

第7章

財政収支の見通し（経営戦略）

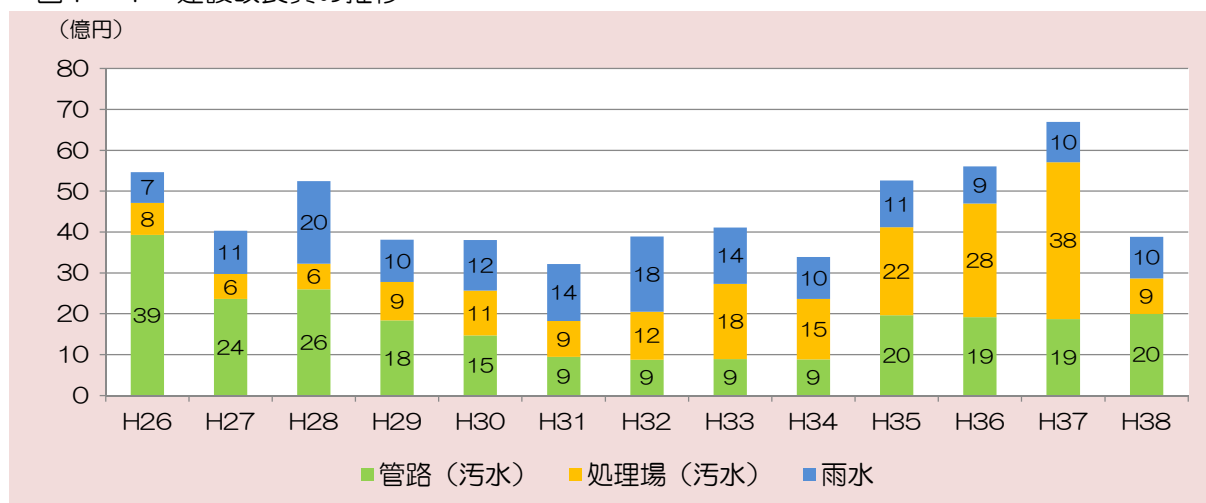
-
- 1 財政収支の将来見通し
 - 2 持続可能な経営のための財源の確保
 - 3 投資・財政計画
-

第7章 財政収支の見通し（経営戦略）

1 財政収支の将来見通し

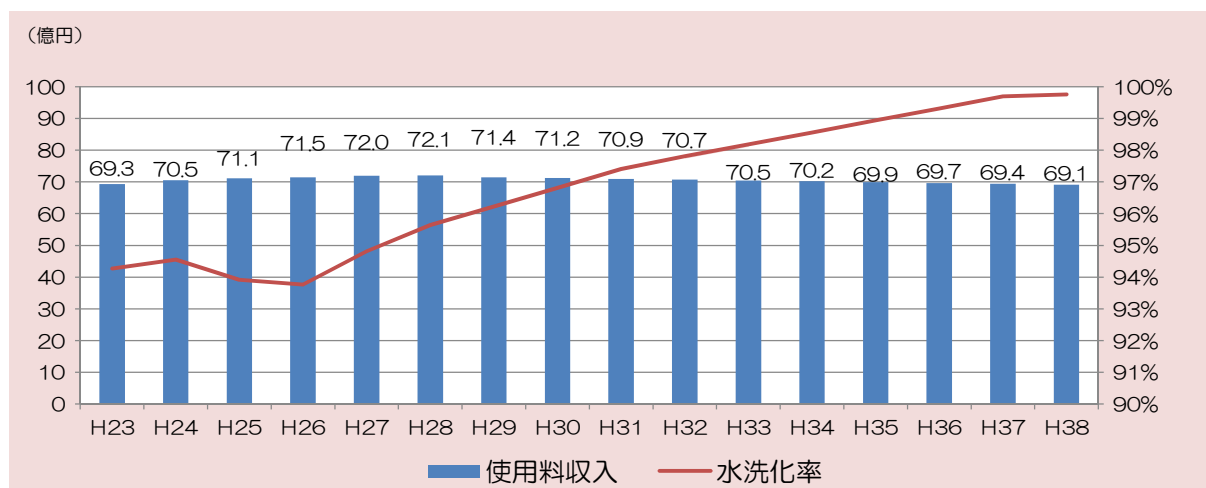
今後 10 年間の建設改良費は、年 32 億～67 億円の事業規模となります。下水道の管路整備が平成 30 年度に概ね完了するため、管路整備費は減少しますが、平成 35 年度から平成 38 年度に東部浄化センターの設備更新が集中するとともに、平成 35 年度から老朽管路の改築更新事業が本格化することから、建設改良費が増加します。

図7-1 建設改良費の推移



平成 27 年度の下水道使用料収入は、約 72 億円で、前年度と比較して、0.7%の増加となりました。新たに処理区域となった地域の新規接続などにより、水洗化人口はわずかに増加していくものの、人口減少に伴う汚水量の減少から、下水道使用料も平成 28 年度の約 72 億 1,000 万円をピークに減少傾向となる見込みです。

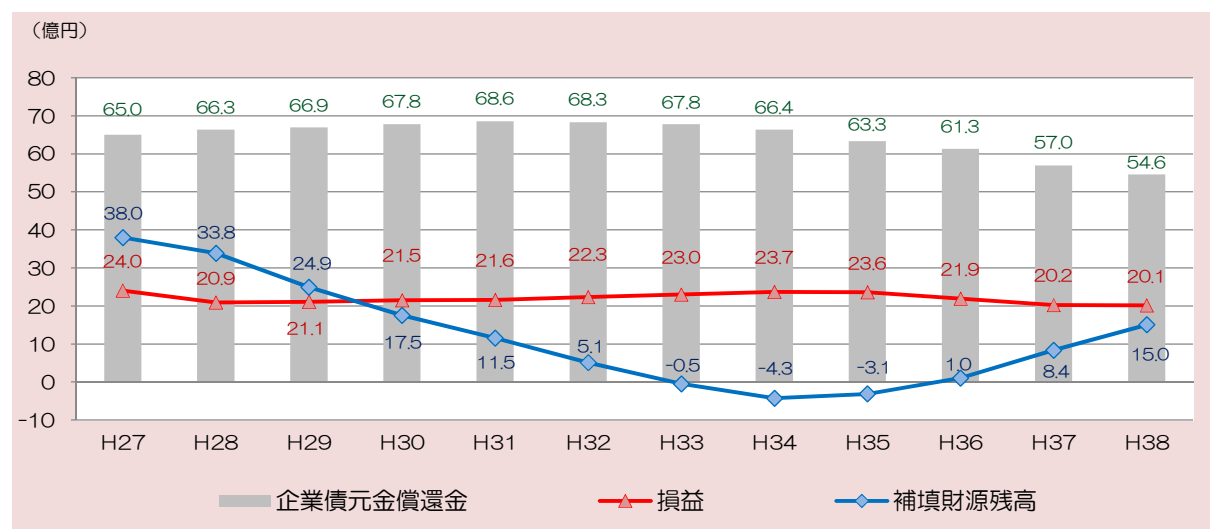
図7-2 使用料収入と水洗化率の推移



投資・財政計画を作成する過程において、平成 33 年度から平成 36 年度にかけて財源不足が見込まれたため、事業の実施時期の見直しや維持管理費の削減を行いましたが、財源不足を解消することはできず、投資・財政計画では、平成 33 年度に約 5,000 万円、平成 34 年度に約 4 億 3,000 万円、平成 35 年度に約 3 億 1,000 万円の財源不足が生じる見込みです。

この対策としては、長期借入金による財源不足の補填や下水道使用料の改定などが考えられますが、平成 29 年度に改築更新計画を策定し、平成 30 年度の使用料の見直しを踏まえて、改めて 10 年間の投資・財政計画を作成し、経営戦略の見直しを実施します。

図 7-3 企業債元金償還金、損益、補填財源残高の推移



2 持続可能な経営のための財源の確保

汚水処理施設の更新には、多額の費用が必要になることから、事業費を平準化して計画的に進めていく必要がありますが、施設の統廃合など最大限の経費削減策を実施しても、人口減少に伴う使用料の減収が大きいいため、経営状況により使用料の見直しが必要になります。使用料の改定に当たっては、お客さま負担を極力抑えるため、より一層の経営の効率化を図りながら、将来の汚水量の減少を見通した使用料体系と、適切な使用料水準について検討します。

3 投資・財政計画

表7-1 投資・財政計画

(単位:千円)

区 分		年 度	平成27年度 (決算)	平成28年度 (決算)	平成29年度	平成30年度	平成31年度	平成32年度	
收 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	1. 営 業 収 益 (A)	7,225,675	7,228,025	7,164,917	7,142,510	7,116,265	7,091,428	
		(1) 使 用 料 収 入	7,198,986	7,207,655	7,141,848	7,120,542	7,094,781	7,069,938	
		(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	
	2. 営 業 外 収 益	(3) そ の 他	26,689	20,370	23,069	21,968	21,484	21,490	
		(1) 補 助 金	7,069,235	7,023,242	6,895,896	6,898,671	6,925,215	6,849,513	
		他 会 計 補 助 金	3,657,958	3,699,243	3,625,497	3,612,211	3,585,824	3,539,573	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	そ の 他 補 助 金	3,647,830	3,681,693	3,624,247	3,610,961	3,584,574	3,538,323	
		そ の 他 補 助 金	10,128	17,550	1,250	1,250	1,250	1,250	
		(3) そ の 他	3,158,617	3,170,432	3,185,223	3,201,285	3,254,215	3,224,764	
	支 出 的 収 入	1. 営 業 費 用	収 入 計 (C)	252,660	153,567	85,176	85,175	85,176	85,176
			1. 営 業 費 用	9,504,272	9,927,936	9,843,559	9,926,811	10,056,078	10,023,418
			(1) 職 員 給 与 費	341,264	344,021	338,440	349,702	353,599	362,980
		(2) 経 費	基 本 給 与 費	167,634	166,645	165,381	164,801	161,421	165,883
退 職 給 付 費			0	0	0	12,444	23,000	23,000	
そ の 他			173,630	177,376	173,059	172,457	169,178	174,097	
(3) 減 価 償 却 費		動 力 費	2,722,721	3,131,355	2,964,030	2,983,608	3,021,418	3,013,887	
		修 繕 費	223,420	234,064	244,822	244,462	244,462	244,462	
		材 料 費	286,265	333,781	318,064	321,993	383,983	356,806	
2. 営 業 外 費 用		そ の 他	5,557	14,012	7,344	7,344	7,344	7,344	
		(1) 支 払 利 息	2,207,479	2,549,498	2,393,800	2,409,809	2,385,629	2,405,275	
		(2) そ の 他	6,440,287	6,452,560	6,541,089	6,593,501	6,681,061	6,646,551	
支 出 計 (D)		2. 営 業 外 費 用	2,385,760	2,231,131	2,106,403	1,967,373	1,827,205	1,687,294	
	(1) 支 払 利 息	2,374,604	2,220,056	2,092,783	1,953,753	1,813,585	1,673,674		
	(2) そ の 他	11,156	11,075	13,620	13,620	13,620	13,620		
特 別 損 益	支 出 計 (D)	11,890,032	12,159,067	11,949,962	11,894,184	11,883,283	11,710,712		
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	2,404,878	2,092,200	2,110,851	2,146,997	2,158,197	2,230,229		
	特 別 利 益 (F)	0	0	0	0	0	0		
特 別 損 失	特 別 損 失 (G)	0	0	0	0	0	0		
	特 別 損 益 (F)-(G) (H)	0	0	0	0	0	0		
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	2,404,878	2,092,200	2,110,851	2,146,997	2,158,197	2,230,229		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	0	0	0	0	0	0		
	営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)	7,225,675	7,228,025	7,164,917	7,142,510	7,116,265	7,091,428		

区 分		年 度	前々年度 (決算)	前年度 (決算)	平成29年度	平成30年度	平成31年度	平成32年度
資 本 的 収 入	1. 企 業 債	1. 企 業 債	2,057,400	2,746,600	1,923,900	1,825,100	1,796,600	1,988,500
		うち 資 本 費 平 準 化 債	0	0	0	0	0	0
		2. 他 会 計 出 資 金	0	0	0	0	0	0
		3. 他 会 計 補 助 金	0	0	0	0	0	0
		4. 他 会 計 負 担 金	1,067,470	1,058,207	1,010,821	1,016,151	1,016,998	1,011,972
		5. 他 会 計 借 入 金	0	0	0	0	0	0
		6. 国 (都 道 府 県) 補 助 金	1,195,487	1,462,579	919,700	1,273,420	922,250	1,319,750
		7. 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0	0	0	0
		8. 工 事 負 担 金	67,677	119,551	74,751	68,351	34,751	29,751
		9. そ の 他	263,007	232,261	110,872	66,786	52,666	36,888
	純 計 (A)-(B) (C)	計 (A)	4,651,041	5,619,198	4,040,044	4,249,808	3,823,265	4,386,861
		(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源 (B)	0	0	0	0	0	0
		純 計 (A)-(B) (C)	4,651,041	5,619,198	4,040,044	4,249,808	3,823,265	4,386,861
資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費	1. 建 設 改 良 費	4,027,880	5,244,618	3,811,390	3,805,856	3,217,301	3,886,652
		うち 職 員 給 与 費	202,692	206,619	189,191	168,555	159,621	159,472
		2. 企 業 債 償 還 金	6,503,350	6,634,272	6,701,655	6,788,860	6,865,437	6,839,877
		3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金	0	0	0	0	0	0
		4. 他 会 計 へ の 支 出 金	0	0	0	0	0	0
計 (D)	5. そ の 他	294	0	1,000	1,000	2,000	2,000	
	計 (D)	10,531,524	11,878,890	10,514,045	10,595,716	10,084,738	10,728,529	
	資 本 的 収 入 額 が 資 本 的 支 出 額 に 不 足 す る 額 (D)-(C) (E)	5,880,483	6,259,692	6,474,001	6,345,908	6,261,473	6,341,668	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	7,520,140	7,096,818	6,740,031	5,886,806	5,179,583	4,574,822
		2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	2,075,386	2,404,878	2,092,200	2,110,851	2,146,997	2,158,197
		3. 繰 越 工 事 資 金	0	0	0	0	0	0
		4. そ の 他	84,289	142,161	136,360	100,988	87,928	117,940
補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F)	計 (F)	9,679,815	9,643,857	8,968,591	8,098,645	7,414,508	6,850,959	
	他 会 計 借 入 金 残 高 (G)	△ 3,799,332	△ 3,384,165	△ 2,494,590	△ 1,752,737	△ 1,153,035	△ 509,291	
	他 会 計 借 入 金 残 高 (G)	0	0	0	0	0	0	
企 業 債 残 高 (H)	企 業 債 残 高 (H)	104,826,791	100,939,119	96,161,364	91,197,604	86,128,767	81,277,390	

○他会計繰入金

区 分		年 度	前々年度 (決算)	前年度 (決算)	平成29年度	平成30年度	平成31年度	平成32年度
收 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	1. 営 業 収 益 (A)	3,647,830	3,681,693	3,624,247	3,610,961	3,584,574	3,538,323
		うち 基 準 内 繰 入 金	3,610,362	3,641,252	3,583,961	3,569,369	3,541,949	3,494,391
		うち 基 準 外 繰 入 金	37,468	40,441	40,286	41,592	42,625	43,932
資 本 的 収 入	1. 企 業 債	1. 企 業 債	1,067,470	1,058,207	1,010,821	1,016,151	1,016,998	1,011,972
		うち 基 準 内 繰 入 金	972,889	990,902	1,000,603	1,000,697	996,998	991,972
		うち 基 準 外 繰 入 金	94,581	67,305	10,218	15,454	20,000	20,000
合 計	計	4,715,300	4,739,900	4,635,068	4,627,112	4,601,572	4,550,295	

区 分		年 度	平成33年度	平成34年度	平成35年度	平成36年度	平成37年度	平成38年度
收 益 的 收 入	1. 営 業 収 益 (A)		7,066,589	7,041,011	7,014,176	6,987,005	6,960,249	6,933,854
	(1) 使 用 料 収 入		7,045,645	7,019,879	6,993,523	6,967,030	6,940,524	6,914,401
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)		0	0	0	0	0	0
	(3) そ の 他		20,944	21,132	20,653	19,975	19,725	19,453
	2. 営 業 外 収 益		6,817,690	6,743,673	6,650,210	6,582,582	6,414,769	6,307,386
	(1) 補 助 金		3,482,621	3,395,661	3,272,605	3,163,041	2,965,829	2,845,329
	他 会 計 補 助 金		3,481,371	3,394,411	3,271,355	3,161,791	2,964,579	2,844,079
	そ の 他 補 助 金		1,250	1,250	1,250	1,250	1,250	1,250
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入		3,249,893	3,262,837	3,292,429	3,334,366	3,363,765	3,376,882
	(3) そ の 他		85,176	85,175	85,176	85,175	85,175	85,175
	収 入 計 (C)		13,884,279	13,784,684	13,664,386	13,569,587	13,375,018	13,241,240
	1. 営 業 費 用		10,037,418	10,000,601	10,024,367	10,196,527	10,253,291	10,189,261
	(1) 職 員 給 与 費		362,961	362,972	362,972	362,972	362,961	362,961
	基 本 給		165,883	165,883	165,883	165,883	165,883	165,883
	退 職 給 付 費		23,000	23,000	23,000	23,000	23,000	23,000
そ の 他		174,078	174,089	174,089	174,089	174,078	174,078	
(2) 経 費		2,982,960	2,912,719	2,877,457	2,960,648	2,960,072	2,875,676	
動 力 費		244,462	244,462	244,462	243,110	243,110	243,110	
修 繕 費		324,686	245,981	211,585	318,543	323,728	310,975	
材 料 費		7,344	7,344	7,344	7,344	7,344	7,344	
そ の 他		2,406,468	2,414,932	2,414,066	2,391,651	2,385,890	2,314,247	
(3) 減 価 償 却 費		6,691,497	6,724,910	6,783,938	6,872,907	6,930,258	6,950,624	
2. 営 業 外 費 用		1,548,735	1,413,427	1,281,279	1,181,064	1,099,215	1,037,883	
(1) 支 払 利 息		1,535,115	1,399,807	1,267,659	1,167,444	1,085,595	1,024,263	
(2) そ の 他		13,620	13,620	13,620	13,620	13,620	13,620	
支 出 計 (D)		11,586,153	11,414,028	11,305,646	11,377,591	11,352,506	11,227,144	
経 常 損 益 (C)-(D) (E)		2,298,126	2,370,656	2,358,740	2,191,996	2,022,512	2,014,096	
特 別 利 益 (F)		0	0	0	0	0	0	
特 別 損 失 (G)		0	0	0	0	0	0	
特 別 損 益 (F)-(G) (H)		0	0	0	0	0	0	
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)		2,298,126	2,370,656	2,358,740	2,191,996	2,022,512	2,014,096	
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)		0	0	0	0	0	0	
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)		7,066,589	7,041,011	7,014,176	6,987,005	6,960,249	6,933,854	

区 分		年 度	平成33年度	平成34年度	平成35年度	平成36年度	平成37年度	平成38年度
資 本 的 收 入	1. 企 業 債		2,011,400	1,612,200	2,684,300	3,027,400	3,438,500	1,760,500
	う ち 資 本 費 平 準 化 債		0	0	0	0	0	0
	2. 他 会 計 出 資 金		0	0	0	0	0	0
	3. 他 会 計 補 助 金		0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 負 担 金		1,003,373	993,289	956,116	969,806	961,809	927,176
	5. 他 会 計 借 入 金		0	0	0	0	0	0
	6. 国 (都 道 府 県) 補 助 金		1,475,700	1,159,650	1,973,970	2,002,200	2,664,200	1,563,360
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金		0	0	0	0	0	0
	8. 工 事 負 担 金		27,751	27,751	27,751	27,751	27,751	27,751
	9. そ の 他		25,894	19,476	19,070	19,070	19,070	19,070
計 (A)		4,544,118	3,812,366	5,661,207	6,046,227	7,111,330	4,297,857	
(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源 (B)		0	0	0	0	0	0	
純 計 (A)-(B) (C)		4,544,118	3,812,366	5,661,207	6,046,227	7,111,330	4,297,857	
資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費		4,104,781	3,390,159	5,256,417	5,608,183	6,694,687	3,878,704
	う ち 職 員 給 与 費		159,440	159,438	151,169	151,169	151,169	151,169
	2. 企 業 債 償 還 金		6,786,509	6,650,474	6,341,950	6,138,658	5,698,137	5,455,313
	3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金		0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 へ の 支 出 金		0	0	0	0	0	0
5. そ の 他		4,000	4,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
計 (D)		10,895,290	10,044,633	11,599,367	11,747,841	12,393,824	9,335,017	
資 本 的 収 入 額 が 資 本 的 支 出 額 に 不 足 す る 額 (D)-(C) (E)		6,351,172	6,232,267	5,938,160	5,701,614	5,282,494	5,037,160	
補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金		3,950,895	3,415,215	3,063,357	3,226,034	3,668,047	4,410,158
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額		2,230,229	2,298,126	2,370,656	2,358,740	2,191,996	2,022,512
	3. 繰 越 工 事 資 金		0	0	0	0	0	0
	4. そ の 他		123,190	90,774	191,640	218,394	258,867	107,323
計 (F)		6,304,314	5,804,115	5,625,653	5,803,168	6,118,910	6,539,993	
補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F) (G)		46,858	428,152	312,507	△ 101,554	△ 836,416	△ 1,502,833	
他 会 計 借 入 金 残 高 (H)		0	0	0	0	0	0	
企 業 債 残 高 (H)		76,502,281	71,464,007	67,806,357	64,695,099	62,435,462	58,740,649	

区 分		年 度	平成33年度	平成34年度	平成35年度	平成36年度	平成37年度	平成38年度
收 益 的 収 支 分			3,481,371	3,394,411	3,271,405	3,161,791	2,964,579	2,844,079
	う ち 基 準 内 繰 入 金		3,436,133	3,347,866	3,223,554	3,112,633	2,914,115	2,792,308
資 本 的 収 支 分			45,238	46,545	47,851	49,158	50,464	51,771
	う ち 基 準 内 繰 入 金		1,003,373	993,289	956,116	969,806	961,809	927,176
合 計			983,373	973,289	936,116	949,806	941,809	907,176
	う ち 基 準 外 繰 入 金		20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000
合 計			4,484,744	4,387,700	4,227,521	4,131,597	3,926,388	3,771,255



信州新町浄化センター