参考資料 2

財政シミュレーション（上水道）

令和８年３月５日

宮代町上下水道事業

目次

1.　はじめに……3
2.　水需要の推計……3
3.　直近決算値等を踏まえた財政シミュレーションの見直し……4
3-1.　収支状況……4
3-2.　給水原価及び供給単価の状況……7
4.　（参考）財政計画の試算条件……9
4-1.　財源の試算条件……9
4-1-1.　収益的収入……9
4-1-2.　資本的収入……9
4-2.　投資（資本的支出）の試算条件……9
4-3.　経費（収益的支出）の試算条件……10
4-4.　その他の試算条件……10
4-4-1.　受水費単価の見直しについて……10
4-4-2.　現行料金体系からの見直しについて……10
5.　（参考）財政収支見通し……11

1. はじめに

本検討は、宮代町水道ビジョン 2024（以下、現行ビジョンという。）で行った複数パターンのシミュレーション結果を踏まえて、「第 2 浄水場を配水場化した場合」及び「令和 8 年度の埼玉県営水道は料金値上げ」を前提に、令和 5 年度決算、令和 6 年度決算、令和 7 年度予算、令和 8 年度予算を踏まえた将来推計の見直しを行うものです。

2. 水需要の推計

将来の水需要予測は図 2-1 のとおりとなります。

項目	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10
行政区域内人口（人）	33,346	33,340	33,343	33,160	32,977	32,794	32,611
給水人口（人）	33,340	33,334	33,337	33,154	32,971	32,788	32,605
給水戸数（戸）	15,473	15,323	15,512	15,500	15,700	15,613	15,600
1 日平均有収水量（㎥/日）	9,223	9,080	9,168	9,049	8,934	8,899	8,840
1 日平均配水量（㎥/日）	10,277	10,143	10,119	10,169	9,816	9,893	9,828
1 日最大配水量（㎥/日）	11,316	11,018	11,503	11,896	11,814	11,735	11,658
有収率（%）	89.74	89.52	90.60	88.99	91.01	89.95	89.95
負荷率（%）	90.82	92.06	87.97	84.30	84.30	84.30	84.30
項目	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
行政区域内人口（人）	32,427	32,199	31,971	31,743	31,515	31,287	31,034
給水人口（人）	32,421	32,193	31,965	31,737	31,509	31,281	31,028
給水戸数（戸）	15,662	15,628	15,593	15,481	15,446	15,409	15,360
1 日平均有収水量（㎥/日）	8,781	8,714	8,649	8,584	8,522	8,457	8,389
1 日平均配水量（㎥/日）	9,762	9,688	9,615	9,543	9,474	9,402	9,326
1 日最大配水量（㎥/日）	11,580	11,492	11,406	11,320	11,238	11,153	11,063
有収率（%）	89.95	89.95	89.95	89.95	89.95	89.95	89.95
負荷率（%）	84.30	84.30	84.30	84.30	84.30	84.30	84.30

図 2-1 将来水需要予測

3.　直近決算値等を踏まえた財政シミュレーションの見直し

3-1.　収支状況

令和 5 年度決算、令和 6 年度決算、令和 7 年度予算、令和 8 年度予算を踏まえ、現行ビジョンにおける将来推計の見直し（時点修正）を行った結果、物価及び人件費が策定時点より上昇していることに加えて、当初想定していた料金改定時期が令和 9 年 9 月へ変更する想定で試算したことから、水道事業の経営状況を維持することが困難な状況に陥っています。

表 3-1　財政シミュレーションの設定値

設定値	現行ビジョン推計	今回推計
起債	利率：1.3% 償還期間：元金 5 年間据置後 25 年の元利均等返済で償還期間は合計 30 年	利率：3.0% 償還期間：元金 5 年間据置後 25 年の元利均等返済で償還期間は合計 30 年
物価上昇率	内閣府の中長期の経済財政に関する数値 0.7%	日本銀行の経済展望による数値 2.0%
人件費上昇率	直近 3 年間平均の 0.50%	直近の 3.4%

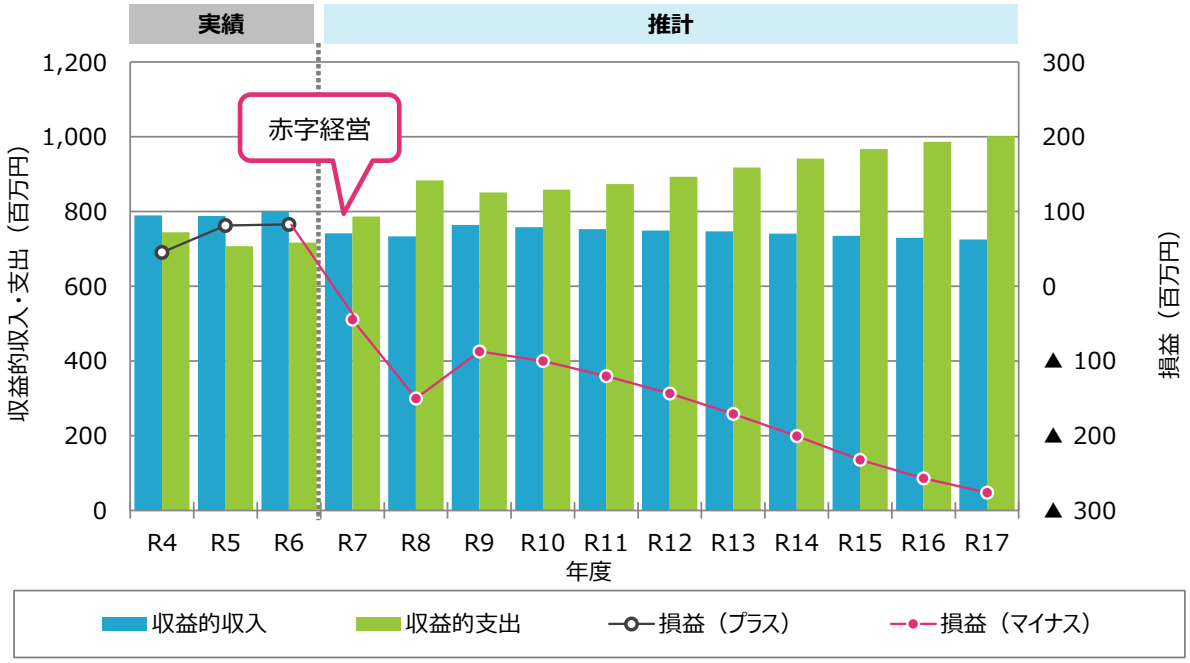


図 3-1　直近決算値等を踏まえた収益的収支の推計

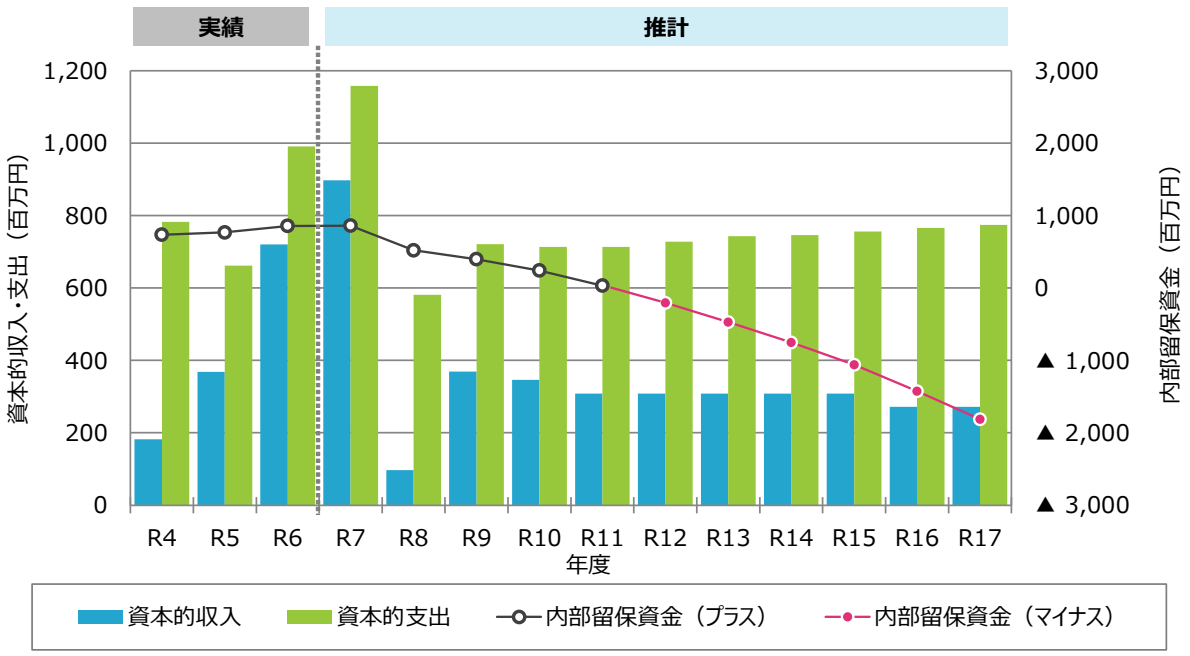


図 3-2 直近決算値等を踏まえた資本的収支の推計

このため、現行ビジョンでは令和 8 年度 19.0%、令和 11 年度 18.0%、令和 14 年度 17.0%の料金改定を想定していましたが、水道事業が最低限確保すべき運転資金として設定している「各年度の給水収益の 6 カ月分」に相当する資金残高を維持するためには、さらに料金改定を引き上げなければならない状況です。

そこで、令和 9 年 9 月に料金改定をする場合について、現行ビジョンにおいて採用している「住民負担の軽減に配慮したケース（3 年周期）」と「水道事業運営に必要な改定率（5 年周期）」を試算します。

【ケース 1】住民負担の軽減に配慮したケース（3 年周期）

令和 9 年 9 月に 25.0%、令和 12 年度 20.0%、令和 15 年度 10.0%の料金改定を行う必要があります。

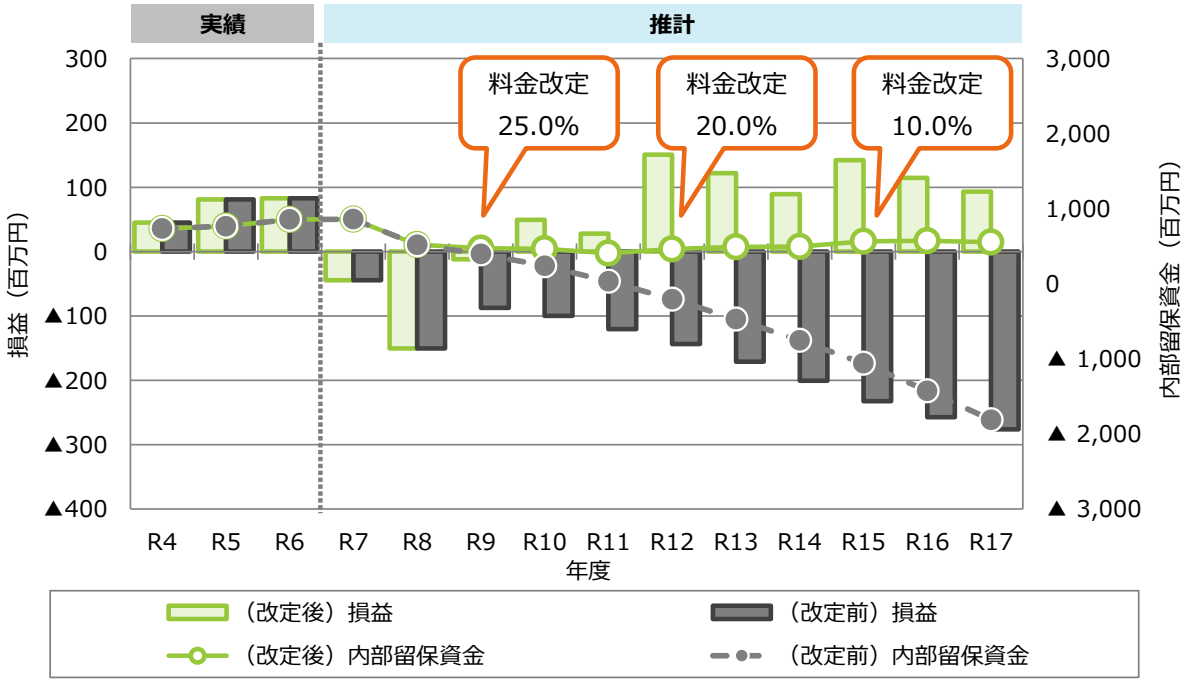


図 3-3 料金改定率見直しに基づく推計結果（3 年周期）

【ケース 2】水道事業運営に必要な改定率（5 年周期）

令和 9 年 9 月に 40.0%、令和 14 年度 18.0%の料金改定を行う必要があります。

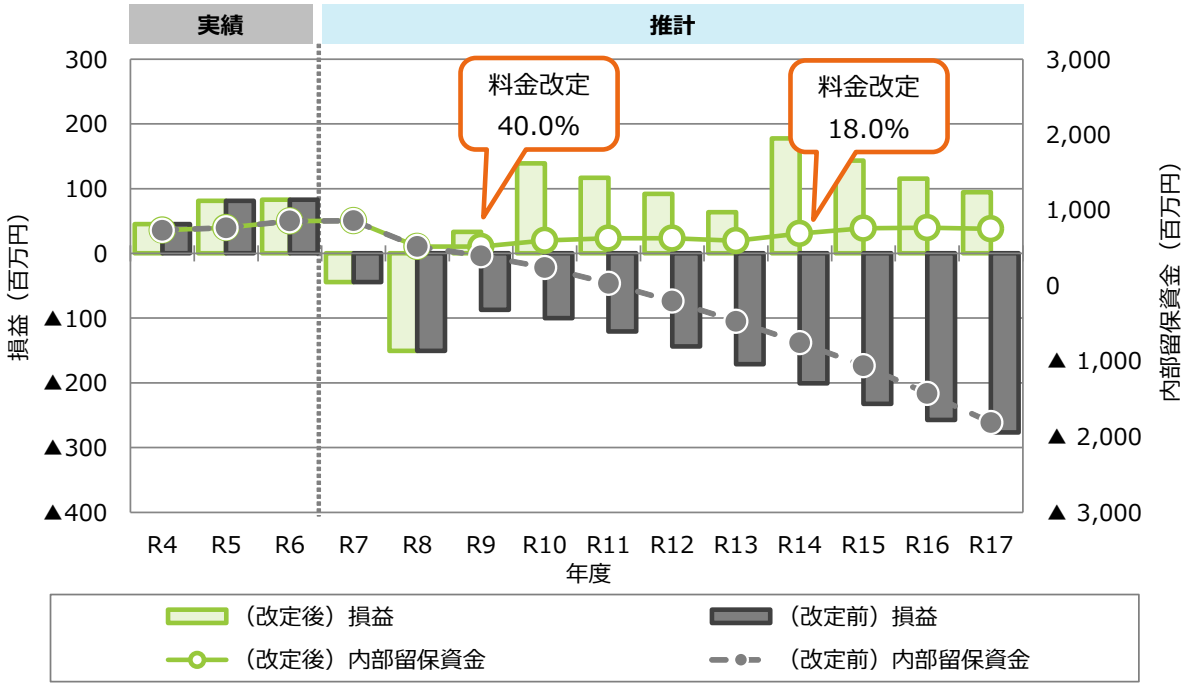
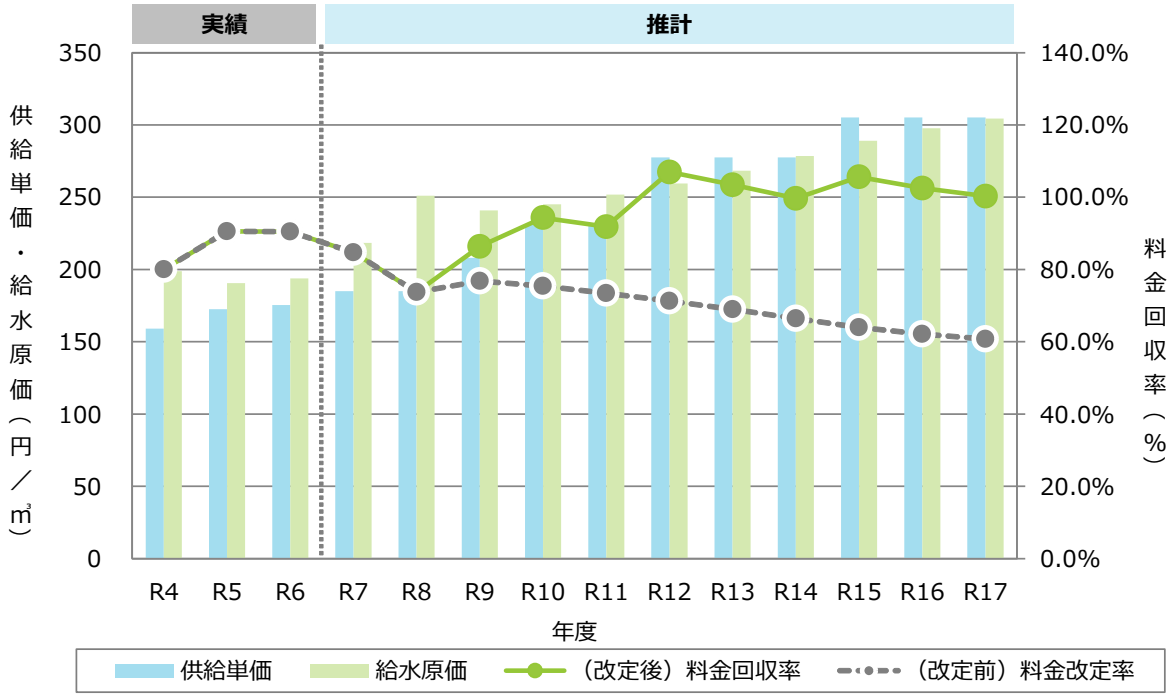


図 3-4 料金改定率見直しに基づく推計結果（5 年周期）

3-2. 給水原価及び供給単価の状況

財政シミュレーションの見直しでは、収益的収支が赤字にならないことを目標として料金改定率を試算しています。料金改定を実施しない場合、供給単価は一定のままとなるため、料金回収率は徐々に悪化していくこととなります。

【ケース 1】住民負担の軽減に配慮したケース（3 年周期）



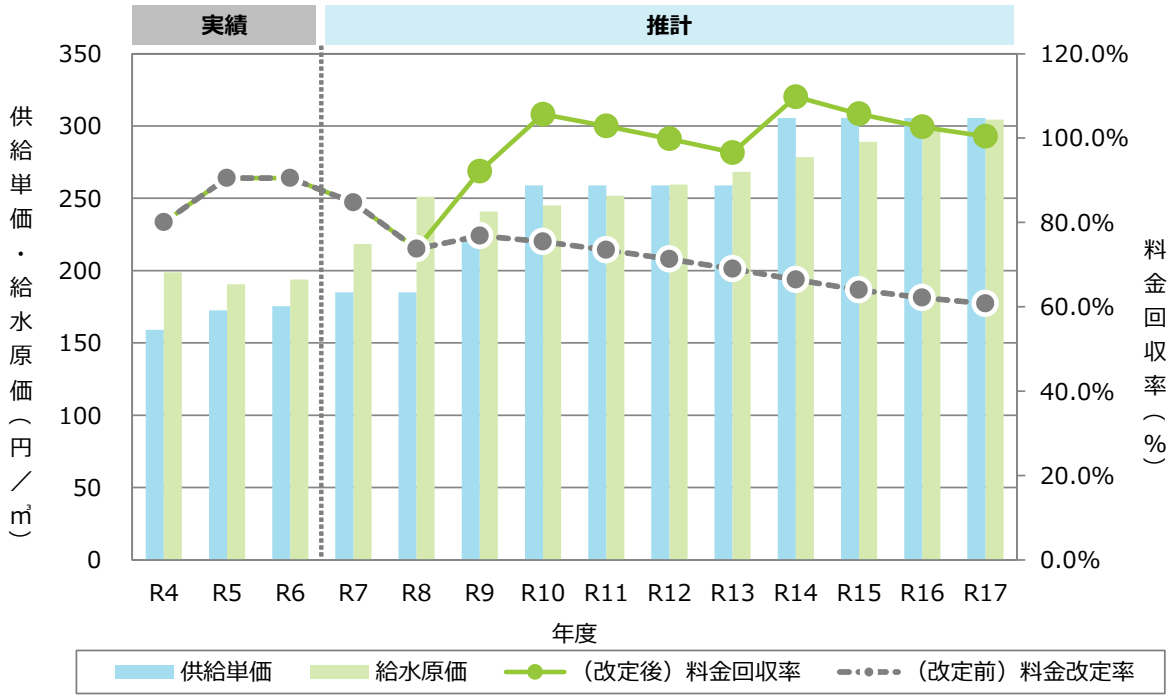
項目	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10
供給単価（円/㎥）	159.2	172.5	175.5	185.0	185.0	208.1	231.2
給水原価（円/㎥）	198.8	190.5	193.8	218.3	251.0	240.9	245.2
料金回収率	80.1%	90.5%	90.5%	84.7%	73.7%	86.4%	94.3%
項目	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
供給単価（円/㎥）	231.2	277.5	277.5	277.5	305.2	305.2	305.2
給水原価（円/㎥）	251.8	259.5	268.3	278.4	289.0	297.7	304.4
料金回収率	91.8%	107.0%	103.4%	99.7%	105.6%	102.5%	100.3%

（参考）料金改定を実施しない場合

項目	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10
供給単価（円/㎥）	159.2	172.5	175.5	185.0	185.0	185.0	185.0
給水原価（円/㎥）	198.8	190.5	193.8	218.3	251.0	240.9	245.2
料金回収率	80.1%	90.5%	90.5%	84.7%	73.7%	76.8%	75.5%
項目	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
供給単価（円/㎥）	185.0	185.0	185.0	185.0	185.0	185.0	185.0
給水原価（円/㎥）	251.8	259.5	268.3	278.4	289.0	297.7	304.4
料金回収率	73.5%	71.3%	69.0%	66.4%	64.0%	62.1%	60.8%

図 3-5　料金回収率の見通し

【ケース 2】水道事業運営に必要な改定率（5 年周期）



項目	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10
供給単価（円/㎥）	159.2	172.5	175.5	185.0	185.0	222.0	259.0
給水原価（円/㎥）	198.8	190.5	193.8	218.3	251.0	240.9	245.2
料金回収率	80.1%	90.5%	90.5%	84.7%	73.7%	92.2%	105.6%
項目	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
供給単価（円/㎥）	259.0	259.0	259.0	305.6	305.6	305.6	305.6
給水原価（円/㎥）	251.8	259.5	268.3	278.4	289.0	297.7	304.4
料金回収率	102.8%	99.8%	96.5%	109.8%	105.7%	102.7%	100.4%

図 3-6　料金回収率の見通し

4.　（参考）財政計画の試算条件

4-1. 財源の試算条件

令和 5 年度決算、令和 6 年度決算、令和 7 年度予算、令和 8 年度予算を踏まえ、現行ビジョンにおける将来推計を見直します。

4-1-1. 収益的収入

・給水収益は、実績から供給単価を求め、単価×有収水量推計値より算出します。なお、有収水量推計値は、水需要予測に基づく数値を採用します。

・分担金は、令和 6 年度を基準に給水人口と連動して減少することとします。

・長期前受金戻入は、既往の予定額に、新たに建設される水道施設の減価償却費のうち、財源が国庫補助金を収益化したものを加えて算出します。具体的に、新規の長期前受金戻入は、国庫補助金×償却率×（1－残存率）で算出します。なお、償却率は 0.025（耐用年数 40 年、定額法を適用）、残存率は 0.100（ただし、取得価額の 95%まで償却）と設定します。

4-1-2. 資本的収入

・負担金は、近年の動向を踏まえ、将来は計上しないこととします。

・企業債は建設改良費に伴うものであり、各年度における資金残高や企業債残高を考慮し個別に起債比率を設定します。起債充当率は、令和 9 年度から令和 10 年度まで 50%、令和 11 年度から令和 15 年度までは 40%、令和 16 年度以降は 30%と段階的に引き下げて設定します。なお、企業債の償還計算は近年の実績から年利率 3.0%、5 年据え置き、償還期間 30 年で計算します。

・老朽管更新事業に適用可能な国庫補助金は、令和 7 年 3 月現在、「導水管・送水管耐震化事業」と「重要施設配水管」があり、いずれも補助率は 1/3 となります。管路更新事業が上記いずれかの補助対象に該当するものとして、国庫補助金は、事業費の 50%を対象額として、その 1/3 を財源に見込みます。

4-2. 投資（資本的支出）の試算条件

・建設改良費は、平準化した更新費用（調査設計費・撤去費含む）に消費税を加算して算定します。

・企業債償還金は、旧企業債及び新規起債に係る元金償還額とし、旧企業債は企業債償還計画を用い、新規起債分は各年度の企業債借入額をもとに計算します。

・固定資産購入費は、量水器購入費の実績（令和 2 年度～令和 6 年度）から、今後も現状一定と見込みます。

・第 2 浄水場の撤去費を見込むものとします。

4-3. 経費（収益的支出）の試算条件

・人件費は、浄水場維持管理や料金徴収事務などの第三者委託により削減してきていることから、今後も現状の職員数及び人件費を見込むとともに、人件費の上昇率を考慮します。
・動力費は、実績から年間給水量に対する動力費の単価を求め、単価×給水量より算出します。
・薬品費は、実績から年間給水量に対する薬品費の単価を求め、単価×給水量より算出します。
・原水浄水費、配水給水費及び総係費における修繕費は、実績から年間給水量に対する単価を求め、単価×給水量より算出します。
・受水費は、実績から受水費単価を求め、単価×受水量より算出します。
・減価償却費は、既往の予定額に、新たに建設改良される水道施設の減価償却費を加えて算出します。新規の減価償却費は、今後の各年度の事業費を、「構造物（建築・土木）」、「機械・電気・計装」、及び「管路」へと分類した後、それぞれの耐用年数を 58 年、16 年、38 年と設定し、残存価値 10%で定額法により試算します（耐用年数は地方公営企業法施行規則別表第二号で定義される水道の構築物又は機械及び装置を一体として償却する場合の設定を採用）。ただし、償却は 95%まで実施することとし、償却年数の次年度に 5%の償却を行います。
・固定資産除却費は、当該年度の建設改良費の 5%を計上します。
・支払利息は、旧起債の償還計画値に新起債の償還に係る利息を加算し算定します。なお、新起債の年利率は近年の実績から 3.0%、5 年据え置き、償還期間 30 年で計算します。
・物価上昇に影響を受けるもの（動力費、修繕費、材料費、委託費等）は、物価上昇率（2.0%/年、日本銀行の経済展望による数値より）を考慮します。

4-4. その他の試算条件

4-4-1. 受水費単価の見直しについて

・埼玉県営水道は現行の単価 61.78 円/㎥から令和 8 年度に 74.74 円/㎥（21%）へ値上げを予定しています。このため、受水費は、令和 8 年度以降、74.74 円/㎥×受水量により算定することとします。

4-4-2. 現行料金体系からの見直しについて

・現行の水道料金を維持した場合、給水人口の減少に伴って料金収入が減少することから、令和 7 年度以降は赤字経営となる見込みです。また、令和 8 年度には埼玉県営水道が料金値上げを予定していることから、さらに赤字経営となる見込みです。よって、宮代町の健全経営を確保し、安定供給を継続的に行うため、宮代町の水道料金改定を検討します。
・料金改定の最初の改定時期は、令和 9 年 9 月とし、その後 3 年周期または 5 年周期で見直しを行うことを想定します。
・料金改定にあたっては、①収益的収支が黒字、②総務省「資料 3 財政計画に係る論点（資料編）平成 26 年 3 月 7 日 P.24」に記載されている、「実際の使用から料金を収納するまでのタイムラグを考慮した際に最低限必要となる資金は、給水収益に対して 3～4 ヶ月分となる」ことを踏まえ、内部留保資金が各年度の給水収益の 6 カ月分を下回らない、③料金回収率が令和 17 年度時点で 100%以上の①～③を満たすように設定することとします。

5. （参考）財政収支見通し

（1）料金改定をしない場合

●収益的収支

（単位：千円，%）

区分 ＼ 年度	R2 決算	R3 決算	R4 決算	R5 決算	R6 決算	R7 予算	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
収益的収入 1．営業収益 (A)	683,543	706,919	613,137	664,871	681,107	673,981	616,391	694,591	688,482	684,020	678,952	675,636	669,120	664,431	659,515	655,924
(1) 料金収入	627,375	632,491	535,792	573,128	587,082	611,055	560,695	602,551	596,921	592,937	588,412	585,623	579,634	575,448	571,058	568,019
(2) 受託工事収益 (B)																
(3) その他	56,168	74,428	77,345	91,743	94,025	62,926	55,695	92,040	91,562	91,083	90,540	90,013	89,486	88,983	88,456	87,905
2．営業外収益	84,867	77,661	176,648	123,308	118,597	67,766	116,821	69,427	69,790	69,054	70,340	71,457	71,703	70,561	69,825	69,454
(1) 補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計補助金																
その他補助金																
(2) 長期前受金戻入	81,823	75,076	75,329	73,798	68,273	64,951	64,959	66,614	67,092	66,381	67,695	68,872	69,186	68,117	67,382	67,011
(3) その他	3,044	2,585	101,319	49,510	50,324	2,815	51,862	2,814	2,698	2,674	2,645	2,584	2,516	2,444	2,444	2,444
収入計 (C)	768,411	784,580	789,785	788,179	799,704	741,747	733,212	764,018	758,273	753,074	749,292	747,093	740,823	734,992	729,340	725,378
収益的支出 1．営業費用	660,579	654,211	718,694	687,859	696,233	753,276	837,641	804,576	803,467	809,856	822,779	841,812	859,465	879,573	893,438	905,758
(1) 職員給与費	37,918	39,006	40,243	40,408	37,522	38,774	42,523	41,457	42,865	44,323	45,831	47,386	48,999	50,666	52,388	54,167
基本給	19,354	20,501	20,348	20,549	19,555	20,096	21,733	21,487	22,216	22,972	23,753	24,559	25,395	26,259	27,152	28,074
退職給付費																
その他	18,565	18,505	19,895	19,860	17,967	18,678	20,790	19,971	20,649	21,351	22,077	22,826	23,603	24,407	25,236	26,093
(2) 経費	373,615	360,252	426,579	377,205	394,003	440,196	486,138	473,365	473,644	474,836	475,839	477,778	478,060	479,402	480,682	482,669
動力費	24,200	25,417	29,143	25,675	27,354	31,818	28,182	30,497	30,820	31,222	31,609	32,090	32,390	32,806	33,203	33,681
修繕費	12,123	14,310	13,024	13,706	12,754	17,315	17,254	15,649	15,815	16,021	16,219	16,466	16,619	16,834	17,037	17,283
材料費	337	715	842	760	577	1,734	1,734	672	686	699	713	728	742	757	772	787
その他	336,955	319,810	383,570	337,064	353,318	389,329	438,969	426,547	426,323	426,894	427,297	428,495	428,309	429,005	429,669	430,918
(3) 減価償却費	249,046	254,953	251,872	270,246	264,708	274,306	308,980	289,753	286,958	290,697	301,109	316,648	332,406	349,505	360,368	368,922
2．営業外費用	23,200	20,123	25,943	19,056	20,677	32,858	45,882	46,665	54,733	63,657	70,147	76,281	82,021	87,636	92,972	95,973
(1) 支払利息	22,822	19,079	16,492	14,425	15,777	32,848	45,872	45,954	54,022	62,946	69,436	75,570	81,310	86,925	92,261	95,262
(2) その他	378	1,044	9,451	4,631	4,899	10	10	711	711	711	711	711	711	711	711	711
支出計 (D)	683,780	674,334	744,637	706,915	716,909	786,134	883,523	851,241	858,200	873,513	892,925	918,093	941,486	967,209	986,410	1,001,731
経常損益 (C)-(D) (E)	84,631	110,246	45,148	81,264	82,794	-44,387	-150,311	-87,223	-99,927	-120,439	-143,633	-171,000	-200,662	-232,216	-257,070	-276,353
特別利益 (F)	0	6	4	0	0	20	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特別損失 (G)	0	139	0	3	3	110	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特別損益 (F)-(G) (H)	0	-133	4	-3	-3	-90	-90	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益（又は純損失） (E)+(H)	84,631	110,113	45,152	81,262	82,792	-44,477	-150,401	-87,223	-99,927	-120,439	-143,633	-171,000	-200,662	-232,216	-257,070	-276,353
繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I)	269,395	237,725	213,644	272,415	197,092	152,615	2,214	-85,009	-184,936	-305,375	-449,008	-620,009	-820,671	-1,052,887	-1,309,957	-1,586,310
流動資産 (J)	1,174,145	1,233,660	1,294,156	1,187,033	1,556,491	1,664,950	1,559,284	1,115,759	1,018,239	904,137	667,054	401,253	118,346	-187,379	-460,589	-845,863
うち未収金	100,492	100,146	120,879	110,948	143,437	118,290	108,541	116,644	115,554	114,783	113,907	113,367	112,208	111,397	110,547	109,959
流動負債 (K)	396,737	381,569	700,523	531,298	793,447	902,509	1,133,187	805,747	863,025	971,909	987,622	990,509	999,942	1,010,274	1,111,980	1,120,659
うち建設改良費分	143,800	138,927	73,223	57,098	52,050	57,098	52,050	44,502	44,352	58,878	74,590	77,478	86,910	97,243	105,678	114,357
うち一時借入金																
うち未払金	228,846	214,816	556,080	416,448	696,327	800,220	1,035,945	716,053	773,481	867,840	867,840	867,840	867,840	867,840	961,111	961,111
累積欠損金比率 （(I)/((A)-(B))×100）								-1224%	-2686%	-4464%	-6613%	-9177%	-12265%	-15846%	-19862%	-24184%
地方財政法施行令第15条第１項により算定した資金の不足額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,053	343,968	616,328	1,001,014
営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M)	683,543	706,919	613,137	664,871	681,107	673,981	616,391	694,591	688,482	684,020	678,952	675,636	669,120	664,431	659,515	655,924
地方財政法による資金不足の比 ((L)/(M)×100)													0	0	0	0
健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額 (N)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,053	343,968	616,328	1,001,014
健全化法施行規則第６条に規定する解消可能資金不足額 (O)																
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 (P)	683,543	706,919	613,137	664,871	681,107	673,981	616,391	694,591	688,482	684,020	678,952	675,636	669,120	664,431	659,515	655,924
健全化法第22条により算定した資金不足比 ((N)/(P)×100)													0	0	0	0

（1）料金改定をしない場合

●資本的収支

（単位：千円）

区分 ＼ 年度		R2 決算	R3 決算	R4 決算	R5 決算	R6 決算	R7 予算	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
資本的収支 資本的収入	1．企業債	200,000	290,000	165,600	332,000	662,900	647,900	57,000	293,524	316,409	236,007	236,007	236,007	236,007	236,007	167,648	167,648
	うち資本費平準化債																
	2．他会計出資金																
	3．他会計補助金																
	4．他会計負担金	4,646	2,631	3,189	4,649	6,900	8,214	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178
	5．他会計借入金																
	6．国（都道府県）補助金	35,330	55,500	13,000	31,500	50,704	100,000	32,000	67,461	21,690	64,490	64,490	64,490	64,490	64,490	95,681	95,681
	7．固定資産売却代金	0	0	0	0	0	10	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8．工事負担金																
	9．その他																
	計 (A)	239,976	348,131	181,789	368,149	720,504	756,124	97,188	369,162	346,277	308,675	308,675	308,675	308,675	308,675	271,507	271,507
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当 (B)																
	純計 (A)-(B) (C)	239,976	348,131	181,789	368,149	720,504	756,124	97,188	369,162	346,277	308,675	308,675	308,675	308,675	308,675	271,507	271,507
資本的支出	1．建設改良費	403,527	445,743	629,122	534,103	892,491	1,075,000	510,000	654,508	654,508	654,508	654,508	654,508	654,508	654,508	654,508	654,508
	うち職員給与費																
	2．企業債償還金	145,152	143,800	138,927	119,413	91,139	73,223	57,098	52,050	44,502	44,352	58,878	74,590	77,478	86,910	97,243	105,678
	3．他会計長期借入返還金																
	4．他会計への支出金																
	5．その他	9,887	9,086	14,619	8,176	7,475	9,818	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380
	計 (D)	558,566	598,628	782,669	661,692	991,106	1,158,041	581,478	720,938	713,390	713,240	727,766	743,478	746,366	755,798	766,131	774,566
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)		318,590	250,497	600,880	293,543	270,602	401,917	484,290	351,776	367,113	404,565	419,090	434,803	437,690	447,123	494,624	503,059
補塡財源	1．損益勘定留保資金	101,417	89,469	399,565	68,164	121,890	167,356	96,535	168,642	152,664	136,603	122,506	109,501	95,282	81,897	68,642	58,284
	2．利益剰余金処分額																
	3．繰越工事資金																
	4．その他	32,409	33,417	32,823	34,226	34,413	97,727	46,364	59,501	59,501	59,501	59,501	59,501	59,501	59,501	59,501	59,501
	計 (F)	133,826	122,886	432,388	102,390	156,302	265,083	142,899	228,143	212,165	196,104	182,007	169,002	154,783	141,398	128,143	117,785
補塡財源不足額 (E)-(F)		184,764	127,612	168,492	191,153	114,300	136,834	341,391	123,633	154,948	208,461	237,083	265,801	282,907	305,725	366,481	385,274
他会計借入金残高 (G)																	
企業債残高 (H)		882,218	1,028,418	1,055,091	1,267,678	1,839,439	2,414,116	2,414,018	2,655,491	2,927,398	3,119,053	3,296,182	3,457,599	3,616,128	3,765,225	3,835,630	3,897,600

（2）3 年周期で料金改定をする場合

●収益的収支

（単位：千円，%）

区分 ＼ 年度	R2 決算	R3 決算	R4 決算	R5 決算	R6 決算	R7 予算	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
収益的収支 収益的収入 1．営業収益 (A)	683,543	706,919	613,137	664,871	681,107	673,981	616,391	769,910	837,712	832,254	973,159	968,448	958,937	1,038,472	1,030,703	1,025,136
(1) 料金収入	627,375	632,491	535,792	573,128	587,082	611,055	560,695	677,870	746,151	741,171	882,619	878,435	869,451	949,489	942,247	937,231
(2) 受託工事収益 (B)																
(3) その他	56,168	74,428	77,345	91,743	94,025	62,926	55,695	92,040	91,562	91,083	90,540	90,013	89,486	88,983	88,456	87,905
2．営業外収益	84,867	77,661	176,648	123,308	118,597	67,766	116,821	69,427	69,806	69,104	70,428	71,613	71,934	70,867	70,145	69,800
(1) 補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計補助金																
その他補助金																
(2) 長期前受金戻入	81,823	75,076	75,329	73,798	68,273	64,951	64,959	66,614	67,092	66,381	67,695	68,872	69,186	68,117	67,382	67,011
(3) その他	3,044	2,585	101,319	49,510	50,324	2,815	51,862	2,814	2,714	2,724	2,733	2,740	2,747	2,750	2,763	2,789
収入計 (C)	768,411	784,580	789,785	788,179	799,704	741,747	733,212	839,337	907,518	901,358	1,043,586	1,040,061	1,030,871	1,109,339	1,100,848	1,094,936
収益的支出 1．営業費用	660,579	654,211	718,694	687,859	696,233	753,276	837,641	804,576	803,467	809,856	822,779	841,812	859,465	879,573	893,438	905,758
(1) 職員給与費	37,918	39,006	40,243	40,408	37,522	38,774	42,523	41,457	42,865	44,323	45,831	47,386	48,999	50,666	52,388	54,167
基本給	19,354	20,501	20,348	20,549	19,555	20,096	21,733	21,487	22,216	22,972	23,753	24,559	25,395	26,259	27,152	28,074
退職給付費																
その他	18,565	18,505	19,895	19,860	17,967	18,678	20,790	19,971	20,649	21,351	22,077	22,826	23,603	24,407	25,236	26,093
(2) 経費	373,615	360,252	426,579	377,205	394,003	440,196	486,138	473,365	473,644	474,836	475,839	477,778	478,060	479,402	480,682	482,669
動力費	24,200	25,417	29,143	25,675	27,354	31,818	28,182	30,497	30,820	31,222	31,609	32,090	32,390	32,806	33,203	33,681
修繕費	12,123	14,310	13,024	13,706	12,754	17,315	17,254	15,649	15,815	16,021	16,219	16,466	16,619	16,834	17,037	17,283
材料費	337	715	842	760	577	1,734	1,734	672	686	699	713	728	742	757	772	787
その他	336,955	319,810	383,570	337,064	353,318	389,329	438,969	426,547	426,323	426,894	427,297	428,495	428,309	429,005	429,669	430,918
(3) 減価償却費	249,046	254,953	251,872	270,246	264,708	274,306	308,980	289,753	286,958	290,697	301,109	316,648	332,406	349,505	360,368	368,922
2．営業外費用	23,200	20,123	25,943	19,056	20,677	32,858	45,882	46,665	54,733	63,657	70,147	76,281	82,021	87,636	92,972	95,973
(1) 支払利息	22,822	19,079	16,492	14,425	15,777	32,848	45,872	45,954	54,022	62,946	69,436	75,570	81,310	86,925	92,261	95,262
(2) その他	378	1,044	9,451	4,631	4,899	10	10	711	711	711	711	711	711	711	711	711
支出計 (D)	683,780	674,334	744,637	706,915	716,909	786,134	883,523	851,241	858,200	873,513	892,925	918,093	941,486	967,209	986,410	1,001,731
経常損益 (C)-(D) (E)	84,631	110,246	45,148	81,264	82,794	-44,387	-150,311	-11,904	49,318	27,845	150,661	121,967	89,386	142,130	114,438	93,205
特別利益 (F)	0	6	4	0	0	20	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特別損失 (G)	0	139	0	3	3	110	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特別損益 (F)-(G) (H)	0	-133	4	-3	-3	-90	-90	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益（又は純損失） (E)+(H)	84,631	110,113	45,152	81,262	82,792	-44,477	-150,401	-11,904	49,318	27,845	150,661	121,967	89,386	142,130	114,438	93,205
繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I)	269,395	237,725	213,644	272,415	197,092	152,615	2,214	-9,690	39,628	67,474	218,135	340,102	429,488	571,618	686,056	779,260
流動資産 (J)	1,174,145	1,233,660	1,294,156	1,187,033	1,556,491	1,664,950	1,559,284	1,191,078	1,242,804	1,276,986	1,334,197	1,361,363	1,368,504	1,437,125	1,535,422	1,519,706
うち未収金	100,492	100,146	120,879	110,948	143,437	118,290	108,541	131,224	144,442	143,478	170,860	170,050	168,311	183,805	182,403	181,432
流動負債 (K)	396,737	381,569	700,523	531,298	793,447	902,509	1,133,187	805,747	863,025	971,909	987,622	990,509	999,942	1,010,274	1,111,980	1,120,659
うち建設改良費分	143,800	138,927	73,223	57,098	52,050	57,098	52,050	44,502	44,352	58,878	74,590	77,478	86,910	97,243	105,678	114,357
うち一時借入金																
うち未払金	228,846	214,816	556,080	416,448	696,327	800,220	1,035,945	716,053	773,481	867,840	867,840	867,840	867,840	867,840	961,111	961,111
累積欠損金比率（(I)/((A)-(B))×100）								-126%								
地方財政法施行令第15条第１項により算定した資金の不足額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M)	683,543	706,919	613,137	664,871	681,107	673,981	616,391	769,910	837,712	832,254	973,159	968,448	958,937	1,038,472	1,030,703	1,025,136
地方財政法による資金不足の比 ((L)/(M)×100)																
健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額 (N)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
健全化法施行規則第６条に規定する解消可能資金不足額 (O)																
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 (P)	683,543	706,919	613,137	664,871	681,107	673,981	616,391	769,910	837,712	832,254	973,159	968,448	958,937	1,038,472	1,030,703	1,025,136
健全化法第22条により算定した資金不足比 ((N)/(P)×100)																

（2）３年周期で料金改定をする場合

●資本的収支

（単位：千円）

区分 ＼ 年度			R2 決算	R3 決算	R4 決算	R5 決算	R6 決算	R7 予算	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
資本的収支	資本的収入	1．企業債	200,000	290,000	165,600	332,000	662,900	647,900	57,000	293,524	316,409	236,007	236,007	236,007	236,007	236,007	167,648	167,648
		うち資本費平準化債																
		2．他会計出資金																
		3．他会計補助金																
		4．他会計負担金	4,646	2,631	3,189	4,649	6,900	8,214	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178
		5．他会計借入金																
		6．国（都道府県）補助金	35,330	55,500	13,000	31,500	50,704	100,000	32,000	67,461	21,690	64,490	64,490	64,490	64,490	64,490	95,681	95,681
		7．固定資産売却代金	0	0	0	0	0	10	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8．工事負担金																
		9．その他																
		計 (A)	239,976	348,131	181,789	368,149	720,504	756,124	97,188	369,162	346,277	308,675	308,675	308,675	308,675	308,675	271,507	271,507
		(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当 (B)																
		純計 (A)-(B) (C)	239,976	348,131	181,789	368,149	720,504	756,124	97,188	369,162	346,277	308,675	308,675	308,675	308,675	308,675	271,507	271,507
	資本的支出	1．建設改良費	403,527	445,743	629,122	534,103	892,491	1,075,000	510,000	654,508	654,508	654,508	654,508	654,508	654,508	654,508	654,508	654,508
		うち職員給与費																
		2．企業債償還金	145,152	143,800	138,927	119,413	91,139	73,223	57,098	52,050	44,502	44,352	58,878	74,590	77,478	86,910	97,243	105,678
		3．他会計長期借入返還金																
		4．他会計への支出金																
		5．その他	9,887	9,086	14,619	8,176	7,475	9,818	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380
		計 (D)	558,566	598,628	782,669	661,692	991,106	1,158,041	581,478	720,938	713,390	713,240	727,766	743,478	746,366	755,798	766,131	774,566
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)			318,590	250,497	600,880	293,543	270,602	401,917	484,290	351,776	367,113	404,565	419,090	434,803	437,690	447,123	494,624	503,059
補塡財源		1．損益勘定留保資金	101,417	89,469	399,565	68,164	121,890	167,356	96,535	243,961	252,591	257,042	266,140	280,501	295,945	314,113	325,712	334,637
		2．利益剰余金処分額																
		3．繰越工事資金																
		4．その他	32,409	33,417	32,823	34,226	34,413	97,727	46,364	59,501	59,501	59,501	59,501	59,501	59,501	59,501	59,501	59,501
		計 (F)	133,826	122,886	432,388	102,390	156,302	265,083	142,899	303,462	312,092	316,543	325,641	340,002	355,446	373,614	385,213	394,138
補塡財源不足額 (E)-(F)			184,764	127,612	168,492	191,153	114,300	136,834	341,391	48,314	55,021	88,022	93,450	94,801	82,245	73,509	109,411	108,921
他会計借入金残高 (G)																		
企業債残高 (H)			882,218	1,028,418	1,055,091	1,267,678	1,839,439	2,414,116	2,414,018	2,655,491	2,927,398	3,119,053	3,296,182	3,457,599	3,616,128	3,765,225	3,835,630	3,897,600

（3）5 年周期で料金改定をする場合

●収益的収支

（単位：千円，%）

区分 ＼ 年度	R2 決算	R3 決算	R4 決算	R5 決算	R6 決算	R7 予算	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
収益 収益的収入 1．営業収益 (A)	683,543	706,919	613,137	664,871	681,107	673,981	616,391	815,101	927,250	921,194	914,317	909,886	1,047,042	1,039,623	1,031,845	1,026,272
(1) 料金収入	627,375	632,491	535,792	573,128	587,082	611,055	560,695	723,061	835,689	830,111	823,777	819,873	957,556	950,639	943,389	938,367
(2) 受託工事収益 (B)																
(3) その他	56,168	74,428	77,345	91,743	94,025	62,926	55,695	92,040	91,562	91,083	90,540	90,013	89,486	88,983	88,456	87,905
2．営業外収益	84,867	77,661	176,648	123,308	118,597	67,766	116,821	69,427	69,815	69,134	70,480	71,658	71,964	70,912	70,195	69,850
(1) 補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計補助金																
その他補助金																
(2) 長期前受金戻入	81,823	75,076	75,329	73,798	68,273	64,951	64,959	66,614	67,092	66,381	67,695	68,872	69,186	68,117	67,382	67,011
(3) その他	3,044	2,585	101,319	49,510	50,324	2,815	51,862	2,814	2,723	2,754	2,785	2,785	2,778	2,795	2,813	2,839
収入計 (C)	768,411	784,580	789,785	788,179	799,704	741,747	733,212	884,528	997,066	990,329	984,798	981,543	1,119,006	1,110,535	1,102,040	1,096,122
収益的収支 収益的支出 1．営業費用	660,579	654,211	718,694	687,859	696,233	753,276	837,641	804,576	803,467	809,856	822,779	841,812	859,465	879,573	893,438	905,758
(1) 職員給与費	37,918	39,006	40,243	40,408	37,522	38,774	42,523	41,457	42,865	44,323	45,831	47,386	48,999	50,666	52,388	54,167
基本給	19,354	20,501	20,348	20,549	19,555	20,096	21,733	21,487	22,216	22,972	23,753	24,559	25,395	26,259	27,152	28,074
退職給付費																
その他	18,565	18,505	19,895	19,860	17,967	18,678	20,790	19,971	20,649	21,351	22,077	22,826	23,603	24,407	25,236	26,093
(2) 経費	373,615	360,252	426,579	377,205	394,003	440,196	486,138	473,365	473,644	474,836	475,839	477,778	478,060	479,402	480,682	482,669
動力費	24,200	25,417	29,143	25,675	27,354	31,818	28,182	30,497	30,820	31,222	31,609	32,090	32,390	32,806	33,203	33,681
修繕費	12,123	14,310	13,024	13,706	12,754	17,315	17,254	15,649	15,815	16,021	16,219	16,466	16,619	16,834	17,037	17,283
材料費	337	715	842	760	577	1,734	1,734	672	686	699	713	728	742	757	772	787
その他	336,955	319,810	383,570	337,064	353,318	389,329	438,969	426,547	426,323	426,894	427,297	428,495	428,309	429,005	429,669	430,918
(3) 減価償却費	249,046	254,953	251,872	270,246	264,708	274,306	308,980	289,753	286,958	290,697	301,109	316,648	332,406	349,505	360,368	368,922
2．営業外費用	23,200	20,123	25,943	19,056	20,677	32,858	45,882	46,665	54,733	63,657	70,147	76,281	82,021	87,636	92,972	95,973
(1) 支払利息	22,822	19,079	16,492	14,425	15,777	32,848	45,872	45,954	54,022	62,946	69,436	75,570	81,310	86,925	92,261	95,262
(2) その他	378	1,044	9,451	4,631	4,899	10	10	711	711	711	711	711	711	711	711	711
支出計 (D)	683,780	674,334	744,637	706,915	716,909	786,134	883,523	851,241	858,200	873,513	892,925	918,093	941,486	967,209	986,410	1,001,731
経常損益 (C)-(D) (E)	84,631	110,246	45,148	81,264	82,794	-44,387	-150,311	33,287	138,866	116,816	91,873	63,450	177,520	143,326	115,630	94,391
特別利益 (F)	0	6	4	0	0	20	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特別損失 (G)	0	139	0	3	3	110	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特別損益 (F)-(G) (H)	0	-133	4	-3	-3	-90	-90	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益（又は純損失） (E)+(H)	84,631	110,113	45,152	81,262	82,792	-44,477	-150,401	33,287	138,866	116,816	91,873	63,450	177,520	143,326	115,630	94,391
繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I)	269,395	237,725	213,644	272,415	197,092	152,615	2,214	35,501	174,367	291,183	383,055	446,506	624,026	767,352	882,982	977,373
流動資産 (J)	1,174,145	1,233,660	1,294,156	1,187,033	1,556,491	1,664,950	1,559,284	1,236,269	1,377,542	1,500,695	1,499,118	1,467,767	1,563,042	1,632,859	1,732,349	1,717,819
うち未収金	100,492	100,146	120,879	110,948	143,437	118,290	108,541	139,973	161,775	160,696	159,470	158,714	185,367	184,028	182,624	181,652
流動負債 (K)	396,737	381,569	700,523	531,298	793,447	902,509	1,133,187	805,747	863,025	971,909	987,622	990,509	999,942	1,010,274	1,111,980	1,120,659
うち建設改良費分	143,800	138,927	73,223	57,098	52,050	57,098	52,050	44,502	44,352	58,878	74,590	77,478	86,910	97,243	105,678	114,357
うち一時借入金																
うち未払金	228,846	214,816	556,080	416,448	696,327	800,220	1,035,945	716,053	773,481	867,840	867,840	867,840	867,840	867,840	961,111	961,111
累積欠損金比率（(I)/((A)-(B))×100）																
地方財政法施行令第15条第１項により算定した資金の不足額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M)	683,543	706,919	613,137	664,871	681,107	673,981	616,391	815,101	927,250	921,194	914,317	909,886	1,047,042	1,039,623	1,031,845	1,026,272
地方財政法による資金不足の比 ((L)/(M)×100)																
健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額 (N)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
健全化法施行規則第６条に規定する解消可能資金不足額 (O)																
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 (P)	683,543	706,919	613,137	664,871	681,107	673,981	616,391	815,101	927,250	921,194	914,317	909,886	1,047,042	1,039,623	1,031,845	1,026,272
健全化法第22条により算定した資金不足比 ((N)/(P)×100)																

（3）5年周期で料金改定をする場合

●資本的収支

（単位：千円）

区分 ＼ 年度			R2 決算	R3 決算	R4 決算	R5 決算	R6 決算	R7 予算	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
資本的収支	資本的収入	1．企業債	200,000	290,000	165,600	332,000	662,900	647,900	57,000	293,524	316,409	236,007	236,007	236,007	236,007	236,007	167,648	167,648
		うち資本費平準化債																
		2．他会計出資金																
		3．他会計補助金																
		4．他会計負担金	4,646	2,631	3,189	4,649	6,900	8,214	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178	8,178
		5．他会計借入金																
		6．国（都道府県）補助金	35,330	55,500	13,000	31,500	50,704	100,000	32,000	67,461	21,690	64,490	64,490	64,490	64,490	64,490	95,681	95,681
		7．固定資産売却代金	0	0	0	0	0	10	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8．工事負担金																
		9．その他																
		計 (A)	239,976	348,131	181,789	368,149	720,504	756,124	97,188	369,162	346,277	308,675	308,675	308,675	308,675	308,675	271,507	271,507
		(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当 (B)																
		純計 (A)-(B) (C)	239,976	348,131	181,789	368,149	720,504	756,124	97,188	369,162	346,277	308,675	308,675	308,675	308,675	308,675	271,507	271,507
	資本的支出	1．建設改良費	403,527	445,743	629,122	534,103	892,491	1,075,000	510,000	654,508	654,508	654,508	654,508	654,508	654,508	654,508	654,508	654,508
		うち職員給与費																
		2．企業債償還金	145,152	143,800	138,927	119,413	91,139	73,223	57,098	52,050	44,502	44,352	58,878	74,590	77,478	86,910	97,243	105,678
		3．他会計長期借入返還金																
		4．他会計への支出金																
		5．その他	9,887	9,086	14,619	8,176	7,475	9,818	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380	14,380
		計 (D)	558,566	598,628	782,669	661,692	991,106	1,158,041	581,478	720,938	713,390	713,240	727,766	743,478	746,366	755,798	766,131	774,566
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)			318,590	250,497	600,880	293,543	270,602	401,917	484,290	351,776	367,113	404,565	419,090	434,803	437,690	447,123	494,624	503,059
補塡財源		1．損益勘定留保資金	101,417	89,469	399,565	68,164	121,890	167,356	96,535	255,865	252,591	257,042	266,140	280,501	295,945	314,113	325,712	334,637
		2．利益剰余金処分額																
		3．繰越工事資金																
		4．その他	32,409	33,417	32,823	34,226	34,413	97,727	46,364	59,501	59,501	59,501	59,501	59,501	59,501	59,501	59,501	59,501
		計 (F)	133,826	122,886	432,388	102,390	156,302	265,083	142,899	315,366	312,092	316,543	325,641	340,002	355,446	373,614	385,213	394,138
補塡財源不足額 (E)-(F)			184,764	127,612	168,492	191,153	114,300	136,834	341,391	36,410	55,021	88,022	93,450	94,801	82,245	73,509	109,411	108,921
他会計借入金残高 (G)																		
企業債残高 (H)			882,218	1,028,418	1,055,091	1,267,678	1,839,439	2,414,116	2,414,018	2,655,491	2,927,398	3,119,053	3,296,182	3,457,599	3,616,128	3,765,225	3,835,630	3,897,600