

様式第2号（法適用企業・収益的収支）

投資・財政計画
（収支計画）

【案〇】水道事業会計 改定しない場合（改定率〇％）

（単位：千円）

年 度		令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度
区 分		（ 決 算 ）											
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	5,890,294	5,806,391	5,792,838	5,789,655	5,787,419	5,756,132	5,737,548	5,718,091	5,711,231	5,675,840	5,653,354	5,629,996
	(1) 料 金 収 入	5,169,467	5,156,827	5,143,274	5,140,091	5,137,855	5,106,568	5,087,984	5,068,527	5,061,667	5,026,276	5,003,790	4,980,432
	(2) 受託工事収益 (B)	19,241	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816
	(3) そ の 他	701,586	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748
	2. 営 業 外 収 益	422,785	396,947	377,575	370,759	368,234	367,505	368,617	366,332	360,991	356,099	353,094	344,977
	(1) 補 助 金	2,396	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	402,717	385,276	365,904	359,088	356,563	355,834	356,946	354,661	349,320	344,428	341,423	333,306
	(3) そ の 他	17,672	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439
	収 入 計 (C)	6,313,079	6,203,338	6,170,413	6,160,414	6,155,653	6,123,637	6,106,165	6,084,423	6,072,222	6,031,939	6,006,448	5,974,973
	1. 営 業 費 用	5,784,361	6,046,481	6,090,924	6,539,934	6,978,119	6,810,848	6,742,857	7,049,709	7,372,958	7,026,587	7,011,326	7,150,482
	(1) 職 員 給 与 費	474,792	489,062	491,189	493,336	495,502	497,689	499,897	502,125	504,374	506,645	508,939	508,939
	(2) 経 費	3,481,014	3,706,394	3,700,738	4,118,537	4,548,367	4,360,524	4,285,852	4,565,372	4,812,502	4,384,149	4,289,222	4,355,472
	受 水 費	2,104,125	2,022,032	2,015,763	2,436,849	2,435,590	2,418,081	2,407,687	2,396,802	2,392,971	2,373,178	2,360,602	2,347,534
	動力費・薬品費	168,413	223,764	227,503	232,063	236,666	239,925	243,726	247,836	252,526	255,778	259,624	258,435
	修 繕 費	291,811	212,308	274,025	279,178	684,851	454,594	397,538	664,506	886,986	453,460	343,827	424,334
	委 託 料	776,242	1,017,074	950,211	935,142	953,845	1,008,357	995,140	1,012,228	1,033,736	1,053,122	1,074,184	1,074,184
	材 料 費	5,922	7,219	7,363	7,511	7,661	7,814	7,970	8,130	8,292	8,458	8,627	8,627
	そ の 他	134,501	223,997	225,873	227,794	229,754	231,753	233,791	235,870	237,991	240,153	242,358	242,358
	(3) 減 価 償 却 費	1,828,555	1,851,025	1,898,997	1,928,061	1,934,250	1,952,635	1,957,108	1,982,212	2,056,082	2,135,793	2,213,165	2,286,071
支 出	2. 営 業 外 費 用	100,461	72,387	66,391	79,104	96,368	128,624	179,964	246,441	343,396	469,232	607,243	755,685
	(1) 支 払 利 息	79,237	72,377	66,381	79,094	96,358	128,614	179,954	246,431	343,386	469,222	607,233	755,675
	(2) そ の 他	21,224	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
	支 出 計 (D)	5,884,822	6,118,868	6,157,315	6,619,038	7,074,487	6,939,472	6,922,821	7,296,150	7,716,354	7,495,819	7,618,569	7,906,167
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	428,257	84,470	13,098	△ 458,624	△ 918,834	△ 815,835	△ 816,656	△ 1,211,727	△ 1,644,132	△ 1,463,880	△ 1,612,121	△ 1,931,194
特 別 利 益 (F)		142	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特 別 損 失 (G)		4,866	4,776	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特 別 損 益 (F)-(G) (H)		△ 4,724	△ 4,761	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益（又は純損）(E)+(H)		423,533	79,709	13,098	△ 458,624	△ 918,834	△ 815,835	△ 816,656	△ 1,211,727	△ 1,644,132	△ 1,463,880	△ 1,612,121	△ 1,931,194

○収益的収入について

- ・ 水道料金：人口減少等に伴う有収水量の減少が見込まれるなか、現行料金体系を維持した場合を見込んだもの。
- ・ 営業収益のその他：主なものは、利用者が水道を新たに利用する際に支払う水道利用加入金。
- ・ 特別利益は、令和7年度以降見込んでいない。

○収益的支出について

- ・ 職員給与費：人件費が毎年0.3％ずつ増加すると見込んだもの。
- ・ 受水費：県水の購入費用。令和8年度より、1 m³当たり単価が74.74円（税込み）に値上がりする。（現行：61.78円/m³）
- ・ 動力費：令和6年度は政府が実施する「電気・ガス価格激変緩和対策事業」による助成が終了することを見込んで積算し、令和7年度以降も助成はないものとして見込んだもの。
- ・ 修繕費・委託料：請負業者の人件費上昇（毎年0.3％）及び物価高騰（毎年2％）を見込み算定したもの。
- ・ 支払利息：企業債の借入れ金利は、令和6年度0.8％、令和7年度0.9％、令和8年度1.0％・・・令和15年度3.4％と徐々に増加していく見込みとしている。
- ・ 特別損失は、令和7年度以降見込んでいない。

(単位:千円)

○資本的収入について

- ・企業債：内部留保資金残高が30億円以上確保できることを前提とし、現行料金体系を維持した場合に必要な企業債借入額を見込んだもの。
- ・工事負担金：国、県、ガス会社、下水道事業等の他工事に関連した水道管の切り回し工事に係る負担金収入。

○資本的支出について

- ・建設改良費：上下水道ビジョンに係る令和10年度目標を達成するために、業務量を段階的に増やしていく設定としている。なお、人件費上昇（毎年0.3%）、物価高騰（毎年2%）を見込んでいる。

[illegible]

投資・財政計画
（収支計画）

【案1】水道事業会計 企業債残高を増やさない場合（改定率65%→10%）

→65%

→10%

（単位：千円）

年 度		令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度
区 分		（ 決 算 ）											
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	5,890,294	5,806,391	5,792,838	5,789,655	7,457,176	9,075,310	9,044,646	9,012,543	9,001,225	9,357,726	9,731,453	9,689,057
	(1) 料 金 収 入	5,169,467	5,156,827	5,143,274	5,140,091	6,807,612	8,425,746	8,395,082	8,362,979	8,351,661	8,708,162	9,081,889	9,039,493
	(2) 受託工事収益 (B)	19,241	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816
	(3) そ の 他	701,586	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748
	2. 営 業 外 収 益	422,785	396,947	377,575	370,759	368,234	367,505	368,617	366,332	360,991	356,099	353,094	344,977
	(1) 補 助 金	2,396	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232
	(2) 長期前受金戻入	402,717	385,276	365,904	359,088	356,563	355,834	356,946	354,661	349,320	344,428	341,423	333,306
	(3) そ の 他	17,672	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439
	収 入 計 (C)	6,313,079	6,203,338	6,170,413	6,160,414	7,825,410	9,442,815	9,413,263	9,378,875	9,362,216	9,713,825	10,084,547	10,034,034
	1. 営 業 費 用	5,784,361	6,046,481	6,090,924	6,539,934	6,978,119	6,810,848	6,742,857	7,049,709	7,372,958	7,026,587	7,011,326	7,150,482
	(1) 職 員 給 与 費	474,792	489,062	491,189	493,336	495,502	497,689	499,897	502,125	504,374	506,645	508,939	508,939
	(2) 経 費	3,481,014	3,706,394	3,700,738	4,118,537	4,548,367	4,360,524	4,285,852	4,565,372	4,812,502	4,384,149	4,289,222	4,355,472
	受 水 費	2,104,125	2,022,032	2,015,763	2,436,849	2,435,590	2,418,081	2,407,687	2,396,802	2,392,971	2,373,178	2,360,602	2,347,534
	動力費・薬品費	168,413	223,764	227,503	232,063	236,666	239,925	243,726	247,836	252,526	255,778	259,624	258,435
	修繕費	291,811	212,308	274,025	279,178	684,851	454,594	397,538	664,506	886,986	453,460	343,827	424,334
	委託料	776,242	1,017,074	950,211	935,142	953,845	1,008,357	995,140	1,012,228	1,033,736	1,053,122	1,074,184	1,074,184
	材料費	5,922	7,219	7,363	7,511	7,661	7,814	7,970	8,130	8,292	8,458	8,627	8,627
	そ の 他	134,501	223,997	225,873	227,794	229,754	231,753	233,791	235,870	237,991	240,153	242,358	242,358
	(3) 減 価 償 却 費	1,828,555	1,851,025	1,898,997	1,928,061	1,934,250	1,952,635	1,957,108	1,982,212	2,056,082	2,135,793	2,213,165	2,286,071
	2. 営 業 外 費 用	100,461	72,387	66,391	79,104	96,368	109,924	110,264	114,041	119,928	136,432	145,533	151,799
支 出	(1) 支 払 利 息	79,237	72,377	66,381	79,094	96,358	109,914	110,254	114,031	119,918	136,422	145,523	151,789
	(2) そ の 他	21,224	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
	支 出 計 (D)	5,884,822	6,118,868	6,157,315	6,619,038	7,074,487	6,920,772	6,853,121	7,163,750	7,492,886	7,163,019	7,156,859	7,302,281
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	428,257	84,470	13,098	△ 458,624	750,923	2,522,043	2,560,142	2,215,125	1,869,330	2,550,806	2,927,688	2,731,753
特 別	利 益 (F)	142	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特 別	損 失 (G)	4,866	4,776	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特 別	損 益 (F)-(G) (H)	△ 4,724	△ 4,761	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益（又は純損 (E)+(H)		423,533	79,709	13,098	△ 458,624	750,923	2,522,043	2,560,142	2,215,125	1,869,330	2,550,806	2,927,688	2,731,753

○収益的収入について

- 水道料金：企業債残高を令和9年度以降、横ばいに留めるためには、令和9年10月より65%の改定が見込まれるもの。また、令和14年10月より更に10%の改定が必要となるもの。
- 営業収益のその他：主なものは、利用者が水道を新たに利用する際に支払う水道利用加入金。
- 特別利益は、令和7年度以降見込んでいない。

○収益的支出について

- 職員給与費：人件費が毎年0.3%ずつ増加すると見込んだもの。
- 受水費：県水の購入費用。令和8年度より、1 m³当たり単価が74.74円（税込み）に値上がりする。（現行：61.78円/m³）
- 動力費：令和6年度は政府が実施する「電気・ガス価格激変緩和対策事業」による助成が終了することを見込んで積算し、令和7年度以降も助成はないものとして見込んだもの。
- 修繕費・委託料：請負業者の人件費上昇（毎年0.3%）及び物価高騰（毎年2%）を見込み算定したもの。
- 支払利息：企業債の借入れ金利は、令和6年度0.8%、令和7年度0.9%、令和8年度1.0%・・・令和15年度3.4%と徐々に増加していく見込みとしている。
- 特別損失は、令和7年度以降見込んでいない。

(単位:千円)

○資本的収入について

- ・企業債: 料金改定を行う令和9年度以降、企業債残高を横ばいで推移できるよう借入額を設定したもの。なお、令和9年度までは多額の企業債借入れが必要となる。
- ・工事負担金: 国、県、ガス会社、下水道事業等の他工事に関連した水道管の切り回し工事に係る負担金収入。

○資本的支出について

- ・建設改良費: 上下水道ビジョンに係る令和10年度目標を達成するために、業務量を段階的に増やしていく設定としている。なお、人件費上昇(毎年0.3%)、物価高騰(毎年2%)を見込んでいる。

[illegible]

投資・財政計画
(収支計画)

【案2】水道事業会計 企業債残高対給水収益比率200%以内まで借入れを増やす場合（改定率55%→10%）

|→55%

|→10%

（単位：千円）

年 度		令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度
区 分		（ 決 算 ）											
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	5,890,294	5,806,391	5,792,838	5,789,655	7,200,374	8,564,835	8,536,029	8,505,870	8,495,239	8,829,904	9,181,089	9,141,262
	(1) 料 金 収 入	5,169,467	5,156,827	5,143,274	5,140,091	6,550,810	7,915,271	7,886,465	7,856,306	7,845,675	8,180,340	8,531,525	8,491,698
	(2) 受託工事収益 (B)	19,241	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816
	(3) そ の 他	701,586	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748
	2. 営 業 外 収 益	422,785	396,947	377,575	370,759	368,234	367,505	368,617	366,332	360,991	356,099	353,094	344,977
	(1) 補 助 金	2,396	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	402,717	385,276	365,904	359,088	356,563	355,834	356,946	354,661	349,320	344,428	341,423	333,306
	(3) そ の 他	17,672	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439
	収 入 計 (C)	6,313,079	6,203,338	6,170,413	6,160,414	7,568,608	8,932,340	8,904,646	8,872,202	8,856,230	9,186,003	9,534,183	9,486,239
	1. 営 業 費 用	5,784,361	6,046,481	6,090,924	6,539,934	6,978,119	6,810,848	6,742,857	7,049,709	7,372,958	7,026,587	7,011,326	7,150,482
	(1) 職 員 給 与 費	474,792	489,062	491,189	493,336	495,502	497,689	499,897	502,125	504,374	506,645	508,939	508,939
	(2) 経 費	3,481,014	3,706,394	3,700,738	4,118,537	4,548,367	4,360,524	4,285,852	4,565,372	4,812,502	4,384,149	4,289,222	4,355,472
	受 水 費	2,104,125	2,022,032	2,015,763	2,436,849	2,435,590	2,418,081	2,407,687	2,396,802	2,392,971	2,373,178	2,360,602	2,347,534
	動力費・薬品費	168,413	223,764	227,503	232,063	236,666	239,925	243,726	247,836	252,526	255,778	259,624	258,435
	修 繕 費	291,811	212,308	274,025	279,178	684,851	454,594	397,538	664,506	886,986	453,460	343,827	424,334
	委 託 料	776,242	1,017,074	950,211	935,142	953,845	1,008,357	995,140	1,012,228	1,033,736	1,053,122	1,074,184	1,074,184
	材 料 費	5,922	7,219	7,363	7,511	7,661	7,814	7,970	8,130	8,292	8,458	8,627	8,627
	そ の 他	134,501	223,997	225,873	227,794	229,754	231,753	233,791	235,870	237,991	240,153	242,358	242,358
支 出	(3) 減 価 償 却 費	1,828,555	1,851,025	1,898,997	1,928,061	1,934,250	1,952,635	1,957,108	1,982,212	2,056,082	2,135,793	2,213,165	2,286,071
	2. 営 業 外 費 用	100,461	72,387	66,391	79,104	96,368	113,224	122,564	135,841	156,105	184,056	211,962	241,367
	(1) 支 払 利 息	79,237	72,377	66,381	79,094	96,358	113,214	122,554	135,831	156,095	184,046	211,952	241,357
	(2) そ の 他	21,224	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
	支 出 計 (D)	5,884,822	6,118,868	6,157,315	6,619,038	7,074,487	6,924,072	6,865,421	7,185,550	7,529,063	7,210,643	7,223,288	7,391,849
経 常 損 益 (C)-(D) (E)		428,257	84,470	13,098	△ 458,624	494,121	2,008,268	2,039,225	1,686,652	1,327,167	1,975,360	2,310,895	2,094,390
特 別 利 益 (F)		142	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特 別 損 失 (G)		4,866	4,776	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特 別 損 益 (F)-(G) (H)		△ 4,724	△ 4,761	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益（又は純損 (E)+(H)		423,533	79,709	13,098	△ 458,624	494,121	2,008,268	2,039,225	1,686,652	1,327,167	1,975,360	2,310,895	2,094,390

○収益的収入について

- ・ 水道料金：令和 9 年度以降の企業債借入額について、企業債残高対給水収益比率が200%以下となるよう設定すると、令和9年10月の料金改定率は55%と見込まれるもの。また、令和14年10月より更に10%の改定が必要となるもの。
- ・ 営業収益のその他：主なものは、利用者が水道を新たに利用する際に支払う水道利用加入金。
- ・ 特別利益は、令和7年度以降見込んでいない。

○収益的支出について

- ・ 職員給与費：人件費が毎年0.3%ずつ増加すると見込んだもの。
- ・ 受水費：県水の購入費用。令和8年度より、 1 m³当たり単価が74.74円（税込み）に値上がりする。（現行：61.78円/m³）
- ・ 動力費：令和6年度は政府が実施する「電気・ガス価格激変緩和対策事業」による助成が終了することを見込んで積算し、令和7年度以降も助成はないものとして見込んだもの。
- ・ 修繕費・委託料：請負業者の人件費上昇（毎年0.3%）及び物価高騰（毎年2%）を見込み算定したもの。
- ・ 支払利息：企業債の借入れ金利は、令和6年度0.8%、令和7年度0.9%、令和8年度1.0%・・・令和15年度3.4%と徐々に増加していく見込みとしている。
- ・ 特別損失は、令和7年度以降見込んでいない。

| → 55%

| $\rightarrow 10\%$

年 度 区 分		令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	
		(決 算)												
資本的収入	資本的収入	1. 企業債	600,000	800,000	2,400,000	2,400,000	2,000,000	900,000	900,000	1,000,000	1,100,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
		2. 他会計負担金	43,145	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854
		3. 国（都道府県）補助金	4,221	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4. 工事負担金	267,005	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335
		5. その他	106,776	78,179	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178
		計 (A)	1,021,147	1,174,368	2,774,367	2,774,367	2,374,367	1,274,367	1,274,367	1,374,367	1,474,367	1,374,367	1,374,367	1,374,367
		(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	純計 (A)-(B) (C)	1,021,147	1,174,368	2,774,367	2,774,367	2,374,367	1,274,367	1,274,367	1,374,367	1,474,367	1,374,367	1,374,367	1,374,367	
	支出	1. 建設改良費	2,792,324	3,368,370	3,363,803	3,790,804	4,339,551	4,493,155	4,779,976	4,946,372	4,898,869	5,077,343	5,078,475	4,889,927
		2. 企業債償還金	673,700	600,219	528,313	458,797	403,512	361,604	380,720	407,587	443,352	454,739	481,229	508,776
計 (D)		3,466,024	3,968,589	3,892,116	4,249,601	4,743,063	4,854,759	5,160,696	5,353,959	5,342,221	5,532,082	5,559,704	5,398,703	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)		2,444,877	2,794,221	1,117,749	1,475,234	2,368,696	3,580,392	3,886,329	3,979,592	3,867,854	4,157,715	4,185,337	4,024,336	
内部留保資金	1. 損益勘定留保資金	2,781,315	2,374,423	1,872,711	2,612,494	3,042,282	2,646,822	1,056,946	△ 786,197	△ 2,628,314	△ 4,278,458	△ 6,121,909	△ 7,911,905	
	2. 未処分利益剰余金	1,316,647	1,396,356	1,409,454	950,830	1,444,951	3,453,219	5,492,444	7,179,096	8,506,263	10,481,623	12,792,518	14,886,908	
	3. 積立金	1,417,784	1,117,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	
	4. その他	272,236	259,416	288,559	327,334	376,435	390,353	415,635	430,713	426,346	442,522	442,576	425,435	
	計 (F)	5,787,982	5,147,979	4,188,508	4,508,442	5,481,452	7,108,178	7,582,809	7,441,396	6,922,079	7,263,471	7,730,969	8,018,222	
内部留保資金残高 (F)-(E)		3,343,105	2,353,758	3,070,759	3,033,208	3,112,756	3,527,786	3,696,480	3,461,804	3,054,225	3,105,756	3,545,632	3,993,886	
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)		7,015,361	7,215,142	9,086,829	11,028,032	12,624,521	13,162,916	13,682,196	14,274,610	14,931,257	15,476,519	15,995,290	16,486,514	
企業債残高対給水収益比率		136%	140%	177%	215%	193%	166%	173%	182%	190%	189%	187%	194%	

- ・ 企業債：料金改定を行う令和9年度以降、企業債残高対給水収益比率を現行目標の200%以内で推移できるよう借入額を設定したもの。
- ・ 工事負担金：国、県、ガス会社、下水道事業等の他工事に関連した水道管の切り回し工事に係る負担金収入。

・建設改良費：上下水道ビジョンに係る令和10年度目標を達成するために、業務量を段階的に増やしていく設定としている。なお、人件費上昇（毎年0.3%）、物価高騰（毎年2%）を見込んでいる。

[illegible]

投資・財政計画
(収支計画)

【案3】水道事業会計 令和9年10月の料金改定率を45%とした場合（改定率45%→15%）

| →45%

| →15%

（単位：千円）

年 度		令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度
区 分		（ 決 算 ）											
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	5,890,294	5,806,391	5,792,838	5,789,655	6,943,573	8,053,996	8,027,050	7,998,838	7,988,892	8,484,337	8,993,247	8,954,297
	(1) 料 金 収 入	5,169,467	5,156,827	5,143,274	5,140,091	6,294,009	7,404,432	7,377,486	7,349,274	7,339,328	7,834,773	8,343,683	8,304,733
	(2) 受託工事収益 (B)	19,241	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816
	(3) そ の 他	701,586	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748
	2. 営 業 外 収 益	422,785	396,947	377,575	370,759	368,234	367,505	368,617	366,332	360,991	356,099	353,094	344,977
	(1) 補 助 金	2,396	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	402,717	385,276	365,904	359,088	356,563	355,834	356,946	354,661	349,320	344,428	341,423	333,306
	(3) そ の 他	17,672	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439
	収 入 計 (C)	6,313,079	6,203,338	6,170,413	6,160,414	7,311,807	8,421,501	8,395,667	8,365,170	8,349,883	8,840,436	9,346,341	9,299,274
	1. 営 業 費 用	5,784,361	6,046,481	6,090,924	6,539,934	6,978,119	6,810,848	6,742,857	7,049,709	7,372,958	7,026,587	7,011,326	7,150,482
	(1) 職 員 給 与 費	474,792	489,062	491,189	493,336	495,502	497,689	499,897	502,125	504,374	506,645	508,939	508,939
	(2) 経 費	3,481,014	3,706,394	3,700,738	4,118,537	4,548,367	4,360,524	4,285,852	4,565,372	4,812,502	4,384,149	4,289,222	4,355,472
	受 水 費	2,104,125	2,022,032	2,015,763	2,436,849	2,435,590	2,418,081	2,407,687	2,396,802	2,392,971	2,373,178	2,360,602	2,347,534
	動力費・薬品費	168,413	223,764	227,503	232,063	236,666	239,925	243,726	247,836	252,526	255,778	259,624	258,435
	修 繕 費	291,811	212,308	274,025	279,178	684,851	454,594	397,538	664,506	886,986	453,460	343,827	424,334
	委 託 料	776,242	1,017,074	950,211	935,142	953,845	1,008,357	995,140	1,012,228	1,033,736	1,053,122	1,074,184	1,074,184
	材 料 費	5,922	7,219	7,363	7,511	7,661	7,814	7,970	8,130	8,292	8,458	8,627	8,627
	そ の 他	134,501	223,997	225,873	227,794	229,754	231,753	233,791	235,870	237,991	240,153	242,358	242,358
支 出	(3) 減 価 償 却 費	1,828,555	1,851,025	1,898,997	1,928,061	1,934,250	1,952,635	1,957,108	1,982,212	2,056,082	2,135,793	2,213,165	2,286,071
	2. 営 業 外 費 用	100,461	72,387	66,391	79,104	96,368	115,424	132,264	155,041	187,289	235,428	275,812	301,242
	(1) 支 払 利 息	79,237	72,377	66,381	79,094	96,358	115,414	132,254	155,031	187,279	235,418	275,802	301,232
	(2) そ の 他	21,224	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
	支 出 計 (D)	5,884,822	6,118,868	6,157,315	6,619,038	7,074,487	6,926,272	6,875,121	7,204,750	7,560,247	7,262,015	7,287,138	7,451,724
経 常 損 益 (C)-(D) (E)		428,257	84,470	13,098	△ 458,624	237,320	1,495,229	1,520,546	1,160,420	789,636	1,578,421	2,059,203	1,847,550
特 別 利 益 (F)		142	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特 別 損 失 (G)		4,866	4,776	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特 別 損 益 (F)-(G) (H)		△ 4,724	△ 4,761	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当 年 度 純 利 益 （ 又 は 純 損 (E)+(H)		423,533	79,709	13,098	△ 458,624	237,320	1,495,229	1,520,546	1,160,420	789,636	1,578,421	2,059,203	1,847,550

○収益的収入について

- ・ 水道料金：令和 9 年10月の料金改定率を45%と設定したもの。また、その場合には、令和14年10月に更に10%の改定が必要となったもの。
- ・ 営業収益のその他：主なものは、利用者が水道を新たに利用する際に支払う水道利用加入金。
- ・ 特別利益は、令和7年度以降見込んでいない。

○収益的支出について

- ・ 職員給与費：人件費が毎年0.3%ずつ増加すると見込んだもの。
- ・ 受水費：県水の購入費用。令和8年度より、1 m³当たり単価が74.74円（税込み）に値上がりする。（現行：61.78円/m³）
- ・ 動力費：令和6年度は政府が実施する「電気・ガス価格激変緩和対策事業」による助成が終了することを見込んで積算し、令和7年度以降も助成はないものとして見込んだもの。
- ・ 修繕費・委託料：請負業者の人件費上昇（毎年0.3%）及び物価高騰（毎年2%）を見込み算定したもの。
- ・ 支払利息：企業債の借入れ金利は、令和6年度0.8%、令和7年度0.9%、令和8年度1.0%・・・令和15年度3.4%と徐々に増加していく見込みとしている。
- ・ 特別損失は、令和7年度以降見込んでいない。

| → 45%

| → 15%

年度 区分		令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	
		(決 算)												
資本的収入	資本的収入	1. 企業債	600,000	800,000	2,400,000	2,400,000	2,200,000	1,400,000	1,400,000	1,500,000	1,800,000	1,400,000	900,000	900,000
		2. 他会計負担金	43,145	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854
		3. 国（都道府県）補助金	4,221	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4. 工事負担金	267,005	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335
		5. その他	106,776	78,179	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178
		計 (A)	1,021,147	1,174,368	2,774,367	2,774,367	2,574,367	1,774,367	1,774,367	1,874,367	2,174,367	1,774,367	1,274,367	1,274,367
		(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	純計 (A)-(B) (C)	1,021,147	1,174,368	2,774,367	2,774,367	2,574,367	1,774,367	1,774,367	1,874,367	2,174,367	1,774,367	1,274,367	1,274,367	
	支出	1. 建設改良費	2,792,324	3,368,370	3,363,803	3,790,804	4,339,551	4,493,155	4,779,976	4,946,372	4,898,869	5,077,343	5,078,475	4,889,927
		2. 企業債償還金	673,700	600,219	528,313	458,797	403,512	361,604	380,720	407,587	449,013	473,770	513,025	552,623
計 (D)		3,466,024	3,968,589	3,892,116	4,249,601	4,743,063	4,854,759	5,160,696	5,353,959	5,347,882	5,551,113	5,591,500	5,442,550	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)		2,444,877	2,794,221	1,117,749	1,475,234	2,168,696	3,080,392	3,386,329	3,479,592	3,173,515	3,776,746	4,317,133	4,168,183	
内部留保資金	1. 損益勘定留保資金	2,781,315	2,374,423	1,872,711	2,612,494	3,042,282	2,846,822	1,756,946	413,803	△ 928,314	△ 1,884,119	△ 3,346,601	△ 5,268,393	
	2. 未処分利益剰余金	1,316,647	1,396,356	1,409,454	950,830	1,188,150	2,683,379	4,203,925	5,364,345	6,153,981	7,732,402	9,791,605	11,639,155	
	3. 積立金	1,417,784	1,117,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	
	4. その他	272,236	259,416	288,559	327,334	376,435	390,353	415,635	430,713	426,346	442,522	442,576	425,435	
	計 (F)	5,787,982	5,147,979	4,188,508	4,508,442	5,224,651	6,538,338	6,994,290	6,826,645	6,269,797	6,908,589	7,505,364	7,413,981	
内部留保資金残高 (F)-(E)		3,343,105	2,353,758	3,070,759	3,033,208	3,055,955	3,457,946	3,607,961	3,347,053	3,096,282	3,131,843	3,188,231	3,245,798	
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)		7,015,361	7,215,142	9,086,829	11,028,032	12,824,521	13,862,916	14,882,196	15,974,610	17,325,597	18,251,827	18,638,801	18,986,178	
企業債残高対給水収益比率		136%	140%	177%	215%	204%	187%	202%	217%	236%	233%	223%	229%	

・建設改良費：上下水道ビジョンに係る令和10年度目標を達成するために、業務量を段階的に増やしていく設定としている。なお、人件費上昇（毎年0.3%）、物価高騰（毎年2%）を見込んでいる。

[illegible]

投資・財政計画
(収支計画)

【案4】水道事業会計 令和9年10月の料金改定率を40%とした場合（改定率40%→20%）

| →40%

| →20%

（単位：千円）

年 度		令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度
区 分		（ 決 算 ）											
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	5,890,294	5,806,391	5,792,838	5,789,655	6,814,990	7,798,759	7,772,741	7,745,501	7,735,898	8,389,994	9,055,861	9,016,619
	(1) 料 金 収 入	5,169,467	5,156,827	5,143,274	5,140,091	6,165,426	7,149,195	7,123,177	7,095,937	7,086,334	7,740,430	8,406,297	8,367,055
	(2) 受託工事収益 (B)	19,241	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816	12,816
	(3) そ の 他	701,586	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748	636,748
	2. 営 業 外 収 益	422,785	396,947	377,575	370,759	368,234	367,505	368,617	366,332	360,991	356,099	353,094	344,977
	(1) 補 助 金	2,396	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232	3,232
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	402,717	385,276	365,904	359,088	356,563	355,834	356,946	354,661	349,320	344,428	341,423	333,306
	(3) そ の 他	17,672	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439	8,439
	収 入 計 (C)	6,313,079	6,203,338	6,170,413	6,160,414	7,183,224	8,166,264	8,141,358	8,111,833	8,096,889	8,746,093	9,408,955	9,361,596
	1. 営 業 費 用	5,784,361	6,046,481	6,090,924	6,539,934	6,978,119	6,810,848	6,742,857	7,049,709	7,372,958	7,026,587	7,011,326	7,150,482
収 益 的 支 出	(1) 職 員 給 与 費	474,792	489,062	491,189	493,336	495,502	497,689	499,897	502,125	504,374	506,645	508,939	508,939
	(2) 経 費	3,481,014	3,706,394	3,700,738	4,118,537	4,548,367	4,360,524	4,285,852	4,565,372	4,812,502	4,384,149	4,289,222	4,355,472
	受 水 費	2,104,125	2,022,032	2,015,763	2,436,849	2,435,590	2,418,081	2,407,687	2,396,802	2,392,971	2,373,178	2,360,602	2,347,534
	動力費・薬品費	168,413	223,764	227,503	232,063	236,666	239,925	243,726	247,836	252,526	255,778	259,624	258,435
	修繕費	291,811	212,308	274,025	279,178	684,851	454,594	397,538	664,506	886,986	453,460	343,827	424,334
	委託料	776,242	1,017,074	950,211	935,142	953,845	1,008,357	995,140	1,012,228	1,033,736	1,053,122	1,074,184	1,074,184
	材料費	5,922	7,219	7,363	7,511	7,661	7,814	7,970	8,130	8,292	8,458	8,627	8,627
	そ の 他	134,501	223,997	225,873	227,794	229,754	231,753	233,791	235,870	237,991	240,153	242,358	242,358
	(3) 減 価 償 却 費	1,828,555	1,851,025	1,898,997	1,928,061	1,934,250	1,952,635	1,957,108	1,982,212	2,056,082	2,135,793	2,213,165	2,286,071
	2. 営 業 外 費 用	100,461	72,387	66,391	79,104	96,368	116,524	136,364	162,941	207,182	269,769	313,218	341,771
支 出	(1) 支 払 利 息	79,237	72,377	66,381	79,094	96,358	116,514	136,354	162,931	207,172	269,759	313,208	341,761
	(2) そ の 他	21,224	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
	支 出 計 (D)	5,884,822	6,118,868	6,157,315	6,619,038	7,074,487	6,927,372	6,879,221	7,212,650	7,580,140	7,296,356	7,324,544	7,492,253
経 常 損 益 (C)-(D) (E)		428,257	84,470	13,098	△ 458,624	108,737	1,238,892	1,262,137	899,183	516,749	1,449,737	2,084,411	1,869,343
特 別 利 益 (F)		142	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特 別 損 失 (G)		4,866	4,776	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特 別 損 益 (F)-(G) (H)		△ 4,724	△ 4,761	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益（又は純損 (E)+(H)		423,533	79,709	13,098	△ 458,624	108,737	1,238,892	1,262,137	899,183	516,749	1,449,737	2,084,411	1,869,343

○収益的収入について

- ・ 水道料金：令和9年10月の料金改定率を40%と設定したもの。また、その場合には、令和14年10月に更に20%の改定が必要となったもの。
- ・ 営業収益のその他：主なものは、利用者が水道を新たに利用する際に支払う水道利用加入金。
- ・ 特別利益は、令和7年度以降見込んでいない。

○収益的支出について

- ・ 職員給与費：人件費が毎年0.3%ずつ増加すると見込んだもの。
- ・ 受水費：県水の購入費用。令和8年度より、1 m³当たり単価が74.74円（税込み）に値上がりする。（現行：61.78円/m³）
- ・ 動力費：令和6年度は政府が実施する「電気・ガス価格激変緩和対策事業」による助成が終了することを見込んで積算し、令和7年度以降も助成はないものとして見込んだもの。
- ・ 修繕費・委託料：請負業者の人件費上昇（毎年0.3%）及び物価高騰（毎年2%）を見込み算定したもの。
- ・ 支払利息：企業債の借入れ金利は、令和6年度0.8%、令和7年度0.9%、令和8年度1.0%・・・令和15年度3.4%と徐々に増加していく見込みとしている。
- ・ 特別損失は、令和7年度以降見込んでいない。

| → 40%

| → 20%

年 度 区 分		令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	
		(決 算)												
資本的収入	資本的収入	1. 企業債	600,000	800,000	2,400,000	2,400,000	2,300,000	1,600,000	1,600,000	2,000,000	2,300,000	1,500,000	1,000,000	1,000,000
		2. 他会計負担金	43,145	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854	38,854
		3. 国（都道府県）補助金	4,221	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4. 工事負担金	267,005	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335	257,335
		5. その他	106,776	78,179	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178	78,178
		計 (A)	1,021,147	1,174,368	2,774,367	2,774,367	2,674,367	1,974,367	1,974,367	2,374,367	2,674,367	1,874,367	1,374,367	1,374,367
		(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	純計 (A)-(B) (C)	1,021,147	1,174,368	2,774,367	2,774,367	2,674,367	1,974,367	1,974,367	2,374,367	2,674,367	1,874,367	1,374,367	1,374,367	
	支出	1. 建設改良費	2,792,324	3,368,370	3,363,803	3,790,804	4,339,551	4,493,155	4,779,976	4,946,372	4,898,869	5,077,343	5,078,475	4,889,927
		2. 企業債償還金	673,700	600,219	528,313	458,797	403,512	361,604	380,720	407,587	451,843	481,955	526,322	577,674
計 (D)		3,466,024	3,968,589	3,892,116	4,249,601	4,743,063	4,854,759	5,160,696	5,353,959	5,350,712	5,559,298	5,604,797	5,467,601	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)		2,444,877	2,794,221	1,117,749	1,475,234	2,068,696	2,880,392	3,186,329	2,979,592	2,676,345	3,684,931	4,230,430	4,093,234	
内部留保資金	1. 損益勘定留保資金	2,781,315	2,374,423	1,872,711	2,612,494	3,042,282	2,946,822	2,056,946	913,803	71,686	△ 386,949	△ 1,757,616	△ 3,592,705	
	2. 未処分利益剰余金	1,316,647	1,396,356	1,409,454	950,830	1,059,567	2,298,459	3,560,596	4,459,779	4,976,528	6,426,265	8,510,676	10,380,019	
	3. 積立金	1,417,784	1,117,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	617,784	
	4. その他	272,236	259,416	288,559	327,334	376,435	390,353	415,635	430,713	426,346	442,522	442,576	425,435	
	計 (F)	5,787,982	5,147,979	4,188,508	4,508,442	5,096,068	6,253,418	6,650,961	6,422,079	6,092,344	7,099,622	7,813,420	7,830,533	
内部留保資金残高 (F)-(E)		3,343,105	2,353,758	3,070,759	3,033,208	3,027,372	3,373,026	3,464,632	3,442,487	3,415,999	3,414,691	3,582,990	3,737,299	
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)		7,015,361	7,215,142	9,086,829	11,028,032	12,924,521	14,162,916	15,382,196	16,974,610	18,822,766	19,840,811	20,314,489	20,736,815	
企業債残高対給水収益比率		136%	140%	177%	215%	210%	198%	216%	239%	266%	256%	242%	248%	

・建設改良費：上下水道ビジョンに係る令和10年度目標を達成するために、業務量を段階的に増やしていく設定としている。なお、人件費上昇（毎年0.3%）、物価高騰（毎年2%）を見込んでいる。

[illegible]