,702	17,866	15,016	15,187	10,596	6,750	6,932	7,111	7,288	7,461	7,630	
(1) 支 払 利 息	18,646	15,328	11,980	9,130	9,301	4,710	864	1,046	1,225	1,402	1,575	1,744		
(2) そ の 他	4,397	7,374	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886		
収 益 的 支 出 (B)	228,264	229,641	223,317	221,353	222,557	216,706	213,039	214,302	215,581	216,877	218,187	219,507		
経 常 損 益 (A)-(B) (C)	27,492	26,774	26,882	25,493	24,074	22,663	21,221	19,819	18,436	17,007	15,582	14,131		
特 別 利 益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (E)	5,051	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (D)-(E) (F)	△ 5,051	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 ・ 純 損 失 (C)+(F)	22,441	26,774	26,882	25,493	24,074	22,663	21,221	19,819	18,436	17,007	15,582	14,131		
経 常 収 支 比 率 (%) (A)/(B)×100	112.04%	111.66%	112.04%	111.52%	110.82%	110.46%	109.96%	109.25%	108.55%	107.84%	107.14%	106.44%		
汚 水 処 理 費 (イ)	63,261	66,991	66,268	67,042	67,830	68,627	69,438	70,259	71,093	71,941	72,802	73,672		
経 費 回 収 率 (%) (ア)/(イ)×100	56.03%	51.66%	51.29%	49.79%	48.28%	46.82%	45.37%	44.01%	42.72%	41.41%	40.14%	38.88%		

【農業集落排水事業 資本的収支】 現状予測に基づく投資・財政計画 (単位：千円)

区 分		年 度												
		令和6年度 (決 算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度	
資本的 収支	資本的 収入	1. 企 業 債	7,000	8,200	8,384	7,121	7,270	7,421	7,575	7,732	7,893	8,057	8,223	8,393
		建設改良のための企業債	7,000	8,200	8,384	7,121	7,270	7,421	7,575	7,732	7,893	8,057	8,223	8,393
		資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2. 他 会 計 出 資 金	152,331	137,247	139,131	127,967	99,344	92,759	66,011	32,823	11,805	6,354	2,447	2,169
		3. 他 会 計 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4. 他 会 計 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5. 他 会 計 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6. 国・都道府県補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	8. 工 事 負 担 金	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	
	9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	資 本 的 収 入 (A)	159,621	145,737	147,805	135,378	106,904	100,470	73,876	40,845	19,988	14,701	10,960	10,852	
	資本的 支出	1. 建 設 改 良 費	10,813	6,089	8,674	7,411	7,560	7,711	7,865	8,022	8,183	8,347	8,513	8,683
		2. 企 業 債 償 還 金	183,573	182,538	168,979	155,420	120,656	112,659	80,172	39,865	14,338	7,717	2,972	2,634
3. そ の 他		0	0	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	
資 本 的 支 出 (B)	194,386	188,627	179,583	164,761	130,146	122,300	89,967	49,817	24,451	17,994	13,415	13,247		
資本的収入額が資本的支出額に 不足する	(B)-(A)=(C)	34,765	42,890	31,778	29,383	23,242	21,830	16,091	8,972	4,463	3,293	2,455	2,395	
補填 財源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	16,910	42,890	30,940	28,671	22,515	21,088	15,333	8,199	3,674	2,487	1,633	1,556	
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 繰 越 工 事 資 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. そ の 他	17,855	0	838	712	727	742	758	773	789	806	822	839	
補 填 財 源 合 計 (D)	34,765	42,890	31,778	29,383	23,242	21,830	16,091	8,972	4,463	3,293	2,455	2,395		
補 填 財 源 不 足 額 (C)-(D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
企 業 債 残 高 (E)	885,592	711,254	550,659	402,360	288,974	183,736	111,139	79,006	72,561	72,901	78,152	83,911		
他 会 計 繰 入 金	1. 収 益 的 収 支 分	144,832	147,009	142,677	140,083	140,486	135,417	131,538	131,967	132,399	132,834	133,270	133,707	
		基準内繰入金	89,651	88,309	83,977	81,383	81,786	76,717	72,838	73,267	73,699	74,134	74,570	75,007
	基準外繰入金	55,181	58,700	58,700	58,700	58,700	58,700	58,700	58,700	58,700	58,700	58,700	58,700	
	2. 資 本 的 収 支 分	152,331	137,247	139,131	127,967	99,344	92,759	66,011	32,823	11,805	6,354	2,447	2,169	
		基準内繰入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	基準外繰入金	152,331	137,247	139,131	127,967	99,344	92,759	66,011	32,823	11,805	6,354	2,447	2,169	
他 会 計 繰 入 金 合 計	297,163	284,256	281,808	268,050	239,830	228,176	197,549	164,790	144,204	139,188	135,717	135,876		

【農業集落排水事業 収益的収支】 シミュレーションパターン① (単位：千円)

令和10(2028)年度より収益的収支分の基準外繰入金を20,000千円削減

令和10(2028)年度に35%使用料収入を増加

区 分		年 度	令和6年度 (決 算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度	
収益的 収入	1. 営 業 収 益		35,448	34,607	33,994	33,379	44,209	43,380	42,528	41,744	41,003	40,219	39,457	38,673	
	(1) 使 用 料 収 入 (ア)		35,446	34,606	33,992	33,377	44,207	43,378	42,526	41,742	41,001	40,217	39,455	38,671	
	(2) 雨 水 処 理 負 担 金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) 受 託 工 事 収 益		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(4) そ の 他		2	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	
	2. 営 業 外 収 益		220,308	221,808	216,205	213,467	193,883	187,235	182,757	183,199	183,644	184,092	184,541	184,991	
	(1) 補 助 金		144,832	147,009	142,677	140,083	120,486	115,417	111,538	111,967	112,399	112,834	113,270	113,707	
	他 会 計 補 助 金		144,832	147,009	142,677	140,083	120,486	115,417	111,538	111,967	112,399	112,834	113,270	113,707	
	そ の 他 補 助 金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入		75,020	74,341	73,072	72,928	72,941	71,362	70,763	70,776	70,789	70,802	70,815	70,828	
	(3) そ の 他		456	458	456	456	456	456	456	456	456	456	456	456	
	収 益 的 収 入 (A)		255,756	256,415	250,199	246,846	238,092	230,615	225,285	224,943	224,647	224,311	223,998	223,664	
	収益的 支出	1. 営 業 費 用		205,221	206,939	205,451	206,337	207,370	206,110	206,289	207,370	208,470	209,589	210,726	211,877
		(1) 職 員 給 与 費		6,926	6,995	7,066	7,136	7,208	7,280	7,353	7,425	7,499	7,575	7,651	7,727
		基 本 給 与		3,638	3,674	3,711	3,748	3,786	3,824	3,862	3,900	3,939	3,979	4,019	4,059
		そ の 他		3,288	3,321	3,355	3,388	3,422	3,456	3,491	3,525	3,560	3,596	3,632	3,668
		(2) 経 費		51,938	52,622	53,316	54,020	54,736	55,461	56,199	56,948	57,708	58,480	59,265	60,059
		動 力 費		16,452	16,781	17,117	17,459	17,808	18,164	18,528	18,898	19,276	19,662	20,055	20,456
		光 熱 水 費		46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57
		修 繕 費		10,607	10,713	10,820	10,928	11,038	11,148	11,260	11,372	11,486	11,601	11,717	11,834
委 託 料			21,903	22,122	22,343	22,567	22,792	23,020	23,250	23,483	23,718	23,955	24,195	24,436	
そ の 他			2,930	2,959	2,988	3,017	3,048	3,078	3,109	3,142	3,174	3,207	3,242	3,276	
(3) 減 価 償 却 費			145,837	146,802	144,549	144,661	144,906	142,849	142,217	142,477	142,743	143,014	143,290	143,571	
(4) 資 産 減 耗 費			520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	
2. 営 業 外 費 用			23,043	22,702	17,866	15,016	15,187	10,596	6,750	6,932	7,111	7,288	7,461	7,630	
(1) 支 払 利 息		18,646	15,328	11,980	9,130	9,301	4,710	864	1,046	1,225	1,402	1,575	1,744		
(2) そ の 他		4,397	7,374	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886		
収 益 的 支 出 (B)		228,264	229,641	223,317	221,353	222,557	216,706	213,039	214,302	215,581	216,877	218,187	219,507		
経 常 損 益 (A)-(B) (C)		27,492	26,774	26,882	25,493	15,535	13,909	12,246	10,641	9,066	7,434	5,811	4,157		
特 別 利 益 (D)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (E)		5,051	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (D)-(E) (F)		△ 5,051	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 ・ 純 損 失 (C)+(F)		22,441	26,774	26,882	25,493	15,535	13,909	12,246	10,641	9,066	7,434	5,811	4,157		
経 常 収 支 比 率 (%) (A)/(B)×100		112.04%	111.66%	112.04%	111.52%	106.98%	106.42%	105.75%	104.97%	104.21%	103.43%	102.66%	101.89%		
汚 水 処 理 費 (イ)		63,261	66,991	66,268	67,042	67,830	68,627	69,438	70,259	71,093	71,941	72,802	73,672		
経 費 回 収 率 (%) (ア)/(イ)×100		56.03%	51.66%	51.29%	49.79%	65.17%	63.21%	61.24%	59.41%	57.67%	55.90%	54.19%	52.49%		

【農業集落排水事業 資本的収支】 シミュレーションパターン① (単位：千円)

令和10 (2028) 年度より収益的収支分の基準外繰入金を20,000千円削減

令和10 (2028) 年度に35%使用料収入を増加

区 分		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	令和15年度	令和16年度	令和17年度	
		(決 算)	(決算見込)													
資本的収支	資本的収入	1. 企業債		7,000	8,200	8,384	7,121	7,270	7,421	7,575	7,732	7,893	8,057	8,223	8,393	
		建設改良のための企業債		7,000	8,200	8,384	7,121	7,270	7,421	7,575	7,732	7,893	8,057	8,223	8,393	
		資本費平準化債		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他企業債		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2. 他会計出資金		152,331	137,247	139,131	127,967	99,344	92,759	66,011	32,823	11,805	6,354	2,447	2,169	
		3. 他会計補助金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4. 他会計負担金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5. 他会計借入金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6. 国・都道府県補助金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. 固定資産売却代金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. 工事負担金		290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290		
9. その他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	資本的収入 (A)		159,621	145,737	147,805	135,378	106,904	100,470	73,876	40,845	19,988	14,701	10,960	10,852		
資本的支出	1. 建設改良費		10,813	6,089	8,674	7,411	7,560	7,711	7,865	8,022	8,183	8,347	8,513	8,683		
	2. 企業債償還金		183,573	182,538	168,979	155,420	120,656	112,659	80,172	39,865	14,338	7,717	2,972	2,634		
	3. その他の		0	0	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930		
	資本的支出 (B)		194,386	188,627	179,583	164,761	130,146	122,300	89,967	49,817	24,451	17,994	13,415	13,247		
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (B)-(A)=(C)			34,765	42,890	31,778	29,383	23,242	21,830	16,091	8,972	4,463	3,293	2,455	2,395		
補填財源	1. 損益勘定留保資金		16,910	42,890	30,940	28,671	22,515	21,088	15,333	8,199	3,674	2,487	1,633	1,556		
	2. 利益剰余金処分額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	3. 繰越工事資金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	4. その他		17,855	0	838	712	727	742	758	773	789	806	822	839		
	補填財源合計 (D)		34,765	42,890	31,778	29,383	23,242	21,830	16,091	8,972	4,463	3,293	2,455	2,395		
補填財源不足額 (C)-(D)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
企業債残高 (E)			885,592	711,254	550,659	402,360	288,974	183,736	111,139	79,006	72,561	72,901	78,152	83,911		
区 分		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	令和15年度	令和16年度	令和17年度	
				(決 算)	(決算見込)											
他会計繰入金	1. 収益的収支分	基準内繰入金		144,832	147,009	142,677	140,083	120,486	115,417	111,538	111,967	112,399	112,834	113,270	113,707	
		基準外繰入金		89,651	88,309	83,977	81,383	81,786	76,717	72,838	73,267	73,699	74,134	74,570	75,007	
	2. 資本的収支分	基準内繰入金		55,181	58,700	58,700	58,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	
		基準外繰入金		152,331	137,247	139,131	127,967	99,344	92,759	66,011	32,823	11,805	6,354	2,447	2,169	
	他会計繰入金合計			297,163	284,256	281,808	268,050	219,830	208,176	177,549	144,790	124,204	119,188	115,717	115,876	

【農業集落排水事業 収益的収支】 シミュレーションパターン② (単位：千円)

令和 10 (2028) 年度より収益的収支の基準外繰入金を 20,000 千円削減

令和 10 (2028) 年度に 25%使用料収入を増加

令和 15 (2033) 年度に 10%使用料収入を増加

区 分		年 度												
		令和6年度 (決 算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度	
収益的 収 入	1. 営 業 収 益	35,448	34,607	33,994	33,379	40,935	40,167	39,378	38,652	37,966	40,963	40,188	39,389	
	(1) 使 用 料 収 入 (ア)	35,446	34,606	33,992	33,377	40,933	40,165	39,376	38,650	37,964	40,961	40,186	39,387	
	(2) 雨 水 処 理 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) 受 託 工 事 収 益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(4) そ の 他	2	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	
	2. 営 業 外 収 益	220,308	221,808	216,205	213,467	193,883	187,235	182,757	183,199	183,644	184,092	184,541	184,991	
	(1) 補 助 金	144,832	147,009	142,677	140,083	120,486	115,417	111,538	111,967	112,399	112,834	113,270	113,707	
	他 会 計 補 助 金	144,832	147,009	142,677	140,083	120,486	115,417	111,538	111,967	112,399	112,834	113,270	113,707	
	そ の 他 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	75,020	74,341	73,072	72,928	72,941	71,362	70,763	70,776	70,789	70,802	70,815	70,828	
	(3) そ の 他	456	458	456	456	456	456	456	456	456	456	456	456	
	収 益 的 収 入 (A)	255,756	256,415	250,199	246,846	234,818	227,402	222,135	221,851	221,610	225,055	224,729	224,380	
	収益的 収 支	1. 営 業 費 用	205,221	206,939	205,451	206,337	207,370	206,110	206,289	207,370	208,470	209,589	210,726	211,877
		(1) 職 員 給 与 費	6,926	6,995	7,066	7,136	7,208	7,280	7,353	7,425	7,499	7,575	7,651	7,727
		基 本 給 与	3,638	3,674	3,711	3,748	3,786	3,824	3,862	3,900	3,939	3,979	4,019	4,059
		そ の 他	3,288	3,321	3,355	3,388	3,422	3,456	3,491	3,525	3,560	3,596	3,632	3,668
		(2) 経 費	51,938	52,622	53,316	54,020	54,736	55,461	56,199	56,948	57,708	58,480	59,265	60,059
		動 力 費	16,452	16,781	17,117	17,459	17,808	18,164	18,528	18,898	19,276	19,662	20,055	20,456
		光 熱 水 費	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57
		修 繕 費	10,607	10,713	10,820	10,928	11,038	11,148	11,260	11,372	11,486	11,601	11,717	11,834
委 託 料		21,903	22,122	22,343	22,567	22,792	23,020	23,250	23,483	23,718	23,955	24,195	24,436	
そ の 他		2,930	2,959	2,988	3,017	3,048	3,078	3,109	3,142	3,174	3,207	3,242	3,276	
(3) 減 価 償 却 費		145,837	146,802	144,549	144,661	144,906	142,849	142,217	142,477	142,743	143,014	143,290	143,571	
(4) 資 産 減 耗 費		520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	
2. 営 業 外 費 用		23,043	22,702	17,866	15,016	15,187	10,596	6,750	6,932	7,111	7,288	7,461	7,630	
(1) 支 払 利 息		18,646	15,328	11,980	9,130	9,301	4,710	864	1,046	1,225	1,402	1,575	1,744	
(2) そ の 他	4,397	7,374	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886	5,886		
収 益 的 支 出 (B)	228,264	229,641	223,317	221,353	222,557	216,706	213,039	214,302	215,581	216,877	218,187	219,507		
経 常 損 益 (A)-(B) (C)	27,492	26,774	26,882	25,493	12,261	10,696	9,096	7,549	6,029	8,178	6,542	4,873		
特 別	特 別 損 益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	特 別 損 失 (E)	5,051	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	特 別 損 益 (D)-(E) (F)	△ 5,051	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 ・ 純 損 失 (C)+(F)	22,441	26,774	26,882	25,493	12,261	10,696	9,096	7,549	6,029	8,178	6,542	4,873		
経 常 収 支 比 率 (%) (A)/(B)×100	112.04%	111.66%	112.04%	111.52%	105.51%	104.94%	104.27%	103.52%	102.80%	103.77%	103.00%	102.22%		
汚 水 処 理 費 (イ)	63,261	66,991	66,268	67,042	67,830	68,627	69,438	70,259	71,093	71,941	72,802	73,672		
経 費 回 収 率 (%) (ア)/(イ)×100	56.03%	51.66%	51.29%	49.79%	60.35%	58.53%	56.71%	55.01%	53.40%	56.94%	55.20%	53.46%		

【農業集落排水事業 資本的収支】 シミュレーションパターン② (単位：千円)

令和 10 (2028) 年度より収益的収支の基準外繰入金を 20,000 千円削減

令和 10 (2028) 年度に 25%使用料収入を増加

令和 15 (2033) 年度に 10%使用料収入を増加

区 分		年 度		令和6年度 (決 算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度	
資本的 収支	資本的 収入	1. 企 業 債		7,000	8,200	8,384	7,121	7,270	7,421	7,575	7,732	7,893	8,057	8,223	8,393	
		建設改良のための企業債		7,000	8,200	8,384	7,121	7,270	7,421	7,575	7,732	7,893	8,057	8,223	8,393	
		資本費平準化債		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他企業債		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2. 他 会 計 出 資 金		152,331	137,247	139,131	127,967	99,344	92,759	66,011	32,823	11,805	6,354	2,447	2,169	
		3. 他 会 計 補 助 金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4. 他 会 計 負 担 金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5. 他 会 計 借 入 金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6. 国・都道府県補助金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. 固定資産売却代金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. 工事負担金		290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290	290		
9. その他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	資 本 的 収 入 (A)		159,621	145,737	147,805	135,378	106,904	100,470	73,876	40,845	19,988	14,701	10,960	10,852		
資本的 支出	1. 建設改良費		10,813	6,089	8,674	7,411	7,560	7,711	7,865	8,022	8,183	8,347	8,513	8,683		
	2. 企業債償還金		183,573	182,538	168,979	155,420	120,656	112,659	80,172	39,865	14,338	7,717	2,972	2,634		
	3. その他の		0	0	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930	1,930		
	資 本 的 支 出 (B)		194,386	188,627	179,583	164,761	130,146	122,300	89,967	49,817	24,451	17,994	13,415	13,247		
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (B)-(A)=(C)			34,765	42,890	31,778	29,383	23,242	21,830	16,091	8,972	4,463	3,293	2,455	2,395		
補填財 源	1. 損益勘定留保資金		16,910	42,890	30,940	28,671	22,515	21,088	15,333	8,199	3,674	2,487	1,633	1,556		
	2. 利益剰余金処分額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	3. 繰越工事資金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	4. その他の		17,855	0	838	712	727	742	758	773	789	806	822	839		
	補 填 財 源 合 計 (D)		34,765	42,890	31,778	29,383	23,242	21,830	16,091	8,972	4,463	3,293	2,455	2,395		
補填財源不足額 (C)-(D)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
企 業 債 残 高 (E)			885,592	711,254	550,659	402,360	288,974	183,736	111,139	79,006	72,561	72,901	78,152	83,911		
区 分		年 度		令和6年度 (決 算)	令和7年度 (決算見込)	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	令和17年度	
他会計 繰入金	1. 収 益 的 収 支 分	基準内繰入金		144,832	147,009	142,677	140,083	120,486	115,417	111,538	111,967	112,399	112,834	113,270	113,707	
		基準外繰入金		89,651	88,309	83,977	81,383	81,786	76,717	72,838	73,267	73,699	74,134	74,570	75,007	
	2. 資 本 的 収 支 分		55,181	58,700	58,700	58,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	38,700	
	基準内繰入金		152,331	137,247	139,131	127,967	99,344	92,759	66,011	32,823	11,805	6,354	2,447	2,169		
	基準外繰入金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	他 会 計 繰 入 金 合 計		297,163	284,256	281,808	268,050	219,830	208,176	177,549	144,790	124,204	119,188	115,717	115,876		

津南町 下水道事業経営戦略

令和 8 年 3 月



発 行：津南町役場 建設課 上下水道班

住 所：〒949-8292

新潟県中魚沼郡津南町大字下船渡戊 585

Tel. 025-765-3116