

八峰町下水道事業

# 経営戦略(案)

2025(令和7)年度～2034(令和16)年度

2024(令和6)年度

八峰町



# 目次

## 目次

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| <b>第1章 策定の趣旨</b> .....             | 1  |
| 1-1 策定の背景と目的.....                  | 1  |
| 1-2 位置づけ.....                      | 1  |
| 1-3 計画期間.....                      | 1  |
| 1-4 下水道事業の概要 .....                 | 2  |
| <b>第2章 現状と課題</b> .....             | 3  |
| 2-1 八峰町の下水道を取り巻く情勢.....            | 3  |
| 2-2 下水道経営の状況 .....                 | 7  |
| 2-3 組織・執行体制の状況 .....               | 15 |
| <b>第3章 経営理念と基本方針</b> .....         | 16 |
| 3-1 経営理念.....                      | 16 |
| 3-2 基本方針.....                      | 16 |
| <b>第4章 投資計画・財政計画</b> .....         | 17 |
| 4-1 投資計画.....                      | 17 |
| 4-2 財政計画.....                      | 20 |
| 4-3 経営状況の見通し .....                 | 22 |
| <b>第5章 進行管理</b> .....              | 36 |
| 5-1 推進体制と進捗管理.....                 | 36 |
| 5-2 施策の取組による効果の検証.....             | 36 |
| <b>第6章 経費回収率向上に向けたロードマップ</b> ..... | 37 |
| 6-1 行政指標および目標年数 .....              | 37 |
| 6-2 具体的取組および実施時期.....              | 37 |
| <b>第7章 用語集</b> .....               | 38 |

# 第1章 策定の趣旨

## 1-1 策定の背景と目的

近年、下水道事業を取り巻く環境は大きく変化しています。人口減少に伴う使用料収入の減少、施設の老朽化が大きな問題となっているほか、災害リスクの増大に対応する必要性も高まっています。

本町においては、処理区域内の人口が2013年(平成25年)の7,739人から2023年(令和5年)には6,016人と、10年間で約1,700人減少しており、今後も人口減少が続くと予測されます。また、施設の老朽化が進行し、維持管理費や施設更新費用の増加が大きな課題となっています。

このような状況の中、「八峰町第2次総合振興計画後期基本計画」(令和3年3月)においては、計画的な施設整備の推進とともに、下水道等加入率の向上が掲げられており、下水道事業の運営は、効率的で持続可能な経営が必要となっています。

今後は、これらの課題に適切に対応し、持続可能な下水道事業を実現するため、中長期的な財政収支の見通しを基に経営基盤の強化に対する取り組みが求められていることから、経営戦略の改定を行うものです。

## 1-2 位置づけ

本経営戦略は、「八峰町第2次総合振興計画後期基本計画」(令和3年3月)及び、「米代川流域別下水道整備総合計画」のもと、八峰町下水道事業運営の経営の根幹となるものとして位置づけ、中長期的な運営指針として位置づけます。

## 1-3 計画期間

中長期的な視点から経営基盤の強化に取り組むことができるように計画期間を10年間(2025(令和7)年度から2034(令和16)年度)とします。

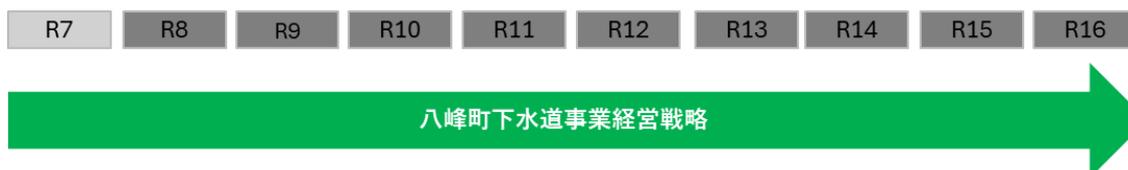


図 1.1 計画期間

## 1-4 下水道事業の概要

本経営戦略の対象となる下水道事業と、その概要は以下のとおりです。

表 1.1 八峰町下水道事業の概要

| 項目                  | 特定環境保全公共下水道                  | 農業集落排水事業  | 漁業集落排水事業           | 合併処理浄化槽事業    |
|---------------------|------------------------------|---|--------------------|--------------|
| 供用開始年度              | 2001（平成13）年度                 | 2000（平成12）年度                                      | 2005（平成17）年度       | 2010（平成22）年度 |
| 処理区域内人口密度（人/ha）     | 20.76                        | 16.17   | 18.97              | —            |
| 法適（全部・一部）<br>非適の区分  | 一部適用（財務規程等）                  |   |                    |              |
| 流域下水道等への<br>接続の有無   | 接続なし                         |   |                    |              |
| 処理区数                | 2処理区<br>八森処理区<br>沢目処理区       | 3処理区<br>石川処理区<br>岩子・大久保処理区<br>塩処理区                | 1処理区<br>岩館処理区      | —            |
| 処理場数                | 2処理区<br>八森浄化センター<br>沢目浄化センター | 3処理区<br>石川農業集落排水施設<br>岩子・大久保農業集落排水施設<br>塩農業集落排水施設 | 1処理区<br>岩館農業集落排水施設 | 22基          |
| 広域化・共同化・最適化<br>実施状況 | 処理区の統合に向け、検討を行っている。          |   |                    |              |

（令和6年4月1日時点）

表 1.2 条例上の使用料単価（特環、農集、漁集）

| 汚水の種類 | 区分    | 汚水排除量                                    | 使用料     |
|-------|-------|--|---------|
| 汚水    | 基本使用料 | 10m <sup>3</sup> まで                      | 1,650 円 |
|       | 従量使用料 | 10m <sup>3</sup> を超える1m <sup>3</sup> につき | 165 円   |

※上記で算定した額の10円未満を切り捨てた額

（令和7年3月31日時点）

表 1.3 条例上の使用料単価（浄化槽）

| 人槽区分   | 月額使用料      |         |
|--------|------------|---------|
|        | 住宅等        | 事業所等    |
| 5人槽    | 3,140 円    | 4,190 円 |
| 6～7人槽  | 3,770 円    | 5,020 円 |
| 8～10人槽 | 4,810 円    | 6,390 円 |
| 11人槽以上 | 都度協議のうえ定める |         |

（令和7年3月31日時点）

表 1.4 条例・実質上の使用料

| 事業名             | 年度    | 条例上の使用料<br>（20m <sup>3</sup> あたり） | 実質的な使用料<br>（20m <sup>3</sup> あたり） |
|-----------------|-------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 特定環境保全<br>公共下水道 | 令和3年度 | 3,300 円                           | 3,264 円                           |
|                 | 令和4年度 | 3,300 円                           | 3,265 円                           |
|                 | 令和5年度 | 3,300 円                           | 3,284 円                           |
| 農業集落排水事業        | 令和3年度 | 3,300 円                           | 3,218 円                           |
|                 | 令和4年度 | 3,300 円                           | 3,212 円                           |
|                 | 令和5年度 | 3,300 円                           | 3,243 円                           |
| 漁業集落排水事業        | 令和3年度 | 3,300 円                           | 3,275 円                           |
|                 | 令和4年度 | 3,300 円                           | 3,337 円                           |
|                 | 令和5年度 | 3,300 円                           | 3,384 円                           |
| 合併処理浄化槽         | 令和3年度 | 3,140 円                           | 4,387 円                           |
|                 | 令和4年度 | 3,140 円                           | 4,354 円                           |
|                 | 令和5年度 | 3,140 円                           | 4,386 円                           |

※合併処理浄化槽においては槽区分により料金を算定しております。

※合併処理浄化槽の条例上使用料は、一般家庭の構成人数を3人として算出しております。

## 第2章 現状と課題

### 2-1 八峰町の下水道を取り巻く情勢

#### 現状と課題

- ・生活環境の整備及び公共用水域の水質保全を図るため必要に応じて下水道計画区域の見直しを行う

#### 2-1-1 八峰町の取組と成果

##### (1) 八峰町下水道事業の整備

本町の下水道事業は、特定環境保全公共下水道、農業集落排水事業、漁業集落排水事業及び合併処理浄化槽事業により整備が行われてきました。

特定環境保全公共下水道事業の整備状況は、2023(令和 5)年度末において約 208ha の区域が整備されており、事業計画区域 208ha に対し 100%の整備率と整備は完了しています。

農業集落排水事業の整備状況は、2023(令和 5)年度末において約 65ha の区域が整備されており、漁業集落排水事業の整備状況は、2023(令和 5)年度末において約 32ha の区域が整備となっており、共に整備は完了しています。

合併処理浄化槽事業は、2010(平成 22)年度から事業を開始しています。整備は、市町村設置型事業として開始し、2023(令和 5)年度末時点で設置基数は 22 基となっています。なお、2013(平成 25)年度以降は、個人設置型事業としています。

##### (2) 八峰町下水道事業の取組

2015(平成 27)年度に策定された「八峰町生活排水処理整備構想」の生活排水処理施設最適化計画では、下水道終末処理場 2 箇所と集落排水処理施設 4 箇所の計 6 箇所ある施設を全て統合する計画としていますが、実施に向けた調査・計画には未着手となっています。

また、八峰町住まいづくり応援事業に「下水道新規加入制度」を加え、住宅リフォーム等に伴う下水道接続を促し加入促進に繋げています。

##### (3) 成果

下水道事業の成果として、普及率は 97%程度、水洗化率は 2013(平成 25)年の 61.3%から 2023(令和 5)年には 71.7%と、約 10%向上しました。さらなる水洗化率の向上を目指し、加入促進の取組みを継続します。

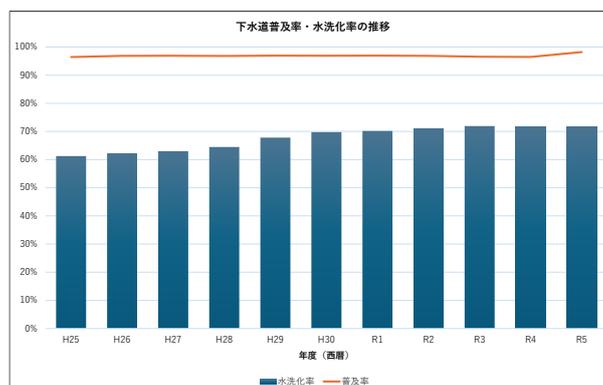


図 2.1 下水道普及率・水洗化率の推移

## 2-1-2 本町人口の状況と将来予測

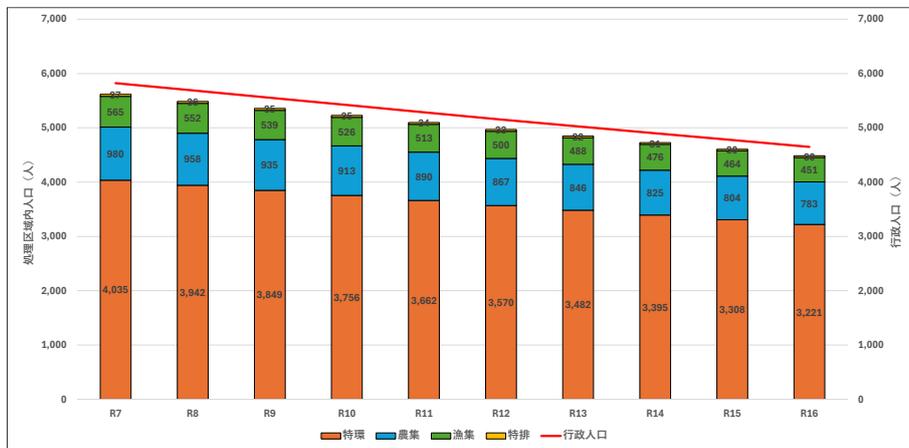
2020(令和2)年3月「第2期八峰町まち・ひと・しごと創成総合戦略」において、本町の人口は1965(昭和40)年の14,326人をピークに減少傾向が続いてきました。本町の下水道事業も人口減少に伴う使用料収入や、施設利用率の低下などが課題となっています。

本経営戦略において、将来人口推計は「日本の地域別将来推計人口2023(令和5)年推計(国立社会保障・人口問題研究所)」を基にしました。

表 2.1 処理区内人口・水洗化人口予測

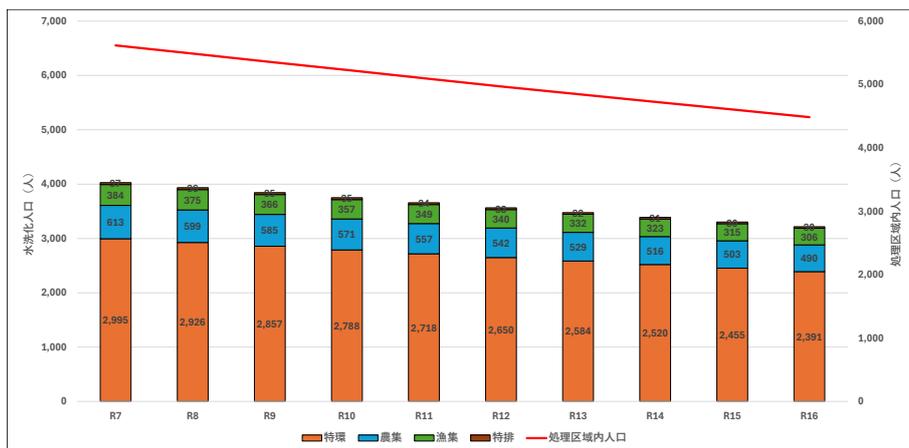
| 西暦   | 和暦  | 行政人口<br>(人) | 処理区域内人口(人) |     |     |     | 水洗化人口(人) |     |     |     | 計     |
|------|-----|-------------|------------|-----|-----|-----|----------|-----|-----|-----|-------|
|      |     |             | 特環         | 農集  | 漁集  | 浄化槽 | 特環       | 農集  | 漁集  | 浄化槽 |       |
| 2025 | R7  | 5,824       | 4,035      | 980 | 565 | 37  | 2,995    | 613 | 384 | 37  | 4,029 |
| 2026 | R8  | 5,690       | 3,942      | 958 | 552 | 36  | 2,926    | 599 | 375 | 36  | 3,936 |
| 2027 | R9  | 5,555       | 3,849      | 935 | 539 | 35  | 2,857    | 585 | 366 | 35  | 3,843 |
| 2028 | R10 | 5,421       | 3,756      | 913 | 526 | 35  | 2,788    | 571 | 357 | 35  | 3,751 |
| 2029 | R11 | 5,286       | 3,662      | 890 | 513 | 34  | 2,718    | 557 | 349 | 34  | 3,658 |
| 2030 | R12 | 5,152       | 3,570      | 867 | 500 | 33  | 2,650    | 542 | 340 | 33  | 3,565 |
| 2031 | R13 | 5,026       | 3,482      | 846 | 488 | 32  | 2,584    | 529 | 332 | 32  | 3,477 |
| 2032 | R14 | 4,900       | 3,395      | 825 | 476 | 31  | 2,520    | 516 | 323 | 31  | 3,390 |
| 2033 | R15 | 4,775       | 3,308      | 804 | 464 | 30  | 2,455    | 503 | 315 | 30  | 3,303 |
| 2034 | R16 | 4,649       | 3,221      | 783 | 451 | 30  | 2,391    | 490 | 306 | 30  | 3,217 |

国立社会保障・人口問題研究所(令和5年推計)をもとに作成



国立社会保障・人口問題研究所(令和5年推計)をもとに作成

図 2.2 処理区内人口予測



国立社会保障・人口問題研究所(令和5年推計)をもとに作成

図 2.3 水洗化人口予測

### 2-1-3 有収水量の予測

有収水量の予測は、有収水量は、2023(令和5)年度の水洗化人口1人当たり有収水量を将来水洗化人口に乗じて推計しています。

事業全体で見ると、将来の有収水量は人口減少の影響により、全事業で減少していくことが見込まれます。

表 2.2 有収水量の予測

| 西暦   | 和暦  | 有収水量(m <sup>3</sup> /年) |        |        |       |         |
|------|-----|-------------------------|--------|--------|-------|---------|
|      |     | 特環                      | 農集     | 漁集     | 特排    | 計       |
| 2025 | R7  | 299,256                 | 53,366 | 34,906 | 3,532 | 391,060 |
| 2026 | R8  | 292,362                 | 52,148 | 34,088 | 3,437 | 382,035 |
| 2027 | R9  | 285,467                 | 50,929 | 33,270 | 3,341 | 373,007 |
| 2028 | R10 | 278,573                 | 49,710 | 32,452 | 3,341 | 364,076 |
| 2029 | R11 | 271,579                 | 48,491 | 31,724 | 3,246 | 355,040 |
| 2030 | R12 | 264,784                 | 47,185 | 30,906 | 3,150 | 346,025 |
| 2031 | R13 | 258,190                 | 46,053 | 30,179 | 3,055 | 337,477 |
| 2032 | R14 | 251,795                 | 44,922 | 29,361 | 2,959 | 329,037 |
| 2033 | R15 | 245,300                 | 43,790 | 28,634 | 2,864 | 320,588 |
| 2034 | R16 | 238,905                 | 42,658 | 27,816 | 2,864 | 312,243 |

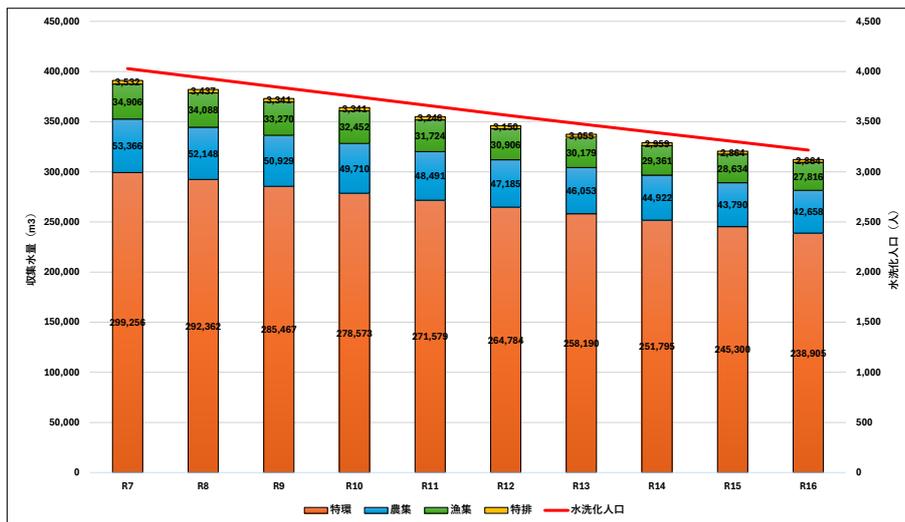


図 2.4 有収水量の予測

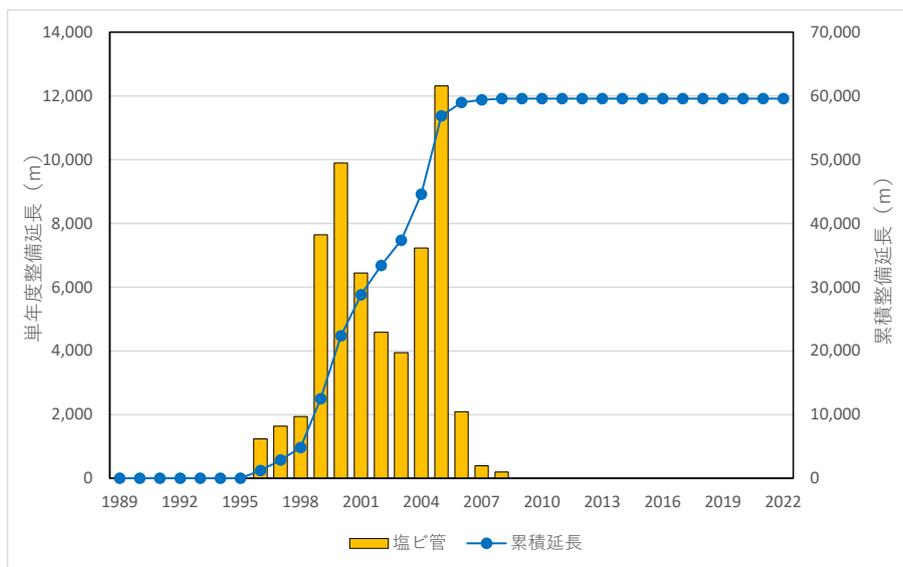
## 2-1-4 施設の見直し

### (1) 管渠施設

本市の特定環境保全公共下水道における管路施設の整備延長は以下のとおりです。

2023(令和 5)年度末における管路整備延長は、約 60km となっています。管渠の法定耐用年数は 50 年となっていますが、本町においては布設後 30 年を経過した管渠は存在しません。

管種は、硬質塩化ビニル管のみであり、一般的に腐食に強く、劣化の進行が遅いため、現段階で管路の更新需要は低いと考えられます。将来、法定耐用年数を迎える管の割合が一気に増加することが想定されることから、計画的な改築更新工事により投資の平準化を図る必要があります。



### (2) ポンプ場・処理場施設

人口減少社会に対応した持続可能な下水道事業経営を目指すため、2013(平成 27)年度に「八峰町生活排水処理整備構想」を策定し、現在町内にある下水道終末処理場 2 箇所と集落排水処理施設 4 箇所の計 6 箇所について、全て 1 つの処理場に統合する計画としています。

現時点では、調査・計画に未着手であり、施設の老朽化や人口減少等を踏まえて実施する必要があると考えます。

## 2-2 下水道経営の状況

### 現状と課題

- ・人口減少に伴う有収水量の減少等、将来的に厳しい経営状況となることが懸念される
- ・耐用年数を基準として改築更新する財源の確保が困難であり、投資の平準化が必要である

### 2-2-1 経営比較分析表を活用した現状分析

総務省では、各公営企業の経営及び施設の状況を表す主要な経営指標とその分析で構成される「経営比較分析表」を公表しています。本町では2020(令和2)年度より地方公営企業法を適用し、会計方式を官庁会計から企業会計に変更したため、2019(令和元)年度以前については会計方式の違いより、経営比較分析表に記載がない状況となっています。

本町の下水道事業の“経営の健全性・効率性及び老朽化の状況の分析結果”を以下に示します。

#### (1) 特定環境保全公共下水道事業

##### ① 経営の健全性・効率性について

2020(令和2)年度の経常収支比率及び経費回収率は、類似団体平均を下回る結果となっており、適正な料金設定等による収入の確保に努め、改善を図る必要があります。また、汚水処理原価は類似団体平均を上回っており、近年増加傾向にあるため、維持管理費の節減に努めます。さらに、施設利用率及び水洗化率も類似団体平均を下回っていることから、広報等を通じて周知し、加入促進に努め経営改善を図っていきます。

##### ② 老朽化の状況について

下水道施設における管路及び処理場の法定耐用年数は50年と定められており、供用開始が2001(平成13)年度であることから、現時点で老朽化対策の需要は低いものであると考えられます。適宜、「ストックマネジメント計画」の更新を行い、計画的・予防保全的な維持管理に努め、施設の長寿命化を図ります。今後も安全で安定した下水道サービスの提供を図っていきます。

##### ③ 全体総括

人口減少に伴う有収水量の減少や水洗化率の伸び悩みによる厳しい経営状況の中、適正な料金設定や維持管理費の節減により、経営改善を図っていきます。

表 2.3 令和4年度決算 経営分析(特定環境保全公共下水道事業)

| 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 | D2     | 非設置                                |
| 資金不足<br>比率(%) | 自己資本<br>構成比率(%) | 普及率(%)      | 有収率(%) | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり<br>家庭料金(円) |
| —             | 79.71           | 69.36       | 98.33  | 3,300                              |

|            |                          |                               |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
| 6,301      | 234.14                   | 26.91                         |
| 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> ) |
| 4,319      | 2.08                     | 2,076.44                      |

【指標】

| 項 目                          | 八峰町    | 類似団体     | 全国平均     |
|------------------------------|--------|----------|----------|
| <b>1. 経営の健全性・効率性</b>         |        |          |          |
| ① 経常収支比率 (%)                 | 103.22 | 104.54   | 106.44   |
| ② 累積欠損比率 (%)                 | 0.00   | 65.93    | 72.86    |
| ③ 流動比率 (%)                   | 229.41 | 44.25    | 45.42    |
| ④ 企業債残高対事業規模比率 (%)           | 806.40 | 1,182.11 | 1,195.47 |
| ⑤ 経費回収率 (%)                  | 42.62  | 73.78    | 69.43    |
| ⑥ 汚水処理原価 (円/m <sup>3</sup> ) | 382.97 | 220.62   | 239.46   |
| ⑦ 施設利用率 (%)                  | 30.62  | 42.22    | 41.06    |
| ⑧ 水洗化率 (%)                   | 74.22  | 85.67    | 84.34    |
| <b>2. 老朽化の状況</b>             |        |          |          |
| ① 有形固定資産減価償却率 (%)            | 11.59  | 28.00    | 24.80    |
| ② 管渠老朽化率 (%)                 | 0.00   | 0.03     | 0.02     |
| ③ 管渠改善率 (%)                  | 0.00   | 0.13     | 0.08     |

【分析】

|   |
|---|
| <p><b>1. 経営の健全性・効率性について</b></p> <p>経常収支比率及び経費回収率は類似団体平均を下回る結果となったが、適正な料金設定等による収入の確保に努め、改善を図る必要があります。<br/> 累積欠損金はありません。<br/> 流動比率は類似団体平均を大きく上回っているが、引き続き料金収入確保に努める必要があります。<br/> 企業債残高対事業規模比率は改善傾向にあるものの、類似団体平均を大きく下回っているため、適正な料金設定による収入の確保、施設更新時によっては過剰投資とならないよう留意する必要があります。<br/> 汚水処理原価は類似団体平均を上回っており、近年増加傾向にあるため、維持管理費の節減に努める必要があります。<br/> 施設利用率及び水洗化率は類似団体平均を下回っていることから、広報等を通じて周知し、加入促進に努める必要があります。</p> |
| <p><b>2. 老朽化の状況について</b></p> <p>下水道施設における管路及び処理場の法定耐用年数は50年と定められており、管路布設事業の開始が平成8年であるから、現状の老朽化対策は不要であるが、引き続き適正な設備更新計画による維持管理に努めていく必要があります。</p>   |
| <p><b>全体総括</b></p> <p>人口減少に伴う処理水量の減少や水洗化率の伸び悩みによる厳しい経営状況の中、適正な料金設定や維持管理費の節減により、経営改善を図る必要があります。</p>  |

## (2) 農業集落排水事業

### ① 経営の健全性・効率性について

2020(令和2)年度の経常収支比率及び経費回収率は類似団体平均を下回る結果となっており、適正な料金設定等による収入の確保に努め、改善を図る必要があります。また、汚水処理原価は類似団体平均を上回っており、近年増加傾向にあるため、維持管理費の節減に努めます。さらに、施設利用率及び水洗化率も類似団体平均を下回っていることから、広報等を通じて周知し、加入促進に努め経営改善を図っていきます。

### ② 老朽化の状況について

下水道施設における管路及び処理場の法定耐用年数は50年と定められており、供用開始が2000(平成12)年度であるから、現時点で老朽化対策は見込まれません。計画的・予防保全的な維持管理により施設の長寿命化を図ることが重要です。今後も安全で安定した下水道サービスの提供を図っていきます。

### ③ 全体総括

人口減少に伴う有収水量の減少や水洗化率の伸び悩みによる厳しい経営状況の中、適正な料金設定や維持管理費の節減により、経営改善を図っていきます。

表 2.4 令和4年度決算 経営分析(農業集落排水事業)

| 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 | F2     | 非設置                            |
| 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) |
| -         | 76.91       | 16.88  | 88.52  | 3,300                          |

| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 6,301      | 234.14                   | 26.91                         |
| 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> ) |
| 1,051      | 0.65                     | 1,616.92                      |

【指標】

| 項 目                          | 本町       | 類似団体   | 全国平均   |
|------------------------------|----------|--------|--------|
| <b>1. 経営の健全性・効率性</b>         |          |        |        |
| ① 経常収支比率 (%)                 | 80.27    | 106.35 | 104.44 |
| ② 累積欠損比率 (%)                 | 160.67   | 129.89 | 124.06 |
| ③ 流動比率 (%)                   | 135.99   | 44.04  | 42.02  |
| ④ 企業債残高対事業規模比率 (%)           | 1,265.41 | 839.21 | 785.10 |
| ⑤ 経費回収率 (%)                  | 37.11    | 52.05  | 56.93  |
| ⑥ 汚水処理原価 (円/m <sup>3</sup> ) | 436.93   | 301.86 | 271.15 |
| ⑦ 施設利用率 (%)                  | 33.40    | 46.25  | 49.87  |
| ⑧ 水洗化率 (%)                   | 61.85    | 83.96  | 87.54  |
| <b>2. 老朽化の状況</b>             |          |        |        |
| ① 有形固定資産減価償却率 (%)            | 13.32    | 25.46  | 28.42  |
| ② 管渠老朽化率 (%)                 | 25.46    | 0.19   | 0.08   |
| ③ 管渠改善率 (%)                  | 0.00     | 0.03   | 0.02   |

【分析】

**1. 経営の健全性・効率性について**

- ①経常収支比率は、一般会計繰出金の見直しによる削減で大幅な赤字となった。今後は収支の改善を図るべく料金改定を計画している。
- ②累積欠損金比率は、R5年度の収支の赤字が影響している。料金改定や維持管理費の抑制など収支の改善に向けた取り組みが必要。
- ③流動比率は、類似団体平均を上回っているが、一般会計繰出金や人口減少による収益が減少傾向にあることから、今後も資金不足とならない取り組みが必要である。
- ④企業債残高対給水収益比率は、類似団体を上回っており、今後も施設の老朽化による更新需要が高まることから、適正規模の投資となるよう努める必要がある。
- ⑤料金回収率は、類似団体を下回る結果となった。料金改定や適正な維持管理費等により改善が必要。
- ⑥汚水処理原価は、類似団体を上回る結果となった。適正な維持管理に取り組み、原価抑制に努める必要がある。
- ⑦施設利用率は類似団体を下回っており、効率的な処理施設の在り方、ダウンサイジングの検討が必要である。
- ⑧水洗化率は、類似団体を下回っていることから、広報等による周知等で加入促進を図る必要がある。

**2. 老朽化の状況について**

下水道施設における管路及び処理場の法定耐用年数は50年と定められており、管路布設事業の開始が平成8年であるから、現状の老朽化対策は不要であるが、引き続き適正な設備更新計画による維持管理に努めていく必要がある。

**全体総括**

人口減少に伴う処理水量の減少や水洗化率の伸び悩みによる厳しい経営状況の中、適正な料金設定や維持管理費の節減により、経営改善を図る必要がある。

### (3) 漁業集落排水事業

#### ① 経営の健全性・効率性

2020(令和2)年度の経常収支比率は改善傾向にあり、類似団体平均並みとなっておりますが、引き続き適正な料金設定などにより改善を図っていきます。また、汚水処理原価は類似団体平均を上回っており、近年増加傾向にあるため、維持管理費の節減に努めます。さらに、施設利用率及び水洗化率は、類似団体平均を下回っていることから、広報等を通じて周知し、加入促進に努め経営改善を図っていきます。

#### ② 老朽化の状況について

下水道施設における管路及び処理場の法定耐用年数は50年と定められており、供用開始が2005(平成17)年度であるから、現時点で老朽化対策は見込まれません。計画的・予防保全的な維持管理により施設の長寿命化を図る施設の長寿命化を図ることが重要です。今後も安全で安定した下水道サービスの提供を図っていきます。

#### ③ 全体総括

人口減少に伴う有収水量の減少や水洗化率の伸び悩みによる厳しい経営状況の中、適正な料金設定や維持管理費の節減により、経営改善を図っていきます。また、それと併せて特定環境保全公共下水道との接続の検討を進めていきます。

表 2.5 令和4年度決算 経営分析(漁業集落排水事業)

| 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 | H2     | 非設置                            |
| 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) |
| -         | 77.58       | 9.75   | 98.84  | 3,300                          |

| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 6,301      | 234.14                   | 26.91                         |
| 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> ) |
| 607        | 0.32                     | 1,896.88                      |

【指標】

| 項目                   | 本町       | 類似団体     | 全国平均     |
|----------------------|----------|----------|----------|
| <b>1. 経営の健全性・効率性</b> |          |          |          |
| ① 経常収支比率 (%)         | 70.75    | 105.98   | 102.33   |
| ② 累積欠損比率 (%)         | 268.91   | 181.51   | 114.08   |
| ③ 流動比率 (%)           | 145.00   | 69.82    | 68.63    |
| ④ 企業債残高対事業規模比率 (%)   | 1,115.03 | 1,149.70 | 1,069.89 |
| ⑤ 経費回収率 (%)          | 25.94    | 35.96    | 39.89    |
| ⑥ 汚水処理原価 (円/m3)      | 652.24   | 481.96   | 426.52   |
| ⑦ 施設利用率 (%)          | 16.20    | 26.12    | 28.16    |
| ⑧ 水洗化率 (%)           | 66.72    | 78.55    | 80.73    |
| <b>2. 老朽化の状況</b>     |          |          |          |
| ① 有形固定資産減価償却率 (%)    | 18.59    | 28.31    | 30.98    |
| ② 管渠老朽化率 (%)         | 0.00     | 0.00     | 0.00     |
| ③ 管渠改善率 (%)          | 0.00     | 0.00     | 0.00     |

【分析】

**1. 経営の健全性・効率性について**

- ①経常収支比率は、一般会計繰出金の見直しによる削減で大幅な赤字となった。今後は収支の改善を図るべく料金改定を計画している。
- ②累積欠損金比率は、R5年度の収支の赤字が影響している。料金改定や維持管理費の抑制など収支の改善に向けた取り組みが必要。
- ③流動比率は、類似団体平均を上回っているが、一般会計繰出金や人口減少による収益が減少傾向にあることから、今後も資金不足とならない取り組みが必要である。
- ④企業債残高対給水収益比率は、類似団体並みとなっているが、今後も施設の老朽化による更新需要が高まることが予想されることから、適正規模の投資となるよう努める必要がある。
- ⑤料金回収率は、類似団体を下回る結果となった。料金改定や適正な維持管理費等により改善が必要。
- ⑥汚水処理原価は、類似団体を上回る結果となった。適正な維持管理に取り組み、原価抑制に努める必要がある。
- ⑦施設利用率は類似団体を下回っており、効率的な処理施設の在り方、ダウンサイジングの検討が必要である。
- ⑧水洗化率は、類似団体を下回っていることから、広報等による周知等で加入促進を図る必要がある。

**2. 老朽化の状況について**

下水道施設における管路及び処理場の法定耐用年数は50年と定められており、管路布設事業の開始が平成8年であるから、現状の老朽化対策は不要であるが、引き続き適正な設備更新計画による維持管理に努めていく必要がある。

**全体総括**

人口減少に伴う処理水量の減少や水洗化率の伸び悩みによる厳しい経営状況の中、適正な料金設定や維持管理費の節減により、経営改善を図る必要がある。

#### (4) 合併処理浄化槽事業

##### ① 経営の健全性・効率性について

経常収支比率は100%を超えています。2024(令和6)年度から地方公営企業法を適用することで人件費や減価償却費などの支出の増加が見込まれるため、適正な料金設定に見直しするなど、引き続き改善策を図る必要があります。経費回収率は類似団体平均を上回っているものの、経年劣化による設備修繕が発生する見込みのため、今後も適正な料金設定により収入の確保に努める必要があります。汚水処理原価は類似団体平均を上回っており、今後も維持管理費の節減に努め、改善を図る必要があります。

##### ② 老朽化の状況について

浄化槽本体の耐用年数は30年であり、2010(平成22)年度に事業着手したため、現時点での老朽化対策は見込まれません。ただし、機械設備の修繕が必要なものもあるため、修繕計画に基づき適切に対応します。

##### ③ 全体総括

人口減少に伴う有収水量の減少や水洗化率の伸び悩みによる厳しい経営状況の中、適正な料金設定や維持管理費の節減により、経営改善を図っていきます。

表 2.6 令和4年度決算 経営分析(合併処理浄化槽事業)

| 業務名       | 業種名         | 事業名        | 類似団体区分 | 管理者の情報                         |
|-----------|-------------|------------|--------|--------------------------------|
| 法非適用      | 下水道事業       | 特定地域生活排水処理 | K3     | 非設置                            |
| 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) |
| -         | 該当数値なし      | 0.63       | 100.00 | 3,140                          |

| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 6,301      | 234.14                   | 26.91                         |
| 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> ) |
| 39         | 231.14                   | 0.17                          |

【指標】

| 項目                           | 八峰町    | 類似団体   | 全国平均   |
|------------------------------|--------|--------|--------|
| <b>1. 経営の健全性・効率性</b>         |        |        |        |
| ① 経常収支比率 (%)                 | 154.45 | 101.46 | 104.12 |
| ② 累積欠損比率 (%)                 | -      | -      | -      |
| ③ 流動比率 (%)                   | -      | -      | -      |
| ④ 企業債残高対事業規模比率 (%)           | 30.28  | 307.39 | 397.03 |
| ⑤ 経費回収率 (%)                  | 64.89  | 57.03  | 46.58  |
| ⑥ 汚水処理原価 (円/m <sup>3</sup> ) | 335.46 | 294.83 | 311.73 |
| ⑦ 施設利用率 (%)                  | 36.67  | 84.27  | 56.76  |
| ⑧ 水洗化率 (%)                   | 100.00 | 86.02  | 66.88  |
| <b>2. 老朽化の状況</b>             |        |        |        |
| ① 有形固定資産減価償却率 (%)            | -      | -      | -      |
| ② 管渠老朽化率 (%)                 | -      | -      | -      |
| ③ 管渠改善率 (%)                  | -      | -      | -      |

【分析】

**1. 経営の健全性・効率性について**

経常収支比率は100%を超えており、改善傾向にあるものの、R6年度から法適化することにより、人件費や減価償却費などの支出が増加するため、適正な料金設定に見直しするなど、引き続き改善策を図る必要があります。

企業債残高対事業規模比率は改善しており、R7年度には企業債の償還が修了する見込みです。

経費回収率は類似団体平均を上回っているものの、経年劣化による設備修繕が発生する見込のため、今後も適正な料金設定により収入の確保に努める必要があります。

汚水処理原価は類似団体平均を上回っており、今後も維持管理費の節減に努め、改善を図る必要があります。

**2. 老朽化の状況について**

一般的な浄化槽本体の耐用年数は30年であり、事業着手が平成22年度であるから、現状の老朽化対策は不要であるが、機械設備の修繕が必要なものもあることから、修繕計画による適切な修繕を行っていきます。

**全体総括**

全体としては安定的な経営状況と言えるが、R6年度から法適化することから、収益と経費の状況の変化を見極め、持続可能な経営を目指します。

## 2-2-2 下水道事業の財源構成

本町の下水道事業における財源は、建設改良費が国費・下水道事業債、維持管理費が使用料・一般会計繰出金によって賄われています(浄化槽事業は事業予定がないため、建設改良費は発生しない見込みです)。

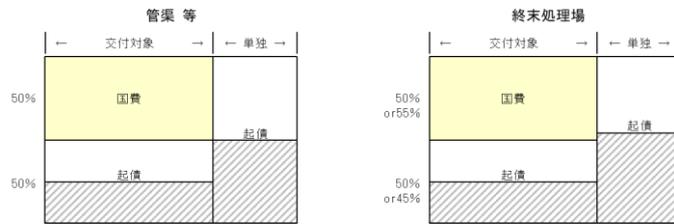


図 2.5 下水道事業の財源構成(特環)



図 2.6 下水道事業の財源構成(農集、漁集)

## 2-2-3 地方公営企業法の適用状況

2015(平成 27)年 1 月、総務省から人口 3 万人以上の下水道事業は 2020(令和 2)年度からの地方公営企業法を適用するよう要請されています(2019(平成 31)年 1 月。人口 3 万人未満の下水道事業については 2024(令和 6)年度から適用するよう要請)。そのような状況を踏まえ、本町の下水道事業においても 2020(令和 2)年 4 月に地方公営企業法を適用しています。

## 2-3 組織・執行体制の状況

### 現状と課題

・限られた体制の中、広域化・共同化や改築更新事業等の業務に対応する必要がある

### 2-3-1 組織

本町の下水道事業運営組織は、以下に示すとおりです。上下水道係が生活排水処理事業を運営しています。

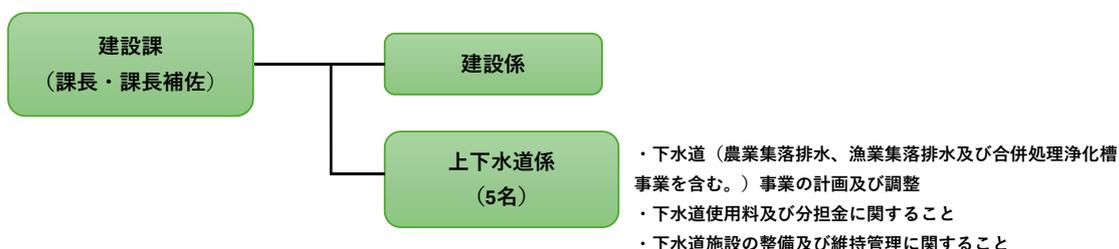


図 2.7 組織体制

### 2-3-2 執行体制

2023(令和 5)年度に下水道事業に従事した職員は 7 人です。今後も職員数の適正な管理を行い、重要施策や特定課題等、時代のニーズに即した組織体制を構築していきます。

# 第3章 経営理念と基本方針

## 3-1 経営理念

# 人口減少に対応する持続可能な下水道経営

## 3-2 基本方針

### (1) 下水道等の整備

下水道整備は完了しており、今後は維持管理・改築更新の時代を迎えています。

施設利用率及び水洗化率を向上するため、広報等を通じて周知し、加入促進に努めて、経営改善を図っていきます。

### (2) 安定的・効率的な事業運営

今後も継続して事業を継続するため、より一層、安定的・効率的な事業運営が必要になります。料金改定の見直しを行い収入の確保に努め、集落排水処理区の統合により、経費の削減を図るなどの取組みを推進します。

事業の実施に当たっては、施設の老朽化や人口減少などの状況に応じて、適切な時期に検討を行い、安定的・効率的な下水道事業の運営に努めます。

### (3) 持続可能な下水道サービスの提供

下水道施設の適切な管理、補修に努めるとともに、老朽化した施設の長寿命化を図り、施設機能の維持に努めます。

# 第4章 投資計画・財政計画

## 4-1 投資計画

### 4-1-1 収益的支出

#### (1) 職員給与費

職員給与費は、上下水道系の人件費であり、組織の見直しを随時検討し、適切な人員体制で管理運営を行います。

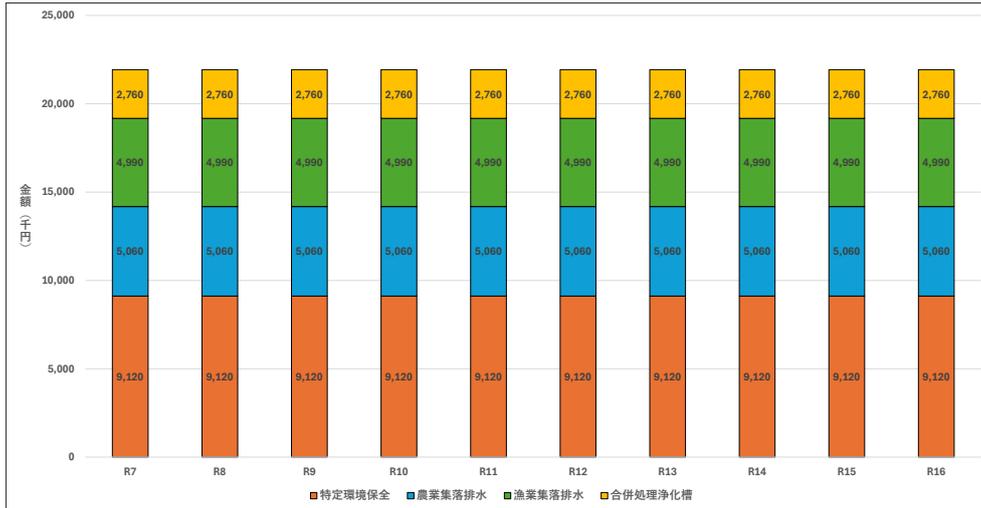


図 4.1 職員給与費の見込み(収益的支出)

#### (2) 修繕費

修繕費は、主に処理場・浄化槽施設の修繕を予定しています。

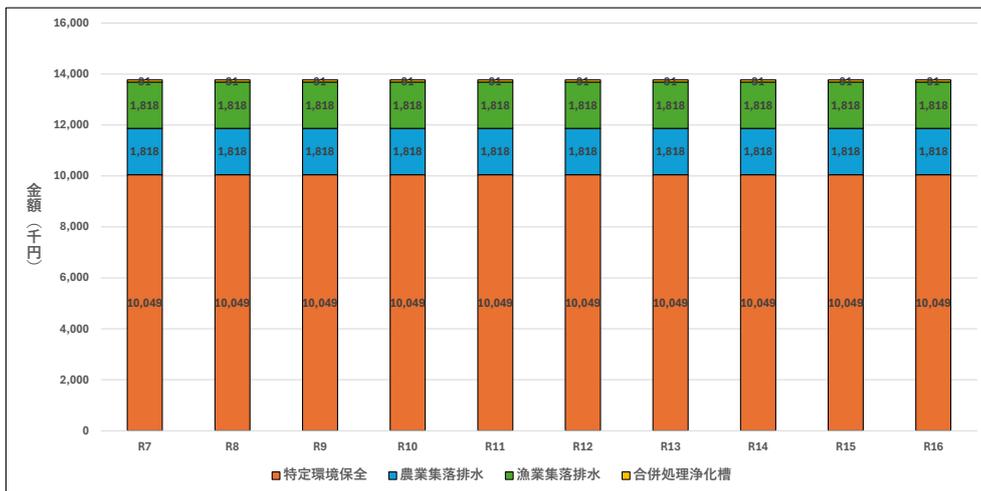


図 4.2 修繕費の見込み(収益的支出)

### (3) 減価償却費

減価償却費は、取得済の資産については資産ごとの帳簿原価と耐用年数を基に定額法により算定したほか、新規に取得する資産については工事の工種別に概略耐用年数(土木・建築:50年、機械・電気:15年)を用いて定額法により算出しています。

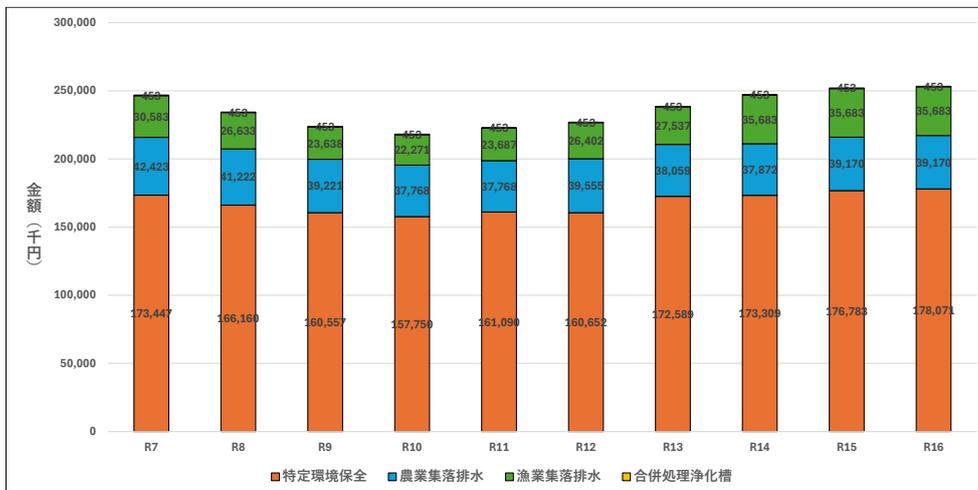


図 4.3 減価償却費(収益的支出)

### (4) 支払利息

支払利息のうち企業債利息は、過年度に借り入れた企業債の償還によって計画期間内は減少傾向にあります。浄化槽事業における利子の償還は過年度中に完了しております。

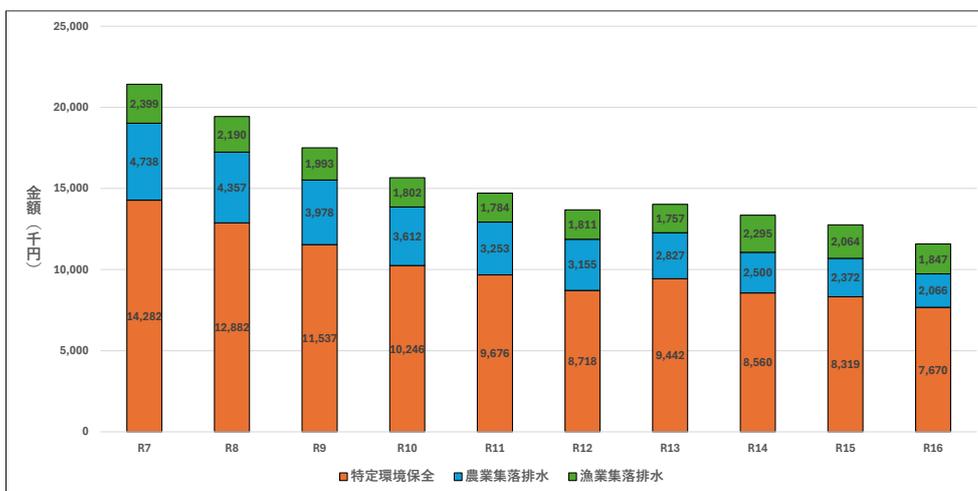


図 4.4 支払利息の見込み(収益的支出)

## 4-1-2 資本的支出

### (1) 建設改良費

本事業は、ストックマネジメント計画に基づき、管路施設や処理場・ポンプ施設における機械・電気設備の更新・改修を実施します。可能な限り事業費の平準化に努めます。なお、浄化槽事業については新規の事業の予定はありません。

#### (未反映の取組や今後検討予定の取組)

下水道終末処理場 2 箇所と集落排水処理施設 4 箇所の計 6 箇所にある施設を統廃合するための事業費については、現時点では着手時期が未定のため、計画期間中には未反映です。

また、ストックマネジメント計画は、2027(令和 9)年度までとなっており、今後改定する予定ですが、現時点では算定が困難なため、計画に未反映です。改定後、経営戦略への反映を検討します。

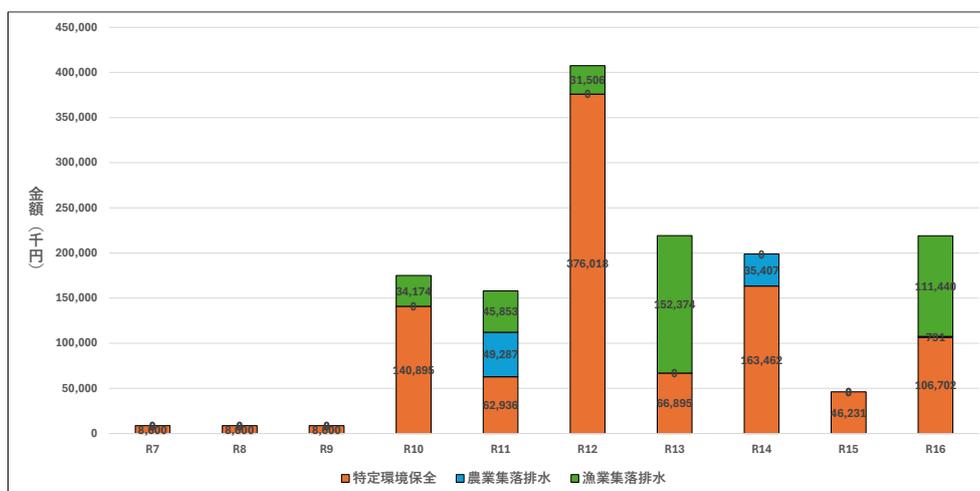


図 4.5 建設改良費の見通し

### (2) 企業債元金償還

企業債元金償還は、過年度に借り入れた企業債の償還額に加えて、計画期間中に借り入れる新規の企業債の償還額を見込んでいます。

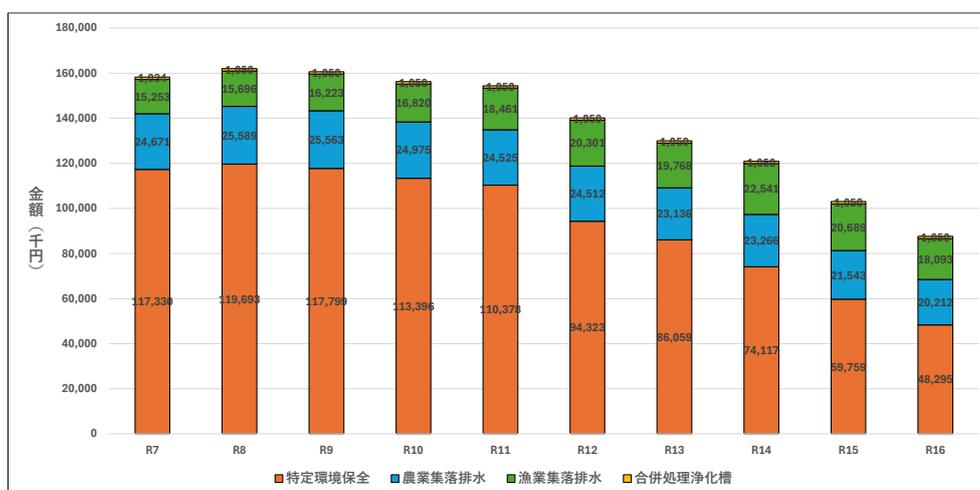


図 4.6 企業債元金償還の見通し

## 4-2 財政計画

### 4-2-1 収益的収入

#### (1) 料金収入

下水道事業における使用料収入を見込んでいます。本経営戦略では、2027(令和9)年度に25%程度の料金改定を実施することを想定し算定しておりますが、今後も維持管理費の抑制を行うなど経費の削減を図り、経費回収率向上に努めます。

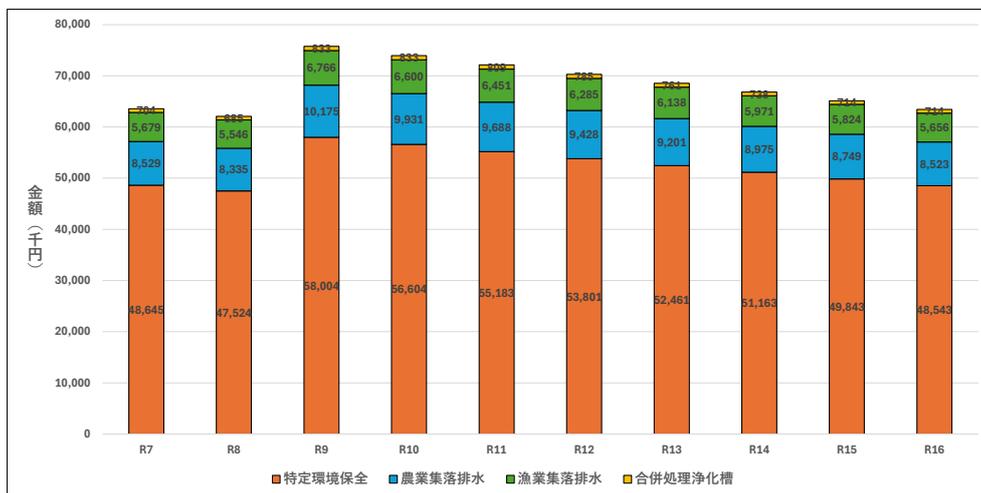


図 4.7 料金収入の見込み(収益的収入)

#### (2) 他会計補助金(一般会計繰入金)

一般会計繰入金は、操出基準にもとづく公費負担分を基準内繰入、維持管理費不足分および過疎対策事業債の償還元利を基準外繰入金として算定しています。

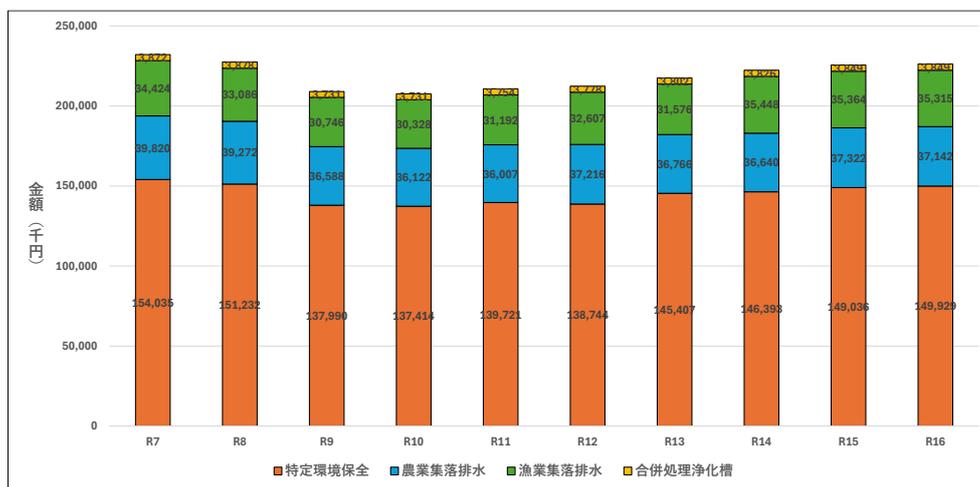


図 4.8 一般会計繰入金の見込み

### (3) 長期前受金戻入

長期前受金戻入は、資産取得時に財源とした国庫補助金、受益者負担金等を減価償却に対応して収益化します。算定は、減価償却費に対し、国庫補助金、受益者負担金等の比率を乗じて算出しています。

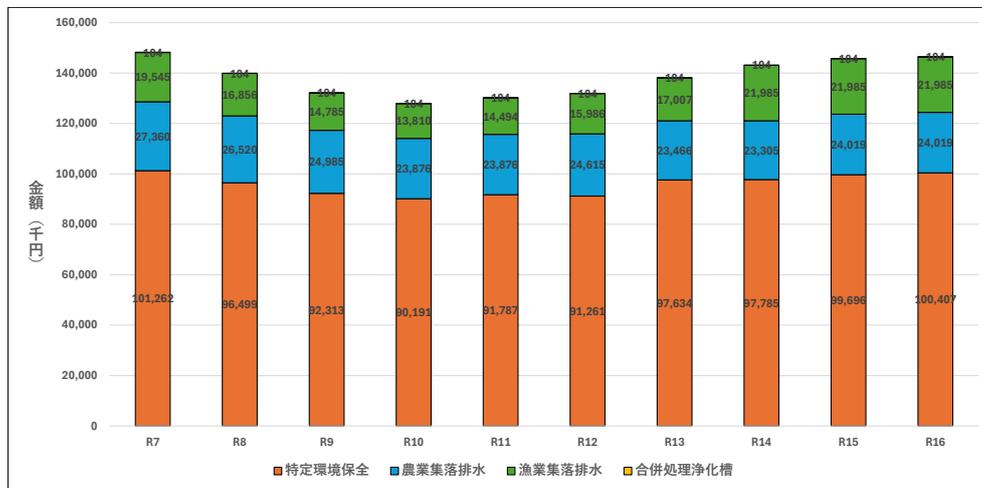


図 4.9 長期前受金戻入の見込み(収益的収入)

#### 4-2-2 資本的収入

建設改良費の財源は、現在の交付金割合が将来に渡って継続するものとし、下表に示す財源割合を建設改良費に乗じて算出しました。

基本的には、交付金対象は国庫補助金が 50%、企業債が 50%とし、交付金対象外は企業債 100%としました。なお、建設改良に係わる人件費は純単の財源割合とします。

表 4.1 建設改良費の財源見通し

| 項目   | 交付金 | 企業債  | 受益者負担金 | 工事負担金 | その他 | 町費 | 計    | 長期前受金割合 |
|------|-----|------|--------|-------|-----|----|------|---------|
| 高率補助 | 55% | 45%  | 0%     | 0%    | 0%  | 0% | 100% | 55%     |
| 低率補助 | 50% | 50%  | 0%     | 0%    | 0%  | 0% | 100% | 50%     |
| 単独   | 0%  | 100% | 0%     | 0%    | 0%  | 0% | 100% | 0%      |
| 純単   | 0%  | 0%   | 0%     | 0%    | 0%  | 0% | 100% | 0%      |

## 4-3 経営状況の見通し

### 4-3-1 まとめ

#### (1) 収益的収支

以下に、収益的収支の見通しを示します。

有収水量の減少に伴い収益が低下する見込みであるため、適正期間に使用料を見直し、経費の削減を図るとともに、国庫補助金の活用および起債を通じて、収益的収支の確保に努めます。

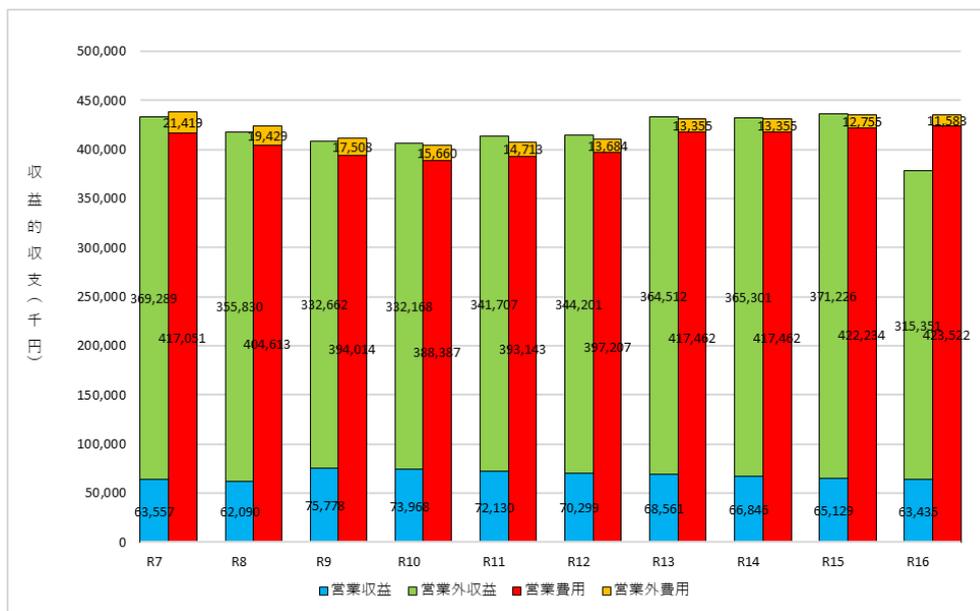


図 4.10 収益的収支の見通し

#### (2) 資本的収支

以下に資本的収支の見通し(全事業合計)を示します。

- 改築更新需要の増加に伴い、建設改良費及び企業債償還元金の増加が見込まれるため、「ストックマネジメント計画」等に基づき建設改良費の平準化を図ります。
- 資本的収支の差額(マイナス)については、損益勘定留保資金や内部留保資金を充当します。

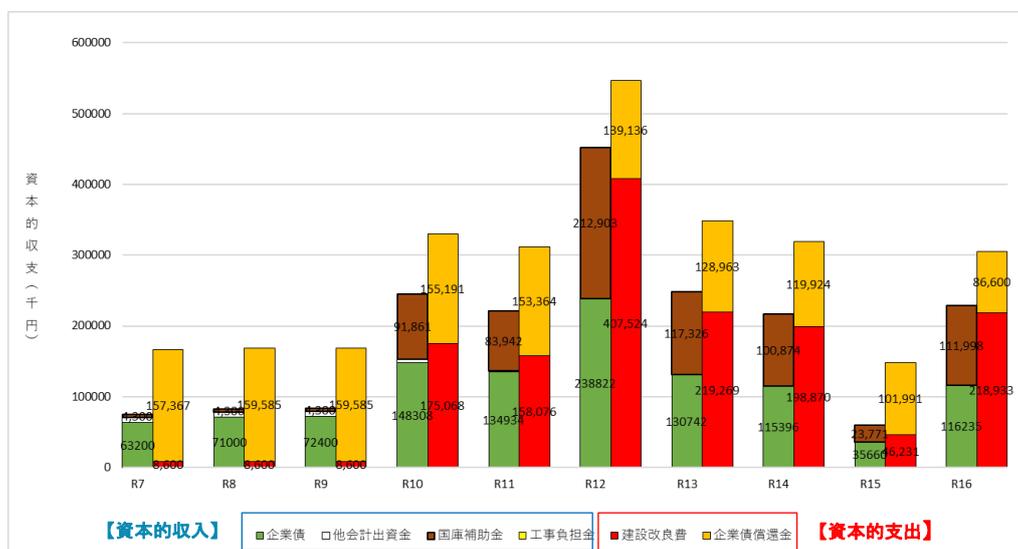


図 4.11 資本的収支の見通し

### (3) 企業債残高

企業債残高は、過年度に借り入れた企業債の償還が進むほか、将来の企業債の償還額が借入額より大きい  
ため、全体的に減少傾向にあります。浄化槽事業については新規借入の予定はなく、2025(令和7)年度をもっ  
て元金の償還が完了します。

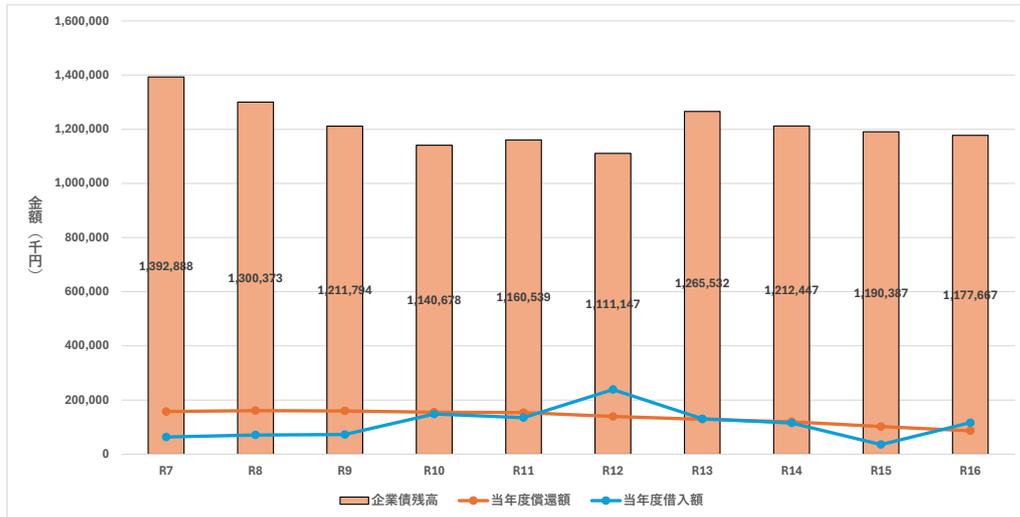


図 4.12 企業債残高の見込み

### 4-3-2 特定環境保全公共下水道

#### ■収益の収支

(千円・税抜)

| 区 分                    |                | 年 度      | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>〔決算〕<br>〔見込〕 | 本年度     | 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  |
|------------------------|----------------|----------|--------------|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 収<br>益<br>的<br>収<br>入  | 1. 営業収益 (A)    |          | 53,087       | 51,748              | 48,645  | 47,524  | 58,004  | 56,604  | 55,183  | 53,801  | 52,461  | 51,163  | 49,843  | 48,543  |
|                        | (1) 料金収入       |          | 53,077       | 51,684              | 48,645  | 47,524  | 58,004  | 56,604  | 55,183  | 53,801  | 52,461  | 51,163  | 49,843  | 48,543  |
|                        | (2) 受託工事収益 (B) |          | 0            | 0                   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                        | (3) その他        |          | 10           | 65                  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                        | 2. 営業外収益       |          | 218,441      | 200,837             | 248,191 | 240,625 | 223,216 | 222,750 | 229,474 | 230,005 | 243,041 | 244,178 | 248,732 | 250,337 |
|                        | (1) 補助金        |          | 105,027      | 97,341              | 146,929 | 144,126 | 130,904 | 132,560 | 137,687 | 138,744 | 145,407 | 146,393 | 149,036 | 149,929 |
|                        | 他会計補助金         |          | 105,027      | 97,341              | 146,929 | 144,126 | 130,904 | 132,560 | 137,687 | 138,744 | 145,407 | 146,393 | 149,036 | 149,929 |
|                        | その他補助金         |          | 0            | 0                   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                        | (2) 長期前受金戻入    |          | 108,850      | 103,495             | 101,262 | 96,499  | 92,313  | 90,191  | 91,787  | 91,261  | 97,634  | 97,785  | 99,696  | 100,407 |
|                        | (3) その他        |          | 4,564        | 1                   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 収入計 (C)                |                | 271,528  | 252,585      | 296,836             | 288,149 | 281,220 | 279,354 | 284,656 | 283,806 | 295,502 | 295,340 | 298,574 | 298,879 |         |
| 収<br>益<br>的<br>支<br>出  | 1. 営業費用        |          | 300,721      | 296,604             | 285,718 | 278,431 | 272,828 | 270,021 | 273,361 | 272,923 | 284,860 | 285,580 | 289,054 | 290,342 |
|                        | (1) 職員給与費      |          | 8,079        | 8,351               | 9,120   | 9,120   | 9,120   | 9,120   | 9,120   | 9,120   | 9,120   | 9,120   | 9,120   | 9,120   |
|                        | 基本給            |          | 4,291        | 4,315               | 4,320   | 4,320   | 4,320   | 4,320   | 4,320   | 4,320   | 4,320   | 4,320   | 4,320   | 4,320   |
|                        | 退職給付費          |          | 0            | 0                   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                        | その他            |          | 3,788        | 4,036               | 4,800   | 4,800   | 4,800   | 4,800   | 4,800   | 4,800   | 4,800   | 4,800   | 4,800   | 4,800   |
|                        | (2) 経費         |          | 96,838       | 105,201             | 103,151 | 103,151 | 103,151 | 103,151 | 103,151 | 103,151 | 103,151 | 103,151 | 103,151 | 103,151 |
|                        | 動力費            |          | 0            | 236                 | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     |
|                        | 繕修費            |          | 17,198       | 10,045              | 10,049  | 10,049  | 10,049  | 10,049  | 10,049  | 10,049  | 10,049  | 10,049  | 10,049  | 10,049  |
|                        | 材料費            |          | 0            | 0                   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                        | その他            |          | 79,640       | 94,919              | 92,866  | 92,866  | 92,866  | 92,866  | 92,866  | 92,866  | 92,866  | 92,866  | 92,866  | 92,866  |
| (3) 減価償却費              |                | 195,804  | 183,052      | 173,447             | 166,160 | 160,557 | 157,750 | 161,090 | 160,652 | 172,589 | 173,309 | 176,783 | 178,071 |         |
| 2. 営業外費用               |                | 28,716   | 17,445       | 14,282              | 12,882  | 11,537  | 10,246  | 9,676   | 8,718   | 9,442   | 8,560   | 8,319   | 7,670   |         |
| (1) 支払利息               |                | 18,073   | 16,445       | 14,282              | 12,882  | 11,537  | 10,246  | 9,676   | 8,718   | 9,442   | 8,560   | 8,319   | 7,670   |         |
| (2) その他                |                | 10,643   | 1,000        | 0                   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |
| 支出計 (D)                |                | 329,437  | 314,049      | 300,000             | 291,313 | 284,365 | 280,267 | 283,037 | 281,641 | 294,302 | 294,140 | 297,373 | 298,012 |         |
| 経常損益 (C)-(D) (E)       |                | △ 57,909 | △ 61,463     | △ 3,164             | △ 3,164 | △ 3,145 | △ 913   | 1,619   | 2,165   | 1,200   | 1,200   | 1,201   | 867     |         |
| 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) |                | △ 57,909 | △ 61,463     | △ 3,164             | △ 3,164 | △ 3,145 | △ 913   | 1,619   | 2,165   | 1,200   | 1,200   | 1,201   | 867     |         |

■資本的収支

(千円・税込)

| 年 度<br>区 分                  |                    | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>〔決算〕<br>〔見 込〕 | 本年度     | 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  |
|-----------------------------|--------------------|--------------|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                             |                    |              |                      |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 資本的<br>収<br>入               | 1. 企業債             | 44,800       | 79,300               | 49,400  | 54,300  | 53,800  | 113,630 | 72,321  | 205,344 | 44,474  | 81,089  | 22,460  | 53,351  |
|                             | うち資本費平準化債          | 0            | 0                    | 45,100  | 50,000  | 49,500  | 45,800  | 41,000  | 24,900  | 11,100  | 0       | 0       | 0       |
|                             | 2. 他会計出資金          | 59,762       | 60,855               | 7,106   | 7,106   | 7,086   | 4,854   | 2,034   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                             | 3. 他会計補助金          | 0            | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                             | 4. 他会計負担金          | 0            | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 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      | 45,705       | 15,000               | 4,300   | 4,300   | 4,300   | 73,065  | 31,615  | 195,574 | 33,520  | 82,374  | 23,771  | 53,351  |
|                             | 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            | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                             | 計 (A)              | 150,267      | 155,155              | 60,806  | 65,706  | 65,186  | 191,549 | 105,970 | 400,918 | 77,994  | 163,463 | 46,231  | 106,702 |
|                             | (A)のうち翌年度へ繰り越さ (B) | 0            | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                             | 純計 (A)-(B) (C)     | 150,267      | 155,155              | 60,806  | 65,706  | 65,186  | 191,549 | 105,970 | 400,918 | 77,994  | 163,463 | 46,231  | 106,702 |
| 資本的<br>支<br>出               | 1. 建設改良費           | 91,427       | 94,300               | 8,600   | 8,600   | 8,600   | 140,895 | 62,936  | 376,018 | 66,895  | 163,462 | 46,231  | 106,702 |
|                             | 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          | 111,321      | 113,376              | 117,330 | 119,693 | 117,799 | 113,396 | 110,378 | 94,323  | 86,059  | 74,117  | 59,759  | 48,295  |
|                             | 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                      | 230                | 0            | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |
| 計 (D)                       | 202,978            | 207,676      | 125,930              | 128,293 | 126,399 | 254,291 | 173,314 | 470,341 | 152,954 | 237,579 | 105,990 | 154,997 |         |
| 資本的収入額が資本的支出額に<br>不足する額 (E) |                    | 52,711       | 52,521               | 65,124  | 62,587  | 61,213  | 62,741  | 67,344  | 69,423  | 74,960  | 74,117  | 59,760  | 48,295  |
| 補填<br>財<br>源                | 1. 損益勘定留保資金        | 52,711       | 18,094               | 65,124  | 62,587  | 61,213  | 62,741  | 67,344  | 69,423  | 74,960  | 74,117  | 59,760  | 48,295  |
|                             | 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             | 0            | 0                    | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 計 (F)                       | 52,711             | 18,094       | 65,124               | 62,587  | 61,213  | 62,741  | 67,344  | 69,423  | 74,960  | 74,117  | 59,760  | 48,295  |         |
| 補填財源不足額 (E)-(F)             |                    | 0            | 34,427               | 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)                   |                    | 1,021,597    | 987,521              | 919,591 | 854,198 | 790,199 | 790,433 | 752,376 | 863,397 | 821,812 | 828,784 | 791,485 | 796,541 |

○他会計繰入金

(単位：千円)

| 年 度<br>区 分         |          | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>〔決算〕<br>〔見 込〕 | 本年度     | 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  |
|--------------------|----------|--------------|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 収益的<br>収<br>支<br>分 |          | 105,027      | 97,341               | 146,929 | 144,126 | 130,904 | 132,560 | 137,687 | 138,744 | 145,407 | 146,393 | 149,036 | 149,929 |
|                    | うち基準内繰入金 | 105,027      | 97,341               | 79,361  | 75,437  | 72,696  | 72,951  | 76,945  | 78,109  | 84,397  | 84,084  | 85,406  | 85,334  |
|                    | うち基準外繰入金 | 0            | 0                    | 67,568  | 68,689  | 58,208  | 59,608  | 60,742  | 60,635  | 61,010  | 62,309  | 63,630  | 64,596  |
| 資本的<br>収<br>支<br>分 |          | 59,762       | 60,855               | 7,106   | 7,106   | 7,086   | 4,854   | 2,034   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                    | うち基準内繰入金 | 0            | 0                    | 7,106   | 7,106   | 7,086   | 4,854   | 2,034   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                    | うち基準外繰入金 | 59,762       | 60,855               | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 合 計                |          | 164,789      | 158,196              | 154,035 | 151,232 | 137,990 | 137,414 | 139,721 | 138,744 | 145,407 | 146,393 | 149,036 | 149,929 |

### 4-3-3 農業集落排水事業

#### ■収益の収支

(千円・税抜)

| 区 分                    |                | 年 度      | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>〔決算〕<br>〔見 込〕 | 本年度    | 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 |
|------------------------|----------------|----------|--------------|----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 収<br>益<br>的<br>収<br>入  | 1. 営業収益 (A)    |          | 9,118        | 8,809                | 8,529  | 8,335  | 10,175 | 9,931  | 9,688  | 9,428  | 9,201  | 8,975  | 8,749  | 8,523  |
|                        | (1) 料金収入       |          | 9,118        | 8,809                | 8,529  | 8,335  | 10,175 | 9,931  | 9,688  | 9,428  | 9,201  | 8,975  | 8,749  | 8,523  |
|                        | (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       |          | 50,488       | 48,925               | 67,180 | 65,792 | 61,573 | 59,998 | 59,883 | 61,832 | 60,233 | 59,945 | 61,341 | 61,162 |
|                        | (1) 補助金        |          | 21,094       | 20,332               | 39,820 | 39,272 | 36,588 | 36,122 | 36,007 | 37,216 | 36,766 | 36,640 | 37,322 | 37,142 |
|                        | 他会計補助金         |          | 21,094       | 20,332               | 39,820 | 39,272 | 36,588 | 36,122 | 36,007 | 37,216 | 36,766 | 36,640 | 37,322 | 37,142 |
|                        | その他補助金         |          | 0            | 0                    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                        | (2) 長期前受金戻入    |          | 28,593       | 28,592               | 27,360 | 26,520 | 24,985 | 23,876 | 23,876 | 24,615 | 23,466 | 23,305 | 24,019 | 24,019 |
|                        | (3) その他        |          | 801          | 1                    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                        | 収入計 (C)        |          | 59,606       | 57,734               | 75,709 | 74,127 | 71,748 | 69,929 | 69,570 | 71,259 | 69,434 | 68,920 | 70,090 | 69,684 |
| 収<br>益<br>的<br>支<br>出  | 1. 営業費用        |          | 68,579       | 72,239               | 70,757 | 69,556 | 67,555 | 66,102 | 66,102 | 67,889 | 66,393 | 66,206 | 67,504 | 67,504 |
|                        | (1) 職員給与費      |          | 4,388        | 4,762                | 5,060  | 5,060  | 5,060  | 5,060  | 5,060  | 5,060  | 5,060  | 5,060  | 5,060  | 5,060  |
|                        | 基本給            |          | 3,092        | 3,093                | 3,100  | 3,100  | 3,100  | 3,100  | 3,100  | 3,100  | 3,100  | 3,100  | 3,100  | 3,100  |
|                        | 退職給付費          |          | 0            | 0                    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                        | その他            |          | 1,296        | 1,669                | 1,960  | 1,960  | 1,960  | 1,960  | 1,960  | 1,960  | 1,960  | 1,960  | 1,960  | 1,960  |
|                        | (2) 経費         |          | 20,184       | 23,508               | 23,274 | 23,274 | 23,274 | 23,274 | 23,274 | 23,274 | 23,274 | 23,274 | 23,274 | 23,274 |
|                        | 動力費            |          | 0            | 0                    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                        | 繕修費            |          | 790          | 1,818                | 1,818  | 1,818  | 1,818  | 1,818  | 1,818  | 1,818  | 1,818  | 1,818  | 1,818  | 1,818  |
|                        | 材料費            |          | 0            | 0                    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                        | その他            |          | 19,394       | 21,690               | 21,456 | 21,456 | 21,456 | 21,456 | 21,456 | 21,456 | 21,456 | 21,456 | 21,456 | 21,456 |
| (3) 減価償却費              |                | 44,007   | 43,969       | 42,423               | 41,222 | 39,221 | 37,768 | 37,768 | 39,555 | 38,059 | 37,872 | 39,170 | 39,170 |        |
| 2. 営業外費用               |                | 8,574    | 5,455        | 4,738                | 4,357  | 3,978  | 3,612  | 3,253  | 3,155  | 2,827  | 2,500  | 2,372  | 2,066  |        |
| (1) 支払利息               |                | 5,677    | 4,955        | 4,738                | 4,357  | 3,978  | 3,612  | 3,253  | 3,155  | 2,827  | 2,500  | 2,372  | 2,066  |        |
| (2) その他                |                | 2,897    | 500          | 0                    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
|                        | 支出計 (D)        |          | 77,153       | 77,694               | 75,495 | 73,913 | 71,533 | 69,714 | 69,355 | 71,044 | 69,220 | 68,706 | 69,876 | 69,570 |
| 経常損益 (C)-(D) (E)       |                | △ 17,547 | △ 19,960     | 214                  | 214    | 215    | 215    | 215    | 215    | 215    | 214    | 214    | 214    | 114    |
| 特別利益 (F)               |                | 0        | 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      | 0      |
| 特別損益 (F)-(G) (H)       |                | 0        | 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) |                | △ 17,547 | △ 19,960     | 214                  | 214    | 215    | 215    | 215    | 215    | 215    | 214    | 214    | 214    | 114    |

■資本的収支

(千円・税込)

| 年 度                     |                    | 前々年度     | 前年度     | 本年度     | 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)     | 〔決算〕    |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|                         |                    |          | 〔見 込〕   |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 資本的収入                   | 1. 企業債             | 9,800    | 0       | 9,600   | 10,800  | 11,300  | 11,000  | 32,779  | 9,500   | 8,500   | 25,507  | 6,300   | 5,395   |
|                         | うち資本費平準化債          | 0        | 0       | 9,600   | 10,800  | 11,300  | 11,000  | 10,600  | 9,500   | 8,500   | 8,600   | 6,300   | 5,000   |
|                         | 2. 他会計出資金          | 11,568   | 11,870  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                         | 3. 他会計補助金          | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                         | 4. 他会計負担金          | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 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      | 10,120   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 27,108  | 0       | 0       | 18,500  | 0       | 395     |
|                         | 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        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                         | 計 (A)              | 31,488   | 11,870  | 9,600   | 10,800  | 11,300  | 11,000  | 59,887  | 9,500   | 8,500   | 44,007  | 6,300   | 5,790   |
|                         | (A)のうち翌年度へ繰り越さ (B) | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                         | 純計 (A)-(B) (C)     | 31,488   | 11,870  | 9,600   | 10,800  | 11,300  | 11,000  | 59,887  | 9,500   | 8,500   | 44,007  | 6,300   | 5,790   |
|                         | 資本的支出              | 1. 建設改良費 | 20,157  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 49,287  | 0       | 0       | 35,407  | 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               |                    | 23,135   | 23,700  | 24,671  | 25,589  | 25,563  | 24,975  | 24,525  | 24,512  | 23,136  | 23,266  | 21,543  | 20,212  |
| 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        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 計 (D)                   | 43,292             | 23,700   | 24,671  | 25,589  | 25,563  | 24,975  | 73,812  | 24,512  | 23,136  | 58,673  | 21,543  | 21,003  |         |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E) |                    | 11,804   | 11,830  | 15,071  | 14,789  | 14,263  | 13,975  | 13,925  | 15,012  | 14,636  | 14,666  | 15,243  | 15,212  |
| 補填財源                    | 1. 損益勘定留保資金        | 11,804   | △4,583  | 15,071  | 14,789  | 14,263  | 13,975  | 13,925  | 15,012  | 14,636  | 14,666  | 15,243  | 15,212  |
|                         | 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             | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 計 (F)                   | 11,804             | △4,583   | 15,071  | 14,789  | 14,263  | 13,975  | 13,925  | 15,012  | 14,636  | 14,666  | 15,243  | 15,212  |         |
| 補填財源不足額 (E)-(F)         |                    | △0       | 16,413  | 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)               |                    | 279,532  | 255,832 | 240,761 | 225,972 | 211,709 | 197,734 | 205,988 | 190,976 | 176,340 | 178,581 | 163,338 | 148,521 |

○他会計繰入金

(単位：千円)

| 年 度    |          | 前々年度   | 前年度    | 本年度    | 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)   | 〔決算〕   |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|        |          |        | 〔見 込〕  |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 収益的収支分 |          | 21,094 | 20,332 | 39,820 | 39,272 | 36,588 | 36,122 | 36,007 | 37,216 | 36,766 | 36,640 | 37,322 | 37,142 |
|        | うち基準内繰入金 | 21,094 | 20,332 | 19,801 | 19,059 | 18,214 | 17,504 | 17,145 | 18,095 | 17,420 | 17,067 | 17,523 | 17,217 |
|        | うち基準外繰入金 | 0      | 0      | 20,019 | 20,213 | 18,374 | 18,618 | 18,862 | 19,122 | 19,347 | 19,573 | 19,799 | 19,926 |
| 資本的収支分 |          | 11,568 | 11,870 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|        | 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 | 11,568 | 11,870 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 合 計    |          | 32,662 | 32,202 | 39,820 | 39,272 | 36,588 | 36,122 | 36,007 | 37,216 | 36,766 | 36,640 | 37,322 | 37,142 |

#### 4-3-4 漁業集落排水事業

##### ■収益的収支

(千円・税抜)

| 区 分                    |                | 年 度      | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>〔決算〕<br>〔見込〕 | 本年度    | 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 |
|------------------------|----------------|----------|--------------|---------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 収<br>益<br>的<br>収<br>入  | 1. 営業収益 (A)    |          | 6,259        | 5,956               | 5,679  | 5,546  | 6,766  | 6,600  | 6,451  | 6,285  | 6,138  | 5,971  | 5,824  | 5,656  |
|                        | (1) 料金収入       |          | 6,259        | 5,955               | 5,679  | 5,546  | 6,766  | 6,600  | 6,451  | 6,285  | 6,138  | 5,971  | 5,824  | 5,656  |
|                        | (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            | 1                   | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                        | 2. 営業外収益       |          | 34,452       | 33,350              | 53,969 | 49,942 | 45,531 | 44,138 | 45,686 | 48,593 | 48,583 | 57,433 | 57,349 | 57,300 |
|                        | (1) 補助金        |          | 13,774       | 13,705              | 34,424 | 33,086 | 30,746 | 30,328 | 31,192 | 32,607 | 31,576 | 35,448 | 35,364 | 35,315 |
|                        | 他会計補助金         |          | 13,774       | 13,705              | 34,424 | 33,086 | 30,746 | 30,328 | 31,192 | 32,607 | 31,576 | 35,448 | 35,364 | 35,315 |
|                        | その他補助金         |          | 0            | 0                   | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                        | (2) 長期前受金戻入    |          | 19,645       | 19,644              | 19,545 | 16,856 | 14,785 | 13,810 | 14,494 | 15,986 | 17,007 | 21,985 | 21,985 | 21,985 |
|                        | (3) その他        |          | 1,033        | 1                   | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 収入計 (C)                |                | 40,711   | 39,306       | 59,648              | 55,488 | 52,297 | 50,738 | 52,137 | 54,878 | 54,720 | 63,404 | 63,173 | 62,956 |        |
| 収<br>益<br>的<br>支<br>出  | 1. 営業費用        |          | 54,652       | 56,049              | 56,009 | 52,059 | 49,064 | 47,697 | 49,113 | 51,828 | 52,963 | 61,109 | 61,109 | 61,109 |
|                        | (1) 職員給与費      |          | 4,892        | 4,691               | 4,990  | 4,990  | 4,990  | 4,990  | 4,990  | 4,990  | 4,990  | 4,990  | 4,990  | 4,990  |
|                        | 基本給            |          | 3,092        | 3,093               | 3,100  | 3,100  | 3,100  | 3,100  | 3,100  | 3,100  | 3,100  | 3,100  | 3,100  | 3,100  |
|                        | 退職給付費          |          | 0            | 0                   | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                        | その他            |          | 1,800        | 1,598               | 1,890  | 1,890  | 1,890  | 1,890  | 1,890  | 1,890  | 1,890  | 1,890  | 1,890  | 1,890  |
|                        | (2) 経費         |          | 19,233       | 20,870              | 20,436 | 20,436 | 20,436 | 20,436 | 20,436 | 20,436 | 20,436 | 20,436 | 20,436 | 20,436 |
|                        | 動力費            |          | 0            | 0                   | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                        | 繕修費            |          | 1,140        | 1,818               | 1,818  | 1,818  | 1,818  | 1,818  | 1,818  | 1,818  | 1,818  | 1,818  | 1,818  | 1,818  |
|                        | 材料費            |          | 0            | 0                   | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                        | その他            |          | 18,093       | 19,052              | 18,618 | 18,618 | 18,618 | 18,618 | 18,618 | 18,618 | 18,618 | 18,618 | 18,618 | 18,618 |
| (3) 減価償却費              |                | 30,527   | 30,488       | 30,583              | 26,633 | 23,638 | 22,271 | 23,687 | 26,402 | 27,537 | 35,683 | 35,683 | 35,683 |        |
| 2. 営業外費用               |                | 5,389    | 3,163        | 2,399               | 2,190  | 1,993  | 1,802  | 1,784  | 1,784  | 1,811  | 1,757  | 2,295  | 2,064  | 1,847  |
| (1) 支払利息               |                | 2,890    | 2,663        | 2,399               | 2,190  | 1,993  | 1,802  | 1,784  | 1,784  | 1,811  | 1,757  | 2,295  | 2,064  | 1,847  |
| (2) その他                |                | 2,499    | 500          | 0                   | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
| 支出計 (D)                |                | 60,041   | 59,212       | 58,408              | 54,249 | 51,057 | 49,499 | 50,897 | 53,639 | 54,720 | 63,404 | 63,173 | 62,956 |        |
| 経常損益 (C)-(D) (E)       |                | △ 19,330 | △ 19,906     | 1,240               | 1,239  | 1,240  | 1,239  | 1,240  | 1,239  | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
| 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) |                | △ 19,330 | △ 19,906     | 1,240               | 1,239  | 1,240  | 1,239  | 1,240  | 1,239  | 0      | 0      | 0      | 0      |        |

■資本的収支

(千円・税込)

| 年 度<br>区 分                  |               | 前々年度    | 前年度          | 本年度     | 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)    | 〔決算〕<br>〔見込〕 |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 資本的<br>収入                   | 1. 企業債        | 7,800   | 24,900       | 4,200   | 5,900   | 7,300   | 23,678  | 29,834  | 23,978  | 77,768  | 8,800   | 6,900   | 57,489  |
|                             | うち資本費平準化債     | 0       | 0            | 4,200   | 5,900   | 7,300   | 8,300   | 9,200   | 9,800   | 9,200   | 8,800   | 6,900   | 4,300   |
|                             | 2. 他会計出資金     | 7,134   | 7,666        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                             | 3. 他会計補助金     | 0       | 0            | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|                             | 4. 他会計負担金     | 0       | 0            | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 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 | 8,030   | 0            | 0       | 0       | 18,796  | 25,219  | 17,328  | 83,806  | 0       | 0       | 0       | 58,252  |
|                             | 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       | 0            | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 計 (A)                       | 22,964        | 32,566  | 4,200        | 5,900   | 7,300   | 42,474  | 55,053  | 41,306  | 161,574 | 8,800   | 6,900   | 115,741 |         |
| (A)のうち翌年度へ繰り越さ (B)          | 0             | 0       | 0            | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |
| 純計 (A)-(B) (C)              | 22,964        | 32,566  | 4,200        | 5,900   | 7,300   | 42,474  | 55,053  | 41,306  | 161,574 | 8,800   | 6,900   | 115,741 |         |
| 資本的<br>支出                   | 1. 建設改良費      | 16,126  | 24,900       | 0       | 0       | 0       | 34,174  | 45,853  | 31,506  | 152,374 | 0       | 0       | 111,440 |
|                             | 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     | 13,771  | 14,838       | 15,253  | 15,696  | 16,223  | 16,820  | 18,461  | 20,301  | 19,768  | 22,541  | 20,689  | 18,093  |
|                             | 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       | 0            | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 計 (D)                       | 29,897        | 39,738  | 15,253       | 15,696  | 16,223  | 50,994  | 64,314  | 51,807  | 172,142 | 22,541  | 20,689  | 129,533 |         |
| 資本的収入額が資本的支出額に<br>不足する額 (E) |               | 6,933   | 7,172        | 11,053  | 9,796   | 8,923   | 8,520   | 9,261   | 10,501  | 10,568  | 13,741  | 13,789  | 13,792  |
| 補填財<br>源                    | 1. 損益勘定留保資金   | 6,932   | △ 9,062      | 11,053  | 9,796   | 8,923   | 8,520   | 9,261   | 10,501  | 10,530  | 13,698  | 13,698  | 13,698  |
|                             | 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        | 0       | 0            | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 計 (F)                       | 6,932         | △ 9,062 | 11,053       | 9,796   | 8,923   | 8,520   | 9,261   | 10,501  | 10,530  | 13,698  | 13,698  | 13,698  |         |
| 補填財源不足額 (E)-(F)             |               | 1       | 16,234       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 38      | 43      | 91      | 94      |
| 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)                   |               | 165,597 | 175,659      | 164,606 | 154,810 | 145,887 | 152,745 | 164,118 | 167,795 | 225,795 | 212,054 | 198,265 | 237,661 |

○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    | 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)   | 〔決算〕<br>〔見込〕 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 収益的収支分     |          | 13,774 | 13,705       | 34,424 | 33,086 | 30,746 | 30,328 | 31,192 | 32,607 | 31,576 | 35,448 | 35,364 | 35,315 |
|            | うち基準内繰入金 | 13,774 | 13,705       | 13,437 | 11,967 | 10,846 | 10,263 | 10,978 | 12,227 | 12,287 | 15,993 | 15,762 | 15,545 |
|            | うち基準外繰入金 | 0      | 0            | 20,987 | 21,119 | 19,900 | 20,065 | 20,215 | 20,380 | 19,289 | 19,455 | 19,602 | 19,770 |
| 資本的収支分     |          | 7,134  | 7,666        | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|            | 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 | 7,134  | 7,666        | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 合 計        |          | 20,908 | 21,371       | 34,424 | 33,086 | 30,746 | 30,328 | 31,192 | 32,607 | 31,576 | 35,448 | 35,364 | 35,315 |

#### 4-3-5 合併処理浄化槽事業

##### ■収益的収支

(千円・税込)

| 区 分                    |                | 年 度   | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>〔決算〕<br>〔見込〕 | 本年度   | 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 |
|------------------------|----------------|-------|--------------|---------------------|-------|-------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 収<br>益<br>的<br>収<br>入  | 1. 営業収益 (A)    |       | 832          | 733                 | 704   | 685   | 833   | 833    | 809    | 785    | 761    | 738    | 714    | 714    |
|                        | (1) 料金収入       |       | 832          | 732                 | 704   | 685   | 833   | 833    | 809    | 785    | 761    | 738    | 714    | 714    |
|                        | (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            | 1                   | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                        | 2. 営業外収益       |       | 1,657        | 5,000               | 3,976 | 3,982 | 3,835 | 3,835  | 3,858  | 3,882  | 3,906  | 3,930  | 3,953  | 3,953  |
|                        | (1) 補助金        |       | 1,657        | 4,998               | 3,872 | 3,878 | 3,731 | 3,731  | 3,754  | 3,778  | 3,802  | 3,826  | 3,849  | 3,849  |
|                        | 他会計補助金         |       | 1,657        | 4,998               | 3,872 | 3,878 | 3,731 | 3,731  | 3,754  | 3,778  | 3,802  | 3,826  | 3,849  | 3,849  |
|                        | その他補助金         |       | 0            | 0                   | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                        | (2) 長期前受金戻入    |       | 0            | 1                   | 104   | 104   | 104   | 104    | 104    | 104    | 104    | 104    | 104    | 104    |
|                        | (3) その他        |       | 0            | 1                   | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 収入計 (C)                |                | 2,489 | 5,733        | 4,680               | 4,667 | 4,667 | 4,667 | 4,667  | 4,667  | 4,667  | 4,667  | 4,667  | 4,667  |        |
| 収<br>益<br>的<br>支<br>出  | 1. 営業費用        |       | 1,227        | 4,666               | 4,658 | 4,658 | 4,658 | 4,658  | 4,658  | 4,658  | 4,658  | 4,658  | 4,658  | 4,658  |
|                        | (1) 職員給与費      |       | 0            | 2,737               | 2,760 | 2,760 | 2,760 | 2,760  | 2,760  | 2,760  | 2,760  | 2,760  | 2,760  | 2,760  |
|                        | 基本給            |       | 0            | 1,703               | 1,710 | 1,710 | 1,710 | 1,710  | 1,710  | 1,710  | 1,710  | 1,710  | 1,710  | 1,710  |
|                        | 退職給付費          |       | 0            | 0                   | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                        | その他            |       | 0            | 1,034               | 1,050 | 1,050 | 1,050 | 1,050  | 1,050  | 1,050  | 1,050  | 1,050  | 1,050  | 1,050  |
|                        | (2) 経費         |       | 1,227        | 1,429               | 1,445 | 1,445 | 1,445 | 1,445  | 1,445  | 1,445  | 1,445  | 1,445  | 1,445  | 1,445  |
|                        | 動力費            |       | 0            | 0                   | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                        | 繕修費            |       | 83           | 91                  | 91    | 91    | 91    | 91     | 91     | 91     | 91     | 91     | 91     | 91     |
|                        | 材料費            |       | 0            | 0                   | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                        | その他            |       | 1,144        | 1,338               | 1,354 | 1,354 | 1,354 | 1,354  | 1,354  | 1,354  | 1,354  | 1,354  | 1,354  | 1,354  |
| (3) 減価償却費              |                | 0     | 500          | 453                 | 453   | 453   | 453   | 453    | 453    | 453    | 453    | 453    | 453    |        |
| 2. 営業外費用               |                | 3     | 103          | 0                   | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
| (1) 支払利息               |                | 3     | 2            | 0                   | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
| (2) その他                |                | 0     | 101          | 0                   | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
| 支出計 (D)                |                | 1,230 | 4,769        | 4,658               | 4,658 | 4,658 | 4,658 | 4,658  | 4,658  | 4,658  | 4,658  | 4,658  | 4,658  |        |
| 経常損益 (C)-(D) (E)       |                | 1,259 | 963          | 22                  | 9     | 9     | 9     | 9      | 9      | 9      | 9      | 9      | 9      |        |
| 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) |                | 1,259 | 963          | 22                  | 9     | 9     | 9     | 9      | 9      | 9      | 9      | 9      | 9      |        |

■資本的収支

(千円・税込)

| 年 度<br>区 分                  |                    | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>〔決算〕<br>〔見 込〕 | 本年度 | 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 |
|-----------------------------|--------------------|--------------|----------------------|-----|-------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                             |                    |              |                      |     |       |       |        |        |        |        |        |        |        |
| 資本的<br>収<br>入               | 1. 企業債             | 0            | 0                    | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                             | うち資本費平準化債          | 0            | 0                    | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                             | 2. 他会計出資金          | 0            | 113                  | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                             | 3. 他会計補助金          | 0            | 0                    | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                             | 4. 他会計負担金          | 0            | 0                    | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 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                    | 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            | 0                    | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                             | 計 (A)              | 0            | 113                  | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                             | (A)のうち翌年度へ繰り越さ (B) | 0            | 0                    | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                             | 純計 (A)-(B) (C)     | 0            | 113                  | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 資本的<br>支<br>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          | 421          | 113                  | 113 | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                             | 3. 他会計長期借入金返還金     | 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                  | 0            | 0                    | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
| 計 (D)                       | 421                | 113          | 113                  | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
| 資本的収入額が資本的支出額に<br>不足する額 (E) | 421                | 0            | 113                  | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
| 補填財源不足額 (D)-(C)             | 421                | 0            | 113                  | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
| 補填財源                        | 1. 損益勘定留保資金        | 0            | 0                    | 113 | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                             | 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             | 0            | 0                    | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 計 (F)                       | 0                  | 0            | 113                  | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
| 補填財源不足額 (E)-(F)             | 421                | 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)                   | 226                | 113          | 0                    | 0   | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |

○他会計繰入金

(単位：千円)

| 年 度<br>区 分 |          | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>〔決算〕<br>〔見 込〕 | 本年度   | 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 |
|------------|----------|--------------|----------------------|-------|-------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 収益的収支分     |          | 1,657        | 4,998                | 3,872 | 3,878 | 3,731 | 3,731  | 3,754  | 3,778  | 3,802  | 3,826  | 3,849  | 3,849  |
|            | うち基準内繰入金 | 424          | 4,998                | 349   | 349   | 349   | 349    | 349    | 349    | 349    | 349    | 349    | 349    |
|            | うち基準外繰入金 | 1,233        | 0                    | 3,523 | 3,529 | 3,382 | 3,382  | 3,405  | 3,429  | 3,453  | 3,477  | 3,500  | 3,500  |
| 資本的収支分     |          | 0            | 113                  | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|            | 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 | 0            | 113                  | 0     | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 合 計        | 1,657    | 5,111        | 3,872                | 3,878 | 3,731 | 3,731 | 3,754  | 3,778  | 3,802  | 3,826  | 3,849  | 3,849  |        |

#### 4-3-6 集合処理合計(特環+農集+漁集)

##### ■収益の収支

(千円・税込)

| 区 分                    |                | 年 度       |         | 前々年度    | 前年度     | 本年度     | 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)      |         | (決算)    | (決算)    |         |         |         |         |         |         |         |         |        |        |
| 収 益                    | 1. 営業収益 (A)    | 68,464    | 66,514  | 62,853  | 61,405  | 74,945  | 73,135  | 71,321  | 69,514  | 67,800  | 66,109  | 64,415  | 62,721  |        |        |
|                        | (1) 料金収入       | 68,454    | 66,448  | 62,853  | 61,405  | 74,945  | 73,135  | 71,321  | 69,514  | 67,800  | 66,109  | 64,415  | 62,721  |        |        |
|                        | (2) 受託工事収益 (B) | 0         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |        |
|                        | (3) その他        | 10        | 65      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |        |
|                        | 2. 営業外収益       | 303,381   | 283,112 | 369,340 | 356,359 | 330,320 | 326,886 | 335,042 | 340,429 | 351,856 | 361,555 | 367,422 | 368,798 |        |        |
|                        | (1) 補助金        | 139,895   | 131,378 | 221,173 | 216,484 | 198,238 | 199,009 | 204,885 | 208,568 | 213,749 | 218,480 | 221,722 | 222,386 |        |        |
|                        | 他会計補助金         | 139,895   | 131,378 | 221,173 | 216,484 | 198,238 | 199,009 | 204,885 | 208,568 | 213,749 | 218,480 | 221,722 | 222,386 |        |        |
|                        | その他補助金         | 0         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |        |
|                        | (2) 長期前受金戻入    | 157,088   | 151,731 | 148,167 | 139,875 | 132,083 | 127,877 | 130,156 | 131,862 | 138,107 | 143,075 | 145,700 | 146,412 |        |        |
|                        | (3) その他        | 6,398     | 3       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |        |
| 収入計 (C)                | 371,845        | 349,625   | 432,193 | 417,764 | 405,265 | 400,021 | 406,363 | 409,943 | 419,656 | 427,664 | 431,837 | 431,519 |         |        |        |
| 収 支                    | 1. 営業費用        | 423,952   | 424,892 | 412,484 | 400,046 | 389,447 | 383,820 | 388,576 | 392,640 | 404,216 | 412,895 | 417,667 | 418,955 |        |        |
|                        | (1) 職員給与費      | 17,359    | 17,804  | 19,170  | 19,170  | 19,170  | 19,170  | 19,170  | 19,170  | 19,170  | 19,170  | 19,170  | 19,170  |        |        |
|                        | 基本給与           | 10,475    | 10,501  | 10,520  | 10,520  | 10,520  | 10,520  | 10,520  | 10,520  | 10,520  | 10,520  | 10,520  | 10,520  |        |        |
|                        | 退職給付費          | 0         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |        |
|                        | その他            | 6,884     | 7,303   | 8,650   | 8,650   | 8,650   | 8,650   | 8,650   | 8,650   | 8,650   | 8,650   | 8,650   | 8,650   |        |        |
|                        | (2) 経費         | 136,255   | 149,579 | 146,861 | 146,861 | 146,861 | 146,861 | 146,861 | 146,861 | 146,861 | 146,861 | 146,861 | 146,861 |        |        |
|                        | 動力費            | 0         | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     |        |        |
|                        | 繕修費            | 19,128    | 13,682  | 13,685  | 13,685  | 13,685  | 13,685  | 13,685  | 13,685  | 13,685  | 13,685  | 13,685  | 13,685  |        |        |
|                        | 材料費            | 0         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |        |
|                        | その他            | 117,127   | 135,661 | 132,940 | 132,940 | 132,940 | 132,940 | 132,940 | 132,940 | 132,940 | 132,940 | 132,940 | 132,940 |        |        |
| (3) 減価償却費              | 270,338        | 257,509   | 246,453 | 234,015 | 223,416 | 217,789 | 222,545 | 226,609 | 238,185 | 246,864 | 251,636 | 252,924 |         |        |        |
| 2. 営業外費用               | 42,679         | 26,063    | 21,419  | 19,429  | 17,508  | 15,660  | 14,713  | 13,684  | 14,026  | 13,355  | 12,755  | 11,583  |         |        |        |
| (1) 支払利息               | 26,640         | 24,063    | 21,419  | 19,429  | 17,508  | 15,660  | 14,713  | 13,684  | 14,026  | 13,355  | 12,755  | 11,583  |         |        |        |
| (2) その他                | 16,039         | 2,000     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |        |        |
| 支出計 (D)                | 466,631        | 450,955   | 433,903 | 419,475 | 406,955 | 399,480 | 403,289 | 406,324 | 418,242 | 426,250 | 430,422 | 430,538 |         |        |        |
| 経常損益 (C)-(D) (E)       | △ 94,786       | △ 101,329 | △ 1,710 | △ 1,711 | △ 1,690 | 541     | 3,074   | 3,619   | 1,414   | 1,414   | 1,415   | 981     |         |        |        |
| 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) | △ 94,786       | △ 101,329 | △ 1,710 | △ 1,711 | △ 1,690 | 541     | 3,074   | 3,619   | 1,414   | 1,414   | 1,415   | 981     |         |        |        |

■資本的収支

(千円・税込)

| 年 度<br>区 分                  |               | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>〔決算〕<br>〔見 込〕 | 本年度       | 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    |
|-----------------------------|---------------|--------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                             |               |              |                      |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 資本的<br>収入                   | 1. 企業債        | 62,400       | 104,200              | 63,200    | 71,000    | 72,400    | 148,308   | 134,934   | 238,822   | 130,742   | 115,396   | 35,660    | 116,235   |
|                             | うち資本費平準化債     | 0            | 0                    | 58,900    | 66,700    | 68,100    | 65,100    | 60,800    | 44,200    | 28,800    | 17,400    | 13,200    | 9,300     |
|                             | 2. 他会計出資金     | 78,464       | 80,391               | 7,106     | 7,106     | 7,086     | 4,854     | 2,034     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                             | 3. 他会計補助金     | 0            | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                             | 4. 他会計負担金     | 0            | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 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 | 63,855       | 15,000               | 4,300     | 4,300     | 4,300     | 91,861    | 83,942    | 212,903   | 117,326   | 100,874   | 23,771    | 111,998   |
|                             | 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            | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 計 (A)                       | 204,719       | 199,591      | 74,606               | 82,406    | 83,786    | 245,023   | 220,910   | 451,725   | 248,068   | 216,270   | 59,431    | 228,233   |           |
| (A)のうち翌年度へ繰り越さ (B)          | 0             | 0            | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
| 純計 (A)-(B) (C)              | 204,719       | 199,591      | 74,606               | 82,406    | 83,786    | 245,023   | 220,910   | 451,725   | 248,068   | 216,270   | 59,431    | 228,233   |           |
| 資本的<br>支出                   | 1. 建設改良費      | 127,710      | 119,200              | 8,600     | 8,600     | 8,600     | 175,068   | 158,076   | 407,524   | 219,269   | 198,870   | 46,231    | 218,933   |
|                             | 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     | 148,227      | 151,914              | 157,254   | 160,978   | 159,585   | 155,191   | 153,364   | 139,136   | 128,963   | 119,924   | 101,991   | 86,600    |
|                             | 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                      | 230           | 0            | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
| 計 (D)                       | 276,167       | 271,114      | 165,854              | 169,578   | 168,185   | 330,259   | 311,440   | 546,660   | 348,232   | 318,794   | 148,222   | 305,533   |           |
| 資本的収入額が資本的支出額に<br>不足する額 (E) |               | 71,448       | 71,523               | 91,248    | 87,172    | 84,399    | 85,236    | 90,530    | 94,936    | 100,164   | 102,524   | 88,792    | 77,300    |
| 補填<br>財源                    | 1. 損益勘定留保資金   | 71,447       | 4,449                | 91,248    | 87,172    | 84,399    | 85,236    | 90,530    | 94,936    | 100,126   | 102,481   | 88,701    | 77,206    |
|                             | 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        | 0            | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 計 (F)                       | 71,447        | 4,449        | 91,248               | 87,172    | 84,399    | 85,236    | 90,530    | 94,936    | 100,126   | 102,481   | 88,701    | 77,206    |           |
| 補填財源不足額 (E)-(F)             |               | 1            | 67,074               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 38        | 43        | 91        | 94        |
| 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)                   |               | 1,466,726    | 1,419,012            | 1,324,958 | 1,234,980 | 1,147,795 | 1,140,912 | 1,122,482 | 1,222,168 | 1,223,947 | 1,219,419 | 1,153,088 | 1,182,723 |

○他会計繰入金

(単位：千円)

| 年 度<br>区 分 |          | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>〔決算〕<br>〔見 込〕 | 本年度     | 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  |
|------------|----------|--------------|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 収益的<br>収支分 |          | 139,895      | 131,378              | 221,173 | 216,484 | 198,238 | 199,009 | 204,885 | 208,568 | 213,749 | 218,480 | 221,722 | 222,386 |
|            | うち基準内繰入金 | 139,895      | 131,378              | 112,599 | 106,463 | 101,756 | 100,718 | 105,068 | 108,431 | 114,104 | 117,144 | 118,691 | 118,096 |
|            | うち基準外繰入金 | 0            | 0                    | 108,574 | 110,021 | 96,482  | 98,291  | 99,818  | 100,136 | 99,645  | 101,336 | 103,031 | 104,291 |
| 資本的<br>収支分 |          | 78,464       | 80,391               | 7,106   | 7,106   | 7,086   | 4,854   | 2,034   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|            | うち基準内繰入金 | 0            | 0                    | 7,106   | 7,106   | 7,086   | 4,854   | 2,034   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|            | うち基準外繰入金 | 78,464       | 80,391               | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 合 計        |          | 218,359      | 211,769              | 228,279 | 223,590 | 205,324 | 203,863 | 206,919 | 208,568 | 213,749 | 218,480 | 221,722 | 222,386 |

### 4-3-7 4 事業合計

#### ■収益の収支

(千円・税込)

| 区 分                    |                | 年 度       |         | 前々年度    | 前年度     | 本年度     | 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)      |         | (決算)    | (決算)    |         |         |         |         |         |         |         |         |        |        |
| 収 益 的 収 入              | 1. 営業収益 (A)    | 69,296    | 67,246  | 63,557  | 62,090  | 75,778  | 73,968  | 72,130  | 70,299  | 68,561  | 66,846  | 65,129  | 63,435  |        |        |
|                        | (1) 料金収入       | 69,286    | 67,180  | 63,557  | 62,090  | 75,778  | 73,968  | 72,130  | 70,299  | 68,561  | 66,846  | 65,129  | 63,435  |        |        |
|                        | (2) 受託工事収益 (B) | 0         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |        |
|                        | (3) その他        | 10        | 66      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |        |
|                        | 2. 営業外収益       | 305,038   | 288,112 | 373,316 | 360,341 | 334,155 | 330,721 | 338,900 | 344,311 | 355,762 | 365,485 | 371,375 | 372,751 |        |        |
|                        | (1) 補助金        | 141,552   | 136,376 | 225,045 | 220,362 | 201,968 | 202,740 | 208,640 | 212,346 | 217,551 | 222,306 | 225,571 | 226,236 |        |        |
|                        | 他会計補助金         | 141,552   | 136,376 | 225,045 | 220,362 | 201,968 | 202,740 | 208,640 | 212,346 | 217,551 | 222,306 | 225,571 | 226,236 |        |        |
|                        | その他補助金         | 0         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |        |
|                        | (2) 長期前受金戻入    | 157,088   | 151,732 | 148,271 | 139,979 | 132,187 | 127,981 | 130,260 | 131,966 | 138,211 | 143,179 | 145,804 | 146,516 |        |        |
|                        | (3) その他        | 6,398     | 4       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |        |
| 収入計 (C)                | 374,334        | 355,358   | 436,873 | 422,431 | 409,932 | 404,688 | 411,030 | 414,610 | 424,323 | 432,331 | 436,504 | 436,186 |         |        |        |
| 収 益 的 支 出              | 1. 営業費用        | 425,179   | 429,558 | 417,142 | 404,704 | 394,105 | 388,478 | 393,234 | 397,298 | 408,874 | 417,553 | 422,325 | 170,236 |        |        |
|                        | (1) 職員給与費      | 17,359    | 20,541  | 21,930  | 21,930  | 21,930  | 21,930  | 21,930  | 21,930  | 21,930  | 21,930  | 21,930  | 21,930  |        |        |
|                        | 基本給            | 10,475    | 12,204  | 12,230  | 12,230  | 12,230  | 12,230  | 12,230  | 12,230  | 12,230  | 12,230  | 12,230  | 12,230  |        |        |
|                        | 退職給付費          | 0         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |        |
|                        | その他            | 6,884     | 8,337   | 9,700   | 9,700   | 9,700   | 9,700   | 9,700   | 9,700   | 9,700   | 9,700   | 9,700   | 9,700   |        |        |
|                        | (2) 経費         | 137,482   | 151,008 | 148,306 | 148,306 | 148,306 | 148,306 | 148,306 | 148,306 | 148,306 | 148,306 | 148,306 | 148,306 |        |        |
|                        | 動力費            | 0         | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     | 236     |        |        |
|                        | 繕修費            | 19,211    | 13,773  | 13,776  | 13,776  | 13,776  | 13,776  | 13,776  | 13,776  | 13,776  | 13,776  | 13,776  | 13,776  |        |        |
|                        | 材料費            | 0         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |        |
|                        | その他            | 118,271   | 136,999 | 134,294 | 134,294 | 134,294 | 134,294 | 134,294 | 134,294 | 134,294 | 134,294 | 134,294 | 134,294 |        |        |
| (3) 減価償却費              | 270,338        | 258,009   | 246,906 | 234,468 | 223,869 | 218,242 | 222,998 | 227,062 | 238,638 | 247,317 | 252,089 | 253,377 |         |        |        |
| 2. 営業外費用               | 42,682         | 26,166    | 21,419  | 19,429  | 17,508  | 15,660  | 14,713  | 13,684  | 14,026  | 13,355  | 12,755  | 11,583  |         |        |        |
| (1) 支払利息               | 26,643         | 24,065    | 21,419  | 19,429  | 17,508  | 15,660  | 14,713  | 13,684  | 14,026  | 13,355  | 12,755  | 11,583  |         |        |        |
| (2) その他                | 16,039         | 2,101     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |         |        |        |
| 支出計 (D)                | 467,861        | 455,724   | 438,561 | 424,133 | 411,613 | 404,138 | 407,947 | 410,982 | 422,900 | 430,908 | 435,080 | 435,196 |         |        |        |
| 経常損益 (C)-(D) (E)       | △ 93,527       | △ 100,366 | △ 1,688 | △ 1,702 | △ 1,681 | 550     | 3,083   | 3,628   | 1,423   | 1,423   | 1,424   | 990     |         |        |        |
| 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) | △ 93,527       | △ 100,366 | △ 1,688 | △ 1,702 | △ 1,681 | 550     | 3,083   | 3,628   | 1,423   | 1,423   | 1,424   | 990     |         |        |        |

■資本的収支

(千円・税込)

| 年 度<br>区 分                  |               | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>〔決算〕<br>〔見 込〕 | 本年度       | 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    |
|-----------------------------|---------------|--------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                             |               |              |                      |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 資本的<br>収入                   | 1. 企業債        | 62,400       | 104,200              | 63,200    | 71,000    | 72,400    | 148,308   | 134,934   | 238,822   | 130,742   | 115,396   | 35,660    | 116,235   |
|                             | うち資本費平準化債     | 0            | 0                    | 58,900    | 66,700    | 68,100    | 65,100    | 60,800    | 44,200    | 28,800    | 17,400    | 13,200    | 9,300     |
|                             | 2. 他会計出資金     | 78,464       | 80,504               | 7,106     | 7,106     | 7,086     | 4,854     | 2,034     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                             | 3. 他会計補助金     | 0            | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|                             | 4. 他会計負担金     | 0            | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 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 | 63,855       | 15,000               | 4,300     | 4,300     | 4,300     | 91,861    | 83,942    | 212,903   | 117,326   | 100,874   | 23,771    | 111,998   |
|                             | 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            | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 計 (A)                       | 204,719       | 199,704      | 74,606               | 82,406    | 83,786    | 245,023   | 220,910   | 451,725   | 248,068   | 216,270   | 59,431    | 228,233   |           |
| (A)のうち翌年度へ繰り越さ (B)          | 0             | 0            | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
| 純計 (A)-(B) (C)              | 204,719       | 199,704      | 74,606               | 82,406    | 83,786    | 245,023   | 220,910   | 451,725   | 248,068   | 216,270   | 59,431    | 228,233   |           |
| 資本的<br>支出                   | 1. 建設改良費      | 127,710      | 119,200              | 8,600     | 8,600     | 8,600     | 175,068   | 158,076   | 407,524   | 219,269   | 198,870   | 46,231    | 218,933   |
|                             | 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     | 148,648      | 152,027              | 157,367   | 160,978   | 159,585   | 155,191   | 153,364   | 139,136   | 128,963   | 119,924   | 101,991   | 86,600    |
|                             | 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                      | 230           | 0            | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
| 計 (D)                       | 276,588       | 271,227      | 165,967              | 169,578   | 168,185   | 330,259   | 311,440   | 546,660   | 348,232   | 318,794   | 148,222   | 305,533   |           |
| 資本的収入額が資本的支出額に<br>不足する額 (E) |               | 71,869       | 71,523               | 91,361    | 87,172    | 84,399    | 85,236    | 90,530    | 94,936    | 100,164   | 102,524   | 88,792    | 77,300    |
| 補填<br>財源                    | 1. 損益勘定留保資金   | 71,447       | 4,449                | 91,361    | 87,172    | 84,399    | 85,236    | 90,530    | 94,936    | 100,126   | 102,481   | 88,701    | 77,206    |
|                             | 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        | 0            | 0                    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 計 (F)                       | 71,447        | 4,449        | 91,361               | 87,172    | 84,399    | 85,236    | 90,530    | 94,936    | 100,126   | 102,481   | 88,701    | 77,206    |           |
| 補填財源不足額 (E)-(F)             |               | 422          | 67,074               | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 38        | 43        | 91        | 94        |
| 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)                   |               | 1,466,952    | 1,419,125            | 1,324,958 | 1,234,980 | 1,147,795 | 1,140,912 | 1,122,482 | 1,222,168 | 1,223,947 | 1,219,419 | 1,153,088 | 1,182,723 |

○他会計繰入金

(単位：千円)

| 年 度<br>区 分 |          | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>〔決算〕<br>〔見 込〕 | 本年度     | 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  |
|------------|----------|--------------|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 収益的<br>収支分 |          | 141,552      | 136,376              | 225,045 | 220,362 | 201,968 | 202,740 | 208,640 | 212,346 | 217,551 | 222,306 | 225,571 | 226,236 |
|            | うち基準内繰入金 | 140,319      | 136,376              | 112,948 | 106,812 | 102,105 | 101,067 | 105,417 | 108,780 | 114,453 | 117,493 | 119,040 | 118,445 |
|            | うち基準外繰入金 | 1,233        | 0                    | 112,097 | 113,550 | 99,864  | 101,673 | 103,223 | 103,565 | 103,098 | 104,813 | 106,531 | 107,791 |
| 資本的<br>収支分 |          | 78,464       | 80,504               | 7,106   | 7,106   | 7,086   | 4,854   | 2,034   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|            | うち基準内繰入金 | 0            | 0                    | 7,106   | 7,106   | 7,086   | 4,854   | 2,034   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
|            | うち基準外繰入金 | 78,464       | 80,504               | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 合 計        |          | 220,016      | 216,880              | 232,151 | 227,468 | 209,054 | 207,594 | 210,674 | 212,346 | 217,551 | 222,306 | 225,571 | 226,236 |

# 第5章 進行管理

## 5-1 推進体制と進捗管理

本経営戦略の計画期間は、2025(令和7)年度から2034(令和16)年度までの10年間とし、前期(2025(令和7)年度から2029(令和11)年度)、後期(2030(令和12)年度～2034(令和16)年度)に区分することとし、各期末に見直していきます。

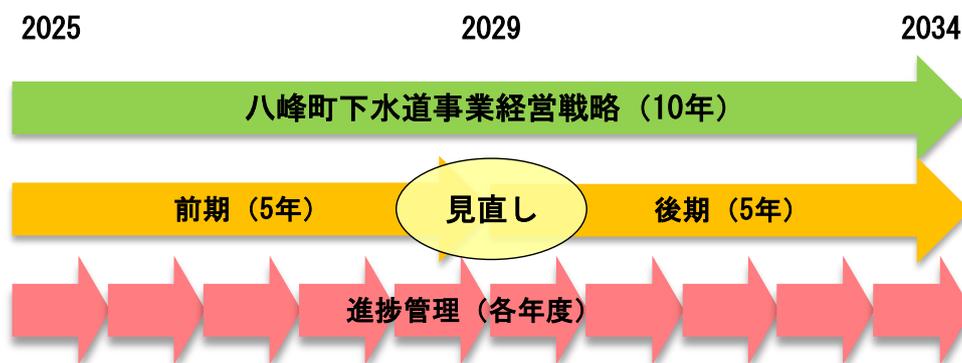


図 5.1 八峰町下水道事業経営戦略 計画期間

本経営戦略の実施にあたっては、各施策を“Plan[計画]－Do[実行]－Check[評価]－Act[改善]”のサイクルに基づき、実施目標の達成状況を管理し施策の評価を行い、継続的な改善に取り組むことにより、下水道事業を効率的かつ効果的に推進します。

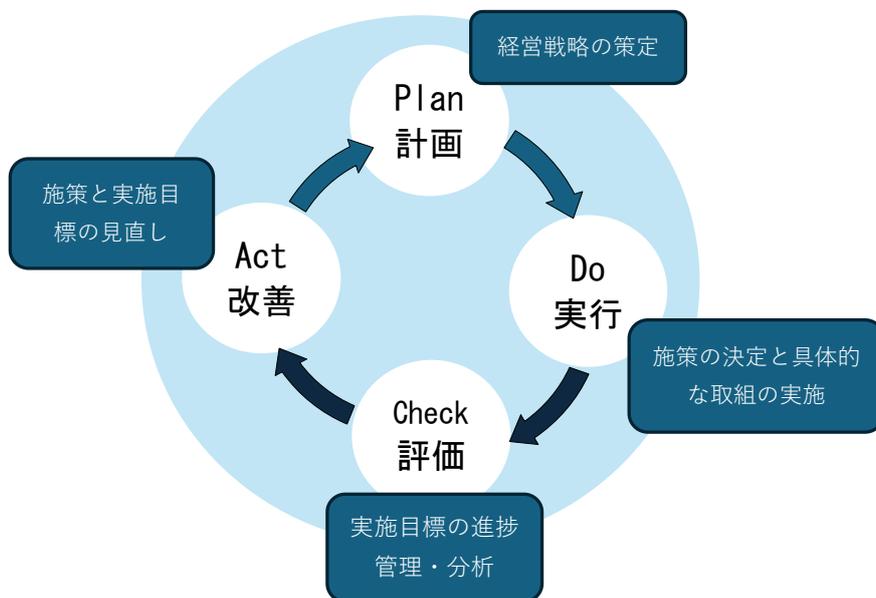


図 5.2 経営戦略の進捗管理

## 5-2 施策の取組による効果の検証

本経営戦略で定めた施策の取り組みによる効果については、各取組方針で定めた目標値の達成状況を適宜、確認します。確認の結果、目標値と実績値に乖離があった場合は、原因を特定の上、対策の検討や目標値の見直し等を行います。

# 第6章 経費回収率向上に向けたロードマップ

「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(国土交通省令和2年7月21日付)」に基づき、特定環境保全公共下水道における、経費回収率向上に向けたロードマップを以下に示します。

## 6-1 行政指標および目標年数

表 6.1 業務指標および目標年限

| 項目   |         | 経営戦略の計画期間 |       |       |        |       |        |       |        |       |        |
|------|---------|-----------|-------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|
|      |         | R7        | R8    | R9    | R10    | R11   | R12    | R13   | R14    | R15   | R16    |
| 業績指標 | 経費回収率   | 43.4%     | 42.3% | 51.7% | 50.4%  | 49.2% | 47.9%  | 46.7% | 45.6%  | 44.4% | 43.2%  |
|      | 企業債残高   | 9.2億円     | 8.5億円 | 7.9億円 | 7.9億円  | 7.5億円 | 8.6億円  | 8.2億円 | 8.3億円  | 7.9億円 | 8.0億円  |
| 関連指標 | 使用料収入   | 49百万円     | 48百万円 | 58百万円 | 57百万円  | 55百万円 | 54百万円  | 52百万円 | 51百万円  | 50百万円 | 49百万円  |
|      | 建設改良費   | 9百万円      | 9百万円  | 9百万円  | 141百万円 | 63百万円 | 376百万円 | 67百万円 | 163百万円 | 46百万円 | 107百万円 |
|      | 資本費平準化債 | 45百万円     | 50百万円 | 50百万円 | 46百万円  | 41百万円 | 25百万円  | 11百万円 | 0百万円   | 0百万円  | 0百万円   |

**・経費回収率(汚水処理に係る経費が、どの程度使用料収入で賄えているかを示すものです。)**

現状経費回収率が低く、近年中に料金改定を予定します。本経営戦略においては、2027(令和9)年度の改定を想定しています。このほか、維持管理費の削減を図るなど、経営の健全化に努めます。

**・企業債残高(投資の財源や資本費平準化債の借入残高を示す指標です)**

極端な増加傾向を示さないように中長期的な収支見通しを考慮し、適切な企業債の借入を実施します。

## 6-2 具体的取組および実施時期

近年中の料金改定を予定します。また、下水道加入促進を図り、使用料収入の確保に努めます。

経費の削減についても取組みを推進します。人口減少により、一層効率的な事業運営が求められることから、秋田県や周辺の自治体と連携し、広域化・共同化の取組や W-ppp の導入について検討します。処理区の統廃合やストックマネジメント計画に基づく維持管理費の削減に努めます。

表 6.2 具体的取組および実施時期

| 項目           |      | 経営戦略の計画期間 |    |    |     |     |     |     |     |     |     |
|--------------|------|-----------|----|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
|              |      | R7        | R8 | R9 | R10 | R11 | R12 | R13 | R14 | R15 | R16 |
| 経営戦略         | 進捗管理 | ◎         | ◎  | ◎  | ◎   | ◎   | ◎   | ◎   | ◎   | ◎   | ◎   |
|              | 見直し  |           |    |    |     | ◎   |     |     |     |     | ◎   |
| 使用料改定        | 検討   |           | ◎  |    |     |     | ◎   |     |     |     |     |
|              | 施行予定 |           |    | ◎  |     |     |     |     |     |     |     |
| 使用料体系の考え方    |      |           |    |    |     |     |     |     |     |     |     |
| 統廃合検討・実施     |      | ◎         | ◎  | ◎  | ◎   | ◎   | ◎   | ◎   | ◎   | ◎   | ◎   |
| 広域的管路包括維持管理  |      | ◎         | ◎  | ◎  | ◎   | ◎   | ◎   | ◎   | ◎   | ◎   | ◎   |
| W-PPPの検討     |      |           | ◎  |    |     |     |     |     |     |     |     |
| ストックマネジメント計画 |      |           |    | ◎  |     |     |     |     |     |     |     |

# 第7章 用語集

## あ行

---

### 汚水処理原価【おすいしよりげんか】

有収水量 1m<sup>3</sup>あたりの汚水処理に要した費用であり、汚水資本費と汚水維持管理費の両方を含めた汚水処理に係るコストを表した指標。

## か行

---

### 管渠改善率【かんきょかいぜんりつ】

当該年度に更新した管渠延長の割合を表した指標。

### 幹線管渠【かんせんかんきょ】

下水の取入れを図る枝線を集め、処理場への導流を図るための管渠。

### 企業債残高対事業規模比率【きぎょうさいざんだかたいじぎょうきぼひりつ】

料金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。

### 経営戦略【けいえいせんりやく】

公営企業が、将来にわたって安定的に事業を継続していくための中長期的な経営の基本計画。

### 経営比較分析表【けいえいひかくぶんせきひょう】

公営企業の経営及び施設の状況を表す主要な経営指標とその分析。

### 経常収支比率【けいじょうしゅうしひりつ】

経常的な経費（人件費、公債費など）のうち、経常的な収入（流域下水道維持管理負担金、下水道使用料など）の割合であり、財政構造の弾力性を示す指標。

### 経費回収率【けいひかいしゅうりつ】

汚水処理に係った費用のうち、使用料収入で賄えている割合。

### 下水道整備率【げすいどうせいびりつ】

下水道計画区域面積のうち、整備済み面積の割合。

### 下水道接続率【げすいどうせつぞくりつ】

下水道処理区域内の人口のうち、下水道に接続している人口の割合（＝水洗化率）。

### 下水道処理人口普及率【げすいどうしよりじんこうふきゅうりつ】

下水道の整備状況を示す指標として用いられ、対象とする区域内の総人口に対して下水道を利用できる人口の割合。

## コンセッション【こんせつしょん】

管理者は運営権者に運営権を設定。運営権により、運営権者は利用者から収受する利用料金に基づき事業を運営する方式。

## さ行

### 施設利用率【しせつりようりつ】

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。

### 指定管理者制度【していかりしやせいど】

強制徴収等の公権力の行使を除く運転、維持管理、補修、清掃等の事実行為を含む公共施設の管理を民間事業者に代行させる方式。

### 集落排水【しゅうらくはいすい】

農業(漁業、林業)集落におけるし尿、生活雑排水等の汚水、汚泥又は雨水を処理する施設。

### 水洗化率【すいせんかりつ】

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した指標。

### ストックマネジメント計画【すとくまねじめんとけいかく】

持続可能な下水道事業の実現を目的に、既存の膨大な施設(ストック)の状況を客観的に把握、評価し、長期的な施設の状態を予測しながら、施設を計画的かつ効率的に管理(マネジメント)していくための計画。

## た行

### 特定環境保全公共下水道【とくていかんきょうほぜんこうきょうげすいどう】

公共下水道のうち処理対象人口が概ね 1000 人未満で水質保全上特に必要な地区において施行されるもの。

## は行

### 包括的民間委託【ほうかつてきみんかんいたく】

処理施設の包括的民間委託は「処理施設の維持管理に係る複数業務をパッケージ化し、性能発注により、複数年契約」にて実施しているものとし、管路施設の包括的民間委託については、「管路管理に係る複数業務をパッケージ化し、複数年契約」にて実施している方式。

## ら行

### 流域下水道【りゅういきげすいどう】

2以上の市町村からの下水を処理するための下水道で、終末処理場と幹線管渠からなる。

### **流域別下水道整備総合計画【りゅういきべつげすいどうせいびそうごうけいかく】**

---

環境基本法第16条に基づく水質環境基準の類型指定水域について、水域内の環境基準を維持達成するための下水道整備に関する総合的な基本計画。

### **流動比率【りゅうどうひりつ】**

---

1年以内に支払う必要がある経費のうち、1年以内に現金化できる資産の割合であり、事業の短期的な支払能力を示す指標。

### **累積欠損比率【るいせきけつそんひりつ】**

---

営業収益のうち、累積欠損金の割合であり、数値が高いと経営が悪化していることを示す指標。