

6.2. 浄化槽事業

6.2.1. 財政シミュレーションの条件

投資・財政計画を策定するための財政シミュレーションを実施した。

なお、嵐山町浄化槽事業は令和元年度まで法非適用であったため、シミュレーションは公営企業会計移行後の費目に振り分け、3条収支は税抜処理を反映し作成した。また、令和元年度は打ち切り決算のため未収金を反映した。

(1) 投資について

計画期間内に実施する事業として、主に次の事業費を見込む。

1) 浄化槽整備費

浄化槽整備費は、新規設置事業費と既設浄化槽の更新事業費を合わせた費用となっている。新規設置事業費は、浄化槽事業の第Ⅱ期整備事業で整備される300基の浄化槽を、令和5年度から令和13年度までの9年間で均等に割り振った新規浄化槽数と浄化槽1基当たりの単価を乗じて算出した。また、更新事業費に関しては、使用年数が30年に達した浄化槽に浄化槽1基当たりの単価を乗じて算出した。

浄化槽1基当たり単価は、町提供の浄化槽買取単価（令和5年度版）を基に算出した。浄化槽買取単価（令和5年度版）及び平成24年度から令和4年度までに設置された浄化槽数、及び浄化槽1基当たり単価の計算結果を表6-12示す。

表 6-12 浄化槽1基当たり単価算出過程

項目	番号	規模	標準仕様	耐荷重仕様	標準仕様 ポンプ付き	耐荷重仕様 ポンプ付き	計
単価(円)	①	5	944,900	1,069,200	1,078,000	1,208,900	-
		7	1,069,200	1,203,400	1,216,600	1,353,000	-
		10	1,320,000	1,499,300	1,458,600	1,633,500	-
		計					
設置基数(基)	②	5	118	48	39	21	226
		7	151	55	46	28	280
		10	18	11	6	6	41
		計	287	114	91	55	547
設置費用(円)	③=①×②	5	111,498,200	51,321,600	42,042,000	25,386,900	230,248,700
		7	161,449,200	66,187,000	55,963,600	37,884,000	321,483,800
		10	23,760,000	16,492,300	8,751,600	9,801,000	58,804,900
		計	296,707,400	134,000,900	106,757,200	73,071,900	610,537,400
浄化槽1基 当たり単価(円) (平均)	④=③の合計 /②の合計						1,116,156
							≒1,116,200

参考：町管理型浄化槽（年度別入槽内訳(R5. 4. 1 現在)）

町提供の浄化槽単価（①）に過年度（平成24年度～令和4年度）に設置された浄化槽数（②）を乗じ、各種浄化槽の設置にかかった費用（③）を算出した。③の合計を②の合計で除すことで、浄化槽1基当たりの単価を算出した。

上記の方法で算出した浄化槽一基当たり単価と新規設置及び更新を行う浄化槽数を乗じて算出した事業費の投資計画（R6～R15）を表 6-13 に示す。

表 6-13 今後 10 年間の投資計画

		単位：千円									
		R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
浄化槽更新事業費	4条	21,208	17,859	5,581	8,930	18,975	13,394	16,743	15,627	13,394	11,162
浄化槽新規設置事業費	4条	34,602	34,602	34,602	34,602	34,602	34,602	34,602	37,951	0	0
4条事業費合計	4条	55,810	52,461	40,183	43,532	53,577	47,996	51,345	53,578	13,394	11,162

(2) 財源について

主な財源として、浄化槽使用料、企業債、一般会計繰入金、国庫補助金、受益者分担金を見込む。

1) 浄化槽使用料

3.2.5 将来の事業環境で予測した使用料収入に基づいて設定する。
浄化槽事業における使用料収入の将来推計結果を図 6-16 に示す。

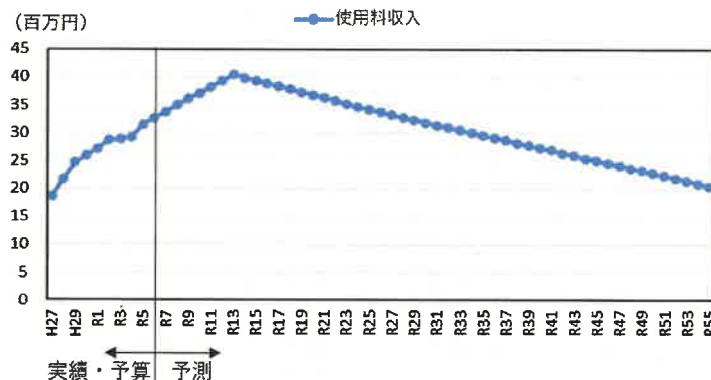


図 6-16 使用料収入推計（浄化槽）（再掲載）

2) 企業債

企業債の将来値は、過年度の建設改良費合計に対する企業債合計の割合から算出した。

平成30年度～令和4年度建設改良費合計÷同年度間企業債合計
：建設改良費の34.94%（表 6-14 参照）

表 6-14 建設改良費に対する各財源の割合

単位：円						
	国庫補助金	県補助金	分担金及び負担金	起債	一般会計繰入金	財源計
平成30年度	16,540,000	8,500,000	3,264,000	13,200,000	12,474,582	53,978,582
令和元年度	11,673,000	5,685,000	2,070,000	9,300,000	0	28,728,000
令和2年度	6,406,000	1,467,000	1,533,000	6,900,000	0	16,306,000
令和3年度	7,568,000	1,011,000	2,044,000	9,900,000	0	20,523,000
令和4年度	6,956,000	1,000,000	1,754,000	9,000,000	0	18,710,000
計	49,143,000	17,663,000	10,665,000	48,300,000	12,474,582	138,245,582
割合	35.55%	12.78%	7.71%	34.94%	9.02%	100.00%

出典：嵐山町下水道事業会計決算書

3) 一般会計繰入金

一般会計繰入金の将来値は、令和 6 年度から令和 15 年度に関しては、嵐山町から提供された資料を基に設定した。令和 16 年度以降は、令和 15 年度の繰入金額で固定した。

また、浄化槽事業に繰り入れられる金額は、平成 30 年度から令和 4 年度にかけて下水道事業に繰り入れられた金額の割合を基に推計した。過年度の繰入金推移とその割合を表 6-15 に示す。

表 6-15 繰入金（下水道と浄化槽）過年度実績及びその割合

単位:円

	繰入金(下水道)	繰入金(浄化槽)	繰入金(合計)
平成30年度	197,823,000	42,510,000	240,333,000
令和元年度	170,359,000	55,947,000	226,306,000
令和2年度	179,000,000	26,000,000	205,000,000
令和3年度	160,384,353	36,615,647	197,000,000
令和4年度	152,973,339	37,026,661	190,000,000
計	860,539,692	198,099,308	1,058,639,000
割合	81%	19%	100%

出典：嵐山町下水道事業会計決算書

一般会計繰入金（浄化槽）の推移を図 6-17 に示す。



図 6-17 繰入金合計値（浄化槽）

4) 国庫補助金

a) 3 条事業に係る国庫補助金

3 条事業に係る国庫補助金の将来値は、令和元年度から令和 4 年度実績及び令和 5 年度予算で計上されている国庫補助金の平均値で固定した。

3 条事業に係る国庫補助金の実績と平均値を表 6-16 に示す。

表 6-16 3 条国庫補助金の過年度実績とその平均値

単位：円

	国庫補助金
令和元年度	0
令和2年度	867,000
令和3年度	575,000
令和4年度	600,000
令和5年度	3,900,000
平均	1,188,400

出典：嵐山町下水道事業会計決算書
令和 5 年度嵐山町下水道会計予算

b) 4 条事業に係る国庫補助金

4 条事業に係る国庫補助金については、過年度の建設改良費合計に対する国庫補助金合計の割合から算出した。

平成 30 年度～令和 4 年度建設改良費合計÷同年度間国庫補助金合計
：建設改良費の 35.55%（表 6-14 参照）

表 6-14 建設改良費に対する各財源の割合（再掲）

単位：円

	国庫補助金	県補助金	分担金及び負担金	起債	一般会計繰入金	財源計
平成30年度	16,540,000	8,500,000	3,264,000	13,200,000	12,474,582	53,978,582
令和元年度	11,673,000	5,685,000	2,070,000	9,300,000	0	28,728,000
令和2年度	6,406,000	1,467,000	1,533,000	6,900,000	0	16,306,000
令和3年度	7,568,000	1,011,000	2,044,000	9,900,000	0	20,523,000
令和4年度	6,956,000	1,000,000	1,754,000	9,000,000	0	18,710,000
計	49,143,000	17,663,000	10,665,000	48,300,000	12,474,582	138,245,582
割合	35.55%	12.78%	7.71%	34.94%	9.02%	100.00%

5) 受益者負担金

将来の受益者負担金は、過年度の建設改良費に対する受益者負担金の割合から算出した。

平成 30 年度～令和 4 年度建設改良費合計÷同年度間受益者負担金
：建設改良費の 7.71%（表 6-14 参照）

(3) その他の財源について

その他の財源については、原則として平成 30 年度から令和 4 年度決算値までの 5 年間の平均値、もしくは令和 5 年度の予算値とした。個別に設定した費目を次に示す。

1) 県補助金

a) 3 条事業に係る県補助金

将来の 3 条事業に係る県補助金は、令和元年度から令和 4 年度実績及び令和 5 年度予算で計上されている県補助金の平均値で固定した。

県補助金の実績と平均値を表 6-17 に示す。

表 6-17 3 条県補助金の過年度実績とその平均値

単位：円

	県補助金
令和元年度	0
令和2年度	1,779,000
令和3年度	1,168,000
令和4年度	1,376,000
令和5年度	6,500,000
平均	2,164,600

出典：嵐山町下水道事業会計決算書
令和 5 年度嵐山町下水道会計予算

b) 4 条事業に係る県補助金

将来の 4 条事業に係る県補助金は、過年度の建設改良費に対する県補助金の割合から算出した。

平成 30 年度～令和 4 年度平均

：建設改良費の 12.78%（表 6-14 参照）

表 6-14 建設改良費に対する各財源の割合（再掲）

単位：円

	国庫補助金	県補助金	分担金及び負担金	起債	一般会計繰入金	財源計
平成30年度	16,540,000	8,500,000	3,264,000	13,200,000	12,474,582	53,978,582
令和元年度	11,673,000	5,685,000	2,070,000	9,300,000	0	28,728,000
令和2年度	6,406,000	1,467,000	1,533,000	6,900,000	0	16,306,000
令和3年度	7,568,000	1,011,000	2,044,000	9,900,000	0	20,523,000
令和4年度	6,956,000	1,000,000	1,754,000	9,000,000	0	18,710,000
計	49,143,000	17,663,000	10,665,000	48,300,000	12,474,582	138,245,582
割合	35.55%	12.78%	7.71%	34.94%	9.02%	100.00%

2) 長期前受金戻入

長期前受金戻入については、定額法※での推計を行った。耐用年数を 30 年、償却限度額を 95%と設定し、算出した。推計した新規の長期前受金戻入に加え、既存の長期前受金戻入を合算し、将来の値の推計を行った。

※ 定額法とは、減価償却資産の取得価格を使用可能期間（法定耐用年数）に分割して、毎年同額の減価償却費を計上する方法。

(4) 投資以外の経費について

投資以外の経費は、原則として平成 30 年度から令和 4 年度決算値までの 5 年間の平均値に値上げ率を乗じた金額、もしくは令和 5 年度予算値とした。値上げ率については、公共下水道事業と同様、内閣府中長期の経済財政に関する資産において資産されている消費者物価上昇率を採用している。個別に設定した費目を以下に示す。

1) 企業債償還費及び支払利息

償還方法を半年賦元金均等償還、返済期間 28 年（据置 5 年）、令和 5 年度の利率を利率 1.0%※、令和 6 年度の利率を 1.5%※として算定し、起債済み企業債の元金償還金及び支払利息と合算した。

※令和 5 年度の利率は財政融資資金貸付金利（令和 5 年 4 月 1 日以降適用）、令和 6 年度の利率は財政融資資金貸付金利（令和 6 年 5 月 1 日以降適用）を参照した。

2) 減価償却費

定額法※での算定を行った。また、耐用年数は 30 年、償却限度額は 95%と設定した。

※ 定額法とは、減価償却資産の取得価格を使用可能期間（法定耐用年数）に分割して、毎年同額の減価償却費を計上する方法。

3) 委託費

浄化槽管理基数に 1 基当たり委託料を乗じて算出した。

1 基当たり委託料（円/基）は、令和 4 年度の委託費（円）を令和 4 年度の浄化槽管理基数（基）で除し、値上げ率を乗じることで算出した。

(5) 内部留保資金の確保額について

安定的に事業運営を行うため、日常の運転資金や災害等非常時に対応できる資金として、適切な額以上の内部留保資金を確保する必要がある。

内部留保資金の確保額については、統一的な基準が定められていない状況にある。そのため、浄化槽事業として確保すべき内部留保資金を以下の考え方で整理した。

内部留保資金確保目標額

= 運転資金（減価償却費を除いた収益的支出（1 年分）＋企業債償還金（1 年分））

※運転資金とは、平常時の事業運営において確保しておくべき資金である。

6.2.2. 財政シミュレーションの結果（標準案）

(1) 収益的収支の見通し

収益的収支の見通しを図 6-18 に示す。

支出の増加が収入の増加量よりも大幅に大きいため、純利益は右肩下がりの推移をしており、令和 15 年度には、純損失が約 5,000 万円まで達する。

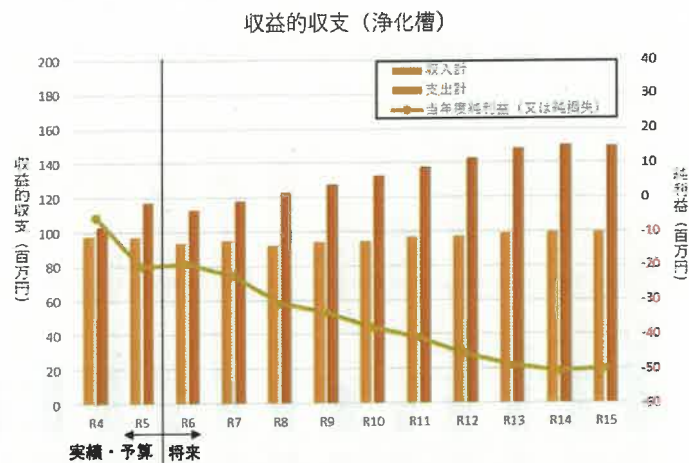


図 6-18 収益的収支（浄化槽）の見通し

(2) 資本的収支の見通し

資本的収支の見通しを図 6-19 に示す。

投資事業の実施により建設改良費が発生することから、各年度で資本的収支不足額が発生するため、内部留保資金で補てんする必要がある。



図 6-19 資本的収支（浄化槽）の見通し

(3) 建設改良費の見通し

建設改良費の見通しを図 6-20 に示す。

新規整備及び既設浄化槽の更新により毎年度有形固定資産購入費が発生する見通しである。令和 5 年度から令和 13 年まで、継続して普及率上昇を見込んだ新規設置が行われ、その間建設改良費が合計で 0.55 億円近くになる。令和 14 年からは浄化槽の更新事業のみとなるため、事業費はさらに減少し、概ね 0.1 億円程度で推移する。

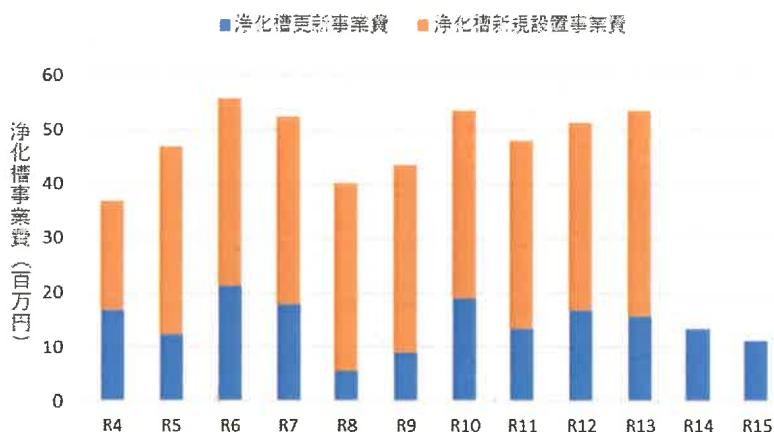


図 6-20 建設改良費（浄化槽）の見通し

(4) 企業債の見通し

企業債の見通しを図 6-21 に示す。

企業債残高は、令和 13 年度まで新規の起債額が元金償還額より大幅に高いため、元金残高は増える傾向にあるが、その後が起債額と元金償還金額の大きさが逆転することから、元金残高は令和 15 年度以降緩やかに減少する見通しである。



図 6-21 企業債（浄化槽）の見通し

(5) 繰入金の見通し

a) 収益的收入に係る繰入金

収益的收入に係る繰入金額は、平成 30 年度から令和 4 年度に浄化槽事業に繰り入れられた収益的繰入金の割合を用いて算出した。

浄化槽事業の繰入金（収益的・資本的）の過年度実績を表 6-18 に示す。

表 6-18 浄化槽事業（収益的・資本的）過年度実績

	繰入金 (収益的)	繰入金 (資本的)	繰入金 合計
平成30年度	31,743,000	10,767,000	42,510,000
令和元年度	39,631,000	16,316,000	55,947,000
令和2年度	26,000,000	0	26,000,000
令和3年度	31,141,350	5,474,297	36,615,647
令和4年度	30,729,544	6,297,117	37,026,661
計	159,244,894	38,854,414	198,099,308
割合	80%	20%	100%

出典：嵐山町下水道事業会計決算書

また、繰入金基準額は各項目ごとに将来値を推計し、その基準額を超えて計上された収益的收入に係る繰入金については基準外繰入金として整理する。なお、浄化槽事業の過年度における収益的収支の繰入金は、法適用された令和 2 年度以降、すべて基準外繰入金であった。このため、今後計上する収益的收入の繰入金も基準外繰入金として計上する。

過年度及び将来における収益的收入に係る繰入金の基準額と、過年度及び将来における実繰入金額の比較を図 6-22 に示す。

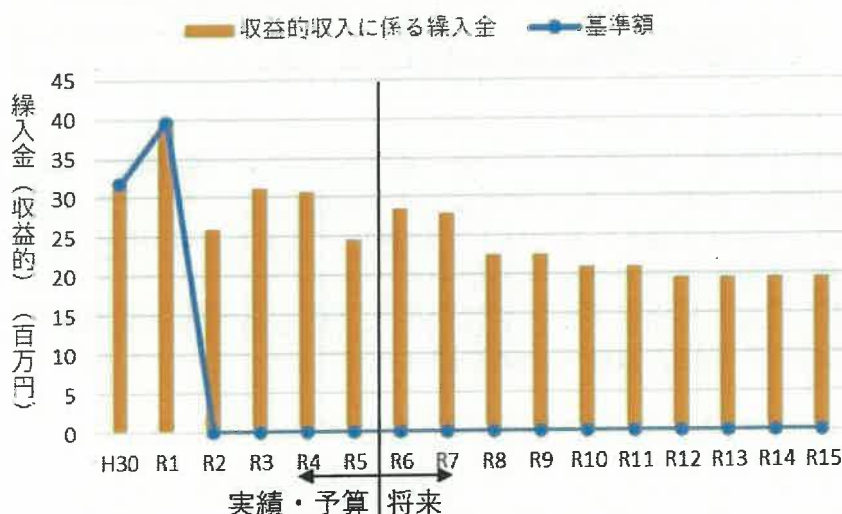


図 6-22 収益的收入に係る繰入金の基準額及び繰入金額（浄化槽）

浄化槽事業における収益的収支の繰入金は、令和 4 年度時点では約 3 千万円であったが、右肩下がり推移していき、令和 15 年度には、約 1.9 千万円まで減少する見込みとなった。

収益的収入に係る繰入金（浄化槽）の推移を図 6-23 に示す。



図 6-23 収益的繰入金（浄化槽）の見通し

b) 資本的収入に係る繰入金

資本的収入に係る繰入金額についても、平成 30～令和 4 年度における浄化槽事業への資本的収入繰入金の実績割合を用いて算定した。

また、繰入金基準額は各項目ごとに将来値を推計し、その基準額を超えて計上された収益的繰入金については、基準外繰入金としている。

各項目ごとの繰入金基準額の推計方法を表 6-19 に示す。

表 6-19 繰入金の内訳と推計方法（資本的）（浄化槽）

項目	推計方法
資本勘定他会計補助金	R4実績で固定

令和 2 年度に法適用された後、基準内繰入金の基準額が 50 万円以下となり、法適用前の水準から 1 千万円以上の大幅減となった。この急激な水準変化と将来推計における過小・過大計上の回避及び見通しの安定化の観点から、将来の基準額は令和 4 年度実績値で固定することとした。

過年度及び将来における資本的収入に係る繰入金の基準額と、過年度及び将来における実繰入金額の比較を図 6-24 に示す。

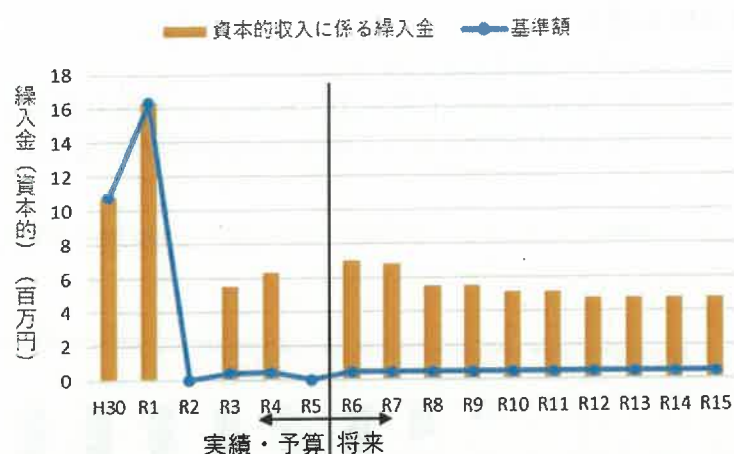


図 6-24 資本的収入に係る繰入金の基準額及び繰入金額（浄化槽）

浄化槽事業における将来の資本的収入に係る繰入金は、基準内繰入金として資本勘定他会計補助金 44 万円を計上しており、それ以外はすべて基準外繰入金として計上している。令和 4 年度の資本的収支の繰入金は約 6.2 百万であったが、右肩下がり推移し、令和 15 年度には約 4.7 百万円まで減少する。

資本的収入に係る繰入金（浄化槽）の推移を図 6-25 に示す。



図 6-25 資本的繰入金（浄化槽）の見通し

(6) 内部留保資金の見通し

内部留保資金の見通しを図 6-26 に示す。

内部留保資金は令和 5 年度から不足が出ており、その後も継続して赤字の状態が続く。令和 15 年度の内部留保資金は約 3.7 億円の赤字が出る見込みである。

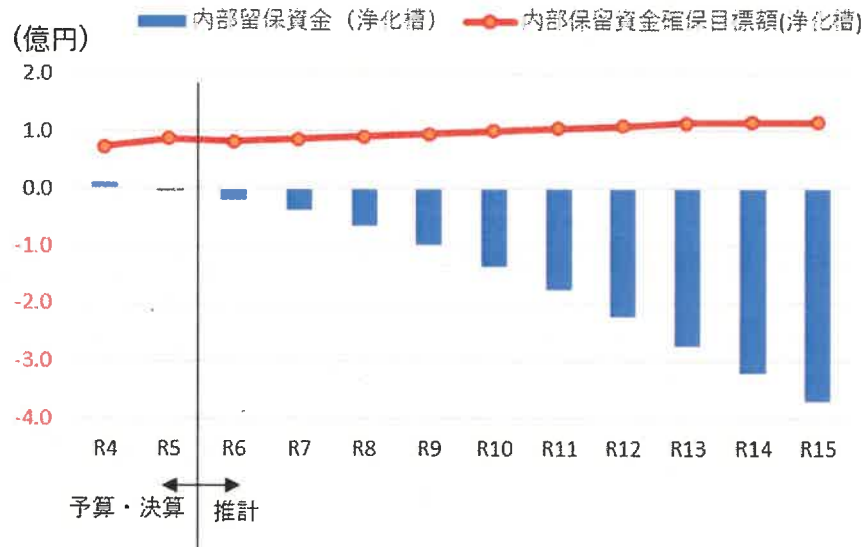


図 6-26 内部留保資金（浄化槽）の見通し

(7) 経費回収率の見通し

内部留保資金の見通しを図 6-27 に示す。

経費回収率は、令和 6 年度以降、40%～50%付近で推移する見通しである。

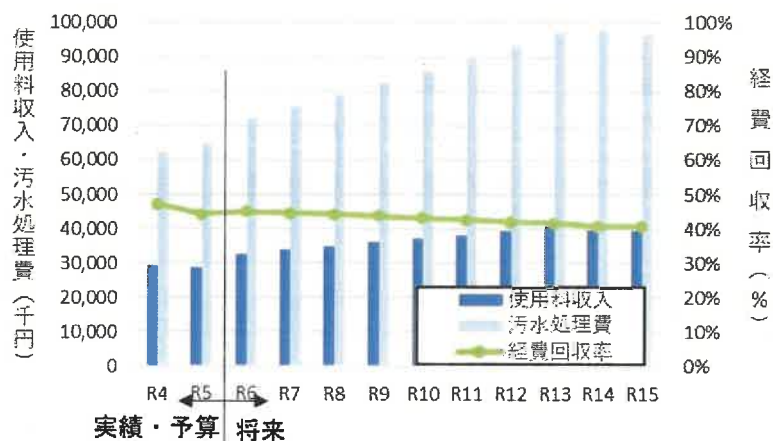


図 6-27 経費回収率（浄化槽）の見通し

(8) 投資・財政計画（収支計画）

投資・財政計画を表 6-20 に示す。

【鳳山町 浄化槽】
収益的収支の推移

表 6-20 投資・財政計画 浄化槽事業 (1/2)

区 分		年 度												(単位:千円)	
区 分	年 度	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15		
		2022年度 -(決算)-	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)		
収 益	1. 営業 収 益	29,589	28,840	32,629	33,788	34,948	36,151	37,156	38,205	39,254	40,524	39,862	39,365		
	(1) 料 金 収 入	29,301	28,840	32,629	33,788	34,948	36,151	37,156	38,205	39,254	40,524	39,862	39,365		
	(2) 受 託 工 事 収 入	288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
収 益	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	2. 営業 外 収 益	67,696	68,104	60,863	61,277	57,017	57,837	57,247	58,323	57,799	58,809	59,856	60,232		
	(1) 補 助 金	32,706	34,945	31,934	31,181	25,917	25,917	24,412	24,412	22,908	22,908	22,908	22,908		
収 益	他 会 社 補 助 金	30,730	24,545	28,581	27,828	22,584	22,564	21,059	21,059	19,555	19,555	19,555	19,555		
	そ の 他 補 助 金	1,976	10,400	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353		
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	35,190	33,159	28,929	30,096	31,100	31,920	32,835	33,911	34,891	35,901	36,948	37,324		
収 益	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	1. 営業 収 入	97,485	96,944	93,492	95,065	91,965	93,988	94,403	96,528	97,053	99,333	99,718	99,597		
	(1) 職 員 給 与	100,385	114,792	110,535	115,452	120,147	124,675	129,375	134,466	139,586	144,977	146,975	146,229		
収 益	基 礎 給 付 費	7,995	6,319	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298		
	基 礎 給 付 費	7,502	5,926	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905		
	基 礎 給 付 費	493	393	393	393	393	393	393	393	393	393	393	393		
収 益	そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	(2) 経 費	56,326	71,729	66,018	69,387	72,726	76,173	79,662	83,262	87,047	91,027	91,552	90,434		
	動 力 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
収 益	修 繕 費	0	500	909	926	944	963	982	1,002	1,022	1,042	1,063	1,063		
	材 料 費	52	55	38	39	39	40	41	42	43	43	44	44		
	そ の 他 費	56,274	71,174	65,071	68,422	71,743	75,170	78,639	82,218	85,982	89,942	90,445	89,327		
支 出	(3) 減 価 償 却 費	36,064	36,744	38,219	39,767	41,123	42,204	43,415	44,906	46,241	47,652	49,125	49,497		
	2. 営業 外 収 入	2,801	2,277	2,301	2,512	2,701	2,818	2,941	3,103	3,226	3,356	3,487	3,395		
	(1) 支 払 金	2,086	2,277	2,301	2,512	2,701	2,818	2,941	3,103	3,226	3,356	3,487	3,395		
支 出	(2) そ の 他	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	支 出 計	103,186	117,069	112,836	117,964	122,848	127,493	132,316	137,569	142,812	148,333	150,462	149,624		
	(C)-(D)	△ 5,701	△ 20,125	△ 19,344	△ 22,899	△ 30,883	△ 33,505	△ 37,913	△ 41,041	△ 45,759	△ 49,000	△ 50,744	△ 50,027		
特 別 収 益	(E)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	(F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	(G)	3	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1		
特 別 損 失	(H)	△ 3	0	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1		
	(F)-(G)	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1		
	(E)+(H)	△ 5,704	△ 20,125	△ 19,345	△ 22,900	△ 30,884	△ 33,506	△ 37,914	△ 41,042	△ 45,760	△ 49,001	△ 50,745	△ 50,028		

表 6-20 投資・財政計画 浄化槽事業 (2/2)

年 度															(単位:千円)	
区 分	R4 2022年度 (決算)	R5 2023年度 (予算)	R6 2024年度 (推計)	R7 2025年度 (推計)	R8 2026年度 (推計)	R9 2027年度 (推計)	R10 2028年度 (推計)	R11 2029年度 (推計)	R12 2030年度 (推計)	R13 2031年度 (推計)	R14 2032年度 (推計)	R15 2033年度 (推計)				
資本的収支	1. うち資本費平準化債	9,000	25,600	19,499	18,329	14,039	15,209	18,719	16,769	17,939	18,719	4,680	3,900			
	2. 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	3. 他会計補助金	6,297	0	6,973	6,790	5,505	5,505	5,138	5,138	4,771	4,771	4,771	4,771			
	4. 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	5. 他会計補助金	7,956	35,835	26,970	25,352	19,418	21,036	25,891	23,194	24,812	25,891	6,473	5,394			
資本的収入	6. 国(都道府県)補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	7. 国定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	8. 工事の他	1,754	5,841	4,305	4,047	3,100	3,358	4,133	3,703	3,961	4,133	1,033	861			
	9. 計	25,007	67,276	57,747	54,518	42,082	45,108	53,881	48,804	51,483	53,514	16,957	14,926			
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
資本的支出	1. 建設改良費	25,007	67,276	57,747	54,518	42,082	45,108	53,881	48,804	51,483	53,514	16,957	14,926			
	2. うち職員給与	18,715	58,743	55,810	52,461	40,183	43,532	53,578	47,997	51,345	53,578	13,394	11,162			
	3. 企業債償還金	6,297	0	7,473	8,281	8,936	10,051	10,923	11,750	12,406	13,109	13,955	14,723			
	4. 他会計長期借入返還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	5. 計	25,012	65,642	63,283	60,742	49,119	53,583	64,501	59,747	63,751	66,687	27,349	25,885			
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C)		5	△ 1,634	5,536	6,224	7,057	8,475	10,620	10,943	12,288	13,173	10,392	10,959			
補填財源	1. 増益勘定留保資金	874	3,585	9,290	9,671	10,023	10,284	10,580	10,995	11,350	11,751	12,177	12,173			
	2. 利益剰余金処分	△ 5,704	△ 20,125	△ 19,345	△ 22,900	△ 30,884	△ 33,506	△ 37,914	△ 41,042	△ 45,760	△ 49,001	△ 50,745	△ 50,028			
	3. 繰上り金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	4. 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	(F)	△ 4,830	△ 16,540	△ 10,055	△ 13,229	△ 20,861	△ 23,222	△ 27,334	△ 30,047	△ 34,410	△ 37,250	△ 38,568	△ 37,855			
他会計繰入金	補填財源不足額 (E)-(F)	4,835	14,906	15,991	19,453	27,918	31,697	37,954	40,990	46,678	50,423	48,960	48,814			
	他会計繰入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	計	206,223	224,924	245,950	265,999	281,102	286,260	274,055	279,075	284,608	290,218	280,943	270,119			
	(H)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	他会計繰入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
他会計繰入金		37,026	24,545	35,554	34,618	28,069	28,069	26,197	26,197	24,326	24,326	24,326	24,326			
内部留保資金の推移															(単位:千円)	
内部留保資金	前年度末内部留保資金	-	11,721	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	減価償却	-	36,744	38,219	39,767	41,123	42,204	43,415	44,906	46,241	47,652	49,125	49,497			
	長期前受金戻入金	-	33,159	32,929	30,096	33,911	36,835	34,891	37,321	36,948	35,901	37,321	37,321			
	当年度純利益(又は純損失)	-	-20,125	-19,345	-22,900	-30,884	-33,506	-37,914	-41,042	-45,760	-49,001	-50,745	-50,028			
	資本的収支不足額	-	-1,634	5,536	6,224	7,057	8,475	10,620	10,943	12,288	13,173	10,392	10,959			
内部留保資金目標額	内部留保資金目標額	-	-3,185	-18,776	-38,229	-66,147	-66,147	-97,844	-135,798	-176,788	-223,466	-273,889	-322,849			
	内部留保資金目標額	-	87,225	82,091	86,479	90,662	95,341	99,824	104,414	108,977	113,791	115,292	114,851			
	内部留保資金目標額を確保しているか	-	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×			
	内部留保資金目標額を確保しているか	-	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×			
	内部留保資金目標額を確保しているか	-	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×			

6.3. 公共下水道事業及び浄化槽事業の合算結果

(1) 収益的収支の合算結果

公共下水道事業及び浄化槽事業を合算した収益的収支を図 6-28 に示す。令和 6～7 年度は黒字で推移する一方、令和 8 年度に公共下水道事業における流域下水道維持管理負担金単価の改定が予定されているため、赤字に転じる見込みである。

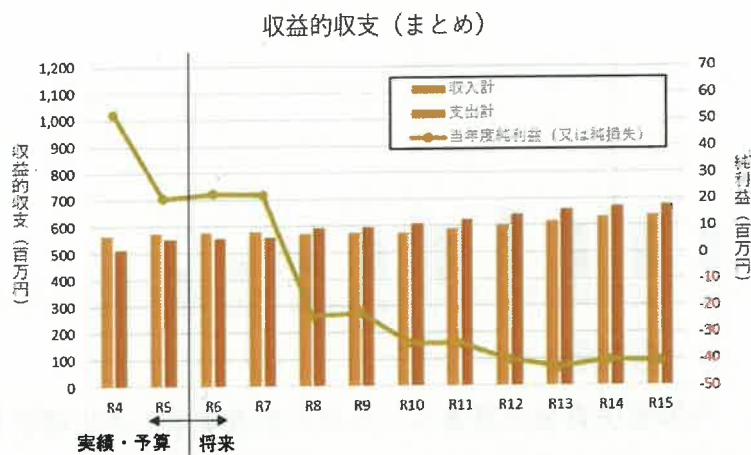


図 6-28 収益的収支の見通し（公共下水道事業・浄化槽事業合算）

(2) 資本的収支の合算結果

公共下水道事業及び浄化槽事業を合算した資本的収支を図 6-29 に示す。令和 8 年度以降、資本的支出が資本的収入を上回る状態が継続する。このため、資本的収支に不足が生じ、内部留保資金で補てんする必要がある。

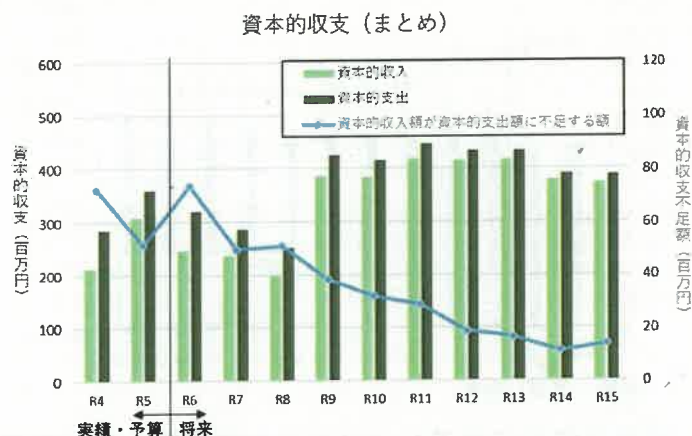


図 6-29 資本的収支の見通し（公共下水道事業・浄化槽事業合算）

(3) 内部留保資金の見通し

公共下水道事業及び浄化槽事業を合算した内部留保資金の見通しを図 6-30 に示す。合算内部留保資金は令和 7 年度までは増加傾向で推移し、同年度時点で約 1 億円に達する。

一方、令和 8 年度以降は浄化槽事業の内部留保資金の赤字額が拡大し、下水道事業の黒字を相殺する水準に近づくため、合算内部留保資金の取り崩しが継続する見込みである。

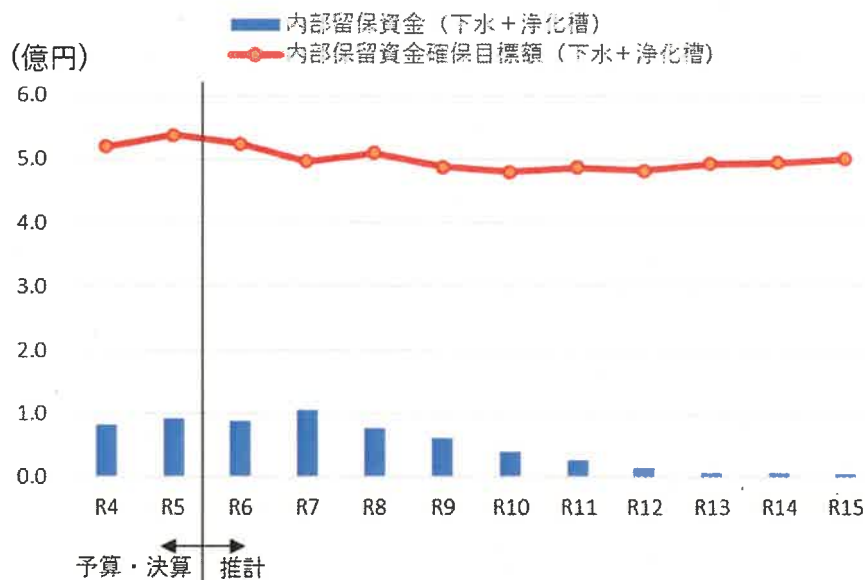


図 6-30 内部留保資金の見通し（公共下水道事業・浄化槽事業合算）

(4) 経費回収率の見通し

公共下水道事業及び浄化槽事業の合算経費回収率の見通しを図 6-31 に示す。

令和 6 年度時点の経費回収率は約 80%だが、令和 8 年度にかけて低下し約 70%へ落ち込み、令和 9 年度以降は約 70%で横ばいとなる見込みである。

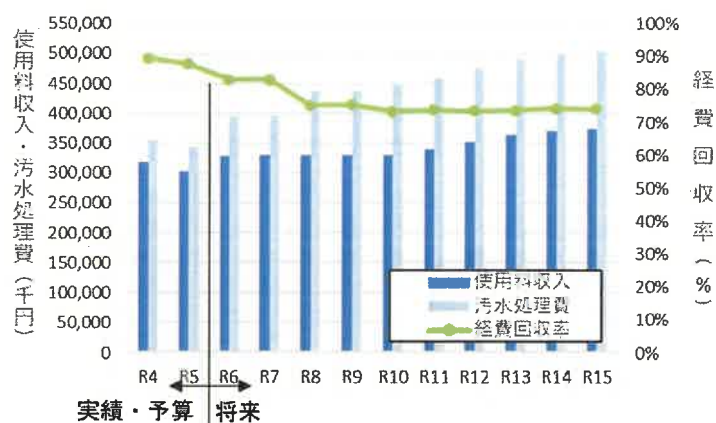


図 6-31 経費回収率の見通し（公共下水道事業・浄化槽事業合算）

(5) 投資・財政計画（収支計画）

投資・財政計画を表 6-21 に示す。

表 6-21 投資・財政計画 公共下水道事業・浄化槽事業合算 (1/2)

収益的収支の推移															単位:千円
区分	年度	年度													
		R4 2022年度 (決算)	R5 2023年度 (予算)	R6 2024年度 (推計)	R7 2025年度 (推計)	R8 2026年度 (推計)	R9 2027年度 (推計)	R10 2028年度 (推計)	R11 2029年度 (推計)	R12 2030年度 (推計)	R13 2031年度 (推計)	R14 2032年度 (推計)	R15 2033年度 (推計)		
収益	1. 営業収益	(A)	318,958	318,973	329,374	329,917	329,906	330,634	329,771	340,989	352,145	363,742	371,999	375,385	
	(1) 料収		318,612	318,939	329,309	329,852	329,841	330,569	329,706	340,924	352,090	363,677	371,934	375,320	
	(2) 受託工事収	(B)	288	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
収益	(3) その他		58	33	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64	
	2. 営業外収		245,400	254,380	247,644	249,342	239,699	242,443	243,317	247,898	249,057	253,844	258,658	262,777	
	(1) 補助金		66,976	81,400	76,763	74,899	61,932	61,932	58,226	58,226	54,521	54,521	54,521	54,521	
収益	他会計補助金		61,000	68,000	70,400	68,546	55,579	55,579	51,873	51,873	48,168	48,168	48,168	48,168	
	その他補助金		5,976	13,400	6,363	6,363	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	
	(2) 長期前受金戻		178,140	172,698	170,413	173,965	177,289	180,033	184,613	189,194	194,058	198,845	203,659	207,778	
収益	(3) その他		284	282	478	478	478	478	478	478	478	478	478	478	
	1. 営業費用	(C)	564,358	573,353	577,018	579,259	569,605	573,077	573,088	588,887	601,202	617,586	630,657	638,162	
	(1) 職員給与		478,726	516,341	530,399	535,944	573,974	577,593	588,337	603,362	620,521	638,135	646,876	653,365	
収益	基本給		32,933	30,263	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	
	退職給付		30,809	28,331	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	
	その他		2,124	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	
収益	(2) 経費		232,054	272,866	283,500	285,934	321,163	322,384	327,199	336,362	347,196	358,419	360,750	362,080	
	動力費		3,292	4,585	2,904	2,950	2,996	3,052	3,091	3,234	3,380	3,533	3,674	3,720	
	修繕費		2,077	10,743	7,410	7,544	7,695	7,849	8,005	8,166	8,329	8,495	8,665	8,865	
支出	材料費		146	184	144	147	149	152	155	159	162	164	168	168	
	その他		226,539	257,474	273,042	275,293	310,323	311,331	315,948	324,803	335,325	346,227	348,243	349,527	
	(3) 減価償却費		213,739	213,092	216,819	219,930	222,731	225,129	231,058	236,920	243,245	249,636	256,046	261,205	
支出	2. 営業外費用		34,116	36,574	24,365	21,397	19,508	18,197	18,868	19,737	21,057	22,607	24,194	25,595	
	(1) 支払利息		33,033	28,574	24,365	21,397	19,508	18,197	18,868	19,737	21,057	22,607	24,194	25,595	
	(2) その他		1,083	8,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常	支出計	(D)	512,842	552,915	554,764	557,341	593,482	595,790	607,205	623,099	641,578	660,742	671,070	678,960	
	経常損益	(E)	51,516	20,438	22,254	21,918	△ 23,877	△ 22,713	△ 34,117	△ 34,212	△ 40,376	△ 43,156	△ 40,413	△ 40,798	
	特別損益	(F)	503	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別	特別損失	(G)	7	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	
	特別損益	(F)-(G)	496	△ 1	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	
	当年度純利益(又は純損失)	(E)+(H)	52,012	20,437	22,252	21,916	△ 23,879	△ 22,715	△ 34,119	△ 34,214	△ 40,378	△ 43,158	△ 40,415	△ 40,800	

表 6-21 投資・財政計画 公共下水道事業・浄化槽事業合算 (2/2)

資本的収支の推移															(単位:千円)	
年 度		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15			
区 分	年 度	2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)			
資本的収入	1. 企業 うち資本費平準化債	74,100	130,400	73,999	70,429	64,739	152,909	153,419	169,569	170,739	171,519	157,580	154,800			
	2. 他会計 出資金	32,200	12,000	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	3. 他会計 補助金	129,000	127,000	119,600	116,453	94,421	94,421	88,127	88,127	81,832	81,832	81,832	81,832			
	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	6. 国(都道府県)補助金	7,956	45,335	48,586	45,235	37,816	136,069	137,624	155,012	156,630	157,709	138,441	135,097			
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	8. 工事費負担金	1,828	5,842	4,305	4,047	3,100	3,358	4,133	4,860	5,118	5,290	2,199	1,896			
	9. その他	212,884	308,577	246,490	236,164	200,076	386,757	383,303	417,568	414,319	416,350	380,052	373,625			
(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
資本的支出	1. 建設改良費	212,884	308,577	246,490	236,164	200,076	386,757	383,303	417,568	414,319	416,350	380,052	373,625			
	2. うち職員給与費	63,973	161,784	133,206	126,392	111,144	307,763	311,209	345,798	349,146	351,379	311,495	304,733			
	3. 企業償還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	4. 他会計長期借入金返還金	221,175	198,332	186,969	159,367	139,877	117,327	104,100	100,399	83,937	81,531	79,889	82,689			
	5. 他会計への支出金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	6. 他会計への支出金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	7. 他会計への支出金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	8. 他会計への支出金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	9. その他	285,148	360,116	320,175	285,759	251,021	425,090	415,309	446,197	433,083	432,910	391,384	387,422			
(D)-(C)		72,264	51,539	73,685	49,595	50,945	38,333	32,006	28,629	18,764	16,560	11,332	13,797			
資本的収入額が資本的支出額に不足する額		35,599	40,394	46,406	45,965	45,442	45,096	46,445	47,726	49,187	50,791	52,387	53,427			
他会計繰入金	1. 損益勘定留保資金	52,012	20,437	22,252	21,916	23,879	22,715	34,119	34,214	40,378	43,158	40,415	40,800			
	2. 利益剰余金処分金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	3. 繰越工事費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	繰越財源不足額	87,611	60,831	68,658	67,881	21,563	22,381	12,326	13,512	8,809	7,633	11,972	12,627			
	(E)-(F)	△15,347	△9,292	5,027	△18,286	29,382	15,952	19,680	15,117	9,955	8,927	△640	1,170			
	他会計借入金残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	企業負債残高	1,566,176	1,598,244	1,559,376	1,470,439	1,395,301	1,430,884	1,480,202	1,549,373	1,636,175	1,726,163	1,803,853	1,875,963			
	他会計繰入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
年 度		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15			
区 分	2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)				
収益的収入	うち基盤内繰入金	60,999	68,000	70,400	68,546	55,579	55,579	51,873	51,873	48,168	48,168	48,168	48,168			
	うち基準外繰入金	30,270	43,455	41,819	40,718	33,015	33,015	30,814	30,814	28,613	28,613	28,613	28,613			
	資本的収入	30,729	24,545	28,581	27,828	22,564	22,564	21,059	21,059	19,555	19,555	19,555	19,555			
	うち基盤内繰入金	129,000	127,000	119,600	116,453	94,421	94,421	88,127	88,127	81,832	81,832	81,832	81,832			
	うち基準外繰入金	15,108	11,728	11,335	10,502	9,669	8,836	8,003	7,170	6,337	5,499	4,650	3,800			
資本的支出	うち基盤内繰入金	113,892	115,272	108,265	105,951	84,752	85,585	80,124	80,957	75,495	75,499	75,499	75,499			
	うち基準外繰入金	189,999	195,000	190,000	185,000	150,000	150,000	140,000	140,000	130,000	130,000	130,000	130,000			
	内部留保資金の推移															
	前年度末内部留保資金	-	83,057	92,349	87,322	105,608	76,226	60,274	40,594	25,477	15,522	6,595	7,235			
	減価償却費	-	213,092	216,819	173,965	177,289	180,033	184,613	189,194	194,058	198,845	203,659	207,778			
長期前払費用	当年度純利益(又は純損失)	-	20,437	22,252	21,916	-23,879	-22,715	-34,119	-34,214	-40,378	-43,158	-40,415	-40,800			
	資本的収支不足額	-	51,539	73,685	49,595	50,945	38,333	32,006	28,629	18,764	16,560	11,332	13,797			
	内部留保資金	-	92,349	73,685	49,595	50,945	38,333	32,006	28,629	18,764	16,560	11,332	13,797			
	内部留保資金目標額	-	538,157	524,915	496,780	510,631	487,990	480,248	486,580	482,271	492,639	494,914	500,446			
	内部留保資金目標額を確保しているか	-	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×		

6.4. 財政シミュレーション

6.4.1. 概要

6.2 及び 6.3 で公共下水道事業及び浄化槽事業の経費回収率の推計を行ったが、両事業で経費回収率は計画期間内で 100%には達しない結果となった。これを踏まえ、経費回収率の改善を目的とし、料金改定案を設定した。

各ケースの設定内容を表 6-22 に示す。

表 6-22 各ケースの設定条件

ケース	概要	使用料金の値上げ率 公共下水道事業	使用料金の値上げ率 浄化槽事業
標準案	使用料金及び繰入金の値上げ無し	0%	0%
ケース1	両事業で使用料金の値上げ（10%）を行ったケース	10%	10%
ケース2	両事業で使用料金の値上げ（15%）を行ったケース	15%	15%
ケース3	両事業で使用料金の値上げ（20%）を行ったケース	20%	20%
ケース4	両事業で使用料金の値上げ（25%）を行ったケース	25%	25%

使用料については、令和 6・7 年度に料金改定を検討し、令和 8 年度に値上げを行うため、公共下水道事業と浄化槽事業の値上げは一律に令和 8 年度に実施する。値上げ率は 10%、15%、20%、25%の 4 パターンで検討している。

6.4.2. ケーススタディ

(1) ケース 1 使用料金の値上げ (10%)

ケース 1 では、令和 8 年度から両事業で 10%の使用料金値上げを行う。公共下水道事業の 1m^3 当たりの料金（一般改定用）の金額は $168.87\text{円}/\text{m}^3$ から $185.76\text{円}/\text{m}^3$ となり、 1m^3 当たりの料金（花見台工業団地）の金額は $235.47\text{円}/\text{m}^3$ から $259.02\text{円}/\text{m}^3$ となり、浄化槽事業の 1m^3 当たりの料金は $151.26\text{円}/\text{m}^3$ から $166.39\text{円}/\text{m}^3$ となる。

この値上げにより、公共下水道事業では、令和 15 年度時点で約 6.3 億円の内部留保資金が確保できる見込みである。しかし、浄化槽事業では、標準案と同様に、内部留保資金は赤字のままとされており、約 3.4 億の赤字となる見込みである。公共下水道事業の内部留保資金が確保できることで、両事業合算の内部留保資金は計画期間内注は黒字を保ち、令和 15 年度時点では、約 2.9 億円確保できる見込みである。

また、公共下水道事業の純利益に関しては、令和 15 年度時点で約 4,300 万円、資本的収支不足額は約 300 万円となっている。浄化槽事業の純利益に関しては、令和 15 年度時点で約 4,600 万円の赤字、資本的収支不足額は約 1,100 万円となっている。

また、公共下水道の経費回収率に関しては、令和 15 年度時点で 90%、浄化槽の経費回収率は 45%、両事業を合算した場合は 82%と 10%の値上げでは経費回収率 100%を達成できない見込みである。

公共下水道事業と浄化槽事業を合わせた内部留保資金、経費回収率及び収益的・資本的収支の推移を図 6-32、図 6-33 に示す。

また、公共下水道事業と浄化槽事業で分けた使用料金、内部留保資金、収益的・資本的収支及び経費回収率の推移を図 6-34、図 6-35 に示す。

また、公共下水道事業、浄化槽事業、及び両事業合算の投資・財政計画を表 6-23、表 6-24、及び表 6-25 に示す。

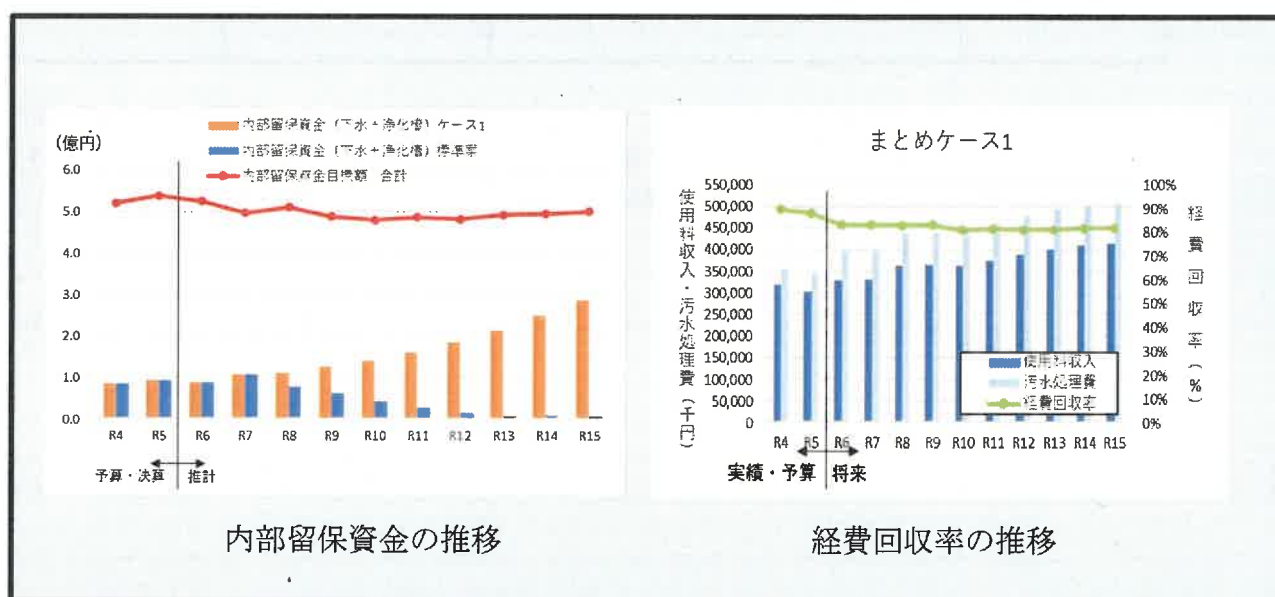


図 6-32 内部留保資金・経費回収率の推移（下水＋浄化槽）（ケース 1）

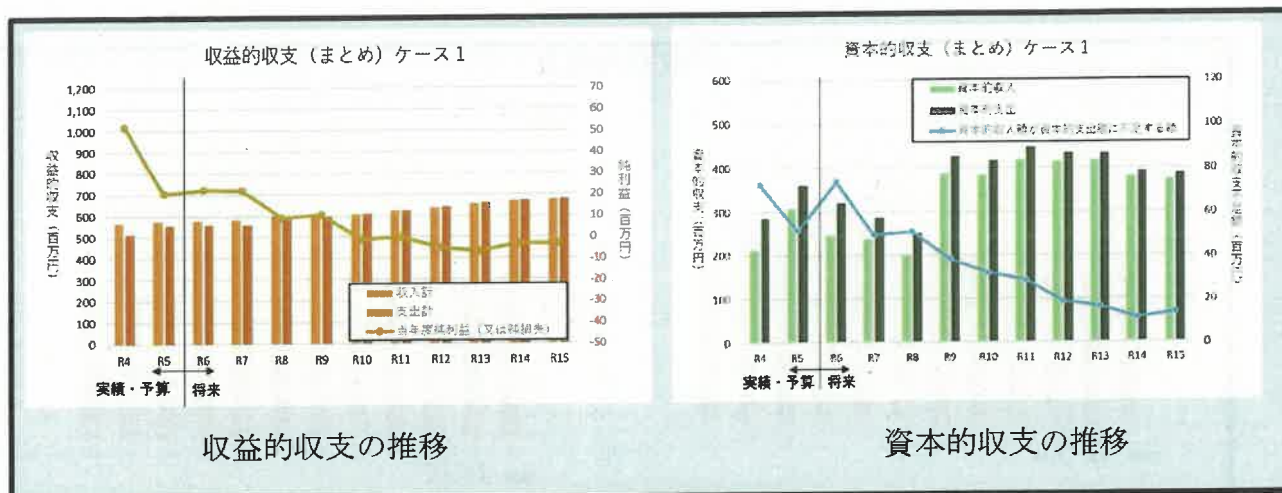
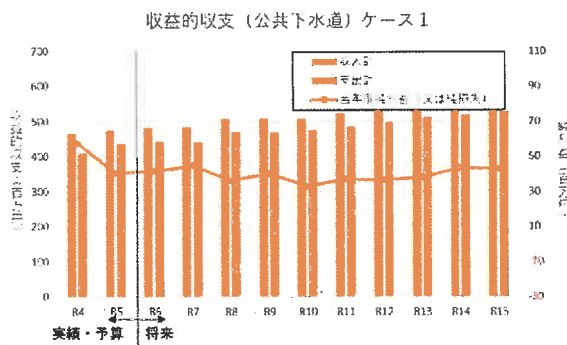


図 6-33 収益的・資本的収支の推移（下水＋浄化槽）（ケース 1）



図 6-34 使用料金及び内部留保資金の推移（ケース 1）

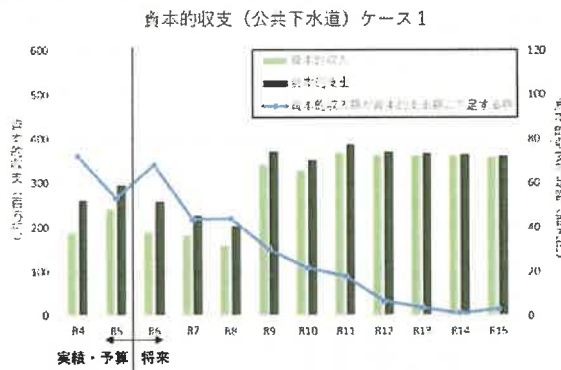
収益的収支



公共下水道事業

浄化槽事業

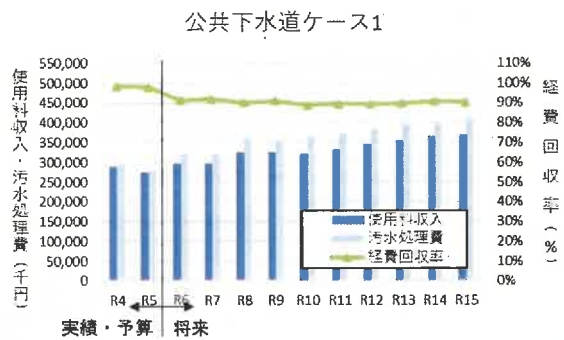
資本的収支



公共下水道事業

浄化槽事業

経費回収率



公共下水道事業

浄化槽事業

図 6-35 収益的・資本的収支及び経費回収率の推移（ケース1）

表 6-23 投資・財政計画 公共下水道事業ケース 1 (1/2)

【嵐山町 公共下水道】 収益的収支の推移															(単位:千円)				
区 分		年 度																	
		R4 (決算)	R5 (予算)	R6 (推計)	R7 (推計)	R8 (推計)	R9 (推計)	R10 (推計)	R11 (推計)	R12 (推計)	R13 (推計)	R14 (推計)	R15 (推計)						
収 益 的	1. 営業収益	289,369	290,133	296,745	296,129	324,451	323,930	321,875	333,060	344,178	355,539	365,349	369,621						
	(1) 営業収益	289,311	290,099	296,680	296,064	324,386	323,865	321,810	332,995	344,113	355,474	365,284	369,556						
	(2) 委託工事収益	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1						
	(3) その他	58	33	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64						
収 入	2. 営業外収益	177,504	186,276	186,781	188,065	182,682	184,808	186,070	189,575	191,258	195,035	198,802	202,545						
	(1) 補助金	34,270	46,455	44,819	43,718	36,015	36,015	33,814	33,814	31,613	31,613	31,613	31,613						
	(2) 社会資本整備補助金	30,270	43,455	41,819	40,718	33,015	33,015	30,814	30,814	28,613	28,613	28,613	28,613						
	(3) その他	4,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000						
支 出	(2) 長期前払費用	142,950	139,839	141,484	143,869	146,189	148,113	151,778	155,283	159,167	162,944	166,711	170,454						
	(3) その他	284	282	478	478	478	478	478	478	478	478	478	478						
	1. 営業費用	466,873	476,409	483,526	484,194	507,133	508,536	507,945	522,635	535,436	550,574	564,151	572,166						
	(1) 人件費	378,341	401,549	419,864	420,492	452,877	452,918	453,862	468,896	480,935	493,158	499,901	507,136						
支 出	(2) 経費	175,728	201,257	217,482	216,547	248,437	246,211	247,537	253,100	260,149	267,332	269,198	271,646						
	(1) 経費	3,292	4,585	2,904	2,950	2,996	3,052	3,091	3,294	3,380	3,533	3,674	3,720						
	(2) 経費	2,077	10,243	6,501	6,618	6,888	6,888	7,023	7,164	7,307	7,453	7,602	7,802						
	(3) 経費	94	129	106	108	110	112	114	117	119	121	124	124						
支 出	(2) 経費	170,265	186,800	207,971	206,871	238,580	236,161	237,309	242,585	249,343	256,285	267,798	280,200						
	(1) 経費	177,675	176,348	178,600	180,163	181,608	182,925	187,843	192,014	197,004	201,984	206,921	211,708						
	(2) 経費	31,315	34,297	22,064	18,885	16,807	15,379	15,927	16,634	17,831	19,251	20,707	22,200						
	(3) 経費	30,947	26,297	22,064	18,885	16,807	15,379	15,927	16,634	17,831	19,251	20,707	22,200						
支 出	(2) その他	346	8,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	(1) 経費	409,656	435,846	441,928	439,377	470,634	468,237	474,889	485,530	498,766	512,409	520,608	529,336						
	(2) 経費	57,217	40,563	41,598	44,817	36,499	40,239	33,056	37,105	36,670	38,165	43,543	42,830						
	(3) 経費	503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
支 出	(2) 経費	4	1	1	1	△.1	△.1	△.1	△.1	△.1	△.1	△.1	△.1						
	(1) 経費	499	△.1	△.1	△.1	△.1	△.1	△.1	△.1	△.1	△.1	△.1	△.1						
	(2) 経費	57,716	40,562	41,597	44,816	36,498	40,238	33,055	37,104	36,669	38,164	43,542	42,829						
	(3) 経費	57,716	40,562	41,597	44,816	36,498	40,238	33,055	37,104	36,669	38,164	43,542	42,829						

表 6-24 投資・財政計画 浄化槽事業ケース 1 (1/2)

【嵐山町 浄化槽】 収益的収支の推移														
区 分	年 度	(単位:千円)												
		R4 2022年度 (決算)	R5 2023年度 (予算)	R6 2024年度 (推計)	R7 2025年度 (推計)	R8 2026年度 (推計)	R9 2027年度 (推計)	R10 2028年度 (推計)	R11 2029年度 (推計)	R12 2030年度 (推計)	R13 2031年度 (推計)	R14 2032年度 (推計)	R15 2033年度 (推計)	
収 入	1. 営業収益	29,589	28,840	32,629	33,788	38,444	39,767	40,873	42,027	43,181	44,578	43,849	43,302	
	(1) 手数料収入	29,301	28,840	32,629	33,788	38,444	39,767	40,873	42,027	43,181	44,578	43,849	43,302	
	(2) 委託工事収益	288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 営業外収益	67,896	68,104	60,863	61,277	57,017	57,837	57,247	58,323	57,799	58,809	59,856	60,232	
収 入	(1) 補助金	32,706	34,945	31,934	31,181	25,917	25,917	24,412	24,412	22,908	22,908	22,908	22,908	
	他金計補助金	30,730	24,545	28,581	27,828	22,564	22,564	21,059	21,059	19,555	19,555	19,555	19,555	
	その他の補助金	10,400	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	
	(2) 長期前受金	35,190	33,159	28,929	30,096	31,100	31,920	32,835	33,911	34,891	35,901	36,948	37,324	
	(3) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
収 入	1. 営業収入	97,485	96,944	93,492	95,085	95,461	97,604	98,120	100,350	100,980	103,387	103,705	103,534	
	(1) 職員給与	100,385	114,792	110,535	115,452	120,147	124,675	129,375	134,466	139,586	144,977	146,975	146,229	
	基本給	7,995	6,319	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	
	退職給付	7,502	5,926	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	
	その他の	483	393	393	393	393	393	393	393	393	393	393	393	
収 入	(2) 経費	56,326	71,728	66,018	69,387	72,726	76,173	79,662	83,262	87,047	91,027	91,552	90,434	
	動力	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	修繕費	0	500	909	926	944	963	982	1,002	1,022	1,042	1,063	1,063	
	材料費	52	38	38	39	40	41	42	43	44	44	44	44	
	その他	56,274	71,174	65,071	68,422	71,743	75,170	78,639	82,218	85,982	89,942	90,445	89,327	
支 出	(3) 減価償却	36,064	36,744	38,219	39,767	41,123	42,204	43,415	44,906	46,241	47,652	49,125	49,497	
	2. 営業外支出	2,801	2,277	2,301	2,512	2,701	2,818	2,941	3,103	3,246	3,356	3,487	3,395	
	(1) 支払利息	2,096	2,277	2,301	2,512	2,701	2,818	2,941	3,103	3,246	3,356	3,487	3,395	
	(2) その他	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 営業外支出	103,186	117,069	112,836	117,964	122,848	127,493	132,316	137,569	142,812	148,333	154,482	149,824	
経 常	収 入	△ 5,701	△ 20,125	△ 19,344	△ 22,899	△ 27,387	△ 29,889	△ 34,196	△ 37,219	△ 41,832	△ 44,946	△ 45,757	△ 46,090	
	(C)-(D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(E)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(G)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特 別	収 入	△ 3	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
	(F)-(G)	△ 3	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
	(H)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	支 出	△ 3	0	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	(F)-(G)	△ 3	0	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
当 年	度 純 利 益 (又は純損失)	△ 5,704	△ 20,125	△ 19,345	△ 22,900	△ 27,388	△ 29,890	△ 34,197	△ 37,220	△ 41,833	△ 44,947	△ 46,758	△ 46,091	
	(E)-(H)	△ 5,704	△ 20,125	△ 19,345	△ 22,900	△ 27,388	△ 29,890	△ 34,197	△ 37,220	△ 41,833	△ 44,947	△ 46,758	△ 46,091	
	(I)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(J)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(K)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

表 6-24 投資・財政計画 浄化槽事業ケース1 (2/2)

資本的収支の推移														
年 度		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	(単位:千円)
2022年度		(決算)	(予算)	(推計)	(推計)	(推計)	(推計)	(推計)	(推計)	(推計)	(推計)	(推計)	(推計)	2023年度
区 分														(推計)
資 本 的 収 入	1. うち基本費平準化債	9,000	25,600	19,498	18,329	14,039	15,209	19,719	16,769	17,939	18,719	4,680	3,900	
	2. 他金計補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 他金計補助金	6,297	0	6,973	6,790	5,505	5,505	5,138	5,138	4,771	4,771	4,771	4,771	
	4. 他金計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	5. 他金計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資 本 的 支 出	6. 国(都道府県)補助金	7,956	35,835	26,970	25,352	19,418	21,036	25,891	23,194	24,812	25,891	6,473	5,384	
	7. 国定事業の	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	8. 工費	1,754	58,411	4,385	4,047	3,100	3,358	4,133	3,703	3,961	4,133	1,033	861	
	9. その他	25,007	67,276	57,747	54,518	42,062	45,108	53,881	48,804	51,483	53,514	16,957	14,926	
	(A) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収入	1. 建設費改修費(A)-(B)	25,007	67,276	57,747	54,518	42,062	45,108	53,881	48,804	51,483	53,514	16,957	14,926	
	2. うち設備費	18,715	56,743	55,810	52,481	40,183	43,532	53,578	47,997	51,345	53,578	13,394	11,162	
	3. 他金計借入金	6,297	6,889	7,473	8,281	8,936	10,051	10,923	11,750	12,406	13,109	13,955	14,723	
	4. 他金計借入金	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	
資本的支出	(D) 計	25,012	63,283	60,742	57,747	49,113	53,583	64,501	59,747	63,751	66,687	27,349	25,885	
	(E) 計	5	△ 1,634	5,536	6,224	7,057	8,475	10,620	10,943	12,268	13,173	10,392	10,959	
	1. 国庫補助金等	874	3,595	9,290	9,671	10,023	10,284	10,580	10,995	11,350	11,751	12,177	12,173	
	2. 国庫補助金等	△ 5,704	△ 20,125	△ 19,345	△ 22,900	△ 27,388	△ 29,890	△ 34,197	△ 37,220	△ 41,833	△ 44,947	△ 46,758	△ 46,091	
	3. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的収入	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(F) 計	△ 4,830	△ 16,540	△ 10,055	△ 13,229	△ 17,365	△ 19,606	△ 23,617	△ 26,225	△ 30,483	△ 33,196	△ 34,581	△ 33,818	
	(E)-(F)	4,835	14,906	15,591	19,453	24,422	28,081	34,237	37,168	42,751	46,389	44,973	44,877	
	(G) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(H) 計	206,223	224,924	245,950	255,999	261,102	266,280	274,055	279,075	284,608	290,218	280,943	270,119	
地金計繰入金														
年 度		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	(単位:千円)
2022年度		(決算)	(予算)	(推計)	(推計)	(推計)	(推計)	(推計)	(推計)	(推計)	(推計)	(推計)	(推計)	2023年度
区 分														(推計)
収 益 的 収 入	1. うち基本費平準化債	30,729	24,545	29,581	27,828	22,564	22,564	21,059	21,059	19,555	19,555	19,555	19,555	
	2. 他金計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 他金計借入金	30,729	24,545	29,581	27,828	22,564	22,564	21,059	21,059	19,555	19,555	19,555	19,555	
	4. 他金計借入金	6,297	6,973	6,973	6,790	5,505	5,505	5,138	5,138	4,771	4,771	4,771	4,771	
	5. 他金計借入金	440	0	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	
資本的収入	6. 国(都道府県)補助金	5,657	6,533	6,533	6,350	5,065	5,065	4,698	4,698	4,331	4,331	4,331	4,331	
	7. 国定事業の	37,028	24,545	35,554	34,618	28,069	28,069	26,197	26,197	24,326	24,326	24,326	24,326	
	8. 工費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	9. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(I) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的支出	1. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(J) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的収入	1. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(K) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的支出	1. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(L) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的収入	1. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(M) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的支出	1. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(N) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的収入	1. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(O) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的支出	1. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(P) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的収入	1. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(Q) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的支出	1. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(R) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的収入	1. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(S) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的支出	1. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(T) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的収入	1. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(U) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的支出	1. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. 国庫補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(V) 計</													

表 6-25 投資・財政計画 公共下水道・浄化槽事業ケース1 (1/2)

収益的取支の概要		年度													(単位:千円)	
区分	年	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	(推計)	2033年度	(推計)
		2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)			
収益	1. 事業収入	318,858	318,973	329,374	329,917	362,895	363,697	362,748	375,087	387,359	400,117	409,198	412,823			
	(1) 料金収入	318,812	318,919	329,309	329,852	362,830	363,632	362,683	375,022	387,294	400,052	409,133	412,858			
	(2) 受託工事収益	288	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1			
収益	(3) その他	58	33	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64			
	2. 補助金収入	245,400	254,350	247,844	249,342	239,699	243,433	243,317	247,808	249,037	253,844	258,658	262,777			
	(1) 補助金	69,976	81,400	76,753	74,839	61,932	61,932	58,226	55,226	54,521	54,521	54,521	54,521			
収益	他会計補助金	61,000	69,000	70,400	68,546	55,579	55,579	51,873	51,873	48,168	48,168	48,168	48,168			
	その他補助金	5,976	13,400	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353			
	(2) 長期前受金	178,140	172,698	170,413	173,965	177,289	180,033	184,613	189,194	194,058	199,845	203,659	207,778			
収益	(3) その他	284	282	478	478	478	478	478	478	478	478	478	478			
	1. 事業収入	564,358	573,353	577,018	579,259	602,594	606,140	606,065	622,385	636,416	653,961	667,856	675,700			
	(1) 職員給与	478,726	516,341	530,399	535,944	573,974	577,593	588,337	603,362	620,521	638,135	646,876	653,365			
収益	経費	32,933	30,263	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080			
	給付金	30,809	28,331	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148			
	(2) 経費	2,124	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932			
支出	(3) 経費	232,054	272,986	283,500	285,934	321,163	323,384	327,199	336,362	347,196	358,419	360,750	362,080			
	動力費	2,982	4,585	2,904	2,960	2,996	3,032	3,091	3,234	3,360	3,533	3,674	3,720			
	修繕費	2,077	10,743	7,410	7,544	7,695	7,849	8,005	8,166	8,323	8,495	8,655	8,865			
支出	材料費	146	184	144	147	149	152	155	159	162	164	168	168			
	その他	226,539	257,474	273,042	275,283	310,323	311,331	315,948	324,803	335,329	346,227	348,243	349,527			
	(1) 減価償却費	213,739	213,092	216,819	219,930	222,731	225,129	231,058	236,920	243,245	249,636	256,046	261,205			
支出	2. 事業収入	34,116	36,574	24,365	21,397	19,508	18,197	18,868	19,737	21,057	22,607	24,184	25,595			
	(1) 支払利息	33,033	28,574	24,365	21,397	19,508	18,197	18,868	19,737	21,057	22,607	24,184	25,595			
	(2) その他	1,083	8,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
支出	3. 経費	512,842	552,915	554,764	557,341	593,482	595,790	607,205	623,099	641,578	660,742	671,070	678,960			
	(1) 経費	51,516	20,438	22,254	21,918	9,112	10,350	△ 1,140	△ 1,114	△ 5,162	△ 6,781	△ 3,214	△ 3,260			
	(2) 経費	503	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2			
支出	4. 経費	496	△ 1	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2			
	(1) 経費	52,012	20,437	22,252	21,916	9,110	10,348	△ 1,142	△ 1,116	△ 5,164	△ 6,783	△ 3,216	△ 3,262			
	(2) 経費	484	△ 1	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2			

表 6-25 投資・財政計画 公共下水道・浄化槽事業ケース 1 (2/2)

資本的収支の推移														（単位：千円）
区分	年 度	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	
		2022年度 （決算）	2023年度 （予算）	2024年度 （推計）	2025年度 （推計）	2026年度 （推計）	2027年度 （推計）	2028年度 （推計）	2029年度 （推計）	2030年度 （推計）	2031年度 （推計）	2032年度 （推計）	2033年度 （推計）	
資本的収支	1. うち資本的支出	74,100	130,400	73,999	70,429	64,739	152,909	153,419	169,569	170,739	171,519	157,580	154,800	
	2. うち資本的収入	32,200	12,000	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	3. うち資本的支出超過額	41,900	118,400	72,999	70,429	64,739	152,909	153,419	169,569	170,739	171,519	157,580	154,800	
	4. うち資本的収入超過額	129,000	127,000	119,600	116,453	94,421	94,421	88,127	88,127	81,832	81,832	81,832	81,832	
	5. うち資本的支出超過額超過額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的収支	6. うち資本的収入超過額超過額	7,956	45,335	48,566	45,235	37,816	136,069	137,624	155,012	156,630	157,709	138,441	135,097	
	7. うち資本的収入超過額超過額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	8. うち資本的収入超過額超過額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	9. うち資本的収入超過額超過額	1,828	5,842	4,305	4,047	3,100	3,358	4,133	4,860	5,118	5,290	2,199	1,856	
	10. うち資本的収入超過額超過額	212,884	308,577	246,450	236,164	200,076	386,757	383,303	417,568	414,319	416,350	380,052	373,625	
(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額														
資本的収支	1. うち資本的支出	212,884	308,577	246,450	236,164	200,076	386,757	383,303	417,568	414,319	416,350	380,052	373,625	
	2. うち資本的収入	63,973	161,784	133,206	126,392	111,144	307,763	311,209	345,798	349,146	351,379	311,495	304,753	
	3. うち資本的支出超過額	221,175	198,332	186,969	159,367	139,877	117,327	104,100	100,399	83,937	81,531	79,689	82,689	
	4. うち資本的収入超過額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	5. うち資本的収入超過額超過額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(B)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額														
資本的収支	1. うち資本的支出	285,148	360,116	320,175	285,759	251,021	425,090	415,309	446,197	433,083	432,910	391,384	387,422	
	2. うち資本的収入	72,264	51,539	73,685	49,595	50,945	38,333	32,006	28,829	18,764	16,560	11,332	13,797	
	3. うち資本的支出超過額	35,599	40,394	46,406	45,865	45,442	45,096	46,445	47,726	49,187	50,791	52,387	53,427	
	4. うち資本的収入超過額	52,012	20,437	22,252	21,916	9,110	10,348	△ 1,142	△ 116	△ 5,164	△ 6,783	△ 3,216	△ 3,262	
	5. うち資本的収入超過額超過額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(C)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額														
資本的収支	1. うち資本的支出	87,611	60,831	66,656	67,881	67,881	55,444	45,303	47,610	44,023	44,008	49,171	50,165	
	2. うち資本的収入	△ 15,347	△ 9,292	5,027	△ 18,286	△ 3,607	△ 17,111	△ 13,297	△ 18,981	△ 25,259	△ 27,448	△ 37,839	△ 36,368	
	3. うち資本的支出超過額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. うち資本的収入超過額	1,666,176	1,598,244	1,559,376	1,470,439	1,395,301	1,430,884	1,460,202	1,549,373	1,636,175	1,726,163	1,803,653	1,875,963	
	5. うち資本的収入超過額超過額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支	1. うち資本的支出	35,599	40,394	46,406	45,865	45,442	45,096	46,445	47,726	49,187	50,791	52,387	53,427	
	2. うち資本的収入	52,012	20,437	22,252	21,916	9,110	10,348	△ 1,142	△ 116	△ 5,164	△ 6,783	△ 3,216	△ 3,262	
	3. うち資本的支出超過額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. うち資本的収入超過額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	5. うち資本的収入超過額超過額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支	1. うち資本的支出	87,611	60,831	66,656	67,881	67,881	55,444	45,303	47,610	44,023	44,008	49,171	50,165	
	2. うち資本的収入	△ 15,347	△ 9,292	5,027	△ 18,286	△ 3,607	△ 17,111	△ 13,297	△ 18,981	△ 25,259	△ 27,448	△ 37,839	△ 36,368	
	3. うち資本的支出超過額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. うち資本的収入超過額	1,666,176	1,598,244	1,559,376	1,470,439	1,395,301	1,430,884	1,460,202	1,549,373	1,636,175	1,726,163	1,803,653	1,875,963	
	5. うち資本的収入超過額超過額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														
資本的収支の合計が資本的支出の不足する額														

(2) ケース 2 使用料金の値上げ (15%)

ケース 2 では、令和 8 年度から両事業で 15%の使用料金値上げを行う。公共下水道事業の 1 m^3 当たりの料金（一般改定用）の金額は 168.87 円/ m^3 から 194.20 円/ m^3 となり、1 m^3 当たりの料金（花見台工業団地）の金額は 235.47 円/ m^3 から 270.79 円/ m^3 となり、浄化槽事業の 1 m^3 当たりの料金は 151.26 円/ m^3 から 173.95 円/ m^3 となる。

この値上げにより、公共下水道事業では、令和 15 年度時点で約 7.5 億円の内部留保資金が確保できる見込みである。しかし、浄化槽事業では、標準案と同様に、内部留保資金は赤字のままとされており、約 3.2 億の赤字となる見込みである。公共下水道事業の内部留保資金が確保できることで、両事業合算の内部留保資金は計画期間内注は黒字を保ち、令和 15 年度時点では、約 4.3 億円確保できる見込みである。

また、公共下水道事業の純利益に関しては、令和 15 年度時点で約 6,000 万円、資本的収支不足額は約 300 万円となっている。浄化槽事業の純利益に関しては、令和 15 年度時点で約 4,400 万円の赤字、資本的収支不足額は約 1,100 万円となっている。

また、公共下水道の経費回収率に関しては、令和 15 年度時点で 95%、浄化槽の経費回収率は 47%、両事業を合算した場合は 85%となり、15%の値上げでは経費回収率 100%を達成できない見込みである。

公共下水道事業と浄化槽事業を合わせた内部留保資金、経費回収率及び収益的・資本的収支の推移を図 6-36、図 6-37 に示す。

また、公共下水道事業と浄化槽事業で分けた使用料金、内部留保資金、収益的・資本的収支及び経費回収率の推移を図 6-38、図 6-39 に示す。

また、公共下水道事業、浄化槽事業、及び両事業合算の投資・財政計画を表 6-26、表 6-27、及び表 6-28 に示す。

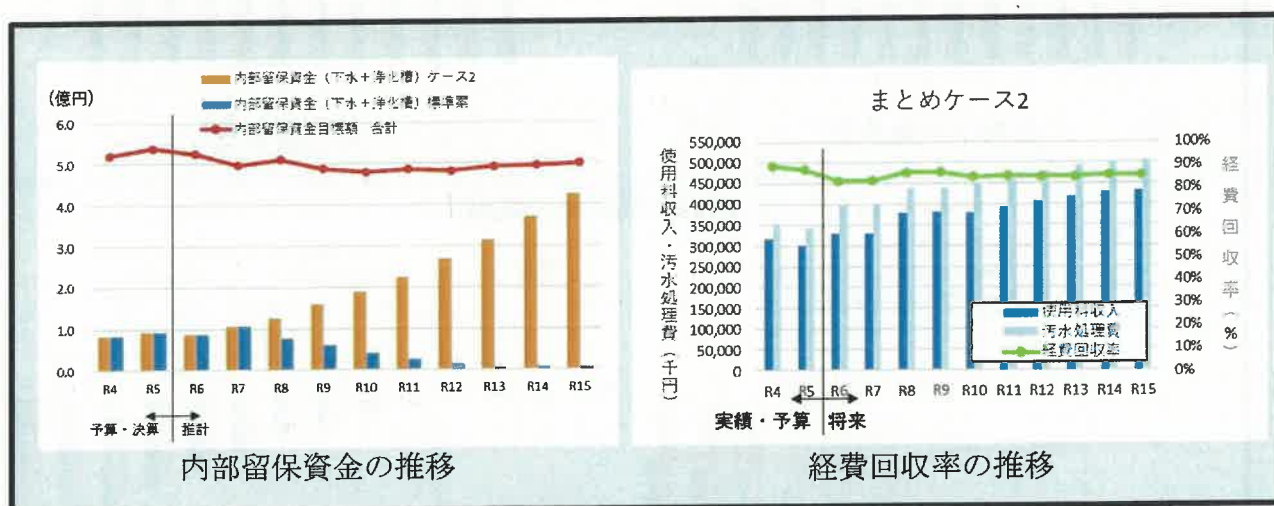


図 6-36 内部留保資金及び経費回収率の推移（下水＋浄化槽）（ケース 2）

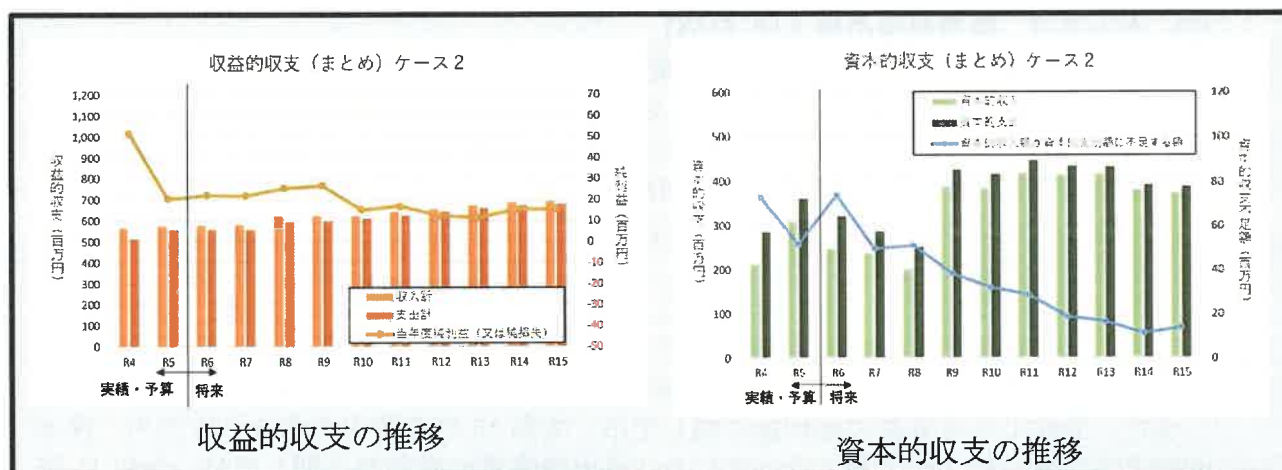


図 6-37 収益的・資本的収支の推移（下水＋浄化槽）（ケース 2）

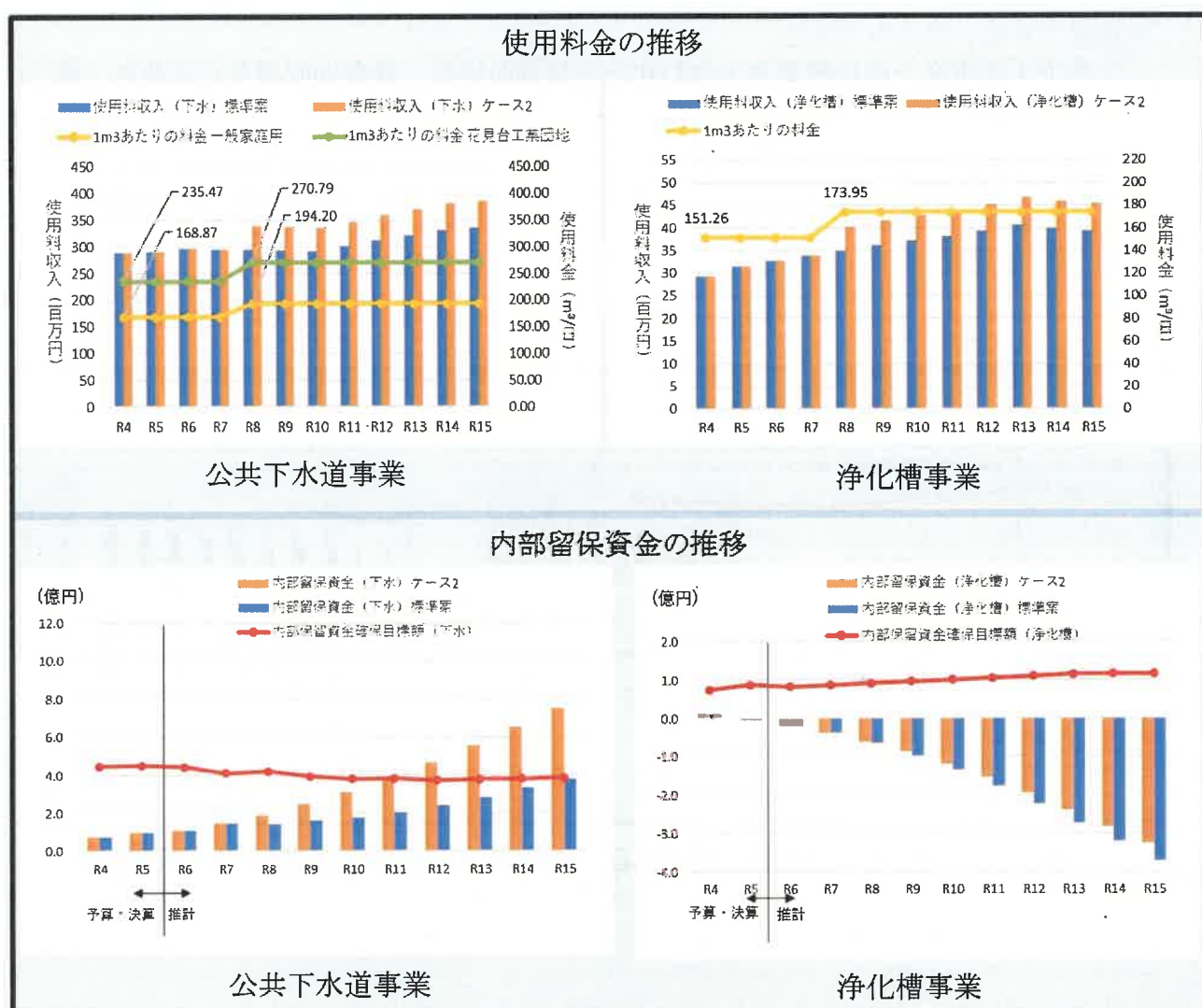
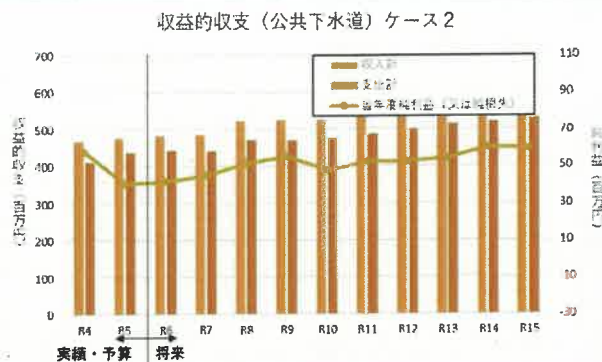
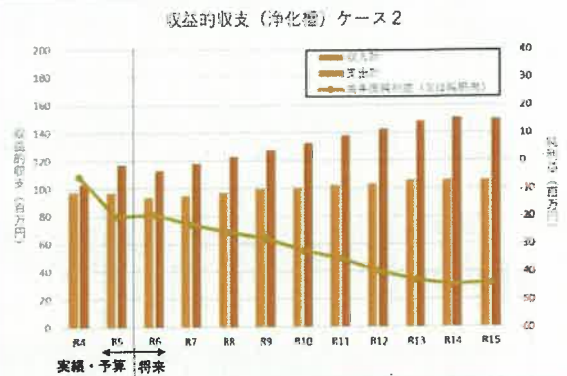


図 6-38 使用料金及び内部留保資金の推移（ケース 2）

収益的収支



公共下水道事業



浄化槽事業

資本的収支

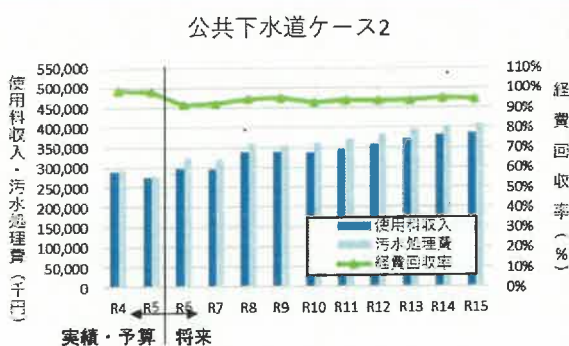


公共下水道事業

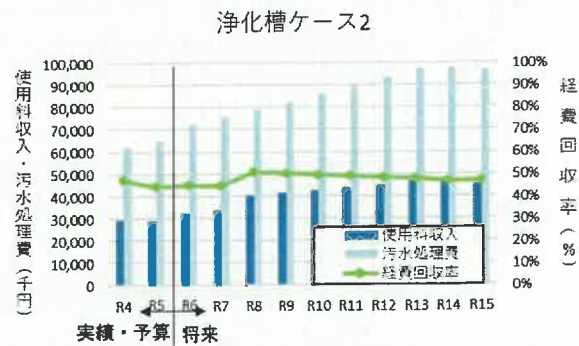


浄化槽事業

経費回収率



公共下水道事業



浄化槽事業

図 6-39 収益的・資本的収支及び経費回収率の推移（ケース2）

表 6-26 投資・財政計画 公共下水道事業ケース 2 (1/2)

【嵐山町 公共下水道】 収益的収支の推移		年 度												(単位:千円)	
区 分	度	R4 2022年度 (決算)	R5 2023年度 (予算)	R6 2024年度 (推計)	R7 2025年度 (推計)	R8 2026年度 (推計)	R9 2027年度 (推計)	R10 2028年度 (推計)	R11 2029年度 (推計)	R12 2030年度 (推計)	R13 2031年度 (推計)	R14 2032年度 (推計)	R15 2033年度 (推計)		
1. 営業収益	(A)	288,369	290,133	296,745	296,129	339,191	338,645	338,497	348,191	359,814	371,691	381,947	386,412		
(1) 料 料 金 収 入	(B)	288,311	290,099	296,680	296,064	339,126	338,580	338,432	348,126	359,749	371,626	381,882	386,347		
(2) 受託工事収益	(B)	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1		
(3) その他	(B)	58	33	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64		
2. 営業外収益	(C)	177,504	186,276	188,781	188,065	182,682	184,606	186,070	189,575	191,258	195,035	198,802	202,545		
(1) 補助金	(C)	34,270	46,455	44,819	43,718	36,015	36,015	33,814	33,814	33,814	33,814	31,613	31,613		
(2) 補助金	(C)	30,270	43,455	41,819	40,718	33,015	33,015	30,814	30,814	30,814	28,613	28,613	28,613		
(3) 補助金	(C)	4,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000		
(4) 長期前受金	(C)	142,950	139,539	141,484	143,669	146,189	148,113	151,728	155,233	159,167	162,944	166,711	170,454		
(5) その他	(C)	284	232	478	478	478	478	478	478	478	478	478	478		
3. 営業外費用	(D)	466,873	476,409	483,526	484,194	521,873	523,251	523,367	537,766	551,072	566,726	580,749	588,957		
(1) 職員給与	(D)	376,341	401,549	419,864	420,492	458,827	452,918	458,962	468,896	480,935	493,158	499,901	507,136		
(2) 基本給	(D)	24,938	23,944	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782		
(3) 退職金	(D)	23,307	22,405	22,243	22,243	22,243	22,243	22,243	22,243	22,243	22,243	22,243	22,243		
(4) 退職給付	(D)	1,631	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539		
(5) その他	(D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
(6) 経費	(D)	175,728	201,257	217,482	216,547	248,437	246,211	247,537	253,100	260,149	267,392	269,198	271,646		
(7) 動力費	(D)	4,585	4,585	2,904	2,950	2,996	3,052	3,091	3,234	3,380	3,533	3,674	3,720		
(8) 修繕費	(D)	2,077	10,243	6,501	6,818	6,751	6,886	7,023	7,164	7,307	7,453	7,602	7,750		
(9) 材料費	(D)	94	129	106	108	110	112	114	117	119	121	124	124		
(10) 燃料費	(D)	170,265	186,300	207,971	206,871	239,580	236,161	237,309	242,555	249,343	256,285	257,798	260,200		
(11) 燃料費	(D)	177,675	176,348	178,600	180,163	181,680	182,825	187,443	192,074	197,004	201,984	206,921	211,708		
(12) 燃料費	(D)	31,315	34,297	22,064	18,885	16,807	15,379	15,327	16,634	17,831	19,251	20,707	22,200		
(13) 支払利息	(D)	30,947	26,297	22,064	18,885	16,807	15,379	15,327	16,634	17,831	19,251	20,707	22,200		
(14) その他	(D)	368	8,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
(15) 支払利息	(D)	409,656	435,846	441,928	439,377	470,634	468,297	474,889	485,530	498,766	512,409	520,608	528,336		
(16) 常務報酬	(D)	57,217	40,563	41,598	44,817	51,239	54,954	47,678	52,305	52,305	54,317	60,141	59,621		
(17) 常務報酬	(D)	503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
(18) 常務報酬	(D)	4	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1		
(19) 常務報酬	(D)	489	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1		
(20) 特別損失	(D)	57,718	40,562	41,597	44,816	51,238	54,953	47,677	52,335	52,305	54,316	60,140	59,620		
当年経常利益(又は純損失)	(E)	57,718	40,562	41,597	44,816	51,238	54,953	47,677	52,335	52,305	54,316	60,140	59,620		

表 6-27 投資・財政計画 浄化槽事業ケース 2 (1/2)

【嵐山町 浄化槽】 収支的収支の推移		年 度												(単位:千円)	
区 分		R4 2022年度 (決算)	R5 2023年度 (予算)	R6 2024年度 (推計)	R7 2025年度 (推計)	R8 2026年度 (推計)	R9 2027年度 (推計)	R10 2028年度 (推計)	R11 2029年度 (推計)	R12 2030年度 (推計)	R13 2031年度 (推計)	R14 2032年度 (推計)	R15 2033年度 (推計)		
収 益 的	1. 営業収入	29,589	28,840	32,623	33,788	40,190	41,574	42,730	43,936	45,143	46,603	48,441	45,270		
	(1) 料 金 収 入	29,301	28,840	32,623	33,788	40,190	41,574	42,730	43,936	45,143	46,603	48,441	45,270		
	(2) 受託工事収入	288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
収 益 的	(3) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	2. 営業外収入	67,896	68,104	60,863	61,277	57,017	57,837	57,247	58,323	57,793	58,909	59,856	60,232		
	(1) 補助金	32,706	24,845	21,924	21,181	25,917	25,917	24,412	24,412	22,908	22,908	22,908	22,908		
収 益 的	他金計補助金	36,750	24,845	28,581	27,828	22,584	22,584	21,059	21,059	19,555	19,555	19,555	19,555		
	その他補助金	1,976	10,400	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353		
	(2) 長期前受金	35,190	33,159	28,929	30,996	31,100	31,926	32,835	33,911	34,891	35,901	36,948	37,324		
収 入	(3) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	1. 営業収入	97,485	96,944	93,492	95,065	97,207	99,411	99,977	102,259	102,942	105,412	105,897	105,502		
	(1) 職員給与	100,365	114,792	110,535	115,452	120,147	124,675	128,375	134,466	139,566	144,977	146,875	146,229		
収 益 的	基礎給付	7,995	6,319	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298		
	退職給付	7,502	5,926	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905		
	その他	483	393	393	393	393	393	393	393	393	393	393	393		
収 益 的	(2) 経費	56,326	71,729	66,018	69,387	72,726	76,173	78,682	83,262	87,047	91,027	91,552	90,434		
	動力費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	修繕費	0	500	909	926	944	963	982	1,002	1,022	1,042	1,063	1,083		
支 出	材料費	521	55	38	39	39	40	41	42	43	43	44	44		
	その他	56,274	71,174	65,071	68,422	71,743	75,170	78,639	82,218	85,982	89,942	90,445	89,327		
	(3) 減価償却費	36,064	36,744	36,218	39,767	41,123	42,204	43,415	44,906	46,241	47,682	49,125	49,437		
支 出	2. 営業外支出	2,801	2,277	2,301	2,512	2,701	2,818	2,941	3,103	3,228	3,356	3,487	3,395		
	(1) 支払利息	2,096	2,277	2,301	2,512	2,701	2,818	2,941	3,103	3,228	3,356	3,487	3,395		
	(2) その他	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
支 出	(3) 営業外支出	103,186	117,069	112,836	117,964	122,848	127,493	132,316	137,569	142,812	148,333	150,462	149,624		
	営業外損失	△ 5,701	△ 20,125	△ 19,344	△ 22,899	△ 25,641	△ 28,082	△ 32,339	△ 35,310	△ 39,870	△ 42,921	△ 44,765	△ 44,122		
	(F) 営業外損失	0	1	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1		
特 別 収 入	(G) 特別収支	△ 3	1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1		
	(F)-(G) 特別収支	△ 3	0	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1		
	(H) 特別収支	△ 5,704	△ 20,125	△ 19,345	△ 22,900	△ 25,642	△ 28,083	△ 32,340	△ 35,311	△ 39,871	△ 42,932	△ 44,765	△ 44,123		

表 6-27 投資・財政計画 浄化槽事業ケース 2 (2/2)

資本的収支の推移

年 度		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
区 分		2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)
資本的収支	1. うち資本費平準化債	9,000	25,600	19,439	18,329	14,039	19,209	18,719	16,769	17,939	18,719	4,680	3,900
	2. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. うち資本費平準化債	6,297	6,297	6,973	6,790	5,505	5,505	5,138	5,138	4,771	4,771	4,771	4,771
	5. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支	6. うち資本費平準化債	7,956	35,835	26,970	25,352	19,413	21,036	25,931	23,194	24,812	25,891	6,473	5,394
	7. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. うち資本費平準化債	1,754	5,841	4,305	4,047	3,100	3,358	4,133	3,703	3,961	4,133	1,033	861
	9. うち資本費平準化債	25,007	6,726	57,747	54,518	42,062	45,108	53,881	48,804	51,483	53,514	16,957	14,926
	10. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支	1. うち資本費平準化債	25,007	67,276	57,747	54,518	42,062	45,108	53,881	48,804	51,483	53,514	16,957	14,926
	2. うち資本費平準化債	18,715	58,743	55,810	52,461	40,183	43,532	53,578	47,997	51,345	53,578	13,394	11,162
	3. うち資本費平準化債	6,297	6,899	7,473	6,281	8,936	10,051	10,523	11,759	12,406	13,109	13,955	14,723
	4. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支	6. うち資本費平準化債	25,012	65,642	63,283	60,742	49,119	53,883	64,501	59,747	63,751	66,687	27,349	25,885
	7. うち資本費平準化債	5	△ 1,634	5,536	6,224	7,057	8,475	10,620	10,943	12,268	13,173	10,392	10,959
	8. うち資本費平準化債	874	3,585	9,290	9,671	10,023	10,284	10,580	10,995	11,350	11,751	12,177	12,173
	9. うち資本費平準化債	△ 5,704	△ 20,125	△ 19,345	△ 22,900	△ 25,642	△ 28,083	△ 32,340	△ 35,311	△ 39,871	△ 42,922	△ 44,766	△ 44,123
	10. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支	1. うち資本費平準化債	△ 4,830	△ 18,540	△ 10,055	△ 13,229	△ 15,619	△ 17,789	△ 21,760	△ 24,316	△ 28,521	△ 31,171	△ 32,589	△ 31,950
	2. うち資本費平準化債	4,835	14,906	15,591	19,453	22,876	26,274	32,380	35,259	40,789	44,344	42,981	42,809
	3. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. うち資本費平準化債	205,223	224,974	245,950	255,993	261,102	266,280	274,055	279,075	284,608	290,218	280,943	270,119
	5. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支の不足額に不足する額 (D)-(C)		5	△ 1,634	5,536	6,224	7,057	8,475	10,620	10,943	12,268	13,173	10,392	10,959

資本的収支の推移

年 度		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
区 分		2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)
資本的収支	1. うち資本費平準化債	30,729	24,545	28,581	27,828	22,564	22,564	21,059	21,059	19,555	19,555	19,555	19,555
	2. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. うち資本費平準化債	30,729	24,545	28,581	27,828	22,564	22,564	21,059	21,059	19,555	19,555	19,555	19,555
	4. うち資本費平準化債	6,297	6,297	6,973	6,790	5,505	5,505	5,138	5,138	4,771	4,771	4,771	4,771
	5. うち資本費平準化債	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440
資本的収支	6. うち資本費平準化債	5,837	5,837	6,533	6,350	5,065	5,065	4,698	4,698	4,331	4,331	4,331	4,331
	7. うち資本費平準化債	37,026	24,545	35,554	34,818	29,089	28,069	26,197	26,197	24,326	24,326	24,326	24,326
	8. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	10. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支の不足額に不足する額 (D)-(C)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

資本的収支の推移

年 度		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
区 分		2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)
資本的収支	1. うち資本費平準化債	11,721	36,744	38,218	39,767	41,123	42,204	43,415	44,915	46,241	47,652	49,125	49,497
	2. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. うち資本費平準化債	33,159	33,159	28,939	30,096	31,100	31,920	32,835	33,911	34,891	35,901	36,948	37,324
	4. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支	6. うち資本費平準化債	1,634	5,536	5,536	6,224	7,057	8,475	10,620	10,943	12,268	13,173	10,392	10,959
	7. うち資本費平準化債	△ 3,185	△ 18,776	△ 18,776	△ 19,559	△ 20,989	△ 22,564	△ 24,316	△ 26,197	△ 28,069	△ 29,951	△ 31,832	△ 33,713
	8. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9. うち資本費平準化債	87,425	87,425	87,425	87,425	87,425	87,425	87,425	87,425	87,425	87,425	87,425	87,425
	10. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支の不足額に不足する額 (D)-(C)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

資本的収支の推移

表 6-28 投資・財政計画 公共下水道・浄化槽事業ケース 2 (1/2)

年度		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
年度		2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)
区		(単位:千円)											
収益	1. 営業収益	316,958	318,973	329,374	329,917	379,381	380,154	379,227	392,127	404,957	418,294	427,783	431,682
	(1) 手数料収入	316,612	318,839	329,309	329,852	379,316	380,154	379,162	392,002	404,892	418,229	427,723	431,617
	(2) 委託工事収益	288	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
収益	(3) その他	58	33	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64
	2. 営業外収益	245,400	254,380	247,644	249,342	239,699	242,443	243,317	247,898	249,057	253,844	258,658	262,777
	(1) 補助金	66,976	74,753	76,753	74,899	61,932	61,932	58,226	58,226	54,521	54,521	54,521	54,521
収益	(2) 補助金	61,000	68,000	70,400	68,546	55,579	55,579	51,873	51,873	48,168	48,168	48,168	48,168
	(3) その他	5,976	13,400	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353
収益	(2) 長期前受金	178,140	172,698	179,413	173,965	177,283	180,033	184,613	189,194	194,058	198,845	203,659	207,776
	(3) その他	284	282	478	478	478	478	478	478	478	478	478	478
収益	1. 営業収入	564,358	573,353	577,018	579,259	619,090	622,662	628,544	640,025	654,014	672,138	686,446	694,459
	(1) 職員給与	478,726	478,726	530,399	535,944	573,974	577,933	588,337	603,352	620,821	638,135	646,878	653,385
	(2) 職員給与	30,809	30,263	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080
収益	(3) 退職金	28,331	28,331	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148
	(4) 退職金	2,124	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932
	(5) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収益	(2) 経費	232,054	272,886	283,500	285,934	321,163	322,384	327,199	336,362	347,196	358,419	360,750	362,080
	(1) 動力費	3,292	4,585	2,904	2,950	2,986	3,052	3,091	3,234	3,380	3,533	3,674	3,720
	(2) 燃料費	2,071	10,743	7,410	7,544	7,685	7,849	8,005	8,156	8,329	8,495	8,655	8,805
支出	(3) 経費	228,539	257,474	273,042	275,283	310,323	311,331	315,948	324,803	335,325	346,227	348,243	349,527
	(1) 経費	213,739	213,092	216,819	219,930	222,731	225,129	221,058	226,920	243,245	249,636	256,048	261,205
	(2) 経費	34,116	36,574	24,365	21,397	19,508	18,197	18,898	19,737	21,057	22,607	24,194	25,595
支出	(2) 支払	1,083	8,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(3) 支払	512,842	552,915	554,764	557,341	593,482	595,790	607,205	623,099	641,578	660,742	671,070	679,960
	(4) 支払	51,516	20,438	22,254	21,918	25,598	26,872	15,339	16,926	12,436	11,386	15,376	15,489
支出	(5) 支払	503	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
	(6) 支払	496	△1	△2	△2	△2	△2	△2	△2	△2	△2	△2	△2
	(7) 支払	52,012	20,437	22,252	21,916	25,596	26,870	15,337	16,924	12,434	11,384	15,374	15,497
年度別利益(又は損失)													
(F)-(G)													
(E)-(H)													

(3) ケース 3 使用料金の値上げ (20%)

ケース 3 では、令和 8 年度から両事業で 20%の使用料金値上げを行う。公共下水道事業の 1 m^3 当たりの料金（一般改定用）の金額は 168.87 円/ m^3 から 202.64 円/ m^3 となり、1 m^3 当たりの料金（花見台工業団地）の金額は 235.47 円/ m^3 から 282.56 円/ m^3 となり、浄化槽事業の 1 m^3 当たりの料金は 151.26 円/ m^3 から 181.51 円/ m^3 となる。

この値上げにより、公共下水道事業では、令和 15 年度時点で約 8.7 億円の内部留保資金が確保できる見込みである。しかし、浄化槽事業では、標準案と同様に、内部留保資金は赤字のままとされており、約 3.1 億の赤字となる見込みである。公共下水道事業の内部留保資金が確保できることで、両事業合算の内部留保資金は計画期間内注は黒字を保ち、令和 15 年度時点では、約 5.6 億円確保できる見込みである。

また、公共下水道事業の純利益に関しては、令和 15 年度時点で約 7,600 万円、資本的収支不足額は約 300 万円となっている。浄化槽事業の純利益に関しては、令和 15 年度時点で約 4,200 万円の赤字、資本的収支不足額は約 1,100 万円となっている。

また、公共下水道の経費回収率に関しては、令和 15 年度時点で 99%、浄化槽の経費回収率は 49%、両事業を合算した場合は 89%となり、20%の値上げでは経費回収率 100%を達成できない見込みである。

公共下水道事業と浄化槽事業を合わせた内部留保資金、経費回収率及び収益的・資本的収支の推移を図 6-40、図 6-41 に示す。

また、公共下水道事業と浄化槽事業で分けた使用料金、内部留保資金、収益的・資本的収支及び経費回収率の推移を図 6-42 図 6-43 に示す。

また、公共下水道事業、浄化槽事業、及び両事業合算の投資・財政計画を表 6-29、表 6-30、及び表 6-31 に示す。

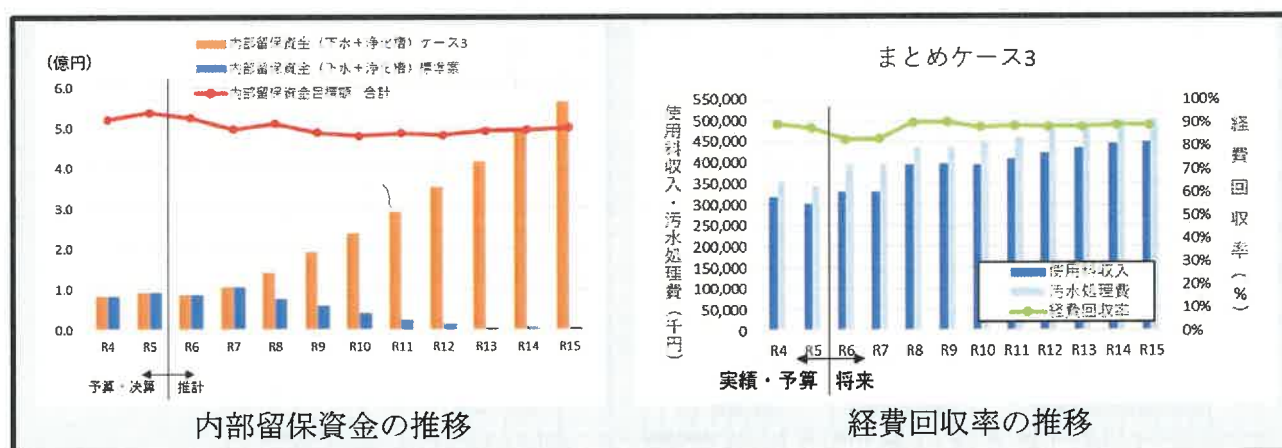


図 6-40 内部留保資金・経費回収率の推移（下水＋浄化槽）（ケース 3）

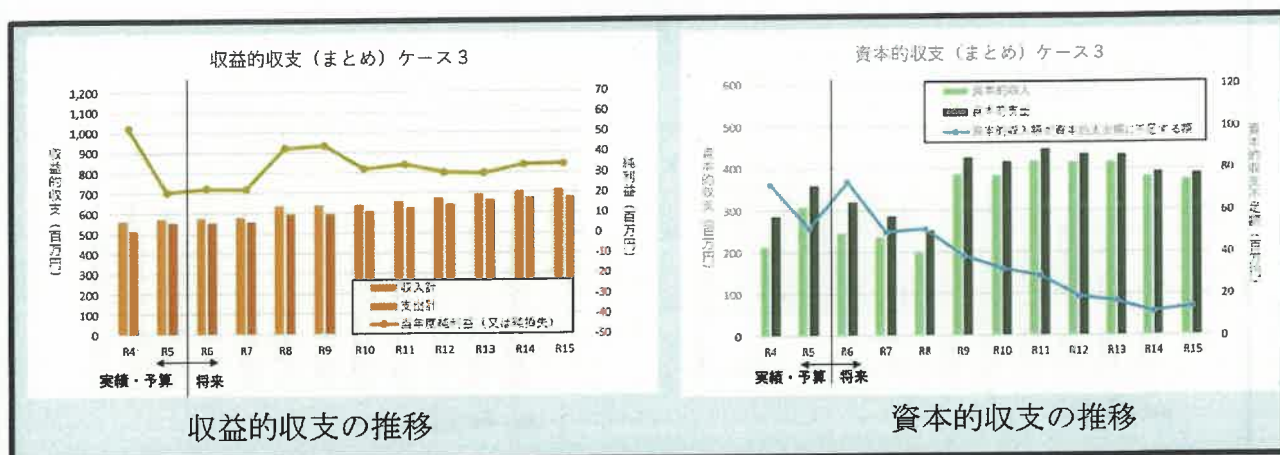


図 6-41 収益的・資本的収支の推移（下水＋浄化槽）（ケース 3）

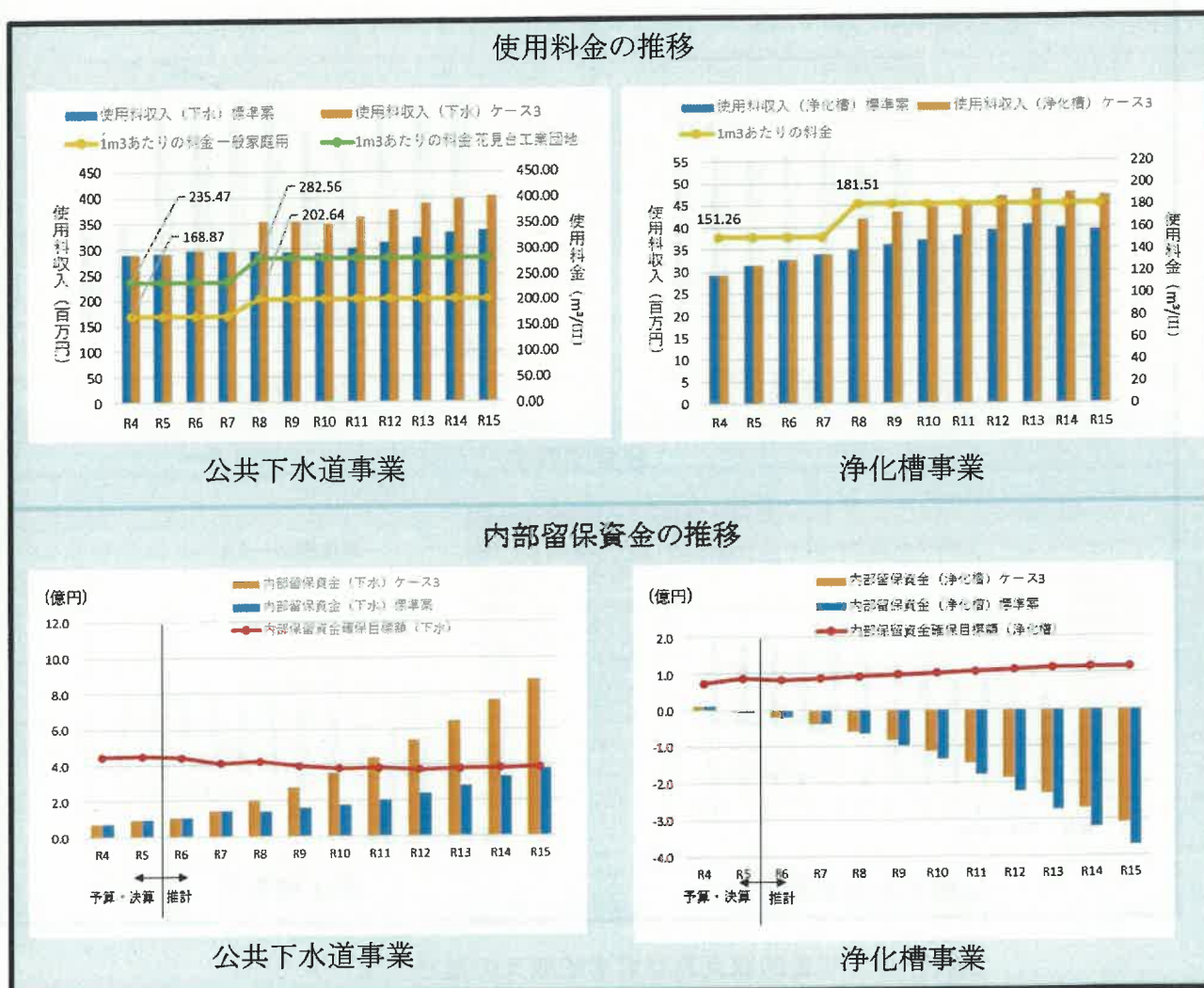
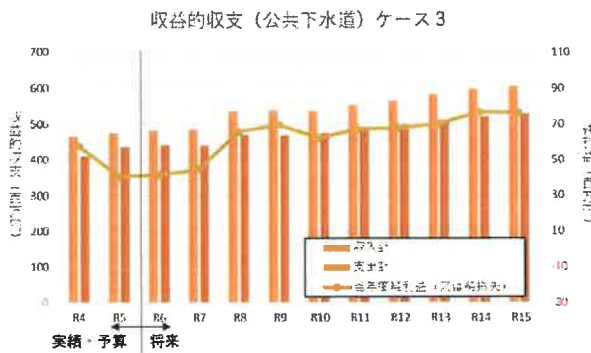


図 6-42 使用料金及び内部留保資金の推移（ケース 3）

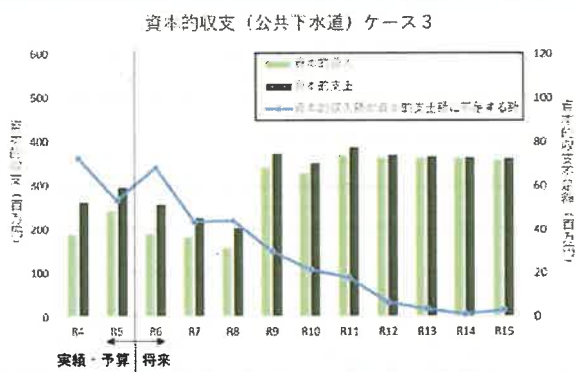
収益的収支



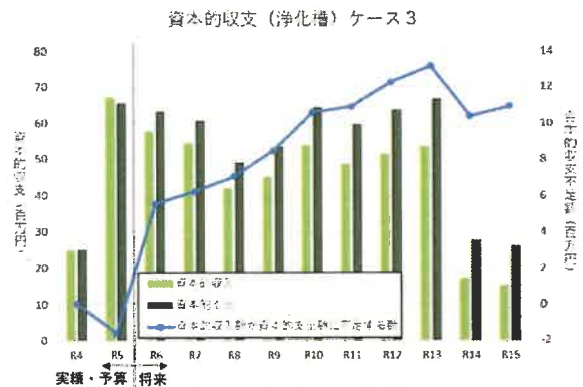
公共下水道事業

浄化槽事業

資本的収支

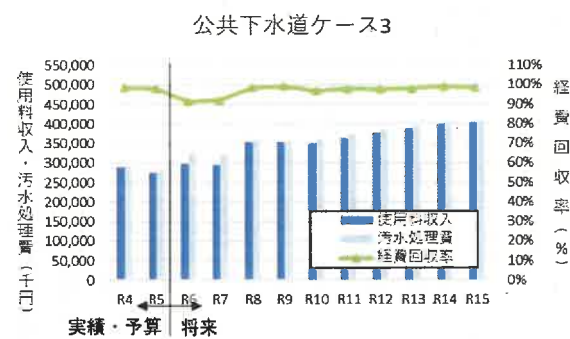


公共下水道事業

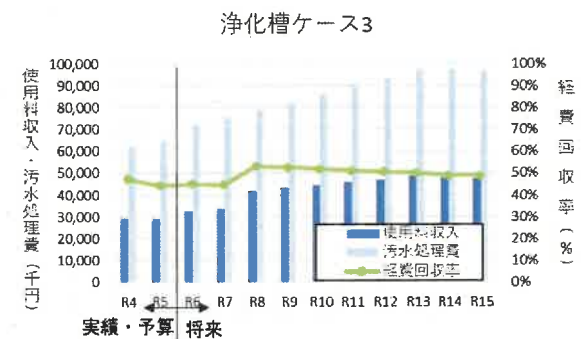


浄化槽事業

経費回収率



公共下水道事業



浄化槽事業

図 6-43 収益的収支及び資本的収支の推移（ケース3）

表 6-29 投資・財政計画 公共下水道事業ケース 3 (1/2)

【鳳山町 公共下水道】 収支の収支の推移		(単位:千円)												
区分	年度	R4 2022年度 (決算)	R5 2023年度 (予算)	R6 2024年度 (推計)	R7 2025年度 (推計)	R8 2026年度 (推計)	R9 2027年度 (推計)	R10 2028年度 (推計)	R11 2029年度 (推計)	R12 2030年度 (推計)	R13 2031年度 (推計)	R14 2032年度 (推計)	R15 2033年度 (推計)	
収 入	1. 事業収入	289,369	290,133	286,745	296,129	353,930	353,361	351,119	363,322	375,450	387,843	398,545	403,204	
	(1) 料 金 収 入	289,311	290,099	286,600	296,064	353,895	353,296	351,054	363,257	375,395	387,778	398,460	403,139	
	(2) 受託工事収入	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
	(3) そ の 他	58	33	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64	
	2. 営業外収入	177,504	186,276	186,781	188,065	182,692	184,606	186,070	189,575	191,256	195,035	198,802	202,545	
収 入	(1) 補助金	34,270	46,455	44,819	43,718	36,015	36,015	33,814	33,814	31,613	31,613	31,613	31,613	
	他 計 補 助 金	30,270	43,455	41,819	40,718	33,015	33,015	30,814	30,814	28,613	28,613	28,613	28,613	
	そ の 他 補 助 金	4,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	
	(2) 長期前受	142,950	139,539	141,484	143,869	146,189	148,113	151,778	155,283	159,167	162,944	166,711	170,454	
	(3) 収入計	284	282	478	478	478	478	478	478	478	478	478	478	
収 入	1. 事業収入	466,873	476,409	483,526	484,194	536,612	537,967	537,189	552,897	566,708	582,878	597,347	605,749	
	(1) 職員給与	378,341	401,549	419,864	420,492	453,827	452,918	458,982	468,896	480,935	493,158	499,901	507,136	
	給 与 共 済 費	24,938	23,944	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	
	基 本 給 付 費	23,907	22,405	22,243	22,243	22,243	22,243	22,243	22,243	22,243	22,243	22,243	22,243	
	退 職 給 付 費	1,631	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	
収 入	(2) 経費	175,778	201,357	217,452	216,547	248,437	246,211	247,537	253,100	260,149	267,332	269,198	271,646	
	力 費	3,292	4,595	2,904	2,950	2,986	3,052	3,091	3,234	3,380	3,533	3,674	3,720	
	修 繕 費	2,077	10,243	6,501	6,618	6,751	6,886	7,023	7,164	7,307	7,453	7,602	7,750	
	材 料 費	94	129	106	108	110	112	114	117	119	121	124	124	
	そ の 他 費	170,265	186,300	207,971	206,871	238,580	236,161	237,309	242,585	249,343	256,285	263,798	270,200	
支 出	(3) 減価償却費	177,875	176,348	178,600	180,163	181,606	182,925	187,643	192,014	197,004	201,984	206,921	211,708	
	2. 営業外支出	31,315	34,297	22,084	18,885	16,807	15,379	15,927	16,634	17,831	19,251	20,707	22,200	
	(1) 支払利息	30,947	26,297	22,084	18,885	16,807	15,379	15,927	16,634	17,831	19,251	20,707	22,200	
	(2) その他	368	8,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	経 常 支 出 計 (G)-(D)	409,656	435,846	441,928	439,377	470,634	468,297	474,868	485,530	498,768	512,409	520,608	529,336	
経 常 収 入 差 別 表	(E)	57,217	40,563	41,598	44,817	65,978	69,670	62,300	67,367	67,942	70,469	76,739	76,413	
	(F)	503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(G)	4	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
	(H)	499	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)-(H)	57,716	40,562	41,597	44,816	65,977	69,669	62,299	67,366	67,941	70,468	76,738	76,412	

表 6-29 投資・財政計画 公共下水道事業ケース 3 (2/2)

基本収支の推移		年 度										(単位:千円)	
区 分	年 度	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
		2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)
資本的収入	1. うち資本費平準化債	65,100	104,800	54,500	52,100	50,700	137,700	134,700	152,800	152,800	152,800	152,900	150,900
	2. うち資本費平準化債	32,200	12,000	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. うち資本費平準化債	122,703	127,000	112,627	109,663	88,916	88,916	82,989	82,989	77,061	77,061	77,061	77,061
	4. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的支出	6. うち資本費平準化債	0	9,500	21,616	19,883	18,398	115,033	111,733	131,818	131,818	131,818	131,968	129,703
	7. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9. うち資本費平準化債	74	1	0	0	0	0	0	1,157	1,157	1,157	1,166	1,035
	10. うち資本費平準化債	187,877	241,301	188,743	181,646	158,014	341,649	329,422	368,764	362,836	362,836	363,095	359,639
資本的収入	(A)のうち要年度へ繰り越せる支出の財源充当額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(C)	187,877	241,301	188,743	181,646	158,014	341,649	329,422	368,764	362,836	362,836	363,095	359,639
	(D)	45,268	103,041	77,396	73,931	70,961	264,231	257,531	297,801	297,801	297,801	298,101	293,571
	(E)	214,878	181,433	179,496	151,086	130,941	107,276	93,177	88,649	71,531	68,422	65,934	67,966
資本的支出	1. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収入	6. うち資本費平準化債	260,136	284,474	258,892	225,017	201,902	371,507	350,608	386,450	369,332	366,223	384,035	361,537
	7. うち資本費平準化債	72,259	53,173	68,149	43,371	43,888	29,858	21,386	17,686	6,496	3,387	940	2,838
	8. うち資本費平準化債	34,725	36,809	37,116	36,234	35,419	34,812	35,565	36,731	37,637	38,040	40,210	41,254
	9. うち資本費平準化債	57,716	40,562	41,597	44,816	65,977	89,669	62,239	67,366	67,841	70,468	76,738	76,412
	10. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的支出	1. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収入	6. うち資本費平準化債	92,441	77,371	78,713	81,110	101,396	104,481	98,164	104,097	105,778	109,508	116,948	117,668
	7. うち資本費平準化債	△ 20,182	△ 24,198	△ 10,564	△ 37,739	△ 57,508	△ 74,623	△ 76,778	△ 86,411	△ 99,282	△ 106,121	△ 116,008	△ 114,828
	8. うち資本費平準化債	1,459,953	1,373,320	1,313,426	1,214,440	1,134,199	1,164,624	1,206,147	1,270,286	1,351,567	1,435,945	1,522,910	1,602,844
	9. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	10. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
社会計繰入金		(単位:千円)											
収益的収入	1. うち資本費平準化債	30,271	43,455	41,819	40,718	33,015	33,015	30,814	30,814	28,613	28,613	28,613	28,613
	2. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. うち資本費平準化債	122,703	127,000	112,627	109,663	88,916	88,916	82,989	82,989	77,061	77,061	77,061	77,061
	4. うち資本費平準化債	14,668	11,728	10,695	10,062	8,396	8,396	7,563	6,730	5,897	5,064	4,231	3,400
	5. うち資本費平準化債	108,035	115,272	101,732	99,601	79,687	80,520	75,426	76,259	71,164	71,168	71,168	71,168
収益的支出	6. うち資本費平準化債	152,974	170,455	154,446	150,381	121,931	121,931	113,803	113,803	105,674	105,674	105,674	105,674
	7. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	10. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
内部留保資金の推移		(単位:千円)											
前年度末内部留保資金	1. うち資本費平準化債	71,336	95,534	106,098	106,098	143,937	201,345	275,368	352,746	439,157	538,439	644,500	760,586
	2. うち資本費平準化債	178,348	178,600	180,163	180,163	181,608	182,925	182,925	192,074	192,074	201,984	206,921	211,708
	3. うち資本費平準化債	141,484	141,484	143,859	143,859	146,189	148,113	151,778	155,283	159,167	162,944	166,711	170,454
	4. うち資本費平準化債	40,562	41,597	44,816	44,816	65,977	69,669	62,239	67,366	67,841	70,468	76,738	76,412
	5. うち資本費平準化債	53,173	68,149	43,888	43,888	29,858	21,386	17,686	6,496	3,387	940	2,838	2,838
内部留保資金	6. うち資本費平準化債	35,534	106,098	143,837	143,837	201,345	275,368	352,746	439,157	538,439	644,500	760,586	875,395
	7. うち資本費平準化債	450,932	442,824	410,301	410,301	419,969	392,649	380,424	382,166	373,294	378,848	379,622	385,595
	8. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	10. うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
内部留保資金目標額を確保しているか		○											

表 6-30 投資・財政計画 浄化槽事業ケース 3 (1/2)

【嵐山町 浄化槽】
収益的収益の推移

区 分		年 度											(単位:千円)	
		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	
		2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)	
収 入	1. 事業収入	29,589	28,840	32,629	33,788	41,937	43,381	44,537	45,846	47,105	48,629	47,833	47,237	
	(1) 料 金 収 入	29,501	28,840	32,629	33,788	41,937	43,381	44,537	45,846	47,105	48,629	47,833	47,237	
	(2) 受託工事収入	288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
収 入	2. 営業外収入	67,896	68,104	60,863	61,277	57,017	57,837	57,247	58,323	57,799	58,809	59,858	60,232	
	(1) 補助金	32,706	34,945	31,934	31,181	25,917	25,917	24,412	24,412	22,908	22,908	22,908	22,908	
	(2) 助成金	30,730	24,545	28,581	27,828	22,564	22,564	21,059	21,059	19,959	19,959	19,959	19,959	
	(3) その他	1,976	10,400	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	
収 入	(2) 長期前受金	35,190	33,159	28,629	30,096	31,100	31,920	32,635	33,911	34,891	35,901	36,948	37,324	
	(3) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1. 事業収入	97,485	96,944	93,492	95,065	88,954	101,218	101,834	104,169	104,904	107,438	107,689	107,489	
	(1) 職員給与	100,385	114,792	110,535	115,452	120,147	124,675	128,375	134,466	139,586	144,977	146,975	146,229	
収 入	2. 事業収入	7,995	6,319	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	
	(1) 職員給与	7,502	5,926	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	
	(2) 退職給付	493	393	393	393	393	393	393	393	393	393	393	393	
	(3) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
収 入	(2) 経費	56,326	71,729	66,018	69,387	72,726	76,173	79,602	83,262	87,047	91,027	91,552	90,434	
	(1) 動力	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(2) 燃料	0	500	909	926	944	963	982	1,002	1,022	1,042	1,063	1,083	
	(3) その他	52	55	38	39	39	40	41	42	43	43	44	44	
収 入	2. 営業外収入	56,274	71,174	65,071	68,422	71,743	75,170	78,539	82,218	85,982	89,942	90,445	89,327	
	(1) 補助金	36,064	36,744	36,219	39,787	41,123	42,204	43,415	44,808	46,241	47,652	49,125	49,497	
	(2) 助成金	2,801	2,277	2,301	2,512	2,701	2,818	2,941	3,103	3,226	3,356	3,487	3,395	
	(3) その他	2,086	2,277	2,301	2,512	2,701	2,818	2,941	3,103	3,226	3,356	3,487	3,395	
収 入	(2) 長期前受金	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) その他	103,186	117,069	112,836	117,964	122,848	127,493	132,316	137,569	142,812	148,333	150,462	149,624	
	(1) 職員給与	△ 5,701	△ 20,125	△ 19,344	△ 22,899	△ 23,894	△ 26,275	△ 30,482	△ 33,400	△ 37,908	△ 40,895	△ 42,773	△ 42,155	
	(2) 退職給付	0	1	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1	
収 入	(2) 経費	△ 3	0	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	(1) 動力	△ 3	0	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	(2) 燃料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
収 入	(2) 長期前受金	△ 3	0	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	(3) その他	△ 5,704	△ 20,125	△ 19,345	△ 22,900	△ 23,895	△ 26,276	△ 30,483	△ 33,401	△ 37,909	△ 40,896	△ 42,774	△ 42,156	
	(1) 職員給与	△ 5,704	△ 20,125	△ 19,345	△ 22,900	△ 23,895	△ 26,276	△ 30,483	△ 33,401	△ 37,909	△ 40,896	△ 42,774	△ 42,156	
	(2) 退職給付	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

表 6-30 投資・財政計画 浄化槽事業ケース 3 (2/2)

資本的収支の推移

年 度														
区 分														
	R4 2022年度 (決 算)	R5 2023年度 (平 算)	R6 2024年度 (推 計)	R7 2025年度 (推 計)	R8 2026年度 (推 計)	R9 2027年度 (推 計)	R10 2028年度 (推 計)	R11 2029年度 (推 計)	R12 2030年度 (推 計)	R13 2031年度 (推 計)	R14 2032年度 (推 計)	R15 2033年度 (推 計)	(単位:千円)	
1. うち資本費平準化債	9,000	25,600	19,499	18,328	14,039	15,209	18,719	16,769	17,939	18,719	4,680	3,900		
2. うち会計平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3. うち会計補助金	6,297	0	6,973	6,790	5,505	5,505	5,138	5,138	4,771	4,771	4,771	4,771		
4. うち会計基金助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
5. うち会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
6. うち(郵送借入)補助金	7,956	35,935	28,970	25,352	19,418	21,036	25,891	23,194	24,812	25,891	6,473	5,394		
7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
8. 工事費	1,754	5,841	4,305	4,047	3,100	3,358	4,133	3,703	3,961	4,133	1,033	881		
9. その他	25,007	67,276	57,747	54,518	42,062	45,108	53,881	48,804	51,483	53,514	16,957	14,926		
(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		
資本的収入	(A)-(B)	25,007	67,276	57,747	54,518	42,062	53,881	48,804	51,483	53,514	16,957	14,926		
1. 建設費	18,715	58,743	52,461	40,183	31,000	33,581	41,333	37,033	39,611	41,333	10,333	881		
2. うち職員給与費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3. 繰上償還金	6,297	6,899	7,473	8,281	8,936	10,051	10,923	11,750	12,406	13,109	13,855	14,723		
4. うち会計長期借入金返還金	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		
支出	(D)	65,642	63,283	60,742	49,119	53,583	64,501	59,747	63,751	66,687	27,349	25,885		
資本的収入額が資本的支出額に不足する額	(E)	△ 1,634	5,536	6,224	7,057	8,475	10,620	10,943	12,268	13,173	10,392	10,959		
補填	1. 繰上償還金	3,685	9,290	9,671	10,023	10,284	10,580	10,985	11,350	11,751	12,177	12,173		
2. 利息補助金	△ 20,125	△ 19,345	△ 22,900	△ 23,895	△ 26,276	△ 26,276	△ 30,483	△ 33,401	△ 37,909	△ 40,898	△ 42,774	△ 42,156		
3. 繰上工費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
財源	(F)	△ 4,830	△ 16,540	△ 13,229	△ 13,872	△ 15,993	△ 19,903	△ 22,406	△ 26,559	△ 29,145	△ 30,597	△ 29,983		
補填財源不足額	(E)-(F)	4,835	15,591	19,453	20,829	24,467	30,523	33,349	38,827	42,318	40,989	40,942		
健全会計借入金残高	(G)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
健全会計借入金	(H)	208,223	224,924	245,950	255,999	261,102	266,260	279,075	284,603	290,218	280,943	270,119		
健全会計入金													(単位:千円)	
区分	R4 2022年度 (決 算)	R5 2023年度 (平 算)	R6 2024年度 (推 計)	R7 2025年度 (推 計)	R8 2026年度 (推 計)	R9 2027年度 (推 計)	R10 2028年度 (推 計)	R11 2029年度 (推 計)	R12 2030年度 (推 計)	R13 2031年度 (推 計)	R14 2032年度 (推 計)	R15 2033年度 (推 計)		
収益														
うち基準内繰入金	30,729	24,545	28,581	27,828	22,564	22,564	21,059	21,059	19,555	19,555	19,555	19,555		
うち基準外繰入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
資本的収入	30,729	24,545	28,581	27,828	22,564	22,564	21,059	21,059	19,555	19,555	19,555	19,555		
うち基準内繰入金	6,973	6,790	5,505	5,505	5,138	5,138	5,138	5,138	4,771	4,771	4,771	4,771		
うち基準外繰入金	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440		
うち繰上繰入金	5,857	6,533	6,533	6,533	5,065	5,065	4,698	4,698	4,331	4,331	4,331	4,331		
合計	37,026	24,545	35,554	34,618	28,068	28,068	26,197	26,197	24,326	24,326	24,326	24,326		
内部留保資金の推移													(単位:千円)	
区分	R4 2022年度	R5 2023年度	R6 2024年度	R7 2025年度	R8 2026年度	R9 2027年度	R10 2028年度	R11 2029年度	R12 2030年度	R13 2031年度	R14 2032年度	R15 2033年度		
新年度末内部留保資金	-	11,721	-3,185	-18,776	-39,229	-59,158	-83,025	-114,148	-147,497	-186,924	-228,842	-268,631		
前年度末内部留保資金	-	36,744	39,761	41,123	42,204	43,415	44,096	44,925	45,871	46,941	48,125	49,497		
当年度前払金(又は前払金)	-	33,158	29,928	30,096	31,100	32,835	33,911	35,001	36,148	37,348	38,591	39,974		
当年度前払金(又は前払金)	-	-20,125	-19,345	-22,900	-26,276	-26,276	-30,483	-33,401	-37,909	-40,898	-42,774	-44,726		
内部留保資金	-	-1,834	5,536	7,057	6,224	8,475	10,620	10,943	12,268	13,173	10,392	10,959		
内部留保資金	-	-3,185	-18,776	-39,229	-59,158	-83,025	-114,148	-147,497	-186,924	-228,842	-268,631	-310,572		
内部留保資金	-	82,091	86,479	90,682	95,341	99,824	104,414	108,977	113,591	118,252	122,964	127,726		

表 6-31 投資・財政計画 公共下水道・浄化槽事業ケース 3 (1/2)

		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
		2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)
収 入	営 業 収 入	318,958	318,973	329,374	329,917	395,867	396,742	395,706	409,168	422,555	436,472	446,378	450,441
	料 金 収 入	318,958	318,973	329,374	329,917	395,867	396,742	395,706	409,168	422,555	436,472	446,378	450,441
収 入	受 託 工 事 収 入	1	1	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64
	他	58	33	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64
収 入	(3) そ の 他	58	33	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64
	営 業 外 収 入	245,400	254,380	247,644	249,342	239,639	242,443	243,317	247,938	249,057	251,844	256,658	262,777
収 入	補 給 金	66,976	61,400	76,753	74,899	61,932	61,932	59,226	58,226	54,521	54,521	54,521	54,521
	他 の 補 給 金	61,000	68,000	70,400	69,546	55,579	55,579	51,873	51,873	48,168	48,168	48,168	48,168
収 入	長 期 前 払 金 収 入	5,976	13,400	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353	6,353
	他 の 収 入	178,140	172,688	170,413	173,965	177,289	180,033	184,613	189,194	194,058	198,845	203,659	207,778
収 入	経 費 収 入	564,558	573,353	577,018	579,559	635,566	639,185	638,023	657,066	671,612	680,316	705,036	713,218
	経 費 収 入	478,726	516,341	530,399	535,844	573,974	577,593	588,337	603,362	620,521	638,135	646,876	653,365
収 入	経 費 収 入	32,933	30,263	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080
	経 費 収 入	30,809	23,331	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148
収 入	経 費 収 入	2,124	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932
	経 費 収 入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収 入	経 費 収 入	232,054	272,986	283,500	285,934	321,163	322,384	327,199	336,362	347,196	358,419	360,750	362,090
	経 費 収 入	2,992	4,585	2,904	2,950	2,996	3,052	3,091	3,234	3,360	3,533	3,674	3,720
収 入	経 費 収 入	2,077	10,743	7,410	7,544	7,695	7,749	8,005	8,166	8,329	8,495	8,665	8,865
	経 費 収 入	148	184	144	147	149	152	155	159	162	164	168	168
収 入	経 費 収 入	226,539	257,474	273,042	275,233	310,323	311,331	315,948	324,803	335,325	346,227	348,243	349,577
	経 費 収 入	213,739	213,092	216,819	219,930	222,731	225,129	231,058	236,820	243,245	249,636	256,046	261,205
収 入	経 費 収 入	34,116	36,574	34,365	36,574	34,365	36,574	34,365	36,574	34,365	36,574	34,365	36,574
	経 費 収 入	33,033	28,574	24,365	21,397	19,508	18,197	18,888	19,737	21,057	22,607	24,194	25,595
収 入	経 費 収 入	1,083	8,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	経 費 収 入	512,842	552,915	554,764	557,341	593,482	595,790	607,205	623,099	641,578	660,742	671,070	678,960
収 入	経 費 収 入	51,516	20,438	22,254	21,918	42,034	43,395	31,818	33,967	30,034	29,574	33,966	34,258
	経 費 収 入	503	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収 入	経 費 収 入	71	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
	経 費 収 入	496	△ 1	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2	△ 2
収 入	経 費 収 入	52,012	20,437	22,252	21,916	42,062	43,393	31,816	33,965	30,032	29,572	33,964	34,256
	経 費 収 入	52,012	20,437	22,252	21,916	42,062	43,393	31,816	33,965	30,032	29,572	33,964	34,256

(4) ケース 4 使用料金の値上げ (25%)

ケース 4 では、令和 8 年度から両事業で 25%の使用料金値上げを行う。公共下水道事業の 1 m^3 当たりの料金（一般改定用）の金額は 168.87 円/ m^3 から 211.09 円/ m^3 となり、1 m^3 当たりの料金（花見台工業団地）の金額は 235.47 円/ m^3 から 294.34 円/ m^3 となり、浄化槽事業の 1 m^3 当たりの料金は 151.26 円/ m^3 から 189.08 円/ m^3 となる。

この値上げにより、公共下水道事業では、令和 15 年度時点で約 10 億円の内部留保資金が確保できる見込みである。しかし、浄化槽事業では、標準案と同様に、内部留保資金は赤字のままとなっており、約 3.0 億の赤字となる見込みである。公共下水道事業の内部留保資金が確保できることで、両事業合算の内部留保資金は計画期間内注は黒字を保ち、令和 15 年度時点では、約 7.0 億円確保できる見込みである。

また、公共下水道事業の純利益に関しては、令和 15 年度時点で約 9,300 万円、資本的収支不足額は約 300 万円となっている。浄化槽事業の純利益に関しては、令和 15 年度時点で約 4,000 万円の赤字、資本的収支不足額は約 1,100 万円となっている。

また、公共下水道の経費回収率に関しては、令和 15 年度時点で 103%、浄化槽の経費回収率は 51%、両事業を合算した場合は 93%となり、25%の値上げによって公共下水道事業は経費回収率 100%を達成できる見込みである。

公共下水道事業と浄化槽事業を合わせた内部留保資金、経費回収率、収益的収支及び資本的収支の推移を図 6-44、図 6-45 に示す。

また、公共下水道事業と浄化槽事業で分けた使用料金、内部留保資金、収益的収支、資本的収支及び経費回収率の推移を図 6-46、図 6-47 に示す。

また、公共下水道事業、浄化槽事業、及び両事業合算の投資・財政計画を表 6-32、表 6-33、及び表 6-34 に示す。

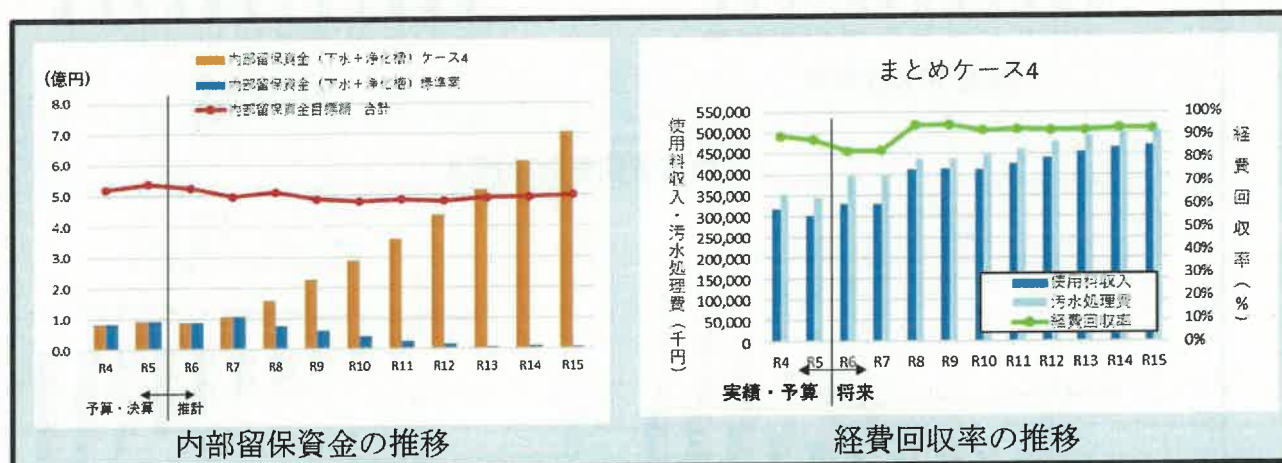


図 6-44 内部留保資金及び経費回収率の推移（下水+浄化槽）（ケース 4）

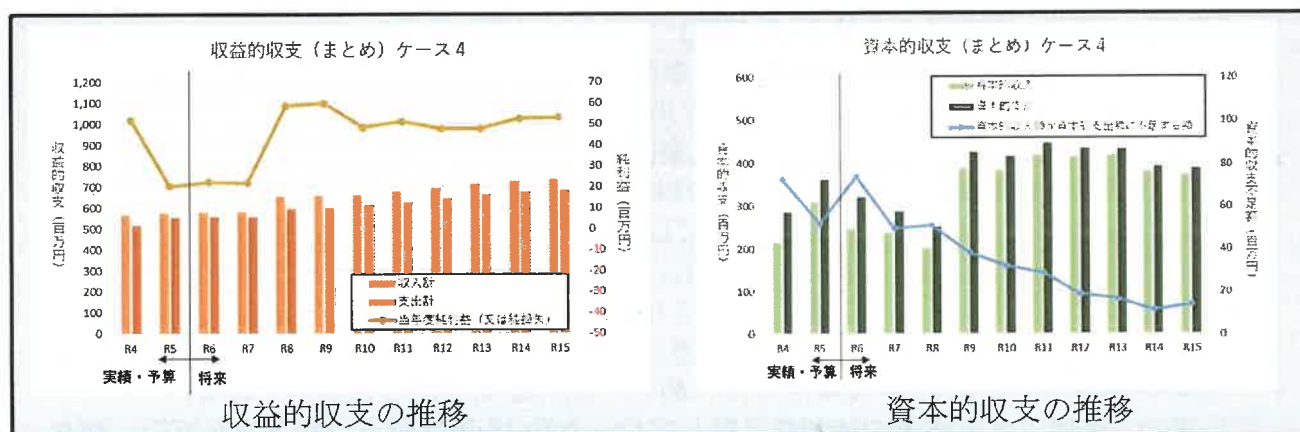


図 6-45 収益的・資本的収支の推移（下水＋浄化槽）（ケース4）

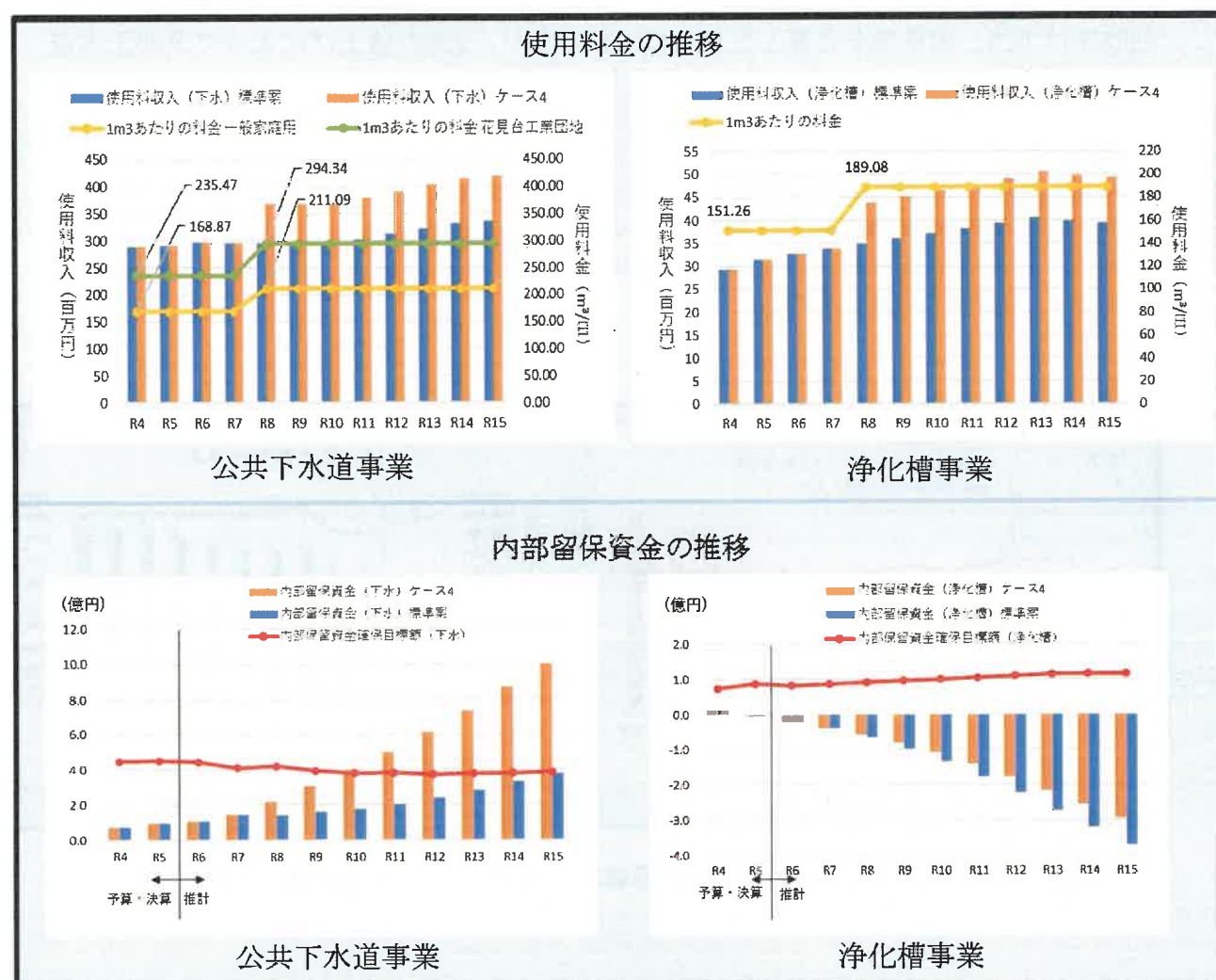
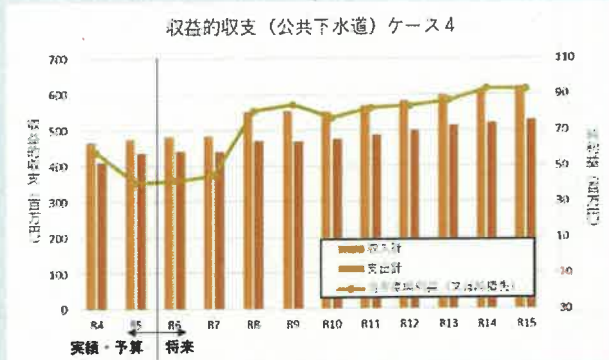
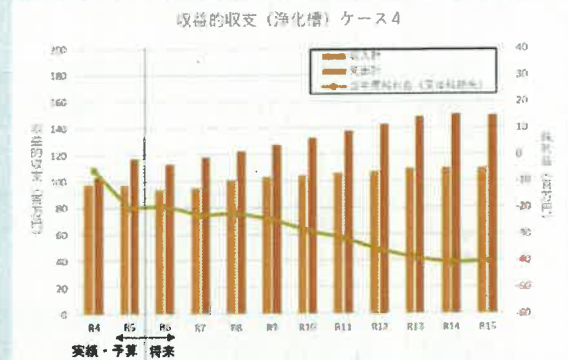


図 6-46 使用料金及び内部留保資金の推移（ケース4）

収益的収支



公共下水道事業



浄化槽事業

資本的収支

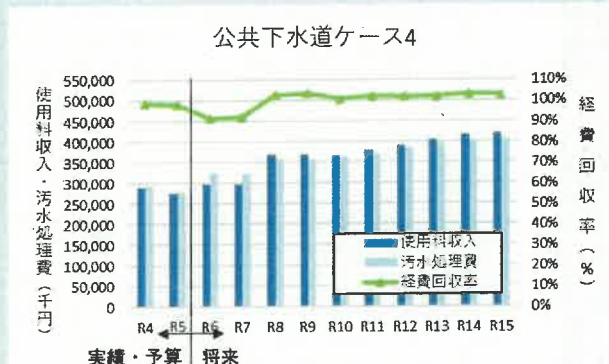


公共下水道事業

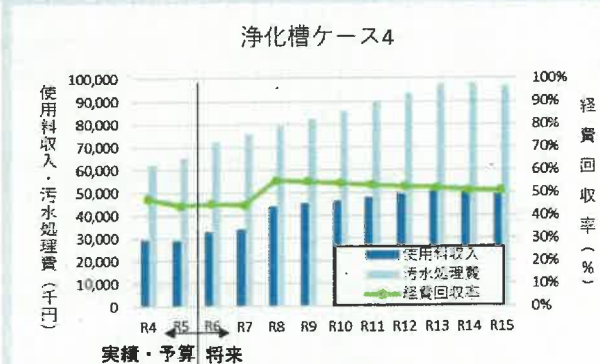


浄化槽事業

経費回収率



公共下水道事業



浄化槽事業

図 6-47 収益的・資本的収支及び経費回収率の推移（ケース4）

【瀬山町 公共下水道】
収益的収支の推移

表 6-32 投資・財政計画 公共下水道事業ケース 4 (1/2)

区 分		年 度										(単位:千円)	
		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
		2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)
収 入	1. 事業収入	289,369	290,133	298,745	296,129	368,684	368,082	365,757	378,667	391,101	404,011	415,159	420,013
	(1) 受託工事収入	289,311	290,099	296,660	296,064	368,619	368,027	365,692	378,602	391,036	403,946	415,094	419,948
	(2) その他	58	33	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64
収 入	2. 事業外収入	177,504	185,276	186,781	185,055	182,682	184,606	188,070	189,575	191,258	195,035	198,802	202,545
	(1) 補助金	34,270	46,455	44,818	45,718	36,015	38,015	33,814	33,814	31,613	31,613	31,613	31,613
	(2) その他	30,270	43,455	41,819	40,718	33,015	33,015	30,814	30,814	28,613	28,613	28,613	28,613
収 入	3. 経常収入	4,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
	(1) 経常収入	142,950	139,539	141,484	143,869	146,189	148,113	151,778	155,283	159,167	162,944	166,711	170,454
	(2) その他	284	292	478	478	478	478	478	478	478	478	478	478
収 入	4. 経常収入	466,873	476,409	483,526	484,194	551,366	552,688	551,827	568,042	582,359	599,048	613,901	622,558
	(1) 経常収入	378,341	401,549	419,864	420,492	453,827	452,918	458,962	468,896	480,935	493,156	499,801	507,136
	(2) その他	24,938	23,944	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782	23,782
収 入	5. 経常収入	23,307	22,405	22,443	22,443	22,443	22,443	22,443	22,443	22,443	22,443	22,443	22,443
	(1) 経常収入	1,631	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539	1,539
	(2) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収 入	6. 経常収入	175,728	201,257	217,482	216,547	248,437	246,211	247,537	253,100	260,149	267,392	269,198	271,646
	(1) 経常収入	3,292	4,595	2,504	2,950	2,996	3,052	3,091	3,234	3,380	3,533	3,674	3,720
	(2) その他	2,077	10,243	6,501	6,618	6,751	6,886	7,023	7,164	7,307	7,453	7,602	7,602
収 入	7. 経常収入	94	129	106	108	110	110	114	117	119	121	124	124
	(1) 経常収入	170,265	186,300	207,971	206,871	238,580	236,161	237,309	242,585	249,343	256,265	257,798	260,200
	(2) その他	31,315	176,348	178,900	180,183	181,608	182,955	187,643	192,014	197,004	201,984	206,921	211,700
収 入	8. 経常収入	30,947	26,297	22,064	18,885	16,407	15,379	15,927	16,634	17,831	19,251	20,707	22,000
	(1) 経常収入	368	8,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(2) その他	409,656	435,846	441,928	439,377	470,634	468,297	474,889	485,530	498,766	512,409	520,608	529,338
収 入	9. 経常収入	57,217	40,563	41,598	44,817	80,732	84,401	76,838	89,512	83,593	86,637	83,353	93,222
	(1) 経常収入	503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(2) その他	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
収 入	10. 経常収入	499	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1
	(1) 経常収入	499	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1
	(2) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年経常利益(又は純損失) (E)+(H)		57,716	40,562	41,597	44,816	80,731	84,400	76,837	82,511	83,592	86,636	83,352	93,221

表 6-33 投資・財政計画 浄化槽事業ケース 4 (1/2)

【黒山町 浄化槽】
収支的収支の推移

年度															
区分	年度														
	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	(単位:千円)		
	2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)			
収入	1. 事業収入	29,589	28,840	32,629	33,788	43,686	45,190	46,447	47,758	49,069	50,657	49,828	49,207		
	(1) 料金収入	29,301	28,840	32,629	33,788	43,686	45,190	46,447	47,758	49,069	50,657	49,828	49,207		
	(2) 委託工事収入	288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
収益	(3) その他の収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	2. 事業外収入	67,896	68,104	60,863	61,277	57,017	57,837	57,247	58,323	57,799	58,809	59,856	60,232		
	(1) 補助金	32,708	34,945	31,161	31,161	25,917	25,917	24,412	25,917	22,908	22,908	22,908	22,908		
収入	他会計補助金	30,730	24,545	28,581	27,828	22,664	22,564	21,059	21,059	19,555	19,555	19,555	19,555		
	その他補助金	1,976	10,400	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353	3,353		
	(2) 長期前払費用	35,190	33,159	28,929	30,096	31,100	31,920	32,835	33,911	34,891	35,901	36,948	37,324		
収入	(3) その他の収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	1. 事業収入	97,485	96,944	93,492	95,065	100,703	103,027	103,694	106,081	106,868	109,439	109,684	109,439		
	(1) 職員給与	100,385	114,792	110,535	115,452	120,147	124,675	129,375	134,466	139,586	144,977	146,975	145,229		
収益	退職給付	7,995	6,319	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298	6,298		
	退職給付	7,502	5,926	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905	5,905		
	退職給付	493	393	393	393	393	393	393	393	393	393	393	393		
収益	その他の収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	(2) 経費	66,018	71,729	69,387	69,387	72,726	76,173	79,662	83,262	87,047	91,027	91,552	90,434		
	動力費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
収益	修繕費	0	500	909	926	944	963	982	1,002	1,022	1,042	1,063	1,083	0	
	修繕費	52	55	38	39	39	40	41	42	43	43	44	44	0	
	その他の費用	56,274	71,174	65,071	68,422	71,743	75,170	78,639	82,218	85,982	89,442	90,445	89,327	0	
支出	(3) 減価償却費	36,064	36,744	38,219	39,767	41,123	42,204	43,415	44,906	46,241	47,652	48,125	49,497	0	
	2. 事業外支出	2,801	2,277	2,301	2,512	2,701	2,816	2,941	3,103	3,226	3,356	3,487	3,595	0	
	(1) 支払利息	2,086	2,277	2,301	2,512	2,701	2,816	2,941	3,103	3,226	3,356	3,487	3,595	0	
支出	(2) その他の支出	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 事業外支出	103,868	117,069	112,836	117,964	122,848	127,493	132,316	137,569	142,812	148,333	150,462	149,624	0	
	(1) 出 資	△ 5,701	△ 20,125	△ 19,344	△ 22,899	△ 22,145	△ 24,466	△ 26,822	△ 31,488	△ 35,844	△ 38,867	△ 40,778	△ 40,185	0	
特別	特別利益	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	特別損失	3	1	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
	特別損失	3	1	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
特別	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	△ 1	
	特別損失	△ 3	△ 1	△ 1	△										

表 6-33 投資・財政計画 浄化槽事業ケース 4 (2/2)

資本的収支の推移

年 度		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
区 分		2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)
資 本 的 収 入	1. 企 業 資 本 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	9,000	25,500	19,499	13,239	14,039	15,209	15,719	16,769	17,939	18,719	19,555	19,555
	2. 他 資 本 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. 他 資 本 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	6,297	0	6,973	6,790	5,505	5,505	5,138	5,138	4,771	4,771	4,771	4,771
	4. 他 資 本 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. 他 資 本 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資 本 的 支 出	6. 国 定 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	7,856	35,835	26,970	25,352	19,418	21,036	22,691	23,184	24,812	25,891	26,473	26,473
	7. 国 定 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工 事 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	1,754	5,841	4,305	4,047	3,100	3,358	4,133	3,703	3,561	4,133	1,033	861
	9. そ の 他 の 支 出	25,007	67,276	57,747	54,518	42,082	45,108	53,081	48,804	51,483	55,514	16,957	14,926
	(A) のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支 出	1. 建 設 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	25,007	67,276	57,747	54,518	42,082	45,108	53,081	48,804	51,483	55,514	16,957	14,926
	2. 建 設 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	18,715	59,743	55,810	52,461	40,163	43,532	53,378	47,997	51,345	55,578	13,394	11,182
	3. 他 資 本 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	6,297	6,899	7,473	8,281	8,936	10,051	10,923	11,750	12,406	13,109	13,955	14,723
	4. 他 資 本 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. 他 資 本 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収入額が資本的支出額に不足する額		25,012	65,642	63,283	60,742	49,119	53,583	64,501	59,747	63,751	66,687	27,349	25,885
(D)-(C)		5	△ 1,634	5,536	6,224	7,057	8,475	10,620	10,943	12,268	13,173	10,392	10,859
補 填 財 源	1. 補 填 財 源 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	874	3,585	9,200	9,671	10,023	10,284	10,580	10,995	11,350	11,751	12,177	12,177
	2. 補 填 財 源 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	△ 5,704	△ 20,125	△ 19,345	△ 22,146	△ 22,146	△ 24,467	△ 23,923	△ 31,489	△ 35,945	△ 38,888	△ 40,779	△ 40,186
	3. 補 填 財 源 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 補 填 財 源 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. 補 填 財 源 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	△ 4,830	△ 16,540	△ 10,085	△ 13,229	△ 12,123	△ 14,183	△ 18,043	△ 20,494	△ 24,595	△ 27,117	△ 28,602	△ 28,013
補填財源不足額		4,835	14,906	15,591	19,453	19,180	22,668	28,663	31,437	36,863	40,290	38,994	38,972
(E)-(F)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計繰入金		205,223	224,824	245,950	255,999	261,102	266,260	274,055	279,075	284,808	290,218	280,943	270,119
一般会計繰入金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

内部留保資金の推移

年 度		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
区 分		2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)
収 益 的 収 入	1. 収 益 的 収 入 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	30,729	24,545	25,581	27,828	22,564	22,564	21,059	21,059	19,555	19,555	19,555	19,555
	2. 収 益 的 収 入 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. 収 益 的 収 入 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	30,729	24,545	25,581	27,828	22,564	22,564	21,059	21,059	19,555	19,555	19,555	19,555
	4. 収 益 的 収 入 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	6,297	6,899	7,473	8,281	8,936	10,051	10,923	11,750	12,406	13,109	13,955	14,723
	5. 収 益 的 収 入 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資 本 的 支 出	6. 国 定 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	7,856	35,835	26,970	25,352	19,418	21,036	22,691	23,184	24,812	25,891	26,473	26,473
	7. 国 定 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工 事 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	1,754	5,841	4,305	4,047	3,100	3,358	4,133	3,703	3,561	4,133	1,033	861
	9. そ の 他 の 支 出	25,007	67,276	57,747	54,518	42,082	45,108	53,081	48,804	51,483	55,514	16,957	14,926
	(A) のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収入額が資本的支出額に不足する額		25,012	65,642	63,283	60,742	49,119	53,583	64,501	59,747	63,751	66,687	27,349	25,885
(D)-(C)		5	△ 1,634	5,536	6,224	7,057	8,475	10,620	10,943	12,268	13,173	10,392	10,859
補 填 財 源	1. 補 填 財 源 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	874	3,585	9,200	9,671	10,023	10,284	10,580	10,995	11,350	11,751	12,177	12,177
	2. 補 填 財 源 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	△ 5,704	△ 20,125	△ 19,345	△ 22,146	△ 22,146	△ 24,467	△ 23,923	△ 31,489	△ 35,945	△ 38,888	△ 40,779	△ 40,186
	3. 補 填 財 源 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 補 填 財 源 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. 補 填 財 源 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	△ 4,830	△ 16,540	△ 10,085	△ 13,229	△ 12,123	△ 14,183	△ 18,043	△ 20,494	△ 24,595	△ 27,117	△ 28,602	△ 28,013
補填財源不足額		4,835	14,906	15,591	19,453	19,180	22,668	28,663	31,437	36,863	40,290	38,994	38,972
(E)-(F)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計繰入金		205,223	224,824	245,950	255,999	261,102	266,260	274,055	279,075	284,808	290,218	280,943	270,119
一般会計繰入金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

内部留保資金の推移

年 度		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
区 分		2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)
収 益 的 収 入	1. 収 益 的 収 入 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	30,729	24,545	25,581	27,828	22,564	22,564	21,059	21,059	19,555	19,555	19,555	19,555
	2. 収 益 的 収 入 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. 収 益 的 収 入 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	30,729	24,545	25,581	27,828	22,564	22,564	21,059	21,059	19,555	19,555	19,555	19,555
	4. 収 益 的 収 入 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	6,297	6,899	7,473	8,281	8,936	10,051	10,923	11,750	12,406	13,109	13,955	14,723
	5. 収 益 的 収 入 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資 本 的 支 出	6. 国 定 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	7,856	35,835	26,970	25,352	19,418	21,036	22,691	23,184	24,812	25,891	26,473	26,473
	7. 国 定 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工 事 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	1,754	5,841	4,305	4,047	3,100	3,358	4,133	3,703	3,561	4,133	1,033	861
	9. そ の 他 の 支 出	25,007	67,276	57,747	54,518	42,082	45,108	53,081	48,804	51,483	55,514	16,957	14,926
	(A) のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収入額が資本的支出額に不足する額		25,012	65,642	63,283	60,742	49,119	53,583	64,501	59,747	63,751	66,687	27,349	25,885
(D)-(C)		5	△ 1,634	5,536	6,224	7,057	8,475	10,620	10,943	12,268	13,173	10,392	10,859
補 填 財 源	1. 補 填 財 源 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	874	3,585	9,200	9,671	10,023	10,284	10,580	10,995	11,350	11,751	12,177	12,177
	2. 補 填 財 源 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	△ 5,704	△ 20,125	△ 19,345	△ 22,146	△ 22,146	△ 24,467	△ 23,923	△ 31,489	△ 35,945	△ 38,888	△ 40,779	△ 40,186
	3. 補 填 財 源 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 補 填 財 源 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. 補 填 財 源 財 政 費 用 平 準 化 債 権 償 還 金	△ 4,830	△ 16,540	△ 10,085	△ 13,229	△ 12,123	△ 14,183	△ 18,043	△ 20,494	△ 24,595	△ 27,117	△ 28,602	△ 28,013
補填財源不足額		4,835	14,906	15,591	19,453	19,180	22,668	28,663	31,437	36,863	40,290	38,994	38,972
(E)-(F)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計繰入金		205,223	224,824	245,950	255,999	261,102	266,260	274,055	279,075	284,808	290,218	280,943	270,119
一般会計繰入金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

表 6-34 投資・財政計画 公共下水道・浄化槽事業ケース4 (1/2)

区分		年度										(単位:千円)	
		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
		2022年度 (決算)	2023年度 (予算)	2024年度 (推計)	2025年度 (推計)	2026年度 (推計)	2027年度 (推計)	2028年度 (推計)	2029年度 (推計)	2030年度 (推計)	2031年度 (推計)	2032年度 (推計)	2033年度 (推計)
収益	1. 事業収益	318,958	318,973	329,374	329,917	412,370	413,282	412,204	426,225	440,170	454,668	464,987	469,220
	(1) 料金収益	318,912	318,939	329,309	329,852	412,305	413,217	412,139	426,160	440,105	454,603	464,922	469,155
	(2) 受託工事収益	288	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
収益	(3) その他	58	33	64	64	64	64	64	64	64	64	64	64
	2. 営業外収益	245,400	254,380	247,844	249,342	239,699	242,433	243,317	247,898	249,057	253,844	258,658	262,777
	(1) 補助金	66,978	81,400	76,753	74,899	61,932	61,932	58,226	58,226	54,921	54,921	54,921	54,921
収益	他金計補助金	61,000	68,000	70,400	68,566	55,579	55,579	51,673	51,673	48,168	48,168	48,168	48,168
	その他補助金	5,976	13,400	6,353	6,353	6,353	6,353	6,553	6,553	6,753	6,753	6,753	6,753
	(2) 長期前受金収入	178,140	172,698	170,413	173,995	177,289	180,033	184,613	189,194	194,058	198,645	203,659	207,778
収益	(3) その他	284	282	478	478	478	478	478	478	478	478	478	478
	1. 営業収入	564,358	573,353	577,018	578,259	652,069	655,725	655,521	674,123	689,227	708,512	723,645	731,997
	(1) 職員給与	478,726	516,341	530,599	535,944	573,974	577,593	588,337	603,362	620,521	638,135	646,876	653,365
収益	基本給	32,933	30,253	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080	30,080
	退職給付	30,909	28,331	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148	28,148
	その他	2,124	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932	1,932
収益	(2) 経費	232,054	272,986	283,500	285,934	321,163	322,384	327,199	336,382	347,196	358,419	360,750	362,080
	動力・燃料	2,092	4,595	2,904	2,950	2,996	3,052	3,091	3,224	3,380	3,533	3,674	3,720
	修繕材料費	2,077	10,743	7,410	7,544	7,695	7,849	8,005	8,166	8,329	8,495	8,665	8,862
支出	(3) 減価償却費	146	164	144	147	149	152	155	159	162	164	168	168
	2. 営業外支出	228,539	257,474	273,042	275,293	310,323	311,331	315,948	324,803	335,325	346,227	348,243	349,527
	(1) 支払利息	34,116	213,092	216,819	219,930	222,731	225,129	231,058	236,920	243,245	249,636	256,046	261,205
支出	(2) その他	31,033	28,574	24,365	21,397	19,508	18,197	18,868	19,737	21,057	22,607	24,194	25,595
	1. 営業支出	1,083	8,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(2) 営業外支出	512,842	562,915	554,764	557,341	593,482	595,790	607,205	623,089	641,578	660,742	671,070	678,960
経常	営業利益	51,516	20,438	22,254	21,918	58,687	59,935	48,316	51,024	47,649	47,770	52,575	53,037
	(1) 営業利益	503	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(2) 営業外利益	503	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常	経常利益	503	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
	(1) 経常利益	496	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
	(2) 経常外利益	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常	経常損失	52,012	20,437	22,252	21,916	58,265	59,933	48,314	51,022	47,647	47,768	52,573	53,035
	(1) 経常損失	496	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
	(2) 経常外損失	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

表 6-34 投資・財政計画 公共下水道+浄化槽事業ケース 4 (2/2)

[illegible]

6.4.3. ケース別財政シミュレーションまとめ

標準案及びケース1～4の結果を表 6-35、表 6-36、表 6-37 に示す。

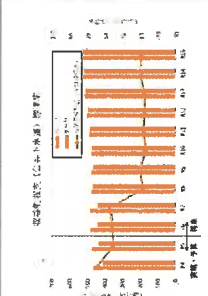
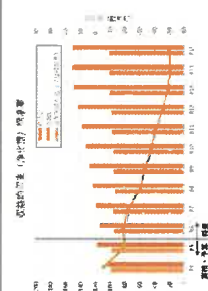
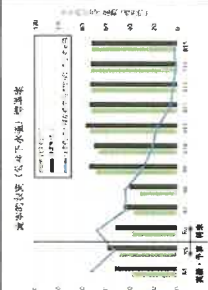
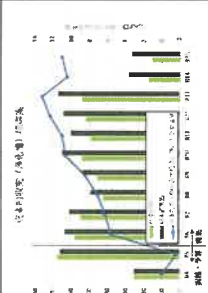
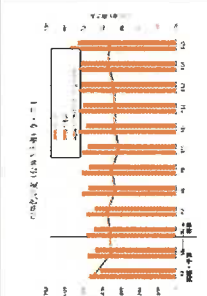
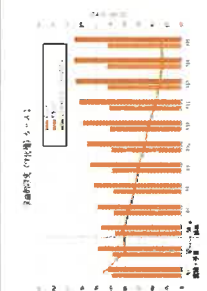
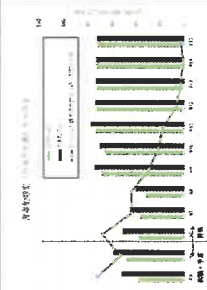
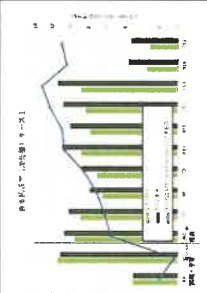
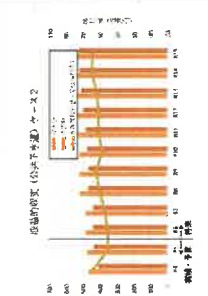
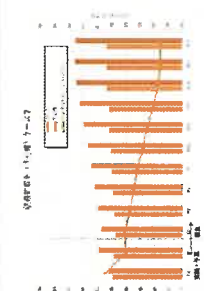
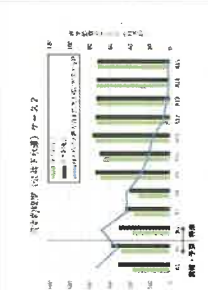
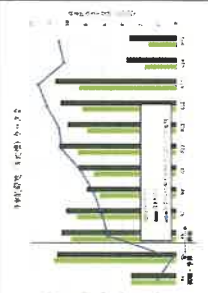
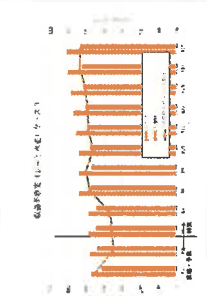
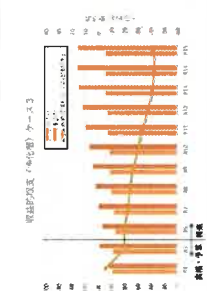
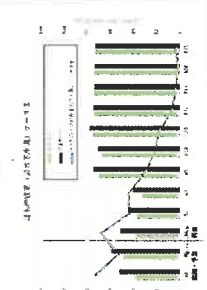
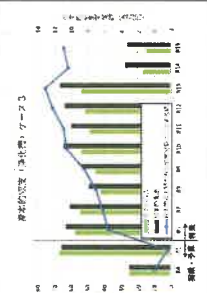
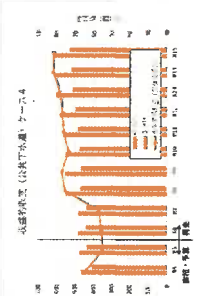
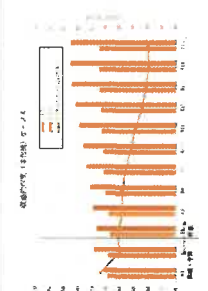
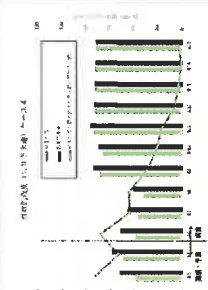
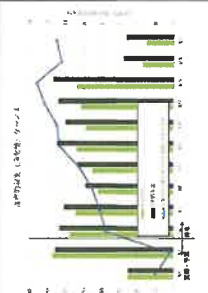
表 6-35 ケース別内部留保資金推移まとめ

ケース	概要	内部留保資金 達成率 (令和15年度)	内部留保資金(合計) 500,448,814	内部留保資金(合計)の推移	内部留保資金の推移 外化値	内部留保資金(合計) 考察
標準案	使用料金及の値上げなし	1%	6,061,326			消滅後留保資金が改正される令和16年度以降、内部留保資金は減少傾向に転じ、令和15年度には約600万円まで減少する見込みである。
ケース1	・同事業で使用料金 (1㎡当たり)の料金を令和8年度に10%増加	57%	285,513,123			使用料金を10%値上げした結果、内部留保資金は増加傾向が継続し、令和15年度に内部留保資金は約500万円となる見込みである。しかし、内部留保資金目標値には達しない結果となった。
ケース2	・同事業で使用料金 (1㎡当たり)の料金を令和8年度に15%増加	85%	423,165,772			使用料金を15%値上げした結果、内部留保資金は増加傾向が継続し、令和15年度には約250万円となる見込みである。しかし、内部留保資金目標値には達しない結果となった。
ケース3	・同事業で使用料金 (1㎡当たり)の料金を令和8年度に20%増加	113%	564,818,415			使用料金を20%値上げした結果、令和14年度には内部留保資金目標値を達成し、令和15年度の内部留保資金は約500万円となる見込みである。
ケース4	・同事業で使用料金 (1㎡当たり)の料金を令和8年度に25%増加	141%	704,618,565			使用料金を25%値上げした結果、令和13年度には内部留保資金目標値を達成し、令和15年度の内部留保資金は約1億円となる見込みである。

表 6-36 ケース別使用料金の推移

ケース	前提	使用料金の推移 公共下水道	使用料金の推移 浄化槽	使用料金の推移 合計	経費削減率の推移 公共下水道	経費削減率の推移 浄化槽
標準案	使用料金及び購入金の値上げなし					
ケース1	・同事業で使用料金(1m³当たりの料金)を令和8年度に10%増加					
ケース2	・同事業で使用料金(1m³当たりの料金)を令和8年度に15%増加					
ケース3	・同事業で使用料金(1m³当たりの料金)を令和8年度に20%増加					
ケース4	・同事業で使用料金(1m³当たりの料金)を令和8年度に20%増加					

表 6-37 ケース別収益的収支及び資本的収支の推移

ケース	概要	総利益 (令和15年度)	資本的収支不超過 (令和15年度)	収益的収支		資本的収支	
				公共下水道	浄化槽	公共下水道	浄化槽
基本案	使用料金の値上げなし	公共下水道事業： 9,227,646	公共下水道事業： -2,658,377				
		浄化槽事業： -50,028,392	浄化槽事業： -13,797,280				
ケース1	・同料金で使用料金 (1m³ 当たりの料金) を令和8年度に10%増加	公共下水道事業： 42,823,169	公共下水道事業： -2,658,377				
		浄化槽事業： -46,080,885	浄化槽事業： -13,797,280				
ケース2	・同料金で使用料金 (1m³ 当たりの料金) を令和8年度に15%増加	公共下水道事業： 58,620,065	公共下水道事業： -2,658,377				
		浄化槽事業： -44,123,433	浄化槽事業： -13,797,280				
ケース3	・同料金で使用料金 (1m³ 当たりの料金) を令和8年度に20%増加	公共下水道事業： 76,411,960	公共下水道事業： -2,658,377				
		浄化槽事業： -42,155,981	浄化槽事業： -13,797,280				
ケース4	・同料金で使用料金 (1m³ 当たりの料金) を令和8年度に25%増加	公共下水道事業： 93,220,587	公共下水道事業： -2,658,377				
		浄化槽事業： -40,185,929	浄化槽事業： -13,797,280				

7. フォローアップ体制

7.1. 経費回収率向上に向けたロードマップ

嵐山町では、経費回収率の向上に向けた取り組みとして、表 7-1、表 7-2 に示すロードマップに基づき施策を推進していく。

表 7-1 経費回収率向上に向けたロードマップ（下水道事業）

		見直し年度										目標年度
基本方針		R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	
下水道事業	下水道施設の適正な管理											
	① 下水道ストックマネジメント計画の運用	ストックマネジメント計画に基づく改築・修繕の実施										
	② 不明水対策	ストックマネジメント計画に基づく改築・修繕の実施										
	③ 広域化・共同化・最適化の検討	構想の見直し										
	④ WPPP	モデル都市支援	導入検討	公告準備、募集・選定・契約	WPPPによる維持管理の実施							
	下水道事業経営の安定性の確保											
	① 適正な使用料の検討	適正な使用料の検討	適正な使用料の検討					適正な使用料の検討				
	② 戸別通知等の実施	戸別通知実施の継続										
	その他											
	① 災害対応	下水道BCPの毎年度の更新										
投資・財源の目標												
汚水処理人口普及率の向上			70.0%					72.5%				
経費回収率の向上		100%以上を維持										

表 7-2 経費回収率向上に向けたロードマップ（浄化槽事業）

		見直し年度										目標年度
基本方針		R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	
浄化槽事業	浄化槽の適正な管理											
	① PFI事業との連携	PFI事業の継続による管理										
	② 広域化・共同化・最適化の検討	構想の見直し										
	浄化槽事業経営の安定性の確保											
	① 適正な使用料の検討	適正な使用料の検討		適正な使用料の検討				適正な使用料の検討				
	② 浄化槽整備の継続と広報活動の拡充	町広報紙への情報掲載										
	投資・財源の目標											
	汚水処理人口普及率の向上		26.7%					27.2%				
経費回収率の向上		料金改定による経費回収率の向上										

7.2. 進捗管理と見直し

本経営戦略は、令和 6 年度から令和 15 年度までの 10 年間を計画期間としている。この間、経営戦略の進捗管理として、施策ごとに事業評価（実施内容、進捗状況、施策の達成度の確認）を毎年行う。

また、事業評価による当初計画との乖離や新たな課題の発生状況、地震対策や下水道ストックマネジメント計画などの新たな計画や見直しを踏まえて、概ね 5 年毎に経営戦略の総合評価を実施し、必要に応じて経営戦略の改定を行う。

事業評価にあたっては、計画策定（Plan）→事業の実施（Do）→評価（Check）→改善（Action）の PDCA サイクルを実施し、基本目標の具現化に向けたフォローアップ体制を構築する。

また、経営状況については経営指標の推移と他事業体との比較分析の結果を「経営比較分析表」で公表し、利用者に情報公開をするとともに、事業運営の改善に役立てる。

表 7-3 PDCA サイクル

