



第5章 投資・財政計画

5.1 試算条件

各収支額は、令和元年度予算を基本とします。また、今後の水需要により影響を受ける費目（給水収益、動力費、薬品費等）及び令和元年度予算値により難しいもの、並びに今後変更が考えられるものについては別途設定します。

なお、この試算条件に大きな変動がないものと考え、料金の改定は見込みません。

5.2 投資計画

今後 11 年間の施設耐震化計画・老朽施設更新計画の事業費を示します。

表 5-1 投資計画

区分	令和2年度～令和12年度	
	内 訳	事業費(百万円)
施設（土木建築）	取水、導水、浄水、送水、配水設備	730
機械電気設備	取水、導水、浄水、送水、配水設備、機械設備	659
小計		1,389
基幹管路	導水管、送水管、配水本管 L=17km	4,232
配水支管	配水支管 L=94km	5,013
小計		9,245
その他	備品、車両、メーター 等	77
合 計		10,711

注1) 事業費は工事費と委託費を含みます。（消費税含む）

注2) 簡易水道事業の更新費用を含みます

本投資計画（令和2年度～令和12年度）における年平均投資額は約 9.7 億円となります。

5.3 収益的収支

本市の水道事業に係る収益的収支を図5-1、図5-2のとおり見込みます。

経常損益は、耐震化及び老朽施設の更新事業を推進することで、経常利益が減少していきませんが、令和12年度まで健全経営を維持しています。

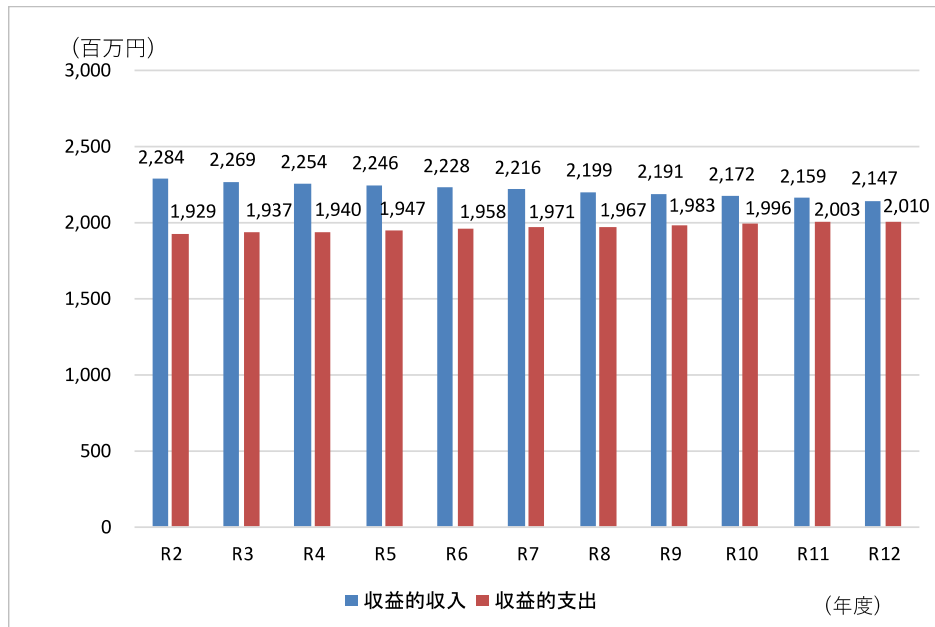


図 5-1 収益的収支

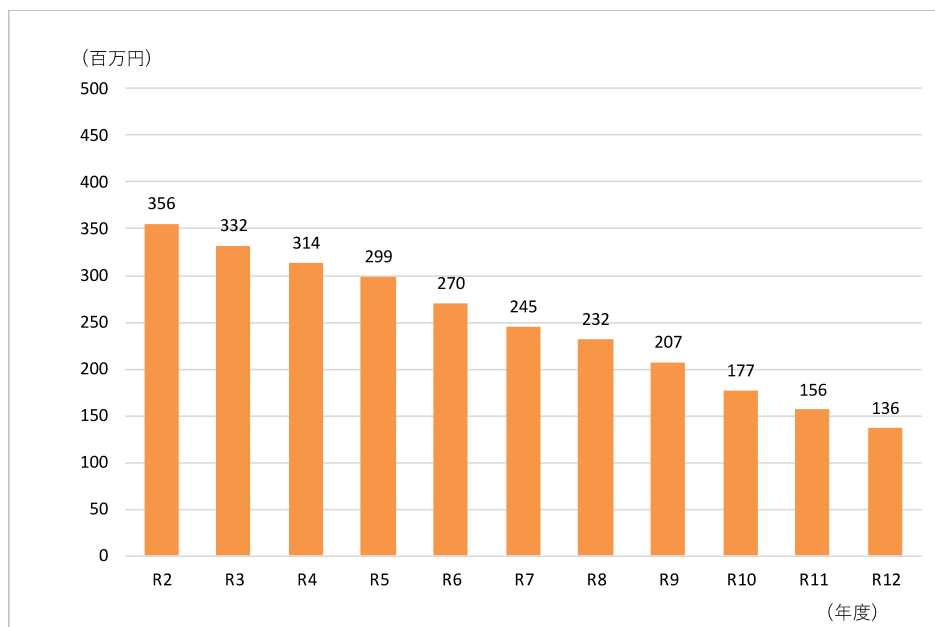


図 5-2 経常利益



経常損益…経常収益から経常費用を差し引いたもの。
 経常収益…料金収入など営業収益と、一般会計繰入金など営業外収益との合計。
 経常費用…職員給与費や材料費などの維持管理費・減価償却費など営業費用と企業債利息など営業外費用の合計。

5.4 資本的収支

5.4.1 資本的収支

本市の水道事業に係る資本的収支を図5-3、図5-4のとおり見込みます。

収支不足額は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額、当年度分損益勘定留保資金及び建設改良積立金で補てんし、計画的に事業を実施します。

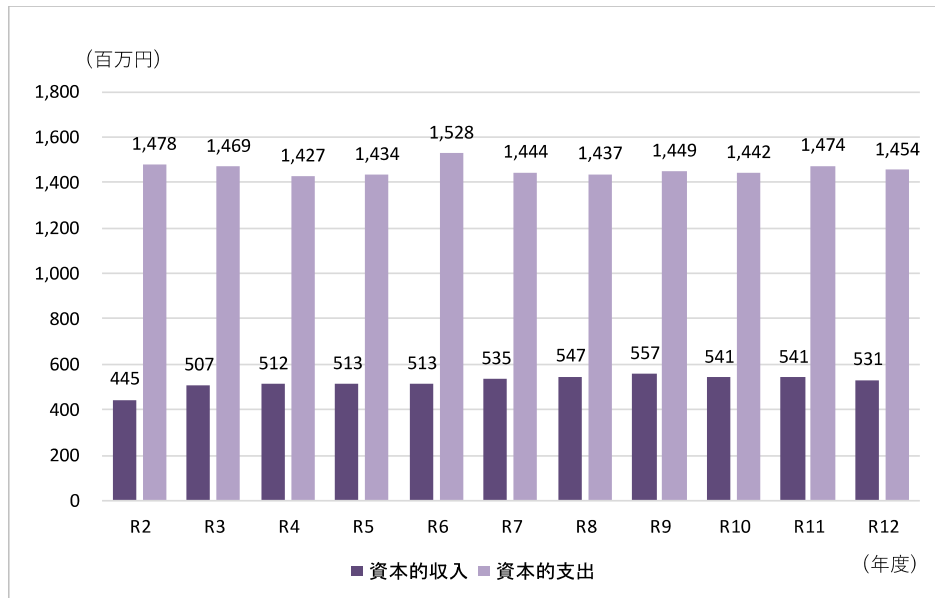


図5-3 資本的収支

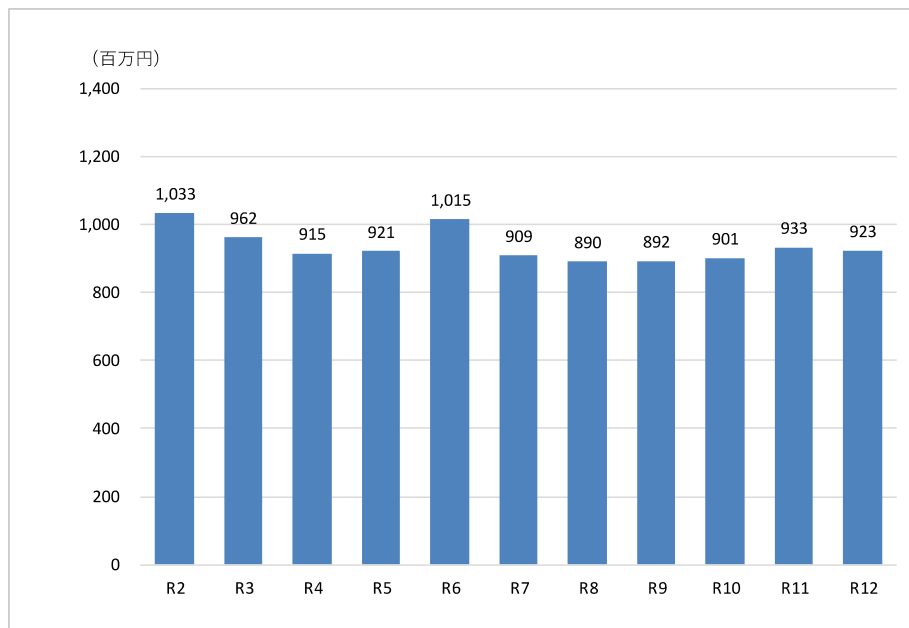


図5-4 資本的収支不足額



資本的収支…主として施設の建設に伴う収支のこと。
 資本的収入…施設の建設に充当する収入のこと。企業債、工事負担金、補助金等による。
 資本的支出…施設の建設に伴う支出のこと。委託料、工事請負費、固定資産購入費、人件費、企業債償還金等による。

5.4.2 企業債借入額と企業債残高

事業費の財源として企業債を借入れますが、令和2年度～令和12年度の企業債残高は、現在額を上回ることなく、安定的な経営が図れます。

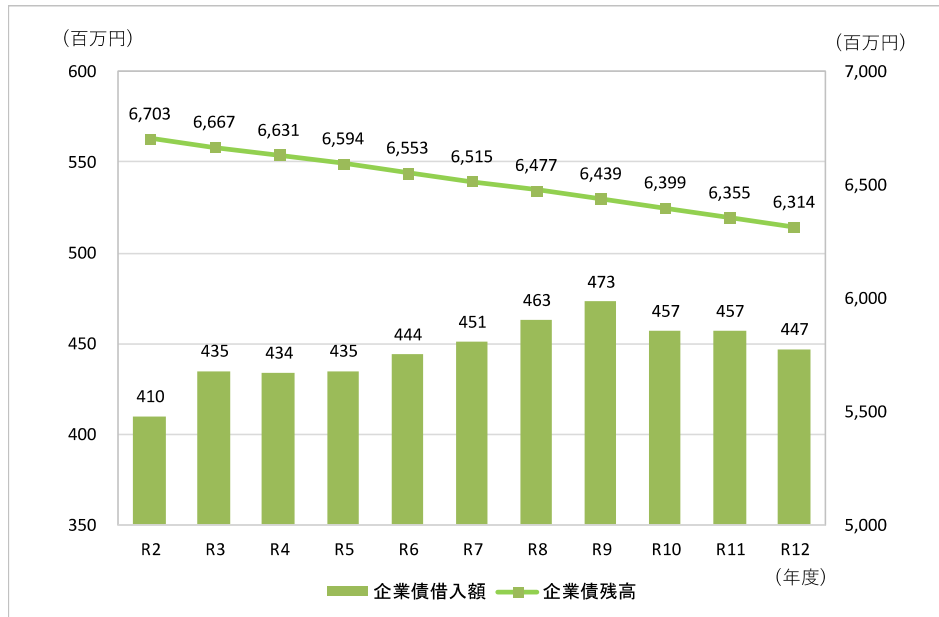


図5-5 企業債借入額・企業債残高



5.5 収益的資本的収支計画表

表 5-2 収益的収支計画表 (1/2)

(単位:千円)

区 分		年 度								
		平成28年 (決算)	平成29年 (決算)	平成30年 (予算)	令和元年 (予算見込)	令和2年	令和3年	令和4年	令和5年	
収 益 的 収 入	1. 営業収益 (A)	2,238,408	2,241,416	2,186,510	2,171,383	2,139,426	2,124,838	2,110,349	2,102,463	
	(1) 料金収入	2,138,434	2,142,708	2,099,622	2,093,746	2,068,126	2,053,538	2,039,049	2,031,163	
	(2) 受託工事収益 (B)	56,107	55,512	42,315	32,367	27,000	27,000	27,000	27,000	
	(3) その他	43,867	43,196	44,573	45,270	44,300	44,300	44,300	44,300	
	2. 営業外収益	145,070	150,827	155,389	157,060	145,000	144,097	143,467	143,626	
	(1) 負担金・補助金	1,473	6,907	11,890	17,443	1,860	1,860	1,860	1,860	
	他会計負担金	1,268	1,320	11,464	16,886	1,300	1,300	1,300	1,300	
	国・県補助金	205	5,587	426	557	560	560	560	560	
	(2) 長期前受金戻入	109,257	110,413	108,278	107,368	111,150	110,267	109,637	109,796	
	(3) その他	34,340	33,507	35,221	32,249	31,990	31,970	31,970	31,970	
	収入計 (C)	2,383,478	2,392,243	2,341,899	2,328,443	2,284,426	2,268,935	2,253,816	2,246,089	
	収 益 的 支 出	1. 営業費用	1,724,221	1,711,906	1,791,799	1,903,035	1,825,265	1,838,030	1,846,285	1,857,196
		(1) 職員給与費	117,364	119,985	124,591	131,829	132,000	132,000	132,000	132,000
基本給		59,955	61,493	60,856	63,311	63,360	63,360	63,360	63,360	
退職給付費										
その他		57,409	58,492	63,735	68,518	68,640	68,640	68,640	68,640	
(2) 経費		1,045,976	1,022,929	1,083,455	1,169,433	1,065,074	1,064,361	1,063,643	1,062,989	
動力費		78,985	87,602	102,000	99,600	100,484	99,781	99,073	98,429	
修繕費		178,083	198,022	198,336	251,082	200,000	200,000	200,000	200,000	
受水費		449,383	374,949	375,323	375,921	376,000	376,000	376,000	376,000	
その他		339,525	362,356	407,796	442,830	388,590	388,580	388,570	388,560	
(3) 減価償却費		560,881	568,992	583,753	601,773	628,191	641,669	650,642	662,207	
2. 営業外費用		129,551	119,932	123,229	108,850	103,331	98,476	93,998	89,921	
(1) 支払利息		123,544	113,626	113,058	98,339	92,781	87,926	83,448	79,371	
(2) その他	6,007	6,306	10,171	10,511	10,550	10,550	10,550	10,550		
支出計 (D)	1,853,772	1,831,838	1,915,028	2,011,885	1,928,596	1,936,506	1,940,283	1,947,117		
経常損益 (C)-(D) (E)	529,706	560,405	426,871	316,558	355,830	332,429	313,533	298,972		
特別利益 (F)			3,807							
特別損失 (G)										
特別損益 (F)-(G) (H)			3,807							
当年度純利益(又は純損失) (E)+(H)	529,706	560,405	430,678	316,558	355,830	332,429	313,533	298,972		
繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I)	632,846	720,994	877,258	585,538	643,201	536,881	466,548	439,985		
流動資産 (J)	1,985,110	2,374,477	2,422,969	2,323,275	2,368,769	2,476,003	2,620,963	2,767,718		
うち未収金	296,912	330,378	280,385	284,145	195,786	207,126	207,674	206,992		
流動負債 (K)	730,857	838,597	951,797	945,659	966,049	952,961	944,993	958,659		
うち建設改良費分	454,686	463,631	404,188	438,770	471,454	469,802	472,102	485,009		
うち一時借入金										
うち未払金	175,602	274,879	447,009	406,586	392,053	380,217	369,949	371,008		
累積欠損金比率 $\left(\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100\right)$	29.0	33.0	40.9	27.4	30.4	25.6	22.4	21.2		
地方財政法施行令第15条第1項により算定した資金不足額 (L)										
営業収益-受託工事収益 (A)-(B) (M)	2,182,301	2,185,904	2,144,195	2,139,016	2,112,426	2,097,838	2,083,349	2,075,463		
地方財政法による資金不足の比率 $((L)/(M) \times 100)$										

表 5-3 収益の収支計画表 (2/2)

区 分		年 度							合計 令和2年～ 令和12年	
		令和6年	令和7年	令和8年	令和9年	令和10年	令和11年	令和12年		
収 益 的 収 入	1. 営業収益 (A)	2,083,629	2,071,396	2,056,306	2,047,719	2,028,432	2,015,047	2,003,115	22,782,720	
	(1) 料金収入	2,012,329	2,000,096	1,985,006	1,976,419	1,957,132	1,943,747	1,931,815	21,998,420	
	(2) 受託工事収益 (B)	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000	297,000	
	(3) その他	44,300	44,300	44,300	44,300	44,300	44,300	44,300	487,300	
	2. 営業外収益	144,259	144,826	142,806	142,936	143,873	143,781	143,569	1,582,240	
	(1) 負担金・補助金	1,860	1,860	1,860	1,860	1,860	1,860	1,860	20,460	
	他会計負担金	1,300	1,300	1,300	1,300	1,300	1,300	1,300	14,300	
	国・県補助金	560	560	560	560	560	560	560	6,160	
	(2) 長期前受金戻入	110,429	110,996	108,976	109,106	110,043	109,951	109,739	1,210,090	
	(3) その他	31,970	31,970	31,970	31,970	31,970	31,970	31,970	351,690	
	収入計 (C)	2,227,888	2,216,222	2,199,112	2,190,655	2,172,305	2,158,828	2,146,684	24,364,960	
	収 益 的 支 出	1. 営業費用	1,870,661	1,886,635	1,885,270	1,903,049	1,916,909	1,925,540	1,934,189	20,689,029
		(1) 職員給与費	132,000	132,000	132,000	132,000	132,000	132,000	132,000	1,452,000
基本給		63,360	63,360	63,360	63,360	63,360	63,360	63,360	696,960	
退職給付費										
その他		68,640	68,640	68,640	68,640	68,640	68,640	68,640	755,040	
(2) 経費		1,062,319	1,061,742	1,060,993	1,060,318	1,059,627	1,058,970	1,058,384	11,678,420	
動力費		97,779	97,212	96,473	95,798	95,127	94,480	93,904	1,068,540	
修繕費		200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	2,200,000	
受水費		376,000	376,000	376,000	376,000	376,000	376,000	376,000	4,136,000	
その他		388,540	388,530	388,520	388,520	388,500	388,490	388,480	4,273,880	
(3) 減価償却費		676,342	692,893	692,277	710,731	725,282	734,570	743,805	7,558,609	
2. 営業外費用		86,867	84,254	82,137	80,242	78,692	77,264	76,079	951,261	
(1) 支払利息		76,317	73,704	71,587	69,692	68,142	66,714	65,529	835,211	
(2) その他	10,550	10,550	10,550	10,550	10,550	10,550	10,550	116,050		
支出計 (D)	1,957,528	1,970,889	1,967,407	1,983,291	1,995,601	2,002,804	2,010,268	21,640,290		
経常損益 (C)-(D) (E)	270,360	245,333	231,705	207,364	176,704	156,024	136,416	2,724,670		
特別利益 (F)										
特別損失 (G)										
特別損益 (F)-(G) (H)										
当年度純利益(又は純損失) (E)+(H)	270,360	245,333	231,705	207,364	176,704	156,024	136,416	2,724,670		
繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I)	491,150	351,207	318,919	275,060	242,862	242,197	204,016	4,212,026		
流動資産 (J)	2,821,807	2,930,585	3,061,716	3,188,713	3,288,831	3,350,629	3,403,379	32,279,113		
うち未収金	202,665	206,108	204,805	204,063	202,396	201,240	200,209	2,239,064		
流動負債 (K)	981,801	971,186	974,913	960,841	964,706	957,145	964,804	10,598,058		
うち建設改良費分	489,186	501,065	510,184	496,968	501,151	488,326	498,525	5,383,772		
うち一時借入金										
うち未払金	391,073	367,679	362,287	361,031	360,613	365,977	363,437	4,085,324		
累積欠損金比率 $(\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100)$	23.9	17.2	15.7	13.6	12.1	12.2	10.3	18.7		
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)	2,056,629	2,044,396	2,029,306	2,020,719	2,001,432	1,988,047	1,976,115	22,485,720		
地方財政法による資金不足の比率 $((L)/(M) \times 100)$										

表 5-4 資本的収支計画表 (1/2)

区 分		年 度							
		平成28年 (決算)	平成29年 (決算)	平成30年 (予算)	令和元年 (予算見込)	令和2年	令和3年	令和4年	令和5年
資本的 収 入	1. 企 業 債	388,000	400,000	400,000	360,000	410,000	435,000	434,000	435,000
	うち資本費平準化債								
	2. 他 会 計 出 資 金								
	3. 他 会 計 補 助 金	2,304	8,100						
	4. 他 会 計 負 担 金								
	5. 他 会 計 借 入 金								
	6. 国(都道府県)補助金	19,434	37,000	72,486	80,000				
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金								
	8. 工 事 負 担 金	73,261	66,912	44,571	37,675	30,000	72,000	78,000	78,000
	9. そ の 他	21,154	21,172	16,943	10,325	5,090			
	計 (A)	504,153	533,184	534,000	488,000	445,090	507,000	512,000	513,000
	(A)のうち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額 (B)								
	純 計 (A)-(B) (C)	504,153	533,184	534,000	488,000	445,090	507,000	512,000	513,000
	資本的 支 出	1. 建 設 改 良 費	757,856	897,778	1,223,367	1,073,809	1,039,325	997,520	957,220
うち職員給与費		55,083	55,852	59,282	59,431	86,900	92,300	92,300	89,000
2. 企 業 債 償 還 金		474,771	454,686	463,633	404,191	438,773	471,454	469,802	472,102
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金									
4. 他 会 計 へ の 支 出 金									
5. そ の 他		6,119		1,000	1,000				
計 (D)	1,238,746	1,352,464	1,688,000	1,479,000	1,478,098	1,468,974	1,427,022	1,433,522	
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (E)		734,593	819,280	1,154,000	991,000	1,033,008	961,974	915,022	920,522
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	587,177	605,958	631,166	642,904	668,304	683,337	691,370	703,581
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	103,000	160,000	446,000	268,000	287,000	204,000	152,000	145,000
	3. 繰 越 工 事 資 金								
	4. そ の 他	44,416	53,322	76,834	80,096	77,704	74,637	71,652	71,941
計 (F)	734,593	819,280	1,154,000	991,000	1,033,008	961,974	915,022	920,522	
補填財源不足額 (E)-(F)									
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)									
企 業 債 残 高 (H)		6,894,424	6,839,738	6,776,105	6,731,914	6,703,141	6,666,687	6,630,885	6,593,783

○他会計繰入金

区 分		年 度							
		2016 平成28 (決算)	2017 平成29 (決算)	2018 平成30 (予算)	令和元年 (予算見込)	令和2年	令和3年	令和4年	令和5年
収益的収支分		3,040	8,681	11,464	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
	うち基準内繰入金	2,835	3,094	11,464	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
	うち基準外繰入金	205	5,587						
資本的収支分		19,238	24,655	16,154	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
	うち基準内繰入金	16,934	16,555	16,154	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
	うち基準外繰入金	2,304	8,100						
合 計		22,278	33,336	27,618	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000

表 5-5 資本的収支計画表 (2/2)

区 分		年 度							合計 令和2年～ 令和12年
		令和6年	令和7年	令和8年	令和9年	令和10年	令和11年	令和12年	
資本的 収 入	1. 企 業 債	444,000	451,000	463,000	473,000	457,000	457,000	447,000	4,906,000
	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								
	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	69,000	84,000	84,000	84,000	84,000	84,000	84,000	831,000
	9. そ の 他								5,090
	計 (A)	513,000	535,000	547,000	557,000	541,000	541,000	531,000	5,742,090
	(A)のうち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額 (B)								
	純 計 (A)-(B) (C)	513,000	535,000	547,000	557,000	541,000	541,000	531,000	5,742,090
資本的 支 出	1. 建 設 改 良 費	1,042,820	954,520	936,020	938,920	945,020	972,420	965,420	10,710,625
	うち職員給与費	74,900	85,800	85,800	91,200	92,300	91,200	91,200	972,900
	2. 企 業 債 償 還 金	485,009	489,186	501,065	510,184	496,968	501,151	488,326	5,324,020
	3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金								
	4. 他 会 計 へ の 支 出 金								
	5. そ の 他								
計 (D)	1,527,829	1,443,706	1,437,085	1,449,104	1,441,988	1,473,571	1,453,746	16,034,645	
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (E)	1,014,829	908,706	890,085	892,104	900,988	932,571	922,746	10,292,555	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	716,940	733,291	734,041	750,815	766,240	775,801	784,494	8,008,214
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	220,000	104,000	86,000	71,000	64,000	84,000	66,000	1,483,000
	3. 繰 越 工 事 資 金								
	4. そ の 他	77,889	71,415	70,044	70,289	70,748	72,770	72,252	801,341
	計 (F)	1,014,829	908,706	890,085	892,104	900,988	932,571	922,746	10,292,555
補填財源不足額 (E)-(F)									
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)									
企 業 債 残 高 (H)	6,552,774	6,514,588	6,476,523	6,439,339	6,399,371	6,355,220	6,313,894	71,646,205	

○他会計繰入金

区 分		年 度							合計 令和2年～ 令和12年
		令和6年	令和7年	令和8年	令和9年	令和10年	令和11年	令和12年	
収 益 的 収 支 分		3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	
	うち基準内繰入金	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	
	うち基準外繰入金								
資 本 的 収 支 分		15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	
	うち基準内繰入金	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	
	うち基準外繰入金								
合 計		18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	