

第6章 投資・財政計画

1. 投資・財政計画の策定

施設については、維持管理の強化により延命化が可能なポンプ設備や自家発電設備の更新時期の見直しを行うことにより可能な限り投資の平準化を実施するとともに、安全な水の安定供給を維持するため、上奈良水源ポンプ場の耐震化を含む更新工事、下般若配水場のポンプ増設工事及び遠方監視制御装置、中央監視装置、受変電設備の更新を行い、管路については、耐震化率や老朽化率を改善するため、基幹管路更新事業及び配水管改良事業を実施する一方で、必要となる財源については、急激な料金高騰を招かないよう企業債の活用を合わせて実施するものとして平均改定率 18.09%の水道料金改定を計画します。

2. 財政収支の見通し

令和2年度に料金改定を行った場合、財政収支の見通し（表-6.1、図-6.1）のとおり、計画期間における長期前受金を除いた収益的収支の赤字が解消され、内部留保資金残高 10 億円程度を維持しています。企業債は、企業債残高の見通し（図-6.2）のとおり、増加傾向となっているものの、急激な増加を抑制しています。1 m³ 当たり平均供給単価は平成 30 年度の約 117.6 円から、令和 10 年度以降に約 155 円となり、給水人口一人当たり企業債残高は平成 30 年度の約 15,400 円から、令和 10 年度に約 25,300 円、令和 20 年度には約 30,200 円となります。

なお、料金算定期間を 5 年としていますので、5 年後の令和 7 年度についても料金の改定を見込んでおり、令和 11 年度以降については参考となります。

表-6.1 財政収支の見通し

	令和元～10年度	令和11～20年度(参考)
投資額 (合計)	約88億円	約78億円
料金改定	R2 : 18.09% R7 : 11.80%	R12 : 2.80% R17 : 2.00%
給水人口あたり 企業債残高	R1 : 15,800円/人 R10 : 25,300円/人 期間平均 : 約20,600円/人	R11 : 27,200円/人 R20 : 30,200円/人 期間平均 : 約29,200円/人
企業債残高対 給水収益比率	R1 : 130% R10 : 159% 期間平均 : 約139%	R11 : 171% R20 : 181% 期間平均 : 約177%

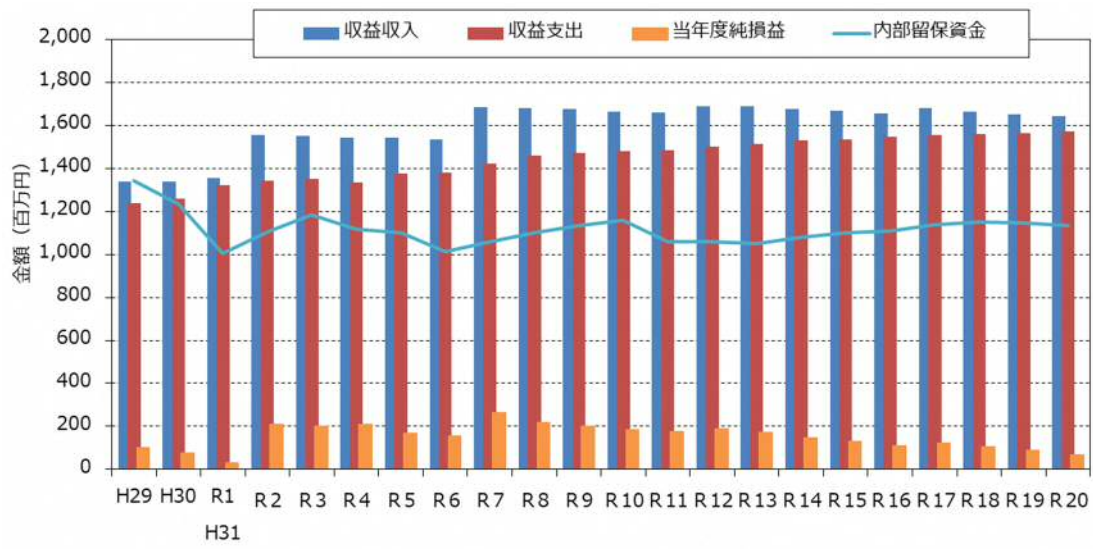


図-6.1 財政収支の見通し

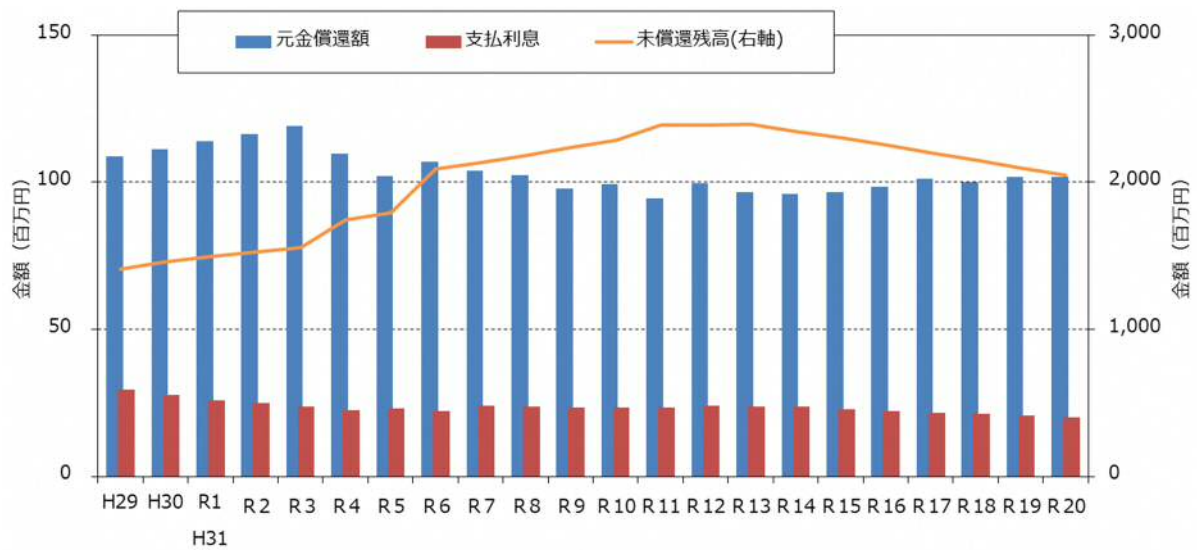


図-6.2 企業債残高の見通し

表-6.2 投資・財政計画(収益的収支)

【単位：千円】

		平成29年度	平成30年度	平成31年度 令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度		
損 収 入	1. 営業収益 (A)	1,202,616	1,196,631	1,219,344	1,416,323	1,408,871	1,401,470	1,397,648	1,386,616	1,533,766	1,523,904	1,518,115	1,504,294	1,494,545	1,524,341	1,517,461	1,502,724	1,491,887	1,481,108	1,502,188	1,487,397	1,476,581	1,465,705		
	(1) 料金収入	1,157,005	1,150,420	1,150,287	1,347,266	1,339,814	1,332,413	1,328,591	1,317,559	1,464,709	1,454,847	1,449,058	1,435,237	1,425,488	1,455,284	1,448,404	1,433,667	1,422,830	1,412,051	1,433,131	1,418,340	1,407,524	1,396,648		
	(2) 受託工事収益 (B)	9,653	1,755	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	24,606	
	(3) その他	35,958	44,456	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	44,451	
	2. 営業外収益	135,631	143,252	134,724	137,797	141,890	142,454	146,463	149,452	152,214	155,615	158,206	160,387	163,469	166,402	169,732	172,824	174,537	176,612	177,106	177,208	177,208	176,666	176,893	
	(1) 補助金																								
	他会計繰入金																								
	その																								
	(2) 長期前受金戻入	132,881	133,481	130,048	133,122	137,215	137,779	141,788	144,777	147,539	150,940	153,531	155,712	158,794	161,727	165,057	168,149	169,862	171,937	172,431	172,533	171,991	172,218		
	(3) その他	2,750	9,771	4,676	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	4,675	
収入計 (C)	1,338,247	1,339,883	1,354,068	1,554,120	1,550,761	1,543,924	1,544,111	1,536,068	1,685,980	1,679,519	1,676,321	1,664,681	1,658,014	1,690,743	1,687,193	1,675,548	1,666,424	1,657,720	1,679,294	1,664,605	1,653,247	1,642,598			
的 収 支 出	1. 営業費用	1,207,611	1,232,627	1,295,834	1,300,813	1,318,611	1,307,620	1,323,154	1,314,949	1,347,112	1,383,600	1,394,419	1,383,488	1,392,057	1,402,497	1,408,796	1,417,378	1,417,408	1,422,809	1,424,610	1,420,060	1,417,571	1,419,289		
	(1) 職員給与と 基本給・手当 退職給与費 その他	72,256	78,402	83,783	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	78,032	
	(2) 経費	641,005	661,437	692,161	693,528	700,854	708,231	716,756	722,960	744,482	765,177	761,226	754,655	749,407	744,132	739,722	732,839	727,192	721,574	717,103	710,338	704,806	699,245		
	動力費	47,711	49,511	63,048	46,591	45,223	43,851	42,598	41,110	38,095	35,082	35,178	35,082	35,082	35,082	35,178	35,082	35,082	35,082	35,082	35,178	35,082	35,082	35,082	
	修繕費	68,956	74,695	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	68,509	
	材料費																								
	その他	524,338	537,231	560,604	578,428	587,122	595,871	605,649	613,341	637,878	661,586	657,539	651,064	645,816	640,541	636,035	629,248	623,601	617,983	613,416	606,747	601,215	595,654		
	(3) 減価償却費	494,350	492,788	519,890	529,253	539,725	521,357	528,366	513,957	524,598	540,391	555,161	550,801	564,618	580,333	591,042	606,507	612,184	623,203	629,475	631,690	634,733	642,012		
	2. 営業外費用	30,653	28,668	27,728	26,666	25,485	24,287	24,780	24,028	25,868	25,472	25,242	25,178	25,220	25,884	25,608	25,392	24,742	24,111	23,508	22,947	22,442	21,956		
	(1) 支払利息	29,356	27,682	25,928	24,866	23,685	22,487	22,980	22,228	24,068	23,672	23,442	23,378	23,420	24,084	23,808	23,592	22,942	22,311	21,708	21,147	20,642	20,156		
(2) その他	1,297	986	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800		
支出計 (D)	1,238,264	1,261,295	1,323,562	1,327,479	1,344,096	1,331,907	1,347,934	1,338,977	1,372,980	1,409,072	1,419,661	1,408,666	1,417,277	1,428,381	1,434,404	1,442,770	1,442,150	1,446,920	1,448,118	1,443,007	1,440,013	1,441,245			
経常損益 (C)-(D) (E)	99,983	78,588	30,506	226,641	206,665	212,017	196,177	197,091	313,000	270,447	256,660	256,015	240,737	262,362	252,789	232,778	224,274	210,800	231,176	221,598	213,234	201,353			
特別利益 (F)			2																						
特別損失 (G)	50	89	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72	72		
特別損益 (F)-(G) (H)	△ 50	△ 89	△ 70	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72	△ 72		
当年度純利益 (又は純損益) (E)+(H)	99,933	78,498	30,436	226,569	206,593	211,945	196,105	197,019	312,928	270,375	256,588	255,943	240,665	262,290	252,717	232,706	224,202	210,728	231,104	221,526	213,162	201,281			
繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I)	164,001	109,017	9,455	89,560	159,428	177,779	181,788	184,777	187,539	190,940	193,531	195,712	198,794	201,727	205,057	208,149	208,016	186,909	179,335	153,833	112,332	51,115			
流動資産 (J)	1,475,454	1,361,755	1,492,897	1,713,460	1,709,756	1,702,218	1,702,425	1,693,557	1,858,839	1,851,715	1,848,190	1,835,356	1,828,006	1,864,090	1,860,177	1,847,338	1,837,278	1,827,682	1,851,467	1,835,272	1,822,750	1,811,009			
うち未収金	308,171	282,510	311,814	357,882	357,109	355,534	355,577	353,725	388,247	386,759	386,023	383,342	381,807	389,344	388,526	385,845	383,743	381,739	386,707	383,324	380,709	378,257			
流動負債 (K)	243,531	243,991	260,307	261,077	264,345	261,948	265,100	263,338	270,026	277,124	279,207	277,044	278,738	280,922	282,106	283,751	283,630	284,568	284,803	283,798	283,209	283,452			
うち建設改良費分	111,305	113,849	118,972	119,324	120,818	119,722	121,163	120,358	123,414	126,659	127,611	126,622	127,396	128,394	128,936	129,687	129,632	130,061	130,168	129,709	129,440	129,551			
うち一時借入金																									
うち未払金	120,507	117,125	128,808	129,189	130,806	129,620	131,180	130,308	133,618	137,130	138,161	137,090	137,929	139,009	139,595	140,409	140,349	140,813	140,930	140,432	140,141	140,261			
累積欠損金比率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)																									
地方財政法施行令第15条第1項により算定した 資金不足額 (L)																									
営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M)	1,192,963	1,194,876	1,194,738	1,391,717	1,384,265	1,376,864	1,373,042	1,362,010	1,509,160	1,499,298	1,493,509	1,479,688	1,469,939	1,499,735	1,492,855	1,478,118	1,467,281	1,456,502	1,477,582	1,462,791	1,451,975	1,441,099			
地方財政法による 資金不足の比率 ((L)/(M)×100)																									
健全化法施行令第16条により算定した 資金不足額 (N)																									
健全化法施行規則第6条に規定する 解消可能資金不足額 (O)																									
健全化法施行令第17条により算定した 事業の規 (P)																									
健全化法第22条により算定した 資金不足比率 ((N)/(P)×100)																									

表-6.3 投資・財政計画（資本的収支）

年 度		【単位：千円】																					
		平成29年度	平成30年度	平成31年度 令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度
資本的 収入	1. 企業 業 價	143,500	156,500	150,000	150,000	300,000	150,000	400,000	150,000	150,000	150,000	150,000	200,000	100,000	100,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
	うち 資本 費 平 準 化 債																						
	2. 他 会 計 出 資 金																						
	3. 他 会 計 補 助 金																						
	4. 他 会 計 負 担 金																						
	5. 他 会 計 借 入 金																						
	6. 国（都道府県）補助金																						
	7. 固定資産売却代金		6	1																			
	8. 工 事 負 担 金	143,711	111,086	80,240	111,086	111,086	111,086	111,086	111,086	111,086	111,086	111,086	111,086	111,086	111,086	111,086	111,086	111,086	111,086	111,086	111,086	111,086	111,086
	9. そ の 他	82,534	94,133	60,000	78,983	78,841	78,699	78,558	78,417	78,276	77,995	77,715	77,436	77,158	76,881	76,468	76,057	75,649	75,243	74,840	74,439	74,040	73,644
計 (A)	369,745	361,725	290,241	340,069	339,927	489,785	339,644	589,503	339,362	339,081	338,801	338,522	388,244	287,967	287,554	237,143	236,735	236,329	235,926	235,525	235,126	234,730	
(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充 当額 (B)																							
純 計 (A)-(B) (C)	369,745	361,725	290,241	340,069	339,927	489,785	339,644	589,503	339,362	339,081	338,801	338,522	388,244	287,967	287,554	237,143	236,735	236,329	235,926	235,525	235,126	234,730	
資本的 支出	1. 建 設 改 良 費	743,267	809,867	807,921	725,000	746,000	1,065,990	831,690	1,144,190	855,890	831,690	847,090	831,690	1,026,690	831,690	839,380	725,000	725,000	725,000	725,000	725,000	725,000	725,000
	うち 職 員 給 与 費																						
	2. 企 業 債 償 還 金	108,826	111,305	113,850	116,461	119,139	109,772	102,174	107,099	103,918	102,272	97,830	99,358	94,411	99,596	96,616	96,110	96,736	98,514	101,144	100,106	101,781	101,673
	3. 他 会 計 長 期 借 入 金 返 還 金																						
	4. 他 会 計 へ の 繰 出 金																						
5. そ の 他	61,973	34,971	68,465	50,427	54,552	59,891	46,315	47,521	48,931	49,063	46,628	45,275	46,865	53,022	53,022	53,022	53,022	53,022	53,022	53,022	53,022	53,022	
計 (D)	914,066	956,143	990,236	891,888	919,691	1,235,653	980,179	1,298,810	1,008,739	983,025	991,548	976,323	1,167,966	984,308	989,018	874,132	874,758	876,536	879,166	878,128	879,803	879,695	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	544,321	594,418	699,995	551,819	579,764	745,868	640,535	709,307	669,377	643,944	652,747	637,801	779,722	696,341	701,464	636,989	638,023	640,207	643,240	642,603	644,677	644,965	
補填財源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	470,888	548,789	650,423	503,189	529,212	666,213	520,256	586,991	587,776	452,928	506,561	508,675	651,137	595,968	585,409	547,691	576,459	591,237	594,233	593,560	595,598	595,850
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	32,000						61,911	35,527	21,008	132,597	86,342	70,656	52,363	41,853	56,798	40,402	12,631					
	3. 繰 越 工 事 資 金																						
	4. そ の 他	41,433	45,629	49,572	48,630	50,552	79,655	58,368	86,789	60,593	58,419	59,844	58,470	76,222	58,520	59,257	48,896	48,933	48,970	49,007	49,043	49,079	49,115
計 (F)	544,321	594,418	699,995	551,819	579,764	745,868	640,535	709,307	669,377	643,944	652,747	637,801	779,722	696,341	701,464	636,989	638,023	640,207	643,240	642,603	644,677	644,965	
補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F)																							
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)																							
企 業 債 残 高 (H)	1,411,271	1,456,466	1,492,616	1,526,155	1,557,016	1,747,244	1,795,070	2,087,971	2,134,053	2,181,781	2,233,951	2,284,593	2,390,182	2,390,586	2,393,970	2,347,860	2,301,124	2,252,610	2,201,466	2,151,360	2,099,579	2,047,906	
内 部 留 保 資 金	1,344,549	1,233,217	1,003,421	1,106,516	1,182,804	1,117,646	1,099,372	1,011,819	1,060,230	1,101,437	1,134,351	1,158,185	1,061,155	1,060,465	1,049,702	1,080,747	1,101,995	1,110,778	1,137,954	1,150,479	1,148,655	1,133,374	
○他会計繰入金		【単位：千円】																					
年 度		平成29年度	平成30年度	平成31年度 令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度
収 益 的 収 支 分	収 益 的 収 支 分	14,216	16,264	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	
	うち 基 準 内 繰 入 金	14,216	16,264	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	15,598	
資 本 的 収 支 分	資 本 的 収 支 分	702	964	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	
	うち 基 準 内 繰 入 金	702	964	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	828	
合 計	合 計	14,918	17,228	16,426	16,426	16,426	16,426	16,426	16,426	16,426	16,426	16,426	16,426	16,426	16,426	16,426	16,426	16,426	16,426	16,426	16,426	16,426	
	うち 基 準 外 繰 入 金																						

3. 事前評価

財源試算の結果に基づいて設定した財源目標について、財政収支の見通しに基づき検証します。

本市経営戦略により設定した財源目標は、財源目標の見通し（図-6.3）のとおり、長期前受金戻入を除いた経常収支比率、料金回収率、内部留保資金残高の確保、企業債残高対給水収益比率を全て達成する見込みとなっています。

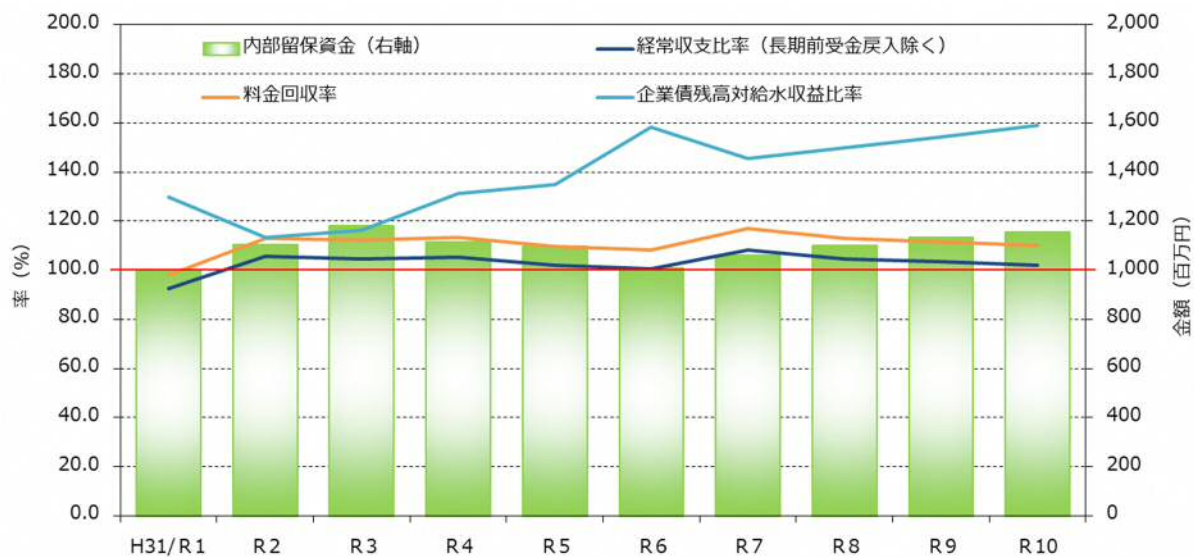


図-6.3 財源目標の見通し