

第5章 投資・財政計画

1. 水道事業の見通し

年度 項目	平成 30 年度 (実績)	令和元年度 (実績)	令和 2 年度 (予算)	令和 3 年度 (予算)	令和 4 年度	令和 5 年度	令和 6 年度	令和 7 年度	令和 8 年度	令和 9 年度	令和 10 年度	令和 11 年度	令和 12 年度
給水区域内人口 (人)	147,864	146,674	146,325	145,334	144,491	142,971	141,505	139,983	138,418	136,808	135,161	133,539	131,870
給水人口 (人)	142,541	141,414	141,057	140,102	139,289	137,824	136,411	134,944	133,435	131,883	130,295	128,732	127,123
給水普及率 (%)	96.4	96.4	96.4	96.4	96.4	96.4	96.4	96.4	96.4	96.4	96.4	96.4	96.4
有収 水量	家事用水量 (m ³ /日)	33,584	33,032	32,742	33,770	32,872	32,526	32,193	31,847	31,491	31,124	30,750	30,001
	都市活動水量 (m ³ /日)	12,149	11,759	11,696	10,616	11,687	11,585	11,486	11,393	11,303	11,217	11,134	10,979
有収水量 (m ³ /日)	45,733	44,791	44,438	44,386	44,559	44,111	43,679	43,240	42,794	42,341	41,884	41,437	40,980
有効無収水量 (m ³ /日)	1,633	1,549	1,429	1,429	1,774	1,756	1,739	1,721	1,704	1,686	1,667	1,650	1,632
無効水量 (m ³ /日)	5,974	6,486	5,985	5,982	5,662	5,607	5,492	5,436	5,379	5,263	5,208	5,154	5,040
日平均給水量 (m ³ /日)	53,340	52,826	51,852	51,797	51,995	51,474	50,910	50,397	49,877	49,290	48,759	48,241	47,652
日最大給水量 (m ³ /日)	60,348	59,601	58,524	58,462	58,685	58,097	57,460	56,881	56,295	55,632	55,033	54,448	53,783
年間給水量 (m ³)	19,469,364	19,334,289	18,926,000	18,906,000	18,978,000	18,788,000	18,582,000	18,395,000	18,205,000	17,991,000	17,797,000	17,608,000	17,393,000
年間有収水量 (m ³)	16,692,602	16,393,571	16,220,000	16,201,000	16,264,000	16,101,000	15,943,000	15,783,000	15,620,000	15,454,000	15,288,000	15,125,000	14,958,000
負荷率 (%)	88.4	88.6	88.6	88.6	88.6	88.6	88.6	88.6	88.6	88.6	88.6	88.6	88.6
有収率 (%)	85.7	84.8	85.7	85.7	85.7	85.7	85.8	85.8	85.8	85.9	85.9	85.9	86.0

※ 「給水区域内人口」、「給水人口」は、過去の実績を「コーホート要因法」により算出しています。

2. 投資・財政計画の見通し

【収益的収入及び支出】

(単位：千円：％：税抜き)

区分	年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	
収益的収入	1 営業収益 (A)	3,668,275	3,602,588	3,598,038	3,534,142	3,498,874	3,982,121	3,942,309	3,901,751	3,860,447	3,819,142	3,778,584	3,737,031	
	(1) 料金収入	3,656,747	3,586,132	3,582,535	3,519,009	3,483,741	3,966,988	3,927,176	3,886,618	3,845,314	3,804,009	3,763,451	3,721,898	
	(2) 受託工事収益 (B)		1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	
	(3) その他 (給水申込納付金含む)	11,528	15,356	14,403	14,033	14,033	14,033	14,033	14,033	14,033	14,033	14,033	14,033	
	2 営業外収益	1,055,087	1,054,071	1,046,572	1,075,331	1,074,011	1,074,795	1,075,783	1,076,909	1,078,503	1,080,003	1,081,835	1,082,807	
	(1) 補助金	784,872	785,906	784,649	783,399	783,399	783,399	783,399	783,399	783,399	783,399	783,399	783,399	
	他会計補助金	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900	
	その他補助金	381,972	383,006	381,749	380,499	380,499	380,499	380,499	380,499	380,499	380,499	380,499	380,499	
	(2) 長期前受金戻入	154,668	155,547	158,414	152,319	150,999	151,783	152,771	153,897	155,491	156,991	158,823	159,795	
	(3) その他	115,547	112,618	103,509	139,613	139,613	139,613	139,613	139,613	139,613	139,613	139,613	139,613	
	収入計 (C)	4,723,362	4,656,659	4,644,610	4,609,473	4,572,885	5,056,916	5,018,092	4,978,660	4,938,950	4,899,145	4,860,419	4,819,838	
	収益的支出	1 営業費用	4,205,783	4,261,679	4,265,418	4,398,116	4,323,491	4,274,562	4,311,839	4,324,959	4,335,231	4,435,291	4,301,134	4,346,247
		(1) 職員給与費	411,522	408,615	411,103	421,315	421,315	421,315	421,315	421,315	421,315	421,315	421,315	421,315
		基本給	197,965	203,326	203,291	212,608	212,608	212,608	212,608	212,608	212,608	212,608	212,608	212,608
退職給付費		14,950	14,950	14,950	14,950	14,950	14,950	14,950	14,950	14,950	14,950	14,950	14,950	
その他		198,607	190,339	192,862	193,757	193,757	193,757	193,757	193,757	193,757	193,757	193,757	193,757	
(2) 経費		2,859,656	2,906,303	2,885,402	3,043,879	3,041,080	3,036,669	3,053,665	3,050,009	3,047,183	3,135,866	2,990,374	3,019,262	
受水費		2,215,872	2,216,819	2,208,645	2,381,667	2,379,895	2,376,478	2,394,464	2,391,814	2,389,951	2,347,847	2,353,227	2,350,392	
委託料		258,966	269,006	270,698	240,576	240,576	240,576	240,576	240,576	240,576	240,576	237,799	236,799	
修繕費		193,424	217,951	198,969	216,604	216,604	216,604	216,604	216,604	216,604	216,604	213,665	213,665	
動力費		114,106	118,994	123,791	109,252	108,281	107,341	106,404	105,451	104,541	103,629	91,622	90,849	
材料費		1,193	1,400	1,400	1,225	1,225	1,225	1,225	1,225	1,225	1,225	1,225	1,225	
その他		76,095	82,133	81,899	94,555	94,499	94,445	94,392	94,339	94,286	225,985	92,836	126,332	
(3) 減価償却費		934,605	946,761	968,913	932,922	861,096	816,578	836,859	853,635	866,733	878,110	889,445	905,670	
2 営業外費用		244,172	237,256	223,304	214,155	204,119	193,970	184,324	176,193	169,753	164,360	159,692	154,859	
支払利息	200,243	185,962	174,027	165,627	155,591	145,442	135,796	127,665	121,225	115,832	111,164	106,331		
その他	43,929	51,294	49,277	48,528	48,528	48,528	48,528	48,528	48,528	48,528	48,528	48,528		
支出計 (D)	4,449,955	4,498,935	4,488,722	4,612,271	4,527,610	4,468,532	4,496,163	4,501,152	4,504,984	4,599,651	4,460,826	4,501,106		
経常損益 (C)-(D) (E)	273,407	157,724	155,888	△2,798	45,275	588,384	521,929	477,508	433,966	299,494	399,593	318,732		
特別利益 (F)		3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3		
特別損失 (予備費含む) (G)	23,944	9,094	9,094	9,094	9,094	9,094	9,094	9,094	9,094	9,094	9,094	9,094		
特別損益 (F)-(G) (H)	△23,944	△9,091	△9,091	△9,091	△9,091	△9,091	△9,091	△9,091	△9,091	△9,091	△9,091	△9,091		
当年度純利益 (E)-(H)	249,463	148,633	146,797	△11,889	36,184	579,293	512,838	468,417	424,875	290,403	390,502	309,641		
繰越利益剰余金 (I)	643,009	788,873	935,670	△11,889	36,184	558,713	512,838	468,417	463,387	290,403	390,502	359,591		
流動資産 (J)	2,835,178	2,830,503	2,810,064	2,549,752	2,235,684	2,384,122	2,481,467	2,550,583	2,601,821	2,472,986	2,471,654	2,573,496		
うち未収金	467,901	439,795	418,603	412,621	405,365	459,206	454,590	449,916	446,906	440,857	436,155	431,854		
流動負債 (K)	1,175,959	1,243,679	1,319,723	1,334,866	1,379,883	1,374,897	1,315,018	1,252,462	1,368,731	1,128,196	1,122,191	1,097,561		
うち建設改良費分	732,682	804,076	858,693	873,836	918,853	913,867	853,988	791,432	907,701	667,166	661,161	636,531		
うち一時借入金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
うち未払金	409,418	419,143	442,000	442,000	442,000	442,000	442,000	442,000	442,000	442,000	442,000	442,000		
累積欠損金比率 ((I)/((A)-(B)))×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)	3,668,275	3,601,488	3,596,938	3,533,042	3,497,774	3,981,021	3,941,209	3,900,651	3,859,347	3,818,042	3,777,484	3,735,931		
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)	3,668,275	3,601,488	3,596,938	3,533,042	3,497,774	3,981,021	3,941,209	3,900,651	3,859,347	3,818,042	3,777,484	3,735,931		
健全化法第22条により算定した資金不足比率 ((N)/(P))×100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

※消費税及び地方消費税は、10%として試算し計上しています。

【資本的収入及び支出】

(単位：千円：税込み)

区分	年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	
資本的収入	1 企業債	496,800	540,100	581,000	708,600	723,800	768,800	763,800	703,900	641,400	607,600	517,100	548,100	
	うち資本費平準化債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2 他会計出資金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3 他会計補助金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4 他会計負担金	17,985	15,486	9,450	15,899	15,899	15,899	15,899	15,899	15,899	15,899	15,899	15,899	
	5 他会計借入金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	6 国(都道府県)補助金	17,496	25,014	27,666	36,973	36,973	35,640	45,936	45,936	60,632	53,838	35,640	35,640	
	7 固定資産売却代金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	8 工事負担金	60,803	46,060	63,585	46,109	46,109	46,109	46,109	46,109	46,109	46,109	46,109	46,109	46,109
	9 その他	76,400	25,275	17,271	33,741	33,741	33,741	33,741	33,741	33,741	33,741	33,741	33,741	33,741
	計	(A)	669,484	651,935	698,972	841,322	856,522	900,189	905,485	845,585	797,781	757,187	648,489	679,489
	(A)のうち翌年度に繰り越される支出の財源充当額	(B)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	純計	(C)	669,484	651,935	698,972	841,322	856,522	900,189	905,485	845,585	797,781	757,187	648,489	679,489
	資本的支出	1 建設改良費	1,006,904	970,735	1,010,553	1,140,937	1,150,937	1,198,332	1,177,547	1,174,547	1,234,657	1,214,181	1,204,837	1,145,937
うち職員給与費		24,662	25,832	27,666	24,975	24,975	24,975	24,975	24,975	24,975	24,975	24,975	24,975	
2 企業債償還金		694,391	749,243	804,076	858,693	873,836	918,853	913,867	853,988	791,432	907,701	667,166	661,161	
3 他会計長期借入金返還金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4 他会計への支出金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5 その他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
計	(D)	1,701,295	1,719,978	1,814,629	1,999,630	2,024,773	2,117,185	2,091,414	2,028,535	2,026,089	2,121,882	1,872,003	1,807,098	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額	(D)-(C)	(E)	△1,031,811	△1,068,043	△1,115,657	△1,158,308	△1,168,251	△1,216,996	△1,185,929	△1,182,950	△1,228,308	△1,364,695	△1,223,514	△1,127,609
補填財源	1 損益勘定留保資金	960,077	992,476	992,929	804,808	734,302	689,000	708,293	723,943	735,447	877,074	754,827	802,615	
	2 利益剰余金処分額	-	-	44,228	260,753	340,293	430,032	381,561	363,205	391,594	388,216	370,131	231,793	
	3 繰越工事資金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4 その他	71,734	75,567	78,500	92,747	93,656	97,964	96,075	95,802	101,267	99,405	98,556	93,201	
	計	(F)	1,031,811	1,068,043	1,115,657	1,158,308	1,168,251	1,216,996	1,185,929	1,182,950	1,228,308	1,364,695	1,223,514	1,127,609
補填財源不足額	(E)-(F)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
他会計借入金残高	(G)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
企業債残高	(H)	11,493,920	11,284,777	11,061,701	10,911,608	10,761,572	10,611,519	10,461,452	10,311,364	10,161,332	9,861,231	9,711,165	9,598,104	

【他会計繰入金】

区分	年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度
収益的収支分		410,562	412,900	412,900	412,900	412,900	412,900	412,900	412,900	412,900	412,900	412,900	412,900
	うち基準内繰入金	7,662	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	うち基準外繰入金	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900	402,900
資本的収支分		17,985	15,486	9,450	15,899	15,899	15,899	15,899	15,899	15,899	15,899	15,899	15,899
	うち基準内繰入金	17,985	15,486	9,450	15,899	15,899	15,899	15,899	15,899	15,899	15,899	15,899	15,899
	うち基準外繰入金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

投資・財政計画に係る設定条件

○財源資産のための主な収入・支出等の推計方法

【事業内容】

- ◆ 推計期間 令和3年度から令和12年度（10年間）
- ◆ 年間給水量 過去の実績を基に推計
- ◆ 年間有収水量 推計する年間給水量に計画する有収率を乗じ推計
- ◆ 受水量 推計する年間給水量に、過去の受水・自己水源の割合の実績を基に推計
(廃止を予定する自己水源施設に係る水量についての増減を考慮)

【収益的収入】

- ◆ 給水収益 将来における年間有収水量予測等に基づき推計
(水道事業運営に必要な料金改定を考慮)
- ◆ 給水申込納付金 平成27～令和元年度の平均値として推計
- ◆ 市町村負担金 平成27～令和元年度の平均値として推計
- ◆ 県補助金 平成27～令和元年度の平均値として推計
- ◆ 長期前受金戻入 既往資産取得に係る長期前受金戻入の推計値に、予定する補助金(交付金)・負担金等を考慮し推計

【収益的支出】

- ◆ 人件費 現在の職員構成を基準とし、将来においても同数の職員を確保するものとし、平成27～令和元年度の平均値として推計
- ◆ 受水費 予定する受水量に下記の料金算定方法により算出
料金算定方法
基本水量(過去3か年の平均最大受水量)×365日×121円+受水量×17円
- ◆ 維持管理費 平成27～令和元年度の平均値として推計
(廃止を予定する施設に係る維持管理費(動力費等)については、施設廃止により減少する水量を基に増減を考慮)
- ◆ 減価償却費 既往資産の推計値に、予定する工事等により取得する資産の増減を考慮して推計
- ◆ 資産減耗費 平成27～令和元年度の平均値として推計
(廃止を予定する施設に係る資産減耗費を含む)
- ◆ 支払利息 既往債の推計値に、建設改良事業の財源となる新規発行債は下記の条件で推計
設定条件 年利1.0% 元金均等方式 30年償還据置無し

【資本的収入】

- ◆ 企業債 負債（企業債未償還残高）の削減を図るため、各年度の企業債償還元金から、150,000千円を減じ推計
- ◆ 国庫補助金（交付金） 予定する事業に係る事業費に補助率を乗じ推計
- ◆ 負担金 平成27～令和元年度の平均値として推計

【資本的支出】

- ◆ 人件費 現在の職員構成を基準とし、将来においても同数の職員を確保するものとし、平成27～令和元年度の平均値として推計
- ◆ 建設改良費 水道施設については、今後40年間（令和42年度）までに発生する更新需要の総額を平準化し推計（廃止を予定する施設に係る更新需要の減少を考慮）
水道管路については、更新を予定する管路延長に単価を乗じ推計
その他、施設廃止に係る新規施設建設費用の増加を考慮
- ◆ 企業債償還金 既往債の推計値に、建設改良事業の財源となる新規発行債は下記の条件で推計
設定条件 年利1.0% 元金均等方式30年償還据置無し
（廃止を予定する施設に係る企業債の繰上償還を含む）

【資金管理】

- ◆ 企業債未償還残高 「対応策 持続⑨ 企業債残高の削減（P37）」の設定により推計