



財政計画について

令和3年度 第1回 久御山町上下水道事業経営審議会
令和3年5月17日(月)10:00～

久御山町 事業建設部 上下水道課

【目次】

1	公費負担のあり方	2
<hr/>		
2	公費負担の検討案	7
<hr/>		
3	公費負担のあり方を踏まえた財政計画の検討	13
<hr/>		
4	参考資料	20
<hr/>		

1 公費負担のあり方

下水道の役割は、公益性が高く、受益者は下水道使用者に限定されない側面があります。そのため、下水道事業に係る経費について、使用料でどこまでを賄うべきか(公費負担をどこまですべきか)検討する必要があります。

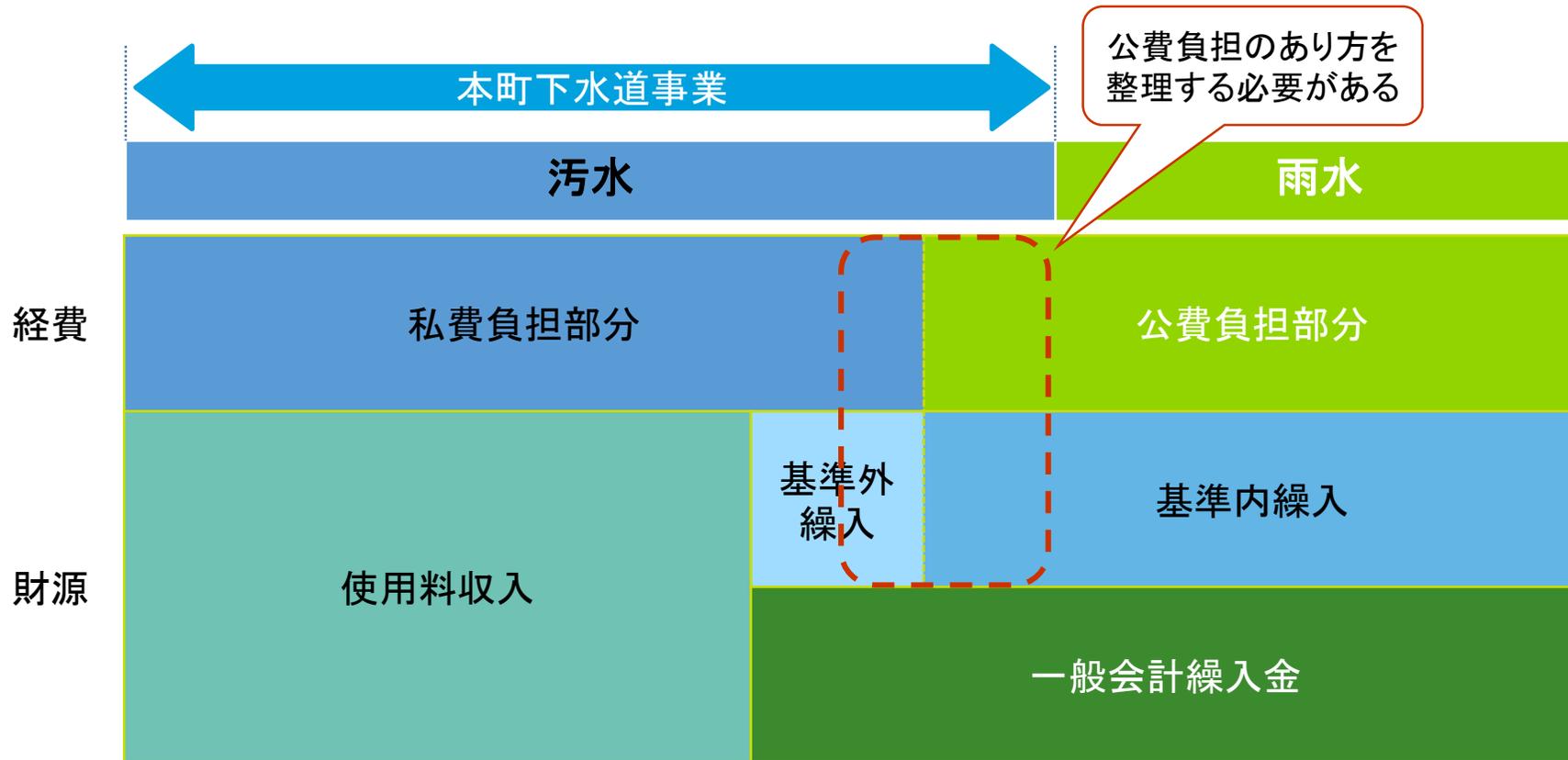
下水道の役割とその受益者の関係

汚水処理	公衆衛生の向上	生活や生産活動に伴って発生する汚水が速やかに排除されず、住宅周辺に停滞していると、蚊や蠅などの害虫や悪臭の発生源となり、周辺環境を悪化させます。下水道を整備し、汚水を速やかに排除することにより、公衆衛生の向上が図られます。	その便益は不特定多数に及ぶ 使用者≦受益者
	生活環境の改善	下水道が整備されるとトイレの水洗化が可能となり、家の中の悪臭が抑制されるなど、衛生的で快適な生活が送れます。	下水道使用者が当該便益を享受 使用者＝受益者
	公共用水域の水質保全	下水道は、汚水を収集、運搬、処理することから、河川などの公共用水域の水質汚濁の防止に積極的な役割を果たし、公共用水域の水質保全が図られます。	その便益は不特定多数に及ぶ 使用者≦受益者
雨水処理	浸水防除	下水道は、降った雨を集めて河川や海へ排除する役割を担っています。浸水被害の防除は、住民の生命と財産を守るのと同時に、交通等の都市機能確保の観点からも、必要不可欠です。	その便益は不特定多数に及ぶ 全住民等が受益者

(2) 下水道事業における経費の負担区分

下水道事業における経費の負担区分は、「雨水公費・汚水私費」が原則ですが、汚水処理に要する経費のうち、公益性の認められる一部の経費等については、総務省の繰出基準で、公費負担の対象とされています。

しかしながら、下水道の役割とその受益者の関係を踏まえると、基準内繰入だけでは不十分な場合があるため、公費負担のあり方について、本町の方針を整理する必要があると考えます。



注：総務省総務副大臣通知「地方公営企業繰出金について」に示された基準に基づく一般会計繰入金を「基準内繰入」、それ以外を「基準外繰入」という。

(出所：日本下水道協会「下水道使用料算定の基本的な考え方2016年度版」を参考に一部加工)

(3) 下水道事業における公費負担の整理

地方公営企業の経営の基本原則

地方公営企業は、企業性(経済性)の発揮と公共の福祉の増進を経営の基本原則とするものであり、その経営に要する経費は経営に伴う収入をもって充てる受益者負担による独立採算制が原則とされています。



一般会計繰入金は、独立採算制の例外として地方公営企業法及び地方財政法に規定されたものであり、その基準として国から繰出基準が示されている以上、基本的には繰出基準に示されたものに限定すべきであると考えられます。

水道事業については、既に公営企業会計として長年の経営を行っており、また、その性質上「使用者＝受益者」の関係にあることから、この考え方にに基づき経営すべきである。(水道事業検討委員会からの意見も同様)



繰出基準を参考にしつつ、下水道事業の公益性を考慮する必要

しかし、下水道事業については、公営企業会計に移行して間もなく、また、その性質上「使用者≦受益者」の関係にあることから、公費負担(一般会計繰入金)のあり方について、各地方公共団体、各公営企業の実情に応じて検討する必要があります。

繰出基準は、あくまで地方交付税等の財政措置の基準を示したものであり、繰出金の基準としては例示されたものにすぎず、必ずしも「一般会計繰入金」=「繰出基準」ではないと考えられる。



下水道事業の公益性を考慮するとともに、長期的に健全な事業経営を行っていくために、公費負担(基準外繰入)のあり方について、本町の方針を検討する必要があります。

(4) 公費負担の内訳(令和元年度実績)

前回会議資料再掲

現在は、単年度の資金不足額について、一般会計から補てんしています(基準外繰入)。しかし、現在の方法では、下水道事業の公益性を考慮した繰入となっておらず、また企業性(経済性)を発揮できず、適切な経営状況を把握できない等の課題があります。

分類	項目	趣旨	基準内 (千円)	基準外 (千円)
収益勘定繰入金	流域下水道の建設に要する経費 (利息部分)	広域的な水質保全を図る観点から流域下水道の整備を推進するため、建設改良費の一部について繰り出すための経費 ※なお、臨時的な措置として、建設負担金に対して臨時的に発行する下水道事業債の支払利息相当額が繰り出される。	1,558	0
	下水道に排除される下水の規制に関する事務に要する経費	公共用水域の水質保全に資するために行う下水道に排除される下水の規制に関する事務に要する経費について繰り出すための経費	1,208	0
	水洗便所に係る改造命令等に関する事務に要する経費	水洗便所に係る改造命令等に関する事務に要する経費の一部について繰り出すための経費	1,409	0
	高度処理に要する経費	下水の高度処理に要する経費の一部について繰り出すための経費	5,689	829
	地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費	地方公営企業職員に係る児童手当法に規定する児童手当の給付に要する経費の一部について繰り出すための経費	284	0
	臨時財政特例債の償還に要する経費 (利息部分)	臨時財政特例債の支払利息相当額について繰り出すための経費	2,121	0
資本勘定繰入金	流域下水道の建設に要する経費 (元金部分)	広域的な水質保全を図る観点から流域下水道の整備を推進するため、建設改良費の一部について繰り出すための経費 ※なお、臨時的な措置として、建設負担金に対して臨時的に発行する下水道事業債の元金償還額が繰り出される。	4,911	0
	臨時財政特例債の償還に要する経費 (元金部分)	臨時財政特例債の元金償還額について繰り出すための経費	18,132	0
	一般会計からの出資金	単年度の資金不足額について、一般会計から補てんしているもの	0	161,502

2 公費負担の検討案

公費負担(基準外繰入)の検討案(1/5)

各パターンの前提条件(共通事項)

項目	内容
収益的収支 (全体)	各パターンの基準外繰入は、資本的収入として繰入れるため、収益的収支には金額的な影響はありません。
基準内繰入	繰出基準に基づく一般会計からの繰入(基準内)は今後も継続する方針とし、各パターンの基準内繰入は同額となります。
企業債 (資本的収入)	企業債は、投資計画のうち管更生工事を起債対象とし、起債充当率を30%(※)と設定しています(木津川流域下水道の建設負担金の財源は100%起債充当)。 ※後年度負担を考慮し、パターン①(基準外繰入なし)で資金ショートしない水準まで、起債充当率を下げています。

各パターンの基準外繰入の概要(1/2)

区分	基準外繰入	繰入の考え方
パターン①	なし	国が示している繰出基準を公費負担の範囲とする考え方です。
パターン②	現行取り決めどおり、単年度資金不足額を出資金として繰入れる	国が示している繰出基準を公費負担の範囲とするが、下水道使用者に過度な負担をさせないよう、一定の使用料水準を維持するために、単年度で資金不足額がある場合は、その不足額を一般会計から出資金(基準外繰入)として補てんするという考え方です。

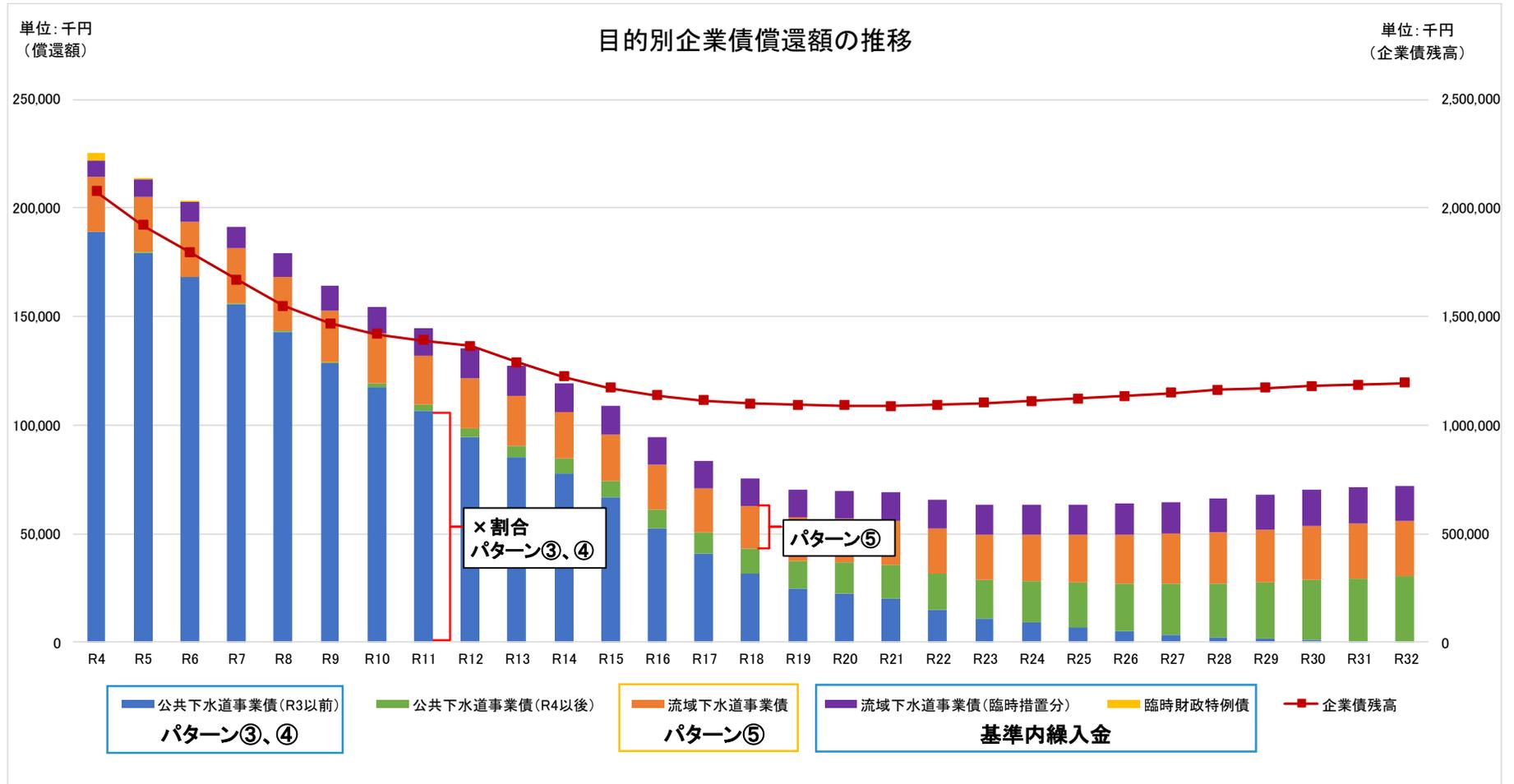
公費負担(基準外繰入)の検討案(2/5)

各パターンの基準外繰入の概要(2/2)

区分	基準外繰入	繰入の考え方
パターン③	公共下水道事業債について、過去(R3年度以前)に借入れた分の元金償還額の40%を他会計補助金(資本的収入)として繰り入れる	下水道の整備・普及は、公衆衛生の向上や水質保全等の公益に資するものであり、多額の投資を必要とします。また、下水道の整備・普及の初期段階においては、投資に見合う使用料収入の獲得が困難であることから、当初の整備・普及のために要した企業債の償還については、公費負担とすべき部分があるという考え方です。 負担割合の40%は、繰出基準の「流域下水道の建設に要する経費」を準用。
パターン④	公共下水道事業債について、過去(R3年度以前)に借入れた分の元金償還額の20%を他会計補助金(資本的収入)として繰り入れる	繰入の考え方は、パターン③と同様です。 負担割合は、本町の財政負担等を考慮し、20%と設定しました。
パターン⑤	流域下水道事業債について、基準内繰入で繰り入れている分を除いた残りの元金償還額に対しても他会計補助金(資本的収入)として全額繰り入れる	広域的な水質保全を図る観点から流域下水道の整備を推進するため、建設負担金に充当した企業債の償還金の一部については、繰出基準の対象とされています。流域下水道は、公共下水道事業より受益者の範囲が広く、特に公益性が高いと考えられるとともに、施設規模が大きいため、その負担額も大きくなると考えられるため、繰出基準外の償還金部分についても、公費負担の対象とする考え方です。

公費負担(基準外繰入)の検討案(3/5)

パターン③・④・⑤では、基準外繰入の対象とする企業債償還額が異なります。
 “どの目的別の償還額に対して、どの程度の割合を繰り入れるのか”が検討事項となります。



公費負担(基準外繰入)の検討案(4/5)

収益的収支(数値はパターン①:基準外繰入なし)

(単位:千円)

収益的収支(税抜)		H29年度 (実績)	H30年度 (実績)	R1年度 (実績)	R2年度 (予算)	R3年度 (予算)	R4年度 (計画)	R5年度 (計画)	R6年度 (計画)	R7年度 (計画)	R8年度 (計画)	R9年度 (計画)	R10年度 (計画)	R11年度 (計画)	R12年度 (計画)	R13年度 (計画)
収益的 収入	営業収益	525,748	476,923	511,852	510,306	518,917	516,697	515,446	513,722	512,144	510,353	508,848	506,738	504,903	503,066	501,401
	使用料収入	525,097	475,108	509,624	508,165	516,691	515,132	513,881	512,157	510,579	508,788	507,283	505,173	503,338	501,501	499,836
	その他	651	1,815	2,228	2,141	2,226	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565
	営業外収益	239,879	240,630	227,695	230,199	228,198	226,510	227,020	227,738	228,471	228,921	229,718	231,390	232,826	234,203	233,945
	他会計補助金	17,471	15,216	13,098	15,452	13,527	11,394	11,383	11,496	11,676	11,785	11,872	11,912	12,023	12,160	12,273
	長期前受金戻入	224,938	224,938	214,219	214,558	214,658	214,724	215,245	215,850	216,403	216,744	217,454	219,086	220,411	221,651	221,280
	その他						392	392	392	392	392	392	392	392	392	392
収入計(A)						743,207	742,466	741,460	740,615	739,274	738,566	738,128	737,729	737,269	735,346	
収益的 支出	営業費用	625,489	648,644	649,966	616,591	683,104	620,295	633,073	634,206	637,394	652,385	643,138	659,346	671,972	668,894	683,152
	職員給与費	22,296	22,680	23,344	25,018	25,336	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773
	経費	246,474	265,612	274,195	236,455	300,012	237,621	247,727	246,170	246,344	258,740	246,237	257,904	266,760	259,188	272,069
	修繕費	7,502	5,529	7,108	10,150	10,275	9,942	9,276	7,520	7,283	5,346	5,689	9,329	5,689	9,329	9,329
	委託料	10,279	10,466	25,202	20,023	31,705	12,425	12,425	12,425	12,425	20,425	12,425	12,425	24,425	12,425	20,425
	下水道維持管理負担金	191,571	201,758	204,860	165,321	211,442	177,181	187,953	188,152	188,563	189,296	190,050	198,077	198,573	199,361	198,642
	その他負担金	30,466	32,083	31,803	33,332	38,709	31,451	31,451	31,451	31,451	37,051	31,451	31,451	31,451	31,451	37,051
	その他	6,656	15,776	5,222	7,629	7,881	6,622	6,622	6,622	6,622	6,622	6,622	6,622	6,622	6,622	6,622
	減価償却費	356,719	360,352	352,427	355,118	357,756	359,901	362,573	365,263	368,277	370,872	374,128	378,669	382,439	386,933	388,310
	営業外費用	80,634	71,272	61,563	54,815	47,664	40,393	35,627	31,548	28,198	25,216	22,609	20,653	19,116	17,878	16,803
	支払利息	80,172	70,245	60,979	53,153	46,093	39,702	34,936	30,857	27,507	24,525	21,918	19,962	18,425	17,187	16,112
	その他	462	1,027	584	1,662	1,571	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691
	支出計(B)	706,123	719,916	711,529	671,406	730,768	660,688	668,700	665,754	665,592	677,601	665,747	679,999	691,088	686,772	699,955
経常損益(A)-(B)(C)	59,504	▲2,363	28,018	69,099	16,347	82,519	73,766	75,706	75,023	61,673	72,819	58,129	46,641	50,497	35,391	
特別利益(D)	14,188	721	767	749	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別損失(E)	12,280	347	418	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期純利益(△は純損失) (C)+(D)-(E)	61,412	▲1,989	28,367	69,848	16,347	82,519	73,766	75,706	75,023	61,673	72,819	58,129	46,641	50,497	35,391	

各パターンの基準外繰入は、資本的収入として繰入れるため、収益的収支には金額的な影響はありません。

公費負担(基準外繰入)の検討案(5/5)

資本的収支(数値はパターン①:基準外繰入なし)

これまで、単年度の資金不足額を一般会計から他会計出資金(基準外繰入)として補てんしてきました。パターン②では同様に、単年度の「資金残高の増減額」のマイナスをゼロとするため、パターン①で発生している「資金残高の増減額」のマイナス分の金額を、他会計出資金(基準外繰入)として一般会計から繰り入れます。

(単位:千円)

資本的収支(税込)	H29年度 (実績)	H30年度 (実績)	R1年度 (実績)	R2年度 (予算)	R3年度 (予算)	R4年度 (計画)	R5年度 (計画)	R6年度 (計画)	R7年度 (計画)	R8年度 (計画)	R9年度 (計画)	R10年度 (計画)	R11年度 (計画)	R12年度 (計画)	R13年度 (計画)
資本的収入															
企業債	20,000	36,800	61,400	67,300	82,200	56,000	59,900	78,500	63,000	57,500	86,000	105,800	114,000	109,500	51,900
他会計出資金	153,983	150,346	161,502	84,869	92,656	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計補助金	29,983	26,812	23,043	18,690	14,470	11,222	8,409	9,041	10,005	10,802	11,570	12,238	12,966	13,793	14,143
基準内繰入	29,983	26,812	23,043	18,690	14,470	11,222	8,409	9,041	10,005	10,802	11,570	12,238	12,966	13,793	14,143
基準外繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国・府補助金	5,000	16,000	14,000	2,144	8,000	13,200	9,900	19,250	12,650	12,650	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050
計(F)	208,966	229,958	259,945	173,003	197,326	80,422	78,209	106,791	106,791	106,791	237,370	237,370	237,370	237,370	308,243
資本的支出															
建設改良費	65,020	92,672	121,716	95,252	122,378	107,400	103,841	140,337	140,337	140,337	254,150	254,150	254,150	254,150	249,779
流域下水道建設負担金	13,762	18,319	49,527	67,427	82,295	53,054	55,827	74,685	74,685	74,685	139,100	139,100	139,100	139,100	139,100
公共下水道事業費	51,258	74,353	72,189	27,825	40,083	54,346	48,014	65,652	65,652	65,652	115,050	115,050	115,050	115,050	110,679
企業債償還金	284,446	277,330	267,895	253,480	238,441	225,405	213,505	202,754	191,533	179,227	164,371	154,625	144,694	135,140	127,476
計(G)	349,466	370,002	389,611	348,732	360,819	332,805	317,346	343,091	330,268	319,099	444,365	456,047	454,359	438,597	389,233
資本的収入が資本的支出に不足する額 (G)-(F) (H)	140,500	140,044	129,666	175,729	163,493	252,383	239,137	236,300	244,613	229,347	279,695	270,909	260,293	248,204	251,140

資本的収入の他会計補助金は、これまで繰出基準に基づく一般会計からの繰入(基準内繰入)を実施しています。パターン③、④、⑤は、基準内繰入に加え、各公費負担の考え方に基づいて基準外繰入を一般会計から繰入れることとなります。

資金残高・企業債残高(数値はパターン①:基準外繰入なし)

一般会計から基準外繰入が入る場合、資金残高はその分増加します。そのため、公費負担をどれだけ繰り入れるかで、今後の事業経営に大きな影響があります。

(単位:千円)

貸借対照表(年度末残高)	H29年度 (実績)	H30年度 (実績)	R1年度 (実績)	R2年度 (予算)	R3年度 (予算)	R4年度 (計画)	R5年度 (計画)	R6年度 (計画)	R7年度 (計画)	R8年度 (計画)	R9年度 (計画)	R10年度 (計画)	R11年度 (計画)	R12年度 (計画)	R13年度 (計画)
資金残高	164,037	138,443	181,102	213,744	233,655	216,273	205,622	204,236	196,677	192,518	160,220	126,813	95,653	83,041	49,833
資金残高の増減額	-	▲ 25,594	42,659	32,642	19,911	▲ 17,382	▲ 10,651	▲ 1,386	▲ 7,559	▲ 4,159	▲ 32,298	▲ 33,407	▲ 31,160	▲ 12,612	▲ 33,208
企業債残高	3,028,594	2,788,064	2,581,569	2,400,389	2,244,148	2,074,743	1,921,138	1,796,884	1,668,351	1,546,624	1,468,253	1,419,428	1,388,734	1,363,094	1,287,518

3 公費負担のあり方を踏まえた財政計画の検討

(1) 財政計画の検討

公費負担のあり方や企業債残高、資金残高の現状と課題を踏まえて、今後の財政計画の方針を検討することになります。

検討事項	現状と課題	検討方針(案)
公費負担のあり方	現在は、単年度の資金不足額について、一般会計から補てん(基準外繰入)しています。 しかし、現在の方法では、企業性(経済性)を発揮できず、適切な経営状況を把握できなくなり、長期的な視点に立った事業経営が行えないといった課題があります。	現行の使用料体系を維持する。 本町の公費負担のあり方を整理する。 ⇒パターン①～⑤を基に、本町の方針を検討する。
企業債残高の圧縮	企業債残高は、使用料収入の約5.6倍と事業規模に比して大きい状況です。 将来世代に大きな負担を残さないためには、企業債の新規発行を抑制していく必要があります。 一方で、今後は修繕・改築のために多額の資金が必要となるため、自己資金とのバランスを勘案して、企業債残高を圧縮する必要があります。	資金ショートしない水準まで、起債充当率を引き下げることによって、企業債残高を圧縮する。 ⇒公共下水道事業に係る投資計画の起債充当率は、30%程度を目標とする。
資金残高の水準	現在は、単年度の資金不足額について、一般会計から補てん(基準外繰入)する方法を採用しているため、将来に向けた資金確保はできない状況です。 事業経営を持続するために必要な目標資金残高を設定する必要があります。	(経常的) 1年分の維持管理費(キャッシュ)の半分を必要な運転資金として確保する。⇒約1.5億円以上 (長期的) 災害時避難施設や災害拠点病院、緊急輸送道路等に係る下水道管渠など、有事の際に速やかに復旧する必要がある重要な施設の復旧費⇒約10億円

(2) 一般会計繰入金の推移表(パターン別)

基準内繰入は、各パターンで同額となります。

基準外繰入は、各パターンの公費負担の考え方に基づいて算出しています。

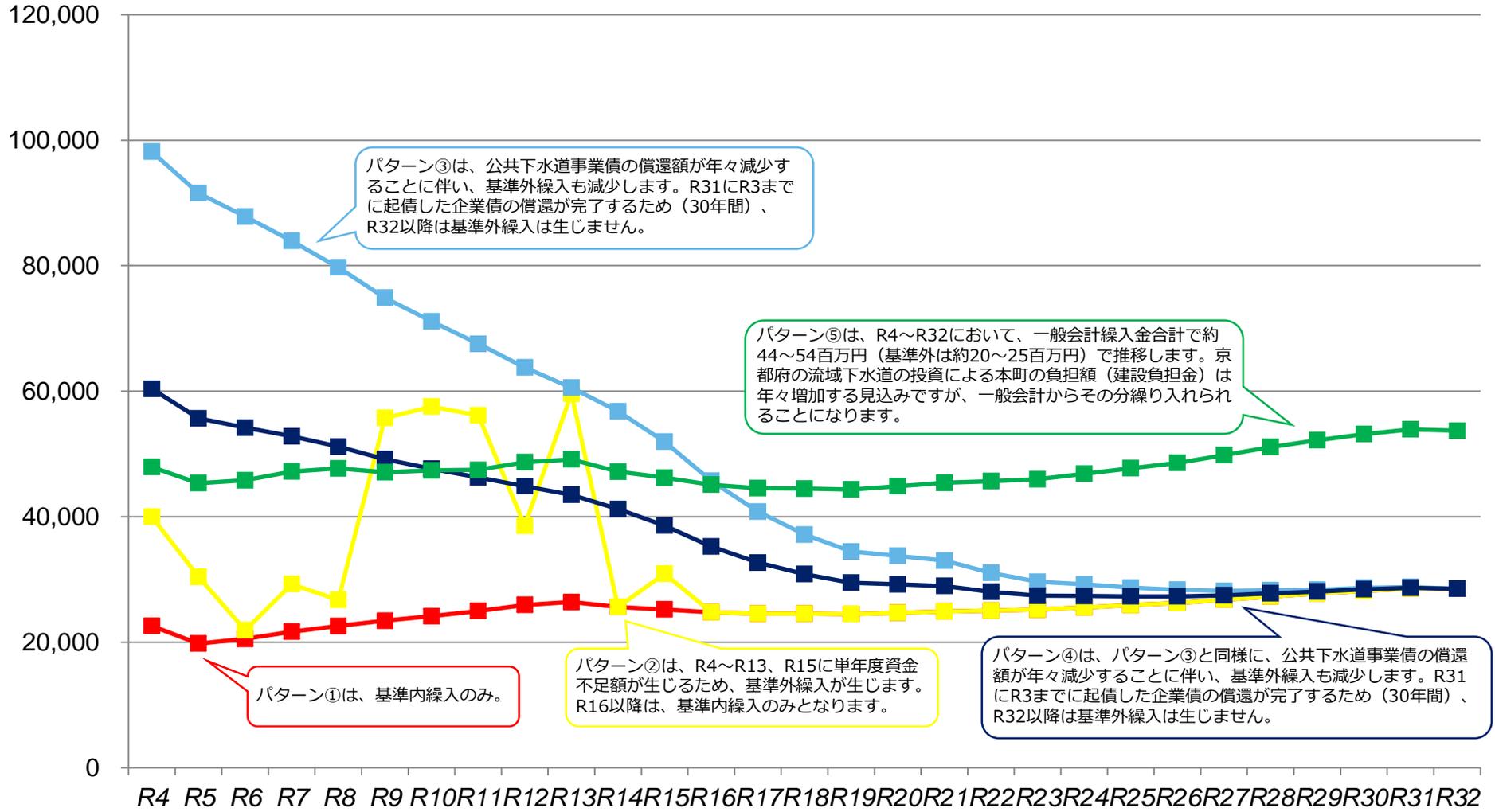
(単位:千円)

区分	基準内外	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18
パターン①	基準内	22,616	19,792	20,537	21,681	22,587	23,442	24,150	24,989	25,953	26,416	25,627	25,224	24,781	24,558	24,551
	基準外	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	22,616	19,792	20,537	21,681	22,587	23,442	24,150	24,989	25,953	26,416	25,627	25,224	24,781	24,558	24,551
パターン②	基準内	22,616	19,792	20,537	21,681	22,587	23,442	24,150	24,989	25,953	26,416	25,627	25,224	24,781	24,558	24,551
	基準外	17,382	10,651	1,386	7,559	4,159	32,298	33,407	31,160	12,612	33,208	0	5,693	0	0	0
	合計	39,998	30,443	21,923	29,240	26,746	55,740	57,557	56,149	38,565	59,624	25,627	30,917	24,781	24,558	24,551
パターン③	基準内	22,616	19,792	20,537	21,681	22,587	23,442	24,150	24,989	25,953	26,416	25,627	25,224	24,781	24,558	24,551
	基準外	75,546	71,778	67,292	62,274	57,143	51,457	46,988	42,558	37,834	34,156	31,177	26,727	20,930	16,260	12,611
	合計	98,162	91,570	87,829	83,955	79,730	74,899	71,138	67,547	63,787	60,572	56,804	51,951	45,711	40,818	37,162
パターン④	基準内	22,616	19,792	20,537	21,681	22,587	23,442	24,150	24,989	25,953	26,416	25,627	25,224	24,781	24,558	24,551
	基準外	37,773	35,889	33,646	31,137	28,572	25,729	23,494	21,279	18,917	17,078	15,588	13,363	10,465	8,130	6,305
	合計	60,389	55,681	54,183	52,818	51,159	49,171	47,644	46,268	44,870	43,494	41,215	38,587	35,246	32,688	30,856
パターン⑤	基準内	22,616	19,792	20,537	21,681	22,587	23,442	24,150	24,989	25,953	26,416	25,627	25,224	24,781	24,558	24,551
	基準外	25,319	25,564	25,279	25,524	25,115	23,642	23,239	22,484	22,729	22,715	21,565	20,990	20,337	19,992	19,927
	合計	47,935	45,356	45,816	47,205	47,702	47,084	47,389	47,473	48,682	49,131	47,192	46,214	45,118	44,550	44,478

区分	基準内外	R19	R20	R21	R22	R23	R24	R25	R26	R27	R28	R29	R30	R31	R32
パターン①	基準内	24,499	24,710	24,908	25,048	25,197	25,546	25,921	26,269	26,793	27,326	27,781	28,193	28,577	28,517
	基準外	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	24,499	24,710	24,908	25,048	25,197	25,546	25,921	26,269	26,793	27,326	27,781	28,193	28,577	28,517
パターン②	基準内	24,499	24,710	24,908	25,048	25,197	25,546	25,921	26,269	26,793	27,326	27,781	28,193	28,577	28,517
	基準外	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	24,499	24,710	24,908	25,048	25,197	25,546	25,921	26,269	26,793	27,326	27,781	28,193	28,577	28,517
パターン③	基準内	24,499	24,710	24,908	25,048	25,197	25,546	25,921	26,269	26,793	27,326	27,781	28,193	28,577	28,517
	基準外	9,969	9,058	8,111	6,005	4,428	3,679	2,782	2,091	1,390	950	589	498	237	0
	合計	34,468	33,768	33,019	31,053	29,625	29,225	28,703	28,360	28,183	28,276	28,370	28,691	28,814	28,517
パターン④	基準内	24,499	24,710	24,908	25,048	25,197	25,546	25,921	26,269	26,793	27,326	27,781	28,193	28,577	28,517
	基準外	4,985	4,529	4,055	3,002	2,214	1,839	1,391	1,046	695	475	295	249	119	0
	合計	29,484	29,239	28,963	28,050	27,411	27,385	27,312	27,315	27,488	27,801	28,076	28,442	28,696	28,517
パターン⑤	基準内	24,499	24,710	24,908	25,048	25,197	25,546	25,921	26,269	26,793	27,326	27,781	28,193	28,577	28,517
	基準外	19,852	20,163	20,497	20,620	20,786	21,285	21,812	22,299	23,023	23,783	24,410	24,959	25,354	25,183
	合計	44,351	44,873	45,405	45,668	45,983	46,831	47,733	48,568	49,816	51,109	52,191	53,152	53,931	53,700

(3) 一般会計繰入金の推移グラフ

(単位:千円)



■ パターン①
 ■ パターン②
 ■ パターン③
 ■ パターン④
 ■ パターン⑤

(4) 資金残高の推移表(パターン別)

一般会計から基準外繰入が入る場合、資金残高はその分増加します。
 事業経営を持続するために必要な目標資金残高を設定し、余剰資金については今後の修繕・改築投資の財源に充てることでさらに企業債残高を圧縮すること等が考えられます。

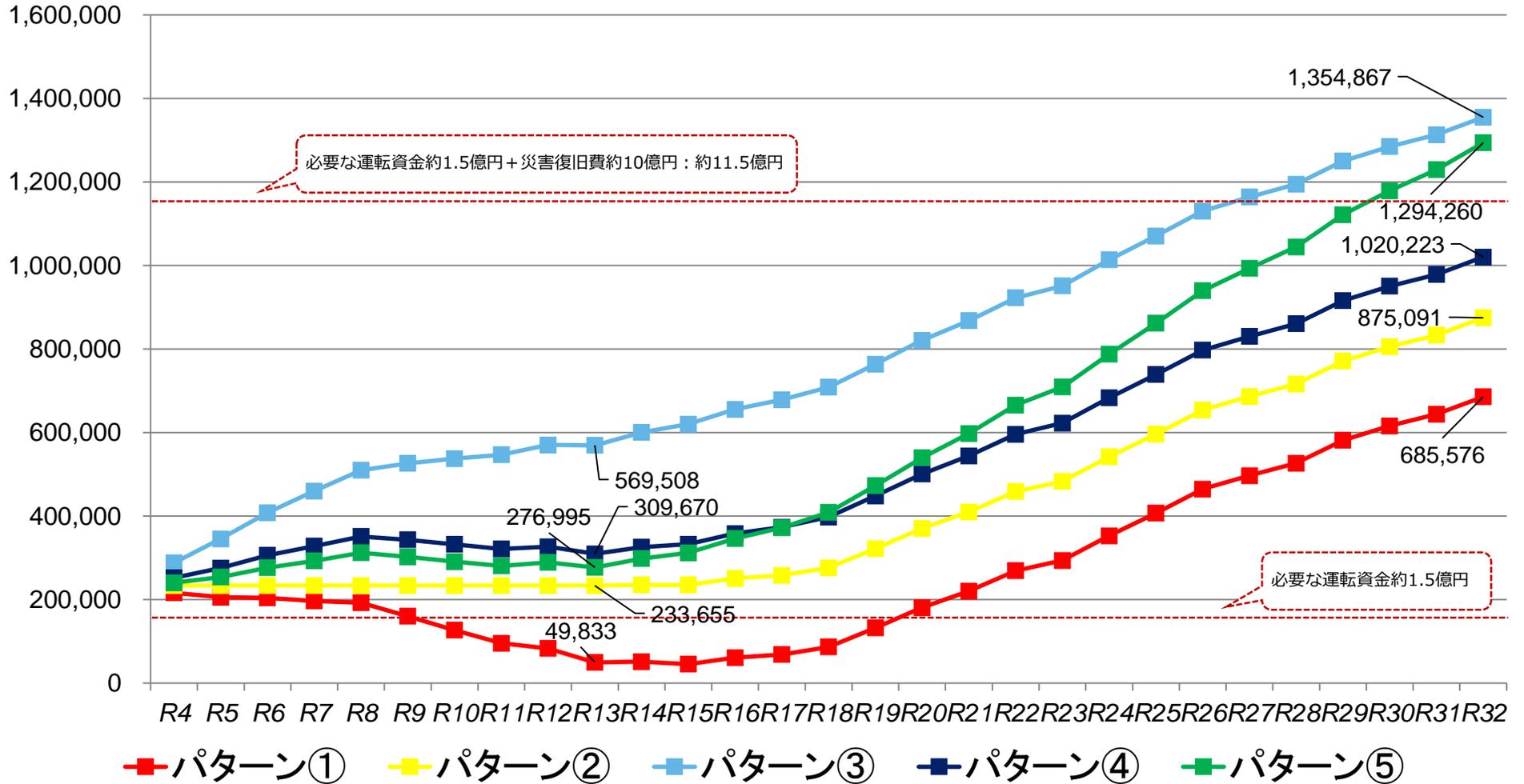
(単位:千円)

区分	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18
パターン①	216,273	205,622	204,236	196,677	192,518	160,220	126,813	95,653	83,041	49,833	51,182	45,489	60,983	68,513	86,767
パターン②	233,655	233,655	233,655	233,655	233,655	233,655	233,655	233,655	233,655	233,655	235,004	235,004	250,498	258,028	276,282
パターン③	288,041	345,580	408,121	459,722	509,849	526,435	537,668	546,938	570,268	569,508	600,474	620,172	655,550	678,527	708,760
パターン④	252,157	275,601	306,179	328,200	351,184	343,328	332,240	321,295	326,654	309,670	325,829	332,831	358,267	373,520	397,765
パターン⑤	240,326	253,915	276,449	292,978	312,467	302,367	290,733	280,569	289,119	276,995	298,321	312,041	346,308	372,262	408,855

区分	R19	R20	R21	R22	R23	R24	R25	R26	R27	R28	R29	R30	R31	R32
パターン①	132,396	180,760	220,237	269,280	293,728	352,689	407,066	464,520	496,867	526,744	581,799	616,028	643,969	685,576
パターン②	321,911	370,275	409,752	458,795	483,243	542,204	596,581	654,035	686,382	716,259	771,314	805,543	833,484	875,091
パターン③	763,861	820,829	868,011	922,759	951,414	1,013,870	1,070,890	1,130,330	1,163,997	1,194,777	1,250,392	1,285,094	1,313,260	1,354,867
パターン④	448,129	500,796	544,126	596,021	622,572	683,281	738,979	797,426	830,433	860,761	916,096	950,562	978,616	1,020,223
パターン⑤	472,727	539,603	597,880	665,809	709,268	787,680	861,973	939,767	993,102	1,044,648	1,121,923	1,178,852	1,229,826	1,294,260

(5) 資金残高の推移グラフ

(単位: 千円)



4 参考資料

パターン別の収支計画(1/10)

収支計画【パターン①:基準外繰入なし(1/2)】

(単位:千円)

		H29年度 (実績)	H30年度 (実績)	R1年度 (実績)	R2年度 (予算)	R3年度 (予算)	R4年度 (計画)	R5年度 (計画)	R6年度 (計画)	R7年度 (計画)	R8年度 (計画)	R9年度 (計画)	R10年度 (計画)	R11年度 (計画)	R12年度 (計画)	R13年度 (計画)	R14年度 (計画)	R15年度 (計画)
収益的収支(税抜)	営業収益	525,748	476,923	511,852	510,306	518,917	516,697	515,446	513,722	512,144	510,353	508,848	506,738	504,903	503,066	501,401	499,170	497,274
	使用料収入	525,097	475,108	509,624	508,165	516,691	515,132	513,881	512,157	510,579	508,788	507,283	505,173	503,338	501,501	499,836	497,605	495,709
	その他	651	1,815	2,228	2,141	2,226	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565
	営業外収益	239,879	240,630	227,695	230,199	228,198	226,510	227,020	227,738	228,471	228,921	229,718	231,390	232,826	234,203	233,945	232,712	233,402
	他会計補助金	17,471	15,216	13,098	15,452	13,527	11,394	11,383	11,496	11,676	11,785	11,872	11,912	12,023	12,160	12,273	12,161	12,070
	長期前受金戻入	222,085	224,938	214,219	214,558	214,658	214,724	215,245	215,850	216,403	216,744	217,454	219,086	220,411	221,651	221,280	220,159	220,940
	その他	323	476	378	189	13	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392
	収入計(A)	765,627	717,553	739,547	740,505	747,115	743,207	742,466	741,460	740,615	739,274	738,566	738,128	737,729	737,269	735,346	731,882	730,676
	営業費用	625,489	648,644	649,966	616,591	683,104	620,295	633,073	634,206	637,394	652,385	643,138	659,346	671,972	668,894	683,152	664,791	666,125
	職員給与費	22,296	22,680	23,344	25,018	25,336	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773
経価償却費	246,474	265,612	274,195	236,455	300,012	237,621	247,727	246,170	246,344	258,740	246,237	257,904	266,760	259,188	272,069	254,302	253,364	
減価償却費	356,719	360,352	352,427	355,118	357,756	359,901	362,573	365,263	368,277	370,872	374,128	378,669	382,439	386,933	388,310	387,716	389,988	
営業外費用	80,634	71,272	61,563	54,815	47,664	40,393	35,627	31,548	28,198	25,216	22,609	20,653	19,116	17,878	16,803	15,242	13,918	
支払利息	80,172	70,245	60,979	53,153	46,093	39,702	34,936	30,857	27,507	24,525	21,918	19,962	18,425	17,187	16,112	14,551	13,227	
その他	462	1,027	584	1,662	1,571	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	
支出計(B)	706,123	719,916	711,529	671,406	730,768	660,688	668,700	665,754	665,592	677,601	665,747	679,999	691,088	686,772	699,955	680,033	680,043	
経常損益(A)-(B)(C)	59,504	▲2,363	28,018	69,099	16,347	82,519	73,766	75,706	75,023	61,673	72,819	58,129	46,641	50,497	35,391	51,849	50,633	
当期純利益(△は純損失) (C)+(D)-(E)	61,412	▲1,989	28,367	69,848	16,347	82,519	73,766	75,706	75,023	61,673	72,819	58,129	46,641	50,497	35,391	51,849	50,633	
資本的収支(税込)	企業債	20,000	36,800	61,400	67,300	82,200	56,000	59,900	78,500	63,000	57,500	86,000	105,800	114,000	109,500	51,900	54,800	56,700
	他会計出資金	153,983	150,346	161,502	84,869	92,656	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	29,983	26,812	23,043	18,690	14,470	11,222	8,409	9,041	10,005	10,802	11,570	12,238	12,966	13,793	14,143	13,466	13,154
	基準内繰入	29,983	26,812	23,043	18,690	14,470	11,222	8,409	9,041	10,005	10,802	11,570	12,238	12,966	13,793	14,143	13,466	13,154
	基準外繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	国・府補助金	5,000	16,000	14,000	2,144	8,000	13,200	9,900	19,250	12,650	21,450	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100
	計(F)	208,966	229,958	259,945	173,003	197,326	80,422	78,209	106,791	85,655	89,752	164,670	185,138	194,066	190,393	138,093	135,366	136,954
建設改良費	65,020	92,672	121,716	95,252	122,378	107,400	103,841	140,337	138,735	139,872	279,994	301,422	309,665	303,457	261,757	248,823	270,495	
流域下水道建設負担金	13,762	18,319	49,527	67,427	82,295	53,054	55,827	74,685	58,572	55,487	45,844	65,622	73,865	69,307	11,778	14,673	16,545	
公共下水道事業費	51,258	74,353	72,189	27,825	40,083	54,346	48,014	65,652	80,163	84,385	234,150	235,800	235,800	234,150	249,979	234,150	253,950	
企業債償還金	284,446	277,330	267,895	253,480	238,441	225,405	213,505	202,754	191,533	179,227	164,371	154,625	144,694	135,140	127,476	119,409	108,617	
計(G)	349,466	370,002	389,611	348,732	360,819	332,805	317,346	343,091	330,268	319,099	444,365	456,047	454,359	438,597	389,233	368,232	379,112	
資本的収入が資本的支出に不足する額 (G)-(F)(H)	140,500	140,044	129,666	175,729	163,493	252,383	239,137	236,300	244,613	229,347	279,695	270,909	260,293	248,204	251,140	232,866	242,158	
貸借対照表(年度末残高)	資金残高	164,037	138,443	181,102	213,744	233,655	216,273	205,622	204,236	196,677	192,518	160,220	126,813	95,653	83,041	49,833	51,182	45,489
	資金残高の増減額	-	▲25,594	42,659	32,642	19,911	▲17,382	▲10,651	▲1,386	▲7,559	▲4,159	▲32,298	▲33,407	▲31,160	▲12,612	▲33,208	1,349	▲5,693
	企業債残高	3,028,594	2,788,064	2,581,569	2,400,389	2,244,148	2,074,743	1,921,138	1,796,884	1,668,351	1,546,624	1,468,253	1,419,428	1,388,734	1,363,094	1,287,518	1,222,909	1,170,992

パターン別の収支計画(2/10)

収支計画【パターン①:基準外繰入なし(2/2)】

(単位:千円)

収益的収支(税抜)		R16年度 (計画)	R17年度 (計画)	R18年度 (計画)	R19年度 (計画)	R20年度 (計画)	R21年度 (計画)	R22年度 (計画)	R23年度 (計画)	R24年度 (計画)	R25年度 (計画)	R26年度 (計画)	R27年度 (計画)	R28年度 (計画)	R29年度 (計画)	R30年度 (計画)	R31年度 (計画)	R32年度 (計画)
収益的 収入	営業収益	495,338	494,713	493,458	492,507	491,571	490,918	489,726	488,864	488,004	487,398	486,276	485,415	484,689	484,223	483,243	482,530	481,804
	使用料収入	493,773	493,148	491,893	490,942	490,006	489,353	488,161	487,299	486,439	485,833	484,711	483,850	483,124	482,658	481,678	480,965	480,239
	その他	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565
	営業外収益	233,830	233,312	232,736	231,323	227,410	220,462	213,234	207,042	198,861	193,371	183,105	179,414	170,478	161,452	148,007	137,779	131,335
	他会計補助金	11,995	11,937	11,892	11,858	11,832	11,816	11,808	11,806	11,814	11,825	11,840	11,857	11,876	11,899	11,909	11,909	11,913
	長期前受金戻入	221,443	220,983	220,452	219,073	215,186	208,254	201,034	194,844	186,655	181,154	170,873	167,165	158,210	149,161	135,706	125,478	119,030
その他	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392
収入計(A)		729,168	728,025	726,194	723,830	718,981	711,380	702,960	695,906	686,865	680,769	669,381	664,829	655,167	645,675	631,250	620,309	613,139
収益的 支出	営業費用	667,640	668,971	684,821	665,602	664,140	662,257	642,078	645,481	619,895	615,934	596,886	595,256	596,803	567,116	547,208	545,807	528,410
	職員給与費	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773
	経費	252,793	254,023	268,992	250,817	253,752	261,414	250,746	261,640	247,161	249,915	245,600	248,148	261,664	244,335	244,241	256,141	245,856
	減価償却費	392,074	392,175	393,056	392,012	387,615	378,070	368,559	361,068	349,961	343,246	328,513	324,335	312,366	300,008	280,194	266,893	259,781
	営業外費用	12,870	12,101	11,579	11,260	11,064	10,930	10,867	10,913	11,034	11,181	11,352	11,538	11,736	11,933	12,087	12,207	12,322
	支払利息	12,179	11,410	10,888	10,569	10,373	10,239	10,176	10,222	10,343	10,490	10,661	10,847	11,045	11,242	11,396	11,516	11,631
その他	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691
支出計(B)		680,510	681,072	696,400	676,862	675,204	673,187	652,945	656,394	630,929	627,115	608,238	606,794	608,539	579,049	559,295	558,014	540,732
経常損益(A)-(B)(C)		48,658	46,953	29,794	46,968	43,777	38,193	50,015	39,512	55,936	53,654	61,143	58,036	46,628	66,626	71,955	62,295	72,407
当期純利益(△は純損失) (C)+(D)-(E)		48,658	46,953	29,794	46,968	43,777	38,193	50,015	39,512	55,936	53,654	61,143	58,036	46,628	66,626	71,955	62,295	72,407

資本的収支(税込)		R16年度 (計画)	R17年度 (計画)	R18年度 (計画)	R19年度 (計画)	R20年度 (計画)	R21年度 (計画)	R22年度 (計画)	R23年度 (計画)	R24年度 (計画)	R25年度 (計画)	R26年度 (計画)	R27年度 (計画)	R28年度 (計画)	R29年度 (計画)	R30年度 (計画)	R31年度 (計画)	R32年度 (計画)
資本的 収入	企業債	58,500	60,300	62,400	63,600	66,400	68,000	69,600	71,700	73,100	74,700	76,200	78,100	80,100	77,900	77,100	78,900	78,600
	他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	12,786	12,621	12,659	12,641	12,878	13,092	13,240	13,391	13,732	14,096	14,429	14,936	15,450	15,882	16,284	16,668	16,604
	基準内繰入	12,786	12,621	12,659	12,641	12,878	13,092	13,240	13,391	13,732	14,096	14,429	14,936	15,450	15,882	16,284	16,668	16,604
	基準外繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	国・府補助金	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	67,100	67,100
計(F)		138,386	140,021	147,109	143,341	146,378	148,192	149,940	157,141	153,932	155,896	157,729	160,136	167,600	160,882	160,484	162,668	162,304
資本的 支出	建設改良費	264,048	285,376	272,225	263,676	260,399	263,695	269,604	293,600	267,083	270,399	271,824	297,160	289,950	271,948	290,880	284,426	278,680
	流域下水道建設負担金	18,348	20,107	22,246	23,476	26,249	27,895	29,404	31,521	32,933	34,599	36,024	37,941	39,971	37,798	36,930	38,726	38,480
	公共下水道事業費	245,700	265,269	249,979	240,200	234,150	235,800	240,200	262,079	234,150	235,800	235,800	259,219	249,979	234,150	253,950	245,700	240,200
	企業債償還金	94,337	83,395	75,502	70,074	69,625	69,101	65,415	63,113	63,413	63,410	63,864	64,717	66,280	67,839	69,978	71,536	72,153
	計(G)	358,385	368,771	347,727	333,750	330,024	332,796	335,019	356,713	330,496	333,809	335,688	361,877	356,230	339,787	360,858	355,962	350,833
資本的収入が資本的支出に不足する額 (G)-(F)(H)		219,999	228,750	200,618	190,409	183,646	184,604	185,079	199,572	176,564	177,913	177,959	201,741	188,630	178,905	200,374	193,294	188,529

貸借対照表(年度末残高)		R16年度 (計画)	R17年度 (計画)	R18年度 (計画)	R19年度 (計画)	R20年度 (計画)	R21年度 (計画)	R22年度 (計画)	R23年度 (計画)	R24年度 (計画)	R25年度 (計画)	R26年度 (計画)	R27年度 (計画)	R28年度 (計画)	R29年度 (計画)	R30年度 (計画)	R31年度 (計画)	R32年度 (計画)
資金残高	60,983	68,513	86,767	132,396	180,760	220,237	269,280	293,728	352,689	407,066	464,520	496,867	526,744	581,799	616,028	643,969	685,576	
資金残高の増減額	15,494	7,530	18,254	45,629	48,364	39,477	49,043	24,448	58,961	54,377	57,454	32,347	29,877	55,055	34,229	27,941	41,607	
企業債残高	1,135,155	1,112,060	1,098,958	1,092,484	1,089,259	1,088,158	1,092,343	1,100,930	1,110,617	1,121,907	1,134,243	1,147,626	1,161,446	1,171,507	1,178,629	1,185,993	1,192,440	

パターン別の収支計画(3/10)

収支計画【パターン②:単年度資金不足額を繰入(1/2)】

(単位:千円)

	H29年度 (実績)	H30年度 (実績)	R1年度 (実績)	R2年度 (予算)	R3年度 (予算)	R4年度 (計画)	R5年度 (計画)	R6年度 (計画)	R7年度 (計画)	R8年度 (計画)	R9年度 (計画)	R10年度 (計画)	R11年度 (計画)	R12年度 (計画)	R13年度 (計画)	R14年度 (計画)	R15年度 (計画)	
収益的収支(税抜)																		
収益的 収入	営業収益	525,748	476,923	511,852	510,306	518,917	516,697	515,446	513,722	512,144	510,353	508,848	506,738	504,903	503,066	501,401	499,170	497,274
	使用料収入	525,097	475,108	509,624	508,165	516,691	515,132	513,881	512,157	510,579	508,788	507,283	505,173	503,338	501,501	499,836	497,605	495,709
	その他	651	1,815	2,228	2,141	2,226	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565
	営業外収益	239,879	240,630	227,695	230,199	228,198	226,510	227,020	227,738	228,471	228,921	229,718	231,390	232,826	234,203	233,945	232,712	233,402
	他会計補助金	17,471	15,216	13,098	15,452	13,527	11,394	11,383	11,496	11,676	11,785	11,872	11,912	12,023	12,160	12,273	12,161	12,070
	長期前受金戻入	222,085	224,938	214,219	214,558	214,658	214,724	215,245	215,850	216,403	216,744	217,454	219,086	220,411	221,651	221,280	220,159	220,940
その他	323	476	378	189	13	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	
収入計(A)	765,627	717,553	739,547	740,505	747,115	743,207	742,466	741,460	740,615	739,274	738,566	738,128	737,729	737,269	735,346	731,882	730,676	
収益的 支出	営業費用	625,489	648,644	649,966	616,591	683,104	620,295	633,073	634,206	637,394	652,385	643,138	659,346	671,972	668,894	683,152	664,791	666,125
	職員給与費	22,296	22,680	23,344	25,018	25,336	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773
	経償費	246,474	265,612	274,195	236,455	300,012	237,621	247,727	246,170	246,344	258,740	246,237	257,904	266,760	259,188	272,069	254,302	253,364
	減価償却費	356,719	360,352	352,427	355,118	357,756	359,901	362,573	365,263	368,277	370,872	374,128	378,669	382,439	386,933	388,310	387,716	389,988
	営業外費用	80,634	71,272	61,563	54,815	47,664	40,393	35,627	31,548	28,198	25,216	22,609	20,653	19,116	17,878	16,803	15,242	13,918
	支払利息	80,172	70,245	60,979	53,153	46,093	39,702	34,936	30,857	27,507	24,525	21,918	19,962	18,425	17,187	16,112	14,551	13,227
その他	462	1,027	584	1,662	1,571	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	
支出計(B)	706,123	719,916	711,529	671,406	730,768	660,688	668,700	665,754	665,592	677,601	665,747	679,999	691,088	686,772	699,955	680,033	680,043	
経常損益(A)-(B)(C)	59,504	▲2,363	28,018	69,099	16,347	82,519	73,766	75,706	75,023	61,673	72,819	58,129	46,641	50,497	35,391	51,849	50,633	
当期純利益(△は純損失) (C)+(D)-(E)	61,412	▲1,989	28,367	69,848	16,347	82,519	73,766	75,706	75,023	61,673	72,819	58,129	46,641	50,497	35,391	51,849	50,633	
資本的収支(税込)																		
資本的 収入	企業債	20,000	36,800	61,400	67,300	82,200	56,000	59,900	78,500	63,000	57,500	86,000	105,800	114,000	109,500	51,900	54,800	56,700
	他会計出資金	153,983	150,346	161,502	84,869	92,656	17,382	10,651	1,386	7,559	4,159	32,298	33,407	31,160	12,612	33,208	0	5,693
	他会計補助金	29,983	26,812	23,043	18,690	14,470	11,222	8,409	9,041	10,005	10,802	11,570	12,238	12,966	13,793	14,143	13,466	13,154
	基準内繰入	29,983	26,812	23,043	18,690	14,470	11,222	8,409	9,041	10,005	10,802	11,570	12,238	12,966	13,793	14,143	13,466	13,154
	基準外繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	国・府補助金	5,000	16,000	14,000	2,144	8,000	13,200	9,900	19,250	12,650	21,450	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100
計(F)	208,966	229,958	259,945	173,003	197,326	97,804	88,860	108,177	93,214	93,911	196,968	218,545	225,226	203,005	171,301	135,366	142,647	
資本的 支出	建設改良費	65,020	92,672	121,716	95,252	122,378	107,400	103,841	140,337	138,735	139,872	279,994	301,422	309,665	303,457	261,757	248,823	270,495
	流域下水道建設負担金	13,762	18,319	49,527	67,427	82,295	53,054	55,827	74,685	58,572	55,487	45,844	65,622	73,865	69,307	11,778	14,673	16,545
	公共下水道事業費	51,258	74,353	72,189	27,825	40,083	54,346	48,014	65,652	80,163	84,385	234,150	235,800	235,800	234,150	249,979	234,150	253,950
	企業債償還金	284,446	277,330	267,895	253,480	238,441	225,405	213,505	202,754	191,533	179,227	164,371	154,625	144,694	135,140	127,476	119,409	108,617
計(G)	349,466	370,002	389,611	348,732	360,819	332,805	317,346	343,091	330,268	319,099	444,365	456,047	454,359	438,597	389,233	368,232	379,112	
資本的収入が資本的支出に不足する額 (G)-(F)(H)	140,500	140,044	129,666	175,729	163,493	235,001	228,486	234,914	237,054	225,188	247,397	237,502	229,133	235,592	217,932	232,866	236,465	
貸借対照表(年度未残高)																		
資金残高	164,037	138,443	181,102	213,744	233,655	233,655	233,655	233,655	233,655	233,655	233,655	233,655	233,655	233,655	233,655	235,004	235,004	
資金残高の増減額	-	▲25,594	42,659	32,642	19,911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,349	0	
企業債残高	3,028,594	2,788,064	2,581,569	2,400,389	2,244,148	2,074,743	1,921,138	1,796,884	1,668,351	1,546,624	1,468,253	1,419,428	1,388,734	1,363,094	1,287,518	1,222,909	1,170,992	

パターン別の収支計画(4/10)

収支計画【パターン②:単年度資金不足額を繰入(2/2)】

(単位:千円)

		R16年度 (計画)	R17年度 (計画)	R18年度 (計画)	R19年度 (計画)	R20年度 (計画)	R21年度 (計画)	R22年度 (計画)	R23年度 (計画)	R24年度 (計画)	R25年度 (計画)	R26年度 (計画)	R27年度 (計画)	R28年度 (計画)	R29年度 (計画)	R30年度 (計画)	R31年度 (計画)	R32年度 (計画)
収益的収支(税抜)	営業収益	495,338	494,713	493,458	492,507	491,571	490,918	489,726	488,864	488,004	487,398	486,276	485,415	484,689	484,223	483,243	482,530	481,804
	使用料収入	493,773	493,148	491,893	490,942	490,006	489,353	488,161	487,299	486,439	485,833	484,711	483,850	483,124	482,658	481,678	480,965	480,239
	その他	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565
	営業外収益	233,830	233,312	232,736	231,323	227,410	220,462	213,234	207,042	198,861	193,371	183,105	179,414	170,478	161,452	148,007	137,779	131,335
	他会計補助金	11,995	11,937	11,892	11,858	11,832	11,816	11,808	11,806	11,814	11,825	11,840	11,857	11,876	11,899	11,909	11,909	11,913
	長期前受金戻入	221,443	220,983	220,452	219,073	215,186	208,254	201,034	194,844	186,655	181,154	170,873	167,165	158,210	149,161	135,706	125,478	119,030
	その他	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392
	収入計(A)	729,168	728,025	726,194	723,830	718,981	711,380	702,960	695,906	686,865	680,769	669,381	664,829	655,167	645,675	631,250	620,309	613,139
	営業費用	667,640	668,971	684,821	665,602	664,140	662,257	642,078	645,481	619,895	615,934	596,886	595,256	596,803	567,116	547,208	545,807	528,410
	職員給与費	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773
経理費	252,793	254,023	268,992	250,817	253,752	261,414	250,746	261,640	247,161	249,915	245,600	248,148	261,664	244,335	244,241	256,141	245,856	
減価償却費	392,074	392,175	393,056	392,012	387,615	378,070	368,559	361,068	349,961	343,246	328,513	324,335	312,366	300,008	280,194	266,893	259,781	
営業外費用	12,870	12,101	11,579	11,260	11,064	10,930	10,867	10,913	11,034	11,181	11,352	11,538	11,736	11,933	12,087	12,207	12,322	
支払利息	12,179	11,410	10,888	10,569	10,373	10,239	10,176	10,222	10,343	10,490	10,661	10,847	11,045	11,242	11,396	11,516	11,631	
その他	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	
支出計(B)	680,510	681,072	696,400	676,862	675,204	673,187	652,945	656,394	630,929	627,115	608,238	606,794	608,539	579,049	559,295	558,014	540,732	
経常損益(A)-(B)(C)	48,658	46,953	29,794	46,968	43,777	38,193	50,015	39,512	55,936	53,654	61,143	58,036	46,628	66,626	71,955	62,295	72,407	
当期純利益(△は純損失) (C)+(D)-(E)	48,658	46,953	29,794	46,968	43,777	38,193	50,015	39,512	55,936	53,654	61,143	58,036	46,628	66,626	71,955	62,295	72,407	
資本的収支(税込)																		
資本的収入	企業債	58,500	60,300	62,400	63,600	66,400	68,000	69,600	71,700	73,100	74,700	76,200	78,100	80,100	77,900	77,100	78,900	78,600
	他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	12,786	12,621	12,659	12,641	12,878	13,092	13,240	13,391	13,732	14,096	14,429	14,936	15,450	15,882	16,284	16,668	16,604
	基準内繰入	12,786	12,621	12,659	12,641	12,878	13,092	13,240	13,391	13,732	14,096	14,429	14,936	15,450	15,882	16,284	16,668	16,604
	基準外繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	国・府補助金	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	67,100	67,100
計(F)	138,386	140,021	147,109	143,341	146,378	148,192	149,940	157,141	153,932	155,896	157,729	160,136	167,600	160,882	160,484	162,668	162,304	
資本的支出	建設改良費	264,048	285,376	272,225	263,676	260,399	263,695	269,604	293,600	267,083	270,399	271,824	297,160	289,950	271,948	290,880	284,426	278,680
	流域下水道建設負担金	18,348	20,107	22,246	23,476	26,249	27,895	29,404	31,521	32,933	34,599	36,024	37,941	39,971	37,798	36,930	38,726	38,480
	公共下水道事業費	245,700	265,269	249,979	240,200	234,150	235,800	240,200	262,079	234,150	235,800	235,800	259,219	249,979	234,150	253,950	245,700	240,200
	企業債償還金	94,337	83,395	75,502	70,074	69,625	69,101	65,415	63,113	63,413	63,410	63,864	64,717	66,280	67,839	69,978	71,536	72,153
計(G)	358,385	368,771	347,727	333,750	330,024	332,796	335,019	356,713	330,496	333,809	335,688	361,877	356,230	339,787	360,858	355,962	350,833	
資本的収入が資本的支出に不足する額 (G)-(F)(H)	219,999	228,750	200,618	190,409	183,646	184,604	185,079	199,572	176,564	177,913	177,959	201,741	188,630	178,905	200,374	193,294	188,529	
貸借対照表(年度末残高)																		
資金残高	250,498	258,028	276,282	321,911	370,275	409,752	458,795	483,243	542,204	596,581	654,035	686,382	716,259	771,314	805,543	833,484	875,091	
資金残高の増減額	15,494	7,530	18,254	45,629	48,364	39,477	49,043	24,448	58,961	54,377	57,454	32,347	29,877	55,055	34,229	27,941	41,607	
企業債残高	1,135,155	1,112,060	1,098,958	1,092,484	1,089,259	1,088,158	1,092,343	1,100,930	1,110,617	1,121,907	1,134,243	1,147,626	1,161,446	1,171,507	1,178,629	1,185,993	1,192,440	

パターン別の収支計画(5/10)

収支計画【パターン③: 公共下水道事業債の過去借入分の元金償還額の40%を繰入(1/2)】

(単位: 千円)

	H29年度 (実績)	H30年度 (実績)	R1年度 (実績)	R2年度 (予算)	R3年度 (予算)	R4年度 (計画)	R5年度 (計画)	R6年度 (計画)	R7年度 (計画)	R8年度 (計画)	R9年度 (計画)	R10年度 (計画)	R11年度 (計画)	R12年度 (計画)	R13年度 (計画)	R14年度 (計画)	R15年度 (計画)		
収益的収支(税抜)																			
収益的 収入	営業収益	525,748	476,923	511,852	510,306	518,917	516,697	515,446	513,722	512,144	510,353	508,848	506,738	504,903	503,066	501,401	499,170	497,274	
	使料収入	525,097	475,108	509,624	508,165	516,691	515,132	513,881	512,157	510,579	508,788	507,283	505,173	503,338	501,501	499,836	497,605	495,709	
	その他	651	1,815	2,228	2,141	2,226	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	
	営業外収益	239,879	240,630	227,695	230,199	228,198	226,510	227,020	227,738	228,471	228,921	229,718	231,390	232,826	234,203	233,945	232,712	233,402	
	他会計補助金	17,471	15,216	13,098	15,452	13,527	11,394	11,383	11,496	11,676	11,785	11,872	11,912	12,023	12,160	12,273	12,161	12,070	
	長期前受金戻入	222,085	224,938	214,219	214,558	214,658	214,724	215,245	215,850	216,403	216,744	217,454	219,086	220,411	221,651	221,280	220,159	220,940	
	その他	323	476	378	189	13	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	
	収入計(A)	765,627	717,553	739,547	740,505	747,115	743,207	742,466	741,460	740,615	739,274	738,566	738,128	737,729	737,269	735,346	731,882	730,676	
	収益的 支出	営業費用	625,489	648,644	649,966	616,591	683,104	620,295	633,073	634,206	637,394	652,385	643,138	659,346	671,972	668,894	683,152	664,791	666,125
		職員給与費	22,296	22,680	23,344	25,018	25,336	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773
経費		246,474	265,612	274,195	236,455	300,012	237,621	247,727	246,170	246,344	258,740	246,237	257,904	266,760	259,188	272,069	254,302	253,364	
減価償却費		356,719	360,352	352,427	355,118	357,756	359,901	362,573	365,263	368,277	370,872	374,128	378,669	382,439	386,933	388,310	387,716	389,988	
営業外費用		80,634	71,272	61,563	54,815	47,664	40,393	35,627	31,548	28,198	25,216	22,609	20,653	19,116	17,878	16,803	15,242	13,918	
支払利息		80,172	70,245	60,979	53,153	46,093	39,702	34,936	30,857	27,507	24,525	21,918	19,962	18,425	17,187	16,112	14,551	13,227	
その他		462	1,027	584	1,662	1,571	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	
支出計(B)	706,123	719,916	711,529	671,406	730,768	660,688	668,700	665,754	665,592	677,601	665,747	679,999	691,088	686,772	699,955	680,033	680,043		
経常損益(A)-(B)(C)	59,504	▲2,363	28,018	69,099	16,347	82,519	73,766	75,706	75,023	61,673	72,819	58,129	46,641	50,497	35,391	51,849	50,633		
当期純利益(△は純損失) (C)+(D)-(E)	61,412	▲1,989	28,367	69,848	16,347	82,519	73,766	75,706	75,023	61,673	72,819	58,129	46,641	50,497	35,391	51,849	50,633		
資本的収支(税込)																			
資本的 収入	企業債	20,000	36,800	61,400	67,300	82,200	56,000	59,900	78,500	63,000	57,500	86,000	105,800	114,000	109,500	51,900	54,800	56,700	
	他会計出資金	153,983	150,346	161,502	84,869	92,656	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	他会計補助金	29,983	26,812	23,043	18,690	14,470	86,768	80,187	76,333	72,279	67,945	63,027	59,226	55,524	51,627	48,299	44,643	39,881	
	基準内繰入	29,983	26,812	23,043	18,690	14,470	11,222	8,409	9,041	10,005	10,802	11,570	12,238	12,966	13,793	14,143	13,466	13,154	
	基準外繰入	0	0	0	0	0	75,546	71,778	67,292	62,274	57,143	51,457	46,988	42,558	37,834	34,156	31,177	26,727	
	国・府補助金	5,000	16,000	14,000	2,144	8,000	13,200	9,900	19,250	12,650	21,450	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	
	計(F)	208,966	229,958	259,945	173,003	197,326	155,968	149,987	174,083	147,929	146,895	216,127	232,126	236,624	228,227	172,249	166,543	163,681	
資本的 支出	建設改良費	65,020	92,672	121,716	95,252	122,378	107,400	103,841	140,337	138,735	139,872	279,994	301,422	309,665	303,457	261,757	248,823	270,495	
	流域下水道建設負担金	13,762	18,319	49,527	67,427	82,295	53,054	55,827	74,685	58,572	55,487	45,844	65,622	73,865	69,307	11,778	14,673	16,545	
	公共下水道事業費	51,258	74,353	72,189	27,825	40,083	54,346	48,014	65,652	80,163	84,385	234,150	235,800	235,800	234,150	249,979	234,150	253,950	
	企業債償還金	284,446	277,330	267,895	253,480	238,441	225,405	213,505	202,754	191,533	179,227	164,371	154,625	144,694	135,140	127,476	119,409	108,617	
	計(G)	349,466	370,002	389,611	348,732	360,819	332,805	317,346	343,091	330,268	319,099	444,365	456,047	454,359	438,597	389,233	368,232	379,112	
資本的収入が資本的支出に不足する額 (G)-(F)(H)	140,500	140,044	129,666	175,729	163,493	176,838	167,358	169,008	182,339	172,204	228,238	223,921	217,735	210,370	216,984	201,689	215,431		
貸借対照表(年度末残高)																			
資金残高	164,037	138,443	181,102	213,744	233,655	288,041	345,580	408,121	459,722	509,849	526,435	537,668	546,938	570,268	569,508	600,474	620,172		
資金残高の増減額	-	▲25,594	42,659	32,642	19,911	54,386	57,539	62,541	51,601	50,127	16,586	11,232	9,270	23,330	▲760	30,967	19,698		
企業債残高	3,028,594	2,788,064	2,581,569	2,400,389	2,244,148	2,074,743	1,921,138	1,796,884	1,668,351	1,546,624	1,468,253	1,419,428	1,388,734	1,363,094	1,287,518	1,222,909	1,170,992		

パターン別の収支計画(6/10)

収支計画【パターン③: 公共下水道事業債の過去借入分の元金償還額の40%を繰入(2/2)】

(単位: 千円)

	R16年度 (計画)	R17年度 (計画)	R18年度 (計画)	R19年度 (計画)	R20年度 (計画)	R21年度 (計画)	R22年度 (計画)	R23年度 (計画)	R24年度 (計画)	R25年度 (計画)	R26年度 (計画)	R27年度 (計画)	R28年度 (計画)	R29年度 (計画)	R30年度 (計画)	R31年度 (計画)	R32年度 (計画)
収益的収支(税抜)																	
収益的収入																	
営業収益	495,338	494,713	493,458	492,507	491,571	490,918	489,726	488,864	488,004	487,398	486,276	485,415	484,689	484,223	483,243	482,530	481,804
使用料収入	493,773	493,148	491,893	490,942	490,006	489,353	488,161	487,299	486,439	485,833	484,711	483,850	483,124	482,658	481,678	480,965	480,239
その他	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565
営業外収益	233,830	233,312	232,736	231,323	227,410	220,462	213,234	207,042	198,861	193,371	183,105	179,414	170,478	161,452	148,007	137,779	131,335
他会計補助金	11,995	11,937	11,892	11,858	11,832	11,816	11,808	11,806	11,814	11,825	11,840	11,857	11,876	11,899	11,909	11,909	11,913
長期前受金戻入	221,443	220,983	220,452	219,073	215,186	208,254	201,034	194,844	186,655	181,154	170,873	167,165	158,210	149,161	135,706	125,478	119,030
その他	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392
収入計(A)	729,168	728,025	726,194	723,830	718,981	711,380	702,960	695,906	686,865	680,769	669,381	664,829	655,167	645,675	631,250	620,309	613,139
収益的支出																	
営業費用	667,640	668,971	684,821	665,602	664,140	662,257	642,078	645,481	619,895	615,934	596,886	595,256	596,803	567,116	547,208	545,807	528,410
職員給与費	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773
経費	252,793	254,023	268,992	250,817	253,752	261,414	250,746	261,640	247,161	249,915	245,600	248,148	261,664	244,335	244,241	256,141	245,856
減価償却費	392,074	392,175	393,056	392,012	387,615	378,070	368,559	361,068	349,961	343,246	328,513	324,335	312,366	300,008	280,194	266,893	259,781
営業外費用	12,870	12,101	11,579	11,260	11,064	10,930	10,867	10,913	11,034	11,181	11,352	11,538	11,736	11,933	12,087	12,207	12,322
支払利息	12,179	11,410	10,888	10,569	10,373	10,239	10,176	10,222	10,343	10,490	10,661	10,847	11,045	11,242	11,396	11,516	11,631
その他	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691
支出計(B)	680,510	681,072	696,400	676,862	675,204	673,187	652,945	656,394	630,929	627,115	608,238	606,794	608,539	579,049	559,295	558,014	540,732
経常損益(A)-(B)(C)	48,658	46,953	29,794	46,968	43,777	38,193	50,015	39,512	55,936	53,654	61,143	58,036	46,628	66,626	71,955	62,295	72,407
当期純利益(△は純損失) (C)+(D)-(E)	48,658	46,953	29,794	46,968	43,777	38,193	50,015	39,512	55,936	53,654	61,143	58,036	46,628	66,626	71,955	62,295	72,407

	R16年度 (計画)	R17年度 (計画)	R18年度 (計画)	R19年度 (計画)	R20年度 (計画)	R21年度 (計画)	R22年度 (計画)	R23年度 (計画)	R24年度 (計画)	R25年度 (計画)	R26年度 (計画)	R27年度 (計画)	R28年度 (計画)	R29年度 (計画)	R30年度 (計画)	R31年度 (計画)	R32年度 (計画)
資本的収支(税込)																	
資本的収入																	
企業債	58,500	60,300	62,400	63,600	66,400	68,000	69,600	71,700	73,100	74,700	76,200	78,100	80,100	77,900	77,100	78,900	78,600
他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計補助金	33,716	28,881	25,270	22,610	21,936	21,203	19,245	17,819	17,411	16,878	16,520	16,326	16,400	16,471	16,782	16,905	16,604
基準内繰入	12,786	12,621	12,659	12,641	12,878	13,092	13,240	13,391	13,732	14,096	14,429	14,936	15,450	15,882	16,284	16,668	16,604
基準外繰入	20,930	16,260	12,611	9,969	9,058	8,111	6,005	4,428	3,679	2,782	2,091	1,390	950	589	498	237	0
国・府補助金	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	67,100	67,100
計(F)	159,316	156,281	159,720	153,310	155,436	156,303	155,945	161,569	157,611	158,678	159,820	161,526	168,550	161,471	160,982	162,905	162,304
資本的支出																	
建設改良費	264,048	285,376	272,225	263,676	260,399	263,695	269,604	293,600	267,083	270,399	271,824	297,160	289,950	271,948	290,880	284,426	278,680
流域下水道建設負担金	18,348	20,107	22,246	23,476	26,249	27,895	29,404	31,521	32,933	34,599	36,024	37,941	39,971	37,798	36,930	38,726	38,480
公共下水道事業費	245,700	265,269	249,979	240,200	234,150	235,800	240,200	262,079	234,150	235,800	235,800	259,219	249,979	234,150	253,950	245,700	240,200
企業債償還金	94,337	83,395	75,502	70,074	69,625	69,101	65,415	63,113	63,413	63,410	63,864	64,717	66,280	67,839	69,978	71,536	72,153
計(G)	358,385	368,771	347,727	333,750	330,024	332,796	335,019	356,713	330,496	333,809	335,688	361,877	356,230	339,787	360,858	355,962	350,833
資本的収入が資本的支出に不足する額 (G)-(F)(H)	199,069	212,490	188,007	180,440	174,588	176,493	179,074	195,144	172,885	175,131	175,868	200,351	187,680	178,316	199,876	193,057	188,529

	R16年度 (計画)	R17年度 (計画)	R18年度 (計画)	R19年度 (計画)	R20年度 (計画)	R21年度 (計画)	R22年度 (計画)	R23年度 (計画)	R24年度 (計画)	R25年度 (計画)	R26年度 (計画)	R27年度 (計画)	R28年度 (計画)	R29年度 (計画)	R30年度 (計画)	R31年度 (計画)	R32年度 (計画)
貸借対照表(年度未残高)																	
資金残高	655,550	678,527	708,760	763,861	820,829	868,011	922,759	951,414	1,013,870	1,070,890	1,130,330	1,163,997	1,194,777	1,250,392	1,285,094	1,313,260	1,354,867
資金残高の増減額	35,377	22,977	30,234	55,100	56,969	47,182	54,748	28,655	62,456	57,020	59,440	33,667	30,779	55,615	34,702	28,166	41,607
企業債残高	1,135,155	1,112,060	1,098,958	1,092,484	1,089,259	1,088,158	1,092,343	1,100,930	1,110,617	1,121,907	1,134,243	1,147,626	1,161,446	1,171,507	1,178,629	1,185,993	1,192,440

パターン別の収支計画(7/10)

収支計画【パターン④: 公共下水道事業債の過去借入分の元金償還額の20%を繰入(1/2)】

(単位: 千円)

	H29年度 (実績)	H30年度 (実績)	R1年度 (実績)	R2年度 (予算)	R3年度 (予算)	R4年度 (計画)	R5年度 (計画)	R6年度 (計画)	R7年度 (計画)	R8年度 (計画)	R9年度 (計画)	R10年度 (計画)	R11年度 (計画)	R12年度 (計画)	R13年度 (計画)	R14年度 (計画)	R15年度 (計画)	
収益的収支(税抜)																		
収益的 収入	営業収益	525,748	476,923	511,852	510,306	518,917	516,697	515,446	513,722	512,144	510,353	508,848	506,738	504,903	503,066	501,401	499,170	497,274
	使用料収入	525,097	475,108	509,624	508,165	516,691	515,132	513,881	512,157	510,579	508,788	507,283	505,173	503,338	501,501	499,836	497,605	495,709
	その他	651	1,815	2,228	2,141	2,226	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565
	営業外収益	239,879	240,630	227,695	230,199	228,198	226,510	227,020	227,738	228,471	228,921	229,718	231,390	232,826	234,203	233,945	232,712	233,402
	他会計補助金	17,471	15,216	13,098	15,452	13,527	11,394	11,383	11,496	11,676	11,785	11,872	11,912	12,023	12,160	12,273	12,161	12,070
	長期前受金戻入	222,085	224,938	214,219	214,558	214,658	214,724	215,245	215,850	216,403	216,744	217,454	219,086	220,411	221,651	221,280	220,159	220,940
その他	323	476	378	189	13	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	
収入計(A)	765,627	717,553	739,547	740,505	747,115	743,207	742,466	741,460	740,615	739,274	738,566	738,128	737,729	737,269	735,346	731,882	730,676	
収益的 支出	営業費用	625,489	648,644	649,966	616,591	683,104	620,295	633,073	634,206	637,394	652,385	643,138	659,346	671,972	668,894	683,152	664,791	666,125
	職員給与費	22,296	22,680	23,344	25,018	25,336	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773
	経理費	246,474	265,612	274,195	236,455	300,012	237,621	247,727	246,170	246,344	258,740	246,237	257,904	266,760	259,188	272,069	254,302	253,364
	減価償却費	356,719	360,352	352,427	355,118	357,756	359,901	362,573	365,263	368,277	370,872	374,128	378,669	382,439	386,933	388,310	387,716	389,988
	営業外費用	80,634	71,272	61,563	54,815	47,664	40,393	35,627	31,548	28,198	25,216	22,609	20,653	19,116	17,878	16,803	15,242	13,918
	支払利息	80,172	70,245	60,979	53,153	46,093	39,702	34,936	30,857	27,507	24,525	21,918	19,962	18,425	17,187	16,112	14,551	13,227
その他	462	1,027	584	1,662	1,571	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	
支出計(B)	706,123	719,916	711,529	671,406	730,768	660,688	668,700	665,754	665,592	677,601	665,747	679,999	691,088	686,772	699,955	680,033	680,043	
経常損益(A)-(B)(C)	59,504	▲2,363	28,018	69,099	16,347	82,519	73,766	75,706	75,023	61,673	72,819	58,129	46,641	50,497	35,391	51,849	50,633	
当期純利益(△は純損失) (C)+(D)-(E)	61,412	▲1,989	28,367	69,848	16,347	82,519	73,766	75,706	75,023	61,673	72,819	58,129	46,641	50,497	35,391	51,849	50,633	
資本的収支(税込)																		
資本的 収入	企業債	20,000	36,800	61,400	67,300	82,200	56,000	59,900	78,500	63,000	57,500	86,000	105,800	114,000	109,500	51,900	54,800	56,700
	他会計出資金	153,983	150,346	161,502	84,869	92,656	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	29,983	26,812	23,043	18,690	14,470	48,995	44,298	42,687	41,142	39,374	37,299	35,732	34,245	32,710	31,221	29,054	26,517
	基準内繰入	29,983	26,812	23,043	18,690	14,470	11,222	8,409	9,041	10,005	10,802	11,570	12,238	12,966	13,793	14,143	13,466	13,154
	基準外繰入	0	0	0	0	0	37,773	35,889	33,646	31,137	28,572	25,729	23,494	21,279	18,917	17,078	15,588	13,363
	国・府補助金	5,000	16,000	14,000	2,144	8,000	13,200	9,900	19,250	12,650	21,450	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100
計(F)	208,966	229,958	259,945	173,003	197,326	118,195	114,098	140,437	116,792	118,324	190,399	208,632	215,345	209,310	155,171	150,954	150,317	
資本的 支出	建設改良費	65,020	92,672	121,716	95,252	122,378	107,400	103,841	140,337	138,735	139,872	279,994	301,422	309,665	303,457	261,757	248,823	270,495
	流域下水道建設負担金	13,762	18,319	49,527	67,427	82,295	53,054	55,827	74,685	58,572	55,487	45,844	65,622	73,865	69,307	11,778	14,673	16,545
	公共下水道事業費	51,258	74,353	72,189	27,825	40,083	54,346	48,014	65,652	80,163	84,385	234,150	235,800	235,800	234,150	249,979	234,150	253,950
	企業債償還金	284,446	277,330	267,895	253,480	238,441	225,405	213,505	202,754	191,533	179,227	164,371	154,625	144,694	135,140	127,476	119,409	108,617
計(G)	349,466	370,002	389,611	348,732	360,819	332,805	317,346	343,091	330,268	319,099	444,365	456,047	454,359	438,597	389,233	368,232	379,112	
資本的収入が資本的支出に不足する額 (G)-(F)(H)	140,500	140,044	129,666	175,729	163,493	214,610	203,247	202,654	213,476	200,775	253,966	247,415	239,014	229,287	234,062	217,278	228,795	
貸借対照表(年度未残高)																		
資金残高	164,037	138,443	181,102	213,744	233,655	252,157	275,601	306,179	328,200	351,184	343,328	332,240	321,295	326,654	309,670	325,829	332,831	
資金残高の増減額	-	▲25,594	42,659	32,642	19,911	18,502	23,445	30,578	22,021	22,984	▲7,855	▲11,088	▲10,945	5,359	▲16,984	16,158	7,002	
企業債残高	3,028,594	2,788,064	2,581,569	2,400,389	2,244,148	2,074,743	1,921,138	1,796,884	1,668,351	1,546,624	1,468,253	1,419,428	1,388,734	1,363,094	1,287,518	1,222,909	1,170,992	

パターン別の収支計画(8/10)

収支計画【パターン④: 公共下水道事業債の過去借入分の元金償還額の20%を繰入(2/2)】

(単位: 千円)

収益的収支(税抜)		R16年度 (計画)	R17年度 (計画)	R18年度 (計画)	R19年度 (計画)	R20年度 (計画)	R21年度 (計画)	R22年度 (計画)	R23年度 (計画)	R24年度 (計画)	R25年度 (計画)	R26年度 (計画)	R27年度 (計画)	R28年度 (計画)	R29年度 (計画)	R30年度 (計画)	R31年度 (計画)	R32年度 (計画)
収益的 収入	営業収益	495,338	494,713	493,458	492,507	491,571	490,918	489,726	488,864	488,004	487,398	486,276	485,415	484,689	484,223	483,243	482,530	481,804
	使用料収入	493,773	493,148	491,893	490,942	490,006	489,353	488,161	487,299	486,439	485,833	484,711	483,850	483,124	482,658	481,678	480,965	480,239
	その他	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565
	営業外収益	233,830	233,312	232,736	231,323	227,410	220,462	213,234	207,042	198,861	193,371	183,105	179,414	170,478	161,452	148,007	137,779	131,335
	他会計補助金	11,995	11,937	11,892	11,858	11,832	11,816	11,808	11,806	11,814	11,825	11,840	11,857	11,876	11,899	11,909	11,909	11,913
	長期前受金戻入	221,443	220,983	220,452	219,073	215,186	208,254	201,034	194,844	186,655	181,154	170,873	167,165	158,210	149,161	135,706	125,478	119,030
その他	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	
収入計(A)		729,168	728,025	726,194	723,830	718,981	711,380	702,960	695,906	686,865	680,769	669,381	664,829	655,167	645,675	631,250	620,309	613,139
収益的 支出	営業費用	667,640	668,971	684,821	665,602	664,140	662,257	642,078	645,481	619,895	615,934	596,886	595,256	596,803	567,116	547,208	545,807	528,410
	職員給与費	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773
	経償費	252,793	254,023	268,992	250,817	253,752	261,414	250,746	261,640	247,161	249,915	245,600	248,148	261,664	244,335	244,241	256,141	245,856
	減価償却費	392,074	392,175	393,056	392,012	387,615	378,070	368,559	361,068	349,961	343,246	328,513	324,335	312,366	300,008	280,194	266,893	259,781
	営業外費用	12,870	12,101	11,579	11,260	11,064	10,930	10,867	10,913	11,034	11,181	11,352	11,538	11,736	11,933	12,087	12,207	12,322
	支払利息	12,179	11,410	10,888	10,569	10,373	10,239	10,176	10,222	10,343	10,490	10,661	10,847	11,045	11,242	11,396	11,516	11,631
その他	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	
支出計(B)		680,510	681,072	696,400	676,862	675,204	673,187	652,945	656,394	630,929	627,115	608,238	606,794	608,539	579,049	559,295	558,014	540,732
経常損益(A)-(B)(C)		48,658	46,953	29,794	46,968	43,777	38,193	50,015	39,512	55,936	53,654	61,143	58,036	46,628	66,626	71,955	62,295	72,407
当期純利益(△は純損失) (C)+(D)-(E)		48,658	46,953	29,794	46,968	43,777	38,193	50,015	39,512	55,936	53,654	61,143	58,036	46,628	66,626	71,955	62,295	72,407

資本的収支(税込)		R16年度 (計画)	R17年度 (計画)	R18年度 (計画)	R19年度 (計画)	R20年度 (計画)	R21年度 (計画)	R22年度 (計画)	R23年度 (計画)	R24年度 (計画)	R25年度 (計画)	R26年度 (計画)	R27年度 (計画)	R28年度 (計画)	R29年度 (計画)	R30年度 (計画)	R31年度 (計画)	R32年度 (計画)
資本的 収入	企業債	58,500	60,300	62,400	63,600	66,400	68,000	69,600	71,700	73,100	74,700	76,200	78,100	80,100	77,900	77,100	78,900	78,600
	他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	23,251	20,751	18,964	17,626	17,407	17,147	16,242	15,605	15,571	15,487	15,475	15,631	15,925	16,177	16,533	16,787	16,604
	基準内繰入	12,786	12,621	12,659	12,641	12,878	13,092	13,240	13,391	13,732	14,096	14,429	14,936	15,450	15,882	16,284	16,668	16,604
	基準外繰入	10,465	8,130	6,305	4,985	4,529	4,055	3,002	2,214	1,839	1,391	1,046	695	475	295	249	119	0
	国・府補助金	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	67,100	67,100
計(F)		148,851	148,151	153,414	148,326	150,907	152,247	152,942	159,355	155,771	157,287	158,775	160,831	168,075	161,177	160,733	162,787	162,304
資本的 支出	建設改良費	264,048	285,376	272,225	263,676	260,399	263,695	269,604	293,600	267,083	270,399	271,824	297,160	289,950	271,948	290,880	284,426	278,680
	流域下水道建設負担金	18,348	20,107	22,246	23,476	26,249	27,895	29,404	31,521	32,933	34,599	36,024	37,941	39,971	37,798	36,930	38,726	38,480
	公共下水道事業費	245,700	265,269	249,979	240,200	234,150	235,800	240,200	262,079	234,150	235,800	235,800	259,219	249,979	234,150	253,950	245,700	240,200
	企業債償還金	94,337	83,395	75,502	70,074	69,625	69,101	65,415	63,113	63,413	63,410	63,864	64,717	66,280	67,839	69,978	71,536	72,153
計(G)		358,385	368,771	347,727	333,750	330,024	332,796	335,019	356,713	330,496	333,809	335,688	361,877	356,230	339,787	360,858	355,962	350,833
資本的収入が資本的支出に不足する額 (G)-(F)(H)		209,534	220,620	194,313	185,424	179,117	180,549	182,077	197,358	174,725	176,522	176,913	201,046	188,155	178,610	200,125	193,175	188,529

貸借対照表(年度未残高)		R16年度 (計画)	R17年度 (計画)	R18年度 (計画)	R19年度 (計画)	R20年度 (計画)	R21年度 (計画)	R22年度 (計画)	R23年度 (計画)	R24年度 (計画)	R25年度 (計画)	R26年度 (計画)	R27年度 (計画)	R28年度 (計画)	R29年度 (計画)	R30年度 (計画)	R31年度 (計画)	R32年度 (計画)
資金残高		358,267	373,520	397,765	448,129	500,796	544,126	596,021	622,572	683,281	738,979	797,426	830,433	860,761	916,096	950,562	978,616	1,020,223
資金残高の増減額		25,436	15,253	24,244	50,365	52,667	43,329	51,895	26,551	60,708	55,698	58,448	33,007	30,328	55,335	34,466	28,054	41,607
企業債残高		1,135,155	1,112,060	1,098,958	1,092,484	1,089,259	1,088,158	1,092,343	1,100,930	1,110,617	1,121,907	1,134,243	1,147,626	1,161,446	1,171,507	1,178,629	1,185,993	1,192,440

パターン別の収支計画(9/10)

収支計画【パターン⑤:流域下水道事業債の元金償還額に対して繰入(1/2)】

(単位:千円)

	H29年度 (実績)	H30年度 (実績)	R1年度 (実績)	R2年度 (予算)	R3年度 (予算)	R4年度 (計画)	R5年度 (計画)	R6年度 (計画)	R7年度 (計画)	R8年度 (計画)	R9年度 (計画)	R10年度 (計画)	R11年度 (計画)	R12年度 (計画)	R13年度 (計画)	R14年度 (計画)	R15年度 (計画)		
収益的収支(税抜)																			
収益的 収入	営業収益	525,748	476,923	511,852	510,306	518,917	516,697	515,446	513,722	512,144	510,353	508,848	506,738	504,903	503,066	501,401	499,170	497,274	
	使用料収入	525,097	475,108	509,624	508,165	516,691	515,132	513,881	512,157	510,579	508,788	507,283	505,173	503,338	501,501	499,836	497,605	495,709	
	その他	651	1,815	2,228	2,141	2,226	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	
	営業外収益	239,879	240,630	227,695	230,199	228,198	226,510	227,020	227,738	228,471	228,921	229,718	231,390	232,826	234,203	233,945	232,712	233,402	
	他会計補助金	17,471	15,216	13,098	15,452	13,527	11,394	11,383	11,496	11,676	11,785	11,872	11,912	12,023	12,160	12,273	12,161	12,070	
	長期前受金戻入	222,085	224,938	214,219	214,558	214,658	214,724	215,245	215,850	216,403	216,744	217,454	219,086	220,411	221,651	221,280	220,159	220,940	
	その他	323	476	378	189	13	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	
	収入計(A)	765,627	717,553	739,547	740,505	747,115	743,207	742,466	741,460	740,615	739,274	738,566	738,128	737,729	737,269	735,346	731,882	730,676	
	収益的 支出	営業費用	625,489	648,644	649,966	616,591	683,104	620,295	633,073	634,206	637,394	652,385	643,138	659,346	671,972	668,894	683,152	664,791	666,125
		職員給与費	22,296	22,680	23,344	25,018	25,336	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773
経理費		246,474	265,612	274,195	236,455	300,012	237,621	247,727	246,170	246,344	258,740	246,237	257,904	266,760	259,188	272,069	254,302	253,364	
減価償却費		356,719	360,352	352,427	355,118	357,756	359,901	362,573	365,263	368,277	370,872	374,128	378,669	382,439	386,933	388,310	387,716	389,988	
営業外費用		80,634	71,272	61,563	54,815	47,664	40,393	35,627	31,548	28,198	25,216	22,609	20,653	19,116	17,878	16,803	15,242	13,918	
支払利息		80,172	70,245	60,979	53,153	46,093	39,702	34,936	30,857	27,507	24,525	21,918	19,962	18,425	17,187	16,112	14,551	13,227	
その他	462	1,027	584	1,662	1,574	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691		
支出計(B)	706,123	719,916	711,529	671,406	730,768	660,688	668,700	665,754	665,592	677,601	665,747	679,999	691,088	686,772	699,955	680,033	680,043		
経常損益(A)-(B)(C)	59,504	▲2,363	28,018	69,099	16,347	82,519	73,766	75,706	75,023	61,673	72,819	58,129	46,641	50,497	35,391	51,849	50,633		
当期純利益(△は純損失) (C)+(D)-(E)	61,412	▲1,989	28,367	69,848	16,347	82,519	73,766	75,706	75,023	61,673	72,819	58,129	46,641	50,497	35,391	51,849	50,633		
資本的収支(税込)																			
資本的 収入	企業債	20,000	36,800	61,400	67,300	82,200	56,000	59,900	78,500	63,000	57,500	86,000	105,800	114,000	109,500	51,900	54,800	56,700	
	他会計出資金	153,983	150,346	161,502	84,869	92,656	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	他会計補助金	29,983	26,812	23,043	18,690	14,470	36,541	33,973	34,320	35,529	35,917	35,212	35,477	35,450	36,522	36,858	35,031	34,144	
	基準内繰入	29,983	26,812	23,043	18,690	14,470	11,222	8,409	9,041	10,005	10,802	11,570	12,238	12,966	13,793	14,143	13,466	13,154	
	基準外繰入	0	0	0	0	0	25,319	25,564	25,279	25,524	25,115	23,642	23,239	22,484	22,729	22,715	21,565	20,990	
	国・府補助金	5,000	16,000	14,000	2,144	8,000	13,200	9,900	19,250	12,650	21,450	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	
計(F)	208,966	229,958	259,945	173,003	197,326	105,741	103,773	132,070	111,179	114,867	188,312	208,377	216,550	213,122	160,808	156,931	157,944		
資本的 支出	建設改良費	65,020	92,672	121,716	95,252	122,378	107,400	103,841	140,337	138,735	139,872	279,994	301,422	309,665	303,457	261,757	248,823	270,495	
	流域下水道建設負担金	13,762	18,319	49,527	67,427	82,295	53,054	55,827	74,685	58,572	55,487	45,844	65,622	73,865	69,307	11,778	14,673	16,545	
	公共下水道事業費	51,258	74,353	72,189	27,825	40,083	54,346	48,014	65,652	80,163	84,385	234,150	235,800	235,800	234,150	249,979	234,150	253,950	
	企業債償還金	284,446	277,330	267,895	253,480	238,441	225,405	213,505	202,754	191,533	179,227	164,371	154,625	144,694	135,140	127,476	119,409	108,617	
計(G)	349,466	370,002	389,611	348,732	360,819	332,805	317,346	343,091	330,268	319,099	444,365	456,047	454,359	438,597	389,233	368,232	379,112		
資本的収入が資本的支出に不足する額 (G)-(F)(H)	140,500	140,044	129,666	175,729	163,493	227,064	213,573	211,021	219,089	204,232	256,053	247,670	237,809	225,475	228,425	211,301	221,168		
貸借対照表(年度末残高)																			
資金残高	164,037	138,443	181,102	213,744	233,655	240,326	253,915	276,449	292,978	312,467	302,367	290,733	280,569	289,119	276,995	298,321	312,041		
資金残高の増減額	-	▲25,594	42,659	32,642	19,911	6,671	13,590	22,534	16,529	19,489	▲10,100	▲11,634	▲10,164	8,550	▲12,124	21,326	13,720		
企業債残高	3,028,594	2,788,064	2,581,569	2,400,389	2,244,148	2,074,743	1,921,138	1,796,884	1,668,351	1,546,624	1,468,253	1,419,428	1,388,734	1,363,094	1,287,518	1,222,909	1,170,992		

パターン別の収支計画(10/10)

収支計画【パターン⑤:流域下水道事業債の元金償還額に対して繰入(2/2)】

(単位:千円)

収益的収支(税抜)		R16年度 (計画)	R17年度 (計画)	R18年度 (計画)	R19年度 (計画)	R20年度 (計画)	R21年度 (計画)	R22年度 (計画)	R23年度 (計画)	R24年度 (計画)	R25年度 (計画)	R26年度 (計画)	R27年度 (計画)	R28年度 (計画)	R29年度 (計画)	R30年度 (計画)	R31年度 (計画)	R32年度 (計画)
収益的 収入	営業収益	495,338	494,713	493,458	492,507	491,571	490,918	489,726	488,864	488,004	487,398	486,276	485,415	484,689	484,223	483,243	482,530	481,804
	使用料収入	493,773	493,148	491,893	490,942	490,006	489,353	488,161	487,299	486,439	485,833	484,711	483,850	483,124	482,658	481,678	480,965	480,239
	その他	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565	1,565
	営業外収益	233,830	233,312	232,736	231,323	227,410	220,462	213,234	207,042	198,861	193,371	183,105	179,414	170,478	161,452	148,007	137,779	131,335
	他会計補助金	11,995	11,937	11,892	11,858	11,832	11,816	11,808	11,806	11,814	11,825	11,840	11,857	11,876	11,899	11,909	11,909	11,913
	長期前受金戻入	221,443	220,983	220,452	219,073	215,186	208,254	201,034	194,844	186,655	181,154	170,873	167,165	158,210	149,161	135,706	125,478	119,030
その他	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392	392
収入計(A)		729,168	728,025	726,194	723,830	718,981	711,380	702,960	695,906	686,865	680,769	669,381	664,829	655,167	645,675	631,250	620,309	613,139
収益的 支出	営業費用	667,640	668,971	684,821	665,602	664,140	662,257	642,078	645,481	619,895	615,934	596,886	595,256	596,803	567,116	547,208	545,807	528,410
	職員給与費	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773	22,773
	経償費	252,793	254,023	268,992	250,817	253,752	261,414	250,746	261,640	247,161	249,915	245,600	248,148	261,664	244,335	244,241	256,141	245,856
	減価償却費	392,074	392,175	393,056	392,012	387,615	378,070	368,559	361,068	349,961	343,246	328,513	324,335	312,366	300,008	280,194	266,893	259,781
	営業外費用	12,870	12,101	11,579	11,260	11,064	10,930	10,867	10,913	11,034	11,181	11,352	11,538	11,736	11,933	12,087	12,207	12,322
	支払利息	12,179	11,410	10,888	10,569	10,373	10,239	10,176	10,222	10,343	10,490	10,661	10,847	11,045	11,242	11,396	11,516	11,631
その他	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691	691
支出計(B)		680,510	681,072	696,400	676,862	675,204	673,187	652,945	656,394	630,929	627,115	608,238	606,794	608,539	579,049	559,295	558,014	540,732
経常損益(A)-(B)(C)		48,658	46,953	29,794	46,968	43,777	38,193	50,015	39,512	55,936	53,654	61,143	58,036	46,628	66,626	71,955	62,295	72,407
当期純利益(△は純損失) (C)+(D)-(E)		48,658	46,953	29,794	46,968	43,777	38,193	50,015	39,512	55,936	53,654	61,143	58,036	46,628	66,626	71,955	62,295	72,407
資本的収支(税込)		R16年度 (計画)	R17年度 (計画)	R18年度 (計画)	R19年度 (計画)	R20年度 (計画)	R21年度 (計画)	R22年度 (計画)	R23年度 (計画)	R24年度 (計画)	R25年度 (計画)	R26年度 (計画)	R27年度 (計画)	R28年度 (計画)	R29年度 (計画)	R30年度 (計画)	R31年度 (計画)	R32年度 (計画)
資本的 収入	企業債	58,500	60,300	62,400	63,600	66,400	68,000	69,600	71,700	73,100	74,700	76,200	78,100	80,100	77,900	77,100	78,900	78,600
	他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	33,123	32,613	32,586	32,493	33,041	33,589	33,860	34,177	35,017	35,908	36,728	37,959	39,233	40,292	41,243	42,022	41,787
	基準内繰入	12,786	12,621	12,659	12,641	12,878	13,092	13,240	13,391	13,732	14,096	14,429	14,936	15,450	15,882	16,284	16,668	16,604
	基準外繰入	20,337	19,992	19,927	19,852	20,163	20,497	20,620	20,786	21,285	21,812	22,299	23,023	23,783	24,410	24,959	25,354	25,183
	国・府補助金	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	67,100	67,100	72,050	67,100	67,100	67,100	67,100
計(F)		158,723	160,013	167,036	163,193	166,541	168,689	170,560	177,927	175,217	177,708	180,028	183,159	191,383	185,292	185,443	188,022	187,487
資本的 支出	建設改良費	264,048	285,376	272,225	263,676	260,399	263,695	269,604	293,600	267,083	270,399	271,824	297,160	289,950	271,948	290,880	284,426	278,680
	流域下水道建設負担金	18,348	20,107	22,246	23,476	26,249	27,895	29,404	31,521	32,933	34,599	36,024	37,941	39,971	37,798	36,930	38,726	38,480
	公共下水道事業費	245,700	265,269	249,979	240,200	234,150	235,800	240,200	262,079	234,150	235,800	235,800	259,219	249,979	234,150	253,950	245,700	240,200
	企業債償還金	94,337	83,395	75,502	70,074	69,625	69,101	65,415	63,113	63,413	63,410	63,864	64,717	66,280	67,839	69,978	71,536	72,153
計(G)		358,385	368,771	347,727	333,750	330,024	332,796	335,019	356,713	330,496	333,809	335,688	361,877	356,230	339,787	360,858	355,962	350,833
資本的収入が資本的支出に不足する額 (G)-(F)(H)		199,662	208,758	180,691	170,557	163,483	164,107	164,459	178,786	155,279	156,101	155,660	178,718	164,847	154,495	175,415	167,940	163,346
貸借対照表(年度末残高)		R16年度 (計画)	R17年度 (計画)	R18年度 (計画)	R19年度 (計画)	R20年度 (計画)	R21年度 (計画)	R22年度 (計画)	R23年度 (計画)	R24年度 (計画)	R25年度 (計画)	R26年度 (計画)	R27年度 (計画)	R28年度 (計画)	R29年度 (計画)	R30年度 (計画)	R31年度 (計画)	R32年度 (計画)
資金残高		346,308	372,262	408,855	472,727	539,603	597,880	665,809	709,268	787,680	861,973	939,767	993,102	1,044,648	1,121,923	1,178,852	1,229,826	1,294,260
資金残高の増減額		34,267	25,954	36,593	63,872	66,876	58,277	67,929	43,459	78,412	74,293	77,794	53,335	51,546	77,275	56,929	50,974	64,434
企業債残高		1,135,155	1,112,060	1,098,958	1,092,484	1,089,259	1,088,158	1,092,343	1,100,930	1,110,617	1,121,907	1,134,243	1,147,626	1,161,446	1,171,507	1,178,629	1,185,993	1,192,440