

# 出雲市下水道事業 経営戦略

団 体 名 : 出雲市

事 業 名 : 出雲市下水道事業

策 定 日 : 令和8年 3月

計 画 期 間 : 令和8年度 ~ 令和17年度

## 1. 事業概要

### (1) 事業の現況

#### ① 施設

|                            | 公共下水道事業   | 特定環境保全<br>公共下水道事業          | 農業集落排水事業                   | 漁業集落排水事業                   | 小規模集合排水<br>処 理 事 業         |
|----------------------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 供用開始年度<br>(供用開始後年数)        | 昭和63年度<br>(37年)                                 | 昭和63年度<br>(37年)            | 昭和58年度<br>(42年)            | 昭和55年度<br>(45年)            | 平成27年度<br>(10年)            |
| 処理区域内人口密度                  | 2,803.92 人/km <sup>2</sup>                      | 1,986.32 人/km <sup>2</sup> | 2,311.81 人/km <sup>2</sup> | 2,968.97 人/km <sup>2</sup> | 6,200.00 人/km <sup>2</sup> |
| 処 理 区 数                    | 5 地区  | 3 地区                       | 38 地区                      | 11 地区                      | 1 地区                       |
|                            | ※R6.4.1に斐川西部地区を農業集落排水事業から公共下水道事業に所管替えした。        |                            |                            |                            |                            |
| 処 理 場 数                    | なし  | 3 か所                       | 38 か所                      | 11 か所                      | 1 か所                       |
| 法適(全部適用・一部適用)<br>非 適 の 区 分 | 法適(全部適用)  |                            |                            |                            |                            |
| 流域下水道等への接続<br>の 有 無        | 有(公共下水道)  |                            |                            |                            |                            |
| 広域化・共同化・最適化<br>実 施 状 況     | 【広域化】<br>公共下水道事業は、宍道湖西部流域公共下水道へ接続(参画団体:松江市・出雲市) |                            |                            |                            |                            |

#### ② 使用料

|                                |   |         |        |          |       |  |
|--------------------------------|---|---------|--------|----------|-------|--|
| 一般家庭用使用料体系<br>の<br>概 要 ・ 考 え 方 | ・下水道使用料を改定(改定率18%)<br>令和6年4月1日の改定率8%<br>令和7年4月1日の改定率10%(改定前から18%)<br>・従量制料金は基本料金と超過料金からなり、汚水量区分は8区分としている。 |         |        |          |       |  |
| 令和7年4月1日現在の使用料体系については、下表のとおり。  |   |         |        |          |       |  |
| <従量制>                          |   |         | (税込)   |          | <人数制> |  |
| 区分(1か月につき)                     | 汚水量   | 使用料     | 世帯区分   | 使用料      |       |  |
| 基本料金                           | 8m <sup>3</sup> まで  | 1,551 円 | 1人世帯   | 2,343 円  |       |  |
| 超過料金<br>(1m <sup>3</sup> につき)  | 8m <sup>3</sup> 超~16m <sup>3</sup> まで   | 185.9 円 | 2人世帯   | 3,729 円  |       |  |
|                                | 16m <sup>3</sup> 超~25m <sup>3</sup> まで  | 225.5 円 | 3人世帯   | 5,115 円  |       |  |
|                                | 25m <sup>3</sup> 超~50m <sup>3</sup> まで  | 246.4 円 | 4人世帯   | 6,501 円  |       |  |
|                                | 50m <sup>3</sup> 超~100m <sup>3</sup> まで   | 271.7 円 | 5人世帯   | 7,898 円  |       |  |
|                                | 100m <sup>3</sup> 超~200m <sup>3</sup> まで  | 300.3 円 | 6人世帯   | 9,284 円  |       |  |
|                                | 200m <sup>3</sup> 超~500m <sup>3</sup> まで  | 326.7 円 | 7人以上世帯 | 10,670 円 |       |  |
|                                | 500m <sup>3</sup> 超~  | 357.5 円 |        |          |       |  |

|                                     |               |        |                                     |       |        |
|-------------------------------------|---------------|--------|-------------------------------------|-------|--------|
| 業務用使用料体系の概要・考え方                     | 一般家庭用使用料体系と同じ |        |                                     |       |        |
| その他の使用料体系の概要・考え方                    | なし            |        |                                     |       |        |
| 条例上の使用料※1<br>(20㎡あたり)<br>※過去3年度分を記載 | 令和6年度         | 3,605円 | 実質的な使用料※2<br>(20㎡あたり)<br>※過去3年度分を記載 | 令和6年度 | 4,309円 |
|                                     | 令和5年度         | 3,352円 |                                     | 令和5年度 | 4,053円 |
|                                     | 令和4年度         | 3,352円 |                                     | 令和4年度 | 4,026円 |

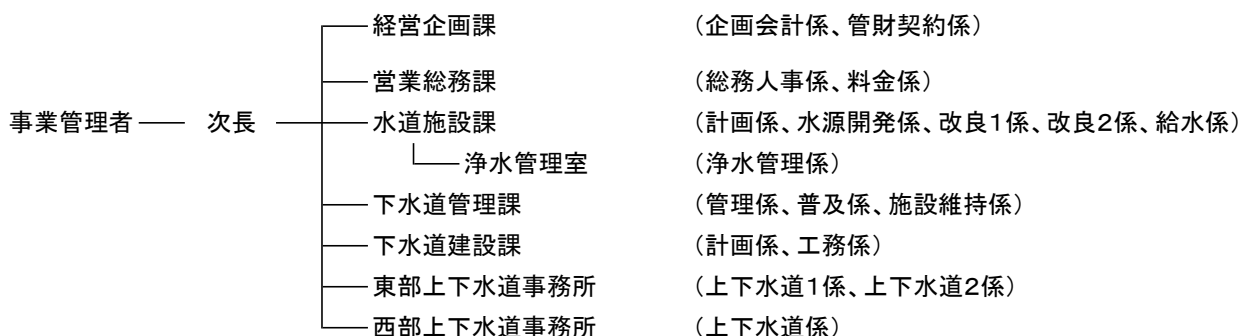
※1 条例上の使用料とは、一般家庭における20㎡あたりの使用料をいう。

※2 実質的な使用料とは、料金収入の合計を有収水量の合計で除した値に20㎡を乗じたもの(家庭用のみでなく業務用を含む)をいう。

### ③ 組織

令和7年4月1日現在、出雲市上下水道局は事業管理者を含め96人(うち短時間勤務職員8人)で運営しており、下水道事業は、事業管理者を除き43人(うち短時間勤務職員3人)で運営している。

#### <組織体制>※平成31年4月1日に水道事業と組織統合



#### <職員数・職種・年齢構成等>

(単位:人)

|        | 水道事業(事業管理者含む) |      |    | 下水道事業(次長含む) |      |    | 合計   |      |    |
|--------|---------------|------|----|-------------|------|----|------|------|----|
|        | 事務職員          | 技術職員 | 計  | 事務職員        | 技術職員 | 計  | 事務職員 | 技術職員 | 合計 |
| ～19歳   | 0             | 2    | 2  | 0           | 0    | 0  | 0    | 2    | 2  |
| 20～29歳 | 5             | 4    | 9  | 2           | 3    | 5  | 7    | 7    | 14 |
| 30～39歳 | 5             | 4    | 9  | 2           | 4    | 6  | 7    | 8    | 15 |
| 40～49歳 | 5             | 6    | 11 | 5           | 2    | 7  | 10   | 8    | 18 |
| 50～59歳 | 6             | 9    | 15 | 6           | 12   | 18 | 12   | 21   | 33 |
| 60歳～   | 2             | 0    | 2  | 1           | 3    | 4  | 3    | 3    | 6  |
| 計      | 23            | 25   | 48 | 16          | 24   | 40 | 39   | 49   | 88 |

※ 短時間勤務職員を除く。

#### (2) 民間活力の活用等

|         |              |   |
|---------|--------------|---|
| 民間活用の状況 | ア 民間委託       | 施設維持管理業務・汚泥収集運搬業務・産業廃棄物処理業務<br>電気保安業務・消防施設保守点検業務・水質検査業務<br>下水道施設情報配信業務・TVカメラ調査業務等 |
|         | イ 指定管理者制度    | なし  |
|         | ウ PPP・PFI    | ウォーターPPP導入について、先進地の事例や国が主催する研修により情報収集を行いながら検討を行っている。                              |
| 資産活用の状況 | ア エネルギー利用※3  | 佐田地域9地区の農業集落排水施設で発生する下水汚泥を脱水発酵させて堆肥化し、有効活用している。                                   |
|         | イ 土地・施設等利用※4 | なし  |

※3「エネルギー利用」とは、下水汚泥・下水熱等、下水道事業の実施に伴い生じる資源(資産を含む)を用いた収入増につながる取組を指す。

※4「土地・施設等利用」とは、土地・建物等、下水道事業の実施に伴い不可欠な資産を用いた、収入増につながる取組を指す(単純な売却は除く)。

(3) 経営比較分析表等を活用した現状分析

セグメントごとの経営指標、類似団体との比較分析及び現状分析は、別紙、経営比較分析表(令和6年度決算)のとおり。  
また、下水道事業全体の経営指標及び現状分析は、以下のとおり。

① 経営の健全性・効率性

ア. 経常収支比率

経常収支比率は107.07%で100%を上回っている。令和6年4月1日の下水道使用料の8%改定や新規接続により営業収益は増となった。令和7年度も10%の使用料改定を行っており、引き続き適正な使用料収入の確保による比率の改善に取り組む。

| 指標の意味  | 算出式                  |     | 項目   | 令和6年度  |        |        |        |        |        |
|--|----------------------|-----|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|  |                      |     |      | 公共     | 特環     | 農集     | 漁集     | 小規模    | 全体     |
| 当該年度の使用料収入や一般会計からの繰入金等の収益で、維持管理費や支払利息等の費用をどの程度賄えているかを表す指標。100%以上(黒字)となっていることが必要であり、高い方がよい。 | 経常収益<br>(営業収益+営業外収益) | A   | 出雲市  | 113.09 | 101.11 | 93.64  | 93.56  | 100.26 | 107.07 |
|  | 経常費用<br>(営業費用+営業外費用) | B   | 類似団体 | 106.35 | 103.79 | 103.04 | 99.54  | 100.25 | —      |
|  | A/B×100              | (%) | 全国平均 | 105.36 | 105.07 | 104.30 | 104.55 | 108.79 | —      |

イ. 累積欠損比率

累積欠損比率は欠損金がないため0%である。

| 指標の意味   | 算出式         |     | 項目   | 令和6年度 |       |        |        |        |      |
|---|-------------|-----|------|-------|-------|--------|--------|--------|------|
|   |             |     |      | 公共    | 特環    | 農集     | 漁集     | 小規模    | 全体   |
| 営業活動により生じた損失を、前年度からの繰越利益剰余金等でも補填することができず、複数年度にわたって累積した欠損金の状況を表す指標。欠損金が生じていないことを示す0%であることが求められる。 | 当年度未処理欠損金   | A   | 出雲市  | 0.00  | 15.37 | 27.15  | 147.04 | 122.54 | 0.00 |
|   | 営業収益-受託工事収益 | B   | 類似団体 | 6.26  | 53.87 | 100.31 | 48.87  | 88.78  | —    |
|   | A/B×100     | (%) | 全国平均 | 3.12  | 63.54 | 102.74 | 84.87  | 541.72 | —    |

ウ. 流動比率

流動比率は42.87%で100%を下回っている。流動資産は主に現金預金であるため、使用料収入の増により現金預金を確保し、比率の改善に取り組む。

| 指標の意味   | 算出式     |     | 項目   | 令和6年度 |       |       |       |        |       |
|---|---------|-----|------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|
|   |         |     |      | 公共    | 特環    | 農集    | 漁集    | 小規模    | 全体    |
| 短期的な債務に対する支払能力を表す指標。100%以上であることが必要であり、高い方がよい。 | 流動資産    | A   | 出雲市  | 30.02 | 1.08  | 76.81 | 3.03  | 77.23  | 42.87 |
|   | 流動負債    | B   | 類似団体 | 80.33 | 46.37 | 41.03 | 66.51 | 176.02 | —     |
|   | A/B×100 | (%) | 全国平均 | 82.75 | 50.90 | 47.19 | 71.46 | 77.16  | —     |

エ. 企業債残高対事業規模比率

企業債残高対事業規模比率は1036.99%で、高い比率となっている。使用料収入の確保や企業債発行額の抑制により比率の改善に取り組む。

| 指標の意味                                      | 算出式                 |     | 項目   | 令和6年度    |          |        |          |          |          |
|--|---------------------|-----|------|----------|----------|--------|----------|----------|----------|
|  |                     |     |      | 公共       | 特環       | 農集     | 漁集       | 小規模      | 全体       |
| 使用料収入に対する企業債残高の割合であり、企業債残高の規模を表す指標。低い方がよい。 | 企業債現在高合計-一般会計負担金    | A   | 出雲市  | 1,054.73 | 911.81   | 994.03 | 715.73   | 2,603.65 | 1,036.99 |
|  | 営業収益-受託工事収益-一般会計負担金 | B   | 類似団体 | 698.04   | 1,062.58 | 796.80 | 871.87   | 1,886.22 | —        |
|  | A/B×100             | (%) | 全国平均 | 602.56   | 1,099.15 | 798.10 | 1,223.19 | 1,269.43 | —        |

オ. 経費回収率

経費回収率は99.29%で100%を下回っている。汚水処理費は増となったが、8%の使用料改定による使用料収入の増により比率は改善した。令和7年度も10%改定を行っており、引き続き適正な使用料収入の確保に努め、経費回収率100%以上を目指す。

| 指標の意味  | 算出式                 |     | 項目   | 令和6年度  |       |       |       |       |       |
|--|---------------------|-----|------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|
|  |                     |     |      | 公共     | 特環    | 農集    | 漁集    | 小規模   | 全体    |
| 使用料で回収すべき経費を使用料でどの程度賄えているかを表す指標。100%以上となっていることが必要であり、高い方がよい。 | 下水道使用料              | A   | 出雲市  | 106.63 | 99.72 | 77.36 | 69.56 | 54.05 | 99.29 |
|  | 汚水処理費<br>(公費負担分を除く) | B   | 類似団体 | 97.98  | 80.36 | 58.41 | 45.44 | 53.18 | —     |
|  | A/B×100             | (%) | 全国平均 | 97.94  | 72.92 | 54.51 | 37.21 | 32.20 | —     |

カ. 汚水処理原価

汚水処理原価は197.29円で、前年度より高くなった。エネルギー価格や物価の高騰により動力費や維持管理業務委託料等の各種費用が増加しており、更なる経営努力が必要である。

| 指標の意味  | 算出式                 |     | 項目   | 令和6年度  |        |        |        |        |        |
|--|---------------------|-----|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|  |                     |     |      | 公共     | 特環     | 農集     | 漁集     | 小規模    | 全体     |
| 有収水量1m <sup>3</sup> 当たりについて、どれだけの汚水処理費用がかかっているかを表す指標。低い方がよい。 | 汚水処理費<br>(公費負担分を除く) | A   | 出雲市  | 187.01 | 197.37 | 234.62 | 268.49 | 340.44 | 197.29 |
|  | 年間有収水量              | B   | 類似団体 | 159.75 | 201.33 | 267.34 | 373.54 | 331.24 | —      |
|  | A/B × 100           | (円) | 全国平均 | 140.98 | 225.78 | 286.33 | 462.49 | 588.46 | —      |

キ. 施設利用率

施設利用率は、公共下水道事業が流域関連公共下水道事業であり処理施設を保有していないため、該当数値はない。

| 指標の意味   | 算出式         |     | 項目   | 令和6年度 |       |       |       |       |    |
|---|-------------|-----|------|-------|-------|-------|-------|-------|----|
|   |             |     |      | 公共    | 特環    | 農集    | 漁集    | 小規模   | 全体 |
| 施設・設備が一日に対応可能な処理能力に対する、一日平均処理水量の割合であり、施設の利用状況や適正規模を判断する指標。高い方がよい。 | 現在晴天時平均処理水量 | A   | 出雲市  | —     | 37.33 | 59.41 | 31.51 | 40.00 | —  |
|   | 現在処理能力(晴天時) | B   | 類似団体 | 64.95 | 44.79 | 52.34 | 32.82 | 36.36 | —  |
|   | A/B × 100   | (%) | 全国平均 | 60.13 | 43.17 | 49.92 | 30.09 | 34.07 | —  |

ク. 水洗化率

水洗化率は89.67%で、公共下水道事業以外は類似団体平均を上回っている。水洗化率向上は使用料収入の増加につながることから、引き続き水洗化促進を図る。

| 指標の意味  | 算出式         |     | 項目   | 令和6年度 |       |       |       |       |       |
|--|-------------|-----|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|  |             |     |      | 公共    | 特環    | 農集    | 漁集    | 小規模   | 全体    |
| 現在処理区域内人口のうち、実際に水洗便所を設置して汚水処理している人口の割合を表す指標。公共用水域の水質保全や使用料収入の増加等の観点から100%となっていることが望ましく、高い方がよい。 | 現在水洗便所設置済人口 | A   | 出雲市  | 88.23 | 96.03 | 94.13 | 92.06 | 85.48 | 89.67 |
|  | 現在処理区域内人口   | B   | 類似団体 | 93.08 | 88.68 | 90.05 | 85.76 | 83.33 | —     |
|  | A/B × 100   | (%) | 全国平均 | 96.00 | 86.31 | 87.80 | 80.97 | 89.95 | —     |

② 老朽化の状況

ケ. 有形固定資産減価償却率

有形固定資産減価償却率は45.52%で、全ての事業で類似団体平均を上回っており、施設の老朽化は進んでいる。

| 指標の意味   | 算出式                      |     | 項目   | 令和6年度 |       |       |       |       |       |
|---|--------------------------|-----|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|   |                          |     |      | 公共    | 特環    | 農集    | 漁集    | 小規模   | 全体    |
| 有形固定資産のうち償却対象資産の減価償却がどの程度進んでいるかを表す指標で、資産の老朽化度を示している。一般的に、数値が高いほど法定耐用年数に近い資産が多いことを示している。 | 有形固定資産<br>減価償却累計額        | A   | 出雲市  | 40.64 | 56.85 | 54.54 | 57.14 | 30.10 | 45.52 |
|   | 有形固定資産のうち<br>償却対象資産の帳簿原価 | B   | 類似団体 | 31.89 | 34.59 | 30.49 | 32.49 | 28.00 | —     |
|   | A/B × 100                | (%) | 全国平均 | 42.20 | 30.82 | 28.46 | 26.63 | 36.31 | —     |

コ. 管渠老朽化率

管渠老朽化率は、法定耐用年数を経過した管渠延長がないため、該当数値はない。

| 指標の意味                                  | 算出式                 |     | 項目   | 令和6年度 |      |      |      |      |    |
|--|---------------------|-----|------|-------|------|------|------|------|----|
|  |                     |     |      | 公共    | 特環   | 農集   | 漁集   | 小規模  | 全体 |
| 法定耐用年数を超えた管渠延長の割合を表す指標で、管渠の老朽化度を示している。 | 法定耐用年数を<br>経過した管渠延長 | A   | 出雲市  | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | —  |
|  | 下水道布設延長             | B   | 類似団体 | 3.24  | 0.10 | 0.05 | 0.00 | 0.00 | —  |
|  | A/B × 100           | (%) | 全国平均 | 9.46  | 0.06 | 0.03 | 0.00 | 0.00 | —  |

サ. 管渠改善率

管渠改善率は0.08%で、管渠不良箇所の更新を行った事業のうち、公共下水道事業以外は類似団体平均を上回っている。

| 指標の意味                                     | 算出式              |     | 項目   | 令和6年度 |      |      |      |      |      |
|---|------------------|-----|------|-------|------|------|------|------|------|
|   |                  |     |      | 公共    | 特環   | 農集   | 漁集   | 小規模  | 全体   |
| 当該年度に更新した管渠延長の割合を表す指標で、管渠の更新ペースや状況を把握できる。 | 改善(更新・改良・維持)管渠延長 | A   | 出雲市  | 0.05  | 0.00 | 0.13 | 0.06 | 0.00 | 0.08 |
|   | 下水道布設延長          | B   | 類似団体 | 0.08  | 0.27 | 0.02 | 0.00 | 0.00 | —    |
|   | A/B × 100        | (%) | 全国平均 | 0.19  | 0.15 | 0.02 | 0.00 | 0.00 | —    |

## 2. 将来の事業環境

### (1) 処理区域内人口及び水洗化人口の予測

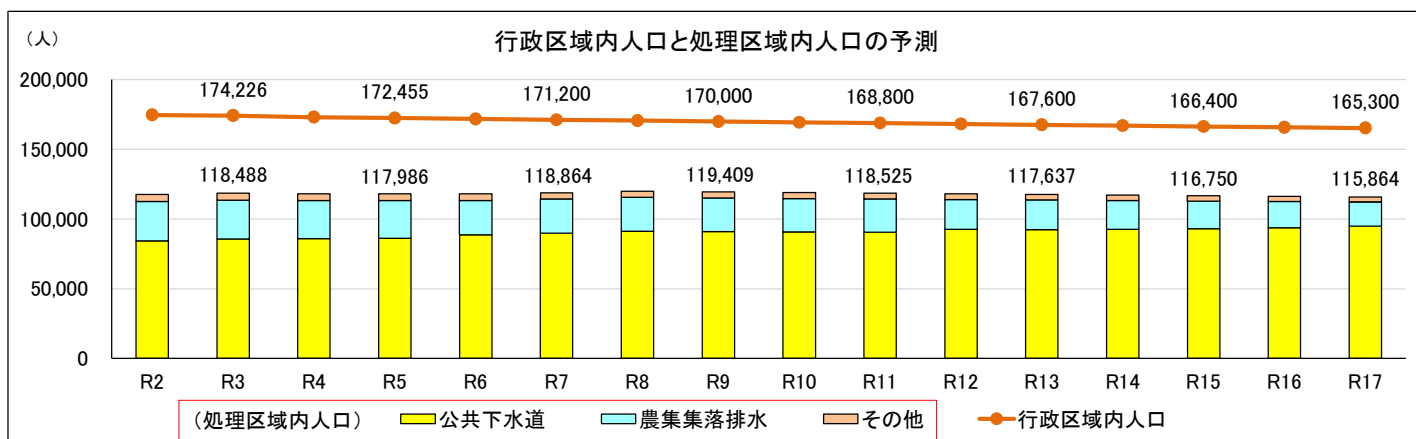
#### ① 行政人口

行政区域内人口の将来予測は、過去の住民基本台帳人口の動向から推計し、計画最終年度である令和17年度では165,300人、令和37年度では153,300人に減少すると見込んでいる。

#### ② 処理区域内人口及び水洗化人口

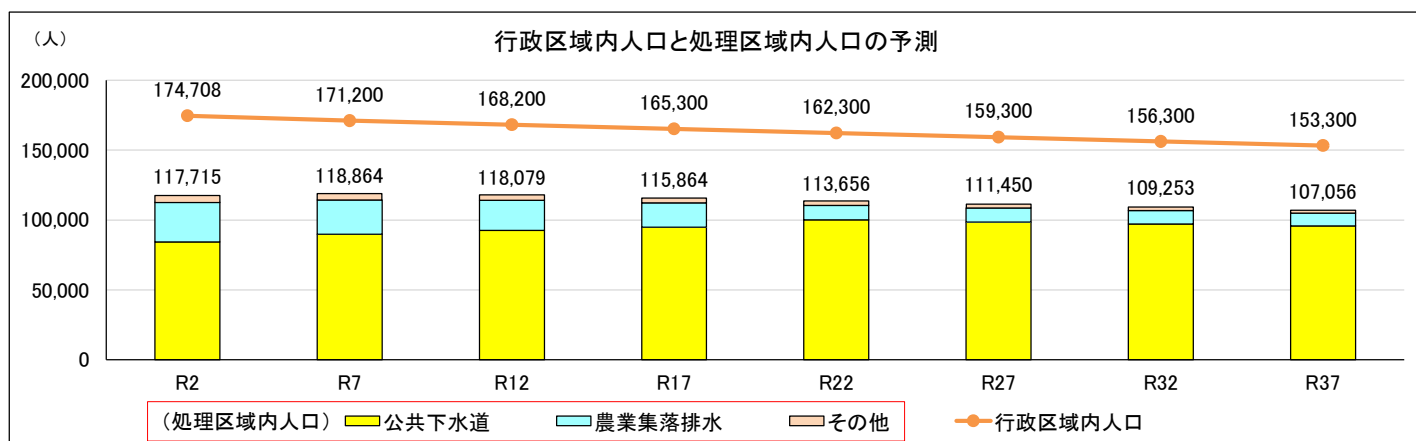
処理区域内人口及び水洗化人口の将来予測は、行政区域内人口推計における人口減少率を基に推計している。下水道事業全体の処理区域内人口は、公共下水道事業の未普及解消整備に伴う増があるものの、本市の行政人口が減少傾向にあることから将来的には減少していくと予測しており、計画最終年度である令和17年度では115,864人、令和37年度では107,056人に減少すると見込んでいる。

一方、水洗化率は、過去の接続状況等から推計し、令和17年度には93.7%、令和37年度には95.5%と見込んでいる。水洗化人口は、これら処理区域内人口や水洗化率の見込みから計画最終年度である令和17年度では108,560人、令和37年度では102,285人に減少すると見込んでいる。



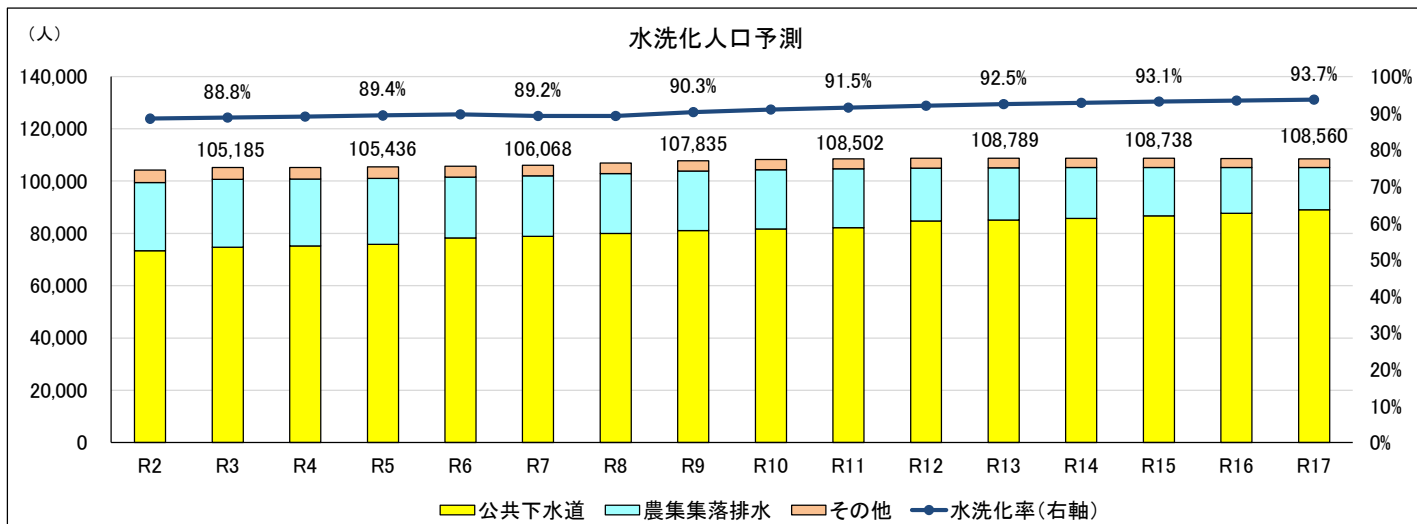
※R6までは実績値、R7以降は予測値

|             | R7      | R8      | R9      | R10     | R11     | R12     | R13     | R14     | R15     | R16     | R17     |
|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 行政区域内人口     | 171,200 | 170,600 | 170,000 | 169,400 | 168,800 | 168,200 | 167,600 | 167,000 | 166,400 | 165,800 | 165,300 |
| 処理区域内人口     | 118,864 | 119,855 | 119,409 | 118,968 | 118,525 | 118,079 | 117,637 | 117,194 | 116,750 | 116,309 | 115,864 |
| 公共下水道       | 89,969  | 91,194  | 90,986  | 90,780  | 90,571  | 92,523  | 92,299  | 92,597  | 93,190  | 93,872  | 95,001  |
| 農業集落排水      | 24,475  | 24,323  | 24,169  | 24,016  | 23,864  | 21,550  | 21,413  | 20,752  | 19,795  | 18,752  | 17,257  |
| その他         | 1,824   | 1,785   | 1,745   | 1,706   | 1,667   | 1,627   | 2,100   | 2,053   | 2,005   | 1,958   | 1,910   |
| 特定環境保全公共下水道 | 1,824   | 1,785   | 1,745   | 1,706   | 1,667   | 1,627   | 2,100   | 2,053   | 2,005   | 1,958   | 1,910   |
| 漁業集落排水      | 2,535   | 2,493   | 2,450   | 2,408   | 2,366   | 2,324   | 1,771   | 1,739   | 1,708   | 1,676   | 1,646   |
| 小規模集合排水処理   | 61      | 60      | 59      | 58      | 57      | 55      | 54      | 53      | 52      | 51      | 50      |



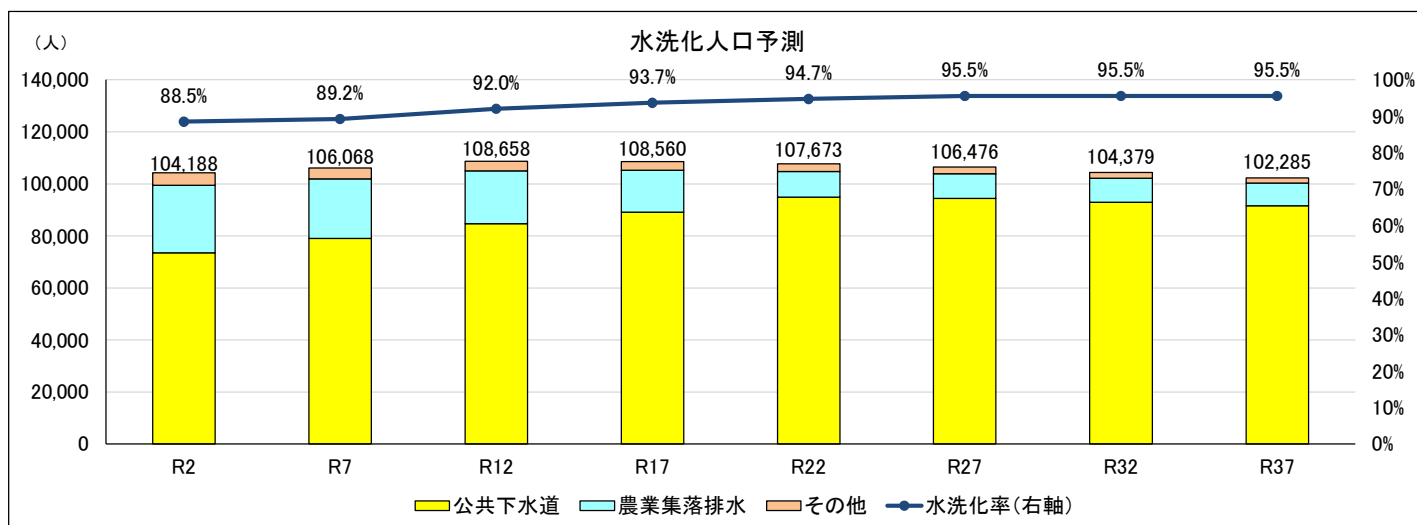
※R2は実績値、R7以降は予測値。

|             | R7      | R12     | R17     | R22     | R27     | R32     | R37     |
|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 行政区域内人口     | 171,200 | 168,200 | 165,300 | 162,300 | 159,300 | 156,300 | 153,300 |
| 処理区域内人口     | 118,864 | 118,079 | 115,864 | 113,656 | 111,450 | 109,253 | 107,056 |
| 公共下水道       | 89,969  | 92,523  | 95,001  | 100,165 | 98,673  | 97,171  | 95,654  |
| 農業集落排水      | 24,475  | 21,550  | 17,257  | 10,275  | 9,938   | 9,607   | 9,281   |
| その他         | 1,824   | 1,627   | 1,910   | 1,681   | 1,458   | 1,243   | 1,034   |
| 特定環境保全公共下水道 | 1,824   | 1,627   | 1,910   | 1,681   | 1,458   | 1,243   | 1,034   |
| 漁業集落排水      | 2,535   | 2,324   | 1,646   | 1,490   | 1,341   | 1,196   | 1,056   |
| 小規模集合排水処理   | 61      | 55      | 50      | 45      | 40      | 36      | 31      |



※R6までは実績値、R7以降は予測値

|        |             | (単位:人)  |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|--------|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|        |             | R7      | R8      | R9      | R10     | R11     | R12     | R13     | R14     | R15     | R16     | R17     |
| 水洗化人口  |             | 106,068 | 106,928 | 107,835 | 108,233 | 108,502 | 108,658 | 108,789 | 108,757 | 108,738 | 108,622 | 108,560 |
| 公共下水道  |             | 78,897  | 79,981  | 81,112  | 81,731  | 82,223  | 84,721  | 85,059  | 85,754  | 86,750  | 87,734  | 89,088  |
| 農業集落排水 |             | 23,035  | 22,889  | 22,743  | 22,598  | 22,453  | 20,191  | 20,062  | 19,410  | 18,470  | 17,445  | 16,104  |
| その他    | 特定環境保全公共下水道 | 1,751   | 1,713   | 1,675   | 1,638   | 1,600   | 1,562   | 2,031   | 1,985   | 1,940   | 1,894   | 1,848   |
|        | 漁業集落排水      | 2,333   | 2,294   | 2,255   | 2,216   | 2,177   | 2,137   | 1,591   | 1,563   | 1,534   | 1,505   | 1,477   |
|        | 小規模集合排水処理   | 52      | 51      | 50      | 50      | 49      | 47      | 46      | 45      | 44      | 44      | 43      |



※R2は実績値、R7以降は予測値。

|        |             | (単位:人)  |         |         |         |         |         |         |
|--------|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|        |             | R7      | R12     | R17     | R22     | R27     | R32     | R37     |
| 水洗化人口  |             | 106,068 | 108,658 | 108,560 | 107,673 | 106,476 | 104,379 | 102,285 |
| 公共下水道  |             | 78,897  | 84,721  | 89,088  | 94,940  | 94,422  | 92,987  | 91,536  |
| 農業集落排水 |             | 23,035  | 20,191  | 16,104  | 9,733   | 9,410   | 9,093   | 8,782   |
| その他    | 特定環境保全公共下水道 | 1,751   | 1,562   | 1,848   | 1,625   | 1,409   | 1,199   | 998     |
|        | 漁業集落排水      | 2,333   | 2,137   | 1,477   | 1,337   | 1,201   | 1,069   | 942     |
|        | 小規模集合排水処理   | 52      | 47      | 43      | 38      | 34      | 31      | 27      |

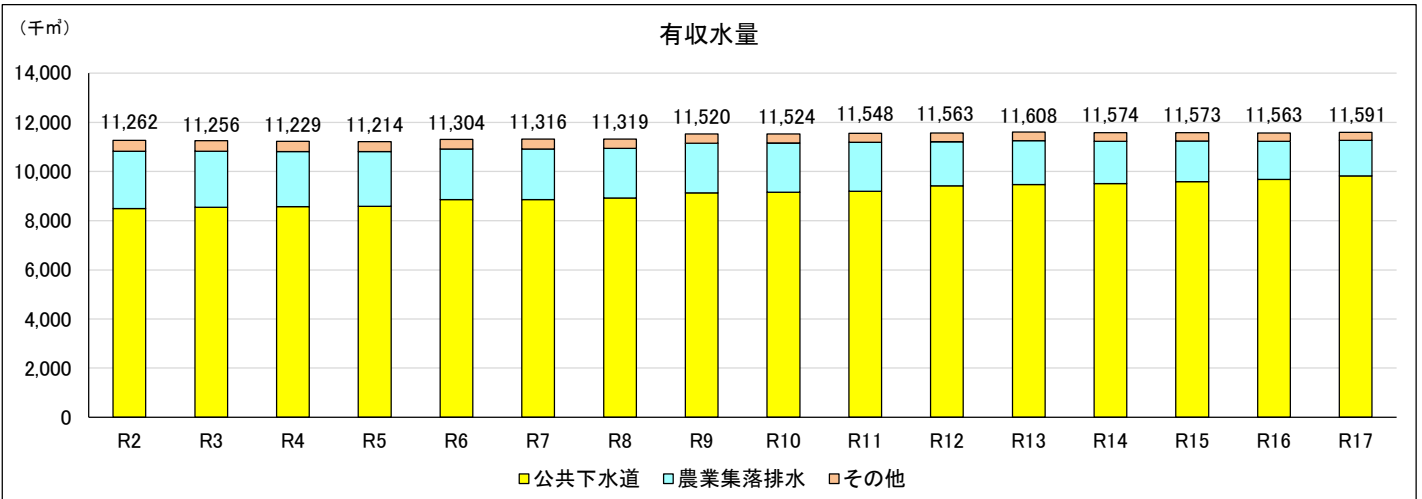
(2) 有収水量の予測

下水道事業全体の有収水量は、人口減少や節水機器の普及により、長期的には減少していくと予測している。

公共下水道事業は、未普及解消整備による処理区域内人口の増加に伴い、水洗化人口も徐々に増加していくと見込んでおり、有収水量についても、計画期間中は年々増加すると予測する。また、計画期間中に順次農業集落排水の統合が予定されていることから有収水量の増加を見込んでいる。

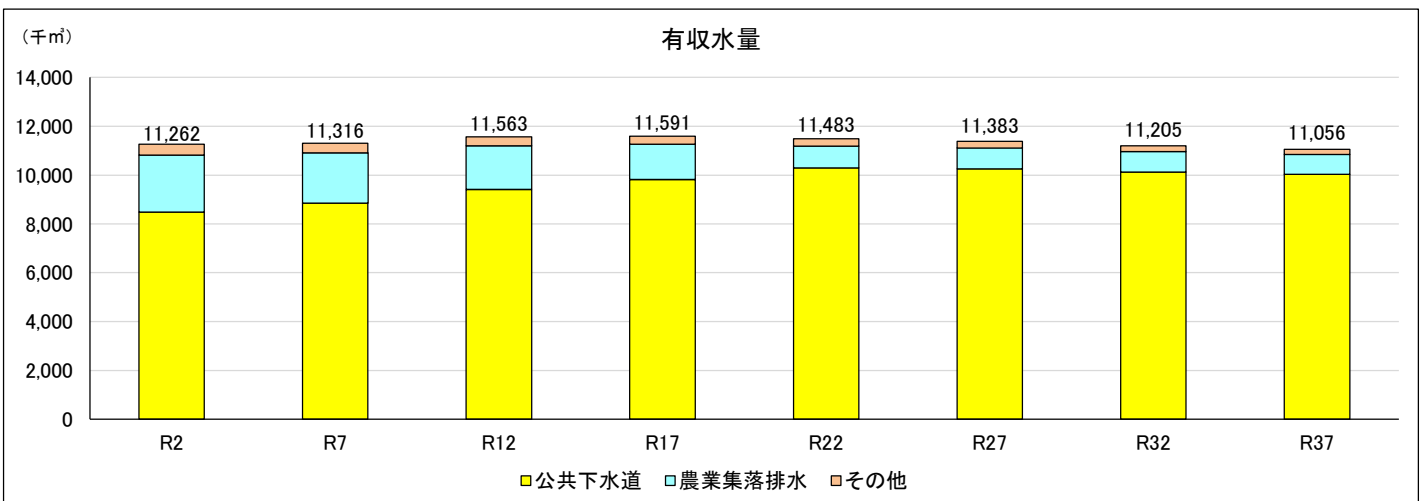
公共下水道事業以外は、処理区域内人口及び水洗化人口が減少傾向にあり、有収水量も減少していくと予測している。

なお、1人当たりの年間有収水量は、事業ごとの1人当たり1日平均水量(令和6年度実績値)に水洗化人口と年間日数を乗じて算出している。



※R6までは実績値、R7以降は予測値。

|             | R7     | R8     | R9     | R10    | R11    | R12    | R13    | R14    | R15    | R16    | R17    |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 有収水量        | 11,316 | 11,319 | 11,520 | 11,524 | 11,548 | 11,563 | 11,608 | 11,574 | 11,573 | 11,563 | 11,591 |
| 公共下水道       | 8,860  | 8,923  | 9,127  | 9,156  | 9,199  | 9,415  | 9,471  | 9,508  | 9,592  | 9,681  | 9,818  |
| 農業集落排水      | 2,056  | 2,013  | 2,016  | 1,998  | 1,986  | 1,791  | 1,785  | 1,721  | 1,642  | 1,550  | 1,446  |
| その他         | 200    | 191    | 188    | 185    | 181    | 178    | 237    | 232    | 228    | 223    | 220    |
| 特定環境保全公共下水道 | 196    | 188    | 185    | 181    | 178    | 175    | 111    | 109    | 107    | 105    | 103    |
| 漁業集落排水      | 4      | 4      | 4      | 4      | 4      | 4      | 4      | 4      | 4      | 4      | 4      |
| 小規模集合排水処理   |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |



※R2は実績値、R7以降は予測値。

|             | R7     | R12    | R17    | R22    | R27    | R32    | R37    |
|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 有収水量        | 11,316 | 11,563 | 11,591 | 11,483 | 11,383 | 11,205 | 11,056 |
| 公共下水道       | 8,860  | 9,415  | 9,818  | 10,295 | 10,252 | 10,129 | 10,031 |
| 農業集落排水      | 2,056  | 1,791  | 1,446  | 894    | 866    | 839    | 815    |
| その他         | 200    | 178    | 220    | 198    | 178    | 159    | 141    |
| 特定環境保全公共下水道 | 196    | 175    | 103    | 93     | 84     | 75     | 67     |
| 漁業集落排水      | 4      | 4      | 4      | 3      | 3      | 3      | 2      |
| 小規模集合排水処理   |        |        |        |        |        |        |        |

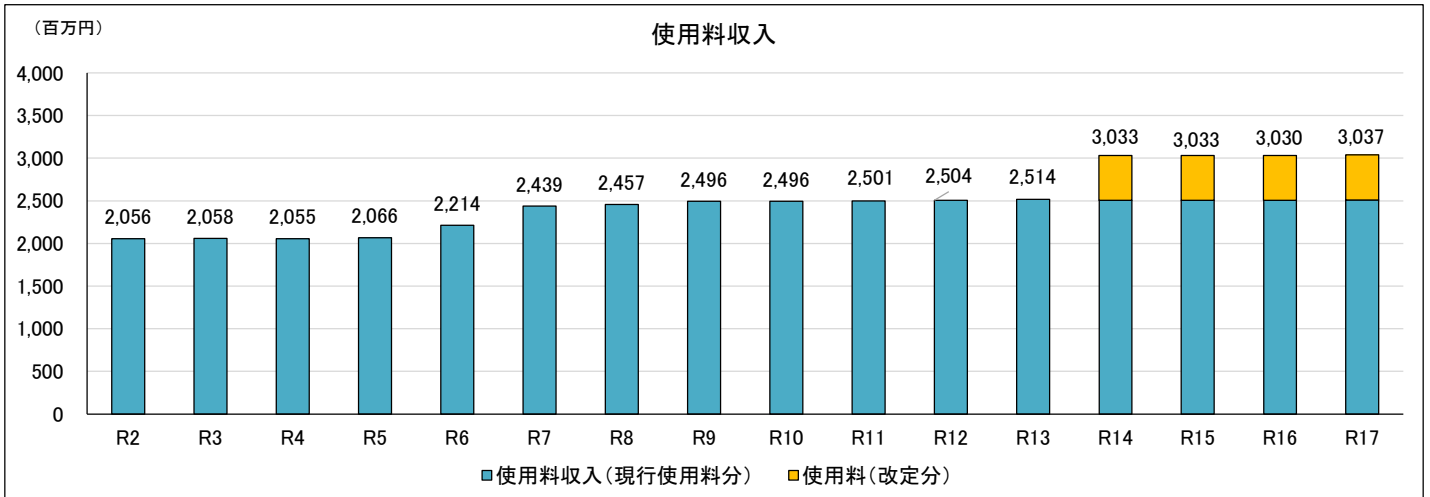
(3) 使用料収入の見通し

使用料収入は、事業ごとの1㎡当たり使用料単価(過去の実績から算定)に有収水量を乗じて推計している。

有収水量及び使用料収入は、公共下水道事業の未普及解消整備により令和13年度まで増加する見込みであるが、人口減少の影響を受け、令和14年度以降は減少していくと推計している。

使用料収入は減少する一方、流域下水道管理運営費負担金の単価増加、物価高騰による維持管理費や人件費の増加、利率の上昇による企業債支払利息の増加などにより、計画期間中に赤字決算が見込まれる。また、内部留保資金も枯渇することが想定されるため、令和14年度に21%の使用料改定を見込む推計としている。

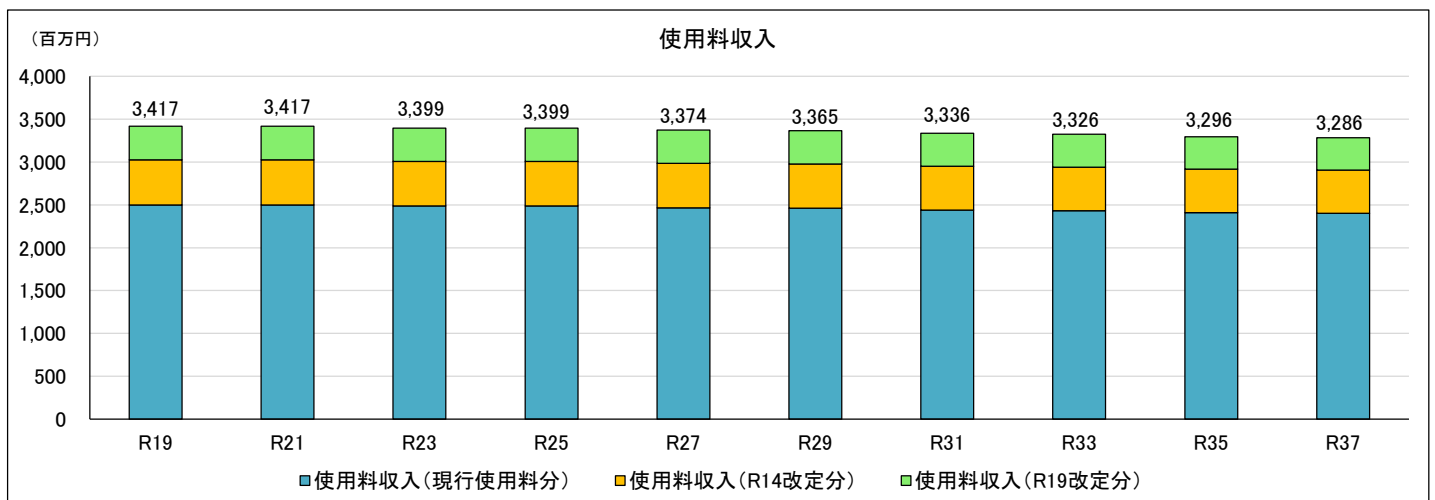
また、耐用年数を超えた施設等の更新需要は今後増大することから、令和19年度に13%の使用料改定を想定した推計としている。



※R6までは実績値、R7以降は予測値

(単位:百万円)

|           | R7    | R8    | R9    | R10   | R11   | R12   | R13   | R14   | R15   | R16   | R17   |
|-----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 使用料収入     | 2,439 | 2,457 | 2,496 | 2,496 | 2,501 | 2,504 | 2,514 | 3,033 | 3,033 | 3,030 | 3,037 |
| 現行使用料分    | 2,439 | 2,457 | 2,496 | 2,496 | 2,501 | 2,504 | 2,514 | 2,506 | 2,506 | 2,504 | 2,510 |
| R14使用料改定分 |       |       |       |       |       |       |       | 527   | 527   | 526   | 527   |



(単位:百万円)

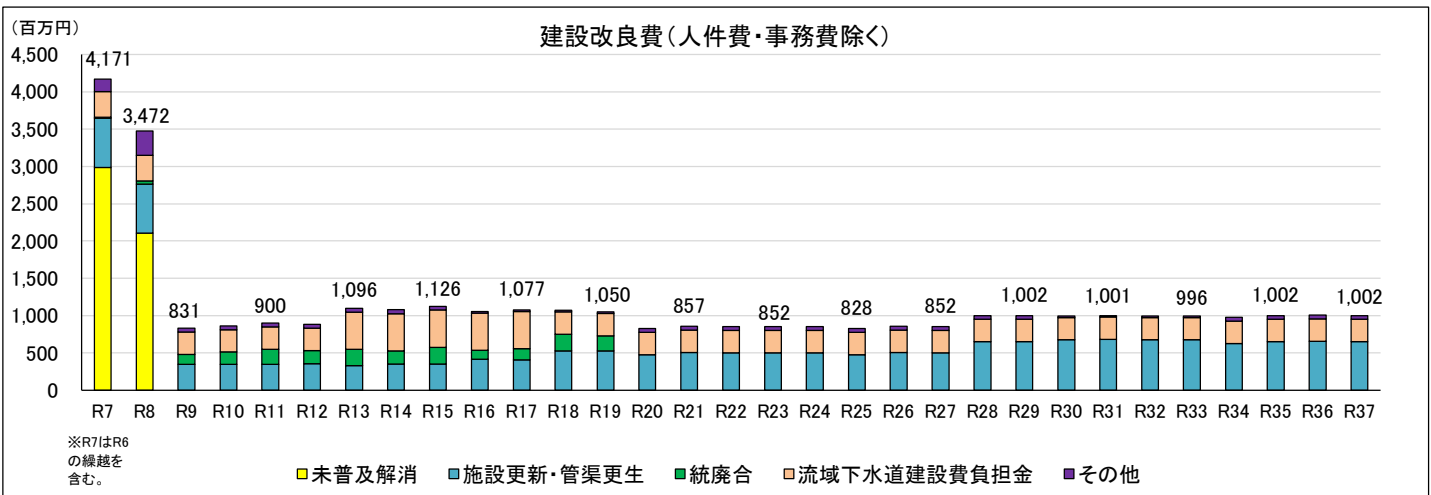
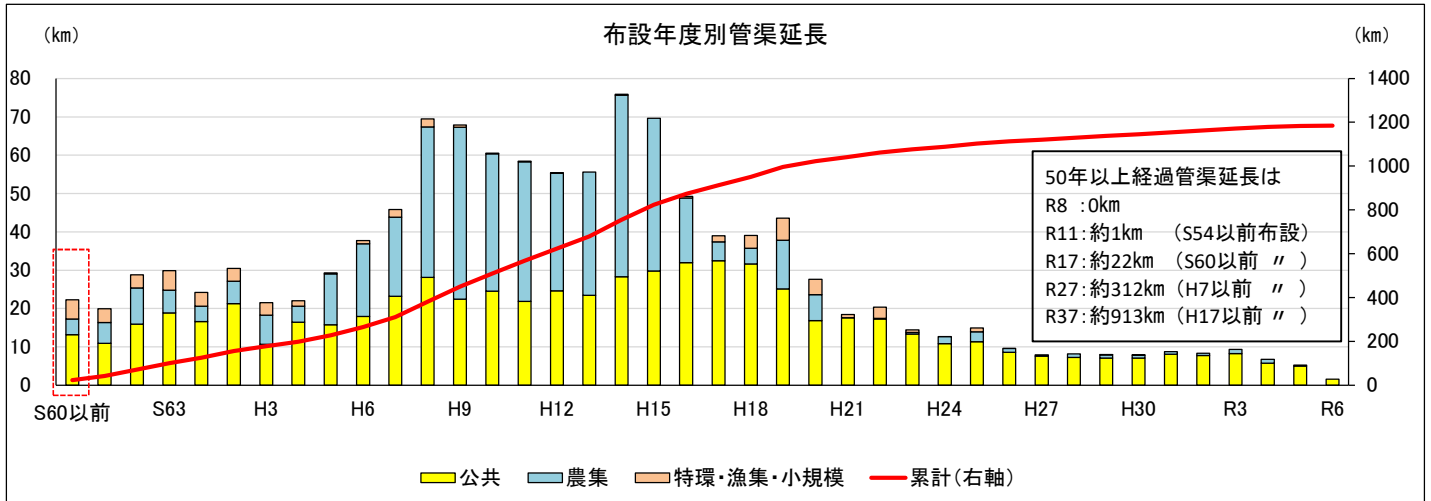
|           | R19   | R21   | R23   | R25   | R27   | R29   | R31   | R33   | R35   | R37   |
|-----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 使用料収入     | 3,417 | 3,417 | 3,399 | 3,399 | 3,374 | 3,365 | 3,336 | 3,326 | 3,296 | 3,286 |
| 現行使用料分    | 2,499 | 2,499 | 2,486 | 2,486 | 2,468 | 2,461 | 2,440 | 2,432 | 2,411 | 2,403 |
| R14使用料改定分 | 525   | 525   | 522   | 522   | 518   | 517   | 512   | 511   | 506   | 505   |
| R19使用料改定分 | 393   | 393   | 391   | 391   | 388   | 387   | 384   | 383   | 379   | 378   |

(4) 施設の見直し

昭和55年度から漁業集落排水、昭和58年度から農業集落排水、昭和63年度から公共下水道の供用を開始している。公共下水道事業は、平成28年度及び令和3年度に出雲市汚水処理施設整備計画を見直した結果、新規拡張整備を令和8年度末で完了することとしており、計画を縮小した区域については、合併処理浄化槽による普及を行う方針としている。

このような中、管渠については、令和6年度末時点で法定耐用年数(50年)を超えるものはないが、令和11年度以降は法定耐用年数を超えるものが発生することから、今後、計画的な改築更新が求められる。

なお、処理施設の効率化のため、農業集落排水施設の13処理区を公共下水道、漁業集落排水施設の2処理区を特定環境保全公共下水道へ接続し、維持管理費や改築更新費の削減を図ることとしている。



建設改良費(人件費・事務費除く)の計画額は、令和8年度から令和17年度までの10年間で約124億、令和37年度までの30年間で約313億円を見込んでいる。

(参考) 統廃合予定の処理区

① 農業集落排水事業(公共下水道へ接続予定)

| 項目                        | 地区名 | 保知石  | 東神西  | 神西湖東  | 口宇賀  | 国富    | 遙堪    | 神庭北  | 今在家  | 荒神谷  | 沖中   | 中部    | 上庄原 | 斐川東部  |
|---------------------------|-----|------|------|-------|------|-------|-------|------|------|------|------|-------|-----|-------|
| 計画面積(ha)                  |     | 56.0 | 15.0 | 41.0  | 27.0 | 55.0  | 71.0  | 16.0 | 25.0 | 23.0 | 27.0 | 54.0  | 7.0 | 97.0  |
| 供用開始年度                    |     | H元   | H7   | H13   | H8   | H15   | H16   | H6   | H8   | H10  | H10  | H13   | H12 | H19   |
| 処理区域内人口(R6年度末)(人)         |     | 314  | 684  | 1,251 | 552  | 1,473 | 1,946 | 297  | 750  | 576  | 959  | 1,537 | 228 | 2,693 |
| 最大処理能力(m <sup>3</sup> /日) |     | 168  | 257  | 621   | 243  | 551   | 802   | 189  | 281  | 297  | 378  | 616   | 111 | 1,129 |

② 漁業集落排水事業(特定環境保全公共下水道事業に接続予定)

| 項目                        | 地区名 | 十六島 | 小津  |
|---------------------------|-----|-----|-----|
| 計画面積(ha)                  |     | 3.0 | 2.0 |
| 供用開始年度                    |     | S61 | H4  |
| 処理区域内人口(R6年度末)(人)         |     | 350 | 229 |
| 最大処理能力(m <sup>3</sup> /日) |     | 252 | 114 |

(5) 組織の見直し

概成計画が完了する令和9年度以降は、投資事業にかかわる技術職員について減員を見込んでいる。ただし、処理施設の長寿命化等の事業は継続予定のため、必要な知識・技術・ノウハウの継承を図り、適切な事業運営が行えるよう、必要な人員確保に努める。

3. 経営の基本方針

- ・ 公共下水道の新規拡張整備は、令和8年度末で完了することとし、計画を縮小した区域については、合併処理浄化槽による普及を行う。
- ・ 汚水処理事業を安定的に継続させるため、ストックマネジメント計画等による調査・点検結果に基づき改築更新を行い、長寿命化を図ることで、効率的・効果的な事業運営を目指す。
- ・ 農業集落排水の公共下水道への接続や漁業集落排水の特定環境保全公共下水道への接続により、施設の集約化と効率化を行うことで、経費削減を図る。
- ・ 未接続世帯への戸別訪問、融資あっせん制度による資金面の支援等の接続率向上に向けた取組により、安定した経営の確保に努める。(水洗化率の目標値(令和17年度)は、93.70%とする)

4. 投資・財政計画(収支計画)

(1) 投資・財政計画(収支計画)

別紙のとおり

(2) 投資・財政計画(収支計画)の策定に当たっての説明

① 収支計画のうち投資についての説明

|     |  |
|-----|--|
| 目 標 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 普及率 公共下水道事業の整備等により、浄化槽を除く汚水処理人口普及率を令和17年度には70.1%とする。</li> <li>・ 水洗化率 浄化槽を除く汚水処理人口水洗化率を令和17年度には93.70%とする。</li> </ul> |
|-----|--|

今後10年間に予定している主な事業及び事業費は以下のとおり。

| 事業内容        |   | 事業費     | 計画期間         |
|-------------|---|---------|--------------|
| 新設          | 未普及解消事業<br>出雲市汚水処理施設整備計画に基づき、汚水処理施設の概成を目指し整備を実施する。<br>(R8末整備面積見込3,207ha、延長見込663km)      | 約22億円   | 令和8年度        |
| 施設更新・管渠更生   | ストックマネジメント事業<br>①「下水道ストックマネジメント計画」に基づく下水道管渠(陶管及びヒューム管)の調査・点検<br>②管渠更生工事<br>③ポンプ場の改築更新事業 | 約10.8億円 | 令和8年度～令和17年度 |
|             | 最適整備構想<br>「最適整備構想」に基づく農業集落排水処理施設及び管渠(マンホールポンプ)の改築更新事業                                   | 約11.7億円 | 令和8年度～令和17年度 |
|             | 機能保全計画<br>「機能保全計画」に基づく漁業集落排水処理施設及び管渠(マンホールポンプ)の改築更新事業                                   | 約4.3億円  | 令和8年度～令和17年度 |
|             | 下水道施設改築更新<br>①管渠更生工事<br>②老朽化した施設の改築更新   | 約12.4億円 | 令和8年度～令和17年度 |
| 統廃合事業       | ①公共下水道に隣接する農業集落排水施設の接続事業<br>②特定環境保全公共下水道に隣接する漁業集落排水施設の接続事業                              | 約16億円   | 令和8年度～令和17年度 |
| 流域下水道建設費負担金 | 島根県宍道湖流域公共下水道の建設費負担金(県の事業計画及び過去実績に基づく見込額)   | 約40.5億円 | 令和8年度～令和17年度 |

② 収支計画のうち財源についての説明

|     |  |
|-----|--|
| 目 標 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 収益的収支を黒字</li> <li>・ 経常収支比率 100%以上</li> <li>・ 経費回収率 100%以上</li> <li>・ 国県補助金の活用</li> <li>・ 企業債残高の適正な管理</li> <li>・ 一般会計繰入金の確保</li> </ul> |
|-----|--|

|   |
|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 現行の使用料で試算したところ、計画期間中に収益的収支が赤字となる。また、内部留保資金も枯渇することが想定されるため、令和14年度に21%の使用料改定を見込み試算した。<br/>             なお、耐用年数を超えた施設や管渠の更新需要は今後増大することから、長期推計においては、令和19年度に13%の使用料改定を想定して試算している。</li> <li>・ 令和6年度の下水道事業全体の経常収支比率は107.07%、経費回収率は99.29%であるが、費用の増加により今後これらの率が低下するため、上記の使用料改定や経費削減により100%を超える推計としている。</li> <li>・ 財源確保のため、国県補助金を積極的に活用し、今後10年間で23.5億円、30年間で51億円を見込んでいる。</li> <li>・ 下水道事業の整備は、昭和50年代から地方債を財源として進めていることにより、令和6年度の企業債残高対事業規模比率は1036.99%と高い水準である。<br/>             企業債の依存度を減らしていくため、各年度の企業債発行額は原則として元金償還額の範囲内とする。</li> <li>・ 一般会計繰入金は、繰出基準に基づいて繰入を行う。(現在のルールが継続する想定で算出)<br/>             基準内繰入金: 総務省の繰入基準に基づく繰入額<br/>             基準外繰入金: 繰入基準外の資金不足額(資本的支出における元金償還金等)</li> </ul> |
|---|

③ 収支計画のうち投資以外の経費についての説明

|   |
|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 職員給与費<br/>             現行の職員数の維持を基本とする。<br/>             また、近年の人件費上昇を踏まえて、令和11年度まで毎年3%の上昇を見込んでいる。</li> <li>・ 委託料<br/>             現行の業務委託を継続することを前提に、物価上昇率は令和11年度まで毎年3%を見込んでいる。<br/>             また、農業集落排水及び漁業集落排水の統廃合による維持管理業務等の経費削減を見込んでいる。</li> <li>・ 修繕費<br/>             近年の物価高騰を踏まえ、物価上昇率は令和11年度まで毎年3%を見込んでいる。<br/>             また、農業集落排水及び漁業集落排水の統廃合による工事費の削減を見込んでいる。</li> <li>・ 流域下水道管理運営費負担金<br/>             二次処理費: 島根県から提示のあった見込単価(R8~R10)及び汚水量推計に基づき推計(統廃合による流入量増を反映)<br/>             資本費: 過去の実績から推計</li> <li>・ 動力費<br/>             近年の実績から推計している。また、水洗化人口の減少に伴う処理水量の減少を考慮している。</li> <li>・ 支払利息<br/>             法適用後、金利方式は固定金利方式としていたが、近年の利率状況を踏まえ、利率見直し方式(10年ごと)で試算した。<br/>             償還年数40年の場合: 償還年数40年、据置期間5年、元利均等償還、利率見直し方式、利率(令和7年度末借入2.1%で設定、令和8年度末借入以降2.3%で設定)</li> </ul> |
|---|

(3) 投資・財政計画(収支計画)に未反映の取組や今後検討予定の取組の概要

① 今後の投資についての考え方・検討状況

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 広域化・共同化・最適化に関する事項           | 「島根県汚水処理事業広域化・共同化計画」に基づき、県及び他市町村との連携や共同化により維持管理コストの縮減につながるものがあれば取り組んでいく。     |
| 投資の平準化に関する事項                | 施設の改築更新については、「ストックマネジメント計画」をはじめとする各計画に基づき、施設の効率化に取り組むつつ、優先度を適切に判断しながら実施していく。 |
| 民間の資金・ノウハウの活用(PPP/PFI等の導入等) | ウォーターPPP導入について、先進地の事例や国が主催する研修により情報収集を行いながら今後の活用について検討を行う。                   |
| その他の取組                      | 該当なし   |

② 今後の財源についての考え方・検討状況

|                    |  |
|--------------------|--|
| 使用料の見直しに関する事項      | 投資・財政計画では令和14年度に21%の使用料改定を仮定して試算しているが、決算状況や事業の進捗により、必要に応じて使用料改定率を検討する。                             |
| 資産活用による収入増加の取組について | 土地・施設等の利用について、現在未利用地等はないが、今後、農業集落排水から公共下水道及び漁業集落排水から特定環境保全公共下水道へ接続した後の処理施設の活用については、先進事例を参考に検討していく。 |
| その他の取組             | 広報や融資あっせん制度により水洗化の促進に努めているが、他市の事例等も参考にしながら、より効果的な水洗化促進策について検討していく。                                 |

③ 投資の合理化、費用の見直しについての検討状況等

|   |   |
|---|---|
| 民間活力の活用に関する事項(包括的民間委託などの民間委託、指定管理者制度、PPP/PFIなど) | 職員の技術継承や費用対効果を考慮した上で、包括的民間委託など新たな民間活用を検討する。また、ウォーターPPP導入について、先進地の事例や国が主催する研修により情報収集を行いながら今後の活用について検討を行う。                      |
| 職員給与費に関する事項                                     | 令和8年度の汚水処理概成の終了など、業務内容及び業務量に応じた組織の見直し、職員の確保・配置を行っていく。また、今後の投資コストの効率化や施設及び設備の効率的な運用を図るため、技術水準の向上を目指し、各種研修への積極的な参加などにより人材育成を行う。 |
| 動力費に関する事項                                       | 今後の改築更新に合わせて高効率・省エネルギー型機器の導入を検討し、動力費の抑制に努める。  |
| 薬品費に関する事項                                       | 該当なし  |
| 修繕費に関する事項                                       | ストックマネジメント計画等に基づき、施設の適切な調査・点検を行い、予防的な保全により長寿命化を図ることで、修繕費の抑制に努める。  |
| 委託費に関する事項                                       | 各種委託業務の集約化等を検討し、契約事務の効率化及び経費節減を図る。  |
| その他の取組  | 下水道事業の理解促進のため、下水道の役割や適正利用について、ホームページ等の広報媒体を活用し、積極的な広報・啓発活動を行う。  |

5. 経営戦略の事後検証、改定等に関する事項

|   |
|---|
| <p>進捗状況の評価・検証を行った上で、顧客ニーズや社会環境の変化を踏まえ、適宜修正を行う。<br/>                 具体的には、毎年の決算公表後、経営戦略の収支計画との乖離等を検証し、3～5年に1回経営戦略の改定を行う。<br/>                 改定を行った際は、議会に報告するとともにホームページに掲載し、市民への周知を図る。</p> |
|---|

## 6. 経費回収率の向上に向けたロードマップ

国土交通省「下水道事業における収支構造適正化に向けた取組の推進について」(令和2年7月21日付け国水下企第34号)に基づき、経費回収率の向上に向けたロードマップを以下に示す。

- ・ 経営健全化に関する目標年限は、本経営戦略の計画期間である令和17年度までとする。
- ・ 経営健全化に関する定量的な業績指標は、「経費回収率」及び「水洗化率」とする。
- ・ 目標年限までの各業績指標は、令和17年度の経費回収率を100%(公共下水道100%維持)、水洗化率を93.70%(公共下水道93.78%)と設定する。

上記の業績目標を達成するため、以下の取組を実施する。

- ・ 経費回収率100%を令和17年度まで維持するため、令和14年度に使用料改定を行う。
- ・ 水洗化率向上は使用料収入の増加につながることから、下水道未接続世帯に対して戸別訪問を実施し、接続促進を図る。
- ・ 令和3年度に策定したストックマネジメント計画等に基づき施設の長寿命化を図り、引き続き効率的・効果的な投資事業を行う。
- ・ 令和11年度以降、順次、農業集落排水施設を公共下水道、漁業集落排水施設を特定環境保全公共下水道へ接続することにより、処理場の維持管理経費及び更新費用を削減する。

毎年の決算公表後、経営戦略の収支計画との乖離等を検証し、少なくとも5年に1回経営戦略を見直すとともに、下水道使用料改定に関する検証を行う。

|            |       | R6<br>(決算) | R7      | R8 | R9 | R10 | R11 | R12<br>(中間値) | R13 | R14 | R15 | R16 | R17<br>(目標値) |   |
|------------|-------|------------|---------|----|----|-----|-----|--------------|-----|-----|-----|-----|--------------|---|
| 経営戦略計画期間   |       |            |         | →  |    |     |     |              |     |     |     |     |              |   |
| 経営戦略見直し    |       |            | ◎       |    |    |     |     | ◎            |     |     |     |     | ◎            |   |
| 使用料の在り方の検討 |       |            | ◎       | →  |    |     |     | ◎            | →   |     |     |     |              | ◎ |
| 目標         | 経費回収率 | 下水道事業全体    | 99.29%  |    |    |     |     | 100%         |     |     |     |     | 100%         |   |
|            |       | 公共下水道      | 106.63% |    |    |     |     | 100%維持       |     |     |     |     | 100%維持       |   |
|            | 水洗化率  | 下水道事業全体    | 89.67%  |    |    |     |     | 92.00%       |     |     |     |     | 93.70%       |   |
|            |       | 公共下水道      | 88.23%  |    |    |     |     | 91.57%       |     |     |     |     | 93.78%       |   |

# 経営比較分析表（令和6年度決算）

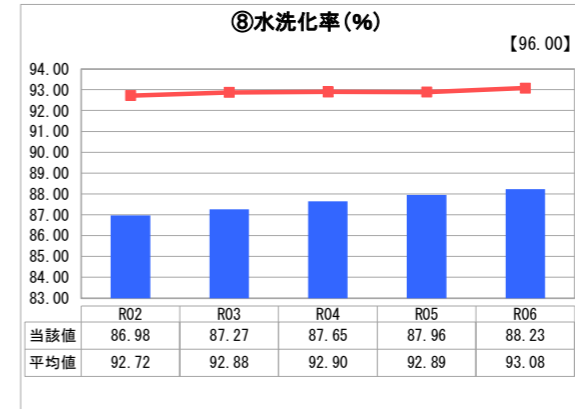
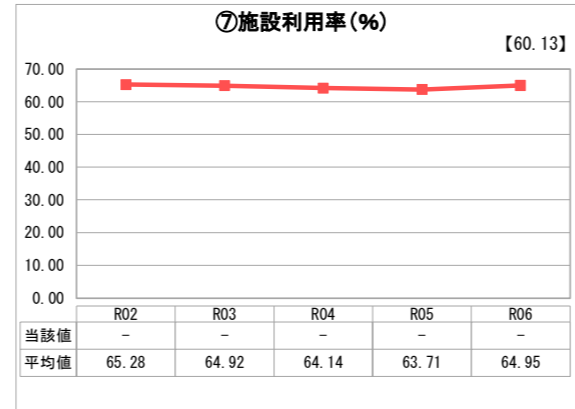
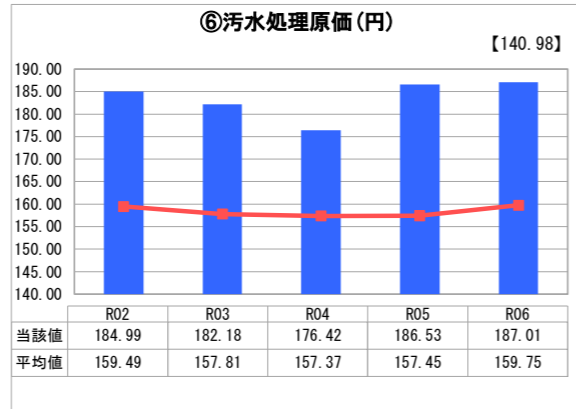
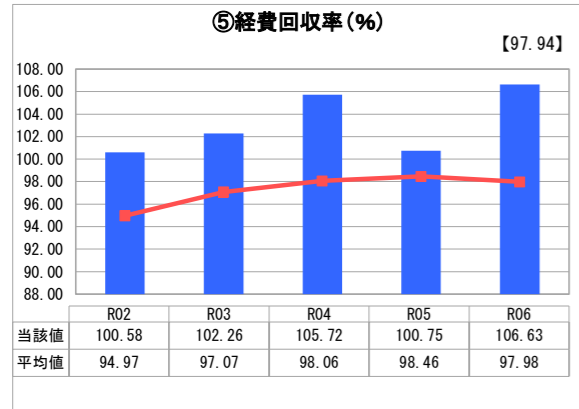
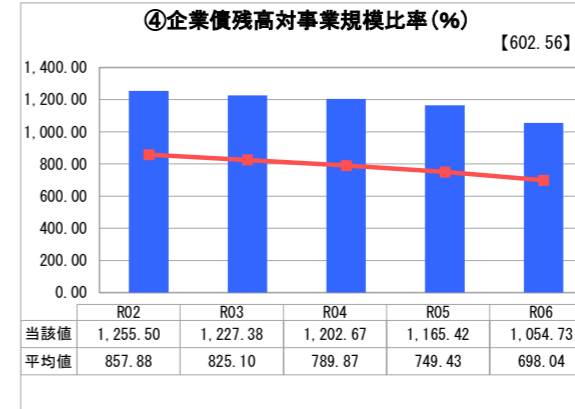
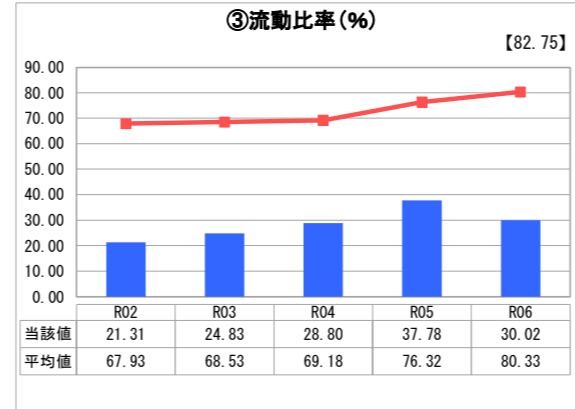
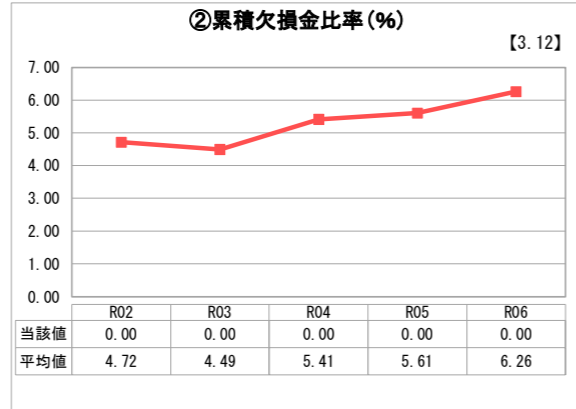
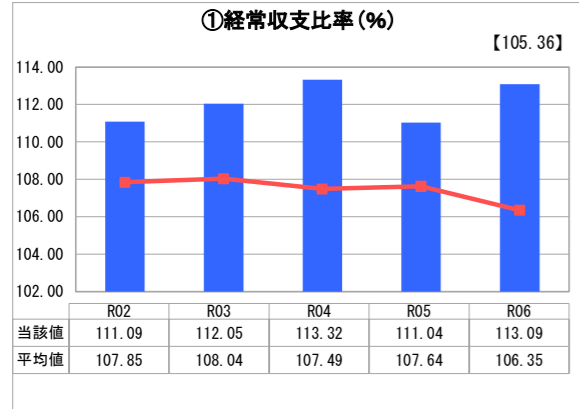
島根県 出雲市

| 業務名       | 業種名         | 事業名    | 類似団体区分 | 管理者の情報                         |
|-----------|-------------|--------|--------|--------------------------------|
| 法適用       | 下水道事業       | 公共下水道  | Bd1    | 自治体職員                          |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%) | 有収率(%) | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり家庭料金(円) |
| -         | 43.68       | 51.65  | 93.73  | 3,605                          |

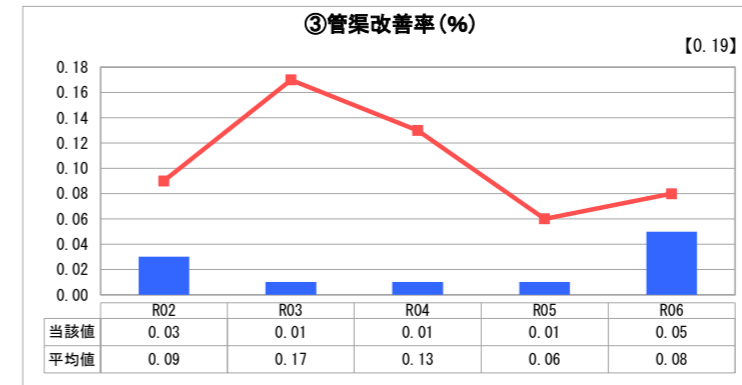
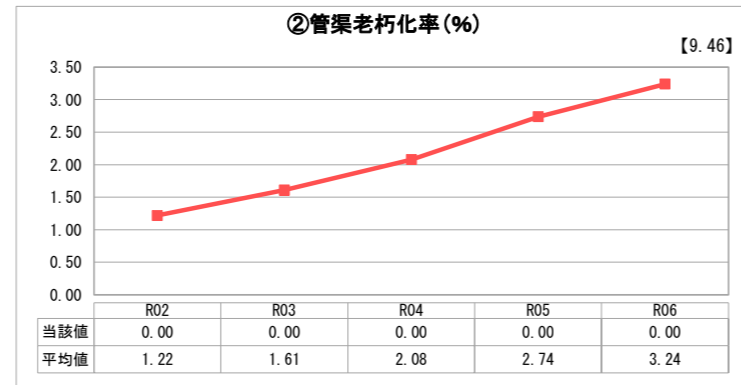
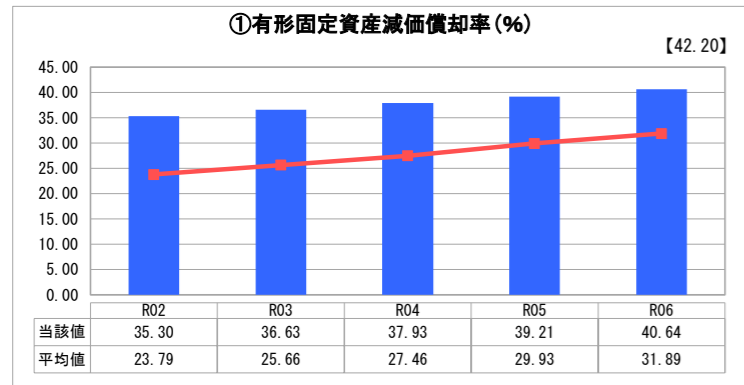
| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 172,327    | 624.32                   | 276.02                        |
| 処理区域内人口(人) | 処理区域面積(km <sup>2</sup> ) | 処理区域内人口密度(人/km <sup>2</sup> ) |
| 88,744     | 31.65                    | 2,803.92                      |

| グラフ凡例 |              |
|-------|--------------|
| ■     | 当該団体値(当該値)   |
| —     | 類似団体平均値(平均値) |
| 【     | 令和6年度全国平均    |

## 1. 経営の健全性・効率性



## 2. 老朽化の状況



## 分析欄

### 1. 経営の健全性・効率性について

- ①使用料改定による収益の増加が、費用の増加を上回ったため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。
- ②欠損金なし。
- ③現金・預金の減少により流動資産が減少したため、前年度より低くなり、類似団体を下回っている。
- ④企業債残高が減少したため、前年度より低くなったが、類似団体を上回っている。
- ⑤使用料収入により汚水処理に係る費用を賄っている。使用料収入の増加に比べ、汚水処理費の増加が少なかったため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。
- ⑥汚水処理費の増加率に比べ、年間有収水量の増加率が低かったため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。
- ⑦処理施設を所有していないため、表示されない。
- ⑧未普及解消事業を継続している。水洗化人口の増加率に比べ、処理区内人口の増加率が低かったため、前年度より高くなったが、類似団体を下回っている。

### 2. 老朽化の状況について

- ①未普及解消事業を継続しているため償却対象資産の帳簿原価は増加した。供用開始後36年を経過し、減価償却費累計額が増加したため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。
- ②管渠の耐用年数は経過していない。
- ③管渠調査等により判明した不良箇所について更新を行っており、前年度より更新管渠延長が増加したため高くなったが、類似団体を下回っている。

## 全体総括

公共下水道事業は、供用開始から36年を経過し、管渠の耐用年数には至っていないものの、ポンプ等の機器類の老朽化は進み、今後、維持管理費や下水道施設の更新のための支出は増加する状況にある。経営状況については、類似団体に比べ、経常収支比率、経費回収率は良い数値となっているが、企業債残高対事業規模比率や汚水処理原価は高くなっている。老朽化の状況については、管渠は耐用年数に至っていないため表れていないが、類似団体に比べ有形固定資産減価償却率は高くなっており、老朽化は進んでいる。このような中、令和6年4月と令和7年4月に下水道使用料を改定し経営の安定化を図り、未普及解消や施設の計画的な更新を推進することとしている。

※ 「経常収支比率」、「累積欠損金比率」、「流動比率」、「有形固定資産減価償却率」及び「管渠老朽化率」については、法非適用企業では算出できないため、法適用企業のみ類似団体平均値及び全国平均を算出しています。

# 経営比較分析表（令和6年度決算）

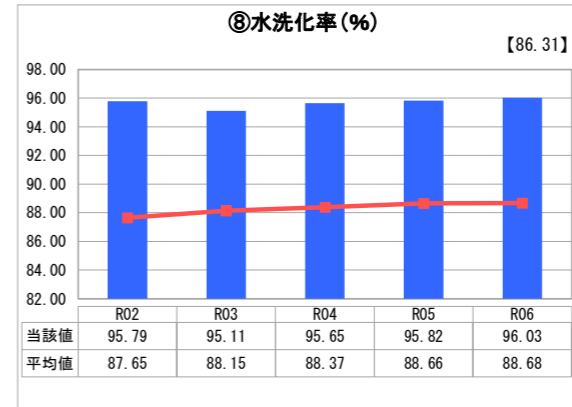
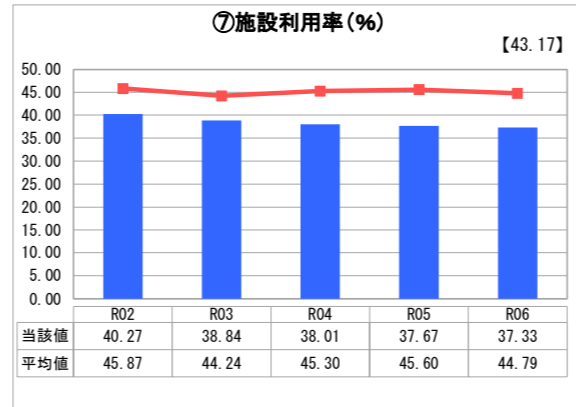
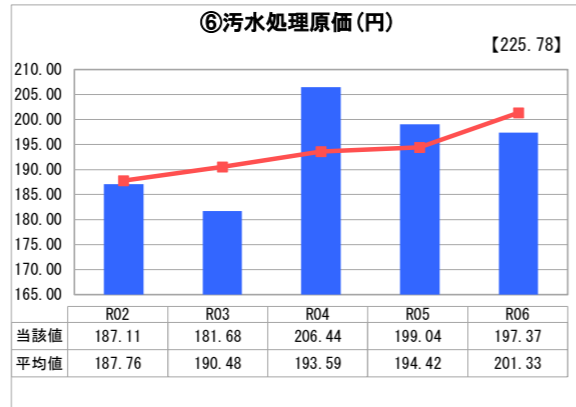
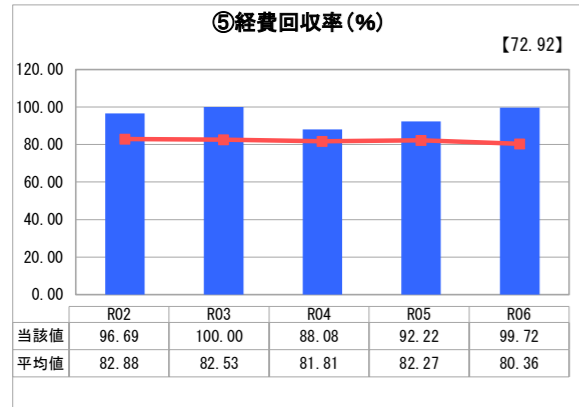
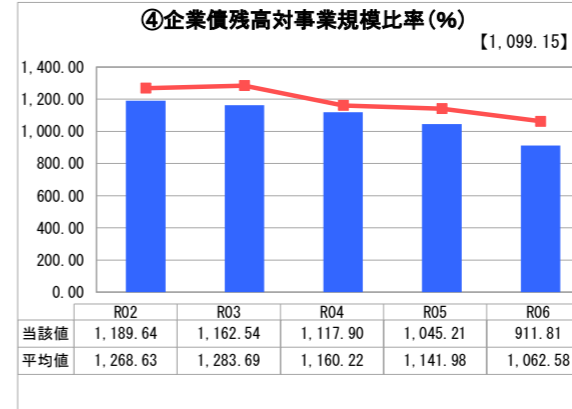
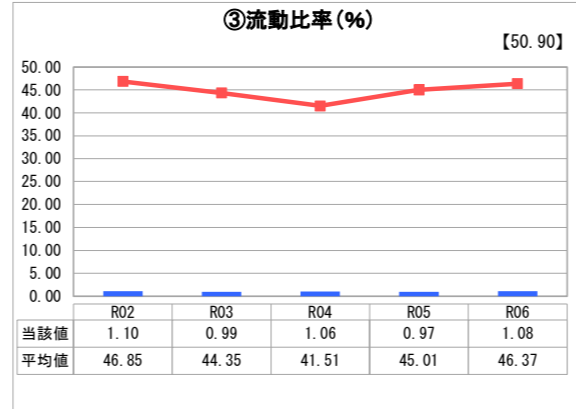
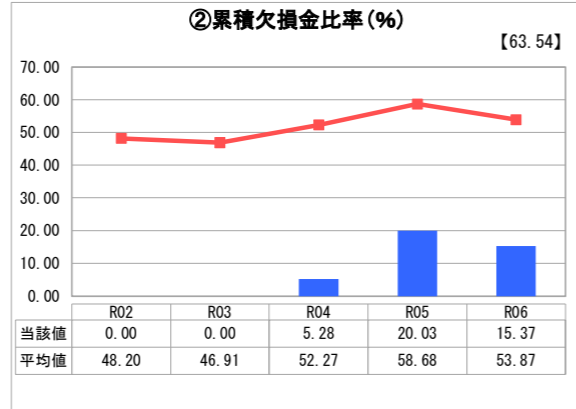
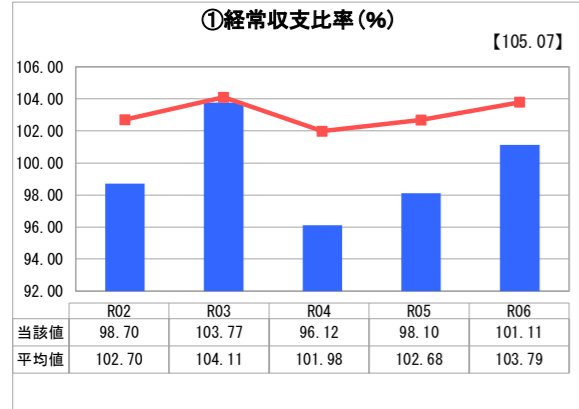
島根県 出雲市

| 業務名       | 業種名         | 事業名         | 類似団体区分 | 管理者の情報                         |
|-----------|-------------|-------------|--------|--------------------------------|
| 法適用       | 下水道事業       | 特定環境保全公共下水道 | D1     | 自治体職員                          |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%)      | 有収率(%) | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり家庭料金(円) |
| -         | 35.62       | 1.10        | 100.00 | 3,605                          |

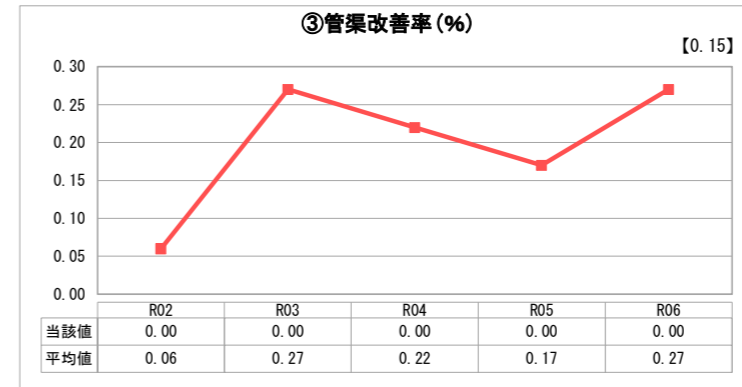
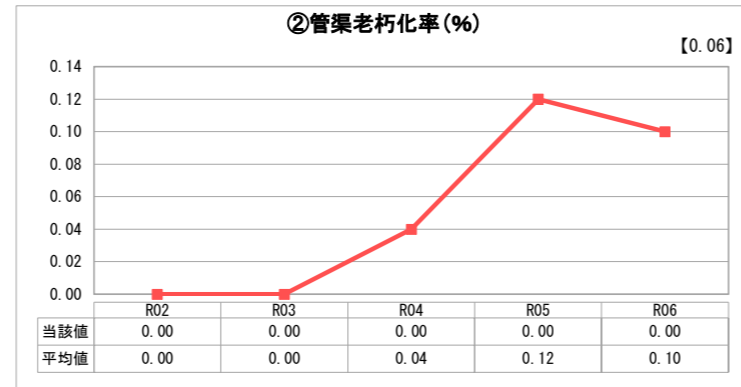
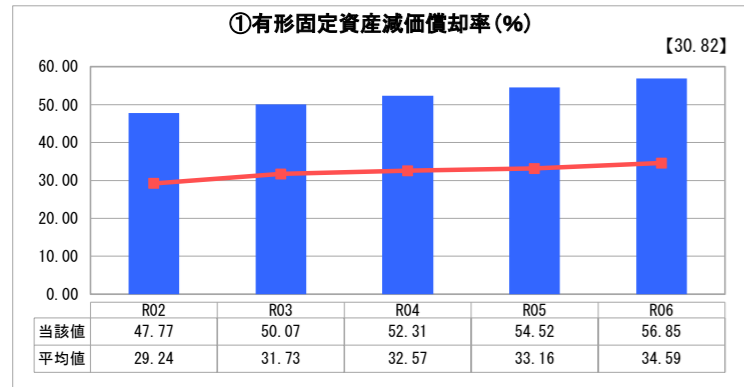
| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 172,327    | 624.32                   | 276.02                        |
| 処理区域内人口(人) | 処理区域面積(km <sup>2</sup> ) | 処理区域内人口密度(人/km <sup>2</sup> ) |
| 1,887      | 0.95                     | 1,986.32                      |

| グラフ凡例 |              |
|-------|--------------|
| ■     | 当該団体値(当該値)   |
| —     | 類似団体平均値(平均値) |
| 【     | 令和6年度全国平均    |

## 1. 経営の健全性・効率性



## 2. 老朽化の状況



## 分析欄

### 1. 経営の健全性・効率性について

- ① 使用料改定により収益が増加し、費用が減少したため、前年度より高くなったが、類似団体を下回っている。
- ② 前年度より低くなり、類似団体を下回っている。他事業を含めた会計全体では欠損金は生じていない。
- ③ 未払金の減少により流動負債が減少したため、前年度より高くなったが、類似団体を下回っている。
- ④ 企業債現在高が減少したため、前年度より低くなり、類似団体を下回っている。
- ⑤ 使用料収入で汚水処理に係る費用を賄っていない。使用料収入が増加し、汚水処理費が減少したため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。
- ⑥ 汚水処理費の減少率に比べ、年間有収水量の減少率が低かったため、前年度より低くなり、類似団体を下回っている。
- ⑦ 処理水量が減少したため、前年度より低くなり、類似団体を下回っている。
- ⑧ 整備は完了している。水洗化人口の減少に比べ、処理区域内人口の減少が多かったため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。

### 2. 老朽化の状況について

- ① 管渠については、耐用年数を経過していない。供用開始後36年を経過し、減価償却費累計額が増加したため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。
- ② 管渠の耐用年数は経過していない。
- ③ 管渠不良箇所への更新は行っていない。

### 全体総括

特定環境保全公共下水道事業は、3処理区のうち供用開始後30年以上を経過している処理区が2箇所ある。管渠の耐用年数には至っていないものの、ポンプ等の機器類の老朽化は進み、今後、維持管理費や下水道施設の更新のための支出は増加する状況にある。

経営状況については、類似団体に比べ、企業債残高対事業規模比率、経費回収率及び汚水処理原価は良い数値となっているが、経常収支比率は低くなっている。

老朽化の状況については、管渠は耐用年数を経過していないため数値には表れていないが、類似団体に比べ有形固定資産減価償却率は高くなっており、老朽化は進んでいる。

このような中、令和6年4月と令和7年4月に下水道使用料を改定し経営の安定化を図り、施設の計画的な更新を推進することとしている。

※ 「経常収支比率」、「累積欠損金比率」、「流動比率」、「有形固定資産減価償却率」及び「管渠老朽化率」については、法非適用企業では算出できないため、法適用企業のみ類似団体平均値及び全国平均を算出しています。

# 経営比較分析表（令和6年度決算）

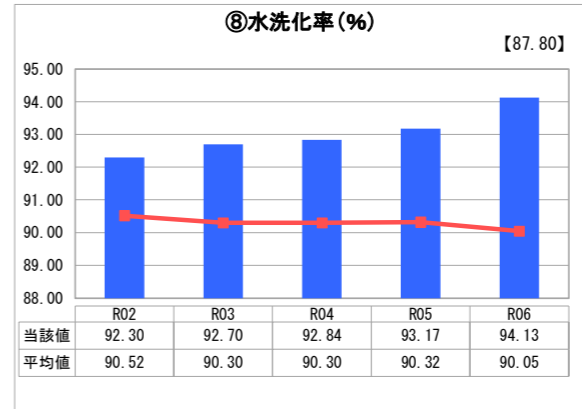
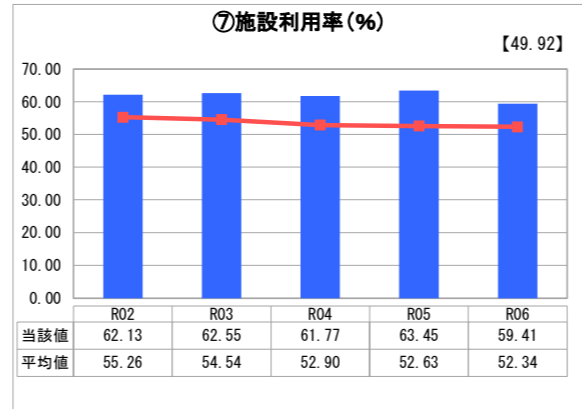
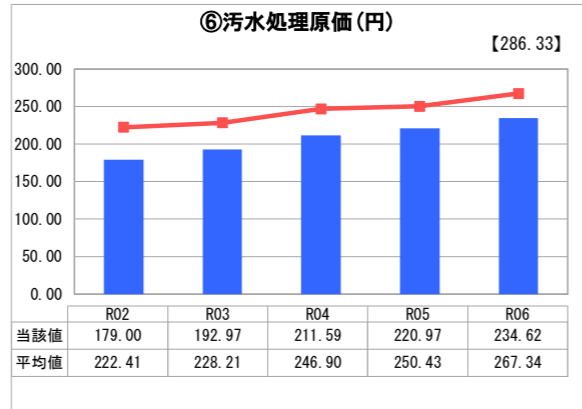
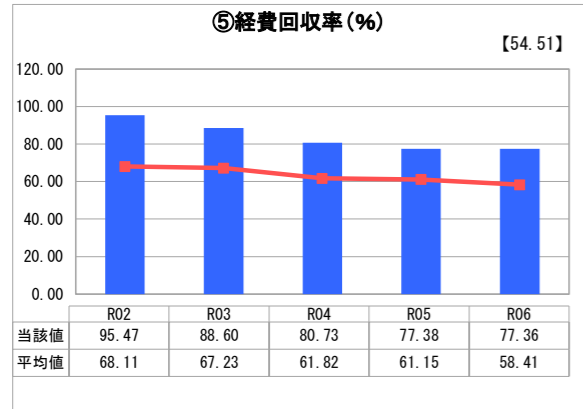
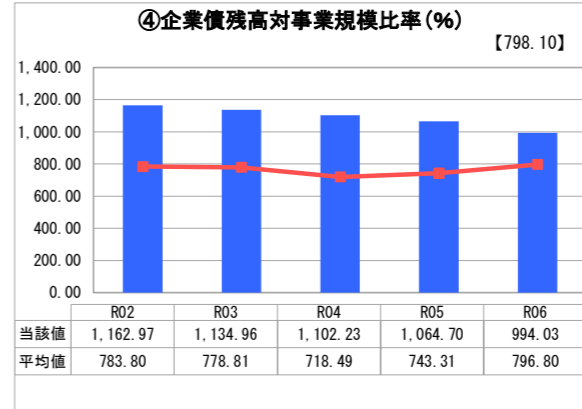
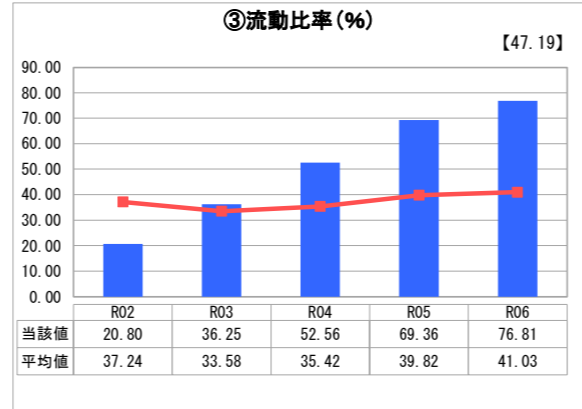
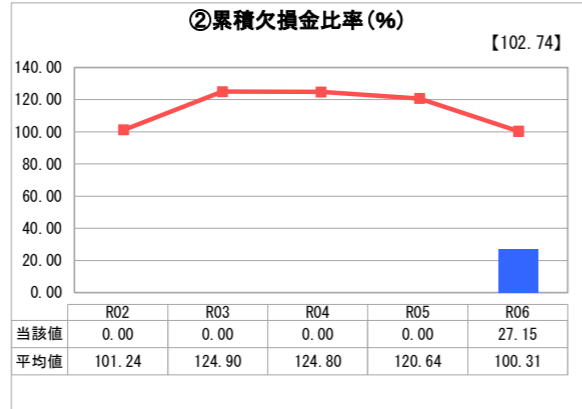
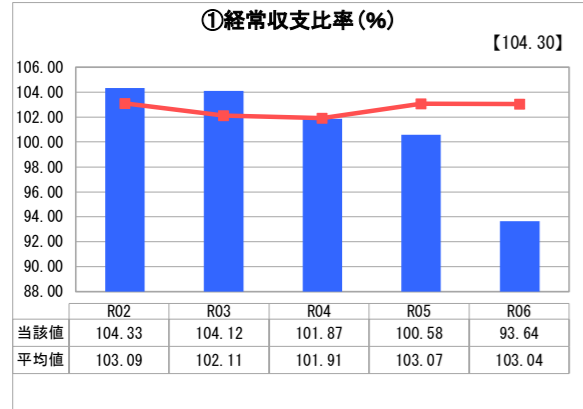
島根県 出雲市

| 業務名       | 業種名         | 事業名    | 類似団体区分 | 管理者の情報                         |
|-----------|-------------|--------|--------|--------------------------------|
| 法適用       | 下水道事業       | 農業集落排水 | F1     | 自治体職員                          |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%) | 有収率(%) | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり家庭料金(円) |
| -         | 50.91       | 14.36  | 81.53  | 3,605                          |

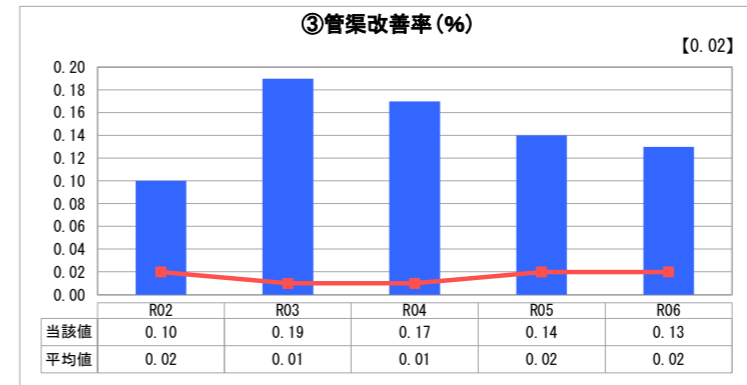
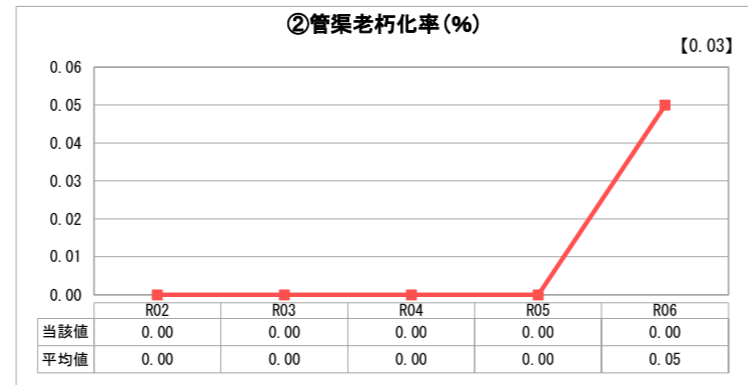
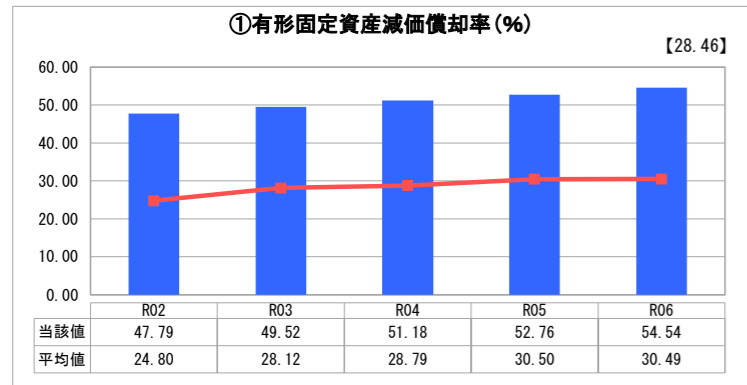
| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 172,327    | 624.32                   | 276.02                        |
| 処理区域内人口(人) | 処理区域面積(km <sup>2</sup> ) | 処理区域内人口密度(人/km <sup>2</sup> ) |
| 24,667     | 10.67                    | 2,311.81                      |

| グラフ凡例          |
|----------------|
| ■ 当該団体値(当該値)   |
| — 類似団体平均値(平均値) |
| 【】 令和6年度全国平均   |

## 1. 経営の健全性・効率性



## 2. 老朽化の状況



## 分析欄

### 1. 経営の健全性・効率性について

- ① 収益の減少に比べ、費用の減少が少なかったため、前年度より低くなり、類似団体を下回っている。
- ② 前年度より高くなったが、類似団体を下回っている。他事業を含めた会計全体では欠損金は生じていない。
- ③ 企業債の減少により流動負債が減少したため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。
- ④ 企業債現在高が減少したため、前年度より低くなったが、類似団体を上回っている。
- ⑤ 使用料収入で汚水処理に係る費用を賄えていない。使用料収入の減少率に比べ、汚水処理費の減少率が低かったため、前年度より低くなったが、類似団体を上回っている。

- ⑥ 汚水処理費の減少に比べ、年間有収水量の減少が多かったため、前年度より高くなったが、類似団体を下回っている。

- ⑦ 処理水量が減少したため、前年度より低くなったが、類似団体を上回っている。

- ⑧ 整備は完了している。水洗化人口の減少に比べ、処理区域内人口の減少が多かったため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。

### 2. 老朽化の状況について

- ① 管渠については、耐用年数を経過していない。供用開始後41年を経過し、減価償却費累計額が増加したため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。
- ② 管渠の耐用年数は経過していない。
- ③ 管渠調査等により判明した不良箇所について更新を行っている。前年度より更新管渠延長が減少したため低くなったが、類似団体を上回っている。

## 全体総括

農業集落排水事業は、38処理区のうち供用開始後30年以上を経過している処理区が9箇所ある。管渠は耐用年数を経過していないものの、ポンプ等の機器類の老朽化は進み、今後、維持管理費や下水道施設の更新のための支出は増加する状況にある。

経営状況については、類似団体に比べ、経費回収率、汚水処理原価については良い数値となっているが、経常収支比率は低く、企業債残高対事業規模比率は高くなっている。

老朽化の状況については、管渠は耐用年数を経過していないため数値には表れていないが、類似団体に比べ有形固定資産減価償却率は高くなっており、老朽化は進んでいる。

このような中、令和6年4月と令和7年4月に下水道使用料を改定し経営の安定化を図り、施設の計画的な更新を推進することとしている。

※ 「経常収支比率」、「累積欠損金比率」、「流動比率」、「有形固定資産減価償却率」及び「管渠老朽化率」については、法非適用企業では算出できないため、法適用企業のみ類似団体平均値及び全国平均を算出しています。

# 経営比較分析表（令和6年度決算）

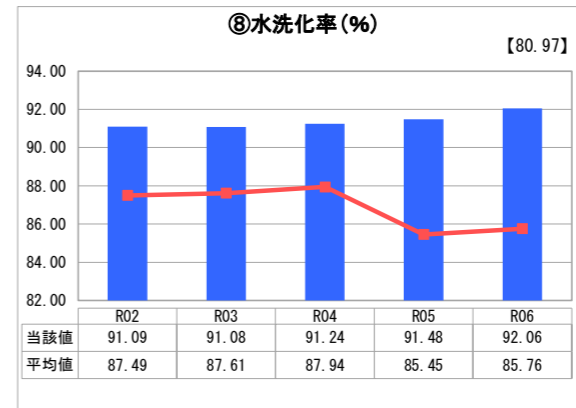
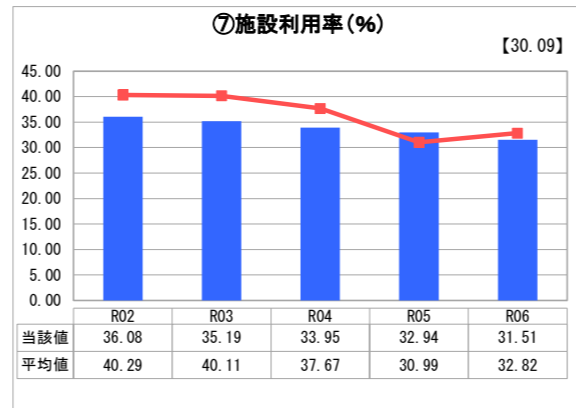
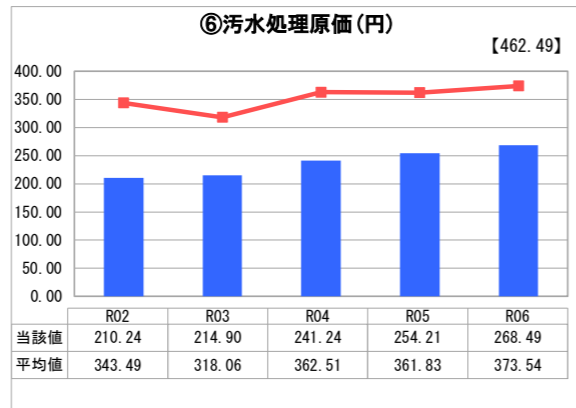
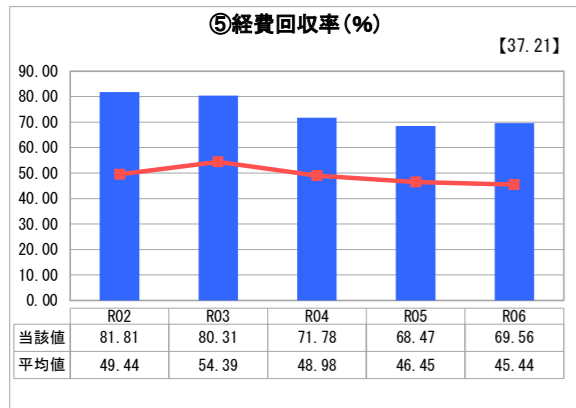
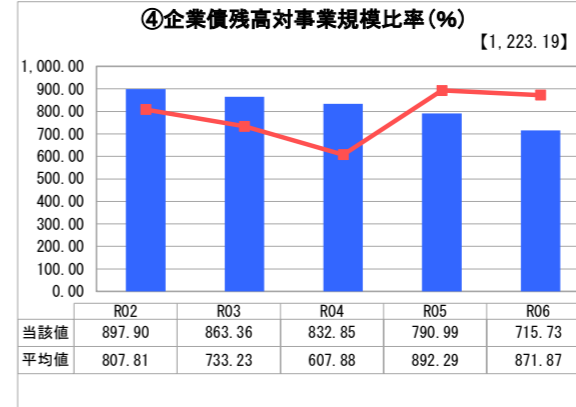
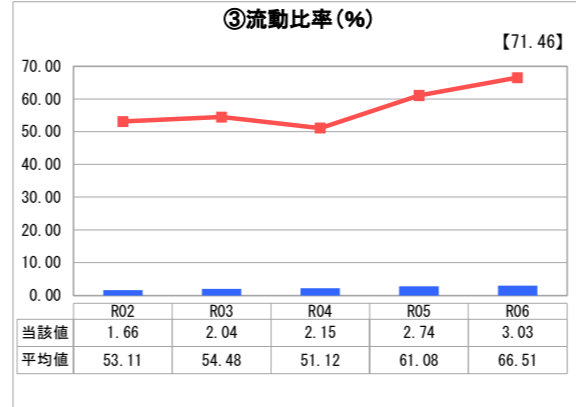
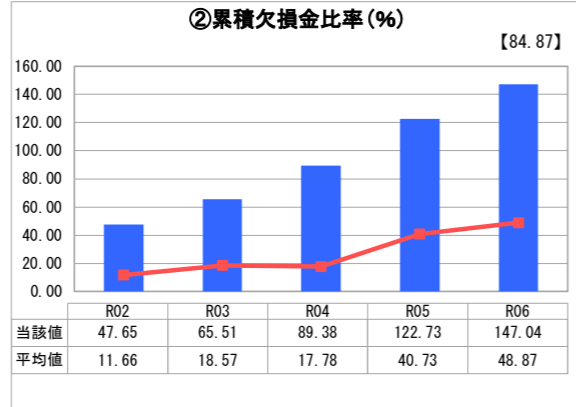
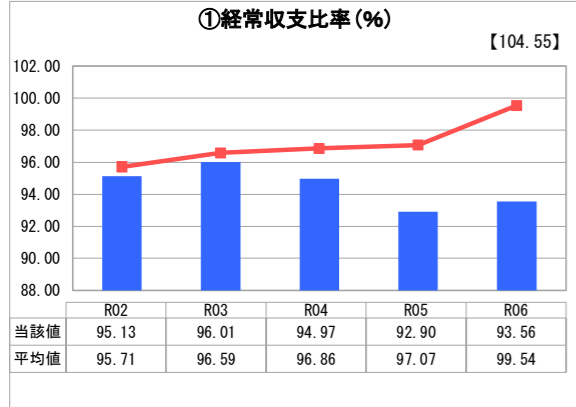
島根県 出雲市

| 業務名       | 業種名         | 事業名    | 類似団体区分 | 管理者の情報                         |
|-----------|-------------|--------|--------|--------------------------------|
| 法適用       | 下水道事業       | 漁業集落排水 | H1     | 自治体職員                          |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%) | 有収率(%) | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり家庭料金(円) |
| -         | 54.79       | 1.50   | 100.00 | 3,605                          |

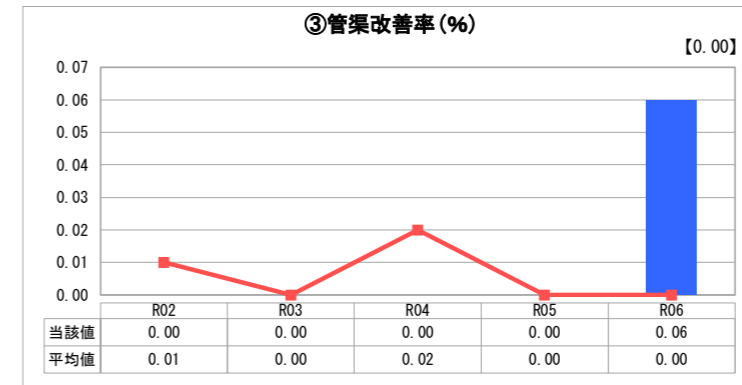
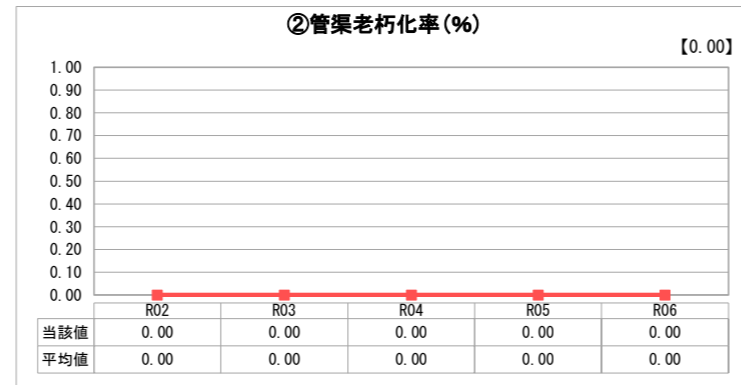
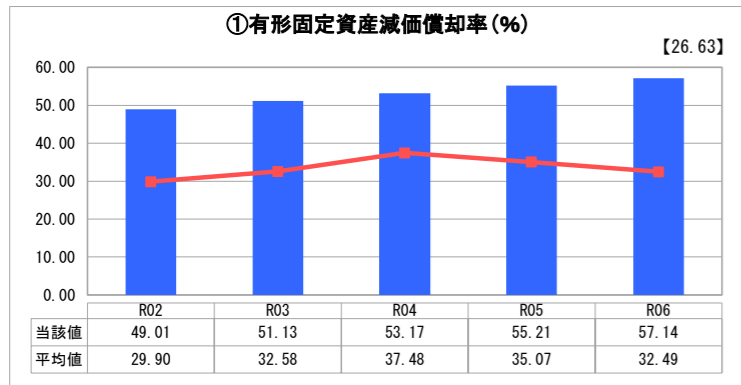
| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 172,327    | 624.32                   | 276.02                        |
| 処理区域内人口(人) | 処理区域面積(km <sup>2</sup> ) | 処理区域内人口密度(人/km <sup>2</sup> ) |
| 2,583      | 0.87                     | 2,968.97                      |

| グラフ凡例 |              |
|-------|--------------|
| ■     | 当該団体値(当該値)   |
| —     | 類似団体平均値(平均値) |
| 【     | 令和6年度全国平均    |

## 1. 経営の健全性・効率性



## 2. 老朽化の状況



## 分析欄

### 1. 経営の健全性・効率性について

- ① 使用料改定により収益が増加し、費用が減少したため、前年度より高くなったが、類似団体を下回っている。
- ② 前年度より高くなり、類似団体を上回っている。他事業を含めた会計全体では欠損金は生じていない。
- ③ 未収金の増加により流動資産が増加したため、前年度より高くなったが、類似団体を下回っている。
- ④ 企業債現在高が減少したため、前年度より低くなり、類似団体を下回っている。
- ⑤ 使用料収入で汚水処理に係る費用を賄えていない。使用料収入の増加に比べ、汚水処理費の増加が少なかったため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。
- ⑥ 汚水処理費が増加し、年間有収水量が減少したため、前年度より高くなったが、類似団体を下回っている。
- ⑦ 処理水量が減少したため、前年度より低くなり、類似団体を下回っている。
- ⑧ 整備は完了している。水洗化人口の減少に比べ、処理区域内人口の減少が多かったため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。

### 2. 老朽化の状況について

- ① 管渠については、耐用年数を経過していない。供用開始後44年を経過し、減価償却費累計額が増加したため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。
- ② 管渠の耐用年数は経過していない。
- ③ 管渠調査等により判明した不良箇所について更新を行ったため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。

## 全体総括

漁業集落排水事業は、11処理区のうち供用開始後30年を経過している処理区が4箇所ある。管渠は耐用年数を経過していないものの、ポンプ等の機器類の老朽化は進み、今後、維持管理費や下水道施設の更新のための支出は増加する状況にある。

経営状況については、類似団体に比べ、企業債残高対事業規模比率、経費回収率、汚水処理原価については良い数値となっているが、経常収支比率は低くなっている。

老朽化の状況については、管渠は耐用年数を経過していないため数値には表れていないが、類似団体に比べ有形固定資産減価償却率は高くなっており、老朽化は進んでいる。

このような中、令和6年4月と令和7年4月に下水道使用料を改定し経営の安定化を図り、施設の計画的な更新を推進することとしている。

※ 「経常収支比率」、「累積欠損金比率」、「流動比率」、「有形固定資産減価償却率」及び「管渠老朽化率」については、法非適用企業では算出できないため、法適用企業のみ類似団体平均値及び全国平均を算出しています。

# 経営比較分析表（令和6年度決算）

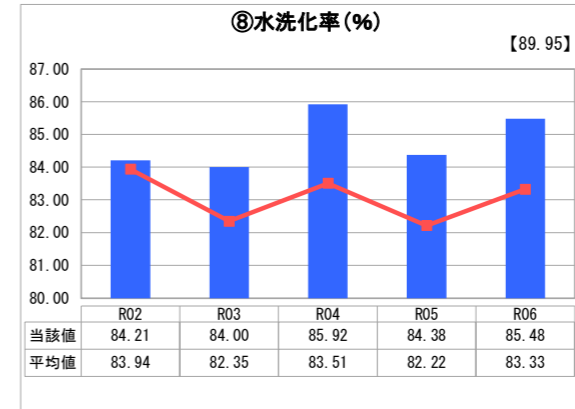
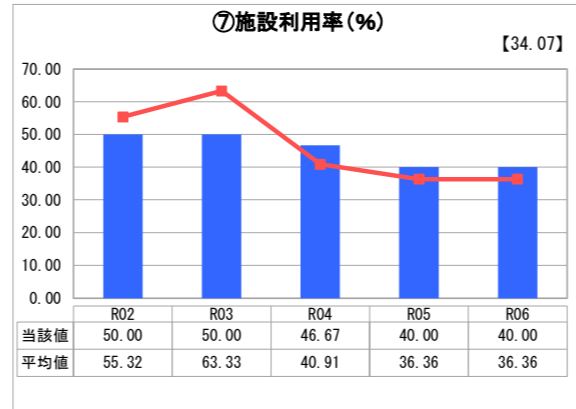
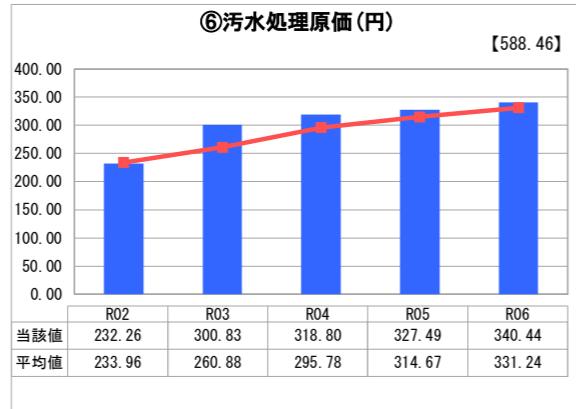
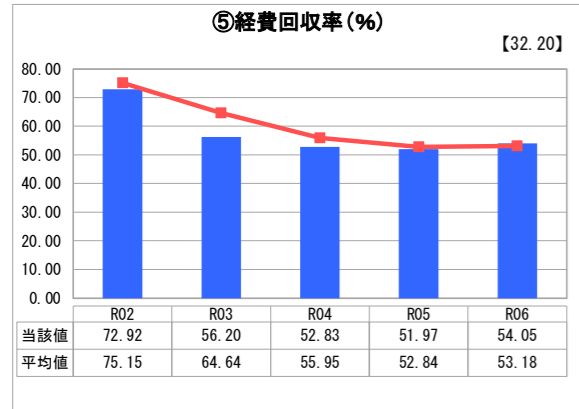
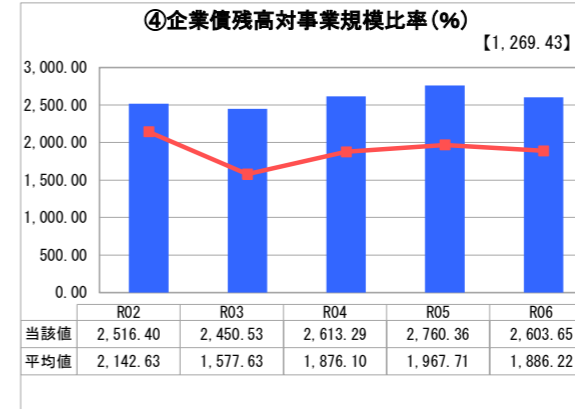
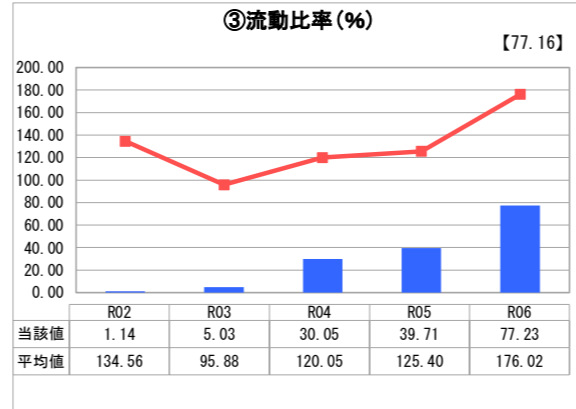
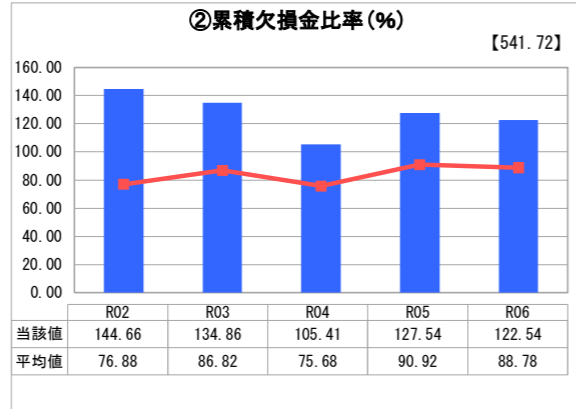
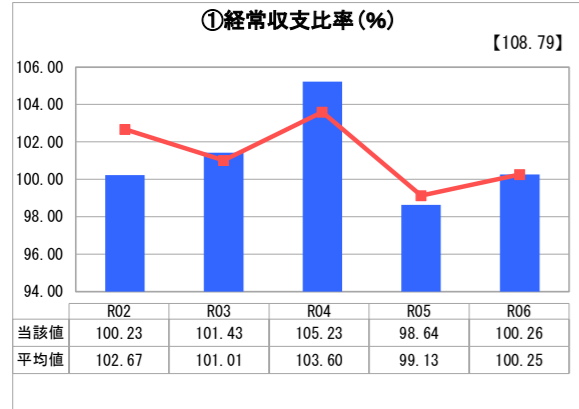
島根県 出雲市

| 業務名       | 業種名         | 事業名       | 類似団体区分 | 管理者の情報                         |
|-----------|-------------|-----------|--------|--------------------------------|
| 法適用       | 下水道事業       | 小規模集合排水処理 | 13     | 自治体職員                          |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%)    | 有収率(%) | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり家庭料金(円) |
| -         | 2.33        | 0.04      | 100.00 | 3,605                          |

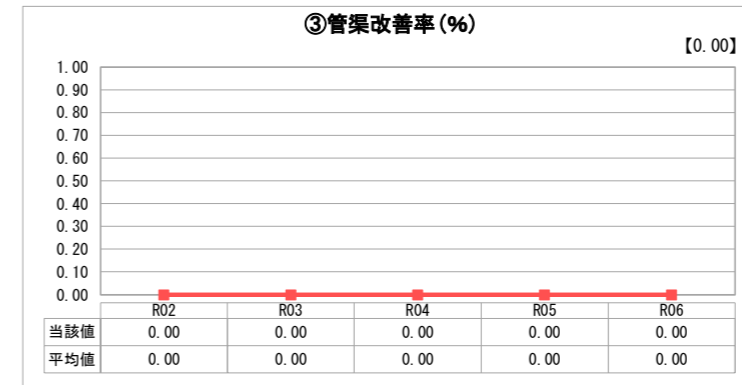
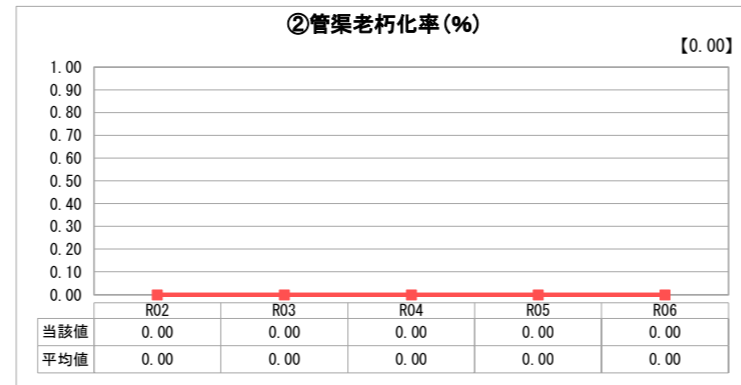
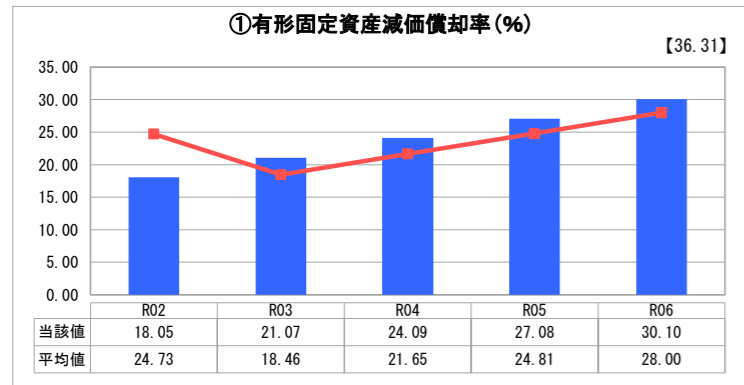
| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 172,327    | 624.32                   | 276.02                        |
| 処理区域内人口(人) | 処理区域面積(km <sup>2</sup> ) | 処理区域内人口密度(人/km <sup>2</sup> ) |
| 62         | 0.01                     | 6,200.00                      |

| グラフ凡例 |              |
|-------|--------------|
| ■     | 当該団体値(当該値)   |
| —     | 類似団体平均値(平均値) |
| 【     | 令和6年度全国平均    |

## 1. 経営の健全性・効率性



## 2. 老朽化の状況



## 分析欄

### 1. 経営の健全性・効率性について

- ① 使用料改定により収益が増加し、費用が減少したため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。
- ② 前年度より低くなったが、類似団体を上回っている。他事業を含めた会計全体では欠損金は生じていない。
- ③ 現金・預金の増加により流動資産が増加し、企業債の減少により流動負債が減少したため、前年度より高くなったが、類似団体を下回っている。
- ④ 企業債現在高が減少したため、前年度より低くなったが、類似団体を上回っている。
- ⑤ 使用料収入で汚水処理に係る費用を賄っていない。使用料収入が増加し、汚水処理費が減少したため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。
- ⑥ 年間有収水量が減少したため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。
- ⑦ 処理水量、処理能力に増減がなかったため、前年度と横ばいであり、類似団体を上回っている。
- ⑧ 整備は完了している。水洗化人口の減少に比べ、処理区域内人口の減少が多かったため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。

### 2. 老朽化の状況について

- ① 管渠については、耐用年数を経過していない。供用開始後9年を経過し、減価償却費累計額が増加したため、前年度より高くなり、類似団体を上回っている。
- ② 管渠の耐用年数は経過していない。
- ③ 管渠不良箇所への更新は行っていない。

## 全体総括

小規模集合排水処理事業は、事業規模が小さいため、本事業単独での収支改善は限界があるが、今後、維持管理費や下水道施設の更新のための支出は増加する状況にある。

経営状況については、類似団体に比べ、経常収支比率及び経費回収率については良い数値となっているが、企業債残高対事業規模比率及び汚水処理原価は高くなっている。

老朽化の状況については、平成27年度に供用開始した施設のため老朽化はあまり進んでいないが、類似団体に比べ有形固定資産減価償却率は高くなっている。

このような中、令和6年4月と令和7年4月に下水道使用料を改定し経営の安定化を図り、施設の計画的な更新を推進することとしている。

※ 「経常収支比率」、「累積欠損金比率」、「流動比率」、「有形固定資産減価償却率」及び「管渠老朽化率」については、法非適用企業では算出できないため、法適用企業のみ類似団体平均値及び全国平均を算出しています。

投資・財政計画  
(収支計画)

出雲市下水道事業

(単位:千円, %)

| 区 分                                      |                              | 令和6年度<br>(決算)                    | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越))               | 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                             | 令和16年度                             | 令和17年度                             |                                    |                                    |
|--|------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 収益的<br>収入                                | 1. 営業収益(A)                   | 2,360,868                        | 2,585,510                          | 2,600,230                          | 2,637,269                          | 2,621,226                          | 2,616,728                          | 2,598,939                          | 2,582,482                          | 3,086,770                          | 3,069,250                          | 3,055,362                          | 3,056,651                          |                                    |                                    |
|  | (1) 料 金 収 入                  | 2,214,494                        | 2,439,000                          | 2,457,000                          | 2,495,973                          | 2,496,365                          | 2,501,301                          | 2,504,243                          | 2,513,609                          | 3,032,698                          | 3,032,517                          | 3,030,261                          | 3,037,460                          |                                    |                                    |
|  | (2) 受託工事収益(B)                | 0                                | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  |                                    |                                    |
|  | (3) その 他                     | 146,374                          | 146,510                            | 143,230                            | 141,296                            | 124,861                            | 115,427                            | 94,696                             | 68,873                             | 54,072                             | 36,733                             | 25,101                             | 19,191                             |                                    |                                    |
|  | 2. 営業外収益                     | 3,953,289                        | 3,826,690                          | 3,853,870                          | 4,076,601                          | 4,065,673                          | 4,044,139                          | 3,998,092                          | 3,949,441                          | 3,911,917                          | 3,807,593                          | 3,533,818                          | 3,371,915                          |                                    |                                    |
|  | (1) 他会計補助金                   | 561,626                          | 577,642                            | 613,323                            | 665,923                            | 674,264                            | 675,633                            | 670,201                            | 659,389                            | 652,447                            | 710,051                            | 868,621                            | 1,003,579                          |                                    |                                    |
|  | (2) 長期前受金戻入                  | 3,240,858                        | 3,236,644                          | 3,225,285                          | 3,263,200                          | 3,252,048                          | 3,233,303                          | 3,199,861                          | 3,168,255                          | 3,149,880                          | 2,998,686                          | 2,585,465                          | 2,297,420                          |                                    |                                    |
|  | (3) その 他                     | 150,805                          | 12,404                             | 15,262                             | 147,478                            | 139,361                            | 135,203                            | 128,030                            | 121,797                            | 109,590                            | 98,856                             | 79,732                             | 70,916                             |                                    |                                    |
|  | 収入計(C)                       | 6,314,157                        | 6,412,200                          | 6,454,100                          | 6,713,870                          | 6,686,899                          | 6,660,867                          | 6,597,031                          | 6,531,923                          | 6,998,687                          | 6,876,843                          | 6,589,180                          | 6,428,566                          |                                    |                                    |
|  | 収益的<br>支出                    | 1. 営業費用                          | 5,108,289                          | 5,314,500                          | 5,405,900                          | 5,501,889                          | 5,525,004                          | 5,576,580                          | 5,552,558                          | 5,531,185                          | 5,522,114                          | 5,514,424                          | 5,500,676                          | 5,499,539                          |                                    |
|  |                              | (1) 職員給与と<br>基本給<br>退職給付費<br>その他 | 246,473<br>130,557<br>0<br>115,916 | 268,790<br>135,294<br>0<br>133,496 | 269,400<br>136,395<br>0<br>133,005 | 277,463<br>140,487<br>0<br>136,976 | 285,075<br>144,701<br>0<br>140,374 | 292,916<br>149,042<br>0<br>143,874 | 292,916<br>149,042<br>0<br>143,874 | 292,916<br>149,042<br>0<br>143,874 | 292,916<br>149,042<br>0<br>143,874 | 292,916<br>149,042<br>0<br>143,874 | 292,916<br>149,042<br>0<br>143,874 | 292,916<br>149,042<br>0<br>143,874 | 292,916<br>149,042<br>0<br>143,874 |
|  |                              | (2) 経 費                          | 1,402,975                          | 1,566,710                          | 1,657,500                          | 1,672,142                          | 1,695,770                          | 1,753,583                          | 1,752,239                          | 1,752,778                          | 1,747,503                          | 1,740,435                          | 1,731,271                          | 1,730,506                          |                                    |
|  |                              | 動力費                              | 164,977                            | 199,100                            | 190,900                            | 175,408                            | 174,567                            | 173,701                            | 167,405                            | 164,617                            | 161,838                            | 157,585                            | 154,534                            | 150,590                            |                                    |
|  |                              | 修繕費                              | 93,035                             | 112,900                            | 112,900                            | 116,287                            | 119,775                            | 123,369                            | 123,246                            | 123,208                            | 123,132                            | 123,032                            | 122,842                            | 122,744                            |                                    |
| 材料費                                      |                              | 0                                | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  |                                    |                                    |
| 流域下水道管理運営費負担金                            |                              | 739,816                          | 762,900                            | 883,500                            | 897,726                            | 900,139                            | 944,388                            | 963,257                            | 968,095                            | 971,341                            | 978,682                            | 986,392                            | 998,332                            |                                    |                                    |
| 委託料                                      |                              | 316,238                          | 328,000                            | 351,000                            | 379,544                            | 398,112                            | 408,948                            | 395,163                            | 393,690                            | 388,037                            | 377,981                            | 364,354                            | 355,691                            |                                    |                                    |
| その他                                      |                              | 88,909                           | 163,810                            | 119,200                            | 103,177                            | 103,177                            | 103,177                            | 103,168                            | 103,168                            | 103,155                            | 103,155                            | 103,149                            | 103,149                            |                                    |                                    |
| (3) 減価償却費                                |                              | 3,458,841                        | 3,479,000                          | 3,479,000                          | 3,552,284                          | 3,544,159                          | 3,530,081                          | 3,507,403                          | 3,485,491                          | 3,481,695                          | 3,481,073                          | 3,476,489                          | 3,476,117                          |                                    |                                    |
| 2. 営業外費用                                 |                              | 788,839                          | 869,500                            | 915,100                            | 894,080                            | 911,833                            | 941,966                            | 934,257                            | 919,943                            | 902,523                            | 884,115                            | 851,788                            | 823,072                            |                                    |                                    |
| (1) 支払利息                                 |                              | 642,722                          | 655,500                            | 701,100                            | 761,864                            | 787,734                            | 822,025                            | 821,489                            | 813,408                            | 808,195                            | 800,521                            | 787,318                            | 767,418                            |                                    |                                    |
| (2) その他                                  |                              | 146,117                          | 214,000                            | 214,000                            | 132,216                            | 124,099                            | 119,941                            | 112,768                            | 106,535                            | 94,328                             | 83,594                             | 64,470                             | 55,654                             |                                    |                                    |
| 3. 予備費                                   |                              | 0                                | 10,000                             | 10,000                             | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  |                                    |                                    |
| 支出計(D)                                   | 5,897,128                    | 6,194,000                        | 6,331,000                          | 6,395,969                          | 6,436,837                          | 6,518,546                          | 6,486,815                          | 6,451,128                          | 6,424,637                          | 6,398,539                          | 6,352,464                          | 6,322,611                          |                                    |                                    |                                    |
| 経常損益(C)-(D)(E)                           | 417,029                      | 218,200                          | 123,100                            | 317,901                            | 250,062                            | 142,321                            | 110,216                            | 80,795                             | 574,050                            | 478,304                            | 236,716                            | 105,955                            |                                    |                                    |                                    |
| 特別利益(F)                                  | 630                          | 200                              | 200                                | 200                                | 200                                | 200                                | 200                                | 200                                | 200                                | 200                                | 200                                | 200                                |                                    |                                    |                                    |
| 特別損失(G)                                  | 1,241                        | 2,000                            | 2,000                              | 2,000                              | 2,000                              | 2,000                              | 2,000                              | 2,000                              | 2,000                              | 2,000                              | 2,000                              | 2,000                              |                                    |                                    |                                    |
| 特別損益(F)-(G)(H)                           | △ 611                        | △ 1,800                          | △ 1,800                            | △ 1,800                            | △ 1,800                            | △ 1,800                            | △ 1,800                            | △ 1,800                            | △ 1,800                            | △ 1,800                            | △ 1,800                            | △ 1,800                            |                                    |                                    |                                    |
| 当年度純利益(又は純損失)(E)+(H)                     | 416,418                      | 216,400                          | 121,300                            | 316,101                            | 248,262                            | 140,521                            | 108,416                            | 78,995                             | 572,250                            | 476,504                            | 234,916                            | 104,155                            |                                    |                                    |                                    |
| 繰越利益剰余金又は累積欠損金(I)                        | 0                            | 0                                | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  | 0                                  |                                    |                                    |                                    |
| 流動<br>資産                                 | 流動資産(J)                      | 2,181,609                        | 1,852,425                          | 2,181,450                          | 2,299,300                          | 2,637,900                          | 2,787,800                          | 2,798,000                          | 2,625,100                          | 2,681,500                          | 2,447,200                          | 2,031,700                          | 1,543,500                          |                                    |                                    |
|  | うち未収金                        | 317,985                          | 305,779                            | 317,661                            | 358,600                            | 358,900                            | 360,200                            | 360,600                            | 360,400                            | 424,700                            | 428,200                            | 441,300                            | 452,000                            |                                    |                                    |
|  | 流動負債(K)                      | 5,088,334                        | 4,990,537                          | 4,883,857                          | 4,596,600                          | 4,468,000                          | 4,263,300                          | 4,032,900                          | 3,731,900                          | 3,460,600                          | 3,300,600                          | 3,240,800                          | 3,080,400                          |                                    |                                    |
|  | うち建設改良費分<br>うち一時借入金<br>うち未払金 | 4,625,132<br>0<br>419,366        | 4,543,558<br>0<br>394,745          | 4,412,236<br>0<br>419,365          | 4,169,739<br>0<br>374,600          | 4,041,201<br>0<br>374,600          | 3,836,519<br>0<br>374,600          | 3,606,031<br>0<br>374,600          | 3,305,079<br>0<br>374,600          | 3,033,765<br>0<br>374,600          | 2,873,792<br>0<br>374,600          | 2,814,019<br>0<br>374,600          | 2,653,552<br>0<br>374,600          |                                    |                                    |
| 累積欠損金比率(Ⅰ)<br>(A)-(B) × 10)              | -                            | -                                | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  |                                    |                                    |                                    |
| 地方財政法施行令第15条第1項により算定した<br>資金不足額(L)       | -                            | -                                | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  |                                    |                                    |                                    |
| 営業収益-受託工事収益(A)-(B)(M)                    | 2,360,868                    | 2,585,510                        | 2,600,230                          | 2,637,269                          | 2,621,226                          | 2,616,728                          | 2,598,939                          | 2,582,482                          | 3,086,770                          | 3,069,250                          | 3,055,362                          | 3,056,651                          |                                    |                                    |                                    |
| 地方財政法による<br>資金不足の比率((L)/(M) × 100)       | -                            | -                                | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  |                                    |                                    |                                    |
| 健全化法施行令第16条により算定した<br>資金不足額(N)           | -                            | -                                | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  |                                    |                                    |                                    |
| 健全化法施行規則第6条に規定する<br>解消可能資金不足額(O)         | -                            | -                                | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  |                                    |                                    |                                    |
| 健全化法施行令第17条により算定した<br>事業の規模(P)           | -                            | -                                | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  |                                    |                                    |                                    |
| 健全化法第22条により算定した<br>資金不足比率((N)/(P) × 100) | -                            | -                                | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  | -                                  |                                    |                                    |                                    |

投資・財政計画  
(収支計画)

出雲市下水道事業

(単位:千円)

| 区 分                             |               | 令和6年度<br>(決算) | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 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     | 令和16年度     | 令和17年度    |
|---------------------------------|---------------|---------------|----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| 資本的<br>収入                       | 1. 企業債        | 2,769,300     | 4,035,600            | 3,531,800  | 2,620,900  | 2,461,000  | 2,326,900  | 2,097,600  | 2,004,400  | 1,622,000  | 1,294,700  | 1,024,600  | 933,300   |
|                                 | うち資本費平準化債     | 1,491,200     | 1,323,800            | 1,160,100  | 1,882,100  | 1,699,100  | 1,575,700  | 1,360,800  | 1,095,700  | 748,100    | 400,700    | 188,100    | 90,900    |
|                                 | 2. 他会計出資金     | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                                 | 3. 他会計補助金     | 2,237,370     | 2,136,711            | 2,263,245  | 1,971,452  | 1,878,551  | 1,849,482  | 1,756,177  | 1,625,772  | 1,422,335  | 1,186,602  | 866,812    | 663,266   |
|                                 | 4. 他会計負担金     | 500,651       | 509,451              | 508,870    | 504,073    | 452,819    | 379,969    | 328,709    | 280,986    | 252,618    | 217,678    | 205,283    | 195,332   |
|                                 | 5. 他会計借入金     | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                                 | 6. 国(都道府県)補助金 | 469,347       | 1,172,868            | 781,750    | 166,625    | 154,400    | 168,125    | 164,500    | 190,025    | 178,650    | 204,900    | 165,620    | 175,400   |
|                                 | 7. 固定資産売却代金   | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                                 | 8. 工事負担金      | 107,346       | 225,849              | 189,335    | 50,000     | 45,000     | 36,500     | 33,500     | 28,500     | 21,500     | 12,500     | 7,500      | 7,500     |
|                                 | 9. その他の他      | 1,158         | 12,000               | 12,000     | 12,000     | 12,000     | 12,000     | 12,000     | 12,000     | 12,000     | 12,000     | 12,000     | 12,000    |
| 計 (A)                           | 6,085,172     | 8,092,479     | 7,287,000            | 5,325,050  | 5,003,770  | 4,772,976  | 4,392,486  | 4,141,683  | 3,509,103  | 2,928,380  | 2,281,815  | 1,986,798  |           |
| (A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)    | 0             | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |           |
| 純計 (A)-(B) (C)                  | 6,085,172     | 8,092,479     | 7,287,000            | 5,325,050  | 5,003,770  | 4,772,976  | 4,392,486  | 4,141,683  | 3,509,103  | 2,928,380  | 2,281,815  | 1,986,798  |           |
| 資本的<br>支出                       | 1. 建設改良費      | 1,766,105     | 4,272,263            | 3,587,500  | 925,066    | 938,645    | 977,097    | 959,576    | 1,172,175  | 1,153,793  | 1,200,481  | 1,131,469  | 1,151,029 |
|                                 | うち職員給与費       | 78,381        | 88,500               | 100,700    | 81,268     | 64,926     | 66,695     | 66,695     | 66,695     | 66,695     | 66,695     | 66,695     | 66,695    |
|                                 | 2. 企業債償還金     | 4,756,634     | 4,634,400            | 4,525,500  | 4,390,968  | 4,169,739  | 4,041,201  | 3,836,519  | 3,606,031  | 3,305,079  | 3,033,765  | 2,873,792  | 2,814,019 |
|                                 | 3. 他会計長期借入返還金 | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                                 | 4. 他会計への支出金   | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                                 | 5. その他の他      | 1,158         | 12,000               | 12,000     | 12,000     | 12,000     | 12,000     | 12,000     | 12,000     | 12,000     | 12,000     | 12,000     | 12,000    |
| 6. 予備費                          | 0             | 1,000         | 1,000                | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |           |
| 計 (D)                           | 6,523,897     | 8,919,663     | 8,126,000            | 5,328,034  | 5,120,384  | 5,030,298  | 4,808,095  | 4,790,206  | 4,470,872  | 4,246,246  | 4,017,261  | 3,977,048  |           |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E) | 438,725       | 827,184       | 839,000              | 2,984      | 116,614    | 257,322    | 415,609    | 648,523    | 961,769    | 1,317,866  | 1,735,446  | 1,990,250  |           |
| 補填財源                            | 1. 損益勘定留保資金   | 239,915       | 571,154              | 533,104    | 55,509     | 153,885    | 286,888    | 439,595    | 646,950    | 402,007    | 506,387    | 915,024    | 1,202,697 |
|                                 | 2. 利益剰余金処分量   | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                                 | 3. 繰越工事資金     | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                                 | 4. その他の他      | 198,810       | 256,030              | 305,896    | △ 52,525   | △ 37,271   | △ 29,566   | △ 23,986   | 1,573      | 559,762    | 811,479    | 820,422    | 787,553   |
| 計 (F)                           | 438,725       | 827,184       | 839,000              | 2,984      | 116,614    | 257,322    | 415,609    | 648,523    | 961,769    | 1,317,866  | 1,735,446  | 1,990,250  |           |
| 補填財源不足額 (E)-(F)                 | 0             | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |           |
| 他会計借入金残高 (G)                    | 0             | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |           |
| 企業債残高 (H)                       | 56,817,329    | 56,218,529    | 55,224,829           | 53,454,761 | 51,746,022 | 50,031,721 | 48,292,802 | 46,691,171 | 45,008,092 | 43,269,027 | 41,419,835 | 39,539,116 |           |

○他会計繰入金

(単位:千円)

| 区 分    |           | 令和6年度<br>(決算) | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 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    | 令和16年度    | 令和17年度    |
|--------|-----------|---------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 収益的収支分 |           | 707,326       | 723,538              | 755,935   | 806,601   | 798,507   | 790,442   | 764,279   | 727,644   | 705,901   | 746,166   | 893,104   | 1,022,152 |
|        | うち基準内繰入金  | 688,871       | 709,138              | 740,985   | 791,202   | 782,646   | 774,105   | 747,942   | 711,307   | 689,564   | 729,829   | 876,767   | 1,005,815 |
|        | うち基準外繰入金  | 18,455        | 14,400               | 14,950    | 15,399    | 15,861    | 16,337    | 16,337    | 16,337    | 16,337    | 16,337    | 16,337    | 16,337    |
| 資本的収支分 |           | 2,738,021     | 2,646,162            | 2,772,115 | 2,475,525 | 2,331,370 | 2,229,451 | 2,084,886 | 1,906,758 | 1,674,953 | 1,404,280 | 1,072,095 | 858,598   |
|        | うち基準内繰入金  | 498,947       | 509,451              | 508,870   | 504,073   | 452,819   | 379,969   | 328,709   | 280,986   | 252,618   | 217,678   | 205,283   | 195,332   |
|        | うち基準外繰入金  | 2,239,074     | 2,136,711            | 2,263,245 | 1,971,452 | 1,878,551 | 1,849,482 | 1,756,177 | 1,625,772 | 1,422,335 | 1,186,602 | 866,812   | 663,266   |
| 合計     | 3,445,347 | 3,369,700     | 3,528,050            | 3,282,126 | 3,129,877 | 3,019,893 | 2,849,165 | 2,634,402 | 2,380,854 | 2,150,446 | 1,965,199 | 1,880,750 |           |

投資・財政計画  
(収支計画)

公共下水道

(単位:千円, %)

| 区 分  |                     | 令和6年度<br>(決算) | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 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    | 令和16年度    | 令和17年度    |           |
|--|---------------------|---------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 收 益 的 収 入  | 1. 営 業 収 益 (A)      | 1,911,972     | 2,064,541            | 2,113,727 | 2,151,369 | 2,140,366 | 2,139,615 | 2,162,252 | 2,148,108 | 2,578,504 | 2,581,485 | 2,591,346 | 2,618,889 |           |
|  | (1) 料 金 収 入         | 1,765,973     | 1,918,410            | 1,970,880 | 2,010,456 | 2,015,888 | 2,024,571 | 2,067,939 | 2,079,618 | 2,524,815 | 2,545,135 | 2,566,628 | 2,600,081 |           |
|  | (2) 受 託 工 事 収 益 (B) | 0             | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|  | (3) そ の 他           | 145,999       | 146,131              | 142,847   | 140,913   | 124,478   | 115,044   | 94,313    | 68,490    | 53,689    | 36,350    | 24,718    | 18,808    |           |
|  | 2. 営 業 外 収 益        | 2,637,991     | 2,585,825            | 2,638,110 | 2,824,598 | 2,830,573 | 2,832,729 | 2,887,325 | 2,862,280 | 2,851,723 | 2,801,160 | 2,607,759 | 2,473,872 |           |
|  | (1) 他 会 計 補 助 金     | 371,946       | 395,749              | 433,012   | 483,951   | 493,091   | 506,328   | 504,474   | 497,490   | 497,019   | 565,471   | 762,367   | 896,559   |           |
|  | (2) 長 期 前 受 金 戻 入   | 2,165,808     | 2,189,970            | 2,202,138 | 2,257,614 | 2,257,993 | 2,250,701 | 2,313,271 | 2,293,131 | 2,289,346 | 2,177,107 | 1,804,606 | 1,543,941 |           |
|  | (3) そ の 他           | 100,237       | 106                  | 2,960     | 83,033    | 79,489    | 75,700    | 69,580    | 71,659    | 65,358    | 58,582    | 40,786    | 33,372    |           |
|  | 収 入 計 (C)           | 4,549,963     | 4,650,366            | 4,751,837 | 4,975,967 | 4,970,939 | 4,972,344 | 5,049,577 | 5,010,388 | 5,430,227 | 5,382,645 | 5,199,105 | 5,092,761 |           |
|  | 收 益 的 支 出           | 1. 営 業 費 用    | 3,467,102            | 3,632,920 | 3,726,394 | 3,816,468 | 3,831,311 | 3,882,815 | 3,988,444 | 3,984,066 | 4,002,010 | 4,051,697 | 4,098,403 | 4,138,585 |
|  |                     | (1) 職 員 給 与 費 | 210,384              | 230,649   | 224,153   | 230,848   | 237,173   | 243,687   | 243,687   | 243,687   | 243,687   | 243,687   | 243,687   | 243,687   |
|  |                     | 基 本 給 与 費     | 111,344              | 115,842   | 113,755   | 117,168   | 120,683   | 124,303   | 124,303   | 124,303   | 124,303   | 124,303   | 124,303   | 124,303   |
|  |                     | 退 職 給 付 費     | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|  |                     | そ の 他         | 99,040               | 114,807   | 110,398   | 113,680   | 116,490   | 119,384   | 119,384   | 119,384   | 119,384   | 119,384   | 119,384   | 119,384   |
| (2) 経 費  |                     | 899,658       | 1,001,917            | 1,078,410 | 1,072,968 | 1,078,061 | 1,125,052 | 1,154,563 | 1,159,430 | 1,165,720 | 1,176,631 | 1,189,152 | 1,205,458 |           |
| 動 力 費  |                     | 21,614        | 27,395               | 28,109    | 21,822    | 21,902    | 21,966    | 26,122    | 26,151    | 27,324    | 29,276    | 31,717    | 33,657    |           |
| 修 繕 費  |                     | 12,979        | 20,569               | 18,181    | 18,727    | 19,289    | 19,868    | 21,835    | 21,835    | 22,440    | 22,515    | 23,030    | 23,477    |           |
| 材 料 費  |                     | 0             | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
| 流域下水道管理運営費負担金  |                     | 739,816       | 762,900              | 883,500   | 897,726   | 900,139   | 944,388   | 963,257   | 968,095   | 971,341   | 978,682   | 986,392   | 998,332   |           |
| 委 託 料  |                     | 65,281        | 64,573               | 65,946    | 67,924    | 69,962    | 72,061    | 76,539    | 76,539    | 77,791    | 79,309    | 81,139    | 83,104    |           |
| そ の 他  |                     | 59,968        | 126,480              | 82,674    | 66,769    | 66,769    | 66,769    | 66,810    | 66,810    | 66,824    | 66,849    | 66,874    | 66,888    |           |
| (3) 減 価 償 却 費  |                     | 2,357,060     | 2,400,354            | 2,423,831 | 2,512,652 | 2,516,077 | 2,514,076 | 2,590,194 | 2,580,949 | 2,592,603 | 2,631,379 | 2,665,564 | 2,689,440 |           |
| 2. 営 業 外 費 用   |                     | 556,199       | 651,673              | 700,274   | 678,805   | 698,480   | 725,040   | 714,972   | 705,486   | 693,877   | 680,637   | 652,710   | 628,170   |           |
| (1) 支 払 利 息  | 456,005             | 479,673       | 533,774              | 598,732   | 621,951   | 652,300   | 648,352   | 636,787   | 631,479   | 625,015   | 614,884   | 597,758   |           |           |
| (2) そ の 他  | 100,194             | 172,000       | 166,500              | 80,073    | 76,529    | 72,740    | 66,620    | 68,699    | 62,398    | 55,622    | 37,826    | 30,412    |           |           |
| 3. 予 備 費   | 0                   | 7,000         | 7,000                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |           |
| 支 出 計 (D)  | 4,023,301           | 4,291,593     | 4,433,668            | 4,495,273 | 4,529,791 | 4,607,855 | 4,703,416 | 4,689,552 | 4,695,887 | 4,732,334 | 4,751,113 | 4,766,755 |           |           |
| 経 常 損 益 (C)-(D) (E)                                      | 526,662             | 358,773       | 318,169              | 480,694   | 441,148   | 364,489   | 346,161   | 320,836   | 734,340   | 650,311   | 447,992   | 326,006   |           |           |
| 特 別 利 益 (F)  | 436                 | 200           | 200                  | 200       | 200       | 200       | 200       | 200       | 200       | 200       | 200       | 200       |           |           |
| 特 別 損 失 (G)  | 922                 | 1,489         | 1,489                | 1,489     | 1,489     | 1,489     | 1,489     | 1,489     | 1,489     | 1,489     | 1,489     | 1,489     |           |           |
| 特 別 損 益 (F)-(G) (H)                                      | △ 486               | △ 1,289       | △ 1,289              | △ 1,289   | △ 1,289   | △ 1,289   | △ 1,289   | △ 1,289   | △ 1,289   | △ 1,289   | △ 1,289   | △ 1,289   |           |           |
| 当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)                          | 526,176             | 357,484       | 316,880              | 479,405   | 439,859   | 363,200   | 344,872   | 319,547   | 733,051   | 649,022   | 446,703   | 324,717   |           |           |
| 繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)                          | 0                   | 0             | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |           |
| 流 動 資 産 (J)  | 1,018,838           | 922,515       | 1,341,252            | 1,622,400 | 1,849,100 | 1,948,300 | 1,938,600 | 1,832,000 | 2,017,300 | 2,027,500 | 1,952,200 | 1,840,400 |           |           |
| う ち 未 収 金  | 269,960             | 261,581       | 269,704              | 306,900   | 307,900   | 309,500   | 314,600   | 315,100   | 371,900   | 377,700   | 393,900   | 407,600   |           |           |
| 流 動 負 債 (K)  | 3,393,828           | 3,338,793     | 3,323,554            | 3,137,400 | 3,066,400 | 2,930,800 | 2,805,900 | 2,694,600 | 2,512,900 | 2,386,100 | 2,333,600 | 2,207,500 |           |           |
| う ち 建 設 改 良 費 分  | 3,110,625           | 3,078,382     | 3,033,199            | 2,891,830 | 2,820,825 | 2,685,220 | 2,560,299 | 2,449,007 | 2,267,357 | 2,140,551 | 2,088,032 | 1,961,970 |           |           |
| う ち 一 時 借 入 金  | 0                   | 0             | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |           |
| う ち 未 払 金  | 242,314             | 211,664       | 242,314              | 197,500   | 197,500   | 197,500   | 197,500   | 197,500   | 197,500   | 197,500   | 197,500   | 197,500   |           |           |
| 累 積 欠 損 金 比 率 ( (I)/(A)-(B) × 100 )                      | -                   | -             | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |           |           |
| 地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 額 (L) | -                   | -             | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |           |           |
| 営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)                        | 1,911,972           | 2,064,541     | 2,113,727            | 2,151,369 | 2,140,366 | 2,139,615 | 2,162,252 | 2,148,108 | 2,578,504 | 2,581,485 | 2,591,346 | 2,618,889 |           |           |
| 地 方 財 政 法 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)    | -                   | -             | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |           |           |
| 健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 額 (N)         | -                   | -             | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |           |           |
| 健 全 化 法 施 行 規 則 第 6 条 に 規 定 す る 解 消 可 能 資 金 不 足 額 (O)    | -                   | -             | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |           |           |
| 健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 に よ り 算 定 し た 事 業 の 規 模 (P)         | -                   | -             | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |           |           |
| 健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100) | -                   | -             | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |           |           |

投資・財政計画  
(収支計画)

公共下水道

(単位:千円)

| 区 分                             |               | 年 度        | 令和6年度<br>(決算) | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 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     | 令和16年度     | 令和17年度    |
|---------------------------------|---------------|------------|---------------|----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| 資本的<br>収入                       | 1. 企業債        |            | 2,014,700     | 3,429,500            | 2,965,100  | 1,696,000  | 1,557,800  | 1,456,300  | 1,241,400  | 1,351,700  | 1,168,300  | 967,100    | 745,900    | 676,100   |
|                                 | うち資本費平準化債     |            | 819,300       | 781,600              | 685,900    | 1,114,100  | 992,500    | 924,200    | 739,400    | 599,900    | 462,100    | 240,800    | 77,100     | 0         |
|                                 | 2. 他会計出資金     |            | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                                 | 3. 他会計補助金     |            | 1,212,445     | 1,200,504            | 1,354,214  | 1,121,369  | 1,076,985  | 1,058,239  | 1,004,842  | 959,794    | 899,973    | 739,036    | 468,481    | 292,776   |
|                                 | 4. 他会計負担金     |            | 366,620       | 372,995              | 387,552    | 385,002    | 363,852    | 332,794    | 299,798    | 256,549    | 238,472    | 215,859    | 203,440    | 193,486   |
|                                 | 5. 他会計借入金     |            | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                                 | 6. 国(都道府県)補助金 |            | 443,797       | 1,137,716            | 773,750    | 77,625     | 76,400     | 68,125     | 47,000     | 119,025    | 95,650     | 121,900    | 72,620     | 83,900    |
|                                 | 7. 固定資産売却代金   |            | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                                 | 8. 工事負担金      |            | 73,229        | 183,185              | 77,921     | 50,000     | 45,000     | 36,500     | 33,500     | 28,500     | 21,500     | 12,500     | 7,500      | 7,500     |
|                                 | 9. その他の他      |            | 839           | 7,000                | 7,000      | 7,000      | 7,000      | 7,000      | 7,000      | 7,000      | 7,000      | 7,000      | 7,000      | 7,000     |
| 計 (A)                           |               | 4,111,630  | 6,330,900     | 5,565,537            | 3,336,996  | 3,127,037  | 2,958,958  | 2,633,540  | 2,722,568  | 2,430,895  | 2,063,395  | 1,504,941  | 1,260,762  |           |
| (A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)    |               | 0          | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |           |
| 純計 (A)-(B) (C)                  |               | 4,111,630  | 6,330,900     | 5,565,537            | 3,336,996  | 3,127,037  | 2,958,958  | 2,633,540  | 2,722,568  | 2,430,895  | 2,063,395  | 1,504,941  | 1,260,762  |           |
| 資本的<br>支出                       | 1. 建設改良費      |            | 1,567,971     | 4,058,209            | 3,320,666  | 659,066    | 638,645    | 633,097    | 580,576    | 924,175    | 881,793    | 928,481    | 829,469    | 852,029   |
|                                 | うち職員給与費       |            | 78,381        | 88,500               | 100,700    | 81,268     | 64,926     | 66,695     | 66,695     | 66,695     | 66,695     | 66,695     | 66,695     | 66,695    |
|                                 | 2. 企業債償還金     |            | 3,115,014     | 3,117,543            | 3,062,562  | 3,012,873  | 2,891,830  | 2,820,825  | 2,685,220  | 2,560,299  | 2,449,007  | 2,267,357  | 2,140,551  | 2,088,032 |
|                                 | 3. 他会計長期借入返還金 |            | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                                 | 4. 他会計への支出金   |            | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                                 | 5. その他の他      |            | 839           | 7,000                | 7,000      | 7,000      | 7,000      | 7,000      | 7,000      | 7,000      | 7,000      | 7,000      | 7,000      | 7,000     |
| 6. 予備費                          |               | 0          | 1,000         | 1,000                | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |           |
| 計 (D)                           |               | 4,683,824  | 7,183,752     | 6,391,228            | 3,678,939  | 3,537,475  | 3,460,922  | 3,272,796  | 3,491,474  | 3,337,800  | 3,202,838  | 2,977,020  | 2,947,061  |           |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E) |               | 572,194    | 852,852       | 825,691              | 341,943    | 410,438    | 501,964    | 639,256    | 768,906    | 906,905    | 1,139,443  | 1,472,079  | 1,686,299  |           |
| 補填財源                            | 1. 損益勘定留保資金   |            | 270,848       | 573,358              | 498,026    | 366,505    | 427,410    | 515,601    | 651,548    | 752,041    | 339,939    | 324,718    | 652,466    | 900,684   |
|                                 | 2. 利益剰余金処分量   |            | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                                 | 3. 繰越工事資金     |            | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         |
|                                 | 4. その他の他      |            | 301,346       | 279,494              | 327,665    | △ 24,562   | △ 16,972   | △ 13,637   | △ 12,292   | 16,865     | 566,966    | 814,725    | 819,613    | 785,615   |
| 計 (F)                           |               | 572,194    | 852,852       | 825,691              | 341,943    | 410,438    | 501,964    | 639,256    | 768,906    | 906,905    | 1,139,443  | 1,472,079  | 1,686,299  |           |
| 補填財源不足額 (E)-(F)                 |               | 0          | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |           |
| 他会計借入金残高 (G)                    |               | 0          | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |           |
| 企業債残高 (H)                       |               | 42,040,209 | 42,352,166    | 42,254,704           | 40,937,831 | 39,603,801 | 38,239,276 | 36,795,456 | 35,586,857 | 34,306,150 | 33,005,893 | 31,611,242 | 30,199,310 |           |

○他会計繰入金

(単位:千円)

| 区 分        |          | 年 度       | 令和6年度<br>(決算) | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 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    | 令和16年度    | 令和17年度  |
|------------|----------|-----------|---------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 収益的<br>収支分 |          |           | 517,646       | 541,645              | 575,624   | 624,629   | 617,334   | 621,137   | 598,552   | 565,745   | 550,473   | 601,586   | 786,850   | 915,132 |
|            | うち基準内繰入金 |           | 499,965       | 527,245              | 560,674   | 609,230   | 601,473   | 604,800   | 582,215   | 549,408   | 534,136   | 585,249   | 770,513   | 898,795 |
|            | うち基準外繰入金 |           | 17,681        | 14,400               | 14,950    | 15,399    | 15,861    | 16,337    | 16,337    | 16,337    | 16,337    | 16,337    | 16,337    | 16,337  |
| 資本的<br>収支分 |          |           | 1,579,065     | 1,573,499            | 1,741,766 | 1,506,371 | 1,440,837 | 1,391,033 | 1,304,640 | 1,216,343 | 1,138,445 | 954,895   | 671,921   | 486,262 |
|            | うち基準内繰入金 |           | 364,916       | 372,995              | 387,552   | 385,002   | 363,852   | 332,794   | 299,798   | 256,549   | 238,472   | 215,859   | 203,440   | 193,486 |
|            | うち基準外繰入金 |           | 1,214,149     | 1,200,504            | 1,354,214 | 1,121,369 | 1,076,985 | 1,058,239 | 1,004,842 | 959,794   | 899,973   | 739,036   | 468,481   | 292,776 |
| 合計         |          | 2,096,711 | 2,115,144     | 2,317,390            | 2,131,000 | 2,058,171 | 2,012,170 | 1,903,192 | 1,782,088 | 1,688,918 | 1,556,481 | 1,458,771 | 1,401,394 |         |

投資・財政計画  
(収支計画)

特定環境保全公共下水道

(単位:千円, %)

| 区 分                                    |                       | 令和6年度<br>(決算)                   | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 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    | 令和16年度    | 令和17年度  |         |
|--|-----------------------|---------------------------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|
| 收<br>益<br>的<br>収<br>入                  | 1. 営業収益(A)            | 39,292                          | 42,800               | 41,200    | 41,231    | 40,475    | 39,814    | 39,152    | 50,933    | 60,433    | 59,406    | 58,358    | 57,474  |         |
|  | (1) 料 金 収 入           | 39,292                          | 42,800               | 41,200    | 41,231    | 40,475    | 39,814    | 39,152    | 50,933    | 60,433    | 59,406    | 58,358    | 57,474  |         |
|  | (2) 受託工事収益(B)         | 0                               | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       |         |
|  | (3) そ の 他             | 0                               | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       |         |
|  | 2. 営業外収益              | 84,653                          | 82,854               | 82,967    | 84,840    | 85,619    | 84,294    | 76,232    | 72,991    | 70,710    | 69,494    | 63,746    | 63,630  |         |
|  | (1) 他会計補助金            | 11,135                          | 11,222               | 12,130    | 13,111    | 13,548    | 13,235    | 11,268    | 11,174    | 10,518    | 9,609     | 9,155     | 10,211  |         |
|  | (2) 長期前受金戻入           | 71,725                          | 70,927               | 70,132    | 69,005    | 68,127    | 64,914    | 57,906    | 59,469    | 57,862    | 57,770    | 52,611    | 51,601  |         |
|  | (3) そ の 他             | 1,793                           | 705                  | 705       | 2,724     | 3,944     | 6,145     | 7,058     | 2,348     | 2,330     | 2,115     | 1,980     | 1,818   |         |
|  | 収 入 計 (C)             | 123,945                         | 125,654              | 124,167   | 126,071   | 126,094   | 124,108   | 115,384   | 123,924   | 131,143   | 128,900   | 122,104   | 121,104 |         |
|  | 支<br>出<br>的<br>収<br>支 | 1. 営業費用                         | 111,439              | 117,997   | 124,449   | 126,080   | 126,922   | 124,562   | 116,876   | 122,343   | 120,400   | 120,111   | 115,118 | 114,522 |
|  |                       | (1) 職員給与と<br>基本給<br>退職給付<br>その他 | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       |
|  |                       | (2) 経 費                         | 36,791               | 43,146    | 49,565    | 51,910    | 53,093    | 54,312    | 54,220    | 58,231    | 58,135    | 58,039    | 57,941  | 57,842  |
|  |                       | 動力費                             | 6,953                | 7,750     | 6,651     | 7,364     | 7,274     | 7,181     | 7,089     | 7,871     | 7,775     | 7,679     | 7,581   | 7,482   |
|  |                       | 修繕費                             | 4,998                | 6,861     | 12,099    | 12,462    | 12,836    | 13,221    | 13,221    | 13,568    | 13,568    | 13,568    | 13,568  | 13,568  |
| 材料費                                    |                       | 0                               | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       |         |
| 流域下水道管理運営負担金                           |                       | 0                               | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       |         |
| 委託料                                    |                       | 23,070                          | 25,993               | 29,104    | 29,977    | 30,876    | 31,803    | 31,803    | 34,643    | 34,643    | 34,643    | 34,643    | 34,643  |         |
| その他                                    |                       | 1,770                           | 2,542                | 1,711     | 2,107     | 2,107     | 2,107     | 2,107     | 2,149     | 2,149     | 2,149     | 2,149     | 2,149   |         |
| (3) 減価償却費                              |                       | 74,648                          | 74,851               | 74,884    | 74,170    | 73,829    | 70,250    | 62,656    | 64,112    | 62,265    | 62,072    | 57,177    | 56,680  |         |
| 2. 営業外費用                               |                       | 11,146                          | 12,038               | 10,455    | 10,412    | 11,637    | 14,534    | 16,240    | 12,446    | 12,282    | 11,826    | 10,774    | 9,753   |         |
| (1) 支払利息                               |                       | 9,455                           | 8,938                | 8,555     | 8,393     | 8,398     | 9,094     | 9,887     | 10,803    | 10,657    | 10,416    | 9,499     | 8,640   |         |
| (2) その他                                |                       | 1,691                           | 3,100                | 1,900     | 2,019     | 3,239     | 5,440     | 6,353     | 1,643     | 1,625     | 1,410     | 1,275     | 1,113   |         |
| 3. 予備費                                 |                       | 0                               | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       |         |
| 支 出 計 (D)                              | 122,585               | 130,035                         | 134,904              | 136,492   | 138,559   | 139,096   | 133,116   | 134,789   | 132,682   | 131,937   | 125,892   | 124,275   |         |         |
| 経 常 損 益 (C)-(D) (E)                    | 1,360                 | △ 4,381                         | △ 10,737             | △ 10,421  | △ 12,465  | △ 14,988  | △ 17,732  | △ 10,865  | △ 1,539   | △ 3,037   | △ 3,788   | △ 3,171   |         |         |
| 特 別 利 益 (F)                            | 0                     | 0                               | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |         |         |
| 特 別 損 失 (G)                            | 0                     | 28                              | 28                   | 28        | 28        | 28        | 28        | 28        | 28        | 28        | 28        | 28        |         |         |
| 特 別 損 益 (F)-(G) (H)                    | 0                     | △ 28                            | △ 28                 | △ 28      | △ 28      | △ 28      | △ 28      | △ 28      | △ 28      | △ 28      | △ 28      | △ 28      |         |         |
| 当年度純利益(又は純損失)(E)+(H)                   | 1,360                 | △ 4,409                         | △ 10,765             | △ 10,449  | △ 12,493  | △ 15,016  | △ 17,760  | △ 10,893  | △ 1,567   | △ 3,065   | △ 3,816   | △ 3,199   |         |         |
| 繰越利益剰余金又は累積欠損金(I)                      | 0                     | 0                               | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |         |         |
| 流 動 資 産 (J)                            | 1,063                 | △ 102,388                       | △ 232,763            | △ 142,300 | △ 146,200 | △ 152,600 | △ 161,500 | △ 165,600 | △ 164,400 | △ 191,600 | △ 221,900 | △ 252,700 |         |         |
| うち未収金                                  | 1,063                 | 981                             | 1,053                | 1,100     | 1,000     | 1,000     | 1,000     | 1,400     | 1,600     | 1,600     | 1,600     | 1,500     |         |         |
| 流 動 負 債 (K)                            | 98,037                | 98,570                          | 96,274               | 91,400    | 88,400    | 82,900    | 83,100    | 85,000    | 80,100    | 80,500    | 78,700    | 69,600    |         |         |
| うち建設改良費分                               | 81,138                | 83,251                          | 79,376               | 74,453    | 71,496    | 66,020    | 66,241    | 68,126    | 63,177    | 63,576    | 61,830    | 52,662    |         |         |
| うち一時借入金                                | 0                     | 0                               | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |         |         |
| うち未払金                                  | 16,899                | 15,319                          | 16,898               | 16,900    | 16,900    | 16,900    | 16,900    | 16,900    | 16,900    | 16,900    | 16,900    | 16,900    |         |         |
| 累積欠損金比率(—(I)/(A)-(B)×10)               | -                     | -                               | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |         |         |
| 地方財政法施行令第15条第1項により算定した<br>資金不足額(L)     | -                     | -                               | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |         |         |
| 営業収益-受託工事収益(A)-(B)(M)                  | 39,292                | 42,800                          | 41,200               | 41,231    | 40,475    | 39,814    | 39,152    | 50,933    | 60,433    | 59,406    | 58,358    | 57,474    |         |         |
| 地方財政法による<br>資金不足の比率((L)/(M)×100)       | -                     | -                               | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |         |         |
| 健全化法施行令第16条により算定した<br>資金不足額(N)         | -                     | -                               | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |         |         |
| 健全化法施行規則第6条に規定する<br>解消可能資金不足額(O)       | -                     | -                               | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |         |         |
| 健全化法施行令第17条により算定した<br>事業の規模(P)         | -                     | -                               | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |         |         |
| 健全化法第22条により算定した<br>資金不足比率((N)/(P)×100) | -                     | -                               | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |         |         |

投資・財政計画  
(収支計画)

特定環境保全公共下水道

(単位:千円)

| 区 分                             |                              | 年 度 | 令和6年度<br>(決算) | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 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  | 令和16年度  | 令和17年度  |         |
|---------------------------------|------------------------------|-----|---------------|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 資本的<br>収入                       | 1. 企業債                       |     | 12,600        | 10,500               | 11,400  | 11,000  | 54,300  | 75,300  | 83,200  | 35,900  | 36,000  | 1,900   | 1,900   | 1,900   |         |
|                                 | うち資本費平準化債                    |     | 12,600        | 10,500               | 11,400  | 9,100   | 38,900  | 37,400  | 35,000  | 34,000  | 34,100  | 0       | 0       | 0       |         |
|                                 | 2. 他会計出資金                    |     | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |
|                                 | 3. 他会計補助金                    |     | 47,183        | 46,434               | 47,130  | 44,414  | 41,250  | 39,696  | 36,762  | 36,151  | 35,760  | 31,016  | 28,039  | 24,492  |         |
|                                 | 4. 他会計負担金                    |     | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |
|                                 | 5. 他会計借入金                    |     | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |
|                                 | 6. 国(都道府県)補助金                |     | 0             | 2,000                | 0       | 0       | 15,000  | 40,000  | 51,500  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                                 | 7. 固定資産売却代金                  |     | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                                 | 8. 工事負担金                     |     | 0             | 11,578               | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                                 | 9. その他                       |     | 0             | 1,000                | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   |
|                                 | 計 (A)                        |     | 59,783        | 71,512               | 59,530  | 56,414  | 111,550 | 155,996 | 172,462 | 73,051  | 72,760  | 33,916  | 30,939  | 27,392  |         |
|                                 | (A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B) |     | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |
|                                 | 純計 (A)-(B) (C)               |     | 59,783        | 71,512               | 59,530  | 56,414  | 111,550 | 155,996 | 172,462 | 73,051  | 72,760  | 33,916  | 30,939  | 27,392  |         |
| 資本的<br>支出                       | 1. 建設改良費                     |     | 1,958         | 23,947               | 2,000   | 5,000   | 35,000  | 85,000  | 108,000 | 5,000   | 5,000   | 5,000   | 5,000   | 5,000   |         |
|                                 | うち職員給与費                      |     | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |
|                                 | 2. 企業債償還金                    |     | 81,915        | 81,315               | 83,073  | 79,189  | 74,453  | 71,496  | 66,020  | 66,241  | 68,126  | 63,177  | 63,576  | 61,830  |         |
|                                 | 3. 他会計長期借入返還金                |     | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |
|                                 | 4. 他会計への支出金                  |     | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |
|                                 | 5. その他                       |     | 0             | 1,000                | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   |         |
|                                 | 5. 予備費                       |     | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |
|                                 | 計 (D)                        |     | 83,873        | 106,262              | 86,073  | 85,189  | 110,453 | 157,496 | 175,020 | 72,241  | 74,126  | 69,177  | 69,576  | 67,830  |         |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E) |                              |     |               | 24,090               | 34,750  | 26,543  | 28,775  | △ 1,097 | 1,500   | 2,558   | △ 810   | 1,366   | 35,261  | 38,637  | 40,438  |
| 補填財源                            | 1. 損益勘定留保資金                  |     | 25,593        | 35,574               | 28,162  | 30,340  | △ 1,039 | △ 787   | △ 907   | 379     | 2,537   | 36,217  | 39,458  | 41,097  |         |
|                                 | 2. 利益剰余金処分量                  |     | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |
|                                 | 3. 繰越工事資金                    |     | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |
|                                 | 4. その他                       |     | △ 1,503       | △ 824                | △ 1,619 | △ 1,565 | △ 58    | 2,287   | 3,465   | △ 1,189 | △ 1,171 | △ 956   | △ 821   | △ 659   |         |
|                                 | 計 (F)                        |     | 24,090        | 34,750               | 26,543  | 28,775  | △ 1,097 | 1,500   | 2,558   | △ 810   | 1,366   | 35,261  | 38,637  | 40,438  |         |
| 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)                    |                              |     |               | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |
| 企業債残高 (H)                       |                              |     |               | 895,673              | 824,858 | 753,185 | 684,996 | 664,843 | 668,647 | 685,827 | 655,486 | 623,360 | 562,083 | 500,407 | 440,477 |

○他会計繰入金

(単位:千円)

| 区 分        |          | 年 度 | 令和6年度<br>(決算) | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 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 | 令和16年度 | 令和17年度 |        |
|------------|----------|-----|---------------|----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 収益的<br>収支分 |          |     | 11,135        | 11,222               | 12,130 | 13,111 | 13,548 | 13,235 | 11,268 | 11,174 | 10,518 | 9,609  | 9,155  | 10,211 |        |
|            | うち基準内繰入金 |     | 11,135        | 11,222               | 12,130 | 13,111 | 13,548 | 13,235 | 11,268 | 11,174 | 10,518 | 9,609  | 9,155  | 10,211 |        |
|            | うち基準外繰入金 |     | 0             | 0                    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
| 資本的<br>収支分 |          |     | 47,183        | 46,434               | 47,130 | 44,414 | 41,250 | 39,696 | 36,762 | 36,151 | 35,760 | 31,016 | 28,039 | 24,492 |        |
|            | うち基準内繰入金 |     | 0             | 0                    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|            | うち基準外繰入金 |     | 47,183        | 46,434               | 47,130 | 44,414 | 41,250 | 39,696 | 36,762 | 36,151 | 35,760 | 31,016 | 28,039 | 24,492 |        |
| 合 計        |          |     |               | 58,318               | 57,656 | 59,260 | 57,525 | 54,798 | 52,931 | 48,030 | 47,325 | 46,278 | 40,625 | 37,194 | 34,703 |

投資・財政計画  
(収支計画)

農業集落排水

(単位:千円, %)

| 区 分                                      |                       | 令和6年度<br>(決算)                    | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越))            | 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                          | 令和16年度                          | 令和17年度                          |                                 |                                 |
|--|-----------------------|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 収<br>益<br>的<br>収<br>入                    | 1. 営業収益(A)            | 372,534                          | 437,479                         | 405,483                         | 405,606                         | 402,080                         | 399,661                         | 360,597                         | 359,408                         | 419,351                         | 400,395                         | 378,192                         | 353,253                         |                                 |                                 |
|  | (1) 料 金 収 入           | 372,160                          | 437,100                         | 405,100                         | 405,223                         | 401,697                         | 399,278                         | 360,214                         | 359,025                         | 418,968                         | 400,012                         | 377,809                         | 352,870                         |                                 |                                 |
|  | (2) 受託工事収益(B)         | 0                                | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               |                                 |                                 |
|  | (3) そ の 他             | 374                              | 379                             | 383                             | 383                             | 383                             | 383                             | 383                             | 383                             | 383                             | 383                             | 383                             | 383                             |                                 |                                 |
|  | 2. 営業外収益              | 1,115,556                        | 1,044,681                       | 1,019,689                       | 1,056,730                       | 1,042,883                       | 1,024,250                       | 938,536                         | 937,061                         | 915,616                         | 865,548                         | 789,674                         | 760,739                         |                                 |                                 |
|  | (1) 他会計補助金            | 155,089                          | 146,570                         | 142,984                         | 147,847                         | 147,036                         | 136,808                         | 135,054                         | 132,032                         | 127,112                         | 117,621                         | 80,355                          | 80,534                          |                                 |                                 |
|  | (2) 長期前受金戻入           | 913,585                          | 887,227                         | 865,817                         | 851,097                         | 842,448                         | 836,639                         | 754,684                         | 760,425                         | 750,905                         | 714,060                         | 677,460                         | 649,421                         |                                 |                                 |
|  | (3) そ の 他             | 46,882                           | 10,884                          | 10,888                          | 57,786                          | 53,399                          | 50,803                          | 48,798                          | 44,604                          | 37,599                          | 33,867                          | 31,859                          | 30,784                          |                                 |                                 |
|  | 収入計(C)                | 1,488,090                        | 1,482,160                       | 1,425,172                       | 1,462,336                       | 1,444,963                       | 1,423,911                       | 1,299,133                       | 1,296,469                       | 1,334,967                       | 1,265,943                       | 1,167,866                       | 1,113,992                       |                                 |                                 |
|  | 収<br>益<br>的<br>支<br>出 | 1. 営業費用                          | 1,380,654                       | 1,408,489                       | 1,401,128                       | 1,402,192                       | 1,410,563                       | 1,414,568                       | 1,300,242                       | 1,305,482                       | 1,284,419                       | 1,229,831                       | 1,173,496                       | 1,131,227                       |                                 |
|  |                       | (1) 職員給与と<br>基本給<br>退職給付費<br>その他 | 26,995<br>14,500<br>0<br>12,495 | 28,757<br>14,721<br>0<br>14,036 | 34,980<br>17,615<br>0<br>17,365 | 36,038<br>18,143<br>0<br>17,895 | 37,034<br>18,687<br>0<br>18,347 | 38,062<br>19,248<br>0<br>18,814 | 38,062<br>19,248<br>0<br>18,814 | 38,062<br>19,248<br>0<br>18,814 | 38,062<br>19,248<br>0<br>18,814 | 38,062<br>19,248<br>0<br>18,814 | 38,062<br>19,248<br>0<br>18,814 | 38,062<br>19,248<br>0<br>18,814 | 38,062<br>19,248<br>0<br>18,814 |
|  |                       | (2) 経 費                          | 421,798                         | 471,839                         | 481,135                         | 494,755                         | 511,043                         | 519,981                         | 489,445                         | 488,876                         | 477,578                         | 459,865                         | 438,443                         | 421,638                         |                                 |
|  |                       | 動力費                              | 120,127                         | 145,530                         | 140,871                         | 129,057                         | 128,435                         | 127,813                         | 117,680                         | 117,111                         | 113,426                         | 107,487                         | 102,258                         | 96,640                          |                                 |
| 修繕費                                      |                       | 69,313                           | 79,691                          | 75,708                          | 77,979                          | 80,318                          | 82,728                          | 80,638                          | 80,638                          | 79,957                          | 79,782                          | 79,077                          | 78,532                          |                                 |                                 |
| 材料費                                      |                       | 0                                | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               |                                 |                                 |
| 流域下水道管理運営費負担金                            |                       | 0                                | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               |                                 |                                 |
| 委託料<br>その他                               |                       | 209,222<br>23,136                | 216,526<br>30,092               | 234,645<br>29,911               | 258,808<br>28,911               | 273,379<br>28,911               | 280,529<br>28,911               | 262,266<br>28,861               | 262,266<br>28,861               | 255,361<br>28,834               | 243,787<br>28,809               | 228,330<br>28,778               | 217,702<br>28,764               |                                 |                                 |
| (3) 減価償却費                                |                       | 931,861                          | 907,893                         | 885,013                         | 871,399                         | 862,486                         | 856,525                         | 772,735                         | 778,544                         | 768,779                         | 731,904                         | 696,991                         | 671,527                         |                                 |                                 |
| 2. 営業外費用                                 |                       | 208,455                          | 192,422                         | 191,612                         | 192,176                         | 190,405                         | 190,350                         | 190,214                         | 188,007                         | 181,269                         | 176,428                         | 172,162                         | 168,931                         |                                 |                                 |
| (1) 支払利息                                 |                       | 166,150                          | 156,322                         | 148,612                         | 145,278                         | 147,894                         | 150,435                         | 152,304                         | 154,291                         | 154,558                         | 153,449                         | 151,191                         | 149,035                         |                                 |                                 |
| (2) その他                                  |                       | 42,305                           | 36,100                          | 43,000                          | 46,898                          | 42,511                          | 39,915                          | 37,910                          | 33,716                          | 26,711                          | 22,979                          | 20,971                          | 19,896                          |                                 |                                 |
| 3. 予備費                                   |                       | 0                                | 3,000                           | 3,000                           | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               |                                 |                                 |
| 支出計(D)                                   | 1,589,109             | 1,603,911                        | 1,595,740                       | 1,594,368                       | 1,600,968                       | 1,604,918                       | 1,490,456                       | 1,493,489                       | 1,465,688                       | 1,406,259                       | 1,345,658                       | 1,300,158                       |                                 |                                 |                                 |
| 経常損益(C)-(D)(E)                           | △ 101,019             | △ 121,751                        | △ 170,568                       | △ 132,032                       | △ 156,005                       | △ 181,007                       | △ 191,323                       | △ 197,020                       | △ 130,721                       | △ 140,316                       | △ 177,792                       | △ 186,166                       |                                 |                                 |                                 |
| 特別利益(F)                                  | 179                   | 0                                | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               |                                 |                                 |                                 |
| 特別損失(G)                                  | 319                   | 455                              | 455                             | 455                             | 455                             | 455                             | 455                             | 455                             | 455                             | 455                             | 455                             | 455                             |                                 |                                 |                                 |
| 特別損益(F)-(G)(H)                           | △ 140                 | △ 455                            | △ 455                           | △ 455                           | △ 455                           | △ 455                           | △ 455                           | △ 455                           | △ 455                           | △ 455                           | △ 455                           | △ 455                           |                                 |                                 |                                 |
| 当年度純利益(又は純損失)(E)+(H)                     | △ 101,159             | △ 122,206                        | △ 171,023                       | △ 132,487                       | △ 156,460                       | △ 181,462                       | △ 191,778                       | △ 197,475                       | △ 131,176                       | △ 140,771                       | △ 178,247                       | △ 186,621                       |                                 |                                 |                                 |
| 繰越利益剰余金又は累積欠損金(I)                        | 0                     | 0                                | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               |                                 |                                 |                                 |
| 流 動 資 産(J)                               | 1,155,280             | 1,236,178                        | 1,304,899                       | 1,033,400                       | 1,164,700                       | 1,239,800                       | 1,285,200                       | 1,242,300                       | 1,126,700                       | 925,900                         | 652,300                         | 347,400                         |                                 |                                 |                                 |
|  | うち未収金                 | 44,209                           | 40,808                          | 44,157                          | 47,800                          | 47,300                          | 47,000                          | 42,400                          | 42,200                          | 49,200                          | 46,900                          | 43,900                          | 41,000                          |                                 |                                 |
| 流 動 負 債(K)                               | 1,504,006             | 1,463,486                        | 1,380,696                       | 1,286,100                       | 1,230,800                       | 1,165,800                       | 1,058,400                       | 865,000                         | 779,300                         | 746,300                         | 738,800                         | 716,800                         |                                 |                                 |                                 |
|  | うち建設改良費分              | 1,357,709                        | 1,304,696                       | 1,233,273                       | 1,138,709                       | 1,083,425                       | 1,018,368                       | 910,975                         | 717,559                         | 631,832                         | 598,895                         | 591,409                         |                                 |                                 |                                 |
|  | うち一時借入金               | 0                                | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               | 0                               |                                 |                                 |                                 |
| うち未払金                                    | 144,178               | 156,144                          | 144,178                         | 144,200                         | 144,200                         | 144,200                         | 144,200                         | 144,200                         | 144,200                         | 144,200                         | 144,200                         | 144,200                         |                                 |                                 |                                 |
| 累積欠損金比率(一)<br>(A)-(B) × 10)              | -                     | -                                | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               |                                 |                                 |                                 |
| 地方財政法施行令第15条第1項により算定した<br>資金不足額(L)       | -                     | -                                | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               |                                 |                                 |                                 |
| 営業収益-受託工事収益(A)-(B)(M)                    | 372,534               | 437,479                          | 405,483                         | 405,606                         | 402,080                         | 399,661                         | 360,597                         | 359,408                         | 419,351                         | 400,395                         | 378,192                         | 353,253                         |                                 |                                 |                                 |
| 地方財政法による<br>資金不足の比率((L)/(M) × 100)       | -                     | -                                | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               |                                 |                                 |                                 |
| 健全化法施行令第16条により算定した<br>資金不足額(N)           | -                     | -                                | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               |                                 |                                 |                                 |
| 健全化法施行規則第6条に規定する<br>解消可能資金不足額(O)         | -                     | -                                | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               |                                 |                                 |                                 |
| 健全化法施行令第17条により算定した<br>事業の規模(P)           | -                     | -                                | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               |                                 |                                 |                                 |
| 健全化法第22条により算定した<br>資金不足比率((N)/(P) × 100) | -                     | -                                | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               |                                 |                                 |                                 |

投資・財政計画  
(収支計画)

農業集落排水

(単位:千円)

| 区 分                             |                              | 年 度 | 令和6年度<br>(決算) | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 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    | 令和16年度    | 令和17年度    |           |
|---------------------------------|------------------------------|-----|---------------|----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 資本的<br>収入                       | 1. 企業債                       |     | 734,200       | 594,200              | 543,900    | 878,600    | 791,900    | 737,500    | 711,800    | 580,000    | 368,000   | 275,800   | 230,900   | 212,800   |           |
|                                 | うち資本費平準化債                    |     | 656,800       | 531,700              | 462,800    | 737,100    | 646,800    | 592,400    | 561,300    | 430,400    | 218,400   | 126,200   | 81,300    | 63,200    |           |
|                                 | 2. 他会計出資金                    |     | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                 | 3. 他会計補助金                    |     | 928,819       | 842,873              | 814,928    | 766,379    | 721,986    | 712,662    | 674,863    | 589,093    | 445,303   | 375,549   | 331,366   | 307,708   |           |
|                                 | 4. 他会計負担金                    |     | 132,335       | 134,746              | 119,660    | 117,390    | 87,264     | 45,450     | 27,163     | 22,666     | 12,351    | 0         | 0         | 0         |           |
|                                 | 5. 他会計借入金                    |     | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                 | 6. 国(都道府県)補助金                |     | 25,550        | 33,152               | 6,000      | 74,000     | 63,000     | 60,000     | 66,000     | 65,000     | 65,000    | 65,000    | 65,000    | 65,000    |           |
|                                 | 7. 固定資産売却代金                  |     | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                 | 8. 工事負担金                     |     | 34,117        | 26,091               | 111,414    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                 | 9. その他                       |     | 319           | 2,000                | 2,000      | 2,000      | 2,000      | 2,000      | 2,000      | 2,000      | 2,000     | 2,000     | 2,000     | 2,000     |           |
|                                 | 計 (A)                        |     | 1,855,340     | 1,633,062            | 1,597,902  | 1,838,369  | 1,666,150  | 1,557,612  | 1,481,826  | 1,258,759  | 892,654   | 718,349   | 629,266   | 587,508   |           |
|                                 | (A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B) |     | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                 | 純計 (A)-(B) (C)               |     | 1,855,340     | 1,633,062            | 1,597,902  | 1,838,369  | 1,666,150  | 1,557,612  | 1,481,826  | 1,258,759  | 892,654   | 718,349   | 629,266   | 587,508   |           |
| 資本的<br>支出                       | 1. 建設改良費                     |     | 184,780       | 176,416              | 242,532    | 226,000    | 222,000    | 216,000    | 228,000    | 226,000    | 226,000   | 226,000   | 226,000   | 226,000   |           |
|                                 | うち職員給与費                      |     | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                 | 2. 企業債償還金                    |     | 1,481,516     | 1,359,450            | 1,303,028  | 1,232,518  | 1,138,709  | 1,083,425  | 1,018,368  | 910,975    | 717,559   | 631,832   | 598,895   | 591,409   |           |
|                                 | 3. 他会計長期借入返還金                |     | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                 | 4. 他会計への支出金                  |     | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                 | 5. その他                       |     | 319           | 2,000                | 2,000      | 2,000      | 2,000      | 2,000      | 2,000      | 2,000      | 2,000     | 2,000     | 2,000     | 2,000     |           |
|                                 | 6. 予備費                       |     | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                 | 計 (D)                        |     | 1,666,615     | 1,537,866            | 1,547,560  | 1,460,518  | 1,362,709  | 1,301,425  | 1,248,368  | 1,138,975  | 945,559   | 859,832   | 826,895   | 819,409   |           |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E) |                              |     |               | △ 188,725            | △ 95,196   | △ 50,342   | △ 377,851  | △ 303,441  | △ 256,187  | △ 233,458  | △ 119,784 | 52,905    | 141,483   | 197,629   | 231,901   |
| 補填財源                            | 1. 損益勘定留保資金                  |     | △ 88,540      | △ 73,711             | △ 30,365   | △ 351,498  | △ 281,111  | △ 235,908  | △ 216,275  | △ 106,613  | 59,071    | 143,917   | 198,055   | 231,252   |           |
|                                 | 2. 利益剰余金処分量                  |     | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                 | 3. 繰越工事資金                    |     | 0             | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                 | 4. その他                       |     | △ 100,185     | △ 21,485             | △ 19,977   | △ 26,353   | △ 22,330   | △ 20,279   | △ 17,183   | △ 13,171   | △ 6,166   | △ 2,434   | △ 426     | 649       |           |
|                                 | 計 (F)                        |     | △ 188,725     | △ 95,196             | △ 50,342   | △ 377,851  | △ 303,441  | △ 256,187  | △ 233,458  | △ 119,784  | 52,905    | 141,483   | 197,629   | 231,901   |           |
| 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)                    |                              |     |               | 0                    | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
| 企業債残高 (H)                       |                              |     |               | 12,910,348           | 12,145,098 | 11,385,970 | 11,032,052 | 10,685,243 | 10,339,318 | 10,032,750 | 9,701,775 | 9,352,216 | 8,996,184 | 8,628,189 | 8,249,580 |

○他会計繰入金

(単位:千円)

| 区 分        |          | 年 度 | 令和6年度<br>(決算) | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 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  | 令和16年度  | 令和17年度  |         |
|------------|----------|-----|---------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 収益的<br>収支分 |          |     | 155,089       | 146,570              | 142,984   | 147,847   | 147,036   | 136,808 | 135,054 | 132,032 | 127,112 | 117,621 | 80,355  | 80,534  |         |
|            | うち基準内繰入金 |     | 154,470       | 146,570              | 142,984   | 147,847   | 147,036   | 136,808 | 135,054 | 132,032 | 127,112 | 117,621 | 80,355  | 80,534  |         |
|            | うち基準外繰入金 |     | 619           | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |
| 資本的<br>収支分 |          |     | 1,061,154     | 977,619              | 934,588   | 883,769   | 809,250   | 758,112 | 702,026 | 611,759 | 457,654 | 375,549 | 331,366 | 307,708 |         |
|            | うち基準内繰入金 |     | 132,335       | 134,746              | 119,660   | 117,390   | 87,264    | 45,450  | 27,163  | 22,666  | 12,351  | 0       | 0       | 0       |         |
|            | うち基準外繰入金 |     | 928,819       | 842,873              | 814,928   | 766,379   | 721,986   | 712,662 | 674,863 | 589,093 | 445,303 | 375,549 | 331,366 | 307,708 |         |
| 合 計        |          |     |               | 1,216,243            | 1,124,189 | 1,077,572 | 1,031,616 | 956,286 | 894,920 | 837,080 | 743,791 | 584,766 | 493,170 | 411,721 | 388,242 |

投資・財政計画  
(収支計画)

漁業集落排水

(単位:千円, %)

| 区 分  |                     | 令和6年度<br>( 決 算 ) | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 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    | 令和16年度    | 令和17年度  |         |
|--|---------------------|------------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|
| 收 益 的 収 入  | 1. 営 業 収 益 (A)      | 36,276           | 39,800               | 39,000    | 38,231    | 37,476    | 36,825    | 36,158    | 23,268    | 27,579    | 27,081    | 26,583    | 26,170  |         |
|  | (1) 料 金 収 入         | 36,275           | 39,800               | 39,000    | 38,231    | 37,476    | 36,825    | 36,158    | 23,268    | 27,579    | 27,081    | 26,583    | 26,170  |         |
|  | (2) 受 託 工 事 収 益 (B) | 0                | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       |         |
|  | (3) そ の 他           | 1                | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       |         |
|  | 2. 営 業 外 収 益        | 108,949          | 107,260              | 106,783   | 103,707   | 99,968    | 96,154    | 89,303    | 70,470    | 67,283    | 64,840    | 66,076    | 67,039  |         |
|  | (1) 他 会 計 補 助 金     | 21,593           | 22,101               | 22,883    | 18,300    | 17,908    | 16,437    | 16,313    | 15,521    | 14,647    | 14,265    | 13,719    | 13,223  |         |
|  | (2) 長 期 前 受 金 戻 入   | 85,730           | 84,450               | 83,191    | 81,617    | 79,681    | 77,313    | 70,541    | 51,906    | 48,477    | 46,431    | 47,402    | 49,028  |         |
|  | (3) そ の 他           | 1,626            | 709                  | 709       | 3,790     | 2,379     | 2,404     | 2,449     | 3,043     | 4,159     | 4,144     | 4,955     | 4,788   |         |
|  | 収 入 計 (C)           | 145,225          | 147,060              | 145,783   | 141,938   | 137,444   | 132,979   | 125,461   | 93,738    | 94,862    | 91,921    | 92,659    | 93,209  |         |
|  | 收 益 的 支 出           | 1. 営 業 費 用       | 143,395              | 148,984   | 148,053   | 151,252   | 150,279   | 148,684   | 141,058   | 113,374   | 109,371   | 106,877   | 107,751 | 109,304 |
|  |                     | (1) 職 員 給 与 費    | 9,094                | 9,384     | 10,267    | 10,577    | 10,868    | 11,167    | 11,167    | 11,167    | 11,167    | 11,167    | 11,167  | 11,167  |
|  |                     | 基 本 給            | 4,713                | 4,731     | 5,025     | 5,176     | 5,331     | 5,491     | 5,491     | 5,491     | 5,491     | 5,491     | 5,491   | 5,491   |
|  |                     | 退 職 給 付 費        | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       |
|  |                     | そ の 他            | 4,381                | 4,653     | 5,242     | 5,401     | 5,537     | 5,676     | 5,676     | 5,676     | 5,676     | 5,676     | 5,676   | 5,676   |
| (2) 経 費  |                     | 43,564           | 48,227               | 47,035    | 51,133    | 52,165    | 52,808    | 52,594    | 44,830    | 44,665    | 44,501    | 44,336    | 44,176  |         |
| 動 力 費  |                     | 15,937           | 17,970               | 14,904    | 16,790    | 16,581    | 16,372    | 16,158    | 13,134    | 12,969    | 12,805    | 12,640    | 12,480  |         |
| 修 繕 費  |                     | 5,745            | 5,510                | 6,878     | 7,084     | 7,296     | 7,515     | 7,515     | 7,130     | 7,130     | 7,130     | 7,130     | 7,130   |         |
| 材 料 費  |                     | 0                | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       |         |
| 流域下水道管理運営費負担金  |                     | 0                | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       |         |
| 委 託 料  |                     | 17,901           | 20,110               | 20,411    | 21,929    | 22,958    | 23,591    | 23,591    | 19,278    | 19,278    | 19,278    | 19,278    | 19,278  |         |
| そ の 他  |                     | 3,981            | 4,637                | 4,842     | 5,330     | 5,330     | 5,330     | 5,330     | 5,288     | 5,288     | 5,288     | 5,288     | 5,288   |         |
| (3) 減 価 償 却 費  |                     | 90,737           | 91,373               | 90,751    | 89,542    | 87,246    | 84,709    | 77,297    | 57,377    | 53,539    | 51,209    | 52,248    | 53,961  |         |
| 2. 営 業 外 費 用   |                     | 11,822           | 11,980               | 11,157    | 11,296    | 9,974     | 10,766    | 11,623    | 12,862    | 14,016    | 14,207    | 15,187    | 15,198  |         |
| (1) 支 払 利 息  | 10,200              | 9,480            | 8,857                | 8,215     | 8,304     | 9,071     | 9,883     | 10,528    | 10,566    | 10,772    | 10,941    | 11,119    |         |         |
| (2) そ の 他  | 1,622               | 2,500            | 2,300                | 3,081     | 1,670     | 1,695     | 1,740     | 2,334     | 3,450     | 3,435     | 4,246     | 4,079     |         |         |
| 3. 予 備 費   | 0                   | 0                | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |         |         |
| 支 出 計 (D)  | 155,217             | 160,964          | 159,210              | 162,548   | 160,253   | 159,450   | 152,681   | 126,236   | 123,387   | 121,084   | 122,938   | 124,502   |         |         |
| 経 常 損 益 (C)-(D) (E)                                      | △ 9,992             | △ 13,904         | △ 13,427             | △ 20,610  | △ 22,809  | △ 26,471  | △ 27,220  | △ 32,498  | △ 28,525  | △ 29,163  | △ 30,279  | △ 31,293  |         |         |
| 特 別 利 益 (F)  | 15                  | 0                | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |         |         |
| 特 別 損 失 (G)  | 0                   | 28               | 28                   | 28        | 28        | 28        | 28        | 28        | 28        | 28        | 28        | 28        |         |         |
| 特 別 損 益 (F)-(G) (H)                                      | 15                  | △ 28             | △ 28                 | △ 28      | △ 28      | △ 28      | △ 28      | △ 28      | △ 28      | △ 28      | △ 28      | △ 28      |         |         |
| 当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)                          | △ 9,977             | △ 13,932         | △ 13,455             | △ 20,638  | △ 22,837  | △ 26,499  | △ 27,248  | △ 32,526  | △ 28,553  | △ 29,191  | △ 30,307  | △ 31,321  |         |         |
| 繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)                          | 0                   | 0                | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |         |         |
| 流 動 資 産 (J)  | 2,652               | △ 206,814        | △ 234,268            | △ 215,500 | △ 230,500 | △ 248,000 | △ 264,300 | △ 283,300 | △ 297,600 | △ 313,900 | △ 350,000 | △ 390,500 |         |         |
| う ち 未 収 金  | 2,652               | 2,303            | 2,645                | 2,700     | 2,600     | 2,600     | 2,500     | 1,600     | 1,900     | 1,900     | 1,800     | 1,800     |         |         |
| 流 動 負 債 (K)  | 87,574              | 84,789           | 78,376               | 76,500    | 77,100    | 78,500    | 80,100    | 81,900    | 82,800    | 82,100    | 84,100    | 80,800    |         |         |
| う ち 建 設 改 良 費 分  | 71,232              | 72,763           | 61,892               | 60,055    | 60,660    | 62,053    | 63,594    | 65,401    | 66,348    | 65,652    | 67,620    | 64,309    |         |         |
| う ち 一 時 借 入 金  | 0                   | 0                | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |         |         |
| う ち 未 払 金  | 15,514              | 11,185           | 15,514               | 15,500    | 15,500    | 15,500    | 15,500    | 15,500    | 15,500    | 15,500    | 15,500    | 15,500    |         |         |
| 累 積 欠 損 金 比 率 ( (I) / (A)-(B) × 100 )                    | -                   | -                | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |         |         |
| 地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 額 (L) | -                   | -                | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |         |         |
| 営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)                        | 36,276              | 39,800           | 39,000               | 38,231    | 37,476    | 36,825    | 36,158    | 23,268    | 27,579    | 27,081    | 26,583    | 26,170    |         |         |
| 地 方 財 政 法 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)    | -                   | -                | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |         |         |
| 健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 額 (N)         | -                   | -                | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |         |         |
| 健 全 化 法 施 行 規 則 第 6 条 に 規 定 す る 解 消 可 能 資 金 不 足 額 (O)    | -                   | -                | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |         |         |
| 健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 に よ り 算 定 し た 事 業 の 規 模 (P)         | -                   | -                | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |         |         |
| 健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100) | -                   | -                | -                    | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         | -         |         |         |

投資・財政計画  
(収支計画)

漁業集落排水

(単位:千円)

| 区 分                             |               | 令和6年度<br>(決算) | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 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  | 令和16年度  | 令和17年度 |
|---------------------------------|---------------|---------------|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|
| 資本的<br>収入                       | 1. 企業債        | 5,300         | 1,400                | 11,400  | 35,300  | 57,000  | 57,800  | 61,200  | 36,800  | 49,700  | 49,900  | 45,900  | 42,500 |
|                                 | うち資本費平準化債     | 0             | 0                    | 0       | 21,800  | 20,900  | 21,700  | 25,100  | 31,400  | 33,500  | 33,700  | 29,700  | 27,700 |
|                                 | 2. 他会計出資金     | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0      |
|                                 | 3. 他会計補助金     | 45,735        | 45,179               | 45,494  | 37,777  | 36,743  | 37,285  | 38,276  | 39,358  | 39,918  | 39,572  | 37,420  | 36,749 |
|                                 | 4. 他会計負担金     | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0      |
|                                 | 5. 他会計借入金     | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0      |
|                                 | 6. 国(都道府県)補助金 | 0             | 0                    | 2,000   | 15,000  | 0       | 0       | 0       | 6,000   | 18,000  | 18,000  | 28,000  | 26,500 |
|                                 | 7. 固定資産売却代金   | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0      |
|                                 | 8. 工事負担金      | 0             | 4,995                | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0      |
|                                 | 9. その他        | 0             | 1,000                | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000  |
| 計 (A)                           | 51,035        | 52,574        | 59,894               | 89,077  | 94,743  | 96,085  | 100,476 | 83,158  | 108,618 | 108,472 | 112,320 | 106,749 |        |
| (A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)    | 0             | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |
| 純計 (A)-(B) (C)                  | 51,035        | 52,574        | 59,894               | 89,077  | 94,743  | 96,085  | 100,476 | 83,158  | 108,618 | 108,472 | 112,320 | 106,749 |        |
| 資本的<br>支出                       | 1. 建設改良費      | 11,396        | 13,691               | 22,302  | 35,000  | 43,000  | 43,000  | 43,000  | 17,000  | 41,000  | 41,000  | 71,000  | 68,000 |
|                                 | うち職員給与費       | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0      |
|                                 | 2. 企業債償還金     | 71,414        | 71,465               | 72,552  | 61,892  | 60,055  | 60,660  | 62,053  | 63,594  | 65,401  | 66,348  | 65,652  | 67,620 |
|                                 | 3. 他会計長期借入返還金 | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0      |
|                                 | 4. 他会計への支出金   | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0      |
|                                 | 5. その他        | 0             | 1,000                | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000  |
|                                 | 6. 予備費        | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0      |
| 計 (D)                           | 82,810        | 86,156        | 95,854               | 97,892  | 104,055 | 104,660 | 106,053 | 81,594  | 107,401 | 108,348 | 137,652 | 136,620 |        |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E) | 31,775        | 33,582        | 35,960               | 8,815   | 9,312   | 8,575   | 5,577   | △ 1,564 | △ 1,217 | △ 124   | 25,332  | 29,871  |        |
| 補填財源                            | 1. 損益勘定留保資金   | 32,357        | 34,437               | 35,833  | 8,715   | 7,073   | 6,361   | 3,408   | △ 775   | △ 1,494 | △ 416   | 23,124  | 27,769 |
|                                 | 2. 利益剰余金処分量   | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0      |
|                                 | 3. 繰越工事資金     | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0      |
|                                 | 4. その他        | △ 582         | △ 855                | 127     | 100     | 2,239   | 2,214   | 2,169   | △ 789   | 277     | 292     | 2,208   | 2,102  |
| 計 (F)                           | 31,775        | 33,582        | 35,960               | 8,815   | 9,312   | 8,575   | 5,577   | △ 1,564 | △ 1,217 | △ 124   | 25,332  | 29,871  |        |
| 補填財源不足額 (E)-(F)                 | 0             | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |
| 他会計借入金残高 (G)                    | 0             | 0             | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |
| 企業債残高 (H)                       | 865,461       | 795,396       | 734,244              | 707,652 | 704,597 | 701,737 | 700,884 | 674,090 | 658,389 | 641,941 | 622,189 | 597,069 |        |

○他会計繰入金

(単位:千円)

| 区 分        |          | 令和6年度<br>(決算) | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 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 | 令和16年度 | 令和17年度 |
|------------|----------|---------------|----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 収益的<br>収支分 | うち基準内繰入金 | 21,593        | 22,101               | 22,883 | 18,300 | 17,908 | 16,437 | 16,313 | 15,521 | 14,647 | 14,265 | 13,719 | 13,223 |
|            | うち基準外繰入金 | 21,438        | 22,101               | 22,883 | 18,300 | 17,908 | 16,437 | 16,313 | 15,521 | 14,647 | 14,265 | 13,719 | 13,223 |
|            | うち基準外繰入金 | 155           | 0                    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 資本的<br>収支分 | うち基準内繰入金 | 45,735        | 45,179               | 45,494 | 37,777 | 36,743 | 37,285 | 38,276 | 39,358 | 39,918 | 39,572 | 37,420 | 36,749 |
|            | うち基準内繰入金 | 0             | 0                    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|            | うち基準外繰入金 | 45,735        | 45,179               | 45,494 | 37,777 | 36,743 | 37,285 | 38,276 | 39,358 | 39,918 | 39,572 | 37,420 | 36,749 |
| 合計         | 67,328   | 67,280        | 68,377               | 56,077 | 54,651 | 53,722 | 54,589 | 54,879 | 54,565 | 53,837 | 51,139 | 49,972 |        |

投資・財政計画  
(収支計画)

小規模集合排水処理

(単位:千円,%)

| 区 分  |                     | 令和6年度<br>(決算) | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 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 | 令和16年度  | 令和17年度 |       |
|--|---------------------|---------------|----------------------|-------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|-------|
| 收 益 的 収 入  | 1. 営 業 収 益 (A)      | 794           | 890                  | 820   | 832   | 829    | 813    | 780    | 765    | 903    | 883    | 883     | 865    |       |
|  | (1) 料 金 収 入         | 794           | 890                  | 820   | 832   | 829    | 813    | 780    | 765    | 903    | 883    | 883     | 865    |       |
|  | (2) 受 託 工 事 収 益 (B) | 0             | 0                    | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0      |       |
|  | (3) そ の 他           | 0             | 0                    | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0      |       |
|  | 2. 営 業 外 収 益        | 6,140         | 6,070                | 6,321 | 6,726 | 6,630  | 6,712  | 6,696  | 6,639  | 6,585  | 6,551  | 6,563   | 6,635  |       |
|  | (1) 他 会 計 補 助 金     | 1,863         | 2,000                | 2,314 | 2,714 | 2,681  | 2,825  | 3,092  | 3,172  | 3,151  | 3,085  | 3,025   | 3,052  |       |
|  | (2) 長 期 前 受 金 戻 入   | 4,010         | 4,070                | 4,007 | 3,867 | 3,799  | 3,736  | 3,459  | 3,324  | 3,290  | 3,318  | 3,386   | 3,429  |       |
|  | (3) そ の 他           | 267           | 0                    | 0     | 145   | 150    | 151    | 145    | 143    | 144    | 148    | 152     | 154    |       |
|  | 収 入 計 (C)           | 6,934         | 6,960                | 7,141 | 7,558 | 7,459  | 7,525  | 7,476  | 7,404  | 7,488  | 7,434  | 7,446   | 7,500  |       |
|  | 支 出 的 収 支           | 1. 営 業 費 用    | 5,699                | 6,110 | 5,876 | 5,897  | 5,929  | 5,951  | 5,938  | 5,920  | 5,914  | 5,908   | 5,908  | 5,901 |
|  |                     | (1) 職 員 給 与 費 | 0                    | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0      | 0     |
|  |                     | 基 本 給 与 費     | 0                    | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0      | 0     |
|  |                     | 退 職 給 付 費     | 0                    | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0      | 0     |
| そ の 他  |                     | 0             | 0                    | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0      |       |
| (2) 経 費  |                     | 1,164         | 1,581                | 1,355 | 1,376 | 1,408  | 1,430  | 1,417  | 1,411  | 1,405  | 1,399  | 1,399   | 1,392  |       |
| 動 力 費  |                     | 346           | 455                  | 365   | 375   | 375    | 369    | 356    | 350    | 344    | 338    | 338     | 331    |       |
| 修 繕 費  |                     | 0             | 269                  | 34    | 35    | 36     | 37     | 37     | 37     | 37     | 37     | 37      | 37     |       |
| 材 料 費  |                     | 0             | 0                    | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0      |       |
| 流域下水道管理運営費負担金  |                     | 0             | 0                    | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0      |       |
| 委 託 料  |                     | 764           | 798                  | 894   | 906   | 937    | 964    | 964    | 964    | 964    | 964    | 964     | 964    |       |
| そ の 他  |                     | 54            | 59                   | 62    | 60    | 60     | 60     | 60     | 60     | 60     | 60     | 60      | 60     |       |
| (3) 減 価 償 却 費  |                     | 4,535         | 4,529                | 4,521 | 4,521 | 4,521  | 4,521  | 4,521  | 4,509  | 4,509  | 4,509  | 4,509   | 4,509  |       |
| 2. 営 業 外 費 用   | 1,217               | 1,387         | 1,602                | 1,391 | 1,337 | 1,276  | 1,208  | 1,142  | 1,079  | 1,017  | 955    | 1,020   |        |       |
| (1) 支 払 利 息  | 912                 | 1,087         | 1,302                | 1,246 | 1,187 | 1,125  | 1,063  | 999    | 935    | 869    | 803    | 866     |        |       |
| (2) そ の 他  | 305                 | 300           | 300                  | 145   | 150   | 151    | 145    | 143    | 144    | 148    | 152    | 154     |        |       |
| 3. 予 備 費   | 0                   | 0             | 0                    | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       |        |       |
| 支 出 計 (D)  | 6,916               | 7,497         | 7,478                | 7,288 | 7,266 | 7,227  | 7,146  | 7,062  | 6,993  | 6,925  | 6,863  | 6,921   |        |       |
| 経 常 損 益 (C)-(D) (E)                                      | 18                  | △ 537         | △ 337                | 270   | 193   | 298    | 330    | 342    | 495    | 509    | 583    | 579     |        |       |
| 特 別 利 益 (F)  | 0                   | 0             | 0                    | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       |        |       |
| 特 別 損 失 (G)  | 0                   | 0             | 0                    | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       |        |       |
| 特 別 損 益 (F)-(G) (H)                                      | 0                   | 0             | 0                    | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       |        |       |
| 当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)                          | 18                  | △ 537         | △ 337                | 270   | 193   | 298    | 330    | 342    | 495    | 509    | 583    | 579     |        |       |
| 繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)                          | 0                   | 0             | 0                    | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       |        |       |
| 流 動 資 産 (J)  | 3,776               | 2,934         | 2,330                | 1,300 | 800   | 300    | 0      | △ 300  | △ 500  | △ 700  | △ 900  | △ 1,100 |        |       |
| う ち 未 収 金  | 101                 | 106           | 102                  | 100   | 100   | 100    | 100    | 100    | 100    | 100    | 100    | 100     |        |       |
| 流 動 負 債 (K)  | 4,889               | 4,899         | 4,957                | 5,200 | 5,300 | 5,300  | 5,400  | 5,400  | 5,500  | 5,600  | 5,600  | 5,700   |        |       |
| う ち 建 設 改 良 費 分  | 4,428               | 4,466         | 4,496                | 4,692 | 4,795 | 4,858  | 4,922  | 4,986  | 5,051  | 5,118  | 5,128  | 5,207   |        |       |
| う ち 一 時 借 入 金  | 0                   | 0             | 0                    | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       |        |       |
| う ち 未 払 金  | 461                 | 433           | 461                  | 500   | 500   | 500    | 500    | 500    | 500    | 500    | 500    | 500     |        |       |
| 累 積 欠 損 金 比 率 (—(I) / (A)-(B) × 100)                     | -                   | -             | -                    | -     | -     | -      | -      | -      | -      | -      | -      | -       |        |       |
| 地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 額 (L) | -                   | -             | -                    | -     | -     | -      | -      | -      | -      | -      | -      | -       |        |       |
| 営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)                        | 794                 | 890           | 820                  | 832   | 829   | 813    | 780    | 765    | 903    | 883    | 883    | 865     |        |       |
| 地 方 財 政 法 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)    | -                   | -             | -                    | -     | -     | -      | -      | -      | -      | -      | -      | -       |        |       |
| 健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 額 (N)         | -                   | -             | -                    | -     | -     | -      | -      | -      | -      | -      | -      | -       |        |       |
| 健 全 化 法 施 行 規 則 第 6 条 に 規 定 す る 解 消 可 能 資 金 不 足 額 (O)    | -                   | -             | -                    | -     | -     | -      | -      | -      | -      | -      | -      | -       |        |       |
| 健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 に よ り 算 定 し た 事 業 の 規 模 (P)         | -                   | -             | -                    | -     | -     | -      | -      | -      | -      | -      | -      | -       |        |       |
| 健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100) | -                   | -             | -                    | -     | -     | -      | -      | -      | -      | -      | -      | -       |        |       |

投資・財政計画  
(収支計画)

小規模集合排水処理

(単位:千円)

| 区 分                             |                              | 年 度 | 令和6年度<br>(決算) | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 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 | 令和16年度 | 令和17年度 |        |
|---------------------------------|------------------------------|-----|---------------|----------------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 資本的<br>収入                       | 1. 企業債                       |     | 2,500         | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                                 | うち資本費平準化債                    |     | 2,500         | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                                 | 2. 他会計出資金                    |     | 0             | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                                 | 3. 他会計補助金                    |     | 3,188         | 1,721                | 1,479   | 1,513  | 1,587  | 1,600  | 1,434  | 1,376  | 1,381  | 1,429  | 1,506  | 1,541  |        |
|                                 | 4. 他会計負担金                    |     | 1,696         | 1,710                | 1,658   | 1,681  | 1,703  | 1,725  | 1,748  | 1,771  | 1,795  | 1,819  | 1,843  | 1,846  |        |
|                                 | 5. 他会計借入金                    |     | 0             | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                                 | 6. 国(都道府県)補助金                |     | 0             | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                                 | 7. 固定資産売却代金                  |     | 0             | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                                 | 8. 工事負担金                     |     | 0             | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                                 | 9. その他                       |     | 0             | 1,000                | 1,000   | 1,000  | 1,000  | 1,000  | 1,000  | 1,000  | 1,000  | 1,000  | 1,000  | 1,000  | 1,000  |
|                                 | 計 (A)                        |     | 7,384         | 4,431                | 4,137   | 4,194  | 4,290  | 4,325  | 4,182  | 4,147  | 4,176  | 4,248  | 4,349  | 4,387  |        |
|                                 | (A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B) |     | 0             | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                                 | 純計 (A)-(B) (C)               |     | 7,384         | 4,431                | 4,137   | 4,194  | 4,290  | 4,325  | 4,182  | 4,147  | 4,176  | 4,248  | 4,349  | 4,387  |        |
| 資本的<br>支出                       | 1. 建設改良費                     |     | 0             | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                                 | うち職員給与費                      |     | 0             | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                                 | 2. 企業債償還金                    |     | 6,775         | 4,627                | 4,285   | 4,496  | 4,692  | 4,795  | 4,858  | 4,922  | 4,986  | 5,051  | 5,118  | 5,128  |        |
|                                 | 3. 他会計長期借入返還金                |     | 0             | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                                 | 4. 他会計への支出金                  |     | 0             | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                                 | 5. その他の他                     |     | 0             | 1,000                | 1,000   | 1,000  | 1,000  | 1,000  | 1,000  | 1,000  | 1,000  | 1,000  | 1,000  | 1,000  | 1,000  |
|                                 | 6. 予備費                       |     | 0             | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                                 | 計 (D)                        |     | 6,775         | 5,627                | 5,285   | 5,496  | 5,692  | 5,795  | 5,858  | 5,922  | 5,986  | 6,051  | 6,118  | 6,128  |        |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E) |                              |     |               | △ 609                | 1,196   | 1,148  | 1,302  | 1,402  | 1,470  | 1,676  | 1,775  | 1,810  | 1,803  | 1,769  | 1,741  |
| 補填財源                            | 1. 損益勘定留保資金                  |     | △ 343         | 1,496                | 1,448   | 1,447  | 1,552  | 1,621  | 1,821  | 1,918  | 1,954  | 1,951  | 1,921  | 1,895  |        |
|                                 | 2. 利益剰余金処分量                  |     | 0             | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                                 | 3. 繰越工事資金                    |     | 0             | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                                 | 4. その他の他                     |     | △ 266         | △ 300                | △ 300   | △ 145  | △ 150  | △ 151  | △ 145  | △ 143  | △ 144  | △ 148  | △ 152  | △ 154  |        |
|                                 | 計 (F)                        |     | △ 609         | 1,196                | 1,148   | 1,302  | 1,402  | 1,470  | 1,676  | 1,775  | 1,810  | 1,803  | 1,769  | 1,741  |        |
| 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)                    |                              |     |               | 0                    | 0       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
| 企業債残高 (H)                       |                              |     |               | 105,638              | 101,011 | 96,726 | 92,230 | 87,538 | 82,743 | 77,885 | 72,963 | 67,977 | 62,926 | 57,808 | 52,680 |

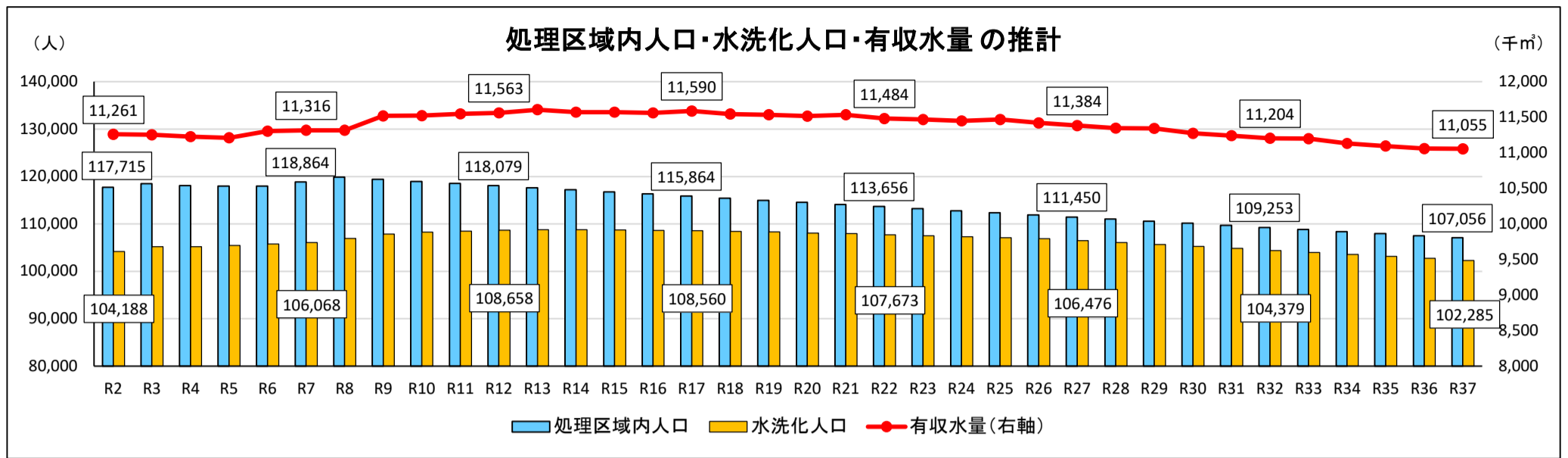
○他会計繰入金

(単位:千円)

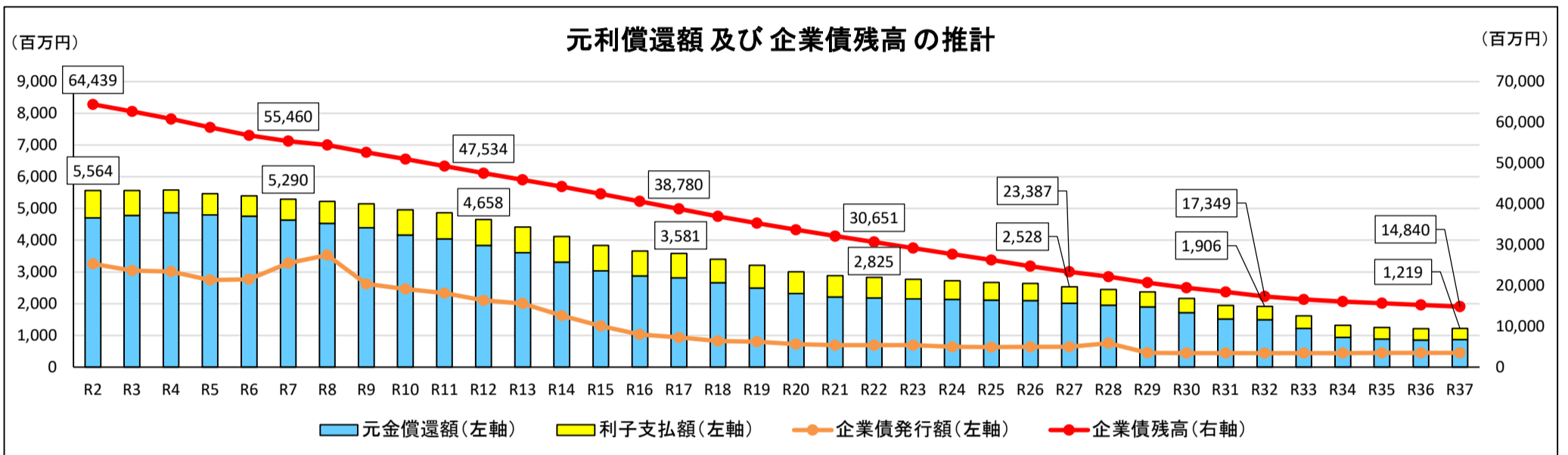
| 区 分        |          | 年 度 | 令和6年度<br>(決算) | 令和7年度<br>(予算(現年+繰越)) | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度 | 令和11年度 | 令和12年度 | 令和13年度 | 令和14年度 | 令和15年度 | 令和16年度 | 令和17年度 |
|------------|----------|-----|---------------|----------------------|-------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 収益的<br>収支分 |          |     | 1,863         | 2,000                | 2,314 | 2,714 | 2,681  | 2,825  | 3,092  | 3,172  | 3,151  | 3,085  | 3,025  | 3,052  |
|            | うち基準内繰入金 |     | 1,863         | 2,000                | 2,314 | 2,714 | 2,681  | 2,825  | 3,092  | 3,172  | 3,151  | 3,085  | 3,025  | 3,052  |
|            | うち基準外繰入金 |     | 0             | 0                    | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 資本的<br>収支分 |          |     | 4,884         | 3,431                | 3,137 | 3,194 | 3,290  | 3,325  | 3,182  | 3,147  | 3,176  | 3,248  | 3,349  | 3,387  |
|            | うち基準内繰入金 |     | 1,696         | 1,710                | 1,658 | 1,681 | 1,703  | 1,725  | 1,748  | 1,771  | 1,795  | 1,819  | 1,843  | 1,846  |
|            | うち基準外繰入金 |     | 3,188         | 1,721                | 1,479 | 1,513 | 1,587  | 1,600  | 1,434  | 1,376  | 1,381  | 1,429  | 1,506  | 1,541  |
| 合計         |          |     |               | 6,747                | 5,451 | 5,908 | 5,971  | 6,150  | 6,274  | 6,319  | 6,327  | 6,333  | 6,374  | 6,439  |

# 出雲市下水道事業経営戦略 資料

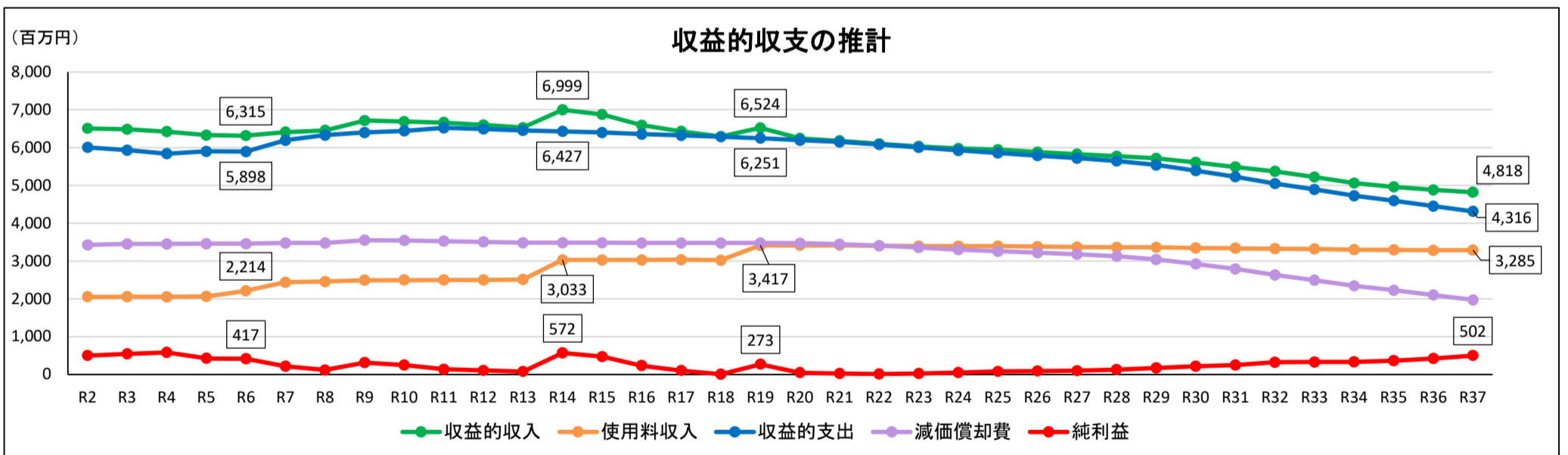
(令和6年度までは実績値、令和7年度以降は予測値)



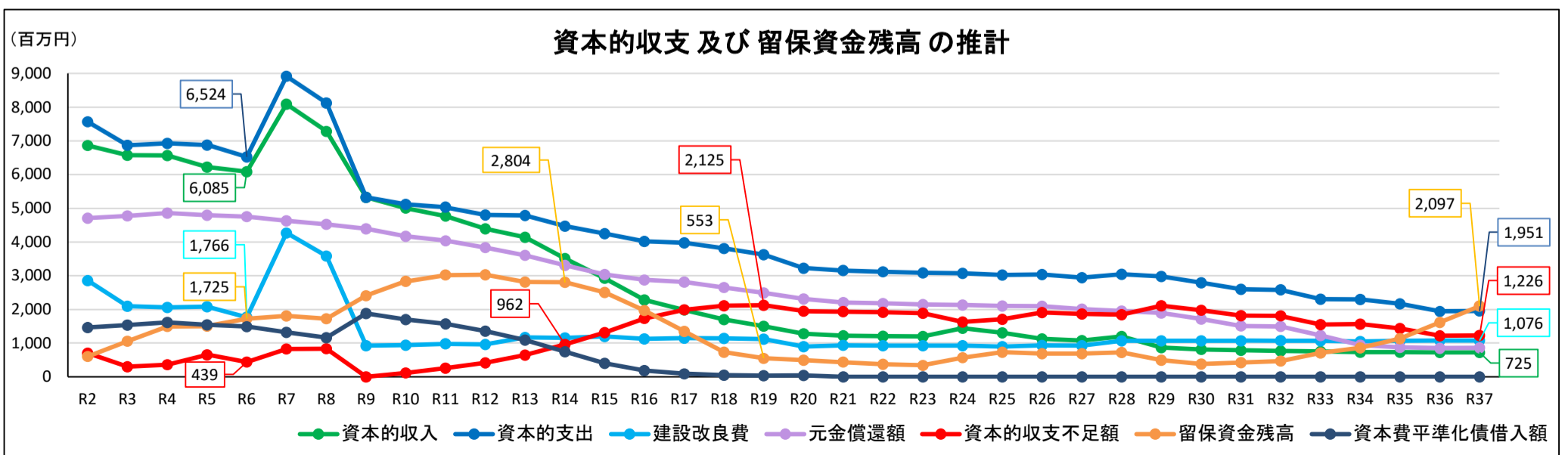
処理区域内人口及び水洗化人口の減少に伴い、有収水量も減少していく。



企業債発行額を元金償還額以内とすることで、企業債残高は減少していく。



近年の物価高騰等の影響により令和13年度の純利益は79百万円。その後の使用料改定により黒字を見込んでいる(令和14年度21%、令和19年度13%)。



資本的収入は、企業債借入額の減や繰入金の減により減少していく。  
 資本的支出は、令和8年度の未普及解消整備終了に伴い建設改良費が減少することや元金償還額の減によって減少していく。  
 資本的収支不足額は、資本費平準化債の借入額の減や繰入金の減により増加していく。  
 留保資金残高は、資本費平準化債の借入額の減に伴い減少するが、使用料改定により最低3億円を確保する。