
第6章 財政計画

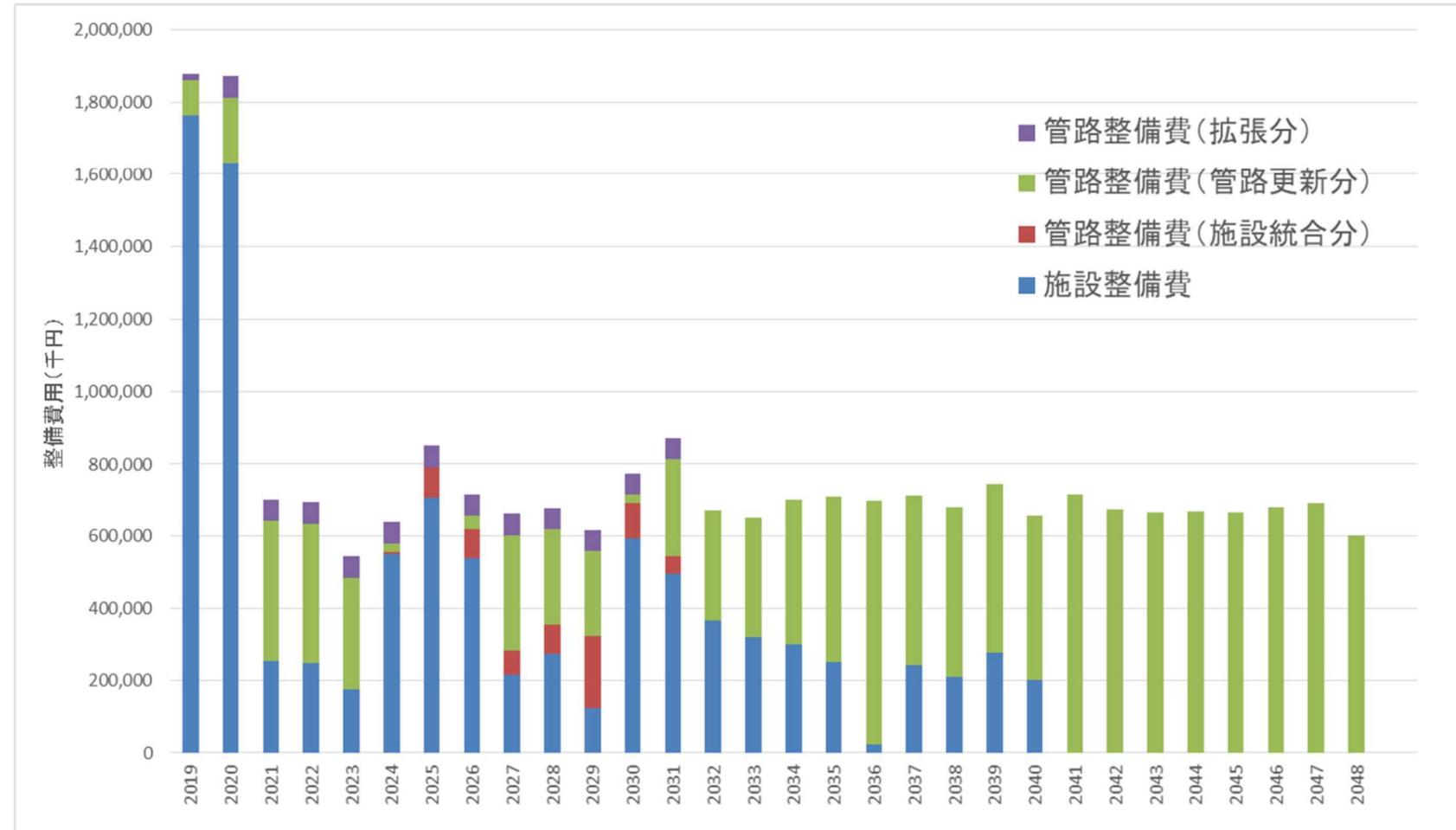
6.1 財政計画の基本条件

前章で策定した施設及び管路の更新計画を基に、事業費の平準化等を考慮した実現可能な年次別財政計画を策定しました。また、財政計画を策定するには、財政シミュレーション*を実施し、更新計画策定後の財政状況を確認しました。財政シミュレーション*で使用するデータは以下のとおりです。

| |
|----------------------------------|
| 実績（決算）：2013（平成25）年度～2017（平成29）年度 |
| 実績（予算）：2018（平成30）年度 |
| 計画（推計）：2019（令和元）年度～2048（令和30）年度 |

6.2 財政計画（収支計画）の策定

(1) 単年度投資額



| 年度 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | (千円) | |
|--------------|-----------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------------|--|
| 施設整備費 | 1,762,100 | 1,630,700 | 256,200 | 249,600 | 169,514 | 485,483 | 708,828 | 539,485 | 215,300 | 275,365 | 123,165 | 594,126 | 496,451 | 366,361 | 322,160 | | |
| 管路整備費（施設統合分） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,400 | 81,400 | 80,223 | 68,455 | 81,280 | 199,600 | 97,769 | 47,694 | 0 | 0 | | |
| 管路整備費（管路更新分） | 98,260 | 182,437 | 387,253 | 385,035 | 309,886 | 23,058 | 2,169 | 38,014 | 319,631 | 262,515 | 235,763 | 24,173 | 269,384 | 305,825 | 328,785 | | |
| 管路整備費（拡張分） | 18,000 | 58,000 | 58,000 | 58,000 | 58,000 | 58,000 | 58,000 | 58,000 | 58,000 | 58,000 | 58,000 | 58,000 | 58,000 | 0 | 0 | | |
| 整備費計 | 1,878,360 | 1,871,137 | 701,453 | 692,635 | 537,400 | 573,941 | 850,397 | 715,722 | 661,386 | 677,160 | 616,528 | 774,068 | 871,529 | 672,186 | 650,945 | | |
| 年度 | 2034 | 2035 | 2036 | 2037 | 2038 | 2039 | 2040 | 2041 | 2042 | 2043 | 2044 | 2045 | 2046 | 2047 | 2048 | 合計 | |
| 施設整備費 | 301,679 | 251,790 | 22,428 | 242,487 | 207,900 | 278,460 | 201,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,701,181 | |
| 管路整備費（施設統合分） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 663,821 | |
| 管路整備費（管路更新分） | 401,944 | 458,311 | 676,911 | 472,114 | 471,480 | 468,187 | 456,288 | 716,799 | 672,512 | 666,405 | 669,318 | 664,288 | 679,807 | 689,813 | 601,227 | 11,937,592 | |
| 管路整備費（拡張分） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 714,000 | |
| 整備費計 | 703,623 | 710,101 | 699,339 | 714,601 | 679,380 | 746,647 | 657,888 | 716,799 | 672,512 | 666,405 | 669,318 | 664,288 | 679,807 | 689,813 | 601,227 | 23,016,595 | |

図6.2.1 投資額の見通し（水道事業）

(2) 財政シミュレーション※条件

上位計画である「成田市水道事業ビジョン」の財政計画では、2021（令和3）年度に経常収支※に損出が発生すると見込んでおり、同年に17%の料金改定を実施した場合、2028（令和10）年度まで健全な経営が維持できると試算しております。そこで、中期計画期間（2019（令和元）年度～2028（令和10）年度の10年間）においては、「成田市水道事業ビジョン」で実施している財政計画を基本とします。

長期計画期間（2029（令和11）年度～2048（令和30）年度の20年間）においても、「成田市水道事業ビジョン」の財政計画の考え方を基本としますが、中期計画からの長期計画への費用の連続性を考慮して再設定する必要がある場合は、新たに設定する方針とします。

1) 料金収入

現在の料金体系では、料金回収率※が100%を下回っており、給水に係る費用を料金収入で賄えておらず、2021（令和3）年度には経常収支※に損失が発生する見込みとなります。「成田市水道事業ビジョン」では、2021（令和3）年度に17%の料金改定を実施した場合、計画期間である2028（令和10）年度までの健全な経営が維持できる試算を行っております。

2) 企業債※

国庫補助金※等を可能な限り活用し、また、損益勘定留保資金※を充当することで、事業費に対する企業債※借入額の割合を減らすことにより、企業債※残高の抑制を図りました。

(3) 収支計画のうち経費についての説明

収支項目は、実績の推移、今後の施策等を考慮し、以下のとおり見込みました。

- 人件費は、2018（平成30）年度を基本にベースアップとして0.5%を乗じて算定しました。
 - 委託料は、2018（平成30）年度を基準とし、個々の業務委託内容を精査して、今後も債務負担行為※や長期継続契約※を継続することを基本に算定しました。
 - 修繕費は、2018（平成30）年度予算額と同額を確保し、予算の範囲内で優先順位を設定して対応していくこととしました。
 - 受水費については、既往の水需要※予測の結果を基に印旛広域水道用水供給事業※からの受水量※を見込みました。
 - 減価償却費※は、固定資産の法定耐用年数※に応じて、定額法を基本に算定しました。
 - 支払利息は、企業債※借入額に応じて、借入時の利率、償還年数に応じて算定しま
-

した。

(4) 投資・財政計画（収支計画）

(1) から (3) までの内容を反映した収益的収支*、資本的収支*及び料金収入・資本費*の見通しは、図 6.2.2 から図 6.2.4 及び表 6.2.1 から表 6.2.6 のとおりです。

中期計画期間である、2019(令和元)年度から 2028(令和 10)年度までの 10 か年においては、収益的収支*、資本的収支*及び料金収入・資本費*について、「成田市水道事業ビジョン」と同様に推移していることが確認されました。

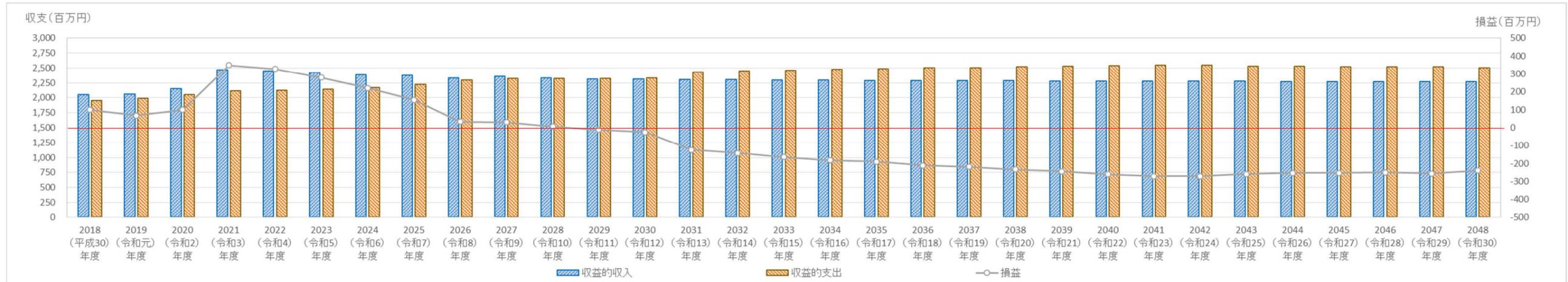


図6.2.2 収益的収支*の見通し

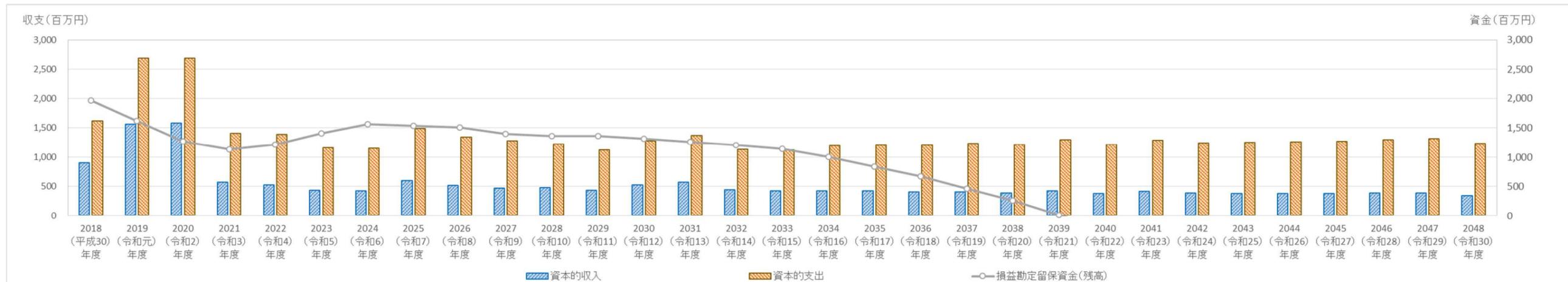


図6.2.3 資本的収支*の見通し

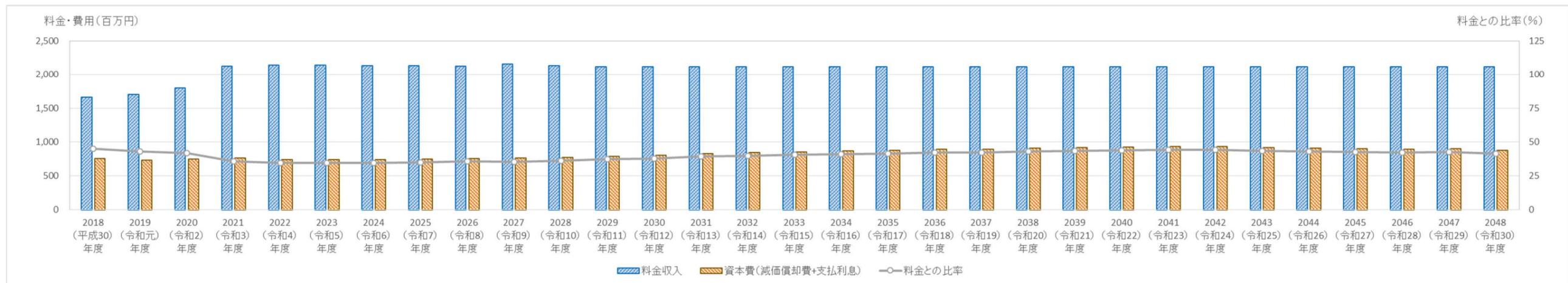


図6.2.4 料金収入・資本費*の見通し

表6.2.1 投資・財政計画（収益の収支*1/3）（水道事業）

（単位：千円，％）

| 区 分 | | 2016 (平成28) 年度 (決算) | 2017 (平成29) 年度 (決算見込) | 2018 (平成30) 年度 | 2019 (令和元) 年度 | 2020 (令和2) 年度 | 2021 (令和3) 年度 | 2022 (令和4) 年度 | 2023 (令和5) 年度 | 2024 (令和6) 年度 | 2025 (令和7) 年度 | 2026 (令和8) 年度 | 2027 (令和9) 年度 | 2028 (令和10) 年度 | |
|---|-----------------------|------------------------------|--------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-----------|
| 収 益 的 収 入 | 1. 営 業 収 益 (A) | 1,641,454 | 1,664,278 | 1,674,013 | 1,710,774 | 1,805,002 | 2,134,522 | 2,151,471 | 2,152,194 | 2,144,134 | 2,145,787 | 2,135,349 | 2,163,459 | 2,143,409 | |
| | (1) 料 金 収 入 | 1,635,044 | 1,654,168 | 1,663,274 | 1,701,874 | 1,796,102 | 2,125,622 | 2,142,571 | 2,143,294 | 2,135,234 | 2,136,887 | 2,126,449 | 2,154,559 | 2,134,509 | |
| | (2) 受 託 工 事 収 益 (B) | 953 | 5,096 | 6,220 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | |
| | (3) そ の 他 | 5,457 | 5,014 | 4,519 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | |
| | 2. 営 業 外 収 益 | 572,526 | 366,801 | 377,189 | 352,004 | 343,995 | 328,327 | 298,799 | 271,950 | 243,121 | 232,614 | 195,811 | 191,187 | 189,056 | |
| | (1) 補 助 金 | 164,336 | 35,879 | 34,137 | 31,291 | 28,688 | 26,087 | 23,474 | 21,100 | 18,911 | 17,428 | 15,990 | 14,676 | 13,459 | |
| | 他 会 計 補 助 金 | 157,450 | 29,296 | 26,860 | 24,448 | 21,845 | 19,244 | 16,631 | 14,257 | 12,068 | 10,585 | 9,147 | 7,833 | 6,616 | |
| | そ の 他 補 助 金 | 6,886 | 6,583 | 7,277 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | |
| | (2) 長 期 前 受 金 戻 入 | 98,483 | 105,066 | 88,184 | 84,253 | 84,112 | 83,816 | 83,334 | 82,619 | 80,036 | 79,328 | 76,930 | 73,620 | 72,409 | |
| | (3) そ の 他 | 309,706 | 225,857 | 254,868 | 236,460 | 231,195 | 218,424 | 191,991 | 168,231 | 144,174 | 135,858 | 102,891 | 102,891 | 103,188 | |
| | 収 入 の 計 (C) | 2,213,980 | 2,031,079 | 2,051,202 | 2,062,778 | 2,148,997 | 2,462,849 | 2,450,270 | 2,424,144 | 2,387,255 | 2,378,401 | 2,331,160 | 2,354,646 | 2,332,465 | |
| | 支 出 的 収 益 | 1. 営 業 費 用 | 1,686,941 | 1,691,039 | 1,788,882 | 1,837,237 | 1,899,359 | 1,971,448 | 1,992,543 | 2,025,040 | 2,056,364 | 2,121,032 | 2,201,393 | 2,234,572 | 2,240,173 |
| | | (1) 職 員 給 与 費 | 125,513 | 123,978 | 133,581 | 134,248 | 134,919 | 135,592 | 136,269 | 136,950 | 137,634 | 138,321 | 139,012 | 139,706 | 140,404 |
| | | 基 本 給 | 55,955 | 56,505 | 60,997 | 61,302 | 61,608 | 61,917 | 62,226 | 62,537 | 62,850 | 63,164 | 63,480 | 63,797 | 64,116 |
| 退 職 給 付 費 | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 | | 69,559 | 67,473 | 72,584 | 72,946 | 73,310 | 73,676 | 74,043 | 74,413 | 74,784 | 75,157 | 75,532 | 75,909 | 76,288 | |
| (2) 経 費 | | 1,258,059 | 974,481 | 1,066,057 | 1,125,198 | 1,161,778 | 1,212,288 | 1,241,639 | 1,261,895 | 1,282,109 | 1,332,791 | 1,395,584 | 1,415,933 | 1,405,925 | |
| 動 力 費 | | 85,176 | 94,467 | 99,960 | 104,275 | 106,462 | 106,967 | 107,474 | 107,984 | 108,497 | 109,012 | 109,529 | 110,049 | 110,572 | |
| 修 繕 費 | | 63,912 | 62,338 | 71,776 | 73,233 | 73,360 | 73,486 | 73,613 | 73,740 | 73,868 | 73,997 | 74,126 | 74,257 | 74,387 | |
| 材 料 費 | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 | | 1,108,972 | 817,676 | 894,321 | 947,690 | 981,956 | 1,031,835 | 1,060,552 | 1,080,171 | 1,099,744 | 1,149,783 | 1,211,929 | 1,231,627 | 1,220,966 | |
| (3) 減 価 償 却 費 | | 577,695 | 592,580 | 589,244 | 577,791 | 602,663 | 623,568 | 614,635 | 626,195 | 636,621 | 649,919 | 666,797 | 678,933 | 693,844 | |
| 2. 営 業 外 費 用 | | 233,335 | 211,412 | 162,843 | 157,367 | 150,020 | 142,657 | 130,194 | 119,173 | 109,971 | 102,244 | 95,942 | 90,051 | 84,818 | |
| (1) 支 払 利 息 | | 185,144 | 172,165 | 157,055 | 147,367 | 140,020 | 132,657 | 120,194 | 109,173 | 99,971 | 92,244 | 85,942 | 80,051 | 74,818 | |
| (2) そ の 他 | | 48,191 | 39,247 | 5,788 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | |
| 支 出 の 計 (D) | 1,920,276 | 1,902,451 | 1,951,725 | 1,994,604 | 2,049,379 | 2,114,105 | 2,122,738 | 2,144,214 | 2,166,335 | 2,223,276 | 2,297,335 | 2,324,623 | 2,324,991 | | |
| 経 常 損 益 (C)-(D) (E) | 293,704 | 128,627 | 99,477 | 68,174 | 99,618 | 348,744 | 327,532 | 279,930 | 220,920 | 155,125 | 33,825 | 30,022 | 7,474 | | |
| 特 別 利 益 (F) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特 別 損 失 (G) | 4,072 | 608 | 3,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | | |
| 特 別 損 益 (F)-(G) (H) | △ 4,072 | △ 608 | △ 3,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | | |
| 当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H) | 289,631 | 128,020 | 96,477 | 63,174 | 94,618 | 343,744 | 322,532 | 274,930 | 215,920 | 150,125 | 28,825 | 25,022 | 2,474 | | |
| 繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流 動 資 産 (J) | 3,063,958 | 2,979,491 | 2,712,055 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | | |
| う ち 未 収 金 | 334,065 | 323,720 | 166,617 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | | |
| 流 動 負 債 (K) | 926,082 | 841,356 | 724,658 | 741,940 | 722,497 | 712,369 | 665,015 | 620,600 | 609,878 | 556,110 | 530,221 | 530,222 | 445,757 | | |
| う ち 建 設 改 良 費 分 | 593,330 | 617,260 | 632,929 | 641,940 | 622,497 | 612,369 | 565,015 | 520,600 | 509,878 | 456,110 | 430,221 | 430,221 | 345,757 | | |
| う ち 一 時 借 入 金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| う ち 未 払 金 | 320,826 | 210,246 | 91,729 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,001 | 100,000 | | |
| 累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 により 算 定 した 資 金 の 不 足 額 (L) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M) | 1,640,501 | 1,659,182 | 1,667,793 | 1,707,474 | 1,801,702 | 2,131,222 | 2,148,171 | 2,148,894 | 2,140,834 | 2,142,487 | 2,132,049 | 2,160,159 | 2,140,109 | | |
| 地 方 財 政 法 による (L) / (M) × 100 資 金 不 足 の 比 率 (N) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 により 算 定 した 資 金 の 不 足 額 (O) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 (P) | 1,640,501 | 1,659,182 | 1,667,793 | 1,707,474 | 1,801,702 | 2,131,222 | 2,148,171 | 2,148,894 | 2,140,834 | 2,142,487 | 2,132,049 | 2,160,159 | 2,140,109 | | |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | | |

表6.2.2 投資・財政計画（収益の収支*2/3）（水道事業）

（単位：千円，％）

| 区 分 | | 2029 (令和11) 年度 | 2030 (令和12) 年度 | 2031 (令和13) 年度 | 2032 (令和14) 年度 | 2033 (令和15) 年度 | 2034 (令和16) 年度 | 2035 (令和17) 年度 | 2036 (令和18) 年度 | 2037 (令和19) 年度 | 2038 (令和20) 年度 | |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------|
| 収 益 的 収 入 | 1. 営業収益 (A) | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | |
| | (1) 料金収入 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | |
| | (2) 受託工事収益 (B) | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | |
| | (3) その他 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | |
| | 2. 営業外収益 | 189,063 | 187,106 | 184,466 | 181,533 | 171,711 | 169,377 | 167,127 | 164,990 | 163,058 | 161,162 | |
| | (1) 補助金 | 12,434 | 11,664 | 10,854 | 10,167 | 9,590 | 9,084 | 8,662 | 8,353 | 8,249 | 8,182 | |
| | 他会計補助金 | 5,591 | 4,821 | 4,011 | 3,324 | 2,747 | 2,241 | 1,819 | 1,510 | 1,406 | 1,339 | |
| | その他補助金 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | |
| | (2) 長期前受金戻入 | 73,440 | 72,254 | 70,424 | 68,178 | 58,933 | 57,105 | 55,277 | 53,449 | 51,621 | 49,792 | |
| | (3) その他 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | |
| | 収入計 (C) | 2,312,321 | 2,310,364 | 2,307,724 | 2,304,791 | 2,294,969 | 2,292,635 | 2,290,385 | 2,288,248 | 2,286,315 | 2,284,420 | |
| | 収 益 的 支 出 | 1. 営業費用 | 2,242,534 | 2,256,396 | 2,353,684 | 2,368,667 | 2,381,784 | 2,396,672 | 2,402,423 | 2,419,609 | 2,423,842 | 2,436,118 |
| | | (1) 職員給与費 | 141,105 | 141,810 | 142,518 | 143,230 | 143,945 | 144,664 | 145,387 | 146,113 | 146,843 | 147,576 |
| 基本給 | | 64,437 | 64,759 | 65,083 | 65,408 | 65,735 | 66,064 | 66,394 | 66,726 | 67,060 | 67,395 | |
| 退職給付費 | | | | | | | | | | | | |
| その他 | | 76,668 | 77,051 | 77,435 | 77,822 | 78,210 | 78,600 | 78,992 | 79,386 | 79,783 | 80,181 | |
| (2) 経費 | | 1,387,774 | 1,386,317 | 1,453,736 | 1,454,567 | 1,455,403 | 1,456,242 | 1,457,086 | 1,457,934 | 1,458,786 | 1,459,642 | |
| 動力費 | | 111,125 | 111,680 | 112,239 | 112,800 | 113,364 | 113,931 | 114,501 | 115,073 | 115,648 | 116,227 | |
| 修繕費 | | 74,519 | 74,651 | 74,783 | 74,917 | 75,051 | 75,185 | 75,321 | 75,457 | 75,593 | 75,731 | |
| 材料費 | | | | | | | | | | | | |
| その他 | | 1,202,130 | 1,199,986 | 1,266,714 | 1,266,851 | 1,266,988 | 1,267,126 | 1,267,264 | 1,267,404 | 1,267,544 | 1,267,685 | |
| (3) 減価償却費 | | 713,655 | 728,269 | 757,430 | 770,870 | 782,436 | 795,766 | 799,951 | 815,563 | 818,214 | 828,900 | |
| 2. 営業外費用 | | 81,106 | 78,329 | 77,231 | 77,538 | 77,481 | 77,630 | 78,182 | 79,084 | 79,949 | 80,915 | |
| (1) 支払利息 | | 71,106 | 68,329 | 67,231 | 67,538 | 67,481 | 67,630 | 68,182 | 69,084 | 69,949 | 70,915 | |
| (2) その他 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | | |
| 支出計 (D) | 2,323,640 | 2,334,725 | 2,430,916 | 2,446,205 | 2,459,265 | 2,474,303 | 2,480,605 | 2,498,693 | 2,503,791 | 2,517,033 | | |
| 経常損益 (C)-(D) (E) | △ 11,319 | △ 24,361 | △ 123,192 | △ 141,415 | △ 164,296 | △ 181,668 | △ 190,220 | △ 210,445 | △ 217,476 | △ 232,613 | | |
| 特別利益 (F) | | | | | | | | | | | | |
| 特別損失 (G) | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | | |
| 特別損益 (F)-(G) (H) | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | | |
| 当年度純利益（又は純損失）(E)+(H) | △ 16,319 | △ 29,361 | △ 128,192 | △ 146,415 | △ 169,296 | △ 186,668 | △ 195,220 | △ 215,445 | △ 222,476 | △ 237,613 | | |
| 繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I) | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産 (J) | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | | |
| うち未収金 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | | |
| 流動負債 (K) | 428,556 | 413,875 | 389,421 | 404,304 | 418,144 | 424,154 | 435,780 | 441,329 | 461,242 | 474,693 | | |
| うち建設改良費分 | 328,556 | 313,875 | 289,421 | 304,304 | 318,144 | 324,154 | 335,780 | 341,329 | 361,242 | 374,693 | | |
| うち一時借入金 | | | | | | | | | | | | |
| うち未払金 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | | |
| 累積欠損金比率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$) | | | | | | | | | | | | |
| 地方財政法施行令第15条第1項により算定した資金の不足額 (L) | | | | | | | | | | | | |
| 営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M) | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | | |
| 地方財政法による (L) / (M) × 100 資金不足の比率 | | | | | | | | | | | | |
| 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) | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | | |
| 健全化法第22条により算定した 資金不足比率 ((N) / (P) × 100) | | | | | | | | | | | | |

表6.2.3 投資・財政計画（収益の収支*3/3）（水道事業）

（単位：千円，％）

| 区 分 | | 2039 (令和21) 年度 | 2040 (令和22) 年度 | 2041 (令和23) 年度 | 2042 (令和24) 年度 | 2043 (令和25) 年度 | 2044 (令和26) 年度 | 2045 (令和27) 年度 | 2046 (令和28) 年度 | 2047 (令和29) 年度 | 2048 (令和30) 年度 | |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------|
| 収 益 的 収 入 | 1. 営業収益 (A) | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | 2,123,258 | |
| | (1) 料金収入 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | 2,114,358 | |
| | (2) 受託工事収益 (B) | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | 3,300 | |
| | (3) その他 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | 5,600 | |
| | 2. 営業外収益 | 159,266 | 157,369 | 155,470 | 153,577 | 151,708 | 149,861 | 148,026 | 146,198 | 144,370 | 142,542 | |
| | (1) 補助金 | 8,114 | 8,045 | 7,975 | 7,909 | 7,868 | 7,850 | 7,843 | 7,843 | 7,843 | 7,843 | |
| | 他会計補助金 | 1,271 | 1,202 | 1,132 | 1,066 | 1,025 | 1,007 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| | その他補助金 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | 6,843 | |
| | (2) 長期前受金戻入 | 47,964 | 46,136 | 44,308 | 42,480 | 40,652 | 38,823 | 36,995 | 35,167 | 33,339 | 31,511 | |
| | (3) その他 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | 103,188 | |
| | 収入計 (C) | 2,282,524 | 2,280,627 | 2,278,728 | 2,276,835 | 2,274,966 | 2,273,119 | 2,271,284 | 2,269,456 | 2,267,628 | 2,265,800 | |
| | 支 出 的 支 出 | 1. 営業費用 | 2,445,839 | 2,460,176 | 2,470,054 | 2,465,202 | 2,448,161 | 2,439,807 | 2,435,898 | 2,428,900 | 2,431,958 | 2,412,777 |
| | | (1) 職員給与 | 148,313 | 149,054 | 149,798 | 150,546 | 151,298 | 152,054 | 152,813 | 153,577 | 154,344 | 155,115 |
| 基本給 | | 67,732 | 68,071 | 68,411 | 68,753 | 69,097 | 69,443 | 69,790 | 70,139 | 70,489 | 70,842 | |
| 退職給付 | | | | | | | | | | | | |
| その他 | | 80,581 | 80,983 | 81,387 | 81,793 | 82,201 | 82,611 | 83,024 | 83,438 | 83,854 | 84,273 | |
| (2) 経費 | | 1,460,503 | 1,461,368 | 1,462,237 | 1,463,111 | 1,463,989 | 1,464,871 | 1,465,758 | 1,466,649 | 1,467,545 | 1,468,445 | |
| 動力費 | | 116,808 | 117,392 | 117,979 | 118,569 | 119,162 | 119,757 | 120,356 | 120,958 | 121,563 | 122,170 | |
| 修繕費 | | 75,869 | 76,008 | 76,147 | 76,287 | 76,428 | 76,570 | 76,712 | 76,855 | 76,999 | 77,143 | |
| 材料費 | | | | | | | | | | | | |
| その他 | | 1,267,826 | 1,267,968 | 1,268,111 | 1,268,255 | 1,268,399 | 1,268,544 | 1,268,690 | 1,268,836 | 1,268,983 | 1,269,131 | |
| (3) 減価償却費 | | 837,023 | 849,755 | 858,019 | 851,545 | 832,874 | 822,882 | 817,327 | 808,674 | 810,070 | 789,218 | |
| 2. 営業外費用 | | 80,507 | 80,631 | 79,956 | 82,529 | 84,613 | 86,477 | 88,186 | 89,674 | 91,097 | 92,406 | |
| (1) 支払利息 | | 70,507 | 70,631 | 69,956 | 72,529 | 74,613 | 76,477 | 78,186 | 79,674 | 81,097 | 82,406 | |
| (2) その他 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | | |
| 支出計 (D) | 2,526,345 | 2,540,808 | 2,550,010 | 2,547,731 | 2,532,774 | 2,526,284 | 2,524,084 | 2,518,574 | 2,523,055 | 2,505,184 | | |
| 経常損益 (C)-(D) (E) | △ 243,821 | △ 260,181 | △ 271,282 | △ 270,896 | △ 257,808 | △ 253,165 | △ 252,800 | △ 249,118 | △ 255,428 | △ 239,384 | | |
| 特別利益 (F) | | | | | | | | | | | | |
| 特別損失 (G) | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | | |
| 特別損益 (F)-(G) (H) | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | △ 5,000 | | |
| 当年度純利益（又は純損失）(E)+(H) | △ 248,821 | △ 265,181 | △ 276,282 | △ 275,896 | △ 262,808 | △ 258,165 | △ 257,800 | △ 254,118 | △ 260,428 | △ 244,384 | | |
| 繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I) | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産 (J) | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | 2,576,452 | | |
| うち未収金 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | 165,000 | | |
| 流動負債 (K) | 487,504 | 500,629 | 521,545 | 542,787 | 564,359 | 646,306 | 668,403 | 690,596 | 712,921 | 39,706 | | |
| うち建設改良費分 | 387,504 | 400,629 | 421,545 | 442,787 | 464,359 | 546,306 | 568,403 | 590,596 | 612,921 | △ 60,294 | | |
| うち一時借入金 | | | | | | | | | | | | |
| うち未払金 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | | |
| 累積欠損金比率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$) | | | | | | | | | | | | |
| 地方財政法施行令第15条第1項により算定した資金の不足額 (L) | | | | | | | | | | | | |
| 営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M) | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | | |
| 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) | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | 2,119,958 | | |
| 健全化法第22条により算定した資金不足比率 ((N) / (P) × 100) | | | | | | | | | | | | |

表6.2.4 投資・財政計画（資本的収支*1/3）（水道事業）

（単位：千円）

| 年 度 | | 2016 (平成28) 年度 (決算) | 2017 (平成29) 年度 (決算見込) | 2018 (平成30) 年度 | 2019 (令和元) 年度 | 2020 (令和2) 年度 | 2021 (令和3) 年度 | 2022 (令和4) 年度 | 2023 (令和5) 年度 | 2024 (令和6) 年度 | 2025 (令和7) 年度 | 2026 (令和8) 年度 | 2027 (令和9) 年度 | 2028 (令和10) 年度 |
|-----------------------------|------------------------|------------------------------|--------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 区 分 | | | | | | | | | | | | | | |
| 資 本 的 収 入 | 1. 企 業 債 | 270,100 | 333,500 | 786,100 | 1,420,000 | 1,414,500 | 431,800 | 426,300 | 330,800 | 353,300 | 523,500 | 440,500 | 407,100 | 416,800 |
| | うち資本費平準化債 | | | | | | | | | | | | | |
| | 2. 他 会 計 出 資 金 | 92,578 | 95,848 | 107,156 | 119,884 | 131,199 | 120,890 | 100,089 | 102,187 | 76,883 | 76,962 | 73,163 | 69,017 | 64,927 |
| | 3. 他 会 計 補 助 金 | | | | | | | | | | | | | |
| | 4. 他 会 計 負 担 金 | | | | | | | | | | | | | |
| | 5. 他 会 計 借 入 金 | | | | | | | | | | | | | |
| | 6. 国（都道府県）補助金 | | | 5,265 | 23,010 | 33,950 | 16,590 | | | | | | | |
| | 7. 固定資産売却代金 | | | | | | | | | | | | | |
| | 8. 工 事 負 担 金 | | | | | | | | | | | | | |
| | 9. そ の 他 | | | 481 | | | | | | | | | | |
| 計 (A) | 362,678 | 429,348 | 899,002 | 1,562,894 | 1,579,649 | 569,280 | 526,389 | 432,987 | 430,183 | 600,462 | 513,663 | 476,117 | 481,727 | |
| (A)のうち翌年度へ繰り越 さ (B) | | | | | | | | | | | | | | |
| 純 計 (A)-(B) (C) | 362,678 | 429,348 | 899,002 | 1,562,894 | 1,579,649 | 569,280 | 526,389 | 432,987 | 430,183 | 600,462 | 513,663 | 476,117 | 481,727 | |
| 資 本 的 支 出 | 1. 建 設 改 良 費 | 389,702 | 400,157 | 998,460 | 2,051,412 | 2,043,711 | 780,529 | 771,083 | 603,506 | 643,047 | 941,699 | 796,328 | 737,724 | 754,839 |
| | うち職員給与費 | 16,491 | 13,817 | 15,156 | 15,232 | 15,308 | 15,384 | 15,461 | 15,539 | 15,616 | 15,694 | 15,773 | 15,852 | 15,931 |
| | 2. 企 業 債 償 還 金 | 544,032 | 593,330 | 617,261 | 632,929 | 641,940 | 622,497 | 612,369 | 552,612 | 508,122 | 550,136 | 549,216 | 539,945 | 471,995 |
| | 3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金 | | | | | | | | | | | | | |
| | 4. 他 会 計 へ の 支 出 金 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. そ の 他 | | | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 |
| 計 (D) | 933,734 | 993,487 | 1,616,721 | 2,685,341 | 2,686,651 | 1,404,026 | 1,384,452 | 1,157,118 | 1,152,169 | 1,492,835 | 1,346,544 | 1,278,669 | 1,227,834 | |
| 資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (E) | 571,056 | 564,139 | 717,719 | 1,122,447 | 1,107,003 | 834,746 | 858,063 | 724,131 | 721,987 | 892,372 | 832,881 | 802,552 | 746,107 | |
| 補 填 財 源 | 1. 損 益 勘 定 留 保 資 金 | 372,904 | 273,802 | 595,640 | 843,159 | 870,137 | 681,277 | 456,334 | 358,857 | 400,726 | 602,979 | 622,506 | 718,811 | 664,621 |
| | 2. 利 益 剰 余 金 処 分 額 | | | | | | | | | | | | | |
| | 3. 繰 越 工 事 資 金 | | | | | | | | | | | | | |
| | 4. そ の 他 | 198,152 | 290,337 | 122,079 | 279,287 | 236,865 | 153,469 | 401,729 | 365,274 | 321,260 | 289,393 | 210,375 | 83,741 | 81,486 |
| 計 (F) | 571,056 | 564,139 | 717,719 | 1,122,447 | 1,107,003 | 834,746 | 858,063 | 724,131 | 721,987 | 892,372 | 832,881 | 802,552 | 746,107 | |
| 補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F) | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 会 計 借 入 金 残 高 (G) | | | | | | | | | | | | | | |
| 企 業 債 残 高 (H) | 8,928,277 | 8,668,447 | 8,837,286 | 9,624,357 | 10,396,917 | 10,206,220 | 10,020,151 | 9,798,339 | 9,643,517 | 9,616,881 | 9,508,164 | 9,375,320 | 9,452,969 | |

表6.2.5 投資・財政計画（資本的収支*2/3）（水道事業）

（単位：千円）

| 年 度 | | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 | 2036 | 2037 | 2038 |
|-----------------------------|------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 区 分 | | (令和11) | (令和12) | (令和13) | (令和14) | (令和15) | (令和16) | (令和17) | (令和18) | (令和19) | (令和20) |
| | | 年度 |
| 資本的 収 入 | 1. 企業債 | 379,500 | 476,500 | 536,500 | 413,700 | 400,700 | 401,000 | 404,700 | 398,600 | 407,300 | 387,200 |
| | うち資本費平準化債 | | | | | | | | | | |
| | 2. 他会計出資金 | 52,360 | 47,639 | 39,545 | 30,969 | 27,831 | 23,292 | 20,246 | 7,114 | 4,508 | 4,575 |
| | 3. 他会計補助金 | | | | | | | | | | |
| | 4. 他会計負担金 | | | | | | | | | | |
| | 5. 他会計借入金 | | | | | | | | | | |
| | 6. 国（都道府県）補助金 | | | | | | | | | | |
| | 7. 固定資産売却代金 | | | | | | | | | | |
| | 8. 工事負担金 | | | | | | | | | | |
| | 9. その他 | | | | | | | | | | |
| | 計 (A) | 431,860 | 524,139 | 576,045 | 444,669 | 428,531 | 424,292 | 424,946 | 405,714 | 411,808 | 391,775 |
| | (A)のうち翌年度へ繰り越 さ (B) | | | | | | | | | | |
| | 純計 (A)-(B) (C) | 431,860 | 524,139 | 576,045 | 444,669 | 428,531 | 424,292 | 424,946 | 405,714 | 411,808 | 391,775 |
| | 資本的 支 出 | 1. 建設改良費 | 689,436 | 859,660 | 964,998 | 749,788 | 726,929 | 783,903 | 790,982 | 779,441 | 796,007 |
| うち職員給与費 | | 16,011 | 16,091 | 16,171 | 16,252 | 16,333 | 16,415 | 16,497 | 16,580 | 16,662 | 16,746 |
| 2. 企業債償還金 | | 434,578 | 416,311 | 405,489 | 382,846 | 398,120 | 412,520 | 417,135 | 427,149 | 435,509 | 453,342 |
| 3. 他会計長期借入返還金 | | | | | | | | | | | |
| 4. 他会計への支出金 | | | | | | | | | | | |
| 5. その他 | | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 |
| 計 (D) | 1,125,014 | 1,276,971 | 1,371,487 | 1,133,635 | 1,126,049 | 1,197,423 | 1,209,117 | 1,207,590 | 1,232,516 | 1,212,393 | |
| 資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (E) | | 693,154 | 752,832 | 795,441 | 688,965 | 697,518 | 773,131 | 784,170 | 801,876 | 820,708 | 820,619 |
| 補 填 財 源 | 1. 損益勘定留保資金 | 640,167 | 703,172 | 749,094 | 760,939 | 789,719 | 882,960 | 910,653 | 937,885 | 975,361 | 985,676 |
| | 2. 利益剰余金処分量 | | | | | | | | | | |
| | 3. 繰越工事資金 | | | | | | | | | | |
| | 4. その他 | 52,986 | 49,660 | 46,348 | △ 71,974 | △ 92,201 | △ 109,829 | △ 126,483 | △ 136,009 | △ 154,653 | △ 165,058 |
| 計 (F) | 693,154 | 752,832 | 795,441 | 688,965 | 697,518 | 773,131 | 784,170 | 801,876 | 820,708 | 820,619 | |
| 補填財源不足額 (E)-(F) | | | | | | | | | | | |
| 他会計借入金残高 (G) | | | | | | | | | | | |
| 企業債残高 (H) | | 9,320,242 | 9,513,158 | 9,451,253 | 9,544,012 | 9,453,833 | 9,532,492 | 9,441,398 | 9,503,942 | 9,413,189 | 9,437,800 |

表6.2.6 投資・財政計画（資本的収支※3/3）（水道事業）

（単位：千円）

| 区 分 | | 年 度 | 2039 (令和21) 年度 | 2040 (令和22) 年度 | 2041 (令和23) 年度 | 2042 (令和24) 年度 | 2043 (令和25) 年度 | 2044 (令和26) 年度 | 2045 (令和27) 年度 | 2046 (令和28) 年度 | 2047 (令和29) 年度 | 2048 (令和30) 年度 |
|-----------------------------|------------------------|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 資本的 収入 | 1. 企業債 | | 425,500 | 374,900 | 408,500 | 383,300 | 379,800 | 381,500 | 378,600 | 387,400 | 393,100 | 342,600 |
| | うち資本費平準化債 | | | | | | | | | | | |
| | 2. 他会計出資金 | | 4,643 | 4,712 | 4,782 | 3,412 | 1,679 | 777 | 66 | | | |
| | 3. 他会計補助金 | | | | | | | | | | | |
| | 4. 他会計負担金 | | | | | | | | | | | |
| | 5. 他会計借入金 | | | | | | | | | | | |
| | 6. 国（都道府県）補助金 | | | | | | | | | | | |
| | 7. 固定資産売却代金 | | | | | | | | | | | |
| | 8. 工事負担金 | | | | | | | | | | | |
| | 9. その他 | | | | | | | | | | | |
| | 計 (A) | | 430,143 | 379,612 | 413,282 | 386,712 | 381,479 | 382,277 | 378,666 | 387,400 | 393,100 | 342,600 |
| | (A)のうち翌年度へ繰り越 さ (B) | | | | | | | | | | | |
| | 純計 (A)-(B) (C) | | 430,143 | 379,612 | 413,282 | 386,712 | 381,479 | 382,277 | 378,666 | 387,400 | 393,100 | 342,600 |
| 資本的 支出 | 1. 建設改良費 | | 830,784 | 735,008 | 798,716 | 750,972 | 744,461 | 747,693 | 742,347 | 759,194 | 770,088 | 674,503 |
| | うち職員給与費 | | 16,830 | 16,914 | 16,998 | 17,083 | 17,169 | 17,254 | 17,341 | 17,427 | 17,515 | 17,602 |
| | 2. 企業債償還金 | | 463,713 | 473,851 | 484,068 | 494,272 | 504,915 | 515,118 | 526,672 | 536,860 | 548,252 | 559,057 |
| | 3. 他会計長期借入返還金 | | | | | | | | | | | |
| | 4. 他会計への支出金 | | | | | | | | | | | |
| | 5. その他 | | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 |
| 計 (D) | | 1,295,497 | 1,209,859 | 1,283,785 | 1,246,243 | 1,250,376 | 1,263,812 | 1,270,019 | 1,297,054 | 1,319,340 | 1,234,560 | |
| 資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (E) | | 865,354 | 830,247 | 870,503 | 859,531 | 868,897 | 881,534 | 891,353 | 909,654 | 926,240 | 891,960 | |
| 補填 財源 | 1. 損益勘定留保資金 | | 1,038,861 | 1,023,593 | 1,074,340 | 1,078,732 | 1,088,226 | 1,087,404 | 1,092,987 | 1,109,312 | 1,121,147 | 1,101,787 |
| | 2. 利益剰余金処分別 | | | | | | | | | | | |
| | 3. 繰越工事資金 | | | | | | | | | | | |
| | 4. その他 | | △ 173,507 | △ 193,346 | △ 203,837 | △ 219,201 | △ 219,329 | △ 205,869 | △ 201,634 | △ 199,658 | △ 194,907 | △ 209,827 |
| 計 (F) | | 865,354 | 830,247 | 870,503 | 859,531 | 868,897 | 881,534 | 891,353 | 909,654 | 926,240 | 891,960 | |
| 補填財源不足額 (E)-(F) | | | | | | | | | | | | |
| 他会計借入金残高 (G) | | | | | | | | | | | | |
| 企業債残高 (H) | | 9,374,976 | 9,338,850 | 9,299,407 | 9,227,878 | 9,174,293 | 9,094,260 | 9,026,221 | 8,944,800 | 8,871,069 | 8,728,343 | |

(5) 今後の財政計画

財政シミュレーション[※]結果より、今回の事業計画どおりの施設整備を行った場合、2029（令和 11）年度には損益[※]がマイナスとなり、さらに 2039（令和 21）年度には資金残高もマイナスになります。このことから、2029（令和 11）年度以降に料金改定を実施する必要がありますが、料金改定については、投資・財政計画上の推計に基づくもので、実際に改定を行う時期や改定率などの具体的な検討については、給水収益の推移等により、総合的に判断していきます。