

公共下水道事業会計における財政収支の見通し(投資・財政計画)の報告

公共下水道事業会計における財政収支の見通し（投資・財政計画）について

令和7年度からの主な変更点

流域下水道維持管理費負担金の汚水処理単価が改定される。改定内容（税抜単価（税込単価）円/㎡）は、現行処理単価の 55.3（60.8）円/㎡から、令和7・8年度は 60.5（66.5）円/㎡へ、令和9～11年度は 62.3（68.5）円/㎡へ増額となる。

本市の単年度汚水処理費用増加額は、

負担金対象汚水量 2,000万㎡ × 5.2円（60.5円-55.3円）＝ 104,000千円（令和7・8年度）となる。

負担金対象汚水量 2,000万㎡ × 7.0円（62.3円-55.3円）＝ 140,000千円（令和9～11年度）となる。

汚水処理費用増額に伴う財政収支の見通し（令和6年度版経営戦略実施計画）

区 分		年 度					
		R6	R7	R8	R9	R10	R11
収 益 的 収 入	収 入 (A')	3,595,105	3,579,763	3,598,997	3,609,220	3,607,654	3,583,746
	営業収益	2,738,260	2,744,243	2,767,926	2,778,971	2,780,915	2,776,272
	うち下水道使用料	2,174,862	2,204,127	2,218,912	2,229,807	2,230,535	2,225,493
	営業外収益	854,886	835,520	831,071	830,249	826,739	807,474
	うち長期前受金戻入	739,089	726,719	722,014	722,225	718,811	701,335
	汚水長期前受金戻入 A	317,759	308,228	302,926	301,683	296,602	280,723
	雨水長期前受金戻入 W	421,330	418,491	419,088	420,542	422,209	420,612
収 益 的 支 出	支 出 (B')	3,578,336	3,668,748	3,694,634	3,738,885	3,635,213	3,580,284
	営業費用	3,462,843	3,560,080	3,588,152	3,637,512	3,538,237	3,486,976
	うち流域下水道維持管理費負担金	1,174,866	1,210,067	1,218,291	1,223,922	1,223,142	1,218,658
	うち流域下水道維持管理費負担金増額分	0	104,000	104,000	140,000	140,000	140,000
	うち減価償却費	1,649,198	1,612,602	1,605,936	1,581,287	1,548,190	1,500,094
	汚水減価償却費 B	956,265	927,397	913,233	885,535	848,161	800,065
	雨水減価償却費 X	692,933	685,205	692,703	695,752	700,029	700,029
	営業外費用	115,493	108,668	106,482	101,373	96,976	93,308
当年度純利益（純損失）C (A') - (B')		16,769	△ 88,985	△ 95,637	△ 129,665	△ 27,559	3,462

(税抜、単位：千円)

資本的収支

(税込、単位：千円)

区 分		年 度					
		R6	R7	R8	R9	R10	R11
資 本 的 収 入	収 入 M	671,510	495,147	328,772	342,916	336,203	208,409
	うち企業債	493,200	414,500	142,600	140,200	154,000	27,700
	汚水企業債 D	168,200	0	0	0	0	0
	雨水企業債 Y	325,000	414,500	142,600	140,200	154,000	27,700
資 本 的 支 出	支 出 N	1,476,538	1,186,358	1,070,921	1,101,175	1,077,237	897,004
	汚水支出 E	665,874	442,665	521,607	554,645	536,073	467,832
	汚水建設改良費	420,781	227,602	321,553	377,365	402,806	346,718
	汚水企業債償還金	245,093	215,063	200,054	177,280	133,267	121,114
	雨水支出 Z	810,664	743,693	549,314	546,530	541,164	429,172
	雨水建設改良費	571,124	490,780	292,837	273,970	262,925	148,230
	雨水企業債償還金	239,540	252,913	256,477	272,560	278,239	280,942
資本的収支不足額 (M-N)		△ 805,028	△ 691,211	△ 742,149	△ 758,259	△ 741,034	△ 688,595

資本的収支における汚水事業・雨水事業の収支

(税込、単位：千円)

区 分		年 度					
		R6	R7	R8	R9	R10	R11
収 入 （汚 水 事 業）	汚水財源 (B-A+C+D+その他)	823,475	604,456	604,067	571,311	645,581	614,723
	汚水支出 E	665,874	442,665	521,607	554,645	536,073	467,832
	収 支	157,601	161,791	82,460	16,666	109,508	146,891
収 入 （雨 水 事 業）	雨水財源 (X-W+Y+繰入金+その他)	810,664	743,693	549,314	546,530	541,164	429,172
	雨水支出 Z	810,664	743,693	549,314	546,530	541,164	429,172
	収 支	0	0	0	0	0	0

区 分		年 度					
		R6	R7	R8	R9	R10	R11
年度末企業債残高		7,906,522	7,853,045	7,539,114	7,229,474	6,971,968	6,597,612
うち汚水企業債残高		1,843,874	1,628,810	1,428,757	1,251,477	1,118,210	997,095
うち雨水企業債残高		6,062,648	6,224,235	6,110,357	5,977,997	5,853,758	5,600,517
年度末保有資金残高		1,568,109	1,729,900	1,812,360	1,829,026	1,938,534	2,085,425

流域下水道負担金増額分を加算した財政収支の見通しは、R7からR11の全期間で338,384千円の純損失となる見込みである。

年度末保有資金残高は増加傾向であり、1,900,000千円程度で推移する見込みである。

年度末保有資金残高の推移より、直ちに資金不足が発生するリスクは低いと考えられる。