

パターン③

【資料5-3】

○更新計画（40年間）に基づく更新工事を行いながら水道事業会計、簡易水道事業会計が共通で純利益を確保する改定

⇒建設改良費 40年間事業費 451億4,000万円

≪上水≫R04～R43 5億2,600万円/年

≪簡水≫R04～R43 6億200万円/年

≪共通≫他事業関連 2億3,000万円/年、事務費 5,400万円/年

料金算定期間

(単位：千円、%)

料金収入(改定率)		R 04(下期)	R05	R 06	R 07	R08(上期)	計	改定率
改定前	上水	288,060	570,704	565,144	559,455	276,980	2,260,343	
	簡水	192,635	382,289	378,453	375,241	185,768	1,514,386	
	計	480,695	952,993	943,597	934,696	462,748	3,774,729	
改定後	上水	398,148	789,099	782,511	777,255	385,342	3,132,354	138.6%
	簡水	264,728	527,127	524,362	522,233	259,874	2,098,324	138.6%
	計	662,876	1,316,226	1,306,873	1,299,488	645,215	5,230,678	138.6%

↑全体の改定率

料金算定期間

当期純損益		R 04(下期)	R05	R 06	R 07	R08(上期)	計
改定前	上水	1,365	-19,178	-42,389	-51,350	-29,544	-111,551
	簡水	-79,060	-166,138	-171,716	-176,263	-91,737	-593,178
	計	-77,695	-185,316	-214,105	-227,613	-121,280	-704,729
改定後	上水	23,453	176,218	147,978	135,450	60,318	483,099
	簡水	81,033	1,700	1,193	1,730	868	85,655
	計	104,486	177,918	149,171	137,179	61,187	568,754

料金算定期間

資金残高		R 04(下期)	R05	R 06	R 07	R08(上期)	計
改定前	上水	669,257	541,284	392,237	223,677	127,108	1,826,454
	簡水	-149,121	-323,049	-499,339	-671,506	-755,019	-1,643,015
	計	520,136	218,235	-107,103	-447,829	-627,911	183,439
改定後	上水	698,496	765,401	806,726	824,963	818,259	3,095,586
	簡水	159,486	153,396	150,015	155,841	164,933	618,738
	計	857,982	918,797	956,741	980,804	983,192	3,714,324

収益的収支の推計

(単位：千円)

年 度 区 分			2021年度	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度	2026年度	2027年度	2028年度	2029年度	2030年度	
			(R3)	(R4)	(R5)	(R6)	(R7)	(R8)	(R9)	(R10)	(R11)	(R12)	
収 入 的 収 益	収 入	1. 営 業 収 益 (A)	582,164	686,625	789,516	782,927	777,671	771,099	763,893	757,904	750,665	743,784	
		(1) 料 金 収 入	581,748	686,208	789,099	782,511	777,255	770,683	763,477	757,487	750,248	743,367	
		(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		(3) そ の 他	416	416	416	416	416	416	416	416	416	416	
		2. 営 業 外 収 益	56,948	51,054	54,954	58,868	59,951	57,976	61,734	65,764	69,851	73,982	
		(1) 補 助 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
			他 会 計 補 助 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
			そ の 他 補 助 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		(2) 他 会 計 負 担 金	7,391	28	28	28	28	28	28	28	28	28	28
		(3) 長 期 前 受 金 戻 入	48,532	50,003	53,902	57,817	58,900	56,924	60,682	64,712	68,799	72,930	
	(4) そ の 他	1,024	1,024	1,024	1,024	1,024	1,024	1,024	1,024	1,024	1,024	1,024	
	収 入 計 (C)	639,112	737,679	844,469	841,795	837,622	829,075	825,627	823,668	820,515	817,766		
	支 出	1. 営 業 費 用	610,723	598,367	618,488	639,785	643,861	641,972	661,397	681,523	702,428	718,639	
		(1) 職 員 給 与 費	37,000	37,000	37,000	37,000	37,000	37,000	37,000	37,000	37,000	37,000	37,000
			基 本 給	18,800	18,800	18,800	18,800	18,800	18,800	18,800	18,800	18,800	18,800
			退 職 給 付 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
			そ の 他	18,200	18,200	18,200	18,200	18,200	18,200	18,200	18,200	18,200	18,200
		(2) 経 費	286,425	264,724	263,849	262,975	262,118	261,253	260,397	259,540	258,693	257,855	
			動 力 費	78,189	77,306	76,432	75,557	74,701	73,836	72,979	72,123	71,276	70,437
			修 繕 費	69,116	48,297	48,297	48,297	48,297	48,297	48,297	48,297	48,297	48,297
材 料 費			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
そ の 他		139,120	139,120	139,120	139,120	139,120	139,120	139,120	139,120	139,120	139,120		
(3) 減 価 償 却 費	287,297	296,643	317,639	339,810	344,742	343,718	364,000	384,983	406,735	423,785			
2. 営 業 外 費 用	26,741	114,494	49,763	54,033	58,312	66,467	85,933	102,467	55,998	58,782			
(1) 支 払 利 息	26,567	26,320	26,590	26,859	27,138	29,293	40,759	50,293	55,824	58,609			
(2) そ の 他	174	88,174	23,174	27,174	31,174	37,174	45,174	52,174	174	174			
支 出 計 (D)	637,463	712,861	668,251	693,817	702,173	708,438	747,330	783,990	758,426	777,422			
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	1,649	24,818	176,218	147,978	135,450	120,637	78,297	39,678	62,089	40,344			
特 別 利 益 (F)			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
特 別 損 失 (G)			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
特 別 損 益 (F)-(G) (H)			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)			1,649	24,818	176,218	147,978	135,450	120,637	78,297	39,678	62,089	40,344	
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)			298,416	323,234	499,452	647,430	782,880	903,517	981,814	1,021,492	1,083,581	1,123,925	
流 動 資 産 (J)	—	1,035,704	956,491	1,023,379	1,064,687	1,082,907	1,069,482	1,016,536	924,617	854,962	758,560		
	う ち 未 収 金	62,773	74,037	85,131	84,421	83,854	83,145	82,368	81,722	80,942	80,200		
	う ち 現 預 金	970,544	880,567	936,852	978,838	997,601	984,852	932,650	841,347	772,439	676,745		
	う ち 貯 蔵 品	5,169	5,169	5,169	5,169	5,169	5,169	5,169	5,169	5,169	5,169		
	う ち 貸 倒 引 当 金	2,782	3,281	3,773	3,741	3,716	3,685	3,650	3,622	3,587	3,554		
流 動 負 債 (K)	—	283,767	306,152	322,255	336,640	354,414	368,105	385,389	403,191	421,094	439,234		
	う ち 建 設 改 良 費 分	162,154	178,818	194,938	209,340	227,131	240,839	258,140	275,959	293,878	312,034		
	う ち 一 時 借 入 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	う ち 未 払 金	12,707	18,428	18,411	18,394	18,378	18,361	18,344	18,327	18,311	18,294		
	う ち そ の 他	108,905	108,905	108,905	108,905	108,905	108,905	108,905	108,905	108,905	108,905		
累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)			51%	47%	63%	83%	101%	117%	129%	135%	144%	151%	
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
営 業 収 益 ー 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)			582,164	686,625	789,516	782,927	777,671	771,099	763,893	757,904	750,665	743,784	
地 方 財 政 法 に よ る 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 の 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)			582,164	686,625	789,516	782,927	777,671	771,099	763,893	757,904	750,665	743,784	
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N) / (P) × 100)			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

資本的収支の推計

(単位：千円)

年 度 区 分			2021年度	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度	2026年度	2027年度	2028年度	2029年度	2030年度	
			(R3)	(R4)	(R5)	(R6)	(R7)	(R8)	(R9)	(R10)	(R11)	(R12)	
資 本 的 収 入	資 本 的 収 入	1. 企 業 債	189,500	410,100	410,100	410,100	410,100	410,100	410,100	410,100	410,100	410,100	
		2. 他 会 計 出 資 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		3. 他 会 計 補 助 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		4. 他 会 計 負 担 金	3,790	3,790	3,790	3,790	3,790	3,790	3,790	3,790	3,790	3,790	
		5. 他 会 計 借 入 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		6. 国（都道府県）補助金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		7. 固 定 資 産 売 却 代 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		8. 工 事 負 担 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		9. そ の 他	35,523	35,523	35,523	35,523	35,523	35,523	35,523	35,523	35,523	35,523	
		計 (A)	228,813	449,413	449,413	449,413	449,413	449,413	449,413	449,413	449,413	449,413	
		(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)											
		純 計 (A)－(B) (C)	228,813	449,413	449,413	449,413	449,413	449,413	449,413	449,413	449,413	449,413	
	支 出	資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費	328,110	643,153	643,153	643,153	643,153	643,153	643,153	643,153	643,153	643,153
			う ち 職 員 給 与 費	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000	27,000
			2. 企 業 債 償 還 金	153,801	162,154	178,818	194,938	209,340	227,131	240,839	258,140	275,959	293,878
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
4. 他 会 計 へ の 支 出 金			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
5. そ の 他			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
計 (D)			481,911	805,307	821,971	838,091	852,493	870,284	883,991	901,293	919,112	937,031	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)			253,098	355,894	372,558	388,678	403,080	420,871	434,579	451,880	469,699	487,618	
補 填 財 源	補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	253,098	355,894	372,558	388,678	403,080	420,871	327,944	320,270	337,936	350,855	
		2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		3. 繰 越 工 事 資 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		4. そ の 他	—	—	—	—	—	0	106,634	131,609	131,762	136,763	
		計 (F)	253,098	355,894	372,558	388,678	403,080	420,871	434,579	451,880	469,699	487,618	
補 填 財 源 不 足 額 (E)－(F)			—	—	—	—	—	—	—	—	—		
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)			—	—	—	—	—	—	—	—	—		
企 業 債 残 高 (H)			2,847,532	3,095,478	3,326,760	3,541,921	3,742,681	3,925,650	4,094,912	4,246,872	4,381,013	4,497,235	
資 金 残 高（現 預 金 残 高）(I)			783,430	698,496	765,401	806,726	824,963	811,555	758,626	666,723	597,085	500,699	

○他会計繰入金

[illegible]

収益的収支の推計

(単位：千円)

年 度 区 分			2021年度	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度	2026年度	2027年度	2028年度	2029年度	2030年度
			(R3)	(R4)	(R5)	(R6)	(R7)	(R8)	(R9)	(R10)	(R11)	(R12)
収 益 的 収 入	収 益	1. 営 業 収 益 (A)	390,788	459,040	528,804	526,040	523,911	521,425	518,825	516,478	513,936	512,093
		(1) 料 金 収 入	389,110	457,363	527,127	524,362	522,233	519,747	517,148	514,801	512,258	510,415
		(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		(3) そ の 他	1,678	1,678	1,678	1,678	1,678	1,678	1,678	1,678	1,678	1,678
		2. 営 業 外 収 益	540,491	448,513	394,924	405,457	416,116	431,362	452,388	473,148	496,801	523,333
	収 入	(1) 補 助 金	203,668	124,508	58,777	61,955	65,379	71,746	83,025	95,314	109,277	124,436
		他 会 計 補 助 金	203,668	124,508	58,777	61,955	65,379	71,746	83,025	95,314	109,277	124,436
		そ の 他 補 助 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		(2) 長 期 前 受 金 戻 入	321,843	309,025	321,168	328,522	335,757	344,636	354,382	362,854	372,544	383,917
		(3) そ の 他	14,980	14,980	14,980	14,980	14,980	14,980	14,980	14,980	14,980	14,980
収 益 的 支 出	収 益	収 入 計 (C)	931,279	907,553	923,729	931,497	940,027	952,787	971,213	989,626	1,010,736	1,035,425
		1. 営 業 費 用	858,962	838,054	857,808	869,397	880,136	894,159	910,031	922,826	937,547	955,564
		(1) 職 員 給 与 費	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500	29,500
		基 本 給	16,700	16,700	16,700	16,700	16,700	16,700	16,700	16,700	16,700	16,700
		退 職 給 付 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	支 出	そ の 他	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800
		(2) 経 費	274,332	273,815	273,400	272,883	272,442	271,942	271,502	271,010	270,475	270,043
		動 力 費	49,612	49,094	48,680	48,162	47,722	47,221	46,781	46,289	45,754	45,323
		修 繕 費	64,202	64,202	64,202	64,202	64,202	64,202	64,202	64,202	64,202	64,202
		材 料 費	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43
		そ の 他	160,476	160,476	160,476	160,476	160,476	160,476	160,476	160,476	160,476	160,476
		(3) 減 価 償 却 費	555,130	534,740	554,907	567,015	578,193	592,717	609,030	622,316	637,572	656,020
		2. 営 業 外 費 用	70,928	67,527	64,221	60,907	58,161	56,891	59,589	65,190	71,755	78,709
		(1) 支 払 利 息	70,928	67,527	64,221	60,907	58,161	56,891	59,589	65,190	71,755	78,709
		(2) そ の 他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
特 別 損 益	収 益	支 出 計 (D)	929,890	905,581	922,029	930,304	938,297	951,050	969,621	988,016	1,009,302	1,034,273
		経 常 損 益 (C)-(D) (E)	1,389	1,972	1,700	1,193	1,730	1,737	1,592	1,611	1,434	1,152
		特 別 利 益 (F)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		特 別 損 失 (G)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		特 別 損 益 (F)-(G) (H)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)		1,389	1,972	1,700	1,193	1,730	1,737	1,592	1,611	1,434	1,152
	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)		△ 156,106	△ 154,134	△ 152,434	△ 151,241	△ 149,511	△ 147,774	△ 146,182	△ 144,571	△ 143,137	△ 141,984
	流 動 資 産 (J)	207,554	208,545	201,778	191,247	193,740	211,908	239,193	274,977	319,491	374,499	
		う ち 未 収 金	84,126	98,819	113,837	113,242	112,784	112,249	111,689	111,184	110,637	110,240
		う ち 現 預 金	117,484	103,782	81,996	72,060	75,013	93,715	121,560	157,850	202,911	258,315
		う ち そ の 他	5,944	5,944	5,944	5,944	5,944	5,944	5,944	5,944	5,944	5,944
	流 動 負 債 (K)	526,307	543,036	553,886	545,222	530,414	526,852	504,792	497,870	484,030	488,613	
		う ち 建 設 改 良 費 分	490,491	493,977	505,504	503,991	492,515	488,969	466,924	460,018	446,196	450,793
		う ち 一 時 借 入 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		う ち 未 払 金	33,456	46,699	46,022	38,872	35,539	35,523	35,508	35,492	35,474	35,460
う ち そ の 他		2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	
累 積 欠 損 金 比 率 ((I) / (A)-(B) ×100)		-40%	-34%	-29%	-29%	-29%	-28%	-28%	-28%	-28%	-28%	
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 により 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (L)		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
営 業 収 益 ー 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)		390,788	459,040	528,804	526,040	523,911	521,425	518,825	516,478	513,936	512,093	
地 方 財 政 法 に よ る 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 の 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)		390,788	459,040	528,804	526,040	523,911	521,425	518,825	516,478	513,936	512,093	
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率、(N) / (P) ×100)		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

資本的収支の推計

(単位：千円)

年 度 区 分			2021年度	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度	2026年度	2027年度	2028年度	2029年度	2030年度	
			(R3)	(R4)	(R5)	(R6)	(R7)	(R8)	(R9)	(R10)	(R11)	(R12)	
資本的 収支	資本的 収入	1. 企 業 債	538,000	835,400	823,400	694,400	634,400	634,400	634,400	674,400	674,400	674,400	
		2. 他 会 計 出 資 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		3. 他 会 計 補 助 金	310,043	321,640	323,536	333,525	336,739	331,969	331,117	312,740	309,176	299,051	
		4. 他 会 計 負 担 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		5. 他 会 計 借 入 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		6. 国（都道府県）補助金	96,400	174,000	166,000	80,000	40,000	40,000	40,000	—	—	—	
		7. 固 定 資 産 売 却 代 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		8. 工 事 負 担 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		9. そ の 他	23,771	23,771	23,771	23,771	23,771	23,771	23,771	23,771	23,771	23,771	
		計 (A)	968,214	1,354,811	1,336,707	1,131,696	1,034,910	1,030,140	1,029,288	1,010,911	1,007,347	997,222	
		(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)											
		純 計 (A)－(B) (C)	968,214	1,354,811	1,336,707	1,131,696	1,034,910	1,030,140	1,029,288	1,010,911	1,007,347	997,222	
	資本的 支出	1. 建 設 改 良 費	704,570	1,104,259	1,084,259	869,259	769,259	769,259	769,259	769,259	769,259	769,259	
		うち 職 員 給 与 費	12,002	12,002	12,002	12,002	12,002	12,002	12,002	12,002	12,002	12,002	
		2. 企 業 債 償 還 金	469,957	490,491	493,977	505,504	503,991	492,515	488,969	466,924	460,018	446,196	
		3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		4. 他 会 計 へ の 支 出 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		5. そ の 他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		計 (D)	1,174,527	1,594,751	1,578,237	1,374,763	1,273,250	1,261,774	1,258,228	1,236,183	1,229,278	1,215,455	
	資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)			206,313	239,940	241,530	243,067	238,340	231,634	228,940	225,272	221,931	218,233
	補填 財源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	206,313	225,715	233,740	238,493	238,340	231,634	228,940	225,272	221,931	218,233	
		2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		3. 繰 越 工 事 資 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		4. そ の 他	27,751	41,976	49,766	54,340	50,243	33,796	8,089	—	—	—	
		計 (F)	234,064	267,691	283,506	292,833	288,584	265,430	237,029	225,272	221,931	218,233	
補 填 財 源 不 足 額 (E)－(F)			△ 27,751	△ 27,751	△ 41,976	△ 49,766	△ 50,243	△ 33,796	△ 8,089	—	—	—	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
企 業 債 残 高 (H)			5,206,952	5,551,861	5,881,283	6,070,180	6,200,589	6,342,474	6,487,905	6,695,382	6,909,763	7,137,968	
資 金 残 高 (現 預 金 残 高) (I)			171,738	159,486	153,396	150,015	155,841	174,025	201,325	237,126	281,657	336,679	

○他会計繰入金

年 度 区 分		2021年度	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度	2026年度	2027年度	2028年度	2029年度	2030年度
		(R3)	(R4)	(R5)	(R6)	(R7)	(R8)	(R9)	(R10)	(R11)	(R12)
収 益 的 収 支 分		203,668	124,508	58,777	61,955	65,379	71,746	83,025	95,314	109,277	124,436
	う ち 基 準 内 繰 入 金	33,595	31,029	28,445	25,951	23,782	22,145	21,564	21,875	22,478	23,274
	う ち 基 準 外 繰 入 金	170,073	93,479	30,332	36,004	41,597	49,601	61,462	73,439	86,799	101,162
資 本 的 収 支 分		310,043	321,640	323,536	333,525	336,739	331,969	331,117	312,740	309,176	299,051
	う ち 基 準 内 繰 入 金	163,361	172,312	170,441	171,979	167,252	160,545	157,852	154,184	150,843	147,145
	う ち 基 準 外 繰 入 金	146,682	149,328	153,095	161,546	169,487	171,424	173,265	158,556	158,333	151,906
合 計		513,711	446,148	382,313	395,480	402,118	403,715	414,143	408,054	418,453	423,486