

## 宇佐市下水道事業経営戦略

団 体 名 : 宇佐市

事 業 名 : 宇佐市下水道事業

策 定 日 : 令和 7 年 3 月

計 画 期 間 : 令和 7 年度 ~ 令和 16 年度

## 1. 事業概要

## (1) 事業の現況

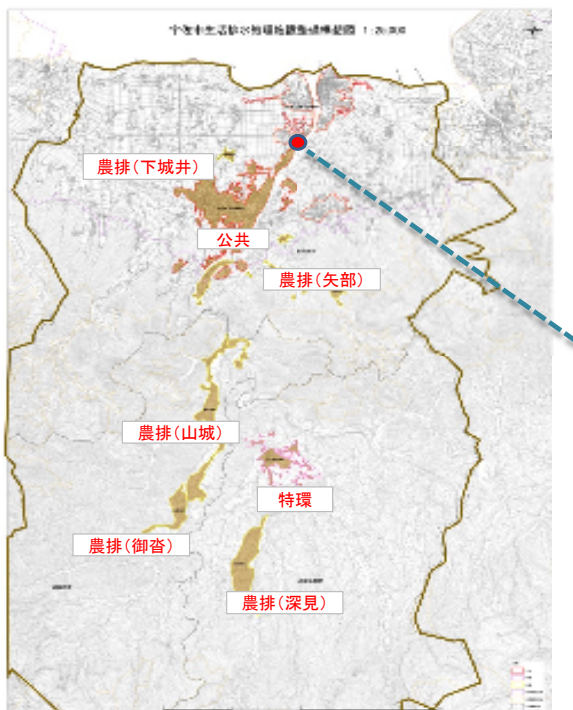
## ① 施設

|                                  |                                                                                    |                              |            |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------|
| 供 用 開 始 年 度<br>( 供 用 開 始 後 年 数 ) | 公共:平成 3年度(33年)<br>特環:平成12年度(24年)<br>農排:平成10年度(26年)                                 | 法適(全部適用・一部適用)<br>非 適 の 区 分   | 公営企業法 一部適用 |
| 処 理 区 域 内 人 口 密 度                | 公共:16,817人/514ha=32.7人/ha<br>特環:1,638人/ 99ha=16.5人/ha<br>農排: 3,115人/197ha=15.8人/ha | 流 域 下 水 道 等 へ の<br>接 続 の 有 無 | 無          |
| 処 理 区 数                          | 8処理区 公共(四日市・駅川、柳ヶ浦)<br>特環(安心院)<br>農排(下城井、山城、深見、矢部、御沓)                              |                              |            |
| 処 理 場 数                          | 8処理場                                                                               |                              |            |
| 広域化・共同化・最適化<br>実施状況*1            | 該当なし                                                                               |                              |            |

\*1 「広域化」とは、一部事務組合による事業実施等の他の自治体との事業統合、流域下水道への接続を指す。

「共同化」とは、複数の自治体で共同して使用する施設の建設(定住自立圏構想や連携中枢都市圏に基づくものを含む)、広域化・共同化を推進するための計画に基づき実施する施設の整備(総務副大臣通知)、事務の一部を共同して管理・執行する場合(料金徴収等の事務の一部を一部事務組合によって実施する場合等)を指す。

「最適化」とは、①他の事業との統廃合、②公共下水・集排、浄化槽等の各種処理施設の中から、地理的・社会的条件に応じて最適なものを選択すること(処理区の統廃合を含む。)、③施設の統廃合(処理区の統廃合を伴わない。)を指す。



宇佐水再生プラザ(柳ヶ浦処理分区)

② 使用料

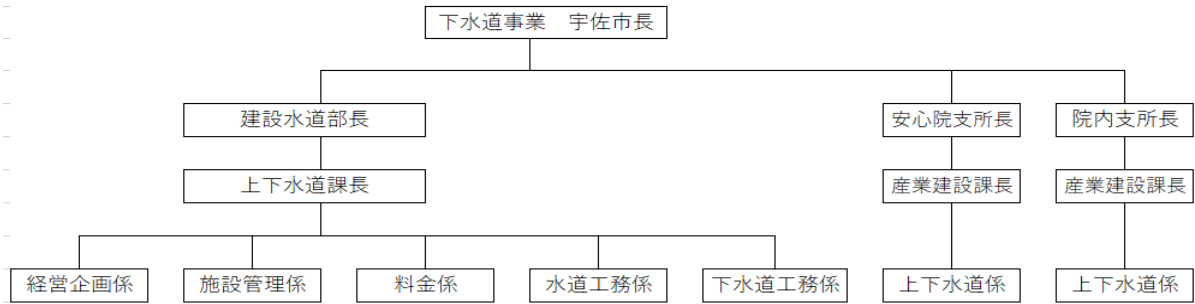
|                                     |                                                                                                                                                       |    |                                                    |                                     |       |       |         |         |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------------------------------------|-------------------------------------|-------|-------|---------|---------|
| 一般家庭用使用料体系の概要・考え方                   | 本市下水道事業の料金体系は以下のとおり設定しており、現在、資産維持費に基づく算定をしていない。                                                                                                       |    |                                                    |                                     |       |       |         |         |
|                                     | 公共                                                                                                                                                    |    | :2部使用料制(基本料金+従量累進料金(5段階))                          |                                     |       |       |         |         |
|                                     | 特環、農排(深見)                                                                                                                                             |    | :2部使用料制(基本料金+従量使用料)                                |                                     |       |       |         |         |
|                                     | 農排(深見を除く)                                                                                                                                             |    | :2部使用料制(基本料金+世帯員制)                                 |                                     |       |       |         |         |
| 業務用使用料体系の概要・考え方                     | 公共                                                                                                                                                    |    | :一般家庭用と同じ                                          |                                     |       |       |         |         |
|                                     | 特環                                                                                                                                                    |    | :一般家庭用と同じ                                          |                                     |       |       |         |         |
|                                     | 農排                                                                                                                                                    |    | :(下城井、矢部):処理対象人員別の基本料金(7段階) (深見)2部使用料制(基本料金+従量使用料) |                                     |       |       |         |         |
|                                     |                                                                                                                                                       |    | (山城、御沓):処理対象人員別の基本料金(10段階)                         |                                     |       |       |         |         |
| その他の使用料体系の概要・考え方                    | 公共:公衆浴場については、広く市民の利用があることと、公衆衛生の機能を考慮し、従量料金(1㎡につき33円)のみで構成                                                                                            |    |                                                    |                                     |       |       |         |         |
|                                     | 特環:公衆浴場については、広く市民の利用があることと、公衆衛生の機能を考慮し、従量料金(1㎡につき33円)のみで構成<br>農排:(下城井、矢部)地区集会所・公園等:基本料金 (深見)公衆浴場:2部使用料制(基本料金+従量使用料)<br>(山城、御沓)地区集会所:規模(戸数)別の基本料金(3段階) |    |                                                    |                                     |       |       |         |         |
| 条例上の使用料*2<br>(20㎡あたり)<br>※過去3年度分を記載 | 令和3年度                                                                                                                                                 | 公共 | 2,930 円                                            | 実質的な使用料*3<br>(20㎡あたり)<br>※過去3年度分を記載 | 令和3年度 | 公共    | 2,951 円 |         |
|                                     |                                                                                                                                                       | 特環 | 2,530 円                                            |                                     |       | 特環    | 2,859 円 |         |
|                                     |                                                                                                                                                       | 農排 | 3,080 円                                            |                                     |       | 農排    | 2,449 円 |         |
|                                     | 令和4年度                                                                                                                                                 | 公共 | 2,930 円                                            |                                     |       | 令和4年度 | 公共      | 3,335 円 |
|                                     |                                                                                                                                                       | 特環 | 2,530 円                                            |                                     |       | 特環    | 2,840 円 |         |
|                                     |                                                                                                                                                       | 農排 | 3,080 円                                            |                                     |       | 農排    | 2,273 円 |         |
|                                     | 令和5年度                                                                                                                                                 | 公共 | 2,930 円                                            |                                     |       | 令和5年度 | 公共      | 3,346 円 |
|                                     |                                                                                                                                                       | 特環 | 2,530 円                                            |                                     |       | 特環    | 2,870 円 |         |
|                                     |                                                                                                                                                       | 農排 | 3,080 円                                            |                                     |       | 農排    | 2,600 円 |         |
|                                     |                                                                                                                                                       |    |                                                    |                                     |       |       |         |         |

\*2 条例上の使用料とは、一般家庭における20㎡あたりの使用料をいう。  
\*3 実質的な使用料とは、料金収入の合計を有収水量の合計で除した値に20㎡を乗じたもの(家庭用のみでなく業務用を含む)をいう。

③ 組織

|        |                                                                                                                                                                             |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 職 員 数  | 上下水道課 31人(課長 1人、経営企画係 5人、施設管理係 5人、料金係 7人、水道工務係 6人、下水道工務係 7人)<br>安心院支所産業建設課 上下水道係 7人、院内支所産業建設課 上下水道係 4人<br>うち下水道事業職員給与費予算措置職員数 22人                                           |
| 事業運営組織 | 本市は平成 28 年4月に水道事業・下水道事業の組織統合を行い、その後も効率的な業務の遂行に向けて組織構成・事務分掌の見直しを行ってきた。また、組織構成の見直しと合わせ、継続的に職員定員の適正化に努めてきた。今後も、現行組織体制・定員の下で業務にあたり、業務の効率化・民間委託等の活用等を通じてさらに効率的な組織運営の実現を目指すこととする。 |

<組織体制>



<職員数・職種・年齢構成等>

(単位:人)

|        | 経営企画係 | 施設管理係 | 料金係 | 水道工務係 | 下水道工務係 | 安) 上下水道係 |     | 院) 上下水道係 |     |
|--------|-------|-------|-----|-------|--------|----------|-----|----------|-----|
|        | 事務職   | 事務職   | 事務職 | 技師職   | 技師職    | 事務職      | 技師職 | 事務職      | 技師職 |
| 51～60才 |       |       |     |       |        | 1        |     | 1        |     |
| 41～50才 | 1     |       | 1   |       | 2      |          |     | 1        |     |
| 31～40才 | 1     | 1     | 1   |       | 2      |          |     |          |     |
| ～30才   | 1     | 1     | 3   |       | 3      | 2        |     |          |     |
| 計      | 3     | 2     | 5   |       | 7      | 3        |     | 2        |     |

(2) 民間活力の活用等

|         |                                 |                                 |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| 民間活用の状況 | ア 民間委託<br>(包括的民間委託を含む)          | 処理場の運転管理や保守点検業務については民間委託を行っている。 |
|         | イ 指定管理者制度                       | 未実施                             |
|         | ウ PPP・PFI                       | 未実施                             |
| 資産活用の状況 | ア エネルギー利用<br>(下水熱・下水汚泥・発電等) *4  | 未実施                             |
|         | イ 土地・施設等利用<br>(未利用土地・施設の活用等) *5 | 未実施                             |

\*4 「エネルギー利用」とは、下水汚泥・下水熱等、下水道事業の実施に伴い生じる資源(資産を含む)を用いた収入増につながる取組を指す。  
\*5 「土地・施設等利用」とは、土地・建物等、下水道事業の実施に不可欠な資産を用いた、収入増につながる取組を指す(単純な売却は除く)。

(3) 経営比較分析表を活用した現状分析

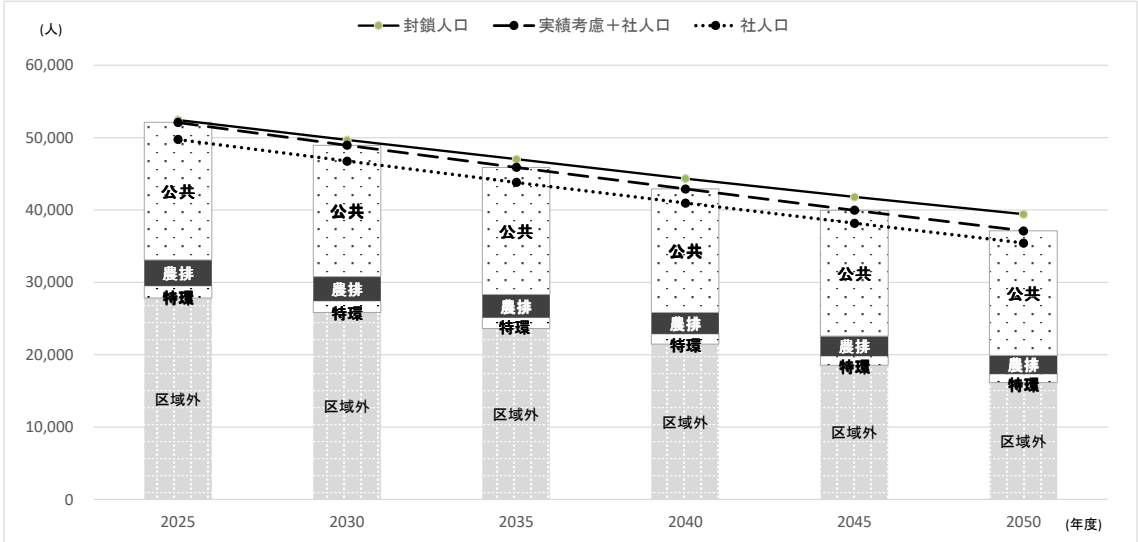
汚水処理普及率向上のため大分県生活排水処理構想に基づき、柳ヶ浦地区において処理場の新設及び処理区域拡大事業を実施しており、これに伴い、企業債借入額が増加している。使用料で回収すべき費用をどの程度使用料で賄えているかを表す指標である経費回収率は令和5年度末で90.95%と目安となる100%を下回っており、経費の縮減や下水道使用料の改定を含めた収入増加の検討が必要である。料金収入に対する企業債残高の割合である企業債残高対事業規模比率は類似団体と比較して特に公共下水道で高くなっているが、これは主に柳ヶ浦処理分区分の施設整備に企業債を充ててきたためである。

下水道は供用開始から歴史が浅いため、管渠の老朽化率は0%と現状では健全といえる。しかし、人口減少や物価高騰等、下水道事業として対処すべき問題は多々ある。今後も、様々な観点から調査研究を行い、将来に向けて取り組んでいく。

2. 将来の事業環境

(1) 処理区域内人口の予測

処理区域内人口予測にあたっては、人口の減少については国立社会保障・人口問題研究所(以下「社人研」)を根拠とし、本市の人口推移の実績値を加味して推計を図った。



|               |        | 2025年<br>令和7年 | 2030年<br>令和12年 | 2035年<br>令和17年 | 2040年<br>令和22年 | 2045年<br>令和27年 | 2050年<br>令和32年 |
|---------------|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 処理区域内人口の推移(人) |        |               |                |                |                |                |                |
| 高             | 行政区域人口 | 52,432        | 49,677         | 47,003         | 44,346         | 41,799         | 39,414         |
|               | 公共下水道  | 19,097        | 18,408         | 18,006         | 17,634         | 18,164         | 18,238         |
|               | 特定環境保全 | 1,712         | 1,621          | 1,534          | 1,447          | 1,364          | 1,286          |
|               | 農業集落排水 | 3,619         | 3,906          | 3,606          | 3,401          | 3,206          | 2,702          |
|               | 区域外    | 28,005        | 25,742         | 23,857         | 21,864         | 19,065         | 17,188         |
| 中             | 行政区域人口 | 52,091        | 48,947         | 45,883         | 42,901         | 39,954         | 37,103         |
|               | 公共下水道  | 18,988        | 18,156         | 17,597         | 17,077         | 17,382         | 17,192         |
|               | 特定環境保全 | 1,700         | 1,597          | 1,497          | 1,399          | 1,303          | 1,210          |
|               | 農業集落排水 | 3,594         | 3,374          | 3,163          | 2,956          | 2,753          | 2,556          |
|               | 区域外    | 27,809        | 25,820         | 23,627         | 21,468         | 18,516         | 16,146         |
| 低             | 行政区域人口 | 49,743        | 46,741         | 43,815         | 40,967         | 38,153         | 35,431         |
|               | 公共下水道  | 18,231        | 17,338         | 16,641         | 16,307         | 16,599         | 16,417         |
|               | 特定環境保全 | 1,622         | 1,525          | 1,429          | 1,336          | 1,244          | 1,155          |
|               | 農業集落排水 | 3,422         | 3,674          | 3,359          | 3,140          | 2,924          | 2,427          |
|               | 区域外    | 26,468        | 24,204         | 22,385         | 20,183         | 17,386         | 15,432         |

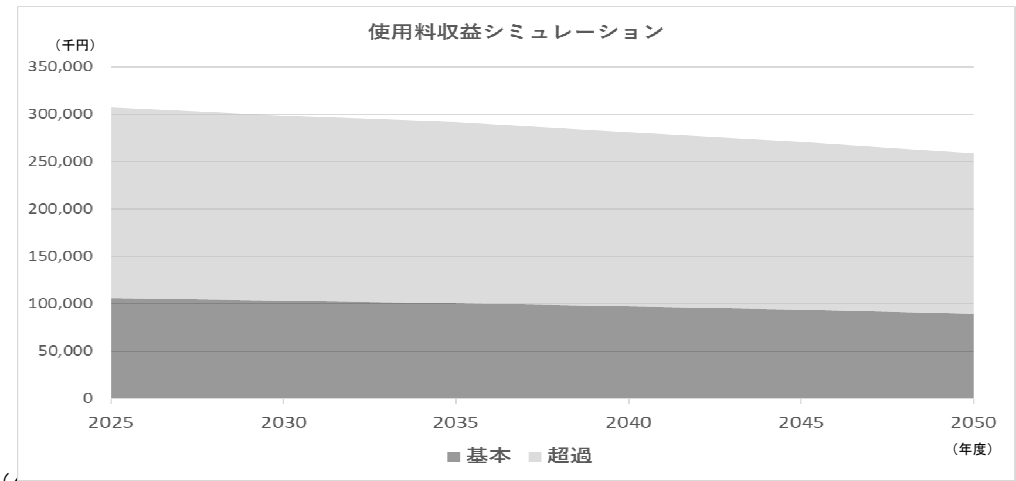
(2) 有収水量の予測

有収水量については、柳ヶ浦処理分区の整備・接続が加味される、人口減少により有収水量全体は低減することが見込まれる。年間有収水量の予測値は、令和5年度決算の有収水量/1人当たり×処理区域内人口(中位予測値)を採用して算出した。

| 有収水量の推移(m <sup>3</sup> ) | 2025年<br>令和7年 | 2030年<br>令和12年 | 2035年<br>令和17年 | 2040年<br>令和22年 | 2045年<br>令和27年 | 2050年<br>令和32年 |
|--------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 総計                       | 2,337,353     | 2,226,249      | 2,142,408      | 2,063,176      | 2,063,598      | 2,017,352      |
| 公共下水道                    | 1,827,757     | 1,747,729      | 1,693,907      | 1,643,892      | 1,673,207      | 1,654,875      |
| 特定環境保全                   | 163,660       | 153,709        | 144,076        | 134,701        | 125,433        | 116,474        |
| 農業集落排水                   | 345,936       | 324,811        | 304,425        | 284,583        | 264,958        | 246,003        |

(3) 使用料収入の見通し

柳ヶ浦地区の区域拡大により増収が期待されるが、処理区域内人口および接続人口が減少傾向にあり、使用料収入も長期的には減少していくことが予想され、使用料金の見直しは避けられない喫緊の課題となっている。



(4) 施設の見通し

既存施設については、供用開始から15年以上が経過しているものの、処理施設や管渠については法定耐用年数はそれぞれ、50年とされているため、更新は直近の課題とはなっていない。  
ただし、ポンプ類、ブロワ類及び計器類については、対象年数が10年から20年であり、耐用年数を経過した設備もあることから、適正な管理や早期の修繕により可能な限り耐用年数を伸ばすことで、設備投資の増加を抑制している。  
また、公共下水道と統合することにより効率的な維持管理に寄与する施設については、地域住民の意見を聴きながら公共下水道への統合を検討し処理施設の集約化を図る必要がある。  
今後も効率的な経営の観点から経費の平準化と維持管理費の減少に向けて、計画的に適切な管理を実施する。

(5) 組織の見通し

平成28年度に生活排水課と水道課を上下水道課として統一した。また、令和2年4月からの地方公営企業法の一部適用に向け令和元年度に経営企画係を新設し、経営基盤の強化のため、経営の健全性や計画性・透明性の向上に努めている。当面は現状を維持する形で組織は推移するものと考えている。

3. 経営の基本方針

下水道は浸水の防除や河川の水質保全に寄与し、市民が住みやすく快適な生活環境の向上に必要な不可欠な施設である。しかし、人口減少や節水機器の普及により下水道使用料の減少が予測される中、未普及地域の整備や施設の老朽化による更新費用の増加により今後の経営は厳しくなると予想されるため、次に掲げる経営理念と、その実現を目指すため4つの基本方針を定める。

経営理念:「健全な経営のもと、安全・安心で安定的な下水道サービスの提供」を目指す。

基本方針:「経営の効率化・健全化」  
「公共下水道の普及促進」  
「将来を見据えた更新と適切な維持管理」  
「施設の統廃合及び民間委託の継続」

4. 投資・財政計画(収支計画)

(1) 投資・財政計画(収支計画)：別紙のとおり

(2)投資・財政計画(収支計画)の策定に当たった説明

① 収支計画のうち投資についての説明

|     |                                                                                                                                                                                                                          |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 目 標 | 特環及び農排処理区について新たな整備は行わないが、老朽化対策や災害・安全対策など不可欠な投資として、機能強化工事を行う予定である。なお、機能強化工事については、建設改良費の平準化を考慮した投資計画とする。<br>柳ヶ浦地区では新処理場が令和5年度に完成した。引き続き管渠整備を行い、区域拡大を継続していく。<br>四日市・駅川浄化センターと安心院浄化センターについてはストックマネジメント計画により設備の更新・修繕に取り組んでいく。 |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

下水道未普及地域の整備は、投資可能額等を考慮し、整備することを目標に事業を進める。  
整備完了には時間を要することから、今後の人口の推移や意向調査の実施及び投資効果の検討を行いながら計画的な事業推進に努めていく。既存施設については、長寿命化を図るため、定期的な点検と適切な補修を行う。  
短期間に施設更新等を行うことは財政的に困難であり、適切な維持管理を行うことで更なる延命化を図るとともに、老朽化施設の更新については、ストックマネジメント計画を基に耐用年数等を踏まえた更新費用を反映したものとする。

② 収支計画のうち財源についての説明

|     |                                                                                                                                                                                                         |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 目 標 | ア、今後の人口減少傾向を踏まえ、使用料収入の減少を想定している。物価・人件費の上昇に対応するためにも使用料制度の見直しに取り組む。<br>イ、令和2年4月から一部適用し、企業会計移行した時点で所有している現金額が大きくないため、起債を活用し、国庫補助事業を最大限取得して、財源の確保を図る。<br>ウ、繰入金については引き続き縮減を図る。<br>エ、費用の縮減、接続促進などにより収支の改善を図る。 |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

【使用料】  
人口推計予測による人口減少を加味し、未普及地区への整備拡張による接続人口の増をもとに、今後10年間の使用料収入を予測している。物価高騰などもあり、今後収支ギャップを解消していくためにも、早期の使用料改定が必要である。  
令和9年度から15%程度の改定を目指す。収支計画において改定を行うと仮定した場合の試算を別に示す。

【資金の見通し】  
令和2年度より地方公営企業法を一部適用したが、自己資金を確保できていない状況にある。引き続き企業債等を活用する必要がある。しかし、金利が上昇しているため、企業債の抑制も意識しながら事業運営を行っていく。

【繰入金・企業債の見通し】  
投資財源として、補助金、繰入金、企業債発行(資本費平準化債)、長期借入など均衡を取りながら計画している。一般会計からの繰入金については令和2年度より低減させており、今後も継続的に縮減を図る。  
一般会計繰入金の削減 実績:令和5年度 720,000千円 目標: 令和11年度 680,000千円、令和16年度 560,000千円

【資産の有効活用】  
土地・施設等の有効活用については見込んでいない。

【水洗化率】  
今後も広報等を通じ水洗化率の向上に取り組み、使用料の増収につなげる。  
なお、柳ヶ浦地区は令和5年度に供用開始したばかりであるため、次の数値には含めていないが、接続補助制度を活用して接続を推進し、収入増加を図る。  
実績:令和5年度 81.3% 目標:令和11年 84.9%、令和16年度 87.1%

【経費回収率】  
使用料で経費を賄えているかを示す経費回収率は、事業ごとで見ると、公共下水道は100%で指標となる数値を達成しているが、特定環境保全公共下水道事業で69.32%、農業集落排水で60.66%と低いため、事業全体では結果として90.95%と100%を下回った。  
今後は、物価高騰が経費回収率の低下要因にもなるが、費用の縮減とともに使用料改定に取り組み、経費回収率の向上を図る。令和16年度までに93.0%を目指す。(経費回収率の向上に向けたロードマップは別紙のとおり)  
経費回収率(事業全体) 実績:令和5年度 90.95% 目標:令和11年度 92.45%、令和16年度 93.0%

③ 収支計画のうち投資以外の経費についての説明

|              |                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 【人件費】、【物件費等】 | 近年の物価・人件費上昇を見込んだものとしている。                                                                                                                                                                                                          |
| 【修繕費】        | 修繕計画を策定し計画的な修繕を行うとともに、物価高騰と緊急的な修繕に備えた金額を加味している。                                                                                                                                                                                   |
| 【動力費】        | 過去の実績値を基に、電気料金の上昇を見込んだものとする。                                                                                                                                                                                                      |
| 【委託費】        | 処理場の各種維持管理業務は個別の施設ごとに委託契約を行っており、年間の契約金額は94,453千円となっているが、契約をまとめることや業務内容を見直し、維持管理費の削減に努める。令和7年度より四日市・駅川浄化センターと宇佐水再生プラザの契約をまとめ、その他についても見直しを検討していく。<br>削減効果目標 令和7～10年度 約1,132,000円削減<br>令和11～16年度 約5,664,000円削減 (R11以降944千円/年(約1%)削減) |

**(3)投資・財政計画(収支計画)に未反映の取組や今後検討予定の取組の概要**

**① 今後の投資についての考え方・検討状況**

|                              |                                                                                          |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 広域化・共同化・最適化に関する事項            | 管路台帳システムについては令和7年度以降に共同化による維持管理費の削減を目指す。<br>農業集落排水処理施設の公共下水道処理施設への統合など、事業の最適化について検討していく。 |
| 投資の平準化に関する事項                 | 日常的維持管理による老朽化施設の延命化に加えて、計画的維持管理により事業費が一定期間に集中しないよう調整し投資事業費の平準化を図る。                       |
| 民間活力の活用に関する事項<br>(PPP/PFIなど) | PPPやPFIなどの民間活力の活用については他の自治体での導入事例を注視しつつ、引き続き研究に努める。                                      |
| その他の取組                       | 該当なし。                                                                                    |

**② 今後の財源についての考え方・検討状況**

|                    |                                                                                                                                                 |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 使用料の見直しに関する事項      | 収支計画上で収支ギャップが生じている。一般会計からの基準外繰入も減らしていくことが望ましい。必要な財源の確保に向け、できるだけ早期の使用料改定を目指す。その後も4年程度ごとに使用料制度のあり方を検討し、必要があれば改定に取り組んでいく。                          |
| 資産活用による収入増加の取組について | 該当なし。                                                                                                                                           |
| その他の取組             | ・企業債については、新規借入額と償還額のバランスや企業債利息の削減を考慮し、人口減少社会を見据え、将来世代への負担を考えながら、企業債残高を削減する。<br>・一般会計繰入金は、現在は総務省の繰入基準に基づく基準内繰入金に加え、基準外繰入金を受けている。今後の繰入金の削減に努めていく。 |

**③ 投資以外の経費についての考え方・検討状況**

|                                                    |                                                                               |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 民間活力の活用に関する事項<br>(包括的民間委託等の民間委託、指定管理者制度、PPP/PFIなど) | 現在行っている民間委託については継続していく。PFIやPPPは、今後の研究課題とする。                                   |
| 職員給与費に関する事項                                        | 該当なし。                                                                         |
| 動力費に関する事項                                          | 現状の水準を維持。                                                                     |
| 薬品費に関する事項                                          | 現状の水準を維持。                                                                     |
| 修繕費に関する事項                                          | 処理施設、マンホールポンプ施設の予防修繕を計画的に実施し、突発的に発生する事故や故障を未然に防止し施設の延命化を図ることにより、維持管理費の削減に努める。 |
| 委託費に関する事項                                          | 現状の水準を維持。                                                                     |
| その他の取組                                             | 近年、災害の規模・頻度が高まっており、災害対策の必要性が高まっている。災害対策備品、事前体制整備などソフト・ハードの両面から必要と想定される対策を行う。  |

**5. 経営戦略の事後検証、改定等に関する事項**

|                     |                                                                                                                                     |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 経営戦略の事後検証、改定等に関する事項 | 経営戦略の収支計画は進捗管理(モニタリング)を行うとともに、少なくとも5年ごとに収支見通し・実績の分析や取組効果を確認・検証し、経営戦略の見直し(ローリング)を行う。<br>なお、施策や事業計画の変更等に伴い経営戦略の大幅な修正が必要になった場合も見直しを行う。 |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

宇佐市下水道事業  
経費回収率の向上に向けたロードマップ

国土交通省「下水道事業における収支構造適正化に向けた取組の推進について」（令和2年7月21日付け国水下企第34号）に基づき、経費回収率向上に向けたロードマップを以下に示します。

経費回収率の向上を図るため、令和7年度以降に下水道使用料のあり方について検討し、準備期間を設け、令和9年度からの使用料改定を目指します。  
その後も定期的に下水道使用料改定の必要性について検証していきます。

|         | R7                                                                                 | R8 | R9 | R10 | R11                                                                               | R12 | R13                    | R14 | R15                                                                                 | R16 |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------|----|----|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 経営戦略期間  |  |    |    |     |                                                                                   |     |                        |     |                                                                                     |     |
| 経営戦略改定  |                                                                                    |    |    |     | ○                                                                                 |     |                        |     |                                                                                     | ○   |
| 使用料改定検討 |   |    |    |     |  |     |                        |     |  |     |
| 使用料改定   |                                                                                    |    | ○  |     |                                                                                   |     | ○<br>必要が<br>ある場<br>合のみ |     |                                                                                     |     |

経営比較分析表（令和5年度決算）

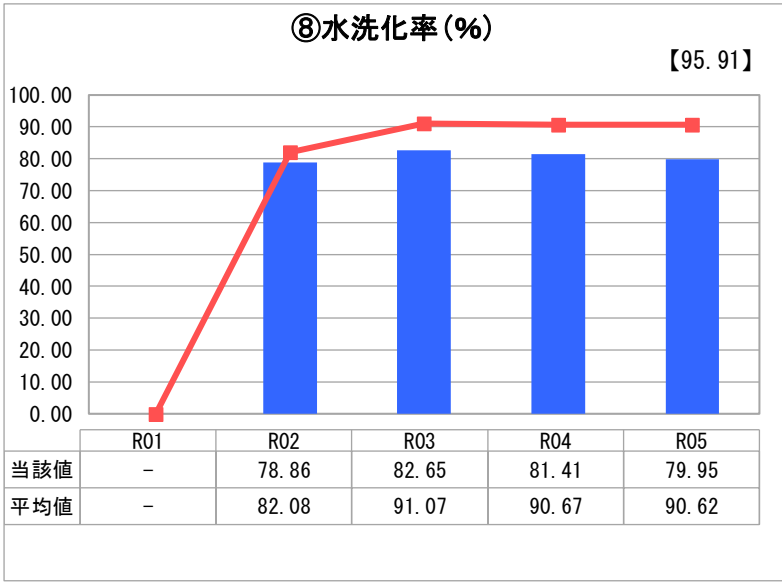
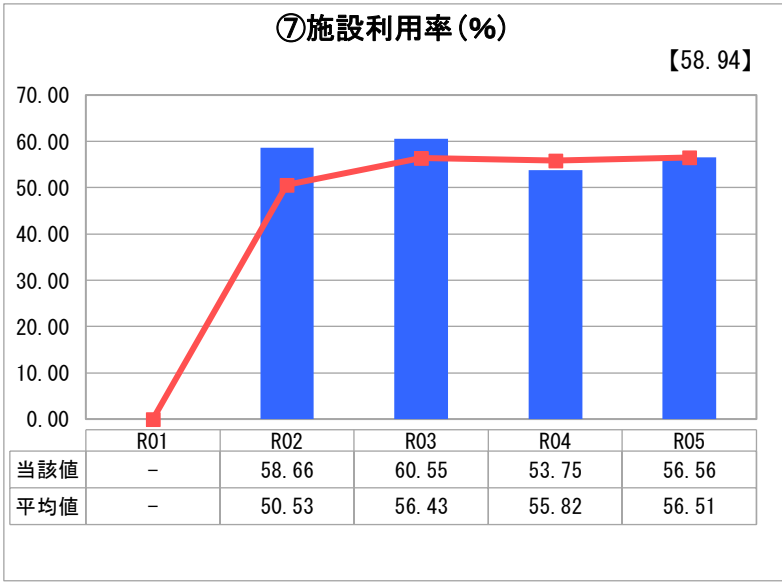
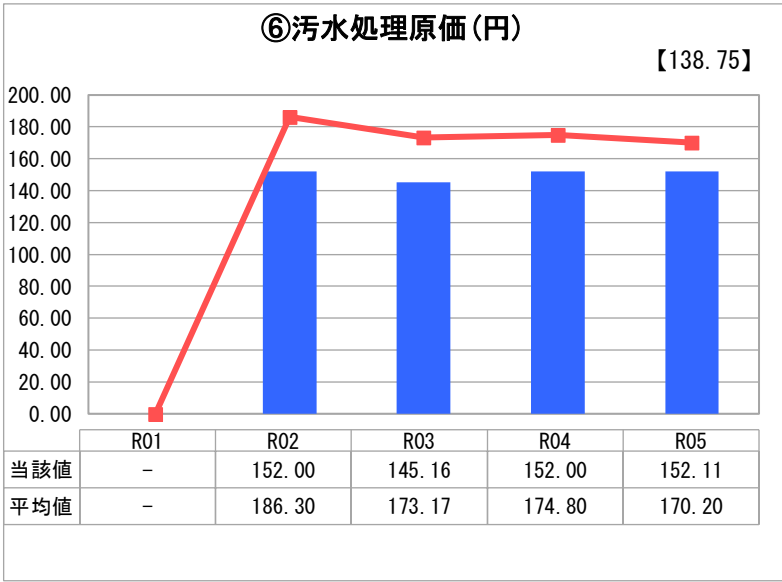
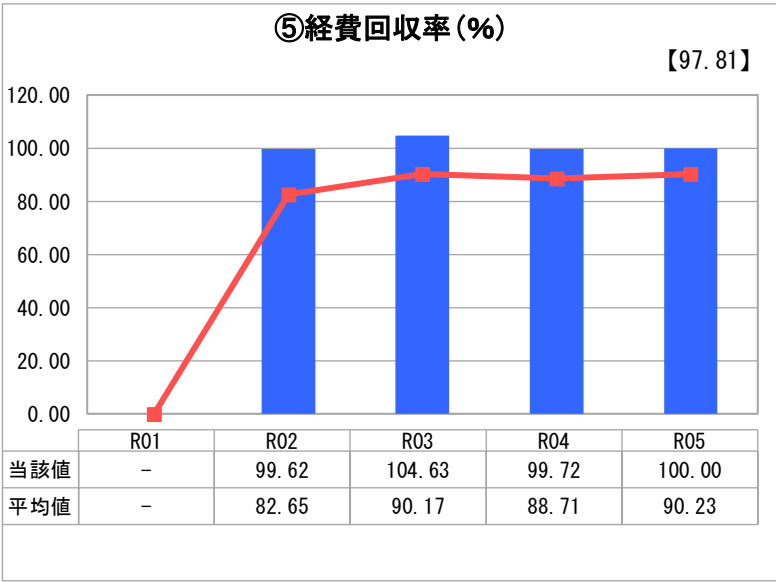
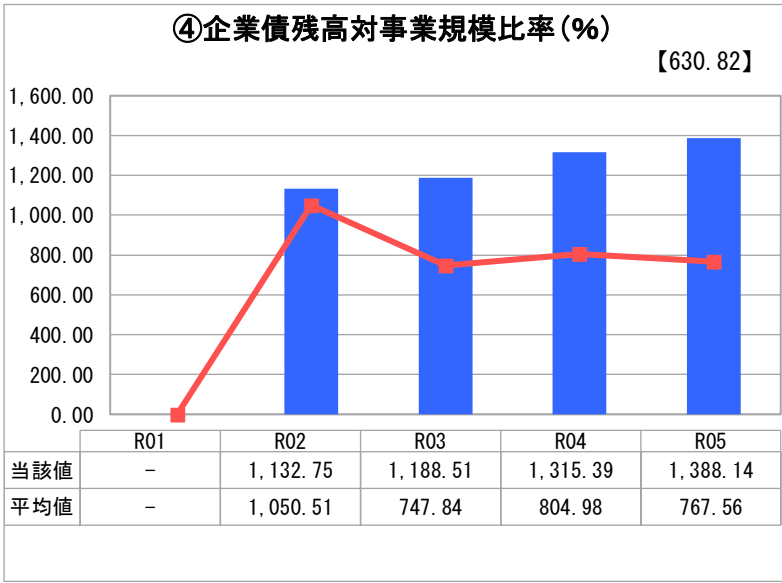
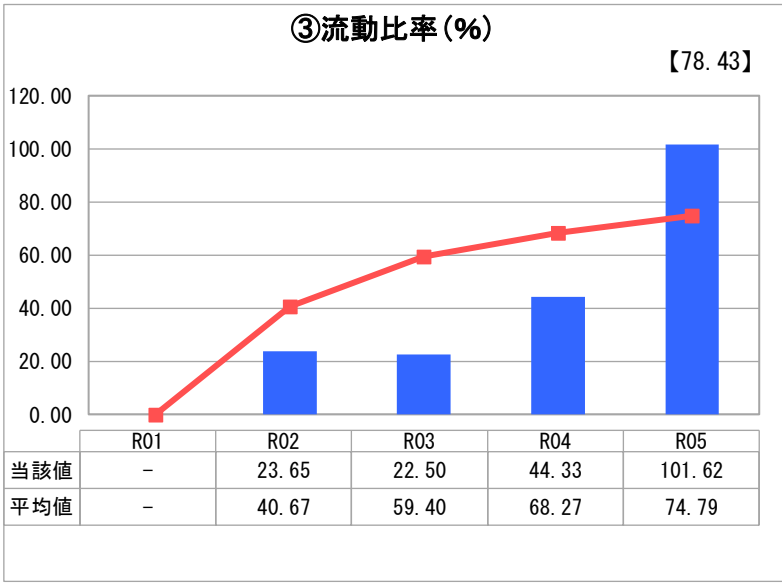
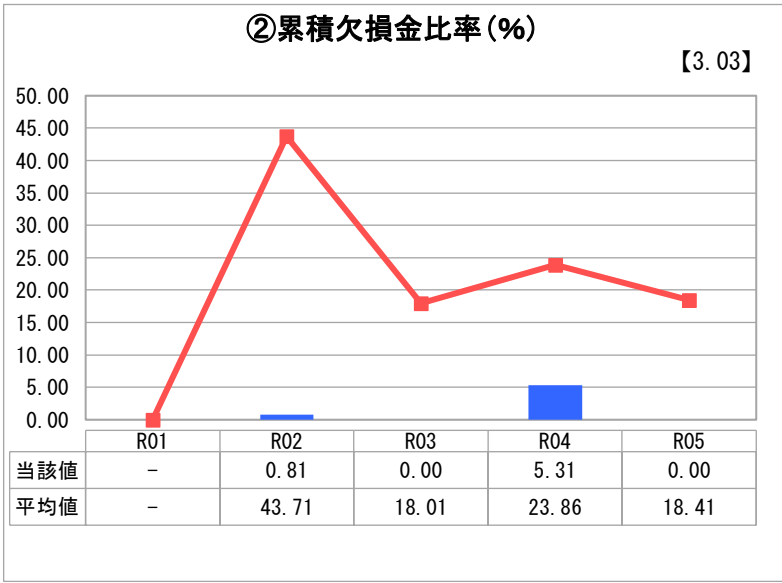
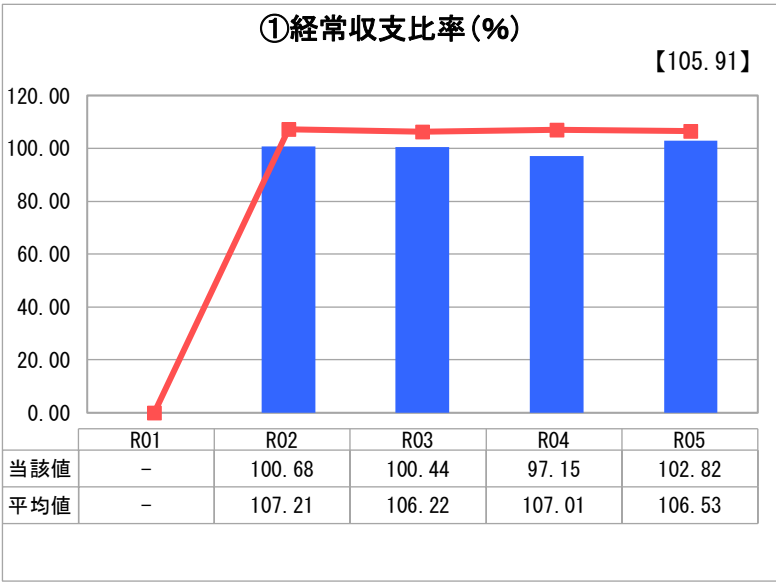
大分県 宇佐市

| 業務名       | 業種名         | 事業名    | 類似団体区分 | 管理者の情報                         |
|-----------|-------------|--------|--------|--------------------------------|
| 法適用       | 下水道事業       | 公共下水道  | Cc1    | 非設置                            |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%) | 有収率(%) | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり家庭料金(円) |
| -         | 53.91       | 32.18  | 79.65  | 2,930                          |

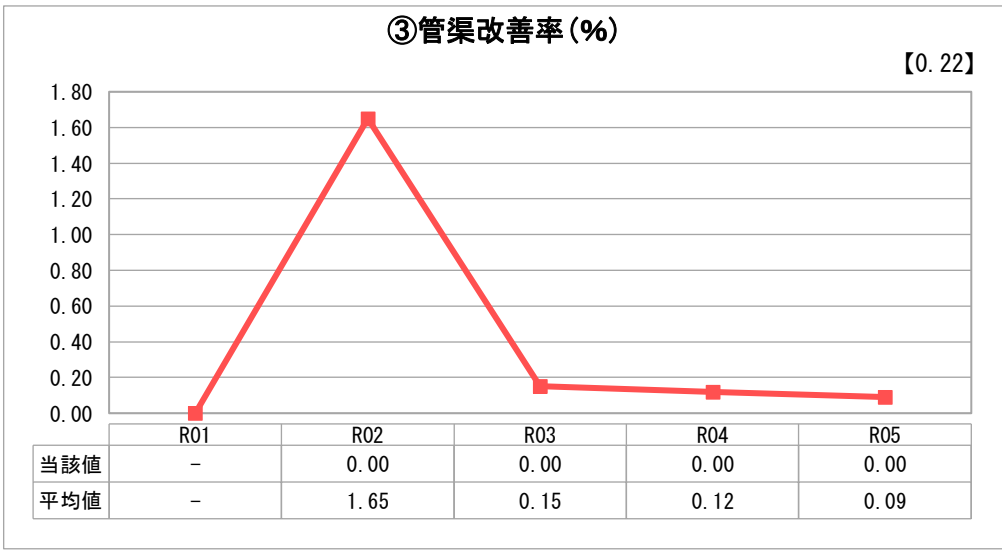
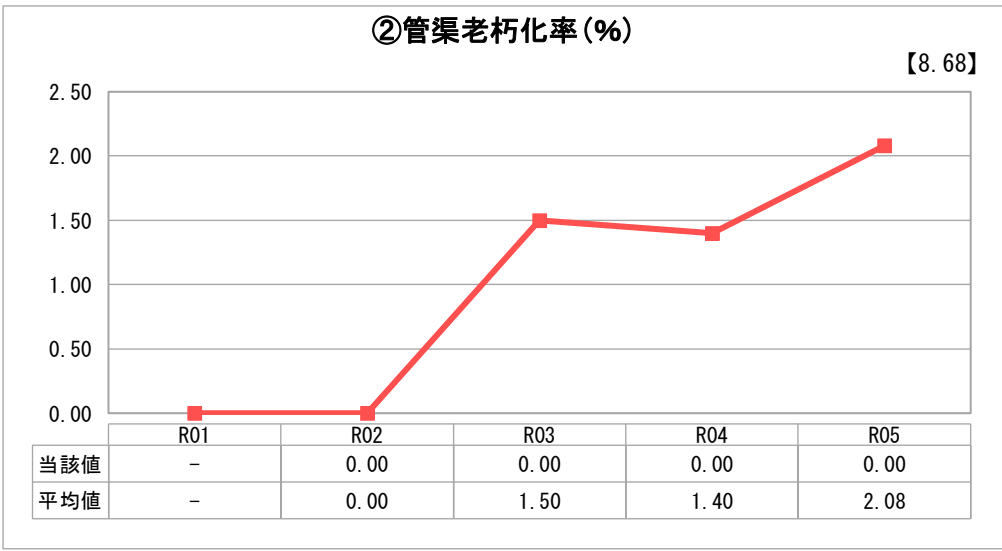
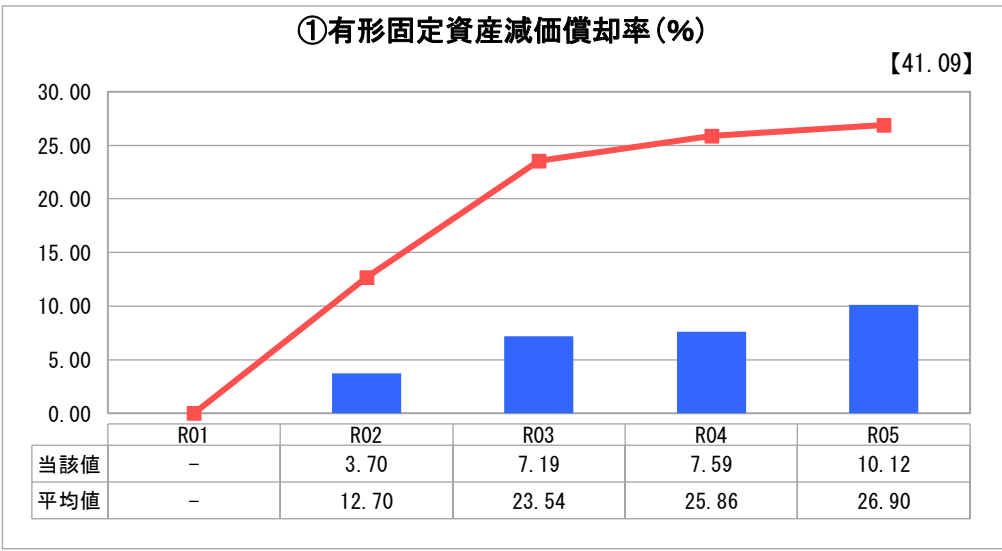
| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 52,745     | 318.10                   | 165.81                        |
| 処理区域内人口(人) | 処理区域面積(km <sup>2</sup> ) | 処理区域内人口密度(人/km <sup>2</sup> ) |
| 16,817     | 5.14                     | 3,271.79                      |

| グラフ凡例          |
|----------------|
| ■ 当該団体値（当該値）   |
| — 類似団体平均値（平均値） |
| 【】 令和5年度全国平均   |

1. 経営の健全性・効率性



2. 老朽化の状況



1. 経営の健全性・効率性について

- ①『経常収支比率』  
目安となる100%を若干上回る数値となっているが、一般会計からの繰入金も受け入れているため、費用の縮減に加え、使用料改定を含めた収益改善について検討していく必要がある。
- ③『流動比率』  
現金保有残高の増により数値は上昇しているが、今後も注視が必要である。
- ④『企業債残高対事業規模比率』  
企業債償還を進め、正常化を目指す。
- ⑤『経費回収率』  
100%を確保している。今後も健全な経営に努め、指標の向上に向け取り組んでいく。
- ⑥『汚水処理原価』  
類似団体より若干低い数値となっており、比較的经济的な管理がなされているといえる。
- ⑦『施設利用率』  
類似団体の平均値と同程度の数値である。引き続き設の効率的な運用について注視していく。
- ⑧『水洗化率』  
公共用水域の水質保全の観点や、使用料収入の増加を図るため水洗化率向上の取組は継続する必要がある。

2. 老朽化の状況について

- ①『有形固定資産減価償却率』  
施設が比較的新しいことから法定耐用年数を超過する資産がほとんどない。類似団体平均値に比べて低く推移することになる。今後は施設の長寿命化に取組む等、適正な更新・改修を検討していく。

全体総括

令和2年度に公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業・農業集落排水事業のそれぞれの会計については統合し一部法適用による下水道事業会計へ移行した。数値については算出式が移行したものもあることから、過去の傾向とは違ったものになっている。今後の推移を注視していく必要がある。

令和6年度中に経営戦略を見直す予定である。施設の老朽化や人口減少等に加え、物価・人件費高騰、急激な金利上昇など、下水道事業として対処すべき問題は多々ある。

使用料の改定も含め、様々な観点から調査研究を行い、将来へ向けて取り組んでいきたい。

※ 「経常収支比率」、「累積欠損金比率」、「流動比率」、「有形固定資産減価償却率」及び「管渠老朽化率」については、法非適用企業では算出できないため、法適用企業のための類似団体平均値及び全国平均を算出しています。

経営比較分析表（令和5年度決算）

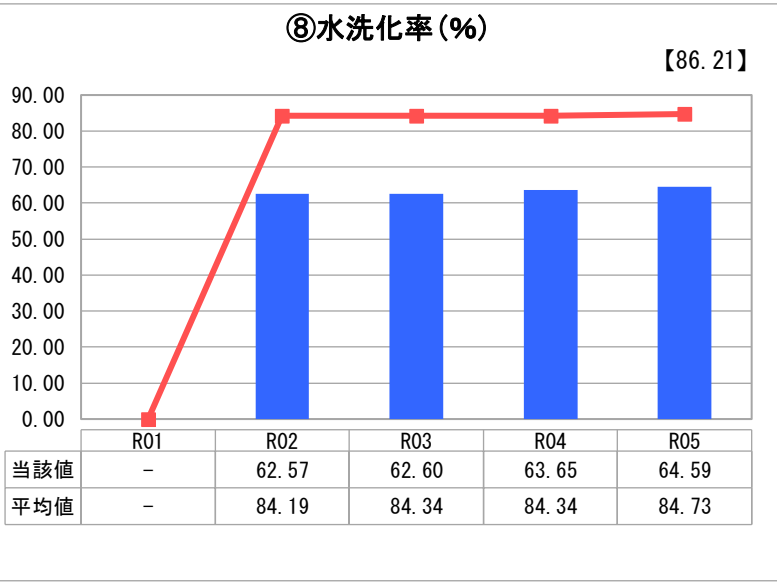
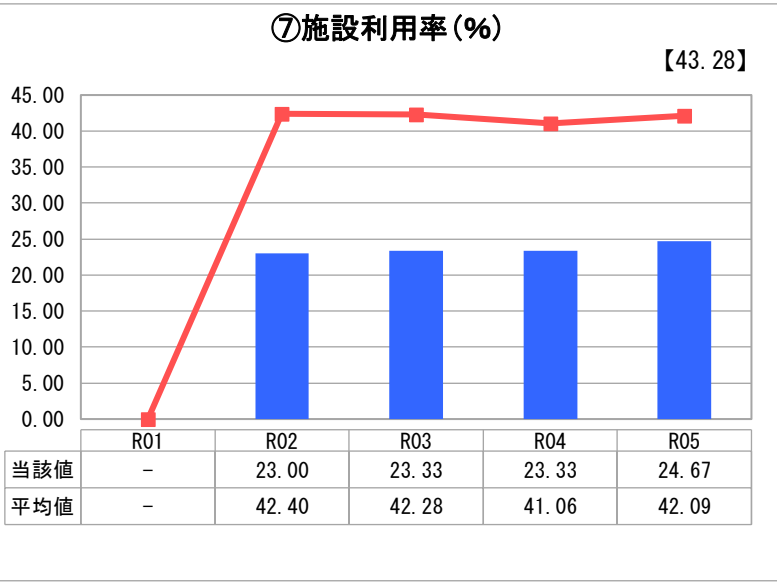
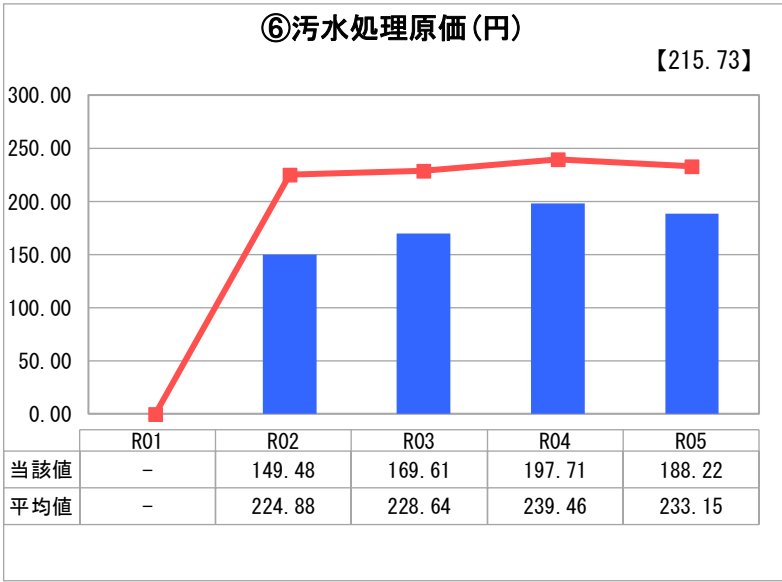
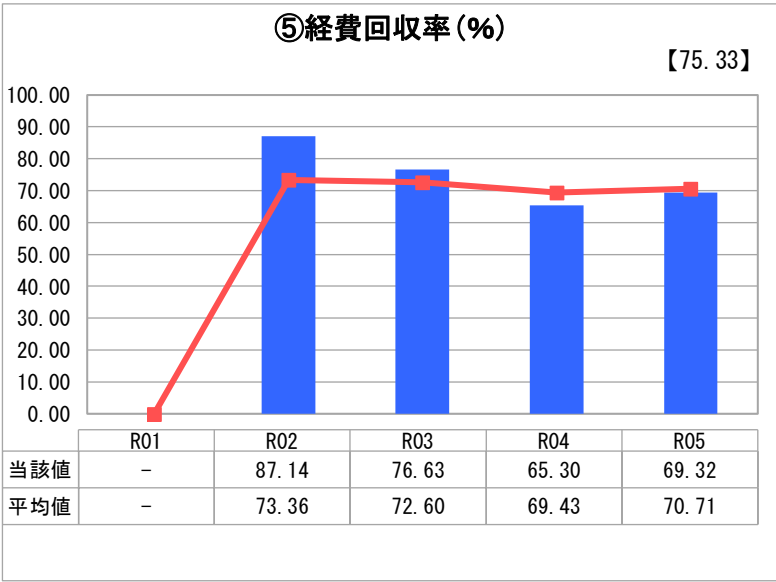
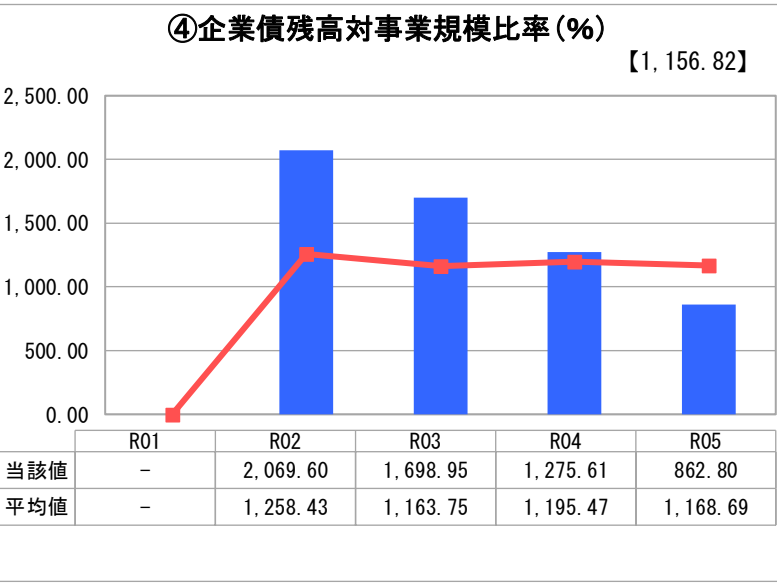
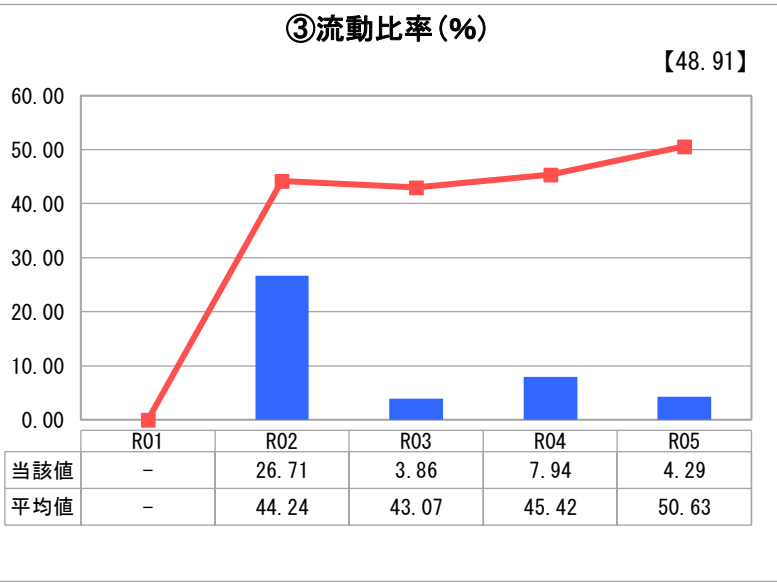
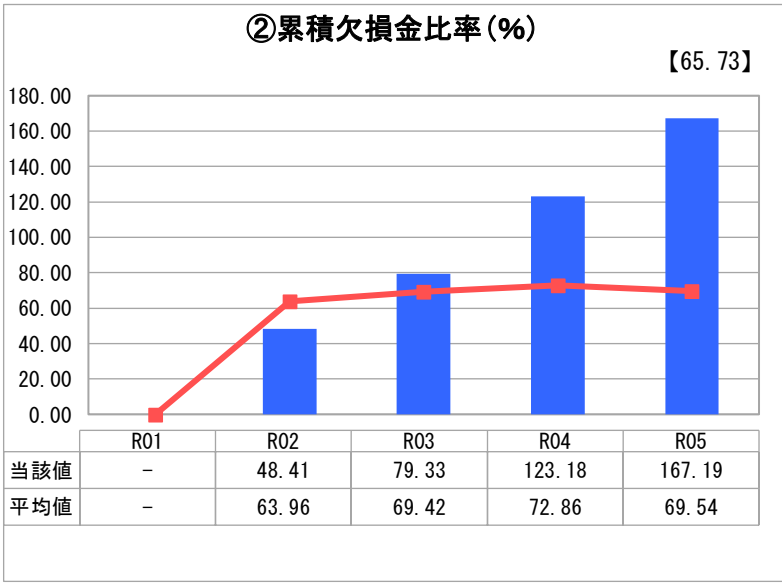
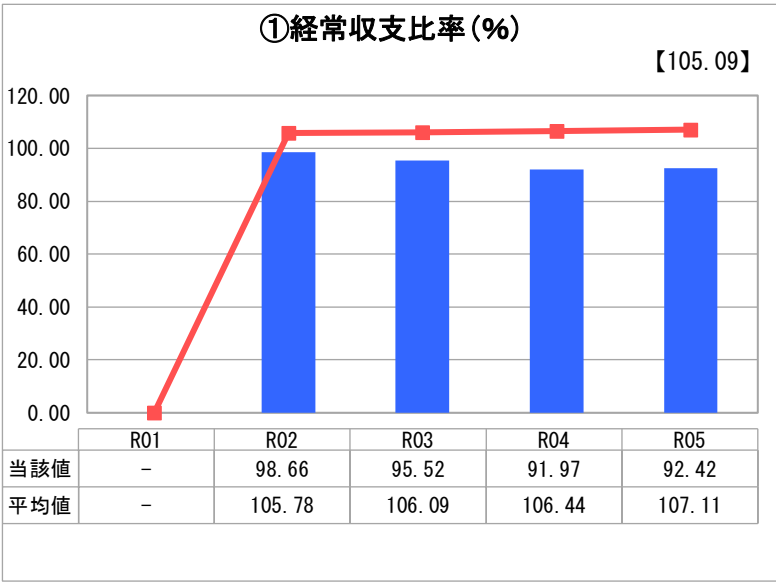
大分県 宇佐市

| 業務名       | 業種名         | 事業名         | 類似団体区分 | 管理者の情報                         |
|-----------|-------------|-------------|--------|--------------------------------|
| 法適用       | 下水道事業       | 特定環境保全公共下水道 | D2     | 非設置                            |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%)      | 有収率(%) | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり家庭料金(円) |
| -         | 63.59       | 3.13        | 97.97  | 2,530                          |

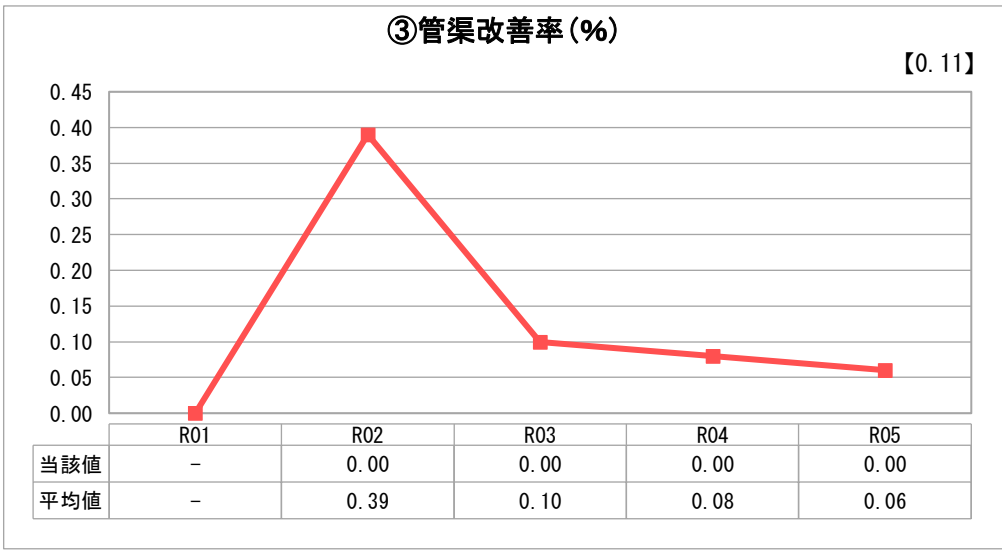
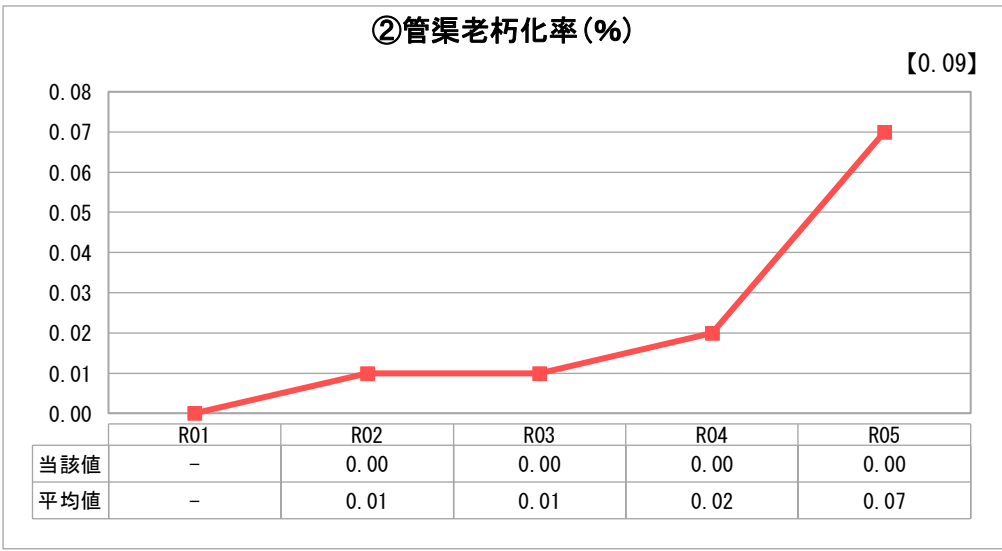
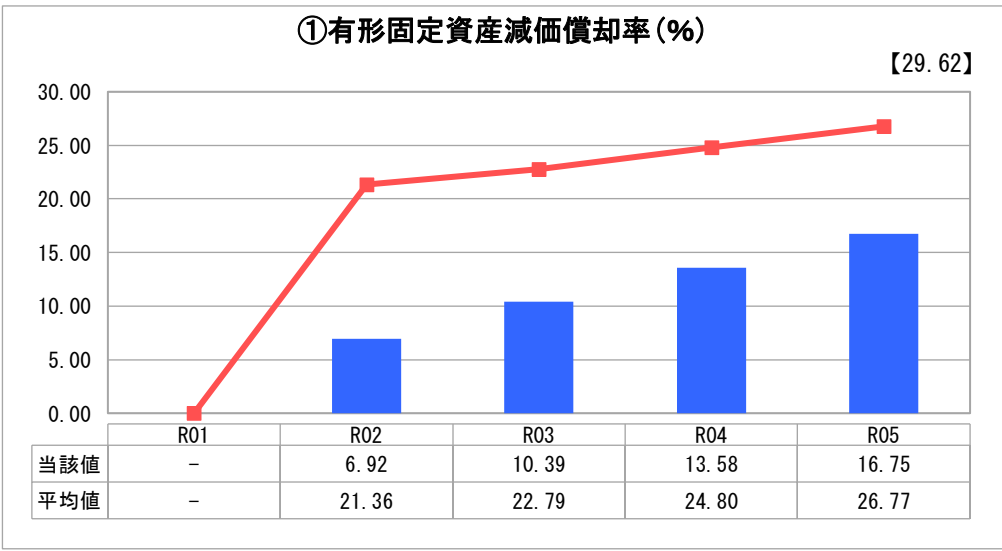
| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 52,745     | 318.10                   | 165.81                        |
| 処理区域内人口(人) | 処理区域面積(km <sup>2</sup> ) | 処理区域内人口密度(人/km <sup>2</sup> ) |
| 1,638      | 0.99                     | 1,654.55                      |

| グラフ凡例          |
|----------------|
| ■ 当該団体値（当該値）   |
| — 類似団体平均値（平均値） |
| 【】 令和5年度全国平均   |

1. 経営の健全性・効率性



2. 老朽化の状況



1. 経営の健全性・効率性について

- ①『経常収支比率』  
目安となる100%を下回っている。黒字化に向けて費用削減に努める。また、使用料の改定を含め、収益面の改善を検討していく必要がある。
- ②『累積欠損金比率』  
当該数値は上昇していることから、費用の縮減や収益の増加に取り組む必要がある。
- ③『流動比率』  
保有現金が少ないため、類似団体の平均値と比して流動比率が低い。支払能力を確保できるよう資金管理に注視していく必要がある。
- ④『企業債残高対事業規模比率』  
継続して企業債償還を進め、数値を改善していく。
- ⑤『経費回収率』  
類似団体の平均値より若干下回っている。今後の人口減少を鑑み、適正な使用料設定の在り方も含めて今後、様々な観点から検討を行っていく。
- ⑥『污水处理原価』  
類似団体より数値が低く、経済的な污水处理が実施されている。
- ⑦『施設利用率』  
類似団体平均値より低くなっている。施設の効率性について検証していく必要がある。
- ⑧『水洗化率』  
公共用水域の水質保全の観点や、使用料収入の増加を図るため水洗化率向上の取組は継続する必要がある。

2. 老朽化の状況について

- ①『有形固定資産減価償却率』  
施設が比較的新しいことから法定耐用年数を超過する資産がほとんどない。類似団体平均値に比べて低く推移することになる。今後は施設の長寿命化に取り組む等、適正な更新・改修を検討する。

全体総括

令和2年度に公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業・農業集落排水事業のそれぞれの会計については統合し一部法適用による下水道事業会計へ移行した。数値については算出式が移行したものもあることから、過去の傾向とは違ったものになっている。今後の傾向を注視していく必要がある。

令和6年度中に経営戦略を見直す予定である。施設の老朽化や人口減少等に加え、物価・人件費高騰、急激な金利上昇など、下水道事業として対処すべき問題は多々ある。

使用料の改定も含め、様々な観点から調査研究を行い、将来へ向けて取り組んでいきたい。

※ 「経常収支比率」、「累積欠損金比率」、「流動比率」、「有形固定資産減価償却率」及び「管渠老朽化率」については、法非適用企業では算出できないため、法適用企業のみ類似団体平均値及び全国平均を算出しています。

# 経営比較分析表（令和5年度決算）

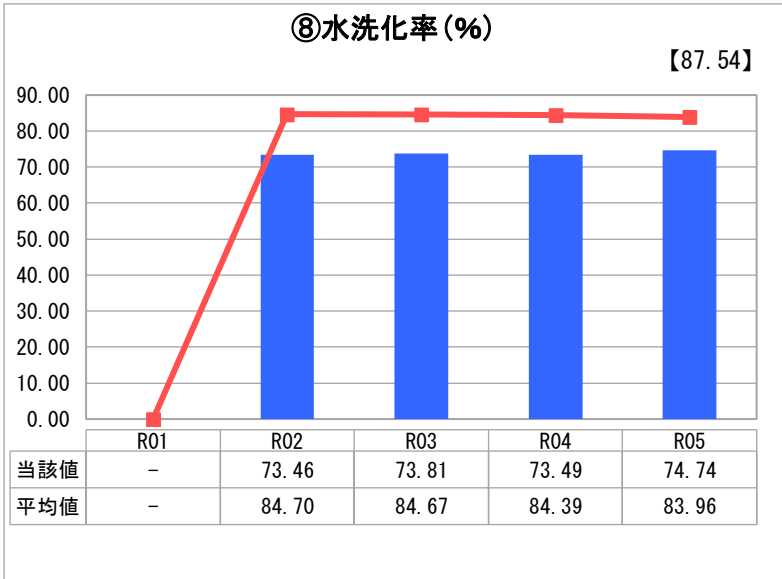
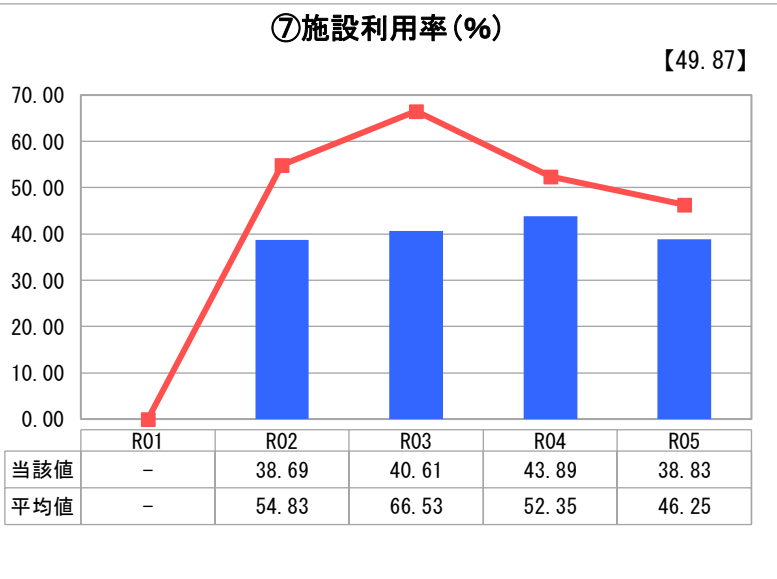
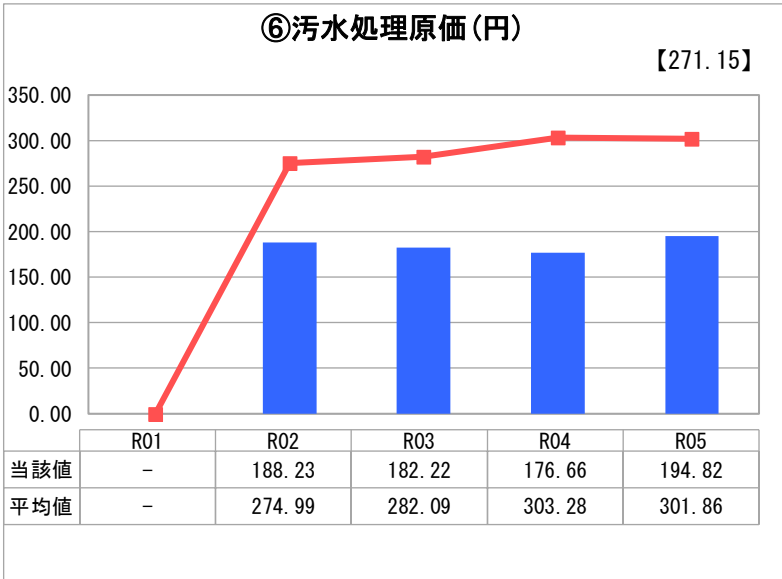
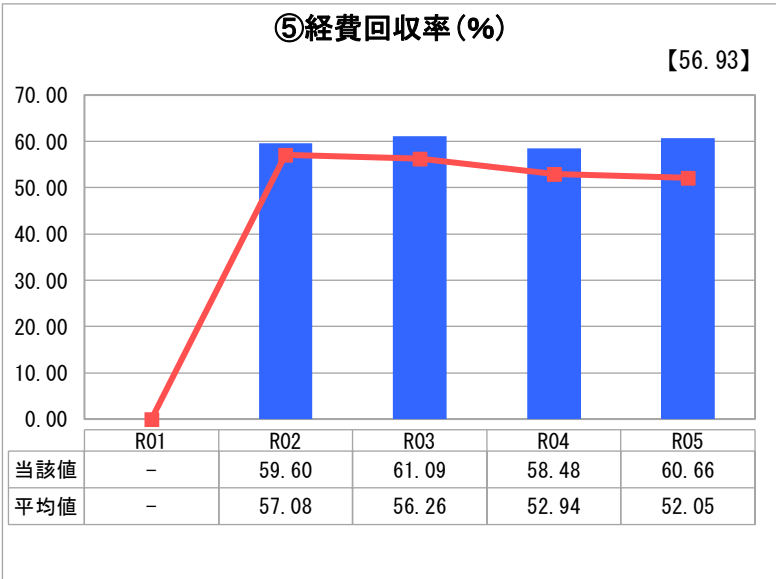
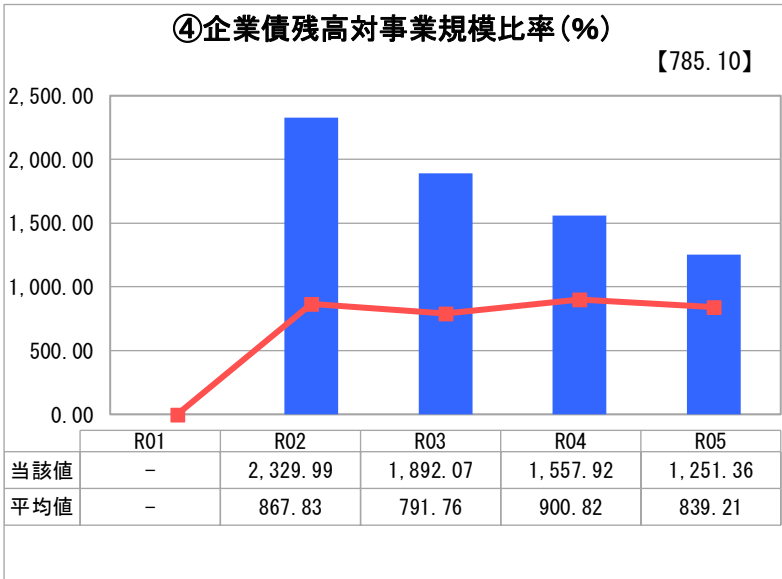
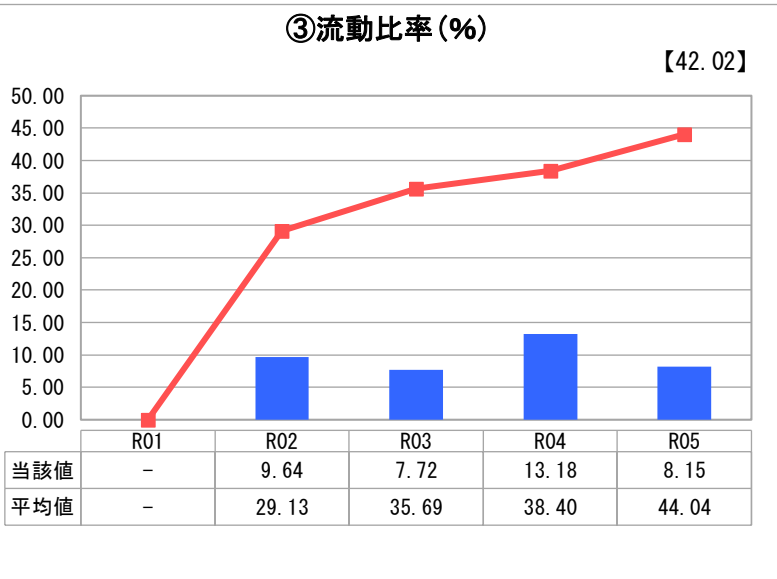
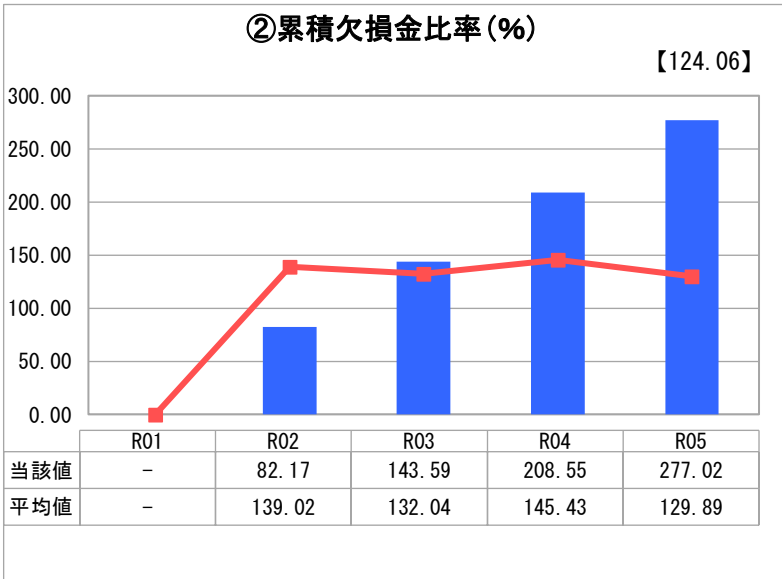
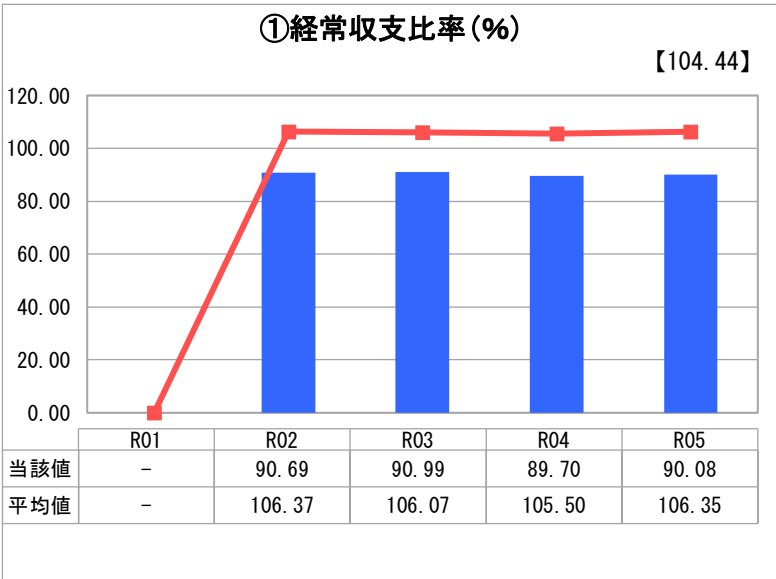
大分県 宇佐市

| 業務名       | 業種名         | 事業名    | 類似団体区分 | 管理者の情報                         |
|-----------|-------------|--------|--------|--------------------------------|
| 法適用       | 下水道事業       | 農業集落排水 | F2     | 非設置                            |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%) | 有収率(%) | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり家庭料金(円) |
| -         | 65.66       | 5.96   | 99.61  | 3,080                          |

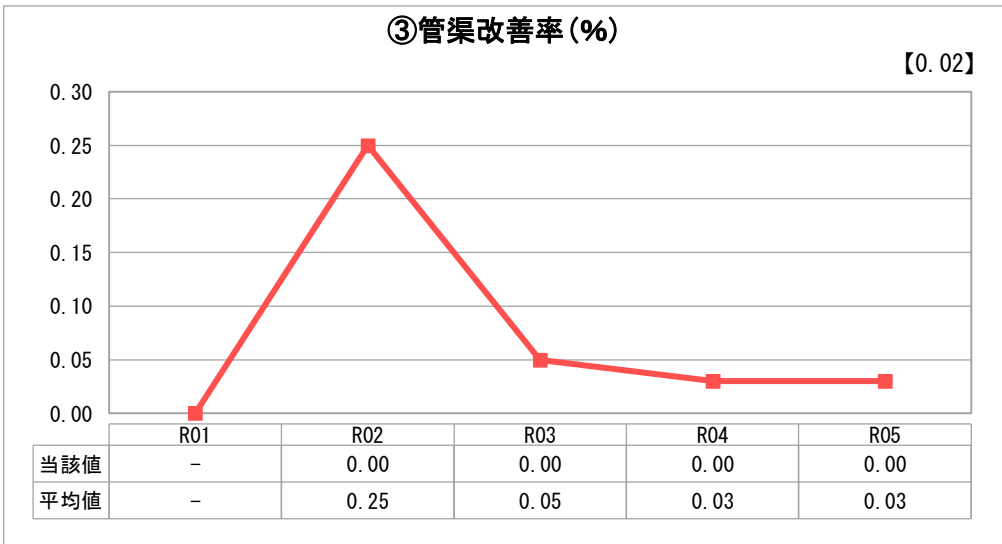
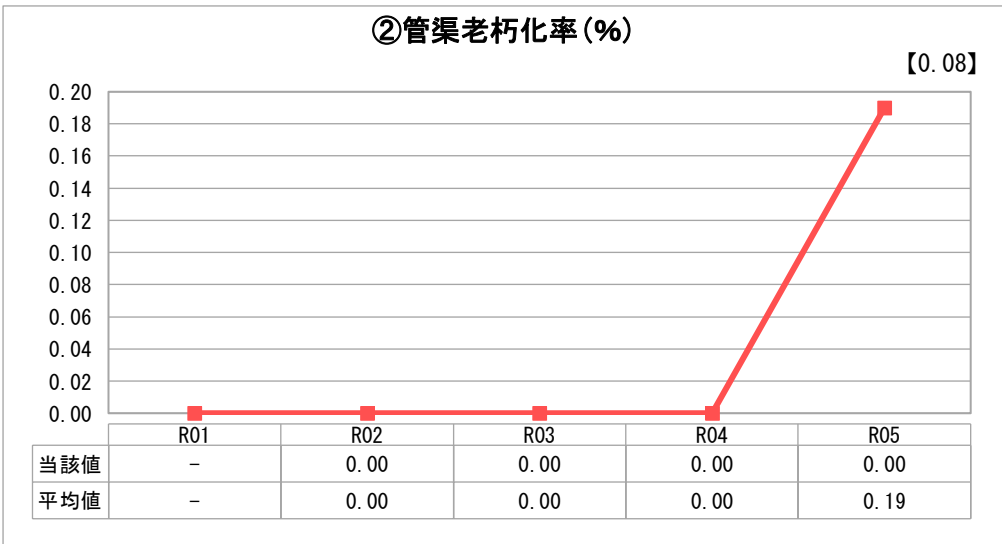
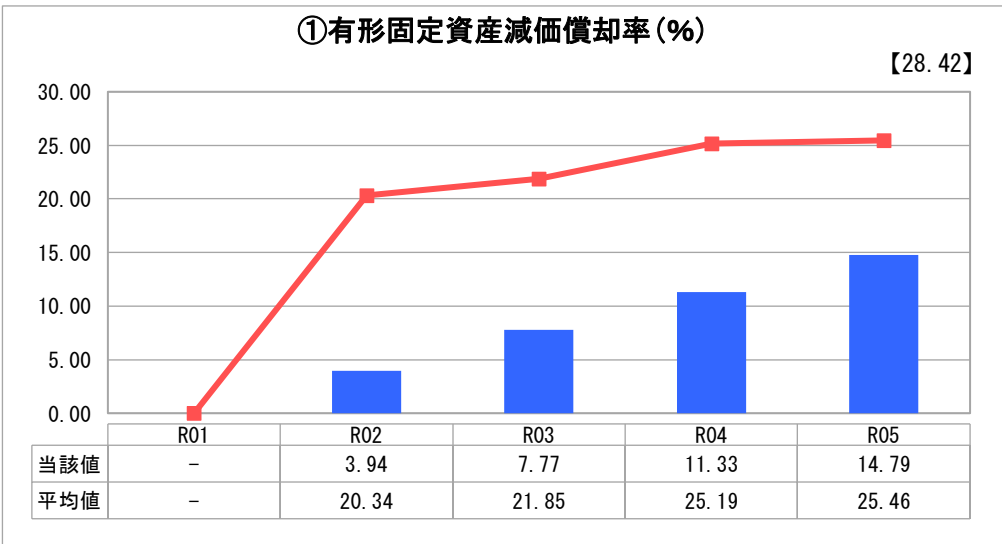
| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 52,745     | 318.10                   | 165.81                        |
| 処理区域内人口(人) | 処理区域面積(km <sup>2</sup> ) | 処理区域内人口密度(人/km <sup>2</sup> ) |
| 3,115      | 1.97                     | 1,581.22                      |

| グラフ凡例          |
|----------------|
| ■ 当該団体値（当該値）   |
| — 類似団体平均値（平均値） |
| 【】 令和5年度全国平均   |

## 1. 経営の健全性・効率性



## 2. 老朽化の状況



## 分析欄

### 1. 経営の健全性・効率性について

- ①『経常収支比率』  
目安となる100%を下回っている。黒字化に向けて費用削減に努める。また、使用料の改定を含め、収益面の改善を検討していく必要がある。
- ②『累積欠損金比率』  
当該数値は上昇していることから、費用の縮減や収益の増加に取り組む必要がある。
- ③『流動比率』  
保有現金が少ないため、類似団体の平均値と比して流動比率が低い。支払能力を確保できるよう資金管理に注視していく必要がある。
- ④『企業債残高対事業規模比率』  
継続して企業債償還を進め、数値を改善していく。
- ⑤『経費回収率』  
類似団体の平均値より上回っているが、100%には達していない。今後の人口減少を鑑み、適正な使用料設定の在り方も含めて今後、様々な観点から検討を行っていく。
- ⑥『污水处理原価』  
類似団体より数値が低く、経済的な污水处理が実施されている。
- ⑦『施設利用率』  
類似団体平均値より低くなっている。施設の効率性について検証していく必要がある。
- ⑧『水洗化率』  
公共用水域の水質保全の観点や、使用料収入の増加を図るため水洗化率向上の取組は継続する必要がある。

### 2. 老朽化の状況について

- ①『有形固定資産減価償却率』  
施設が比較的新しいことから法定耐用年数を超過する資産がほとんどない。類似団体平均値に比べて低く推移することになる。今後は施設の長寿命化に取組む等、適正な更新・改修を検討する。

## 全体総括

令和2年度に公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業・農業集落排水事業のそれぞれの会計については統合し一部法適用による下水道事業会計へ移行した。数値については算出式が移行したものもあることから、過去の傾向とは違ったものになっている。今後の傾向を注視していく必要がある。

令和6年度中に経営戦略を見直す予定である。施設の老朽化や人口減少等に加え、物価・人件費高騰、急激な金利上昇など、下水道事業として対処すべき問題は多々ある。

使用料の改定も含め、様々な観点から調査研究を行い、将来へ向けて取り組んでいきたい。

※ 「経常収支比率」、「累積欠損金比率」、「流動比率」、「有形固定資産減価償却率」及び「管渠老朽化率」については、法非適用企業では算出できないため、法適用企業のための類似団体平均値及び全国平均を算出しています。

(単位:千円, %)

| 区 分                                                      |                     | 年 度               | R5          | R6        | R7        | R8        | R9        | R10       | R11       | R12       | R13       | R14       | R15       | R16       |
|----------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                                          |                     | ( 決 算 )           | ( 決 算 見 込 ) |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 収 益 的 収 入                                                | 1. 営 業 収 益 (A)      | 329,361           | 328,551     | 329,036   | 328,924   | 328,418   | 328,598   | 327,966   | 327,275   | 326,482   | 324,358   | 323,812   | 323,235   |           |
|                                                          |                     | (1) 料 金 収 入       | 310,080     | 308,455   | 306,840   | 305,236   | 303,642   | 302,059   | 300,486   | 298,924   | 297,371   | 295,829   | 294,296   | 292,773   |
|                                                          |                     | 公共                | 257,042     | 255,999   | 254,961   | 253,927   | 252,898   | 251,872   | 250,851   | 249,834   | 248,821   | 247,812   | 246,807   | 245,806   |
|                                                          |                     | 農集                | 35,734      | 35,342    | 34,953    | 34,569    | 34,189    | 33,814    | 33,442    | 33,074    | 32,711    | 32,351    | 31,996    | 31,644    |
|                                                          |                     | 特環                | 17,304      | 17,114    | 16,925    | 16,739    | 16,555    | 16,374    | 16,194    | 16,016    | 15,840    | 15,666    | 15,493    | 15,323    |
|                                                          | (2) 受 託 工 事 収 益 (B) | 0                 | 0           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                                          | (3) そ の 他           | 19,282            | 20,097      | 22,196    | 23,688    | 24,776    | 26,539    | 27,480    | 28,352    | 29,111    | 28,530    | 29,517    | 30,462    |           |
|                                                          | 2. 営 業 外 収 益        | 692,102           | 724,214     | 754,664   | 780,654   | 825,555   | 857,046   | 870,004   | 884,178   | 905,355   | 929,450   | 986,622   | 1,043,437 |           |
|                                                          | (1) 補 助 金           | 281,781           | 290,625     | 296,249   | 296,664   | 300,643   | 300,685   | 293,389   | 287,022   | 284,001   | 283,445   | 301,894   | 320,512   |           |
|                                                          | 他 会 計 補 助 金         | 1,006             | 1,100       | 1,100     | 1,100     | 1,100     | 1,100     | 1,100     | 1,100     | 1,100     | 1,100     | 1,100     | 1,100     |           |
| 収 益 的 支 出                                                | (2) 経 費             | 280,775           | 289,525     | 295,149   | 295,564   | 299,543   | 299,585   | 292,289   | 285,922   | 282,901   | 282,345   | 300,794   | 319,412   |           |
|                                                          |                     | (2) 長 期 前 受 金 戻 入 | 407,616     | 433,430   | 458,254   | 483,830   | 524,752   | 556,201   | 576,455   | 596,995   | 621,195   | 645,844   | 684,568   | 722,765   |
|                                                          |                     | (3) そ の 他         | 2,705       | 160       | 160       | 160       | 160       | 160       | 160       | 160       | 160       | 160       | 160       | 160       |
|                                                          |                     | 収 入 の 計 (C)       | 1,021,463   | 1,052,766 | 1,083,699 | 1,109,578 | 1,153,973 | 1,185,644 | 1,197,969 | 1,211,453 | 1,231,837 | 1,253,808 | 1,310,435 | 1,366,672 |
|                                                          |                     | 1. 営 業 費 用        | 944,035     | 979,037   | 1,006,420 | 1,029,908 | 1,069,778 | 1,096,609 | 1,109,111 | 1,122,113 | 1,142,215 | 1,163,022 | 1,212,715 | 1,262,019 |
|                                                          | (1) 職 員 給 与 費       | 83,681            | 100,633     | 95,799    | 96,721    | 97,653    | 92,613    | 93,503    | 94,402    | 95,310    | 96,227    | 97,153    | 98,089    |           |
|                                                          |                     | 基 本 給             | 44,819      | 54,627    | 51,516    | 52,027    | 52,544    | 49,301    | 49,790    | 50,284    | 50,784    | 51,288    | 51,798    | 52,312    |
|                                                          |                     | 退 職 給 付 費         | 0           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                                                          |                     | そ の 他             | 38,862      | 46,006    | 44,284    | 44,694    | 45,108    | 43,312    | 43,713    | 44,117    | 44,526    | 44,939    | 45,356    | 45,777    |
|                                                          |                     | (2) 経 費           | 205,229     | 217,780   | 229,812   | 237,110   | 244,532   | 252,081   | 259,762   | 267,577   | 275,530   | 283,624   | 291,865   | 300,255   |
| (3) 減 価 償 却 費                                            | 動 力 費               | 37,128            | 39,718      | 40,334    | 40,960    | 41,597    | 42,245    | 42,904    | 43,575    | 44,256    | 44,950    | 45,656    | 46,373    |           |
|                                                          | 修 繕 費               | 1,804             | 2,667       | 2,697     | 2,728     | 2,759     | 2,791     | 2,823     | 2,856     | 2,889     | 2,922     | 2,956     | 2,991     |           |
|                                                          | 材 料 費               | 0                 | 0           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                                          | そ の 他               | 166,297           | 175,395     | 186,781   | 193,421   | 200,175   | 207,045   | 214,034   | 221,146   | 228,384   | 235,752   | 243,253   | 250,891   |           |
|                                                          | 2. 営 業 外 費 用        | 65,125            | 66,624      | 68,089    | 69,077    | 72,594    | 75,915    | 75,846    | 76,134    | 77,137    | 78,171    | 82,369    | 86,375    |           |
| 支 出                                                      | (1) 支 払 利 息         | 432,520           | 447,973     | 470,540   | 494,942   | 533,402   | 559,242   | 569,738   | 580,525   | 591,242   | 602,549   | 642,973   | 682,864   |           |
|                                                          |                     | 農集                | 155,190     | 145,523   | 143,578   | 134,716   | 126,733   | 123,715   | 122,365   | 121,161   | 121,303   | 121,406   | 121,508   | 121,595   |
|                                                          |                     | 特環                | 67,415      | 67,128    | 66,691    | 66,419    | 67,458    | 68,958    | 63,743    | 58,448    | 58,830    | 59,216    | 59,216    | 59,216    |
|                                                          |                     | 2. 営 業 外 費 用      | 88,290      | 87,102    | 91,943    | 94,244    | 99,197    | 103,993   | 104,271   | 104,725   | 105,497   | 106,670   | 113,634   | 121,117   |
|                                                          |                     | (1) 支 払 利 息       | 88,286      | 87,102    | 91,943    | 94,244    | 99,197    | 103,993   | 104,271   | 104,725   | 105,497   | 106,670   | 113,634   | 121,117   |
|                                                          | (2) そ の 他           | 4                 | 0           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                                          | 経 常 支 出 の 計 (D)     | 1,032,325         | 1,066,140   | 1,098,362 | 1,124,152 | 1,168,976 | 1,200,602 | 1,213,382 | 1,226,837 | 1,247,712 | 1,269,692 | 1,326,349 | 1,383,135 |           |
|                                                          | 経 常 損 益 (C)-(D)     | (E)               | △ 10,861    | △ 13,374  | △ 14,663  | △ 14,575  | △ 15,003  | △ 14,958  | △ 15,412  | △ 15,384  | △ 15,875  | △ 15,885  | △ 15,914  | △ 16,464  |
|                                                          | 特 別 利 益 (F)         | 180               | 0           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                                          | 特 別 損 失 (G)         | 15                | 0           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
| 特 別 損 益 (F)-(G)                                          | (H)                 | 164               | 0           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |           |
| 当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)                          |                     | △ 10,697          | △ 13,374    | △ 14,663  | △ 14,575  | △ 15,003  | △ 14,958  | △ 15,412  | △ 15,384  | △ 15,875  | △ 15,885  | △ 15,914  | △ 16,464  |           |
| 繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)                          |                     | △ 123,359         | △ 136,733   | △ 151,396 | △ 165,970 | △ 180,973 | △ 195,931 | △ 211,343 | △ 226,727 | △ 242,602 | △ 258,487 | △ 274,401 | △ 290,865 |           |
| 流 入 資 産 (J)                                              |                     | 575,800           | 270,162     | 122,691   | 225,636   | 148,767   | 55,659    | △ 13,666  | 21,856    | △ 105,427 | △ 117,766 | △ 104,140 | △ 81,642  |           |
| 流 入 未 収 金 (K)                                            |                     | 64,571            | 65,000      | 66,000    | 67,000    | 68,000    | 69,000    | 70,000    | 70,000    | 70,000    | 70,000    | 70,000    | 70,000    |           |
| 流 入 負 債 (L)                                              |                     | 1,069,928         | 857,920     | 804,450   | 778,626   | 751,967   | 710,564   | 662,955   | 627,486   | 551,872   | 501,665   | 469,664   | 448,190   |           |
| 流 入 建 設 改 良 費 分                                          |                     | 739,217           | 712,920     | 664,450   | 643,626   | 621,967   | 585,564   | 542,955   | 512,486   | 436,872   | 386,665   | 354,664   | 333,190   |           |
| 流 入 一 時 借 入 金                                            |                     | 0                 | 0           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
| 流 入 未 償 還 金                                              |                     | 315,241           | 130,000     | 125,000   | 120,000   | 115,000   | 110,000   | 105,000   | 100,000   | 100,000   | 100,000   | 100,000   | 100,000   |           |
| 累 積 欠 損 金 比 率 ( (I)/(A)-(B) ×100 )                       |                     | △ 37.5            | △ 41.6      | △ 46.0    | △ 50.5    | △ 55.1    | △ 59.6    | △ 64.4    | △ 69.3    | △ 74.3    | △ 79.7    | △ 84.7    | △ 90.0    |           |
| 地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 により 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L) |                     |                   |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 営 業 収 益 一 受 託 工 事 収 益 (A)-(B)                            | (M)                 | 329,361           | 328,551     | 329,036   | 328,924   | 328,418   | 328,598   | 327,966   | 327,275   | 326,482   | 324,358   | 323,812   | 323,235   |           |
| 地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) ×100)             |                     |                   |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 により 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)         |                     |                   |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 健 全 化 法 施 行 規 則 第 6 条 に 規 定 す る 消 可 能 資 金 不 足 額 (O)      |                     |                   |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 により 算 定 し た 模 事 の 規 模 (P)           |                     |                   |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 健 全 化 法 第 22 条 により 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) ×100)    |                     |                   |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |

投資・財政計画  
（収支計画）

試算1 資本的収支（現行の使用料制度維持）（単位：千円、％）

| 年 度<br>区 分 |                                 |                              | R5<br>（ 決 算 ） | R6<br>（ 決 算 見 込 ） | R7        | R8        | R9        | R10       | R11       | R12       | R13       | R14       | R15       | R16       |
|------------|---------------------------------|------------------------------|---------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 資本的収支      | 資本的収入                           | 1. 企業債                       | 730,300       | 720,000           | 503,300   | 558,600   | 508,700   | 349,000   | 343,900   | 349,600   | 354,600   | 612,400   | 622,600   | 653,600   |
|            |                                 | うち資本費平準化債                    | 200,000       | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|            |                                 | 2. 他会計出資金                    | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|            |                                 | 3. 他会計補助金                    | 425,507       | 406,050           | 388,327   | 381,420   | 371,353   | 364,548   | 365,903   | 291,398   | 283,660   | 274,797   | 245,361   | 215,798   |
|            |                                 | 4. 他会計負担金                    | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|            |                                 | 5. 他会計借入金                    | 0             | 0                 | 0         | 150,000   | 0         | 0         | 0         | 150,000   | 0         | 0         | 0         | 0         |
|            |                                 | 6. 国（都道府県）補助金                | 366,491       | 339,249           | 298,822   | 418,831   | 269,464   | 138,590   | 138,550   | 138,515   | 138,510   | 361,760   | 361,750   | 361,750   |
|            |                                 | 7. 固定資産売却代金                  | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|            |                                 | 8. 工事負担金                     | 43,328        | 10,000            | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    |
|            |                                 | 9. その他                       | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|            |                                 | 計 (A)                        | 1,565,626     | 1,475,299         | 1,200,449 | 1,518,851 | 1,159,517 | 862,138   | 858,353   | 939,513   | 786,770   | 1,258,957 | 1,239,711 | 1,241,148 |
|            |                                 | (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         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|            |                                 | 純 計 (A)-(B) (C)              | 1,565,626     | 1,475,299         | 1,200,449 | 1,518,851 | 1,159,517 | 862,138   | 858,353   | 939,513   | 786,770   | 1,258,957 | 1,239,711 | 1,241,148 |
|            | 資本的支出                           | 1. 建設改良費                     | 890,560       | 1,114,234         | 862,623   | 982,852   | 783,621   | 493,061   | 488,037   | 493,692   | 498,640   | 979,781   | 989,889   | 1,020,915 |
|            |                                 | うち職員給与費                      | 51,838        | 57,505            | 43,129    | 36,941    | 37,941    | 38,941    | 29,753    | 30,753    | 31,753    | 32,753    | 33,753    | 34,753    |
|            |                                 | 2. 企業債償還金                    | 765,435       | 738,918           | 712,920   | 664,450   | 643,626   | 621,967   | 585,564   | 542,955   | 512,486   | 436,872   | 386,665   | 354,664   |
|            |                                 | 3. 他会計長期借入返還金                | 0             | 0                 | 0         | 0         | 30,000    | 30,000    | 30,000    | 30,000    | 60,000    | 30,000    | 30,000    | 30,000    |
|            |                                 | 4. 他会計への支出金                  | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|            |                                 | 5. その他                       | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|            |                                 | 計 (D)                        | 1,655,995     | 1,853,153         | 1,575,543 | 1,647,302 | 1,457,247 | 1,145,028 | 1,103,601 | 1,066,648 | 1,071,126 | 1,446,653 | 1,406,553 | 1,405,580 |
|            | 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E) |                              | 90,369        | 377,854           | 375,094   | 128,451   | 297,729   | 282,890   | 245,248   | 127,135   | 284,355   | 187,696   | 166,842   | 164,431   |
|            | 補填財源                            | 1. 損益勘定留保資金                  | 15,461        | 281,787           | 300,594   | 42,459    | 229,940   | 241,606   | 203,586   | 85,050    | 241,911   | 101,603   | 79,921    | 74,780    |
|            |                                 | 2. 利益剰余金処分類                  | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|            |                                 | 3. 繰越工事資金                    | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|            |                                 | 4. その他                       | 74,908        | 96,066            | 74,499    | 85,992    | 67,789    | 41,284    | 41,662    | 42,085    | 42,444    | 86,094    | 86,921    | 89,651    |
|            |                                 | 計 (F)                        | 90,369        | 377,854           | 375,094   | 128,451   | 297,729   | 282,890   | 245,248   | 127,135   | 284,355   | 187,696   | 166,842   | 164,431   |
|            | 補填財源不足額 (E)-(F)                 |                              | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|            | 他会計借入金残高 (G)                    |                              | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|            | 企業債残高 (H)                       |                              | 8,235,623     | 8,216,705         | 8,007,085 | 7,901,235 | 7,766,309 | 7,493,343 | 7,251,679 | 7,058,324 | 6,900,437 | 7,075,966 | 7,311,901 | 7,610,837 |

○他会計繰入金（単位：千円）

| 年 度         |                 | R5      | R6      | R7      | R8      | R9      | R10     | R11     | R12     | R13     | R14     | R15     | R16     |
|-------------|-----------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 区 分         |                 | ( 決 算 ) |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 収 益 的 収 支 分 |                 | 295,141 | 304,800 | 312,523 | 314,430 | 319,497 | 321,302 | 314,947 | 309,452 | 307,190 | 306,053 | 325,489 | 345,052 |
|             | う ち 基 準 内 繰 入 金 | 260,631 | 253,800 | 261,023 | 258,430 | 259,497 | 258,802 | 248,447 | 238,452 | 232,190 | 226,553 | 241,489 | 257,052 |
|             | う ち 基 準 外 繰 入 金 | 34,510  | 51,000  | 51,500  | 56,000  | 60,000  | 62,500  | 66,500  | 71,000  | 75,000  | 79,500  | 84,000  | 88,000  |
| 資 本 的 収 支 分 |                 | 425,507 | 406,050 | 388,327 | 381,420 | 371,353 | 364,548 | 365,903 | 291,398 | 283,660 | 274,797 | 245,361 | 215,798 |
|             | う ち 基 準 内 繰 入 金 | 13,476  | 13,838  | 14,096  | 10,044  | 6,994   | 4,987   | 3,575   | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
|             | う ち 基 準 外 繰 入 金 | 412,031 | 392,212 | 374,231 | 371,376 | 364,359 | 359,561 | 362,328 | 290,898 | 283,160 | 274,297 | 244,861 | 215,298 |
| 合 計         |                 | 720,648 | 710,850 | 700,850 | 695,850 | 690,850 | 685,850 | 680,850 | 600,850 | 590,850 | 580,850 | 570,850 | 560,850 |

(単位:千円、%)

| 区 分                                                        |           | 年 度                 | R5          | R6        | R7        | R8        | R9        | R10       | R11       | R12       | R13       | R14       | R15       | R16       |
|------------------------------------------------------------|-----------|---------------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                                            |           | ( 決 算 )             | ( 決 算 見 込 ) |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 収 益 的 収 入                                                  | 収 益       | 1. 営 業 収 益 (A)      | 329,361     | 328,551   | 329,036   | 328,924   | 373,964   | 373,907   | 373,039   | 372,114   | 371,087   | 368,732   | 367,957   | 367,151   |
|                                                            |           | (1) 料 金 収 入         | 310,080     | 308,455   | 306,840   | 305,236   | 349,189   | 347,368   | 345,559   | 343,762   | 341,977   | 340,203   | 338,440   | 336,689   |
|                                                            |           | 公共                  | 257,042     | 255,999   | 254,961   | 253,927   | 290,832   | 289,653   | 288,479   | 287,309   | 286,144   | 284,983   | 283,828   | 282,677   |
|                                                            |           | 農集                  | 35,734      | 35,342    | 34,953    | 34,569    | 39,318    | 38,886    | 38,458    | 38,036    | 37,618    | 37,204    | 36,795    | 36,391    |
|                                                            |           | 特環                  | 17,304      | 17,114    | 16,925    | 16,739    | 19,039    | 18,830    | 18,623    | 18,418    | 18,216    | 18,015    | 17,817    | 17,622    |
|                                                            |           | (2) 受 託 工 事 収 益 (B) | 0           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                                                            |           | (3) そ の 他           | 19,282      | 20,097    | 22,196    | 23,688    | 24,776    | 26,539    | 27,480    | 28,352    | 29,111    | 28,530    | 29,517    | 30,462    |
|                                                            |           | 2. 営 業 外 収 益        | 692,102     | 724,214   | 754,664   | 780,654   | 787,620   | 819,266   | 832,376   | 846,703   | 868,032   | 892,278   | 949,601   | 1,006,566 |
|                                                            |           | (1) 補 助 金           | 281,781     | 290,625   | 296,249   | 296,664   | 262,708   | 262,904   | 255,761   | 249,547   | 246,678   | 246,273   | 264,873   | 283,641   |
|                                                            |           | 他 会 計 補 助 金         | 1,006       | 1,100     | 1,100     | 1,100     | 1,100     | 1,100     | 1,100     | 1,100     | 1,100     | 1,100     | 1,100     | 1,100     |
| 支 出                                                        | 支 出       | (2) 長 期 前 受 金 戻 入   | 407,616     | 433,430   | 458,254   | 483,830   | 524,752   | 556,201   | 576,455   | 596,995   | 621,195   | 645,844   | 684,568   | 722,765   |
|                                                            |           | (3) そ の 他           | 2,705       | 160       | 160       | 160       | 160       | 160       | 160       | 160       | 160       | 160       | 160       | 160       |
|                                                            |           | 収 入 の 計 (C)         | 1,021,463   | 1,052,766 | 1,083,699 | 1,109,578 | 1,161,585 | 1,193,172 | 1,205,415 | 1,218,816 | 1,239,120 | 1,261,010 | 1,317,558 | 1,373,717 |
|                                                            |           | 1. 営 業 費 用          | 944,035     | 979,037   | 1,006,420 | 1,029,908 | 1,069,778 | 1,096,609 | 1,109,111 | 1,122,113 | 1,142,215 | 1,163,022 | 1,212,715 | 1,262,019 |
|                                                            |           | (1) 職 員 給 与 費       | 83,681      | 100,633   | 95,799    | 96,721    | 97,653    | 92,613    | 93,503    | 94,402    | 95,310    | 96,227    | 97,153    | 98,089    |
|                                                            |           | 基 本 給               | 44,819      | 54,627    | 51,516    | 52,027    | 52,544    | 49,301    | 49,790    | 50,284    | 50,784    | 51,288    | 51,798    | 52,312    |
|                                                            |           | 退 職 給 付 費           | 0           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                                                            |           | そ の 他               | 38,862      | 46,006    | 44,284    | 44,694    | 45,108    | 43,312    | 43,713    | 44,117    | 44,526    | 44,939    | 45,356    | 45,777    |
|                                                            |           | (2) 経 費             | 205,229     | 217,780   | 229,812   | 237,110   | 244,532   | 252,081   | 259,762   | 267,577   | 275,530   | 283,624   | 291,865   | 300,255   |
|                                                            |           | 動 力 費               | 37,128      | 39,718    | 40,334    | 40,960    | 41,597    | 42,245    | 42,904    | 43,575    | 44,256    | 44,950    | 45,656    | 46,373    |
| 修 繕 費                                                      | 1,804     | 2,666               | 2,697       | 2,728     | 2,759     | 2,791     | 2,823     | 2,856     | 2,889     | 2,922     | 2,956     | 2,991     |           |           |
| 材 料 費                                                      | 0         | 0                   | 0           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |           |
| そ の 他                                                      | 166,297   | 175,395             | 186,781     | 193,421   | 200,175   | 207,045   | 214,034   | 221,146   | 228,384   | 235,752   | 243,253   | 250,891   |           |           |
| 支 出                                                        | 支 出       | 公 共                 | 655,125     | 660,624   | 680,809   | 696,077   | 727,594   | 751,915   | 755,846   | 760,134   | 771,376   | 783,171   | 823,697   | 863,675   |
|                                                            |           | 農 集                 | 432,520     | 447,973   | 470,540   | 494,942   | 533,402   | 559,242   | 569,738   | 580,525   | 591,242   | 602,549   | 642,973   | 682,864   |
|                                                            |           | 特 環                 | 155,190     | 145,523   | 143,578   | 134,716   | 126,733   | 123,715   | 122,365   | 121,161   | 121,303   | 121,406   | 121,508   | 121,595   |
|                                                            |           | 2. 営 業 外 費 用        | 67,415      | 67,128    | 66,691    | 66,419    | 67,458    | 68,958    | 63,743    | 58,448    | 58,830    | 59,216    | 59,216    | 59,216    |
|                                                            |           | (1) 支 払 利 息         | 88,290      | 87,102    | 91,943    | 94,244    | 99,197    | 103,993   | 104,271   | 104,725   | 105,497   | 106,670   | 113,634   | 121,117   |
|                                                            |           | (2) そ の 他           | 88,286      | 87,102    | 91,943    | 94,244    | 99,197    | 103,993   | 104,271   | 104,725   | 105,497   | 106,670   | 113,634   | 121,117   |
|                                                            |           | 支 出 の 計 (D)         | 4           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                                                            |           | 経 常 損 益 (C)-(D)     | 1,032,325   | 1,066,140 | 1,098,362 | 1,124,152 | 1,168,976 | 1,200,602 | 1,213,382 | 1,226,837 | 1,247,712 | 1,269,692 | 1,326,349 | 1,383,135 |
|                                                            |           | 特 別 利 益 (E)         | △ 10,861    | △ 13,374  | △ 14,663  | △ 14,575  | △ 7,391   | △ 7,430   | △ 7,967   | △ 8,021   | △ 8,592   | △ 8,682   | △ 8,791   | △ 9,419   |
|                                                            |           | 特 別 損 失 (F)         | 180         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 特 別 損 益 (F)-(G)                                            | 15        | 0                   | 0           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |           |
| 特 別 損 益 (F)-(G)                                            | 164       | 0                   | 0           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |           |
| 当 年 度 純 利 益 ( 又 は 純 損 失 ) (E)+(H)                          | △ 10,697  | △ 13,374            | △ 14,663    | △ 14,575  | △ 7,391   | △ 7,430   | △ 7,967   | △ 8,021   | △ 8,592   | △ 8,682   | △ 8,791   | △ 9,419   |           |           |
| 繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)                            | △ 123,359 | △ 136,733           | △ 151,396   | △ 165,970 | △ 173,361 | △ 180,791 | △ 188,758 | △ 196,779 | △ 205,371 | △ 214,053 | △ 222,844 | △ 232,263 |           |           |
| 流 動 資 産 (J)                                                | 575,800   | 270,162             | 122,691     | 225,636   | 194,314   | 146,514   | 122,262   | 202,623   | 119,945   | 151,981   | 209,751   | 276,165   |           |           |
| 流 動 負 債 (K)                                                | 64,571    | 65,000              | 66,000      | 67,000    | 68,000    | 69,000    | 70,000    | 70,000    | 70,000    | 70,000    | 70,000    | 70,000    |           |           |
| う ち 未 収 金                                                  | 1,069,928 | 857,920             | 804,450     | 778,626   | 751,967   | 710,564   | 662,955   | 627,486   | 551,872   | 501,665   | 469,664   | 448,190   |           |           |
| う ち 建 設 改 良 費 分                                            | 739,217   | 712,920             | 664,450     | 643,626   | 621,967   | 585,564   | 542,955   | 512,486   | 436,872   | 386,665   | 354,664   | 333,190   |           |           |
| う ち 一 時 借 入 金                                              | 0         | 0                   | 0           | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |           |
| う ち 未 払 金                                                  | 315,241   | 130,000             | 125,000     | 120,000   | 115,000   | 110,000   | 105,000   | 100,000   | 100,000   | 100,000   | 100,000   | 100,000   | 100,000   |           |
| 累 積 欠 損 金 比 率 ( (I)/(A)-(B) ×100 )                         | △ 37.5    | △ 41.6              | △ 46.0      | △ 50.5    | △ 46.4    | △ 48.4    | △ 50.6    | △ 52.9    | △ 55.3    | △ 58.1    | △ 60.6    | △ 63.3    |           |           |
| 地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L) |           |                     |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 営 業 収 益 ー 受 託 工 事 収 益 (A)-(B)                              | 329,361   | 328,551             | 329,036     | 328,924   | 373,964   | 373,907   | 373,039   | 372,114   | 371,087   | 368,732   | 367,957   | 367,151   |           |           |
| 地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) ×100)               |           |                     |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)         |           |                     |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 健 全 化 法 施 行 規 則 第 6 条 に 規 定 す る 解 消 可 能 資 金 不 足 額 (O)      |           |                     |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 に よ り 算 定 し た 事 業 の 規 模 (P)           |           |                     |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) ×100)    |           |                     |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |

投資・財政計画  
（収支計画）

試算2 資本的収支（使用料を令和9年度から15%改定した場合） （単位:千円, %）

| 年 度<br>区 分    |                       |                                     | R5<br>（ 決 算 ） | R6<br>（ 決 算 見 込 ） | R7        | R8        | R9        | R10       | R11       | R12       | R13       | R14       | R15       | R16       |
|---------------|-----------------------|-------------------------------------|---------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 資本的<br>収<br>入 | 資本的<br>収<br>入         | 1. 企 業 債                            | 730,300       | 720,000           | 503,300   | 558,600   | 508,700   | 349,000   | 343,900   | 349,600   | 354,600   | 612,400   | 622,600   | 653,600   |
|               |                       | うち 資本 費 平 準 化 債                     | 200,000       | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|               |                       | 2. 他 会 計 出 資 金                      | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|               |                       | 3. 他 会 計 補 助 金                      | 425,507       | 406,050           | 388,327   | 381,420   | 409,288   | 402,329   | 403,531   | 328,873   | 320,983   | 311,969   | 282,382   | 252,669   |
|               |                       | 4. 他 会 計 負 担 金                      | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|               |                       | 5. 他 会 計 借 入 金                      | 0             | 0                 | 0         | 150,000   | 0         | 0         | 0         | 150,000   | 0         | 0         | 0         | 0         |
|               |                       | 6. 国（都道府県）補助金                       | 366,491       | 339,249           | 298,822   | 418,831   | 269,464   | 138,590   | 138,550   | 138,515   | 138,510   | 361,760   | 361,750   | 361,750   |
|               |                       | 7. 固 定 資 産 売 却 代 金                  | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|               |                       | 8. 工 事 負 担 金                        | 43,328        | 10,000            | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    |
|               |                       | 9. そ の 他                            | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|               |                       | 計 (A)                               | 1,565,626     | 1,475,299         | 1,200,449 | 1,518,851 | 1,197,452 | 899,919   | 895,981   | 976,988   | 824,093   | 1,296,129 | 1,276,732 | 1,278,019 |
|               |                       | (A)のうち翌年度へ繰り越<br>さ (B)              | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|               |                       | 純 計 (A)-(B) (C)                     | 1,565,626     | 1,475,299         | 1,200,449 | 1,518,851 | 1,197,452 | 899,919   | 895,981   | 976,988   | 824,093   | 1,296,129 | 1,276,732 | 1,278,019 |
|               | 資本的<br>支<br>出         | 1. 建 設 改 良 費                        | 890,560       | 1,114,234         | 862,623   | 982,852   | 783,621   | 493,061   | 488,037   | 493,692   | 498,640   | 979,781   | 989,889   | 1,020,915 |
|               |                       | うち 職 員 給 与 費                        | 51,838        | 57,505            | 43,129    | 36,941    | 37,941    | 38,941    | 29,753    | 30,753    | 31,753    | 32,753    | 33,753    | 34,753    |
|               |                       | 2. 企 業 債 償 還 金                      | 765,435       | 738,918           | 712,920   | 664,450   | 643,626   | 621,967   | 585,564   | 542,955   | 512,486   | 436,872   | 386,665   | 354,664   |
|               |                       | 3. 他会計長期借入返還金                       | 0             | 0                 | 0         | 0         | 30,000    | 30,000    | 30,000    | 30,000    | 60,000    | 30,000    | 30,000    | 30,000    |
|               |                       | 4. 他 会 計 へ の 支 出 金                  | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|               |                       | 5. そ の 他                            | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|               |                       | 計 (D)                               | 1,655,995     | 1,853,153         | 1,575,543 | 1,647,302 | 1,457,247 | 1,145,028 | 1,103,601 | 1,066,648 | 1,071,126 | 1,446,653 | 1,406,553 | 1,405,580 |
|               |                       | 資本的収入額が資本的支出額に<br>不足する額 (D)-(C) (E) | 90,369        | 377,854           | 375,094   | 128,451   | 259,795   | 245,109   | 207,620   | 89,660    | 247,032   | 150,524   | 129,821   | 127,561   |
|               | 補<br>填<br>財<br>源      | 1. 損 益 勘 定 留 保 資 金                  | 15,461        | 281,787           | 300,594   | 42,459    | 192,006   | 203,825   | 165,958   | 47,575    | 204,588   | 64,431    | 42,900    | 37,909    |
|               |                       | 2. 利 益 剰 余 金 処 分 額                  | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|               |                       | 3. 繰 越 工 事 資 金                      | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|               |                       | 4. そ の 他                            | 74,908        | 96,066            | 74,499    | 85,992    | 67,789    | 41,284    | 41,662    | 42,085    | 42,444    | 86,094    | 86,921    | 89,651    |
|               |                       | 計 (F)                               | 90,369        | 377,854           | 375,094   | 128,451   | 259,795   | 245,109   | 207,620   | 89,660    | 247,032   | 150,524   | 129,821   | 127,561   |
|               | 補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F) |                                     | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|               | 他 会 計 借 入 金 残 高 (G)   |                                     | 0             | 0                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|               | 企 業 債 残 高 (H)         |                                     | 8,235,623     | 8,216,705         | 8,007,085 | 7,901,235 | 7,766,309 | 7,493,343 | 7,251,679 | 7,058,324 | 6,900,437 | 7,075,966 | 7,311,901 | 7,610,837 |

○他会計繰入金 （単位:千円）

| 年 度<br>区 分  |                |  | R5<br>（ 決 算 ） | R6      | R7      | R8      | R9      | R10     | R11     | R12     | R13     | R14     | R15     | R16     |
|-------------|----------------|--|---------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 収 益 的 収 支 分 |                |  | 295,141       | 304,800 | 312,523 | 314,430 | 281,562 | 283,521 | 277,319 | 271,977 | 269,867 | 268,881 | 288,468 | 308,181 |
|             | うち 基 準 内 繰 入 金 |  | 260,631       | 253,800 | 261,023 | 258,430 | 221,562 | 221,021 | 210,819 | 200,977 | 194,867 | 189,381 | 204,468 | 220,181 |
|             | うち 基 準 外 繰 入 金 |  | 34,510        | 51,000  | 51,500  | 56,000  | 60,000  | 62,500  | 66,500  | 71,000  | 75,000  | 79,500  | 84,000  | 88,000  |
| 資 本 的 収 支 分 |                |  | 425,507       | 406,050 | 388,327 | 381,420 | 409,288 | 402,329 | 403,531 | 328,873 | 320,983 | 311,969 | 282,382 | 252,669 |
|             | うち 基 準 内 繰 入 金 |  | 13,476        | 13,838  | 14,096  | 10,044  | 6,994   | 4,987   | 3,575   | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
|             | うち 基 準 外 繰 入 金 |  | 412,031       | 392,212 | 374,231 | 371,376 | 402,294 | 397,342 | 399,956 | 328,373 | 320,483 | 311,469 | 281,882 | 252,169 |
| 合 計         |                |  | 720,648       | 710,850 | 700,850 | 695,850 | 690,850 | 685,850 | 680,850 | 600,850 | 590,850 | 580,850 | 570,850 | 560,850 |