

八雲町上下水道事業
経営戦略（素案）

（下水道・資料編）

令和6年2月

八 雲 町

目 次

1	財政シミュレーションのシナリオ比較	4
1.1	財政シミュレーションの検討にあたって	4
1.2	シナリオ検討	4
1.3	財政見通しの総括	34
2	事業別の財政見通し（シナリオ①～シナリオ④）	35
2.1	シナリオ① 各事業の財政見通し	35
2.2	シナリオ①【料金改定 10%】各事業の財政見通し	45
2.3	シナリオ②【料金改定 15%】 各事業の財政見通し	54
2.4	シナリオ③【料金改定 10%+4 条基準外繰入】 各事業の財政見通し	63
2.5	シナリオ④【料金改定 15%+4 条基準外繰入】 各事業の財政見通し	72
2.6	4 条基準外繰入を行わず計画期間内にて現金および預金不足を解消するための検討	81

1 財政シミュレーションのシナリオ比較

1.1 財政シミュレーションの検討にあたって

経営戦略を策定するにあたり、将来の経営状況を想定した、財政シミュレーションを行いました。財政シミュレーションでは、現金および預金の確保による財源の確保と料金改定の必要性について検証しています。また、料金改定については、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業ともに一律の改定となるため、3事業を合わせた財政収支の見通しについてシミュレーションを行っています。

1.2 シナリオ検討

1.2.1 シナリオ①【3条、4条不足分に対する基準外繰入無し】

シナリオ①では、令和7(2025)年度以降の3条、4条不足額分に対する一般会計からの基準外繰入を行わない想定です。本来下水道事業が目指すべき理想像となります。

次ページ以降に収支計画とキャッシュフロー計算書を示します。

表 1.1 シナリオ①収支試算結果 収益の収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円，％）

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	199,467	195,431	187,670	184,011	180,323	176,649	172,991	169,302	165,787	162,281	158,765	
	(1) 料 金 収 入	182,766	177,711	170,745	167,026	163,278	159,544	155,825	152,076	148,501	144,935	141,359	
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) そ の 他	16,701	17,720	16,925	16,985	17,045	17,105	17,166	17,226	17,286	17,346	17,406	
	2. 営 業 外 収 益	464,604	622,749	494,279	510,382	515,848	522,650	521,594	522,389	530,352	537,584	540,363	
	(1) 補 助 金	201,905	333,090	208,603	216,070	216,583	219,071	218,196	215,084	228,208	231,042	229,790	
	他 会 計 補 助 金	47,343	118,826	327	325	322	318	310	298	286	275	262	
	他 会 計 負 担 金	154,562	214,264	208,276	215,745	216,261	218,753	217,886	214,786	227,922	230,767	229,528	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	262,699	289,659	285,676	294,312	299,265	303,579	303,398	307,305	302,144	306,542	310,573	
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収 入 計 (C)	664,071	818,180	681,949	694,393	696,171	699,299	694,585	691,691	696,139	699,865	699,128	
	収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用	617,629	716,859	710,015	725,455	733,197	740,852	745,164	743,423	752,472	760,821	765,402
		(1) 職 員 給 与 費	31,240	30,593	30,748	30,903	31,058	31,213	31,368	31,523	31,678	31,833	31,988
		基 本 給 与 費	13,953	15,226	15,295	15,364	15,433	15,502	15,571	15,640	15,709	15,778	15,847
		退 職 給 付 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
そ の 他		17,287	15,367	15,453	15,539	15,625	15,711	15,797	15,883	15,969	16,055	16,141	
(2) 経 費		173,473	189,554	190,577	191,415	192,252	193,088	193,926	194,761	195,599	196,436	197,273	
動 力 費		35,294	50,620	50,796	50,972	51,147	51,322	51,498	51,673	51,849	52,024	52,200	
修 繕 費		6,089	8,635	8,665	8,696	8,725	8,755	8,785	8,815	8,845	8,876	8,905	
材 料 費		462	608	611	614	617	619	622	624	627	630	633	
そ の 他		131,628	129,691	130,505	131,133	131,763	132,392	133,021	133,649	134,278	134,906	135,535	
(3) 減 価 償 却 費		412,916	496,712	488,690	503,137	509,887	516,551	519,870	517,139	525,195	532,552	536,141	
(4) 資 産 減 耗 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用		46,442	45,167	36,583	33,745	30,706	28,045	25,716	23,649	21,973	20,765	20,063	
(1) 支 払 利 息		46,141	44,866	36,082	33,244	30,205	27,544	25,215	23,148	21,472	20,264	19,562	
(2) そ の 他		301	301	501	501	501	501	501	501	501	501	501	
支 出 計 (D)	664,071	762,026	746,598	759,200	763,903	768,897	770,880	767,072	774,445	781,586	785,465		
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	56,154	△ 64,649	△ 64,807	△ 67,732	△ 69,598	△ 76,295	△ 75,381	△ 78,306	△ 81,721	△ 86,337		
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (G)	0	20,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 20,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	35,640	△ 64,649	△ 64,807	△ 67,732	△ 69,598	△ 76,295	△ 75,381	△ 78,306	△ 81,721	△ 86,337		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	35,640	△ 29,009	△ 93,816	△ 161,548	△ 231,146	△ 307,441	△ 382,822	△ 461,128	△ 542,849	△ 629,186		
流 動 資 産 (J)	0	140,498	△ 17,151	△ 116,213	△ 182,128	△ 226,862	△ 272,543	△ 303,960	△ 304,913	△ 275,803	△ 240,134		
うち 未 収 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
流 動 負 債 (K)	337,989	314,529	301,172	259,720	231,852	205,179	204,415	182,464	160,652	130,367	114,563		
うち 建 設 改 良 費 分	261,070	236,976	237,785	200,591	179,008	161,362	161,009	143,986	125,633	96,782	82,124		
うち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
うち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0	18%	-15%	-51%	-90%	-131%	-178%	-226%	-278%	-335%	-396%		
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	199,467	195,431	187,670	184,011	180,323	176,649	172,991	169,302	165,787	162,281	158,765		
経 常 収 支 比 率	100%	107%	91%	91%	91%	91%	90%	90%	90%	90%	89%		
経 費 回 収 率 (AA)	49%	67%	65%	63%	62%	61%	60%	59%	57%	56%	55%		
汚 水 処 理 費	373,619	265,384	264,368	264,127	263,312	261,876	260,778	259,942	259,466	259,430	256,207		

表 1.2 シナリオ①収支試算結果 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円）

区 分		年 度										
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15
資本的 収 入	1. 企 業 債	321,300	154,900	243,000	125,300	103,300	99,700	103,500	99,700	99,700	99,700	99,700
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 他 会 計 出 資 金	27,682	28,825	28,643	30,581	30,394	29,124	30,816	28,659	27,025	25,065	23,084
	3. 他 会 計 補 助 金	280,622	202,394	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 負 担 金	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
	6. 国（都道府県）補助金	385,095	184,450	295,750	127,500	108,800	100,000	104,000	100,000	100,000	102,200	100,000
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工 事 負 担 金	345	21	104	104	104	104	104	104	104	104	104
	9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (A)	1,015,044	570,590	567,497	283,485	242,598	228,928	238,420	228,463	226,829	227,069	222,888
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)											
	純 計 (A)-(B) (C)	1,015,044	570,590	567,497	283,485	242,598	228,928	238,420	228,463	226,829	227,069	222,888
	資本的 支 出	1. 建 設 改 良 費	751,777	389,307	564,094	268,606	221,318	213,630	221,642	213,654	213,666	213,678
うち職員給与費		2,293	1,949	1,961	1,973	1,985	1,997	2,009	2,021	2,033	2,045	2,057
2. 企 業 債 償 還 金		336,879	312,780	299,417	257,959	230,085	203,406	202,636	180,679	158,861	128,570	112,760
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金		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
5. そ の 他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	1,088,656	702,087	863,511	526,565	451,403	417,036	424,278	394,333	372,527	342,248	326,450	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	73,612	131,497	296,014	243,080	208,805	188,108	185,858	165,870	145,698	115,179	103,562	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	135,175	144,710	139,138	146,730	144,616	145,521	138,234	136,328	146,787	146,437	141,012
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	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
	4. そ の 他	0	29,302	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (F)	135,175	174,012	139,138	146,730	144,616	145,521	138,234	136,328	146,787	146,437	141,012	
補填財源不足額 (E)-(F)	0	0	156,876	96,350	64,189	42,587	47,624	29,542	0	0	0	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)												
次 年 度 繰 越 留 保 資 金	61,563	13,213	△ 156,876	△ 96,350	△ 64,189	△ 42,587	△ 47,624	△ 29,542	1,089	31,258	37,450	
企 業 債 残 高 (H)	2,012,909	1,855,029	1,798,612	1,665,953	1,539,168	1,435,462	1,336,326	1,255,347	1,196,186	1,167,316	1,154,256	

○他会計繰入金

（単位：千円）

区 分		年 度										
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収 益 的 収 支 分		201,905	274,490	208,603	216,070	216,583	219,071	218,196	215,084	228,208	231,042	229,790
	うち基準内繰入金	154,562	211,815	208,276	215,745	216,261	218,753	217,886	214,786	227,922	230,767	229,528
	うち基準外繰入金	47,343	62,675	327	325	322	318	310	298	286	275	262
資 本 的 収 支 分		308,304	218,007	28,642	30,580	30,392	29,123	30,818	28,658	27,024	25,066	23,082
	うち基準内繰入金	25,574	25,883	26,796	28,732	28,863	27,723	28,939	26,884	25,238	23,310	21,315
	うち基準外繰入金	282,730	192,124	1,846	1,848	1,529	1,400	1,879	1,774	1,786	1,756	1,767
合 計		510,209	492,497	237,245	246,650	246,975	248,194	249,014	243,742	255,232	256,108	252,872

表 1.3 シナリオ①キャッシュフロー計算書（R6～R15年度の見通し）

	令和5年度 (予 算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度
当年度純利益	0	35,640	-64,649	-64,807	-67,732	-69,598	-76,295	-75,381	-78,306	-81,721	-86,337
減価償却費	412,916	496,712	488,690	503,137	509,887	516,551	519,870	517,139	525,195	532,552	536,141
長期前受金戻入額	-262,699	-289,659	-285,676	-294,312	-299,265	-303,579	-303,398	-307,305	-302,144	-306,542	-310,573
支払利息	46,141	44,866	36,082	33,244	30,205	27,544	25,215	23,148	21,472	20,264	19,562
利息支払い額	-46,141	-44,866	-36,082	-33,244	-30,205	-27,544	-25,215	-23,148	-21,472	-20,264	-19,562
業務活動等によるキャッシュ・フロー	150,217	242,693	138,365	144,018	142,890	143,374	140,177	134,453	144,745	144,289	139,231
固定資産取得支出	-751,777	-389,307	-564,094	-268,606	-221,318	-213,630	-221,642	-213,654	-213,666	-213,678	-213,690
国庫補助金収入	385,095	184,450	295,750	127,500	108,800	100,000	104,000	100,000	100,000	102,200	100,000
負担金・分担金収入	345	21	104	104	104	104	104	104	104	104	104
一般会計補助金	280,622	231,696	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-85,715	26,860	-268,240	-141,002	-112,414	-113,526	-117,538	-113,550	-113,562	-111,374	-113,586
建設改良企業債による収入	321,300	154,900	243,000	125,300	103,300	99,700	103,500	99,700	99,700	99,700	99,700
一般会計出資金	27,682	28,825	28,643	30,581	30,394	29,124	30,816	28,659	27,025	25,065	23,084
建設改良企業債の償還による支出	-336,879	-312,780	-299,417	-257,959	-230,085	-203,406	-202,636	-180,679	-158,861	-128,570	-112,760
財務活動によるキャッシュ・フロー	12,103	-129,055	-27,774	-102,078	-96,391	-74,582	-68,320	-52,320	-32,136	-3,805	10,024
現金増減額	76,605	140,498	-157,649	-99,062	-65,915	-44,734	-45,681	-31,417	-953	29,110	35,669
現金預金残高	0	140,498	-17,151	-116,213	-182,128	-226,862	-272,543	-303,960	-304,913	-275,803	-240,134

a) 財政収支（収益的収支・資本的収支）

収益的収支については、従来は収支均衡のために一般会計より補助金として財源を補填していました。計画期間においては、地方公営企業会計移行に合わせ初年度の財源確保のため、令和 6（2024）年度のみ一般会計補助金を繰り入れるため収支プラスとなります。令和 7（2025）年度以降については、一般会計補助金が無くなるため収支均衡がとれず純利益がマイナスとなる見込みです。

資本的収支については、同様に令和 6（2024）年度のみ一般会計補助金による繰入で財源を確保します。さらに不足分については、損益勘定留保資金を補填財源として確保します。しかし、すべての年度にてマイナスとなる見込みです。

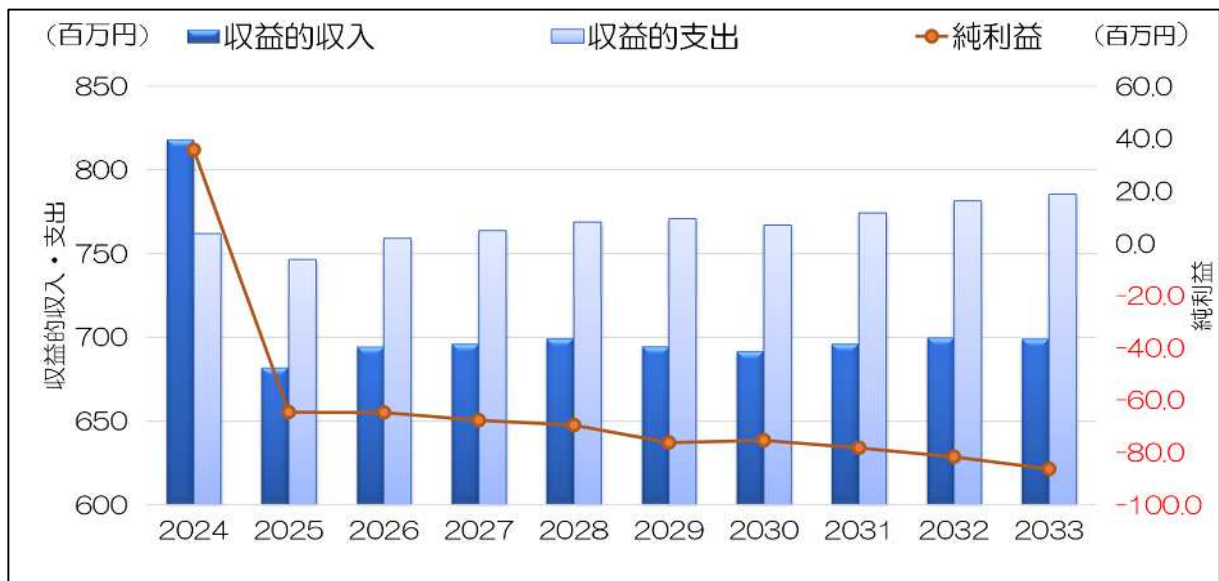


図 1.1 収益的収支の推移

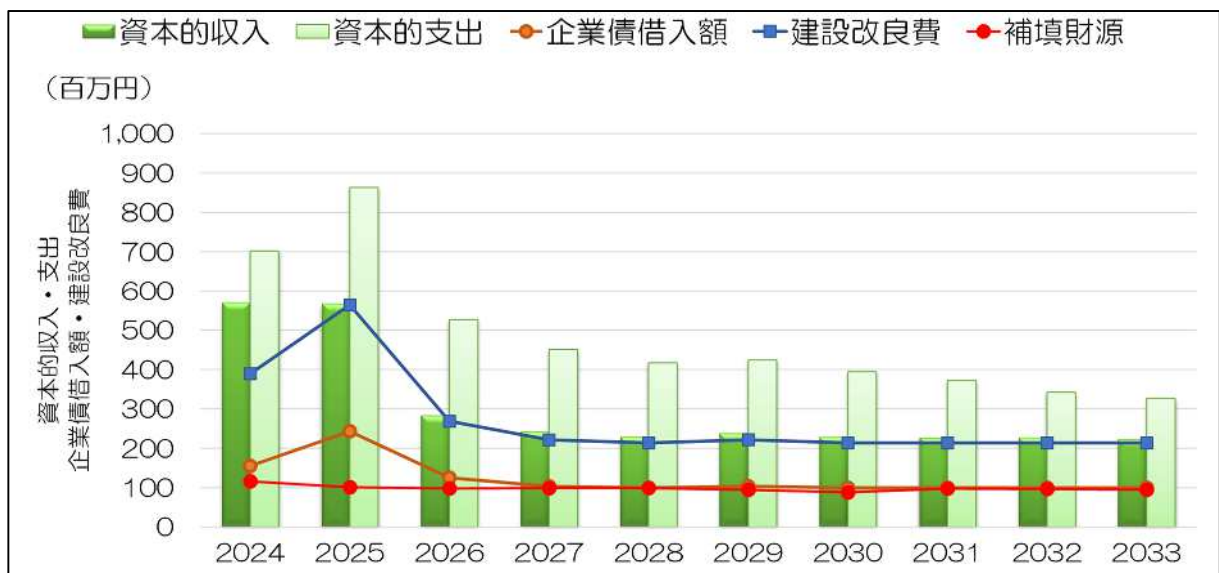


図 1.2 資本的収支の推移

b) 現金および預金、企業債残高、企業債元金償還金、経費回収率、流動比率の推移

企業債残高及び企業債元金償還金は減少していく見込みです。現金および預金については、令和7(2025)年度よりマイナスとなり、令和12(2030)年度を境に増加しますが、計画期間内にプラスに転じることはありません。企業債などの流動負債が減少しますが、流動資産がそれ以上に減少するため流動比率は減少する見込みとなり、最終年度の令和15(2033)年度は約-200%まで下降します。

経費回収率については、令和6(2024)年度の67%をピークとし徐々に減少し、令和15(2033)年度には、55%となる見込みです。

不足額に対する基準外繰入を行わない場合、すぐに現金および預金不足となり、経営破綻します。



図 1.3 現金および預金、元金償還金と流動比率、経費回収率の推移



図 1.4 企業債残高の推移

1.2.2 シナリオ①【料金改定 10% 3条、4条不足分に対する基準外繰入無し】

シナリオ①では、令和7（2025）年度以降の3条、4条不足額分に対する一般会計からの基準外繰入を行わない想定とし、令和7（2025）年度より10%の料金改定を行います。

次ページ以降に収支計画とキャッシュフロー計算書を示します。

表 1.4 シナリオ①収支試算結果 収益の収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円，％）

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	199,467	195,431	202,868	198,878	194,856	190,848	186,861	182,838	179,005	175,181	171,347	
	(1) 料 金 収 入	182,766	177,711	185,943	181,893	177,811	173,743	169,695	165,612	161,719	157,835	153,941	
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) そ の 他	16,701	17,720	16,925	16,985	17,045	17,105	17,166	17,226	17,286	17,346	17,406	
	2. 営 業 外 収 益	464,604	622,749	494,279	510,382	515,848	522,650	521,594	522,389	530,352	537,584	540,363	
	(1) 補 助 金	201,905	333,090	208,603	216,070	216,583	219,071	218,196	215,084	228,208	231,042	229,790	
	他 会 計 補 助 金	47,343	118,826	327	325	322	318	310	298	286	275	262	
	他 会 計 負 担 金	154,562	214,264	208,276	215,745	216,261	218,753	217,886	214,786	227,922	230,767	229,528	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	262,699	289,659	285,676	294,312	299,265	303,579	303,398	307,305	302,144	306,542	310,573	
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収 入 計 (C)	664,071	818,180	697,147	709,260	710,704	713,498	708,455	705,227	709,357	712,765	711,710	
	収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用	617,629	716,859	710,015	725,455	733,197	740,852	745,164	743,423	752,472	760,821	765,402
		(1) 職 員 給 与 費	31,240	30,593	30,748	30,903	31,058	31,213	31,368	31,523	31,678	31,833	31,988
基 本 給 与 費		13,953	15,226	15,295	15,364	15,433	15,502	15,571	15,640	15,709	15,778	15,847	
退 職 給 付 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他		17,287	15,367	15,453	15,539	15,625	15,711	15,797	15,883	15,969	16,055	16,141	
(2) 経 費		173,473	189,554	190,577	191,415	192,252	193,088	193,926	194,761	195,599	196,436	197,273	
動 力 費		35,294	50,620	50,796	50,972	51,147	51,322	51,498	51,673	51,849	52,024	52,200	
修 繕 費		6,089	8,635	8,665	8,696	8,725	8,755	8,785	8,815	8,845	8,876	8,905	
材 料 費		462	608	611	614	617	619	622	624	627	630	633	
そ の 他		131,628	129,691	130,505	131,133	131,763	132,392	133,021	133,649	134,278	134,906	135,535	
(3) 減 価 償 却 費		412,916	496,712	488,690	503,137	509,887	516,551	519,870	517,139	525,195	532,552	536,141	
(4) 資 産 減 耗 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用		46,442	45,167	36,583	33,745	30,706	28,045	25,716	23,649	21,973	20,765	20,063	
(1) 支 払 利 息	46,141	44,866	36,082	33,244	30,205	27,544	25,215	23,148	21,472	20,264	19,562		
(2) そ の 他	301	301	501	501	501	501	501	501	501	501	501		
支 出 計 (D)	664,071	762,026	746,598	759,200	763,903	768,897	770,880	767,072	774,445	781,586	785,465		
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	56,154	△ 49,451	△ 49,940	△ 53,199	△ 55,399	△ 62,425	△ 61,845	△ 65,088	△ 68,821	△ 73,755		
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (G)	0	20,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 20,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	35,640	△ 49,451	△ 49,940	△ 53,199	△ 55,399	△ 62,425	△ 61,845	△ 65,088	△ 68,821	△ 73,755		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	35,640	△ 13,811	△ 63,751	△ 116,950	△ 172,349	△ 234,774	△ 296,619	△ 361,707	△ 430,528	△ 504,283		
流 動 資 産 (J)	0	140,498	△ 1,953	△ 86,148	△ 137,530	△ 168,065	△ 199,876	△ 217,757	△ 205,492	△ 163,482	△ 115,231		
う ち 未 収 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
流 動 負 債 (K)	337,989	314,529	301,172	259,720	231,852	205,179	204,415	182,464	160,652	130,367	114,563		
う ち 建 設 改 良 費 分	261,070	236,976	237,785	200,591	179,008	161,362	161,009	143,986	125,633	96,782	82,124		
う ち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
う ち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0	18%	-7%	-32%	-60%	-90%	-126%	-162%	-202%	-246%	-294%		
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	199,467	195,431	202,868	198,878	194,856	190,848	186,861	182,838	179,005	175,181	171,347		
経 常 収 支 比 率	100%	107%	93%	93%	93%	93%	92%	92%	92%	91%	91%		
経 費 回 収 率 (AA)	49%	67%	70%	69%	68%	66%	65%	64%	62%	61%	60%		
汚 水 処 理 費	373,619	265,384	264,368	264,127	263,312	261,876	260,778	259,942	259,466	259,430	256,207		

表 1.5 シナリオ①収支試算結果 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円）

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
資本的 収入	資本的 収入	1. 企業債	321,300	154,900	243,000	125,300	103,300	99,700	103,500	99,700	99,700	99,700	99,700
		うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2. 他会計出資金	27,682	28,825	28,643	30,581	30,394	29,124	30,816	28,659	27,025	25,065	23,084
		3. 他会計補助金	280,622	202,394	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4. 他会計負担金	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
		6. 国（都道府県）補助金	385,095	184,450	295,750	127,500	108,800	100,000	104,000	100,000	100,000	102,200	100,000
		7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8. 工事負担金	345	21	104	104	104	104	104	104	104	104	104
	9. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計 (A)	1,015,044	570,590	567,497	283,485	242,598	228,928	238,420	228,463	226,829	227,069	222,888	
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)												
	純計 (A)-(B) (C)	1,015,044	570,590	567,497	283,485	242,598	228,928	238,420	228,463	226,829	227,069	222,888	
資本的 支出	資本的 支出	1. 建設改良費	751,777	389,307	564,094	268,606	221,318	213,630	221,642	213,654	213,666	213,678	213,690
		うち職員給与費	2,293	1,949	1,961	1,973	1,985	1,997	2,009	2,021	2,033	2,045	2,057
		2. 企業債償還金	336,879	312,780	299,417	257,959	230,085	203,406	202,636	180,679	158,861	128,570	112,760
		3. 他会計長期借入返還金	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
		5. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	1,088,656	702,087	863,511	526,565	451,403	417,036	424,278	394,333	372,527	342,248	326,450		
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)		73,612	131,497	296,014	243,080	208,805	188,108	185,858	165,870	145,698	115,179	103,562	
補填 財源	補填 財源	1. 損益勘定留保資金	135,175	144,710	154,336	161,597	159,149	159,720	152,104	149,864	160,005	159,337	153,594
		2. 利益剰余金処分量	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
		4. その他	0	29,302	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (F)	135,175	174,012	154,336	161,597	159,149	159,720	152,104	149,864	160,005	159,337	153,594		
補填財源不足額 (E)-(F)		0	0	141,678	81,483	49,656	28,388	33,754	16,006	0	0	0	
他会計借入金残高 (G)													
企業債残高 (H)		2,012,909	1,855,029	1,798,612	1,665,953	1,539,168	1,435,462	1,336,326	1,255,347	1,196,186	1,167,316	1,154,256	

○他会計繰入金

（単位：千円）

区 分		年 度										
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収益的 収支分	収益的収支分	201,905	274,490	208,603	216,070	216,583	219,071	218,196	215,084	228,208	231,042	229,790
	うち基準内繰入金	154,562	211,815	208,276	215,745	216,261	218,753	217,886	214,786	227,922	230,767	229,528
	うち基準外繰入金	47,343	62,675	327	325	322	318	310	298	286	275	262
資本的 収支分	資本的収支分	308,304	218,007	28,642	30,580	30,392	29,123	30,818	28,658	27,024	25,066	23,082
	うち基準内繰入金	25,574	25,883	26,796	28,732	28,863	27,723	28,939	26,884	25,238	23,310	21,315
	うち基準外繰入金	282,730	192,124	1,846	1,848	1,529	1,400	1,879	1,774	1,786	1,756	1,767
合 計		510,209	492,497	237,245	246,650	246,975	248,194	249,014	243,742	255,232	256,108	252,872

表 1.6 シナリオ①キャッシュフロー計算書（R6～R15年度の見通し）

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度
当年度純利益	0	35,640	-49,451	-49,940	-53,199	-55,399	-62,425	-61,845	-65,088	-68,821	-73,755
減価償却費	412,916	496,712	488,690	503,137	509,887	516,551	519,870	517,139	525,195	532,552	536,141
長期前受金戻入額	-262,699	-289,659	-285,676	-294,312	-299,265	-303,579	-303,398	-307,305	-302,144	-306,542	-310,573
支払利息	46,141	44,866	36,082	33,244	30,205	27,544	25,215	23,148	21,472	20,264	19,562
資産減耗費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-46,141	-44,866	-36,082	-33,244	-30,205	-27,544	-25,215	-23,148	-21,472	-20,264	-19,562
その他											
業務活動等によるキャッシュ・フロー	150,217	242,693	153,563	158,885	157,423	157,573	154,047	147,989	157,963	157,189	151,813
固定資産取得支出	-751,777	-389,307	-564,094	-268,606	-221,318	-213,630	-221,642	-213,654	-213,666	-213,678	-213,690
国庫補助金収入	385,095	184,450	295,750	127,500	108,800	100,000	104,000	100,000	100,000	102,200	100,000
負担金・分担金収入	345	21	104	104	104	104	104	104	104	104	104
一般会計補助金	280,622	231,696	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-85,715	26,860	-268,240	-141,002	-112,414	-113,526	-117,538	-113,550	-113,562	-111,374	-113,586
建設改良企業債による収入	321,300	154,900	243,000	125,300	103,300	99,700	103,500	99,700	99,700	99,700	99,700
一般会計出資金	27,682	28,825	28,643	30,581	30,394	29,124	30,816	28,659	27,025	25,065	23,084
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出											
建設改良企業債の償還による支出	-336,879	-312,780	-299,417	-257,959	-230,085	-203,406	-202,636	-180,679	-158,861	-128,570	-112,760
財務活動によるキャッシュ・フロー	12,103	-129,055	-27,774	-102,078	-96,391	-74,582	-68,320	-52,320	-32,136	-3,805	10,024
現金増減額	76,605	140,498	-142,451	-84,195	-51,382	-30,535	-31,811	-17,881	12,265	42,010	48,251
現金預金残高	0	140,498	-1,953	-86,148	-137,530	-168,065	-199,876	-217,757	-205,492	-163,482	-115,231

a) 財政収支（収益的収支・資本的収支）

収益的収支については、従来は収支均衡のために一般会計より補助金として財源を補填していました。計画期間においては、地方公営企業会計移行に合わせ初年度の財源確保のため、令和 6（2024）年度のみ一般会計補助金を繰り入れるため収支プラスとなります。令和 7（2025）年度以降については、一般会計補助金が無くなるため収支均衡がとれず純利益がマイナスとなる見込みです。料金改定によりシナリオ⑩と比較して、収益的収入が増加します。

資本的収支については、同様に令和 6（2024）年度のみ一般会計補助金による繰入で財源を確保します。さらに不足分については、損益勘定留保資金を補填財源として確保します。しかし、すべての年度にてマイナスとなる見込みです。

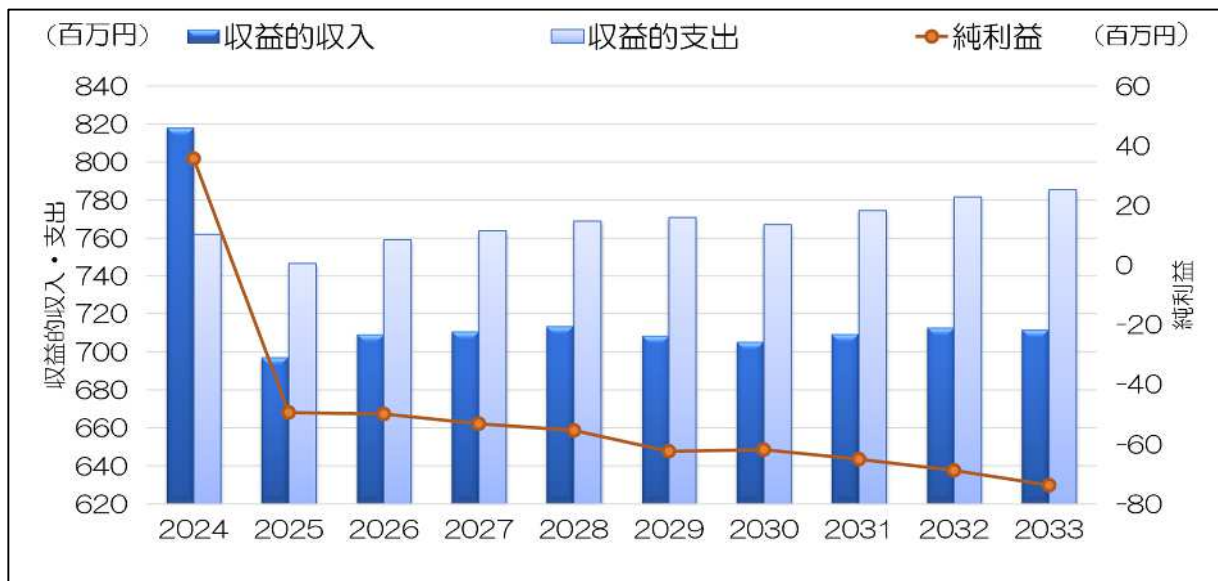


図 1.5 収益的収支の推移

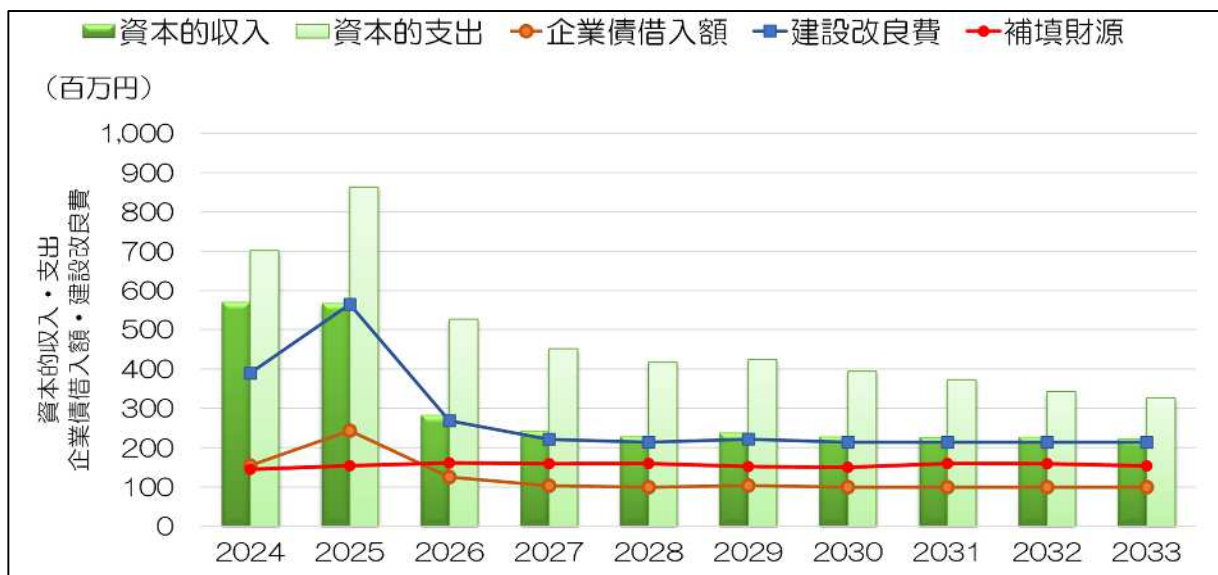


図 1.6 資本的収支の推移

b) 現金および預金、企業債残高、企業債元金償還金、経費回収率、流動比率の推移

企業債残高及び企業債元金償還金は減少していく見込みです。現金および預金については、令和 7 (2025) 年度よりマイナスとなり、令和 12 (2030) 年度を境に増加しますが、計画期間内にプラスに転じることはありません。企業債などの流動負債が減少しますが、流動資産がそれ以上に減少するため流動比率は減少する見込みとなり、最終年度の令和 15 (2033) 年度は約-100%まで下降します。

経費回収率については、令和 6 (2024) 年度の 67%をピークとし徐々に減少し、令和 15 (2033) 年度には、55%となる見込みです。

料金改定 10%のみでは、シナリオ①と比較し不足が解消されますが、すぐに現金および預金不足となり、経営破綻となります。

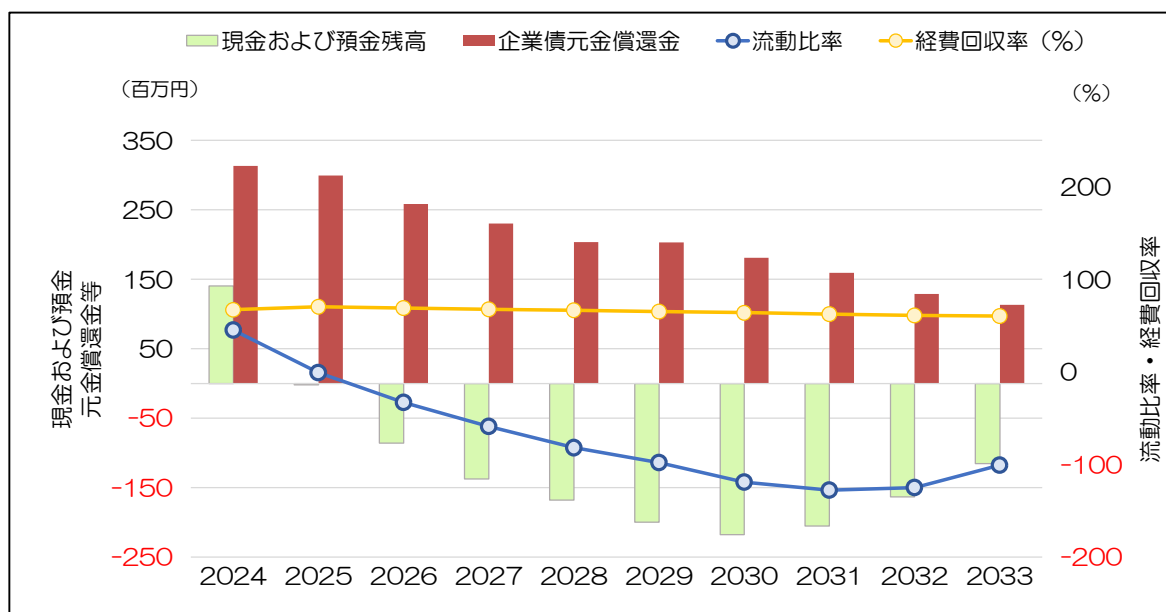


図 1.7 現金および預金、元金償還金と流動比率、経費回収率の推移



図 1.8 企業債残高の推移

1.2.3 シナリオ②【料金改定 15% 3 条、4 条不足分に対する基準外繰入無し】

シナリオ②では、令和 7（2025）年度以降の 3 条、4 条不足額分に対する一般会計からの基準外繰入を行わない想定とし、令和 7（2025）年度より 15%の料金改定を行います。

次ページ以降に収支計画とキャッシュフロー計算書を示します。

表 1.7 シナリオ②収支試算結果 収益の収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円，％）

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	199,467	195,431	210,421	206,267	202,079	197,907	193,754	189,566	185,575	181,593	177,601	
	(1) 料 金 収 入	182,766	177,711	193,496	189,282	185,034	180,802	176,588	172,340	168,289	164,247	160,195	
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) そ の 他	16,701	17,720	16,925	16,985	17,045	17,105	17,166	17,226	17,286	17,346	17,406	
	2. 営 業 外 収 益	464,604	622,749	494,279	510,382	515,848	522,650	521,594	522,389	530,352	537,584	540,363	
	(1) 補 助 金	201,905	333,090	208,603	216,070	216,583	219,071	218,196	215,084	228,208	231,042	229,790	
	他 会 計 補 助 金	47,343	118,826	327	325	322	318	310	298	286	275	262	
	他 会 計 負 担 金	154,562	214,264	208,276	215,745	216,261	218,753	217,886	214,786	227,922	230,767	229,528	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	262,699	289,659	285,676	294,312	299,265	303,579	303,398	307,305	302,144	306,542	310,573	
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収 入 計 (C)	664,071	818,180	704,700	716,649	717,927	720,557	715,348	711,955	715,927	719,177	717,964	
	収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用	617,629	716,859	710,015	725,455	733,197	740,852	745,164	743,423	752,472	760,821	765,402
		(1) 職 員 給 与 費	31,240	30,593	30,748	30,903	31,058	31,213	31,368	31,523	31,678	31,833	31,988
基 本 給 与 費		13,953	15,226	15,295	15,364	15,433	15,502	15,571	15,640	15,709	15,778	15,847	
退 職 給 付 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他		17,287	15,367	15,453	15,539	15,625	15,711	15,797	15,883	15,969	16,055	16,141	
(2) 経 費		173,473	189,554	190,577	191,415	192,252	193,088	193,926	194,761	195,599	196,436	197,273	
動 力 費		35,294	50,620	50,796	50,972	51,147	51,322	51,498	51,673	51,849	52,024	52,200	
修 繕 費		6,089	8,635	8,665	8,696	8,725	8,755	8,785	8,815	8,845	8,876	8,905	
材 料 費		462	608	611	614	617	619	622	624	627	630	633	
そ の 他		131,628	129,691	130,505	131,133	131,763	132,392	133,021	133,649	134,278	134,906	135,535	
(3) 減 価 償 却 費		412,916	496,712	488,690	503,137	509,887	516,551	519,870	517,139	525,195	532,552	536,141	
(4) 資 産 減 耗 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用		46,442	45,167	36,583	33,745	30,706	28,045	25,716	23,649	21,973	20,765	20,063	
(1) 支 払 利 息	46,141	44,866	36,082	33,244	30,205	27,544	25,215	23,148	21,472	20,264	19,562		
(2) そ の 他	301	301	501	501	501	501	501	501	501	501	501		
支 出 計 (D)	664,071	762,026	746,598	759,200	763,903	768,897	770,880	767,072	774,445	781,586	785,465		
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	56,154	△ 41,898	△ 42,551	△ 45,976	△ 48,340	△ 55,532	△ 55,117	△ 58,518	△ 62,409	△ 67,501		
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (G)	0	20,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 20,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	35,640	△ 41,898	△ 42,551	△ 45,976	△ 48,340	△ 55,532	△ 55,117	△ 58,518	△ 62,409	△ 67,501		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	35,640	△ 6,258	△ 48,809	△ 94,785	△ 143,125	△ 198,657	△ 253,774	△ 312,292	△ 374,701	△ 442,202		
流 動 資 産 (J)	0	140,498	5,600	△ 71,206	△ 115,365	△ 138,841	△ 163,759	△ 174,912	△ 156,077	△ 107,655	△ 53,150		
うち 未 収 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
流 動 負 債 (K)	337,989	314,529	301,172	259,720	231,852	205,179	204,415	182,464	160,652	130,367	114,563		
うち 建 設 改 良 費 分	261,070	236,976	237,785	200,591	179,008	161,362	161,009	143,986	125,633	96,782	82,124		
うち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
うち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0	18%	-3%	-24%	-47%	-72%	-103%	-134%	-168%	-206%	-249%		
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	199,467	195,431	210,421	206,267	202,079	197,907	193,754	189,566	185,575	181,593	177,601		
経 常 収 支 比 率	100%	107%	94%	94%	94%	94%	93%	93%	92%	92%	91%		
経 費 回 収 率 (AA)	49%	67%	73%	72%	70%	69%	68%	66%	65%	63%	63%		
汚 水 処 理 費	373,619	265,384	264,368	264,127	263,312	261,876	260,778	259,942	259,466	259,430	256,207		

表 1.8 シナリオ②収支試算結果 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円）

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
資 本 的 収 入	資 本 的 収 入	1. 企 業 債	321,300	154,900	243,000	125,300	103,300	99,700	103,500	99,700	99,700	99,700	99,700
		うち 資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2. 他 会 計 出 資 金	27,682	28,825	28,643	30,581	30,394	29,124	30,816	28,659	27,025	25,065	23,084
		3. 他 会 計 補 助 金	280,622	202,394	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4. 他 会 計 負 担 金	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
		6. 国（都道府県）補助金	385,095	184,450	295,750	127,500	108,800	100,000	104,000	100,000	100,000	102,200	100,000
		7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8. 工 事 負 担 金	345	21	104	104	104	104	104	104	104	104	104
	9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計 (A)	1,015,044	570,590	567,497	283,485	242,598	228,928	238,420	228,463	226,829	227,069	222,888	
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)												
	純 計 (A)-(B) (C)	1,015,044	570,590	567,497	283,485	242,598	228,928	238,420	228,463	226,829	227,069	222,888	
資 本 的 支 出	資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費	751,777	389,307	564,094	268,606	221,318	213,630	221,642	213,654	213,666	213,678	213,690
		うち 職員給与費	2,293	1,949	1,961	1,973	1,985	1,997	2,009	2,021	2,033	2,045	2,057
		2. 企 業 債 償 還 金	336,879	312,780	299,417	257,959	230,085	203,406	202,636	180,679	158,861	128,570	112,760
		3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金	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
		5. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	1,088,656	702,087	863,511	526,565	451,403	417,036	424,278	394,333	372,527	342,248	326,450		
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)		73,612	131,497	296,014	243,080	208,805	188,108	185,858	165,870	145,698	115,179	103,562	
補 填 財 源	補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	135,175	144,710	161,889	168,986	166,372	166,779	158,997	156,592	166,575	165,749	159,848
		2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	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
		4. そ の 他	0	29,302	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (F)	135,175	174,012	161,889	168,986	166,372	166,779	158,997	156,592	166,575	165,749	159,848		
補填財源不足額 (E)-(F)		0	0	134,125	74,094	42,433	21,329	26,861	9,278	0	0	0	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)													
企 業 債 残 高 (H)		2,012,909	1,855,029	1,798,612	1,665,953	1,539,168	1,435,462	1,336,326	1,255,347	1,196,186	1,167,316	1,154,256	

○他会計繰入金

（単位：千円）

区 分		年 度											
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15	
収 益 的 収 支 分	収 益 的 収 支 分	収益的収支分	201,905	274,490	208,603	216,070	216,583	219,071	218,196	215,084	228,208	231,042	229,790
		うち 基準内繰入金	154,562	211,815	208,276	215,745	216,261	218,753	217,886	214,786	227,922	230,767	229,528
		うち 基準外繰入金	47,343	62,675	327	325	322	318	310	298	286	275	262
資 本 的 収 支 分	資 本 的 収 支 分	資本的収支分	308,304	218,007	28,642	30,580	30,392	29,123	30,818	28,658	27,024	25,066	23,082
		うち 基準内繰入金	25,574	25,883	26,796	28,732	28,863	27,723	28,939	26,884	25,238	23,310	21,315
		うち 基準外繰入金	282,730	192,124	1,846	1,848	1,529	1,400	1,879	1,774	1,786	1,756	1,767
合 計		510,209	492,497	237,245	246,650	246,975	248,194	249,014	243,742	255,232	256,108	252,872	

表 1.9 キャッシュフロー計算書（R6～R15 年度の見通し）

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度
当年度純利益	0	35,640	-41,898	-42,551	-45,976	-48,340	-55,532	-55,117	-58,518	-62,409	-67,501
減価償却費	412,916	496,712	488,690	503,137	509,887	516,551	519,870	517,139	525,195	532,552	536,141
長期前受金戻入額	-262,699	-289,659	-285,676	-294,312	-299,265	-303,579	-303,398	-307,305	-302,144	-306,542	-310,573
支払利息	46,141	44,866	36,082	33,244	30,205	27,544	25,215	23,148	21,472	20,264	19,562
資産減耗費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-46,141	-44,866	-36,082	-33,244	-30,205	-27,544	-25,215	-23,148	-21,472	-20,264	-19,562
その他											
業務活動等によるキャッシュ・フロー	150,217	242,693	161,116	166,274	164,646	164,632	160,940	154,717	164,533	163,601	158,067
固定資産取得支出	-751,777	-389,307	-564,094	-268,606	-221,318	-213,630	-221,642	-213,654	-213,666	-213,678	-213,690
国庫補助金収入	385,095	184,450	295,750	127,500	108,800	100,000	104,000	100,000	100,000	102,200	100,000
負担金・分担金収入	345	21	104	104	104	104	104	104	104	104	104
一般会計補助金	280,622	231,696	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-85,715	26,860	-268,240	-141,002	-112,414	-113,526	-117,538	-113,550	-113,562	-111,374	-113,586
建設改良企業債による収入	321,300	154,900	243,000	125,300	103,300	99,700	103,500	99,700	99,700	99,700	99,700
一般会計出資金	27,682	28,825	28,643	30,581	30,394	29,124	30,816	28,659	27,025	25,065	23,084
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出											
建設改良企業債の償還による支出	-336,879	-312,780	-299,417	-257,959	-230,085	-203,406	-202,636	-180,679	-158,861	-128,570	-112,760
財務活動によるキャッシュ・フロー	12,103	-129,055	-27,774	-102,078	-96,391	-74,582	-68,320	-52,320	-32,136	-3,805	10,024
現金増減額	76,605	140,498	-134,898	-76,806	-44,159	-23,476	-24,918	-11,153	18,835	48,422	54,505
現金預金残高	0	140,498	5,600	-71,206	-115,365	-138,841	-163,759	-174,912	-156,077	-107,655	-53,150

a) 財政収支（収益的収支・資本的収支）

収益的収支については、従来は収支均衡のために一般会計より補助金として財源を補填していました。計画期間においては、地方公営企業会計移行に合わせ初年度の財源確保のため、令和 6（2024）年度のみ一般会計補助金を繰り入れるため収支プラスとなります。令和 7（2025）年度以降については、一般会計補助金が無くなるため収支均衡がとれず純利益がマイナスとなる見込みです。料金改定 15%によりシナリオ 1、シナリオ 2 と比較し収益的収入が増加します。

資本的収支については、同様に令和 6（2024）年度のみ一般会計補助金による繰入で財源を確保します。さらに不足分については、損益勘定留保資金を補填財源として確保します。しかし、すべての年度にてマイナスとなる見込みです。

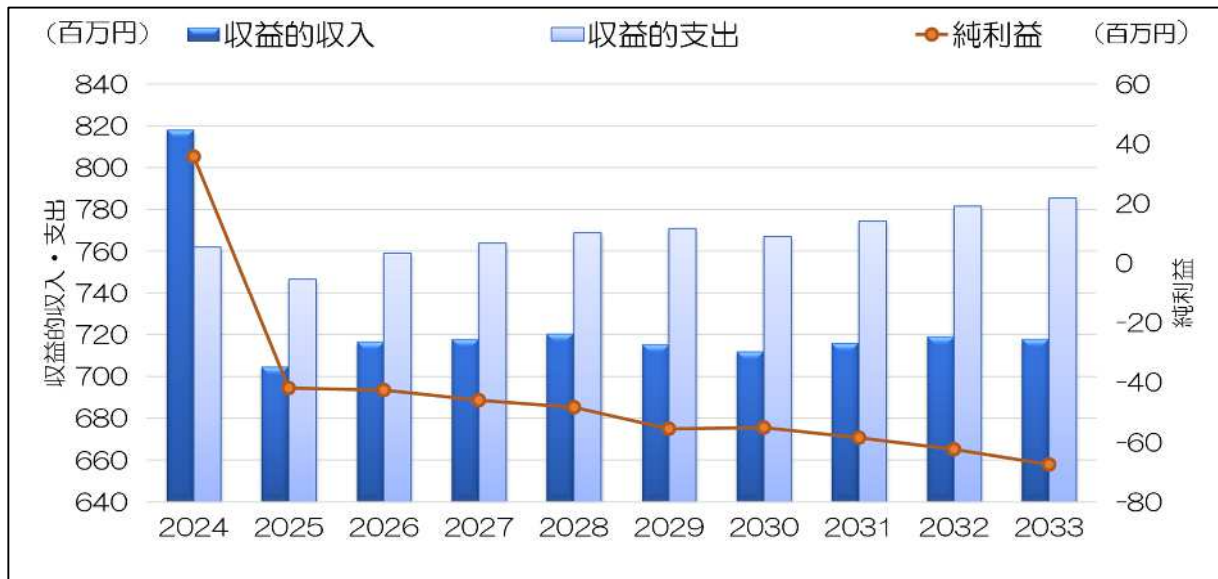


図 1.9 収益的収支の推移

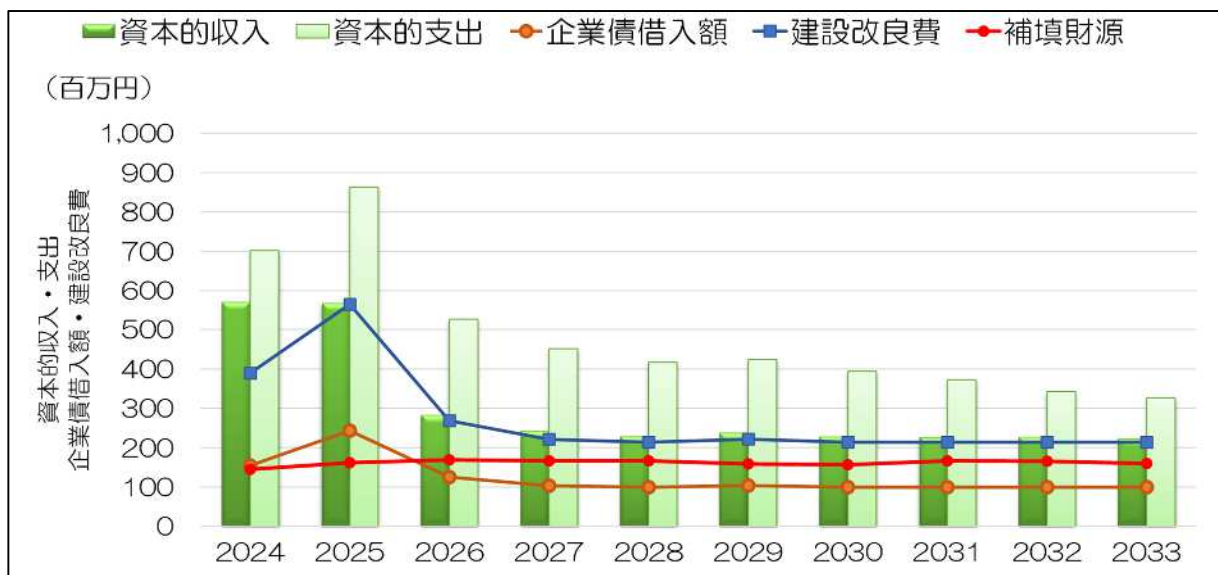


図 1.10 資本的収支の推移

b) 現金および預金、企業債残高、企業債元金償還金、経費回収率、流動比率の推移

企業債残高及び企業債元金償還金は減少していく見込みです。現金および預金については、令和 8 (2026) 年度よりマイナスとなり、令和 12 (2030) 年度を境に増加しますが、計画期間内にプラスに転じることはありません。企業債などの流動負債が減少しますが、流動資産がそれ以上に減少するため流動比率は減少する見込みとなり、令和 12 (2030) 年度は約-130%まで下降します。

経費回収率については、令和 7 (2025) 年度の 73%をピークとし徐々に減少し、令和 15 (2033) 年度には、63%となる見込みです。

料金改定 15%のみでは、シナリオ 2 (10%改定) と比較し不足が解消されますが、すぐに現金および預金不足となり、経営破綻します。

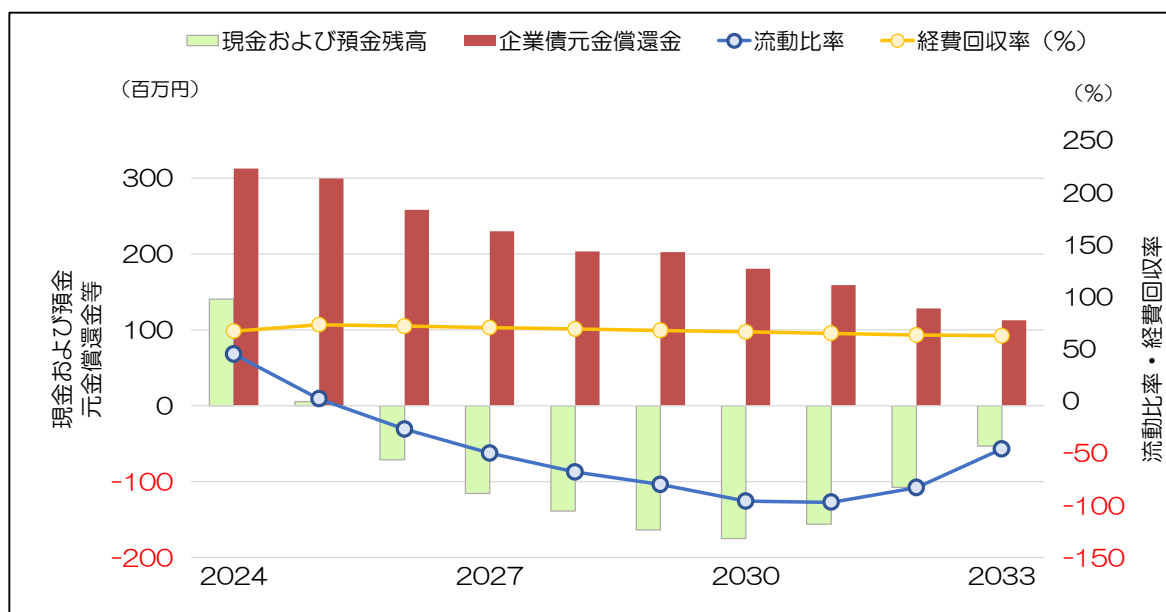


図 1.11 現金および預金、元金償還金と流動比率、経費回収率の推移



図 1.12 企業債残高の推移

1.2.4 シナリオ③【料金改定 10% 4条不足分に対する基準外繰入有】

シナリオ③では、令和7(2025)年度より10%の料金改定を行います。そのうえで、令和7(2025)年度以降の4条不足額分に対する一般会計からの基準外繰入を行い財源不足について補填します。

次ページ以降に収支計画とキャッシュフロー計算書を示します。

表 1.10 シナリオ③収支試算結果 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円，％）

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	199,467	195,431	202,868	198,878	194,856	190,848	186,861	182,838	179,005	175,181	171,347	
	(1) 料 金 収 入	182,766	177,711	185,943	181,893	177,811	173,743	169,695	165,612	161,719	157,835	153,941	
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) そ の 他	16,701	17,720	16,925	16,985	17,045	17,105	17,166	17,226	17,286	17,346	17,406	
	2. 営 業 外 収 益	464,604	622,749	494,279	510,382	515,848	522,650	521,594	522,389	530,352	537,584	540,363	
	(1) 補 助 金	201,905	333,090	208,603	216,070	216,583	219,071	218,196	215,084	228,208	231,042	229,790	
	他 会 計 補 助 金	47,343	118,826	327	325	322	318	310	298	286	275	262	
	他 会 計 負 担 金	154,562	214,264	208,276	215,745	216,261	218,753	217,886	214,786	227,922	230,767	229,528	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	262,699	289,659	285,676	294,312	299,265	303,579	303,398	307,305	302,144	306,542	310,573	
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収 入 計 (C)	664,071	818,180	697,147	709,260	710,704	713,498	708,455	705,227	709,357	712,765	711,710	
	収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用	617,629	716,859	710,015	725,455	733,197	740,852	745,164	743,423	752,472	760,821	765,402
		(1) 職 員 給 与 費	31,240	30,593	30,748	30,903	31,058	31,213	31,368	31,523	31,678	31,833	31,988
基 本 給 与 費		13,953	15,226	15,295	15,364	15,433	15,502	15,571	15,640	15,709	15,778	15,847	
退 職 給 付 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他		17,287	15,367	15,453	15,539	15,625	15,711	15,797	15,883	15,969	16,055	16,141	
(2) 経 費		173,473	189,554	190,577	191,415	192,252	193,088	193,926	194,761	195,599	196,436	197,273	
動 力 費		35,294	50,620	50,796	50,972	51,147	51,322	51,498	51,673	51,849	52,024	52,200	
修 繕 費		6,089	8,635	8,665	8,696	8,725	8,755	8,785	8,815	8,845	8,876	8,905	
材 料 費		462	608	611	614	617	619	622	624	627	630	633	
そ の 他		131,628	129,691	130,505	131,133	131,763	132,392	133,021	133,649	134,278	134,906	135,535	
(3) 減 価 償 却 費		412,916	496,712	488,690	503,137	509,887	516,551	519,870	517,139	525,195	532,552	536,141	
(4) 資 産 減 耗 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用		46,442	45,167	36,583	33,745	30,706	28,045	25,716	23,649	21,973	20,765	20,063	
(1) 支 払 利 息	46,141	44,866	36,082	33,244	30,205	27,544	25,215	23,148	21,472	20,264	19,562		
(2) そ の 他	301	301	501	501	501	501	501	501	501	501	501		
支 出 計 (D)	664,071	762,026	746,598	759,200	763,903	768,897	770,880	767,072	774,445	781,586	785,465		
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	56,154	△ 49,451	△ 49,940	△ 53,199	△ 55,399	△ 62,425	△ 61,845	△ 65,088	△ 68,821	△ 73,755		
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (G)	0	20,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 20,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	35,640	△ 49,451	△ 49,940	△ 53,199	△ 55,399	△ 62,425	△ 61,845	△ 65,088	△ 68,821	△ 73,755		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	35,640	△ 13,811	△ 63,751	△ 116,950	△ 172,349	△ 234,774	△ 296,619	△ 361,707	△ 430,528	△ 504,283		
流 動 資 産 (J)	0	140,498	116,193	105,043	96,042	96,100	99,424	109,837	125,198	169,818	224,671		
う ち 未 収 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
流 動 負 債 (K)	337,989	314,529	301,172	259,720	231,852	205,179	204,415	182,464	160,652	130,367	114,563		
う ち 建 設 改 良 費 分	261,070	236,976	237,785	200,591	179,008	161,362	161,009	143,986	125,633	96,782	82,124		
う ち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
う ち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0	18%	-7%	-32%	-60%	-90%	-126%	-162%	-202%	-246%	-294%		
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	199,467	195,431	202,868	198,878	194,856	190,848	186,861	182,838	179,005	175,181	171,347		
経 常 収 支 比 率	100%	107%	93%	93%	93%	93%	92%	92%	92%	91%	91%		
経 費 回 収 率 (AA)	49%	67%	70%	69%	68%	66%	65%	64%	62%	61%	60%		
汚 水 処 理 費	373,619	265,384	264,368	264,127	263,312	261,876	260,778	259,942	259,466	259,430	256,207		

表 1.11 シナリオ③収支試算結果 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円）

区 分		年 度										
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15
資本的 収入	1. 企業債	321,300	154,900	243,000	125,300	103,300	99,700	103,500	99,700	99,700	99,700	99,700
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 他会計出資金	27,682	28,825	28,643	30,581	30,394	29,124	30,816	28,659	27,025	25,065	23,084
	3. 他会計補助金	280,622	202,394	118,146	73,045	42,381	30,593	35,135	28,294	3,096	2,610	6,602
	4. 他会計負担金	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
	6. 国（都道府県）補助金	385,095	184,450	295,750	127,500	108,800	100,000	104,000	100,000	100,000	102,200	100,000
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工事負担金	345	21	104	104	104	104	104	104	104	104	104
	9. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (A)	1,015,044	570,590	685,643	356,530	284,979	259,521	273,555	256,757	229,925	229,679	229,490
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)											
	純計 (A)-(B) (C)	1,015,044	570,590	685,643	356,530	284,979	259,521	273,555	256,757	229,925	229,679	229,490
	資本的 支出	1. 建設改良費	751,777	389,307	564,094	268,606	221,318	213,630	221,642	213,654	213,666	213,678
うち職員給与費		2,293	1,949	1,961	1,973	1,985	1,997	2,009	2,021	2,033	2,045	2,057
2. 企業債償還金		336,879	312,780	299,417	257,959	230,085	203,406	202,636	180,679	158,861	128,570	112,760
3. 他会計長期借入返還金		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
5. その他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	1,088,656	702,087	863,511	526,565	451,403	417,036	424,278	394,333	372,527	342,248	326,450	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	73,612	131,497	177,868	170,035	166,424	157,515	150,723	137,576	142,602	112,569	96,960	
補填財源	1. 損益勘定留保資金	135,175	144,710	154,336	161,597	159,149	159,720	152,104	149,864	160,005	159,337	153,594
	2. 利益剰余金処分量	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
	4. その他	0	29,302	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (F)	135,175	174,012	154,336	161,597	159,149	159,720	152,104	149,864	160,005	159,337	153,594	
補填財源不足額 (E)-(F)	0	0	23,532	8,438	7,275	0	0	0	0	0	0	
他会計借入金残高 (G)												
企業債残高 (H)	2,012,909	1,855,029	1,798,612	1,665,953	1,539,168	1,435,462	1,336,326	1,255,347	1,196,186	1,167,316	1,154,256	

○他会計繰入金

（単位：千円）

区 分		年 度										
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収益的 収支分		201,905	274,490	208,603	216,070	216,583	219,071	218,196	215,084	228,208	231,042	229,790
	うち基準内繰入金	154,562	211,815	208,276	215,745	216,261	218,753	217,886	214,786	227,922	230,767	229,528
	うち基準外繰入金	47,343	62,675	327	325	322	318	310	298	286	275	262
資本的 収支分		308,304	218,007	146,788	103,625	72,773	59,716	65,953	56,952	30,120	27,676	29,684
	うち基準内繰入金	25,574	25,883	26,796	28,732	28,863	27,723	28,939	26,884	25,238	23,310	21,315
	うち基準外繰入金	282,730	192,124	119,992	74,893	43,910	31,993	37,014	30,068	4,882	4,366	8,369
合 計		510,209	492,497	355,391	319,695	289,356	278,787	284,149	272,036	258,328	258,718	259,474

表 1.12 シナリオ③キャッシュフロー計算書（R6～R15年度の見通し）

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度
当年度純利益	0	35,640	-49,451	-49,940	-53,199	-55,399	-62,425	-61,845	-65,088	-68,821	-73,755
減価償却費	412,916	496,712	488,690	503,137	509,887	516,551	519,870	517,139	525,195	532,552	536,141
長期前受金戻入額	-262,699	-289,659	-285,676	-294,312	-299,265	-303,579	-303,398	-307,305	-302,144	-306,542	-310,573
支払利息	46,141	44,866	36,082	33,244	30,205	27,544	25,215	23,148	21,472	20,264	19,562
利息支払額	-46,141	-44,866	-36,082	-33,244	-30,205	-27,544	-25,215	-23,148	-21,472	-20,264	-19,562
業務活動等によるキャッシュ・フロー	150,217	242,693	153,563	158,885	157,423	157,573	154,047	147,989	157,963	157,189	151,813
固定資産取得支出	-751,777	-389,307	-564,094	-268,606	-221,318	-213,630	-221,642	-213,654	-213,666	-213,678	-213,690
国庫補助金収入	385,095	184,450	295,750	127,500	108,800	100,000	104,000	100,000	100,000	102,200	100,000
負担金・分担金収入	345	21	104	104	104	104	104	104	104	104	104
一般会計補助金	280,622	231,696	118,146	73,045	42,381	30,593	35,135	28,294	3,096	2,610	6,602
投資活動によるキャッシュ・フロー	-85,715	26,860	-150,094	-67,957	-70,033	-82,933	-82,403	-85,256	-110,466	-108,764	-106,984
建設改良企業債による収入	321,300	154,900	243,000	125,300	103,300	99,700	103,500	99,700	99,700	99,700	99,700
一般会計出資金	27,682	28,825	28,643	30,581	30,394	29,124	30,816	28,659	27,025	25,065	23,084
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良企業債の償還による支出	-336,879	-312,780	-299,417	-257,959	-230,085	-203,406	-202,636	-180,679	-158,861	-128,570	-112,760
財務活動によるキャッシュ・フロー	12,103	-129,055	-27,774	-102,078	-96,391	-74,582	-68,320	-52,320	-32,136	-3,805	10,024
現金増減額	76,605	140,498	-24,305	-11,150	-9,001	58	3,324	10,413	15,361	44,620	54,853
現金預金残高	0	140,498	116,193	105,043	96,042	96,100	99,424	109,837	125,198	169,818	224,671

a) 財政収支（収益的収支・資本的収支）

収益的収支については、従来は収支均衡のために一般会計より補助金として財源を補填していました。計画期間においては、地方公営企業会計移行に合わせ初年度の財源確保のため、令和 6（2024）年度のみ一般会計補助金を繰り入れるため収支プラスとなります。令和 7（2025）年度以降については、一般会計補助金が無くなるため収支均衡がとれず純利益がマイナスとなる見込みです。料金改定 10%によりシナリオ 1 と比較し収益的収入が増加します。

資本的収支については、同様に令和 6（2024）年度のみ一般会計補助金による繰入で財源を確保します。さらに不足分については、損益勘定留保資金を補填財源として確保し、資本的収支の収支バランスを取ります。

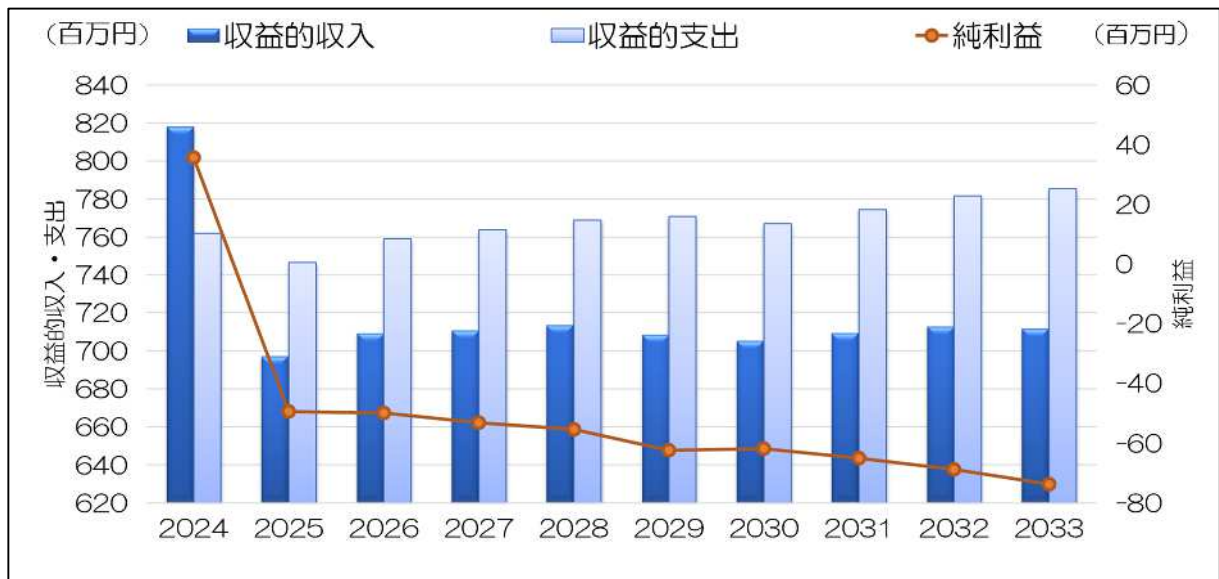


図 1.13 収益的収支の推移

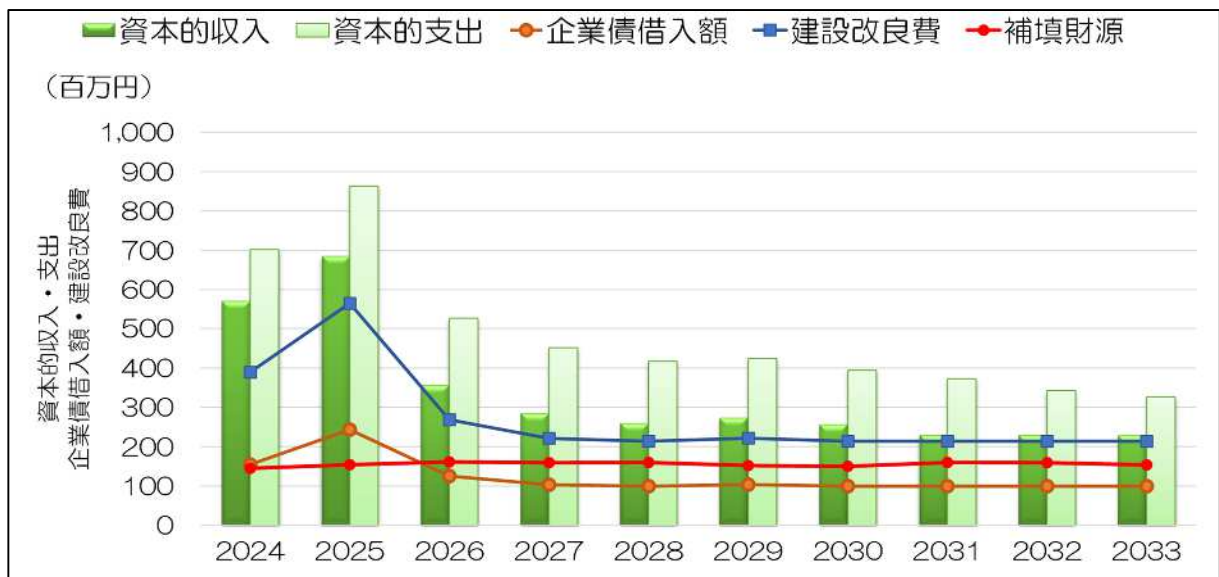


図 1.14 資本的収支の推移

b) 現金および預金、企業債残高、企業債元金償還金、基準外繰入額、経費回収率、流動比率の推移

企業債残高及び企業債元金償還金は減少していく見込みです。現金および預金については、令和7（2025）年度の約140百万円より一時的に減少し、計画最終年度である令和15（2033）年度には、約220百万円程度に増加する見込みです。

流動比率は、最終的に200%程度まで改善します。

経費回収率については、令和7（2025）年度の70%をピークとし徐々に減少し、令和15（2033）年度には、60%となる見込みです。

4条不足額に対する基準外繰入額については、減少傾向となり最終的にはほぼ繰入が必要なくなります。

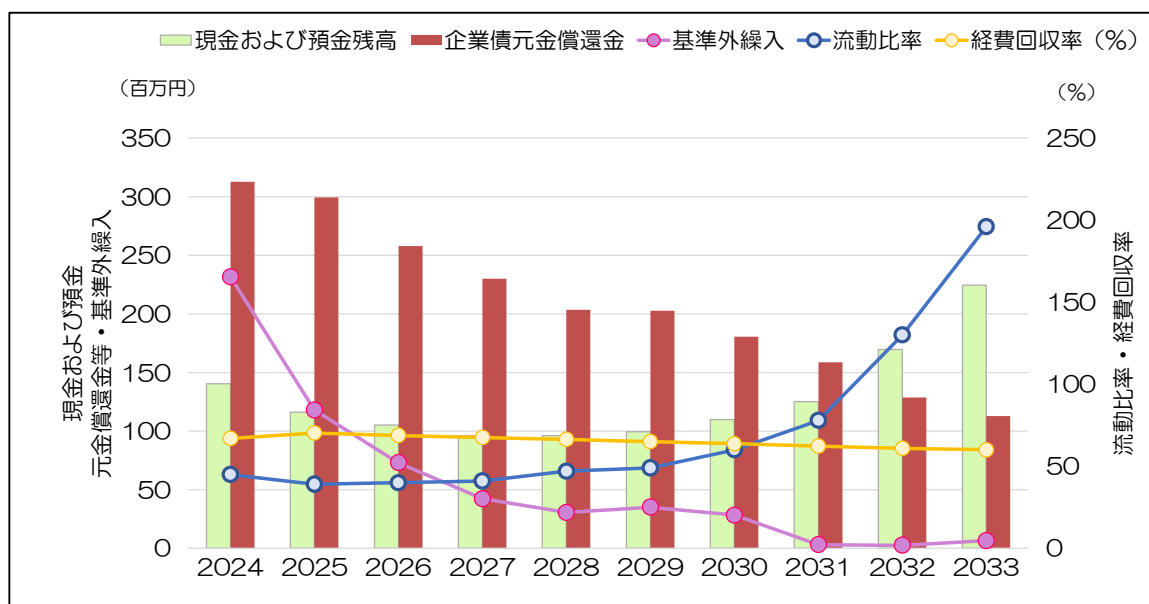


図 1.15 現金および預金、元金償還金と流動比率、経費回収率の推移

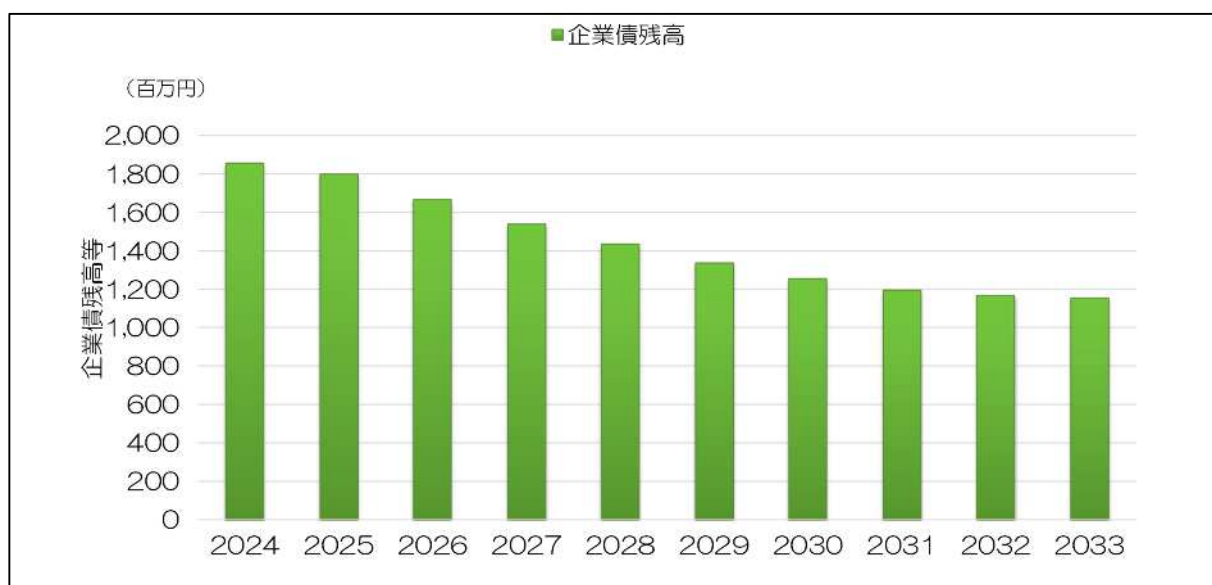


図 1.16 企業債残高の推移

1.2.5 シナリオ④【料金改定 15% 4条不足分に対する基準外繰入有】

シナリオ④では、令和7(2025)年度より15%の料金改定を行います。そのうえで、令和7(2025)年度以降の4条不足額分に対する一般会計からの基準外繰入を行い財源不足について補填します。

次ページ以降に収支計画とキャッシュフロー計算書を示します。

表 1.13 シナリオ④収支試算結果 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円，％）

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	199,467	195,431	210,421	206,267	202,079	197,907	193,754	189,566	185,575	181,593	177,601	
	(1) 料 金 収 入	182,766	177,711	193,496	189,282	185,034	180,802	176,588	172,340	168,289	164,247	160,195	
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) そ の 他	16,701	17,720	16,925	16,985	17,045	17,105	17,166	17,226	17,286	17,346	17,406	
	2. 営 業 外 収 益	464,604	622,749	494,279	510,382	515,848	522,650	521,594	522,389	530,352	537,584	540,363	
	(1) 補 助 金	201,905	333,090	208,603	216,070	216,583	219,071	218,196	215,084	228,208	231,042	229,790	
	他 会 計 補 助 金	47,343	118,826	327	325	322	318	310	298	286	275	262	
	他 会 計 負 担 金	154,562	214,264	208,276	215,745	216,261	218,753	217,886	214,786	227,922	230,767	229,528	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	262,699	289,659	285,676	294,312	299,265	303,579	303,398	307,305	302,144	306,542	310,573	
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収 入 計 (C)	664,071	818,180	704,700	716,649	717,927	720,557	715,348	711,955	715,927	719,177	717,964	
	収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用	617,629	716,859	710,015	725,455	733,197	740,852	745,164	743,423	752,472	760,821	765,402
		(1) 職 員 給 与 費	31,240	30,593	30,748	30,903	31,058	31,213	31,368	31,523	31,678	31,833	31,988
基 本 給 与 費		13,953	15,226	15,295	15,364	15,433	15,502	15,571	15,640	15,709	15,778	15,847	
退 職 給 付 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他		17,287	15,367	15,453	15,539	15,625	15,711	15,797	15,883	15,969	16,055	16,141	
(2) 経 費		173,473	189,554	190,577	191,415	192,252	193,088	193,926	194,761	195,599	196,436	197,273	
動 力 費		35,294	50,620	50,796	50,972	51,147	51,322	51,498	51,673	51,849	52,024	52,200	
修 繕 費		6,089	8,635	8,665	8,696	8,725	8,755	8,785	8,815	8,845	8,876	8,905	
材 料 費		462	608	611	614	617	619	622	624	627	630	633	
そ の 他		131,628	129,691	130,505	131,133	131,763	132,392	133,021	133,649	134,278	134,906	135,535	
(3) 減 価 償 却 費		412,916	496,712	488,690	503,137	509,887	516,551	519,870	517,139	525,195	532,552	536,141	
(4) 資 産 減 耗 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用		46,442	45,167	36,583	33,745	30,706	28,045	25,716	23,649	21,973	20,765	20,063	
(1) 支 払 利 息	46,141	44,866	36,082	33,244	30,205	27,544	25,215	23,148	21,472	20,264	19,562		
(2) そ の 他	301	301	501	501	501	501	501	501	501	501	501		
支 出 計 (D)	664,071	762,026	746,598	759,200	763,903	768,897	770,880	767,072	774,445	781,586	785,465		
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	56,154	△ 41,898	△ 42,551	△ 45,976	△ 48,340	△ 55,532	△ 55,117	△ 58,518	△ 62,409	△ 67,501		
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (G)	0	20,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 20,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	35,640	△ 41,898	△ 42,551	△ 45,976	△ 48,340	△ 55,532	△ 55,117	△ 58,518	△ 62,409	△ 67,501		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	35,640	△ 6,258	△ 48,809	△ 94,785	△ 143,125	△ 198,657	△ 253,774	△ 312,292	△ 374,701	△ 442,202		
流 動 資 産 (J)	0	140,498	116,193	105,043	96,832	97,663	101,632	112,045	132,717	183,047	243,469		
流 動 負 債 (K)	337,989	314,529	301,172	259,720	231,852	205,179	204,415	182,464	160,652	130,367	114,563		
うち 建 設 改 良 費 分	261,070	236,976	237,785	200,591	179,008	161,362	161,009	143,986	125,633	96,782	82,124		
うち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
うち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0	18%	-3%	-24%	-47%	-72%	-103%	-134%	-168%	-206%	-249%		
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	199,467	195,431	210,421	206,267	202,079	197,907	193,754	189,566	185,575	181,593	177,601		
経 常 収 支 比 率	100%	107%	94%	94%	94%	94%	93%	93%	92%	92%	91%		
経 費 回 収 率 (AA)	49%	67%	73%	72%	70%	69%	68%	66%	65%	63%	63%		
汚 水 処 理 費	373,619	265,384	264,368	264,127	263,312	261,876	260,778	259,942	259,466	259,430	256,207		

表 1.14 シナリオ④収支試算結果 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円）

区 分		年 度										
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15
資本的 収入	1. 企業債	321,300	154,900	243,000	125,300	103,300	99,700	103,500	99,700	99,700	99,700	99,700
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 他会計出資金	27,682	28,825	28,643	30,581	30,394	29,124	30,816	28,659	27,025	25,065	23,084
	3. 他会計補助金	280,622	202,394	110,593	65,656	35,948	24,307	28,887	21,566	1,837	1,908	5,917
	4. 他会計負担金	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
	6. 国（都道府県）補助金	385,095	184,450	295,750	127,500	108,800	100,000	104,000	100,000	100,000	102,200	100,000
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工事負担金	345	21	104	104	104	104	104	104	104	104	104
	9. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (A)	1,015,044	570,590	678,090	349,141	278,546	253,235	267,307	250,029	228,666	228,977	228,805
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)											
	純計 (A)-(B) (C)	1,015,044	570,590	678,090	349,141	278,546	253,235	267,307	250,029	228,666	228,977	228,805
資本的 支出	1. 建設改良費	751,777	389,307	564,094	268,606	221,318	213,630	221,642	213,654	213,666	213,678	213,690
	うち職員給与費	2,293	1,949	1,961	1,973	1,985	1,997	2,009	2,021	2,033	2,045	2,057
	2. 企業債償還金	336,879	312,780	299,417	257,959	230,085	203,406	202,636	180,679	158,861	128,570	112,760
	3. 他会計長期借入返還金	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
	5. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	1,088,656	702,087	863,511	526,565	451,403	417,036	424,278	394,333	372,527	342,248	326,450	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	73,612	131,497	185,421	177,424	172,857	163,801	156,971	144,304	143,861	113,271	97,645	
補填財源	1. 損益勘定留保資金	135,175	144,710	161,889	168,986	166,372	166,779	158,997	156,592	166,575	165,749	159,848
	2. 利益剰余金処分量	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
	4. その他	0	29,302	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (F)	135,175	174,012	161,889	168,986	166,372	166,779	158,997	156,592	166,575	165,749	159,848	
補填財源不足額 (E)-(F)	0	0	23,532	8,438	6,485	0	0	0	0	0	0	
他会計借入金残高 (G)												
企業債残高 (H)	2,012,909	1,855,029	1,798,612	1,665,953	1,539,168	1,435,462	1,336,326	1,255,347	1,196,186	1,167,316	1,154,256	

○他会計繰入金

（単位：千円）

区 分		年 度										
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収益的 収支分	収益的収支分	201,905	274,490	208,603	216,070	216,583	219,071	218,196	215,084	228,208	231,042	229,790
	うち基準内繰入金	154,562	211,815	208,276	215,745	216,261	218,753	217,886	214,786	227,922	230,767	229,528
	うち基準外繰入金	47,343	62,675	327	325	322	318	310	298	286	275	262
資本的 収支分	資本的収支分	308,304	218,007	139,235	96,236	66,340	53,430	59,705	50,224	28,861	26,974	28,999
	うち基準内繰入金	25,574	25,883	26,796	28,732	28,863	27,723	28,939	26,884	25,238	23,310	21,315
	うち基準外繰入金	282,730	192,124	112,439	67,504	37,477	25,707	30,766	23,340	3,623	3,664	7,684
合 計		510,209	492,497	347,838	312,306	282,923	272,501	277,901	265,308	257,069	258,016	258,789

表 1.15 シナリオ④キャッシュフロー計算書（R6～R15年度の見通し）

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度
当年度純利益	0	35,640	-41,898	-42,551	-45,976	-48,340	-55,532	-55,117	-58,518	-62,409	-67,501
減価償却費	412,916	496,712	488,690	503,137	509,887	516,551	519,870	517,139	525,195	532,552	536,141
長期前受金戻入額	-262,699	-289,659	-285,676	-294,312	-299,265	-303,579	-303,398	-307,305	-302,144	-306,542	-310,573
支払利息	46,141	44,866	36,082	33,244	30,205	27,544	25,215	23,148	21,472	20,264	19,562
資産減耗費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-46,141	-44,866	-36,082	-33,244	-30,205	-27,544	-25,215	-23,148	-21,472	-20,264	-19,562
その他											
業務活動等によるキャッシュ・フロー	150,217	242,693	161,116	166,274	164,646	164,632	160,940	154,717	164,533	163,601	158,067
固定資産取得支出	-751,777	-389,307	-564,094	-268,606	-221,318	-213,630	-221,642	-213,654	-213,666	-213,678	-213,690
国庫補助金収入	385,095	184,450	295,750	127,500	108,800	100,000	104,000	100,000	100,000	102,200	100,000
負担金・分担金収入	345	21	104	104	104	104	104	104	104	104	104
一般会計補助金	280,622	231,696	110,593	65,656	35,948	24,307	28,887	21,566	1,837	1,908	5,917
投資活動によるキャッシュ・フロー	-85,715	26,860	-157,647	-75,346	-76,466	-89,219	-88,651	-91,984	-111,725	-109,466	-107,669
建設改良企業債による収入	321,300	154,900	243,000	125,300	103,300	99,700	103,500	99,700	99,700	99,700	99,700
一般会計出資金	27,682	28,825	28,643	30,581	30,394	29,124	30,816	28,659	27,025	25,065	23,084
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出											
建設改良企業債の償還による支出	-336,879	-312,780	-299,417	-257,959	-230,085	-203,406	-202,636	-180,679	-158,861	-128,570	-112,760
財務活動によるキャッシュ・フロー	12,103	-129,055	-27,774	-102,078	-96,391	-74,582	-68,320	-52,320	-32,136	-3,805	10,024
現金増減額	76,605	140,498	-24,305	-11,150	-8,211	831	3,969	10,413	20,672	50,330	60,422
現金預金残高	0	140,498	116,193	105,043	96,832	97,663	101,632	112,045	132,717	183,047	243,469

a) 財政収支（収益的収支・資本的収支）

収益的収支については、従来は収支均衡のために一般会計より補助金として財源を補填していました。計画期間においては、地方公営企業会計移行に合わせ初年度の財源確保のため、令和 6（2024）年度のみ一般会計補助金を繰り入れるため収支プラスとなります。令和 7（2025）年度以降については、一般会計補助金が無くなるため収支均衡がとれず純利益がマイナスとなる見込みです。料金改定 15%によりシナリオ 1、シナリオ 2 と比較し収益的收入が増加します。

資本的収支については、同様に令和 6（2024）年度のみ一般会計補助金による繰入で財源を確保します。さらに不足分については、損益勘定留保資金を補填財源として確保し、資本的収支の収支バランスを取ります。

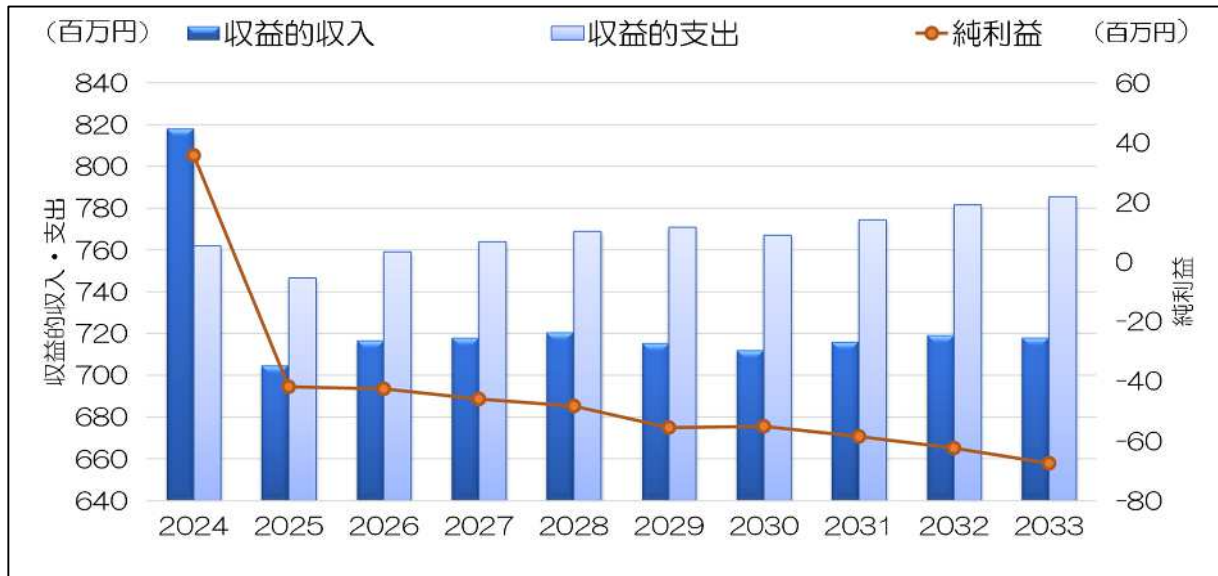


図 1.17 収益的収支の推移

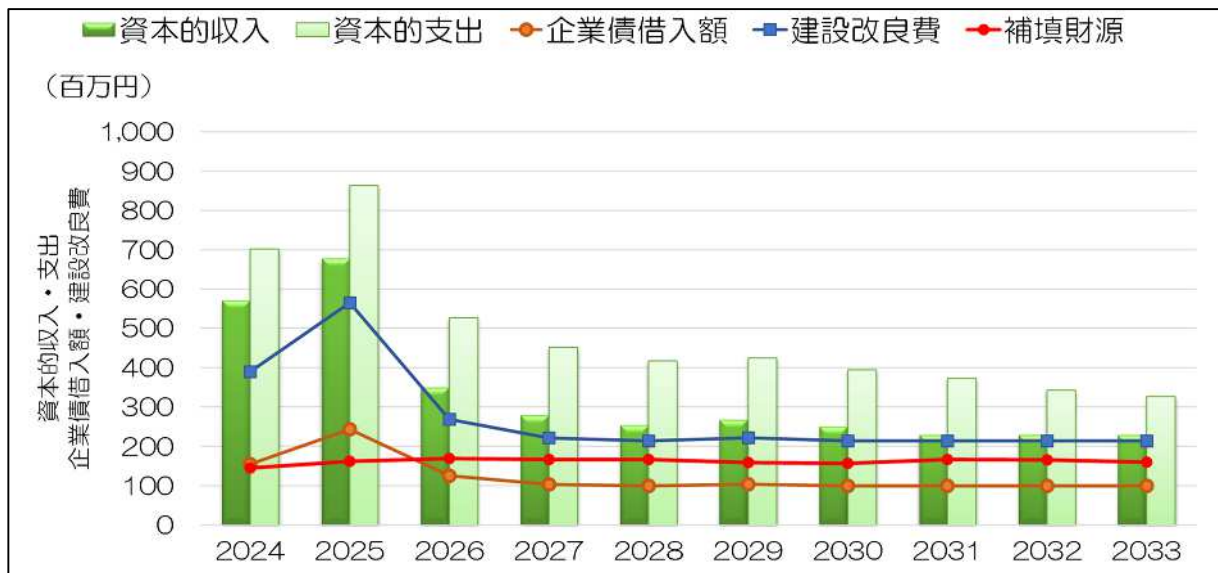


図 1.18 資本的収支の推移

b) 現金および預金、企業債残高、企業債元金償還金、基準外繰入額、経費回収率、流動比率の推移

企業債残高及び企業債元金償還金は減少していく見込みです。現金および預金については、令和7（2025）年度の約140百万円より一時的に減少し、計画最終年度である令和15（2033）年度には、約240百万円程度に増加する見込みです。

流動比率は、最終的に210%程度まで改善します。

経費回収率については、令和7（2025）年度の73%をピークとし徐々に減少し、令和15（2033）年度には、63%となる見込みです。

4条不足額に対する基準外繰入額については、減少傾向となり最終的にはほぼ繰入が必要なくなります。

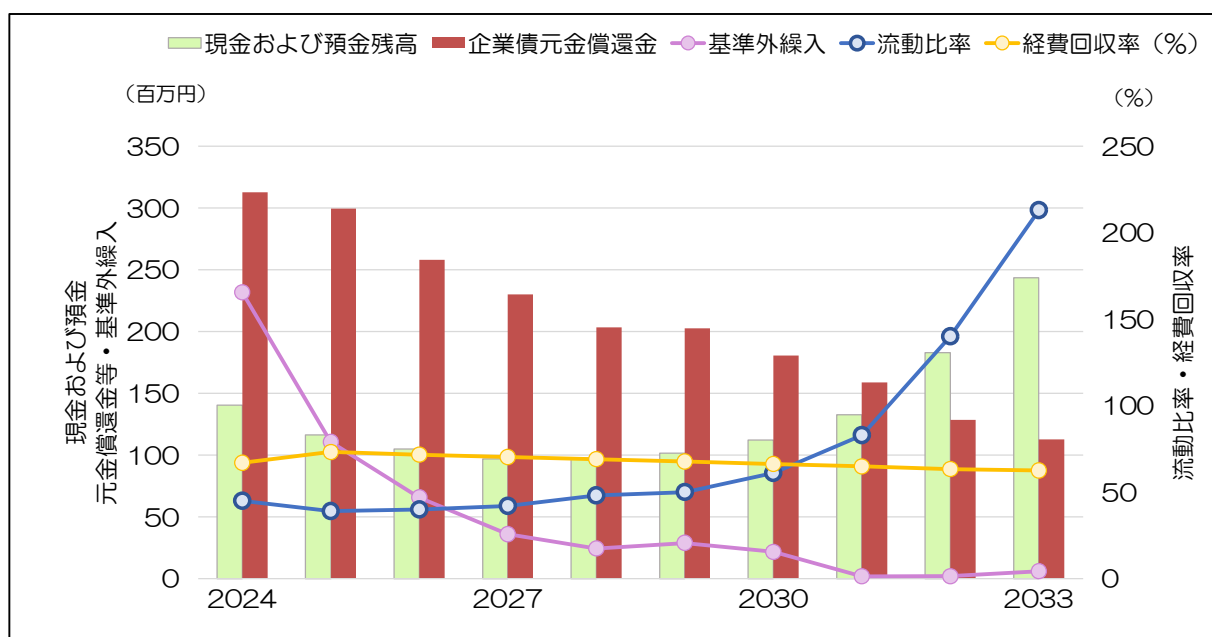


図 1.19 現金および預金、元金償還金と流動比率、経費回収率の推移



図 1.20 企業債残高の推移

1.3 財政見通しの総括

4 条不足分の基準外繰入を繰り入れないシナリオ④をベースとして料金改定率を検討しました。4 条基準外を繰り入れないシナリオであるシナリオ④、シナリオ①（10%）、シナリオ②（15%）については、計画期間中において現金および預金がマイナスとなる試算となりました。

15%以上の料金改定については、住民の負担が大きくなります。また、現金および預金が不足するのは、単年度元金償還金が多い直近 10 年程度に限り、後年については改定をしなくても健全な経営ができるため、過剰な料金改定となる可能性があるため現実的ではありません。

計画期間中の 2024 年度から 2033 年度においては、10%程度の料金改定を行い、併せて 4 条不足分を基準外繰入により補填することで経営状況を改善していくことが可能です。

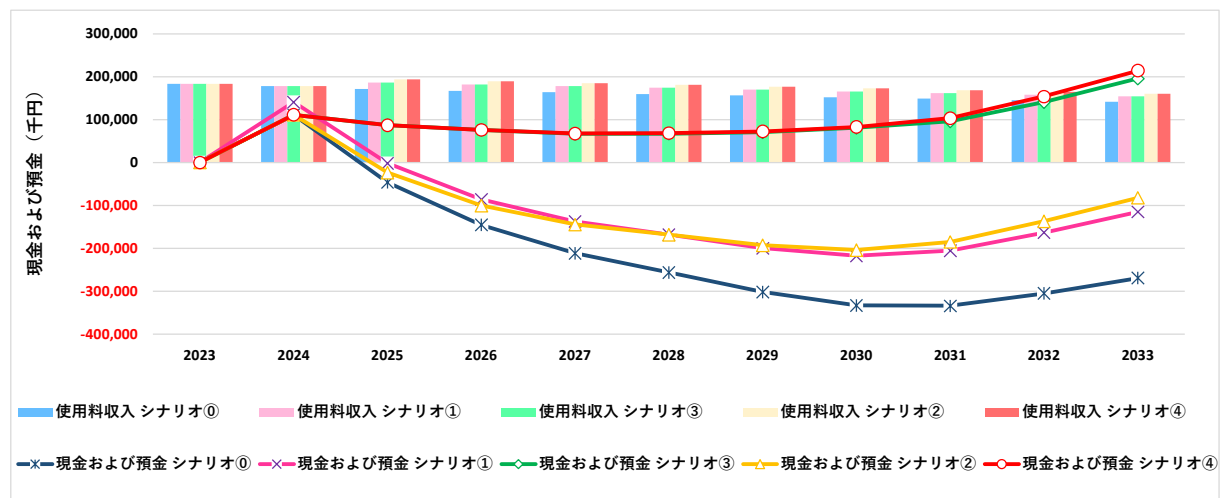


図 1.21 検討シナリオの現金および預金使用料収入の推移

2 事業別の財政見通し（シナリオ①～シナリオ④）

2.1 シナリオ① 各事業の財政見通し

2.1.1 公共

表 2.1 シナリオ①_公共 財政収支状況 収益的収支 (令和5年度から令和15年度)

(単位:千円, %)

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	156,526	154,628	147,820	144,949	142,062	139,175	136,305	133,417	130,664	127,909	125,156	
	(1) 料 金 収 入	143,465	140,539	134,530	131,599	128,652	125,705	122,774	119,826	117,013	114,198	111,385	
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) そ の 他	13,061	14,089	13,290	13,350	13,410	13,470	13,531	13,591	13,651	13,711	13,771	
	2. 営 業 外 収 益	245,258	329,812	263,123	264,836	268,407	271,851	270,326	267,565	271,532	274,978	277,849	
	(1) 補 助 金	130,867	193,998	127,937	125,273	126,734	128,011	124,724	119,931	131,101	132,297	132,918	
	他 会 計 補 助 金	15,059	53,918	92	90	88	85	81	77	74	70	66	
	他 会 計 負 担 金	115,808	140,080	127,845	125,183	126,646	127,926	124,643	119,854	131,027	132,227	132,852	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	114,391	135,814	135,186	139,563	141,673	143,840	145,602	147,634	140,431	142,681	144,931	
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収 入 計 (C)	401,784	484,440	410,943	409,785	410,469	411,026	406,631	400,982	402,196	402,887	403,005	
	収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用	367,348	417,368	406,997	409,629	414,131	418,517	417,940	416,122	421,001	425,331	429,294
		(1) 職 員 給 与 費	24,633	24,345	24,468	24,591	24,714	24,837	24,960	25,083	25,206	25,329	25,452
基 本 給 与 費		10,251	11,440	11,491	11,542	11,593	11,644	11,695	11,746	11,797	11,848	11,899	
退 職 給 付 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他		14,382	12,905	12,977	13,049	13,121	13,193	13,265	13,337	13,409	13,481	13,553	
(2) 経 費		116,832	122,541	123,099	123,658	124,217	124,773	125,331	125,889	126,447	127,005	127,563	
動 力 費		22,630	32,285	32,398	32,511	32,624	32,736	32,849	32,962	33,075	33,187	33,300	
修 繕 費		3,654	3,288	3,306	3,325	3,343	3,361	3,379	3,397	3,415	3,434	3,452	
材 料 費		292	378	380	382	384	385	387	389	391	393	395	
そ の 他		90,256	86,590	87,015	87,440	87,866	88,291	88,716	89,141	89,566	89,991	90,416	
(3) 減 価 償 却 費		225,883	270,482	259,430	261,380	265,200	268,907	267,649	265,150	269,348	272,997	276,279	
(4) 資 産 減 耗 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用		34,436	31,943	27,051	23,780	20,928	18,515	16,337	14,293	12,571	11,271	10,436	
(1) 支 払 利 息	34,236	31,943	26,851	23,580	20,728	18,315	16,137	14,093	12,371	11,071	10,236		
(2) そ の 他	200	0	200	200	200	200	200	200	200	200	200		
支 出 計 (D)	401,784	449,311	434,048	433,409	435,059	437,032	434,277	430,415	433,572	436,602	439,730		
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	35,129	△ 23,105	△ 23,624	△ 24,590	△ 26,006	△ 27,646	△ 29,433	△ 31,376	△ 33,715	△ 36,725		
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (G)	0	18,228	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 18,228	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	16,901	△ 23,105	△ 23,624	△ 24,590	△ 26,006	△ 27,646	△ 29,433	△ 31,376	△ 33,715	△ 36,725		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	16,901	△ 6,204	△ 29,828	△ 54,418	△ 80,424	△ 108,070	△ 137,503	△ 168,879	△ 202,594	△ 239,319		
流 動 資 産 (J)	0	53,018	△ 71,903	△ 155,041	△ 210,287	△ 253,450	△ 300,753	△ 339,136	△ 351,377	△ 335,382	△ 310,924		
うち 未 収 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
流 動 負 債 (K)	262,180	238,725	239,540	202,352	180,775	163,135	162,788	145,771	127,424	98,579	83,927		
うち 建 設 改 良 費 分	261,070	236,976	237,785	200,591	179,008	161,362	161,009	143,986	125,633	96,782	82,124		
うち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
うち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0	11%	-4%	-21%	-38%	-58%	-79%	-103%	-129%	-158%	-191%		
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	156,526	154,628	147,820	144,949	142,062	139,175	136,305	133,417	130,664	127,909	125,156		
経 常 収 支 比 率	100%	108%	95%	95%	94%	94%	94%	93%	93%	92%	92%		
経 費 回 収 率 (AA)	58%	87%	85%	85%	84%	83%	81%	80%	79%	77%	75%		
汚 水 処 理 費	246,543	161,893	157,877	155,461	153,477	151,945	150,651	149,485	148,612	148,132	148,325		

表 2.2 シナリオ①_公共 財政収支状況 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円）

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
資 本 的 収 入	1. 企 業 債	165,900	48,200	100,800	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 他 会 計 出 資 金	24,108	25,224	25,587	27,478	28,099	27,368	27,541	25,762	24,099	22,230	20,219	
	3. 他 会 計 補 助 金	189,781	148,190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. 他 会 計 負 担 金	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	
	6. 国（都道府県）補助金	208,400	61,470	128,250	50,000	54,950	50,000	50,000	50,000	50,000	52,200	50,000	
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	8. 工 事 負 担 金	83	0	83	83	83	83	83	83	83	83	83	
	9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計 (A)	588,272	283,084	254,720	127,761	133,332	127,651	127,824	126,045	124,382	124,713	120,502	
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)												
	純 計 (A)-(B) (C)	588,272	283,084	254,720	127,761	133,332	127,651	127,824	126,045	124,382	124,713	120,502	
	資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費	400,814	146,459	242,995	108,501	108,507	108,513	108,519	108,525	108,531	108,537	108,543
		うち職員給与費	1,146	974	980	986	992	998	1,004	1,010	1,016	1,022	1,028
2. 企 業 債 償 還 金		261,070	236,976	237,785	200,591	179,008	161,362	161,009	143,986	125,633	96,782	82,124	
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金		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	
5. そ の 他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計 (D)	661,884	383,435	480,780	309,092	287,515	269,875	269,528	252,511	234,164	205,319	190,667		
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	73,612	100,351	226,060	181,331	154,183	142,224	141,704	126,466	109,782	80,606	70,165		
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	96,850	115,975	101,139	98,193	98,937	99,061	94,401	88,083	97,541	96,601	94,623	
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額												
	3. 繰 越 工 事 資 金												
	4. そ の 他		1,800										
計 (F)	96,850	117,775	101,139	98,193	98,937	99,061	94,401	88,083	97,541	96,601	94,623		
補填財源不足額 (E)-(F)	0	0	124,921	83,138	55,246	43,163	47,303	38,383	12,241	0	0		
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)													
次 年 度 繰 越 留 保 資 金	23,238	15,624	△ 124,921	△ 83,138	△ 55,246	△ 43,163	△ 47,303	△ 38,383	△ 12,241	15,995	24,458		
企 業 債 残 高 (H)	1,933,318	1,744,542	1,607,557	1,457,166	1,328,358	1,217,196	1,106,387	1,012,601	937,168	890,586	858,662		

○他会計繰入金

（単位：千円）

区 分		年 度										
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収 益 的 収 支 分		130,867	157,282	127,937	125,273	126,734	128,011	124,724	119,931	131,101	132,297	132,918
	うち基準内繰入金	115,808	138,493	127,845	125,183	126,646	127,926	124,643	119,854	131,027	132,227	132,852
	うち基準外繰入金	15,059	18,789	92	90	88	85	81	77	74	70	66
資 本 的 収 支 分		213,889	157,790	25,587	27,478	28,099	27,368	27,541	25,762	24,099	22,230	20,218
	うち基準内繰入金	22,445	22,731	24,021	25,910	26,882	26,406	26,575	24,832	23,166	21,293	19,277
	うち基準外繰入金	191,444	135,059	1,566	1,568	1,217	962	966	930	933	937	941
合 計	344,756	315,072	153,524	152,751	154,833	155,379	152,265	145,693	155,200	154,527	153,136	

表 2.3 シナリオ①_公共 キャッシュフロー計算書

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度
当年度純利益	0	16,901	-23,105	-23,624	-24,590	-26,006	-27,646	-29,433	-31,376	-33,715	-36,725
減価償却費	225,883	270,482	259,430	261,380	265,200	268,907	267,649	265,150	269,348	272,997	276,279
長期前受金戻入額	-114,391	-135,814	-135,186	-139,563	-141,673	-143,840	-145,602	-147,634	-140,431	-142,681	-144,931
支払利息	34,236	31,943	26,851	23,580	20,728	18,315	16,137	14,093	12,371	11,071	10,236
資産減耗費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払額	-34,236	-31,943	-26,851	-23,580	-20,728	-18,315	-16,137	-14,093	-12,371	-11,071	-10,236
その他											
業務活動等によるキャッシュ・フロー	111,492	151,569	101,139	98,193	98,937	99,061	94,401	88,083	97,541	96,601	94,623
固定資産取得支出	-400,814	-146,459	-242,995	-108,501	-108,507	-108,513	-108,519	-108,525	-108,531	-108,537	-108,543
国庫補助金収入	208,400	61,470	128,250	50,000	54,950	50,000	50,000	50,000	50,000	52,200	50,000
負担金・分担金収入	83	0	83	83	83	83	83	83	83	83	83
一般会計補助金	189,781	149,990	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-2,550	65,001	-114,662	-58,418	-53,474	-58,430	-58,436	-58,442	-58,448	-56,254	-58,460
建設改良企業債による収入	165,900	48,200	100,800	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200
一般会計出資金	24,108	25,224	25,587	27,478	28,099	27,368	27,541	25,762	24,099	22,230	20,219
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出											
建設改良企業債の償還による支出	-261,070	-236,976	-237,785	-200,591	-179,008	-161,362	-161,009	-143,986	-125,633	-96,782	-82,124
財務活動によるキャッシュ・フロー	-71,062	-163,552	-111,398	-122,913	-100,709	-83,794	-83,268	-68,024	-51,334	-24,352	-11,705
現金増減額	37,880	53,018	-124,921	-83,138	-55,246	-43,163	-47,303	-38,383	-12,241	15,995	24,458
現金預金残高	0	53,018	-71,903	-155,041	-210,287	-253,450	-300,753	-339,136	-351,377	-335,382	-310,924

2.1.2 特環

表 2.4 シナリオ①_特環 財政収支状況 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円、％）

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	24,982	23,708	23,389	22,957	22,525	22,093	21,661	21,229	20,809	20,400	19,979	
	(1) 料 金 収 入	21,356	20,081	19,763	19,331	18,899	18,467	18,035	17,603	17,183	16,774	16,353	
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) そ の 他	3,626	3,627	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	
	2. 営 業 外 収 益	174,438	224,103	167,159	178,617	178,399	181,744	182,193	185,734	189,715	193,484	197,281	
	(1) 補 助 金	50,728	104,652	56,142	64,888	62,944	64,142	66,534	68,200	70,139	71,760	73,776	
	他 会 計 補 助 金	22,141	49,237	101	101	100	100	98	95	91	88	84	
	他 会 計 負 担 金	28,587	55,415	56,041	64,787	62,844	64,042	66,436	68,105	70,048	71,672	73,692	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	123,710	119,451	111,017	113,729	115,455	117,602	115,659	117,534	119,576	121,724	123,505	
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収 入 計 (C)	199,420	247,811	190,548	201,574	200,924	203,837	203,854	206,963	210,524	213,884	217,260	
	支 出 的 支 出	1. 営 業 費 用	190,193	217,608	209,781	219,486	220,441	223,552	228,282	228,203	232,215	236,076	240,440
		(1) 職 員 給 与 費	3,334	3,159	3,175	3,191	3,207	3,223	3,239	3,255	3,271	3,287	3,303
基 本 給 与 費		1,851	1,893	1,902	1,911	1,920	1,929	1,938	1,947	1,956	1,965	1,974	
退 職 給 付 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他		1,483	1,266	1,273	1,280	1,287	1,294	1,301	1,308	1,315	1,322	1,329	
(2) 経 費		34,270	40,490	40,660	40,830	40,999	41,170	41,340	41,510	41,680	41,850	42,020	
動 力 費		8,020	10,936	10,976	11,016	11,056	11,096	11,136	11,176	11,216	11,256	11,296	
修 繕 費		2,365	5,120	5,132	5,144	5,155	5,167	5,179	5,191	5,203	5,215	5,226	
材 料 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他		23,885	24,434	24,552	24,670	24,788	24,907	25,025	25,143	25,261	25,379	25,498	
(3) 減 価 償 却 費		152,589	173,956	165,946	175,465	176,235	179,159	183,703	183,438	187,264	190,939	195,117	
(4) 資 産 減 耗 費		0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用		9,227	9,855	6,074	6,389	6,129	6,023	5,988	6,084	6,252	6,465	6,710	
(1) 支 払 利 息	9,227	9,655	5,874	6,189	5,929	5,823	5,788	5,884	6,052	6,265	6,510		
(2) そ の 他	0	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200		
支 出 計 (D)	199,420	227,463	215,855	225,875	226,570	229,575	234,270	234,287	238,467	242,541	247,150		
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	20,348	△ 25,307	△ 24,301	△ 25,646	△ 25,738	△ 30,416	△ 27,324	△ 27,943	△ 28,657	△ 29,890		
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (G)	0	2,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 2,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	18,063	△ 25,307	△ 24,301	△ 25,646	△ 25,738	△ 30,416	△ 27,324	△ 27,943	△ 28,657	△ 29,890		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	18,063	△ 7,244	△ 31,545	△ 57,191	△ 82,929	△ 113,345	△ 140,669	△ 168,612	△ 197,269	△ 227,159		
流 動 資 産 (J)	0	65,496	41,191	30,041	20,304	19,081	22,406	32,819	48,179	65,385	84,641		
うち 未 収 金	7,475	7,028	6,917	6,766	6,615	6,463	6,312	6,161	6,014	5,871	5,724		
流 動 負 債 (K)	59,363	60,343	47,959	45,715	41,749	34,132	31,873	25,682	21,909	20,785	19,908		
うち 建 設 改 良 費 分	59,363	60,343	47,959	45,715	41,749	34,132	31,873	25,682	21,909	20,785	19,908		
うち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
うち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0%	76%	-31%	-137%	-254%	-375%	-523%	-663%	-810%	-967%	-1137%		
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	24,982	23,708	23,389	22,957	22,525	22,093	21,661	21,229	20,809	20,400	19,979		
経 常 収 支 比 率	100%	109%	88%	89%	89%	89%	87%	88%	88%	88%	88%		
経 費 回 収 率	26%	38%	40%	39%	38%	37%	36%	35%	34%	33%	32%		
汚 水 処 理 費	82,600	52,962	49,370	49,871	49,798	49,879	50,033	50,324	50,685	51,093	51,534		

表 2.5 シナリオ①_特環 財政収支状況 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
資本的 収 入	1. 企 業 債	73,200	16,600	105,800	48,400	52,000	48,400	52,200	48,400	48,400	48,400	48,400	
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 他 会 計 出 資 金	1,541	1,522	933	934	935	900	1,583	1,331	1,343	1,255	1,267	
	3. 他 会 計 補 助 金	66,947	54,204	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. 他 会 計 負 担 金	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	
	6. 国（都道府県）補助金	89,695	17,980	129,500	50,000	53,850	50,000	54,000	50,000	50,000	50,000	50,000	
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	8. 工 事 負 担 金	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計 (A)	231,623	90,306	236,233	99,334	106,785	99,300	107,783	99,731	99,743	99,655	99,667	
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)												
	純 計 (A)-(B) (C)	231,623	90,306	236,233	99,334	106,785	99,300	107,783	99,731	99,743	99,655	99,667	
	資本的 支 出	1. 建 設 改 良 費	172,260	37,038	242,201	102,204	109,907	102,210	110,213	102,216	102,219	102,222	102,225
		うち職員給与費	573	489	492	495	498	501	504	507	510	513	516
2. 企 業 債 償 還 金		59,363	60,343	47,959	45,715	41,749	34,132	31,873	25,682	21,909	20,785	19,908	
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金		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	
5. そ の 他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計 (D)	231,623	97,381	290,160	147,919	151,656	136,342	142,086	127,898	124,128	123,007	122,133		
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	0	7,075	53,927	48,585	44,871	37,042	34,303	28,167	24,385	23,352	22,466		
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	28,479	25,718	30,395	40,147	36,860	37,966	35,685	40,455	41,787	42,706	43,503	
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額												
	3. 繰 越 工 事 資 金												
	4. そ の 他												
計 (F)	28,479	25,718	30,395	40,147	36,860	37,966	35,685	40,455	41,787	42,706	43,503		
補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F)	0	0	23,532	8,438	8,011	0	0	0	0	0	0		
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)													
次 年 度 繰 越 留 保 資 金	28,479	18,643	△ 23,532	△ 8,438	△ 8,011	924	1,382	12,288	17,402	19,354	21,037		
企 業 債 残 高 (H)	552,550	508,807	566,648	569,333	579,584	593,852	614,179	636,897	663,388	691,003	719,495		

○他会計繰入金

区 分		年 度										
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収 益 的 収 支 分		50,728	83,736	56,142	64,888	62,944	64,142	66,534	68,200	70,139	71,760	73,776
	うち基準内繰入金	28,587	54,847	56,041	64,787	62,844	64,042	66,436	68,105	70,048	71,672	73,692
	うち基準外繰入金	22,141	28,889	101	101	100	100	98	95	91	88	84
資 本 的 収 支 分		68,488	37,084	932	933	933	899	1,584	1,330	1,343	1,255	1,267
	うち基準内繰入金	1,101	1,079	657	658	658	625	1,114	933	942	888	897
	うち基準外繰入金	67,387	36,005	275	275	275	274	470	397	401	367	370
合 計		119,216	120,820	57,074	65,821	63,877	65,041	68,118	69,530	71,482	73,015	75,043

表 2.6 シナリオ①_特環 キャッシュフロー計算書

	令和5年度 (予算)	令和6年 度	令和7年 度	令和8年 度	令和9年 度	令和10年 度	令和11年 度	令和12年 度	令和13年 度	令和14年 度	令和15年 度
当年度純利益	0	18,063	-25,307	-24,301	-25,646	-25,738	-30,416	-27,324	-27,943	-28,657	-29,890
減価償却費	152,589	173,956	165,946	175,465	176,235	179,159	183,703	183,438	187,264	190,939	195,117
長期前受金戻入額	-123,710	-119,451	-111,017	-113,729	-115,455	-117,602	-115,659	-117,534	-119,576	-121,724	-123,505
支払利息	9,227	9,655	5,874	6,189	5,929	5,823	5,788	5,884	6,052	6,265	6,510
資産減耗費等	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-9,227	-9,655	-5,874	-6,189	-5,929	-5,823	-5,788	-5,884	-6,052	-6,265	-6,510
その他	3,626										
業務活動等によるキャッシュ・フロー	32,505	72,571	29,622	37,435	35,134	35,819	37,628	38,580	39,745	40,558	41,722
固定資産取得支出	-172,260	-37,038	-242,201	-102,204	-109,907	-102,210	-110,213	-102,216	-102,219	-102,222	-102,225
国庫補助金収入	89,695	17,980	129,500	50,000	53,850	50,000	54,000	50,000	50,000	50,000	50,000
負担金・分担金収入	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計補助金	66,947	54,204	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-15,378	35,146	-112,701	-52,204	-56,057	-52,210	-56,213	-52,216	-52,219	-52,222	-52,225
建設改良企業債による収入	73,200	16,600	105,800	48,400	52,000	48,400	52,200	48,400	48,400	48,400	48,400
一般会計出資金	1,541	1,522	933	934	935	900	1,583	1,331	1,343	1,255	1,267
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良企業債の償還による支出	-59,363	-60,343	-47,959	-45,715	-41,749	-34,132	-31,873	-25,682	-21,909	-20,785	-19,908
財務活動によるキャッシュ・フロー	15,378	-42,221	58,774	3,619	11,186	15,168	21,910	24,049	27,834	28,870	29,759
現金増減額	32,505	65,496	-24,305	-11,150	-9,737	-1,223	3,325	10,413	15,360	17,206	19,256
現金預金残高	0	65,496	41,191	30,041	20,304	19,081	22,406	32,819	48,179	65,385	84,641

2.1.3 農集

表 2.7 シナリオ①_農集 財政収支状況 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円, %)

区 分		年 度										
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	17,959	17,095	16,461	16,105	15,736	15,381	15,025	14,656	14,314	13,972	13,630
	(1) 料 金 収 入	17,945	17,091	16,452	16,096	15,727	15,372	15,016	14,647	14,305	13,963	13,621
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(3) そ の 他	14	4	9	9	9	9	9	9	9	9	9
	2. 営 業 外 収 益	44,908	68,834	63,997	66,929	69,042	69,055	69,075	69,090	69,105	69,122	65,233
	(1) 補 助 金	20,310	34,440	24,524	25,909	26,905	26,918	26,938	26,953	26,968	26,985	23,096
	他 会 計 補 助 金	10,143	15,671	134	134	134	133	131	126	121	117	112
	そ の 他 補 助 金	10,167	18,769	24,390	25,775	26,771	26,785	26,807	26,827	26,847	26,868	22,984
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	24,598	34,394	39,473	41,020	42,137	42,137	42,137	42,137	42,137	42,137	42,137
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収 入 計 (C)	62,867	85,929	80,458	83,034	84,778	84,436	84,100	83,746	83,419	83,094	78,863	
収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用	60,088	81,886	93,237	96,340	98,625	98,783	98,942	99,098	99,256	99,414	95,668
	(1) 職 員 給 与 費	3,273	3,089	3,105	3,121	3,137	3,153	3,169	3,185	3,201	3,217	3,233
	基 本 給 与 費	1,851	1,893	1,902	1,911	1,920	1,929	1,938	1,947	1,956	1,965	1,974
	退 職 給 付 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	そ の 他	1,422	1,196	1,203	1,210	1,217	1,224	1,231	1,238	1,245	1,252	1,259
	(2) 経 費	22,371	26,523	26,818	26,927	27,036	27,145	27,255	27,362	27,472	27,581	27,690
	動 力 費	4,644	7,399	7,422	7,445	7,467	7,490	7,513	7,535	7,558	7,581	7,604
	修 繕 費	70	227	227	227	227	227	227	227	227	227	227
	材 料 費	170	230	231	232	233	234	235	235	236	237	238
	そ の 他	17,487	18,667	18,938	19,023	19,109	19,194	19,280	19,365	19,451	19,536	19,621
(3) 減 価 償 却 費	34,444	52,274	63,314	66,292	68,452	68,485	68,518	68,551	68,583	68,616	64,745	
(4) 資 産 減 耗 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用	2,779	3,369	3,458	3,576	3,649	3,507	3,391	3,272	3,150	3,029	2,917	
(1) 支 払 利 息	2,678	3,268	3,357	3,475	3,548	3,406	3,290	3,171	3,049	2,928	2,816	
(2) そ の 他	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	
支 出 計 (D)	62,867	85,255	96,695	99,916	102,274	102,290	102,333	102,370	102,406	102,443	98,585	
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	674	△ 16,237	△ 16,882	△ 17,496	△ 17,854	△ 18,233	△ 18,624	△ 18,987	△ 19,349	△ 19,722	
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特 別 損 失 (G)	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	673	△ 16,237	△ 16,882	△ 17,496	△ 17,854	△ 18,233	△ 18,624	△ 18,987	△ 19,349	△ 19,722	
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	673	△ 15,564	△ 32,446	△ 49,942	△ 67,796	△ 86,029	△ 104,653	△ 123,640	△ 142,989	△ 162,711	
流 動 資 産 (J)	0	21,984	13,561	8,787	7,855	7,507	5,804	2,357	△ 1,715	△ 5,806	△ 13,851	
うち 未 収 金	6,281	5,982	5,758	5,634	5,504	5,380	5,256	5,126	5,007	4,887	4,767	
流 動 負 債 (K)	16,446	15,461	13,673	11,653	9,328	7,912	9,754	11,011	11,319	11,003	10,728	
うち 建 設 改 良 費 分	16,446	15,461	13,673	11,653	9,328	7,912	9,754	11,011	11,319	11,003	10,728	
うち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
うち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0%	4%	-95%	-201%	-317%	-441%	-573%	-714%	-864%	-1023%	-1194%	
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 により 算 定 した 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	17,959	17,095	16,461	16,105	15,736	15,381	15,025	14,656	14,314	13,972	13,630	
経 常 収 支 比 率	100%	99%	120%	120%	121%	121%	122%	122%	123%	123%	125%	
経 費 回 収 率	40%	34%	29%	27%	26%	26%	25%	24%	24%	23%	24%	
汚 水 処 理 費	44,476	50,529	57,121	58,795	60,037	60,052	60,094	60,133	60,169	60,205	56,348	

表 2.8 シナリオ①_農集 財政収支状況 資本的収支 (令和5年度から令和15年度)

(単位:千円)

区 分		年 度										
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15
資本的 収 入	1. 企 業 債	82,200	90,100	36,400	26,700	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 他 会 計 出 資 金	2,033	2,079	2,123	2,169	1,360	856	1,692	1,566	1,583	1,580	1,598
	3. 他 会 計 補 助 金	23,894	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 負 担 金	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
	6. 国(都道府県)補助金	87,000	105,000	38,000	27,500	0	0	0	0	0	0	0
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金											
	8. 工 事 負 担 金	22	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
	9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (A)	195,149	197,200	76,544	56,390	2,481	1,977	2,813	2,687	2,704	2,701	2,719
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)											
	純 計 (A)-(B) (C)	195,149	197,200	76,544	56,390	2,481	1,977	2,813	2,687	2,704	2,701	2,719
資本的 支 出	1. 建 設 改 良 費	178,703	205,810	78,898	57,901	2,904	2,907	2,910	2,913	2,916	2,919	2,922
	うち職員給与費	574	486	489	492	495	498	501	504	507	510	513
	2. 企 業 債 償 還 金	16,446	15,461	13,673	11,653	9,328	7,912	9,754	11,011	11,319	11,003	10,728
	3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金	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
	5. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	195,149	221,271	92,571	69,554	12,232	10,819	12,664	13,924	14,235	13,922	13,650	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	0	24,071	16,027	13,164	9,751	8,842	9,851	11,237	11,531	11,221	10,931	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	9,846	3,017	7,604	8,390	8,819	8,494	8,148	7,790	7,459	7,130	2,886
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額											
	3. 繰 越 工 事 資 金											
	4. そ の 他		27,502									
計 (F)	9,846	30,519	7,604	8,390	8,819	8,494	8,148	7,790	7,459	7,130	2,886	
補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F)	0	0	8,423	4,774	932	348	1,703	3,447	4,072	4,091	8,045	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)												
次 年 度 繰 越 留 保 資 金	9,846	△ 21,054	△ 8,423	△ 4,774	△ 932	△ 348	△ 1,703	△ 3,447	△ 4,072	△ 4,091	△ 8,045	
企 業 債 残 高 (H)	196,222	270,861	293,588	308,635	300,407	293,595	284,941	275,030	264,811	254,908	245,280	

○他会計繰入金

(単位:千円)

区 分		年 度										
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収 益 的 収 支 分		20,310	33,472	24,524	25,909	26,905	26,918	26,938	26,953	26,968	26,985	23,096
	うち基準内繰入金	10,167	18,475	24,390	25,775	26,771	26,785	26,807	26,827	26,847	26,868	22,984
	うち基準外繰入金	10,143	14,997	134	134	134	133	131	126	121	117	112
資 本 的 収 支 分		25,927	23,133	2,123	2,169	1,360	856	1,693	1,566	1,582	1,581	1,597
	うち基準内繰入金	2,028	2,073	2,118	2,164	1,323	692	1,250	1,119	1,130	1,129	1,141
	うち基準外繰入金	23,899	21,060	5	5	37	164	443	447	452	452	456
合 計		46,237	56,605	26,647	28,078	28,265	27,774	28,631	28,519	28,550	28,566	24,693

表 2.9 シナリオ①_農集 キャッシュフロー計算書

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年 度	令和11年 度	令和12年 度	令和13年 度	令和14年 度	令和15年 度
当年度純利益	0	673	-16,237	-16,882	-17,496	-17,854	-18,233	-18,624	-18,987	-19,349	-19,722
減価償却費	34,444	52,274	63,314	66,292	68,452	68,485	68,518	68,551	68,583	68,616	64,745
長期前受金戻入額	-24,598	-34,394	-39,473	-41,020	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137
支払利息	2,678	3,268	3,357	3,475	3,548	3,406	3,290	3,171	3,049	2,928	2,816
資産減耗費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-2,678	-3,268	-3,357	-3,475	-3,548	-3,406	-3,290	-3,171	-3,049	-2,928	-2,816
その他											
業務活動等によるキャッシュ・フロー	9,846	18,553	7,604	8,390	8,819	8,494	8,148	7,790	7,459	7,130	2,886
固定資産取得支出	-178,703	-205,810	-78,898	-57,901	-2,904	-2,907	-2,910	-2,913	-2,916	-2,919	-2,922
国庫補助金収入	87,000	105,000	38,000	27,500	0	0	0	0	0	0	0
負担金・分担金収入	22	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
4条他会計補助金	23,894	27,502	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-67,787	-73,287	-40,877	-30,380	-2,883	-2,886	-2,889	-2,892	-2,895	-2,898	-2,901
建設改良企業債による収入	82,200	90,100	36,400	26,700	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100
4条他会計出資金	2,033	2,079	2,123	2,169	1,360	856	1,692	1,566	1,583	1,580	1,598
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金返済による支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良企業債の償還による支出	-16,446	-15,461	-13,673	-11,653	-9,328	-7,912	-9,754	-11,011	-11,319	-11,003	-10,728
財務活動によるキャッシュ・フロー	67,787	76,718	24,850	17,216	-6,868	-5,956	-6,962	-8,345	-8,636	-8,323	-8,030
現金増減額	9,846	21,984	-8,423	-4,774	-932	-348	-1,703	-3,447	-4,072	-4,091	-8,045
現金預金残高	0	21,984	13,561	8,787	7,855	7,507	5,804	2,357	-1,715	-5,806	-13,851

2.2 シナリオ①【料金改定 10%】各事業の財政見通し

2.2.1 公共

表 2.10 シナリオ①_公共 財政収支状況 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円, %)

区 分		年 度										
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15
収 益 入	1. 営業収益 (A)	156,526	154,628	161,274	158,109	154,927	151,745	148,583	145,400	142,365	139,329	136,294
	(1) 料金収入	143,465	140,539	147,984	144,759	141,517	138,275	135,052	131,809	128,714	125,618	122,523
	(2) 受託工事収益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(3) その他	13,061	14,089	13,290	13,350	13,410	13,470	13,531	13,591	13,651	13,711	13,771
	2. 営業外収益	245,258	329,812	263,123	264,836	268,407	271,851	270,326	267,565	271,532	274,978	277,849
	(1) 補助金	130,867	193,998	127,937	125,273	126,734	128,011	124,724	119,931	131,101	132,297	132,918
	他会計補助金	15,059	53,918	92	90	88	85	81	77	74	70	66
	他会計負担金	115,808	140,080	127,845	125,183	126,646	127,926	124,643	119,854	131,027	132,227	132,852
	(2) 長期前受金戻入	114,391	135,814	135,186	139,563	141,673	143,840	145,602	147,634	140,431	142,681	144,931
	(3) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収入計 (C)	401,784	484,440	424,397	422,945	423,334	423,596	418,909	412,965	413,897	414,307	414,143	
収 支 出	1. 営業費用	367,348	417,368	406,997	409,629	414,131	418,517	417,940	416,122	421,001	425,331	429,294
	(1) 職員給与と 基本給 退職給付 その他	24,633	24,345	24,468	24,591	24,714	24,837	24,960	25,083	25,206	25,329	25,452
	(2) 経費	116,832	122,541	123,099	123,658	124,217	124,773	125,331	125,889	126,447	127,005	127,563
	動力費	22,630	32,285	32,398	32,511	32,624	32,736	32,849	32,962	33,075	33,187	33,300
	修繕費	3,654	3,288	3,306	3,325	3,343	3,361	3,379	3,397	3,415	3,434	3,452
	材料費	292	378	380	382	384	385	387	389	391	393	395
	その他	90,256	86,590	87,015	87,440	87,866	88,291	88,716	89,141	89,566	89,991	90,416
	(3) 減価償却費	225,883	270,482	259,430	261,380	265,200	268,907	267,649	265,150	269,348	272,997	276,279
	(4) 資産減耗費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 営業外費用	34,436	31,943	27,051	23,780	20,928	18,515	16,337	14,293	12,571	11,271	10,436
(1) 支払利息	34,236	31,943	26,851	23,580	20,728	18,315	16,137	14,093	12,371	11,071	10,236	
(2) その他	200	0	200	200	200	200	200	200	200	200	200	
支出計 (D)	401,784	449,311	434,048	433,409	435,059	437,032	434,277	430,415	433,572	436,602	439,730	
経常損益 (C)-(D) (E)	0	35,129	△ 9,651	△ 10,464	△ 11,725	△ 13,436	△ 15,368	△ 17,450	△ 19,675	△ 22,295	△ 25,587	
特別利益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別損失 (G)	0	18,228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別損益 (F)-(G) (H)	0	△ 18,228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当年度純利益(又は純損失) (E)+(H)	0	16,901	△ 9,651	△ 10,464	△ 11,725	△ 13,436	△ 15,368	△ 17,450	△ 19,675	△ 22,295	△ 25,587	
繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I)	0	16,901	7,250	△ 3,214	△ 14,939	△ 28,375	△ 43,743	△ 61,193	△ 80,868	△ 103,163	△ 128,750	
流動資産 (J)	0	53,018	△ 58,449	△ 128,427	△ 170,808	△ 201,401	△ 236,426	△ 262,826	△ 263,366	△ 235,951	△ 200,355	
うち未収金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
流動負債 (K)	262,180	238,725	239,540	202,352	180,775	163,135	162,788	145,771	127,424	98,579	83,927	
うち建設改良費分	261,070	236,976	237,785	200,591	179,008	161,362	161,009	143,986	125,633	96,782	82,124	
うち一時借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
うち未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
累積欠損金比率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0	11%	4%	-2%	-10%	-19%	-29%	-42%	-57%	-74%	-94%	
地方財政法施行令第15条第1項により算定した 資金の不足額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M)	156,526	154,628	161,274	158,109	154,927	151,745	148,583	145,400	142,365	139,329	136,294	
経常収支比率	100%	108%	98%	98%	97%	97%	96%	96%	95%	95%	94%	
経費回収率 (AA)	58%	87%	94%	93%	92%	91%	90%	88%	87%	85%	83%	
汚水処理費	246,543	161,893	157,877	155,461	153,477	151,945	150,651	149,485	148,612	148,132	148,325	

表 2.11 シナリオ①_公共 財政収支状況 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円）

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
資本的 収入	1. 企業債	165,900	48,200	100,800	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 他会計出資金	24,108	25,224	25,587	27,478	28,099	27,368	27,541	25,762	24,099	22,230	20,219	
	3. 他会計補助金	189,781	148,190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. 他会計負担金	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	
	6. 国（都道府県）補助金	208,400	61,470	128,250	50,000	54,950	50,000	50,000	50,000	50,000	52,200	50,000	
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	8. 工事負担金	83	0	83	83	83	83	83	83	83	83	83	
	9. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計 (A)	588,272	283,084	254,720	127,761	133,332	127,651	127,824	126,045	124,382	124,713	120,502	
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)												
	純計 (A)-(B) (C)	588,272	283,084	254,720	127,761	133,332	127,651	127,824	126,045	124,382	124,713	120,502	
	資本的 支出	1. 建設改良費	400,814	146,459	242,995	108,501	108,507	108,513	108,519	108,525	108,531	108,537	108,543
		うち職員給与費	1,146	974	980	986	992	998	1,004	1,010	1,016	1,022	1,028
2. 企業債償還金		261,070	236,976	237,785	200,591	179,008	161,362	161,009	143,986	125,633	96,782	82,124	
3. 他会計長期借入金返還金		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	
5. その他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計 (D)	661,884	383,435	480,780	309,092	287,515	269,875	269,528	252,511	234,164	205,319	190,667		
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	73,612	100,351	226,060	181,331	154,183	142,224	141,704	126,466	109,782	80,606	70,165		
補填財源	1. 損益勘定留保資金	96,850	115,975	114,593	111,353	111,802	111,631	106,679	100,066	109,242	108,021	105,761	
	2. 利益剰余金処分量												
	3. 繰越工事資金												
	4. その他		1,800										
計 (F)	96,850	117,775	114,593	111,353	111,802	111,631	106,679	100,066	109,242	108,021	105,761		
補填財源不足額 (E)-(F)	0	0	111,467	69,978	42,381	30,593	35,025	26,400	540	0	0		
他会計借入金残高 (G)													
企業債残高 (H)	1,933,318	1,744,542	1,607,557	1,457,166	1,328,358	1,217,196	1,106,387	1,012,601	937,168	890,586	858,662		

○他会計繰入金

（単位：千円）

区 分		年 度										
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収益的収支分		130,867	157,282	127,937	125,273	126,734	128,011	124,724	119,931	131,101	132,297	132,918
	うち基準内繰入金	115,808	138,493	127,845	125,183	126,646	127,926	124,643	119,854	131,027	132,227	132,852
	うち基準外繰入金	15,059	18,789	92	90	88	85	81	77	74	70	66
資本的収支分		213,889	157,790	25,587	27,478	28,099	27,368	27,541	25,762	24,099	22,230	20,218
	うち基準内繰入金	22,445	22,731	24,021	25,910	26,882	26,406	26,575	24,832	23,166	21,293	19,277
	うち基準外繰入金	191,444	135,059	1,566	1,568	1,217	962	966	930	933	937	941
合計		344,756	315,072	153,524	152,751	154,833	155,379	152,265	145,693	155,200	154,527	153,136

表 2.12 シナリオ①_公共 キャッシュフロー計算書

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度
当年度純利益	0	16,901	-9,651	-10,464	-11,725	-13,436	-15,368	-17,450	-19,675	-22,295	-25,587
減価償却費	225,883	270,482	259,430	261,380	265,200	268,907	267,649	265,150	269,348	272,997	276,279
長期前受金戻入額	-114,391	-135,814	-135,186	-139,563	-141,673	-143,840	-145,602	-147,634	-140,431	-142,681	-144,931
支払利息	34,236	31,943	26,851	23,580	20,728	18,315	16,137	14,093	12,371	11,071	10,236
資産減耗費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-34,236	-31,943	-26,851	-23,580	-20,728	-18,315	-16,137	-14,093	-12,371	-11,071	-10,236
その他											
業務活動等によるキャッシュ・フロー	111,492	151,569	114,593	111,353	111,802	111,631	106,679	100,066	109,242	108,021	105,761
固定資産取得支出	-400,814	-146,459	-242,995	-108,501	-108,507	-108,513	-108,519	-108,525	-108,531	-108,537	-108,543
国庫補助金収入	208,400	61,470	128,250	50,000	54,950	50,000	50,000	50,000	50,000	52,200	50,000
負担金・分担金収入	83	0	83	83	83	83	83	83	83	83	83
一般会計補助金	189,781	149,990	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-2,550	65,001	-114,662	-58,418	-53,474	-58,430	-58,436	-58,442	-58,448	-56,254	-58,460
建設改良企業債による収入	165,900	48,200	100,800	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200
一般会計出資金	24,108	25,224	25,587	27,478	28,099	27,368	27,541	25,762	24,099	22,230	20,219
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出											
建設改良企業債の償還による支出	-261,070	-236,976	-237,785	-200,591	-179,008	-161,362	-161,009	-143,986	-125,633	-96,782	-82,124
財務活動によるキャッシュ・フロー	-71,062	-163,552	-111,398	-122,913	-100,709	-83,794	-83,268	-68,024	-51,334	-24,352	-11,705
現金増減額	37,880	53,018	-111,467	-69,978	-42,381	-30,593	-35,025	-26,400	-540	27,415	35,596
現金預金残高	0	53,018	-58,449	-128,427	-170,808	-201,401	-236,426	-262,826	-263,366	-235,951	-200,355

2.2.2 特環

表 2.13 シナリオ①_特環 財政収支状況 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円，％）

区 分		年 度										
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	24,982	23,708	23,389	22,957	22,525	22,093	21,661	21,229	20,809	20,400	19,979
	(1) 料 金 収 入	21,356	20,081	19,763	19,331	18,899	18,467	18,035	17,603	17,183	16,774	16,353
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(3) そ の 他	3,626	3,627	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626
	2. 営 業 外 収 益	174,438	224,103	167,159	178,617	178,399	181,744	182,193	185,734	189,715	193,484	197,281
	(1) 補 助 金	50,728	104,652	56,142	64,888	62,944	64,142	66,534	68,200	70,139	71,760	73,776
	他 会 計 補 助 金	22,141	49,237	101	101	100	100	98	95	91	88	84
	他 会 計 負 担 金	28,587	55,415	56,041	64,787	62,844	64,042	66,436	68,105	70,048	71,672	73,692
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	123,710	119,451	111,017	113,729	115,455	117,602	115,659	117,534	119,576	121,724	123,505
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	収 入 計 (C)	199,420	247,811	190,548	201,574	200,924	203,837	203,854	206,963	210,524	213,884	217,260
	1. 営 業 費 用	190,193	217,608	209,781	219,486	220,441	223,552	228,282	228,203	232,215	236,076	240,440
	(1) 職 員 給 与 費	3,334	3,159	3,175	3,191	3,207	3,223	3,239	3,255	3,271	3,287	3,303
基 本 給 与 費	1,851	1,893	1,902	1,911	1,920	1,929	1,938	1,947	1,956	1,965	1,974	
退 職 給 付 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他	1,483	1,266	1,273	1,280	1,287	1,294	1,301	1,308	1,315	1,322	1,329	
(2) 経 費	34,270	40,490	40,660	40,830	40,999	41,170	41,340	41,510	41,680	41,850	42,020	
動 力 費	8,020	10,936	10,976	11,016	11,056	11,096	11,136	11,176	11,216	11,256	11,296	
修 繕 費	2,365	5,120	5,132	5,144	5,155	5,167	5,179	5,191	5,203	5,215	5,226	
材 料 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他	23,885	24,434	24,552	24,670	24,788	24,907	25,025	25,143	25,261	25,379	25,498	
(3) 減 価 償 却 費	152,589	173,956	165,946	175,465	176,235	179,159	183,703	183,438	187,264	190,939	195,117	
(4) 資 産 減 耗 費	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用	9,227	9,855	6,074	6,389	6,129	6,023	5,988	6,084	6,252	6,465	6,710	
(1) 支 払 利 息	9,227	9,655	5,874	6,189	5,929	5,823	5,788	5,884	6,052	6,265	6,510	
(2) そ の 他	0	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	
支 出 計 (D)	199,420	227,463	215,855	225,875	226,570	229,575	234,270	234,287	238,467	242,541	247,150	
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	20,348	△ 25,307	△ 24,301	△ 25,646	△ 25,738	△ 30,416	△ 27,324	△ 27,943	△ 28,657	△ 29,890	
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特 別 損 失 (G)	0	2,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 2,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	18,063	△ 25,307	△ 24,301	△ 25,646	△ 25,738	△ 30,416	△ 27,324	△ 27,943	△ 28,657	△ 29,890	
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	18,063	△ 7,244	△ 31,545	△ 57,191	△ 82,929	△ 113,345	△ 140,669	△ 168,612	△ 197,269	△ 227,159	
流 動 資 産 (J)	0	65,496	41,191	30,041	20,304	19,081	22,406	32,819	48,179	65,385	84,641	
うち 未 収 金	7,475	7,028	6,917	6,766	6,615	6,463	6,312	6,161	6,014	5,871	5,724	
流 動 負 債 (K)	59,363	60,343	47,959	45,715	41,749	34,132	31,873	25,682	21,909	20,785	19,908	
うち 建 設 改 良 費 分	59,363	60,343	47,959	45,715	41,749	34,132	31,873	25,682	21,909	20,785	19,908	
うち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
うち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0%	76%	-31%	-137%	-254%	-375%	-523%	-663%	-810%	-967%	-1137%	
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	24,982	23,708	23,389	22,957	22,525	22,093	21,661	21,229	20,809	20,400	19,979	
経 常 収 支 比 率	100%	109%	88%	89%	89%	89%	87%	88%	88%	88%	88%	
経 費 回 収 率	26%	38%	40%	39%	38%	37%	36%	35%	34%	33%	32%	
汚 水 処 理 費	82,600	52,962	49,370	49,871	49,798	49,879	50,033	50,324	50,685	51,093	51,534	

表 2.14 シナリオ①_特環 財政収支状況 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円）

年 度 区 分		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
資 本 的 収 入	1. 企 業 債	73,200	16,600	105,800	48,400	52,000	48,400	52,200	48,400	48,400	48,400	48,400
	うち 資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 他 会 計 出 資 金	1,541	1,522	933	934	935	900	1,583	1,331	1,343	1,255	1,267
	3. 他 会 計 補 助 金	66,947	54,204	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 負 担 金	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
	6. 国（都道府県）補助金	89,695	17,980	129,500	50,000	53,850	50,000	54,000	50,000	50,000	50,000	50,000
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工 事 負 担 金	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (A)	231,623	90,306	236,233	99,334	106,785	99,300	107,783	99,731	99,743	99,655	99,667
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)											
	純 計 (A)-(B) (C)	231,623	90,306	236,233	99,334	106,785	99,300	107,783	99,731	99,743	99,655	99,667
	資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費	172,260	37,038	242,201	102,204	109,907	102,210	110,213	102,216	102,219	102,222
うち 職員給与費		573	489	492	495	498	501	504	507	510	513	516
2. 企 業 債 償 還 金		59,363	60,343	47,959	45,715	41,749	34,132	31,873	25,682	21,909	20,785	19,908
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金		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
5. そ の 他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	231,623	97,381	290,160	147,919	151,656	136,342	142,086	127,898	124,128	123,007	122,133	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	0	7,075	53,927	48,585	44,871	37,042	34,303	28,167	24,385	23,352	22,466	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	28,479	25,718	30,395	40,147	36,860	37,966	35,685	40,455	41,787	42,706	43,503
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額											
	3. 繰 越 工 事 資 金											
	4. そ の 他											
計 (F)	28,479	25,718	30,395	40,147	36,860	37,966	35,685	40,455	41,787	42,706	43,503	
補填財源不足額 (E)-(F)	0	0	23,532	8,438	8,011	0	0	0	0	0	0	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)												
企 業 債 残 高 (H)	552,550	508,807	566,648	569,333	579,584	593,852	614,179	636,897	663,388	691,003	719,495	

○他会計繰入金

（単位：千円）

年 度 区 分		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収 益 的 収 支 分		50,728	83,736	56,142	64,888	62,944	64,142	66,534	68,200	70,139	71,760	73,776
	うち 基準内繰入金	28,587	54,847	56,041	64,787	62,844	64,042	66,436	68,105	70,048	71,672	73,692
	うち 基準外繰入金	22,141	28,889	101	101	100	100	98	95	91	88	84
資 本 的 収 支 分		68,488	37,084	932	933	933	899	1,584	1,330	1,343	1,255	1,267
	うち 基準内繰入金	1,101	1,079	657	658	658	625	1,114	933	942	888	897
	うち 基準外繰入金	67,387	36,005	275	275	275	274	470	397	401	367	370
合 計		119,216	120,820	57,074	65,821	63,877	65,041	68,118	69,530	71,482	73,015	75,043

表 2.15 シナリオ①_特環 キャッシュフロー計算書

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年 度	令和11年 度	令和12年 度	令和13年 度	令和14年 度	令和15年 度
当年度純利益	0	18,063	-25,307	-24,301	-25,646	-25,738	-30,416	-27,324	-27,943	-28,657	-29,890
減価償却費	152,589	173,956	165,946	175,465	176,235	179,159	183,703	183,438	187,264	190,939	195,117
長期前受金戻入額	-123,710	-119,451	-111,017	-113,729	-115,455	-117,602	-115,659	-117,534	-119,576	-121,724	-123,505
支払利息	9,227	9,655	5,874	6,189	5,929	5,823	5,788	5,884	6,052	6,265	6,510
資産減耗費等	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-9,227	-9,655	-5,874	-6,189	-5,929	-5,823	-5,788	-5,884	-6,052	-6,265	-6,510
その他	3,626										
業務活動等によるキャッシュ・フロー	32,505	72,571	29,622	37,435	35,134	35,819	37,628	38,580	39,745	40,558	41,722
固定資産取得支出	-172,260	-37,038	-242,201	-102,204	-109,907	-102,210	-110,213	-102,216	-102,219	-102,222	-102,225
国庫補助金収入	89,695	17,980	129,500	50,000	53,850	50,000	54,000	50,000	50,000	50,000	50,000
負担金・分担金収入	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計補助金	66,947	54,204	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-15,378	35,146	-112,701	-52,204	-56,057	-52,210	-56,213	-52,216	-52,219	-52,222	-52,225
建設改良企業債による収入	73,200	16,600	105,800	48,400	52,000	48,400	52,200	48,400	48,400	48,400	48,400
一般会計出資金	1,541	1,522	933	934	935	900	1,583	1,331	1,343	1,255	1,267
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良企業債の償還による支出	-59,363	-60,343	-47,959	-45,715	-41,749	-34,132	-31,873	-25,682	-21,909	-20,785	-19,908
財務活動によるキャッシュ・フロー	15,378	-42,221	58,774	3,619	11,186	15,168	21,910	24,049	27,834	28,870	29,759
現金増減額	32,505	65,496	-24,305	-11,150	-9,737	-1,223	3,325	10,413	15,360	17,206	19,256
現金預金残高	0	65,496	41,191	30,041	20,304	19,081	22,406	32,819	48,179	65,385	84,641

2.2.3 農集

表 2.16 シナリオ①_農集 財政収支状況 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円,%)

区 分		年 度										
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	17,959	17,095	18,205	17,812	17,404	17,010	16,617	16,209	15,831	15,452	15,074
	(1) 料 金 収 入	17,945	17,091	18,196	17,803	17,395	17,001	16,608	16,200	15,822	15,443	15,065
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(3) そ の 他	14	4	9	9	9	9	9	9	9	9	9
	2. 営 業 外 収 益	44,908	68,834	63,997	66,929	69,042	69,055	69,075	69,090	69,105	69,122	65,233
	(1) 補 助 金	20,310	34,440	24,524	25,909	26,905	26,918	26,938	26,953	26,968	26,985	23,096
	他 会 計 補 助 金	10,143	15,671	134	134	134	133	131	126	121	117	112
	そ の 他 補 助 金	10,167	18,769	24,390	25,775	26,771	26,785	26,807	26,827	26,847	26,868	22,984
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	24,598	34,394	39,473	41,020	42,137	42,137	42,137	42,137	42,137	42,137	42,137
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	収 入 計 (C)	62,867	85,929	82,202	84,741	86,446	86,065	85,692	85,299	84,936	84,574	80,307
	1. 営 業 費 用	60,088	81,886	93,237	96,340	98,625	98,783	98,942	99,098	99,256	99,414	95,668
	(1) 職 員 給 与 費	3,273	3,089	3,105	3,121	3,137	3,153	3,169	3,185	3,201	3,217	3,233
	基 本 給 与 費	1,851	1,893	1,902	1,911	1,920	1,929	1,938	1,947	1,956	1,965	1,974
	退 職 給 付 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	そ の 他	1,422	1,196	1,203	1,210	1,217	1,224	1,231	1,238	1,245	1,252	1,259
	(2) 経 費	22,371	26,523	26,818	26,927	27,036	27,145	27,255	27,362	27,472	27,581	27,690
	動 力 費	4,644	7,399	7,422	7,445	7,467	7,490	7,513	7,535	7,558	7,581	7,604
	修 繕 費	70	227	227	227	227	227	227	227	227	227	227
	材 料 費	170	230	231	232	233	234	235	235	236	237	238
そ の 他	17,487	18,667	18,938	19,023	19,109	19,194	19,280	19,365	19,451	19,536	19,621	
(3) 減 価 償 却 費	34,444	52,274	63,314	66,292	68,452	68,485	68,518	68,551	68,583	68,616	64,745	
(4) 資 産 減 耗 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用	2,779	3,369	3,458	3,576	3,649	3,507	3,391	3,272	3,150	3,029	2,917	
(1) 支 払 利 息	2,678	3,268	3,357	3,475	3,548	3,406	3,290	3,171	3,049	2,928	2,816	
(2) そ の 他	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	
支 出 計 (D)	62,867	85,255	96,695	99,916	102,274	102,290	102,333	102,370	102,406	102,443	98,585	
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	674	△ 14,493	△ 15,175	△ 15,828	△ 16,225	△ 16,641	△ 17,071	△ 17,470	△ 17,869	△ 18,278	
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特 別 損 失 (G)	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	673	△ 14,493	△ 15,175	△ 15,828	△ 16,225	△ 16,641	△ 17,071	△ 17,470	△ 17,869	△ 18,278	
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	673	△ 13,820	△ 28,995	△ 44,823	△ 61,048	△ 77,689	△ 94,760	△ 112,230	△ 130,099	△ 148,377	
流 動 資 産 (J)	0	21,984	15,305	12,238	12,974	14,255	14,144	12,250	9,695	7,084	483	
う ち 未 収 金	6,281	5,982	6,369	6,231	6,088	5,950	5,813	5,670	5,538	5,405	5,273	
流 動 負 債 (K)	16,446	15,461	13,673	11,653	9,328	7,912	9,754	11,011	11,319	11,003	10,728	
う ち 建 設 改 良 費 分	16,446	15,461	13,673	11,653	9,328	7,912	9,754	11,011	11,319	11,003	10,728	
う ち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
う ち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0%	4%	-76%	-163%	-258%	-359%	-468%	-585%	-709%	-842%	-984%	
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	17,959	17,095	18,205	17,812	17,404	17,010	16,617	16,209	15,831	15,452	15,074	
経 常 収 支 比 率	100%	99%	118%	118%	118%	119%	119%	120%	121%	121%	123%	
経 費 回 収 率	40%	34%	32%	30%	29%	28%	28%	27%	26%	26%	27%	
汚 水 処 理 費	44,476	50,529	57,121	58,795	60,037	60,052	60,094	60,133	60,169	60,205	56,348	

表 2.17 シナリオ①_農集 財政収支状況 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円）

年 度 区 分		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15	
資 本 的 収 入	1. 企 業 債	82,200	90,100	36,400	26,700	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 他 会 計 出 資 金	2,033	2,079	2,123	2,169	1,360	856	1,692	1,566	1,583	1,580	1,598	
	3. 他 会 計 補 助 金	23,894	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. 他 会 計 負 担 金	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	
	6. 国（都道府県）補助金	87,000	105,000	38,000	27,500	0	0	0	0	0	0	0	
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金												
	8. 工 事 負 担 金	22	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	
	9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計 (A)	195,149	197,200	76,544	56,390	2,481	1,977	2,813	2,687	2,704	2,701	2,719	
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)												
	純 計 (A)-(B) (C)	195,149	197,200	76,544	56,390	2,481	1,977	2,813	2,687	2,704	2,701	2,719	
資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費	178,703	205,810	78,898	57,901	2,904	2,907	2,910	2,913	2,916	2,919	2,922	
	うち職員給与費	574	486	489	492	495	498	501	504	507	510	513	
	2. 企 業 債 償 還 金	16,446	15,461	13,673	11,653	9,328	7,912	9,754	11,011	11,319	11,003	10,728	
	3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金	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	
	5. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計 (D)	195,149	221,271	92,571	69,554	12,232	10,819	12,664	13,924	14,235	13,922	13,650		
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	0	24,071	16,027	13,164	9,751	8,842	9,851	11,237	11,531	11,221	10,931		
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	9,846	3,017	9,348	10,097	10,487	10,123	9,740	9,343	8,976	8,610	4,330	
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額												
	3. 繰 越 工 事 資 金												
	4. そ の 他		27,502										
計 (F)	9,846	30,519	9,348	10,097	10,487	10,123	9,740	9,343	8,976	8,610	4,330		
補填財源不足額 (E)-(F)	0	0	6,679	3,067	0	0	111	1,894	2,555	2,611	6,601		
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)													
企 業 債 残 高 (H)	196,222	270,861	293,588	308,635	300,407	293,595	284,941	275,030	264,811	254,908	245,280		

○他会計繰入金

（単位：千円）

年 度 区 分		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収 益 的 収 支 分		20,310	33,472	24,524	25,909	26,905	26,918	26,938	26,953	26,968	26,985	23,096
	うち基準内繰入金	10,167	18,475	24,390	25,775	26,771	26,785	26,807	26,827	26,847	26,868	22,984
	うち基準外繰入金	10,143	14,997	134	134	134	133	131	126	121	117	112
資 本 的 収 支 分		25,927	23,133	2,123	2,169	1,360	856	1,693	1,566	1,582	1,581	1,597
	うち基準内繰入金	2,028	2,073	2,118	2,164	1,323	692	1,250	1,119	1,130	1,129	1,141
	うち基準外繰入金	23,899	21,060	5	5	37	164	443	447	452	452	456
合 計		46,237	56,605	26,647	28,078	28,265	27,774	28,631	28,519	28,550	28,566	24,693

表 2.18 シナリオ①_農集 キャッシュフロー計算書

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年 度	令和11年 度	令和12年 度	令和13年 度	令和14年 度	令和15年 度
当年度純利益	0	673	-14,493	-15,175	-15,828	-16,225	-16,641	-17,071	-17,470	-17,869	-18,278
減価償却費	34,444	52,274	63,314	66,292	68,452	68,485	68,518	68,551	68,583	68,616	64,745
長期前受金戻入額	-24,598	-34,394	-39,473	-41,020	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137
支払利息	2,678	3,268	3,357	3,475	3,548	3,406	3,290	3,171	3,049	2,928	2,816
資産減耗費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-2,678	-3,268	-3,357	-3,475	-3,548	-3,406	-3,290	-3,171	-3,049	-2,928	-2,816
その他											
業務活動等によるキャッシュ・フロー	9,846	18,553	9,348	10,097	10,487	10,123	9,740	9,343	8,976	8,610	4,330
固定資産取得支出	-178,703	-205,810	-78,898	-57,901	-2,904	-2,907	-2,910	-2,913	-2,916	-2,919	-2,922
国庫補助金収入	87,000	105,000	38,000	27,500	0	0	0	0	0	0	0
負担金・分担金収入	22	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
4条他会計補助金	23,894	27,502	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-67,787	-73,287	-40,877	-30,380	-2,883	-2,886	-2,889	-2,892	-2,895	-2,898	-2,901
建設改良企業債による収入	82,200	90,100	36,400	26,700	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100
4条他会計出資金	2,033	2,079	2,123	2,169	1,360	856	1,692	1,566	1,583	1,580	1,598
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良企業債の償還による支出	-16,446	-15,461	-13,673	-11,653	-9,328	-7,912	-9,754	-11,011	-11,319	-11,003	-10,728
財務活動によるキャッシュ・フロー	67,787	76,718	24,850	17,216	-6,868	-5,956	-6,962	-8,345	-8,636	-8,323	-8,030
現金増減額	9,846	21,984	-6,679	-3,067	736	1,281	-111	-1,894	-2,555	-2,611	-6,601
現金預金残高	0	21,984	15,305	12,238	12,974	14,255	14,144	12,250	9,695	7,084	483

2.3 シナリオ②【料金改定 15%】 各事業の財政見通し

2.3.1 公共

表 2.19 シナリオ②_公共 財政収支状況 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円, %)

区 分		年 度										
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15
收 益 的 収 入	1. 営業収益 (A)	156,526	154,628	168,000	164,689	161,360	158,031	154,721	151,392	148,216	145,039	141,863
	(1) 料金収入	143,465	140,539	154,710	151,339	147,950	144,561	141,190	137,801	134,565	131,328	128,092
	(2) 受託工事収益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(3) その他	13,061	14,089	13,290	13,350	13,410	13,470	13,531	13,591	13,651	13,711	13,771
	2. 営業外収益	245,258	329,812	263,123	264,836	268,407	271,851	270,326	267,565	271,532	274,978	277,849
	(1) 補助金	130,867	193,998	127,937	125,273	126,734	128,011	124,724	119,931	131,101	132,297	132,918
	他会計補助金	15,059	53,918	92	90	88	85	81	77	74	70	66
	他会計負担金	115,808	140,080	127,845	125,183	126,646	127,926	124,643	119,854	131,027	132,227	132,852
	(2) 長期前受金戻入	114,391	135,814	135,186	139,563	141,673	143,840	145,602	147,634	140,431	142,681	144,931
	(3) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収入計 (C)	401,784	484,440	431,123	429,525	429,767	429,882	425,047	418,957	419,748	420,017	419,712	
支 出	1. 営業費用	367,348	417,368	406,997	409,629	414,131	418,517	417,940	416,122	421,001	425,331	429,294
	(1) 職員給与と 基本給 退職給付 その他	24,633	24,345	24,468	24,591	24,714	24,837	24,960	25,083	25,206	25,329	25,452
	(2) 経費	116,832	122,541	123,099	123,658	124,217	124,773	125,331	125,889	126,447	127,005	127,563
	動力費	22,630	32,285	32,398	32,511	32,624	32,736	32,849	32,962	33,075	33,187	33,300
	修繕費	3,654	3,288	3,306	3,325	3,343	3,361	3,379	3,397	3,415	3,434	3,452
	材料費	292	378	380	382	384	385	387	389	391	393	395
	その他	90,256	86,590	87,015	87,440	87,866	88,291	88,716	89,141	89,566	89,991	90,416
	(3) 減価償却費	225,883	270,482	259,430	261,380	265,200	268,907	267,649	265,150	269,348	272,997	276,279
	(4) 資産減耗費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 営業外費用	34,436	31,943	27,051	23,780	20,928	18,515	16,337	14,293	12,571	11,271	10,436
(1) 支払利息	34,236	31,943	26,851	23,580	20,728	18,315	16,137	14,093	12,371	11,071	10,236	
(2) その他	200	0	200	200	200	200	200	200	200	200	200	
支出計 (D)	401,784	449,311	434,048	433,409	435,059	437,032	434,277	430,415	433,572	436,602	439,730	
経常損益 (C)-(D) (E)	0	35,129	△ 2,925	△ 3,884	△ 5,292	△ 7,150	△ 9,230	△ 11,458	△ 13,824	△ 16,585	△ 20,018	
特別利益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別損失 (G)	0	18,228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別損益 (F)-(G) (H)	0	△ 18,228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当年度純利益(又は純損失) (E)+(H)	0	16,901	△ 2,925	△ 3,884	△ 5,292	△ 7,150	△ 9,230	△ 11,458	△ 13,824	△ 16,585	△ 20,018	
繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I)	0	16,901	13,976	10,092	4,800	△ 2,350	△ 11,580	△ 23,038	△ 36,862	△ 53,447	△ 73,465	
流動資産 (J)	0	53,018	△ 51,723	△ 115,121	△ 151,069	△ 175,376	△ 204,263	△ 224,671	△ 219,360	△ 186,235	△ 145,070	
うち未収金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
流動負債 (K)	262,180	238,725	239,540	202,352	180,775	163,135	162,788	145,771	127,424	98,579	83,927	
うち建設改良費分	261,070	236,976	237,785	200,591	179,008	161,362	161,009	143,986	125,633	96,782	82,124	
うち一時借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
うち未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
累積欠損金比率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0	11%	8%	6%	3%	-1%	-7%	-15%	-25%	-37%	-52%	
地方財政法施行令第15条第1項により算定した 資金の不足額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M)	156,526	154,628	168,000	164,689	161,360	158,031	154,721	151,392	148,216	145,039	141,863	
経常収支比率	100%	108%	99%	99%	99%	98%	98%	97%	97%	96%	95%	
経費回収率 (AA)	58%	87%	98%	97%	96%	95%	94%	92%	91%	89%	86%	
汚水処理費	246,543	161,893	157,877	155,461	153,477	151,945	150,651	149,485	148,612	148,132	148,325	

表 2.20 シナリオ②_公共 財政収支状況 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円）

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
資 本 的 収 入	1. 企 業 債	165,900	48,200	100,800	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	
	うち 資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2. 他 会 計 出 資 金	24,108	25,224	25,587	27,478	28,099	27,368	27,541	25,762	24,099	22,230	20,219	
	3. 他 会 計 補 助 金	189,781	148,190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	4. 他 会 計 負 担 金	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	
	6. 国（都道府県）補助金	208,400	61,470	128,250	50,000	54,950	50,000	50,000	50,000	50,000	52,200	50,000	
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	8. 工 事 負 担 金	83	0	83	83	83	83	83	83	83	83	83	
	9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計 (A)	588,272	283,084	254,720	127,761	133,332	127,651	127,824	126,045	124,382	124,713	120,502	
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)												
	純計 (A)-(B) (C)	588,272	283,084	254,720	127,761	133,332	127,651	127,824	126,045	124,382	124,713	120,502	
	資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費	400,814	146,459	242,995	108,501	108,507	108,513	108,519	108,525	108,531	108,537	108,543
		うち 職員給与費	1,146	974	980	986	992	998	1,004	1,010	1,016	1,022	1,028
2. 企 業 債 償 還 金		261,070	236,976	237,785	200,591	179,008	161,362	161,009	143,986	125,633	96,782	82,124	
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金		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	
5. そ の 他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計 (D)	661,884	383,435	480,780	309,092	287,515	269,875	269,528	252,511	234,164	205,319	190,667		
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E) (D)-(C)	73,612	100,351	226,060	181,331	154,183	142,224	141,704	126,466	109,782	80,606	70,165		
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	96,850	115,975	121,319	117,933	118,235	117,917	112,817	106,058	115,093	113,731	111,330	
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額												
	3. 繰 越 工 事 資 金												
	4. そ の 他		1,800										
計 (F)	96,850	117,775	121,319	117,933	118,235	117,917	112,817	106,058	115,093	113,731	111,330		
補填財源不足額 (E)-(F)	0	0	104,741	63,398	35,948	24,307	28,887	20,408	0	0	0		
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)													
企 業 債 残 高 (H)	1,933,318	1,744,542	1,607,557	1,457,166	1,328,358	1,217,196	1,106,387	1,012,601	937,168	890,586	858,662		

○他会計繰入金

（単位：千円）

区 分		年 度										
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収 益 的 収 支 分		130,867	157,282	127,937	125,273	126,734	128,011	124,724	119,931	131,101	132,297	132,918
	うち 基準内繰入金	115,808	138,493	127,845	125,183	126,646	127,926	124,643	119,854	131,027	132,227	132,852
	うち 基準外繰入金	15,059	18,789	92	90	88	85	81	77	74	70	66
資 本 的 収 支 分		213,889	157,790	25,587	27,478	28,099	27,368	27,541	25,762	24,099	22,230	20,218
	うち 基準内繰入金	22,445	22,731	24,021	25,910	26,882	26,406	26,575	24,832	23,166	21,293	19,277
	うち 基準外繰入金	191,444	135,059	1,566	1,568	1,217	962	966	930	933	937	941
合 計		344,756	315,072	153,524	152,751	154,833	155,379	152,265	145,693	155,200	154,527	153,136

表 2.21 シナリオ②_公共 キャッシュフロー計算書

	令和5年度 (予 算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度
当年度純利益	0	16,901	-2,925	-3,884	-5,292	-7,150	-9,230	-11,458	-13,824	-16,585	-20,018
減価償却費	225,883	270,482	259,430	261,380	265,200	268,907	267,649	265,150	269,348	272,997	276,279
長期前受金戻入額	-114,391	-135,814	-135,186	-139,563	-141,673	-143,840	-145,602	-147,634	-140,431	-142,681	-144,931
支払利息	34,236	31,943	26,851	23,580	20,728	18,315	16,137	14,093	12,371	11,071	10,236
資産減耗費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-34,236	-31,943	-26,851	-23,580	-20,728	-18,315	-16,137	-14,093	-12,371	-11,071	-10,236
その他											
業務活動等によるキャッシュ・フロー	111,492	151,569	121,319	117,933	118,235	117,917	112,817	106,058	115,093	113,731	111,330
固定資産取得支出	-400,814	-146,459	-242,995	-108,501	-108,507	-108,513	-108,519	-108,525	-108,531	-108,537	-108,543
国庫補助金収入	208,400	61,470	128,250	50,000	54,950	50,000	50,000	50,000	50,000	52,200	50,000
負担金・分担金収入	83	0	83	83	83	83	83	83	83	83	83
一般会計補助金	189,781	149,990	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-2,550	65,001	-114,662	-58,418	-53,474	-58,430	-58,436	-58,442	-58,448	-56,254	-58,460
建設改良企業債による収入	165,900	48,200	100,800	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200
一般会計出資金	24,108	25,224	25,587	27,478	28,099	27,368	27,541	25,762	24,099	22,230	20,219
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出											
建設改良企業債の償還による支出	-261,070	-236,976	-237,785	-200,591	-179,008	-161,362	-161,009	-143,986	-125,633	-96,782	-82,124
財務活動によるキャッシュ・フロー	-71,062	-163,552	-111,398	-122,913	-100,709	-83,794	-83,268	-68,024	-51,334	-24,352	-11,705
現金増減額	37,880	53,018	-104,741	-63,398	-35,948	-24,307	-28,887	-20,408	5,311	33,125	41,165
現金預金残高	0	53,018	-51,723	-115,121	-151,069	-175,376	-204,263	-224,671	-219,360	-186,235	-145,070

2.3.2 特環

表 2.22 シナリオ②_特環 財政収支状況 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円, %)

区 分		年 度										
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	24,982	23,708	23,389	22,957	22,525	22,093	21,661	21,229	20,809	20,400	19,979
	(1) 料 金 収 入	21,356	20,081	19,763	19,331	18,899	18,467	18,035	17,603	17,183	16,774	16,353
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(3) そ の 他	3,626	3,627	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626
	2. 営 業 外 収 益	174,438	224,103	167,159	178,617	178,399	181,744	182,193	185,734	189,715	193,484	197,281
	(1) 補 助 金	50,728	104,652	56,142	64,888	62,944	64,142	66,534	68,200	70,139	71,760	73,776
	他 会 計 補 助 金	22,141	49,237	101	101	100	100	98	95	91	88	84
	他 会 計 負 担 金	28,587	55,415	56,041	64,787	62,844	64,042	66,436	68,105	70,048	71,672	73,692
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	123,710	119,451	111,017	113,729	115,455	117,602	115,659	117,534	119,576	121,724	123,505
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	収 入 計 (C)	199,420	247,811	190,548	201,574	200,924	203,837	203,854	206,963	210,524	213,884	217,260
	1. 営 業 費 用	190,193	217,608	209,781	219,486	220,441	223,552	228,282	228,203	232,215	236,076	240,440
	(1) 職 員 給 与 費	3,334	3,159	3,175	3,191	3,207	3,223	3,239	3,255	3,271	3,287	3,303
	基 本 給 与 費	1,851	1,893	1,902	1,911	1,920	1,929	1,938	1,947	1,956	1,965	1,974
	退 職 給 付 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	そ の 他	1,483	1,266	1,273	1,280	1,287	1,294	1,301	1,308	1,315	1,322	1,329
	(2) 経 費	34,270	40,490	40,660	40,830	40,999	41,170	41,340	41,510	41,680	41,850	42,020
動 力 費	8,020	10,936	10,976	11,016	11,056	11,096	11,136	11,176	11,216	11,256	11,296	
修 繕 費	2,365	5,120	5,132	5,144	5,155	5,167	5,179	5,191	5,203	5,215	5,226	
材 料 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他	23,885	24,434	24,552	24,670	24,788	24,907	25,025	25,143	25,261	25,379	25,498	
(3) 減 価 償 却 費	152,589	173,956	165,946	175,465	176,235	179,159	183,703	183,438	187,264	190,939	195,117	
(4) 資 産 減 耗 費	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用	9,227	9,855	6,074	6,389	6,129	6,023	5,988	6,084	6,252	6,465	6,710	
(1) 支 払 利 息	9,227	9,655	5,874	6,189	5,929	5,823	5,788	5,884	6,052	6,265	6,510	
(2) そ の 他	0	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	
支 出 計 (D)	199,420	227,463	215,855	225,875	226,570	229,575	234,270	234,287	238,467	242,541	247,150	
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	20,348	△ 25,307	△ 24,301	△ 25,646	△ 25,738	△ 30,416	△ 27,324	△ 27,943	△ 28,657	△ 29,890	
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特 別 損 失 (G)	0	2,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 2,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	18,063	△ 25,307	△ 24,301	△ 25,646	△ 25,738	△ 30,416	△ 27,324	△ 27,943	△ 28,657	△ 29,890	
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	18,063	△ 7,244	△ 31,545	△ 57,191	△ 82,929	△ 113,345	△ 140,669	△ 168,612	△ 197,269	△ 227,159	
流 動 資 産 (J)	0	65,496	41,191	30,041	20,304	19,081	22,406	32,819	48,179	65,385	84,641	
う ち 未 収 金	7,475	7,028	6,917	6,766	6,615	6,463	6,312	6,161	6,014	5,871	5,724	
流 動 負 債 (K)	59,363	60,343	47,959	45,715	41,749	34,132	31,873	25,682	21,909	20,785	19,908	
う ち 建 設 改 良 費 分	59,363	60,343	47,959	45,715	41,749	34,132	31,873	25,682	21,909	20,785	19,908	
う ち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
う ち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0%	76%	-31%	-137%	-254%	-375%	-523%	-663%	-810%	-967%	-1137%	
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	24,982	23,708	23,389	22,957	22,525	22,093	21,661	21,229	20,809	20,400	19,979	
経 常 収 支 比 率	100%	109%	88%	89%	89%	89%	87%	88%	88%	88%	88%	
経 費 回 収 率	26%	38%	40%	39%	38%	37%	36%	35%	34%	33%	32%	
汚 水 処 理 費	82,600	52,962	49,370	49,871	49,798	49,879	50,033	50,324	50,685	51,093	51,534	

表 2.23 シナリオ②_特環 財政収支状況 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円)

区 分		年 度										
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15
資本的 収 入	1. 企 業 債	73,200	16,600	105,800	48,400	52,000	48,400	52,200	48,400	48,400	48,400	48,400
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 他 会 計 出 資 金	1,541	1,522	933	934	935	900	1,583	1,331	1,343	1,255	1,267
	3. 他 会 計 補 助 金	66,947	54,204	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 負 担 金	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
	6. 国（都道府県）補助金	89,695	17,980	129,500	50,000	53,850	50,000	54,000	50,000	50,000	50,000	50,000
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工 事 負 担 金	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (A)	231,623	90,306	236,233	99,334	106,785	99,300	107,783	99,731	99,743	99,655	99,667
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)											
	純 計 (A)-(B) (C)	231,623	90,306	236,233	99,334	106,785	99,300	107,783	99,731	99,743	99,655	99,667
	資本的 支 出	1. 建 設 改 良 費	172,260	37,038	242,201	102,204	109,907	102,210	110,213	102,216	102,219	102,222
うち職員給与費		573	489	492	495	498	501	504	507	510	513	516
2. 企 業 債 償 還 金		59,363	60,343	47,959	45,715	41,749	34,132	31,873	25,682	21,909	20,785	19,908
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金		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
5. そ の 他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	231,623	97,381	290,160	147,919	151,656	136,342	142,086	127,898	124,128	123,007	122,133	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	0	7,075	53,927	48,585	44,871	37,042	34,303	28,167	24,385	23,352	22,466	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	28,479	25,718	30,395	40,147	36,860	37,966	35,685	40,455	41,787	42,706	43,503
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額											
	3. 繰 越 工 事 資 金											
	4. そ の 他											
計 (F)	28,479	25,718	30,395	40,147	36,860	37,966	35,685	40,455	41,787	42,706	43,503	
補填財源不足額 (E)-(F)	0	0	23,532	8,438	8,011	0	0	0	0	0	0	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)												
企 業 債 残 高 (H)	552,550	508,807	566,648	569,333	579,584	593,852	614,179	636,897	663,388	691,003	719,495	

○他会計繰入金

(単位:千円)

区 分		年 度										
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収 益 的 収 支 分		50,728	83,736	56,142	64,888	62,944	64,142	66,534	68,200	70,139	71,760	73,776
	うち基準内繰入金	28,587	54,847	56,041	64,787	62,844	64,042	66,436	68,105	70,048	71,672	73,692
	うち基準外繰入金	22,141	28,889	101	101	100	100	98	95	91	88	84
資 本 的 収 支 分		68,488	37,084	932	933	933	899	1,584	1,330	1,343	1,255	1,267
	うち基準内繰入金	1,101	1,079	657	658	658	625	1,114	933	942	888	897
	うち基準外繰入金	67,387	36,005	275	275	275	274	470	397	401	367	370
合 計		119,216	120,820	57,074	65,821	63,877	65,041	68,118	69,530	71,482	73,015	75,043

表 2.24 シナリオ②_特環 キャッシュフロー計算書

	令和5年度 (予 算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年 度	令和11年 度	令和12年 度	令和13年 度	令和14年 度	令和15年 度
当年度純利益	0	18,063	-25,307	-24,301	-25,646	-25,738	-30,416	-27,324	-27,943	-28,657	-29,890
減価償却費	152,589	173,956	165,946	175,465	176,235	179,159	183,703	183,438	187,264	190,939	195,117
長期前受金戻入額	-123,710	-119,451	-111,017	-113,729	-115,455	-117,602	-115,659	-117,534	-119,576	-121,724	-123,505
支払利息	9,227	9,655	5,874	6,189	5,929	5,823	5,788	5,884	6,052	6,265	6,510
資産減耗費等	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-9,227	-9,655	-5,874	-6,189	-5,929	-5,823	-5,788	-5,884	-6,052	-6,265	-6,510
その他	3,626										
業務活動等によるキャッシュ・フロー	32,505	72,571	29,622	37,435	35,134	35,819	37,628	38,580	39,745	40,558	41,722
固定資産取得支出	-172,260	-37,038	-242,201	-102,204	-109,907	-102,210	-110,213	-102,216	-102,219	-102,222	-102,225
国庫補助金収入	89,695	17,980	129,500	50,000	53,850	50,000	54,000	50,000	50,000	50,000	50,000
負担金・分担金収入	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計補助金	66,947	54,204	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-15,378	35,146	-112,701	-52,204	-56,057	-52,210	-56,213	-52,216	-52,219	-52,222	-52,225
建設改良企業債による収入	73,200	16,600	105,800	48,400	52,000	48,400	52,200	48,400	48,400	48,400	48,400
一般会計出資金	1,541	1,522	933	934	935	900	1,583	1,331	1,343	1,255	1,267
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良企業債の償還による支出	-59,363	-60,343	-47,959	-45,715	-41,749	-34,132	-31,873	-25,682	-21,909	-20,785	-19,908
財務活動によるキャッシュ・フロー	15,378	-42,221	58,774	3,619	11,186	15,168	21,910	24,049	27,834	28,870	29,759
現金増減額	32,505	65,496	-24,305	-11,150	-9,737	-1,223	3,325	10,413	15,360	17,206	19,256
現金預金残高	0	65,496	41,191	30,041	20,304	19,081	22,406	32,819	48,179	65,385	84,641

2.3.3 農集

表 2.25 シナリオ②_農集 財政収支状況 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円, %)

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
收 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	17,959	17,095	19,032	18,621	18,194	17,783	17,372	16,945	16,550	16,154	15,759	
	(1) 料 金 収 入	17,945	17,091	19,023	18,612	18,185	17,774	17,363	16,936	16,541	16,145	15,750	
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) そ の 他	14	4	9	9	9	9	9	9	9	9	9	
	2. 営 業 外 収 益	44,908	68,834	63,997	66,929	69,042	69,055	69,075	69,090	69,105	69,122	65,233	
	(1) 補 助 金	20,310	34,440	24,524	25,909	26,905	26,918	26,938	26,953	26,968	26,985	23,096	
	他 会 計 補 助 金	10,143	15,671	134	134	134	133	131	126	121	117	112	
	そ の 他 補 助 金	10,167	18,769	24,390	25,775	26,771	26,785	26,807	26,827	26,847	26,868	22,984	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	24,598	34,394	39,473	41,020	42,137	42,137	42,137	42,137	42,137	42,137	42,137	
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収 入 計 (C)	62,867	85,929	83,029	85,550	87,236	86,838	86,447	86,035	85,655	85,276	80,992	
	支 出	1. 営 業 費 用	60,088	81,886	93,237	96,340	98,625	98,783	98,942	99,098	99,256	99,414	95,668
		(1) 職 員 給 与 費	3,273	3,089	3,105	3,121	3,137	3,153	3,169	3,185	3,201	3,217	3,233
基 本 給 与 費		1,851	1,893	1,902	1,911	1,920	1,929	1,938	1,947	1,956	1,965	1,974	
退 職 給 付 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他		1,422	1,196	1,203	1,210	1,217	1,224	1,231	1,238	1,245	1,252	1,259	
(2) 経 費		22,371	26,523	26,818	26,927	27,036	27,145	27,255	27,362	27,472	27,581	27,690	
動 力 費		4,644	7,399	7,422	7,445	7,467	7,490	7,513	7,535	7,558	7,581	7,604	
修 繕 費		70	227	227	227	227	227	227	227	227	227	227	
材 料 費		170	230	231	232	233	234	235	235	236	237	238	
そ の 他		17,487	18,667	18,938	19,023	19,109	19,194	19,280	19,365	19,451	19,536	19,621	
(3) 減 価 償 却 費		34,444	52,274	63,314	66,292	68,452	68,485	68,518	68,551	68,583	68,616	64,745	
(4) 資 産 減 耗 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用		2,779	3,369	3,458	3,576	3,649	3,507	3,391	3,272	3,150	3,029	2,917	
(1) 支 払 利 息	2,678	3,268	3,357	3,475	3,548	3,406	3,290	3,171	3,049	2,928	2,816		
(2) そ の 他	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101		
支 出 計 (D)	62,867	85,255	96,695	99,916	102,274	102,290	102,333	102,370	102,406	102,443	98,585		
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	674	△ 13,666	△ 14,366	△ 15,038	△ 15,452	△ 15,886	△ 16,335	△ 16,751	△ 17,167	△ 17,593		
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (G)	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	673	△ 13,666	△ 14,366	△ 15,038	△ 15,452	△ 15,886	△ 16,335	△ 16,751	△ 17,167	△ 17,593		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	673	△ 12,993	△ 27,359	△ 42,397	△ 57,849	△ 73,735	△ 90,070	△ 106,821	△ 123,988	△ 141,581		
流 動 資 産 (J)	0	21,984	16,132	13,874	15,400	17,454	18,098	16,940	15,104	13,195	7,279		
うち 未 収 金	6,281	5,982	6,658	6,514	6,365	6,221	6,077	5,928	5,789	5,651	5,513		
流 動 負 債 (K)	16,446	15,461	13,673	11,653	9,328	7,912	9,754	11,011	11,319	11,003	10,728		
うち 建 設 改 良 費 分	16,446	15,461	13,673	11,653	9,328	7,912	9,754	11,011	11,319	11,003	10,728		
うち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
うち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0%	4%	-68%	-147%	-233%	-325%	-424%	-532%	-645%	-768%	-898%		
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 により 算 定 した 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	17,959	17,095	19,032	18,621	18,194	17,783	17,372	16,945	16,550	16,154	15,759		
経 常 収 支 比 率	100%	99%	116%	117%	117%	118%	118%	119%	120%	120%	122%		
経 費 回 収 率	40%	34%	33%	32%	30%	30%	29%	28%	27%	27%	28%		
汚 水 処 理 費	44,476	50,529	57,121	58,795	60,037	60,052	60,094	60,133	60,169	60,205	56,348		

表 2.26 シナリオ②_農集 財政収支状況 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円)

年 度 区 分		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
資 本 的 収 入	1. 企 業 債	82,200	90,100	36,400	26,700	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 他 会 計 出 資 金	2,033	2,079	2,123	2,169	1,360	856	1,692	1,566	1,583	1,580	1,598
	3. 他 会 計 補 助 金	23,894	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 負 担 金	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
	6. 国（都道府県）補助金	87,000	105,000	38,000	27,500	0	0	0	0	0	0	0
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金											
	8. 工 事 負 担 金	22	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
	9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (A)	195,149	197,200	76,544	56,390	2,481	1,977	2,813	2,687	2,704	2,701	2,719
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)											
	純 計 (A)-(B) (C)	195,149	197,200	76,544	56,390	2,481	1,977	2,813	2,687	2,704	2,701	2,719
	支 出	1. 建 設 改 良 費	178,703	205,810	78,898	57,901	2,904	2,907	2,910	2,913	2,916	2,919
うち職員給与費		574	486	489	492	495	498	501	504	507	510	513
2. 企 業 債 償 還 金		16,446	15,461	13,673	11,653	9,328	7,912	9,754	11,011	11,319	11,003	10,728
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金		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
5. そ の 他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	195,149	221,271	92,571	69,554	12,232	10,819	12,664	13,924	14,235	13,922	13,650	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	0	24,071	16,027	13,164	9,751	8,842	9,851	11,237	11,531	11,221	10,931	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	9,846	3,017	10,175	10,906	11,277	10,896	10,495	10,079	9,695	9,312	5,015
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額											
	3. 繰 越 工 事 資 金											
	4. そ の 他		27,502									
計 (F)	9,846	30,519	10,175	10,906	11,277	10,896	10,495	10,079	9,695	9,312	5,015	
補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F)	0	0	5,852	2,258	0	0	0	1,158	1,836	1,909	5,916	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)												
企 業 債 残 高 (H)	196,222	270,861	293,588	308,635	300,407	293,595	284,941	275,030	264,811	254,908	245,280	

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収 益 的 収 支 分		20,310	33,472	24,524	25,909	26,905	26,918	26,938	26,953	26,968	26,985	23,096
	うち基準内繰入金	10,167	18,475	24,390	25,775	26,771	26,785	26,807	26,827	26,847	26,868	22,984
	うち基準外繰入金	10,143	14,997	134	134	134	133	131	126	121	117	112
資 本 的 収 支 分		25,927	23,133	2,123	2,169	1,360	856	1,693	1,566	1,582	1,581	1,597
	うち基準内繰入金	2,028	2,073	2,118	2,164	1,323	692	1,250	1,119	1,130	1,129	1,141
	うち基準外繰入金	23,899	21,060	5	5	37	164	443	447	452	452	456
合 計		46,237	56,605	26,647	28,078	28,265	27,774	28,631	28,519	28,550	28,566	24,693

表 2.27 シナリオ②_農集 キャッシュフロー計算書

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年 度	令和11年 度	令和12年 度	令和13年 度	令和14年 度	令和15年 度
当年度純利益	0	673	-13,666	-14,366	-15,038	-15,452	-15,886	-16,335	-16,751	-17,167	-17,593
減価償却費	34,444	52,274	63,314	66,292	68,452	68,485	68,518	68,551	68,583	68,616	64,745
長期前受金戻入額	-24,598	-34,394	-39,473	-41,020	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137
支払利息	2,678	3,268	3,357	3,475	3,548	3,406	3,290	3,171	3,049	2,928	2,816
資産減耗費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-2,678	-3,268	-3,357	-3,475	-3,548	-3,406	-3,290	-3,171	-3,049	-2,928	-2,816
その他											
業務活動等によるキャッシュ・フロー	9,846	18,553	10,175	10,906	11,277	10,896	10,495	10,079	9,695	9,312	5,015
固定資産取得支出	-178,703	-205,810	-78,898	-57,901	-2,904	-2,907	-2,910	-2,913	-2,916	-2,919	-2,922
国庫補助金収入	87,000	105,000	38,000	27,500	0	0	0	0	0	0	0
負担金・分担金収入	22	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
4条他会計補助金	23,894	27,502	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-67,787	-73,287	-40,877	-30,380	-2,883	-2,886	-2,889	-2,892	-2,895	-2,898	-2,901
建設改良企業債による収入	82,200	90,100	36,400	26,700	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100
4条他会計出資金	2,033	2,079	2,123	2,169	1,360	856	1,692	1,566	1,583	1,580	1,598
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良企業債の償還による支出	-16,446	-15,461	-13,673	-11,653	-9,328	-7,912	-9,754	-11,011	-11,319	-11,003	-10,728
財務活動によるキャッシュ・フロー	67,787	76,718	24,850	17,216	-6,868	-5,956	-6,962	-8,345	-8,636	-8,323	-8,030
現金増減額	9,846	21,984	-5,852	-2,258	1,526	2,054	644	-1,158	-1,836	-1,909	-5,916
現金預金残高	0	21,984	16,132	13,874	15,400	17,454	18,098	16,940	15,104	13,195	7,279

2.4 シナリオ③【料金改定10%+4条基準外繰入】各事業の財政見通し

2.4.1 公共

表 2.28 シナリオ③_公共 財政収支状況 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円, %)

区 分		年 度										
		2023 (予算)	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	156,526	154,628	161,274	158,109	154,927	151,745	148,583	145,400	142,365	139,329	136,294
	(1) 料 金 収 入	143,465	140,539	147,984	144,759	141,517	138,275	135,052	131,809	128,714	125,618	122,523
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(3) そ の 他	13,061	14,089	13,290	13,350	13,410	13,470	13,531	13,591	13,651	13,711	13,771
	2. 営 業 外 収 益	245,258	329,812	263,123	264,836	268,407	271,851	270,326	267,565	271,532	274,978	277,849
	(1) 補 助 金	130,867	193,998	127,937	125,273	126,734	128,011	124,724	119,931	131,101	132,297	132,918
	他 会 計 補 助 金	15,059	53,918	92	90	88	85	81	77	74	70	66
	他 会 計 負 担 金	115,808	140,080	127,845	125,183	126,646	127,926	124,643	119,854	131,027	132,227	132,852
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	114,391	135,814	135,186	139,563	141,673	143,840	145,602	147,634	140,431	142,681	144,931
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収 入 計 (C)	401,784	484,440	424,397	422,945	423,334	423,596	418,909	412,965	413,897	414,307	414,143	
収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用	367,348	417,368	406,997	409,629	414,131	418,517	417,940	416,122	421,001	425,331	429,294
	(1) 職 員 給 与 費	24,633	24,345	24,468	24,591	24,714	24,837	24,960	25,083	25,206	25,329	25,452
	基 本 給 与 費	10,251	11,440	11,491	11,542	11,593	11,644	11,695	11,746	11,797	11,848	11,899
	退 職 給 付 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	そ の 他	14,382	12,905	12,977	13,049	13,121	13,193	13,265	13,337	13,409	13,481	13,553
	(2) 経 費	116,832	122,541	123,099	123,658	124,217	124,773	125,331	125,889	126,447	127,005	127,563
	動 力 費	22,630	32,285	32,398	32,511	32,624	32,736	32,849	32,962	33,075	33,187	33,300
	修 繕 費	3,654	3,288	3,306	3,325	3,343	3,361	3,379	3,397	3,415	3,434	3,452
	材 料 費	292	378	380	382	384	385	387	389	391	393	395
	そ の 他	90,256	86,590	87,015	87,440	87,866	88,291	88,716	89,141	89,566	89,991	90,416
(3) 減 価 償 却 費	225,883	270,482	259,430	261,380	265,200	268,907	267,649	265,150	269,348	272,997	276,279	
(4) 資 産 減 耗 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用	34,436	31,943	27,051	23,780	20,928	18,515	16,337	14,293	12,571	11,271	10,436	
(1) 支 払 利 息	34,236	31,943	26,851	23,580	20,728	18,315	16,137	14,093	12,371	11,071	10,236	
(2) そ の 他	200	0	200	200	200	200	200	200	200	200	200	
支 出 計 (D)	401,784	449,311	434,048	433,409	435,059	437,032	434,277	430,415	433,572	436,602	439,730	
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	35,129	△ 9,651	△ 10,464	△ 11,725	△ 13,436	△ 15,368	△ 17,450	△ 19,675	△ 22,295	△ 25,587	
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特 別 損 失 (G)	0	18,228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 18,228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	16,901	△ 9,651	△ 10,464	△ 11,725	△ 13,436	△ 15,368	△ 17,450	△ 19,675	△ 22,295	△ 25,587	
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	16,901	7,250	△ 3,214	△ 14,939	△ 28,375	△ 43,743	△ 61,193	△ 80,868	△ 103,163	△ 128,750	
流 動 資 産 (J)	0	53,018	53,018	53,018	53,018	53,018	53,018	53,018	53,018	80,433	116,029	
流 動 負 債 (K)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
うち 未 収 金	262,180	238,725	239,540	202,352	180,775	163,135	162,788	145,771	127,424	98,579	83,927	
うち 建 設 改 良 費 分	261,070	236,976	237,785	200,591	179,008	161,362	161,009	143,986	125,633	96,782	82,124	
うち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
うち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0	11%	4%	-2%	-10%	-19%	-29%	-42%	-57%	-74%	-94%	
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	156,526	154,628	161,274	158,109	154,927	151,745	148,583	145,400	142,365	139,329	136,294	
経 常 収 支 比 率	100%	108%	98%	98%	97%	97%	96%	96%	95%	95%	94%	
経 費 回 収 率 (AA)	58%	87%	94%	93%	92%	91%	90%	88%	87%	85%	83%	
汚 水 処 理 費	246,543	161,893	157,877	155,461	153,477	151,945	150,651	149,485	148,612	148,132	148,325	

表 2.29 シナリオ③_公共 財政収支状況 資本的収支 (令和5年度から令和15年度)

(単位:千円)

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
資本的 収入	資本的 収入	1. 企業債	165,900	48,200	100,800	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200
		うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2. 他会計出資金	24,108	25,224	25,587	27,478	28,099	27,368	27,541	25,762	24,099	22,230	20,219
		3. 他会計補助金	189,781	148,190	111,467	69,978	42,381	30,593	35,025	26,400	540	0	0
		4. 他会計負担金	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
		6. 国(都道府県)補助金	208,400	61,470	128,250	50,000	54,950	50,000	50,000	50,000	50,000	52,200	50,000
		7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8. 工事負担金	83	0	83	83	83	83	83	83	83	83	83
	9. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計 (A)	588,272	283,084	366,187	197,739	175,713	158,244	162,849	152,445	124,922	124,713	120,502	
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)												
	純計 (A)-(B) (C)	588,272	283,084	366,187	197,739	175,713	158,244	162,849	152,445	124,922	124,713	120,502	
	資本的 支出	資本的 支出	1. 建設改良費	400,814	146,459	242,995	108,501	108,507	108,513	108,519	108,525	108,531	108,537
うち職員給与費			1,146	974	980	986	992	998	1,004	1,010	1,016	1,022	1,028
2. 企業債償還金			261,070	236,976	237,785	200,591	179,008	161,362	161,009	143,986	125,633	96,782	82,124
3. 他会計長期借入返還金			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
5. その他			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	661,884	383,435	480,780	309,092	287,515	269,875	269,528	252,511	234,164	205,319	190,667		
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)		73,612	100,351	114,593	111,353	111,802	111,631	106,679	100,066	109,242	80,606	70,165	
補填 財源	補填 財源	1. 損益勘定留保資金	96,850	115,975	114,593	111,353	111,802	111,631	106,679	100,066	109,242	108,021	105,761
		2. 利益剰余金処分量											
		3. 繰越工事資金											
		4. その他		1,800									
計 (F)	96,850	117,775	114,593	111,353	111,802	111,631	106,679	100,066	109,242	108,021	105,761		
補填財源不足額 (E)-(F)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計借入金残高 (G)													
企業債残高 (H)		1,933,318	1,744,542	1,607,557	1,457,166	1,328,358	1,217,196	1,106,387	1,012,601	937,168	890,586	858,662	

○他会計繰入金

(単位:千円)

区 分		年 度										
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収益的 収支分	収益的収支分	130,867	157,282	127,937	125,273	126,734	128,011	124,724	119,931	131,101	132,297	132,918
	うち基準内繰入金	115,808	138,493	127,845	125,183	126,646	127,926	124,643	119,854	131,027	132,227	132,852
	うち基準外繰入金	15,059	18,789	92	90	88	85	81	77	74	70	66
資本的 収支分	資本的収支分	213,889	157,790	137,054	97,456	70,480	57,961	62,566	52,162	24,639	22,230	20,218
	うち基準内繰入金	22,445	22,731	24,021	25,910	26,882	26,406	26,575	24,832	23,166	21,293	19,277
	うち基準外繰入金	191,444	135,059	113,033	71,546	43,598	31,555	35,991	27,330	1,473	937	941
合 計		344,756	315,072	264,991	222,729	197,214	185,972	187,290	172,093	155,740	154,527	153,136

表 2.30 シナリオ③_公共 キャッシュフロー計算書

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度
当年度純利益	0	16,901	-9,651	-10,464	-11,725	-13,436	-15,368	-17,450	-19,675	-22,295	-25,587
減価償却費	225,883	270,482	259,430	261,380	265,200	268,907	267,649	265,150	269,348	272,997	276,279
長期前受金戻入額	-114,391	-135,814	-135,186	-139,563	-141,673	-143,840	-145,602	-147,634	-140,431	-142,681	-144,931
支払利息	34,236	31,943	26,851	23,580	20,728	18,315	16,137	14,093	12,371	11,071	10,236
資産減耗費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-34,236	-31,943	-26,851	-23,580	-20,728	-18,315	-16,137	-14,093	-12,371	-11,071	-10,236
その他											
業務活動等によるキャッシュ・フロー	111,492	151,569	114,593	111,353	111,802	111,631	106,679	100,066	109,242	108,021	105,761
固定資産取得支出	-400,814	-146,459	-242,995	-108,501	-108,507	-108,513	-108,519	-108,525	-108,531	-108,537	-108,543
国庫補助金収入	208,400	61,470	128,250	50,000	54,950	50,000	50,000	50,000	50,000	52,200	50,000
負担金・分担金収入	83	0	83	83	83	83	83	83	83	83	83
一般会計補助金	189,781	149,990	111,467	69,978	42,381	30,593	35,025	26,400	540	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-2,550	65,001	-3,195	11,560	-11,093	-27,837	-23,411	-32,042	-57,908	-56,254	-58,460
建設改良企業債による収入	165,900	48,200	100,800	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200
一般会計出資金	24,108	25,224	25,587	27,478	28,099	27,368	27,541	25,762	24,099	22,230	20,219
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出											
建設改良企業債の償還による支出	-261,070	-236,976	-237,785	-200,591	-179,008	-161,362	-161,009	-143,986	-125,633	-96,782	-82,124
財務活動によるキャッシュ・フロー	-71,062	-163,552	-111,398	-122,913	-100,709	-83,794	-83,268	-68,024	-51,334	-24,352	-11,705
現金増減額	37,880	53,018	0	0	0	0	0	0	0	27,415	35,596
現金預金残高	0	53,018	53,018	53,018	53,018	53,018	53,018	53,018	53,018	80,433	116,029

2.4.2 特環

表 2.31 シナリオ③_特環 財政収支状況 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円, %)

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	24,982	23,708	23,389	22,957	22,525	22,093	21,661	21,229	20,809	20,400	19,979	
	(1) 料 金 収 入	21,356	20,081	19,763	19,331	18,899	18,467	18,035	17,603	17,183	16,774	16,353	
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) そ の 他	3,626	3,627	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	
	2. 営 業 外 収 益	174,438	224,103	167,159	178,617	178,399	181,744	182,193	185,734	189,715	193,484	197,281	
	(1) 補 助 金	50,728	104,652	56,142	64,888	62,944	64,142	66,534	68,200	70,139	71,760	73,776	
	他 会 計 補 助 金	22,141	49,237	101	101	100	100	98	95	91	88	84	
	他 会 計 負 担 金	28,587	55,415	56,041	64,787	62,844	64,042	66,436	68,105	70,048	71,672	73,692	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	123,710	119,451	111,017	113,729	115,455	117,602	115,659	117,534	119,576	121,724	123,505	
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収 入 計 (C)	199,420	247,811	190,548	201,574	200,924	203,837	203,854	206,963	210,524	213,884	217,260	
	支 出 的 収 支	1. 営 業 費 用	190,193	217,608	209,781	219,486	220,441	223,552	228,282	228,203	232,215	236,076	240,440
		(1) 職 員 給 与 費	3,334	3,159	3,175	3,191	3,207	3,223	3,239	3,255	3,271	3,287	3,303
基 本 給 与 費		1,851	1,893	1,902	1,911	1,920	1,929	1,938	1,947	1,956	1,965	1,974	
退 職 給 付 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他		1,483	1,266	1,273	1,280	1,287	1,294	1,301	1,308	1,315	1,322	1,329	
(2) 経 費		34,270	40,490	40,660	40,830	40,999	41,170	41,340	41,510	41,680	41,850	42,020	
動 力 費		8,020	10,936	10,976	11,016	11,056	11,096	11,136	11,176	11,216	11,256	11,296	
修 繕 費		2,365	5,120	5,132	5,144	5,155	5,167	5,179	5,191	5,203	5,215	5,226	
材 料 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他		23,885	24,434	24,552	24,670	24,788	24,907	25,025	25,143	25,261	25,379	25,498	
(3) 減 価 償 却 費		152,589	173,956	165,946	175,465	176,235	179,159	183,703	183,438	187,264	190,939	195,117	
(4) 資 産 減 耗 費		0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用		9,227	9,855	6,074	6,389	6,129	6,023	5,988	6,084	6,252	6,465	6,710	
(1) 支 払 利 息	9,227	9,655	5,874	6,189	5,929	5,823	5,788	5,884	6,052	6,265	6,510		
(2) そ の 他	0	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200		
支 出 計 (D)	199,420	227,463	215,855	225,875	226,570	229,575	234,270	234,287	238,467	242,541	247,150		
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	20,348	△ 25,307	△ 24,301	△ 25,646	△ 25,738	△ 30,416	△ 27,324	△ 27,943	△ 28,657	△ 29,890		
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (G)	0	2,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 2,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	18,063	△ 25,307	△ 24,301	△ 25,646	△ 25,738	△ 30,416	△ 27,324	△ 27,943	△ 28,657	△ 29,890		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	18,063	△ 7,244	△ 31,545	△ 57,191	△ 82,929	△ 113,345	△ 140,669	△ 168,612	△ 197,269	△ 227,159		
流 動 資 産 (J)	0	65,496	41,191	30,041	20,304	19,081	22,406	32,819	48,179	65,385	84,641		
うち 未 収 金	7,475	7,028	6,917	6,766	6,615	6,463	6,312	6,161	6,014	5,871	5,724		
流 動 負 債 (K)	59,363	60,343	47,959	45,715	41,749	34,132	31,873	25,682	21,909	20,785	19,908		
うち 建 設 改 良 費 分	59,363	60,343	47,959	45,715	41,749	34,132	31,873	25,682	21,909	20,785	19,908		
うち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
うち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0%	76%	-31%	-137%	-254%	-375%	-523%	-663%	-810%	-967%	-1137%		
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	24,982	23,708	23,389	22,957	22,525	22,093	21,661	21,229	20,809	20,400	19,979		
経 常 収 支 比 率	100%	109%	88%	89%	89%	89%	87%	88%	88%	88%	88%		
経 費 回 収 率	26%	38%	40%	39%	38%	37%	36%	35%	34%	33%	32%		
汚 水 処 理 費	82,600	52,962	49,370	49,871	49,798	49,879	50,033	50,324	50,685	51,093	51,534		

表 2.32 シナリオ③_特環 財政収支状況 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円)

年 度 区 分		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
資 本 的 収 入	1. 企 業 債	73,200	16,600	105,800	48,400	52,000	48,400	52,200	48,400	48,400	48,400	48,400
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 他 会 計 出 資 金	1,541	1,522	933	934	935	900	1,583	1,331	1,343	1,255	1,267
	3. 他 会 計 補 助 金	66,947	54,204	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 負 担 金	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
	6. 国（都道府県）補助金	89,695	17,980	129,500	50,000	53,850	50,000	54,000	50,000	50,000	50,000	50,000
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工 事 負 担 金	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (A)	231,623	90,306	236,233	99,334	106,785	99,300	107,783	99,731	99,743	99,655	99,667
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)											
	純 計 (A)-(B) (C)	231,623	90,306	236,233	99,334	106,785	99,300	107,783	99,731	99,743	99,655	99,667
	資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費	172,260	37,038	242,201	102,204	109,907	102,210	110,213	102,216	102,219	102,222
うち職員給与費		573	489	492	495	498	501	504	507	510	513	516
2. 企 業 債 償 還 金		59,363	60,343	47,959	45,715	41,749	34,132	31,873	25,682	21,909	20,785	19,908
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金		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
5. そ の 他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	231,623	97,381	290,160	147,919	151,656	136,342	142,086	127,898	124,128	123,007	122,133	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	0	7,075	53,927	48,585	44,871	37,042	34,303	28,167	24,385	23,352	22,466	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	28,479	25,718	30,395	40,147	36,860	37,966	35,685	40,455	41,787	42,706	43,503
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額											
	3. 繰 越 工 事 資 金											
	4. そ の 他											
計 (F)	28,479	25,718	30,395	40,147	36,860	37,966	35,685	40,455	41,787	42,706	43,503	
補填財源不足額 (E)-(F)	0	0	23,532	8,438	8,011	0	0	0	0	0	0	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)												
企 業 債 残 高 (H)	552,550	508,807	566,648	569,333	579,584	593,852	614,179	636,897	663,388	691,003	719,495	

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収 益 的 収 支 分		50,728	83,736	56,142	64,888	62,944	64,142	66,534	68,200	70,139	71,760	73,776
	うち基準内繰入金	28,587	54,847	56,041	64,787	62,844	64,042	66,436	68,105	70,048	71,672	73,692
	うち基準外繰入金	22,141	28,889	101	101	100	100	98	95	91	88	84
資 本 的 収 支 分		68,488	37,084	932	933	933	899	1,584	1,330	1,343	1,255	1,267
	うち基準内繰入金	1,101	1,079	657	658	658	625	1,114	933	942	888	897
	うち基準外繰入金	67,387	36,005	275	275	275	274	470	397	401	367	370
合 計		119,216	120,820	57,074	65,821	63,877	65,041	68,118	69,530	71,482	73,015	75,043

表 2.33 シナリオ③_特環 キャッシュフロー計算書

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年 度	令和11年 度	令和12年 度	令和13年 度	令和14年 度	令和15年 度
当年度純利益	0	18,063	-25,307	-24,301	-25,646	-25,738	-30,416	-27,324	-27,943	-28,657	-29,890
減価償却費	152,589	173,956	165,946	175,465	176,235	179,159	183,703	183,438	187,264	190,939	195,117
長期前受金戻入額	-123,710	-119,451	-111,017	-113,729	-115,455	-117,602	-115,659	-117,534	-119,576	-121,724	-123,505
支払利息	9,227	9,655	5,874	6,189	5,929	5,823	5,788	5,884	6,052	6,265	6,510
資産減耗費等	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-9,227	-9,655	-5,874	-6,189	-5,929	-5,823	-5,788	-5,884	-6,052	-6,265	-6,510
その他	3,626										
業務活動等によるキャッシュ・フロー	32,505	72,571	29,622	37,435	35,134	35,819	37,628	38,580	39,745	40,558	41,722
固定資産取得支出	-172,260	-37,038	-242,201	-102,204	-109,907	-102,210	-110,213	-102,216	-102,219	-102,222	-102,225
国庫補助金収入	89,695	17,980	129,500	50,000	53,850	50,000	54,000	50,000	50,000	50,000	50,000
負担金・分担金収入	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計補助金	66,947	54,204	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-15,378	35,146	-112,701	-52,204	-56,057	-52,210	-56,213	-52,216	-52,219	-52,222	-52,225
建設改良企業債による収入	73,200	16,600	105,800	48,400	52,000	48,400	52,200	48,400	48,400	48,400	48,400
一般会計出資金	1,541	1,522	933	934	935	900	1,583	1,331	1,343	1,255	1,267
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金返済による支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良企業債の償還による支出	-59,363	-60,343	-47,959	-45,715	-41,749	-34,132	-31,873	-25,682	-21,909	-20,785	-19,908
財務活動によるキャッシュ・フロー	15,378	-42,221	58,774	3,619	11,186	15,168	21,910	24,049	27,834	28,870	29,759
現金増減額	32,505	65,496	-24,305	-11,150	-9,737	-1,223	3,325	10,413	15,360	17,206	19,256
現金預金残高	0	65,496	41,191	30,041	20,304	19,081	22,406	32,819	48,179	65,385	84,641

2.4.3 農集

表 2.34 シナリオ③_農集 財政収支状況 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円, %)

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	17,959	17,095	18,205	17,812	17,404	17,010	16,617	16,209	15,831	15,452	15,074	
	(1) 料 金 収 入	17,945	17,091	18,196	17,803	17,395	17,001	16,608	16,200	15,822	15,443	15,065	
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) そ の 他	14	4	9	9	9	9	9	9	9	9	9	
	2. 営 業 外 収 益	44,908	68,834	63,997	66,929	69,042	69,055	69,075	69,090	69,105	69,122	65,233	
	(1) 補 助 金	20,310	34,440	24,524	25,909	26,905	26,918	26,938	26,953	26,968	26,985	23,096	
	他 会 計 補 助 金	10,143	15,671	134	134	134	133	131	126	121	117	112	
	そ の 他 補 助 金	10,167	18,769	24,390	25,775	26,771	26,785	26,807	26,827	26,847	26,868	22,984	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	24,598	34,394	39,473	41,020	42,137	42,137	42,137	42,137	42,137	42,137	42,137	
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収 入 計 (C)	62,867	85,929	82,202	84,741	86,446	86,065	85,692	85,299	84,936	84,574	80,307	
	支 出 的 支 出	1. 営 業 費 用	60,088	81,886	93,237	96,340	98,625	98,783	98,942	99,098	99,256	99,414	95,668
		(1) 職 員 給 与 費	3,273	3,089	3,105	3,121	3,137	3,153	3,169	3,185	3,201	3,217	3,233
基 本 給		1,851	1,893	1,902	1,911	1,920	1,929	1,938	1,947	1,956	1,965	1,974	
退 職 給 付 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他		1,422	1,196	1,203	1,210	1,217	1,224	1,231	1,238	1,245	1,252	1,259	
(2) 経 費		22,371	26,523	26,818	26,927	27,036	27,145	27,255	27,362	27,472	27,581	27,690	
動 力 費		4,644	7,399	7,422	7,445	7,467	7,490	7,513	7,535	7,558	7,581	7,604	
修 繕 費		70	227	227	227	227	227	227	227	227	227	227	
材 料 費		170	230	231	232	233	234	235	235	236	237	238	
そ の 他		17,487	18,667	18,938	19,023	19,109	19,194	19,280	19,365	19,451	19,536	19,621	
(3) 減 価 償 却 費		34,444	52,274	63,314	66,292	68,452	68,485	68,518	68,551	68,583	68,616	64,745	
(4) 資 産 減 耗 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用		2,779	3,369	3,458	3,576	3,649	3,507	3,391	3,272	3,150	3,029	2,917	
(1) 支 払 利 息	2,678	3,268	3,357	3,475	3,548	3,406	3,290	3,171	3,049	2,928	2,816		
(2) そ の 他	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101		
支 出 計 (D)	62,867	85,255	96,695	99,916	102,274	102,290	102,333	102,370	102,406	102,443	98,585		
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	674	△ 14,493	△ 15,175	△ 15,828	△ 16,225	△ 16,641	△ 17,071	△ 17,470	△ 17,869	△ 18,278		
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (G)	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	673	△ 14,493	△ 15,175	△ 15,828	△ 16,225	△ 16,641	△ 17,071	△ 17,470	△ 17,869	△ 18,278		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	673	△ 13,820	△ 28,995	△ 44,823	△ 61,048	△ 77,689	△ 94,760	△ 112,230	△ 130,099	△ 148,377		
流 動 資 産 (J)	0	21,984	21,984	21,984	22,720	24,001	24,000	24,000	24,001	24,000	24,001		
う ち 未 収 金	6,281	5,982	6,369	6,231	6,088	5,950	5,813	5,670	5,538	5,405	5,273		
流 動 負 債 (K)	16,446	15,461	13,673	11,653	9,328	7,912	9,754	11,011	11,319	11,003	10,728		
う ち 建 設 改 良 費 分	16,446	15,461	13,673	11,653	9,328	7,912	9,754	11,011	11,319	11,003	10,728		
う ち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
う ち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0%	4%	-76%	-163%	-258%	-359%	-468%	-585%	-709%	-842%	-984%		
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	17,959	17,095	18,205	17,812	17,404	17,010	16,617	16,209	15,831	15,452	15,074		
経 常 収 支 比 率	100%	99%	118%	118%	118%	119%	119%	120%	121%	121%	123%		
経 費 回 収 率	40%	34%	32%	30%	29%	28%	28%	27%	26%	26%	27%		
汚 水 処 理 費	44,476	50,529	57,121	58,795	60,037	60,052	60,094	60,133	60,169	60,205	56,348		

表 2.35 シナリオ③_農集 財政収支状況 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円）

年 度 区 分		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
資本的 収 入	1. 企 業 債	82,200	90,100	36,400	26,700	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 他 会 計 出 資 金	2,033	2,079	2,123	2,169	1,360	856	1,692	1,566	1,583	1,580	1,598
	3. 他 会 計 補 助 金	23,894	0	6,679	3,067	0	0	110	1,894	2,556	2,610	6,602
	4. 他 会 計 負 担 金	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
	6. 国（都道府県）補助金	87,000	105,000	38,000	27,500	0	0	0	0	0	0	0
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金											
	8. 工 事 負 担 金	22	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
	9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (A)	195,149	197,200	83,223	59,457	2,481	1,977	2,923	4,581	5,260	5,311	9,321
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)											
	純 計 (A)-(B) (C)	195,149	197,200	83,223	59,457	2,481	1,977	2,923	4,581	5,260	5,311	9,321
	資本的 支 出	1. 建 設 改 良 費	178,703	205,810	78,898	57,901	2,904	2,907	2,910	2,913	2,916	2,919
うち職員給与費		574	486	489	492	495	498	501	504	507	510	513
2. 企 業 債 償 還 金		16,446	15,461	13,673	11,653	9,328	7,912	9,754	11,011	11,319	11,003	10,728
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金		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
5. そ の 他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	195,149	221,271	92,571	69,554	12,232	10,819	12,664	13,924	14,235	13,922	13,650	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	0	24,071	9,348	10,097	9,751	8,842	9,741	9,343	8,975	8,611	4,329	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	9,846	3,017	9,348	10,097	10,487	10,123	9,740	9,343	8,976	8,610	4,330
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額											
	3. 繰 越 工 事 資 金											
	4. そ の 他		27,502									
計 (F)	9,846	30,519	9,348	10,097	10,487	10,123	9,740	9,343	8,976	8,610	4,330	
補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F)	0	0	0	0	0	0	1	0	0	1	0	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)												
企 業 債 残 高 (H)	196,222	270,861	293,588	308,635	300,407	293,595	284,941	275,030	264,811	254,908	245,280	

○他会計繰入金

（単位：千円）

年 度 区 分		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収 益 的 収 支 分		20,310	33,472	24,524	25,909	26,905	26,918	26,938	26,953	26,968	26,985	23,096
	うち基準内繰入金	10,167	18,475	24,390	25,775	26,771	26,785	26,807	26,827	26,847	26,868	22,984
	うち基準外繰入金	10,143	14,997	134	134	134	133	131	126	121	117	112
資 本 的 収 支 分		25,927	23,133	8,802	5,236	1,360	856	1,803	3,460	4,138	4,191	8,199
	うち基準内繰入金	2,028	2,073	2,118	2,164	1,323	692	1,250	1,119	1,130	1,129	1,141
	うち基準外繰入金	23,899	21,060	6,684	3,072	37	164	553	2,341	3,008	3,062	7,058
合 計		46,237	56,605	33,326	31,145	28,265	27,774	28,741	30,413	31,106	31,176	31,295

表 2.36 シナリオ③_農集 キャッシュフロー計算書

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度
当年度純利益	0	673	-14,493	-15,175	-15,828	-16,225	-16,641	-17,071	-17,470	-17,869	-18,278
減価償却費	34,444	52,274	63,314	66,292	68,452	68,485	68,518	68,551	68,583	68,616	64,745
長期前受金戻入額	-24,598	-34,394	-39,473	-41,020	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137
支払利息	2,678	3,268	3,357	3,475	3,548	3,406	3,290	3,171	3,049	2,928	2,816
資産減耗費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-2,678	-3,268	-3,357	-3,475	-3,548	-3,406	-3,290	-3,171	-3,049	-2,928	-2,816
その他											
業務活動等によるキャッシュ・フロー	9,846	18,553	9,348	10,097	10,487	10,123	9,740	9,343	8,976	8,610	4,330
固定資産取得支出	-178,703	-205,810	-78,898	-57,901	-2,904	-2,907	-2,910	-2,913	-2,916	-2,919	-2,922
国庫補助金収入	87,000	105,000	38,000	27,500	0	0	0	0	0	0	0
負担金・分担金収入	22	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
4条他会計補助金	23,894	27,502	6,679	3,067	0	0	110	1,894	2,556	2,610	6,602
投資活動によるキャッシュ・フロー	-67,787	-73,287	-34,198	-27,313	-2,883	-2,886	-2,779	-998	-339	-288	3,701
建設改良企業債による収入	82,200	90,100	36,400	26,700	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100
4条他会計出資金	2,033	2,079	2,123	2,169	1,360	856	1,692	1,566	1,583	1,580	1,598
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良企業債の償還による支出	-16,446	-15,461	-13,673	-11,653	-9,328	-7,912	-9,754	-11,011	-11,319	-11,003	-10,728
財務活動によるキャッシュ・フロー	67,787	76,718	24,850	17,216	-6,868	-5,956	-6,962	-8,345	-8,636	-8,323	-8,030
現金増減額	9,846	21,984	0	0	736	1,281	-1	0	1	-1	1
現金預金残高	0	21,984	21,984	21,984	22,720	24,001	24,000	24,000	24,001	24,000	24,001

2.5 シナリオ④【料金改定 15%+4 条基準外繰入】 各事業の財政見通し

2.5.1 公共

表 2.37 シナリオ④_公共 財政収支状況 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円, %)

区 分		年 度										
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15
收 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	156,526	154,628	168,000	164,689	161,360	158,031	154,721	151,392	148,216	145,039	141,863
	(1) 料 金 収 入	143,465	140,539	154,710	151,339	147,950	144,561	141,190	137,801	134,565	131,328	128,092
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(3) そ の 他	13,061	14,089	13,290	13,350	13,410	13,470	13,531	13,591	13,651	13,711	13,771
	2. 営 業 外 収 益	245,258	329,812	263,123	264,836	268,407	271,851	270,326	267,565	271,532	274,978	277,849
	(1) 補 助 金	130,867	193,998	127,937	125,273	126,734	128,011	124,724	119,931	131,101	132,297	132,918
	他 会 計 補 助 金	15,059	53,918	92	90	88	85	81	77	74	70	66
	他 会 計 負 担 金	115,808	140,080	127,845	125,183	126,646	127,926	124,643	119,854	131,027	132,227	132,852
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	114,391	135,814	135,186	139,563	141,673	143,840	145,602	147,634	140,431	142,681	144,931
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収 入 計 (C)	401,784	484,440	431,123	429,525	429,767	429,882	425,047	418,957	419,748	420,017	419,712	
支 出	1. 営 業 費 用	367,348	417,368	406,997	409,629	414,131	418,517	417,940	416,122	421,001	425,331	429,294
	(1) 職 員 給 与 費	24,633	24,345	24,468	24,591	24,714	24,837	24,960	25,083	25,206	25,329	25,452
	基 本 給 与	10,251	11,440	11,491	11,542	11,593	11,644	11,695	11,746	11,797	11,848	11,899
	退 職 給 付 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	そ の 他	14,382	12,905	12,977	13,049	13,121	13,193	13,265	13,337	13,409	13,481	13,553
	(2) 経 費	116,832	122,541	123,099	123,658	124,217	124,773	125,331	125,889	126,447	127,005	127,563
	動 力 費	22,630	32,285	32,398	32,511	32,624	32,736	32,849	32,962	33,075	33,187	33,300
	修 繕 費	3,654	3,288	3,306	3,325	3,343	3,361	3,379	3,397	3,415	3,434	3,452
	材 料 費	292	378	380	382	384	385	387	389	391	393	395
	そ の 他	90,256	86,590	87,015	87,440	87,866	88,291	88,716	89,141	89,566	89,991	90,416
(3) 減 価 償 却 費	225,883	270,482	259,430	261,380	265,200	268,907	267,649	265,150	269,348	272,997	276,279	
(4) 資 産 減 耗 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用	34,436	31,943	27,051	23,780	20,928	18,515	16,337	14,293	12,571	11,271	10,436	
(1) 支 払 利 息	34,236	31,943	26,851	23,580	20,728	18,315	16,137	14,093	12,371	11,071	10,236	
(2) そ の 他	200	0	200	200	200	200	200	200	200	200	200	
支 出 計 (D)	401,784	449,311	434,048	433,409	435,059	437,032	434,277	430,415	433,572	436,602	439,730	
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	35,129	△ 2,925	△ 3,884	△ 5,292	△ 7,150	△ 9,230	△ 11,458	△ 13,824	△ 16,585	△ 20,018	
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特 別 損 失 (G)	0	18,228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 18,228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	16,901	△ 2,925	△ 3,884	△ 5,292	△ 7,150	△ 9,230	△ 11,458	△ 13,824	△ 16,585	△ 20,018	
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	16,901	13,976	10,092	4,800	△ 2,350	△ 11,580	△ 23,038	△ 36,862	△ 53,447	△ 73,465	
流 動 資 産 (J)	0	53,018	53,018	53,018	53,018	53,018	53,018	53,018	58,329	91,454	132,619	
うち 未 収 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
流 動 負 債 (K)	262,180	238,725	239,540	202,352	180,775	163,135	162,788	145,771	127,424	98,579	83,927	
うち 建 設 改 良 費 分	261,070	236,976	237,785	200,591	179,008	161,362	161,009	143,986	125,633	96,782	82,124	
うち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
うち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0	11%	8%	6%	3%	-1%	-7%	-15%	-25%	-37%	-52%	
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	156,526	154,628	168,000	164,689	161,360	158,031	154,721	151,392	148,216	145,039	141,863	
経 常 収 支 比 率	100%	108%	99%	99%	99%	98%	98%	97%	97%	96%	95%	
経 費 回 収 率 (AA)	58%	87%	98%	97%	96%	95%	94%	92%	91%	89%	86%	
汚 水 処 理 費	246,543	161,893	157,877	155,461	153,477	151,945	150,651	149,485	148,612	148,132	148,325	

表 2.38 シナリオ④_公共 財政収支状況 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

（単位：千円）

区 分		年 度										
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15
資本的 収入	1. 企業債	165,900	48,200	100,800	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 他会計出資金	24,108	25,224	25,587	27,478	28,099	27,368	27,541	25,762	24,099	22,230	20,219
	3. 他会計補助金	189,781	148,190	104,741	63,398	35,948	24,307	28,887	20,408	0	0	0
	4. 他会計負担金	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
	6. 国（都道府県）補助金	208,400	61,470	128,250	50,000	54,950	50,000	50,000	50,000	50,000	52,200	50,000
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工事負担金	83	0	83	83	83	83	83	83	83	83	83
	9. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (A)	588,272	283,084	359,461	191,159	169,280	151,958	156,711	146,453	124,382	124,713	120,502
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)											
	純計 (A)-(B) (C)	588,272	283,084	359,461	191,159	169,280	151,958	156,711	146,453	124,382	124,713	120,502
	資本的 支出	1. 建設改良費	400,814	146,459	242,995	108,501	108,507	108,513	108,519	108,525	108,531	108,537
うち職員給与費		1,146	974	980	986	992	998	1,004	1,010	1,016	1,022	1,028
2. 企業債償還金		261,070	236,976	237,785	200,591	179,008	161,362	161,009	143,986	125,633	96,782	82,124
3. 他会計長期借入返還金		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
5. その他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	661,884	383,435	480,780	309,092	287,515	269,875	269,528	252,511	234,164	205,319	190,667	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	73,612	100,351	121,319	117,933	118,235	117,917	112,817	106,058	109,782	80,606	70,165	
補填財源	1. 損益勘定留保資金	96,850	115,975	121,319	117,933	118,235	117,917	112,817	106,058	115,093	113,731	111,330
	2. 利益剰余金処分量											
	3. 繰越工事資金											
	4. その他		1,800									
計 (F)	96,850	117,775	121,319	117,933	118,235	117,917	112,817	106,058	115,093	113,731	111,330	
補填財源不足額 (E)-(F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計借入金残高 (G)												
企業債残高 (H)	1,933,318	1,744,542	1,607,557	1,457,166	1,328,358	1,217,196	1,106,387	1,012,601	937,168	890,586	858,662	

○他会計繰入金

（単位：千円）

区 分		年 度										
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収益的収支分		130,867	157,282	127,937	125,273	126,734	128,011	124,724	119,931	131,101	132,297	132,918
	うち基準内繰入金	115,808	138,493	127,845	125,183	126,646	127,926	124,643	119,854	131,027	132,227	132,852
	うち基準外繰入金	15,059	18,789	92	90	88	85	81	77	74	70	66
資本的収支分		213,889	157,790	130,328	90,876	64,047	51,675	56,428	46,170	24,099	22,230	20,218
	うち基準内繰入金	22,445	22,731	24,021	25,910	26,882	26,406	26,575	24,832	23,166	21,293	19,277
	うち基準外繰入金	191,444	135,059	106,307	64,966	37,165	25,269	29,853	21,338	933	937	941
合 計	344,756	315,072	258,265	216,149	190,781	179,686	181,152	166,101	155,200	154,527	153,136	

表 2.39 シナリオ④_公共 キャッシュフロー計算書

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度
当年度純利益	0	16,901	-2,925	-3,884	-5,292	-7,150	-9,230	-11,458	-13,824	-16,585	-20,018
減価償却費	225,883	270,482	259,430	261,380	265,200	268,907	267,649	265,150	269,348	272,997	276,279
長期前受金戻入額	-114,391	-135,814	-135,186	-139,563	-141,673	-143,840	-145,602	-147,634	-140,431	-142,681	-144,931
支払利息	34,236	31,943	26,851	23,580	20,728	18,315	16,137	14,093	12,371	11,071	10,236
資産減耗費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-34,236	-31,943	-26,851	-23,580	-20,728	-18,315	-16,137	-14,093	-12,371	-11,071	-10,236
その他											
業務活動等によるキャッシュ・フロー	111,492	151,569	121,319	117,933	118,235	117,917	112,817	106,058	115,093	113,731	111,330
固定資産取得支出	-400,814	-146,459	-242,995	-108,501	-108,507	-108,513	-108,519	-108,525	-108,531	-108,537	-108,543
国庫補助金収入	208,400	61,470	128,250	50,000	54,950	50,000	50,000	50,000	50,000	52,200	50,000
負担金・分担金収入	83	0	83	83	83	83	83	83	83	83	83
一般会計補助金	189,781	149,990	104,741	63,398	35,948	24,307	28,887	20,408	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-2,550	65,001	-9,921	4,980	-17,526	-34,123	-29,549	-38,034	-58,448	-56,254	-58,460
建設改良企業債による収入	165,900	48,200	100,800	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200	50,200
一般会計出資金	24,108	25,224	25,587	27,478	28,099	27,368	27,541	25,762	24,099	22,230	20,219
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出											
建設改良企業債の償還による支出	-261,070	-236,976	-237,785	-200,591	-179,008	-161,362	-161,009	-143,986	-125,633	-96,782	-82,124
財務活動によるキャッシュ・フロー	-71,062	-163,552	-111,398	-122,913	-100,709	-83,794	-83,268	-68,024	-51,334	-24,352	-11,705
現金増減額	37,880	53,018	0	0	0	0	0	0	5,311	33,125	41,165
現金預金残高	0	53,018	53,018	53,018	53,018	53,018	53,018	53,018	58,329	91,454	132,619

2.5.2 特環

表 2.40 シナリオ④_特環 財政収支状況 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円, %)

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
收 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	24,982	23,708	23,389	22,957	22,525	22,093	21,661	21,229	20,809	20,400	19,979	
	(1) 料 金 収 入	21,356	20,081	19,763	19,331	18,899	18,467	18,035	17,603	17,183	16,774	16,353	
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) そ の 他	3,626	3,627	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	3,626	
	2. 営 業 外 収 益	174,438	224,103	167,159	178,617	178,399	181,744	182,193	185,734	189,715	193,484	197,281	
	(1) 補 助 金	50,728	104,652	56,142	64,888	62,944	64,142	66,534	68,200	70,139	71,760	73,776	
	他 会 計 補 助 金	22,141	49,237	101	101	100	100	98	95	91	88	84	
	他 会 計 負 担 金	28,587	55,415	56,041	64,787	62,844	64,042	66,436	68,105	70,048	71,672	73,692	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	123,710	119,451	111,017	113,729	115,455	117,602	115,659	117,534	119,576	121,724	123,505	
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収 入 計 (C)	199,420	247,811	190,548	201,574	200,924	203,837	203,854	206,963	210,524	213,884	217,260	
	支 出	1. 営 業 費 用	190,193	217,608	209,781	219,486	220,441	223,552	228,282	228,203	232,215	236,076	240,440
		(1) 職 員 給 与 費	3,334	3,159	3,175	3,191	3,207	3,223	3,239	3,255	3,271	3,287	3,303
基 本 給		1,851	1,893	1,902	1,911	1,920	1,929	1,938	1,947	1,956	1,965	1,974	
退 職 給 付 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他		1,483	1,266	1,273	1,280	1,287	1,294	1,301	1,308	1,315	1,322	1,329	
(2) 経 費		34,270	40,490	40,660	40,830	40,999	41,170	41,340	41,510	41,680	41,850	42,020	
動 力 費		8,020	10,936	10,976	11,016	11,056	11,096	11,136	11,176	11,216	11,256	11,296	
修 繕 費		2,365	5,120	5,132	5,144	5,155	5,167	5,179	5,191	5,203	5,215	5,226	
材 料 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他		23,885	24,434	24,552	24,670	24,788	24,907	25,025	25,143	25,261	25,379	25,498	
(3) 減 価 償 却 費		152,589	173,956	165,946	175,465	176,235	179,159	183,703	183,438	187,264	190,939	195,117	
(4) 資 産 減 耗 費		0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用		9,227	9,855	6,074	6,389	6,129	6,023	5,988	6,084	6,252	6,465	6,710	
(1) 支 払 利 息	9,227	9,655	5,874	6,189	5,929	5,823	5,788	5,884	6,052	6,265	6,510		
(2) そ の 他	0	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200		
支 出 計 (D)	199,420	227,463	215,855	225,875	226,570	229,575	234,270	234,287	238,467	242,541	247,150		
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	20,348	△ 25,307	△ 24,301	△ 25,646	△ 25,738	△ 30,416	△ 27,324	△ 27,943	△ 28,657	△ 29,890		
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (G)	0	2,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 2,285	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	18,063	△ 25,307	△ 24,301	△ 25,646	△ 25,738	△ 30,416	△ 27,324	△ 27,943	△ 28,657	△ 29,890		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	18,063	△ 7,244	△ 31,545	△ 57,191	△ 82,929	△ 113,345	△ 140,669	△ 168,612	△ 197,269	△ 227,159		
流 動 資 産 (J)	0	65,496	41,191	30,041	20,304	19,081	22,406	32,819	48,179	65,385	84,641		
う ち 未 収 金	7,475	7,028	6,917	6,766	6,615	6,463	6,312	6,161	6,014	5,871	5,724		
流 動 負 債 (K)	59,363	60,343	47,959	45,715	41,749	34,132	31,873	25,682	21,909	20,785	19,908		
う ち 建 設 改 良 費 分	59,363	60,343	47,959	45,715	41,749	34,132	31,873	25,682	21,909	20,785	19,908		
う ち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
う ち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0%	76%	-31%	-137%	-254%	-375%	-523%	-663%	-810%	-967%	-1137%		
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	24,982	23,708	23,389	22,957	22,525	22,093	21,661	21,229	20,809	20,400	19,979		
経 常 収 支 比 率	100%	109%	88%	89%	89%	89%	87%	88%	88%	88%	88%		
経 費 回 収 率	26%	38%	40%	39%	38%	37%	36%	35%	34%	33%	32%		
汚 水 処 理 費	82,600	52,962	49,370	49,871	49,798	49,879	50,033	50,324	50,685	51,093	51,534		

表 2.41 シナリオ④_特環 財政収支状況 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円)

区 分		年 度										
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15
資本的 収 入	1. 企 業 債	73,200	16,600	105,800	48,400	52,000	48,400	52,200	48,400	48,400	48,400	48,400
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 他 会 計 出 資 金	1,541	1,522	933	934	935	900	1,583	1,331	1,343	1,255	1,267
	3. 他 会 計 補 助 金	66,947	54,204	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 負 担 金	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
	6. 国（都道府県）補助金	89,695	17,980	129,500	50,000	53,850	50,000	54,000	50,000	50,000	50,000	50,000
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工 事 負 担 金	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (A)	231,623	90,306	236,233	99,334	106,785	99,300	107,783	99,731	99,743	99,655	99,667
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)											
	純計 (A)-(B) (C)	231,623	90,306	236,233	99,334	106,785	99,300	107,783	99,731	99,743	99,655	99,667
	資本的 支 出	1. 建 設 改 良 費	172,260	37,038	242,201	102,204	109,907	102,210	110,213	102,216	102,219	102,222
うち職員給与費		573	489	492	495	498	501	504	507	510	513	516
2. 企 業 債 償 還 金		59,363	60,343	47,959	45,715	41,749	34,132	31,873	25,682	21,909	20,785	19,908
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金		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
5. そ の 他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	231,623	97,381	290,160	147,919	151,656	136,342	142,086	127,898	124,128	123,007	122,133	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	0	7,075	53,927	48,585	44,871	37,042	34,303	28,167	24,385	23,352	22,466	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	28,479	25,718	30,395	40,147	36,860	37,966	35,685	40,455	41,787	42,706	43,503
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額											
	3. 繰 越 工 事 資 金											
	4. そ の 他											
計 (F)	28,479	25,718	30,395	40,147	36,860	37,966	35,685	40,455	41,787	42,706	43,503	
補填財源不足額 (E)-(F)	0	0	23,532	8,438	8,011	0	0	0	0	0	0	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)												
企 業 債 残 高 (H)	552,550	508,807	566,648	569,333	579,584	593,852	614,179	636,897	663,388	691,003	719,495	

○他会計繰入金

(単位:千円)

区 分		年 度										
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収 益 的 収 支 分		50,728	83,736	56,142	64,888	62,944	64,142	66,534	68,200	70,139	71,760	73,776
	うち基準内繰入金	28,587	54,847	56,041	64,787	62,844	64,042	66,436	68,105	70,048	71,672	73,692
	うち基準外繰入金	22,141	28,889	101	101	100	100	98	95	91	88	84
資 本 的 収 支 分		68,488	37,084	932	933	933	899	1,584	1,330	1,343	1,255	1,267
	うち基準内繰入金	1,101	1,079	657	658	658	625	1,114	933	942	888	897
	うち基準外繰入金	67,387	36,005	275	275	275	274	470	397	401	367	370
合 計		119,216	120,820	57,074	65,821	63,877	65,041	68,118	69,530	71,482	73,015	75,043

表 2.42 シナリオ④_特環 キャッシュフロー計算書

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年 度	令和11年 度	令和12年 度	令和13年 度	令和14年 度	令和15年 度
当年度純利益	0	18,063	-25,307	-24,301	-25,646	-25,738	-30,416	-27,324	-27,943	-28,657	-29,890
減価償却費	152,589	173,956	165,946	175,465	176,235	179,159	183,703	183,438	187,264	190,939	195,117
長期前受金戻入額	-123,710	-119,451	-111,017	-113,729	-115,455	-117,602	-115,659	-117,534	-119,576	-121,724	-123,505
支払利息	9,227	9,655	5,874	6,189	5,929	5,823	5,788	5,884	6,052	6,265	6,510
資産減耗費等	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-9,227	-9,655	-5,874	-6,189	-5,929	-5,823	-5,788	-5,884	-6,052	-6,265	-6,510
その他	3,626										
業務活動等によるキャッシュ・フロー	32,505	72,571	29,622	37,435	35,134	35,819	37,628	38,580	39,745	40,558	41,722
固定資産取得支出	-172,260	-37,038	-242,201	-102,204	-109,907	-102,210	-110,213	-102,216	-102,219	-102,222	-102,225
国庫補助金収入	89,695	17,980	129,500	50,000	53,850	50,000	54,000	50,000	50,000	50,000	50,000
負担金・分担金収入	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計補助金	66,947	54,204	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	-15,378	35,146	-112,701	-52,204	-56,057	-52,210	-56,213	-52,216	-52,219	-52,222	-52,225
建設改良企業債による収入	73,200	16,600	105,800	48,400	52,000	48,400	52,200	48,400	48,400	48,400	48,400
一般会計出資金	1,541	1,522	933	934	935	900	1,583	1,331	1,343	1,255	1,267
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良企業債の償還による支出	-59,363	-60,343	-47,959	-45,715	-41,749	-34,132	-31,873	-25,682	-21,909	-20,785	-19,908
財務活動によるキャッシュ・フロー	15,378	-42,221	58,774	3,619	11,186	15,168	21,910	24,049	27,834	28,870	29,759
現金増減額	32,505	65,496	-24,305	-11,150	-9,737	-1,223	3,325	10,413	15,360	17,206	19,256
現金預金残高	0	65,496	41,191	30,041	20,304	19,081	22,406	32,819	48,179	65,385	84,641

2.5.3 農集

表 2.43 シナリオ④_農集 財政収支状況 収益的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円, %)

区 分		年 度											
		2023 本年度	2024 令和06	2025 令和07	2026 令和08	2027 令和09	2028 令和10	2029 令和11	2030 令和12	2031 令和13	2032 令和14	2033 令和15	
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	17,959	17,095	19,032	18,621	18,194	17,783	17,372	16,945	16,550	16,154	15,759	
	(1) 料 金 収 入	17,945	17,091	19,023	18,612	18,185	17,774	17,363	16,936	16,541	16,145	15,750	
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) そ の 他	14	4	9	9	9	9	9	9	9	9	9	
	2. 営 業 外 収 益	44,908	68,834	63,997	66,929	69,042	69,055	69,075	69,090	69,105	69,122	65,233	
	(1) 補 助 金	20,310	34,440	24,524	25,909	26,905	26,918	26,938	26,953	26,968	26,985	23,096	
	他 会 計 補 助 金	10,143	15,671	134	134	134	133	131	126	121	117	112	
	そ の 他 補 助 金	10,167	18,769	24,390	25,775	26,771	26,785	26,807	26,827	26,847	26,868	22,984	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	24,598	34,394	39,473	41,020	42,137	42,137	42,137	42,137	42,137	42,137	42,137	
	(3) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収 入 計 (C)	62,867	85,929	83,029	85,550	87,236	86,838	86,447	86,035	85,655	85,276	80,992	
	支 出 的 支 出	1. 営 業 費 用	60,088	81,886	93,237	96,340	98,625	98,783	98,942	99,098	99,256	99,414	95,668
		(1) 職 員 給 与 費	3,273	3,089	3,105	3,121	3,137	3,153	3,169	3,185	3,201	3,217	3,233
基 本 給 与 費		1,851	1,893	1,902	1,911	1,920	1,929	1,938	1,947	1,956	1,965	1,974	
退 職 給 付 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
そ の 他		1,422	1,196	1,203	1,210	1,217	1,224	1,231	1,238	1,245	1,252	1,259	
(2) 経 費		22,371	26,523	26,818	26,927	27,036	27,145	27,255	27,362	27,472	27,581	27,690	
動 力 費		4,644	7,399	7,422	7,445	7,467	7,490	7,513	7,535	7,558	7,581	7,604	
修 繕 費		70	227	227	227	227	227	227	227	227	227	227	
材 料 費		170	230	231	232	233	234	235	235	236	237	238	
そ の 他		17,487	18,667	18,938	19,023	19,109	19,194	19,280	19,365	19,451	19,536	19,621	
(3) 減 価 償 却 費		34,444	52,274	63,314	66,292	68,452	68,485	68,518	68,551	68,583	68,616	64,745	
(4) 資 産 減 耗 費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用		2,779	3,369	3,458	3,576	3,649	3,507	3,391	3,272	3,150	3,029	2,917	
(1) 支 払 利 息	2,678	3,268	3,357	3,475	3,548	3,406	3,290	3,171	3,049	2,928	2,816		
(2) そ の 他	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101		
支 出 計 (D)	62,867	85,255	96,695	99,916	102,274	102,290	102,333	102,370	102,406	102,443	98,585		
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	0	674	△ 13,666	△ 14,366	△ 15,038	△ 15,452	△ 15,886	△ 16,335	△ 16,751	△ 17,167	△ 17,593		
特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失 (G)	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	△ 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	0	673	△ 13,666	△ 14,366	△ 15,038	△ 15,452	△ 15,886	△ 16,335	△ 16,751	△ 17,167	△ 17,593		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	673	△ 12,993	△ 27,359	△ 42,397	△ 57,849	△ 73,735	△ 90,070	△ 106,821	△ 123,988	△ 141,581		
流 動 資 産 (J)	0	21,984	21,984	21,984	23,510	25,564	26,208	26,208	26,209	26,208	26,209		
うち 未 収 金	6,281	5,982	6,658	6,514	6,365	6,221	6,077	5,928	5,789	5,651	5,513		
流 動 負 債 (K)	16,446	15,461	13,673	11,653	9,328	7,912	9,754	11,011	11,319	11,003	10,728		
うち 建 設 改 良 費 分	16,446	15,461	13,673	11,653	9,328	7,912	9,754	11,011	11,319	11,003	10,728		
うち 一 時 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
うち 未 払 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	0%	4%	-68%	-147%	-233%	-325%	-424%	-532%	-645%	-768%	-898%		
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 により 算 定 した 資 金 の 不 足 額 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	17,959	17,095	19,032	18,621	18,194	17,783	17,372	16,945	16,550	16,154	15,759		
経 常 収 支 比 率	100%	99%	116%	117%	117%	118%	118%	119%	120%	120%	122%		
経 費 回 収 率	40%	34%	33%	32%	30%	30%	29%	28%	27%	27%	28%		
汚 水 処 理 費	44,476	50,529	57,121	58,795	60,037	60,052	60,094	60,133	60,169	60,205	56,348		

表 2.44 シナリオ④_農集 財政収支状況 資本的収支（令和5年度から令和15年度）

(単位:千円)

年 度 区 分		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
資本的 収 入	1. 企 業 債	82,200	90,100	36,400	26,700	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. 他 会 計 出 資 金	2,033	2,079	2,123	2,169	1,360	856	1,692	1,566	1,583	1,580	1,598
	3. 他 会 計 補 助 金	23,894	0	5,852	2,258	0	0	0	1,158	1,837	1,908	5,917
	4. 他 会 計 負 担 金	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
	6. 国（都道府県）補助金	87,000	105,000	38,000	27,500	0	0	0	0	0	0	0
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金											
	8. 工 事 負 担 金	22	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
	9. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計 (A)	195,149	197,200	82,396	58,648	2,481	1,977	2,813	3,845	4,541	4,609	8,636
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)											
	純 計 (A)-(B) (C)	195,149	197,200	82,396	58,648	2,481	1,977	2,813	3,845	4,541	4,609	8,636
	資本的 支 出	1. 建 設 改 良 費	178,703	205,810	78,898	57,901	2,904	2,907	2,910	2,913	2,916	2,919
うち職員給与費		574	486	489	492	495	498	501	504	507	510	513
2. 企 業 債 償 還 金		16,446	15,461	13,673	11,653	9,328	7,912	9,754	11,011	11,319	11,003	10,728
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金		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
5. そ の 他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	195,149	221,271	92,571	69,554	12,232	10,819	12,664	13,924	14,235	13,922	13,650	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	0	24,071	10,175	10,906	9,751	8,842	9,851	10,079	9,694	9,313	5,014	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	9,846	3,017	10,175	10,906	11,277	10,896	10,495	10,079	9,695	9,312	5,015
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額											
	3. 繰 越 工 事 資 金											
	4. そ の 他		27,502									
計 (F)	9,846	30,519	10,175	10,906	11,277	10,896	10,495	10,079	9,695	9,312	5,015	
補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)												
企 業 債 残 高 (H)	196,222	270,861	293,588	308,635	300,407	293,595	284,941	275,030	264,811	254,908	245,280	

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		本年度	令和06	令和07	令和08	令和09	令和10	令和11	令和12	令和13	令和14	令和15
収 益 的 収 支 分		20,310	33,472	24,524	25,909	26,905	26,918	26,938	26,953	26,968	26,985	23,096
	うち基準内繰入金	10,167	18,475	24,390	25,775	26,771	26,785	26,807	26,827	26,847	26,868	22,984
	うち基準外繰入金	10,143	14,997	134	134	134	133	131	126	121	117	112
資 本 的 収 支 分		25,927	23,133	7,975	4,427	1,360	856	1,693	2,724	3,419	3,489	7,514
	うち基準内繰入金	2,028	2,073	2,118	2,164	1,323	692	1,250	1,119	1,130	1,129	1,141
	うち基準外繰入金	23,899	21,060	5,857	2,263	37	164	443	1,605	2,289	2,360	6,373
合 計	46,237	56,605	32,499	30,336	28,265	27,774	28,631	29,677	30,387	30,474	30,610	

表 2.45 シナリオ④_農集 キャッシュフロー計算書

	令和5年度 (予算)	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度
当年度純利益	0	673	-13,666	-14,366	-15,038	-15,452	-15,886	-16,335	-16,751	-17,167	-17,593
減価償却費	34,444	52,274	63,314	66,292	68,452	68,485	68,518	68,551	68,583	68,616	64,745
長期前受金戻入額	-24,598	-34,394	-39,473	-41,020	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137	-42,137
支払利息	2,678	3,268	3,357	3,475	3,548	3,406	3,290	3,171	3,049	2,928	2,816
資産減耗費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未収金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利息支払い額	-2,678	-3,268	-3,357	-3,475	-3,548	-3,406	-3,290	-3,171	-3,049	-2,928	-2,816
その他											
業務活動等によるキャッシュ・フロー	9,846	18,553	10,175	10,906	11,277	10,896	10,495	10,079	9,695	9,312	5,015
固定資産取得支出	-178,703	-205,810	-78,898	-57,901	-2,904	-2,907	-2,910	-2,913	-2,916	-2,919	-2,922
国庫補助金収入	87,000	105,000	38,000	27,500	0	0	0	0	0	0	0
負担金・分担金収入	22	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21
4条他会計補助金	23,894	27,502	5,852	2,258	0	0	0	1,158	1,837	1,908	5,917
投資活動によるキャッシュ・フロー	-67,787	-73,287	-35,025	-28,122	-2,883	-2,886	-2,889	-1,734	-1,058	-990	3,016
建設改良企業債による収入	82,200	90,100	36,400	26,700	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100
4条他会計出資金	2,033	2,079	2,123	2,169	1,360	856	1,692	1,566	1,583	1,580	1,598
一時借入による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一時借入金の返済による支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良企業債の償還による支出	-16,446	-15,461	-13,673	-11,653	-9,328	-7,912	-9,754	-11,011	-11,319	-11,003	-10,728
財務活動によるキャッシュ・フロー	67,787	76,718	24,850	17,216	-6,868	-5,956	-6,962	-8,345	-8,636	-8,323	-8,030
現金増減額	9,846	21,984	0	0	1,526	2,054	644	0	1	-1	1
現金預金残高	0	21,984	21,984	21,984	23,510	25,564	26,208	26,208	26,209	26,208	26,209

2.6 4条基準外繰入を行わず計画期間内にて現金および預金不足を解消するための検討

料金改定の目安として、計画期間内に4条基準外繰入をせずに現金および預金不足を解消するための改定率を整理する。段階的な改定率と現金および預金の推移を以降に示す。

3事業を合算して考えた場合、計画最終年度である令和15年度で現金および預金不足を解消するためには、最低23%の改定が必要である。また、計画期間内で現金および預金不足を発生させないためには、132%の料金改定が必要となる。

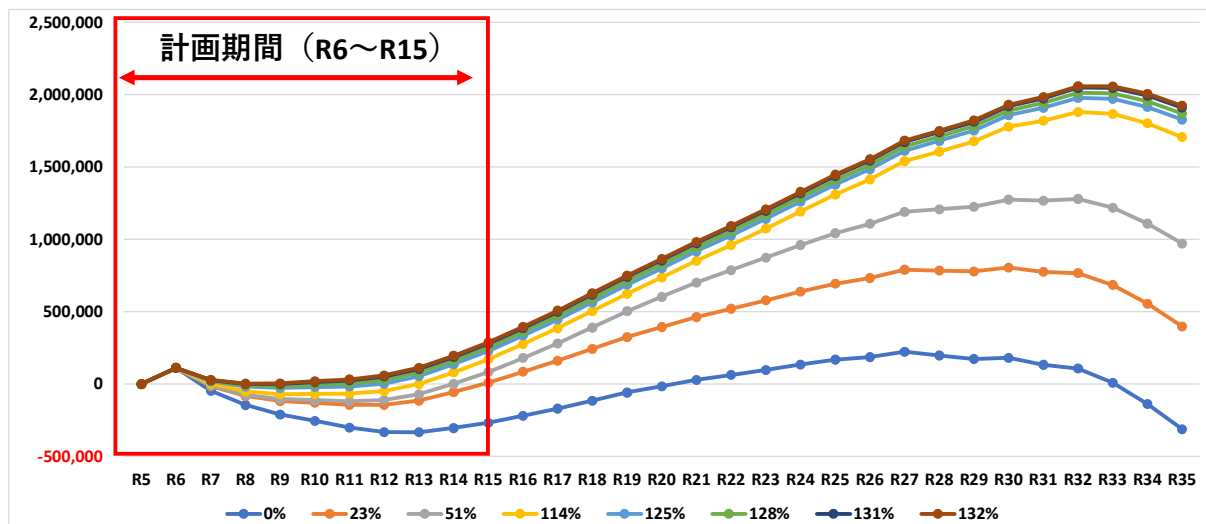


図 2.1 現金および預金の推移 (3事業合算)

表 2.46 現金および預金の推移 (3 事業合算)

料金改定率	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18	R19	R20
0%	0	111,196	△ 46,363	△ 145,336	△ 211,165	△ 255,815	△ 301,414	△ 332,751	△ 333,626	△ 304,440	△ 268,696	△ 219,483	△ 169,920	△ 114,762	△ 59,216	△ 15,707
23%	0	111,196	△ 15,610	△ 83,633	△ 117,881	△ 130,064	△ 143,952	△ 144,342	△ 114,997	△ 56,316	8,196	85,451	162,331	244,094	325,541	394,243
51%	0	111,196	△ 10,979	△ 74,470	△ 104,289	△ 111,958	△ 119,384	△ 111,213	△ 71,043	1,149	82,321	179,717	280,535	390,106	503,085	602,458
114%	0	111,196	1,616	△ 50,700	△ 70,558	△ 68,490	△ 66,405	△ 48,956	275	81,311	171,112	276,920	385,933	503,483	624,490	736,565
125%	0	111,196	18,234	△ 17,826	△ 26,600	△ 20,940	△ 16,503	2,837	53,650	136,230	227,537	334,815	445,259	564,202	686,565	799,959
128%	0	111,196	22,766	△ 8,860	△ 13,300	△ 3,867	4,253	27,629	78,874	161,876	253,593	361,270	472,105	591,428	714,161	827,915
131%	0	111,196	27,298	105	△ 1	13,203	25,006	52,119	103,795	187,218	279,346	387,424	498,649	618,352	741,455	855,568
132%	0	111,196	28,809	3,094	4,433	18,893	31,923	60,234	112,054	195,617	287,883	396,095	507,450	627,279	750,506	864,739

料金改定率	R21	R22	R23	R24	R25	R26	R27	R28	R29	R30	R31	R32	R33	R34	R35
0%	28,492	62,327	97,444	135,002	168,394	186,055	223,096	197,181	172,853	180,737	132,987	106,569	8,239	△ 138,391	△ 312,160
23%	462,932	520,550	578,775	638,765	693,914	732,654	790,097	784,005	778,914	805,456	775,780	766,854	685,512	555,364	397,576
51%	700,960	787,529	873,886	961,181	1,042,817	1,107,218	1,189,499	1,207,537	1,225,865	1,275,119	1,267,444	1,279,815	1,219,154	1,109,071	970,738
114%	852,442	961,050	1,073,965	1,192,369	1,309,606	1,414,146	1,541,066	1,607,710	1,678,607	1,778,967	1,820,797	1,881,082	1,866,953	1,802,016	1,707,457
125%	917,118	1,026,971	1,141,096	1,260,676	1,379,052	1,484,697	1,612,685	1,680,366	1,752,271	1,858,986	1,909,460	1,978,112	1,972,108	1,915,054	1,828,138
128%	945,425	1,055,617	1,170,073	1,289,973	1,408,660	1,514,607	1,642,886	1,710,850	1,783,030	1,890,011	1,942,842	2,013,775	2,009,986	1,955,082	1,870,251
131%	973,428	1,083,959	1,198,744	1,318,965	1,437,962	1,544,210	1,672,780	1,741,027	1,813,481	1,920,730	1,974,915	2,048,130	2,046,557	1,993,803	1,911,057
132%	982,716	1,093,360	1,208,255	1,328,582	1,447,683	1,554,030	1,682,697	1,751,038	1,823,584	1,930,920	1,985,191	2,059,166	2,058,331	2,006,294	1,924,242

