

## 玉名市下水道事業経営戦略

団 体 名 : 熊 本 県 玉 名 市

事 業 名 : 農 業 集 落 排 水 事 業

策 定 日 : 平 成 29 年 3 月

計 画 期 間 : 平 成 29 年 度 ~ 平 成 38 年 度

## 1. 事業概要

## (1) 事業の現況

## ① 施設

|                       |                                                                                                                                                                                                                                  |                            |                                  |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------|
| 供用開始年度<br>(供用開始後年数)   | 横島地区処理場 : 平成 5年 9月 (24年)<br>栗の尾地区処理場 : 平成 7年 4月 (22年)<br>京泊地区処理場 : 平成 7年 6月 (22年)<br>九番地区処理場 : 平成10年 4月 (19年)<br>大開地区処理場 : 平成20年 8月 ( 9年)<br>尾田地区処理場 : 平成 5年10月 (24年)<br>竹野地区処理場 : 平成 7年 4月 (22年)<br>尾田川左岸地区処理場 : 平成21年 8月 ( 8年) | 法適(全部適用・一部適用)<br>非 適 の 区 分 | 法一部適用(平成26年4月)<br>法全部適用(平成28年4月) |
| 処理区域内人口密度             | 7,379人/366ha=20.2人/ha                                                                                                                                                                                                            | 流域下水道等への<br>接 続 の 有 無      | 無                                |
| 処 理 区 数               | 8処理区(横島地区、栗の尾地区、京泊地区、九番地区、大開地区、尾田地区、竹野地区、尾田川左岸地区)                                                                                                                                                                                |                            |                                  |
| 処 理 場 数               | 8処理場(横島地区、栗の尾地区、京泊地区、九番地区、大開地区、尾田地区、竹野地区、尾田川左岸地区)                                                                                                                                                                                |                            |                                  |
| 広域化・共同化・最適化<br>実施状況*1 | 実施実績なし                                                                                                                                                                                                                           |                            |                                  |

\*1 「広域化」とは、一部事務組合による事業実施等の他の自治体との事業統合、流域下水道への接続を指す。

「共同化」とは、複数の自治体で共同して使用する施設の建設(定住自立圏構想や連携中核都市圏に基づくものを含む)、広域化・共同化を推進するための計画に基づき実施する施設の整備(総務副大臣通知)、事務の一部を共同して管理・執行する場合(料金徴収等の事務の一部を一部事務組合によって実施する場合等)を指す。

「最適化」とは、①他の事業との統廃合、②公共下水・集排、浄化槽等の各種処理施設の中から、地理的・社会的条件に応じて最適なものを選択すること(処理区の統廃合を含む。)、③施設の統廃合(処理区の統廃合を伴わない。)を指す。

## ② 使用料

|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                          |                                                    |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 一般家庭用使用料体系の<br>概要・考え方                                    | 基本額 一戸につき1,428円/月<br>居住者 1人につき619円/月<br>平成17年10月に合併し旧横島町と旧天水町との料金差を平成25年4月1日に料金改定し統一した。                                                                                                                                                                                                                                  |                                                          |                                                    |
| 業務用使用料体系の<br>概要・考え方                                      | ・店舗、病院福祉施設等<br>基本額 施設の利用面積が50m <sup>2</sup> 未満 2,857円/月<br>施設の利用面積が50m <sup>2</sup> 以上100m <sup>2</sup> 未満 4,761円/月<br>施設の利用面積が100m <sup>2</sup> 以上150m <sup>2</sup> 未満 7,619円/月<br>施設の利用面積が150m <sup>2</sup> 以上200m <sup>2</sup> 未満 9,523円/月<br>施設の利用面積が200m <sup>2</sup> 以上 14,285円/月<br>・事業所、作業所等<br>基本額 1施設につき952円/月 | 入院居住割額 1人につき619円/月                                       | 従業員割額 1人につき457円/月                                  |
| その他の使用料体系の<br>概要・考え方                                     | ・横島町公民館、横島体育館、小学校、幼稚園、公衆トイレ等<br>基本額 1施設につき952円/月<br>・自治公民館、消防格納庫等<br>基本額 1施設につき952円/月                                                                                                                                                                                                                                    |                                                          | 従業員割額 1人につき457円/月                                  |
| 条 例 上 の 使 用 料 *2<br>(20m <sup>2</sup> あたり)<br>※過去3年度分を記載 | 平成25年度 3,450 円<br>平成26年度 3,547 円<br>平成27年度 3,547 円                                                                                                                                                                                                                                                                       | 実 質 的 な 使 用 料 *3<br>(20m <sup>2</sup> あたり)<br>※過去3年度分を記載 | 平成25年度 2,603 円<br>平成26年度 2,758 円<br>平成27年度 2,701 円 |

\*2 条例上の使用料とは、一般家庭における20m<sup>2</sup>あたりの使用料をいう。\*3 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20m<sup>2</sup>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

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 職 員 数  | 農業集落排水事業会計から2名分の人件費を支出                                                                                                                                                                                                                                               |
| 事業運営組織 | 平成27年度まで企業局27名 下水道課(局長1名、課長1名、課長補佐1名、庶務普及係5名、工務係5名、維持管理係4名 :計17名)<br>水道課( 課長1名、課長補佐1名、工務係 3名、管理係5名 :計10名)<br>平成28年度から企業局26名 上下水道総務課(局長1名、課長1名、総務係4名、経営係4名 :計10名)<br>上下水道工務課(課長1名、課長補佐1名、水道工務係3名、下水道工務係5名、維持管理係6名:計16名)<br>市民サービスの向上、業務集約による経費節減を目的に平成28年度より組織統合を図った。 |

(2) 民間活力の活用等

|         |                                 |                                                                  |
|---------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 民間活用の状況 | ア 民間委託<br>(包括的民間委託を含む)          | ・処理場、マンホールポンプ等の維持管理業務を委託(8処理場)<br>・農業集落排水使用料の請求及び徴収については、水道事業に委託 |
|         | イ 指定管理者制度                       | 該当なし                                                             |
|         | ウ PPP・PFI                       | 該当なし                                                             |
| 資産活用の状況 | ア エネルギー利用<br>(下水熱・下水汚泥・発電等) *4  | 該当なし                                                             |
|         | イ 土地・施設等利用<br>(未利用土地・施設の活用等) *5 | 該当なし                                                             |

\*4 「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。  
\*5 「土地・施設等利用」とは、土地・建物等、下水道事業の実施に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) 経営比較分析表を活用した現状分析

※直近の経営比較分析表(「公営企業に係る「経営比較分析表」の策定及び公表について(公営企業三課室長通知)」による経営比較分析表)を添付すること。

|                      |
|----------------------|
| 平成27年度経営分析表を添付(別添参照) |
|----------------------|

## 2. 経営の基本方針

玉名市では、少子高齢化や人口減少等の課題があり、厳しい社会情勢を迎えています。生活環境や公衆衛生の向上、浸水の防止、海や川などの公共用水域の水質保全に向けて、地域の実情に応じた整備を進めるとともに、下水道施設の適正な維持管理、経営の効率化を推進します。

今後も未来永劫にわたり、下水道整備や設備更新は続きますが、よりよい公共サービスを提供する事業者として、今後の下水道事業を効率的かつ健全に運営し、時代の変化に合わせてながら、安定的に事業を存続させるため、平成29年度から平成38年度の10年間を計画期間とし経営戦略を策定します。

## 3. 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

※赤字がある場合には(3)において、その解消方法が示されていることが必要

### (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

※収支計画の策定に当たって反映した取組について具体的(対象施設、時期、金額等)に記載すること。

本市の農業集落排水事業における投資計画には、既存施設の更新投資を盛り込んでいます。

- ・既存施設の更新投資は、耐用年数が到来後一定期間経過した施設について、順次更新する計画としています(平成29年度から平成38年度総額743百万円)。
- ・今後は、維持管理及び長寿命化のための改修等を計画的かつ効果的に実施するための「ストックマネジメント計画」を策定し、その結果を反映した投資計画の精緻化を図ります。なお、農業集落排水事業については、基準外の一般繰入により財源補てんすることが常態化していることから、既存施設についてはその廃止を含めた検討を行うことを予定しています。

#### ② 収支計画のうち財源についての説明

※収支計画の策定に当たって反映した取組について具体的(時期、金額、対象施設等)に記載すること。

農業集落排水事業の持続的経営と(2)①に記載した投資を賄う財源として、使用料収入、企業債、施設整備に係る国庫等補助及び一般会計からの繰入金を考慮しています。

- ・使用料収入は、平成72年に人口規模52,000人を維持するとして「玉名市人口ビジョン(平成27年12月)」における本市独自の人口推計に基づいて試算しています。
- ・当該推計は、国立社会保障・人口問題研究所による人口推計と比較すれば人口減少傾向は緩やかになるものの、現在の利用料金水準では、年々使用料収入は減少していくことが想定されます。
- ・今回の計画では、平成28年度は69百万円の見込みですが、平成38年には56百万円となり、10年間で19%減少するものと見込んでいます。
- ・投資計画を賄う財源には、企業債及び設備整備に係る国庫等補助を見込んでおり、国庫等による補助率は投資額の50%、残額は企業債を起債することにより賄うこととして試算を行っています。
- ・一般会計からの繰入金は、平成27年度の繰入実績(280百万円)を上限として、単年度黒字が発生しないように繰入れることとして試算を行っています。なお、平成27年度の繰入実績は、基準内繰入と基準外繰入の合計金額としています。

#### ③ 収支計画のうち投資以外の経費についての説明

※収支計画の策定に当たって反映した取組について具体的(時期、金額、対象施設等)に記載すること。

投資以外の経費は、原則として過年度における発生実績に基づき算出しています。

- ・総経費のうち給料等の人件費については、平成28年度における本市下水道課内の組織変更を踏まえ、平成27年度における従事員数及び従事内容が継続するものとして、平成27年度発生額(14百万円)が継続するものとして試算を行っています。
- ・減価償却費については、既存施設に係る減価償却費のほか、3.(2)①に記載した新設投資及び既存施設の更新投資に係る減価償却費を加味して試算しています。
- ・支払利息については、既発債の利払いのほか及び3.(2)②に記載した新設投資及び既存施設の更新投資の財源として起債した地方債を加味して試算しています。
- ・上記以外の経費については、過去5年(平成23年度から平成27年度まで)の発生額実績から算出した平均発生額により試算を行っています(96百万円)。

**(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)において、純損益(法適用)又は実質収支(法非適用)が計画期間の最終年度で黒字とならず、赤字が発生している場合には、赤字の解消に向けた取組の方向性、検討体制・スケジュールや必要に応じて経費回収率等の指標に係る目標値を記載すること。

\* (1)において黒字の場合においても、投資・財政計画(収支計画)に反映することができなかった検討中の取組や今後検討予定の取組について、その内容等を記載すること。

**① 今後の投資についての考え方・検討状況**

\* 処理区ごとに考え方が異なる場合は、処理区ごとに記載すること

|                              |                                                                       |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 広域化・共同化・最適化に関する事項            | 平成22年度に策定した最適整備構想に基づき各処理場の機能強化対策事業を実施し、同時に処理場統合・廃止による経費削減を検討していく予定です。 |
| 投資の平準化に関する事項                 | 平成22年度に最適整備構想を策定していますが、再度公共下水道事業同様に農業集落排水事業ストックマネジメント計画策定が必要と考えています。  |
| 民間活力の活用に関する事項<br>(PPP/PFIなど) | 現在の民間委託を継続しつつ他市町村で実施の包括的民間委託の成果を踏まえ包括的民間委託等を検討していく予定です。               |
| その他の取組                       | 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      | 基準外の一般会計繰入金による財源補てんが常態化しているため、投資計画等の平準化を図った上で料金改定の必要性、実施時期、改定内容について慎重に判断し、改定する場合は利用者に対して十分な説明と理解を得ることが必要と考えています。 |
| 資産活用による収入増加の取組について | 活用できる資産を検討中です。                                                                                                   |
| その他の取組             | 一般会計からの繰入額について財政部局と交渉し、繰入率の基準を設けるなどの新たな取り決めの策定を検討しています。                                                          |

**③ 投資以外の経費についての考え方・検討状況**

|                                                    |                                                                              |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 民間活力の活用に関する事項<br>(包括的民間委託等の民間委託、指定管理者制度、PPP/PFIなど) | PPP/PFI等の検討は行ってないが、現在の民間委託を継続しつつ他市町村で実施の包括的民間委託の成果を踏まえ包括的民間委託等の検討を行っていく予定です。 |
| 職員給与費に関する事項                                        | 企業職員の給与費等については、市長部局の制度に準じています。                                               |
| 動力費に関する事項                                          | 包括的民間委託等の中で検討を行っていく予定です。                                                     |
| 薬品費に関する事項                                          | 包括的民間委託等の中で検討を行っていく予定です。                                                     |
| 修繕費に関する事項                                          | 包括的民間委託等の中で検討を行っていく予定です。                                                     |
| 委託費に関する事項                                          | 包括的民間委託等の中で検討を行っていく予定です。                                                     |
| その他の取組                                             | 水洗化促進、収納率向上など財源確保につながる経費について費用対効果を検証しつつ取り組んでまいります。                           |

**4. 経営戦略の事後検証、更新等に関する事項**

|                     |                                                                                                                                                                                   |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 経営戦略の事後検証、更新等に関する事項 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・進捗管理: 予算編成への反映を行うとともに、決算等により実施状況の検証を行う。</li> <li>・見直し時期: 使用料収入の見直しの目途である3年ごとの見直しを基本とし、ストックマネジメント計画の策定等、投資計画の変更があれば随時見直しを行ってゆく。</li> </ul> |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

# 経営比較分析表

熊本県 玉名市

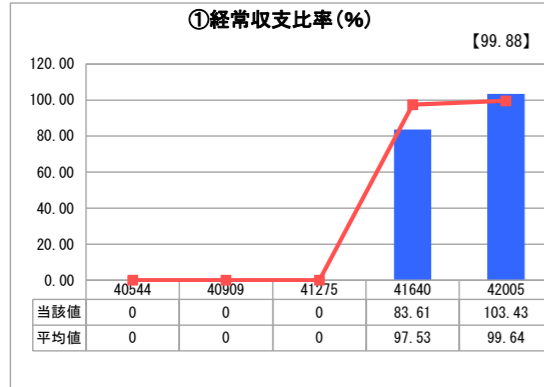
| 業務名       | 業種名         | 事業名    | 類似団体区分 |                                |
|-----------|-------------|--------|--------|--------------------------------|
| 法適用       | 下水道事業       | 農業集落排水 | F2     |                                |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%) | 有収率(%) | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり家庭料金(円) |
| -         | 49.10       | 10.92  | 100.00 | 3,547                          |

| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 67,984     | 152.60                   | 445.50                        |
| 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> ) |
| 7,379      | 3.66                     | 2,016.12                      |

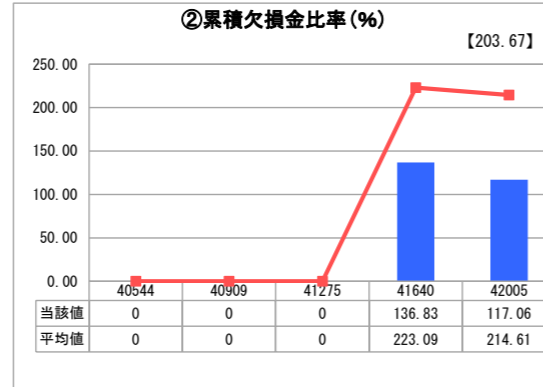
## グラフ凡例

- 当該団体値(当該値)
- 類似団体平均値(平均値)
- 【】 平成27年度全国平均

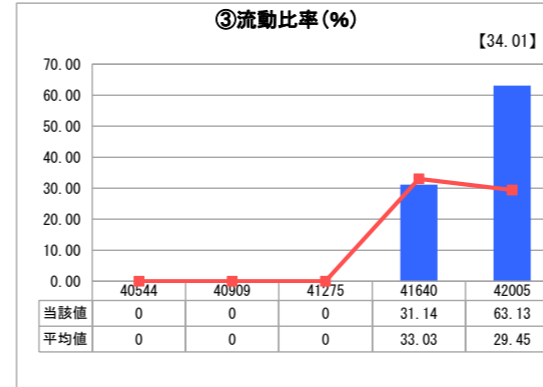
## 1. 経営の健全性・効率性



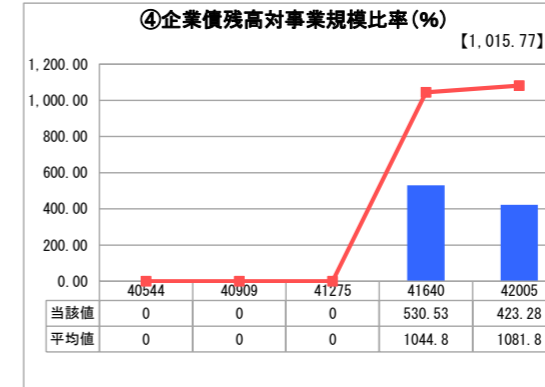
「経常損益」



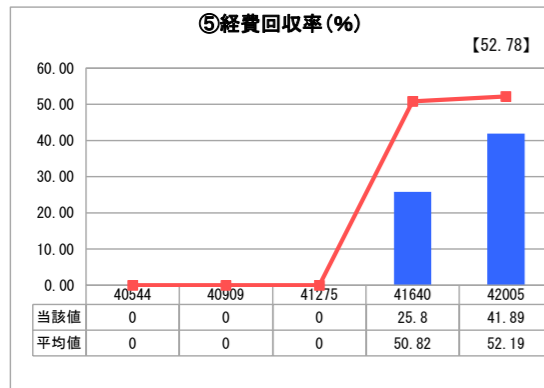
「累積欠損」



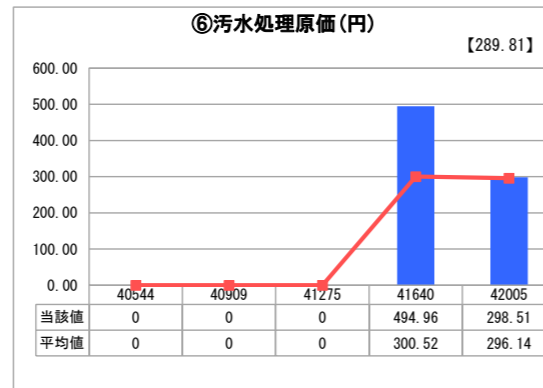
「支払能力」



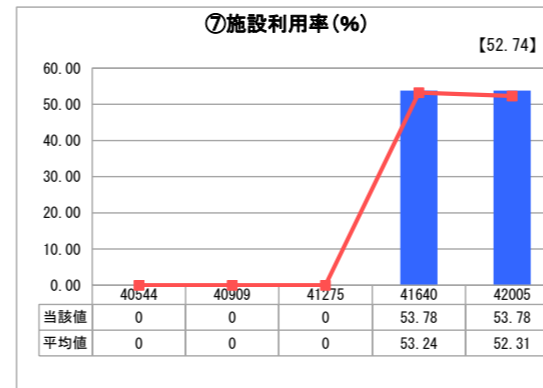
「債務残高」



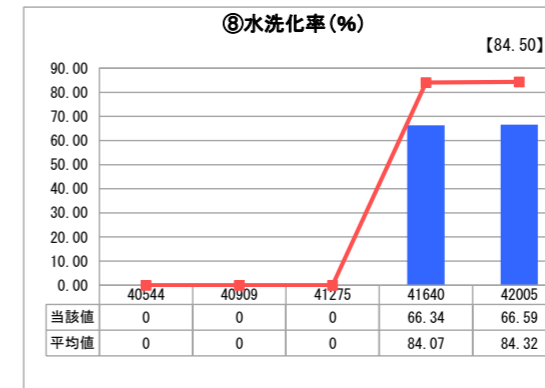
「料金水準の適切性」



「費用の効率性」

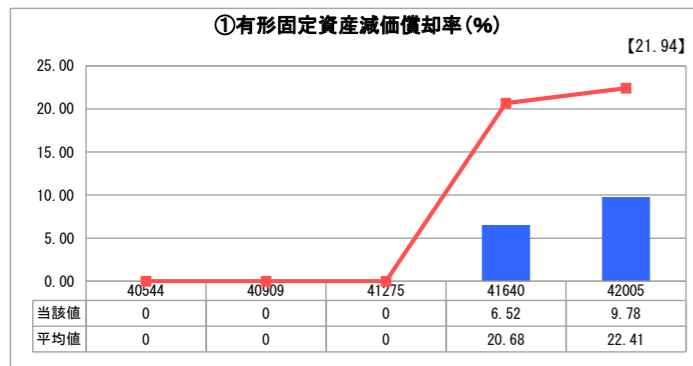


「施設の効率性」

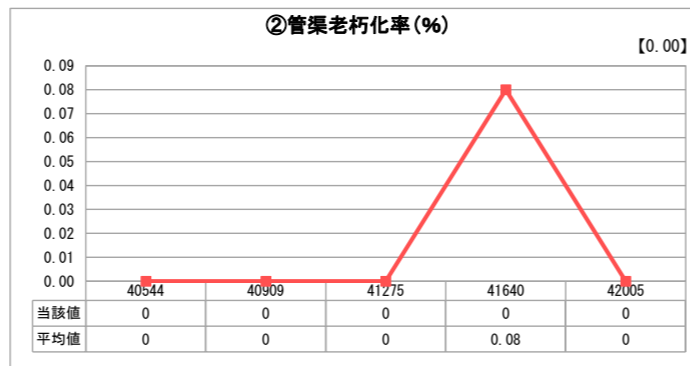


「使用料対象の捕捉」

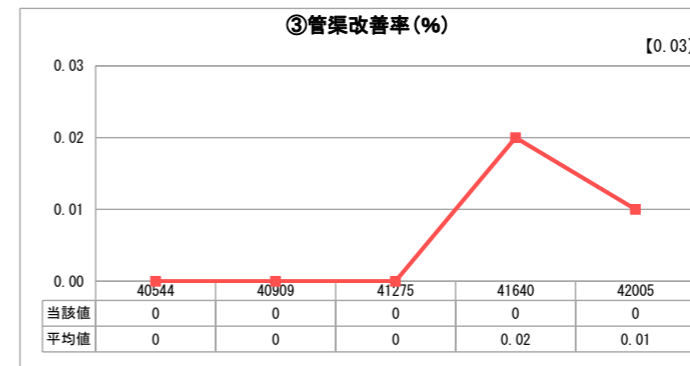
## 2. 老朽化の状況



「施設全体の減価償却の状況」



「管渠の経年化の状況」



「管渠の更新投資・老朽化対策の実施状況」

## 分析欄

### 1. 経営の健全性・効率性について

- ・経常収支比率は、平成26年度において100%を大きく下回ったが平成27年度に回復したものの累積欠損比率が高いため厳しい経営状況である。
- ・平成26年度の流動比率は全国平均及び類似団体平均を下回っており、短期的支払返済能力が確保されているとは言い難い状況であったが平成27年度は平均値等を上回ったため現在の状況を維持する。
- ・企業債残高対事業規模比率は、全国平均及び類似団体平均よりは低い水準であるものの、400%を越えており、現在の事業規模や経営状況のままでは、債務弁済財源の確保が難しい状況にある。
- ・経費回収率は、平成26年度全国平均及び類似団体平均の半分程度であったが、平成27年度41.89%に伸びまた汚水処理原価も298.51円と平均値並みとなった。しかしまだ収益性が低い状況であるため抜本的な施策が必要な状況にある。
- ・施設利用率は、全国平均及び類似団体平均とほぼ同程度であり、農業集落排水の中では平均的な利用率ですが、処理場の非効率性の有無を継続的に確認していく必要がある。
- ・水洗化率は、全国平均及び類似団体平均を下回っており、下水道への接続勧奨を進め、適正な使用料収入と施設稼働を確保していく必要がある。

### 2. 老朽化の状況について

- ・有形固定資産減価償却率は、現状は1桁台と、全国平均及び類似団体平均を下回っていますが、施設や設備を適切に維持管理しながら、下水道の機能を確保していく必要がある。
- ・管渠老朽化率、管渠改善率は、対象がない状況であるためゼロとなっており、本指標からは老朽化についての懸念材料は検出されていない状況である。

## 全体総括

- ・老朽化にかかる課題は検出されていないものの、農業集落排水事業は、利用者が少なくかつ今後も大きく増加する見込みがない中で、収益性の改善及び債務弁済財源の確保には困難が伴うものと考えている。
- ・使用料収入の確保、施設規模の適正化、コスト低減を図り、収支の改善を図っていく必要がある他、処理区の統合や浄化槽への転換といった抜本的施策も検討していく必要があると考えているため、中長期的な視点から経営戦略を平成28年度に策定する。

※ 「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。  
 ※ 平成23年度から平成25年度における各指標の類似団体平均値は、当時の事業数を基に算出していますが、企業債残高対事業規模比率、管渠老朽化率及び管渠改善率については、平成26年度の事業数を基に類似団体平均値を算出しています。

投資・財政計画  
(収支計画)

| 区 分                                                    |                | 年 度          |              | 前々年度          | 前年度          | 本年度          | 1年目          | 2年目          | 3年目          | 4年目          | 5年目          | 6年目          | 7年目         | 8年目 |
|--------------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-----|
|                                                        |                | (平成26年度)     | (平成27年度)     | (平成28年度)      | (平成29年度)     | (平成30年度)     | (平成31年度)     | (平成32年度)     | (平成33年度)     | (平成34年度)     | (平成35年度)     | (平成36年度)     |             |     |
|                                                        |                | (決算)         | (決算)         |               |              |              |              |              |              |              |              |              |             |     |
| 収<br>入                                                 | 1. 営業収益 (A)    | 1            | 72,733,718   | 72,590,188    | 69,874,197   | 73,708,350   | 67,054,815   | 65,685,144   | 64,338,905   | 63,012,150   | 61,662,328   | 60,343,375   | 59,041,589  |     |
|                                                        | (1) 料 金 収 入    | 2            | 72,700,918   | 72,542,688    | 69,829,877   | 73,706,350   | 67,022,352   | 65,653,526   | 64,307,523   | 62,983,994   | 61,637,404   | 60,313,667   | 59,012,432  |     |
|                                                        | (2) 受託工事収益 (B) | 3            |              |               |              |              |              |              |              |              |              |              |             |     |
|                                                        | (3) そ の 他      | 4            | 32,800       | 47,500        | 44,320       | 2,000        | 32,464       | 31,618       | 31,382       | 28,156       | 24,923       | 29,708       | 29,157      |     |
|                                                        | 2. 営業外収益       | 5            | 432,728,084  | 366,051,369   | 351,218,158  | 345,644,877  | 325,364,612  | 316,546,665  | 296,639,122  | 299,529,113  | 296,416,194  | 296,914,003  | 290,171,998 |     |
|                                                        | (1) 補 助 金      | 6            | 251,926,226  | 259,246,000   | 248,940,224  | 231,501,327  | 223,549,716  | 217,065,506  | 204,467,935  | 203,547,310  | 200,052,384  | 198,415,712  | 194,167,600 |     |
|                                                        | 他会計補助金         | 7            | 251,926,226  | 259,246,000   | 248,940,224  | 231,501,327  | 223,549,716  | 217,065,506  | 204,467,935  | 203,547,310  | 200,052,384  | 198,415,712  | 194,167,600 |     |
|                                                        | その他補助金         | 8            |              |               |              |              |              |              |              |              |              |              |             |     |
|                                                        | (2) 長期前受金戻入    | 9            | 180,781,989  | 106,546,698   | 102,257,064  | 114,142,550  | 101,794,026  | 99,460,288   | 92,150,316   | 95,960,932   | 96,342,939   | 98,477,420   | 95,983,527  |     |
|                                                        | (3) そ の 他      | 10           | 19,869       | 258,671       | 20,871       | 1,000        | 20,871       | 20,871       | 20,871       | 20,871       | 20,871       | 20,871       | 20,871      |     |
|                                                        | 収 入 計 (C)      | 11           | 505,461,802  | 438,641,557   | 421,092,355  | 419,353,227  | 392,419,427  | 382,231,809  | 360,978,026  | 362,541,264  | 358,078,522  | 357,257,378  | 349,213,587 |     |
| 支<br>出                                                 | 1. 営業費用        | 12           | 506,505,808  | 344,396,258   | 344,165,609  | 347,279,383  | 328,265,281  | 324,027,093  | 308,705,534  | 316,426,549  | 317,255,198  | 321,848,507  | 316,796,494 |     |
|                                                        | (1) 職 員 給 与 費  | 13           | 15,271,628   | 18,646,661    | 18,660,581   | 7,553,000    | 14,940,892   | 14,940,892   | 14,940,892   | 14,940,892   | 14,940,892   | 14,940,892   | 14,940,892  |     |
|                                                        | 基 本 給          | 14           | 15,271,628   | 18,646,661    | 18,646,661   | 7,553,000    | 14,926,972   | 14,926,972   | 14,926,972   | 14,926,972   | 14,926,972   | 14,926,972   | 14,926,972  |     |
|                                                        | 退 職 給 付 費      | 15           |              |               |              |              |              |              |              |              |              |              |             |     |
|                                                        | そ の 他          | 16           |              |               | 13,920       |              | 13,920       | 13,920       | 13,920       | 13,920       | 13,920       | 13,920       | 13,920      |     |
|                                                        | (2) 経 費        | 17           | 98,520,665   | 90,243,596    | 96,561,114   | 113,294,000  | 96,583,936   | 96,583,936   | 96,583,936   | 96,583,936   | 96,583,936   | 96,583,936   | 96,583,936  |     |
|                                                        | 動 力 費          | 18           | 23,017,861   | 21,969,927    | 21,576,008   | 25,171,000   | 21,576,008   | 21,576,008   | 21,576,008   | 21,576,008   | 21,576,008   | 21,576,008   | 21,576,008  |     |
|                                                        | 修 繕 費          | 19           | 16,147,550   | 3,425,606     | 10,336,119   | 9,408,000    | 10,336,119   | 10,336,119   | 10,336,119   | 10,336,119   | 10,336,119   | 10,336,119   | 10,336,119  |     |
|                                                        | 材 料 費          | 20           | 720,000      |               | 439,302      | 440,000      | 439,302      | 439,302      | 439,302      | 439,302      | 439,302      | 439,302      | 439,302     |     |
|                                                        | そ の 他          | 21           | 58,635,254   | 64,848,063    | 64,209,685   | 78,275,000   | 64,232,507   | 64,232,507   | 64,232,507   | 64,232,507   | 64,232,507   | 64,232,507   | 64,232,507  |     |
|                                                        | (3) 減 価 償 却 費  | 22           | 392,713,515  | 235,506,001   | 228,943,914  | 226,432,383  | 216,740,453  | 212,502,264  | 197,180,706  | 204,901,721  | 205,730,370  | 210,323,679  | 205,271,665 |     |
| 2. 営業外費用                                               | 23             | 84,535,247   | 79,697,142   | 76,926,746    | 67,729,844   | 64,154,146   | 58,204,717   | 52,272,492   | 46,114,715   | 40,823,324   | 35,408,872   | 32,417,093   |             |     |
| (1) 支 払 利 息                                            | 24             | 81,309,718   | 76,974,318   | 74,203,922    | 67,255,844   | 62,964,475   | 57,015,046   | 51,082,821   | 44,925,044   | 39,633,653   | 34,219,201   | 31,227,422   |             |     |
| (2) そ の 他                                              | 25             | 3,225,529    | 2,722,824    | 2,722,824     | 474,000      | 1,189,671    | 1,189,671    | 1,189,671    | 1,189,671    | 1,189,671    | 1,189,671    | 1,189,671    |             |     |
| 支 出 計 (D)                                              | 26             | 591,041,055  | 424,093,400  | 421,092,355   | 415,009,227  | 392,419,427  | 382,231,809  | 360,978,026  | 362,541,264  | 358,078,522  | 357,257,378  | 349,213,587  |             |     |
| 経 常 損 益 (C)-(D) (E)                                    | 27             | △ 85,579,253 | 14,548,157   |               | 4,344,000    |              |              |              |              |              |              |              |             |     |
| 特 別 利 益 (F)                                            | 28             |              |              |               |              |              |              |              |              |              |              |              |             |     |
| 特 別 損 失 (G)                                            | 29             | 13,936,781   | 2,014        |               | 278,000      |              |              |              |              |              |              |              |             |     |
| 特 別 損 益 (F)-(G) (H)                                    | 30             | △ 13,936,781 | △ 2,014      |               | △ 278,000    |              |              |              |              |              |              |              |             |     |
| 当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H) (I)                    | 31             | △ 99,516,034 | 14,546,143   |               | 4,066,000    |              |              |              |              |              |              |              |             |     |
| 繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (J)                        | 32             | △ 99,516,534 | △ 84,970,391 | △ 84,970,391  | △ 80,904,391 | △ 80,904,391 | △ 80,904,391 | △ 80,904,391 | △ 80,904,388 | △ 80,904,388 | △ 80,904,388 | △ 80,904,388 |             |     |
| 流 動 資 産 (K)                                            | 33             | 64,644,088   | 197,163,954  | 137,370,034   | 61,393,614   | 11,486,643   | 11,486,643   | 11,486,643   | 11,486,643   | 11,486,643   | 11,486,643   | 11,486,643   |             |     |
| う ち 未 収 金                                              | 34             | 34,623,507   | 11,724,323   | 11,724,323    | 11,724,323   | 11,724,323   | 11,724,323   | 11,724,323   | 11,724,323   | 11,724,323   | 11,724,323   | 11,724,323   |             |     |
| 流 動 負 債 (L)                                            | 35             | 207,623,960  | 312,332,095  | 210,069,554   | 215,933,076  | 218,210,886  | 213,109,264  | 209,508,707  | 199,947,735  | 180,702,233  | 157,084,564  | 129,874,203  |             |     |
| う ち 建 設 改 良 費 分                                        | 36             | 186,882,433  | 193,147,332  | 198,809,791   | 204,673,313  | 206,951,123  | 201,849,501  | 198,248,944  | 188,687,972  | 169,442,470  | 145,824,801  | 118,614,440  |             |     |
| う ち 一 時 借 入 金                                          | 37             |              |              |               |              |              |              |              |              |              |              |              |             |     |
| う ち 未 払 金                                              | 38             | 19,754,149   | 117,850,763  | 9,925,763     | 9,925,763    | 9,925,763    | 9,925,763    | 9,925,763    | 9,925,763    | 9,925,763    | 9,925,763    | 9,925,763    |             |     |
| 累 積 欠 損 金 比 率 ( $\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$ ) (M) | 39             | -136.8%      | -117.1%      | -121.6%       | -109.8%      | -120.7%      | -123.2%      | -125.7%      | -128.4%      | -131.2%      | -134.1%      | -137.0%      |             |     |
| 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 (N)                        | 41             | △ 44,889,939 | △ 79,313,191 | △ 127,444,271 | △ 51,467,851 | △ 1,560,880  | △ 1,560,880  | △ 1,560,880  | △ 1,560,880  | △ 1,560,880  | △ 1,560,880  | △ 1,560,880  |             |     |
| 営業収益一受託工事収益 (O)                                        | 42             | 72,733,718   | 72,590,188   | 69,874,197    | 73,708,350   | 67,054,815   | 65,685,144   | 64,338,905   | 63,012,150   | 61,662,328   | 60,343,375   | 59,041,589   |             |     |
| 地方財政法による資金不足の比率 ((L)/(M)×100) (P)                      | 43             | -61.7%       | -109.3%      | -182.4%       | -69.8%       | -2.3%        | -2.4%        | -2.4%        | -2.5%        | -2.5%        | -2.6%        | -2.6%        |             |     |
| 健全化法施行令第16条により算定した資金不足額 (Q)                            | 44             | △ 45,103,425 | △ 79,550,871 | △ 127,681,951 | △ 51,705,531 | △ 1,798,560  | △ 1,798,560  | △ 1,798,560  | △ 1,798,560  | △ 1,798,560  | △ 1,798,560  | △ 1,798,560  |             |     |
| 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 (R)                          | 45             |              |              |               |              |              |              |              |              |              |              |              |             |     |
| 健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 (S)                            | 46             | 72,733,718   | 72,590,188   | 69,874,197    | 73,708,350   | 67,054,815   | 65,685,144   | 64,338,905   | 63,012,150   | 61,662,328   | 60,343,375   | 59,041,589   |             |     |
| 健全化法第22条により算定した資金不足比率 ((N)/(P)×100) (T)                | 47             | -62.0%       | -109.6%      | -182.7%       | -70.1%       | -2.7%        | -2.7%        | -2.8%        | -2.9%        | -2.9%        | -3.0%        | -3.0%        |             |     |

投資・財政計画  
(収支計画)

(単位:円)

| 年度<br>区分  |                             |               | 前々年度           | 前年度            | 本年度           | 1年目           | 2年目           | 3年目           | 4年目           | 5年目           | 6年目           | 7年目           | 8年目           | 9年目           | 10年目          |             |  |
|-----------|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|--|
|           |                             |               | (平成26年度<br>決算) | (平成27年度<br>決算) | (平成28年度)      | (平成29年度)      | (平成30年度)      | (平成31年度)      | (平成32年度)      | (平成33年度)      | (平成34年度)      | (平成35年度)      | (平成36年度)      | (平成37年度)      | (平成38年度)      |             |  |
| 資本的<br>収入 | 資本的<br>収入                   | 1. 企業債        | 51             | 41,400,000     | 117,300,000   | 9,800,000     | 13,200,000    | 9,900,000     | 17,700,000    | 12,000,000    | 40,600,000    | 9,800,000     | 75,100,000    | 22,700,000    | 69,500,000    | 9,800,000   |  |
|           |                             | うち資本費平準化債     | 52             |                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |             |  |
|           |                             | 2. 他会計出資金     | 53             |                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |             |  |
|           |                             | 3. 他会計補助金     | 54             |                | 194,759,220   | 6,666,532     | 108,569,538   | 39,819,914    | 93,909,146    | 100,140,651   | 92,908,448    | 83,268,365    | 61,855,050    | 41,285,310    | 11,556,713    | 11,162,259  |  |
|           |                             | 4. 他会計負担金     | 55             |                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |             |  |
|           |                             | 5. 他会計借入金     | 56             |                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |             |  |
|           |                             | 6. 国(都道府県)補助金 | 57             |                |               | 8,404,151     | 124,030,000   | 8,404,151     | 11,065,930    | 9,654,574     | 39,185,894    | 8,404,151     | 69,784,245    | 21,309,622    | 58,796,423    | 8,404,151   |  |
|           |                             | 7. 固定資産売却代金   | 58             |                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |             |  |
|           |                             | 8. 工事負担金      | 59             | 3,380,000      | 2,320,000     |               | 2,480,000     |               |               |               |               |               |               |               |               |             |  |
|           |                             | 9. その他        | 60             | 47,276,226     |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |             |  |
|           | 計 (A)                       | 61            | 92,056,226     | 314,379,220    | 24,870,683    | 248,279,538   | 58,124,065    | 122,675,076   | 121,795,224   | 172,694,342   | 101,472,516   | 206,739,295   | 85,294,932    | 139,853,136   | 29,366,410    |             |  |
|           | (A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額    | (B)           | 62             |                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |             |  |
|           | 純計 (A)-(B)                  | (C)           | 63             | 92,056,226     | 314,379,220   | 24,870,683    | 248,279,538   | 58,124,065    | 122,675,076   | 121,795,224   | 172,694,342   | 101,472,516   | 206,739,295   | 85,294,932    | 139,853,136   | 29,366,410  |  |
| 資本的<br>支出 | 資本的<br>支出                   | 1. 建設改良費      | 64             | 241,176,655    | 240,656,717   | 18,230,275    | 242,099,000   | 18,230,275    | 28,734,300    | 20,731,120    | 79,793,761    | 18,230,275    | 144,952,208   | 44,041,216    | 128,332,754   | 18,230,275  |  |
|           |                             | うち職員給与費       | 65             |                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |             |  |
|           |                             | 2. 企業債償還金     | 66             | 171,977,388    | 186,882,433   | 193,147,302   | 198,809,791   | 204,673,313   | 206,951,123   | 205,171,043   | 201,849,236   | 192,655,796   | 173,701,309   | 150,573,449   | 123,699,866   | 118,371,012 |  |
|           |                             | 3. 他会計長期借入返還金 | 67             |                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |             |  |
|           |                             | 4. 他会計への支出金   | 68             |                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |             |  |
|           |                             | 5. その他        | 69             |                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |             |  |
|           | 計 (D)                       | 70            | 413,154,043    | 427,539,150    | 211,377,577   | 440,908,791   | 222,903,588   | 235,685,423   | 225,902,163   | 281,642,997   | 210,886,071   | 318,653,517   | 194,614,665   | 252,032,620   | 136,601,287   |             |  |
|           | 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) | (E)           | 71             | 321,097,817    | 113,159,930   | 186,506,894   | 192,629,253   | 164,779,523   | 113,010,347   | 104,106,939   | 108,948,655   | 109,413,555   | 111,914,222   | 109,319,733   | 112,179,484   | 107,234,876 |  |
| 補填<br>財源  | 補填<br>財源                    | 1. 損益勘定留保資金   | 72             | 321,097,817    | 111,701,508   | 185,022,348   | 168,404,353   | 163,030,371   | 110,168,547   | 102,957,280   | 100,961,412   | 107,564,403   | 97,351,038    | 104,884,017   | 99,309,878    | 105,385,725 |  |
|           |                             | 2. 利益剰余金処分量   | 73             |                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |             |  |
|           |                             | 3. 繰越工事資金     | 74             |                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |             |  |
|           |                             | 4. その他        | 75             |                | 1,458,422     | 1,484,546     | 24,224,900    | 1,749,152     | 2,841,800     | 1,149,659     | 7,987,243     | 1,849,152     | 14,563,184    | 4,435,716     | 12,869,606    | 1,849,151   |  |
|           | 計 (F)                       | 76            | 321,097,817    | 113,159,930    | 186,506,894   | 192,629,253   | 164,779,523   | 113,010,347   | 104,106,939   | 108,948,655   | 109,413,555   | 111,914,222   | 109,319,733   | 112,179,484   | 107,234,876   |             |  |
|           | 補填財源不足額 (E)-(F)             | 77            |                |                |               |               |               |               |               |               |               | 0             | 0             | 0             |               |             |  |
|           | 他会計借入金残高 (G)                | 78            |                |                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |             |  |
|           | 企業債残高 (H)                   | 79            | 2,968,256,004  | 2,898,673,571  | 2,715,326,269 | 2,529,716,478 | 2,334,943,165 | 2,145,692,042 | 1,952,520,999 | 1,791,271,763 | 1,608,415,967 | 1,509,814,658 | 1,381,941,209 | 1,327,741,343 | 1,219,170,331 |             |  |

○他会計繰入金 (単位:千円)

| 年度<br>区分   |            |          | 前々年度           | 前年度            | 本年度         | 1年目         | 2年目         | 3年目         | 4年目         | 5年目         | 6年目         | 7年目         | 8年目         | 9年目         | 10年目        |             |
|------------|------------|----------|----------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|            |            |          | (平成26年度<br>決算) | (平成27年度<br>決算) | (平成28年度)    | (平成29年度)    | (平成30年度)    | (平成31年度)    | (平成32年度)    | (平成33年度)    | (平成34年度)    | (平成35年度)    | (平成36年度)    | (平成37年度)    | (平成38年度)    |             |
| 収益的<br>収支分 | 収益的<br>収支分 |          |                | 251,926,226    | 259,245,999 | 248,940,224 | 231,501,327 | 223,549,716 | 217,065,506 | 204,467,935 | 203,547,310 | 200,052,384 | 198,415,712 | 194,167,600 | 195,559,892 | 190,751,710 |
|            |            | うち基準内繰入金 |                | 141,956,850    | 144,359,188 | 165,754,781 | 164,647,421 | 165,237,538 | 162,663,332 | 157,699,350 | 151,971,896 | 144,319,759 | 131,435,431 | 117,412,248 | 99,616,545  | 95,740,589  |
|            |            | うち基準外繰入金 |                | 109,969,376    | 114,886,811 | 83,185,443  | 66,853,907  | 58,312,178  | 54,402,174  | 46,768,585  | 51,575,415  | 55,732,625  | 66,980,281  | 76,755,352  | 95,943,347  | 95,011,121  |
| 資本的<br>収支分 | 資本的<br>収支分 |          |                |                | 194,759,220 | 6,666,532   | 108,569,538 | 39,819,914  | 93,909,146  | 100,140,651 | 92,908,448  | 83,268,365  | 61,855,050  | 41,285,310  | 11,556,713  | 11,162,259  |
|            |            | うち基準内繰入金 |                |                | 194,759,220 | 6,666,532   | 7,002,538   | 7,355,713   | 7,726,948   | 8,028,692   | 7,831,614   | 5,860,687   | 2,790,452   |             |             |             |
|            |            | うち基準外繰入金 |                |                |             |             | 101,567,000 | 32,464,201  | 86,182,198  | 92,111,959  | 85,076,834  | 77,407,679  | 59,064,598  | 41,285,310  | 11,556,713  | 11,162,259  |
|            | 計          |          | 251,926,226    | 454,005,219    | 255,606,755 | 340,070,866 | 263,369,630 | 310,974,652 | 304,608,586 | 296,455,758 | 283,320,749 | 260,270,763 | 235,452,910 | 207,116,605 | 201,913,969 |             |