



令和5年度中期財政計画について





(単位:千円)

区 分		R 4 決算	R 5 当初	R 6 計画	R 7 計画	R 8 計画	R 9 計画	R 10 計画
収 益 的 収 支	水道事業収益 ①	5,441,747	5,423,890	5,414,670	5,377,720	5,389,500	5,389,630	5,303,140
	給水収益	4,119,081	4,512,970	4,479,490	4,462,480	4,445,560	4,428,740	4,412,010
	分担金及び負担金	278,029	321,260	372,070	365,920	365,920	383,440	318,660
	一般会計繰入金	467,621	33,850	29,720	26,100	23,240	21,330	20,140
	長期前受金戻入 [A]	541,234	519,010	498,990	488,840	478,230	466,910	467,300
	その他収益	35,782	36,800	34,400	34,380	76,550	89,210	85,030
	水道事業費用 ②	5,300,367	5,258,110	5,267,230	5,321,190	5,361,290	5,378,080	5,330,590
	人件費	394,675	386,750	367,140	367,540	433,290	368,420	390,610
	受水費	1,197,730	1,126,580	1,123,500	1,123,500	1,123,500	1,123,500	1,123,500
	支払利息	108,540	96,700	93,780	88,980	87,210	86,990	87,940
	減価償却費・資産減耗費 [B]	2,126,869	2,103,650	2,052,420	2,033,550	2,014,990	2,001,510	2,056,650
	その他支出	1,472,553	1,544,430	1,630,390	1,707,620	1,702,300	1,797,660	1,671,890
	消費税調整額等 ③	125,917	155,130	142,600	178,460	232,060	225,190	231,720
当年度純利益 ①-②-③= ④	15,463	15,650	9,840	△ 116,930	△ 198,850	△ 208,640	△ 254,170	
資 本 的 収 支	資本的収入 ⑤	811,689	1,155,810	1,036,040	1,058,500	928,650	1,378,670	691,660
	企業債	539,000	739,200	626,300	674,500	631,700	596,100	540,300
	国県費補助金	0	0	0	0	0	0	0
	一般会計繰入金	185,114	188,880	166,750	139,980	110,550	79,460	53,320
	その他の収入	87,575	227,730	242,990	244,020	186,400	703,110	98,040
	資本的支出 ⑥	2,350,874	3,072,860	2,650,970	3,010,660	3,500,700	3,905,830	3,317,480
	建設改良費	1,578,557	2,032,600	1,923,700	2,333,750	2,868,340	3,304,830	2,776,530
	企業債償還金	769,975	740,260	710,370	674,530	632,360	596,800	540,950
	その他支出	2,342	300,000	16,900	2,380	0	4,200	0
資本的収支差引額 ⑤-⑥	△ 1,539,184	△ 1,917,050	△ 1,614,930	△ 1,952,160	△ 2,572,050	△ 2,527,160	△ 2,625,820	
補てん 財 源	消費税資本的収支調整額	123,672	152,550	142,600	178,460	232,060	225,190	231,720
	損益勘定留保資金(過年度分) [C]	0	170,124	129,294	210,394	0	0	0
	損益勘定留保資金(当年度分) [D]	1,415,511	1,455,346	1,343,036	1,427,780	1,337,910	1,325,960	1,335,180
	減債・利益・建設改良積立金取崩額 [E]	0	139,030	0	135,526	1,002,080	976,010	68
	補てん財源合計	1,539,183	1,917,050	1,614,930	1,952,160	2,572,050	2,527,160	1,566,968
前年度末残高 [F]	3,264,644	3,280,294	3,151,104	3,034,174	2,699,798	1,489,078	258,898	
	減債積立金	349,583	349,583	340,763	340,763	337,477	0	
	利益積立金	513,000	513,000	513,000	513,000	513,000	513,000	
	建設改良積立金	1,818,430	2,038,430	1,908,220	1,908,220	1,775,980	1,111,377	
	繰越利益剰余金	568,168	363,631	379,281	389,121	272,191	73,341	
	当年度純利益	15,463	15,650	9,840	△ 116,930	△ 198,850	△ 208,640	
処分後利益剰余金年度末残高 [F] - [E] = [G]	3,264,644	3,141,264	3,151,104	2,898,648	1,697,718	513,068	△ 800,022	
内部留保資金繰越残高 [H]	170,124	129,294	210,394	0	0	0		
	当年度分 [B] - [A] - [D]	170,124	129,294	210,394	0	0		
	過年度分 [前年度H] - [C]	0	0	0	0	0		
補てん後資金残高合計 [G] + [H]	3,434,768	3,270,558	3,361,498	2,898,648	1,697,718	513,068	△ 800,022	





(単位:千円)

区 分		R11計画	R12計画	R13計画	R14計画	R15計画	10年間合計
収 益 的 収 支	水道事業収益 ①	5,228,410	5,243,070	5,108,880	5,081,460	5,038,960	52,575,440
	給水収益	4,395,370	4,378,820	4,362,380	4,346,020	4,329,750	44,040,620
	分担金及び負担金	298,390	338,210	287,950	296,960	294,760	3,322,280
	一般会計繰入金	19,400	18,860	18,480	18,480	18,380	214,130
	長期前受金戻入 [A]	449,550	425,810	405,950	386,230	362,180	4,429,990
	その他収益	65,700	81,370	34,120	33,770	33,890	568,420
	水道事業費用 ②	5,307,790	5,263,990	5,274,520	5,329,830	5,239,340	53,073,850
	人件費	369,300	391,500	370,200	479,510	395,690	3,933,200
	受水費	1,123,500	1,123,500	1,123,500	1,123,500	1,123,500	11,235,000
	支払利息	89,220	90,770	97,120	98,600	82,130	902,740
支	減価償却費・資産減耗費 [B]	2,044,520	2,008,940	2,011,600	1,990,380	1,921,780	20,136,340
	その他支出	1,681,250	1,649,280	1,672,100	1,637,840	1,716,240	16,866,570
	消費税調整額等 ③	208,500	228,630	151,320	167,700	129,620	1,895,800
	当年度純利益 ①-②-③= ④	△ 282,880	△ 244,550	△ 311,960	△ 411,070	△ 325,000	△ 2,344,210

資 本 的 収 支	資本的収入 ⑤	616,160	600,000	549,980	571,410	538,980	7,970,050
	企業債	530,800	512,200	507,200	507,700	507,200	5,634,000
	国庫費補助金	0	0	0	0	0	0
	一般会計繰入金	44,680	24,470	20,240	16,280	16,280	672,010
	その他の収入	40,680	63,330	22,540	47,430	15,500	1,664,040
	資本的支出 ⑥	2,995,440	3,220,940	2,324,890	2,529,530	2,079,150	29,535,590
	建設改良費	2,461,980	2,708,330	1,795,850	2,019,010	1,571,810	23,764,130
	企業債償還金	531,420	512,610	507,670	507,800	507,340	5,721,850
その他支出	2,040	0	21,370	2,720	0	49,610	
資本的収支差引額 ⑤-⑥	△ 2,379,280	△ 2,620,940	△ 1,774,910	△ 1,958,120	△ 1,540,170	△ 21,565,540	

補てん 財 源	消費税資本的収支調整額	208,500	228,630	151,320	167,700	129,620	
	損益勘定留保資金(過年度分) [C]	0	0	0	0	0	
	損益勘定留保資金(当年度分) [D]	1,312,090	1,338,580	1,293,690	1,193,080	1,234,600	
	減債・利益・建設改良積立金取崩額 [E]	0	0	0	0	0	
補てん財源合計	1,520,590	1,567,210	1,445,010	1,360,780	1,364,220		

(R6とR15比較)

内 訳	前年度末残高 [F]	△ 1,082,902	△ 2,186,142	△ 3,551,832	△ 4,292,802	△ 5,215,142	△ 8,366,246
	減債積立金	0	0	0	0	0	△ 340,763
	利益積立金	0	0	0	0	0	△ 513,000
	建設改良積立金	0	0	0	0	0	△ 1,908,220
	繰越利益剰余金	△ 800,022	△ 1,941,592	△ 3,239,872	△ 3,881,732	△ 4,890,142	△ 5,269,423
	当年度純利益	△ 282,880	△ 244,550	△ 311,960	△ 411,070	△ 325,000	△ 334,840

処分後利益剰余金年度末残高 [F] - [E] = [G]	△ 1,941,592	△ 3,239,872	△ 3,881,732	△ 4,890,142	△ 5,391,092	△ 8,542,196
-------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

内部留保資金繰越残高 [H]	0	0	0	0	0	△ 210,394
内訳						
当年度分 [B] - [A] - [D]	0	0	0	0	0	△ 210,394
過年度分 [前年度H] - [C]	0	0	0	0	0	0

補てん後資金残高合計 [G] + [H]	△ 1,941,592	△ 3,239,872	△ 3,881,732	△ 4,890,142	△ 5,391,092	△ 8,752,590
----------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------





(単位:千円)

区 分		R4 決算	R5 当初	R6 計画	R7 計画	R8 計画	R9 計画	R10 計画
収 益 的 収 支	下水道事業収益 ①	7,701,747	7,441,730	7,428,980	7,412,600	7,392,570	7,383,160	7,341,910
	下水道使用料	5,319,919	5,278,770	5,302,700	5,294,190	5,285,730	5,277,340	5,268,990
	一般会計負担金	393,150	365,320	363,520	366,860	365,830	412,460	383,140
	長期前受金戻入 [A]	1,817,923	1,703,860	1,668,680	1,657,480	1,646,960	1,599,510	1,595,850
	その他収入	170,755	93,780	94,080	94,070	94,050	93,850	93,930
	下水道事業費用 ②	6,672,285	6,947,860	6,769,100	6,711,580	6,724,040	6,727,130	6,735,150
	人件費	280,029	280,980	281,600	281,910	347,600	282,580	282,900
	営業費用	1,625,645	1,942,900	1,929,825	1,781,205	1,743,985	1,571,575	1,601,995
	支払利息	346,554	289,100	280,140	241,770	230,010	237,110	229,100
	減価償却費・資産減耗費 [B]	3,721,238	3,817,560	3,816,840	3,820,960	3,918,750	3,944,090	4,006,480
その他支出	698,819	617,320	460,695	585,735	483,695	691,775	614,675	
消費税調整額等 ③	75,895	94,610	254,400	143,620	255,270	206,950	275,740	
当年度純利益 ①-②-③= ④		953,567	399,260	405,480	557,400	413,260	449,080	331,020
資 本 的 収 支	資本的収入 ⑤	2,406,789	3,238,460	4,983,910	3,551,250	4,232,350	2,441,542	2,451,380
	企業債	988,600	1,629,100	3,397,500	2,263,400	2,908,200	1,152,300	1,136,100
	国県費補助金	419,323	652,520	742,800	524,650	611,150	659,480	693,670
	一般会計負担金	897,010	800,740	762,470	668,940	610,750	546,120	490,520
	その他の収入	101,856	156,100	81,140	94,260	102,250	83,642	131,090
	資本的支出 ⑥	4,747,942	5,735,180	7,342,320	5,719,310	6,471,450	5,305,560	5,887,370
	建設改良費	1,782,706	2,703,500	4,426,000	2,870,260	4,153,100	3,591,710	4,379,040
	企業債償還金	2,931,801	2,645,810	2,610,570	2,502,440	1,924,580	1,692,310	1,486,170
	その他支出	33,435	385,870	305,750	346,610	393,770	21,540	22,160
	資本的収支差引額 ⑤-⑥	△ 2,341,153	△ 2,496,720	△ 2,358,410	△ 2,168,060	△ 2,239,100	△ 2,864,018	△ 3,435,990
補てん財源	消費税資本的収支調整額	75,896	94,610	254,400	143,620	255,270	206,950	275,740
	損益勘定留保資金 (過年度分)	0	0	0	44,150	183,190	471,150	158,662
	損益勘定留保資金 (当年度分) [C]	1,903,315	2,113,700	2,104,010	1,980,290	1,800,640	2,185,918	2,410,630
	減債・利益・建設改良積立金取崩額 [D]	361,942	288,410	0	0	0	0	590,958
	補てん財源合計	2,341,153	2,496,720	2,358,410	2,168,060	2,239,100	2,864,018	3,435,990
内 訳	処分前利益剰余金残高 [E]	5,614,499	5,651,817	5,768,887	6,326,287	6,739,547	7,188,627	7,519,647
	減債積立金	1,878,340	2,479,072	3,108,842	3,508,842	3,908,842	4,308,842	4,708,842
	利益積立金	0	0	0	0	0	0	0
	建設改良積立金	1,414,814	1,412,140	1,393,960	1,393,960	1,393,960	1,393,960	1,393,960
	繰越利益剰余金	1,367,778	1,361,345	860,605	866,085	1,023,485	1,036,745	1,085,825
	当年度純利益	953,566	399,260	405,480	557,400	413,260	449,080	331,020
処分後利益剰余金年度末残高 [E] - [D] = [F]	5,252,557	5,363,407	5,768,887	6,326,287	6,739,547	7,188,627	6,928,689	
内部留保資金繰越残高 [B] - [A] - [C] = [G]	0	0	44,150	183,190	471,150	158,662	0	
補てん後資金残高合計 [F] + [G]	5,252,557	5,363,407	5,813,037	6,509,477	7,210,697	7,347,289	6,928,689	





(単位:千円)

区 分		R11 計画	R12 計画	R13 計画	R14 計画	R15 計画	10年間合計
収 益 的 収 支	下水道事業収益 ①	7,336,180	7,322,210	7,325,830	7,324,330	7,325,480	73,593,250
	下水道使用料	5,260,680	5,252,450	5,244,260	5,236,120	5,228,050	52,650,510
	一般会計負担金	386,910	387,140	389,370	391,180	393,040	3,839,450
	長期前受金戻入 [A]	1,594,500	1,588,550	1,598,140	1,603,170	1,610,450	16,163,290
	その他収入	94,090	94,070	94,060	93,860	93,940	940,000
	下水道事業費用 ②	6,861,440	6,868,890	6,886,730	7,034,130	6,980,550	68,298,740
	人件費	283,270	370,700	283,900	371,360	284,620	3,070,440
	営業費用	1,612,565	1,592,865	1,469,385	1,472,645	1,418,165	16,194,210
	支払利息	224,210	219,320	218,230	216,220	212,400	2,308,510
	減価償却費・資産減耗費 [B]	4,061,910	4,104,370	4,200,670	4,270,300	4,327,970	40,472,340
	その他支出	679,485	581,635	714,545	703,605	737,395	6,253,240
	消費税調整額等 ③	210,460	310,070	191,010	205,550	184,320	2,237,390
	当年度純利益 ①-②-③= ④	264,280	143,250	248,090	84,650	160,610	3,057,120
資 本 的 収 支	資本的収入 ⑤	2,034,750	2,420,730	1,693,840	1,394,190	1,490,962	26,694,904
	企業債	838,800	1,005,000	725,100	482,800	668,000	14,577,200
	国県費補助金	714,460	975,340	590,190	586,590	520,882	6,619,212
	一般会計負担金	452,180	395,520	336,010	298,920	280,060	4,841,490
	その他の収入	29,310	44,870	42,540	25,880	22,020	657,002
	資本的支出 ⑥	4,950,470	6,071,600	4,198,090	4,228,710	3,874,080	54,048,960
	建設改良費	3,540,270	4,859,050	3,086,160	3,202,820	2,884,710	36,993,120
	企業債償還金	1,386,670	1,192,240	1,075,450	1,003,310	970,820	15,844,560
	その他支出	23,530	20,310	36,480	22,580	18,550	1,211,280
	資本的収支差引額 ⑤-⑥	△ 2,915,720	△ 3,650,870	△ 2,504,250	△ 2,834,520	△ 2,383,118	△ 27,354,056
補てん 財 源	消費税資本的収支調整額	210,460	310,070	191,010	205,550	184,320	
	損益勘定留保資金(過年度分)	0	0	0	289,290	327,450	
	損益勘定留保資金(当年度分) [C]	2,467,410	2,515,820	2,313,240	2,339,680	1,871,348	
	減債・利益・建設改良積立金取崩額 [D]	237,850	824,980	0	0	0	
	補てん財源合計	2,915,720	3,650,870	2,504,250	2,834,520	2,383,118	
(R6とR15比較)							
内 訳	処分前利益剰余金残高 [E]	7,192,969	7,098,369	6,521,479	6,606,129	6,766,739	997,852
	減債積立金	4,658,784	4,858,734	4,467,854	4,667,854	4,867,854	1,759,012
	利益積立金	0	0	0	0	0	0
	建設改良積立金	1,153,060	915,260	681,160	681,160	681,160	△ 712,800
	繰越利益剰余金	1,116,845	1,181,125	1,124,375	1,172,465	1,057,115	196,510
当年度純利益	264,280	143,250	248,090	84,650	160,610	△ 244,870	
処分後利益剰余金年度末残高 [E] - [D] = [F]	6,955,119	6,273,389	6,521,479	6,606,129	6,766,739	997,852	
内部留保資金繰越残高 [B] - [A] - [C] = [G]	0	0	289,290	327,450	846,172	802,022	
補てん後資金残高合計 [F] + [G]	6,955,119	6,273,389	6,810,769	6,933,579	7,612,911	1,799,874	





【水道事業会計】

- 1 R7年度以降、当年度純損失が続く。
- 2 利益剰余金と損益勘定留保資金で、補てんできるのは、R9年度まで。R10年度は、全体で8億を超える赤字となる。
- 3 収益的収支で純損失が発生する主な要因
 - (1) 令和5年度から10年度までの6年間に、事業収益の給水収益が3億7,700万円、長期前受金が3億2,800万円、一般会計繰入金が7,100万円減少の見込み
 - (2) 事業費用の維持管理に係る委託料が5億6,900万円、動力費が9,200万円増加、支払利息が1億1,000万円、減価償却費等が4億9,800万円減少の見込み
- 4 資本的収支で差引額が大きくなる主な要因
 - (1) 資本的収入の一般会計繰入金が、3億7,200万円減少
 - (2) 資本的支出の建設改良費が、57億6,800万円増加





【下水道事業会計】

- 1 R15年度まで、当年度純利益が発生する。
- 2 下水道事業収益は減少傾向、事業費用は増加傾向であるため、純利益も減少傾向にある。
- 3 地方公営企業繰出金について、国が定めた基準等により、一般会計から負担金として、毎年度3～4億の収益がある。
- 4 純利益が発生することで、補てん財源となる利益剰余金が増加し、資金残高が増加することで、安定した事業運営を行うことができる。

