

投資・財政計画(収支計画)  
〔収益的収支〕

【別紙2】

石巻下水道事業会計(全体)

(単位:千円, %)

区 分		前々年度 (決算)	前年度 (決算)	本年度	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
収 益 的 収 入	1. 営業収益(A)	2,228,246	2,246,689	2,418,603	2,478,138	2,479,793	2,526,447	2,571,341	2,582,520	2,580,212	2,587,372	2,634,246	2,673,762
	(1) 料金収入	1,645,587	1,639,732	1,630,502	1,617,603	1,610,721	1,602,309	1,593,820	1,585,259	1,576,633	1,566,674	1,556,681	1,546,657
	(2) 受託工事収益(B)												
	(3) その他	582,659	606,957	788,101	860,535	869,072	924,138	977,521	997,261	1,003,579	1,020,698	1,077,565	1,127,105
	2. 営業外収益	4,078,390	4,555,434	5,923,158	7,183,738	7,189,460	7,228,645	7,261,689	7,300,347	7,344,214	7,375,753	7,363,483	7,348,683
	(1) 補助金	1,366,115	1,560,802	1,253,822	1,282,062	1,274,150	1,286,840	1,295,559	1,312,138	1,351,004	1,366,940	1,384,145	1,396,626
	他会計補助金	1,363,536	1,551,326	1,229,822	1,275,562	1,270,150	1,282,840	1,291,559	1,308,138	1,347,004	1,362,940	1,380,145	1,392,626
	その他補助金	2,579	9,476	24,000	6,500	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	(2) 長期前受金戻入	2,700,852	2,983,270	4,661,774	5,894,117	5,907,751	5,934,246	5,958,571	5,980,650	5,985,651	6,001,254	5,971,779	5,944,498
	(3) その他	11,423	11,362	7,562	7,559	7,559	7,559	7,559	7,559	7,559	7,559	7,559	7,559
収入計(C)	6,306,636	6,802,123	8,341,761	9,661,876	9,669,253	9,755,092	9,833,030	9,882,867	9,924,426	9,963,125	9,997,729	10,022,445	
収 益 的 支 出	1. 営業費用	5,295,852	5,774,844	7,781,595	9,181,972	9,204,787	9,298,775	9,380,088	9,427,534	9,470,115	9,510,028	9,545,509	9,570,477
	(1) 職員給与	178,437	162,817	133,914	133,914	133,914	133,914	133,914	133,914	133,914	133,914	133,914	133,914
	基本給	99,103	95,670	71,312	71,312	71,312	71,312	71,312	71,312	71,312	71,312	71,312	71,312
	退職給付												
	その他	79,334	67,147	62,602	62,602	62,602	62,602	62,602	62,602	62,602	62,602	62,602	62,602
	(2) 経費	1,575,287	1,570,617	1,835,091	1,995,847	1,979,219	2,015,738	2,049,182	2,052,646	2,065,327	2,064,212	2,101,182	2,129,653
	動力費	85,200	108,870	182,961	207,394	210,349	213,499	216,856	220,436	224,252	228,319	232,655	237,278
	繕修費	121,233	120,951	130,870	141,871	142,050	142,836	142,129	142,029	142,877	142,112	143,184	142,199
	材料費	341	745	856	856	856	856	856	856	856	856	856	856
	その他	1,368,513	1,340,051	1,520,404	1,645,726	1,625,964	1,658,547	1,689,341	1,689,325	1,697,342	1,692,925	1,724,487	1,749,320
(3) 減価償却費	3,542,128	4,041,410	5,812,590	7,052,211	7,091,654	7,149,123	7,196,992	7,240,974	7,270,874	7,311,902	7,310,413	7,306,910	
2. 営業外費用	772,963	602,226	401,415	397,472	385,370	378,139	374,483	377,562	376,938	376,388	377,486	379,753	
(1) 支払利息	460,395	403,742	367,663	363,720	351,618	344,387	340,731	343,810	343,186	342,636	343,734	346,001	
(2) その他	312,568	198,484	33,752	33,752	33,752	33,752	33,752	33,752	33,752	33,752	33,752	33,752	
支出計(D)	6,068,815	6,377,070	8,183,010	9,579,444	9,590,157	9,676,914	9,754,571	9,805,096	9,847,053	9,886,416	9,922,995	9,950,230	
経常損益(C)-(D)(E)	237,821	425,053	158,751	82,432	79,096	78,178	78,459	77,771	77,373	76,709	74,734	72,215	
特別利益(F)	33,076	3,187	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
特別損失(G)	112,161	52,678	666	187	187	187	187	187	187	187	187	187	
特別損益(F)-(G)(H)	△ 79,085	△ 49,491	△ 665	△ 186	△ 186	△ 186	△ 186	△ 186	△ 186	△ 186	△ 186	△ 186	
当年度純利益(又は純損失)(E)+(H)	158,736	375,562	158,086	82,246	78,910	77,992	78,273	77,585	77,187	76,523	74,548	72,029	
繰越利益剰余金又は累積欠損金(I)	16,899	16,512											334
流動資産	10,915,393	1,626,003	739,680	724,886	710,388	696,181	682,257	668,612	655,240	642,135	629,292	616,706	
うち未収金	2,826,978	1,238,604	325,450	323,950	322,458	320,972	319,495	318,025	316,562	315,106	313,658	312,217	
流動負債	4,000,321	3,664,573	3,472,899	3,280,772	3,252,200	4,120,855	3,209,643	3,085,018	3,223,684	2,875,484	2,671,437	2,588,411	
うち建設改良費分	3,439,687	3,256,597	3,068,733	2,879,441	2,852,801	3,718,647	2,813,868	2,691,508	2,830,997	2,486,264	2,284,763	2,203,725	
うち一時借入金													
うち未払金	537,135	389,512	386,740	384,990	383,249	381,516	379,792	378,077	376,370	374,672	372,983	371,301	
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の不足額(L)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
営業収益-受託工事収益(A)-(B)(M)	2,228,246	2,246,689	2,418,603	2,478,138	2,479,793	2,526,447	2,571,341	2,582,520	2,580,212	2,587,372	2,634,246	2,673,762	
健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額(N)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
健全化法施行規則第6条に規定する解消可能資金不足額(O)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模(P)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
健全化法第22条により算定した資金不足比率((N)/(P)×100)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

投資・財政計画(収支計画)  
〔資本的収支〕

石巻下水道事業会計(全体)

(単位:千円)

年 度 区 分		前々年度	前年度	本年度	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	
		(決算)	(決算)											
資本的 収入	1. 企業債	4,395,000	2,024,100	3,784,700	2,378,900	2,368,100	2,357,500	3,418,000	2,533,900	2,358,500	2,584,600	2,307,900	2,298,500	
	うち資本費平準化債	972,900	839,300	588,500	578,200	568,100	558,200	548,500	539,000	529,700	520,600	511,700	502,900	
	2. 他会計出資金													
	3. 他会計補助金	1,700,782	439,623	673,381	1,374,190	1,203,224	1,172,128	978,650	886,755	915,294	803,922	659,878	446,852	
	4. 他会計負担金	20,096,207	26,464,009	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
	5. 他会計借入金													
	6. 国(都道府県)補助金	2,732,078	2,423,976	2,431,666	1,152,423	1,152,423	1,177,423	1,202,423	1,202,423	1,202,423	1,202,423	1,152,423	1,152,423	
	7. 固定資産売却代金		695											
	8. 工事負担金	44,506	17,080	182	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
	9. その他	50,260	40,681	41,469	41,468	41,468	41,468	41,468	41,468	41,468	41,468	41,468	41,468	
	計 (A)	29,018,833	31,410,164	6,931,399	4,946,983	4,765,217	4,748,521	5,640,543	4,664,548	4,517,687	4,632,415	4,161,671	3,939,245	
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)	615,954	6,403											
	純計 (A)-(B) (C)	28,402,879	31,403,761	6,931,399	4,946,983	4,765,217	4,748,521	5,640,543	4,664,548	4,517,687	4,632,415	4,161,671	3,939,245	
	資本的 支出	1. 建設改良費	32,460,934	39,450,638	5,953,980	3,118,589	3,148,589	3,188,589	3,238,589	3,188,589	3,188,589	3,188,589	3,088,589	3,088,589
うち職員給与費		82,045	85,450	91,724	91,724	91,724	91,724	91,724	91,724	91,724	91,724	91,724	91,724	
2. 企業債償還金		5,321,740	3,439,687	3,256,597	3,068,733	2,879,441	2,852,801	3,718,648	2,813,868	2,691,508	2,830,997	2,486,264	2,284,763	
3. 他会計長期借入返還金														
4. 他会計への支出金		10,899												
5. その他														
計 (D)	37,793,573	42,890,325	9,210,577	6,187,322	6,028,030	6,041,390	6,957,237	6,002,457	5,880,097	6,019,586	5,574,853	5,373,352		
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	9,390,694	11,486,564	2,279,178	1,240,339	1,262,813	1,292,869	1,316,694	1,337,909	1,362,410	1,387,171	1,413,182	1,434,107		
補填 財源	1. 損益勘定留保資金	853,335	1,093,183	1,150,815	1,158,093	1,183,903	1,214,877	1,238,421	1,260,324	1,285,223	1,310,648	1,338,634	1,362,412	
	2. 利益剰余金処分量	132,690	375,951	174,598	82,246	78,910	77,992	78,273	77,585	77,187	76,523	74,548	71,695	
	3. 繰越工事資金	8,044,271	9,259,564	183,927										
	4. その他	360,398	757,866	769,838										
計 (F)	9,390,694	11,486,564	2,279,178	1,240,339	1,262,813	1,292,869	1,316,694	1,337,909	1,362,410	1,387,171	1,413,182	1,434,107		
補填財源不足額 (E)-(F)														
他会計借入金残高 (G)														
企業債残高 (H)	38,549,465	37,133,878	37,661,982	36,972,149	36,460,808	35,965,507	35,664,859	35,384,891	35,051,883	34,805,486	34,627,122	34,640,858		

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		前々年度	前年度	本年度	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
		(決算)	(決算)										
収益的 収支分		1,945,540	2,157,832	2,016,416	2,135,396	2,138,521	2,206,277	2,268,379	2,304,699	2,349,882	2,382,937	2,457,010	2,519,030
	うち基準内繰入金	1,604,728	1,768,170	1,873,764	1,951,875	1,944,346	1,983,968	2,022,428	2,027,453	2,019,464	2,022,721	2,066,298	2,103,051
	うち基準外繰入金	340,812	389,662	142,652	183,521	194,175	222,309	245,951	277,246	330,418	360,216	390,712	415,979
資本的 収支分		21,796,989	26,903,632	673,382	1,374,191	1,203,225	1,172,129	978,651	886,756	915,295	803,923	659,879	446,853
	うち基準内繰入金	186,478	191,386	164,546	159,932	153,528	143,338	133,112	121,342	107,696	89,641	69,666	43,854
	うち基準外繰入金	21,610,511	26,712,246	508,836	1,214,259	1,049,697	1,028,791	845,539	765,414	807,599	714,282	590,213	402,999
合 計		23,742,529	29,061,464	2,689,798	3,509,587	3,341,746	3,378,406	3,247,030	3,191,455	3,265,177	3,186,860	3,116,889	2,965,883

## 原価計算表

供用開始年月日 1981年10月1日  
 処理区域内人口 103,896人(令和4年度末)  
 計算期間 自2023年4月至2033年3月  
 (10年間)

### 収入の部

項 目	金 額			
	最近1箇年間の実績	投資・財政計画計上額(A)	公費負担分(B)	使用料対象収支(A)-(B)
	千円	千円	千円	千円
使用料(X)	1,639,733	1,588,686		1,588,686
受託工事収益	0	0		0
その他	5,162,392	8,116,474		8,116,474
合 計	6,802,125	9,705,160	0	9,705,160

### 支出の部

項 目	金 額				
	最近1箇年間の実績	投資・財政計画計上額(A)	公費負担分(B)	使用料対象収支(A)-(B)	
	千円	千円	千円	千円	
管渠費	人件費				
	給料	16,490	8,074	3,296	4,778
	諸手当	3,368	4,149	2,170	1,979
	福利費	3,526	2,155	1,007	1,148
	修繕費	75,961	88,495	30,443	58,052
	材料費	746	792	273	519
	路面復旧費	0	0	0	0
	委託料	114,880	134,733	78,813	55,920
その他	31,715	33,646	1,068	32,578	
小 計	246,686	272,044	117,070	154,974	
ポンプ場費	人件費				
	給料	19,108	0	0	0
	諸手当	5,636	0	0	0
	福利費	5,206	0	0	0
	動力費	58,148	161,881	161,881	0
	修繕費	12,141	12,273	12,273	0
	材料費	0	64	64	0
	薬品費	0	0	0	0
委託料	94,635	229,952	229,952	0	
その他	18,145	25,938	25,938	0	
小 計	213,019	430,108	430,108	0	
処理場費	人件費				
	給料	0	0	0	0
	諸手当	0	0	0	0
	福利費	0	0	0	0
	動力費	27,866	31,201	0	31,201
	修繕費	36,167	39,814	0	39,814
	材料費	0	0	0	0
	薬品費	4,105	3,956	0	3,956
委託料	68,686	78,822	0	78,822	
その他	42,011	43,954	0	43,954	
小 計	178,835	197,747	0	197,747	
一般管理費	人件費				
	給料	60,430	63,238	0	63,238
	諸手当	29,992	36,366	0	36,366
	福利費	19,061	19,932	0	19,932
	流域下水道管理運営費負担金	830,844	955,832	0	955,832
	委託料	14,969	22,213	0	22,213
その他	139,761	165,245	33,032	132,213	
小 計	1,095,057	1,262,826	33,032	1,229,794	
資本費	支払利息	403,742	348,749	202,905	145,844
	減価償却費	4,041,410	7,074,365	7,017,750	56,615
	企業債取扱諸費	0	0	0	0
小 計	4,445,152	7,423,114	7,220,655	202,459	
合 計(Y)	6,178,749	9,585,839	7,800,865	1,784,974	

資産維持費(Z)	0
使用料対象経費(Y)+(Z)	1,784,974

$(X) / ((Y) + (Z)) * 100 = 89.00$

<使用料水準についての説明>  
 投資・財政計画計上額(A)欄について、令和5年度から令和14年度までの平均値とした場合、使用料(1,588,686千円)で使用料対象経費※維持管理経費(1,784,974千円)を賄っていない状況となっており、収入の確保等が必要である。  
 今後、令和6年度に使用料体系の見直しを予定している。  
 ※上記原価計算表中、減価償却費の公費負担分(B)に長期前受金戻入分を計上した。

- 1 投資・財政計画計上額(A)欄は、直近の料金算定期間内における平均値を記載すること。
- 2 起債償還額が減価償却額を超えるときは、当分の間、その差額を一般管理費のその他の欄に記載して差し支えないこと。
- 3 資産維持費は、将来の更新需要が新設当時と比較し、施工環境の悪化、高機能化(耐震化等)等により増大することが見込まれる場合に、使用者負担の期間的公平等を確保する観点から、実体資本を維持し、サービスを継続していくために必要な費用(増大分に係るもの)を、適正かつ効率的、効果的な中長期的改築(更新)計画に基づいて算定し、計上するもの。そのため、資産維持費(Z)欄は、「下水道使用料算定の基本的考え方(2016年度版)」(公益社団法人日本下水道協会)を参考に、所有している資産の規模、経営環境等の実情に応じ、料金算定に適切に反映すべき費用を記載すること。

投資・財政計画(収支計画)  
〔収益的収支〕

公共下水道事業

(単位:千円, %)

区 分		前々年度 (決算)	前年度 (決算)	本年度	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
収 益 的 収 入	1. 営業収益(A)	2,089,039	2,109,235	2,280,085	2,340,715	2,342,955	2,390,323	2,435,938	2,447,846	2,446,270	2,454,276	2,502,000	2,542,366
	(1) 料金収入	1,506,380	1,502,278	1,491,984	1,480,180	1,473,883	1,466,185	1,458,417	1,450,585	1,442,691	1,433,578	1,424,434	1,415,261
	(2) 受託工事収益(B)												
	(3) その他の他	582,659	606,957	788,101	860,535	869,072	924,138	977,521	997,261	1,003,579	1,020,698	1,077,566	1,127,105
	2. 営業外収益	3,235,353	3,741,451	5,133,677	6,405,168	6,421,411	6,464,577	6,500,851	6,540,583	6,583,927	6,615,263	6,601,741	6,588,326
	(1) 補助金	1,051,539	1,218,446	925,618	959,779	960,466	976,210	987,676	1,006,696	1,046,948	1,064,491	1,083,001	1,096,512
	他会計補助金	1,048,960	1,209,082	906,618	955,779	956,466	972,210	983,676	1,002,696	1,042,948	1,060,491	1,079,001	1,092,512
	その他の補助金	2,579	9,364	19,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	(2) 長期前受金戻入	2,173,204	2,512,883	4,201,362	5,438,692	5,454,248	5,481,670	5,506,478	5,527,190	5,530,282	5,544,075	5,512,043	5,485,117
	(3) その他の他	10,610	10,122	6,697	6,697	6,697	6,697	6,697	6,697	6,697	6,697	6,697	6,697
収入計(C)	5,324,392	5,850,686	7,413,762	8,745,883	8,764,366	8,854,900	8,936,789	8,988,429	9,030,197	9,069,539	9,103,741	9,130,692	
収 益 的 支 出	1. 営業費用	4,440,976	4,983,581	6,999,532	8,405,825	8,432,255	8,525,923	8,607,523	8,652,773	8,691,663	8,728,478	8,758,826	8,781,257
	(1) 職員給与	154,963	140,685	124,593	124,593	124,593	124,593	124,593	124,593	124,593	124,593	124,593	124,593
	基本給	87,355	83,500	67,039	67,039	67,039	67,039	67,039	67,039	67,039	67,039	67,039	67,039
	退職給付												
	その他	67,608	57,185	57,554	57,554	57,554	57,554	57,554	57,554	57,554	57,554	57,554	57,554
	(2) 経費	1,341,128	1,333,981	1,581,565	1,741,068	1,725,424	1,760,260	1,791,958	1,793,605	1,803,808	1,800,762	1,835,702	1,862,047
	動力費	55,346	73,536	145,637	170,069	173,024	176,174	179,531	183,111	186,927	190,994	195,330	199,953
	繕修費	63,904	65,345	73,069	84,904	85,045	85,792	85,045	84,904	85,711	84,904	85,933	84,904
	材料費	341	745	810	810	810	810	810	810	810	810	810	810
	その他	1,221,537	1,194,355	1,362,049	1,485,285	1,466,545	1,497,484	1,526,572	1,524,780	1,530,360	1,524,054	1,553,629	1,576,380
(3) 減価償却費	2,944,885	3,508,915	5,293,374	6,540,164	6,582,238	6,641,070	6,690,972	6,734,575	6,763,262	6,803,123	6,798,531	6,794,617	
2. 営業外費用	699,880	534,392	339,071	339,932	331,985	328,851	329,140	335,530	338,408	340,935	344,789	349,309	
(1) 支払利息	393,612	346,373	315,625	316,485	308,538	305,404	305,693	312,083	314,962	317,488	321,342	325,862	
(2) その他の他	306,268	188,019	23,446	23,447	23,447	23,447	23,447	23,447	23,447	23,447	23,447	23,447	
支出計(D)	5,140,856	5,517,973	7,338,603	8,745,757	8,764,240	8,854,774	8,936,663	8,988,303	9,030,071	9,069,413	9,103,615	9,130,566	
経常損益(C)-(D)(E)	183,536	332,713	75,159	126	126	126	126	126	126	126	126	126	
特別利益(F)	33,076	103	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
特別損失(G)	112,160	51,727	606	127	127	127	127	127	127	127	127	127	
特別損益(F)-(G)(H)	△ 79,084	△ 51,624	△ 605	△ 126	△ 126	△ 126	△ 126	△ 126	△ 126	△ 126	△ 126	△ 126	
当年度純利益(又は純損失)(E)+(H)	104,452	281,089	74,554										
繰越利益剰余金又は累積欠損金(I)	19,108	9,177											
流動資産	10,871,479	1,588,559	702,984	688,924	675,146	661,643	648,410	635,442	622,733	610,278	598,073	586,111	
うち未収金	2,787,852	1,185,575	300,000	298,500	297,008	295,522	294,045	292,575	291,112	289,656	288,208	286,767	
流動負債	3,506,071	3,180,611	3,000,552	2,806,286	2,772,982	3,546,909	2,753,934	2,662,533	2,822,692	2,511,153	2,371,395	2,323,095	
うち建設改良費分	2,986,256	2,811,545	2,633,960	2,442,518	2,411,139	3,182,518	2,395,652	2,306,473	2,467,453	2,159,335	2,022,039	1,975,687	
うち一時借入金													
うち未払金	498,721	351,477	350,000	348,250	346,509	344,776	343,052	341,337	339,630	337,932	336,243	334,561	
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)	2,089,039	2,109,235	2,280,085	2,340,715	2,342,955	2,390,323	2,435,938	2,447,846	2,446,270	2,454,276	2,502,000	2,542,366	
地方財政法により算定した資金不足の比率((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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

投資・財政計画(収支計画)  
〔資本的収支〕

公共下水道事業

(単位:千円)

年 度 区 分		前々年度	前年度	本年度	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
		(決算)	(決算)										
資本的 収 入	1. 企 業 債	3,843,180	1,908,400	3,687,900	2,264,700	2,253,900	2,243,300	3,197,600	2,419,700	2,244,300	2,470,400	2,193,700	2,184,300
	うち 資本費平準化債	880,700	747,700	514,700	504,400	494,300	484,400	474,700	465,200	455,900	446,800	437,900	429,100
	2. 他 会 計 出 資 金												
	3. 他 会 計 補 助 金	1,464,412	232,993	451,292	1,151,676	974,517	912,327	704,313	622,456	683,082	591,893	533,036	382,128
	4. 他 会 計 負 担 金	20,096,207	26,464,009	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	5. 他 会 計 借 入 金												
	6. 国(都道府県)補助金	2,712,586	2,401,948	2,414,895	1,125,000	1,125,000	1,125,000	1,125,000	1,125,000	1,125,000	1,125,000	1,125,000	1,125,000
	7. 固定資産売却代金		695										
	8. 工 事 負 担 金	44,506	17,080	182	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	9. そ の 他	47,200	38,907	40,888	40,888	40,888	40,888	40,888	40,888	40,888	40,888	40,888	40,888
	計 (A)	28,208,091	31,064,032	6,595,158	4,582,266	4,394,307	4,321,517	5,067,803	4,208,046	4,093,272	4,228,183	3,892,626	3,732,318
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)	615,954	6,403										
	純計 (A)-(B) (C)	27,592,137	31,057,629	6,595,158	4,582,266	4,394,307	4,321,517	5,067,803	4,208,046	4,093,272	4,228,183	3,892,626	3,732,318
	資本的 支 出	1. 建 設 改 良 費	32,412,121	39,401,414	5,913,121	3,049,779	3,079,779	3,069,779	3,069,779	3,019,779	3,019,779	3,019,779	3,019,779
うち 職員給与費		82,045	85,450	91,724	91,724	91,724	91,724	91,724	91,724	91,724	91,724	91,724	91,724
2. 企 業 債 償 還 金		4,438,431	2,986,256	2,811,545	2,633,959	2,442,518	2,411,138	3,182,518	2,395,652	2,306,473	2,467,453	2,159,335	2,022,039
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金													
4. 他 会 計 へ の 支 出 金		10,899											
5. そ の 他													
計 (D)	36,861,451	42,387,670	8,724,666	5,683,738	5,522,297	5,480,917	6,252,297	5,415,431	5,326,252	5,487,232	5,179,114	5,041,818	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	9,269,314	11,330,041	2,129,508	1,101,472	1,127,990	1,159,400	1,184,494	1,207,385	1,232,980	1,259,049	1,286,488	1,309,500	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	790,829	1,021,591	1,092,012	1,101,472	1,127,990	1,159,400	1,184,494	1,207,385	1,232,980	1,259,049	1,286,488	1,309,500
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	85,344	291,019	83,731									
	3. 繰 越 工 事 資 金	8,044,271	9,259,564	183,927									
	4. そ の 他	348,870	757,867	769,838									
	計 (F)	9,269,314	11,330,041	2,129,508	1,101,472	1,127,990	1,159,400	1,184,494	1,207,385	1,232,980	1,259,049	1,286,488	1,309,500
補填財源不足額 (E)-(F)													
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)													
企 業 債 残 高 (H)	33,488,737	32,410,881	33,287,236	32,917,976	32,729,358	32,561,520	32,576,601	32,600,649	32,538,476	32,541,424	32,575,789	32,738,050	

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		前々年度	前年度	本年度	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
		(決算)	(決算)										
収益的 収 支 分		1,630,963	1,815,587	1,693,213	1,815,612	1,824,837	1,895,647	1,960,495	1,999,256	2,045,826	2,080,488	2,155,866	2,218,916
	うち 基準内繰入金	1,416,565	1,562,725	1,674,771	1,758,651	1,756,822	1,801,895	1,845,569	1,855,579	1,852,354	1,860,153	1,908,067	1,948,975
	うち 基準外繰入金	214,398	252,862	18,442	56,961	68,015	93,752	114,926	143,677	193,472	220,335	247,799	269,941
資本的 収 支 分		21,560,619	26,697,002	451,293	1,151,677	974,517	912,328	704,314	622,457	683,083	591,894	533,037	382,129
	うち 基準内繰入金	174,718	176,731	153,074	148,449	142,034	131,821	123,489	114,371	103,834	88,499	68,748	42,924
	うち 基準外繰入金	21,385,901	26,520,271	298,219	1,003,228	832,483	780,507	580,825	508,086	579,249	503,395	464,289	339,205
合 計	23,191,582	28,512,589	2,144,506	2,967,289	2,799,354	2,807,975	2,664,809	2,621,713	2,728,909	2,672,382	2,688,903	2,601,045	

# 原価計算表

供用開始年月日 1981年10月1日  
 処理区域内人口 92,333人(令和4年度末)  
 計算期間 自2023年4月至2033年3月  
 (10年間)

## 収入の部

項 目	金 額			
	最近1箇年間の実績	投資・財政計画計上額(A)	公費負担分(B)	使用料対象収支(A)-(B)
	千円	千円	千円	千円
使用料(X)	1,502,278	1,453,720		1,453,720
受託工事収益	0	0		0
その他	4,348,408	7,350,110		7,350,110
合 計	5,850,686	8,803,830	0	8,803,830

## 支出の部

項 目	金 額				
	最近1箇年間の実績	投資・財政計画計上額(A)	公費負担分(B)	使用料対象収支(A)-(B)	
	千円	千円	千円	千円	
管渠費	人件費				
	給料	16,490	8,074	3,296	4,778
	諸手当	3,368	4,149	2,170	1,979
	福利費	3,526	2,155	1,007	1,148
	修繕費	47,270	65,114	30,443	34,671
	材料費	746	746	273	473
	路面復旧費	0	0	0	0
	委託料	98,032	115,901	78,813	37,088
その他	16,691	18,015	1,068	16,947	
小 計	186,123	214,154	117,070	97,084	
ポンプ場費	人件費				
	給料	19,108	0	0	0
	諸手当	5,636	0	0	0
	福利費	5,206	0	0	0
	動力費	58,148	161,881	161,881	0
	修繕費	12,141	12,273	12,273	0
	材料費	0	64	64	0
	薬品費	0	0	0	0
委託料	94,635	229,952	229,952	0	
その他	18,145	25,938	25,938	0	
小 計	213,019	430,108	430,108	0	
処理場費	人件費				
	給料	0	0	0	0
	諸手当	0	0	0	0
	福利費	0	0	0	0
	動力費	3,702	5,404	0	5,404
	修繕費	9,252	6,000	0	6,000
	材料費	0	0	0	0
	薬品費	2,727	2,228	0	2,228
委託料	26,315	29,673	0	29,673	
その他	200	135	0	135	
小 計	42,196	43,440	0	43,440	
一般管理費	人件費				
	給料	47,901	58,965	0	58,965
	諸手当	24,285	32,824	0	32,824
	福利費	15,164	18,426	0	18,426
	流域下水道管理運営費負担金	802,447	919,719	0	919,719
委託料	13,736	20,810	0	20,810	
その他	129,795	155,768	32,914	122,854	
小 計	1,033,328	1,206,512	32,914	1,173,598	
資本費	支払利息	346,373	314,348	168,504	145,844
	減価償却費	3,508,915	6,564,193	6,507,578	56,615
	企業債取扱諸費	0	0	0	0
小 計	3,855,288	6,878,541	6,676,082	202,459	
合 計 (Y)	5,329,954	8,772,755	7,256,174	1,516,581	

資産維持費(Z)	0
使用料対象経費(Y)+(Z)	1,516,581

$(X) / ((Y) + (Z)) * 100 = 95.86$

<使用料水準についての説明>  
 使用料対象経費を使用料で賄えていないことから、今後は使用料改定を検討予定としています。  
 ※上記原価計算表中、減価償却費の公費負担分(B)に長期前受金戻入分を計上した。

1 投資・財政計画計上額(A)欄は、直近の料金算定期間内における平均値を記載すること。  
 2 起債償還額が減価償却額を超えるときは、当分の間、その差額を一般管理費のその他の欄に記載して差し支えないこと。  
 3 資産維持費は、将来の更新需要が新設当時と比較し、施工環境の悪化、高機能化(耐震化等)等により増大することが見込まれる場合に、使用者負担の期間的公平等を確保する観点から、実体資本を維持し、サービスを継続していくために必要な費用(増大分に係るもの)を、適正かつ効率的、効果的な中長期的改築(更新)計画に基づいて算定し、計上するもの。そのため、資産維持費(Z)欄は、「下水道使用料算定の基本的考え方(2016年度版)」(公益社団法人日本下水道協会)を参考に、所有している資産の規模、経営環境等の実情に応じ、料金算定に適切に反映すべき費用を記載すること。

投資・財政計画(収支計画)  
〔収益的収支〕

特定環境保全公共下水道事業

(単位:千円, %)

年 度		前々年度	前年度	本年度	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	
区 分		( 決 算 )	( 決 算 )											
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	66,330	65,851	65,905	65,384	65,106	64,766	64,422	64,076	63,728	63,325	62,921	62,516	
	(1) 料 金 収 入	66,330	65,851	65,905	65,384	65,106	64,766	64,422	64,076	63,728	63,325	62,921	62,516	
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)													
	(3) そ の 他													
	2. 営 業 外 収 益	417,725	372,150	365,755	362,613	360,163	357,130	354,240	351,643	350,429	348,798	347,233	345,848	
	(1) 補 助 金	130,961	125,214	125,469	124,567	123,189	120,258	117,615	115,234	113,706	111,885	110,327	109,028	
	他 会 計 補 助 金	130,961	125,214	125,469	124,567	123,189	120,258	117,615	115,234	113,706	111,885	110,327	109,028	
	そ の 他 補 助 金													
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	285,953	246,074	239,423	237,184	236,112	236,010	235,763	235,547	235,861	236,051	236,044	235,958	
	(3) そ の 他	811	862	863	862	862	862	862	862	862	862	862	862	862
収 入 計 (C)	484,055	438,001	431,660	427,997	425,269	421,896	418,662	415,719	414,157	412,123	410,154	408,364		
収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用	397,199	355,055	353,468	354,526	356,217	357,425	358,563	359,950	362,799	364,882	366,821	368,837	
	(1) 職 員 給 与 費													
	基 本 給 与 費													
	退 職 給 付 費													
	そ の 他													
	(2) 経 費	88,546	90,805	98,024	101,452	104,396	105,489	106,641	107,838	109,684	110,983	112,360	113,822	
	動 力 費	7,491	8,623	9,983	9,983	9,983	9,983	9,983	9,983	9,983	9,983	9,983	9,983	
	修 繕 費	22,556	21,653	22,935	22,935	22,935	22,935	22,935	22,935	22,935	22,935	22,935	22,935	
	材 料 費													
	そ の 他	58,499	60,529	65,106	68,534	71,478	72,571	73,723	74,920	76,766	78,065	79,442	80,904	
(3) 減 価 償 却 費	308,653	264,250	255,444	253,074	251,821	251,936	251,922	252,112	253,115	253,899	254,461	255,015		
2. 営 業 外 費 用	36,525	32,122	29,866	27,619	25,535	23,399	21,228	19,207	17,177	15,424	13,939	12,777		
(1) 支 払 利 息	36,495	32,072	29,816	27,569	25,485	23,349	21,178	19,157	17,127	15,374	13,889	12,727		
(2) そ の 他	30	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50		
支 出 計 (D)	433,724	387,177	383,334	382,145	381,752	380,824	379,791	379,157	379,976	380,306	380,760	381,614		
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	50,331	50,824	48,326	45,852	43,517	41,072	38,871	36,562	34,181	31,817	29,394	26,750		
特 別 利 益 (F)														
特 別 損 失 (G)														
特 別 損 益 (F)-(G) (H)														
当 年 度 純 利 益 ( 又 は 純 損 失 ) (E)+(H)	50,331	50,824	48,326	45,852	43,517	41,072	38,871	36,562	34,181	31,817	29,394	26,750		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	3,703	6,142												
流 動 資 産 (J)	16,706	15,261	14,956	14,656	14,363	14,076	13,795	13,519	13,248	12,983	12,724	12,469		
うち 未 収 金	9,599	20,526	9,500	9,500	9,500	9,500	9,500	9,500	9,500	9,500	9,500	9,500		
流 動 負 債 (K)	246,825	249,194	248,714	253,676	259,783	286,046	252,909	231,389	210,436	186,309	145,170	121,529		
うち 建設改良費分	235,081	238,949	238,713	243,675	249,782	276,045	242,909	221,389	200,435	176,308	135,169	111,529		
うち 一時借入金														
うち 未 払 金	11,743	10,244	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000		
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 の 不 足 額 (L)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	66,330	65,851	65,905	65,384	65,106	64,766	64,422	64,076	63,728	63,325	62,921	62,516		
地 方 財 政 法 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
健 全 化 法 施 行 規 則 第 6 条 に 規 定 す る 解 消 可 能 資 金 不 足 額 (O)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 に よ り 算 定 し た 事 業 の 規 模 (P)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

投資・財政計画(収支計画)  
〔資本的収支〕

特定環境保全公共下水道事業

(単位:千円)

年 度 区 分		前々年度	前年度	本年度	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
		(決算)	(決算)										
資本的 収入	1. 企業債	305,420	63,800	63,000	79,100	79,100	79,100	107,200	79,100	79,100	79,100	79,100	79,100
	うち資本費平準化債	43,000	44,100	44,600	44,600	44,600	44,600	44,600	44,600	44,600	44,600	44,600	44,600
	2. 他会計出資金												
	3. 他会計補助金	116,636	125,747	124,270	132,681	140,160	148,494	148,625	145,492	125,663	106,480	84,207	45,072
	4. 他会計負担金												
	5. 他会計借入金												
	6. 国(都道府県)補助金	19,372	20,301	15,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000
	7. 固定資産売却代金												
	8. 工事負担金												
	9. その他	2,675	1,624	550	550	550	550	550	550	550	550	550	550
	計 (A)	444,103	211,472	202,820	237,331	244,810	253,144	281,375	250,142	230,313	211,130	188,857	149,722
	(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)	444,103	211,472	202,820	237,331	244,810	253,144	281,375	250,142	230,313	211,130	188,857	149,722
	資本的 支出	1. 建設改良費	41,219	42,951	34,360	60,360	60,360	60,360	60,360	60,360	60,360	60,360	60,360
うち職員給与費													
2. 企業債償還金		473,545	235,081	238,949	238,713	243,675	249,782	276,045	242,909	221,389	200,435	176,308	135,169
3. 他会計長期借入返還金													
4. 他会計への支出金													
5. その他													
計 (D)	514,764	278,032	273,309	299,073	304,035	310,142	336,405	303,269	281,749	260,795	236,668	195,529	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	70,661	66,560	70,489	61,742	59,225	56,998	55,030	53,127	51,436	49,665	47,811	45,807	
補填財源	1. 損益勘定留保資金	23,315	18,175	16,021	15,890	15,708	15,926	16,159	16,565	17,255	17,848	18,417	19,057
	2. 利益剰余金処分量	47,346	48,385	54,468	45,852	43,517	41,072	38,871	36,562	34,181	31,817	29,394	26,750
	3. 繰越工事資金												
	4. その他												
計 (F)	70,661	66,560	70,489	61,742	59,225	56,998	55,030	53,127	51,436	49,665	47,811	45,807	
補填財源不足額 (E)-(F)													
他会計借入金残高 (G)													
企業債残高 (H)	2,749,602	2,578,321	2,402,372	2,242,759	2,078,183	1,907,501	1,738,656	1,574,847	1,432,559	1,311,223	1,214,015	1,157,946	

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		前々年度	前年度	本年度	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
		(決算)	(決算)										
収益的 収支分		130,961	125,214	125,469	124,568	123,189	120,258	117,616	115,234	113,707	111,885	110,328	109,028
	うち基準内繰入金	107,156	98,465	93,350	88,500	83,899	79,535	75,397	71,472	67,751	64,227	60,889	57,722
	うち基準外繰入金	23,805	26,749	32,119	36,068	39,290	40,723	42,219	43,762	45,956	47,658	49,439	51,306
資本的 収支分		116,636	125,747	124,270	132,681	140,160	148,494	148,625	145,492	125,664	106,480	84,207	45,072
	うち基準内繰入金	2,741	3,540	3,613	3,624	3,635	3,654	3,176	2,516	1,739	967	918	930
	うち基準外繰入金	113,895	122,207	120,657	129,057	136,525	144,840	145,449	142,976	123,925	105,513	83,289	44,142
合 計		247,597	250,961	249,739	257,249	263,349	268,752	266,241	260,726	239,371	218,365	194,535	154,100



# 原価計算表

供用開始年月日 2002年4月8日  
 処理区域内人口 5,257人(令和4年度末)  
 計算期間 自2023年4月至2033年3月  
 (10年間)

## 収入の部

項 目	金 額			
	最近1箇年間の実績	投資・財政計画計上額(A)	公費負担分(B)	使用料対象収支(A)-(B)
	千円	千円	千円	千円
使用料(X)	65,851	64,215		64,215
受託工事収益	0	0		0
その他	372,149	354,385		354,385
合 計	438,000	418,600	0	418,600

## 支出の部

項 目	金 額			
	最近1箇年間の実績	投資・財政計画計上額(A)	公費負担分(B)	使用料対象収支(A)-(B)
	千円	千円	千円	千円
管渠費	人件費			
	給料	0	0	0
	諸手当	0	0	0
	福利費	0	0	0
	修繕費	11,711	10,562	0
	材料費	0	0	0
	路面復旧費	0	0	0
	委託料	4,636	5,931	0
その他	5,161	5,417	0	
小 計	21,508	21,910	0	21,910
ポンプ場費	人件費			
	給料	0	0	0
	諸手当	0	0	0
	福利費	0	0	0
	動力費	0	0	0
	修繕費	0	0	0
	材料費	0	0	0
	薬品費	0	0	0
委託料	0	0	0	
その他	0	0	0	
小 計	0	0	0	0
処理場費	人件費			
	給料	0	0	0
	諸手当	0	0	0
	福利費	0	0	0
	動力費	4,280	5,455	0
	修繕費	9,942	12,373	0
	材料費	0	0	0
	薬品費	1,378	1,728	0
委託料	19,704	23,612	0	
その他	1,016	1,037	0	
小 計	36,320	44,205	0	44,205
一般管理費	人件費			
	給料	0	0	0
	諸手当	0	0	0
	福利費	0	0	0
	流域下水道管理運営費負担金	28,397	36,113	0
委託料	640	751	0	
その他	3,939	4,090	0	
小 計	32,976	40,954	0	40,954
資本費	支払利息	32,072	20,567	20,567
	減価償却費	264,250	253,280	253,280
	企業債取扱諸費	0	0	0
小 計	296,322	273,847	273,847	0
合 計(Y)	387,126	380,916	273,847	107,069

資産維持費(Z)	0
使用料対象経費(Y)+(Z)	107,069

$(X) / ((Y) + (Z)) * 100 = 59.98$

<使用料水準についての説明>  
 使用料対象経費を使用料で賄えていないことから、今後は使用料改定を検討予定としています。  
 ※上記原価計算表中、減価償却費の公費負担分(B)に長期前受金戻入分を計上した。

1 投資・財政計画計上額(A)欄は、直近の料金算定期間内における平均値を記載すること。  
 2 起債償還額が減価償却額を超えるときは、当分の間、その差額を一般管理費のその他の欄に記載して差し支えないこと。  
 3 資産維持費は、将来の更新需要が新設当時と比較し、施工環境の悪化、高機能化(耐震化等)等により増大することが見込まれる場合に、使用者負担の期間的公平等を確保する観点から、実体資本を維持し、サービスを継続していくために必要な費用(増大分に係るもの)を、適正かつ効率的、効果的な中長期的改築(更新)計画に基づいて算定し、計上するもの。そのため、資産維持費(Z)欄は、「下水道使用料算定の基本的考え方(2016年度版)」(公益社団法人日本下水道協会)を参考に、所有している資産の規模、経営環境等の実情に応じ、料金算定に適切に反映すべき費用を記載すること。

投資・財政計画(収支計画)  
〔収益的収支〕

農業集落排水事業

(単位:千円, %)

区 分		前々年度 (決算)	前年度 (決算)	本年度	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	
収 益 的 収 入	1. 営業収益 (A)	58,857	57,917	58,625	58,162	57,914	57,612	57,306	56,999	56,688	56,330	55,971	55,611	
	(1) 料金収入	58,857	57,917	58,625	58,162	57,914	57,612	57,306	56,999	56,688	56,330	55,971	55,611	
	(2) 受託工事収益 (B)													
	(3) その他													
	2. 営業外収益	369,037	384,210	378,821	373,075	364,662	363,166	362,207	363,046	363,918	364,870	366,791	365,892	
	(1) 補助金	147,076	180,544	178,394	174,505	166,710	166,001	165,293	164,616	163,957	163,356	162,779	162,214	
	他会計補助金	147,076	180,544	173,394	172,005	166,710	166,001	165,293	164,616	163,957	163,356	162,779	162,214	
	その他補助金			5,000	2,500									
	(2) 長期前受金戻入	221,961	203,666	200,426	198,570	197,952	197,165	196,914	198,430	199,961	201,514	204,012	203,678	
	(3) その他			1										
収入計 (C)	427,894	442,127	437,446	431,237	422,576	420,778	419,513	420,045	420,606	421,200	422,762	421,503		
収 益 的 支 出	1. 営業費用	392,383	371,864	374,991	370,940	365,347	363,759	361,561	361,531	361,522	361,677	363,996	363,631	
	(1) 職員給与	8,182	8,506	9,321	9,321	9,321	9,321	9,321	9,321	9,321	9,321	9,321	9,321	
	基本給	3,908	4,211	4,273	4,273	4,273	4,273	4,273	4,273	4,273	4,273	4,273	4,273	
	退職給付													
	その他	4,274	4,295	5,048	5,048	5,048	5,048	5,048	5,048	5,048	5,048	5,048	5,048	
	(2) 経費	117,740	117,465	124,436	123,682	119,226	119,290	119,340	119,405	119,470	119,527	119,589	119,651	
	動力費	21,789	26,073	26,691	26,691	26,691	26,691	26,691	26,691	26,691	26,691	26,691	26,691	
	修繕費	32,633	32,061	31,819	31,819	31,819	31,819	31,819	31,819	31,819	31,819	31,819	31,819	
	材料費													
	その他	63,318	59,331	65,926	65,172	60,716	60,780	60,830	60,895	60,960	61,017	61,079	61,141	
(3) 減価償却費	266,461	245,893	241,234	237,937	236,800	235,148	232,900	232,805	232,731	232,829	232,829	235,086	234,659	
2. 営業外費用	32,595	31,981	28,911	26,514	24,594	22,790	21,173	20,047	18,740	17,586	16,482	15,538		
(1) 支払利息	27,523	22,827	19,918	17,521	15,601	13,797	12,180	11,054	9,747	8,593	7,489	6,545		
(2) その他	5,072	9,154	8,993	8,993	8,993	8,993	8,993	8,993	8,993	8,993	8,993	8,993		
支出計 (D)	424,978	403,845	403,902	397,454	389,941	386,549	382,734	381,578	380,262	379,263	380,478	379,169		
経常損益 (C)-(D) (E)	2,916	38,282	33,544	33,783	32,635	34,229	36,779	38,467	40,344	41,937	42,284	42,334		
特別利益 (F)	1,528	2,904												
特別損失 (G)	3,798	934	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20		
特別損益 (F)-(G) (H)	△ 2,270	1,970	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20		
当年度純利益(又は純損失) (E)+(H)	646	40,252	33,524	33,763	32,615	34,209	36,759	38,447	40,324	41,917	42,264	42,314		
繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I)	△ 5,501	73												
流動資産 (J)	17,484	15,931	15,612	15,300	14,994	14,694	14,400	14,112	13,830	13,553	13,282	13,016		
うち未収金	22,947	27,292	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000		
流動負債 (K)	222,134	212,360	201,602	198,428	196,526	264,880	179,916	168,614	168,048	157,047	137,144	128,078		
うち建設改良費分	201,337	188,604	178,832	175,671	173,776	241,869	157,230	145,970	145,407	134,448	114,620	105,590		
うち一時借入金														
うち未払金	20,002	22,945	22,000	22,000	22,000	22,000	22,000	22,000	22,000	22,000	22,000	22,000		
累積欠損金比率 ( $\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$ )	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
地方財政法施行令第15条第1項により算定した資金の不足額 (L)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
営業収益-受託工事収益 (A)-(B) (M)	58,857	57,917	58,625	58,162	57,914	57,612	57,306	56,999	56,688	56,330	55,971	55,611		
地方財政法による資金不足の比率 ((L)/(M) × 100)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額 (N)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
健全化法施行規則第6条に規定する解消可能資金不足額 (O)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 (P)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
健全化法第22条により算定した資金不足比率 ((N)/(P) × 100)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

投資・財政計画(収支計画)  
〔資本的収支〕

農業集落排水事業

(単位:千円)

年 度 区 分		前々年度	前年度	本年度	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
		(決算)	(決算)										
資本的 収 入	1. 企 業 債	227,200	47,500	29,200	29,200	29,200	29,200	107,300	29,200	29,200	29,200	29,200	29,200
	うち 資本費平準化債	49,200	47,500	29,200	29,200	29,200	29,200	29,200	29,200	29,200	29,200	29,200	29,200
	2. 他 会 計 出 資 金												
	3. 他 会 計 補 助 金	105,980	68,832	84,997	76,503	75,008	97,384	111,823	105,209	93,676	92,975	31,910	12,126
	4. 他 会 計 負 担 金												
	5. 他 会 計 借 入 金												
	6. 国(都道府県)補助金						25,000	50,000	50,000	50,000	50,000		
	7. 固定資産売却代金												
	8. 工 事 負 担 金												
	9. そ の 他	55		1									
	計 (A)	333,235	116,332	114,198	105,703	104,208	151,584	269,123	184,409	172,876	172,175	61,110	41,326
	(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)	333,235	116,332	114,198	105,703	104,208	151,584	269,123	184,409	172,876	172,175	61,110	41,326
	資本的 支 出	1. 建 設 改 良 費						50,000	100,000	100,000	100,000	100,000	
うち 職員給与費													
2. 企 業 債 償 還 金		379,029	201,337	188,604	178,832	175,671	173,776	241,869	157,230	145,970	145,407	134,448	114,620
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金													
4. 他 会 計 へ の 支 出 金													
5. そ の 他													
計 (D)	379,029	201,337	188,604	178,832	175,671	223,776	341,869	257,230	245,970	245,407	134,448	114,620	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	45,794	85,005	74,406	73,129	71,463	72,192	72,746	72,821	73,094	73,232	73,338	73,294	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	38,045	50,329	40,809	39,366	38,848	37,983	35,987	34,374	32,770	31,315	31,074	30,980
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額		34,676	33,597	33,763	32,615	34,209	36,759	38,447	40,324	41,917	42,264	42,314
	3. 繰 越 工 事 資 金												
	4. そ の 他	7,749											
計 (F)	45,794	85,005	74,406	73,129	71,463	72,192	72,746	72,821	73,094	73,232	73,338	73,294	
補填財源不足額 (E)-(F)													
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)													
企 業 債 残 高 (H)	2,103,607	1,949,770	1,790,366	1,640,734	1,494,264	1,349,688	1,215,119	1,087,089	970,318	854,111	748,864	663,444	

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度 区 分		前々年度	前年度	本年度	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
		(決算)	(決算)										
収 益 的 収 支 分		147,076	180,543	173,395	172,005	166,710	166,001	165,294	164,615	163,957	163,357	162,779	162,213
	うち 基準内繰入金	73,318	99,488	98,341	97,242	96,155	95,080	94,017	92,966	91,932	90,917	89,918	88,930
	うち 基準外繰入金	73,758	81,055	75,054	74,763	70,555	70,921	71,277	71,649	72,025	72,440	72,861	73,283
資 本 的 収 支 分		105,980	68,832	84,997	76,503	75,008	97,384	111,823	105,209	93,676	92,975	31,910	12,126
	うち 基準内繰入金	6,833	8,193	4,876	4,876	4,876	4,884	3,998	2,760	1,314	113		
	うち 基準外繰入金	99,147	60,639	80,121	71,627	70,132	92,500	107,825	102,449	92,362	92,862	31,910	12,126
合 計	253,056	249,375	258,392	248,508	241,718	263,385	277,117	269,824	257,633	256,332	194,689	174,339	

## 原価計算表

供用開始年月日 1991年4月1日  
 処理区域内人口 5,188人(令和4年度末)  
 計算期間 自2023年4月至2033年3月  
 (10年間)

### 収入の部

項 目	金 額			
	最近1箇年 間の実績	投資・財政計画 計上額(A)	公費負担分 (B)	使用料対象収支 (A) - (B)
使 用 料 (X)	千円 57,917	千円 57,122	千円	千円 57,122
受 託 工 事 収 益	0	0		0
そ の 他	384,210	366,645		366,645
合 計	442,127	423,767	0	423,767

### 支出の部

項 目	金 額			
	最近1箇年 間の実績	投資・財政計画 計上額(A)	公費負担分 (B)	使用料対象収支 (A) - (B)
管 渠 費	人 件 費			
	給 料	0	0	0
	諸 手 当	0	0	0
	福 利 費	0	0	0
	修 繕 費	16,980	12,728	0
	材 料 費	0	0	0
	路 面 復 旧 費	0	0	0
	委 託 料	12,194	12,810	0
そ の 他	9,852	10,107	0	
小 計	39,026	35,645	0	35,645
ポ ンプ 場 費	人 件 費			
	給 料	0	0	0
	諸 手 当	0	0	0
	福 利 費	0	0	0
	動 力 費	0	0	0
	修 繕 費	0	0	0
	材 料 費	0	0	0
	薬 品 費	0	0	0
委 託 料	0	0	0	
そ の 他	0	0	0	
小 計	0	0	0	0
処 理 場 費	人 件 費			
	給 料	0	0	0
	諸 手 当	0	0	0
	福 利 費	0	0	0
	動 力 費	19,247	19,691	0
	修 繕 費	15,081	19,091	0
	材 料 費	0	0	0
	薬 品 費	0	0	0
委 託 料	17,387	19,055	0	
そ の 他	21,489	22,092	0	
小 計	73,204	79,929	0	79,929
一 般 管 理 費	人 件 費			
	給 料	4,570	4,273	0
	諸 手 当	2,440	3,542	0
	福 利 費	1,497	1,506	0
	流域下水道管理運営費負担金	0	0	0
	委 託 料	397	438	0
そ の 他	5,000	4,349	78	
小 計	13,904	14,108	78	14,030
資 本 費	支 払 利 息	22,827	12,245	12,245
	減 価 償 却 費	245,893	235,213	235,213
	企 業 債 取 扱 諸 費	0	0	0
小 計	268,720	247,458	247,458	0
合 計 (Y)	394,854	377,140	247,536	129,604

資 産 維 持 費 ( Z )	0
使 用 料 対 象 経 費 ( Y ) + ( Z )	129,604

(X) / ((Y) + (Z)) \* 100 = 44.07

<使用料水準についての説明>  
 使用料対象経費を使用料で賄えていないことから、今後は使用料改定を検討予定としています。  
 ※上記原価計算表中、減価償却費の公費負担分(B)に長期前受金戻入分を計上した。

1 投資・財政計画計上額(A)欄は、直近の料金算定期間内における平均値を記載すること。  
 2 起債償還額が減価償却額を超えるときは、当分の間、その差額を一般管理費のその他の欄に記載して差し支えないこと。  
 3 資産維持費は、将来の更新需要が新設当時と比較し、施工環境の悪化、高機能化(耐震化等)等により増大することが見込まれる場合に、使用者負担の期間的公平等を確保する観点から、実体資本を維持し、サービスを継続していくために必要な費用(増大分に係るもの)を、適正かつ効率的、効果的な中長期の改良(更新)計画に基づいて算定し、計上するもの。そのため、資産維持費(Z)欄は、「下水道使用料算定の基本的考え方(2016年度版)」(公益社団法人日本下水道協会)を参考に、所有している資産の規模、経営環境等の実情に応じ、料金算定に適切に反映すべき費用を記載すること。

投資・財政計画(収支計画)  
〔収益的収支〕

漁業集落排水事業

(単位:千円, %)

区 分		前々年度 (決算)	前年度 (決算)	本年度	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	
収 益 的 収 入	1. 営業収益(A)	641	616	629	624	621	618	615	612	608	604	601	597	
	(1) 料金収入	641	616	629	624	621	618	615	612	608	604	601	597	
	(2) 受託工事収益(B)													
	(3) その他													
	2. 営業外収益	20,744	20,266	16,882	14,365	14,103	14,038	14,024	14,064	14,109	14,155	14,205	14,257	
	(1) 補助金	11,832	11,026	7,796	6,220	6,257	6,295	6,332	6,372	6,417	6,463	6,513	6,565	
	他会計補助金	11,832	11,026	7,796	6,220	6,257	6,295	6,332	6,372	6,417	6,463	6,513	6,565	
	その他補助金													
	(2) 長期前受金戻入	8,910	9,158	9,086	8,145	7,846	7,743	7,692	7,692	7,692	7,692	7,692	7,692	
	(3) その他	2	82											
収入計(C)	21,385	20,882	17,511	14,989	14,724	14,656	14,639	14,676	14,717	14,759	14,806	14,854		
収 益 的 支 出	1. 営業費用	18,876	18,443	15,533	12,046	11,563	11,492	11,477	11,520	11,565	11,609	11,656	11,704	
	(1) 職員給与	6,030	5,499											
	基本給	3,303	3,393											
	退職給付													
	その他	2,727	2,106											
	(2) 経費	2,706	2,804	5,393	3,626	3,667	3,708	3,749	3,792	3,837	3,881	3,928	3,976	
	動力費	555	615	628	628	628	628	628	628	628	628	628	628	
	繕修費			1,182	273	273	273	273	273	273	273	273	273	
	材料費			46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	
	その他	2,151	2,189	3,537	2,679	2,720	2,761	2,802	2,845	2,890	2,934	2,981	3,029	
(3) 減価償却費	10,140	10,140	10,140	8,420	7,896	7,784	7,728	7,728	7,728	7,728	7,728	7,728		
2. 営業外費用	1,394	1,193	1,093	989	884	777	669	559	449	342	240	164		
(1) 支払利息	1,294	1,102	1,000	896	791	684	576	466	356	249	147	71		
(2) その他	100	91	93	93	93	93	93	93	93	93	93	93		
支出計(D)	20,270	19,636	16,626	13,035	12,447	12,269	12,146	12,079	12,014	11,951	11,896	11,868		
経常損益(C)-(D)(E)	1,115	1,246	885	1,954	2,277	2,387	2,493	2,597	2,703	2,808	2,910	2,986		
特別利益(F)		47												
特別損失(G)			20	20	20	20	20	20	20	20	20	20		
特別損益(F)-(G)(H)		47	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20		
当年度純利益(又は純損失)(E)+(H)	1,115	1,293	865	1,934	2,257	2,367	2,473	2,577	2,683	2,788	2,890	2,966		
繰越利益剰余金又は累積欠損金(I)	△ 442	462										334		
流動資産(J)	675	401	393	385	378	370	363	356	348	341	335	328		
うち未収金	2,090	1,453	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250		
流動負債(K)	9,496	9,347	9,431	9,525	9,616	9,433	9,122	8,586	8,270	6,535	3,116	1,870		
うち建設改良費分	8,749	8,877	8,968	9,062	9,153	8,970	8,660	8,126	7,810	6,079	2,668	1,426		
うち一時借入金														
うち未払金	149	448	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440		
累積欠損金比率( $\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$ )	69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
地方財政法施行令第15条第1項により算定した資金の不足額(L)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
営業収益-受託工事収益(A)-(B)(M)	641	616	629	624	621	618	615	612	608	604	601	597		
地方財政法による資金不足の比率((L)/(M)×100)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額(N)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
健全化法施行規則第6条に規定する解消可能資金不足額(O)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模(P)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
健全化法第22条により算定した資金不足比率((N)/(P)×100)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

投資・財政計画(収支計画)  
〔資本的収支〕

漁業集落排水事業

(単位:千円)

年 度		前々年度	前年度	本年度	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
区 分		( 決 算 )	( 決 算 )										
資 本 的 収 入	1. 企 業 債	11,600											
	うち 資本費平準化債												
	2. 他 会 計 出 資 金												
	3. 他 会 計 補 助 金	6,011	6,652	6,495	6,760	6,755	6,745	6,461	6,047	5,407	4,986	3,153	
	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												
	8. 工 事 負 担 金												
	9. そ の 他												
	計 (A)	17,611	6,652	6,495	6,760	6,755	6,745	6,461	6,047	5,407	4,986	3,153	
	(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)	17,611	6,652	6,495	6,760	6,755	6,745	6,461	6,047	5,407	4,986	3,153	
	資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費											
うち 職員給与費													
2. 企 業 債 償 還 金		19,848	8,749	8,876	8,968	9,062	9,153	8,970	8,660	8,126	7,810	6,079	2,668
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金													
4. 他 会 計 へ の 支 出 金													
5. そ の 他													
計 (D)	19,848	8,749	8,876	8,968	9,062	9,153	8,970	8,660	8,126	7,810	6,079	2,668	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	2,237	2,097	2,381	2,208	2,307	2,408	2,509	2,613	2,719	2,824	2,926	2,668	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	503	1,710	1,054	274	50	41	36	36	36	36	36	36
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額		387	1,327	1,934	2,257	2,367	2,473	2,577	2,683	2,788	2,890	2,632
	3. 繰 越 工 事 資 金												
	4. そ の 他	1,734											
計 (F)	2,237	2,097	2,381	2,208	2,307	2,408	2,509	2,613	2,719	2,824	2,926	2,668	
補填財源不足額 (E)-(F)													
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)													
企 業 債 残 高 (H)	92,364	83,615	74,739	65,770	56,708	47,555	38,585	29,925	21,799	13,990	7,910	5,242	

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度		前々年度	前年度	本年度	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
区 分		( 決 算 )	( 決 算 )										
収 益 的 収 支 分		11,832	11,026	7,796	6,220	6,257	6,295	6,332	6,372	6,417	6,463	6,513	6,565
	うち 基準内繰入金	3,531	3,169	3,046	3,232	3,225	3,219	3,212	3,206	3,202	3,200	3,200	3,200
	うち 基準外繰入金	8,301	7,857	4,750	2,988	3,032	3,076	3,120	3,166	3,215	3,263	3,313	3,365
資 本 的 収 支 分		6,011	6,652	6,495	6,760	6,755	6,745	6,461	6,047	5,407	4,986	3,153	
	うち 基準内繰入金	1,174	1,586	1,623	1,623	1,623	1,619	1,339	931	453	37		
	うち 基準外繰入金	4,837	5,066	4,872	5,137	5,132	5,126	5,122	5,116	4,954	4,949	3,153	
合 計		17,843	17,678	14,291	12,980	13,012	13,040	12,793	12,419	11,824	11,449	9,666	6,565

# 原価計算表

供用開始年月日 2004年4月1日  
 処理区域内人口 36人(R4年度末)  
 計算期間 自2023年4月至2033年3月  
 (10年間)

## 収入の部

項 目	金 額			
	最近1箇年間の実績	投資・財政計画計上額(A)	公費負担分(B)	使用料対象収支(A)-(B)
	千円	千円	千円	千円
使用料(X)	616	613		613
受託工事収益	0			0
その他	20,266	14,420		14,420
合計	20,882	15,033	0	15,033

## 支出の部

項 目	金 額			
	最近1箇年間の実績	投資・財政計画計上額(A)	公費負担分(B)	使用料対象収支(A)-(B)
	千円	千円	千円	千円
管渠費	人件費			
	給料	0	0	0
	諸手当	0	0	0
	福利費	0	0	0
	修繕費	0	91	0
	材料費	0	46	0
	路面復旧費	0	0	0
	委託料	18	91	0
その他	11	107	0	
小計	29	335	0	335
ポンプ場費	人件費			
	給料	0	0	0
	諸手当	0	0	0
	福利費	0	0	0
	動力費	0	0	0
	修繕費	0	0	0
	材料費	0	0	0
	薬品費	0	0	0
委託料	0	0	0	
その他	0	0	0	
小計	0	0	0	0
処理場費	人件費			
	給料	0	0	0
	諸手当	0	0	0
	福利費	0	0	0
	動力費	615	628	0
	修繕費	0	273	0
	材料費	0	0	0
	薬品費	0	0	0
委託料	1,382	1,835	0	
その他	667	753	0	
小計	2,664	3,489	0	3,489
一般管理費	人件費			
	給料	3,393	0	0
	諸手当	1,158	0	0
	福利費	948	0	0
	流域下水道管理運営費負担金	0	0	0
	委託料	50	52	0
その他	62	80	14	
小計	5,611	132	14	118
資本費	支払利息	1,102	524	524
	減価償却費	10,140	8,061	8,061
	企業債取扱諸費	0	0	0
小計	11,242	8,585	8,585	0
合計	19,546	12,541	8,599	3,942

資産維持費(Z)	0
使用料対象経費(Y)+(Z)	3,942

$(X) / ((Y) + (Z)) * 100 = 15.55$

<使用料水準についての説明>  
 使用料対象経費を使用料で賄えていないことから、今後は使用料改定を検討予定としています。  
 ※上記原価計算表中、減価償却費の公費負担分(B)に長期前受金戻入分を計上した。

- 投資・財政計画計上額(A)欄は、直近の料金算定期間内における平均値を記載すること。
- 起債償還額が減価償却額を超えるときは、当分の間、その差額を一般管理費のその他の欄に記載して差し支えないこと。
- 資産維持費は、将来の更新需要が新設当時と比較し、施工環境の悪化、高機能化(耐震化等)等により増大することが見込まれる場合に、使用者負担の期間的公平等を確保する観点から、実体資本を維持し、サービスを継続していくために必要な費用(増大分に係るもの)を、適正かつ効率的、効果的な中長期の改築(更新)計画に基づいて算定し、計上するもの。そのため、資産維持費(Z)欄は、「下水道使用料算定の基本的考え方(2016年度版)」(公益社団法人日本下水道協会)を参考に、所有している資産の規模、経営環境等の実情に応じ、料金算定に適切に反映すべき費用を記載すること。

投資・財政計画(収支計画)  
〔収益的収支〕

特定地域生活排水処理事業(浄化槽整備事業)

(単位:千円, %)

年 度		前々年度	前年度	本年度	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
区 分		( 決 算 )	( 決 算 )										
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	13,378	13,071	13,359	13,253	13,197	13,128	13,058	12,988	12,918	12,836	12,754	12,672
	(1) 料 金 収 入	13,378	13,071	13,359	13,253	13,197	13,128	13,058	12,988	12,918	12,836	12,754	12,672
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)												
	(3) そ の 他												
	2. 営 業 外 収 益	35,532	37,359	28,022	28,516	29,119	29,734	30,368	31,011	31,830	32,667	33,512	34,362
	(1) 補 助 金	24,707	25,573	16,544	16,990	17,528	18,076	18,644	19,221	19,975	20,745	21,524	22,308
	他 会 計 補 助 金	24,707	25,461	16,544	16,990	17,528	18,076	18,644	19,221	19,975	20,745	21,524	22,308
	そ の 他 補 助 金		112										
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	10,824	11,489	11,477	11,526	11,591	11,658	11,724	11,790	11,855	11,922	11,988	12,054
	(3) そ の 他	1	297	1									
収 入 計 (C)	48,910	50,430	41,381	41,769	42,316	42,862	43,426	43,999	44,748	45,503	46,266	47,034	
収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用	46,418	45,901	38,070	38,635	39,406	40,176	40,963	41,760	42,566	43,382	44,210	45,049
	(1) 職 員 給 与 費	9,262	8,127										
	基 本 給	4,537	4,566										
	退 職 給 付 費												
	そ の 他	4,725	3,561										
	(2) 経 費	25,168	25,562	25,673	26,019	26,506	26,991	27,494	28,006	28,528	29,059	29,603	30,157
	動 力 費	19	22	22	23	23	23	23	23	23	23	23	23
	修 繕 費	2,141	1,892	1,865	1,940	1,978	2,017	2,057	2,098	2,139	2,181	2,224	2,268
	材 料 費												
	そ の 他	23,008	23,648	23,786	24,056	24,505	24,951	25,414	25,885	26,366	26,855	27,356	27,866
(3) 減 価 償 却 費	11,988	12,212	12,397	12,616	12,900	13,185	13,469	13,754	14,038	14,323	14,607	14,892	
2. 営 業 外 費 用	2,571	2,537	2,473	2,417	2,371	2,323	2,273	2,219	2,162	2,101	2,036	1,965	
(1) 支 払 利 息	1,471	1,368	1,304	1,248	1,202	1,154	1,104	1,050	993	932	867	796	
(2) そ の 他	1,100	1,169	1,169	1,169	1,169	1,169	1,169	1,169	1,169	1,169	1,169	1,169	
支 出 計 (D)	48,989	48,438	40,543	41,052	41,777	42,499	43,236	43,979	44,728	45,483	46,246	47,014	
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	△ 79	1,992	838	717	539	363	190	20	20	20	20	20	
特 別 利 益 (F)		133											
特 別 損 失 (G)	1	16	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	△ 1	117	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	△ 20	
当 年 度 純 利 益 ( 又 は 純 損 失 ) (E)+(H)	△ 80	2,109	818	697	519	343	170						
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	31	657											
流 動 資 産 (J)	9,049	5,852	5,735	5,620	5,508	5,398	5,290	5,184	5,080	4,979	4,879	4,782	
う ち 未 収 金	4,490	3,758	3,700	3,700	3,700	3,700	3,700	3,700	3,700	3,700	3,700	3,700	
流 動 負 債 (K)	15,795	13,061	12,600	12,857	13,293	13,589	13,761	13,896	14,238	14,440	14,613	13,838	
う ち 建 設 改 良 費 分	8,264	8,622	8,260	8,516	8,951	9,245	9,417	9,551	9,892	10,094	10,267	9,494	
う ち 一 時 借 入 金													
う ち 未 払 金	6,520	4,398	4,300	4,300	4,300	4,300	4,300	4,300	4,300	4,300	4,300	4,300	
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 の 不 足 額 (L)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	13,378	13,071	13,359	13,253	13,197	13,128	13,058	12,988	12,918	12,836	12,754	12,672	
地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (N)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
健 全 化 法 施 行 規 則 第 6 条 に 規 定 す る 解 消 可 能 資 金 不 足 額 (O)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 に よ り 算 定 し た 事 業 の 規 模 (P)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



投資・財政計画(収支計画)  
〔資本的収支〕

特定地域生活排水処理事業(浄化槽整備事業)

(単位:千円)

年 度		前々年度 (決算)	前年度 (決算)	本年度	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
資 本 的 収 入	1. 企 業 債	7,600	4,400	4,600	5,900	5,900	5,900	5,900	5,900	5,900	5,900	5,900	5,900
	うち 資本費平準化債												
	2. 他 会 計 出 資 金												
	3. 他 会 計 補 助 金	7,744	5,399	6,326	6,570	6,785	7,178	7,427	7,550	7,465	7,588	7,571	7,526
	4. 他 会 計 負 担 金												
	5. 他 会 計 借 入 金												
	6. 国(都道府県)補助金	120	1,726	1,771	2,423	2,423	2,423	2,423	2,423	2,423	2,423	2,423	2,423
	7. 固定資産売却代金												
	8. 工 事 負 担 金												
	9. そ の 他	330	150	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
	計 (A)	15,794	11,675	12,727	14,923	15,138	15,531	15,780	15,903	15,818	15,941	15,924	15,879
	(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)	15,794	11,675	12,727	14,923	15,138	15,531	15,780	15,903	15,818	15,941	15,924	15,879
	資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費	7,594	6,273	6,500	8,450	8,450	8,450	8,450	8,450	8,450	8,450	8,450
うち 職員給与費													
2. 企 業 債 償 還 金		10,887	8,264	8,622	8,260	8,516	8,951	9,245	9,417	9,551	9,892	10,094	10,267
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金													
4. 他 会 計 へ の 支 出 金													
5. そ の 他													
計 (D)	18,481	14,537	15,122	16,710	16,966	17,401	17,695	17,867	18,001	18,342	18,544	18,717	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	2,687	2,862	2,395	1,787	1,828	1,870	1,915	1,964	2,183	2,401	2,620	2,838	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	642	1,379	920	1,090	1,309	1,527	1,745	1,964	2,183	2,401	2,620	2,838
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額		1,483	1,475	697	519	343	170					
	3. 繰 越 工 事 資 金												
	4. そ の 他	2,045											
計 (F)	2,687	2,862	2,395	1,787	1,828	1,870	1,915	1,964	2,183	2,401	2,620	2,838	
補填財源不足額 (E)-(F)													
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)													
企 業 債 残 高 (H)	115,155	111,291	107,269	104,910	102,294	99,243	95,898	92,381	88,730	84,738	80,544	76,177	

○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度		前々年度 (決算)	前年度 (決算)	本年度	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
収 益 的 収 支 分		24,707	25,461	16,544	16,990	17,528	18,076	18,644	19,221	19,975	20,745	21,524	22,308
	うち 基準内繰入金	4,158	4,322	4,256	4,250	4,245	4,239	4,234	4,229	4,225	4,224	4,224	4,224
	うち 基準外繰入金	20,549	21,139	12,288	12,740	13,283	13,837	14,410	14,992	15,750	16,521	17,300	18,084
資 本 的 収 支 分		7,744	5,399	6,327	6,570	6,785	7,178	7,427	7,550	7,466	7,588	7,571	7,526
	うち 基準内繰入金	1,012	1,336	1,360	1,360	1,360	1,360	1,110	764	356	25		
	うち 基準外繰入金	6,732	4,063	4,967	5,210	5,425	5,818	6,317	6,786	7,110	7,563	7,571	7,526
合 計		32,451	30,860	22,871	23,560	24,313	25,254	26,071	26,771	27,441	28,333	29,095	29,834

(特定地域生活排水処理事業(浄化槽整備事業))

### 原価計算表

供用開始年月日 2002年5月1日  
処理区域内人口 1,082人(R4年度末)  
計算期間 自2023年4月至2033年3月  
(10年間)

#### 収入の部

項 目	金 額			
	最近1箇年間の実績	投資・財政計画計上額(A)	公費負担分(B)	使用料対象収支(A)-(B)
	千円	千円	千円	千円
使用料(X)	13,071	13,016		13,016
受託工事収益	0	0		0
その他	37,359	30,914		30,914
合計	50,430	43,930	0	43,930

#### 支出の部

項 目	金 額			
	最近1箇年間の実績	投資・財政計画計上額(A)	公費負担分(B)	使用料対象収支(A)-(B)
	千円	千円	千円	千円
管渠費	人件費	0	0	0
	諸手当	0	0	0
	福利費	0	0	0
	修繕費	0	0	0
	材料費	0	0	0
	路面復旧費	0	0	0
	委託料	0	0	0
	その他	0	0	0
	小計	0	0	0
	ポンプ場費	人件費	0	0
諸手当		0	0	0
福利費		0	0	0
動力費		0	0	0
修繕費		0	0	0
材料費		0	0	0
薬品費		0	0	0
委託料		0	0	0
その他		0	0	0
小計		0	0	0
浄化槽費	人件費	0	0	0
	諸手当	0	0	0
	福利費	0	0	0
	動力費	22	23	0
	修繕費	1,892	2,077	0
	材料費	0	0	0
	薬品費	0	0	0
	委託料	3,898	4,647	0
	その他	18,639	19,937	0
	小計	24,451	26,684	0
一般管理費	人件費	4,566	0	0
	諸手当	2,109	0	0
	福利費	1,452	0	0
	流域下水道管理運営費負担金	0	0	0
	委託料	146	162	0
	その他	965	958	26
	小計	9,238	1,120	26
	支払利息	1,368	1,065	1,065
	減価償却費	12,212	13,618	13,618
	企業債取扱諸費	0	0	0
小計	13,580	14,683	14,683	
合計(Y)	47,269	42,487	14,709	

資産維持費(Z)	0
使用料対象経費(Y)+(Z)	27,778

(X) / ((Y) + (Z)) \* 100 = 46.86

<使用料水準についての説明>

使用料対象経費を使用料で賄えていないことから、今後は使用料改定を検討予定としています。  
※上記原価計算表中、減価償却費の公費負担分(B)に長期前受金戻入分を計上した。

1 投資・財政計画計上額(A)欄は、直近の料金算定期間内における平均値を記載すること。  
2 起債償還額が減価償却額を超えるときは、当分の間、その差額を一般管理費のその他の欄に記載して差し支えないこと。  
3 資産維持費は、将来の更新需要が新設当時と比較し、施工環境の悪化、高機能化(耐震化等)等により増大することが見込まれる場合に、使用者負担の期間的公平等を確保する観点から、実体資本を維持し、サービスを継続していくために必要な費用(増大分に係るもの)を、適正かつ効率的、効果的な中長期的改築(更新)計画に基づいて算定し、計上するもの。そのため、資産維持費(Z)欄は、「下水道使用料算定の基本的考え方(2016年度版)」(公益社団法人日本下水道協会)を参考に、所有している資産の規模、経営環境等の実情に応じ、料金算定に適切に反映すべき費用を記載すること。