

下水道事業特別会計の今後の収支見通し

◆計画区域の下水道整備は、令和元年度に概成。

◆令和2年度から、下水道事業は公営企業会計化。

◆他会計繰入金の推移及び見通しについては、下表に記載。

- ・ 下水道事業の他会計繰入金のうち、収益的収支分及び資本的収支分の「基準内繰入」は、地方公営企業法において公営企業繰出金を計上することと定められており、その基準内において一般会計から繰入れているもの。
- ・ 収益的収支分の「基準外繰入」は、事業赤字補填として、令和元年度まで一般会計から繰入れているが、令和2年度以降は、公営企業会計化となることを踏まえ、基準外繰入を行わないもの。

↓

基準外繰入を行わないことにより、毎年、赤字が累積していくこととなるが、公営企業会計適用後、既計画である「宮津市下水道事業経営戦略」を見直し、経費削減対策等を検討する。

水道事業会計の今後の収支見通し

◆本年度、水道使用料金等審議会において、令和2年度からの料金の見直しを審議中

平成23年度から本年度まで料金を据置いていたが、人口減少に伴う使用料減少が続く中、老朽化施設の更新等に必要な財源が大幅に不足することが懸念されることから、今後の水道事業の健全な経営を図るため見直すもの。

◆収益的収支の収入の部

他会計補助金（基準内）

下水道と同様に、地方公営企業法において公営企業繰出金を計上することと定められており、その基準内において一般会計から繰入れているもの。

他会計補助金（基準外）

一般会計側で管理すべき小規模集落への給水について、水道事業で管理しているため、収支のバランスが取れない金額について、一般会計から繰入れているもの。

◆資本的収支の収入の部

一般会計出資金

全額が、地方公営企業法に基づいた基準内における一般会計からの繰入れ。

下水道事業の今後の収支見通し

(単位:千円)

年 度		前々年度 (決算)	前年度 (決算)	本年度	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11
区 分	1 総 収 益 (A)	804,951	798,939	820,798	833,013	839,075	853,807	864,034	850,100	852,320	816,557	790,205	766,325	755,776
	(1) 営 業 収 益 (B)	279,226	276,404	278,003	273,072	269,002	357,113	351,783	346,533	341,362	336,268	347,695	342,506	337,395
	ア 料 金 収 入	278,545	275,666	277,425	272,494	268,424	356,535	351,205	345,955	340,784	335,690	347,117	341,928	336,817
	イ 受 託 工 事 収 益 (C)													
	ウ そ の 他	681	738	578	578	578	578	578	578	578	578	578	578	578
	(2) 営 業 外 収 益	525,725	522,535	542,795	559,941	570,073	496,694	512,251	503,567	510,958	480,289	442,510	423,819	418,381
	ア 他 会 計 繰 入 金	457,049	439,835	467,795	504,941	520,673	452,794	473,451	468,867	479,458	451,489	416,110	399,519	396,081
	イ そ の 他	68,676	82,700	75,000	55,000	49,400	43,900	38,800	34,700	31,500	28,800	26,400	24,300	22,300
	2 総 費 用 (D)	439,573	450,072	466,282	441,669	432,436	415,506	410,265	396,010	392,849	381,553	381,792	373,590	374,223
	(1) 営 業 費 用	273,599	298,852	330,761	321,544	323,044	323,544	329,044	324,544	329,044	324,544	329,044	324,544	329,044
	ア 職 員 給 与 費	5,636	8,592	7,752	8,199	8,199	8,199	8,199	8,199	8,199	8,199	8,199	8,199	8,199
	うち 退 職 手 当													
	イ そ の 他	267,963	290,260	323,009	313,345	318,845	315,345	320,845	316,345	320,845	316,345	320,845	316,345	320,845
	(2) 営 業 外 費 用	165,974	151,220	135,521	120,125	105,392	91,962	81,221	71,466	63,805	57,009	52,748	49,046	45,179
	ア 支 払 利 息	165,974	151,220	135,521	120,125	105,392	91,962	81,221	71,466	63,805	57,009	52,748	49,046	45,179
うち 一 時 借 入 金 利 息	158	1,013	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	
イ そ の 他														
3 収 支 差 引 (A)-(D) (E)	365,378	348,867	354,516	391,344	406,639	438,301	453,769	454,090	459,471	435,004	408,413	392,735	381,553	
区 分	1 資 本 的 収 入 (F)	834,762	817,643	1,110,797	438,917	378,025	346,928	285,619	257,175	216,181	201,175	256,161	188,383	172,807
	(1) 地 方 債	563,200	546,300	769,900	300,800	266,900	244,300	196,800	167,600	123,900	112,300	148,900	107,700	95,700
	うち 資 本 費 平 準 化 債	194,700	227,600	213,200	190,000	171,300	143,600	95,100	43,700	6,600				
	(2) 他 会 計 補 助 金	94,310	96,275	100,705	98,269	93,930	84,842	69,542	70,845	73,551	74,145	73,532	66,554	61,778
	(3) 他 会 計 借 入 金													
	(4) 固 定 資 産 売 却 代 金													
	(5) 国 (都 道 府 県) 補 助 金	157,775	153,645	221,355	19,400	5,600	10,200	10,800	10,200	10,200	6,200	25,200	5,600	6,800
	(6) 工 事 負 担 金	19,477	21,423	18,837	20,448	11,595	7,586	8,477	8,530	8,530	8,530	8,529	8,529	8,529
	(7) そ の 他													
	2 資 本 的 支 出 (G)	1,200,138	1,166,536	1,465,328	871,002	820,613	825,167	781,146	755,064	722,714	686,059	715,288	630,316	602,446
	(1) 建 設 改 良 費	519,397	468,295	760,031	153,237	116,038	125,638	128,038	151,212	145,912	138,474	194,934	135,020	124,780
	うち 職 員 給 与 費	34,533	35,163	32,061	32,837	24,638	24,638	24,638	24,638	24,638	24,638	24,638	24,638	24,638
	(2) 地 方 債 償 還 金 (H)	680,741	698,241	705,297	717,765	704,575	699,529	653,108	603,852	576,802	547,585	520,354	495,296	477,666
	(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														
3 収 支 差 引 (F)-(G) (I)	△ 365,376	△ 348,893	△ 354,531	△ 432,085	△ 442,588	△ 478,239	△ 495,527	△ 497,889	△ 506,533	△ 484,884	△ 459,127	△ 441,933	△ 429,639	
収 支 再 差 引 (E)+(I) (J)	2	△ 26	△ 15	△ 40,741	△ 35,949	△ 39,938	△ 41,758	△ 43,799	△ 47,062	△ 49,880	△ 50,714	△ 49,198	△ 48,086	
積 立 金 (K)														
前 年 度 からの 繰 越 金 (L)	39	41	15											
前 年 度 繰 上 充 用 金 (M)														
形 式 収 支 (J)-(K)+(L)-(M) (N)	41	15		△ 40,741	△ 35,949	△ 39,938	△ 41,758	△ 43,799	△ 47,062	△ 49,880	△ 50,714	△ 49,198	△ 48,086	
翌 年 度 へ 繰 り 越 す べ き 財 源 (O)	41	15												
実 質 収 支 黒 字 (P)														
(N)-(O) 赤 字 (Q)				40,741	35,949	39,938	41,758	43,799	47,062	49,880	50,714	49,198	48,086	
他 会 計 借 入 金 残 高 (W)														
地 方 債 残 高 (X)	9,652,798	9,583,557	9,803,378	9,441,413	9,053,138	8,641,809	8,224,301	7,822,749	7,401,347	6,994,862	6,649,808	6,286,512	5,926,846	

○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	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11
区 分	収 益 的 収 支 分	457,049	439,835	467,795	504,941	520,673	452,794	473,451	468,867	479,458	451,489	416,110	399,519	396,081
	うち 基 準 内 繰 入 金	423,822	384,951	467,795	504,941	520,673	452,794	473,451	468,867	479,458	451,489	416,110	399,519	396,081
	うち 基 準 外 繰 入 金	33,227	54,884											
区 分	資 本 的 収 支 分	94,310	96,275	100,705	98,269	93,930	84,842	69,542	70,845	73,551	74,145	73,532	66,554	61,778
	うち 基 準 内 繰 入 金	94,310	96,275	100,705	98,269	93,930	84,842	69,542	70,845	73,551	74,145	73,532	66,554	61,778
	うち 基 準 外 繰 入 金													
合 計	551,359	536,110	568,500	603,210	614,603	537,636	542,993	539,712	553,009	525,634	489,642	466,073	457,859	

水道事業の今後の収支見通し（平成30年度決算 反映後）

●収益的収支 単位：千円 H30決算 H31予算+繰越

		2018 H30	2019 H31	2020 R02	2021 R03	2022 R04	2023 R05	2024 R06	2025 R07	2026 R08	2027 R09	2028 R10	2029 R11	
業務量	年間有収水量(千m ³)	2,378	2,370	2,275	2,226	2,178	2,130	2,082	2,036	1,990	1,945	1,900	1,856	
収入の部	給水収益(料金収入)	402,834	400,153	447,383	499,746	488,970	478,194	467,417	585,075	571,857	558,925	545,994	533,350	
	その他営業収益	2,655	2,803	2,803	2,803	2,803	2,803	2,803	2,803	2,803	2,803	2,803	2,803	
	長期前受金戻入	109,762	115,386	126,990	127,575	129,497	127,064	122,346	116,295	114,932	108,419	104,795	91,690	
	他会計補助金(基準外)	5,813	7,133	6,568	8,820	8,921	8,684	8,839	9,460	9,569	9,435	9,276	9,226	
	他会計繰入金(基準内)	16,666	15,500	14,568	13,942	13,301	12,537	11,791	11,102	10,780	10,472	9,903	9,326	
	その他営業外収益	5,584	7,166	11,904	11,904	11,904	11,904	11,904	11,904	11,904	11,904	11,904	11,904	11,904
	特別利益	0	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
計 ①		543,314	548,143	610,219	664,793	655,398	641,189	625,102	736,641	721,848	701,960	684,677	658,302	
支出の部	人件費(引当金・退職給与除く)	77,583	78,414	64,310	64,310	64,310	64,310	64,310	64,310	64,310	64,310	64,310	64,310	
	退職給与費	6,248	5,154	5,154	5,154	5,154	5,154	5,154	5,154	5,154	5,154	5,154	5,154	
	維持管理費	124,432	167,805	191,092	190,141	190,141	190,141	190,141	190,141	190,141	190,141	190,141	190,141	
	引当金(賞与・貸倒)	5,746	5,827	5,828	5,828	5,828	5,828	5,828	5,828	5,828	5,828	5,828	5,828	
	減価償却費	268,663	267,795	276,967	282,385	289,769	301,617	309,977	319,648	326,448	336,381	339,182	340,569	
	資産減耗費	1,205	1,490	6,639	6,639	6,639	6,639	6,639	6,639	6,639	6,639	6,639	6,639	
	その他営業費用	2	228	228	228	228	228	228	228	228	228	228	228	
	支払利息	60,053	56,299	52,158	48,468	44,921	41,726	39,006	36,746	36,677	37,234	37,877	39,042	
	その他営業外費用	2,995	2,748	2,748	2,748	2,748	2,748	2,748	2,748	2,748	2,748	2,748	2,748	
	特別損失	3,648	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	
	予備費	0	6,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計 ②		550,575	591,762	605,126	605,903	609,741	618,393	624,034	631,444	638,176	648,666	652,109	654,661	
損益	①-②	▲7,261	▲43,619	5,093	58,890	45,657	22,795	1,068	105,197	83,672	53,295	32,568	3,641	
	累計(2017年度基準)	▲7,261	▲50,880	▲45,787	13,102	58,760	81,555	82,623	187,820	271,492	324,787	357,355	360,996	
原価・単価	供給単価(円/m ³)	169	169	225	225	225	225	225	287	287	287	287	287	
	給水原価(円/m ³)	185	201	210	215	221	231	241	253	263	278	288	303	

●資本的収支

		2,018 H30	2,019 H31	2,020 R02	2,021 R03	2,022 R04	2,023 R05	2,024 R06	2,025 R07	2,026 R08	2,027 R09	2,028 R10	2,029 R11
収入の部	企業債	47,300	416,200	256,902	301,000	324,897	305,208	321,332	246,406	288,750	276,444	230,317	288,792
	一般会計出資金	50,374	45,922	65,437	67,562	64,311	78,886	59,171	53,986	52,924	47,101	51,246	35,528
	国(府)補助金	857	6,782	33,132	21,465	0	0	0	0	0	0	0	0
	水道加入負担金	5,396	1,159	1,159	1,159	1,159	1,159	1,159	1,159	1,159	1,159	1,159	1,159
	その他(補償費)	563	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 ①		104,490	470,063	356,630	391,186	390,367	385,253	381,662	301,551	342,833	324,704	282,722	325,479
支出の部	建設改良費	90,667	449,443	346,640	383,971	389,059	367,182	385,097	334,681	387,611	372,228	319,569	387,663
	企業債償還金	182,883	195,757	232,055	237,541	238,047	237,226	231,627	226,076	224,264	215,090	216,857	198,792
	その他(予備費)	0	1,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 ②		273,550	646,200	578,695	621,512	627,106	604,408	616,724	560,757	611,875	587,318	536,427	586,456
不足額	①-②	▲169,060	▲176,137	▲222,065	▲230,326	▲236,739	▲219,155	▲235,063	▲259,206	▲269,042	▲262,614	▲253,705	▲260,977

●資金収支及び企業債残高

		2,018 H30	2,019 H31	2,020 H32	2,021 H33	2,022 H34	2,023 H35	2,024 H36	2,025 H37	2,026 H38	2,027 H39	2,028 H40	2,029 H41
資金収支	損益勘定留保資金①	152,845	110,280	161,709	220,338	212,568	203,988	195,338	315,189	301,827	287,896	273,594	259,159
	消費税及び地方消費税資本的収支調整額②	4,387	39,801	24,465	27,231	27,608	25,987	27,314	23,580	27,500	26,361	22,460	27,504
	積立金取り崩し③	40,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的収支不足額④	▲169,060	▲193,037	▲222,065	▲230,326	▲236,739	▲219,155	▲235,063	▲259,206	▲269,042	▲262,614	▲253,705	▲260,977
	差し引き①+②+③+④	28,172	▲42,956	▲35,891	17,242	3,437	10,820	▲12,411	79,562	60,285	51,643	42,349	25,687
資金残高		193,403	150,447	114,556	131,799	135,236	146,056	133,645	213,208	273,493	325,135	367,485	393,171
企業債残高		4,053,875	4,274,318	4,299,165	4,362,624	4,449,474	4,517,456	4,607,161	4,627,491	4,691,976	4,753,331	4,766,790	4,856,790