

鯖江市下水道事業経営戦略

(令和7年度～令和16年度)

－ 未来へつなぐ下水道、守り続ける地域の安心 －

令和7年3月 改定

鯖江市 都市整備部 上下水道課

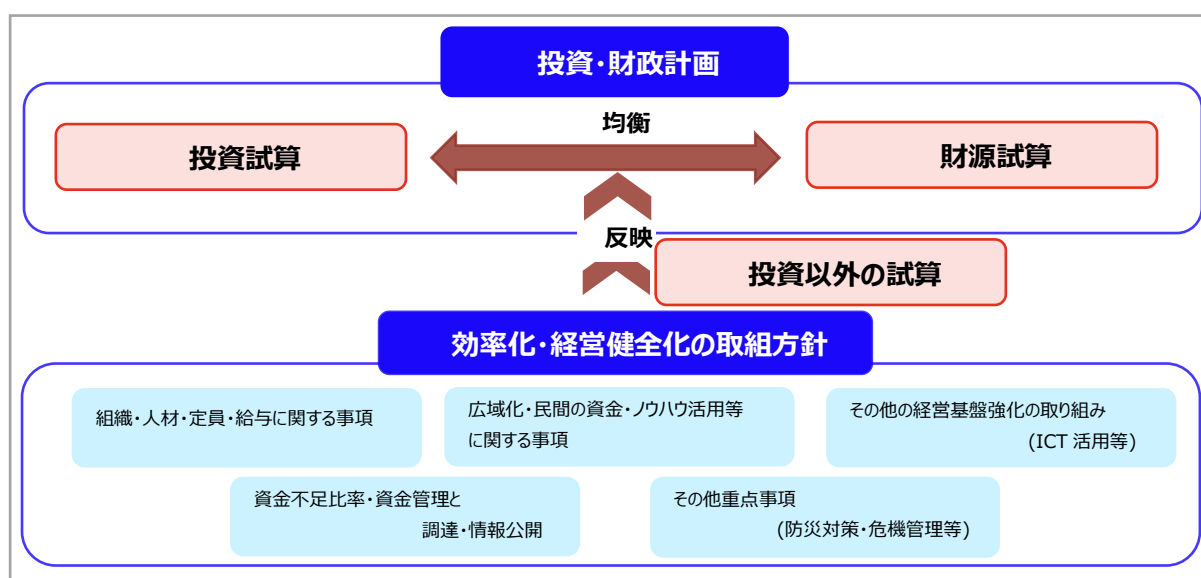
目次

第 1 章 経営戦略改定にあたって.....	1
1 経営戦略の概要.....	1
2 経営戦略の位置付け	2
第 2 章 鯖江市下水道事業の概要	3
1 下水道事業の沿革.....	3
2 下水道事業の計画.....	3
3 下水道事業の現状と課題	4
4 経営比較分析表による経営状況の分析.....	7
第 3 章 将来の事業環境	15
1 将来予測の方法.....	15
2 行政人口の見通し	15
3 下水道人口の見通し.....	16
4 処理区域内人口および有収水量の見通し	16
5 使用料収入の見通し.....	17
第 4 章 下水道事業の課題.....	18
1 人口減少	18
2 更新需要と財源	19
3 その他.....	19
第 5 章 経営の基本方針	21
1 理念.....	21
2 基本施策	22
3 使用料の適正水準.....	25
4 投資・財政計画.....	25
第 6 章 事後検証と経営戦略の見直し.....	56
1 事後検証	56
2 情報発信	56
3 経営戦略の見直し	56
第 7 章 投資・財政計画	58
1 投資・財政計画（下水道事業）	58
2 投資・財政計画（公共下水道事業および特定公共下水道事業）	66
3 投資・財政計画（公共下水道事業）	74
4 投資・財政計画（特定公共下水道事業）	82
5 投資・財政計画（農業集落排水事業）	90
用語解説	98

第1章 経営戦略改定にあたって

1 経営戦略の概要

「経営戦略」は、各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です。将来の料金改定も見据え、現状把握、分析、将来予測等を詳細に行い、健全で安定した経営を維持するための経営基盤の強化および財政マネジメントの向上を図るため、施設・設備に関する投資の予測である「投資計画」と支出の財源予測である「財政計画」を均衡させた「投資・財政計画」（収支計画）が中心となり、将来の投資のあり方に関する検討等の取り組みを記載します。



本市においては、平成31年3月に、令和10年度までの収支見通しや経営課題への取り組み等を示した「鯖江市下水道事業経営戦略」を策定し、経営基盤の強化と財政マネジメントの向上を図ったところです。

前経営戦略の策定から6年が経過し、人口減少に伴う料金収入の減少、昨今の物価上昇・電気代高騰など社会情勢は一層厳しさを増しており経営環境が大きく変化していることから、これまでの取り組みを評価・検証するとともに、将来の料金改定も見据え、現状把握、分析、将来予測等を詳細に行い、より実行性の高い経営戦略に改定することが重要となります。

今回の改定では、令和16年度までの10年間を計画期間として、収支見通し等を立てていますが、より質の高い経営戦略を目指し、計画期間の中間年度である令和11年度を目途に見直し・改定を行うこととしています。

経営戦略	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
鯖江市下水道事業経営戦略 (改定)								→									
鯖江市下水道事業経営戦略 (改定予定)													→				
鯖江市下水道事業経営戦略 (前回策定)		→															
鯖江市農業集落排水事業経営戦略 (前回策定)		→															

2 経営戦略の位置付け

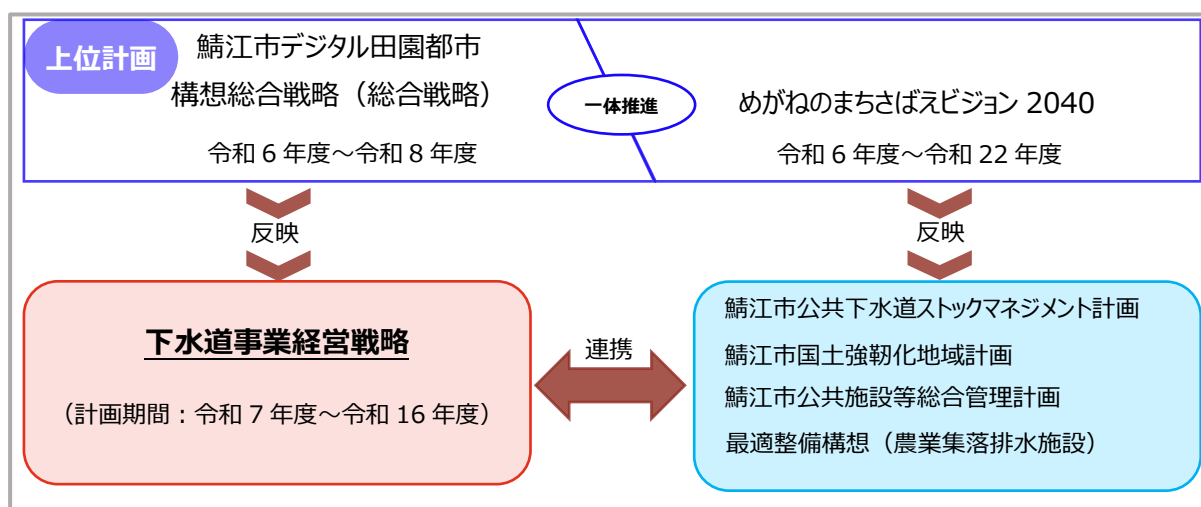
鯖江市下水道事業経営戦略（以下「本経営戦略」という。）は、下水道事業（公共下水道事業、特定公共下水道事業）と農業集落排水事業を対象としています。

本経営戦略は、「鯖江市デジタル田園都市構想総合戦略」（以下「総合戦略」という。）を上位計画とします。

総合戦略は、「世界的視野で考え、地域で行動する「めがねのまちさばえ」といった考え方を市が目指すべきまちづくりのコンセプトとして定め、その様々な施策を推進しています。

この総合戦略との整合性を図り、より具体的で実効的な計画として定めます。

この他「鯖江市公共下水道事業ストックマネジメント計画」、「鯖江市公共下水道事業計画」、「鯖江市東部工業団地特定公共下水道事業計画」、「最適整備構想（農業集落排水施設）」、「鯖江市国土強靱化地域計画」、「鯖江市総合治水基本計画」、「鯖江市公共施設等総合管理計画」、「鯖江市都市計画マスタープラン」など各種の関連計画の内容を反映させています。



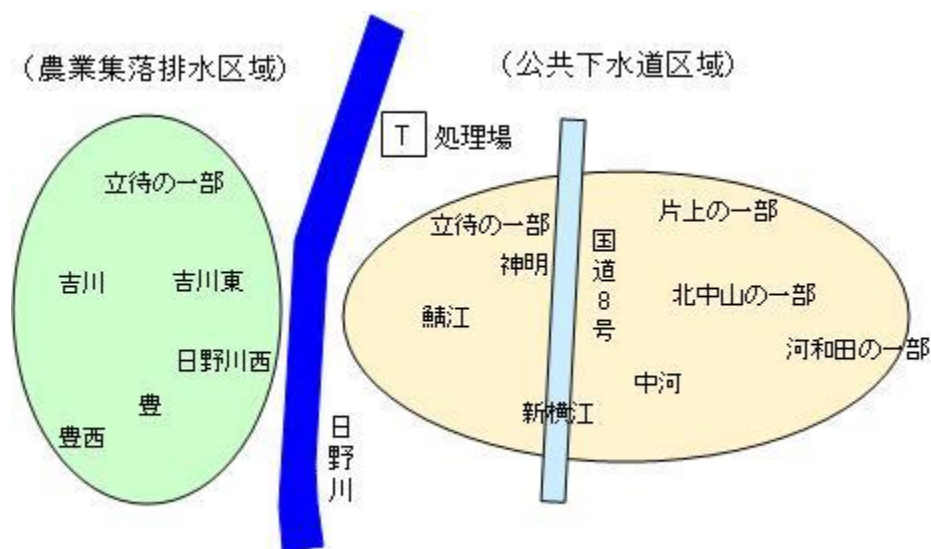
第2章 鯖江市下水道事業の概要

1 下水道事業の沿革

本市の下水道事業は、公共下水道、農業集落排水から成り立ち、地域の特性に応じ、様々な処理施設を複数有して運営しています。

公共下水道は、日野川から東側の地区を対象に、昭和48年から事業に着手し、各家庭や工場から排水される汚水を終末処理場（鯖江市環境衛生センター）に集めて汚水の処理を行っています。

農業集落排水事業は、日野川から西側の地区を対象に、昭和62年から事業に着手し、立待地区、豊地区、吉川地区、豊西地区、日野川西地区および吉川東地区の6つの処理区域として、それぞれの区域内にある排水処理施設に集めて汚水の処理を行っています。



鯖江市下水道事業のイメージ図

2 下水道事業の計画

本市公共下水道事業（汚水）は、良好な都市環境の整備と日野川の水質環境を保全するため、下水道法による「鯖江市公共下水道事業計画」に基づいて計画しています。

公共下水道事業（雨水）については、冠水や浸水被害を防止することを目的として整備を行っています。

【下水道法に基づく事業計画】

汚水管渠整備事業	処理区域面積	2,090 ヘクタール
	事業計画人口	51,080 人
	1 日最大排水量	28,300 m ³ /日
雨水管渠整備事業	排水区域面積	1,507 ヘクタール

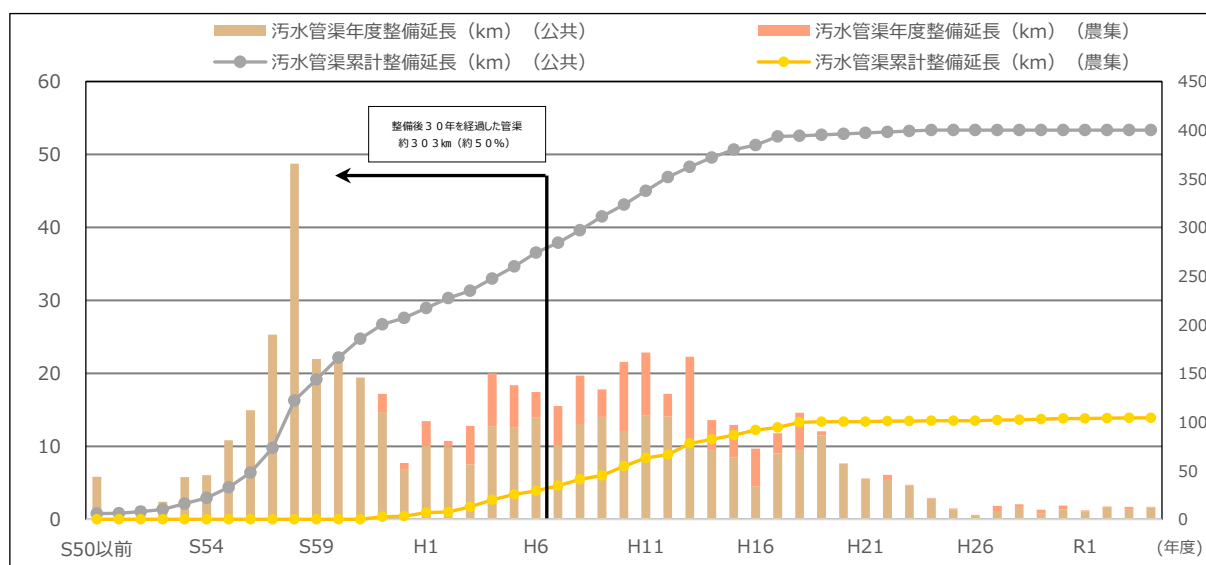
3 下水道事業の現状と課題

(1) 管渠の整備状況

① 汚水管渠の整備状況

本市では昭和 50 年以前から下水道の汚水管渠整備が始まり、昭和 58 年度にピークを迎え、その延長は令和 5 年度末で公共下水道が約 400 km、農業集落排水が約 105 km となっています。そのうち布設後 30 年を経過したものが全体の 50% を占めています。

今後、法定耐用年数の 50 年を経過する管渠が急激に増えることから、管渠の機能維持のためにその状態を把握し中長期的な施設状態を予測しながら効率的な維持管理を行う必要があります。



② 雨水管渠の整備状況

雨水管渠の整備は、令和 5 年度に御幸神中一号雨水幹線等の整備を実施するなど、都市浸水対策達成率が令和 5 年度末時点で 61.5% となっています。近年、全国的に想定を上回る集中豪雨が多発しており、一層の整備促進を図る必要があります。

事業計画	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
整備対象地域面積 (A)	1,507ha	1,507ha	1,507ha	1,507ha	1,507ha
都市浸水対策済面積 (B)	881ha	884ha	888ha	918ha	927ha
都市浸水対策達成率 (B/A)	58.4%	58.6%	58.9%	60.9%	61.5%

(2) 汚水処理区域内人口および普及状況

本市の汚水処理人口普及率は92%を超えています。福井県平均の普及率と同等で、全国平均の83.8%（令和5年度末時点）と比べると高い水準となっています。

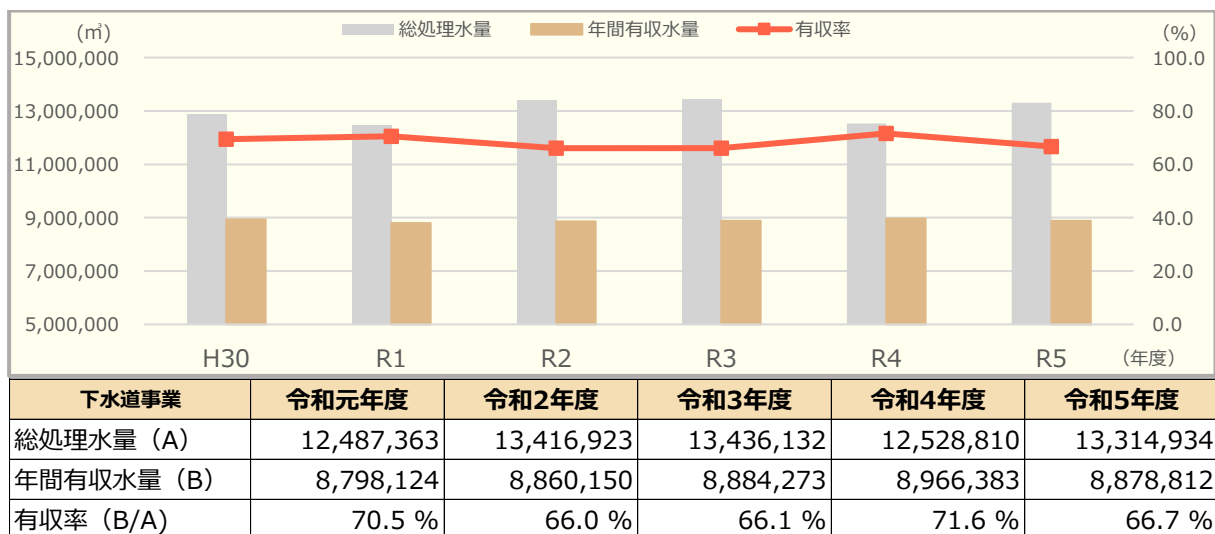
また、水洗化率も令和5年度末時点で93.8%と高い水準を推移していますが、依然として未接続者が一定数いる状況です。環境負荷の観点や、使用料収入の点から100%が望ましいものです。

下水道事業	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
行政人口 (A)	69,339 人	69,353 人	69,289 人	68,646 人	68,221 人
処理区域内人口 (B)	63,100 人	63,189 人	63,276 人	63,095 人	62,968 人
水洗化済人口 (C)	58,857 人	59,006 人	59,155 人	59,215 人	59,079 人
普及率 (B/A)	91.0 %	91.1 %	91.3 %	91.9 %	92.3 %
水洗化率 (C/B)	93.3 %	93.4 %	93.5 %	93.9 %	93.8 %

(3) 有収水量および有収率

下水道事業の有収水量は、処理区域内人口の増加に伴い、増加傾向にありましたが、近年は概ね横ばいで推移しています。

有収率については、約70%前後を推移しており同規模団体と比較して低い水準となっています。有収率が低いということは老朽化も要因の一つと考えられるため、汚水管渠内部のカメラ調査および不明水調査を実施し、老朽化対策を講じて有収率の向上を図っています。



（４）下水道使用料の体系および県内比較

①下水道使用料の料金体系

現行の公共下水道、農業集落排水の使用料体系は、基本料金と超過料金からなる二部料金制を採用しています。超過料金は使用料 5 ㎡を超えると適用され、1 0 ㎡、2 0 ㎡、5 0 ㎡、3 0 0 ㎡を境に料金単価が上がる逡増方式となっています。

また、現行の使用料については、平成 2 8 年 4 月に実施しており、それ以降改定は行っていません。

用途	基本料金（1ヵ月につき）		超過料金（1 mにつき）	
	水量	料金	水量	料金
一般汚水	5 m以下	1,060 円	5 mを超え 10 mまで	42 円
			10 mを超え 20 mまで	169 円
			20 mを超え 50 mまで	182 円
			50 mを超え 300 mまで	194 円
			300 m以上	207 円
湯屋汚水			7 5 円	
東工汚水処理場用			8 円	

※下水道使用料は計算した額に消費税を加算して得た額になります。

条例上の使用料 （2ヶ月で20㎡使用）	令和3年度 2,540 円	実質的な使用料 ※ （2ヶ月で20㎡使用）	令和3年度 3,429 円
	令和4年度 2,540 円		令和4年度 3,434 円
	令和5年度 2,540 円		令和5年度 3,428 円

※実質的な使用料とは、使用料収入の合計を有収水量の合計で除した値に 2 0 ㎡を乗じたものです。

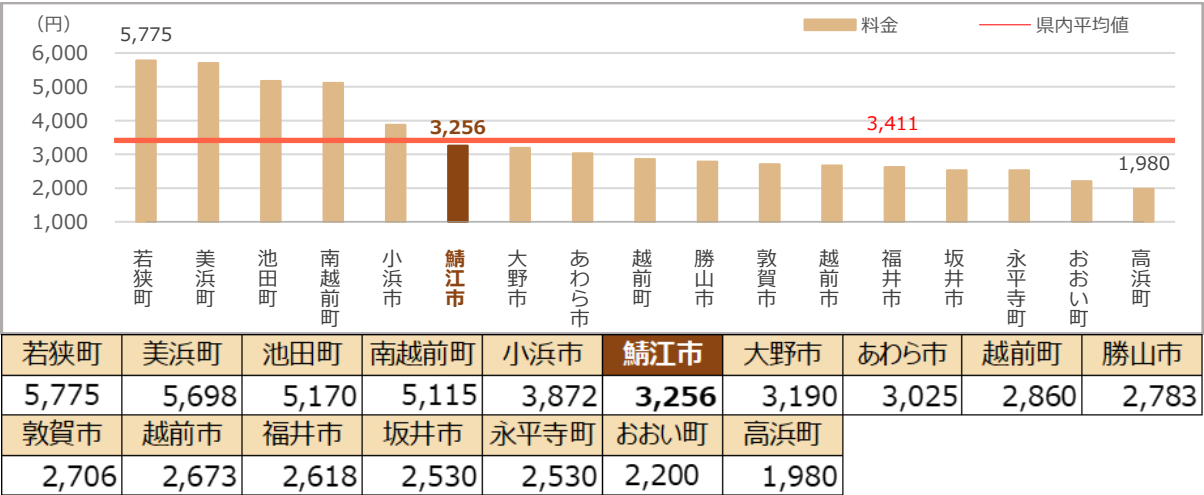
※実質的な使用料は、公共下水道事業および農業集落排水事業を合わせたもので計算しています。

②福井県内の下水道使用料比較

本市の下水道使用料（特定公共下水道を除く）については、福井県内の平均値を下回っています。また、近隣団体である福井市、越前市と比較すると、高い水準となっています。

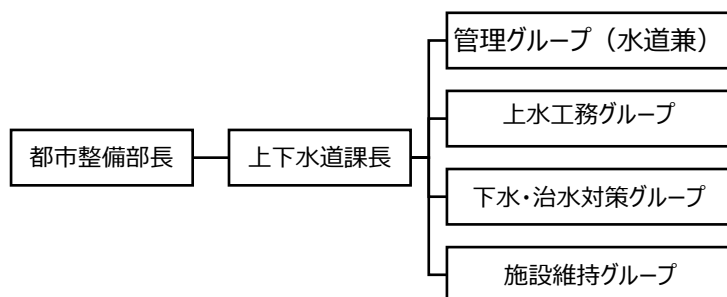
※下水道の使用料については、1ヶ月あたり20㎡と仮定しており、消費税を含んだ金額となっています。

※令和6年3月末時点での比較を行っています。



（５）組織

下水道事業の運営は、都市整備部上下水道課が所管しており、上下水道課では水道事業、公共下水道事・特定公共下水道事業・農業集落排水事業などを実施しています。



（６）下水道事業区分

本市の下水道事業は、公共下水道事業、特定公共下水道事業および農業集落排水事業の３事業を運営しており、公共下水道事業では汚水処理と雨水処理を行っています。

事業区分			事業内容
下水道事業	公共下水道事業	汚水処理事業	し尿、生活雑排水および工場、事業所から排出される排水の処理（日野川から東側の地区）
		雨水処理事業	雨水の排除
	特定公共下水道事業		東部工業団地染色５社から排除される染色排水の処理
	農業集落排水事業		し尿、生活雑排水等の処理（日野川から西側の地区）

４ 経営比較分析表による経営状況の分析

経営および施設の状況を表す経営指標を活用することで、本市の経年比較や全国の類似団体との比較、複数の指標を組み合わせた分析を行い、経営の現状および課題を的確かつ簡明に把握することができ、これらに対して優先順位をつけ対応することができます。

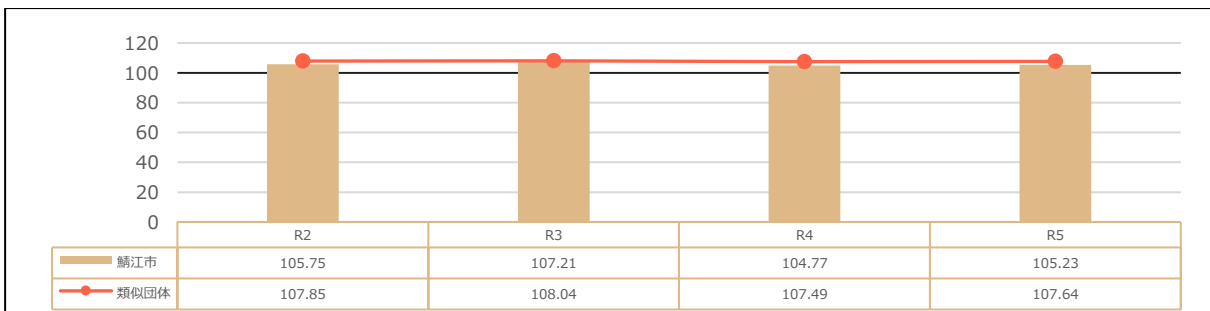
(1) 経営の健全性

① 経常収支比率 (%)

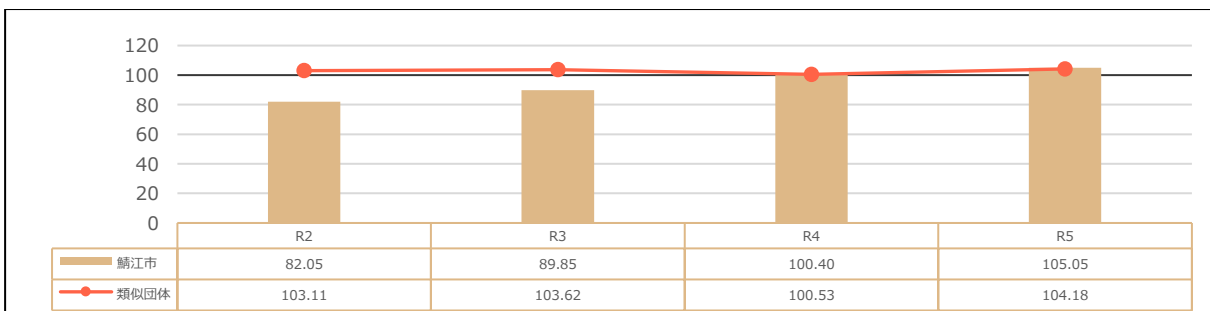
分析指標の意味

使用料収入や一般会計からの繰入金等の収益で、維持管理費や支払利息等の費用をどの程度賄えているかを表す指標。

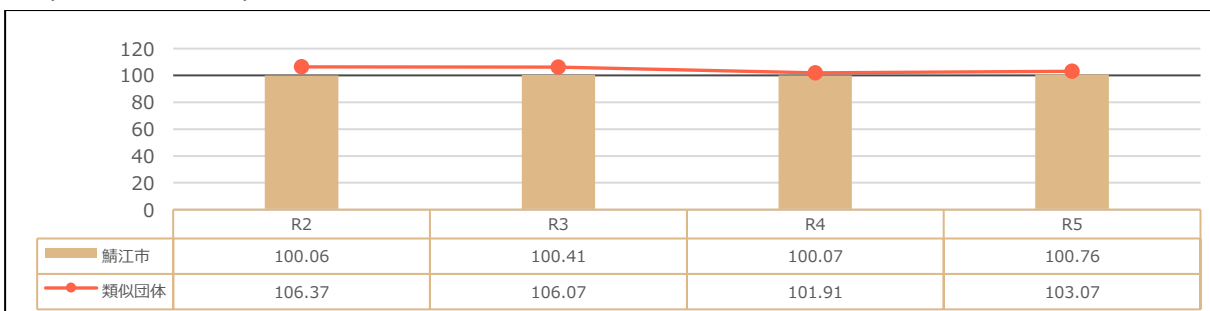
公共下水道事業【令和 5 年度全国平均：105.91%】



特定公共下水道事業【令和 5 年度全国平均： - %】



農業集落排水事業【令和 5 年度全国平均：104.44%】



本市の分析指標から分かること

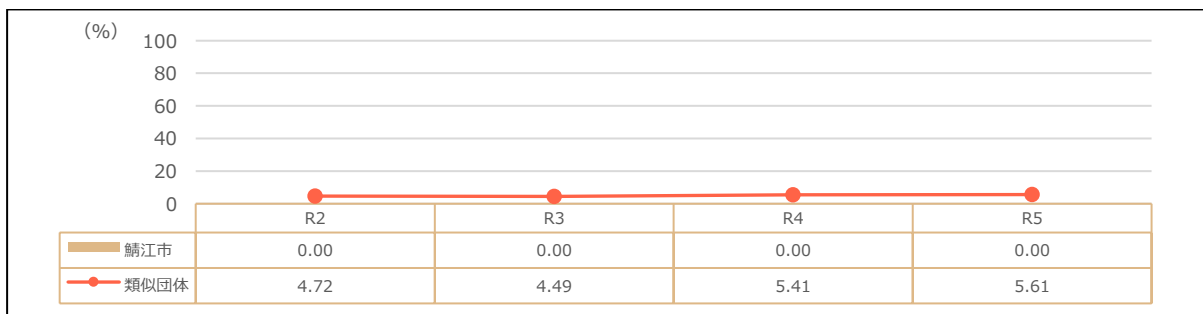
令和 2 年度から令和 5 年度において経常収支比率は 100%を上回っておりますが、各事業において毎年資金不足が発生しており、不足分を一般会計から繰り入れることで経常収支を黒字化している状況となっています。

② 累積欠損金比率（％）

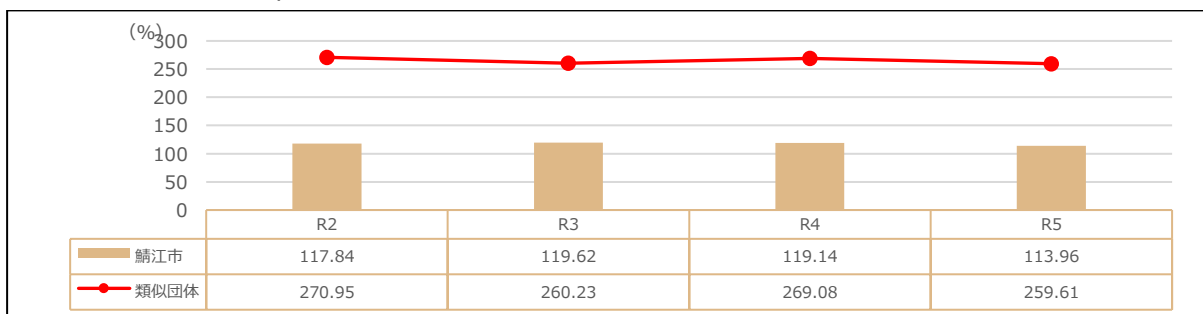
分析指標の意味

営業収益に対する累積欠損金（営業活動により生じた損失で、前年度から繰越利益剰余金等でも補填することができず、複数年度にわたって累積した欠損金のこと）の状況を表す指標。

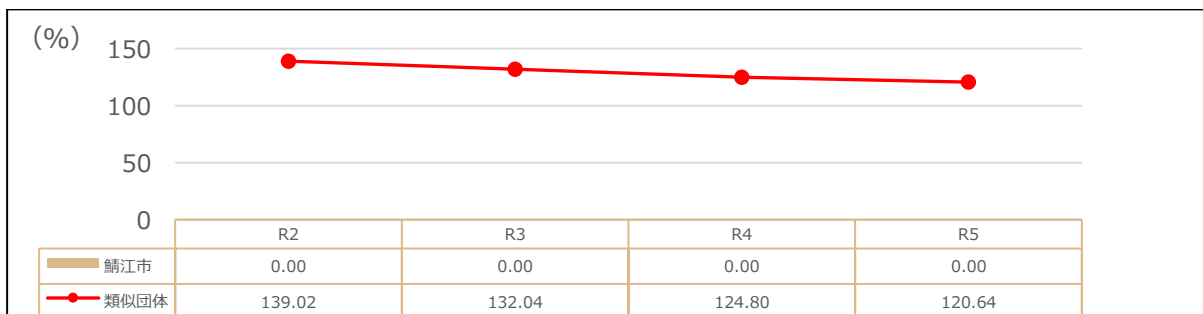
公共下水道事業【令和 5 年度全国平均：3.03％】



特定公共下水道事業【令和 5 年度全国平均： - ％】



農業集落排水事業【令和 5 年度全国平均：124.06％】



本市の分析指標から分かること

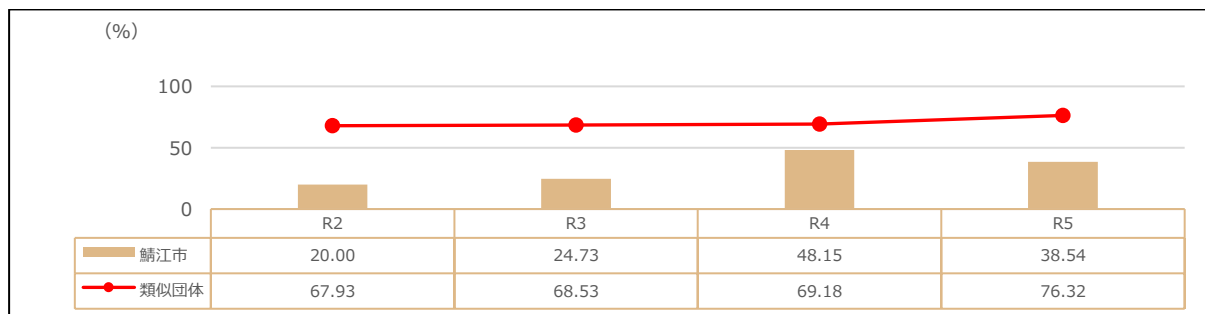
特定公共下水道のみで累積欠損金が発生していますが、公共下水道での利益で相殺されるため累積欠損金はありません。累積欠損金が発生していないのは、一般会計からの基準外繰入金が要因です。今後は一般会計からの基準外繰入金に依存することながいよう、適正な事業経営を行っていく必要があります。

③ 流動比率 (%)

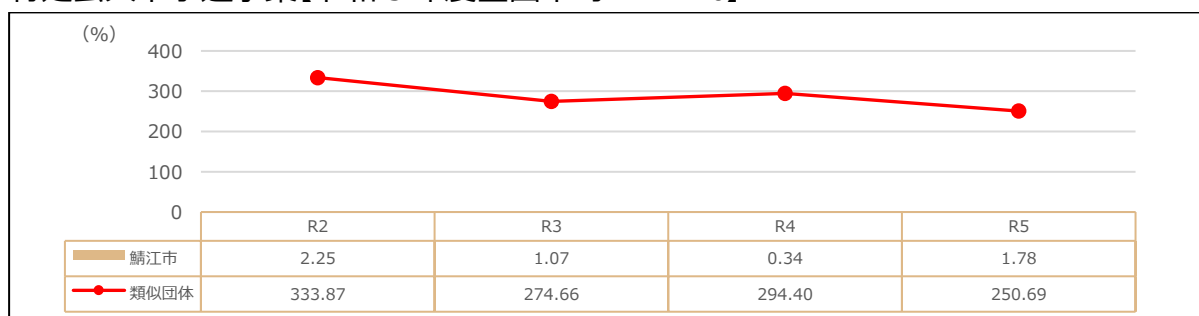
分析指標の意味

1年以内に支払うべき債務に対して支払うことができる現金等がある状況を示す指標。

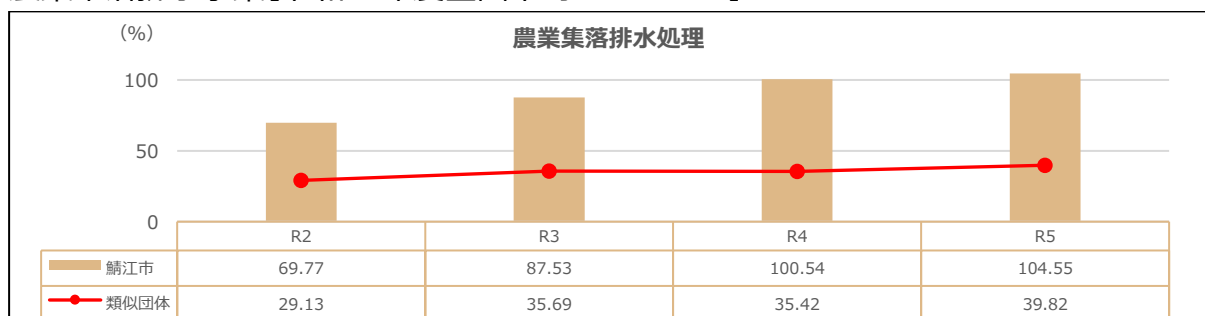
公共下水道事業【令和5年度全国平均：78.43%】



特定公共下水道事業【令和5年度全国平均：- %】



農業集落排水事業【令和5年度全国平均：42.02%】



本市の分析指標から分かること

農業集落排水事業以外の流動比率は目標値である100%を下回っています。年間の下水道使用料収入等により債務への支払は可能ですが、流動比率が100%を下回っている場合、事業経営における資金繰りが厳しい状況を示していることから、今後厳しくなる経営環境に対応していくため、支払能力を高める必要があります。

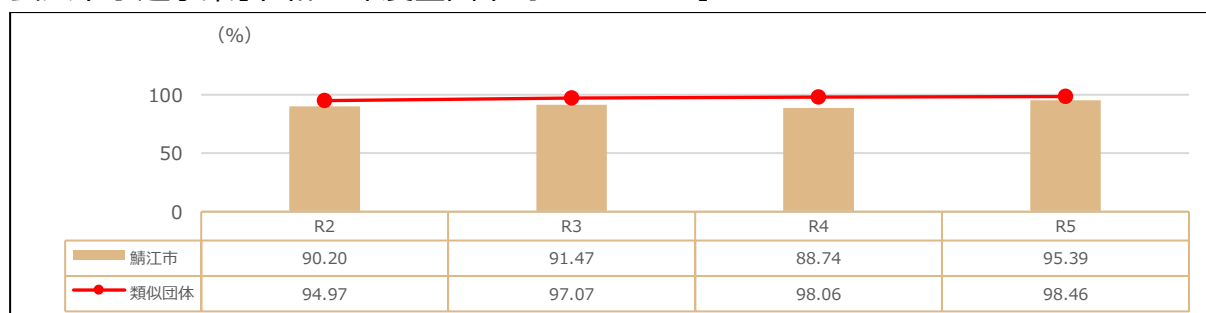
(2) 経営の効率性

① 経費回収率 (%)

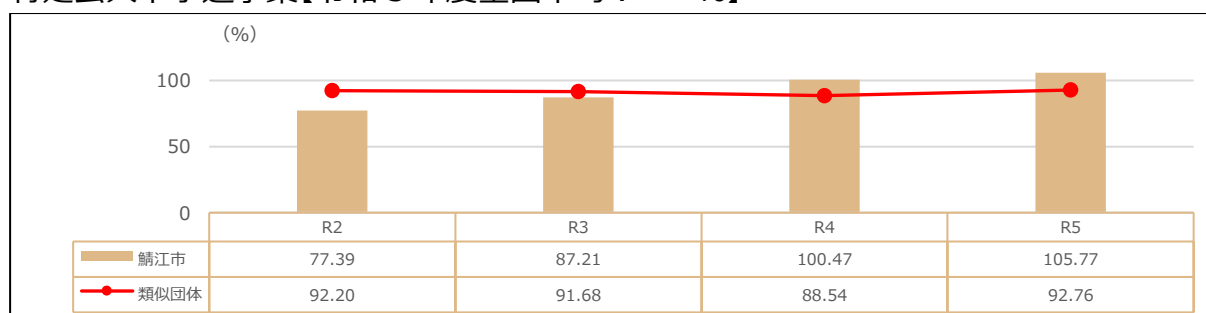
分析指標の意味

下水道使用料で回収すべき経費（污水处理費）をどの程度賄えているかを示す指標。

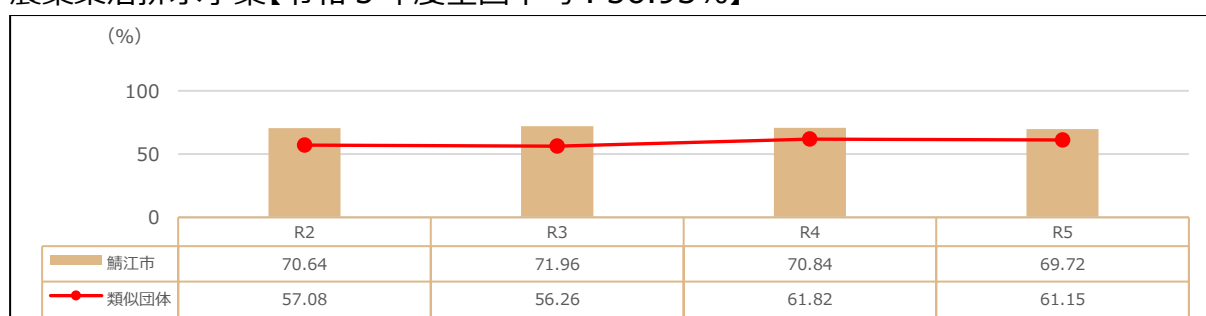
公共下水道事業【令和 5 年度全国平均：97.81%】



特定公共下水道事業【令和 5 年度全国平均： - %】



農業集落排水事業【令和 5 年度全国平均：56.93%】



本市の分析指標から分かること

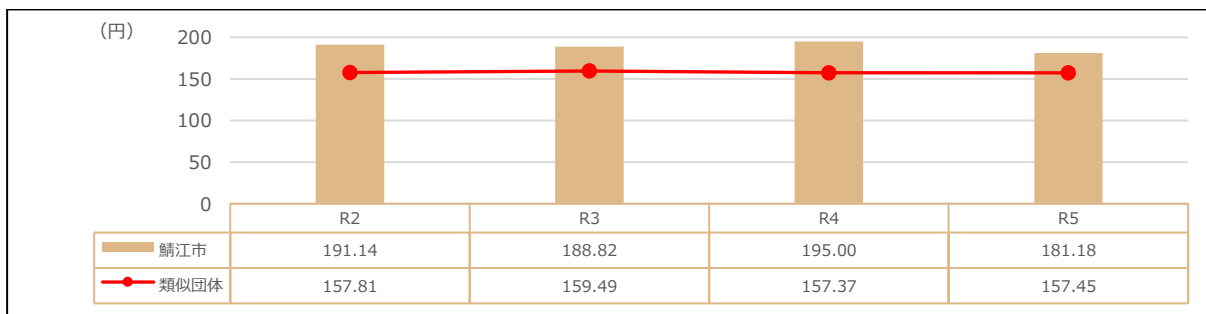
下水道事業での経費回収率は目標値である100%に達していない状況にあります。本来、污水处理に係る費用は使用料で賄う必要があるため、効率的な事業経営を行い、更なる経費削減に努めていきます。

② 汚水処理原価（円）

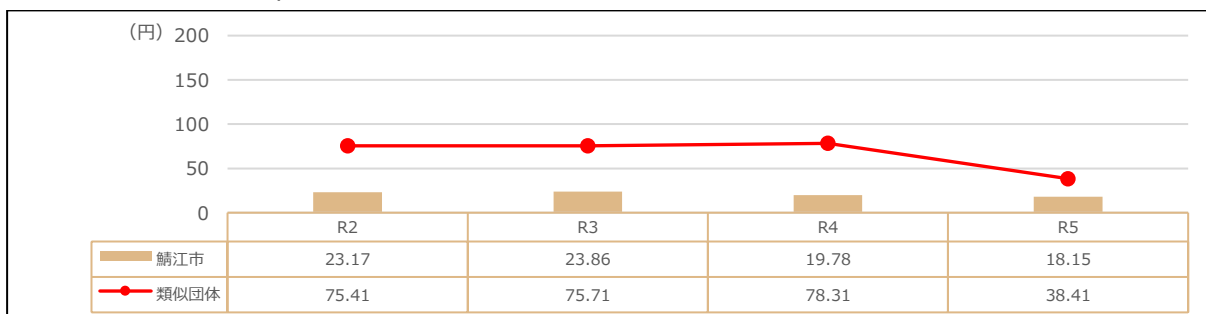
分析指標の意味

有収水量（下水道使用料の賦課対象となる水量）1 m³当たりの汚水処理に要した費用を表す指標。

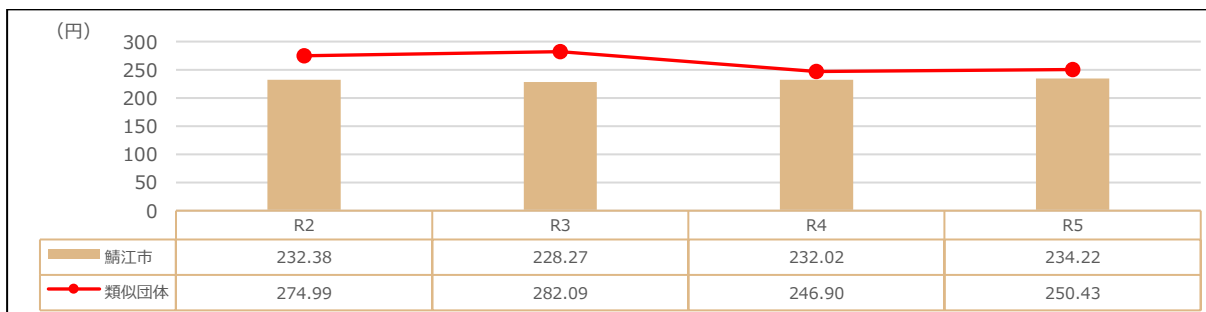
公共下水道事業【令和5年度全国平均：138.75 円】



特定公共下水道事業【令和5年度全国平均：- 円】



農業集落排水事業【令和5年度全国平均：271.15 円】



本市の分析指標から分かること

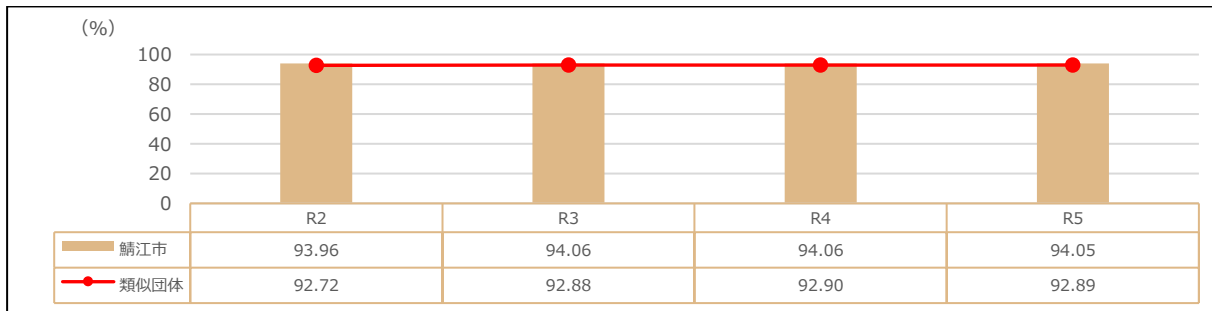
全国平均や類似団体平均と比較して、公共下水道の処理原価は高い水準にありますが、特定公共下水道および農業集落排水は低い水準となっています。今後、人口減少による有収水量の減少や、物価高騰による管理費用の増加等により汚水処理原価が増加することから、継続的な費用の削減と汚水処理原価について注視していきます。

③ 水洗化率（％）

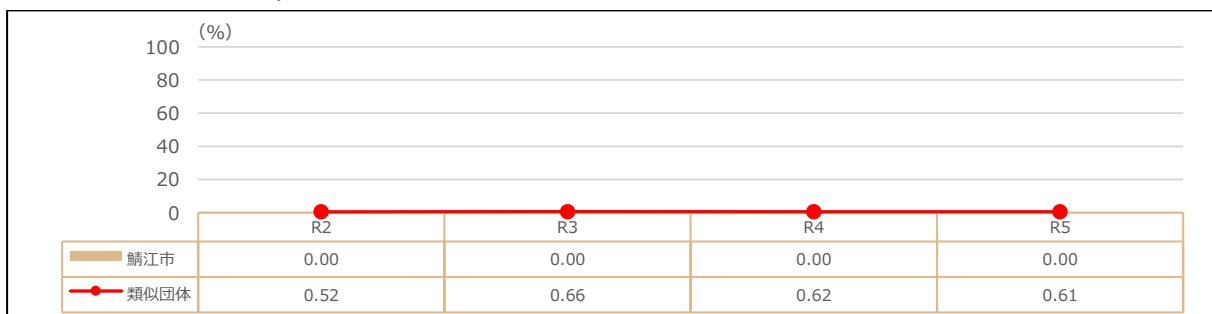
分析指標の意味

汚水処理区域内人口のうち、実際に水洗便所を設置して汚水処理している人口の割合を表した指標。

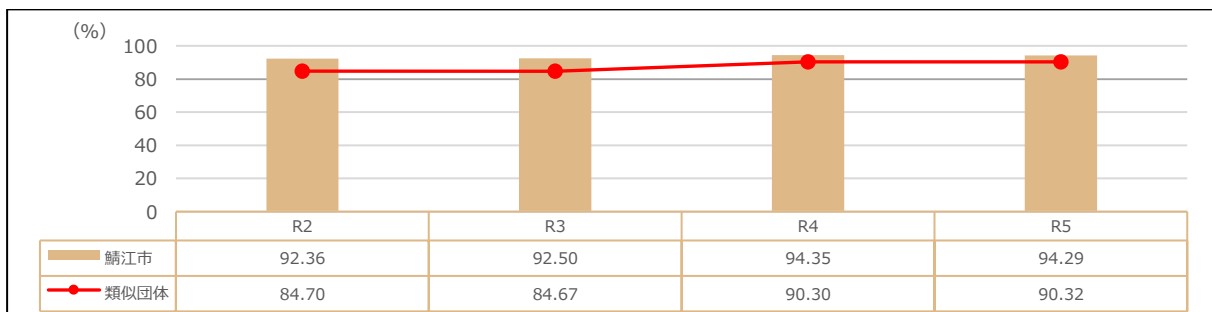
公共下水道事業【令和 5 年度全国平均：95.91％】



特定公共下水道事業【令和 5 年度全国平均： - ％】



農業集落排水事業【令和 5 年度全国平均：87.54％】



本市の分析指標から分かること

全国平均や類似団体平均と比較して高い値を推移していますが、100％に近づけるべく、今後も未接続世帯について確実に接続するよう戸別訪問を行い、水洗化を促進していきます。

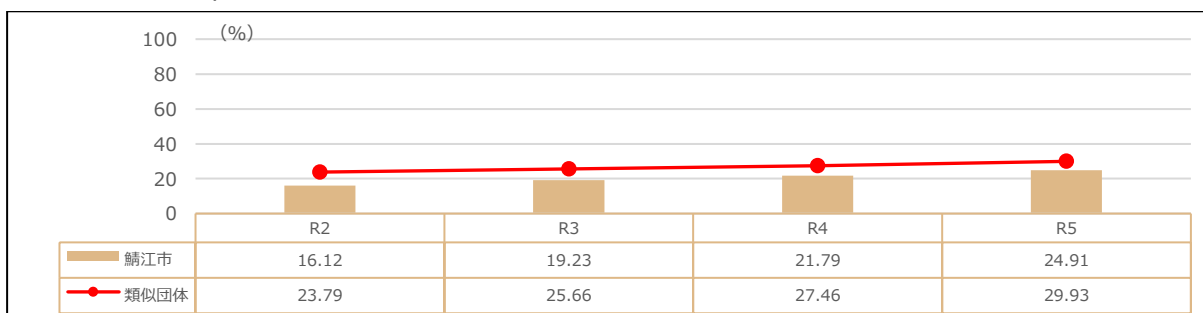
(3) 老朽化の状況

① 有形固定資産減価償却率（％）

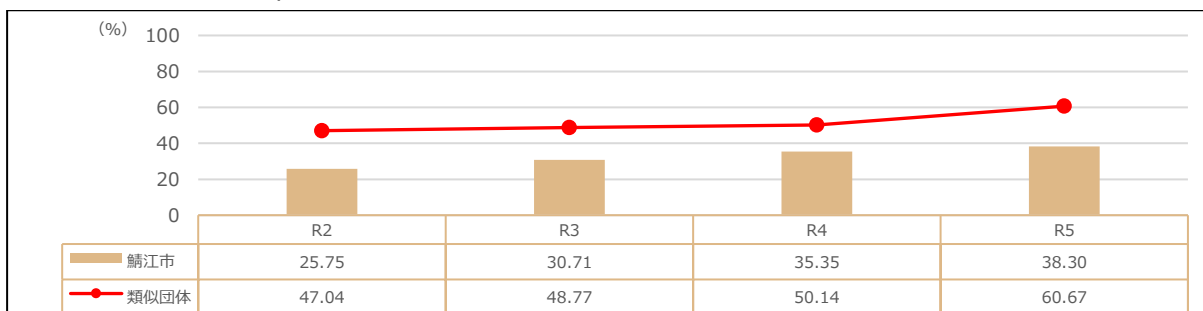
分析指標の意味

管渠などの有形固定資産の減価償却がどの程度進んでいるかを表す指標。

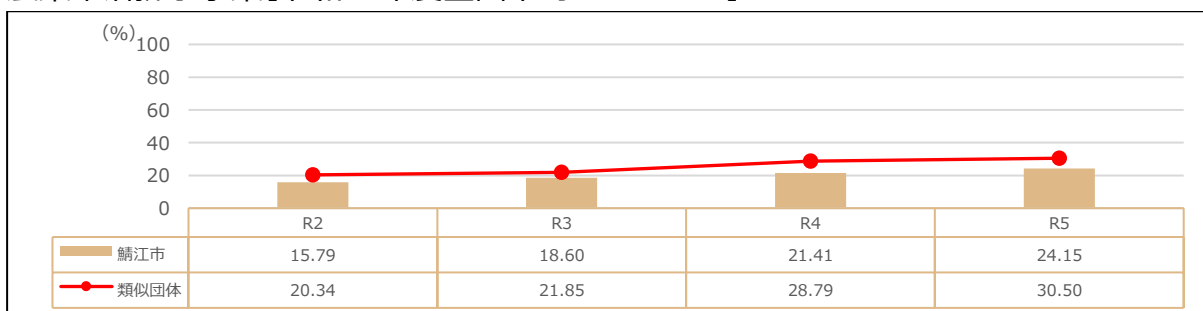
公共下水道事業【令和 5 年度全国平均：41.09％】



特定公共下水道事業【令和 5 年度全国平均： - ％】



農業集落排水事業【令和 5 年度全国平均：28.42％】



本市の分析指標から分かること

本市の有形固定資産減価償却率は、全体で毎年 3 % ずつ増加傾向となっています。今後、施設や整備された管渠等の耐用年数を迎える時期が到来することから、改築更新を行わない場合は急激な老朽化が考えられます。

ストックマネジメント計画等に基づきながら投資の平準化を行い、本市全体で有形固定資産減価償却率が高くなりすぎないように注視していく必要があります。

第3章 将来の事業環境

1 将来予測の方法

本経営戦略の基本となる将来における本市の人口については、国立社会保障・人口問題研究所において算出された、日本の地域別将来推計人口を用いています。

※日本の地域別将来推計人口とは

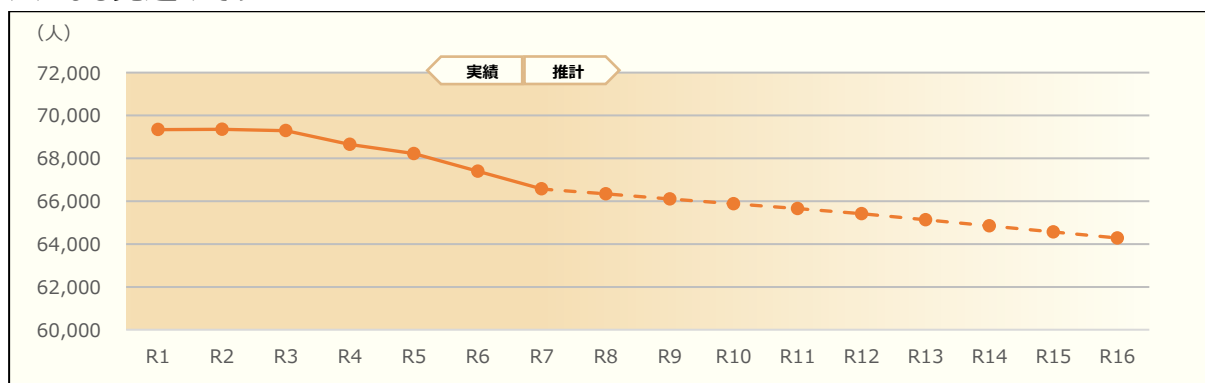
国立社会保障・人口問題研究所において、将来の人口を都道府県別、市区町村別に求めることを目的としたものです。

根拠資料については、令和 2 年（2020 年）の国勢調査をもとに、将来人口推計を男女年齢（5 歳）階級別に行ったものです。

2 行政人口の見通し

本市の人口は、市制施行以来、順調に増加が続いてきましたが、平成 19 年以降から横ばい傾向となり、令和 4 年は前年に比べて約 300 人の減少となっています。

令和 5 年度で 68,221 人となっている本市の人口については、令和 16 年度には 64,281 人となる見込みです。



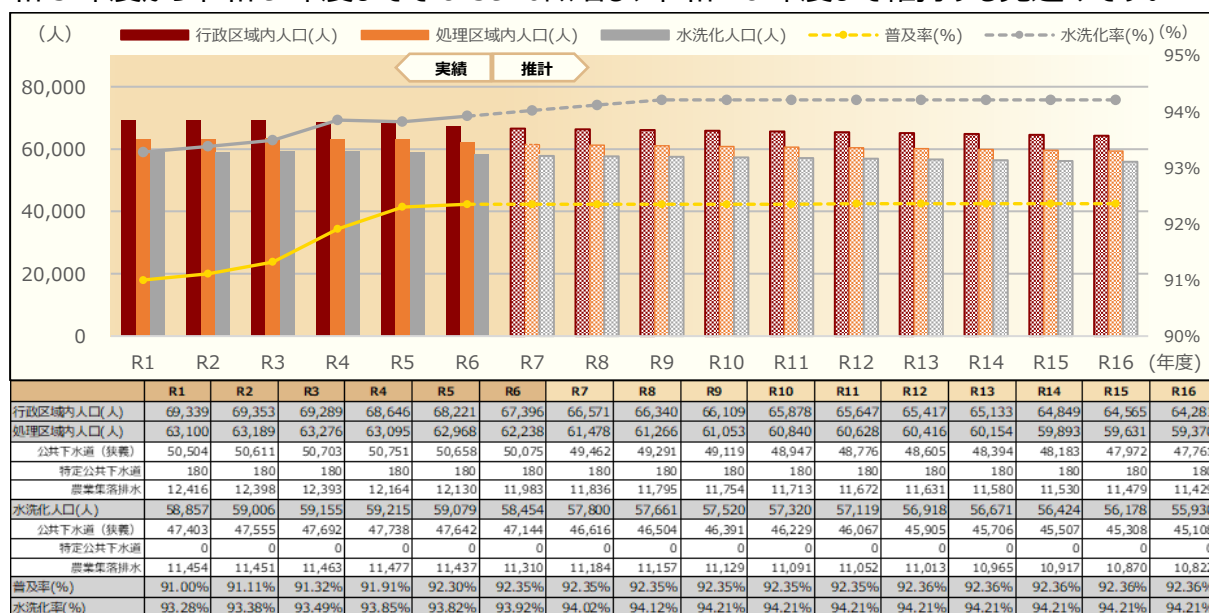
R1	R2	R3	R4	R5	R6
69,339	69,353	69,289	68,646	68,221	67,396

R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
66,571	66,340	66,109	65,878	65,647	65,417	65,133	64,849	64,565	64,281

3 下水道人口の見通し

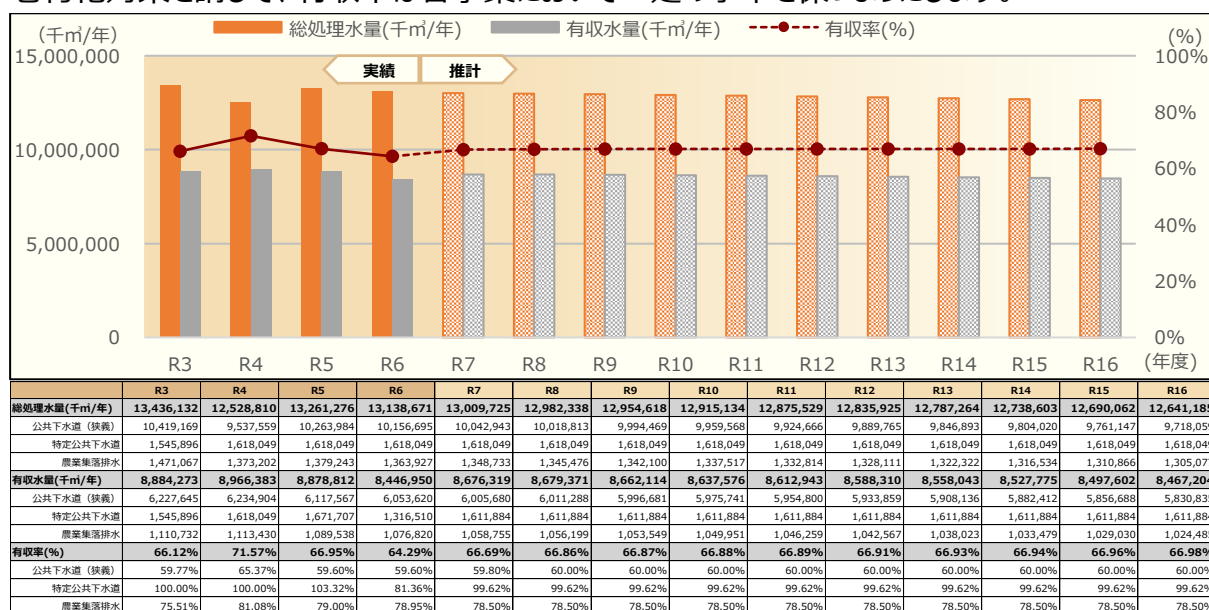
未普及対策事業として下水道の処理区域の増加に伴う、処理区域内人口増加を図ることで普及率を令和 5 年度から令和 12 年度にかけて 0.06%微増し、令和 16 年度まで維持する見込みです。

また、下水道普及促進業務による未接続世帯への戸別訪問を実施することで水洗化率は令和 5 年度から令和 9 年度までで 0.39%微増し、令和 16 年度まで維持する見込みです。



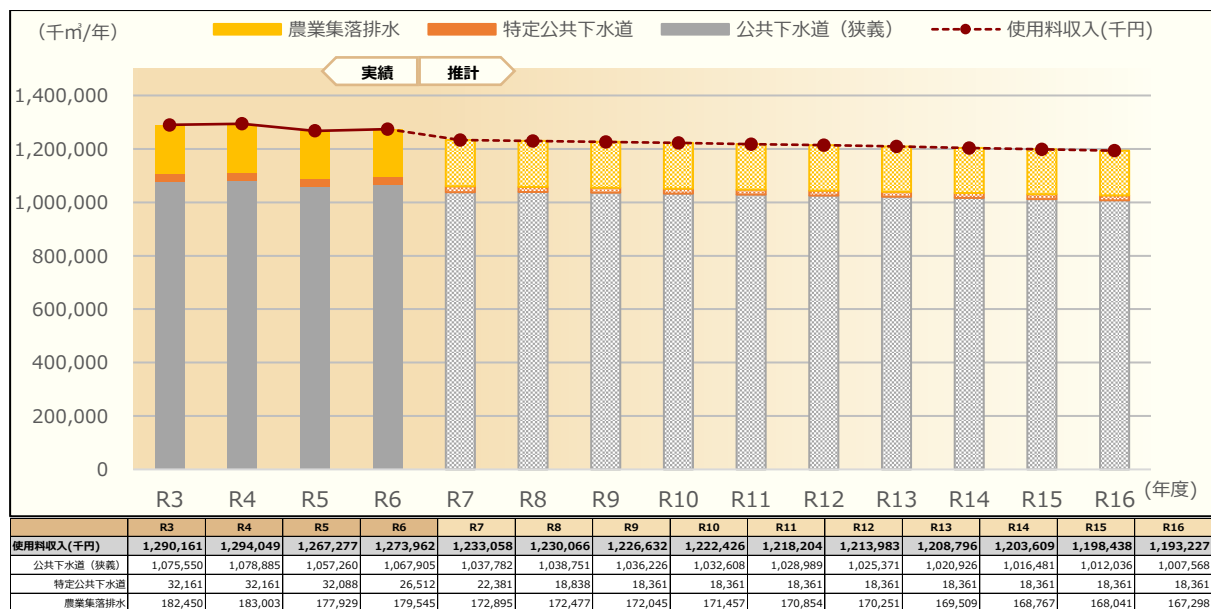
4 処理区域内人口および有収水量の見通し

有収水量は逡減傾向にあり、要因は使用者である人口の減少と節水機器の普及です。反面総処理水量が増加すると処理に係る費用が増加する傾向にあるため、不明水調査を実施し、老朽化対策を講じて、有収率は各事業において一定の水準を保つようにします。



5 使用料収入の見通し

使用料収入は有収水量の見通しと同様に令和 5 年度から令和 16 年度で約 74,000 千円程度減少する見込みです。



第4章 下水道事業の課題

本市の下水道事業を取り巻く環境、現状および将来の事業環境の予測から、今後取り組むべき課題は次のとおりです。

1 人口減少

社会問題としての超少子高齢化社会による人口減少が全国の地方都市で進んでいる中で、本市における人口減少がもたらす課題と取り組みは次のとおりです。

(1) 使用料収入の減少

本市でも行政人口が減少しており、今後の人口動向も減少傾向となる見通しです。下水道における水洗化人口も減少する見通しであり、使用料収入に影響を及ぼすことが懸念されます。

そのため、使用料収入については、現状の使用料単価を維持する場合は今後も減少していくことが予測されます。

以上を踏まえ、今後使用料収入の減少幅を減らしていくためにも未普及人口への対応、経営戦略を基にした使用料収入の推移、物価高騰による経費の増加等を注視しながら経営の健全化が保たれるように料金改定の検討を定期的に行います。

(2) 下水道未普及人口への対応

下水道処理人口普及率は令和5年度末に92.3%に達しましたが、人口減少が避けることができない将来に対して、使用料収入の減少が予測される中でも使用料収入を増加させるため、引き続き未整備の地域を対象に整備計画に基づき污水管渠の整備を行い、整備済みの地域の未接続世帯に対して、1日も早く下水道に接続してもらえるよう、戸別訪問等の普及活動や広報活動を行います。

2 更新需要と財源

本市における管渠や施設については、令和 6 年能登半島地震、激甚災害に指定される豪雨などの災害の頻発、下水管渠の老朽化による道路陥没事故の発生により耐震化、耐水化および管渠の点検等が求められています。

（１） 管渠・施設の老朽化

本市では、一部管渠等が耐用年数を迎える時期に来ており、老朽化に伴う更新投資の増大も今後の重大な課題です。今後もストックマネジメント計画で設定したシナリオに基づき、投資と財源の平準化を図りつつ、緊急度の高い重要な管渠・施設から改築・更新を進めていきます。

（２） 財源構造の変化

本市では、管渠・施設などの更新工事については国庫補助金や県補助金などを活用し、不足する財源を企業債で賄ってきました。また、建設改良のために借りた企業債の償還財源については事業の利益だけでは賄えず、一般会計からの繰入金で賄ってきました。

今後、本市では現世代と将来世代の負担の観点から企業債を活用し、一般会計に依存しなくても事業経営ができるよう経営の健全化という面での使用料の見直し、経費の見直しおよび投資の見直しを検討していきます。

3 その他

（１） 災害対策

本市では、近年の災害の頻発に対して、災害発生時の対応、汚水処理の早期の復旧を行い事業継続が行えるように、過去の事例からどのような対策が必要かを想定し、それに対する対応策の検討やあらかじめ職員がどのように対応するのか等を検討していきます。

（２） 民間活力の活用（PPP/PFI など）

包括的民間委託により実施している処理場等の維持管理業務委託について、ウォーターPPPを導入した場合の委託内容等を検討整理し、民間活力を有効に活用します。

今後は、職員の技術力をどのように維持していくかが課題となるため、知識や技術の伝承手法等について検討します。

（３） 下水道事業の広域化

広域化については、人材や技術力の確保、施設の利用の効率化というスケールメリットがある一方で、初期投資の費用が膨らむことでの自治体間での財源構造による相違もあることから、福井県における「福井県汚水処理広域化・共同化計画」のロードマップに基づき、実施内容について検討していきます。

なお、本市では鯖江広域衛生施設組合にて汚泥処理施設の広域化を実施しています。

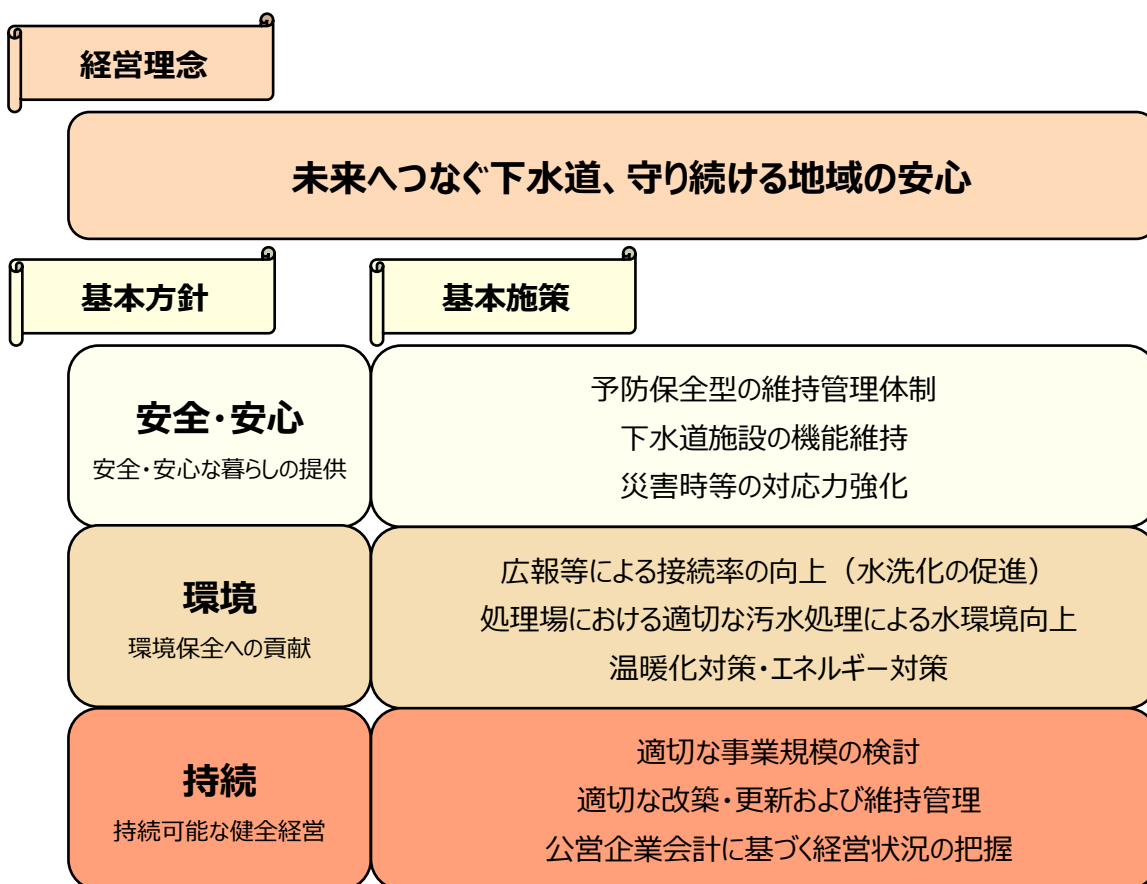
第5章 経営の基本方針

1 理念

鯖江市は「世界的視野で考え、地域で行動する「めがねのまちさばえ」」を総合戦略のコンセプトとして定めています。本市の下水道事業は、総合戦略の基本目標のうちの1つである『住みたいまち』で、さばえる！「安心して快適で魅力的なまちをつくる」に位置付けられています。

本経営戦略では、総合戦略における基本目標を踏まえ、基本理念を“未来へつなぐ下水道、守り続ける地域の安心”と定めました。

この基本理念をもとに、現状、課題および将来の事業環境の見通しを踏まえて、「安全・安心」、「環境」、「持続」の3つを基本方針として定めました。



2 基本施策

経営の基本理念および基本方針の実現に向けて、【安全・安心】、【環境】、【持続】の各観点から具体的な施策を示します。

（１） 基本方針 【安全・安心】安全・安心な暮らしの提供

安全・安心な生活環境の維持・向上を目指します。そのために今後は、施設の長寿命化や費用対効果を考慮した適切かつ有効な施設整備に取り組みます。

① 予防保全型の維持管理体制

ストックマネジメント計画に基づき、下水道施設の計画的な更新および長寿命化に取り組み、費用の平準化を図りながら、持続可能な健全経営を目指します。

② 下水道施設の耐水化

台風等の浸水被害時においても、マンホールポンプ等の機能維持を図るため、電気設備の上階への移設や防水仕様の設備への更新および建物全体の耐水化について検討し、耐水化計画に基づき、安心して下水道を利用してもらえるよう取り組みます。

③ 下水道施設の耐震化

地震被害が発生し下水道施設が被災した場合、公衆衛生の悪化や交通障害の発生、トイレの使用が不可能になるなど、住民の健康や社会活動に重大な影響を及ぼします。

水道であればペットボトル飲料水や給水車、電気であれば自家発電機、ガスであればカセットコンロ、下水道であれば仮設トイレと考えられます。しかし、処理施設が被災しているために汚水が処理できず溜まってしまふことを考えると、汚水処理という面では下水道の代替できるものはありません。

そのために、本市では被災想定についても検討しながら、ストックマネジメント計画に合わせて優先的に防災対策と減災対策を考慮しながら耐震化を進めます。

④ 災害時等の対応力強化

本市では、令和 5 年 3 月に「鯖江市地域防災計画」を策定し、被災時でも事業が継続して行えるように、必要な手順および手法を定めました。

また、令和 6 年 1 月に発生した、「令和 6 年能登半島地震」での被災時の対応についても検証を行い、本市でも取り入れることが可能なものはないかを常に検討していきます。

（２） 基本方針 【環境】環境保全への貢献

水洗化の促進と安定的な下水処理を行うことにより、健全な水環境の形成に貢献し、持続可能な社会の実現に向け、地球環境保全に貢献するために、SDGs の達成に資する事業を推進します。

① 接続率の向上（水洗化の促進）

下水道事業における令和 5 年度時点における水洗化率は 93.82%と高い水準となっています。そのため普及啓発活動により、未接続者である 6.18%の方への接続促進等を図り、令和 11 年度には普及率 92.35%、水洗化率 94.21%を見込み、以後令和 16 年度まで維持します。

② 処理場における適切な汚水処理による水環境向上

処理場施設に対して、長寿命化対策および計画的な維持管理を行うことにより施設機能を保持することで、川や海への汚水の流入を防ぎ、きれいな水環境を保ちます。

③ 温暖化対策・エネルギー対策

施設更新・改築時に合わせて、高効率機器への更新や施設の効率的な運転ができるように検討し、省エネルギー化に取り組みます。

省エネルギーを推進することで、温室効果ガスの発生抑制につながるように努めます。

（３） 基本方針 【持続】持続可能な健全経営

下水道施設の戦略的な維持管理、長寿命化等を行い、より効率的かつ効果的な施策により、下水道サービスを持続的に提供します。また、職員数の減少によるサービスの低下とならないように、今後も処理施設等の包括的民間委託や、下水道の使用申込受付から料金徴収までの一連の料金関連業務、給排水設備の受付・検査業務、水質検査業務等の包括的民間委託の活用を継続し経費削減に努め、ウォーターPPP などのその他民間活用についても検討しながら、機能的な組織づくりに努め、人材育成、知識および技術の伝承を推進し持続可能な健全経営を目指します。

① 適切な事業規模の検討

これまでの建設投資に伴う企業債の償還や維持管理費の物価高騰による厳しい経営状況のなか、人口減少に伴う使用料収入の減少も経営に大きな影響を与えています。

その中で、事業を継続していく上での下水道施設の稼働率等を考慮し、施設の統廃合についても検討していきます。

② 適切な改築・更新および維持管理

1. スtockマネジメント計画の策定および実施

標準的な耐用年数が経過する管渠や処理場施設の更新が増加してくるなかで、下水道施設全体を俯瞰し、中長期的な視点で優先順位をつけて施設等の改築更新時期を検討することで、事業費の平準化を図り、施設の安全性を確保し、適正かつ合理的な施設管理を実施していきます。

2. 管路施設の点検および調査

巡視点検、マンホール内調査、その他の施設内調査、管内調査等を定期的に行い、施設の状態を適確に把握し、維持管理情報を蓄積し、その情報を効率的な維持管理を行うことに活かしていきます。

③ 公営企業会計に基づく経営状況の把握

1. 経費回収率の向上

超少子高齢化社会における人口減少および節水機器の普及等による使用料収入減少、施設等の老朽化による更新需要の増加等により、経営環境がより一層厳しくなると予想されるため、将来的には下水道使用料水準の見直しを含め、適正な収入確保に向けた取組が必要になります。今後はStockマネジメント計画に基づく適正な資産管理により投資の平準化や経費削減に努めます。

また、**令和 11 年度で経費回収率 88.87%以上、令和 16 年度では経費回収率 92.59%を目指します。**

2. 新たな財源の確保に対する取組

各種補助金の活用や資産の運用など新たな財源確保について検討します。

3. 経営比較分析表および経営戦略の活用

毎年作成している経営比較分析による類似団体や前年比較を分析し、本市の課題把握に努めます。

また、経営戦略で立案した数値計画・行動計画との差を毎年把握することで、計画と実績との差についても検証を行い、目標達成のための PDCA サイクルを実施していきます。

3 使用料の適正水準

(1) 使用料対象経費の予測と使用料適正水準の検討

本市の使用料で回収すべき経費をどの程度使用料収入で賄えているかを示す経費回収率は、令和5年度決算で90.3%となっています。本来は100%が適切です。

今後は、人口減少等による使用料収入の減少や施設等の老朽化や施設の耐震化・耐水化に伴う改築・更新需要により建設改良費の増大が見込まれることから、経営環境はより一層厳しさを増していくものと考えられます。

サービスを安定的かつ持続的に提供し、市民全体が公平に利益を享受できるようにするため、基準外繰入金に依存しない経営を目指します。そのため、独立採算制を経営の基本原則とすることを踏まえて、料金改定や経費の見直しを検討する必要があります。

(2) 使用料水準の見直しとその影響について

使用料水準については、本来であれば経費回収率として100%が望ましい姿ですが、ここでは污水处理原価となる各数値を適切に捉えるとともに、市民生活への影響を最大限に考慮し、今後の事業経営に必要となる使用料水準を検討します。

4 投資・財政計画

(1) 投資計画の検討

本市での人口推計をもとに污水处理区域内人口から有収率等により想定される使用料収入を見通し、ストックマネジメント計画に基づく更新等を考慮しながら投資額の平準化を図り、収支均衡がなされるよう検討します。

さらに、建設改良等での住民インフラ整備が重要であることから、その財源を確保するためにどの時期にどのような施策が必要になるか検討します。

(2) 今後の財政運営上の基本方針

本市において、想定される地震、浸水などの自然災害や新型コロナウイルス等の感染症が発生した場合においても事業が継続して行えるように、緊急対応可能な資金の確保も含めた財政運営を基本方針とします。

(3) 将来シミュレーションの実施および前提条件

収益的収支の前提条件

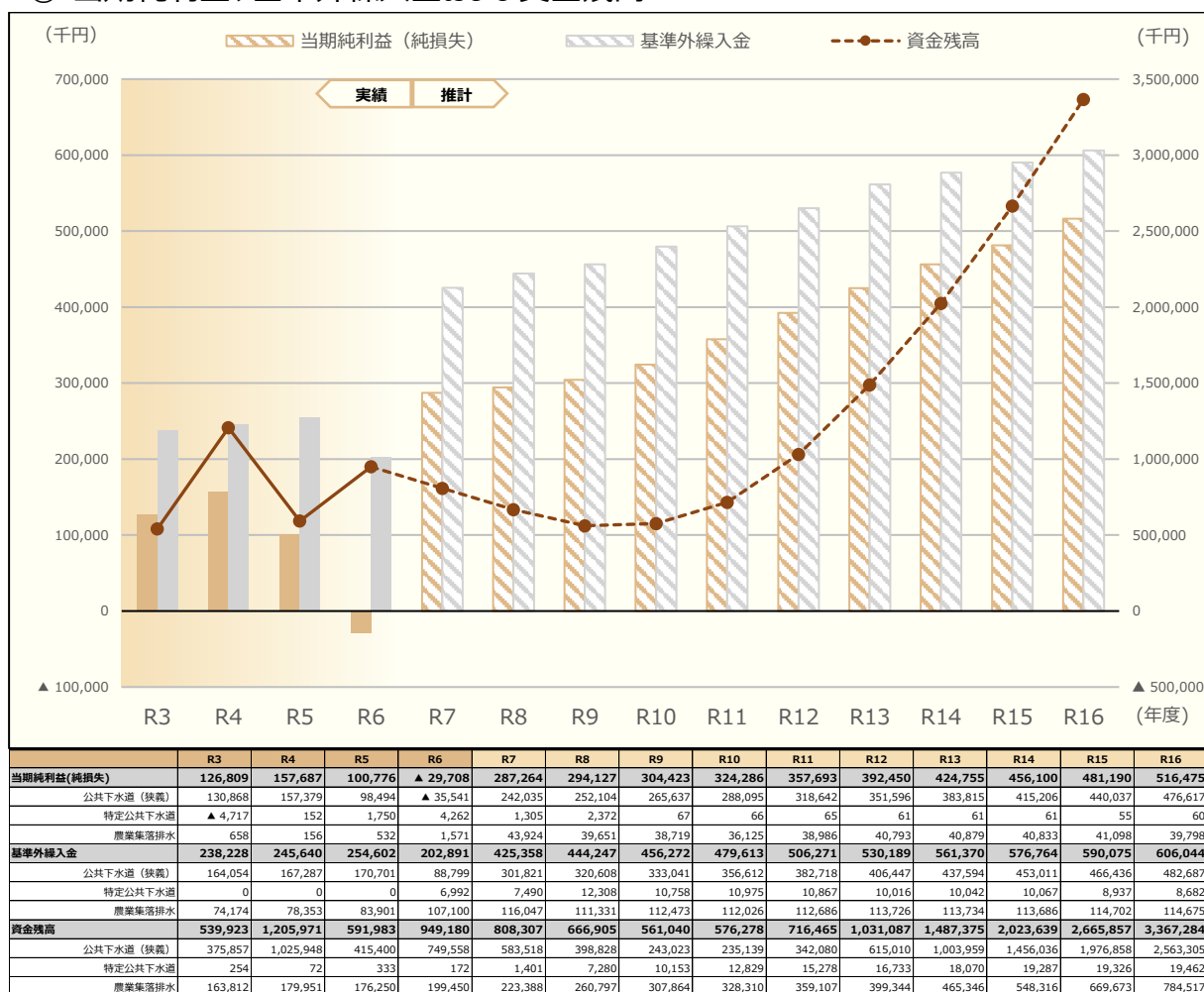
収支項目		前提条件	
収益	使用料収入	使用料単価に有収水量を乗じて推計。	
		使用料単価	令和 5 年度決算値をもとに、令和 6 年度以降固定推移。
		有収水量	水洗化人口の増減率を前年度有収水量に乘じて算定。
		水洗化人口	現在処理区域内人口に対して、見込みの水洗化率を乗じて算定。
	一般会計繰入金	基準内繰入金	繰出基準に基づき推計。
		基準外繰入金	公共下水道事業・農業集落排水事業のセグメント別に令和 5 年度と同程度の繰入実績額を算定し推計。
	長期前受金戻入	固定資産の取得に充てた財源である国庫補助金等を計上した長期前受金から、固定資産の減価償却費等見合い分を順次収益化するものとして推計。	
その他		手数料、雑収益等について、令和 5 年度決算値をもとに、令和 7 年度以降も計上が見込まれる額を推計。	
費用	職員給与費	令和 5 年度決算値をもとに、物価上昇率として令和 7～10 年度中は 3%増、令和 11～16 年度中はさらに 1%増として推計。	
	維持管理費	令和 5 年度決算値をもとに、物価上昇率として令和 7～10 年度中は 3%増、令和 11～16 年度中はさらに 1%増として推計。	
	減価償却費	法定耐用年数に基づき個別に推計。	
	資産減耗費	令和 6 年度までに大きな資産減耗は計上しており、推計期間での大きな除却はないため計上しない。	
	企業債利息	企業債の元利償還見込みに基づき、計画期間中の新規発行債の償還利子を個別に算定。	
	その他	令和 5 年度決算見込みに基づき必要経費を推計。	

資本的収支の前提条件

収支項目		前提条件	
収入	企業債	将来計画している建設改良費の財源に充てる企業債、資本費平準化債および特別措置分について推計。 ※資本費平準化債については旧要件を適用。	
	他会計負担金	繰出基準に基づき推計。	
	他会計補助金	公共下水道事業・農業集落排水事業のセグメント別に令和 5 年度と同程度の繰入実績額を算定し推計。	
	国庫補助金	将来計画している建設改良費の財源として推計。	
	工事負担金	将来計画している建設改良費の財源として推計。	
支出	建設改良費	建設改良費については、建設事業計画から推計。 ※維持管理費同様の物価上昇率を見込む。	
	企業債償還金	企業債の元利償還見込みに基づき、計画期間中の新規発行債の償還元金を個別に算定。	

(4) 財政計画の策定

① 当期純利益、基準外繰入金および資金残高



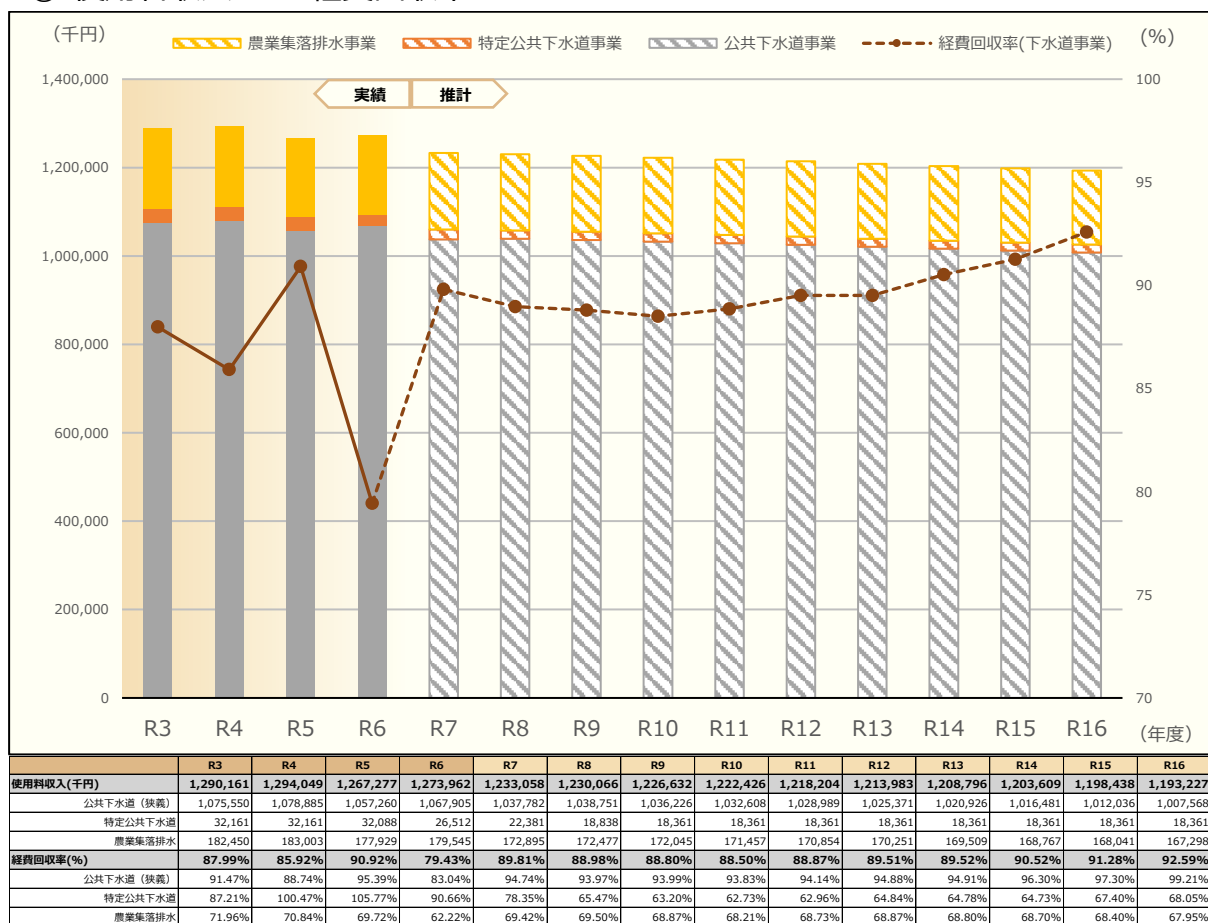
各年度において費用に対して収益が上回る状態が続いており、収支計画は収支均衡が図れている状況にあります。

しかしながら、資本的収支差額の補填財源確保等のために、一般会計より基準外繰入金を繰り入れており、結果的に純利益が発生している状況にあります。当該基準外繰入金を除けば、各年度において純損失が発生する状況であり、抜本的な経営改善が急務となっています。

また、令和 12 年度において、企業債の一部が満期となり償還額が減少する見通しとなっており、資金については令和 12 年度以降増加傾向にあります。

保有資金残高における適正な金額の根拠はありませんが、今後の更新工事や災害復旧費のための資金残高は必要であると考えています。そのうえで、他会計に依存しない適正な使用料水準の検討が必要です。

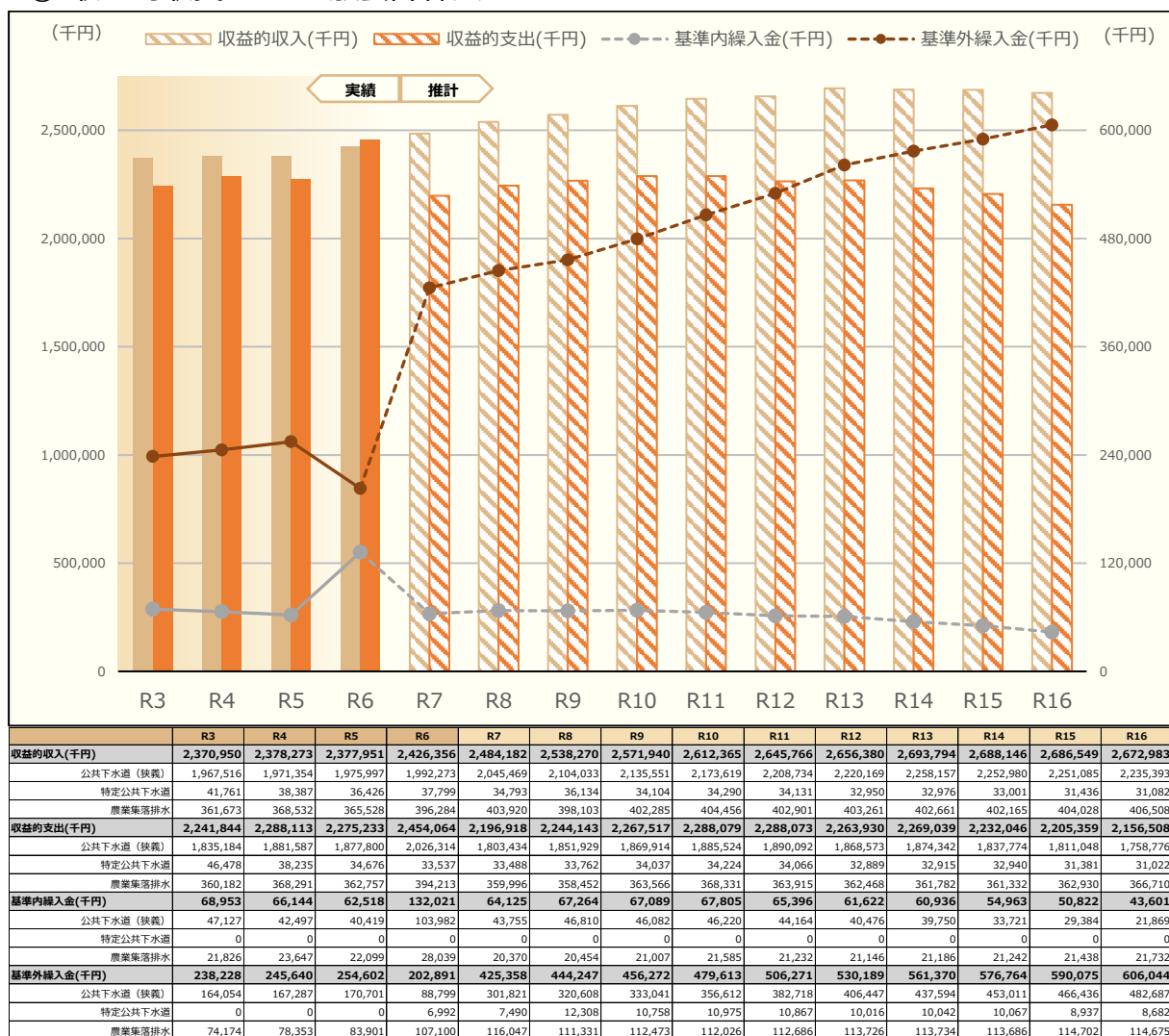
② 使用料収入および経費回収率



今後の人口減少に伴い有収水量も減少が見込まれる中、汚水処理費用の維持管理に係る費用については物価上昇率を令和 7 年度から令和 10 年度までは 3%、令和 11 年度以降は 1%の上昇を見込んでいるため、逡増傾向にあります。一方で、汚水処理費用の資本費にかかる費用については、企業債支払利息と減価償却費が減少する見込みであるため逡減傾向となっています。汚水処理費用の資本費に係る減少額が汚水処理費用の維持管理費に係る費用の増加の額を上回るため、経費回収率は令和 7 年度から逡増傾向で推移し、令和 16 年度に 92.59%を見込んでいます。

今後は、適正水準としての経費回収率 100%に向けて、料金改定の検討や経費削減の検討が必要となります。

③ 収益的収支および一般会計繰入金



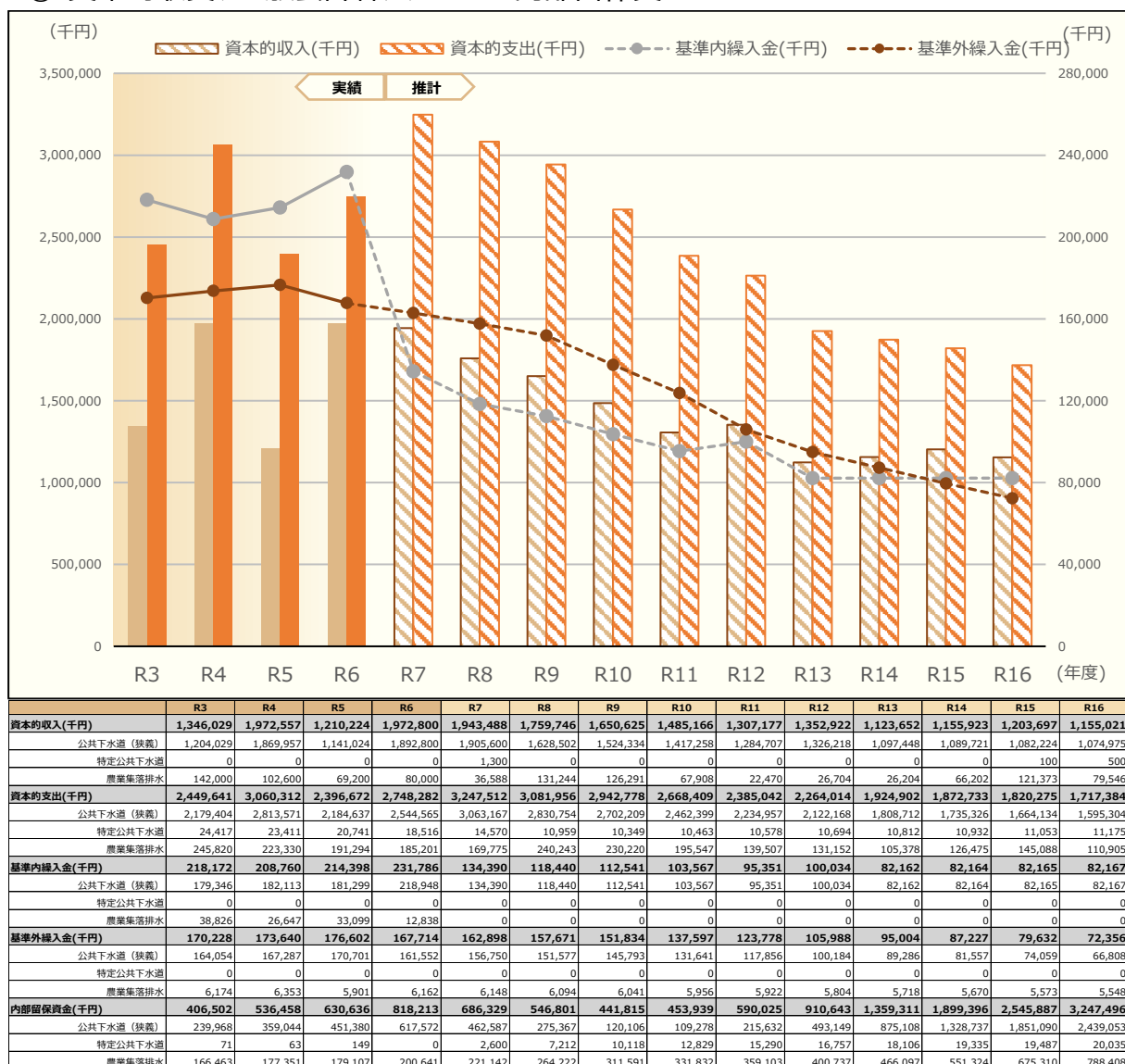
収益的収入の構成は、おもに下水道使用料収入と一般会計からの繰入金となっています。令和6年度以降は、下水道使用料収入は逡減傾向にあり、一方で下水道使用料の減少分を一般会計からの基準外繰入金に依存している状態であると見込まれます。

基準内繰入金については、企業債償還に伴う支払利息の減少等もあり逡減傾向ですが、事業運営に伴う資金等を考慮し、基準外繰入金は増加する見込みとなっています。

そのため、令和7年度から令和16年度までの期間中、一般会計からの基準外繰入金は総額約51.8億円を見込んでいますが、基準外繰入金がなかった場合は、各年度において費用が収益を上回る状態となり各年度で当期純損失が発生します。

また経費回収率が100%未満であることから、独立採算制の観点では原則汚水処理費は使用料収入で賄うこととされているため、下水道使用料改定を含めた経営改善が必要と考えられます。

④ 資本的収支、一般会計繰入金および内部留保資金

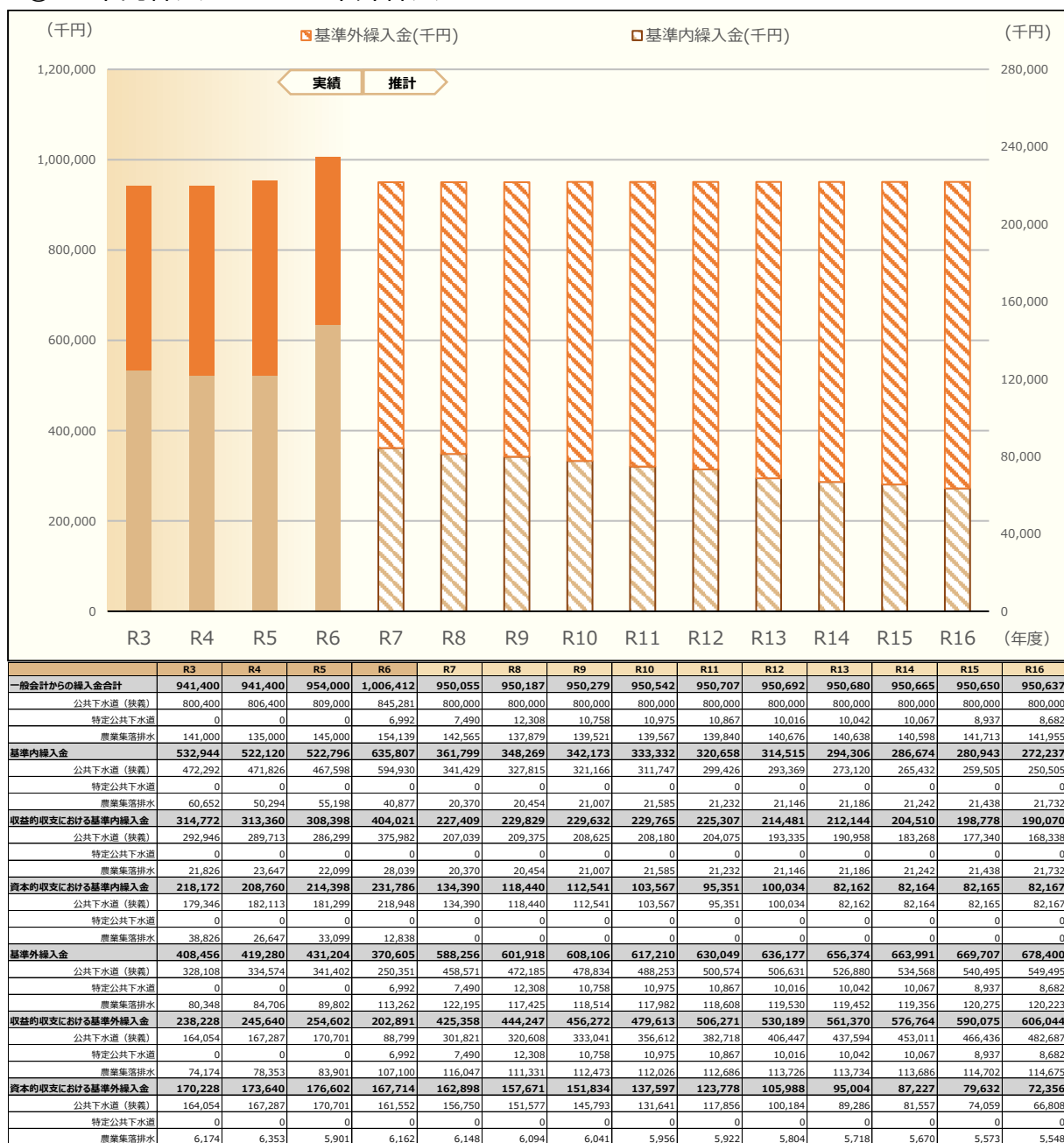


令和7年度から令和16年度の資本的収入は総額141.4億円を見込んでおり、そのうち約41.3%（約58.4億円）が企業債、約41.0%（約57.9億円）が国庫補助金等、その他は他会計補助金や工事負担金です。

資本的支出では、総額約239.3億円を見込んでおり、そのうち約50.6%（約121.1億円）が建設改良費、残りの約49.4%（約118.2億円）はすべて企業債償還金です。

下水道事業は、昭和58年度の供用開始から約41年が経過し、今後、下水道管渠等多額の更新費用が見込まれることから、使用料水準の見直しを含めた適正な収益確保、事業体系の構築に向けた取組を図るとともに、ストックマネジメント計画に基づく適正な資産管理により投資の平準化や経費の見直しをする必要があります。

⑤ 基準内繰入金および基準外繰入金



一般会計繰入金は、令和 7 年度から令和 16 年度で約 95.1 億円を見込んでおります。収益的収入および資本的収入の基準内繰入金は逓減傾向ですが、基準外繰入金は逓増傾向にあります。基準外繰入金については令和 7 年度から令和 16 年度で約 63.5 億円を見込んでおり、本来、使用料収入で賄わなくてはならない部分を一般会計に依存した状態となっております。

今後は、独立採算制を実現していくために、早期の料金改定や経費の見直しを行う経営改善に取り組み、基準外繰入金の抑制を検討していく必要があります。

⑥ 総括

本市の経営戦略について、使用料収入は超少子高齢化社会における人口減少と節水機器の普及に伴い逓減傾向の見込みです。また、経費回収率は汚水処理費の資本費が逓減傾向にあるため物価高騰を加味した状態であっても逓増傾向にあります。しかし、令和 16 年度では 92.59%の見込みとなっており、適正水準の 100%を下回っていることから、一般会計からの基準外繰入金に依存している状態にあり、公営企業会計の経営原則である独立採算制が遵守されていない形となります。今後は現世代が本来負担すべき負担を将来に先送りしないように、経営の健全化に向けて経費の削減やその他収益の確保、下水道使用料の改定を含めた検討が必要となります。

また、供用開始から 40 年以上の経過による管路や施設等の老朽化、さらに近年の地震や豪雨等の自然災害によるインフラ機能の停止や、下水管渠の亀裂による地盤沈下等の災害に対応するため、今後耐震化、耐水化の更新事業が増えていく見込みです。将来にわたって、安定的に下水道事業を継続していくために、ストックマネジメント計画に基づく適正な資産管理と投資の平準化を進め、持続可能な健全経営に努めます。

経営指標の分析

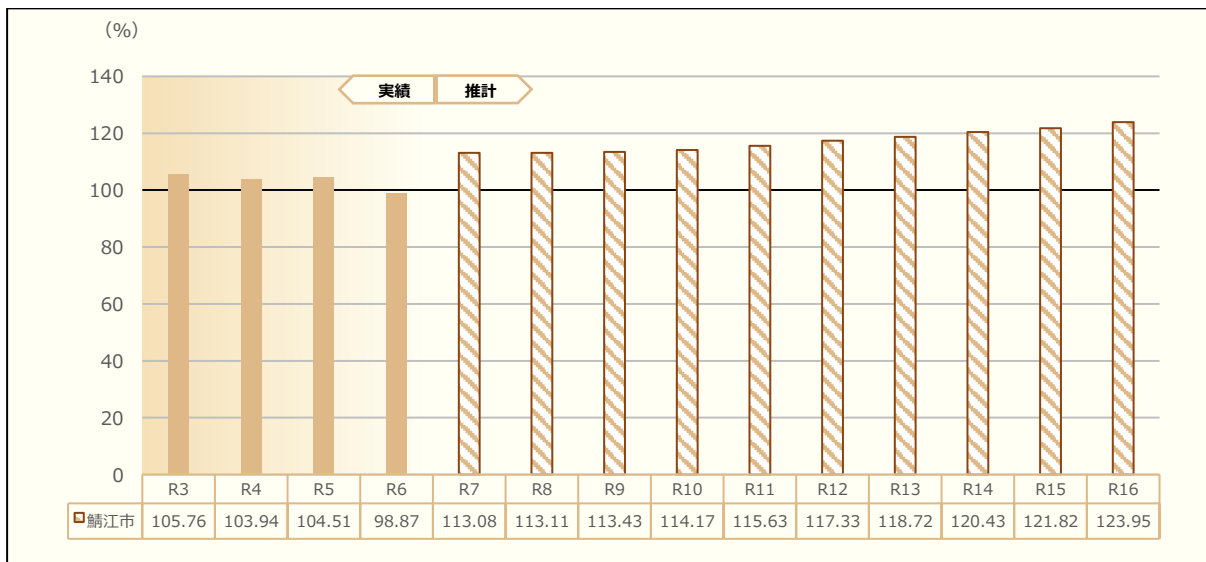
区分	経営指標	単位	指標の概要	算出式
経営の健全性	経常収支比率	(%)	維持管理費や支払利息などの経常費用を経常収益でどれだけまかなえているかを示す。	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$
	流動比率	(%)	流動負債に対する流動資産の割合を示す。	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$
	自己資本構成比率	(%)	総資本に占める自己資本の割合を示し、事業経営の安定性を示す。	$\frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}}{\text{負債計} + \text{資本計}} \times 100$
	固定資産対長期資本比率	(%)	固定資産に対する自己資本および固定負債の割合を示す。	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定負債} + \text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}} \times 100$
経営の効率性	経費回収率	(%)	污水处理に要した費用に対する回収程度を示す。	$\frac{\text{使用料収入}}{\text{污水处理費}} \times 100$
	污水处理原価	(円/㎡)	有収水量 1 ㎡あたりの污水处理費であり、その水準を示す。維持管理費と資本費に分けられる。	$\frac{\text{污水处理費}}{\text{年間有収水量}}$
	水洗化率	(%)	現在処理区域内人口のうち、実際に水洗便所を設置して汚水を処理している人口の割合を示す。	$\frac{\text{現在水洗便所設置済人口}}{\text{現在処理区域内人口}} \times 100$
老朽化の状況	有形固定資産減価償却率	(%)	有形固定資産のうち償却対象資産の減価償却がどの程度進んでいるかを示す。	$\frac{\text{有形固定資産減価償却累計額}}{\text{有形固定資産のうち償却資産の帳簿原価}} \times 100$
その他	一人当たりの固定資産対企業債および繰延収益	(倍)	固定資産を形成する財源に対して、固定資産の残高がどの程度残っているかを示す。	$\frac{\text{固定資産}}{\text{企業債} + \text{繰延収益}}$
	債務償還可能年数	(年)	実質債務残高（企業債残高等）を償還キャッシュで除した時の償還に係る年数を示し、事業の償還能力を示す。	$\frac{\text{実質債務残高}}{\text{償還キャッシュ}}$
	将来への備え	(円)	償還キャッシュから企業債償還金（基準内繰入金を除く）を除いた時の金額で、将来の更新投資等の財源を「自前」で賄うことができるかを図る指標	A - B A：（収益的収支）償還キャッシュ B：（資本的収支）（企業債償還金 - 他会計出資金 - 資本勘定繰入金 - 児童手当等に要する経費）

※償還キャッシュ＝基準外繰入金計上損益＋減価償却費－長期前受金戻入

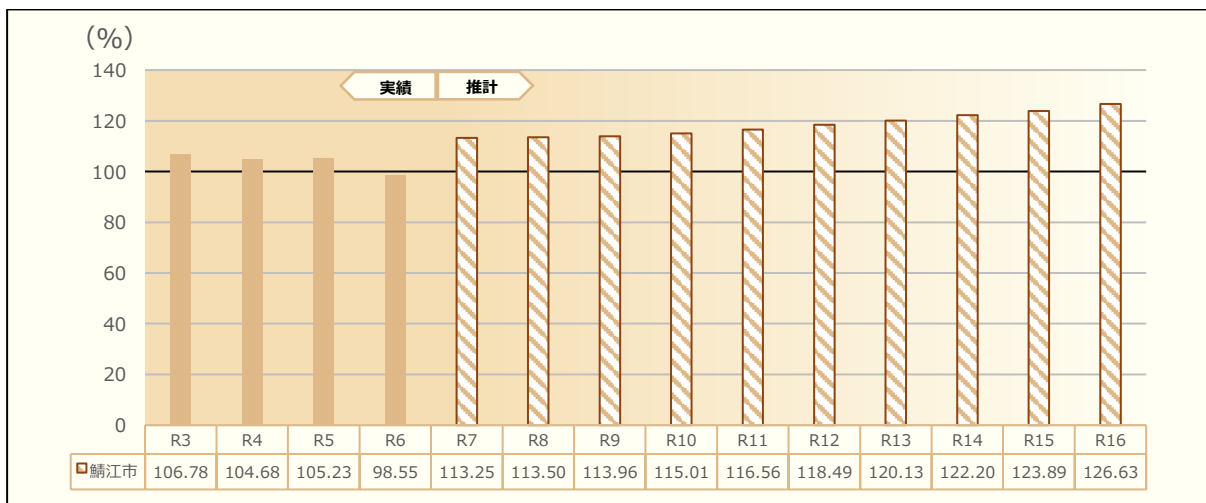
(1) 経常収支比率 (%)

算定方法	
$\text{経常収支比率} = \frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	望ましい向き ↑
	経常収支比率 > 100%
分析指標の意味	
使用料収入や一般会計からの繰入金等の収益で、維持管理費や支払利息等の費用をどの程度賄えているかを表す指標。	

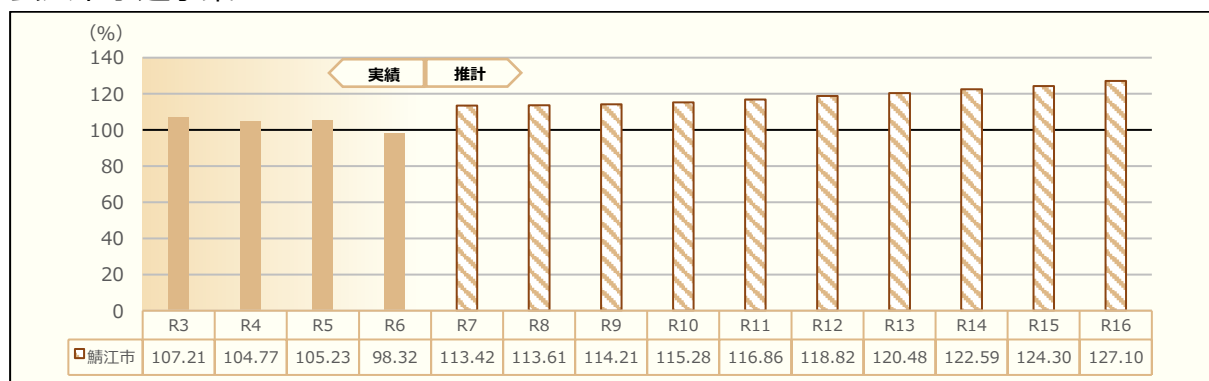
下水道事業



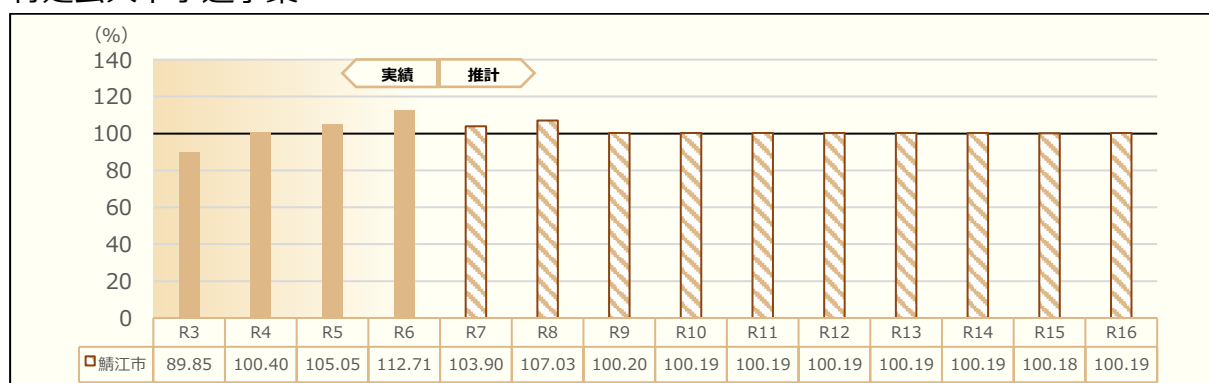
公共下水道事業および特定公共下水道事業



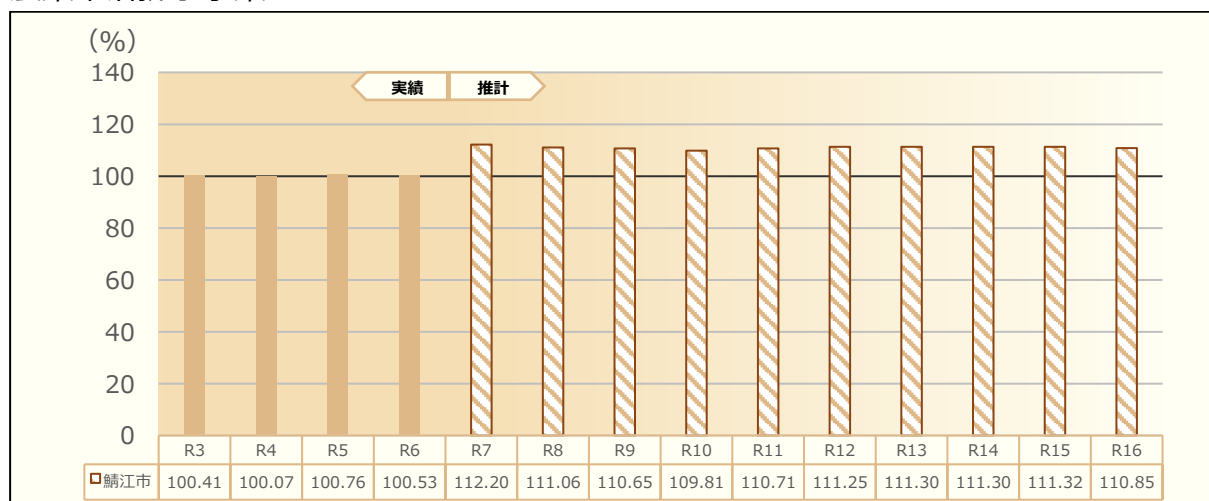
公共下水道事業



特定公共下水道事業



農業集落排水事業



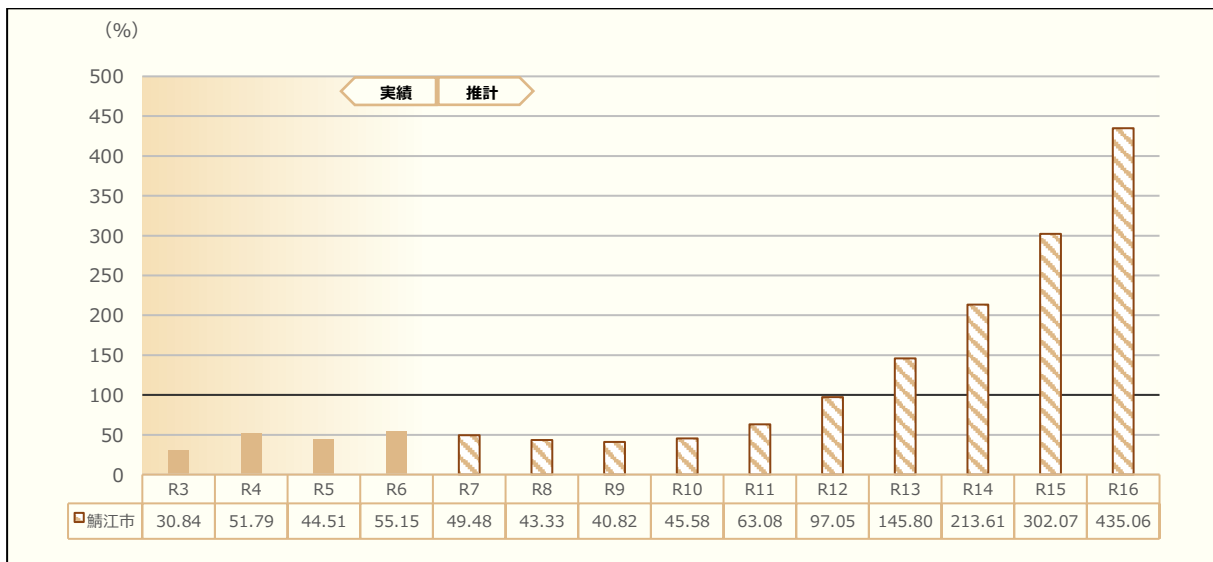
本市の分析指標から分かること

経営戦略策定期間においては、経常収益が経常費用を上回る状態で推移することが見込まれます。しかしながら、経常収益の主な収入である使用料収入は、人口（有収水量）の減少の影響により減少傾向にあります。そのため、内部留保資金を確保するために一般会計繰入金（基準外）に依存している状況です。

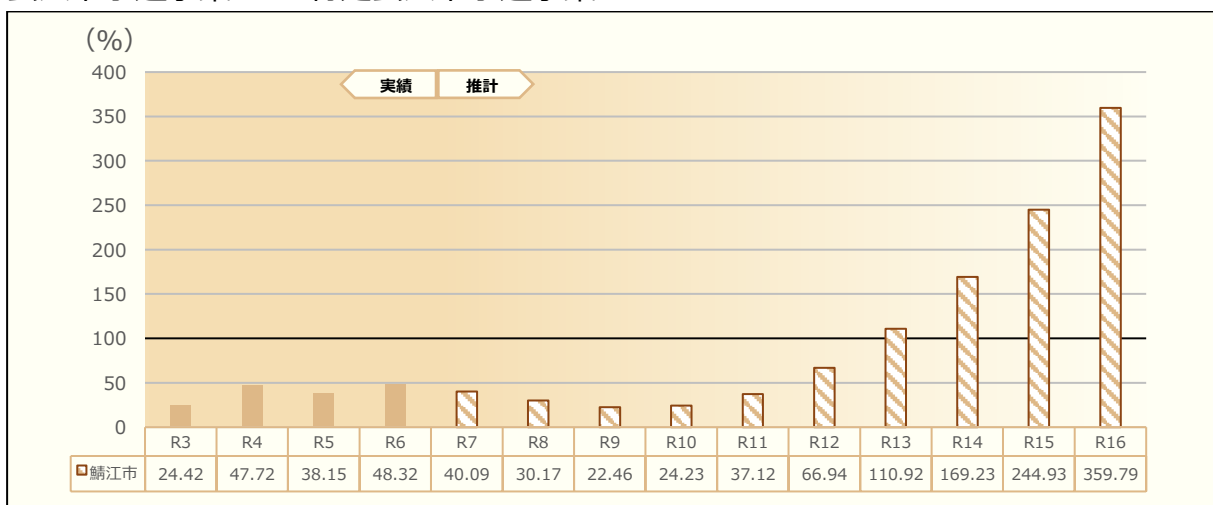
(2) 流動比率 (%)

算定方法	
$\text{流動比率} = \frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	望ましい向き ↑
	流動比率 > 100%
分析指標の意味	
1年以内に支払うべき債務に対して支払うことができる現金等がある状況を示す指標。	

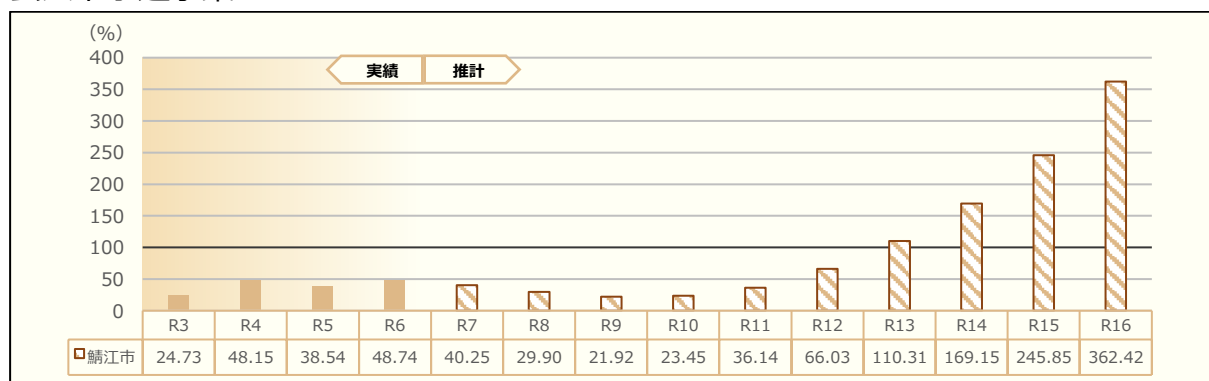
下水道事業



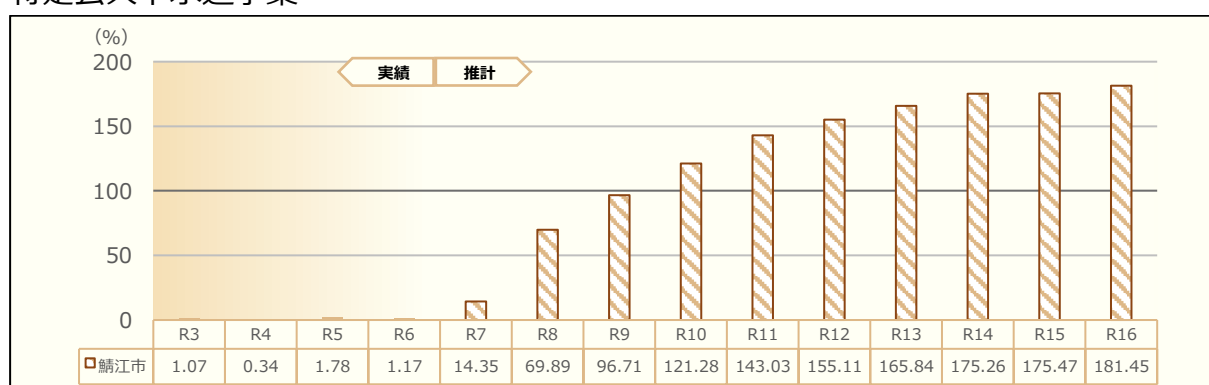
公共下水道事業および特定公共下水道事業



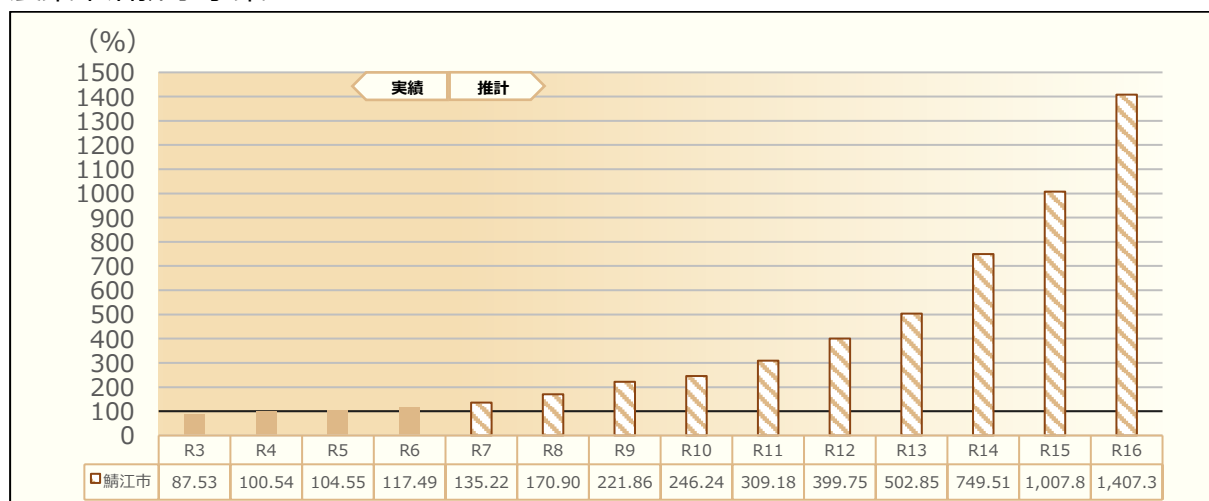
公共下水道事業



特定公共下水道事業



農業集落排水事業



本市の分析指標から分かること

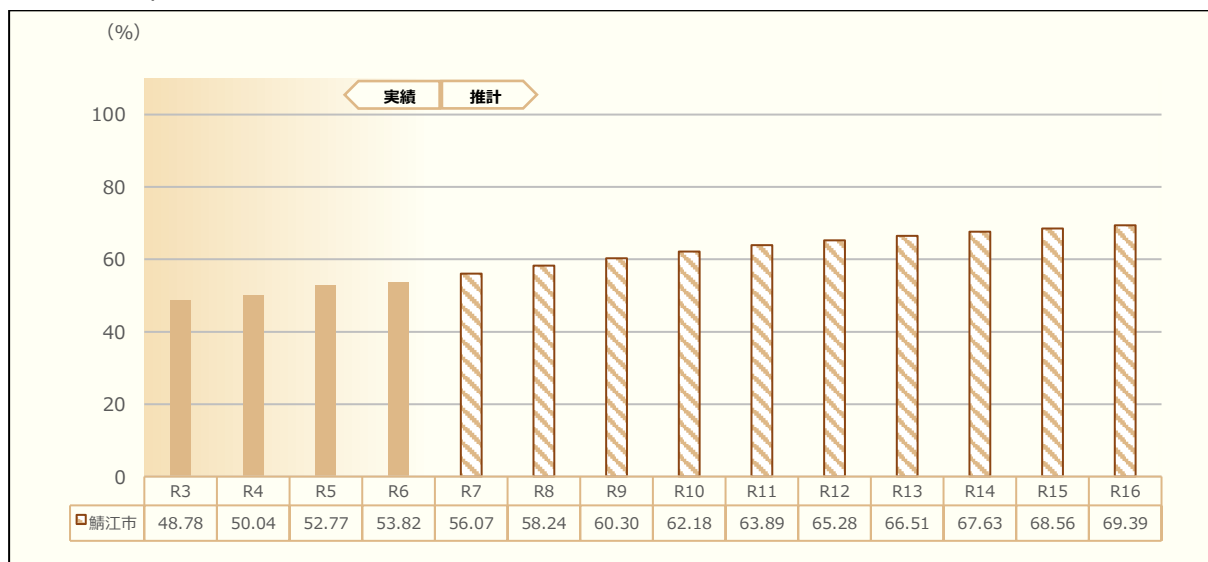
下水道事業で令和 13 年から 100%を超え、令和 16 年に 400%を超えることが見込まれます。

増加していく要因は企業債の償還額が減少し、内部留保資金が増加していくことが要因です。ただし、内部留保資金が増加しているのは、一般会計からの基準外繰入金を入れていることが大きな要因であり、今後は基準外繰入金の抑制を検討していく必要があります。

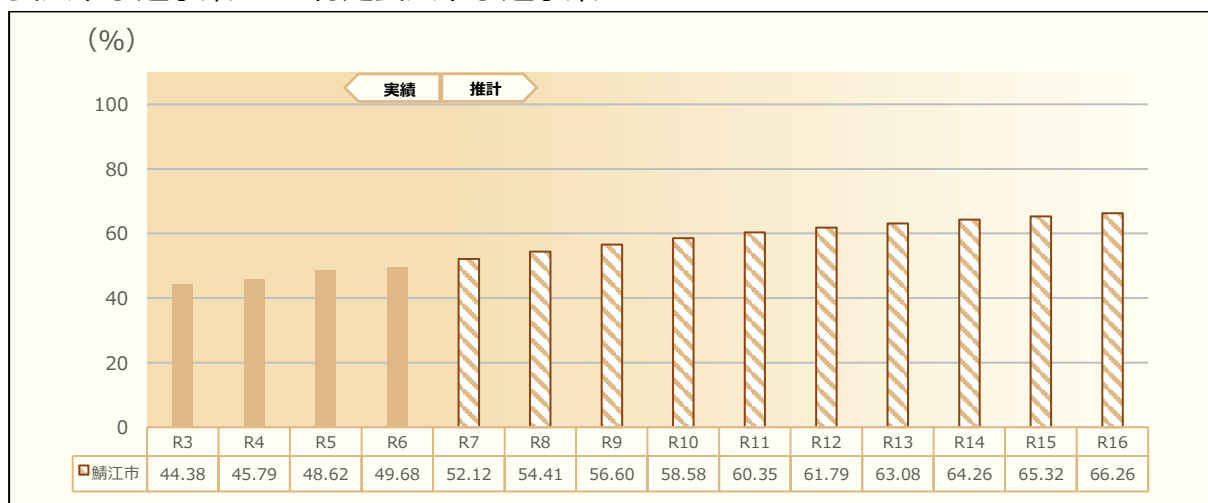
(3) 自己資本構成比率 (%)

算定方法	
$\text{自己資本構成比率} = \frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}}{\text{負債計} + \text{資本計}} \times 100$	望ましい向き ↑
	-
分析指標の意味	
総資本（負債および資本）に占める自己資本の割合であり、数値が高いほど資本構成の安全性が高いことを示していますが、負債の割合を抑えるために建設投資の財源を利益剰余金に対して過度に求める場合は世代間の負担の公平性が損なわれることが考えられるため留意が必要です。	

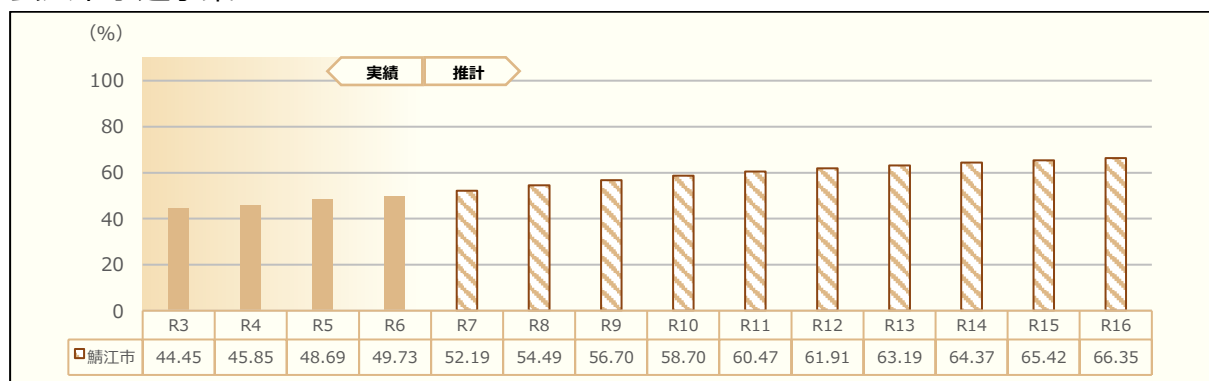
下水道事業



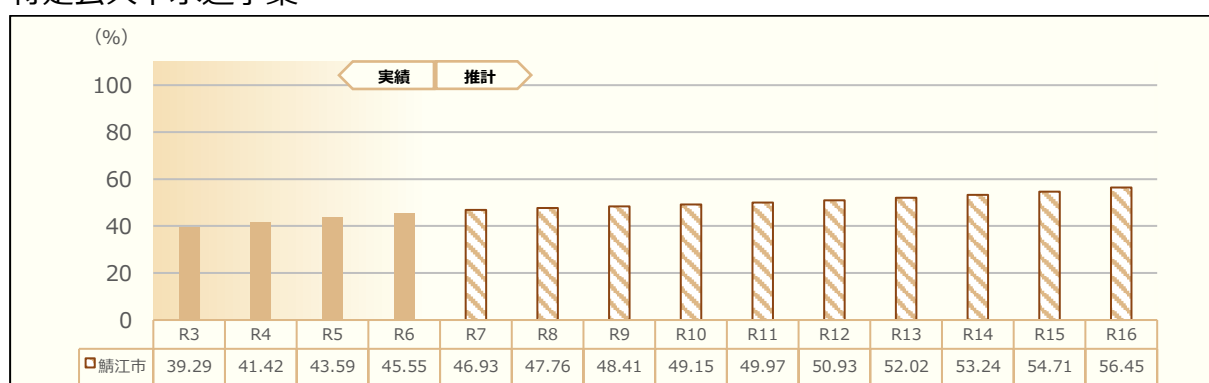
公共下水道事業および特定公共下水道事業



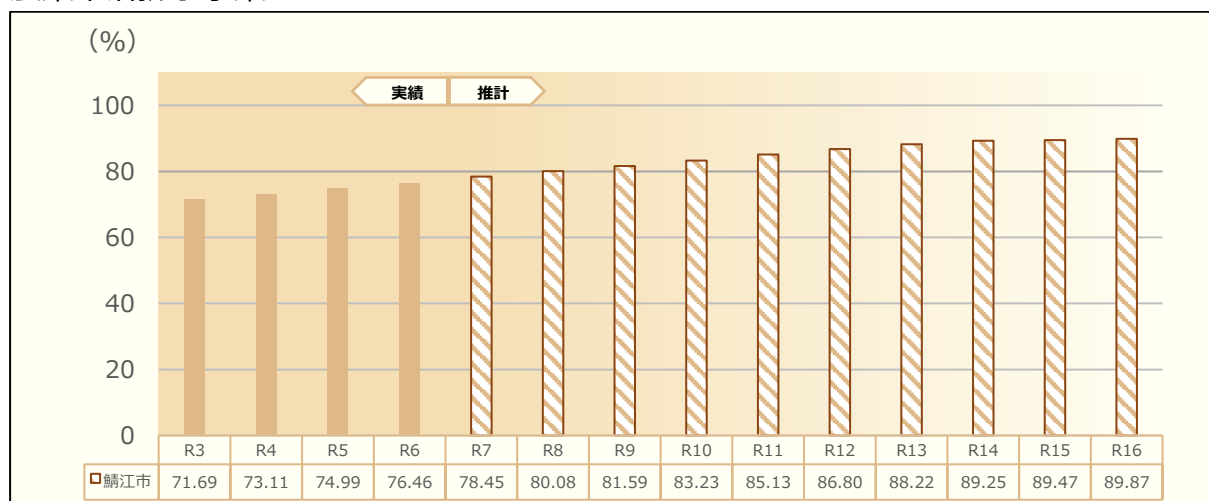
公共下水道事業



特定公共下水道事業



農業集落排水事業



本市の分析指標から分かること

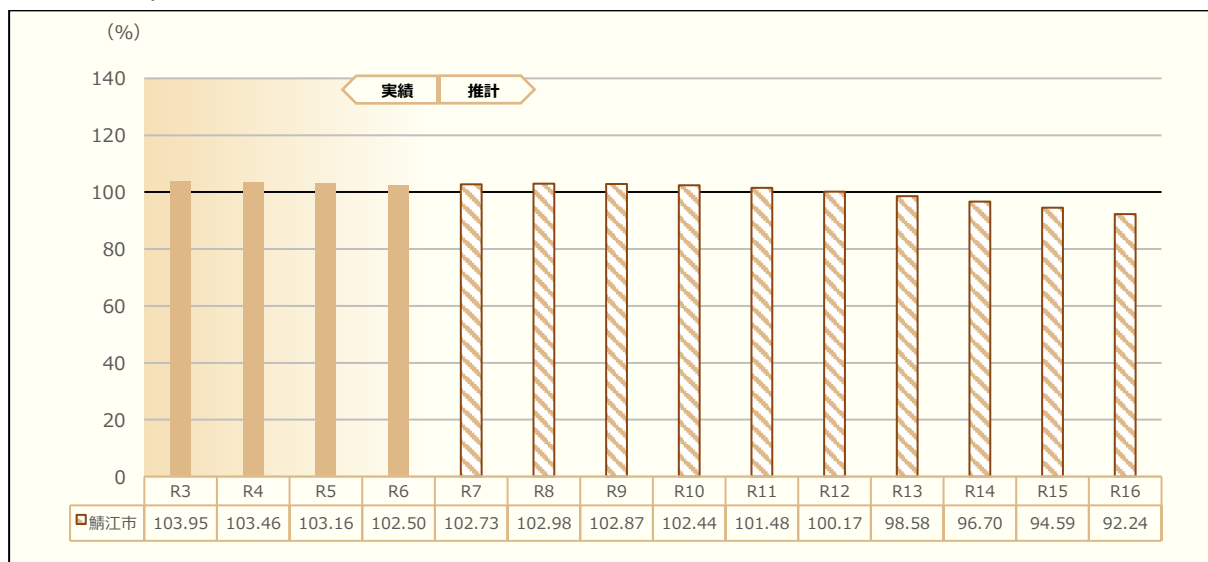
自己資本構成比率は逡増傾向にあり令和 11 年度には 63.89%、令和 16 年度には 69.39%となる見込みです。

しかしながら、基準外の一般会計繰入金に依存していることで、結果的に利益が発生していることから経営体質の改善が必要であります。

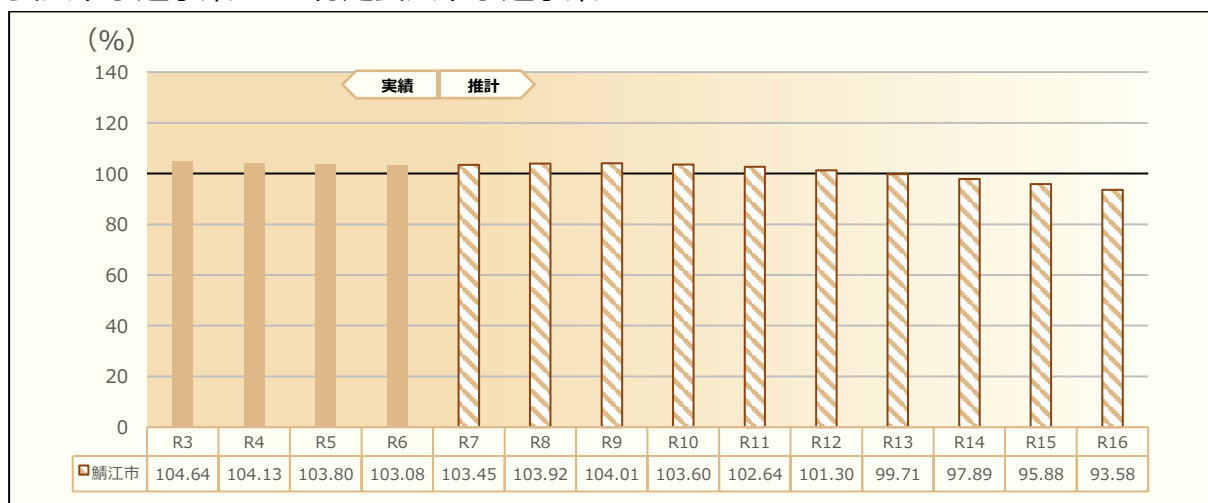
(4) 固定資産対長期資本比率 (%)

算定方法	
$\text{固定資産対長期資本比率} = \frac{\text{固定資産}}{\text{固定負債} + \text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}} \times 100$	望ましい向き ↓
	固定資産対長期資本比率 < 100%
分析指標の意味	
固定資産が返済する必要がない自己資本や長期に活用可能な固定負債によってどの程度調達されているかを示しています。100%を上回っている場合は流動負債から調達されていることを示しており、事業の安定性が低いことを表します。	

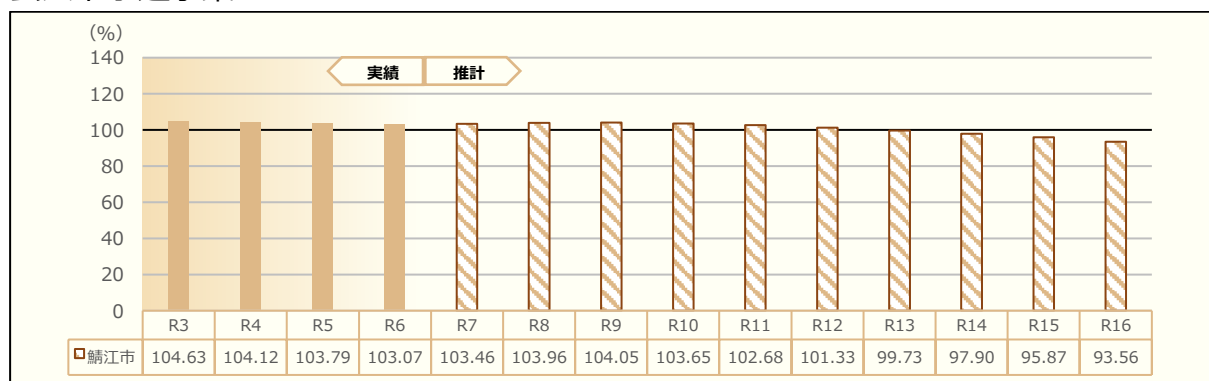
下水道事業



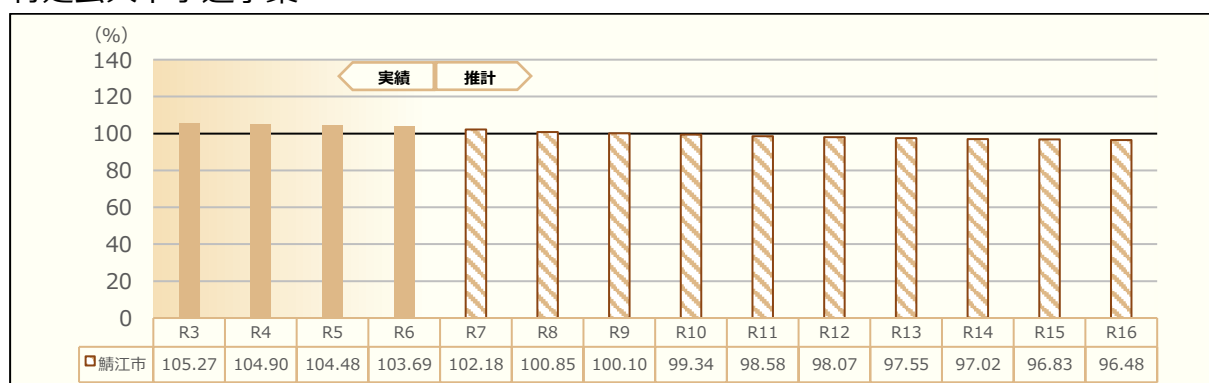
公共下水道事業および特定公共下水道事業



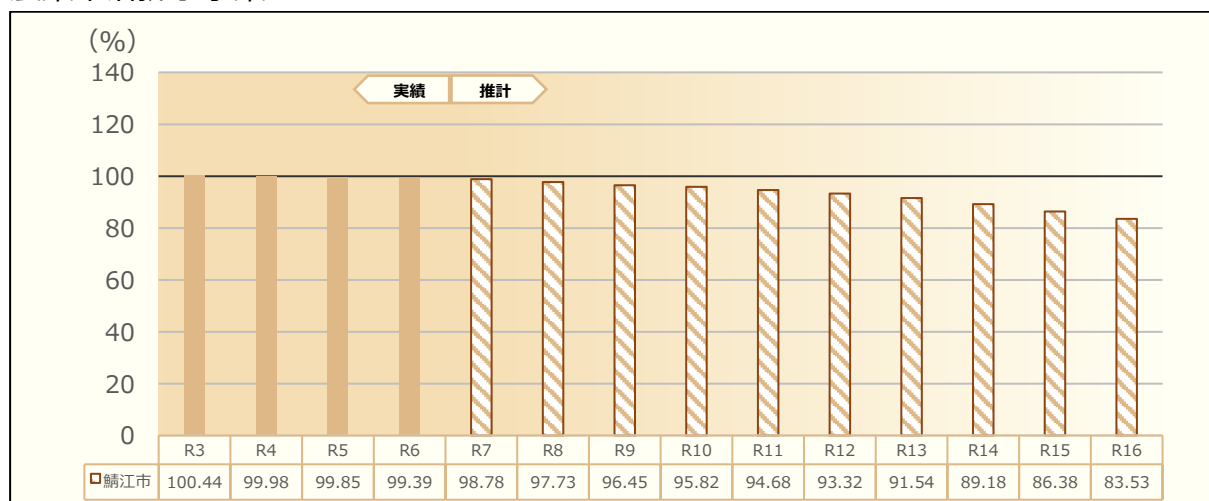
公共下水道事業



特定公共下水道事業



農業集落排水事業



本市の分析指標から分かること

全体で令和 12 年度に 100.17%となり、令和 16 年度に 92.24%となる見込みです。
 固定資産の財源が流動負債から賄われることがなくなることで、事業としての安全性が高くなっていると考えられます。しかしながら、これは各年度において内部留保資金を確保していくことが必要なことから、基準外の一般会計繰入金に依存していることが大きな要因です。

(5) 経費回収率 (%)

算定方法

$$\text{経費回収率} = \frac{\text{使用料収入}}{\text{汚水処理費}} \times 100$$

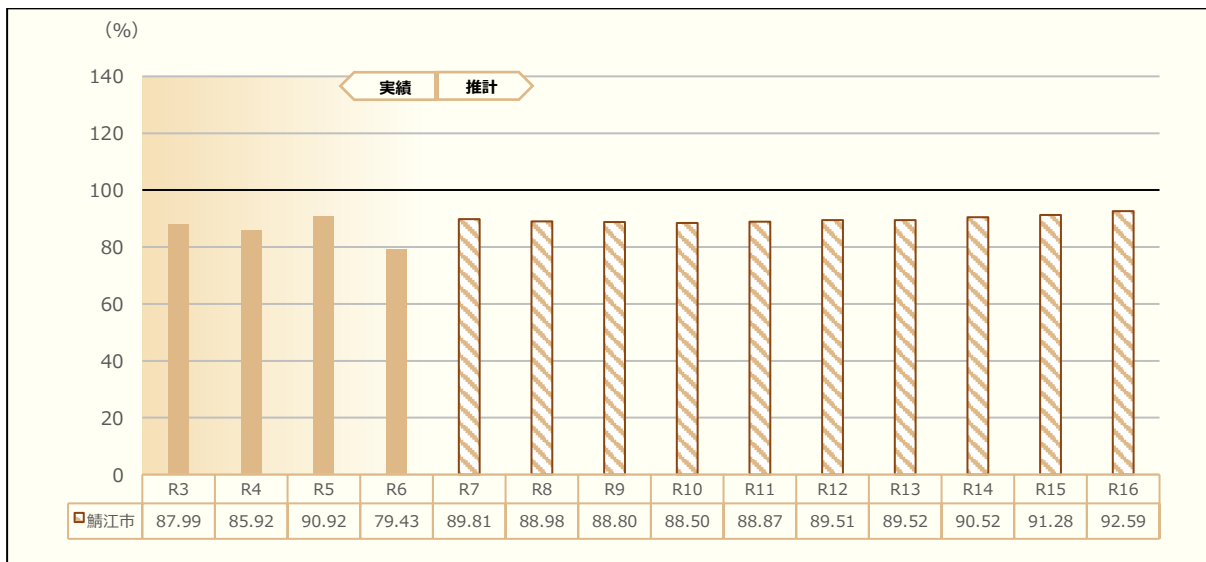
望ましい向き ↑

経費回収率 > 100%

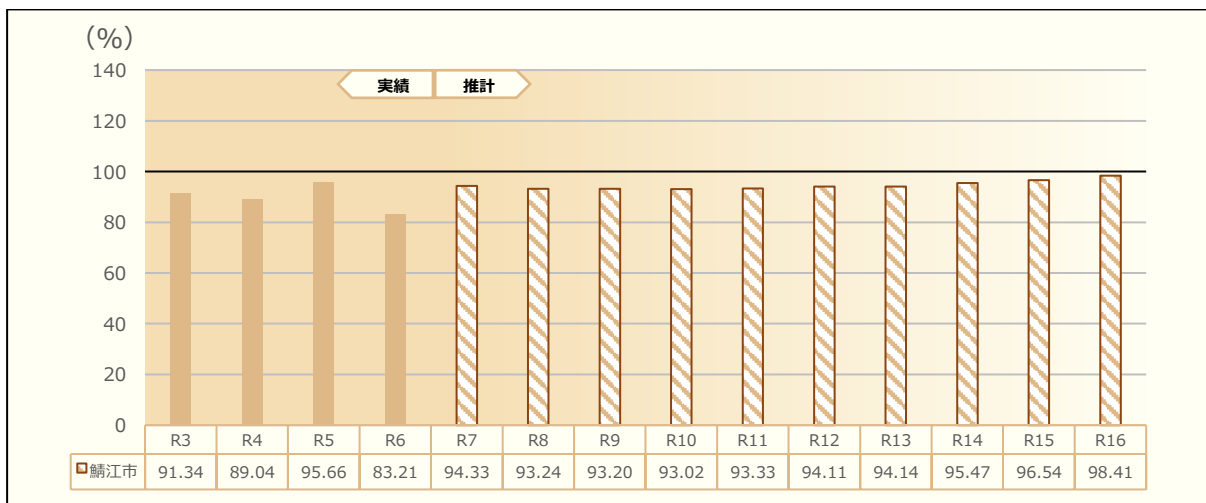
分析指標の意味

下水道使用料で回収すべき経費（汚水処理費）をどの程度賄えているかを示す指標。

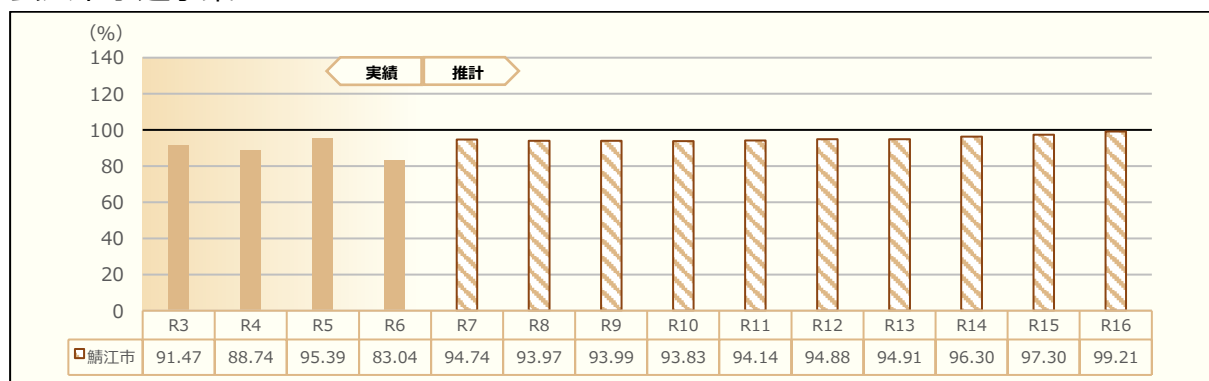
下水道事業



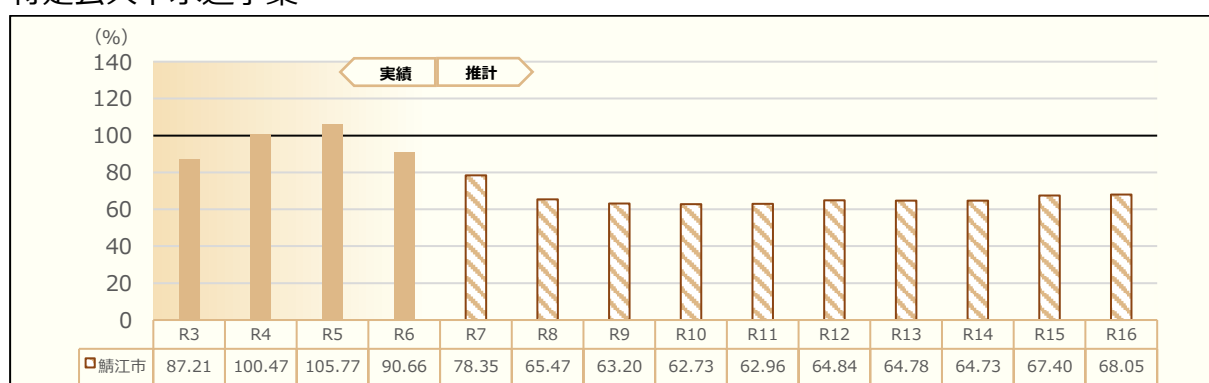
公共下水道事業および特定公共下水道事業



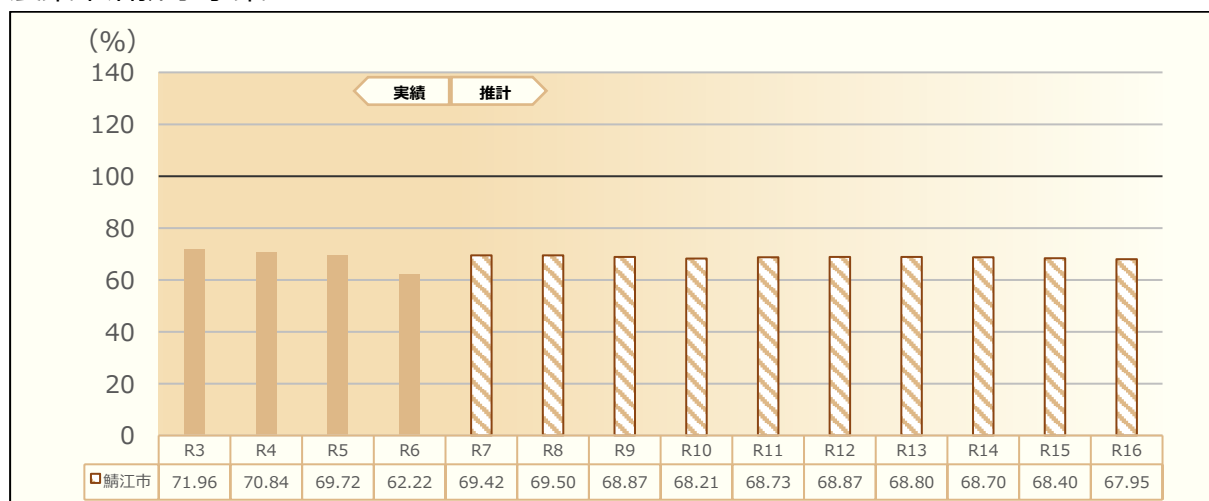
公共下水道事業



特定公共下水道事業



農業集落排水事業



本市の分析指標から分かること

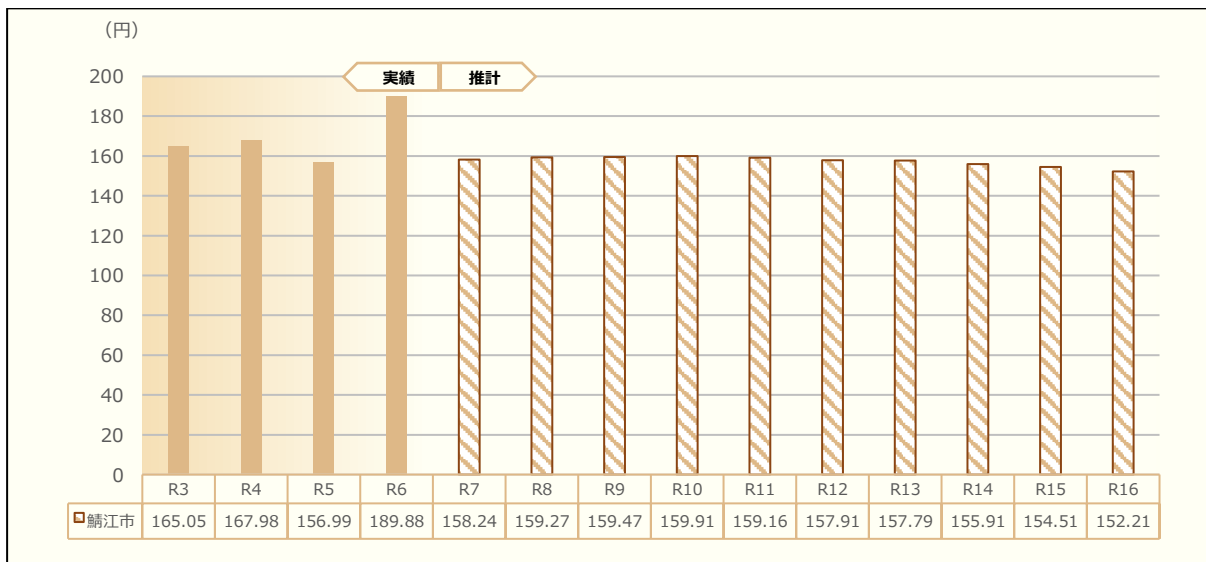
全体で逡増傾向にあり令和 11 年度には 88.87%、令和 16 年度には 92.59%となる見込みです。

汚水処理費のうち維持管理に係る費用は物価高騰等で増加する見込みですが、資本費に係る費用は減価償却費の減少や支払利息の減少により削減される見込みとなっており、結果として経費回収率は増加する見込みです。

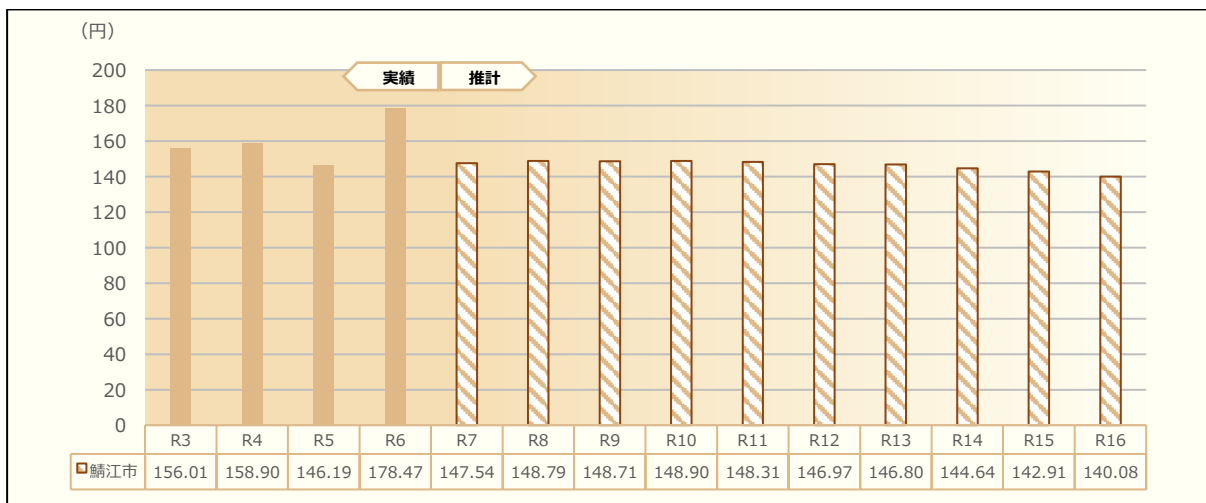
(6) 汚水処理原価（円）

算定方法	
$\text{汚水処理原価} = \frac{\text{汚水処理費}}{\text{年間有収水量}}$	望ましい向き ↓
	—
分析指標の意味	
有収水量（下水道使用料の賦課対象となる水量） 1 m³当たりの汚水処理に要した費用を表す指標。	

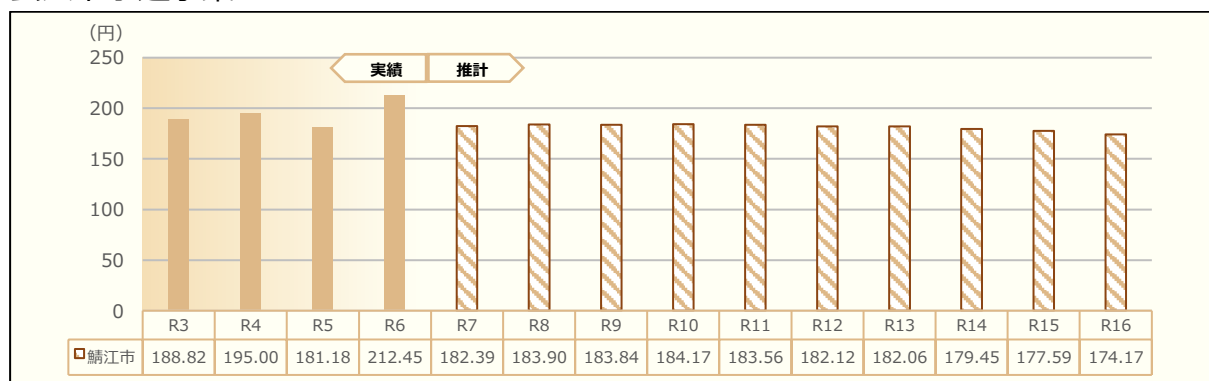
下水道事業



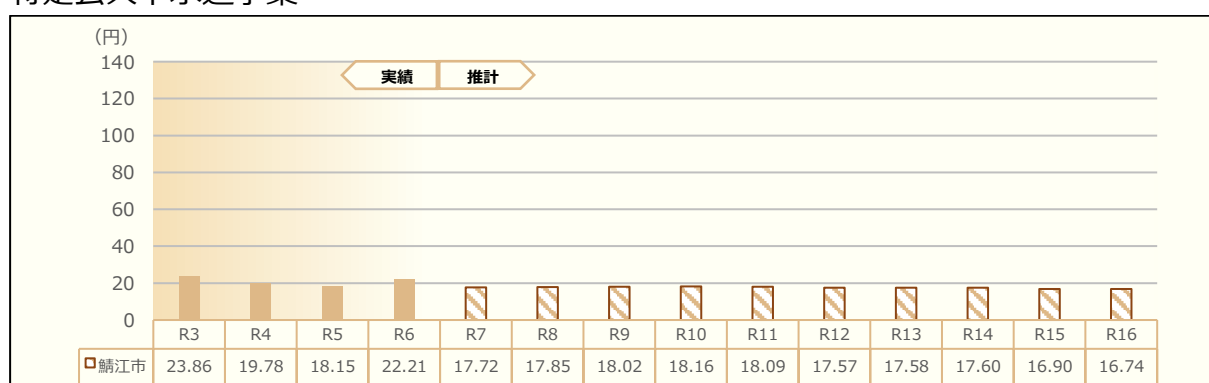
公共下水道事業および特定公共下水道事業



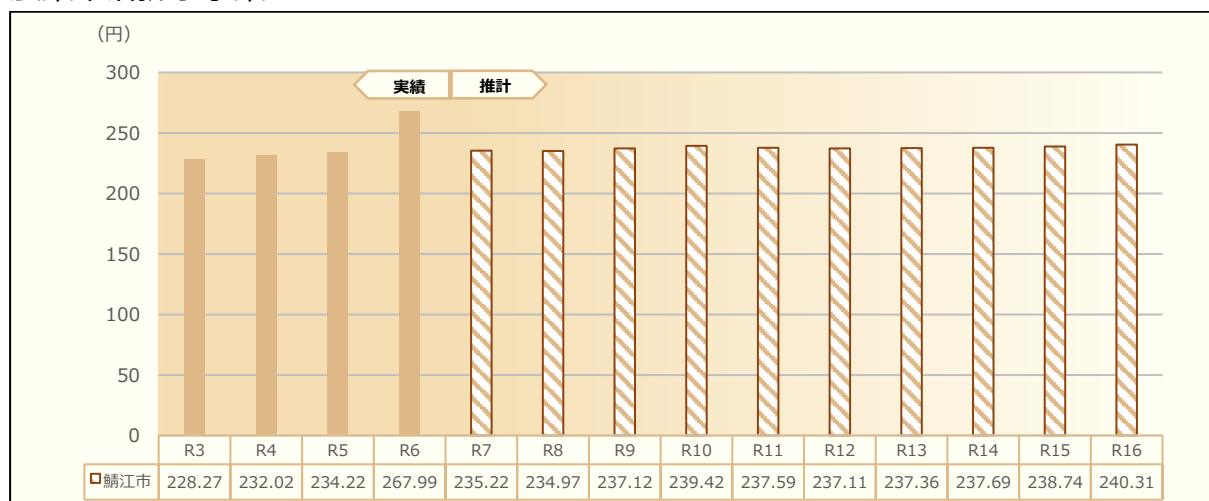
公共下水道事業



特定公共下水道事業



農業集落排水事業



本市の分析指標から分かること

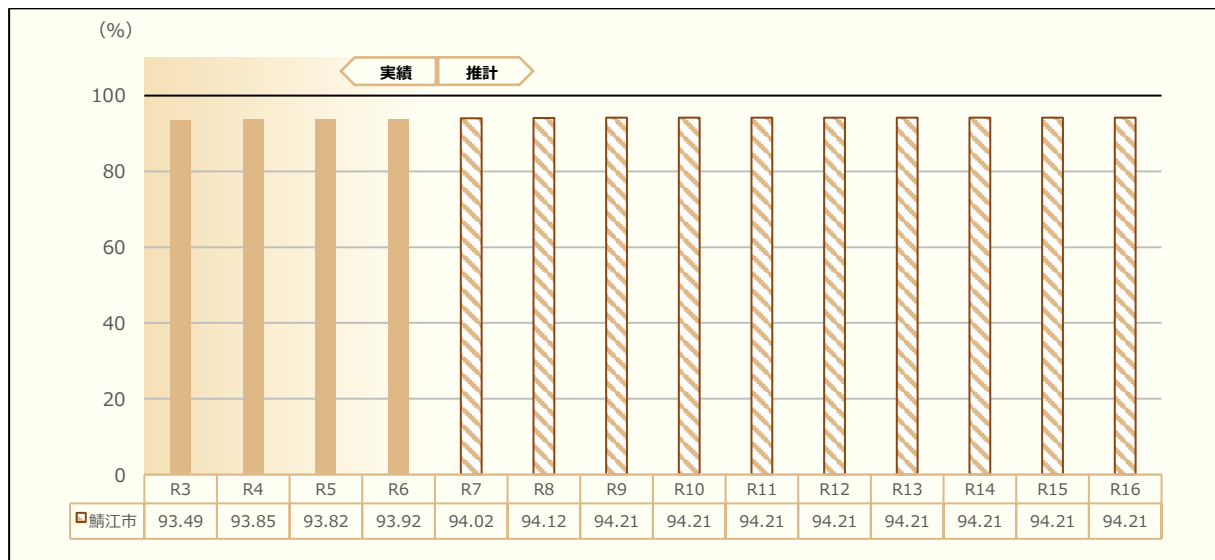
全体で令和 11 年度においては 159.16 円、令和 16 年度においては 152.21 円となる見込みです。

逡減傾向にある要因としては、汚水処理費の維持管理費に係る費用は物価高騰で増加していく一方で、資本費に係る費用が減少傾向にあり、維持管理費の増加幅よりも資本費の減少が大きいことによります。

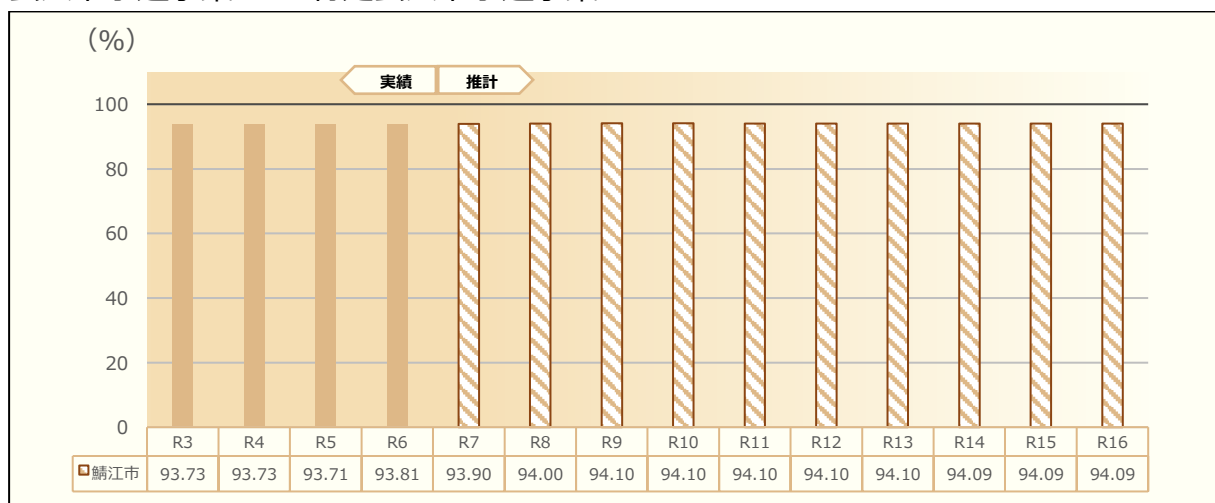
(7) 水洗化率 (%)

算定方法	
$\text{水洗化率} = \frac{\text{現在水洗便所設置済人口}}{\text{現在処理区域内人口}} \times 100$	望ましい向き ↑
	—
分析指標の意味	
汚水処理区域内人口のうち、実際に水洗便所を設置して汚水処理している人口の割合を表した指標。	

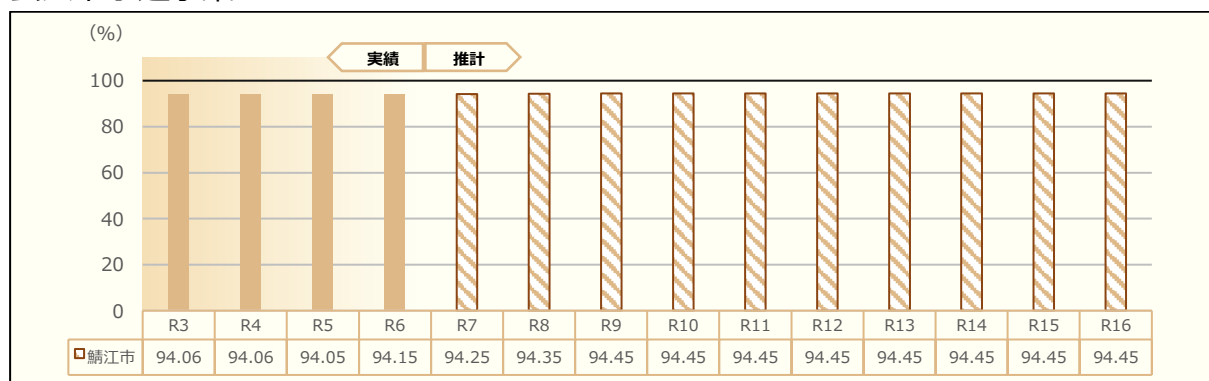
下水道事業



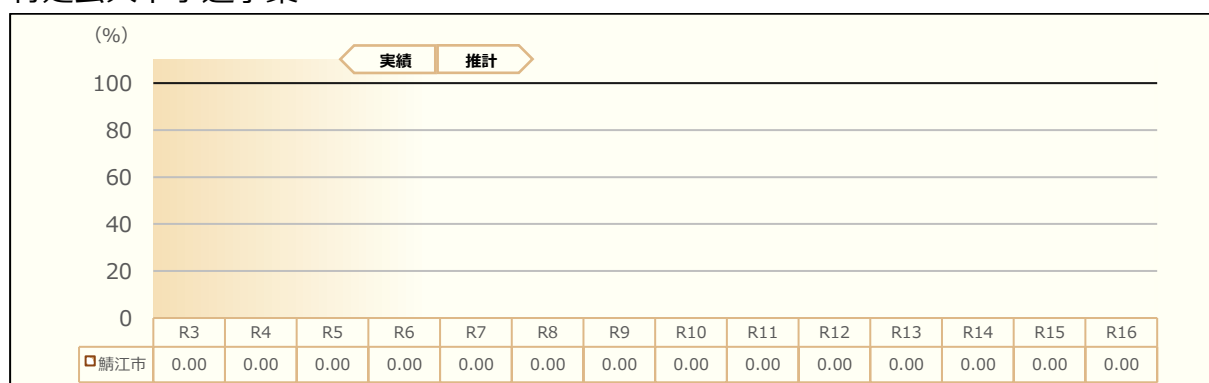
公共下水道事業および特定公共下水道事業



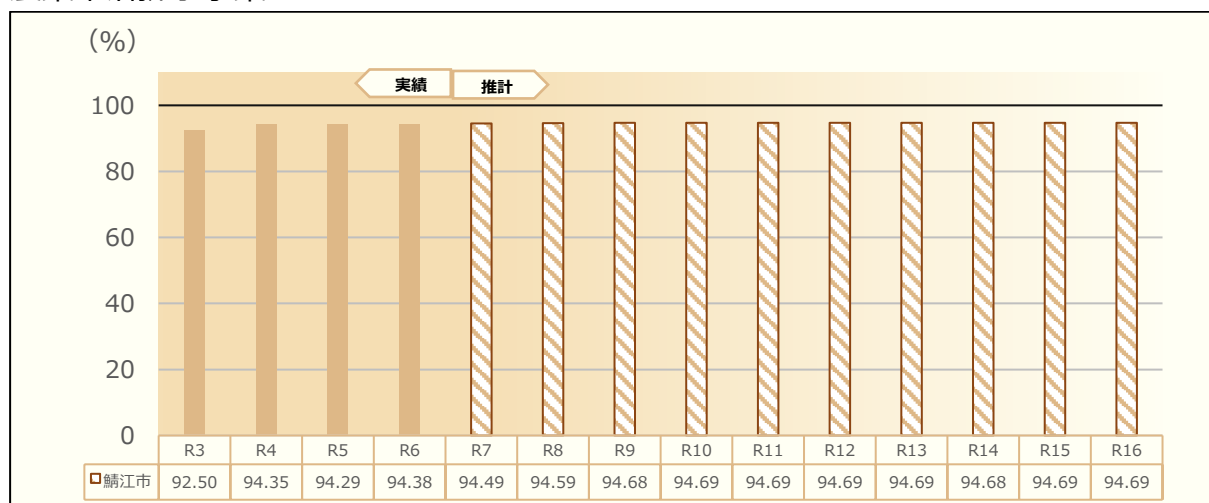
公共下水道事業



特定公共下水道事業



農業集落排水事業



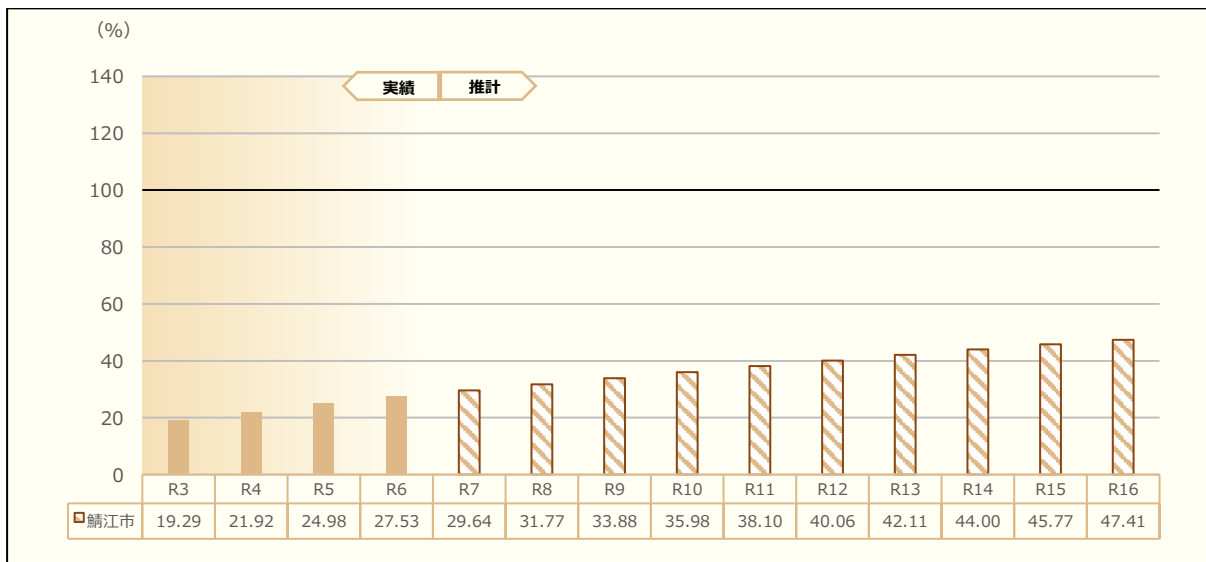
本市の分析指標から分かること

全体で令和 9 年に 94.21%となり、令和 16 年まで維持する見込みです。
90%を超える高い水準となっていますが、今後も接続に向けた取組を行っていくことが必要となります。

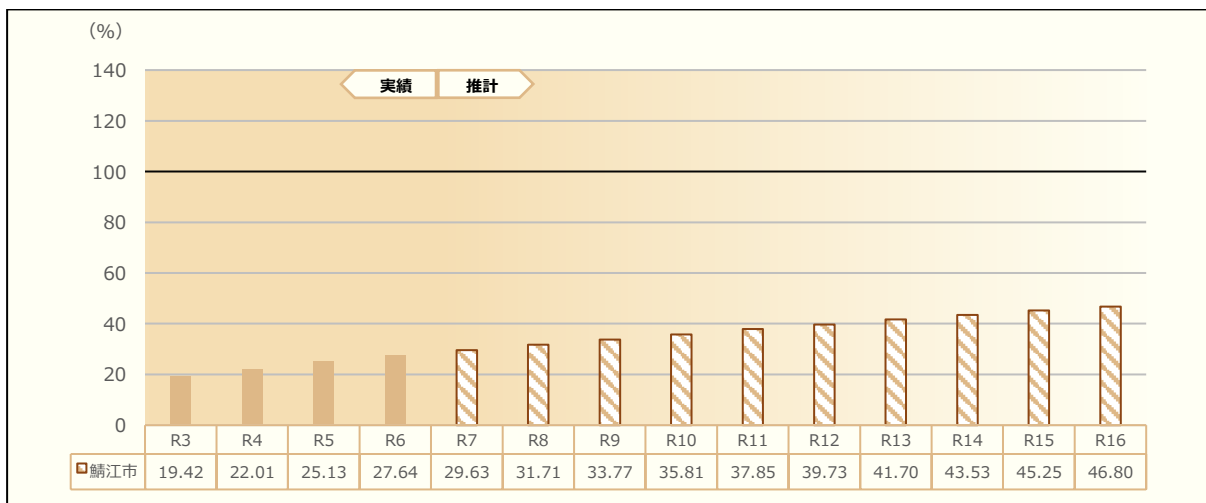
(8) 有形固定資産減価償却率（％）

算定方法	
$\text{有形固定資産減価償却率} = \frac{\text{減価償却累計額}}{\text{償却資産}} \times 100$	望ましい向き ↓
	—
分析指標の意味	
管渠などの有形固定資産の減価償却がどの程度進んでいるかを表す指標。	

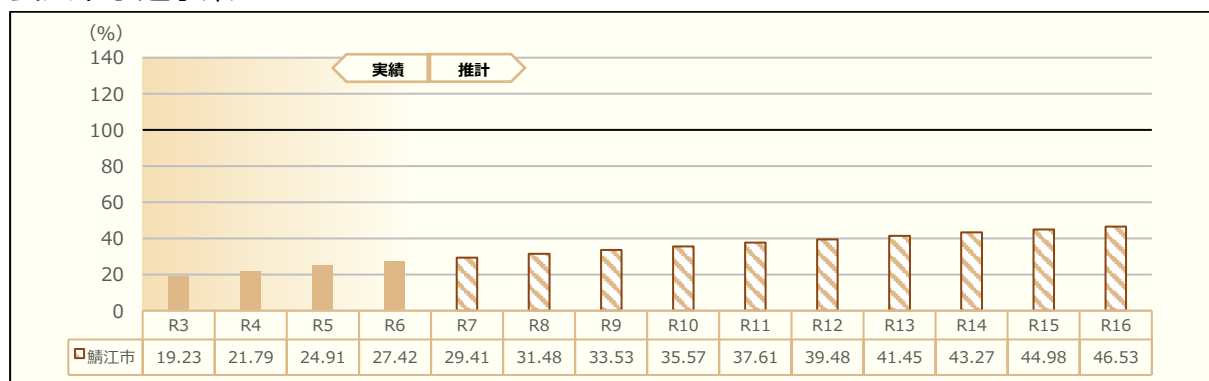
下水道事業



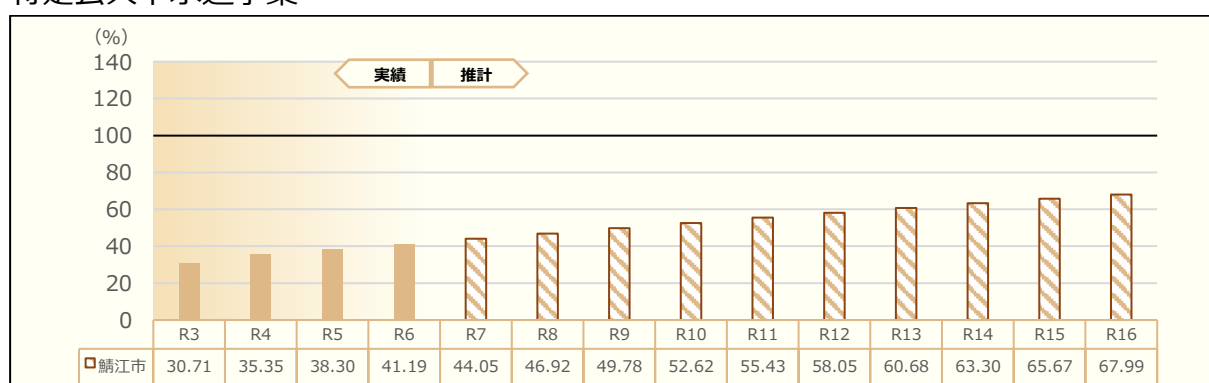
公共下水道事業および特定公共下水道事業



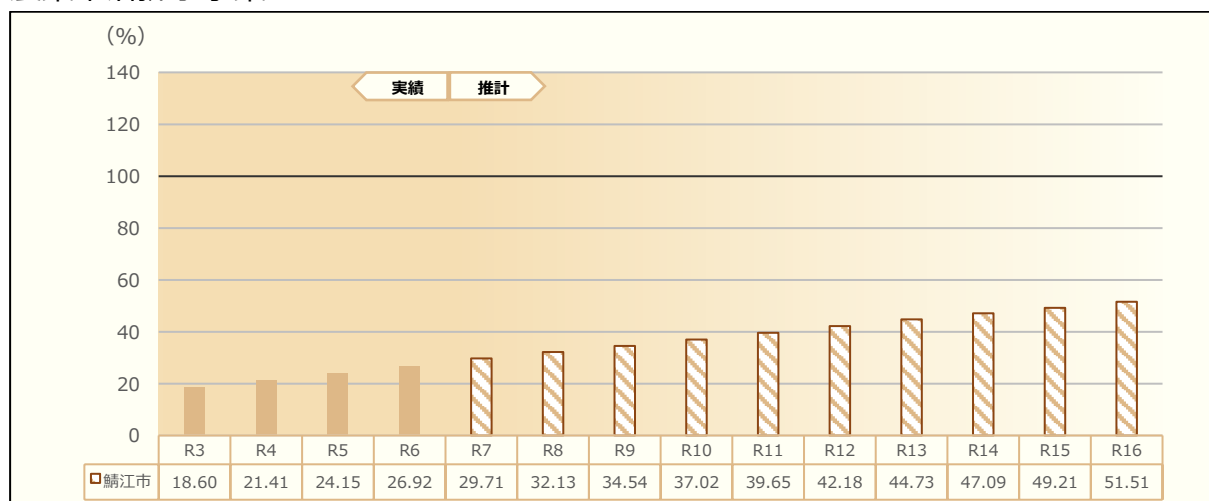
公共下水道事業



特定公共下水道事業



農業集落排水事業



本市の分析指標から分かること

全体で令和 11 年度に 38.10%に達し、令和 16 年度には 47.41%となる見込みです。

本市の下水道事業は平成 28 年度に法適用化しているため低い水準になっておりますが、法定耐用年数に徐々に近づいているため、ストックマネジメント計画等を活用し、適切な資産管理での更新計画を検討していく必要があります。

(9) 一人当たりの固定資産対企業債および繰延収益（倍）

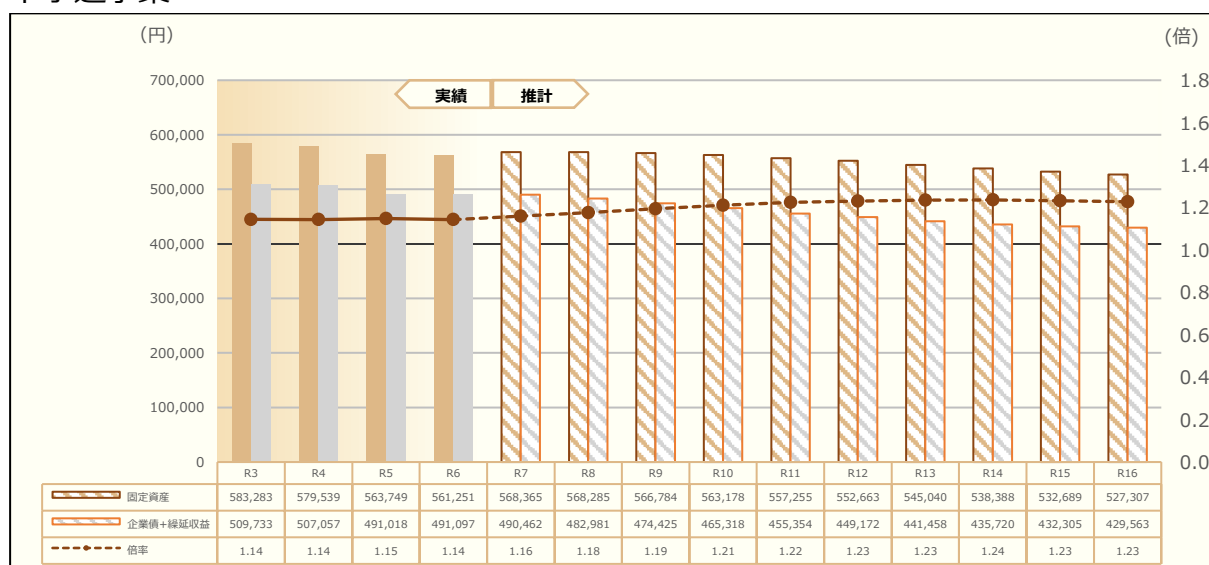
算定方法

$\text{一人当たりの固定資産対企業債および繰延収益} = \frac{\text{固定資産}}{\text{企業債} + \text{繰延収益}}$	望ましい向き ↑
	一人当たりの固定資産対企業債および繰延収益 > 1

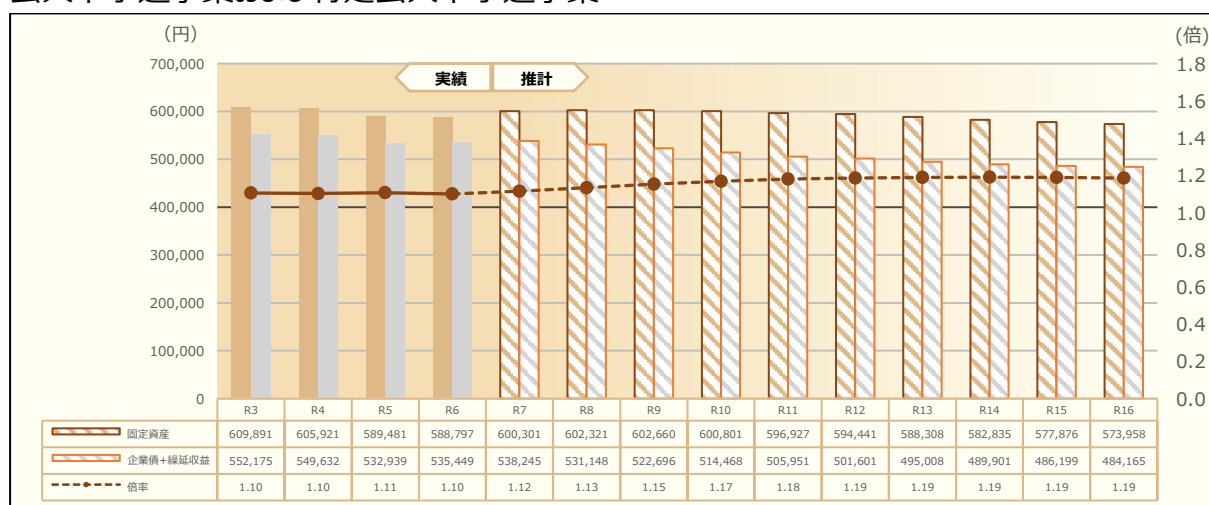
分析指標の意味

固定資産を形成する財源（企業債および繰延収益）に対して、固定資産の残高がどの程度残っているかを表しています。1 倍を下回っている場合は、現存する固定資産の負債を将来世代へ先送りしていることを示しているため、世代間の公平性が欠けていることを意味します。

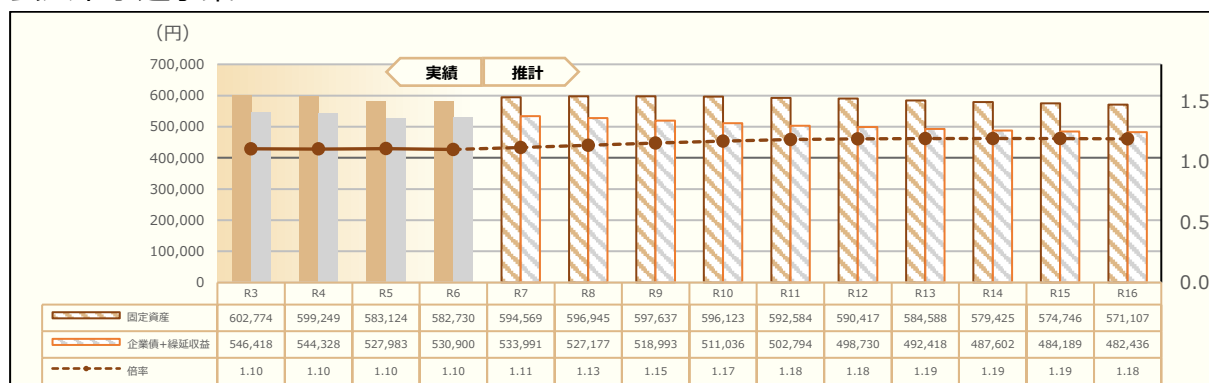
下水道事業



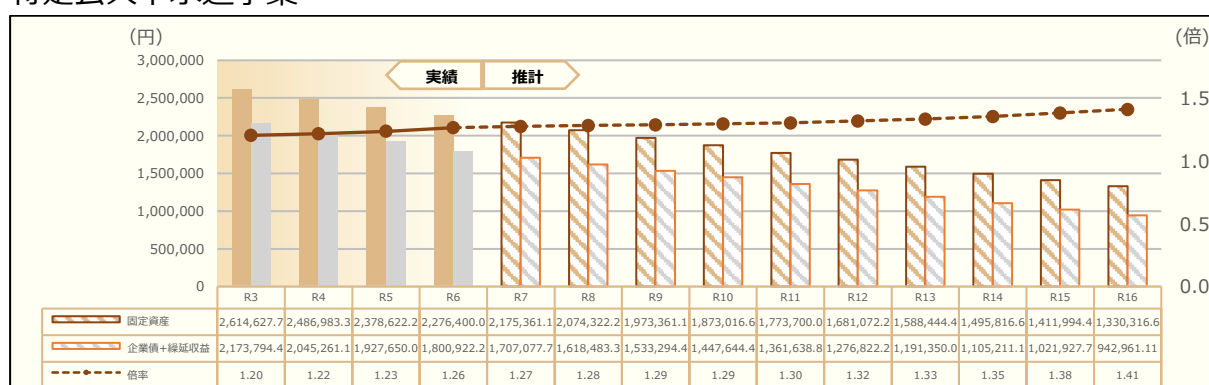
公共下水道事業および特定公共下水道事業



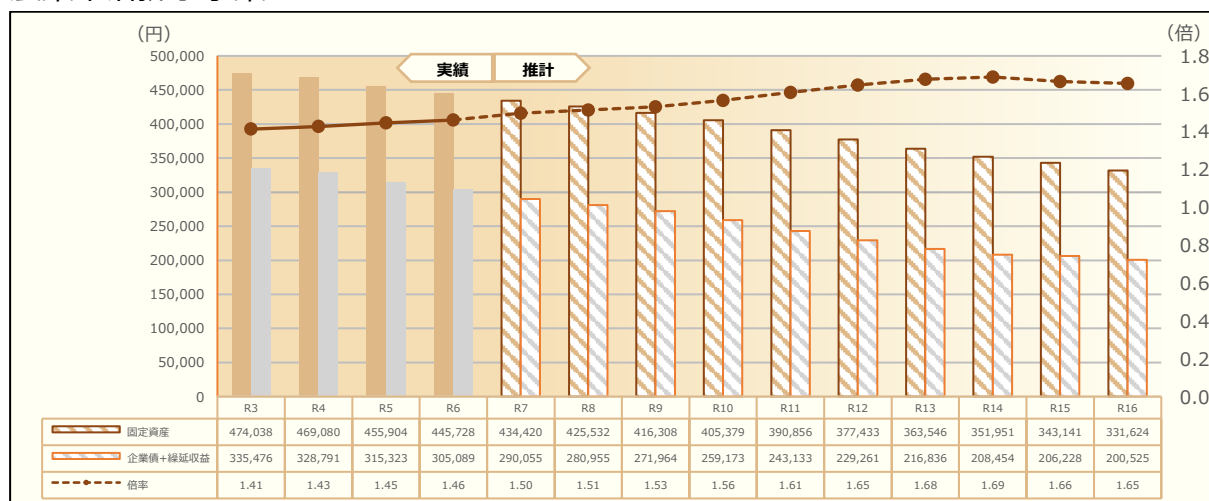
公共下水道事業



特定公共下水道事業



農業集落排水事業



本市の分析指標から分かったこと

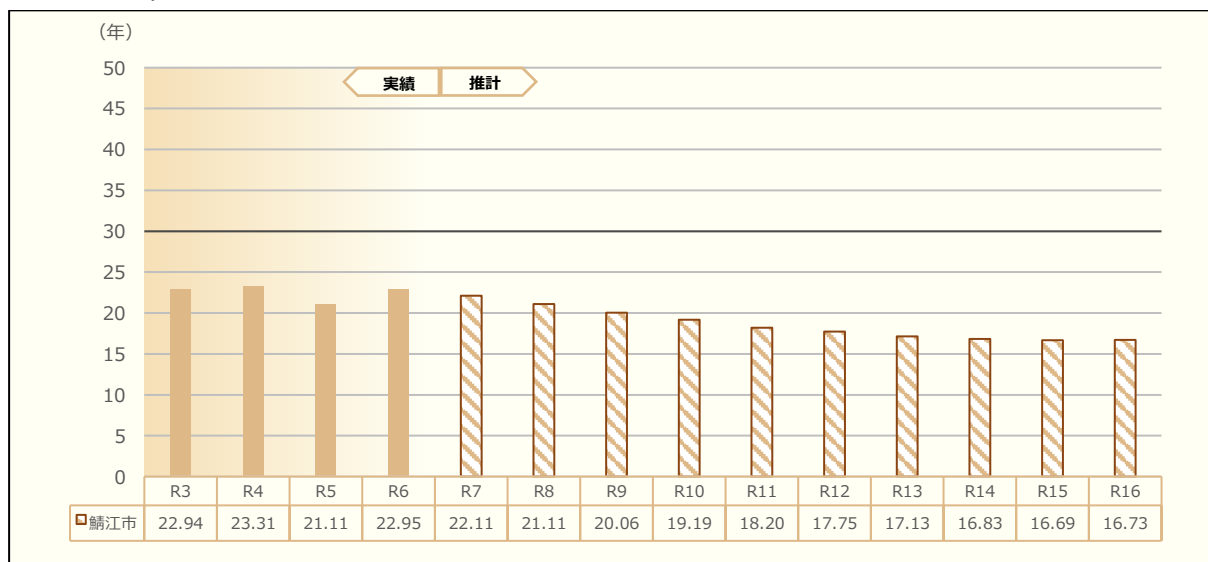
全体で令和 11 年度には 1.22 倍、令和 16 年度には 1.23 倍と増加傾向にあり、将来へ負担を先送りすることはない見込みとなっています。また、大幅な増加もしていないことから、現世代に対しての過大な負担を強いることもない見込みとなっています。

今後も、建設改良費に対する財源のあり方に注視し、適正な更新工事を実施する必要があります。

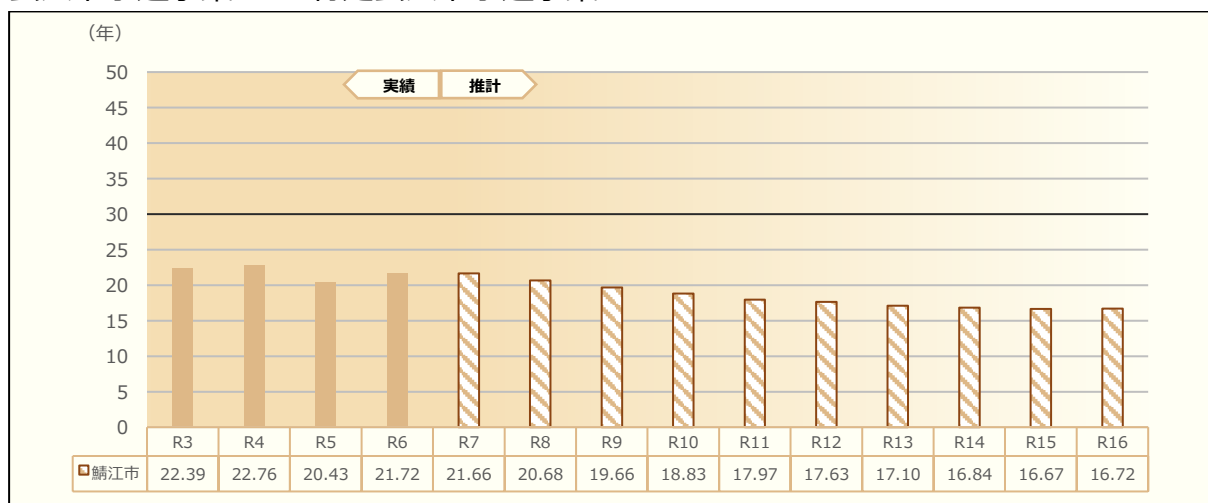
(10) 債務償還可能年数（年）

算定方法	
$\text{債務償還可能年数} = \frac{\text{実質債務残高}}{\text{償還キャッシュ}}$	望ましい向き ↓
	債務償還可能年数 < 30 年
分析指標の意味	
債務償還可能年数は、事業における債務償還能力を示しています。債務償還能力は債務償還可能年数が短いほど高く、長いほど低いと言えます。償還キャッシュがゼロもしくはマイナスの場合には償還原資がないことを表しており、一般会計等からの基準外繰入金等で事業を運営していると考えられます。	

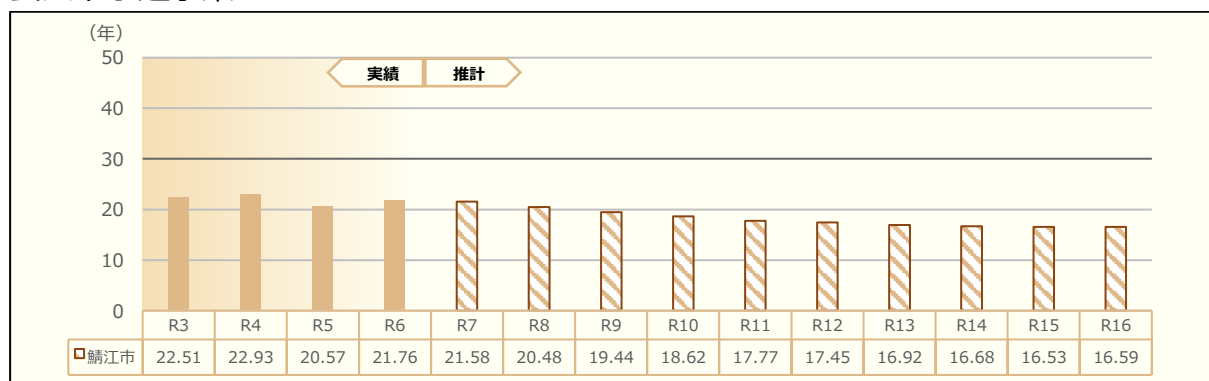
下水道事業



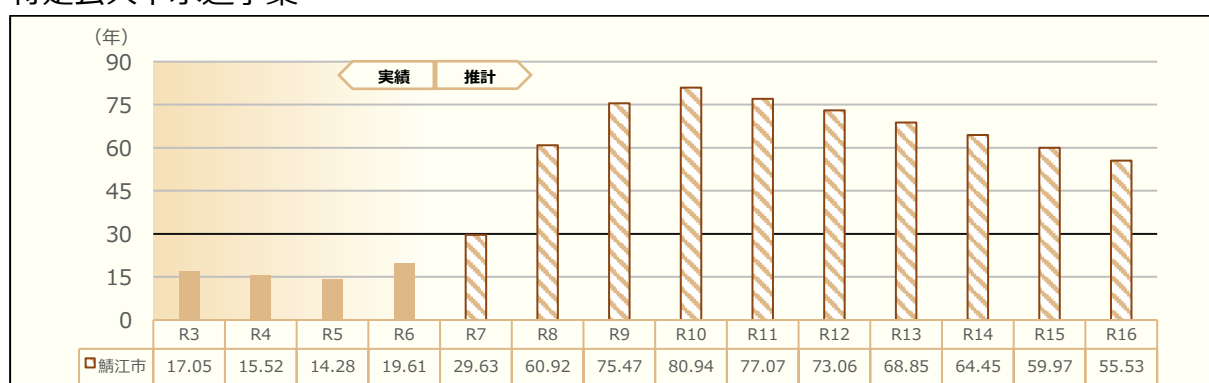
公共下水道事業および特定公共下水道事業



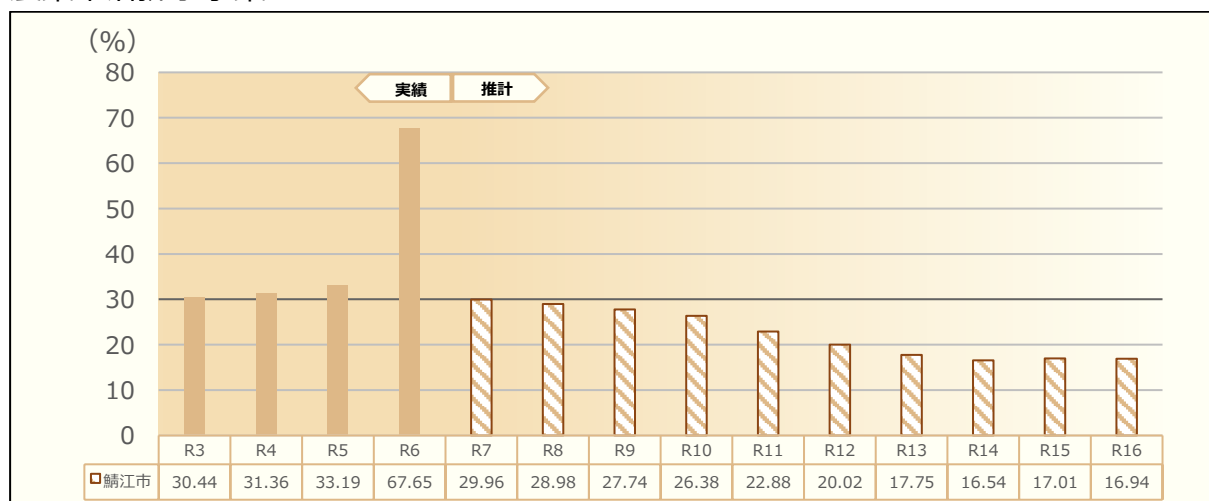
公共下水道事業



特定公共下水道事業



農業集落排水事業



本市の分析指標から分かること

全体で令和 11 年度には 18.2 年、令和 16 年度には 16.73 年となる見込みです。
 企業債の償還期間が通常約 30 年程度であることを考慮すると、本市は収益的収支における基準外の一般会計繰入金を除いたとしても債務償還能力は高いと考えられます。

(11) 将来への備え（円）

算定方法

将来への備え = A - B

A：（収益的収支）償還キャッシュ

B：（資本的収支）（企業債償還金－他会計出資金－
資本勘定繰入金－児童手当等に要する経費）

望ましい向き ↑

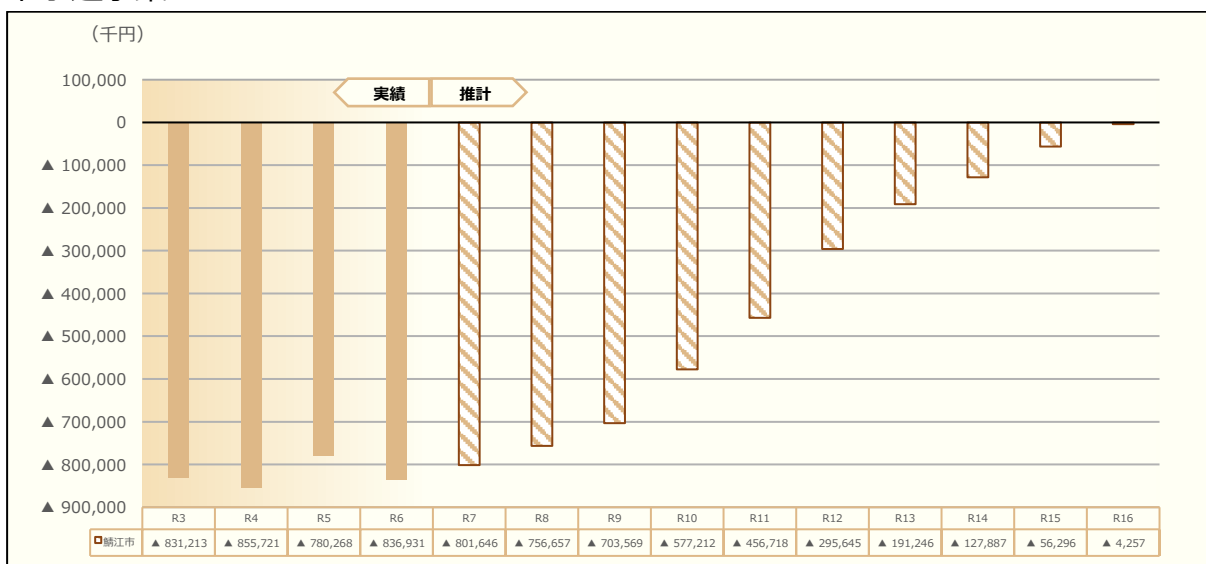
将来への備え > 0

分析指標の意味

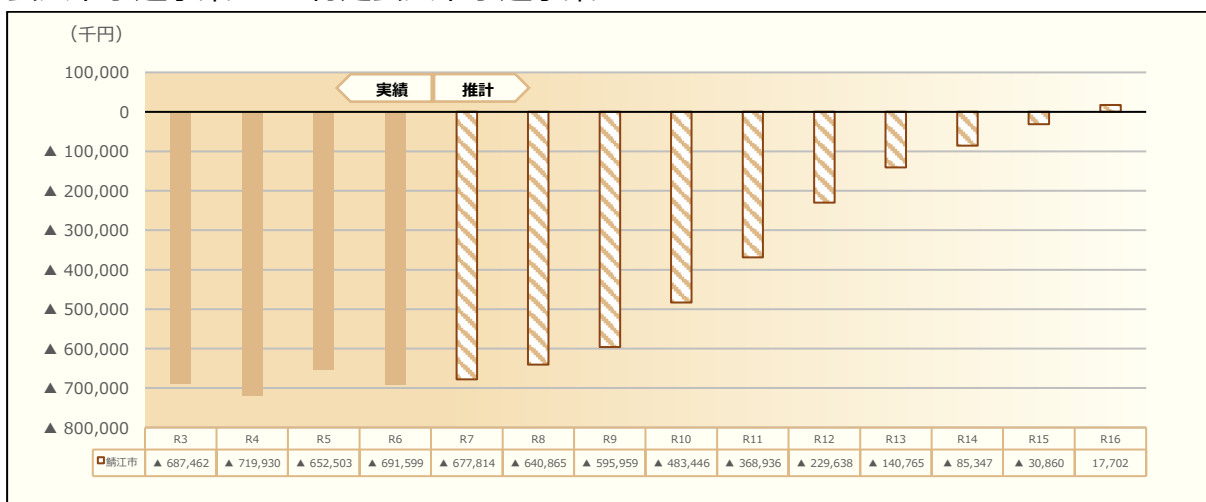
将来の更新設備等の財源を一般会計等からの基準外繰入金に頼らず、「自前で」賄える体力がどの程度あるか測る指標となっています。

将来への備えがマイナスの場合、事業における財政力で既存の企業債の償還金分を賄えていないことを示しており、基準外繰入金に頼らなくては事業の継続ができないことを示しています。

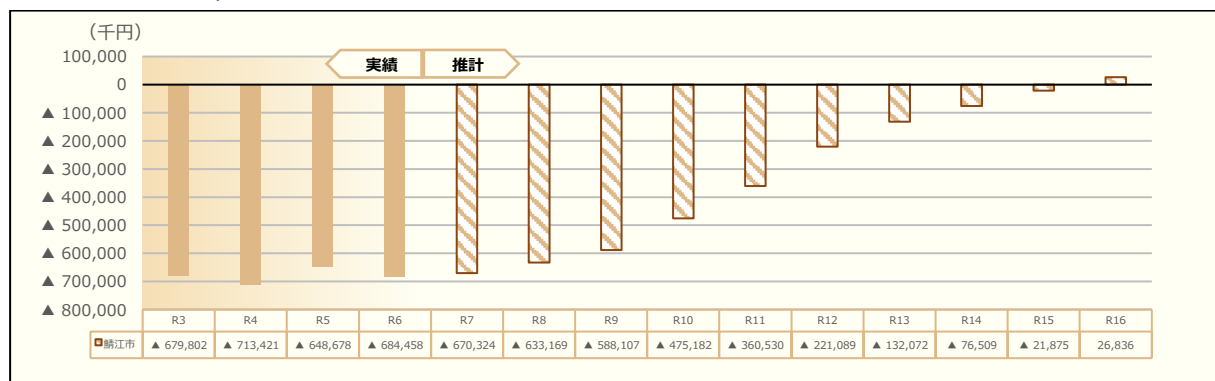
下水道事業



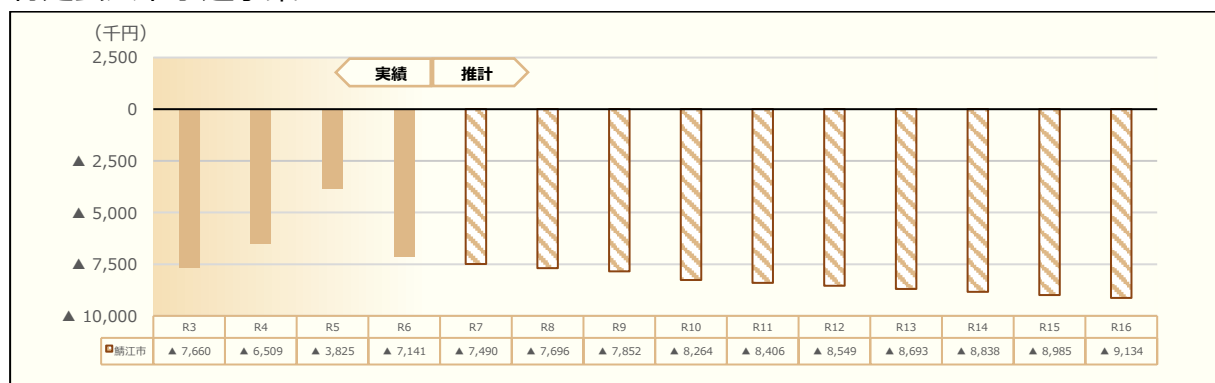
公共下水道事業および特定公共下水道事業



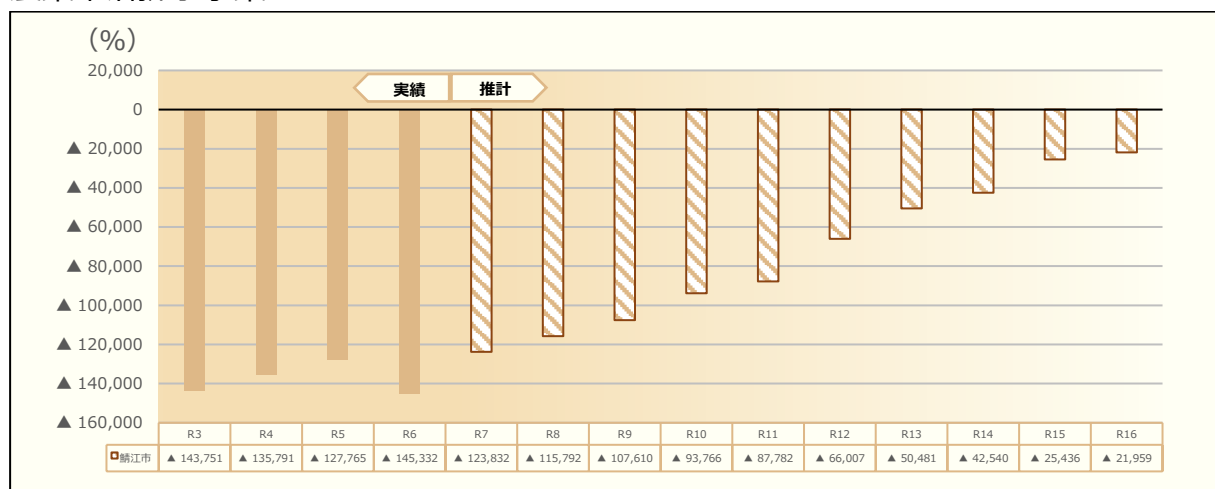
公共下水道事業



特定公共下水道事業



農業集落排水事業



本市の分析指標から分かること

全体で令和 11 年度には▲456,718 千円、令和 16 年度には▲4,257 千円になり将来的には基準外の一般会計繰入金に大幅に依存しなくても事業が継続できるようになる見込みです。

しかし、今後も現世代と将来世代の負担状況を注視しながら、更新等の建設改良を行っていく必要があります。

第6章 事後検証と経営戦略の見直し

1 事後検証

毎年度、投資・財政計画と実績値の比較等による分析および検証を行います。また、少なくとも5年毎に中期的な経営分析および検証を行い、基本方針に基づいた施策が実行されているか進捗状況を確認します。

このような取組を行うことで職員の経営意識を高め、本経営戦略の目指す目標達成に向け改善を図りながら事業運営を行っていきます。

2 情報発信

本市の下水道事業に関して住民理解が得られるように、市のホームページや広報紙等を活用し、予算、決算、経営状況分析等の情報を公開し、財政状況の透明化を図ります。

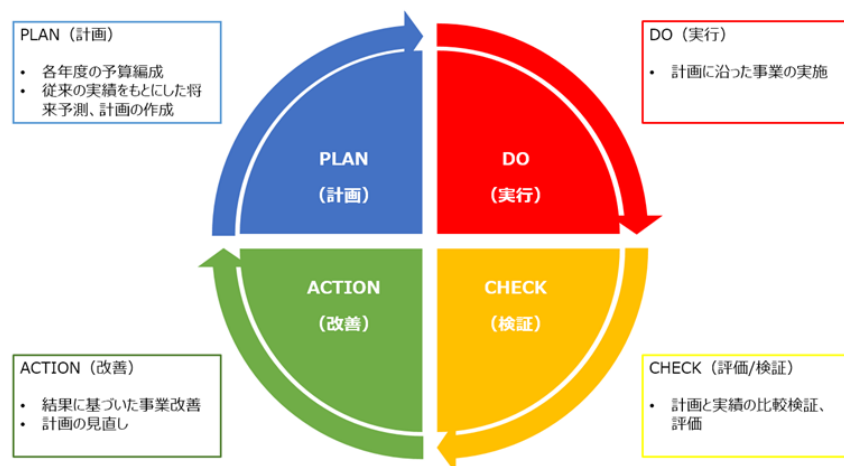
3 経営戦略の見直し

本経営戦略は令和7年度から令和16年度までの10年間を計画期間としております。

この期間中、毎年度の進捗管理を踏まえ、目標値と実績値の比較分析を確実に実施するために、PDCAサイクルに基づき、計画の策定（PLAN）、事業の実行（DO）、達成度の評価（CHECK）、改善（ACTION）を行い、フォローアップしていきます。

PDCAサイクルを実施することにより、今後の事業を取り巻く環境の変化や住民のニーズに適切に対応できるよう、健全な事業運営を行っていきます。このうち達成度の評価および改善については、モニタリングおよびローリングにより実施します。

また、より質の高い経営戦略を目指し、計画期間の中間年度である令和11年度を目途に見直し・改定を行うこととしています。



第7章 投資・財政計画

1 投資・財政計画（下水道事業）

（1）収益の収支

区 分		年 度	R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度 決算見込	R7年度	R8年度
収 入 の 収 支	収 入 の 収 益	1. 営 業 収 益 (A)	1,541,368	1,513,257	1,546,144	1,396,619	1,392,908
		(1) 料 金 収 入	1,294,049	1,267,277	1,273,962	1,233,058	1,230,066
		(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	94	98	182	228	228
		(3) そ の 他	247,225	245,882	272,000	163,333	162,614
		2. 営 業 外 収 益	836,905	864,694	880,212	1,087,563	1,145,362
		(1) 補 助 金	311,784	317,120	334,912	489,483	511,511
		他 会 計 負 担 金	66,144	62,518	132,021	64,125	67,264
		他 会 計 補 助 金	245,640	254,602	202,891	425,358	444,247
		国 庫 補 助 金	0	0	0	0	0
		都 道 府 県 補 助 金	0	0	0	0	0
		そ の 他 補 助 金	0	0	0	0	0
		(2) 長 期 前 受 金 戻 入	516,388	538,747	536,900	587,905	623,676
		(3) そ の 他	8,733	8,827	8,400	10,175	10,175
		収 入 計 (C)	2,378,273	2,377,951	2,426,356	2,484,182	2,538,270
	支 出 の 収 支	1. 営 業 費 用	2,015,014	2,064,339	2,214,994	2,008,771	2,064,821
		(1) 職 員 給 与 費	16,131	23,371	23,494	20,740	21,131
		基 本 給	8,581	9,691	10,581	9,981	10,160
		退 職 給 付 費	0	0	0	0	0
		そ の 他	7,550	13,680	12,913	10,759	10,971
		(2) 経 費	519,419	546,064	687,900	559,434	575,921
		動 力 費	130,678	134,816	165,249	135,849	139,629
		修 繕 費	38,054	48,926	57,019	50,394	51,906
		材 料 費	0	0	0	0	0
		そ の 他	350,687	362,322	465,632	373,191	384,386
		(3) 減 価 償 却 費	1,450,295	1,492,862	1,481,600	1,428,117	1,467,289
		(4) 資 産 減 耗 費	29,169	2,042	22,000	480	480
		(5) そ の 他 営 業 費 用	0	0	0	0	0
		2. 営 業 外 費 用	273,099	210,894	239,070	188,147	179,322
		(1) 支 払 利 息	228,073	202,380	192,970	179,633	170,808
		(2) そ の 他	45,026	8,514	46,100	8,514	8,514
		支 出 計 (D)	2,288,113	2,275,233	2,454,064	2,196,918	2,244,143
		経 常 損 益 (C)-(D) (E)	90,160	102,718	△27,708	287,264	294,127
		特 別 利 益 (F)	68,799	2,100	0	0	0
		特 別 損 失 (G)	1,272	4,042	2,000	0	0
		特 別 損 益 (F)-(G) (H)	67,527	△1,942	△2,000	0	0
		当 年 度 純 利 益 （ 又 は 純 損 失 ） (E)+(H)	157,687	100,776	△29,708	287,264	294,127
		繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	366,861	424,384	394,676	681,940	976,067
		流 動 資 産 (J)	1,313,762	1,080,888	1,043,440	902,567	761,165
		う ち 未 収 金	106,210	97,260	97,260	97,260	97,260
		流 動 負 債 (K)	2,536,713	2,188,433	1,911,015	1,843,185	1,775,768
		う ち 建 設 改 良 費 分	1,759,409	1,719,055	1,666,662	1,607,821	1,542,278
		う ち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0
		う ち 未 払 金	770,931	460,283	235,258	226,269	224,395

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
1,389,452	1,384,662	1,378,390	1,367,115	1,360,276	1,353,426	1,346,663	1,339,963
1,226,632	1,222,426	1,218,204	1,213,983	1,208,796	1,203,609	1,198,438	1,193,227
228	228	228	228	228	228	228	228
162,592	162,008	159,958	152,904	151,252	149,589	147,997	146,508
1,182,488	1,227,703	1,267,376	1,289,265	1,333,518	1,334,720	1,339,886	1,333,020
523,361	547,418	571,667	591,811	622,306	631,727	640,897	649,645
67,089	67,805	65,396	61,622	60,936	54,963	50,822	43,601
456,272	479,613	506,271	530,189	561,370	576,764	590,075	606,044
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
648,952	670,110	685,534	687,279	701,037	692,818	688,814	673,200
10,175	10,175	10,175	10,175	10,175	10,175	10,175	10,175
2,571,940	2,612,365	2,645,766	2,656,380	2,693,794	2,688,146	2,686,549	2,672,983
2,100,683	2,133,152	2,144,502	2,129,957	2,144,053	2,114,502	2,094,211	2,050,980
21,534	22,026	22,169	22,313	22,458	22,605	22,753	22,903
10,345	10,576	10,642	10,708	10,775	10,842	10,910	10,979
0	0	0	0	0	0	0	0
11,189	11,450	11,527	11,605	11,683	11,763	11,843	11,924
590,993	608,218	613,747	619,326	624,920	630,548	636,216	641,924
141,613	145,357	146,259	147,164	148,037	148,897	149,748	150,592
53,463	55,067	55,617	56,173	56,734	57,301	57,874	58,452
0	0	0	0	0	0	0	0
395,917	407,794	411,871	415,989	420,149	424,350	428,594	432,880
1,487,676	1,502,428	1,508,106	1,487,838	1,496,195	1,460,869	1,434,762	1,385,673
480	480	480	480	480	480	480	480
0	0	0	0	0	0	0	0
166,834	154,927	143,571	133,973	124,986	117,544	111,148	105,528
158,320	146,413	135,057	125,459	116,472	109,030	102,634	97,014
8,514	8,514	8,514	8,514	8,514	8,514	8,514	8,514
2,267,517	2,288,079	2,288,073	2,263,930	2,269,039	2,232,046	2,205,359	2,156,508
304,423	324,286	357,693	392,450	424,755	456,100	481,190	516,475
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
304,423	324,286	357,693	392,450	424,755	456,100	481,190	516,475
1,280,490	1,604,776	1,962,469	2,354,919	2,779,674	3,235,774	3,716,964	4,233,439
655,300	670,538	810,725	1,125,347	1,581,635	2,117,899	2,760,117	3,461,544
97,260	97,260	97,260	97,260	97,260	97,260	97,260	97,260
1,624,411	1,490,215	1,304,279	1,178,623	1,103,951	1,010,620	932,873	814,773
1,391,800	1,254,490	1,064,453	944,793	862,501	772,991	699,517	581,599
0	0	0	0	0	0	0	0
223,516	226,630	230,731	224,735	232,355	228,534	224,261	224,079

(2) 資本的収支

年 度		R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度 決算見込	R7年度	R8年度
区 分						
資本的 収 入	1. 企 業 債	948,600	527,100	1,170,000	805,230	722,375
	うち 資本 費 平 準 化 債	0	126,000	665,000	44,000	4,900
	2. 他 会 計 出 資 金	0	0	0	0	0
	3. 他 会 計 補 助 金	208,760	214,398	231,786	134,390	118,440
	4. 他 会 計 負 担 金	173,640	176,602	167,714	162,898	157,671
	5. 他 会 計 借 入 金	0	0	0	0	0
	6. 国 (都 道 府 県) 補 助 金	604,666	270,905	380,000	761,230	717,475
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0	0	0
	8. 工 事 負 担 金	36,891	21,219	23,300	79,740	43,785
	9. そ の 他	0	0	0	0	0
	計 (A)	1,972,557	1,210,224	1,972,800	1,943,488	1,759,746
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の 財源充当額 (B)	0	0	0	0	0
	純 計 (A)-(B) (C)	1,972,557	1,210,224	1,972,800	1,943,488	1,759,746
資本的 支 出	1. 建 設 改 良 費	1,252,524	637,571	1,029,536	1,580,850	1,474,135
	うち 職 員 給 与 費	29,478	21,939	7,181	24,863	24,863
	2. 企 業 債 償 還 金	1,807,788	1,759,101	1,718,746	1,666,662	1,607,821
	3. 他 会 計 借 入 返 還 金	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 へ の 支 出 金	0	0	0	0	0
	5. そ の 他	0	0	0	0	0
	計 (D)	3,060,312	2,396,672	2,748,282	3,247,512	3,081,956
	資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	1,087,755	1,186,448	775,482	1,304,024	1,322,210
	補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F)	0	0	0	0	0
	他 会 計 借 入 金 残 高 (G)	0	0	0	0	0
	企 業 債 残 高 (H)	18,145,609	16,935,607	16,386,861	15,525,429	14,639,983
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	834,277	782,341	749,415	1,113,725	874,265
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	19,658	212,309	0	145,282	403,483
	3. 積 立 金 取 り く ず し 額			0	0	0
	4. 繰 越 工 事 資 金			0	0	0
	5. そ の 他	89,679	48,963	26,067	45,017	44,462
	計 (F)	943,614	1,043,613	775,482	1,304,024	1,322,210

○他会計繰入金

年 度		R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度 決算見込	R7年度	R8年度
区 分						
収 益 的 収 支 分		559,000	563,000	606,912	652,767	674,076
	うち 基 準 内 繰 入 金	313,360	308,398	404,021	227,409	229,829
	うち 基 準 外 繰 入 金	245,640	254,602	202,891	425,358	444,247
資 本 的 収 支 分		382,400	391,000	399,500	297,288	276,111
	うち 基 準 内 繰 入 金	173,640	176,602	167,714	162,898	157,671
	うち 基 準 外 繰 入 金	208,760	214,398	231,786	134,390	118,440
合 計		941,400	954,000	1,006,412	950,055	950,187

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
680,625	601,976	531,274	560,950	460,743	480,766	508,500	487,999
0	0	0	0	0	0	100	500
0	0	0	0	0	0	0	0
112,541	103,567	95,351	100,034	82,162	82,164	82,165	82,167
151,834	137,597	123,778	105,988	95,004	87,227	79,632	72,356
0	0	0	0	0	0	0	0
680,625	601,976	531,274	560,950	460,743	480,766	508,400	487,499
0	0	0	0	0	0	0	0
25,000	40,050	25,500	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
0	0	0	0	0	0	0	0
1,650,625	1,485,166	1,307,177	1,352,922	1,123,652	1,155,923	1,203,697	1,155,021
0	0	0	0	0	0	0	0
1,650,625	1,485,166	1,307,177	1,352,922	1,123,652	1,155,923	1,203,697	1,155,021
1,400,500	1,276,609	1,130,552	1,199,561	980,109	1,010,232	1,047,284	1,017,867
24,863	25,111	25,111	25,111	25,111	25,111	25,111	25,111
1,542,278	1,391,800	1,254,490	1,064,453	944,793	862,501	772,991	699,517
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
2,942,778	2,668,409	2,385,042	2,264,014	1,924,902	1,872,733	1,820,275	1,717,384
1,292,153	1,183,243	1,077,865	911,092	801,250	716,810	616,578	562,363
866,395	887,362	875,983	843,919	771,726	684,547	581,126	527,820
382,218	257,599	168,568	28,952	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
43,540	38,282	33,314	38,221	29,524	32,263	35,452	34,543
1,292,153	1,183,243	1,077,865	911,092	801,250	716,810	616,578	562,363
0	0	0	0	0	0	0	0
13,778,330	12,988,506	12,265,290	11,761,787	11,277,737	10,896,002	10,631,511	10,419,993

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
685,904	709,378	731,578	744,670	773,514	781,274	788,853	796,114
229,632	229,765	225,307	214,481	212,144	204,510	198,778	190,070
456,272	479,613	506,271	530,189	561,370	576,764	590,075	606,044
264,375	241,164	219,129	206,022	177,166	169,391	161,797	154,523
151,834	137,597	123,778	105,988	95,004	87,227	79,632	72,356
112,541	103,567	95,351	100,034	82,162	82,164	82,165	82,167
950,279	950,542	950,707	950,692	950,680	950,665	950,650	950,637

(3) 貸借対照表

年度		R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度 決算見込	R7年度	R8年度
勘定科目						
固定資産		36,566,036	35,498,146	34,931,141	34,941,941	34,816,555
	土地	568,302	568,302	568,302	568,302	568,302
	償却資産（累計）	46,038,550	46,311,072	46,311,072	47,396,141	48,835,058
	+ 当年度資産	0	0	1,107,069	1,439,397	1,342,383
	資産減耗費（△）	0	0	△ 22,000	△ 480	△ 480
	減価償却累計額（△）	△ 10,089,570	△ 11,551,702	△ 11,551,702	△ 13,033,302	△ 14,461,419
	+ 当年度減価償却費	0	0	△ 1,481,600	△ 1,428,117	△ 1,467,289
	建設仮勘定	48,754	170,474	0	0	0
	有形固定資産	36,566,036	35,498,146	34,931,141	34,941,941	34,816,555
	無形固定資産	0	0	0	0	0
	投資その他	0	0	0	0	0
流動資産		1,313,762	1,080,888	1,043,440	902,567	761,165
	現金預金	1,205,971	800,057	949,180	808,307	666,905
	未収金	106,210	97,260	97,260	97,260	97,260
	貸倒引当金（△）	△ 3,219	△ 3,000	△ 3,000	△ 3,000	△ 3,000
	前払金	4,800	184,000	0	0	0
	その他流動資産	0	2,571	0	0	0
資産合計		37,879,798	36,579,034	35,974,581	35,844,508	35,577,720
固定負債		16,386,200	15,216,552	14,720,199	13,917,608	13,097,705
	企業債	16,386,200	15,216,552	14,720,199	13,917,608	13,097,705
流動負債		2,536,713	2,188,433	1,911,015	1,843,185	1,775,768
	企業債	1,759,409	1,719,055	1,666,662	1,607,821	1,542,278
	未払金	770,931	460,283	235,258	226,269	224,395
	預り金	693	3,245	3,245	3,245	3,245
	賞与引当金	5,680	5,850	5,850	5,850	5,850
繰延収益		13,847,134	13,963,520	14,162,546	14,615,630	14,942,035
	長期前受金	17,363,741	18,018,874	18,018,874	18,754,800	19,795,789
	+ 当年度追加分	0	0	735,926	1,040,989	950,081
	収益化累計額	△ 3,000,219	△ 3,516,607	△ 4,055,354	△ 4,592,254	△ 5,180,159
	+ 当年度長期前受金戻入	△ 516,388	△ 538,747	△ 536,900	△ 587,905	△ 623,676
負債合計		32,770,047	31,368,505	30,793,760	30,376,423	29,815,508
資本金		4,742,890	4,785,962	4,785,962	4,785,962	4,785,962
	固有資本金	4,742,890	4,742,891	4,742,891	4,742,891	4,742,891
	繰入資本金	0	43,071	43,071	43,071	43,071
	組入資本金	0	0	0	0	0
剰余金		366,861	424,567	394,859	682,123	976,250
	資本剰余金	0	0	0	0	0
	利益剰余金	366,861	424,567	394,859	682,123	976,250
	減債積立金	0	0	0	0	0
	建設改良積立金	0	0	0	0	0
	当年度未処分利益剰余金	366,861	424,567	394,859	682,123	976,250
	うち当年度純利益（純損失）	157,687	100,776	△ 29,708	287,264	294,127
資本合計		5,109,751	5,210,529	5,180,821	5,468,085	5,762,212
負債資本合計		37,879,798	36,579,034	35,974,581	35,844,508	35,577,720

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
34,603,842	34,263,771	33,785,242	33,389,717	32,786,333	32,245,660	31,764,777	31,306,241
568,302	568,302	568,302	568,302	568,302	568,302	568,302	568,302
50,176,961	51,451,924	52,614,281	53,643,858	54,736,171	55,628,982	56,549,178	57,503,057
1,275,443	1,162,837	1,030,057	1,092,793	893,291	920,676	954,359	927,617
△ 480	△ 480	△ 480	△ 480	△ 480	△ 480	△ 480	△ 480
△ 15,928,708	△ 17,416,384	△ 18,918,812	△ 20,426,918	△ 21,914,756	△ 23,410,951	△ 24,871,820	△ 26,306,582
△ 1,487,676	△ 1,502,428	△ 1,508,106	△ 1,487,838	△ 1,496,195	△ 1,460,869	△ 1,434,762	△ 1,385,673
0	0	0	0	0	0	0	0
34,603,842	34,263,771	33,785,242	33,389,717	32,786,333	32,245,660	31,764,777	31,306,241
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
655,300	670,538	810,725	1,125,347	1,581,635	2,117,899	2,760,117	3,461,544
561,040	576,278	716,465	1,031,087	1,487,375	2,023,639	2,665,857	3,367,284
97,260	97,260	97,260	97,260	97,260	97,260	97,260	97,260
△ 3,000	△ 3,000	△ 3,000	△ 3,000	△ 3,000	△ 3,000	△ 3,000	△ 3,000
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
35,259,142	34,934,309	34,595,967	34,515,064	34,367,968	34,363,559	34,524,894	34,767,785
12,386,530	11,734,016	11,200,837	10,816,994	10,415,236	10,123,011	9,931,994	9,838,394
12,386,530	11,734,016	11,200,837	10,816,994	10,415,236	10,123,011	9,931,994	9,838,394
1,624,411	1,490,215	1,304,279	1,178,623	1,103,951	1,010,620	932,873	814,773
1,391,800	1,254,490	1,064,453	944,793	862,501	772,991	699,517	581,599
223,516	226,630	230,731	224,735	232,355	228,534	224,261	224,079
3,245	3,245	3,245	3,245	3,245	3,245	3,245	3,245
5,850	5,850	5,850	5,850	5,850	5,850	5,850	5,850
15,181,566	15,319,157	15,342,237	15,378,383	15,282,962	15,208,009	15,156,918	15,095,034
20,745,870	21,634,353	22,442,054	23,150,668	23,874,093	24,479,709	25,097,574	25,735,297
888,483	807,701	708,614	723,425	605,616	617,865	637,723	611,316
△ 5,803,835	△ 6,452,787	△ 7,122,897	△ 7,808,431	△ 8,495,710	△ 9,196,747	△ 9,889,565	△ 10,578,379
△ 648,952	△ 670,110	△ 685,534	△ 687,279	△ 701,037	△ 692,818	△ 688,814	△ 673,200
29,192,507	28,543,388	27,847,353	27,374,000	26,802,149	26,341,640	26,021,785	25,748,201
4,785,962	4,785,962	4,785,962	4,785,962	4,785,962	4,785,962	4,785,962	4,785,962
4,742,891	4,742,891	4,742,891	4,742,891	4,742,891	4,742,891	4,742,891	4,742,891
43,071	43,071	43,071	43,071	43,071	43,071	43,071	43,071
0	0	0	0	0	0	0	0
1,280,673	1,604,959	1,962,652	2,355,102	2,779,857	3,235,957	3,717,147	4,233,622
0	0	0	0	0	0	0	0
1,280,673	1,604,959	1,962,652	2,355,102	2,779,857	3,235,957	3,717,147	4,233,622
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
1,280,673	1,604,959	1,962,652	2,355,102	2,779,857	3,235,957	3,717,147	4,233,622
304,423	324,286	357,693	392,450	424,755	456,100	481,190	516,475
6,066,635	6,390,921	6,748,614	7,141,064	7,565,819	8,021,919	8,503,109	9,019,584
35,259,142	34,934,309	34,595,967	34,515,064	34,367,968	34,363,559	34,524,894	34,767,785

(4) キャッシュフロー計算書

勘定科目	年度	R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度 決算見込	R7年度	R8年度
当年度純利益 (△は純損失)		157,687	100,776	△ 29,708	287,264	294,127
減価償却費		1,450,295	1,492,862	1,481,600	1,428,117	1,467,289
固定資産除却費		29,169	2,042	22,000	480	480
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		519	△ 219	0	0	0
賞与引当金の増減額 (△は減少)		0	170	0	0	0
長期前受金戻入		△ 516,388	△ 538,747	△ 536,900	△ 587,905	△ 623,676
受取利息及び受取配当金		△ 79	△ 61	0	△ 86	△ 86
支払利息		228,073	202,380	192,970	179,633	170,808
未収金の増減額 (△は増加)		△ 23,180	8,952	0	0	0
その他流動資産の増減額 (△は増加)		△ 17,805	△ 2,571	2,571	0	0
未払金の増減額 (△は減少)		558,338	△ 310,648	△ 225,025	△ 8,989	△ 1,874
預り金の増減額 (△は減少)		693	2,552	0	0	0
前払金の増減額 (△は増加)		△ 200	△ 179,200	184,000	0	0
小計		1,867,122	778,288	1,091,508	1,298,514	1,307,068
受取利息及び配当金の受取額		79	61	0	86	86
利息の支払額		△ 228,073	△ 202,380	△ 192,970	△ 179,633	△ 170,808
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,639,128	575,969	898,538	1,118,967	1,136,346
有形固定資産の取得による支出 (△)		△ 1,121,698	△ 414,523	△ 936,595	△ 1,439,397	△ 1,342,383
国庫補助金等による収入		604,666	246,277	351,563	698,236	659,267
他会計補助金による収入		208,761	214,746	210,715	122,173	107,673
工事負担金による収入		31,422	19,355	21,181	72,491	39,804
他会計負担金による収入		173,639	162,261	152,467	148,089	143,337
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 103,210	228,116	△ 200,669	△ 398,408	△ 392,302
建設改良費等の財源に充てるための企業債収入		948,600	549,100	1,170,000	805,230	722,375
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還支出		△ 1,807,787	△ 1,759,101	△ 1,718,746	△ 1,666,662	△ 1,607,821
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 859,187	△ 1,210,001	△ 548,746	△ 861,432	△ 885,446
資金に係る換算差額		△ 10,683	0	0	0	0
資金増減額 (△は減少)		666,048	△ 405,916	149,123	△ 140,873	△ 141,402
資金期首残高		539,923	1,205,971	800,057	949,180	808,307
資金期末残高		1,205,971	800,057	949,180	808,307	666,905

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
304,423	324,286	357,693	392,450	424,755	456,100	481,190	516,475
1,487,676	1,502,428	1,508,106	1,487,838	1,496,195	1,460,869	1,434,762	1,385,673
480	480	480	480	480	480	480	480
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 648,952	△ 670,110	△ 685,534	△ 687,279	△ 701,037	△ 692,818	△ 688,814	△ 673,200
△ 86	△ 86	△ 86	△ 86	△ 86	△ 86	△ 86	△ 86
158,320	146,413	135,057	125,459	116,472	109,030	102,634	97,014
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 879	3,114	4,101	△ 5,996	7,620	△ 3,821	△ 4,273	△ 182
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
1,300,982	1,306,525	1,319,817	1,312,866	1,344,399	1,329,754	1,325,893	1,326,174
86	86	86	86	86	86	86	86
△ 158,320	△ 146,413	△ 135,057	△ 125,459	△ 116,472	△ 109,030	△ 102,634	△ 97,014
1,142,748	1,160,198	1,184,846	1,187,493	1,228,013	1,220,810	1,223,345	1,229,246
△ 1,275,443	△ 1,162,837	△ 1,030,057	△ 1,092,793	△ 893,291	△ 920,676	△ 954,359	△ 927,617
625,415	552,051	486,223	513,406	421,829	441,145	467,909	448,113
102,310	94,152	86,683	90,940	74,693	74,695	74,695	74,697
22,727	36,409	23,182	22,727	22,727	22,727	22,727	22,727
138,031	125,089	112,526	96,352	86,367	79,298	72,392	65,779
△ 386,960	△ 355,136	△ 321,443	△ 369,368	△ 287,675	△ 302,811	△ 316,636	△ 316,301
680,625	601,976	531,274	560,950	460,743	480,766	508,500	487,999
△ 1,542,278	△ 1,391,800	△ 1,254,490	△ 1,064,453	△ 944,793	△ 862,501	△ 772,991	△ 699,517
△ 861,653	△ 789,824	△ 723,216	△ 503,503	△ 484,050	△ 381,735	△ 264,491	△ 211,518
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 105,865	15,238	140,187	314,622	456,288	536,264	642,218	701,427
666,905	561,040	576,278	716,465	1,031,087	1,487,375	2,023,639	2,665,857
561,040	576,278	716,465	1,031,087	1,487,375	2,023,639	2,665,857	3,367,284

2 投資・財政計画（公共下水道事業および特定公共下水道事業）

（１）収益的収支

年 度		R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度	R7年度	R8年度
区 分						
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	1,358,365	1,335,328	1,366,599	1,223,724	1,220,431
	(1) 料 金 収 入	1,111,046	1,089,348	1,094,417	1,060,163	1,057,589
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	94	98	182	228	228
	(3) そ の 他	247,225	245,882	272,000	163,333	162,614
	2. 営 業 外 収 益	651,376	677,095	663,473	856,538	919,736
	(1) 補 助 金	209,784	211,120	199,773	353,066	379,726
	他 会 計 負 担 金	42,497	40,419	103,982	43,755	46,810
	他 会 計 補 助 金	167,287	170,701	95,791	309,311	332,916
	国 庫 補 助 金	0	0	0	0	0
	都 道 府 県 補 助 金	0	0	0	0	0
	そ の 他 補 助 金	0	0	0	0	0
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	436,886	461,171	459,300	497,320	533,858
	(3) そ の 他	4,706	4,804	4,400	6,152	6,152
	収 入 計 (C)	2,009,741	2,012,423	2,030,072	2,080,262	2,140,167
収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用	1,676,456	1,727,689	1,844,161	1,669,662	1,725,225
	(1) 職 員 給 与 費	9,548	15,883	14,307	13,028	13,419
	基 本 給	5,190	5,812	5,953	5,986	6,165
	退 職 給 付 費	0	0	0	0	0
	そ の 他	4,358	10,071	8,354	7,042	7,254
	(2) 経 費	395,745	418,987	528,654	429,220	441,872
	動 力 費	104,041	105,038	127,739	105,853	108,804
	修 繕 費	26,691	34,776	42,292	35,819	36,894
	材 料 費	0	0	0	0	0
	そ の 他	265,013	279,173	358,623	287,548	296,174
	(3) 減 価 償 却 費	1,242,677	1,291,533	1,279,900	1,227,414	1,269,934
	(4) 資 産 減 耗 費	28,486	1,286	21,300	0	0
	(5) そ の 他 営 業 費 用	0	0	0	0	0
	2. 営 業 外 費 用	243,366	184,787	215,690	167,260	160,466
	(1) 支 払 利 息	202,349	180,281	173,690	162,754	155,960
	(2) そ の 他	41,017	4,506	42,000	4,506	4,506
	支 出 計 (D)	1,919,822	1,912,476	2,059,851	1,836,922	1,885,691
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	89,919	99,947	△29,779	243,340	254,476
特 別 利 益 (F)		68,799	2,100	0	0	0
特 別 損 失 (G)		1,187	1,803	1,500	0	0
特 別 損 益 (F)-(G) (H)		67,612	297	△1,500	0	0
当 年 度 純 利 益（又は純損失）(E)+(H)		157,531	100,244	△31,279	243,340	254,476
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)		322,290	379,281	348,002	591,342	845,818
流 動 資 産 (J)		1,117,104	884,605	823,957	659,146	480,335
	う ち 未 収 金	88,820	76,527	76,527	76,527	76,527
流 動 負 債 (K)		2,341,115	2,000,690	1,724,198	1,663,163	1,611,440
	う ち 建 設 改 良 費 分	1,583,118	1,548,488	1,498,687	1,450,078	1,394,558
	う ち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0
	う ち 未 払 金	752,513	446,924	220,233	207,807	211,604

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
1,217,407	1,213,205	1,207,536	1,196,864	1,190,767	1,184,659	1,178,622	1,172,665
1,054,587	1,050,969	1,047,350	1,043,732	1,039,287	1,034,842	1,030,397	1,025,929
228	228	228	228	228	228	228	228
162,592	162,008	159,958	152,904	151,252	149,589	147,997	146,508
952,248	994,704	1,035,329	1,056,255	1,100,366	1,101,322	1,103,899	1,093,810
389,881	413,807	437,749	456,939	487,386	496,799	504,757	513,238
46,082	46,220	44,164	40,476	39,750	33,721	29,384	21,869
343,799	367,587	393,585	416,463	447,636	463,078	475,373	491,369
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
556,215	574,745	591,428	593,164	606,828	598,371	592,990	574,420
6,152	6,152	6,152	6,152	6,152	6,152	6,152	6,152
2,169,655	2,207,909	2,242,865	2,253,119	2,291,133	2,285,981	2,282,521	2,266,475
1,753,937	1,779,826	1,793,851	1,779,213	1,792,698	1,762,635	1,740,128	1,692,590
13,822	14,237	14,380	14,524	14,669	14,816	14,964	15,114
6,350	6,541	6,607	6,673	6,740	6,807	6,875	6,944
0	0	0	0	0	0	0	0
7,472	7,696	7,773	7,851	7,929	8,009	8,089	8,170
452,999	466,193	470,422	474,679	478,968	483,283	487,625	491,991
109,939	112,842	113,538	114,227	114,913	115,589	116,255	116,908
38,001	39,141	39,532	39,927	40,326	40,729	41,136	41,547
0	0	0	0	0	0	0	0
305,059	314,210	317,352	320,525	323,729	326,965	330,234	333,536
1,287,116	1,299,396	1,309,049	1,290,010	1,299,061	1,264,536	1,237,539	1,185,485
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
150,014	139,922	130,307	122,249	114,559	108,079	102,301	97,208
145,508	135,416	125,801	117,743	110,053	103,573	97,795	92,702
4,506	4,506	4,506	4,506	4,506	4,506	4,506	4,506
1,903,951	1,919,748	1,924,158	1,901,462	1,907,257	1,870,714	1,842,429	1,789,798
265,704	288,161	318,707	351,657	383,876	415,267	440,092	476,677
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
265,704	288,161	318,707	351,657	383,876	415,267	440,092	476,677
1,111,522	1,399,683	1,718,390	2,070,047	2,453,923	2,869,190	3,309,282	3,785,959
327,403	322,195	431,585	705,970	1,096,256	1,549,550	2,070,411	2,656,994
76,527	76,527	76,527	76,527	76,527	76,527	76,527	76,527
1,476,617	1,348,749	1,181,651	1,073,714	1,007,426	934,791	864,439	757,607
1,260,312	1,129,535	961,862	858,524	785,258	714,187	645,479	540,575
0	0	0	0	0	0	0	0
211,027	213,936	214,511	209,912	216,890	215,326	213,682	211,754

(2) 資本的収支

年 度			R4年度	R5年度	R6年度	R7年度	R8年度
区 分							
資本的 収入 支出	資本的 収入	1. 企 業 債	888,600	504,100	1,124,000	788,960	663,850
		うち 資 本 費 平 準 化 債	0	126,000	619,000	28,900	0
		2. 他 会 計 出 資 金	0	0	0	0	0
		3. 他 会 計 補 助 金	182,113	181,299	218,948	134,390	118,440
		4. 他 会 計 負 担 金	167,287	170,701	161,552	156,750	151,577
		5. 他 会 計 借 入 金	0	0	0	0	0
		6. 国（都道府県）補 助 金	604,666	270,905	380,000	760,060	663,850
		7. 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0	0	0
		8. 工 事 負 担 金	27,291	14,019	8,300	66,740	30,785
		9. そ の 他	0	0	0	0	0
		計 (A)	1,869,957	1,141,024	1,892,800	1,906,900	1,628,502
		(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の 財源充当額 (B)	0	0	0	0	0
		純 計 (A)-(B) (C)	1,869,957	1,141,024	1,892,800	1,906,900	1,628,502
	資本的 支出	1. 建 設 改 良 費	1,221,342	622,566	1,014,900	1,579,050	1,391,635
		うち 職 員 給 与 費	27,578	20,458	5,700	22,844	22,844
		2. 企 業 債 償 還 金	1,615,640	1,582,812	1,548,181	1,498,687	1,450,078
		3. 他 会 計 借 入 返 還 金	0	0	0	0	0
		4. 他 会 計 へ の 支 出 金	0	0	0	0	0
		5. そ の 他	0	0	0	0	0
		計 (D)	2,836,982	2,205,378	2,563,081	3,077,737	2,841,713
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (E)		967,025	1,064,354	670,281	1,170,837	1,213,211	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	834,277	782,341	644,578	946,937	733,836	
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	19,658	212,309	0	178,883	439,324	
	3. 積 立 金 取 り く ず し 額	0	0	0	0	0	
	4. 繰 越 工 事 資 金	0	0	0	0	0	
	5. そ の 他	89,679	48,963	25,703	45,017	40,051	
	計 (F)	943,614	1,043,613	670,281	1,170,837	1,213,211	
補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F)		0	0	0	0	0	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)		0	0	0	0	0	
企 業 債 残 高 (H)		16,577,604	15,520,892	15,096,711	14,386,984	13,600,756	

○他会計繰入金

年 度		R4年度	R5年度	R6年度	R7年度	R8年度
区 分						
収益的収支分		457,000	457,000	471,773	516,350	542,291
	うち 基準内繰入金	289,713	286,299	375,982	207,039	209,375
	うち 基準外繰入金	167,287	170,701	95,791	309,311	332,916
資本的収支分		349,400	352,000	380,500	291,140	270,017
	うち 基準内繰入金	167,287	170,701	161,552	156,750	151,577
	うち 基準外繰入金	182,113	181,299	218,948	134,390	118,440
合計		806,400	809,000	852,273	807,490	812,308

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
627,000	577,500	529,500	557,000	457,000	457,000	457,100	457,500
0	0	0	0	0	0	100	500
0	0	0	0	0	0	0	0
112,541	103,567	95,351	100,034	82,162	82,164	82,165	82,167
145,793	131,641	117,856	100,184	89,286	81,557	74,059	66,808
0	0	0	0	0	0	0	0
627,000	577,500	529,500	557,000	457,000	457,000	457,000	457,000
0	0	0	0	0	0	0	0
12,000	27,050	12,500	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000
0	0	0	0	0	0	0	0
1,524,334	1,417,258	1,284,707	1,326,218	1,097,448	1,089,721	1,082,324	1,075,475
0	0	0	0	0	0	0	0
1,524,334	1,417,258	1,284,707	1,326,218	1,097,448	1,089,721	1,082,324	1,075,475
1,318,000	1,212,550	1,116,000	1,171,000	961,000	961,000	961,000	961,000
22,844	23,072	23,072	23,072	23,072	23,072	23,072	23,072
1,394,558	1,260,312	1,129,535	961,862	858,524	785,258	714,187	645,479
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
2,712,558	2,472,862	2,245,535	2,132,862	1,819,524	1,746,258	1,675,187	1,606,479
1,188,224	1,055,604	960,828	806,644	722,076	656,537	592,863	531,004
728,062	722,006	715,225	695,440	690,945	626,575	562,136	499,232
420,898	298,924	212,289	74,079	1,857	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
39,264	34,674	33,314	37,125	29,274	29,962	30,727	31,772
1,188,224	1,055,604	960,828	806,644	722,076	656,537	592,863	531,004
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
12,833,198	12,150,386	11,550,351	11,145,489	10,743,965	10,415,707	10,158,620	9,970,641

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
552,424	575,767	597,660	609,798	638,594	646,346	652,713	659,707
208,625	208,180	204,075	193,335	190,958	183,268	177,340	168,338
343,799	367,587	393,585	416,463	447,636	463,078	475,373	491,369
258,334	235,208	213,207	200,218	171,448	163,721	156,224	148,975
145,793	131,641	117,856	100,184	89,286	81,557	74,059	66,808
112,541	103,567	95,351	100,034	82,162	82,164	82,165	82,167
810,758	810,975	810,867	810,016	810,042	810,067	808,937	808,682

(3) 貸借対照表

勘定科目	年度	R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度 決算見込	R7年度	R8年度
固定資産		30,860,149	29,968,026	29,589,981	29,800,144	29,797,409
土地		468,000	468,000	468,000	468,000	468,000
償却資産（累計）		38,905,476	39,152,435	39,152,435	40,224,764	41,662,341
+ 当年度資産		0	0	1,093,629	1,437,577	1,267,199
資産減耗費（△）		0	0	△ 21,300	0	0
減価償却累計額（△）		△ 8,562,081	△ 9,822,883	△ 9,822,883	△ 11,102,783	△ 12,330,197
+ 当年度減価償却費		0	0	△ 1,279,900	△ 1,227,414	△ 1,269,934
建設仮勘定		48,754	170,474	0	0	0
有形固定資産		30,860,149	29,968,026	29,589,981	29,800,144	29,797,409
無形固定資産		0	0	0	0	0
投資その他		0	0	0	0	0
流動資産		1,117,104	884,605	823,957	659,146	480,335
現金預金		1,026,020	623,807	749,730	584,919	406,108
未収金		88,820	76,527	76,527	76,527	76,527
貸倒引当金（△）		△ 2,536	△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300
前払金		4,800	184,000	0	0	0
その他流動資産		0	2,571	0	0	0
資産合計		31,977,253	30,852,631	30,413,938	30,459,290	30,277,744
固定負債		14,994,486	13,972,404	13,598,024	12,936,906	12,206,198
企業債		14,994,486	13,972,404	13,598,024	12,936,906	12,206,198
流動負債		2,341,115	2,000,690	1,724,198	1,663,163	1,611,440
企業債		1,583,118	1,548,488	1,498,687	1,450,078	1,394,558
未払金		752,513	446,924	220,233	207,807	211,604
預り金		654	318	318	318	318
賞与引当金		4,830	4,960	4,960	4,960	4,960
繰延収益		11,415,722	11,553,361	11,796,819	12,320,984	12,667,393
長期前受金		14,355,532	14,954,342	14,954,342	15,657,100	16,678,585
+ 当年度追加分		0	0	702,758	1,021,485	880,267
収益化累計額		△ 2,502,924	△ 2,939,810	△ 3,400,981	△ 3,860,281	△ 4,357,601
+ 当年度長期前受金戻入		△ 436,886	△ 461,171	△ 459,300	△ 497,320	△ 533,858
負債合計		28,751,323	27,526,455	27,119,041	26,921,053	26,485,031
資本金		2,903,640	2,946,712	2,946,712	2,946,712	2,946,712
固有資本金		2,903,640	2,903,641	2,903,641	2,903,641	2,903,641
繰入資本金		0	43,071	43,071	43,071	43,071
組入資本金		0	0	0	0	0
剰余金		322,290	379,464	348,185	591,525	846,001
資本剰余金		0	0	0	0	0
利益剰余金		322,290	379,464	348,185	591,525	846,001
減債積立金		0	0	0	0	0
建設改良積立金		0	0	0	0	0
当年度未処分利益剰余金		322,290	379,464	348,185	591,525	846,001
うち当年度純利益（純損失）		157,531	100,244	△ 31,279	243,340	254,476
資本合計		3,225,930	3,326,176	3,294,897	3,538,237	3,792,713
負債資本合計		31,977,253	30,852,631	30,413,938	30,459,290	30,277,744

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
29,710,552	29,515,572	29,223,166	28,999,799	28,576,472	28,187,670	27,825,865	27,516,114
468,000	468,000	468,000	468,000	468,000	468,000	468,000	468,000
42,929,540	44,129,799	45,234,215	46,250,858	47,317,501	48,193,235	49,068,969	49,944,703
1,200,259	1,104,416	1,016,643	1,066,643	875,734	875,734	875,734	875,734
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 13,600,131	△ 14,887,247	△ 16,186,643	△ 17,495,692	△ 18,785,702	△ 20,084,763	△ 21,349,299	△ 22,586,838
△ 1,287,116	△ 1,299,396	△ 1,309,049	△ 1,290,010	△ 1,299,061	△ 1,264,536	△ 1,237,539	△ 1,185,485
0	0	0	0	0	0	0	0
29,710,552	29,515,572	29,223,166	28,999,799	28,576,472	28,187,670	27,825,865	27,516,114
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
327,403	322,195	431,585	705,970	1,096,256	1,549,550	2,070,411	2,656,994
253,176	247,968	357,358	631,743	1,022,029	1,475,323	1,996,184	2,582,767
76,527	76,527	76,527	76,527	76,527	76,527	76,527	76,527
△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
30,037,955	29,837,767	29,654,751	29,705,769	29,672,728	29,737,220	29,896,276	30,173,108
11,572,886	11,020,851	10,588,489	10,286,965	9,958,707	9,701,520	9,513,141	9,430,066
11,572,886	11,020,851	10,588,489	10,286,965	9,958,707	9,701,520	9,513,141	9,430,066
1,476,617	1,348,749	1,181,651	1,073,714	1,007,426	934,791	864,439	757,607
1,260,312	1,129,535	961,862	858,524	785,258	714,187	645,479	540,575
211,027	213,936	214,511	209,912	216,890	215,326	213,682	211,754
318	318	318	318	318	318	318	318
4,960	4,960	4,960	4,960	4,960	4,960	4,960	4,960
12,930,035	13,121,589	13,219,326	13,328,148	13,305,777	13,284,824	13,262,519	13,252,581
17,558,852	18,377,709	19,144,008	19,833,173	20,535,159	21,119,616	21,697,034	22,267,719
818,857	766,299	689,165	701,986	584,457	577,418	570,685	564,482
△ 4,891,459	△ 5,447,674	△ 6,022,419	△ 6,613,847	△ 7,207,011	△ 7,813,839	△ 8,412,210	△ 9,005,200
△ 556,215	△ 574,745	△ 591,428	△ 593,164	△ 606,828	△ 598,371	△ 592,990	△ 574,420
25,979,538	25,491,189	24,989,466	24,688,827	24,271,910	23,921,135	23,640,099	23,440,254
2,946,712	2,946,712	2,946,712	2,946,712	2,946,712	2,946,712	2,946,712	2,946,712
2,903,641	2,903,641	2,903,641	2,903,641	2,903,641	2,903,641	2,903,641	2,903,641
43,071	43,071	43,071	43,071	43,071	43,071	43,071	43,071
0	0	0	0	0	0	0	0
1,111,705	1,399,866	1,718,573	2,070,230	2,454,106	2,869,373	3,309,465	3,786,142
0	0	0	0	0	0	0	0
1,111,705	1,399,866	1,718,573	2,070,230	2,454,106	2,869,373	3,309,465	3,786,142
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
1,111,705	1,399,866	1,718,573	2,070,230	2,454,106	2,869,373	3,309,465	3,786,142
265,704	288,161	318,707	351,657	383,876	415,267	440,092	476,677
4,058,417	4,346,578	4,665,285	5,016,942	5,400,818	5,816,085	6,256,177	6,732,854
30,037,955	29,837,767	29,654,751	29,705,769	29,672,728	29,737,220	29,896,276	30,173,108

(4) キャッシュフロー計算書

勘定科目	年度	R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度 決算見込	R7年度	R8年度
当年度純利益 (△は純損失)		157,531	100,244	△ 31,279	243,340	254,476
減価償却費		1,242,677	1,291,533	1,279,900	1,227,414	1,269,934
固定資産除却費		28,486	1,286	21,300	0	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		519	△ 236	0	0	0
賞与引当金の増減額 (△は減少)		0	130	0	0	0
長期前受金戻入		△ 436,886	△ 461,171	△ 459,300	△ 497,320	△ 533,858
受取利息及び受取配当金		△ 54	△ 38	0	△ 63	△ 63
支払利息		202,349	180,281	173,690	162,754	155,960
未収金の増減額 (△は増加)		△ 22,908	12,293	0	0	0
その他流動資産の増減額 (△は増加)		△ 17,805	△ 2,571	2,571	0	0
未払金の増減額 (△は減少)		552,854	△ 305,589	△ 226,691	△ 12,426	3,797
預り金の増減額 (△は減少)		654	△ 336	0	0	0
前払金の増減額 (△は増加)		△ 200	△ 179,200	184,000	0	0
小計		1,707,217	636,626	944,191	1,123,699	1,150,246
受取利息及び配当金の受取額		54	38	0	63	63
利息の支払額		△ 202,349	△ 180,281	△ 173,690	△ 162,754	△ 155,960
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,504,922	456,383	770,501	961,008	994,349
有形固定資産の取得による支出 (△)		△ 1,093,179	△ 400,747	△ 923,155	△ 1,437,577	△ 1,267,199
国庫補助金等による収入		604,666	246,277	349,304	696,139	606,811
他会計補助金による収入		182,113	184,656	199,044	122,173	107,673
工事負担金による収入		21,822	12,745	7,545	60,673	27,986
他会計負担金による収入		167,287	155,183	146,865	142,500	137,797
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 117,291	198,114	△ 220,397	△ 416,092	△ 386,932
建設改良費等の財源に充てるための企業債収入		888,600	526,100	1,124,000	788,960	663,850
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還支出		△ 1,615,639	△ 1,582,812	△ 1,548,181	△ 1,498,687	△ 1,450,078
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 727,039	△ 1,056,712	△ 424,181	△ 709,727	△ 786,228
資金に係る換算差額		△ 10,683	0	0	0	0
資金増減額 (△は減少)		649,909	△ 402,215	125,923	△ 164,811	△ 178,811
資金期首残高		376,111	1,026,020	623,807	749,730	584,919
資金期末残高		1,026,020	623,807	749,730	584,919	406,108

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
265,704	288,161	318,707	351,657	383,876	415,267	440,092	476,677
1,287,116	1,299,396	1,309,049	1,290,010	1,299,061	1,264,536	1,237,539	1,185,485
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 556,215	△ 574,745	△ 591,428	△ 593,164	△ 606,828	△ 598,371	△ 592,990	△ 574,420
△ 63	△ 63	△ 63	△ 63	△ 63	△ 63	△ 63	△ 63
145,508	135,416	125,801	117,743	110,053	103,573	97,795	92,702
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 577	2,909	575	△ 4,599	6,978	△ 1,564	△ 1,644	△ 1,928
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
1,141,473	1,151,074	1,162,641	1,161,584	1,193,077	1,183,378	1,180,729	1,178,453
63	63	63	63	63	63	63	63
△ 145,508	△ 135,416	△ 125,801	△ 117,743	△ 110,053	△ 103,573	△ 97,795	△ 92,702
996,028	1,015,721	1,036,903	1,043,904	1,083,087	1,079,868	1,082,997	1,085,814
△ 1,200,259	△ 1,104,416	△ 1,016,643	△ 1,066,643	△ 875,734	△ 875,734	△ 875,734	△ 875,734
573,099	527,882	483,976	509,061	417,686	417,671	417,755	418,141
102,310	94,152	86,683	90,940	74,693	74,695	74,695	74,697
10,909	24,591	11,364	10,909	10,909	10,909	10,909	10,909
132,539	119,674	107,142	91,076	81,169	74,143	67,326	60,735
△ 381,402	△ 338,117	△ 327,478	△ 364,657	△ 291,277	△ 298,316	△ 305,049	△ 311,252
627,000	577,500	529,500	557,000	457,000	457,000	457,100	457,500
△ 1,394,558	△ 1,260,312	△ 1,129,535	△ 961,862	△ 858,524	△ 785,258	△ 714,187	△ 645,479
△ 767,558	△ 682,812	△ 600,035	△ 404,862	△ 401,524	△ 328,258	△ 257,087	△ 187,979
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 152,932	△ 5,208	109,390	274,385	390,286	453,294	520,861	586,583
406,108	253,176	247,968	357,358	631,743	1,022,029	1,475,323	1,996,184
253,176	247,968	357,358	631,743	1,022,029	1,475,323	1,996,184	2,582,767

3 投資・財政計画（公共下水道事業）

（1）収益的収支

年度 区分			R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度	R7年度	R8年度	
収 益 的 収 入	収 益	1. 営 業 収 益 (A)	1,326,204	1,303,240	1,340,087	1,201,343	1,201,593	
		(1) 料 金 収 入	1,078,885	1,057,260	1,067,905	1,037,782	1,038,751	
		(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	94	98	182	228	228	
		(3) そ の 他	247,225	245,882	272,000	163,333	162,614	
		2. 営 業 外 収 益	645,150	672,757	652,186	844,126	902,440	
		(1) 補 助 金	209,784	211,120	192,781	345,576	367,418	
		他 会 計 負 担 金	42,497	40,419	103,982	43,755	46,810	
		他 会 計 補 助 金	167,287	170,701	88,799	301,821	320,608	
		国 庫 補 助 金	0	0	0	0	0	
		都 道 府 県 補 助 金	0	0	0	0	0	
	そ の 他 補 助 金	0	0	0	0	0		
	収 入	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	430,660	456,833	455,005	492,398	528,870	
		(3) そ の 他	4,706	4,804	4,400	6,152	6,152	
		収 入 計 (C)	1,971,354	1,975,997	1,992,273	2,045,469	2,104,033	
		支 出	1. 営 業 費 用	1,640,931	1,695,584	1,813,124	1,638,495	1,693,669
			(1) 職 員 給 与 費	7,549	13,883	12,307	10,967	11,296
基 本 給				3,790	4,412	4,553	4,544	4,680
退 職 給 付 費	0			0	0	0	0	
そ の 他	3,759			9,471	7,754	6,423	6,616	
(2) 経 費	385,195		408,386	518,017	418,301	430,626		
	動 力 費		104,041	105,038	127,739	105,853	108,804	
	修 繕 費		26,691	34,776	42,292	35,819	36,894	
	材 料 費		0	0	0	0	0	
そ の 他	254,463		268,572	347,986	276,629	284,928		
(3) 減 価 償 却 費	1,219,701		1,272,029	1,261,500	1,209,227	1,251,747		
(4) 資 産 減 耗 費	28,486		1,286	21,300	0	0		
(5) そ の 他 営 業 費 用	0		0	0	0	0		
2. 営 業 外 費 用	240,656		182,216	213,190	164,939	158,260		
(1) 支 払 利 息	199,639		177,710	171,190	160,433	153,754		
(2) そ の 他	41,017	4,506	42,000	4,506	4,506			
支 出 計 (D)	1,881,587	1,877,800	2,026,314	1,803,434	1,851,929			
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	89,767	98,197	△34,041	242,035	252,104			
特 別 利 益 (F)			68,799	2,100	0	0		
特 別 損 失 (G)			1,187	1,803	1,500	0		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)			67,612	297	△1,500	0		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)			157,379	98,494	△35,541	242,035		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)			360,608	415,849	380,308	622,343		
流 動 資 産 (J)			1,117,032	884,272	823,785	657,745		
	う ち 未 収 金		88,820	76,527	76,527	76,527		
流 動 負 債 (K)			2,320,131	1,981,991	1,709,456	1,653,403		
	う ち 建 設 改 良 費 分		1,562,143	1,529,973	1,484,117	1,439,119		
	う ち 一 時 借 入 金		0	0	0	0		
	う ち 未 払 金		752,504	446,740	220,061	209,006		

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
1,199,046	1,194,844	1,189,175	1,178,503	1,172,406	1,166,298	1,160,261	1,154,304
1,036,226	1,032,608	1,028,989	1,025,371	1,020,926	1,016,481	1,012,036	1,007,568
228	228	228	228	228	228	228	228
162,592	162,008	159,958	152,904	151,252	149,589	147,997	146,508
936,505	978,775	1,019,559	1,041,666	1,085,751	1,086,682	1,090,824	1,081,089
379,123	402,832	426,882	446,923	477,344	486,732	495,820	504,556
46,082	46,220	44,164	40,476	39,750	33,721	29,384	21,869
333,041	356,612	382,718	406,447	437,594	453,011	466,436	482,687
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
551,230	569,791	586,525	588,591	602,255	593,798	588,852	570,381
6,152	6,152	6,152	6,152	6,152	6,152	6,152	6,152
2,135,551	2,173,619	2,208,734	2,220,169	2,258,157	2,252,980	2,251,085	2,235,393
1,721,994	1,747,582	1,761,650	1,748,073	1,761,414	1,731,206	1,710,137	1,662,836
11,635	11,985	12,105	12,226	12,348	12,472	12,597	12,723
4,820	4,965	5,015	5,065	5,116	5,167	5,219	5,271
0	0	0	0	0	0	0	0
6,815	7,020	7,090	7,161	7,232	7,305	7,378	7,452
441,416	454,263	458,373	462,510	466,678	470,871	475,089	479,330
109,939	112,842	113,538	114,227	114,913	115,589	116,255	116,908
38,001	39,141	39,532	39,927	40,326	40,729	41,136	41,547
0	0	0	0	0	0	0	0
293,476	302,280	305,303	308,356	311,439	314,553	317,698	320,875
1,268,943	1,281,334	1,291,172	1,273,337	1,282,388	1,247,863	1,222,451	1,170,783
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
147,920	137,942	128,442	120,500	112,928	106,568	100,911	95,940
143,414	133,436	123,936	115,994	108,422	102,062	96,405	91,434
4,506	4,506	4,506	4,506	4,506	4,506	4,506	4,506
1,869,914	1,885,524	1,890,092	1,868,573	1,874,342	1,837,774	1,811,048	1,758,776
265,637	288,095	318,642	351,596	383,815	415,206	440,037	476,617
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
265,637	288,095	318,642	351,596	383,815	415,206	440,037	476,617
1,140,084	1,428,179	1,746,821	2,098,417	2,482,232	2,897,438	3,337,475	3,814,092
317,250	309,366	416,307	689,237	1,078,186	1,530,263	2,051,085	2,637,532
76,527	76,527	76,527	76,527	76,527	76,527	76,527	76,527
1,466,119	1,338,171	1,170,969	1,062,926	996,530	923,786	853,425	746,881
1,249,849	1,118,957	951,168	847,712	774,326	703,134	634,304	529,276
0	0	0	0	0	0	0	0
210,992	213,936	214,523	209,936	216,926	215,374	213,843	212,327

(2) 資本的収支

年 度			R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度 決算見込	R7年度	R8年度
区 分							
資本的 収支	資本的 収入	1. 企 業 債	888,600	504,100	1,124,000	787,660	663,850
		う ち 資 本 費 平 準 化 債	0	126,000	619,000	27,600	0
		2. 他 会 計 出 資 金	0	0	0	0	0
		3. 他 会 計 補 助 金	182,113	181,299	218,948	134,390	118,440
		4. 他 会 計 負 担 金	167,287	170,701	161,552	156,750	151,577
		5. 他 会 計 借 入 金	0	0	0	0	0
		6. 国（都道府県）補助金	604,666	270,905	380,000	760,060	663,850
		7. 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0	0	0
		8. 工 事 負 担 金	27,291	14,019	8,300	66,740	30,785
		9. そ の 他	0	0	0	0	0
		計 (A)	1,869,957	1,141,024	1,892,800	1,905,600	1,628,502
		(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の 財源充当額 (B)	0	0	0	0	0
		純 計 (A)-(B) (C)	1,869,957	1,141,024	1,892,800	1,905,600	1,628,502
	資本的 支出	1. 建 設 改 良 費	1,221,342	622,566	1,014,900	1,579,050	1,391,635
		う ち 職 員 給 与 費	27,578	20,458	5,700	22,844	22,844
		2. 企 業 債 償 還 金	1,592,229	1,562,071	1,529,665	1,484,117	1,439,119
		3. 他 会 計 借 入 返 還 金	0	0	0	0	0
		4. 他 会 計 へ の 支 出 金	0	0	0	0	0
		5. そ の 他	0	0	0	0	0
		計 (D)	2,813,571	2,184,637	2,544,565	3,063,167	2,830,754
	資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (D)-(C) (E)			943,614	1,043,613	651,765	1,157,567
補填 財源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	834,277	782,341	626,062	934,967	722,877	
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	19,658	212,309	0	178,883	439,324	
	3. 積 立 金 取 り く ず し 額			0	0	0	
	4. 繰 越 工 事 資 金			0	0	0	
	5. そ の 他	89,679	48,963	25,703	43,717	40,051	
	計 (F)	943,614	1,043,613	651,765	1,157,567	1,202,252	
補填財源不足額 (E)-(F)			0	0	0	0	0
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)			0	0	0	0	0
企 業 債 残 高 (H)			16,315,328	15,279,357	14,873,692	14,177,235	13,401,966

○他会計繰入金

年 度		R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度 決算見込	R7年度	R8年度
区 分						
収益的収支分		457,000	457,000	464,781	508,860	529,983
	うち 基 準 内 繰 入 金	289,713	286,299	375,982	207,039	209,375
	うち 基 準 外 繰 入 金	167,287	170,701	88,799	301,821	320,608
資本的収支分		349,400	352,000	380,500	291,140	270,017
	うち 基 準 内 繰 入 金	167,287	170,701	161,552	156,750	151,577
	うち 基 準 外 繰 入 金	182,113	181,299	218,948	134,390	118,440
合計		806,400	809,000	845,281	800,000	800,000

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
627,000	577,500	529,500	557,000	457,000	457,000	457,000	457,000
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
112,541	103,567	95,351	100,034	82,162	82,164	82,165	82,167
145,793	131,641	117,856	100,184	89,286	81,557	74,059	66,808
0	0	0	0	0	0	0	0
627,000	577,500	529,500	557,000	457,000	457,000	457,000	457,000
0	0	0	0	0	0	0	0
12,000	27,050	12,500	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000
0	0	0	0	0	0	0	0
1,524,334	1,417,258	1,284,707	1,326,218	1,097,448	1,089,721	1,082,224	1,074,975
0	0	0	0	0	0	0	0
1,524,334	1,417,258	1,284,707	1,326,218	1,097,448	1,089,721	1,082,224	1,074,975
1,318,000	1,212,550	1,116,000	1,171,000	961,000	961,000	961,000	961,000
22,844	23,072	23,072	23,072	23,072	23,072	23,072	23,072
1,384,209	1,249,849	1,118,957	951,168	847,712	774,326	703,134	634,304
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
2,702,209	2,462,399	2,234,957	2,122,168	1,808,712	1,735,326	1,664,134	1,595,304
1,177,875	1,045,141	950,250	795,950	711,264	645,605	581,910	520,329
717,713	711,543	704,647	684,746	680,133	615,643	551,283	489,057
420,898	298,924	212,289	74,079	1,857	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
39,264	34,674	33,314	37,125	29,274	29,962	30,627	31,272
1,177,875	1,045,141	950,250	795,950	711,264	645,605	581,910	520,329
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
12,644,757	11,972,408	11,382,951	10,988,783	10,598,071	10,280,745	10,034,611	9,857,307

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
541,666	564,792	586,793	599,782	628,552	636,279	643,776	651,025
208,625	208,180	204,075	193,335	190,958	183,268	177,340	168,338
333,041	356,612	382,718	406,447	437,594	453,011	466,436	482,687
258,334	235,208	213,207	200,218	171,448	163,721	156,224	148,975
145,793	131,641	117,856	100,184	89,286	81,557	74,059	66,808
112,541	103,567	95,351	100,034	82,162	82,164	82,165	82,167
800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000

(3) 貸借対照表

勘定科目	年度	R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度 決算見込	R7年度	R8年度
固定資産		30,412,492	29,539,874	29,180,229	29,408,579	29,424,031
土地		432,000	432,000	432,000	432,000	432,000
償却資産（累計）		38,268,695	38,516,878	38,516,878	39,589,207	41,026,784
+ 当年度資産		0	0	1,093,629	1,437,577	1,267,199
資産減耗費（△）		0	0	△ 21,300	0	0
減価償却累計額（△）		△ 8,336,957	△ 9,579,478	△ 9,579,478	△ 10,840,978	△ 12,050,205
+ 当年度減価償却費		0	0	△ 1,261,500	△ 1,209,227	△ 1,251,747
建設仮勘定		48,754	170,474	0	0	0
有形固定資産		30,412,492	29,539,874	29,180,229	29,408,579	29,424,031
無形固定資産		0	0	0	0	0
投資その他		0	0	0	0	0
流動資産		1,117,032	884,272	823,785	657,745	473,055
現金預金		1,025,948	623,474	749,558	583,518	398,828
未収金		88,820	76,527	76,527	76,527	76,527
貸倒引当金（△）		△ 2,536	△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300
前払金		4,800	184,000	0	0	0
その他流動資産		0	2,571	0	0	0
資産合計		31,529,524	30,424,146	30,004,014	30,066,324	29,897,086
固定負債		14,753,185	13,749,384	13,389,575	12,738,116	12,017,757
企業債		14,753,185	13,749,384	13,389,575	12,738,116	12,017,757
流動負債		2,320,131	1,981,991	1,709,456	1,653,403	1,601,023
企業債		1,562,143	1,529,973	1,484,117	1,439,119	1,384,209
未払金		752,504	446,740	220,061	209,006	211,536
預り金		654	318	318	318	318
賞与引当金		4,830	4,960	4,960	4,960	4,960
繰延収益		11,309,851	11,447,919	11,695,672	12,223,459	12,574,856
長期前受金		14,183,092	14,777,993	14,777,993	15,480,751	16,500,936
+ 当年度追加分		0	0	702,758	1,020,185	880,267
収益化累計額		△ 2,442,581	△ 2,873,241	△ 3,330,074	△ 3,785,079	△ 4,277,477
+ 当年度長期前受金戻入		△ 430,660	△ 456,833	△ 455,005	△ 492,398	△ 528,870
負債合計		28,383,167	27,179,294	26,794,703	26,614,978	26,193,636
資本金		2,785,749	2,828,820	2,828,820	2,828,820	2,828,820
固有資本金		2,785,749	2,785,749	2,785,749	2,785,749	2,785,749
繰入資本金		0	43,071	43,071	43,071	43,071
組入資本金		0	0	0	0	0
剰余金		360,608	416,032	380,491	622,526	874,630
資本剰余金		0	0	0	0	0
利益剰余金		360,608	416,032	380,491	622,526	874,630
減債積立金		0	0	0	0	0
建設改良積立金		0	0	0	0	0
当年度未処分利益剰余金		360,608	416,032	380,491	622,526	874,630
うち当年度純利益（純損失）		157,379	98,494	△ 35,541	242,035	252,104
資本合計		3,146,357	3,244,852	3,209,311	3,451,346	3,703,450
負債資本合計		31,529,524	30,424,146	30,004,014	30,066,324	29,897,086

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
29,355,347	29,178,429	28,903,900	28,697,206	28,290,552	27,918,423	27,571,706	27,276,657
432,000	432,000	432,000	432,000	432,000	432,000	432,000	432,000
42,293,983	43,494,242	44,598,658	45,615,301	46,681,944	47,557,678	48,433,412	49,309,146
1,200,259	1,104,416	1,016,643	1,066,643	875,734	875,734	875,734	875,734
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 13,301,952	△ 14,570,895	△ 15,852,229	△ 17,143,401	△ 18,416,738	△ 19,699,126	△ 20,946,989	△ 22,169,440
△ 1,268,943	△ 1,281,334	△ 1,291,172	△ 1,273,337	△ 1,282,388	△ 1,247,863	△ 1,222,451	△ 1,170,783
0	0	0	0	0	0	0	0
29,355,347	29,178,429	28,903,900	28,697,206	28,290,552	27,918,423	27,571,706	27,276,657
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
317,250	309,366	416,307	689,237	1,078,186	1,530,263	2,051,085	2,637,532
243,023	235,139	342,080	615,010	1,003,959	1,456,036	1,976,858	2,563,305
76,527	76,527	76,527	76,527	76,527	76,527	76,527	76,527
△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300	△ 2,300
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
29,672,597	29,487,795	29,320,207	29,386,443	29,368,738	29,448,686	29,622,791	29,914,189
11,394,908	10,853,451	10,431,783	10,141,071	9,823,745	9,577,611	9,400,307	9,328,031
11,394,908	10,853,451	10,431,783	10,141,071	9,823,745	9,577,611	9,400,307	9,328,031
1,466,119	1,338,171	1,170,969	1,062,926	996,530	923,786	853,425	746,881
1,249,849	1,118,957	951,168	847,712	774,326	703,134	634,304	529,276
210,992	213,936	214,523	209,936	216,926	215,374	213,843	212,327
318	318	318	318	318	318	318	318
4,960	4,960	4,960	4,960	4,960	4,960	4,960	4,960
12,842,483	13,038,991	13,141,631	13,255,026	13,237,228	13,220,848	13,202,581	13,196,182
17,381,203	18,200,060	18,966,359	19,655,524	20,357,510	20,941,967	21,519,385	22,089,970
818,857	766,299	689,165	701,986	584,457	577,418	570,585	563,982
△ 4,806,347	△ 5,357,577	△ 5,927,368	△ 6,513,893	△ 7,102,484	△ 7,704,739	△ 8,298,537	△ 8,887,389
△ 551,230	△ 569,791	△ 586,525	△ 588,591	△ 602,255	△ 593,798	△ 588,852	△ 570,381
25,703,510	25,230,613	24,744,383	24,459,023	24,057,503	23,722,245	23,456,313	23,271,094
2,828,820	2,828,820	2,828,820	2,828,820	2,828,820	2,828,820	2,828,820	2,828,820
2,785,749	2,785,749	2,785,749	2,785,749	2,785,749	2,785,749	2,785,749	2,785,749
43,071	43,071	43,071	43,071	43,071	43,071	43,071	43,071
0	0	0	0	0	0	0	0
1,140,267	1,428,362	1,747,004	2,098,600	2,482,415	2,897,621	3,337,658	3,814,275
0	0	0	0	0	0	0	0
1,140,267	1,428,362	1,747,004	2,098,600	2,482,415	2,897,621	3,337,658	3,814,275
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
1,140,267	1,428,362	1,747,004	2,098,600	2,482,415	2,897,621	3,337,658	3,814,275
265,637	288,095	318,642	351,596	383,815	415,206	440,037	476,617
3,969,087	4,257,182	4,575,824	4,927,420	5,311,235	5,726,441	6,166,478	6,643,095
29,672,597	29,487,795	29,320,207	29,386,443	29,368,738	29,448,686	29,622,791	29,914,189

(4) キャッシュフロー計算書

勘定科目	年度	R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度 決算見込	R7年度	R8年度
当年度純利益（△は純損失）		157,379	98,494	△ 35,541	242,035	252,104
減価償却費		1,219,701	1,272,029	1,261,500	1,209,227	1,251,747
固定資産除却費		28,486	1,286	21,300	0	0
貸倒引当金の増減額（△は減少）		519	△ 236	0	0	0
賞与引当金の増減額（△は減少）		0	130	0	0	0
長期前受金戻入		△ 430,660	△ 456,833	△ 455,005	△ 492,398	△ 528,870
受取利息及び受取配当金		△ 54	△ 38	0	△ 63	△ 63
支払利息		199,639	177,710	171,190	160,433	153,754
未収金の増減額（△は増加）		△ 22,908	12,293	0	0	0
その他流動資産の増減額（△は増加）		△ 17,805	△ 2,571	2,571	0	0
未払金の増減額（△は減少）		553,028	△ 305,764	△ 226,679	△ 11,055	2,530
預り金の増減額（△は減少）		654	△ 336	0	0	0
前払金の増減額（△は増加）		△ 200	△ 179,200	184,000	0	0
小計		1,687,779	616,964	923,336	1,108,179	1,131,202
受取利息及び配当金の受取額		54	38	0	63	63
利息の支払額		△ 199,639	△ 177,710	△ 171,190	△ 160,433	△ 153,754
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,488,194	439,292	752,146	947,809	977,511
有形固定資産の取得による支出（△）		△ 1,093,179	△ 400,747	△ 923,155	△ 1,437,577	△ 1,267,199
国庫補助金等による収入		604,666	246,277	349,304	694,839	606,811
他会計補助金による収入		182,113	184,656	199,044	122,173	107,673
工事負担金による収入		21,822	12,745	7,545	60,673	27,986
他会計負担金による収入		167,287	155,183	146,865	142,500	137,797
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 117,291	198,114	△ 220,397	△ 417,392	△ 386,932
建設改良費等の財源に充てるための企業債収入		888,600	526,100	1,124,000	787,660	663,850
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還支出		△ 1,592,228	△ 1,562,071	△ 1,529,665	△ 1,484,117	△ 1,439,119
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 703,628	△ 1,035,971	△ 405,665	△ 696,457	△ 775,269
資金に係る換算差額		△ 17,183	△ 3,909	0	0	0
資金増減額（△は減少）		650,092	△ 402,474	126,084	△ 166,040	△ 184,690
資金期首残高		375,857	1,025,949	623,477	749,561	583,521
資金期末残高		1,025,949	623,477	749,561	583,521	398,831

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
265,637	288,095	318,642	351,596	383,815	415,206	440,037	476,617
1,268,943	1,281,334	1,291,172	1,273,337	1,282,388	1,247,863	1,222,451	1,170,783
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 551,230	△ 569,791	△ 586,525	△ 588,591	△ 602,255	△ 593,798	△ 588,852	△ 570,381
△ 63	△ 63	△ 63	△ 63	△ 63	△ 63	△ 63	△ 63
143,414	133,436	123,936	115,994	108,422	102,062	96,405	91,434
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 544	2,944	587	△ 4,587	6,990	△ 1,552	△ 1,531	△ 1,516
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
1,126,157	1,135,955	1,147,749	1,147,686	1,179,297	1,169,718	1,168,447	1,166,874
63	63	63	63	63	63	63	63
△ 143,414	△ 133,436	△ 123,936	△ 115,994	△ 108,422	△ 102,062	△ 96,405	△ 91,434
982,806	1,002,582	1,023,876	1,031,755	1,070,938	1,067,719	1,072,105	1,075,503
△ 1,200,259	△ 1,104,416	△ 1,016,643	△ 1,066,643	△ 875,734	△ 875,734	△ 875,734	△ 875,734
573,099	527,882	483,976	509,061	417,686	417,671	417,655	417,641
102,310	94,152	86,683	90,940	74,693	74,695	74,695	74,697
10,909	24,591	11,364	10,909	10,909	10,909	10,909	10,909
132,539	119,674	107,142	91,076	81,169	74,143	67,326	60,735
△ 381,402	△ 338,117	△ 327,478	△ 364,657	△ 291,277	△ 298,316	△ 305,149	△ 311,752
627,000	577,500	529,500	557,000	457,000	457,000	457,000	457,000
△ 1,384,209	△ 1,249,849	△ 1,118,957	△ 951,168	△ 847,712	△ 774,326	△ 703,134	△ 634,304
△ 757,209	△ 672,349	△ 589,457	△ 394,168	△ 390,712	△ 317,326	△ 246,134	△ 177,304
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 155,805	△ 7,884	106,941	272,930	388,949	452,077	520,822	586,447
398,831	243,026	235,142	342,083	615,013	1,003,962	1,456,039	1,976,861
243,026	235,142	342,083	615,013	1,003,962	1,456,039	1,976,861	2,563,308

4 投資・財政計画（特定公共下水道事業）

（１）収益的収支

年 度 区 分			R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度	R7年度	R8年度	
収 益 的 収 入	収 益	1. 営 業 収 益 (A)	32,161	32,088	26,512	22,381	18,838	
		(1) 料 金 収 入	32,161	32,088	26,512	22,381	18,838	
		(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	
		(3) そ の 他	0	0	0	0	0	
		2. 営 業 外 収 益	6,226	4,338	11,287	12,412	17,296	
	的 収 入	(1) 補 助 金	0	0	6,992	7,490	12,308	
		他 会 計 負 担 金	0	0	0	0	0	
		他 会 計 補 助 金	0	0	6,992	7,490	12,308	
		国 庫 補 助 金	0	0	0	0	0	
		都 道 府 県 補 助 金	0	0	0	0	0	
そ の 他 補 助 金	0	0	0	0	0			
的 支 出	収 入	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	6,226	4,338	4,295	4,922	4,988	
		(3) そ の 他	0	0	0	0	0	
		収 入 計 (C)	38,387	36,426	37,799	34,793	36,134	
		支 出	1. 営 業 費 用	35,525	32,105	31,037	31,167	31,556
			(1) 職 員 給 与 費	1,999	2,000	2,000	2,061	2,123
	基 本 給		1,400	1,400	1,400	1,442	1,485	
	退 職 給 付 費		0	0	0	0	0	
	そ の 他		599	600	600	619	638	
	経 常	(2) 経 費	10,550	10,601	10,637	10,919	11,246	
		動 力 費	0	0	0	0	0	
修 繕 費		0	0	0	0	0		
材 料 費		0	0	0	0	0		
そ の 他		10,550	10,601	10,637	10,919	11,246		
特 別	(3) 減 価 償 却 費	22,976	19,504	18,400	18,187	18,187		
	(4) 資 産 減 耗 費	0	0	0	0	0		
	(5) そ の 他 営 業 費 用	0	0	0	0	0		
	2. 営 業 外 費 用	2,710	2,571	2,500	2,321	2,206		
	(1) 支 払 利 息	2,710	2,571	2,500	2,321	2,206		
流 動	(2) そ の 他	0	0	0	0	0		
	支 出 計 (D)	38,235	34,676	33,537	33,488	33,762		
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	152	1,750	4,262	1,305	2,372		
	特 別 利 益 (F)		0	0	0	0	0	
	特 別 損 失 (G)		0	0	0	0	0	
特 別 損 益 (F)-(G) (H)		0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)		152	1,750	4,262	1,305	2,372		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)		△38,318	△36,568	△32,306	△31,001	△28,629		
流 動	流 動 資 産 (J)		72	333	172	1,401	7,280	
	う ち 未 収 金	0	0	0	0	0	0	
	流 動 負 債 (K)		20,984	18,699	14,742	9,760	10,417	
	う ち 建 設 改 良 費 分	20,975	18,515	14,570	10,959	10,349	0	
	う ち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	
う ち 未 払 金		9	184	172	△1,199	68		

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
18,361	18,361	18,361	18,361	18,361	18,361	18,361	18,361
18,361	18,361	18,361	18,361	18,361	18,361	18,361	18,361
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
15,743	15,929	15,770	14,589	14,615	14,640	13,075	12,721
10,758	10,975	10,867	10,016	10,042	10,067	8,937	8,682
0	0	0	0	0	0	0	0
10,758	10,975	10,867	10,016	10,042	10,067	8,937	8,682
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
4,985	4,954	4,903	4,573	4,573	4,573	4,138	4,039
0	0	0	0	0	0	0	0
34,104	34,290	34,131	32,950	32,976	33,001	31,436	31,082
31,943	32,244	32,201	31,140	31,284	31,429	29,991	29,754
2,187	2,252	2,275	2,298	2,321	2,344	2,367	2,391
1,530	1,576	1,592	1,608	1,624	1,640	1,656	1,673
0	0	0	0	0	0	0	0
657	676	683	690	697	704	711	718
11,583	11,930	12,049	12,169	12,290	12,412	12,536	12,661
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
11,583	11,930	12,049	12,169	12,290	12,412	12,536	12,661
18,173	18,062	17,877	16,673	16,673	16,673	15,088	14,702
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
2,094	1,980	1,865	1,749	1,631	1,511	1,390	1,268
2,094	1,980	1,865	1,749	1,631	1,511	1,390	1,268
0	0	0	0	0	0	0	0
34,037	34,224	34,066	32,889	32,915	32,940	31,381	31,022
67	66	65	61	61	61	55	60
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
67	66	65	61	61	61	55	60
△28,562	△28,496	△28,431	△28,370	△28,309	△28,248	△28,193	△28,133
10,153	12,829	15,278	16,733	18,070	19,287	19,326	19,462
0	0	0	0	0	0	0	0
10,498	10,578	10,682	10,788	10,896	11,005	11,014	10,726
10,463	10,578	10,694	10,812	10,932	11,053	11,175	11,299
0	0	0	0	0	0	0	0
35	0	△12	△24	△36	△48	△161	△573

(2) 資本的収支

年 度		R4年度	R5年度	R6年度	R7年度	R8年度
区 分						
資本的収入	1. 企 業 債	0	0	0	1,300	0
	うち 資本 費 平 準 化 債	0	0	0	1,300	0
	2. 他 会 計 出 資 金	0	0	0	0	0
	3. 他 会 計 補 助 金	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 負 担 金	0	0	0	0	0
	5. 他 会 計 借 入 金	0	0	0	0	0
	6. 国 (都 道 府 県) 補 助 金	0	0	0	0	0
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0	0	0
	8. 工 事 負 担 金	0	0	0	0	0
	9. そ の 他	0	0	0	0	0
	計 (A)	0	0	0	1,300	0
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)	0	0	0	0	0
	純 計 (A)-(B) (C)	0	0	0	1,300	0
	1. 建 設 改 良 費	0	0	0	0	0
	うち 職 員 給 与 費	0	0	0	0	0
資本的支出	2. 企 業 債 償 還 金	23,411	20,741	18,516	14,570	10,959
	3. 他 会 計 借 入 返 還 金	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 へ の 支 出 金	0	0	0	0	0
	5. そ の 他	0	0	0	0	0
	計 (D)	23,411	20,741	18,516	14,570	10,959
	資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	23,411	20,741	18,516	13,270	10,959
	不足する額 (D)-(C)					
	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金			18,516	11,970	10,959
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額			0	0	0
	3. 積 立 金 取 り く ず し 額			0	0	0
補填財源	4. 繰 越 工 事 資 金			0	0	0
	5. そ の 他			0	1,300	0
	計 (F)	0	0	18,516	13,270	10,959
	補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F)	0	0	0	0	0
	他 会 計 借 入 金 残 高 (G)	0	0	0	0	0
企 業 債 残 高 (H)		262,276	241,535	223,019	209,749	198,790

○他会計繰入金

年 度		R4年度	R5年度	R6年度	R7年度	R8年度
区 分						
収益的収支分		0	0	6,992	7,490	12,308
	うち 基 準 内 繰 入 金	0	0	0	0	0
	うち 基 準 外 繰 入 金	0	0	6,992	7,490	12,308
資本的収支分		0	0	0	0	0
	うち 基 準 内 繰 入 金	0	0	0	0	0
	うち 基 準 外 繰 入 金	0	0	0	0	0
合計		0	0	6,992	7,490	12,308

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
0	0	0	0	0	0	100	500
0	0	0	0	0	0	100	500
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	100	500
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	100	500
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
10,349	10,463	10,578	10,694	10,812	10,932	11,053	11,175
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
10,349	10,463	10,578	10,694	10,812	10,932	11,053	11,175
10,349	10,463	10,578	10,694	10,812	10,932	10,953	10,675
10,349	10,463	10,578	10,694	10,812	10,932	10,853	10,175
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	100	500
10,349	10,463	10,578	10,694	10,812	10,932	10,953	10,675
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
188,441	177,978	167,400	156,706	145,894	134,962	124,009	113,334

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
10,758	10,975	10,867	10,016	10,042	10,067	8,937	8,682
0	0	0	0	0	0	0	0
10,758	10,975	10,867	10,016	10,042	10,067	8,937	8,682
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
10,758	10,975	10,867	10,016	10,042	10,067	8,937	8,682

(3) 貸借対照表

年度		R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度 決算見込	R7年度	R8年度
勘定科目						
固定資産		447,657	428,152	409,752	391,565	373,378
	土地	36,000	36,000	36,000	36,000	36,000
	償却資産（累計）	636,781	635,557	635,557	635,557	635,557
	+ 当年度資産	0	0	0	0	0
	資産減耗費（△）	0	0	0	0	0
	減価償却累計額（△）	△ 225,124	△ 243,405	△ 243,405	△ 261,805	△ 279,992
	+ 当年度減価償却費	0	0	△ 18,400	△ 18,187	△ 18,187
	建設仮勘定	0	0	0	0	0
	有形固定資産	447,657	428,152	409,752	391,565	373,378
	無形固定資産	0	0	0	0	0
	投資その他	0	0	0	0	0
流動資産		72	333	172	2,600	7,280
	現金預金	72	333	172	1,401	7,280
	未収金	0	0	0	1,199	0
	貸倒引当金（△）	0	0	0	0	0
	前払金	0	0	0	0	0
	その他流動資産	0	0	0	0	0
	資産合計	447,729	428,485	409,924	394,165	380,658
固定負債		241,301	223,020	208,449	198,790	188,441
	企業債	241,301	223,020	208,449	198,790	188,441
流動負債		20,984	18,699	14,742	10,959	10,417
	企業債	20,975	18,515	14,570	10,959	10,349
	未払金	9	184	172	0	68
	預り金	0	0	0	0	0
	賞与引当金	0	0	0	0	0
繰延収益		105,871	105,442	101,147	97,525	92,537
	長期前受金	172,440	176,349	176,349	176,349	177,649
	+ 当年度追加分	0	0	0	1,300	0
	収益化累計額	△ 60,343	△ 66,569	△ 70,907	△ 75,202	△ 80,124
	+ 当年度長期前受金戻入	△ 6,226	△ 4,338	△ 4,295	△ 4,922	△ 4,988
	負債合計	368,156	347,161	324,338	307,274	291,395
資本金		117,891	117,892	117,892	117,892	117,892
	固有資本金	117,891	117,892	117,892	117,892	117,892
	繰入資本金	0	0	0	0	0
	組入資本金	0	0	0	0	0
剰余金		△ 38,318	△ 36,568	△ 32,306	△ 31,001	△ 28,629
	資本剰余金	0	0	0	0	0
	利益剰余金	△ 38,318	△ 36,568	△ 32,306	△ 31,001	△ 28,629
	減債積立金	0	0	0	0	0
	建設改良積立金	0	0	0	0	0
	当年度未処分利益剰余金	△ 38,318	△ 36,568	△ 32,306	△ 31,001	△ 28,629
	うち当年度純利益（純損失）	152	1,750	4,262	1,305	2,372
	資本合計	79,573	81,324	85,586	86,891	89,263
	負債資本合計	447,729	428,485	409,924	394,165	380,658

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
355,205	337,143	319,266	302,593	285,920	269,247	254,159	239,457
36,000	36,000	36,000	36,000	36,000	36,000	36,000	36,000
635,557	635,557	635,557	635,557	635,557	635,557	635,557	635,557
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 298,179	△ 316,352	△ 334,414	△ 352,291	△ 368,964	△ 385,637	△ 402,310	△ 417,398
△ 18,173	△ 18,062	△ 17,877	△ 16,673	△ 16,673	△ 16,673	△ 15,088	△ 14,702
0	0	0	0	0	0	0	0
355,205	337,143	319,266	302,593	285,920	269,247	254,159	239,457
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
10,153	12,829	15,290	16,757	18,106	19,335	19,487	20,035
10,153	12,829	15,278	16,733	18,070	19,287	19,326	19,462
0	0	12	24	36	48	161	573
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
365,358	349,972	334,556	319,350	304,026	288,582	273,646	259,492
177,978	167,400	156,706	145,894	134,962	123,909	112,834	102,035
177,978	167,400	156,706	145,894	134,962	123,909	112,834	102,035
10,498	10,578	10,694	10,812	10,932	11,053	11,175	11,299
10,463	10,578	10,694	10,812	10,932	11,053	11,175	11,299
35	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
87,552	82,598	77,695	73,122	68,549	63,976	59,938	56,399
177,649	177,649	177,649	177,649	177,649	177,649	177,649	177,749
0	0	0	0	0	0	100	500
△ 85,112	△ 90,097	△ 95,051	△ 99,954	△ 104,527	△ 109,100	△ 113,673	△ 117,811
△ 4,985	△ 4,954	△ 4,903	△ 4,573	△ 4,573	△ 4,573	△ 4,138	△ 4,039
276,028	260,576	245,095	229,828	214,443	198,938	183,947	169,733
117,892	117,892	117,892	117,892	117,892	117,892	117,892	117,892
117,892	117,892	117,892	117,892	117,892	117,892	117,892	117,892
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 28,562	△ 28,496	△ 28,431	△ 28,370	△ 28,309	△ 28,248	△ 28,193	△ 28,133
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 28,562	△ 28,496	△ 28,431	△ 28,370	△ 28,309	△ 28,248	△ 28,193	△ 28,133
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 28,562	△ 28,496	△ 28,431	△ 28,370	△ 28,309	△ 28,248	△ 28,193	△ 28,133
67	66	65	61	61	61	55	60
89,330	89,396	89,461	89,522	89,583	89,644	89,699	89,759
365,358	349,972	334,556	319,350	304,026	288,582	273,646	259,492

(4) キャッシュフロー計算書

勘定科目	年度	R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度 決算見込	R7年度	R8年度
当年度純利益 (△は純損失)		152	1,750	4,262	1,305	2,372
減価償却費		22,976	19,504	18,400	18,187	18,187
固定資産除却費		0	0	0	0	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		0	0	0	0	0
賞与引当金の増減額 (△は減少)		0	0	0	0	0
長期前受金戻入		△ 6,226	△ 4,338	△ 4,295	△ 4,922	△ 4,988
受取利息及び受取配当金		0	0	0	0	0
支払利息		2,710	2,571	2,500	2,321	2,206
未収金の増減額 (△は増加)		0	0	0	0	0
その他流動資産の増減額 (△は増加)		0	0	0	0	0
未払金の増減額 (△は減少)		△ 174	175	△ 12	△ 1,371	1,267
預り金の増減額 (△は減少)		0	0	0	0	0
前払金の増減額 (△は増加)		0	0	0	0	0
小計		19,438	19,662	20,855	15,520	19,044
受取利息及び配当金の受取額		0	0	0	0	0
利息の支払額		△ 2,710	△ 2,571	△ 2,500	△ 2,321	△ 2,206
営業活動によるキャッシュ・フロー		16,728	17,091	18,355	13,199	16,838
有形固定資産の取得による支出 (△)		0	0	0	0	0
国庫補助金等による収入		0	0	0	1,300	0
他会計補助金による収入		0	0	0	0	0
工事負担金による収入		0	0	0	0	0
他会計負担金による収入		0	0	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー		0	0	0	1,300	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債収入		0	0	0	1,300	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還支出		△ 23,410	△ 20,741	△ 18,516	△ 14,570	△ 10,959
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 23,410	△ 20,741	△ 18,516	△ 13,270	△ 10,959
資金に係る換算差額		6,500	3,909	0	0	0
資金増減額 (△は減少)		△ 182	259	△ 161	1,229	5,879
資金期首残高		254	72	333	172	1,401
資金期末残高		72	333	172	1,401	7,280

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
67	66	65	61	61	61	55	60
18,173	18,062	17,877	16,673	16,673	16,673	15,088	14,702
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 4,985	△ 4,954	△ 4,903	△ 4,573	△ 4,573	△ 4,573	△ 4,138	△ 4,039
0	0	0	0	0	0	0	0
2,094	1,980	1,865	1,749	1,631	1,511	1,390	1,268
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 33	△ 35	△ 12	△ 12	△ 12	△ 12	△ 113	△ 412
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
15,316	15,119	14,892	13,898	13,780	13,660	12,282	11,579
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 2,094	△ 1,980	△ 1,865	△ 1,749	△ 1,631	△ 1,511	△ 1,390	△ 1,268
13,222	13,139	13,027	12,149	12,149	12,149	10,892	10,311
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	100	500
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	100	500
0	0	0	0	0	0	100	500
△ 10,349	△ 10,463	△ 10,578	△ 10,694	△ 10,812	△ 10,932	△ 11,053	△ 11,175
△ 10,349	△ 10,463	△ 10,578	△ 10,694	△ 10,812	△ 10,932	△ 10,953	△ 10,675
0	0	0	0	0	0	0	0
2,873	2,676	2,449	1,455	1,337	1,217	39	136
7,280	10,153	12,829	15,278	16,733	18,070	19,287	19,326
10,153	12,829	15,278	16,733	18,070	19,287	19,326	19,462

5 投資・財政計画（農業集落排水事業）

（１）収益的収支

区 分			年 度	R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度	R7年度	R8年度	
収 益 的 収 入	収 益	1. 営 業 収 益 (A)	183,003	177,929	179,545	172,895	172,477		
		(1) 料 金 収 入	183,003	177,929	179,545	172,895	172,477		
		(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0		
		(3) そ の 他	0	0	0	0	0		
		2. 営 業 外 収 益	185,529	187,599	216,739	231,025	225,626		
		的 収 入	(1) 補 助 金	他 会 計 負 担 金	102,000	106,000	135,139	136,417	131,785
				他 会 計 補 助 金	23,647	22,099	28,039	20,370	20,454
				国 庫 補 助 金	78,353	83,901	107,100	116,047	111,331
				都 道 府 県 補 助 金	0	0	0	0	0
				そ の 他 補 助 金	0	0	0	0	0
				(2) 長 期 前 受 金 戻 入	0	0	0	0	0
	(3) そ の 他		79,502	77,576	77,600	90,585	89,818		
	収 入 計 (C)		4,027	4,023	4,000	4,023	4,023		
	支 出	1. 営 業 費 用	368,532	365,528	396,284	403,920	398,103		
		(1) 職 員 給 与 費	338,558	336,650	370,833	339,109	339,596		
			基 本 給	6,583	7,488	9,187	7,712	7,712	
			退 職 給 付 費	3,391	3,879	4,628	3,995	3,995	
			そ の 他	0	0	0	0	0	
		(2) 経 費	3,192	3,609	4,559	3,717	3,717		
			費	123,674	127,077	159,246	130,214	134,049	
			動 力 費	26,637	29,778	37,510	29,996	30,825	
			修 繕 費	11,363	14,150	14,727	14,575	15,012	
			材 料 費	0	0	0	0	0	
		(3) 減 価 償 却 費	85,674	83,149	107,009	85,643	88,212		
			207,618	201,329	201,700	200,703	197,355		
			(4) 資 産 減 耗 費	683	756	700	480	480	
			(5) そ の 他 営 業 費 用	0	0	0	0	0	
			2. 営 業 外 費 用	29,733	26,107	23,380	20,887	18,856	
		出	(1) 支 払 利 息	25,724	22,099	19,280	16,879	14,848	
			(2) そ の 他	4,009	4,008	4,100	4,008	4,008	
			支 出 計 (D)	368,291	362,757	394,213	359,996	358,452	
			経 常 損 益 (C)-(D) (E)	241	2,771	2,071	43,924	39,651	
特 別 利 益 (F)			0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (G)			85	2,239	500	0	0		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)			△85	△2,239	△500	0	0		
当 年 度 純 利 益（又 は 純 損 失）(E)+(H)			156	532	1,571	43,924	39,651		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)			44,571	45,103	46,674	90,598	130,249		
流 動 資 産 (J)			196,658	196,283	219,483	243,421	280,830		
	う ち 未 収 金		17,390	20,733	20,733	20,733	20,733		
流 動 負 債 (K)			195,598	187,743	186,817	180,022	164,328		
	う ち 建 設 改 良 費 分		176,291	170,567	167,975	157,743	147,720		
	う ち 一 時 借 入 金		0	0	0	0	0		
	う ち 未 払 金		18,418	13,359	15,025	18,462	12,791		

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
172,045	171,457	170,854	170,251	169,509	168,767	168,041	167,298
172,045	171,457	170,854	170,251	169,509	168,767	168,041	167,298
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
230,240	232,999	232,047	233,010	233,152	233,398	235,987	239,210
133,480	133,611	133,918	134,872	134,920	134,928	136,140	136,407
21,007	21,585	21,232	21,146	21,186	21,242	21,438	21,732
112,473	112,026	112,686	113,726	113,734	113,686	114,702	114,675
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
92,737	95,365	94,106	94,115	94,209	94,447	95,824	98,780
4,023	4,023	4,023	4,023	4,023	4,023	4,023	4,023
402,285	404,456	402,901	403,261	402,661	402,165	404,028	406,508
346,746	353,326	350,651	350,744	351,355	351,867	354,083	358,390
7,712	7,789	7,789	7,789	7,789	7,789	7,789	7,789
3,995	4,035	4,035	4,035	4,035	4,035	4,035	4,035
0	0	0	0	0	0	0	0
3,717	3,754	3,754	3,754	3,754	3,754	3,754	3,754
137,994	142,025	143,325	144,647	145,952	147,265	148,591	149,933
31,674	32,515	32,721	32,937	33,124	33,308	33,493	33,684
15,462	15,926	16,085	16,246	16,408	16,572	16,738	16,905
0	0	0	0	0	0	0	0
90,858	93,584	94,519	95,464	96,420	97,385	98,360	99,344
200,560	203,032	199,057	197,828	197,134	196,333	197,223	200,188
480	480	480	480	480	480	480	480
0	0	0	0	0	0	0	0
16,820	15,005	13,264	11,724	10,427	9,465	8,847	8,320
12,812	10,997	9,256	7,716	6,419	5,457	4,839	4,312
4,008	4,008	4,008	4,008	4,008	4,008	4,008	4,008
363,566	368,331	363,915	362,468	361,782	361,332	362,930	366,710
38,719	36,125	38,986	40,793	40,879	40,833	41,098	39,798
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
38,719	36,125	38,986	40,793	40,879	40,833	41,098	39,798
168,968	205,093	244,079	284,872	325,751	366,584	407,682	447,480
327,897	348,343	379,140	419,377	485,379	568,349	689,706	804,550
20,733	20,733	20,733	20,733	20,733	20,733	20,733	20,733
147,794	141,466	122,628	104,909	96,525	75,829	68,434	57,166
131,488	124,955	102,591	86,269	77,243	58,804	54,038	41,024
0	0	0	0	0	0	0	0
12,489	12,694	16,220	14,823	15,465	13,208	10,579	12,325

(2) 資本的収支

年 度			R4年度	R5年度	R6年度	R7年度	R8年度
区 分							
資本的 収入 支出	資本的 収入	1. 企 業 債	60,000	23,000	46,000	16,270	58,525
		う ち 資 本 費 平 準 化 債	0	0	46,000	15,100	4,900
		2. 他 会 計 出 資 金	0	0	0	0	0
		3. 他 会 計 補 助 金	26,647	33,099	12,838	0	0
		4. 他 会 計 負 担 金	6,353	5,901	6,162	6,148	6,094
		5. 他 会 計 借 入 金	0	0	0	0	0
		6. 国（都道府県）補助金	0	0	0	1,170	53,625
		7. 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0	0	0
		8. 工 事 負 担 金	9,600	7,200	15,000	13,000	13,000
		9. そ の 他	0	0	0	0	0
		計 (A)	102,600	69,200	80,000	36,588	131,244
		(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の 財源充当額 (B)	0	0	0	0	0
		純 計 (A)-(B) (C)	102,600	69,200	80,000	36,588	131,244
	資本的 支出	1. 建 設 改 良 費	31,182	15,005	14,636	1,800	82,500
		う ち 職 員 給 与 費	1,900	1,481	1,481	2,019	2,019
		2. 企 業 債 償 還 金	192,148	176,289	170,565	167,975	157,743
		3. 他 会 計 借 入 返 還 金	0	0	0	0	0
		4. 他 会 計 へ の 支 出 金	0	0	0	0	0
		5. そ の 他	0	0	0	0	0
		計 (D)	223,330	191,294	185,201	169,775	240,243
	資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (D)-(C) (E)			120,730	122,094	105,201	133,187
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	118,066	121,842	104,837	133,187	104,588	
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額			0	0	0	
	3. 積 立 金 取 り く ず し 額			0	0	0	
	4. 繰 越 工 事 資 金			0	0	0	
	5. そ の 他	2,664	252	364	0	4,411	
	計 (F)	120,730	122,094	105,201	133,187	108,999	
補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F)			0	0	0	0	0
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)			0	0	0	0	0
企 業 債 残 高 (H)			1,568,005	1,414,715	1,290,150	1,138,445	1,039,227

○他会計繰入金

年 度		R4年度	R5年度	R6年度	R7年度	R8年度
区 分						
収益的収支分		102,000	106,000	135,139	136,417	131,785
	うち 基 準 内 繰 入 金	23,647	22,099	28,039	20,370	20,454
	うち 基 準 外 繰 入 金	78,353	83,901	107,100	116,047	111,331
資本的収支分		33,000	39,000	19,000	6,148	6,094
	うち 基 準 内 繰 入 金	6,353	5,901	6,162	6,148	6,094
	うち 基 準 外 繰 入 金	26,647	33,099	12,838	0	0
合計		135,000	145,000	154,139	142,565	137,879

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
53,625	24,476	1,774	3,950	3,743	23,766	51,400	30,499
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
6,041	5,956	5,922	5,804	5,718	5,670	5,573	5,548
0	0	0	0	0	0	0	0
53,625	24,476	1,774	3,950	3,743	23,766	51,400	30,499
0	0	0	0	0	0	0	0
13,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000
0	0	0	0	0	0	0	0
126,291	67,908	22,470	26,704	26,204	66,202	121,373	79,546
0	0	0	0	0	0	0	0
126,291	67,908	22,470	26,704	26,204	66,202	121,373	79,546
82,500	64,059	14,552	28,561	19,109	49,232	86,284	56,867
2,019	2,039	2,039	2,039	2,039	2,039	2,039	2,039
147,720	131,488	124,955	102,591	86,269	77,243	58,804	54,038
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
230,220	195,547	139,507	131,152	105,378	126,475	145,088	110,905
103,929	127,639	117,037	104,448	79,174	60,273	23,715	31,359
99,653	124,031	117,037	103,352	78,924	57,972	18,990	28,588
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
4,276	3,608	0	1,096	250	2,301	4,725	2,771
103,929	127,639	117,037	104,448	79,174	60,273	23,715	31,359
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
945,132	838,120	714,939	616,298	533,772	480,295	472,891	449,352

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
133,480	133,611	133,918	134,872	134,920	134,928	136,140	136,407
21,007	21,585	21,232	21,146	21,186	21,242	21,438	21,732
112,473	112,026	112,686	113,726	113,734	113,686	114,702	114,675
6,041	5,956	5,922	5,804	5,718	5,670	5,573	5,548
6,041	5,956	5,922	5,804	5,718	5,670	5,573	5,548
0	0	0	0	0	0	0	0
139,521	139,567	139,840	140,676	140,638	140,598	141,713	141,955

(3) 貸借対照表

年度		R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度 決算見込	R7年度	R8年度
勘定科目						
固定資産		5,705,887	5,530,120	5,341,160	5,141,797	5,019,146
	土地	100,302	100,302	100,302	100,302	100,302
	償却資産（累計）	7,133,074	7,158,637	7,158,637	7,171,377	7,172,717
	+ 当年度資産	0	0	13,440	1,820	75,184
	資産減耗費（△）	0	0	△ 700	△ 480	△ 480
	減価償却累計額（△）	△ 1,527,489	△ 1,728,819	△ 1,728,819	△ 1,930,519	△ 2,131,222
	+ 当年度減価償却費	0	0	△ 201,700	△ 200,703	△ 197,355
	建設仮勘定	0	0	0	0	0
	有形固定資産	5,705,887	5,530,120	5,341,160	5,141,797	5,019,146
	無形固定資産	0	0	0	0	0
	投資その他	0	0	0	0	0
流動資産		196,658	196,283	219,483	243,421	281,398
	現金預金	179,951	176,250	199,450	223,388	260,797
	未収金	17,390	20,733	20,733	20,733	21,301
	貸倒引当金（△）	△ 683	△ 700	△ 700	△ 700	△ 700
	前払金	0	0	0	0	0
	その他流動資産	0	0	0	0	0
	資産合計	5,902,545	5,726,403	5,560,643	5,385,218	5,300,544
固定負債		1,391,714	1,244,148	1,122,175	980,702	891,507
	企業債	1,391,714	1,244,148	1,122,175	980,702	891,507
流動負債		195,598	187,743	186,817	180,022	164,896
	企業債	176,291	170,567	167,975	157,743	147,720
	未払金	18,418	13,359	15,025	18,462	13,359
	預り金	39	2,927	2,927	2,927	2,927
	賞与引当金	850	890	890	890	890
繰延収益		2,431,412	2,410,159	2,365,727	2,294,646	2,274,642
	長期前受金	3,008,209	3,064,532	3,064,532	3,097,700	3,117,204
	+ 当年度追加分	0	0	33,168	19,504	69,814
	収益化累計額	△ 497,295	△ 576,797	△ 654,373	△ 731,973	△ 822,558
	+ 当年度長期前受金戻入	△ 79,502	△ 77,576	△ 77,600	△ 90,585	△ 89,818
	負債合計	4,018,724	3,842,050	3,674,719	3,455,370	3,331,045
資本金		1,839,250	1,839,250	1,839,250	1,839,250	1,839,250
	固有資本金	1,839,250	1,839,250	1,839,250	1,839,250	1,839,250
	繰入資本金	0	0	0	0	0
	組入資本金	0	0	0	0	0
剰余金		44,571	45,103	46,674	90,598	130,249
	資本剰余金	0	0	0	0	0
	利益剰余金	44,571	45,103	46,674	90,598	130,249
	減債積立金	0	0	0	0	0
	建設改良積立金	0	0	0	0	0
	当年度未処分利益剰余金	44,571	45,103	46,674	90,598	130,249
	うち当年度純利益（純損失）	156	532	1,571	43,924	39,651
	資本合計	1,883,821	1,884,353	1,885,924	1,929,848	1,969,499
	負債資本合計	5,902,545	5,726,403	5,560,643	5,385,218	5,300,544

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
4,893,290	4,748,199	4,562,076	4,389,918	4,209,861	4,057,990	3,938,912	3,790,127
100,302	100,302	100,302	100,302	100,302	100,302	100,302	100,302
7,247,421	7,322,125	7,380,066	7,393,000	7,418,670	7,435,747	7,480,209	7,558,354
75,184	58,421	13,414	26,150	17,557	44,942	78,625	51,883
△ 480	△ 480	△ 480	△ 480	△ 480	△ 480	△ 480	△ 480
△ 2,328,577	△ 2,529,137	△ 2,732,169	△ 2,931,226	△ 3,129,054	△ 3,326,188	△ 3,522,521	△ 3,719,744
△ 200,560	△ 203,032	△ 199,057	△ 197,828	△ 197,134	△ 196,333	△ 197,223	△ 200,188
0	0	0	0	0	0	0	0
4,893,290	4,748,199	4,562,076	4,389,918	4,209,861	4,057,990	3,938,912	3,790,127
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
328,767	349,008	379,140	419,377	485,379	568,500	692,486	805,584
307,864	328,310	359,107	399,344	465,346	548,316	669,673	784,517
21,603	21,398	20,733	20,733	20,733	20,884	23,513	21,767
△ 700	△ 700	△ 700	△ 700	△ 700	△ 700	△ 700	△ 700
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
5,222,057	5,097,207	4,941,216	4,809,295	4,695,240	4,626,490	4,631,398	4,595,711
813,644	713,165	612,348	530,029	456,529	421,491	418,853	408,328
813,644	713,165	612,348	530,029	456,529	421,491	418,853	408,328
148,664	142,131	122,628	104,909	96,525	75,980	71,214	58,200
131,488	124,955	102,591	86,269	77,243	58,804	54,038	41,024
13,359	13,359	16,220	14,823	15,465	13,359	13,359	13,359
2,927	2,927	2,927	2,927	2,927	2,927	2,927	2,927
890	890	890	890	890	890	890	890
2,251,531	2,197,568	2,122,911	2,050,235	1,977,185	1,923,185	1,894,399	1,842,453
3,187,018	3,256,644	3,298,046	3,317,495	3,338,934	3,360,093	3,400,540	3,467,578
69,626	41,402	19,449	21,439	21,159	40,447	67,038	46,834
△ 912,376	△ 1,005,113	△ 1,100,478	△ 1,194,584	△ 1,288,699	△ 1,382,908	△ 1,477,355	△ 1,573,179
△ 92,737	△ 95,365	△ 94,106	△ 94,115	△ 94,209	△ 94,447	△ 95,824	△ 98,780
3,213,839	3,052,864	2,857,887	2,685,173	2,530,239	2,420,656	2,384,466	2,308,981
1,839,250	1,839,250	1,839,250	1,839,250	1,839,250	1,839,250	1,839,250	1,839,250
1,839,250	1,839,250	1,839,250	1,839,250	1,839,250	1,839,250	1,839,250	1,839,250
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
168,968	205,093	244,079	284,872	325,751	366,584	407,682	447,480
0	0	0	0	0	0	0	0
168,968	205,093	244,079	284,872	325,751	366,584	407,682	447,480
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
168,968	205,093	244,079	284,872	325,751	366,584	407,682	447,480
38,719	36,125	38,986	40,793	40,879	40,833	41,098	39,798
2,008,218	2,044,343	2,083,329	2,124,122	2,165,001	2,205,834	2,246,932	2,286,730
5,222,057	5,097,207	4,941,216	4,809,295	4,695,240	4,626,490	4,631,398	4,595,711

(4) キャッシュフロー計算書

勘定科目	年度	R4年度 決算	R5年度 決算	R6年度 決算見込	R7年度	R8年度
当年度純利益 (△は純損失)		156	532	1,571	43,924	39,651
減価償却費		207,618	201,329	201,700	200,703	197,355
固定資産除却費		683	756	700	480	480
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		0	17	0	0	0
賞与引当金の増減額 (△は減少)		0	40	0	0	0
長期前受金戻入		△ 79,502	△ 77,576	△ 77,600	△ 90,585	△ 89,818
受取利息及び受取配当金		△ 25	△ 23	0	△ 23	△ 23
支払利息		25,724	22,099	19,280	16,879	14,848
未収金の増減額 (△は増加)		△ 272	△ 3,341	0	0	0
その他流動資産の増減額 (△は増加)		0	0	0	0	0
未払金の増減額 (△は減少)		5,484	△ 5,059	1,666	3,437	△ 5,671
預り金の増減額 (△は減少)		39	2,888	0	0	0
前払金の増減額 (△は増加)		0	0	0	0	0
小計		159,905	141,662	147,317	174,815	156,822
受取利息及び配当金の受取額		25	23	0	23	23
利息の支払額		△ 25,724	△ 22,099	△ 19,280	△ 16,879	△ 14,848
営業活動によるキャッシュ・フロー		134,206	119,586	128,037	157,959	141,997
有形固定資産の取得による支出 (△)		△ 28,519	△ 13,776	△ 13,440	△ 1,820	△ 75,184
国庫補助金等による収入		0	0	2,259	2,097	52,456
他会計補助金による収入		26,648	30,090	11,671	0	0
工事負担金による収入		9,600	6,610	13,636	11,818	11,818
他会計負担金による収入		6,352	7,078	5,602	5,589	5,540
投資活動によるキャッシュ・フロー		14,081	30,002	19,728	17,684	△ 5,370
建設改良費等の財源に充てるための企業債収入		60,000	23,000	46,000	16,270	58,525
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還支出		△ 192,148	△ 176,289	△ 170,565	△ 167,975	△ 157,743
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 132,148	△ 153,289	△ 124,565	△ 151,705	△ 99,218
資金に係る換算差額		0	0	0	0	0
資金増減額 (△は減少)		16,139	△ 3,701	23,200	23,938	37,409
資金期首残高		163,812	179,951	176,250	199,450	223,388
資金期末残高		179,951	176,250	199,450	223,388	260,797

(単位：千円)

R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度	R16年度
38,719	36,125	38,986	40,793	40,879	40,833	41,098	39,798
200,560	203,032	199,057	197,828	197,134	196,333	197,223	200,188
480	480	480	480	480	480	480	480
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 92,737	△ 95,365	△ 94,106	△ 94,115	△ 94,209	△ 94,447	△ 95,824	△ 98,780
△ 23	△ 23	△ 23	△ 23	△ 23	△ 23	△ 23	△ 23
12,812	10,997	9,256	7,716	6,419	5,457	4,839	4,312
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 302	205	3,526	△ 1,397	642	△ 2,257	△ 2,629	1,746
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
159,509	155,451	157,176	151,282	151,322	146,376	145,164	147,721
23	23	23	23	23	23	23	23
△ 12,812	△ 10,997	△ 9,256	△ 7,716	△ 6,419	△ 5,457	△ 4,839	△ 4,312
146,720	144,477	147,943	143,589	144,926	140,942	140,348	143,432
△ 75,184	△ 58,421	△ 13,414	△ 26,150	△ 17,557	△ 44,942	△ 78,625	△ 51,883
52,316	24,169	2,247	4,345	4,143	23,474	50,154	29,972
0	0	0	0	0	0	0	0
11,818	11,818	11,818	11,818	11,818	11,818	11,818	11,818
5,492	5,415	5,384	5,276	5,198	5,155	5,066	5,044
△ 5,558	△ 17,019	6,035	△ 4,711	3,602	△ 4,495	△ 11,587	△ 5,049
53,625	24,476	1,774	3,950	3,743	23,766	51,400	30,499
△ 147,720	△ 131,488	△ 124,955	△ 102,591	△ 86,269	△ 77,243	△ 58,804	△ 54,038
△ 94,095	△ 107,012	△ 123,181	△ 98,641	△ 82,526	△ 53,477	△ 7,404	△ 23,539
0	0	0	0	0	0	0	0
47,067	20,446	30,797	40,237	66,002	82,970	121,357	114,844
260,797	307,864	328,310	359,107	399,344	465,346	548,316	669,673
307,864	328,310	359,107	399,344	465,346	548,316	669,673	784,517

用語解説

用語名	解説
あ行	
いじかんりひ 維持管理費	汚水の処理や下水道管、処理場等を維持管理するための費用。
おすい 汚水	生活や生産活動等の事業（耕作の事業を除く。）によって生じる排水。汚水には、一般住宅の水洗便所による尿、雑排水や事業所、公共施設、工場からの排水、上水道以外の水使用による汚水、地下水が含まれている。
おすいしほんひ 汚水資本費	下水道を整備するための借入金の返済費用（支払利息）と施設の建設等にかかった費用を施設の使用できる年数で除して算出した年間の減価償却費。
おすいしより 汚水処理	各家庭や事業所等から排出された汚水を海や河川に放流（又は再利用）できる水質にまできれいにする処理技術。
おすいしよりげんか 汚水処理原価	有収水量 1 m ³ 当たりの汚水処理に要した費用であり、汚水資本費および汚水維持管理費の両方を含めた汚水処理に係るコストを表した指標。
か行	
かいちく 改築	施設を新たに取り換える（更新）又は一部を生かしながら部分的に新しくする対策（長寿命化対策）により、所定の耐用年数を新たに確保すること。
かんきょ 管渠	給水又は排水を目的として作られる水路のうち主に管を用いた地下水路。
かんろ 管路	管渠、マンホール、雨水吐き、吐口、ますおよび取り付け管の総称。
きぎょうさい 企業債	地方公営企業が行う建設改良事業等に要する資金に充てるために起こす地方債（借入金）。
きぎょうさいしゅうかんきん 企業債償還金	企業債の発行後に各事業年度に支出する元金の返還する額。
きぎょうさいざんだか 企業債残高	これまでに発行した企業債の償還残高（利息は含まない。）。
きょうどうか 共同化	複数の処理区の統合や業務の広域的処理等により、事業運営基盤の強化を図ること。

用語名	解説
くりこしりえきじょうよきん 繰越利益剰余金	過去の損益取引の結果生じた剰余金（企業の正味財産額のうち資本金の額を超過した部分）で未だ処分されずに残っているものを表す勘定科目。
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。全ての公営企業が令和2年度までに「経営戦略」を策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ひょう 経営比較分析表	総務省の通知に基づき、各公営企業が過去5年分の経営および施設の状況を表す指標を活用し、経年比較や全国、類似団体平均との比較分析を行うことで、経営の現状および課題を把握することを目的としたもの。
けいひかいしゅうりつ 経費回収率	使用料で回収すべき経費をどの程度使用料収入で賄えているかを表す指標。
げすいどう 下水道	下水を排除するために設けられる排水管、排水渠、これに接続して下水を処理するための処理施設又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。下水道には、公共下水道、流域下水道、都市下水路等がある。
げんかしょうきゃく 減価償却	時間の経過により価値が減少する固定資産の取得費用を、その耐用年数に応じて費用計上していく会計処理。
げんかしょうきゃくひ 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。
こういしか 広域化	複数事業の管理の全部又は一部を一体的に行うなど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 公営企業 ちほうこうえいきぎょう (地方公営企業)	下水道、水道、工業用水道、電力、病院等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事業体。
こうえいきぎょうかいけい 公営企業会計	経理方式の一つ。経営に着目した経理手法で、経営状況などを明確に表現するために考えられたもの。
こうきょうげすいどう 公共下水道	都市の健全な発達および公衆衛生の向上に寄与し併せて公共用水域の保全に資することを目的に、主として市街地を対象地域として整備する汚水処理事業のこと。

用語名	解説
さ行	
さいむしょうかんのうりよく 債務償還能力	純負債額に対して、充当可能額を使って償還した場合、全額償還するまでに何年必要かを示すものです。
しさんげんもうひ 資産減耗費	固定資産が使用によって消滅し、又は機能的にその資産本来の使用に耐えなくなったときはこの固定資産を廃棄するが、このとき固定資産のまだ減価償却されていない額を計上するための勘定科目。
しはらいりそく 支払利息	営業外費用の一つで、企業債、他会計からの借入金、一時借入金等について支払う利息のこと。
しほんてきししゅつ 資本的支出	将来の収益に結びついていく施設の建設改良に関する支出で、具体的には、施設の建設改良費、企業債償還金等が挙げられる。
しほんてきしゅうし しゅうえきてきしゅうし 資本的収支・収益的収支	下水道事業等を経営する地方公営企業の経理は、地方公営企業法施行規則により収益的収支と資本的収支の2つに区分されており、収益的収支は、事業の経営活動によって発生する全ての収入と支出、資本的収支は、将来の経営活動の基礎となり、収益に結びついていく施設の建設改良に関する収入と支出で構成されている。
しほんてきしゅうしゅう 資本的収入	将来の収益に結びついていく施設の建設改良に関する収入で、具体的には、企業債（借入金）、国県補助金等がある。
しほんひへいじゅんかさい 資本費平準化債	資本整備に係る元金償還金から減価償却費を差し引いた分に対して発行するものであり、資本費の一部を後年に繰り延べることで世代間負担の公平を保つための企業債。
しゅうえきてきししゅつ 収益的支出	経営活動によって発生する経費で、具体的には施設の維持管理費(人件費を含む)・企業債利息などがある。
しゅうえきてきしゅうしゅう 収益的収入	経営活動によって得られる収入で、料金収入などがある。
しやうきやくしさん 償却資産	土地および家屋以外の事業の用に供することができる資産
しやうりようたんか 使用料単価	汚水 1m ³ 当たりの収益額を示す指標のことで、下水道使用料÷年間有収水量で算出される。
しよりくいきないじんこう 処理区域内人口	下水道処理が可能な区域に住んでいる人の数。
しよりじょう 処理場	何らかの処理を行うための工場や施設のことを幅広くさす表現

用語名	解説
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、実際に水洗トイレを設置した人口の割合
すとっくまねじめんと ストックマネジメント	下水道事業の役割を踏まえ、持続可能な下水道事業の実施を図るため、明確な目標を定め、膨大な施設の状況を客観的に把握、評価し、中長期的な施設の状態を予測しながら、下水道施設を計画的かつ効率的に管理すること。
た行	
たいようねんすう 耐用年数	固定資産がその本来の用途に使用できると見られる推定の年数。
ちようきまえうけきん 長期前受金	下水道施設を整備する際に、財源として国県補助金や一般会計からの繰入金を用いる場合があり、これら補助金や一般会計繰入金を長期前受金という。長期前受金は、減価償却費と同じように、施設等の資産の耐用年数にわたって分割して収入として計上する。この分割された収入を長期前受金戻入という。
とうし ざいせいけいかく 投資・財政計画	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。
な行	
ないぶりゆうほしきん 内部留保資金	減価償却費などの現金の支出を伴わない費用や収益的収支の利益により発生し、地方公営企業の補填財源として使用することができる企業内部に留保された資金。
は行	
へいじゆんか 平準化	ある一定期間の金額や量を均等にすること。
ほうていたいようねんすう 法定耐用年数	税法上で規定された、耐用年数（使用することができる期間）。
ほうてきようか 法適用化	公営企業が新たに地方公営企業法を適用すること。
ま行	
まんほーるぽんぷ マンホールポンプ	地形的に自然勾配で流下させることが困難な狭小区域の汚水を排水するため、マンホール内に設置した水中ポンプにより揚水する施設。

用語名	解説
や行	
ゆうしゅうすいりょう 有収水量	料金徴収の対象となった水量および他会計等から収入のあった水量で、料金水量、他水道事業の分水量、その他公園用水、公衆便所用水、消防用水等で、料金としては徴収しないが、他会計から維持管理費としての収入がある水量のこと。
ゆうしゅうりつ 有収率	施設の稼働が収益につながっているか判断する指標。有収水量を配水量で除して算出。
ゆうけいこていしさんげんかしょうきゃくりつ 有形固定資産減価償却率	有形固定資産のうち償却対象資産の減価償却がどの程度進んでいるかを表す指標。
ら行	
りゅうどうしさん 流動資産	保有する資産のうち、短期間で現金化できる資産のこと。
りゅうどうひりつ 流動比率	短期的な債務に対する支払能力を表す指標。
りゅうどうふさい 流動負債	主目的たる営業取引によって発生した債務および貸借対照表の翌日から起算して1年以内に支払の期限が到来する債務のこと。
るいじだんたい 類似団体	処理区域内人口、処理区域内人口密度、供用開始後年数について、一定の条件に基づいて抽出した団体のことであり、総務省が公表している経営比較分析表の区分と同一のものを採用している。
ろうきゅうか 老朽化	時間経過や繰り返し使用されることに伴う科学的・物理的変化により、品質や性能が損なわれること。
わ行	
A～Z	
ぴーでいーしーえーさいくる PDCAサイクル	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1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。
ぴーぴーぴー PPP	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効率化等を図るもの。

鯖江市下水道事業経営戦略

発 行 者 鯖江市

発 行 令和 7 年 3 月

企画編集 鯖江市都市整備部上下水道課

〒916-8666 福井県鯖江市西山町 1 3 番 1 号

TEL 0778-51-2200

URL <https://www.city.sabae.fukui.jp/>
