

別海町下水道等事業経営戦略

第3回審議会資料

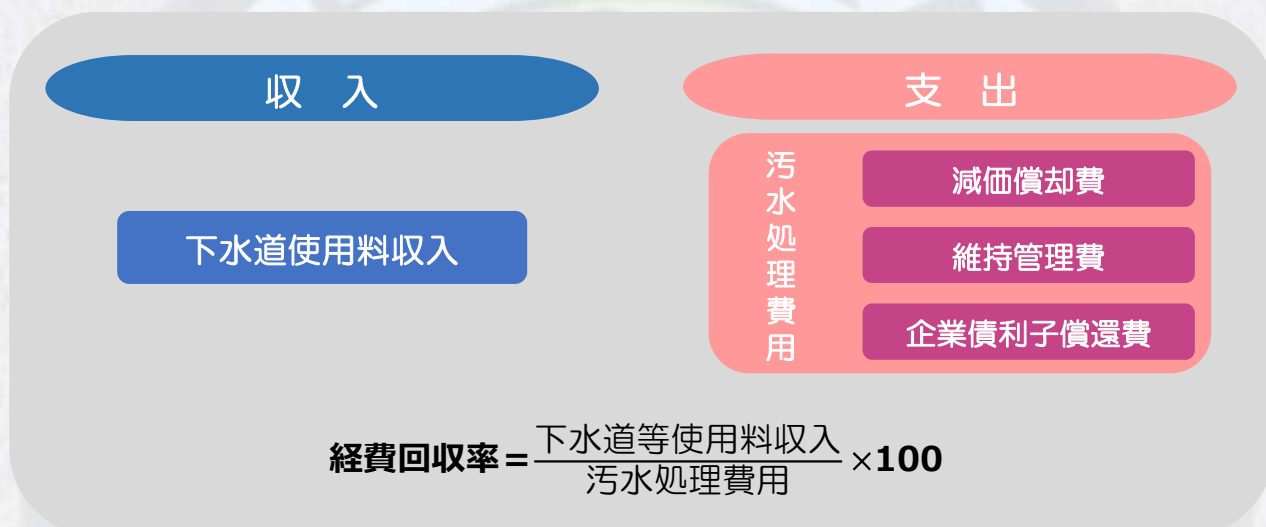
(水量・使用料収入予測・財政シミュレーション等)

別 海 町

目次

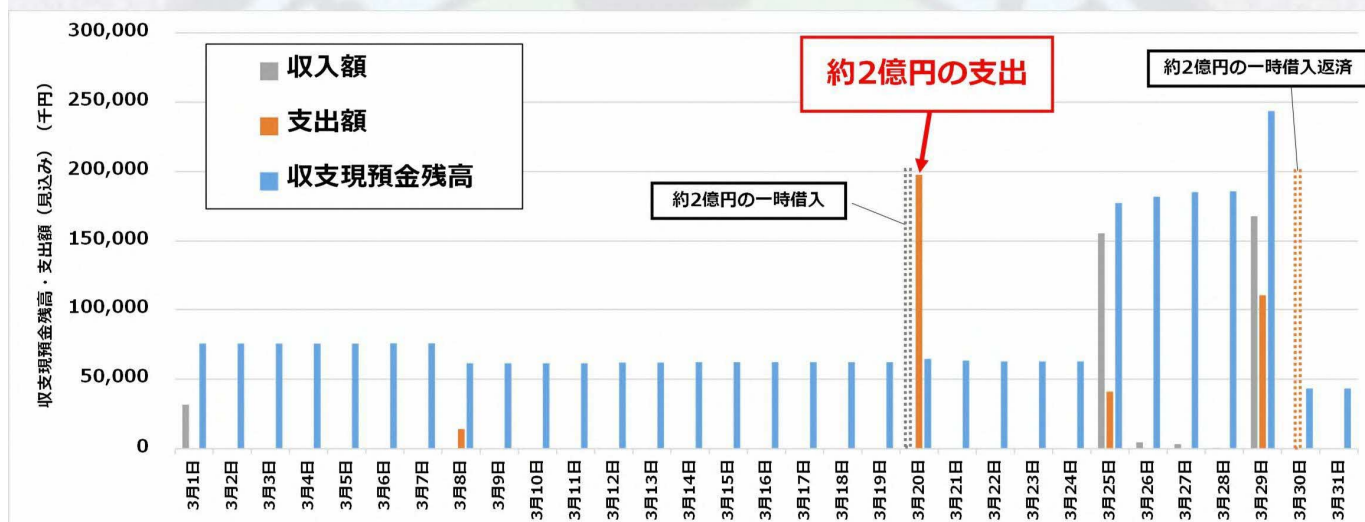
1. 財政目標の設定と一般会計の財政状況
2. 水量・使用料収入予測
3. 財政シミュレーション
 - ①使用料改定（R7に30%）
 - ②使用料改定（R7に30%）＆一般会計繰入金縮減
 - ③使用料改定（段階的）＆一般会計繰入金縮減

1. 財政目標の設定と一般会計の財政状況



- 経費回収率とは、下水道等使用料収入で汚水処理費用をどれだけ賄えているかを数値的に表した指標です。
 →下水道等使用料収入で汚水処理費用を賄えることが理想の状態であるため、**経費回収率を向上させることを目標とします。**

1. 財政目標の設定と一般会計の財政状況



- R5年度決算見込みでは、3月末に約2億円の支出を見込んでおり、2億円の一時借り入れを行う予定となっています。
 →一時借入を解消するため、常に現金2億円を確保すること目標とします。

1. 財政目標の設定と一般会計の財政状況



出典：別海町中長期財政運営基準 令和3年度-令和12年度 第1期「現状」

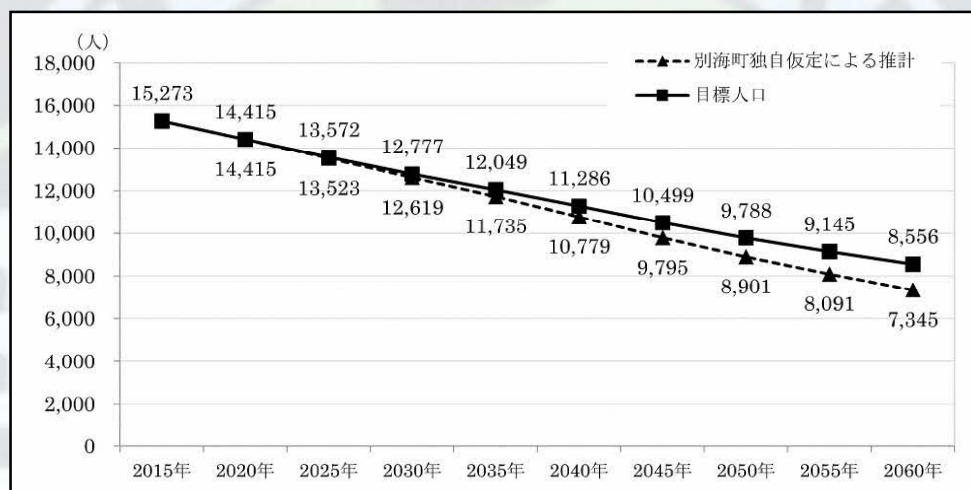
- 一般会計では財政調整基金（非常時対応のための積立金）をH28年度から活用して財政運営をしており、R6年度までこの基金を活用しなければならないほど財政状況はひっ迫しています。

2. 水量・使用料収入予測

○予測条件設定

- 行政人口：
第7次別海町総合計画改訂版における将来推計人口を推移させています。
- 下水道普及率：
R4年度の実績値を将来においても横ばいとして推移させています。
- 処理区域内人口：
行政人口にR4年度の実績値の下水道普及率を乗じて推移させています。
- 汚水処理水量：
R4年度における汚水処理水量と処理区域内人口の比率を、
当年の処理区域内人口推計値に乗じて算出しています。
- 年間有収水量：
R4年度における有収率と当年の汚水処理水量推計値を乗じて
推移させています。
- 使用料収入：
有収水量に使用料単価を乗じて推移させています。

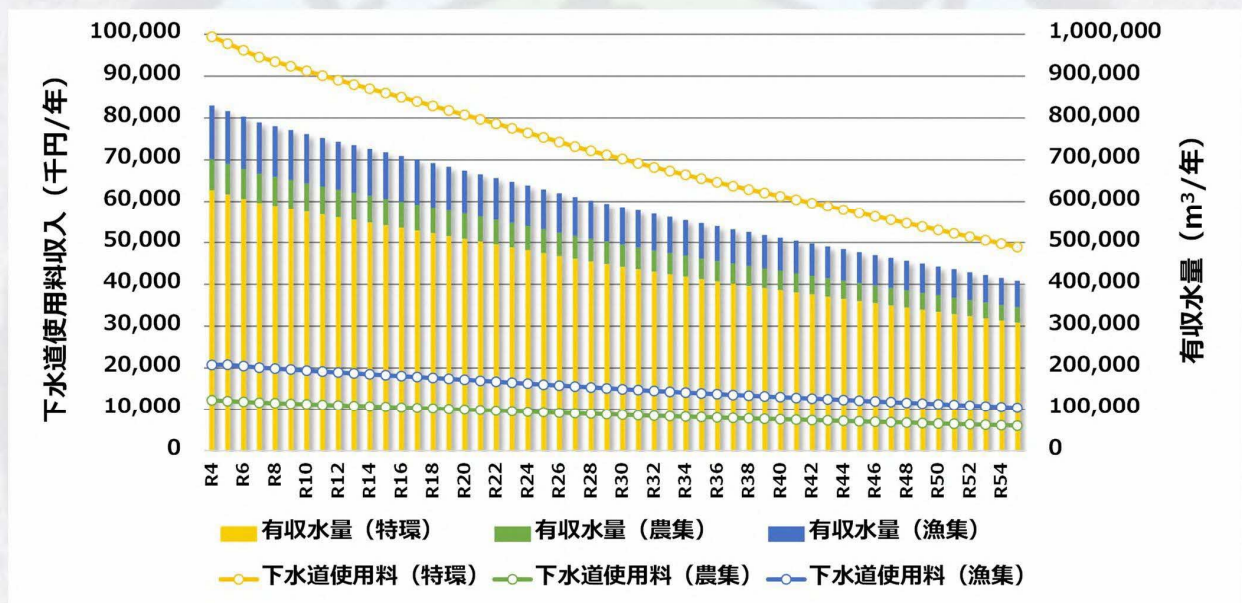
2. 水量・使用料収入予測



出典：第7次別海町総合計画改訂版

- 第7次別海町総合計画（改訂版）では、2060年（R42年）総人口8,556人を目標に、上図のように目標人口を推計しています。

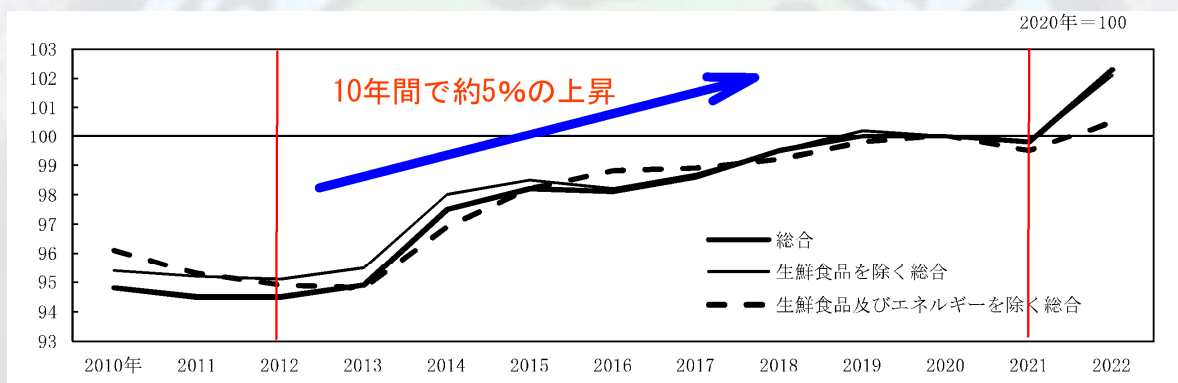
2. 水量・使用料収入予測



- 処理区域内人口の減少による有収水量の減少が見込まれます。
→使用料収入の大幅な減収が見込まれます。

3. 財政シミュレーション

○物価上昇率



出典：2020年基準消費者物価指数 全国 2022年（令和4年）12月分及び2022年（令和4年）平均
（総務省 令和5年1月20日）

- 過去10年間（2012（R24）～2021（R3））年の消費者物価指数は約5%の上昇（0.5%/年）。
→財政シミュレーションにて、給与費等で適宜見込みます。

3. 財政シミュレーション

○投資計画（特環）

単位：千円

施設区分	項目	種別	排除区分	区分※	事業区分	事業内容	2024年度 R6年度	2025年度 R7年度	2026年度 R8年度	2027年度 R9年度	2028年度 R10年度	2029年度 R11年度	2030年度 R12年度	2031年度 R13年度	2032年度 R14年度	2033年度 R15年度
管きよ	雨水管整備	工事費	雨水	4条	補助	雨水管整備	80,000	70,000	70,000	70,000	70,000	0	0	0	0	0
	委託料	汚水	3条	補助	管渠カメラ調査	6,500	6,500	6,500	6,500	6,500	6,500	6,500	6,500	6,500	6,500	6,500
	委託料	汚水	3条	補助	橋梁添架管調査	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	工事費	汚水	4条	補助	管路改築工事	8,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処理場 (土建)	ストックマネジメント計画に基づいた施設の改築・更新（老朽化対策）	委託料	汚水	3条	補助	ストックマネジメント調査・計画策定・耐震診断	30,000	41,000	20,000	0	0	0	20,000	0	0	0
	工事費	汚水	4条	補助	土工工事（走終）	0	0	6,000	0	0	0	0	0	0	0	0
	浸水対策	工事費	雨水	4条	補助	浸水対策（別海終末処理場）	24,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	委託料	汚水	4条	補助	実施設計（別終）	0	0	10,000	6,000	0	0	0	10,000	0	0	0
処理場 (機電)	ストックマネジメント計画に基づいた施設の改築・更新（老朽化対策）	工事費	汚水	4条	補助	機械設備工事（別終）	0	0	0	172,300	186,400	180,000	180,000	30,000	30,000	30,000
		工事費	汚水	4条	補助	電気設備工事（別終）	14,000	284,000	0	0	39,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
		工事費	汚水	4条	補助	実施設計（西終）	0	0	10,000	0	0	0	0	10,000	0	0
		工事費	汚水	4条	補助	機械設備工事（西終）	0	0	0	29,000	65,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
		工事費	汚水	4条	補助	電気設備工事（西終）	0	0	0	0	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
		工事費	汚水	4条	補助	実施設計（走終）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		工事費	汚水	4条	補助	機械設備工事（走終）	0	238,000	0	0	0	0	0	0	0	0
		委託料	汚水	3条	補助	公共下水道事業計画・全体計画変更	8,400	0	0	0	5,000	0	0	0	0	0
その他	下水道事業計画等	委託料	汚水	3条	純単	経営戦略改定	0	0	0	0	5,000	0	0	0	5,000	0

- 主にストックマネジメント計画に基づいた老朽化した施設の改築更新や、雨水管整備に係る投資を行う予定となっています。

3. 財政シミュレーション

○投資計画（農集）

単位：千円

施設区分	項目	種別	排除区分	区分※	事業区分	事業内容	2024年度	2025年度	2026年度	2027年度	2028年度	2029年度	2030年度	2031年度	2032年度	2033年度
							R6年度	R7年度	R8年度	R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度
管きよ	施設の改築・更新 (老朽化対策)	工事費	汚水	4条	補助	管路改築工事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処理場 (土建)	施設の改築・更新 (老朽化対策)	委託料	汚水	3条	補助	実施設計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		工事費	汚水	4条	補助	土工工事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処理場 (機電)	施設の改築・更新 (老朽化対策)	委託料	汚水	3条	補助	実施設計	0	5,000	0	0	0	5,000	0	0	0	0
		工事費	汚水	4条	補助	機電設備工事	0	0	9,000	0	0	0	70,517	3,116	44,904	45,494
その他	計画策定等	委託料	汚水	3条	補助	維持管理適正化計画	8,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

- 設備の改築更新等は最適整備構想に基づいて老朽化した施設の改築更新に係る投資を行う予定となっています。

3. 財政シミュレーション

○投資計画（漁集）

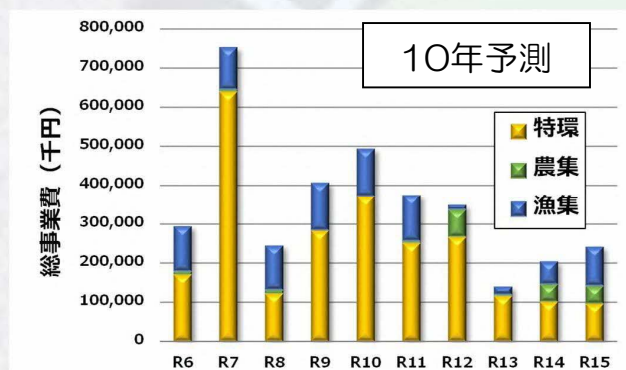
単位：千円

施設区分	項目	種別	排除区分	区分※	事業区分	事業内容	2024年度	2025年度	2026年度	2027年度	2028年度	2029年度	2030年度	2031年度	2032年度	2033年度
							R6年度	R7年度	R8年度	R9年度	R10年度	R11年度	R12年度	R13年度	R14年度	R15年度
管きよ	施設の改築・更新 (老朽化対策)	工事費	汚水	4条	補助	管路改築工事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処理場 (土建)	施設の改築・更新 (老朽化対策)	委託料	汚水	3条	補助	実施設計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		工事費	汚水	4条	補助	土工工事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処理場 (機電)	施設の改築・更新 (老朽化対策)	委託料	汚水	4条	補助	実施設計(尾岱沼)	0	2,000	0	0	0	0	2,000	0	0	0
		工事費	汚水	4条	補助	機械設備工事(尾岱沼)	80,170	60,400	54,200	10,470	0	0	0	3,028	28,086	66,062
		工事費	汚水	4条	補助	電気設備工事(尾岱沼)	0	0	13,560	64,930	64,500	31,000	176	6,266	30,746	27,324
		委託料	汚水	3条	補助	単価策定業務(尾岱沼)	530	1,200	840	1,200	0	0	0	0	0	0
		委託料	汚水	3条	純単	工事管理業務(尾岱沼)	3,300	4,400	4,400	4,400	3,500	0	0	0	0	0
		委託料	汚水	4条	補助	実施設計(本別海)	0	2,000	0	0	0	0	2,000	0	0	0
		工事費	汚水	4条	補助	機械設備工事(本別海)	0	0	0	0	14,560	71,980	7,157	8,920	0	260
		工事費	汚水	4条	補助	電気設備工事(本別海)	28,170	33,400	35,400	36,300	35,940	15,899	1,325	2,844	0	6,860
		委託料	汚水	3条	補助	単価策定業務(本別海)	450	1,200	1,200	2,300	0	0	0	0	0	0
		委託料	汚水	3条	純単	工事管理業務(本別海)	3,380	4,400	4,400	4,400	4,500	0	0	0	0	0
		委託料	汚水	3条	補助		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	計画策定等	委託料	汚水	3条	補助		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

- 設備の改築更新等は機能保全計画に基づいて老朽化した施設の改築更新に係る投資を行う予定となっています。

3. 財政シミュレーション

○投資計画（3事業）



- 計画期間内では、R7に特環の電気設備（別海終末処理場の受変電設備）工事等の多額の投資を予定しています。

3. 財政シミュレーション

○固定費

R5委託料		特環	農集	漁集	固定費/別途計上
管渠費	業務委託料（管渠内清掃）	2,127,920	1,521,960	1,038,840	固定費
管渠費	業務委託料（管渠内清掃）	400,000	200,000	200,000	固定費
管渠費	調査・設計委託料	4,400,000	0	3,500,000	別途計上
ポンプ場費	業務委託料	6,939,000	0	0	固定費
ポンプ場費	検査委託料	0	0	0	固定費
ポンプ場費	施設設備保守・点検委託料	167,000	0	0	固定費
ポンプ場費	清掃委託料	182,000	0	0	固定費
ポンプ場費	運搬委託料	0	0	0	固定費
ポンプ場費	処分委託料	0	0	0	固定費
処理場費	業務委託料	46,492,000	14,068,000	14,366,000	固定費
処理場費	検査委託料	2,711,000	654,000	454,000	固定費
処理場費	施設設備保守・点検委託料	1,995,000	243,000	858,000	固定費
処理場費	調査・設計委託料	0	0	0	固定費
処理場費	清掃委託料	151,000	247,000	148,000	固定費
処理場費	運搬委託料	8,459,000	3,662,000	7,070,000	固定費
処理場費	処分委託料	15,455,000	2,280,000	3,920,000	固定費
総係費	GISマッピング・点検保守	0	0	0	固定費
総係費	調査・設計委託料	15,200,000	0	0	別途計上
総係費	下水道使用料徴収委託料	5,032,000	787,000	845,000	固定費
総係費	調査・設計委託料	4,543,000	1,298,000	649,000	別途計上
維持管理費（固定費）合計（円）		90,110,920	23,662,960	28,899,840	
維持管理費（固定費）合計（千円）		90,111	23,663	28,900	

- 委託料のうち、管渠内清掃や汚泥の運搬に係る費用は毎年発生する固定費として設定します。

特環：90,111千円 農集：23,663千円 漁集：28,900千円

3. 財政シミュレーション

○財政計画算定条件（収益的収入）

款	項	目	算定方針
下水道事業収益			
	営業収益	下水道使用料	有収水量予測に使用料単価を乗じて算定する。
		受託事業収益	—
		その他営業収益	雨水処理負担金を計上する。
	営業外収益	一般会計補助金	3条繰入金のうち、雨水処理負担金を控除した額を見込む。
		その他補助金	投資計画における3条補助事業に基づき計上する。
		長期前受金戻入	既存分は本町の将来計画値を採用する。 新規分は投資計画に基づき算定する。
		その他営業外収益	「雑収益」を見込む。

3. 財政シミュレーション

○財政計画算定条件（収益的支出）

款	項	目	算定方針
下水道事業費用			
	営業費用	職員給与費	
		基本給	R4実績値に物価上昇率を見込んで推移させる。
		退職給付費	—
		その他	R4実績値に物価上昇率を見込んで推移させる。
		経費	
		動力費	処理水量見合いで動力費用を算定
		修繕費	R4実績値に物価上昇率を見込んだ額と、当年の工事請負費(3条)との和。
		材料費	R4実績値に物価上昇率を見込んで推移させる。
		委託費	固定費に物価上昇率を見込んだ額と、投資計画より算定した調査・設計等委託費との和。
		その他	R4実績値に物価上昇率を見込んで推移させる。 (主に光熱水費や通信運搬費のため物価上昇率を考慮する。)
		減価償却費	既存分は本町の将来計画値を採用する。 新規分は投資計画に基づき算定する。
	営業外費用	支払利息	既存分は償還計画値を採用する。 新規分は投資計画に基づき算定する。
		その他	R4実績値を将来においても推移させる。

3. 財政シミュレーション

○財政計画算定条件（資本的収入）

款	項	目	算定方針
資本的収入			
	企業債		投資計画に基づき算定する。
		うち資本的平準化債	—
	一般会計出資金		元金償還に充てる繰入金を見込む。
	一般会計補助金		R4年度における4条に係る基礎年金拠出金及び児童手当相当額を、将来においても見込む。
	一般会計負担金		—
	一般会計借入金		—
	国(都道府県)補助金		投資計画に基づき国費充当率から算定する。
	固定資産売却代金		—
	工事負担金		R4実績値を将来においても推移させる。
	その他		—

3. 財政シミュレーション

○財政計画算定条件（資本的支出）

款	項	目	算定方針
資本的支出			
	建設改良費		投資計画に基づき算定する。
		うち職員給与費	R4実績値に物価上昇率を見込んで推移させる。
	企業債償還金		既存分は償還計画値を採用する。 新規分は投資計画に基づき算定する。
	一般会計長期借入返還金		—
	一般会計への支出金		—
	その他		—

3. 財政シミュレーション

○基準内繰入金

一般会計繰入金項目		設定基準
3条	雨水処理に関する経費	・特環：～R7 R4同等（33千円） R8～ 2000千円（雨水管整備を予定しているため） ・農集・漁集：なし
	分流下水道等に要する経費	充当可能額全額を見込む。
	水洗便所に係る改造命令等に関する事務に要する経費	R4年度における本経費と給与費の比率を、 各年度の給与費推計値に乗じて算出する。
	高資本対策費に要する経費	・特環・漁集：なし ・農集： 西春別・上春別（～R6年度）、中春別（～R8年度）を水量見合いで概算
	地方公営企業法の適用に関する経費	元利償還金相当額を見込む。
	臨時財政特例債の償還に要する経費	なし（R5年度以降償還期限切れ）
	地方公営企業職員に係る基礎年金拠出に係る公的負担に要する経費	R4年度と同等。
	地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費	R4年度と同等。
4条	企業債償還元金に要する経費	充当可能額全額を見込む。
	地方公営企業職員に係る基礎年金拠出に係る公的負担に要する経費	R4年度と同等。
	地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費	R4年度と同等。

3. 財政シミュレーション

財政目標

経費回収率：計画期間最終年R15年度時点で上昇（R4比）

内部留保資金：R15年度時点で2億円確保

・シナリオ①：

R7に30%改定、一般会計繰入金額を縮減しない場合

→経費回収率上昇、内部留保資金が著しく増加（R15：43.5%/約6億円）



一般会計の負担軽減のために...

・シナリオ②：

R7に30%改定、R15時点で内部留保資金2億円を確保する場合

→R8※より一般会計繰入金額を毎年5,200万円縮減（R15：43.5%/約2億円）、
R7改定時の値上げ幅1,018円（1か月20m³を使用した場合）は住民の負担大



段階的な使用料改定

・シナリオ③：

R7に10%、R12に10%、R15に10%改定、R15時点で内部留保資金2億円を確保する場合

→R9※より一般会計繰入金額を毎年3,700万円縮減（R15：43.5%/約2億円）
R7改定時の値上げ幅344円（1か月20m³を使用した場合）

※内部留保資金が2億円に到達した時点より繰入金縮減を行うこととする

3. 財政シミュレーション

シナリオ①：

R7に30%改定、一般会計繰入金額を縮減しない場合

3. 財政シミュレーション

3事業

○シナリオ①：使用料改定（R7に30%）_収益的収支

区 分	年 度	R4 (決 算)	R5 (予 算)	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	132,528	144,672	128,527	164,253	164,317	162,396	160,455	158,532	156,609	154,843	153,079	151,313
	(1) 下 水 道 使 用 料 収 入	132,478	144,652	128,494	164,220	162,317	160,396	158,455	156,532	154,609	152,843	151,079	149,313
	(2) 受 託 事 業 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(3) そ の 他 (雨水処理負担金)	50	20	33	33	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000
	2. 営 業 外 収 入 (C)	33	13	33	33	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000
	(1) 補 助 金	364,798	357,197	521,012	535,708	518,069	512,931	518,870	527,474	534,969	524,509	525,134	524,799
	(2) 長 期 前 受 金 戻 金	130,786	133,048	294,765	295,275	280,128	270,858	269,108	274,108	279,108	289,108	289,108	289,108
	(3) そ の 他 補 助 金	114,286	124,448	267,825	267,825	265,858	265,858	265,858	265,858	265,858	265,858	265,858	265,858
	(4) 委 託 収 入	16,500	8,600	26,940	27,450	14,270	5,000	3,250	13,250	13,250	13,250	13,250	13,250
	(5) そ の 他	233,333	224,148	226,246	240,432	237,940	242,072	249,761	253,365	255,860	255,700	256,025	255,680
収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用 (D)	497,326	501,869	649,539	699,961	682,386	675,327	679,325	686,008	691,578	679,652	678,213	676,112
	(1) 職 員 給 与 費	524,377	553,615	561,545	590,744	561,624	552,812	568,604	575,363	593,869	576,842	586,221	585,183
	(2) 経 営 費	19,769	20,127	19,860	19,960	20,060	20,160	20,260	20,370	20,460	20,560	20,670	20,770
	(3) 減 価 償 却 費	9,130	9,448	9,170	9,220	9,260	9,310	9,350	9,410	9,450	9,490	9,550	9,590
	(4) 修 繕 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(5) 材 料 費	10,639	10,679	10,690	10,740	10,800	10,850	10,910	10,960	11,010	11,070	11,120	11,180
	(6) 委 託 費	213,227	251,743	256,647	260,320	234,613	216,721	218,076	215,803	226,452	207,114	212,786	208,477
	(7) 修 繕 費	29,816	44,128	26,417	26,110	25,923	25,731	25,536	25,423	25,222	25,044	24,866	24,697
	(8) 材 料 費	17,990	21,078	18,080	18,170	18,260	18,340	18,440	18,530	18,620	18,700	18,800	18,890
	(9) 委 託 費	2,302	2,162	2,310	2,320	2,330	2,340	2,360	2,370	2,380	2,390	2,400	2,420
経 常 収 入 支 出	(10) そ の 他	152,021	172,264	198,680	202,510	176,840	158,990	160,360	158,050	168,740	149,440	155,130	150,820
	(11) 減 価 償 却 費	11,098	12,111	11,160	11,210	11,260	11,320	11,380	11,430	11,490	11,540	11,590	11,650
	2. 営 業 外 費 用 (E)	291,381	281,745	285,038	310,464	306,951	315,931	330,268	339,190	346,957	349,168	352,765	355,936
	(1) 支 払 金	15,644	16,167	11,595	12,750	12,174	12,818	13,988	14,637	15,125	14,685	14,367	14,069
	(2) 支 出 計	11,537	8,939	7,488	8,600	8,004	8,618	9,778	10,407	10,875	10,415	10,067	9,759
	(3) 経 常 損 益 (C)-(D)	4,107	7,228	4,107	4,150	4,170	4,200	4,210	4,230	4,250	4,270	4,300	4,310
	(4) 経 常 損 益 (E)-(F)	540,021	569,782	573,140	603,494	573,798	565,630	582,592	590,000	608,994	591,527	600,588	599,252
	(5) 経 常 損 益 (G)-(H)	△ 42,695	△ 67,913	76,399	96,467	108,588	109,697	96,733	96,006	82,584	88,125	77,625	76,860
	(6) 経 常 損 益 (I)-(J)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(7) 経 常 損 益 (K)-(L)	3,031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
流 入 支 出	特別 損 益 (F)-(G)	△ 3,031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)-(H)	△ 45,726	△ 67,913	76,399	96,467	108,588	109,697	96,733	96,006	82,584	88,125	77,625	76,860
	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	△ 67,913	8,486	104,953	213,541	323,238	419,971	515,977	598,561	686,686	764,311	841,171	918,031
	流 入 支 出 計 (J)	150,360	170,985	173,469	346,103	428,958	539,500	619,652	689,885	743,542	766,943	778,151	778,120
	流 入 支 出 計 (K)	5,885	17,488	31,607	174,239	258,698	370,842	452,654	524,493	579,759	604,633	617,314	618,760
	流 入 支 出 計 (L)	△ 55,728	11,603	14,119	142,632	84,459	112,144	81,812	71,839	55,265	24,875	12,681	1,446
	流 入 支 出 計 (M)	5,885	17,488	31,607	174,239	258,698	370,842	452,654	524,493	579,759	604,633	617,314	618,760
	流 入 支 出 計 (N)	229,006	229,009	217,025	206,778	195,946	192,479	225,341	228,282	232,899	252,111	263,497	281,662
	流 入 支 出 計 (O)	142,763	142,766	130,782	120,535	109,703	106,236	139,098	142,039	146,656	165,868	177,254	195,419
	流 入 支 出 計 (P)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
流 入 支 出 率	流 入 支 出 率 (Q)	51.016	51.016	51.016	51.016	51.016	51.016	51.016	51.016	51.016	51.016	51.016	51.016
	流 入 支 出 率 (R)	65.7%	74.7%	79.9%	167.4%	218.9%	280.3%	275.0%	302.2%	319.3%	304.2%	295.3%	276.3%
	流 入 支 出 率 (S)	82.1%	88.1%	113.3%	116.0%	118.9%	119.4%	116.6%	116.3%	113.6%	114.9%	112.9%	112.8%
	流 入 支 出 率 (T)	43.0%	41.9%	37.0%	45.2%	48.3%	49.6%	47.6%	46.5%	43.8%	45.5%	43.8%	43.5%
	流 入 支 出 率 (U)												
	流 入 支 出 率 (V)												
	流 入 支 出 率 (W)												
	流 入 支 出 率 (X)												
	流 入 支 出 率 (Y)												
	流 入 支 出 率 (Z)												

3. 財政シミュレーション

3事業

○シナリオ①：使用料改定（R7に30%） 資本的収支・一般会計繰入金

区 分	年 度	R4 (決 算)	R5 (予 算)	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
資本的収入	1. 企 業 平 準 化 債	126,400	178,400	116,470	318,600	103,080	184,135	223,180	167,440	149,388	61,587	92,368	113,500
	2. うち 資本 費 平 準 化 債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. 他 会 計 出 資 金	153,539	142,764	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 補 助 金	142	788	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142
	5. 他 会 計 員 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. 国（都道府県）補助金	136,193	181,032	117,870	371,000	104,580	204,565	252,220	191,440	173,588	72,087	101,368	122,500
	7. 固定資産売却代金	369	361	369	369	369	369	369	369	369	369	369	369
	8. 工事負担金	223	0	223	223	223	223	223	223	223	223	223	223
	9. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (A)	416,866	503,345	235,074	690,334	208,394	389,434	476,134	359,613	323,709	134,408	194,470	236,734
資本的支出	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	純 計 (A)-(B) (C)	416,866	503,345	235,074	690,334	208,394	389,434	476,134	359,613	323,709	134,408	194,470	236,734
	1. 建 設 改 良 費	269,202	386,799	237,930	693,420	211,820	392,690	479,130	362,639	326,975	138,004	197,606	239,910
	2. うち 職 員 給 与 費	3,550	5,470	3,590	3,620	3,660	3,690	3,730	3,760	3,800	3,830	3,870	3,910
	3. 企業債償還金	153,539	142,766	130,782	120,535	109,703	106,236	139,098	142,039	146,656	165,868	177,254	195,419
	4. 他会計長期借入金返還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. 他会計への支出金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. その他	0	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (D)	422,741	532,565	368,712	813,955	321,523	498,926	618,228	504,678	473,631	303,872	374,860	435,329
	資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	5,875	29,220	133,638	123,621	113,129	109,492	142,094	145,065	149,922	169,464	180,390	198,595
補填財源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	0	0	122,723	94,311	103,380	92,390	121,466	129,501	135,978	163,471	171,641	187,922
	2. 利益剰余金処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. 繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. その他	37,107	0	10,915	29,310	9,749	17,102	20,628	15,564	13,944	5,993	8,749	10,673
	計 (F)	37,107	0	133,638	123,621	113,129	109,492	142,094	145,065	149,922	169,464	180,390	198,595
	補填財源不足額 (E)-(F) (G)	△ 31,232	29,220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他 会 計 借 入 金 残 高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	企業債元利償還額	165,076	151,705	138,270	129,135	117,707	114,854	148,876	152,446	157,531	176,283	187,321	205,178
	企業債残高 (H)	1,088,397	1,124,031	1,109,719	1,307,784	1,301,161	1,379,060	1,463,142	1,488,543	1,491,275	1,386,993	1,302,107	1,220,188

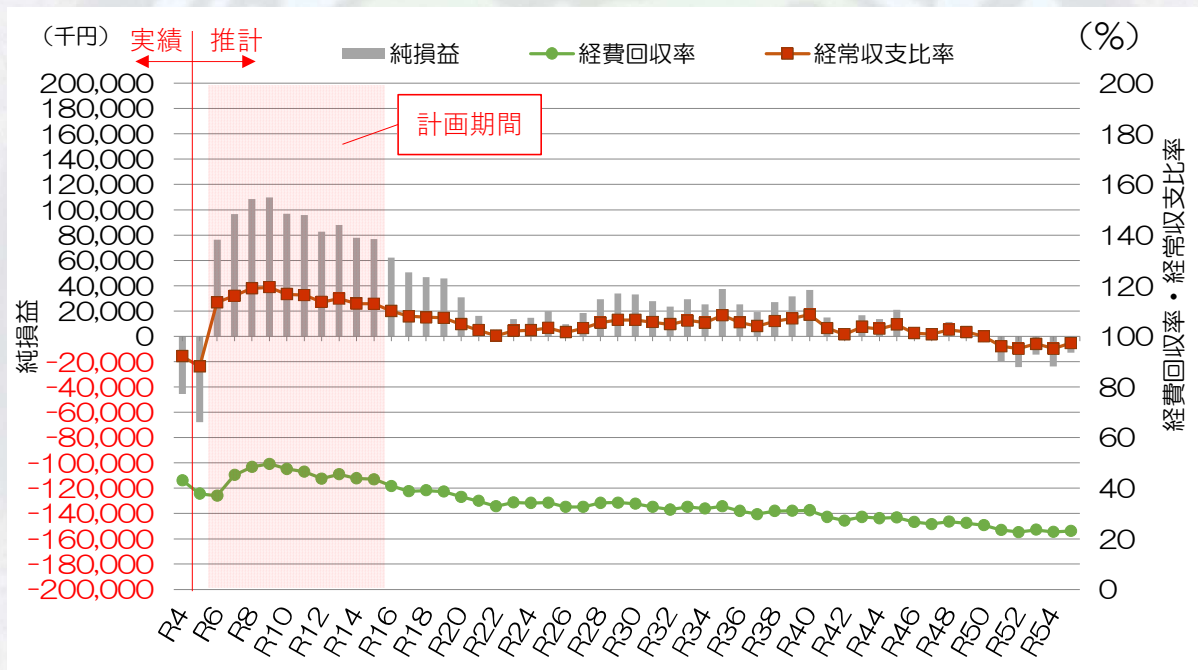
○他会計繰入金

区 分	年 度	R4 (決 算)	R5 (予 算)	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
収益的収支	1. うち 基 準 内 繰 入 金	114,319	114,319	267,858	267,858	267,858	267,858	267,858	267,858	267,858	267,858	267,858	267,858
	2. うち 基 準 外 繰 入 金	13,756	13,756	61,103	73,963	72,509	78,078	85,929	92,277	96,717	96,998	98,271	100,818
資本的収支	1. うち 基 準 内 繰 入 金	100,563	100,563	206,755	193,895	195,349	189,780	181,929	175,581	171,141	170,860	169,587	167,040
	2. うち 基 準 外 繰 入 金	153,681	142,764	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142
合 計	1. うち 基 準 内 繰 入 金	153,681	142,764	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142
	2. うち 基 準 外 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計		268,000	257,083	268,000	268,000	268,000	268,000	268,000	268,000	268,000	268,000	268,000	268,000

3. 財政シミュレーション

3事業

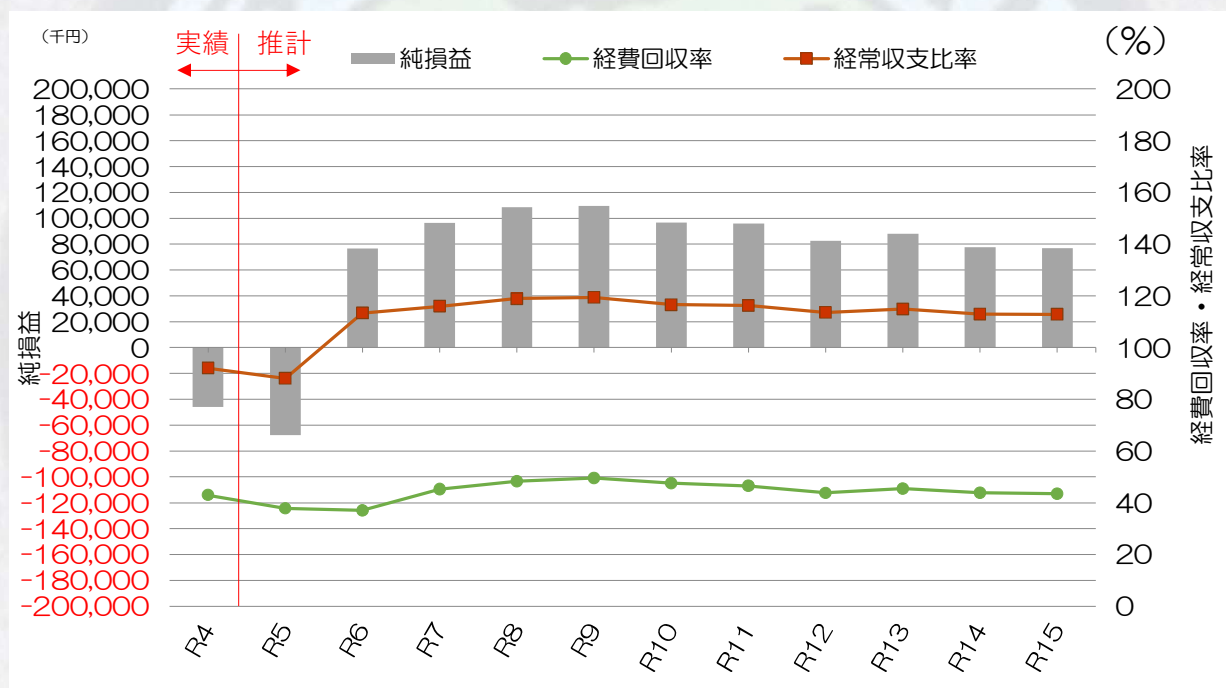
○シナリオ①：使用料改定（R7に30%） 純損益等50年分



3. 財政シミュレーション

3事業

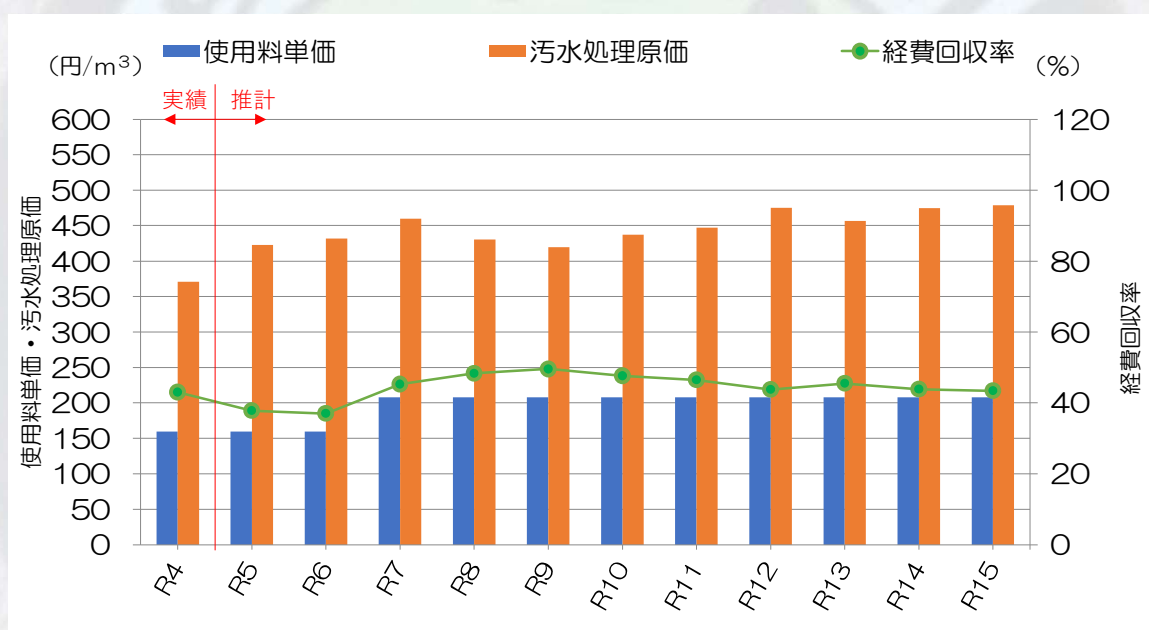
○シナリオ①：使用料改定（R7に30%） 純損益等10年分



3. 財政シミュレーション

3事業

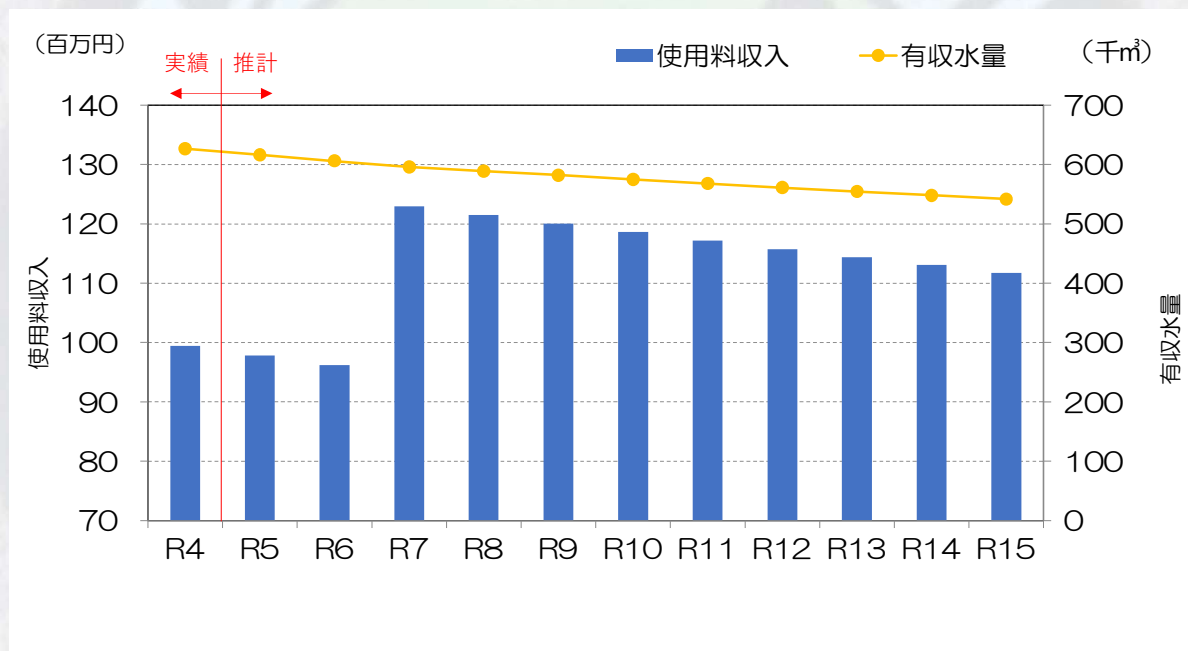
○シナリオ①：使用料改定（R7に30%） 経費回収率等



3. 財政シミュレーション

3事業

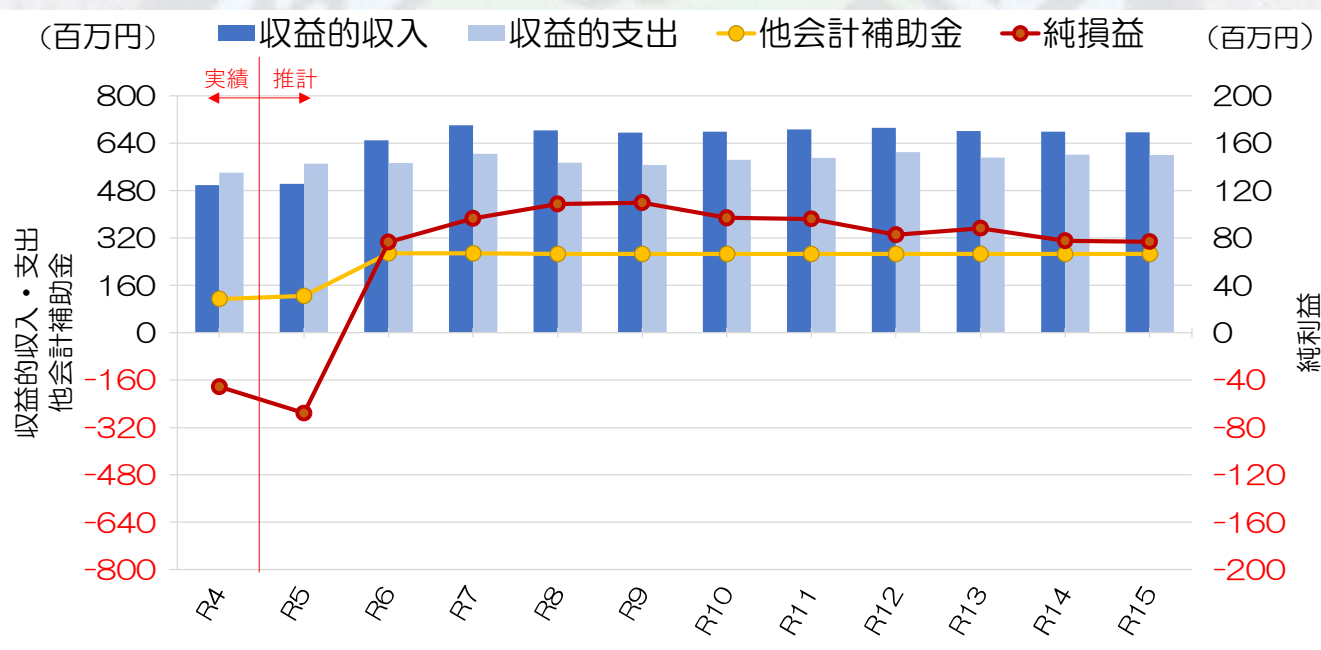
○シナリオ①：使用料改定（R7に30%）_使用料収入等



3. 財政シミュレーション

3事業

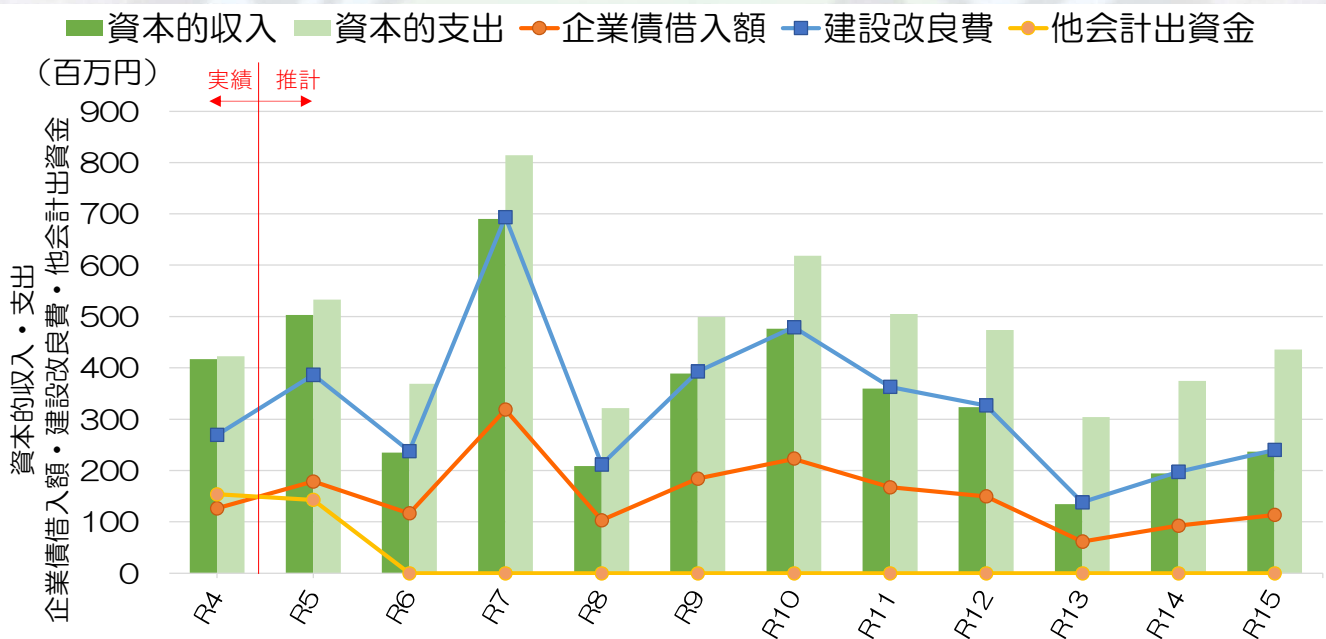
○シナリオ①：使用料改定（R7に30%）_収益的収支



3. 財政シミュレーション

3事業

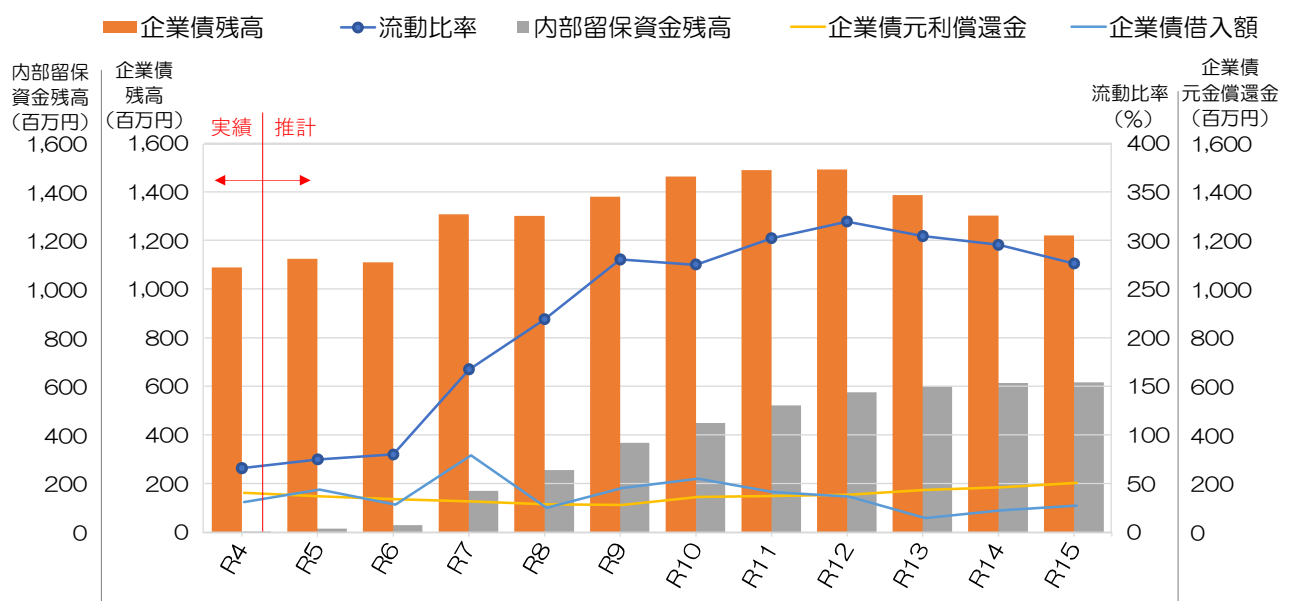
○シナリオ①：使用料改定（R7に30%） _資本的収支



3. 財政シミュレーション

3事業

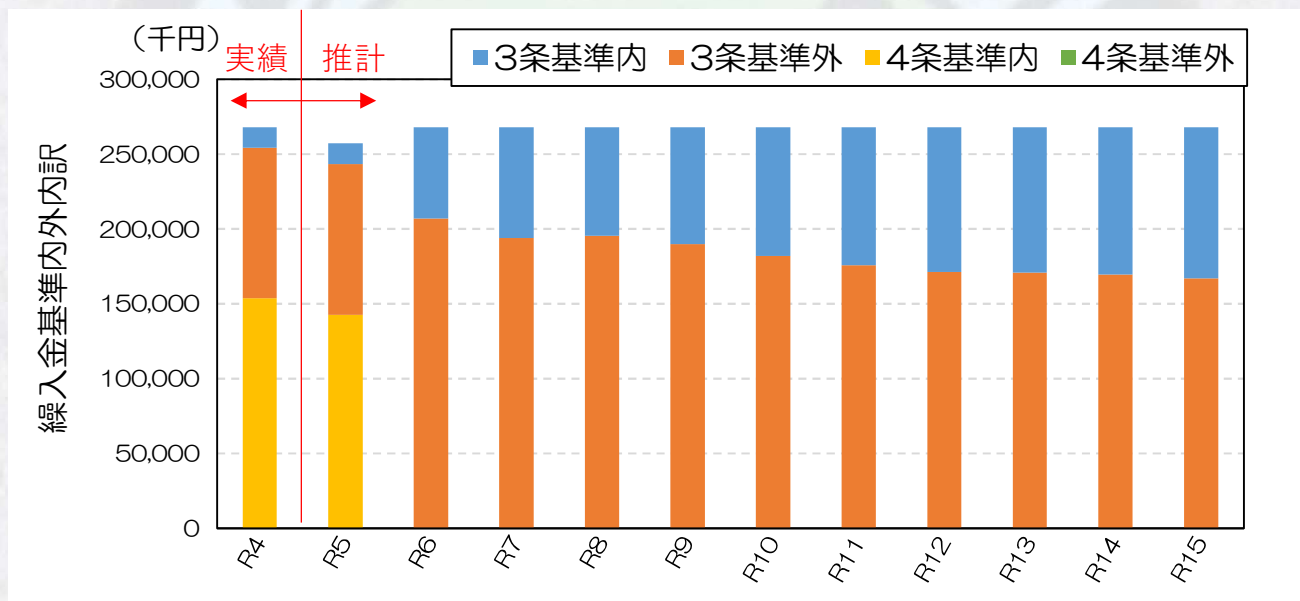
○シナリオ①：使用料改定（R7に30%） _内部留保資金等



3. 財政シミュレーション

3事業

○シナリオ①：使用料改定（R7に30%） 繰入金基準内外内訳



3. 財政シミュレーション

3事業

○シナリオ①：使用料改定（R7に30%） まとめ

R7に30%改定（繰入金縮減なし）をした場合...

3事業合計		R4	R15	R55	単位
経費回収率		43.0	43.5	23.0	%
経常収支比率		92.1	112.8	97.2	%
内部留保資金残高		5,885	618,760	1,565,651	千円
流動比率		65.7	276.3	794.9	%

種別		下水道使用量	現行	R7
一般用	基本料金	5m ³ (1か月)	894円	1,162円
	超過料金	1m ³ につき	165円	215円
業務用	基本料金	8m ³ (1か月)	1,430円	1,859円
	超過料金	1m ³ につき	165円	215円

※一般家庭で 1か月20m ³ を 使用した場合	使用料料金	894円 + (165円×15m ³) = 3,369円	1,162円 + (215円×15m ³) = 4,387円
	値上げ金額		1,018円

R15時点で経費回収率上昇（43.0%→43.5%）

→内部留保資金が過大（約6億円）となるため、
最低限の内部留保資金（約2億円）を確保できる、
繰入金縮減額を設定する（→シナリオ②）

3. 財政シミュレーション

シナリオ②：

R7に30%改定、R15時点で内部留保資金2億円を確保する場合

3. 財政シミュレーション

3事業

○シナリオ②：使用料改定（R7に30%）＆繰入金縮減_収益的収支

区 分		年 度											
		R4 (決算)	R5 (予算)	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	132,528	144,672	128,527	164,253	164,317	162,396	160,455	158,532	156,609	154,843	153,079	151,313
	(1) 下 水 道 使 用 料 収 入	132,478	144,652	128,494	164,220	162,317	160,396	158,455	156,532	154,609	152,843	151,079	149,313
	(2) 受 託 事 業 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(3) そ の 他 (雨水処理負担金)	50	20	33	33	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000
	2. 営 業 外 収 入 (C)	33	13	33	33	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000
	(1) 補 助 金	364,798	357,197	521,012	535,708	466,069	460,931	466,870	475,474	482,969	472,509	473,134	472,799
	(2) 長 期 前 受 金 戻 金	130,786	133,048	294,765	295,275	228,128	218,858	217,108	222,108	227,108	217,108	217,108	217,108
	(3) そ の 他	114,286	124,448	267,825	267,825	213,858	213,858	213,858	213,858	213,858	213,858	213,858	213,858
	(4) 繰 入 金	16,500	8,600	26,940	27,450	14,270	5,000	3,250	8,250	13,250	3,250	3,250	3,250
	(5) そ の 他	233,333	224,148	226,246	240,432	237,940	242,072	249,761	253,365	255,860	255,700	256,025	255,680
収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用 (D)	497,326	501,869	649,539	699,961	630,386	623,327	627,325	634,008	639,578	627,652	626,213	624,112
	(1) 職 員 給 与 費	524,377	553,615	561,545	590,744	561,624	552,812	568,604	575,363	593,869	576,842	586,221	585,183
	(2) 経 営 費	19,769	20,127	19,860	19,960	20,060	20,160	20,260	20,370	20,460	20,560	20,670	20,770
	(3) 減 価 償 却 費	9,130	9,448	9,170	9,220	9,260	9,310	9,350	9,410	9,450	9,490	9,550	9,590
	(4) 修 繕 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(5) 材 料 費	10,639	10,679	10,690	10,740	10,800	10,850	10,910	10,960	11,010	11,070	11,120	11,180
	(6) 委 託 料	213,227	251,743	256,647	260,320	234,613	216,721	218,076	215,803	226,452	207,114	212,786	208,477
	(7) 其 他	29,816	44,128	26,417	26,110	25,923	25,731	25,536	25,423	25,222	25,044	24,866	24,697
	(8) 繰 入 金	17,990	21,078	18,080	18,170	18,260	18,340	18,440	18,530	18,620	18,700	18,800	18,890
	(9) そ の 他	2,302	2,162	2,310	2,320	2,330	2,340	2,360	2,370	2,380	2,390	2,400	2,420
経 常 損 益	(10) 繰 入 金	152,021	172,264	198,680	202,510	176,840	158,990	160,360	158,050	168,740	149,440	155,130	150,820
	(11) 繰 入 金	11,098	12,111	11,160	11,210	11,260	11,320	11,380	11,430	11,490	11,540	11,590	11,650
	(12) 繰 入 金	291,381	281,745	285,038	310,464	306,951	315,931	330,268	339,190	346,957	349,168	352,765	355,936
	(13) 繰 入 金	15,844	16,167	11,595	12,750	12,174	12,818	13,988	14,637	15,125	14,685	14,367	14,069
	(14) 繰 入 金	11,537	8,939	7,488	8,600	8,004	8,618	9,778	10,407	10,875	10,415	10,067	9,759
	(15) 繰 入 金	4,107	7,228	4,107	4,150	4,170	4,200	4,210	4,230	4,250	4,270	4,300	4,310
	(16) 繰 入 金	540,021	569,782	573,140	603,494	573,798	565,630	582,592	590,000	608,994	591,527	600,588	599,252
	(17) 繰 入 金	△ 42,695	△ 67,913	76,399	96,467	56,588	57,697	44,733	44,006	30,584	36,125	25,625	24,860
	(18) 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(19) 繰 入 金	3,031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特 別 損 益	(20) 繰 入 金	△ 3,031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(21) 繰 入 金	△ 45,726	△ 67,913	76,399	96,467	56,588	57,697	44,733	44,006	30,584	36,125	25,625	24,860
	(22) 繰 入 金	△ 67,913	8,486	104,953	161,541	219,238	263,971	307,977	338,561	374,686	400,311	425,171	449,313
	(23) 繰 入 金	150,360	170,985	173,469	346,103	376,958	435,500	463,652	481,885	483,542	454,943	414,151	362,120
	(24) 繰 入 金	5,885	17,488	31,607	174,239	206,698	266,842	296,654	316,493	319,759	292,633	253,314	202,760
	(25) 繰 入 金	△ 55,728	11,603	14,119	142,632	32,459	60,144	29,812	19,839	3,265	△ 27,125	△ 39,319	△ 50,554
	(26) 繰 入 金	5,885	17,488	31,607	174,239	206,698	266,842	296,654	316,493	319,759	292,633	253,314	202,760
	(27) 繰 入 金	229,006	229,009	217,025	206,778	195,946	192,479	225,341	228,282	232,899	252,111	263,497	281,662
	(28) 繰 入 金	142,763	142,766	130,782	120,535	109,703	106,236	123,098	142,039	146,656	165,868	177,254	195,419
	(29) 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
流 動 性	(30) 繰 入 金	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016
	(31) 繰 入 金	65.7%	74.7%	79.9%	167.4%	192.4%	226.3%	205.9%	211.1%	207.6%	180.5%	157.2%	128.6%
	(32) 繰 入 金	82.1%	88.1%	113.3%	116.0%	109.9%	110.2%	107.7%	107.5%	105.0%	106.1%	104.3%	104.1%
	(33) 繰 入 金	43.0%	41.9%	37.0%	45.2%	48.3%	49.6%	47.6%	46.5%	43.8%	45.5%	43.8%	43.5%
	(34) 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(35) 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(36) 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(37) 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(38) 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(39) 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(40) 繰 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3. 財政シミュレーション

3事業

○シナリオ②：使用料改定（R7に30%）＆繰入金縮減_資本的収支・一般会計繰入金

年 度		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
(決算)		(予算)											
区 分	1. 企 業 債 平 準 化 債	126,400	178,400	116,470	318,600	103,080	184,135	223,180	167,440	149,388	61,587	92,368	113,500
	2. うち 資本 費 平 準 化 債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. 他 会 計 出 資 金	153,539	142,764	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 補 助 金	142	788	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142
	5. 他 会 計 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. 国 (都 道 府 県) 補 助 金	136,193	181,032	117,870	371,000	104,580	204,565	252,220	191,440	173,588	72,087	101,368	122,500
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工 事 負 担 金	369	361	369	369	369	369	369	369	369	369	369	369
	9. そ の 他	223	223	223	223	223	223	223	223	223	223	223	223
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出 (B)	416,866	503,345	235,074	690,334	208,394	389,434	476,134	359,613	323,709	134,408	194,470	236,734
資 本 的 収 入	純 計 (A)-(B)	416,866	503,345	235,074	690,334	208,394	389,434	476,134	359,613	323,709	134,408	194,470	236,734
	1. 建 設 費 改 良 費	269,202	386,799	237,930	693,420	211,820	392,690	479,130	362,639	326,975	138,004	197,606	239,910
	2. うち 職 員 給 与 費	3,550	5,470	3,590	3,620	3,660	3,690	3,730	3,760	3,800	3,830	3,870	3,910
	3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金	153,539	142,766	130,782	120,535	109,703	106,236	139,098	142,039	146,656	165,868	177,254	195,419
	4. 他 会 計 へ の 支 出 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. そ の 他	0	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (D)	422,741	532,565	368,712	813,955	321,523	498,926	618,228	504,678	473,631	303,872	374,860	435,329
	資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	5,875	29,220	133,638	123,621	113,129	109,492	142,094	145,065	149,922	169,464	180,390	198,595
	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	0	0	122,723	94,311	103,380	92,390	121,466	129,501	135,978	163,471	171,641	187,922
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補 填 財 源	3. 繰 越 工 事 資 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. そ の 他	37,107	0	10,915	29,310	9,749	17,102	20,628	15,564	13,944	5,993	8,749	10,673
	計 (F)	37,107	0	133,638	123,621	113,129	109,492	142,094	145,065	149,922	169,464	180,390	198,595
	補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F)	△ 31,232	29,220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他 会 計 借 入 金 残 高 (G)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	企 業 債 元 利 償 還 額 (H)	165,076	151,705	138,270	129,135	117,707	114,854	148,876	152,446	157,531	176,283	187,321	205,178
	企 業 債 元 利 償 還 額 (H)	1,088,397	1,124,031	1,109,719	1,307,784	1,301,161	1,379,060	1,463,142	1,488,543	1,491,275	1,386,993	1,302,107	1,220,188
	合 計	268,000	257,083	268,000	268,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000
	合 計	268,000	257,083	268,000	268,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000
	合 計	268,000	257,083	268,000	268,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000

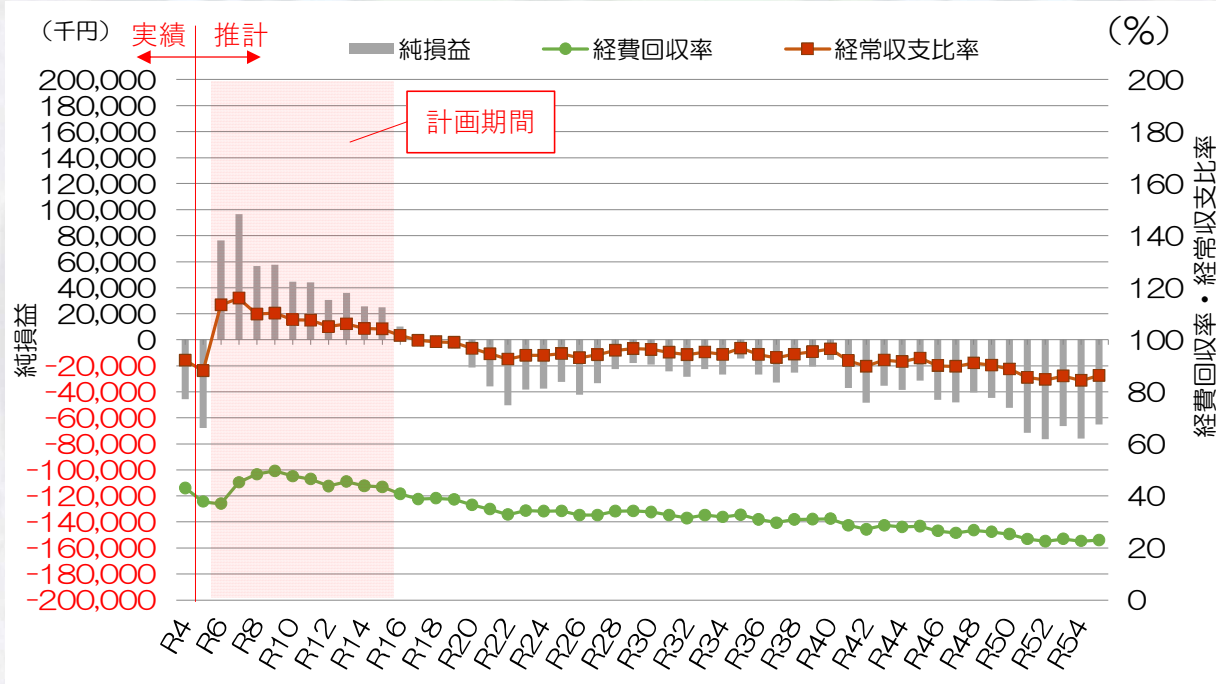
○他会計繰入金

年 度		R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
(決算)		(予算)											
区 分	1. 企 業 債 平 準 化 債	126,400	178,400	116,470	318,600	103,080	184,135	223,180	167,440	149,388	61,587	92,368	113,500
	2. うち 資本 費 平 準 化 債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. 他 会 計 出 資 金	153,539	142,764	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 補 助 金	142	788	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142
	5. 他 会 計 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. 国 (都 道 府 県) 補 助 金	136,193	181,032	117,870	371,000	104,580	204,565	252,220	191,440	173,588	72,087	101,368	122,500
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工 事 負 担 金	369	361	369	369	369	369	369	369	369	369	369	369
	9. そ の 他	223	223	223	223	223	223	223	223	223	223	223	223
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出 (B)	416,866	503,345	235,074	690,334	208,394	389,434	476,134	359,613	323,709	134,408	194,470	236,734
資 本 的 収 入	純 計 (A)-(B)	416,866	503,345	235,074	690,334	208,394	389,434	476,134	359,613	323,709	134,408	194,470	236,734
	1. 建 設 費 改 良 費	269,202	386,799	237,930	693,420	211,820	392,690	479,130	362,639	326,975	138,004	197,606	239,910
	2. うち 職 員 給 与 費	3,550	5,470	3,590	3,620	3,660	3,690	3,730	3,760	3,800	3,830	3,870	3,910
	3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金	153,539	142,766	130,782	120,535	109,703	106,236	139,098	142,039	146,656	165,868	177,254	195,419
	4. 他 会 計 へ の 支 出 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. そ の 他	0	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (D)	422,741	532,565	368,712	813,955	321,523	498,926	618,228	504,678	473,631	303,872	374,860	435,329
	資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	5,875	29,220	133,638	123,621	113,129	109,492	142,094	145,065	149,922	169,464	180,390	198,595
	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	0	0	122,723	94,311	103,380	92,390	121,466	129,501	135,978	163,471	171,641	187,922
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補 填 財 源	3. 繰 越 工 事 資 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. そ の 他	37,107	0	10,915	29,310	9,749	17,102	20,628	15,564	13,944	5,993	8,749	10,673
	計 (F)	37,107	0	133,638	123,621	113,129	109,492	142,094	145,065	149,922	169,464	180,390	198,595
	補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F)	△ 31,232	29,220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他 会 計 借 入 金 残 高 (G)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	企 業 債 元 利 償 還 額 (H)	165,076	151,705	138,270	129,135	117,707	114,854	148,876	152,446	157,531	176,283	187,321	205,178
	企 業 債 元 利 償 還 額 (H)	1,088,397	1,124,031	1,109,719	1,307,784	1,301,161	1,379,060	1,463,142	1,488,543	1,491,275	1,386,993	1,302,107	1,220,188
	合 計	268,000	257,083	268,000	268,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000
	合 計	268,000	257,083	268,000	268,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000
	合 計	268,000	257,083	268,000	268,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000

3. 財政シミュレーション

3事業

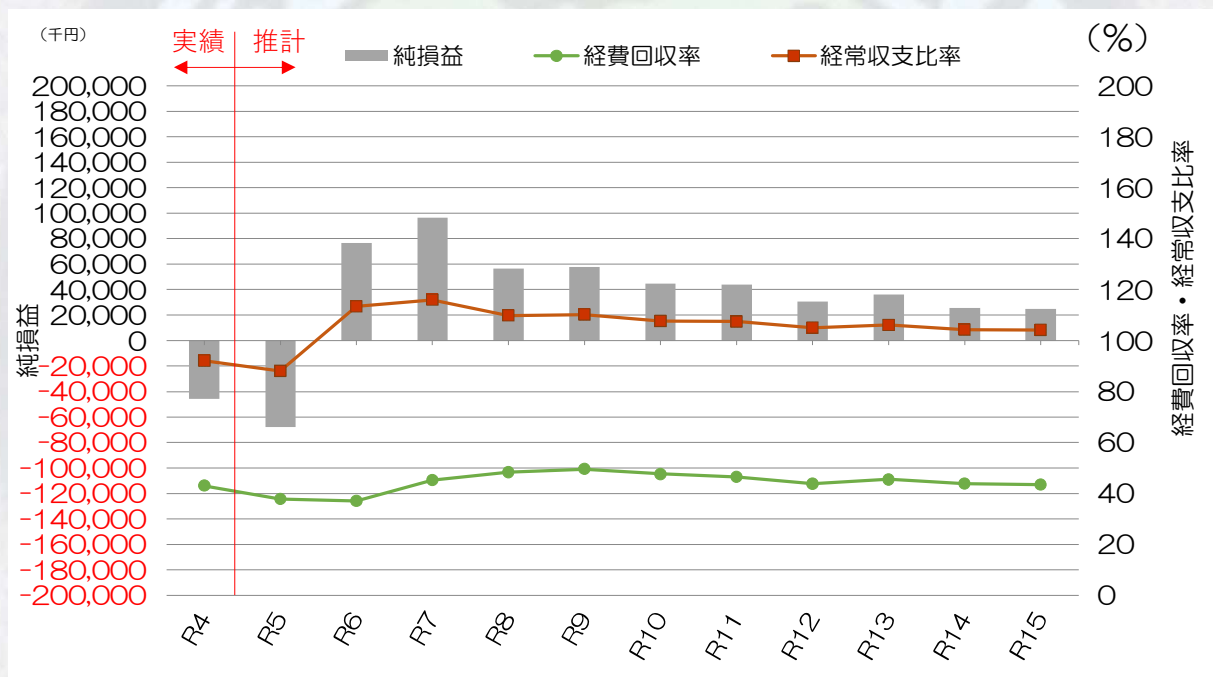
○シナリオ②：使用料改定（R7に30%）＆繰入金縮減_純損益等50年分



3. 財政シミュレーション

3事業

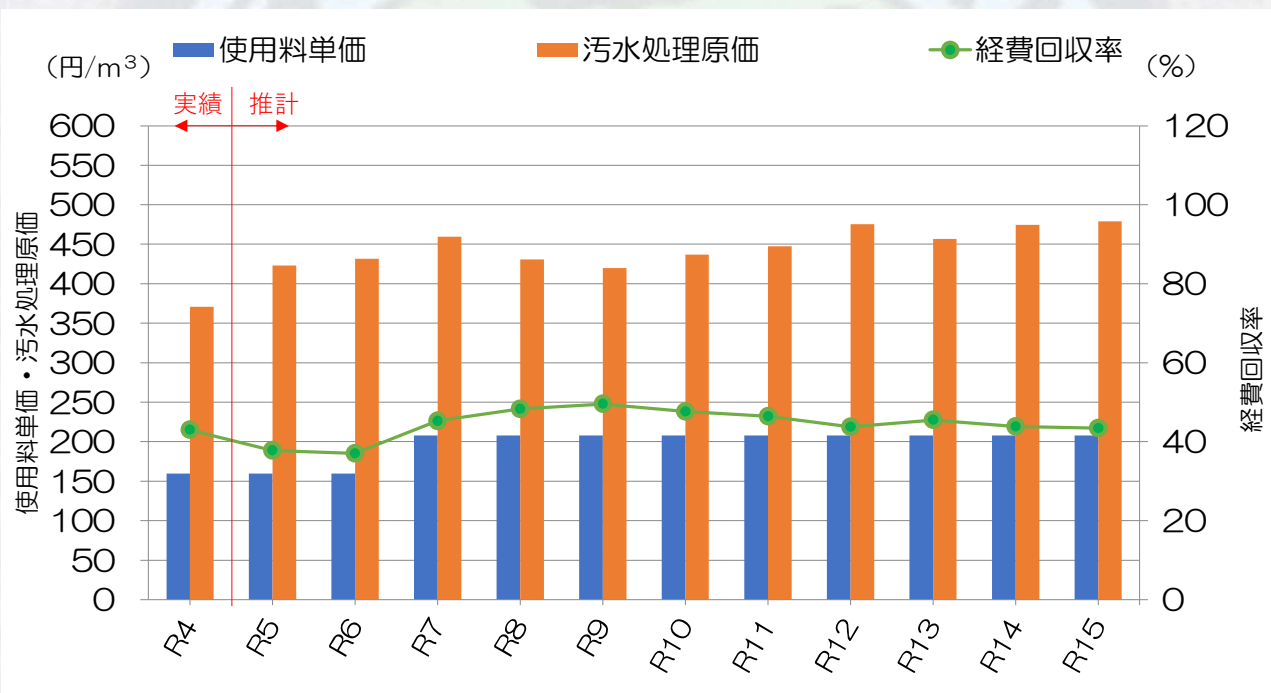
○シナリオ②：使用料改定（R7に30%）＆繰入金縮減_純損益等10年分



3. 財政シミュレーション

3事業

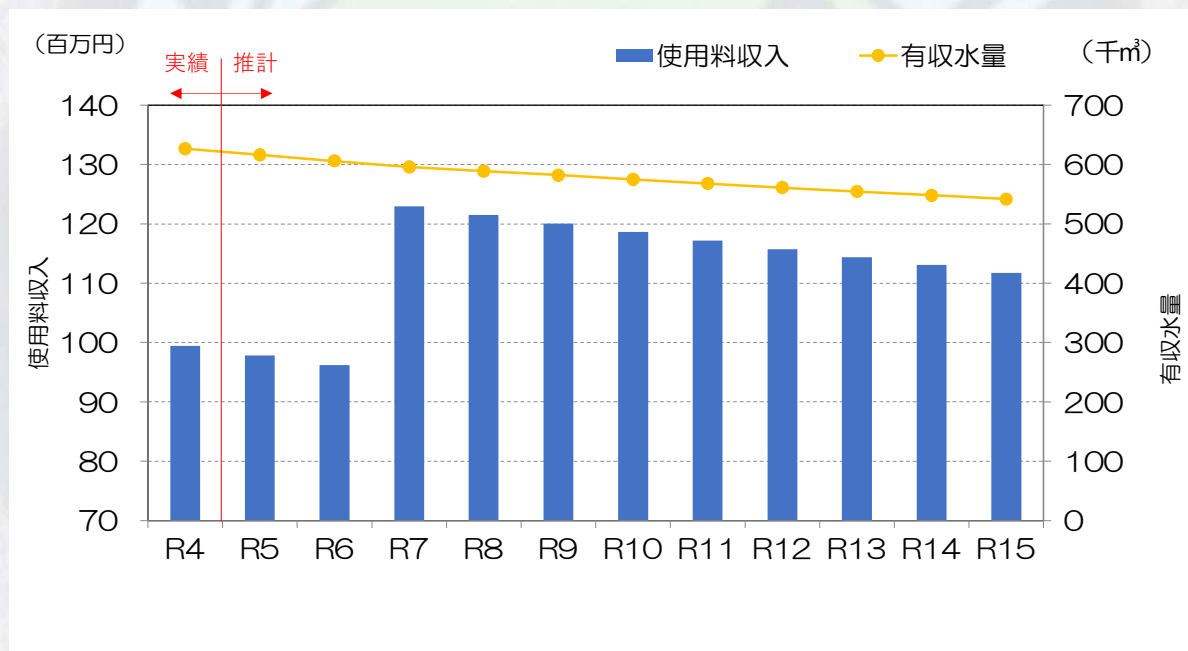
○シナリオ②：使用料改定（R7に30%）＆繰入金縮減_経費回収率等



3. 財政シミュレーション

3事業

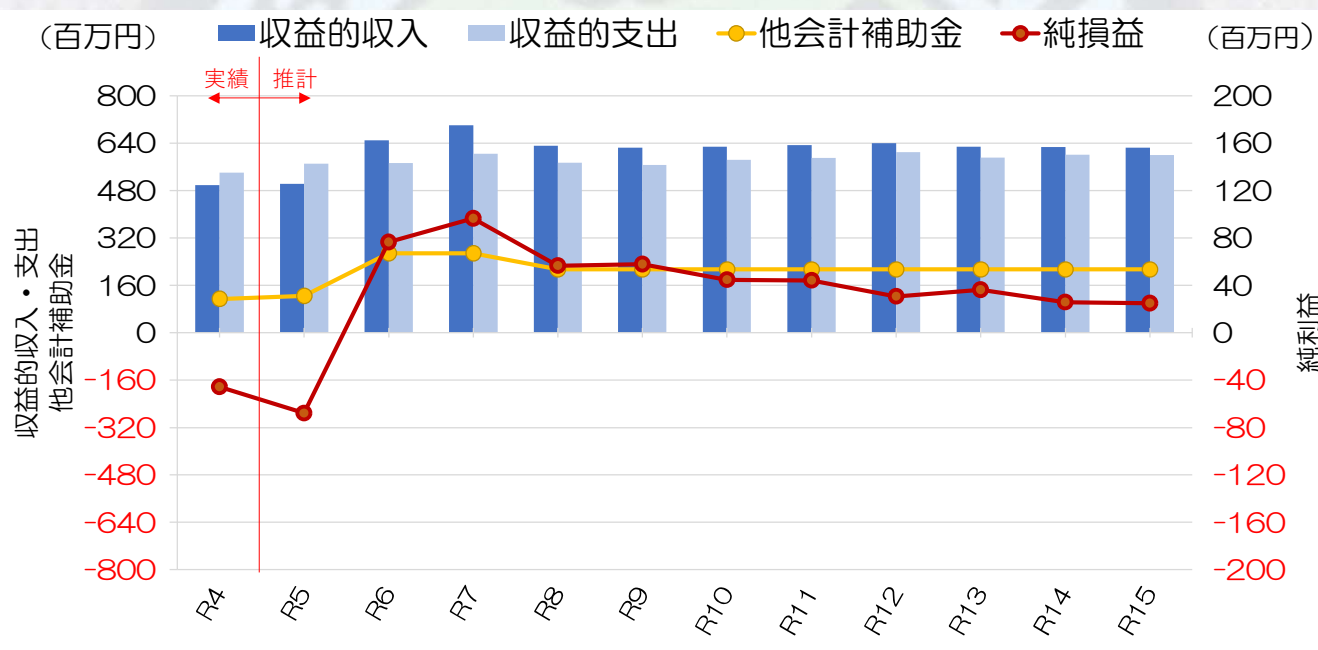
○シナリオ②：使用料改定（R7に30%）＆繰入金縮減_使用料収入等



3. 財政シミュレーション

3事業

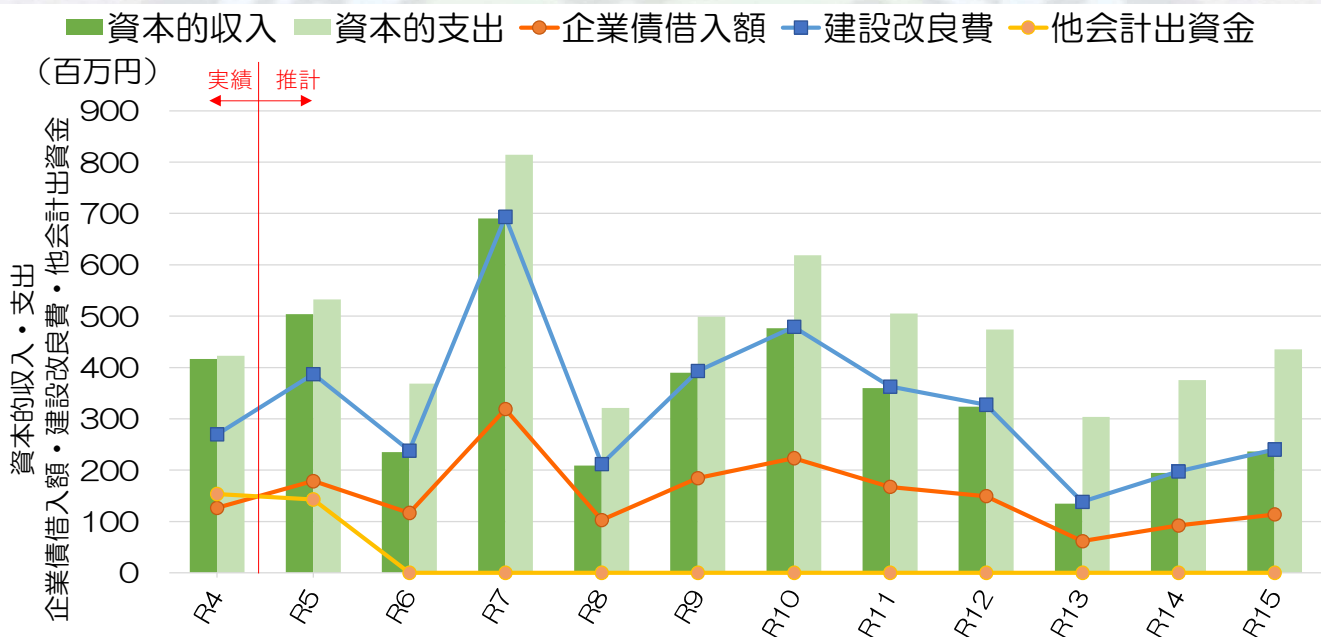
○シナリオ②：使用料改定（R7に30%）＆繰入金縮減_収益の収支



3. 財政シミュレーション

3事業

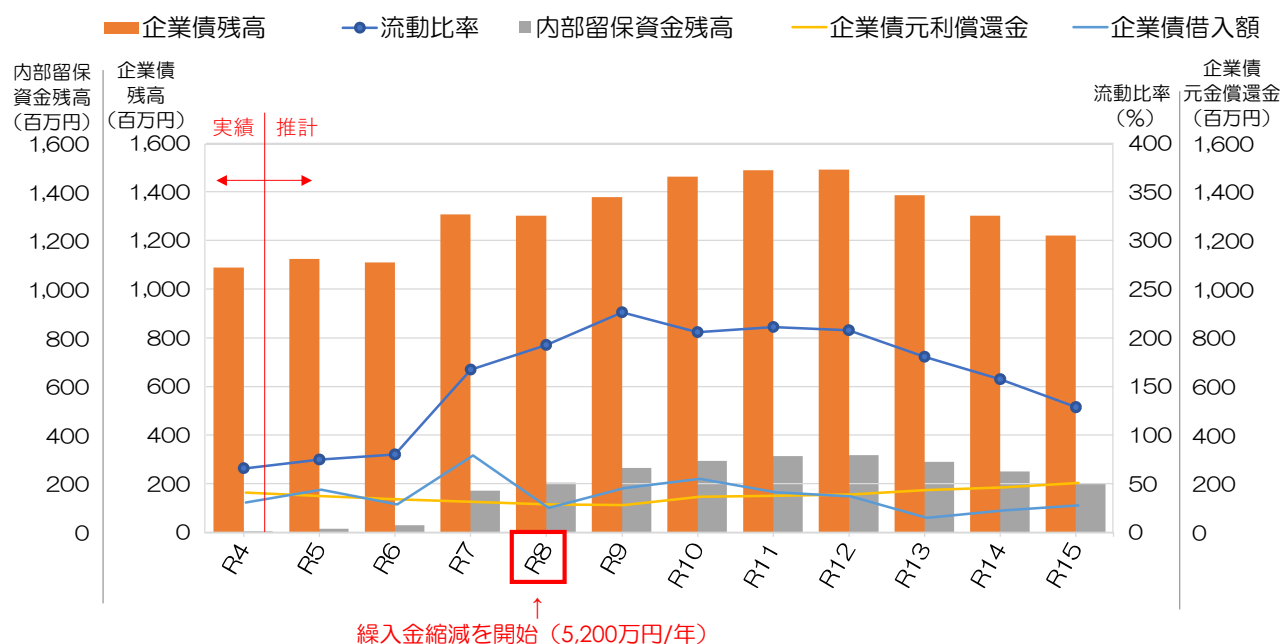
○シナリオ②：使用料改定（R7に30%）＆繰入金縮減_資本的収支



3. 財政シミュレーション

3事業

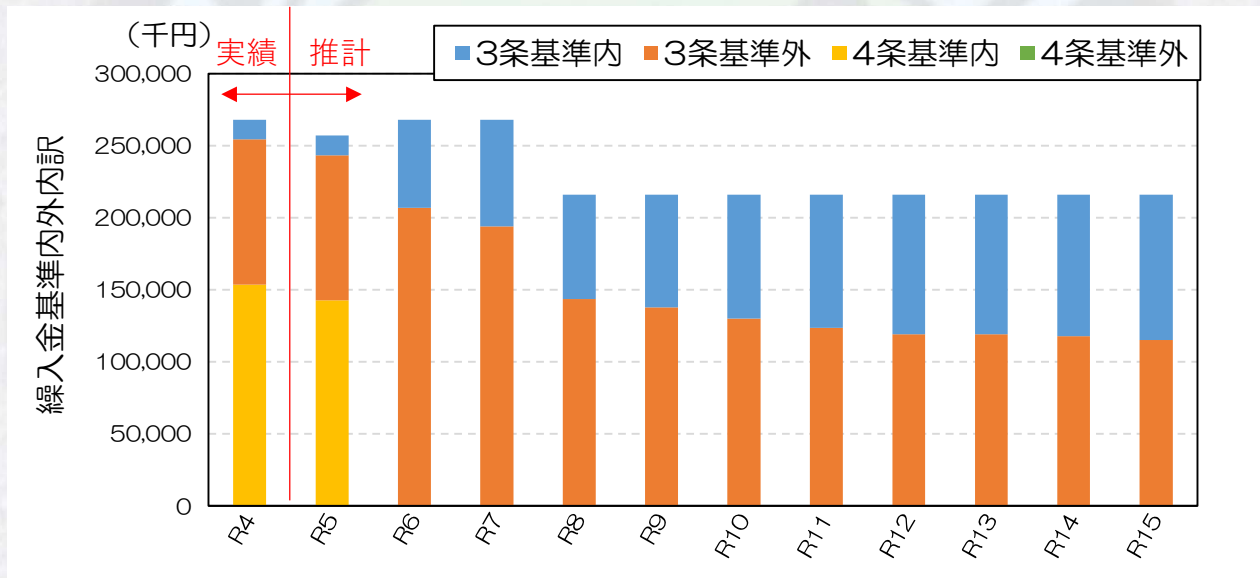
○シナリオ②：使用料改定（R7に30%）＆繰入金縮減_内部留保資金等



3. 財政シミュレーション

3事業

○シナリオ②：使用料改定（R7に30%）＆繰入金縮減_繰入金基準内外内訳



3. 財政シミュレーション

3事業

○シナリオ②：使用料改定（R7に30%）＆繰入金縮減_まとめ

R7に使用料を30%改定＆繰入金を毎年5,200万円縮減した場合...

3事業合計	R4	R15	R55	単位
経費回収率	43.0	43.5	23.0	%
経常収支比率	92.1	104.1	86.3	%
内部留保資金残高	5,885	202,760	-930,349	千円
流動比率	65.7	128.6	-392.5	%

種別		下水道使用量	現行	R7
一般用	基本料金	5m ³ (1か月)	894円	1,162円
	超過料金	1m ³ につき	165円	215円
業務用	基本料金	8m ³ (1か月)	1,430円	1,859円
	超過料金	1m ³ につき	165円	215円

※一般家庭で 1か月20m ³ を 使用した場合	使用料料金	894円 + (165円×15m ³) = 3,369円	1,162円 + (215円×15m ³) = 4,387円
	値上げ金額	1,018円	

R15に内部留保資金2億円以上確保と想定

→R7改定により、1か月20m³を使用した場合1,018円の値上げとなり、負担大となるため、段階的な使用料改定を検討する（→シナリオ③）

3. 財政シミュレーション

シナリオ③：

R7に10%、R12に10%、R15に10%改定、
R15時点で内部留保資金2億円を確保する場合

3. 財政シミュレーション

3事業

○シナリオ③：使用料改定（段階的）＆繰入金縮減_収益的収支

区 分		R4 (決算)	R5 (予算)	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	132,528	144,672	128,527	138,988	139,344	137,719	136,075	134,450	144,712	143,083	141,453	151,313
	(1) 下 水 道 使 用 料 収 入 (B)	132,478	144,652	128,494	138,955	137,344	135,719	134,075	132,450	142,712	141,083	139,453	149,313
	(2) 受 託 事 業 収 益 (C)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(3) そ の 他 (D)	50	20	33	33	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000
	(4) 雨 水 処 理 負 担 金 (E)	33	13	33	33	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000
	2. 営 業 外 収 入 (F)	364,798	357,197	521,012	535,708	518,069	475,931	481,870	490,474	497,969	487,909	488,134	487,799
	(1) 補 助 金 (G)	130,786	133,048	294,765	295,275	280,128	233,858	232,108	237,108	242,108	232,108	232,108	232,108
	(2) 他 会 計 補 助 金 (H)	114,286	124,448	267,825	267,825	265,858	228,858	228,858	228,858	228,858	228,858	228,858	228,858
	(3) そ の 他 (I)	16,500	8,600	26,940	27,450	14,270	5,000	8,250	8,250	13,250	3,250	3,250	3,250
	(4) 長 期 前 受 金 戻 金 (J)	233,333	224,148	226,246	240,432	237,940	242,072	249,761	253,365	255,860	255,700	256,025	255,680
収 益 的 支 出	収 入 計 (C)	497,326	501,869	649,539	674,696	657,413	613,650	617,945	624,924	642,681	630,892	629,587	639,112
	1. 営 業 費 用 (K)	524,377	553,615	561,545	590,744	561,624	552,812	568,604	575,363	593,869	576,842	586,221	585,183
	(1) 職 員 給 与 費 (L)	19,769	20,127	19,860	19,960	20,060	20,160	20,260	20,370	20,460	20,560	20,670	20,770
	(2) 基 本 給 料 (M)	9,130	9,448	9,170	9,220	9,260	9,310	9,350	9,410	9,450	9,490	9,550	9,590
	(3) 退 職 給 付 費 (N)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(4) そ の 他 (O)	10,639	10,679	10,690	10,740	10,800	10,850	10,910	10,960	11,010	11,070	11,120	11,180
	(5) 経 営 費 (P)	213,227	251,743	256,647	260,320	234,613	216,721	218,076	215,803	226,452	207,114	212,786	208,477
	(6) 動 力 費 (Q)	29,816	44,128	26,417	26,110	25,923	25,731	25,536	25,423	25,222	25,044	24,866	24,697
	(7) 修 繕 費 (R)	17,990	21,078	18,080	18,170	18,260	18,340	18,440	18,530	18,620	18,700	18,800	18,890
	(8) 材 料 費 (S)	2,302	2,162	2,310	2,320	2,330	2,340	2,360	2,370	2,380	2,390	2,400	2,420
支 出	(9) 委 託 料 (T)	152,021	172,264	198,680	202,510	176,840	158,990	160,360	158,050	168,740	149,440	155,130	150,820
	(10) そ の 他 (U)	11,098	12,111	11,160	11,210	11,260	11,320	11,380	11,430	11,490	11,540	11,590	11,650
	(11) 減 価 償 却 費 (V)	291,381	281,745	285,038	310,464	306,951	315,931	330,268	339,190	346,957	349,168	352,765	355,936
	2. 営 業 外 費 用 (W)	15,844	16,167	11,595	12,750	12,174	12,818	13,988	14,637	15,125	14,685	14,367	14,069
	(1) 支 払 利 息 (X)	11,537	8,939	7,488	8,600	8,004	8,618	9,778	10,407	10,875	10,415	10,067	9,759
	(2) そ の 他 (Y)	4,107	7,228	4,107	4,150	4,170	4,200	4,210	4,230	4,250	4,270	4,300	4,310
	経 常 損 益 (Z)=(C)-(D)	540,021	569,782	573,140	603,494	573,798	565,630	582,592	590,000	608,994	591,527	600,588	599,252
	特 別 損 益 (E)=(F)-(G)	△ 42,695	△ 67,913	76,399	71,202	83,615	48,020	35,353	34,924	33,687	39,365	28,999	39,860
	特 別 損 失 (F)=(H)	3,031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	△ 45,726	△ 67,913	76,399	71,202	83,615	48,020	35,353	34,924	33,687	39,365	28,999	39,860
流 入	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	△ 67,913	8,486	79,688	163,303	211,323	246,676	281,600	315,287	354,652	383,651	423,511
	流 入 資 産 (J)	150,360	170,985	173,469	278,404	336,776	386,133	405,413	415,066	440,290	415,157	377,961	360,460
	う ち 現 金 預 金 (K)	5,885	17,488	31,607	127,757	187,488	238,201	258,887	269,895	286,496	262,723	226,889	201,100
	現 金 預 金 増 減 額 (L)	△ 55,728	11,603	14,119	96,150	59,731	50,713	20,686	11,008	16,600	△ 23,772	△ 35,834	△ 25,789
	う ち 未 収 金 (M)	5,885	17,488	31,607	127,757	187,488	238,201	258,887	269,895	286,496	262,723	226,889	201,100
	流 入 負 債 (N)	229,006	229,009	217,025	206,778	195,946	192,479	225,341	228,282	232,899	252,111	263,497	281,662
	う ち 建 設 改 良 費 (O)	142,763	142,766	130,782	120,535	109,703	106,236	129,098	142,039	146,656	165,868	177,254	195,419
	う ち 一 時 借 入 金 (P)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	う ち 未 払 金 (Q)	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016	51,016
	流 入 比 率 (R)=(J)/(I)	65.7%	74.7%	79.9%	134.6%	171.9%	200.6%	179.9%	181.8%	189.0%	164.7%	143.4%	128.0%
経 費 回 収 率	経 常 収 支 比 率 (S)=(Z)/(I)	92.1%	88.1%	113.3%	111.8%	114.6%	108.5%	106.1%	105.9%	105.5%	106.7%	104.8%	106.7%
	経 費 回 収 率 (T)=(Z)/(I)	43.0%	41.9%	37.0%	38.3%	40.9%	41.9%	40.3%	39.3%	40.4%	42.0%	40.5%	43.5%

3. 財政シミュレーション

3事業

○シナリオ③：使用料改定（段階的）＆繰入金縮減_資本的収支・一般会計繰入金

区 分	年 度	R4 (決算)	R5 (予算)	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
資本的収支	1. 企業	126,400	178,400	116,470	318,600	103,080	184,135	223,180	167,440	149,388	61,587	92,368	113,500
	うち 資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 他会計出資金	153,539	142,764	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. 他会計補助金	142	788	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142
	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	136,193	181,032	117,870	371,000	104,580	204,565	252,220	191,440	173,588	72,087	101,368	122,500
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工事負担金	369	361	369	369	369	369	369	369	369	369	369	369
	9. その他	223	0	223	223	223	223	223	223	223	223	223	223
資本的支出	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出	416,866	503,345	235,074	690,334	208,394	389,434	476,134	359,613	323,709	134,408	194,470	236,734
	純計 (A)-(B)	416,866	503,345	235,074	690,334	208,394	389,434	476,134	359,613	323,709	134,408	194,470	236,734
	1. 建設費	269,202	386,799	237,930	693,420	211,820	392,690	479,130	362,639	326,975	138,004	197,606	239,910
	うち 職員給与費	3,550	5,470	3,590	3,620	3,660	3,690	3,730	3,760	3,800	3,830	3,870	3,910
	2. 企業債借入金返済金	153,539	142,766	130,782	120,535	109,703	106,236	139,098	142,039	146,656	165,868	177,254	195,419
	3. 他会計長期借入金返済金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他会計への支出金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. その他	0	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (D)	422,741	532,565	368,712	813,955	321,523	498,926	618,228	504,678	473,631	303,872	374,860	435,329
	資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	5,875	29,220	133,638	123,621	113,129	109,492	142,094	145,065	149,922	169,464	180,390	198,595
補填財源	1. 損益勘定留保資金	0	0	122,723	94,311	103,380	92,390	121,466	129,501	135,978	163,471	171,641	187,922
	2. 利益剰余金処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3. 繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. その他	37,107	0	10,915	29,310	9,749	17,102	20,628	15,564	13,944	5,993	8,749	10,673
	計 (F)	37,107	0	133,638	123,621	113,129	109,492	142,094	145,065	149,922	169,464	180,390	198,595
	補填財源不足額 (E)-(F)	△ 31,232	29,220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計借入金残高 (G)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	企業債元償還額 (H)	165,076	151,705	138,270	129,135	117,707	114,854	148,876	152,446	157,531	176,283	187,321	205,178
	企業債償還額 (H)	1,088,397	1,124,031	1,109,719	1,307,784	1,301,161	1,379,060	1,463,142	1,488,543	1,491,275	1,386,993	1,302,107	1,220,188

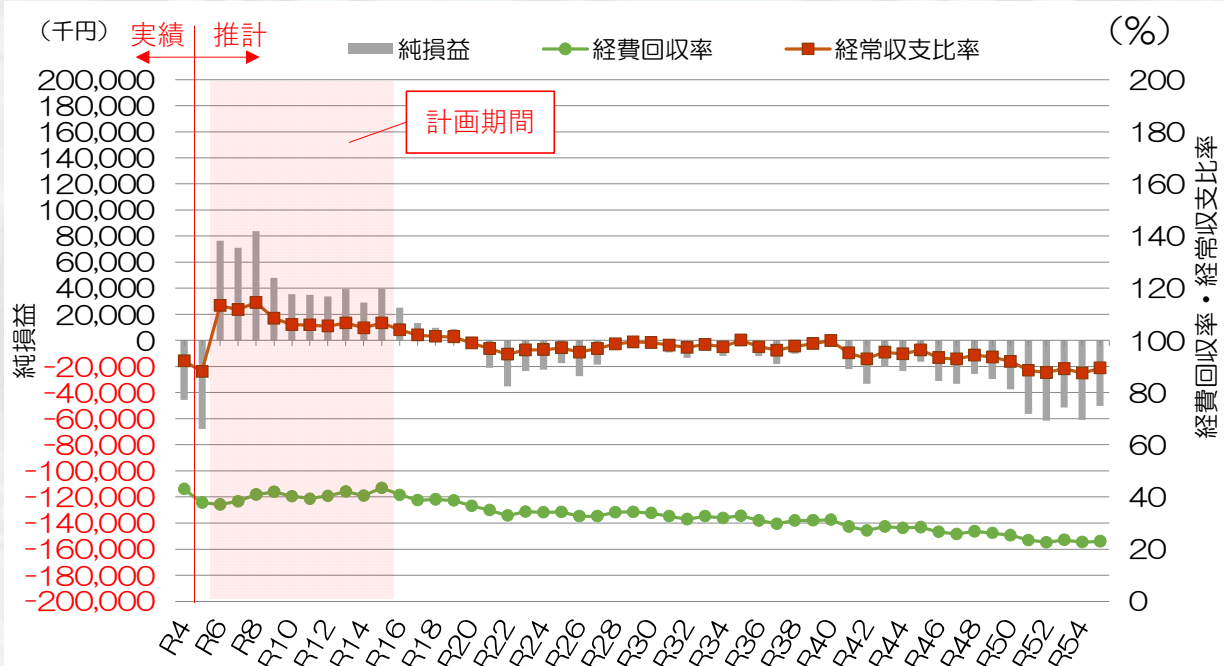
○他会計繰入金

区 分	年 度	R4 (決算)	R5 (予算)	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15
収益的収支	うち 基準内繰入金	114,319	114,319	267,858	267,858	267,858	230,858	230,858	230,858	230,858	230,858	230,858	230,858
	うち 基準外繰入金	13,756	13,756	61,103	73,963	72,509	78,078	85,929	92,277	96,717	96,998	98,271	100,818
資本的収支	うち 基準内繰入金	100,563	100,563	206,755	193,895	195,349	152,780	144,929	138,581	134,141	133,860	132,587	130,040
	うち 基準外繰入金	153,681	142,764	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142
合 計		268,000	257,083	268,000	268,000	268,000	231,000	231,000	231,000	231,000	231,000	231,000	231,000

3. 財政シミュレーション

3事業

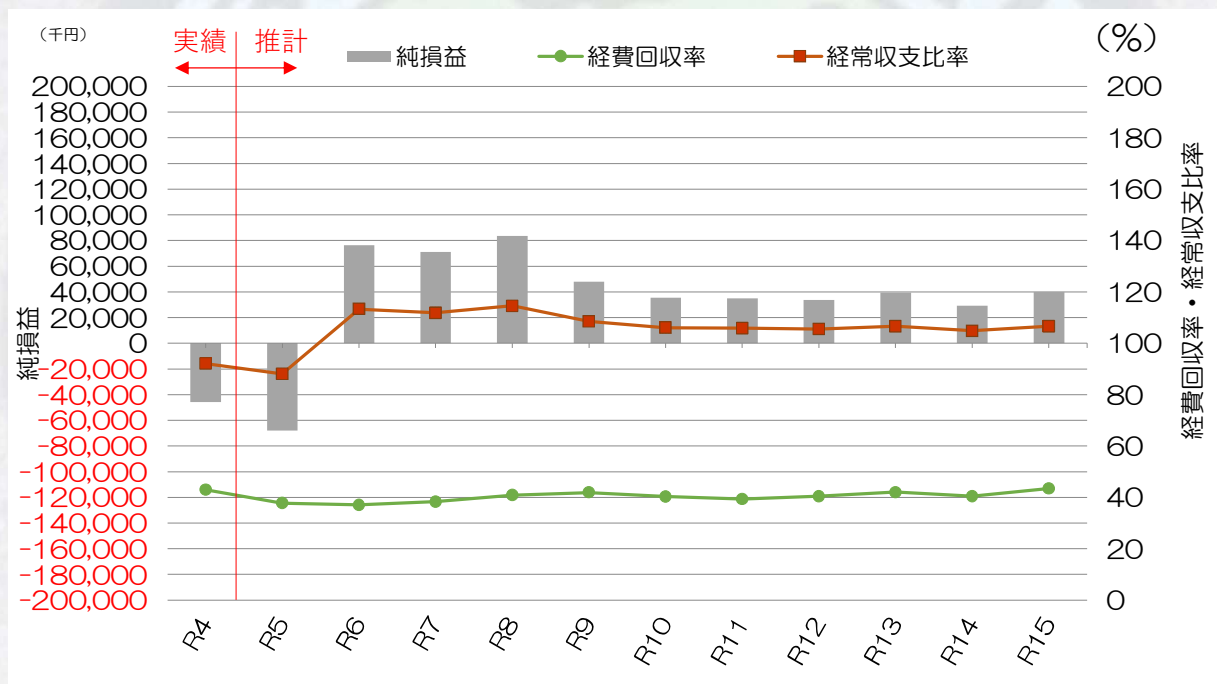
○シナリオ③：使用料改定（段階的）＆繰入金縮減_純損益等50年分



3. 財政シミュレーション

3事業

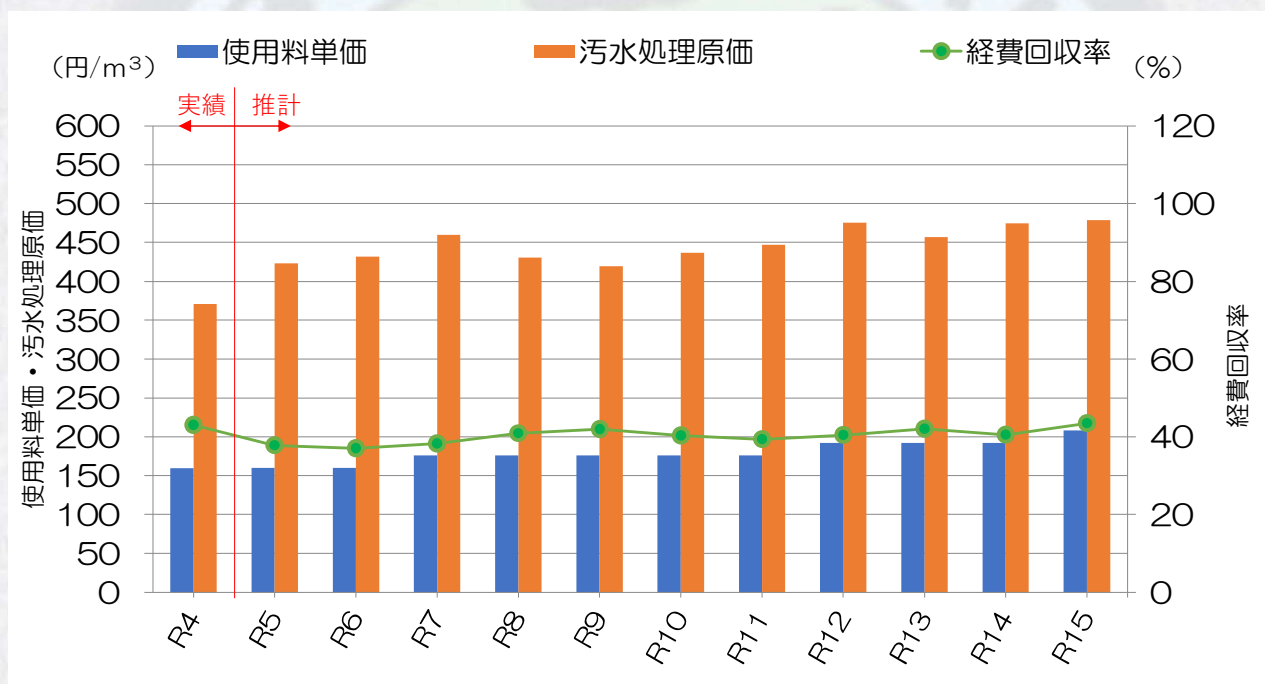
○シナリオ③：使用料改定（段階的）＆繰入金縮減_純損益等10年分



3. 財政シミュレーション

3事業

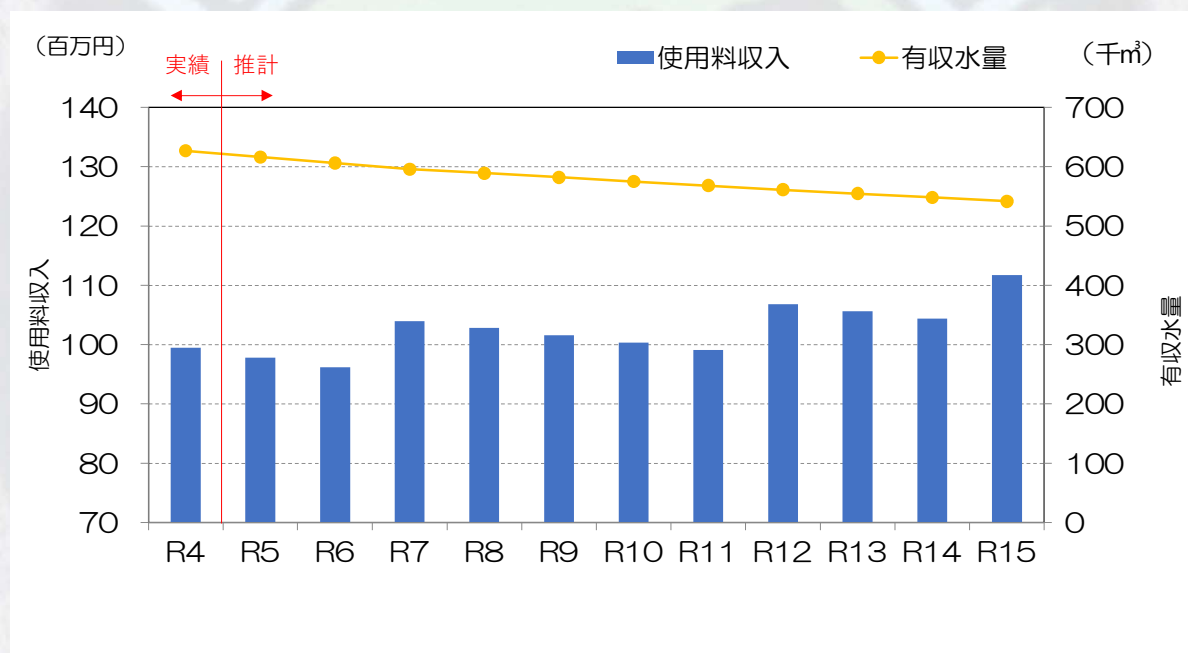
○シナリオ③：使用料改定（段階的）＆繰入金縮減_経費回収率等



3. 財政シミュレーション

3事業

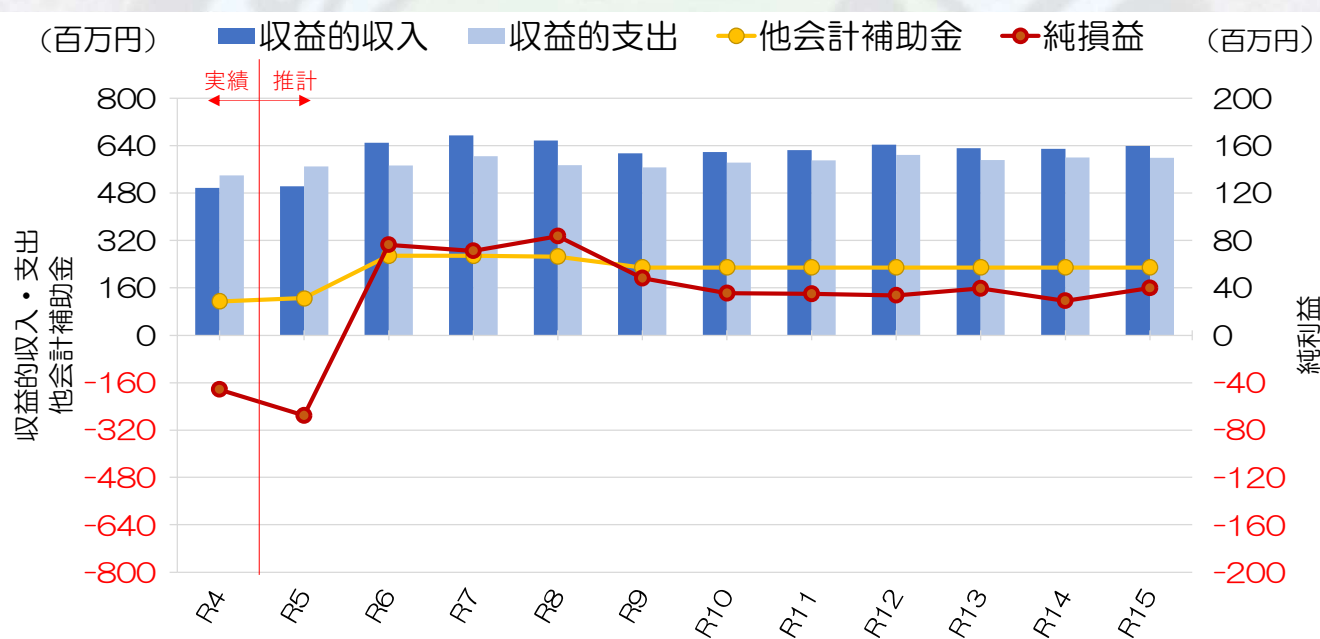
○シナリオ③：使用料改定（段階的）＆繰入金縮減_使用料収入等



3. 財政シミュレーション

3事業

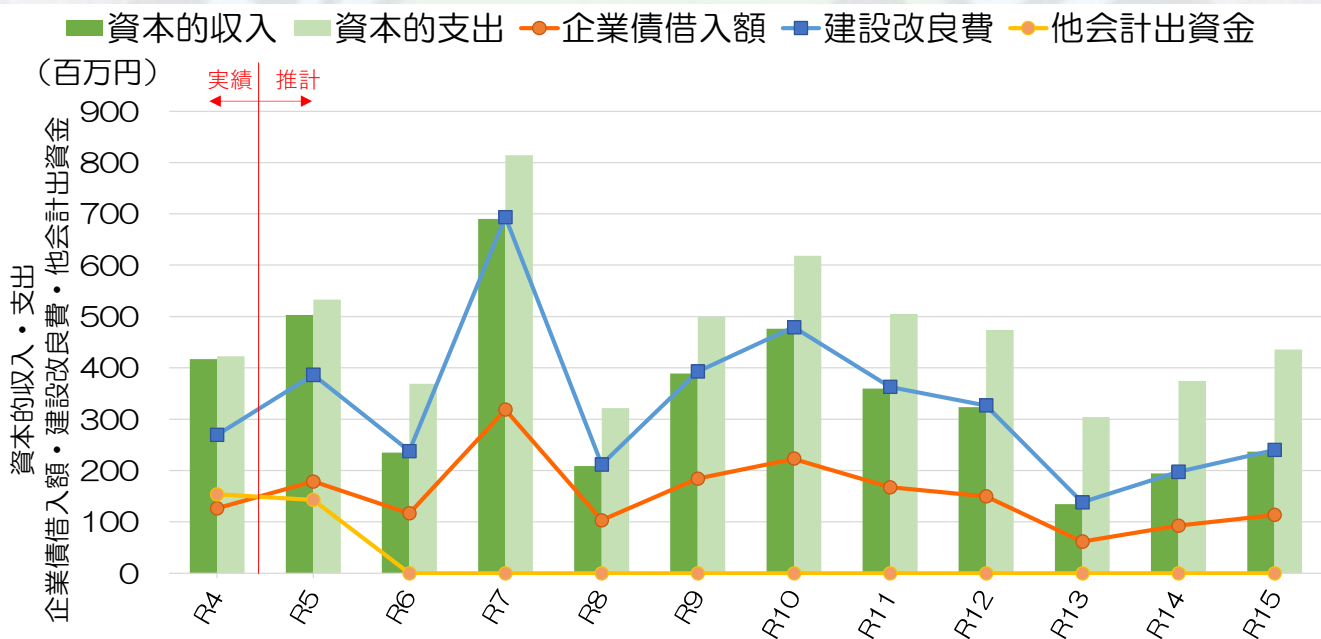
○シナリオ③：使用料改定（段階的）＆繰入金縮減_収益の収支



3. 財政シミュレーション

3事業

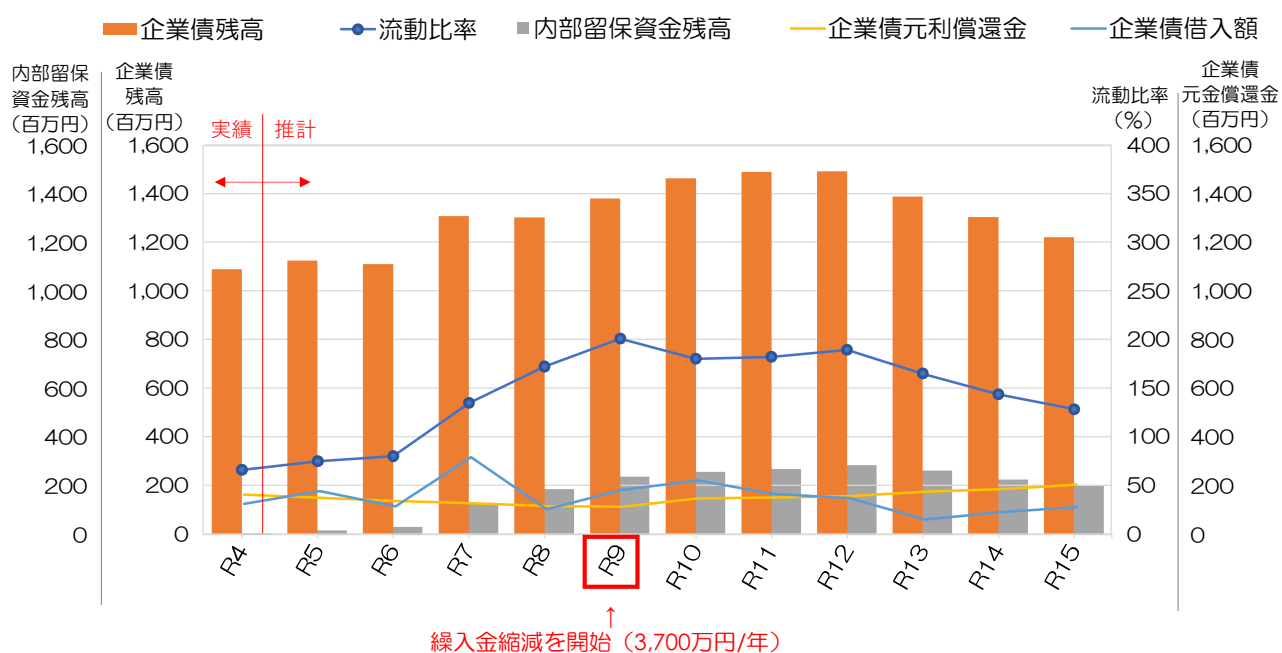
○シナリオ③：使用料改定（段階的）＆繰入金縮減_資本的収支



3. 財政シミュレーション

3事業

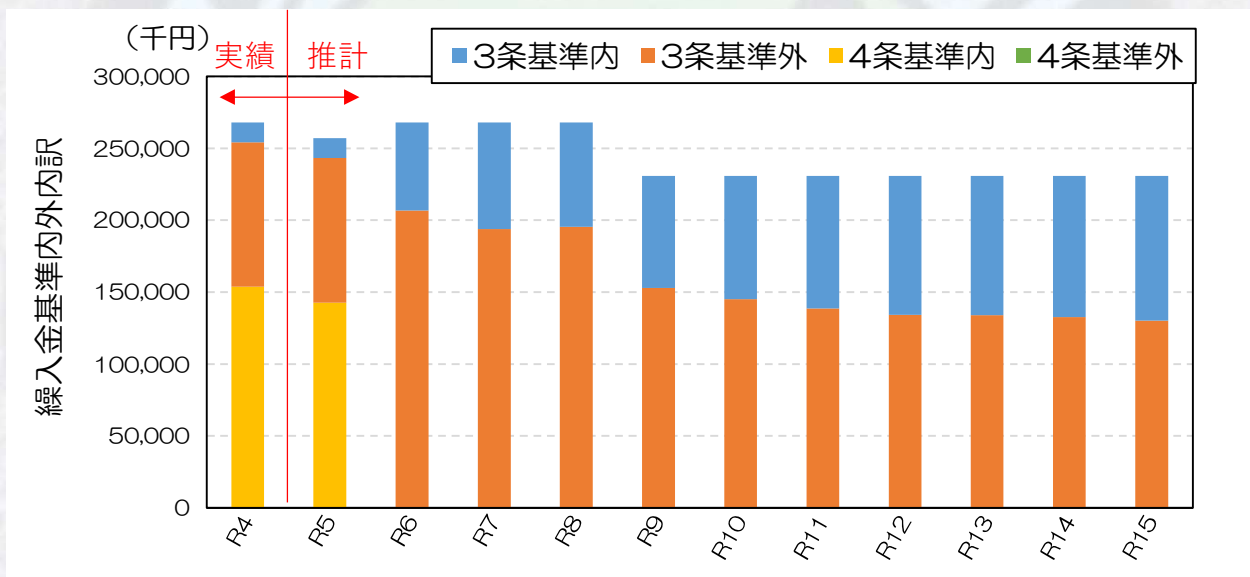
○シナリオ③：使用料改定（段階的）＆繰入金縮減_内部留保資金等



3. 財政シミュレーション

3事業

○シナリオ③：使用料改定（段階的）＆繰入金縮減_繰入金基準内外内訳



3. 財政シミュレーション

3事業

○シナリオ③：使用料改定（段階的）＆繰入金縮減_まとめ

R15までに使用料を段階的改定（計30%）＆繰入金を毎年3,700万円縮減した場合...

3事業合計	R4	R15	R55	単位
経費回収率	43.0	43.5	23.0	%
経常収支比率	92.1	106.7	89.4	%
内部留保資金残高	5,885	201,100	-332,009	千円
流動比率	65.7	128.0	-107.8	%

種別	下水道使用量	現行	R7	R12	R15
一般用	基本料金	5m ³ (1か月)	894円	983円	1,073円
	超過料金	1m ³ につき	165円	182円	198円
業務用	基本料金	8m ³ (1か月)	1,430円	1,573円	1,716円
	超過料金	1m ³ につき	165円	182円	198円

※一般家庭で 1か月20m ³ を 使用した場合	使用料料金	894円 + (165円×15m ³) = 3,369円	983円 + (182円×15m ³) = 3,713円	1,073円 + (198円×15m ³) = 4,043円	1,162円 + (215円×15m ³) = 4,387円
	値上げ金額		344円	674円	1,018円

経費回収率の上昇R15に内部留保資金2億円以上確保と想定

→段階的な改定により、R7時点で 1か月20m³を使用した場合344円の値上げとなる。

3. 財政シミュレーション

3事業

○まとめ

- ・ シナリオ①：
R7に30%改定、一般会計繰入金額を縮減しない場合
→経費回収率上昇、内部留保資金が著しく増加（R15：43.5%/約6億円）
- ・ シナリオ②：
R7に30%改定、R15時点で内部留保資金2億円を確保する場合
→R8※より一般会計繰入金額を毎年5,200万円縮減（R15：43.5%/約2億円）、
R7改定時の値上げ幅1,018円（1か月20m³を使用した場合）は住民の負担大

事務局案

- ・ シナリオ③：
R7に10%、R12に10%、R15に10%改定、R15時点で内部留保資金2億円を確保する場合
→R9※より一般会計繰入金額を毎年3,700万円縮減（R15：43.5%/約2億円）
R7改定時の値上げ幅344円（1か月20m³を使用した場合）

→R10に経営戦略見直しを行い、R12及びR15の改定要否等について精査予定です。