

## 第6章 投資・財政計画

### 1 投資・財政計画（収支計画）

投資、財政計画は、本ビジョンに掲げる基本理念、理想像をもとに展開する具体的な取組を実現するために必要となる「資産」と「財源」の見通しを示した計画です。

投資・財政計画（収支計画）の前提条件の概要は次のとおりです。

		前提条件		
		水道事業（伊達）	簡水事業（大滝）	
収益的収支	収入	料金収入	過年度収入に対して人口減少率により算定 ※家事用以外や大口利用者における収入については、人口減少率ではなく別途予測値で算定	
		受託工事収益	過年度の実績値の平均値が一定に推移するものとして算定	計上していない
		その他営業収益	過年度の実績値に増加分を加えて算定	
		補助金	令和3（2021）年度以降は見込んでいない	収益的収支の不足額分を計上
		長期前受金戻入	過年度の実績値を踏まえて算定	
		その他営業外収益	過年度の実績値の平均値が一定に推移するものとして算定	繰出基準に基づく利息償還分に雑収益等を加えて算定
	支出	職員給与費	現状の職員数を維持するものとして算定	
		経費（動力費、修繕費、材料費）	過年度の実績値を踏まえて算定	
		経費（その他）	過年度の実績値を踏まえて算定	
		減価償却費	投資計画を踏まえて算定	
		支払利息	既発債：年度別償還予定額による 新発債：半年賦元利均等償還・15年償還・年利率0.2%で算定	
		その他営業外費用	過年度の実績値を踏まえて算定	
資本的収支	収入	企業債	一般配水管設備費の3割程度として算定	起債対象事業費から算定
		工事負担金	過年度の実績値の平均値が一定に推移するものとして算定	計上していない
		その他	令和4（2022）年度以降は見込んでいない	計上していない
	支出	建設改良費	更新計画に基づき算定	
		企業債償還金	償還期間に基づき算定	

## 2 投資計画の見通し

### (1) 建設改良費

老朽化施設の更新や耐震化に当たっては、維持・補修により延命化を図りながら、目標耐用年数を基準に重要度や老朽度から優先順位を決定して計画的に更新・改築を進めます。

今後10年間の投資額の見通しは「施設整備・管路更新計画」のとおりです。

#### ①施設の耐震化

水道事業（伊達）は給水量が最大の北黄金浄水場の耐震化を優先し、令和6（2024）年度にろ過池、令和10（2028）年度から配水池の耐震化工事を実施します。

簡水事業（大滝）については、老朽化した機械・電気計装設備の更新を優先し、その後、耐震化を進めます。

#### 【水道事業（伊達）の主要施設簡易耐震診断結果】

水系	施設名	竣工年度	経過年数	耐震性	改修の優先度	
館山水系	館山配水池	S37	59	低	○	
長和水系	長和配水池	S54	42	低	○	
北黄金水系	北黄金浄水場	緩速ろ過池	S51	45	低	◎
		配水池	S52	44	低	○
		沈澱池	S55	41	中	
黄金水系	黄金浄水場	緩速ろ過池	S44	52	中	
		配水池	S44	52	中	

※令和3（2021）年度末を基準に年数を算定

※平成25（2013）年度実施「水道施設機能診断の手引き」による簡易耐震診断結果

#### ②老朽化施設の更新

老朽管について、水道事業（伊達）は、重要度が高い導水管、送水管、幹線配水管（φ150mm以上）から計画的に更新し、簡水事業（大滝）については、老朽化した機械・電気計装設備の更新を優先し、その後、耐震化も含めた管路の更新を進めます。

機械・電気計装設備については、重要度や老朽度から判断し計画的に更新を進めます。

また、目標耐用年数を経過する前の機器類でも、不具合が頻発する場合は更新対象に含めます。

#### 【水道事業（伊達）の管種別延長等（令和2年度末）】

名称	延長	法定耐用年数 経過管延長	経過割合
導水管	11,883m	8,209m	69.1%
送水管	701m	345m	87.0%
配水管 （φ150mm以上）	228,043m （74,484m）	31,213m （16,851m）	21.3% （43.6%）
合計	240,627m	35,764m	23.9%

③その他

水道メーターは計量法施行令により8年ごとに交換しなければならないため、交換用及び新設用の水道メーター購入費用を計上しています。

また、車両やOA機器などの備品の購入費用も見込んでいます。

水道事業（伊達） 施設整備・管路更新計画（上：施設、下：管路）

施設	工種分	(単位:千円)												小計	
		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	小計			
<b>I.北黄金水系施設</b>															
浄水施設	土木														
	機械														
	電気	29,640	2,860	39,390											71,890
緩速ろ過池	土木	22,627	22,000	132,000	132,000										440,627
	機械				86,900										86,900
	電気		9,100	11,000											
配水池	土木					41,800	41,800								106,700
	機械		12,740												12,740
<b>II.黄金水系施設</b>															
配水施設	土木														0
	機械														
電気			21,970	21,970									25,090		0
<b>III.籠山水系施設</b>															
浄水施設	土木														
	機械														
	電気		13,260					14,300							27,560
配水池	土木														
	機械														
	電気		4,680										8,800	22,000	30,800
取水ポンプ所3号井	土木														0
機械															4,680
電気															0
<b>IV.長和水系施設</b>															
浄水施設	土木														
	機械														
	電気		4,810	14,560											19,370
取水ポンプ所1号井	土木														
	機械														
	電気														
取水ポンプ所3号井	土木														
	機械														
	電気														
電気															0
<b>施設小計</b>															
		52,267	44,750	171,260	171,390	188,070	108,870	84,700	76,120	33,890	39,160	970,477			
<b>管路</b>															
φ50															0
φ75															0
φ100		13,800													13,800
φ150		41,800	47,800	17,500	45,600										152,700
φ200															135,000
φ250		41,600	7,000												48,600
φ300		14,400	13,300												27,700
φ350															0
φ400		17,000	80,400	111,400	61,900	98,200	98,300	98,300	98,300	98,300	98,300	98,300	98,300	98,300	59,000
委託費		12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	663,800
<b>管路小計</b>		<b>140,600</b>	<b>140,200</b>	<b>140,900</b>	<b>139,800</b>	<b>139,700</b>	<b>139,800</b>	<b>139,500</b>	<b>139,800</b>	<b>139,000</b>	<b>139,000</b>	<b>139,000</b>	<b>139,000</b>	<b>139,000</b>	<b>1,120,900</b>
<b>合計</b>		<b>192,867</b>	<b>184,950</b>	<b>312,160</b>	<b>311,190</b>	<b>327,770</b>	<b>248,670</b>	<b>224,200</b>	<b>215,920</b>	<b>172,890</b>	<b>178,160</b>	<b>2,090,777</b>			

簡水事業（大滝） 施設整備・管路更新計画（上：施設、下：管路）  
（単位：千円）

施設	工事等内容	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	合計
<b>I. 本町水系施設</b>												
浄水場	計装盤・動力盤等更新			40,766								40,766
<b>II. 優徳水系施設</b>												
浄水場	緩速ろ過流量調節器	5,247										5,247
中継ポンプ場	圧力ポンプ更新工事	4,620										4,620
<b>III. 北湯沢水系施設</b>												
浄水場	浄水残留塩素計更新									2,200		2,200
	逆洗ポンプ更新									880		880
	膜ろ過装置更新				8,800	8,800						17,600
	取水流量計更新						1,540	1,540				3,080
	配水流量計更新								1,221			1,221
<b>IV. その他</b>												
大滝総合支所	中央監視装置更新		23,870									23,870
<b>施設小計</b>		<b>9,867</b>	<b>23,870</b>	<b>40,766</b>	<b>8,800</b>	<b>8,800</b>	<b>1,540</b>	<b>1,540</b>	<b>1,221</b>	<b>3,080</b>	<b>0</b>	<b>99,484</b>
<b>管路</b>												
φ50mm										5,000	6,000	11,000
φ75mm												0
φ150mm												0
<b>管路小計</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,000</b>	<b>6,000</b>	<b>11,000</b>
<b>合計</b>		<b>9,867</b>	<b>23,870</b>	<b>40,766</b>	<b>8,800</b>	<b>8,800</b>	<b>1,540</b>	<b>1,540</b>	<b>1,221</b>	<b>8,080</b>	<b>6,000</b>	<b>110,484</b>

**(2) 建設改良費以外の経費****①企業債償還金**

令和2（2020）年度までに借り入れた企業債償還金については、各年度の償還予定額を、令和3（2021）年度以降は、借入見込額から算出した各年度の償還見込額を積み上げています。

なお、借入見込額の算出方法は、次のとおりです。

償還方法	償還期間	利 率
半年賦元利均等償還	15年	0.2%

### 3 投資以外の経費

投資以外の経費は、収益的支出に計上しています。

#### (1) 営業費用\*

##### ①職員給与費

現在の職員数9名を維持するものとして計上しています。

##### ②動力費

浄水場や配水池にあるポンプ稼働のための電気料で、ポンプの稼働状況により変動することから過去の実績を基に計上しています。

##### ③修繕費

浄水場や配水池の機械・電気計装・ポンプ設備の修繕や、配水管漏水修繕、水道メーターの修繕に係る費用を過去の実績を基に計上しています。

##### ④委託料

令和3（2021）年度までの実績を基に、労務単価の上昇などを考慮し計上しています。

予定業務委託	内 容	該当事業
水道施設維持管理業務	浄水施設や配水施設での運転操作、監視及び日常的な保守・点検業務など	水道事業（伊達） 簡水事業（大滝）
水質検査業務	毎月実施する基本項目の水質検査や、年1回実施する全項目の水質検査など	水道事業（伊達） 簡水事業（大滝）
設備点検業務	浄水施設や配水の設備点検	水道事業（伊達） 簡水事業（大滝）
施設清掃等業務	取水施設や浄水設備の清掃	水道事業（伊達） 簡水事業（大滝）
電気工作物点検業務	電気工作物（受電設備）の保守・点検	水道事業（伊達） 簡水事業（大滝）
休日待機業務	土日祝日等における給配水管事故に対応するための待機業務	水道事業（伊達）
検針業務	メーター検針業務 ※水道事業（伊達）は会計年度任用職員が実施	簡水事業（大滝）

##### ⑤その他の経費

事務的な経費について、過去の実績を基に計上しています。

##### ⑥減価償却費

令和2（2020）年度末時点で固定資産台帳に登録されている償却資産と、今後の更新等により取得する償却資産に係る減価償却費を計上しています。

また、施設の更新等に伴い撤去される資産に係る資産減耗費も含めて計上しています。

**(2) 営業外費用\***

**① 支払利息**

既発債分は各年度の支払い予定額を、新発債分は企業債償還金の借入見込額を基に算出した各年度の支払予定額を積み上げて計上しています。



## 4 資本的収入

### (1) 企業債

建設改良事業の財源で、水道事業（伊達）については、一般配水管整備費の3割を目安に借入としていますが、令和6（2024）年度から令和9（2027）年度までは、緩速ろ過池等の耐震化工事に伴い借入額の増加を予定しています。このため、一時的に残高は増加するものの、その他の期間では償還額が借入額を上回るため、残高は減少する見通しです。

簡水事業（大滝）については、令和5（2023）年度と令和6（2024）年度の施設更新の際に借入を予定していますが、その他の期間での借入予定がないことや、既発債が償還の終期を迎えることから、借入残高は減少する見通しです。

#### 【企業債の償還額と残高の見通し】

##### 〈水道事業（伊達）〉

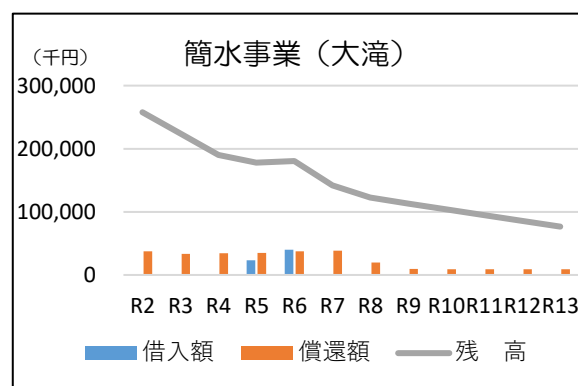
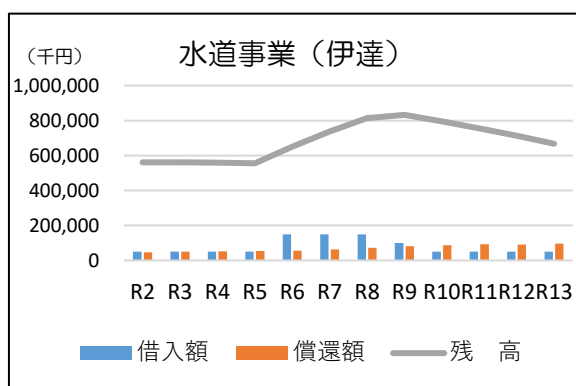
（単位：千円）

年度	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
借入額	50,000	50,000	50,000	50,000	150,000	150,000	150,000	100,000	50,000	50,000	50,000	50,000
償還額	46,322	50,277	51,574	53,255	55,120	63,731	72,651	81,359	86,503	91,725	90,476	95,763
残高	560,766	560,489	558,915	555,660	650,540	736,809	814,158	832,799	796,296	754,571	714,095	668,332

##### 〈簡水事業（大滝）〉

（単位：千円）

年度	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
借入額	0	0	0	23,000	40,000	0	0	0	0	0	0	0
償還額	37,247	33,460	34,257	35,079	37,435	38,604	19,514	9,415	8,972	9,072	9,173	9,277
残高	257,840	224,380	190,123	178,044	180,609	142,005	122,491	113,076	104,104	95,032	85,859	76,582



### (2) 他会計出資金

#### ① 他会計出資金

簡水事業（大滝）は、総務省が示す繰出基準に定める一般会計が負担すべき経費は、前年度までに実施した建設改良に係る企業債元利償還金の2分の1となっていることから基準に沿って算出し、計上しています。

水道事業（伊達）は、計上していません。

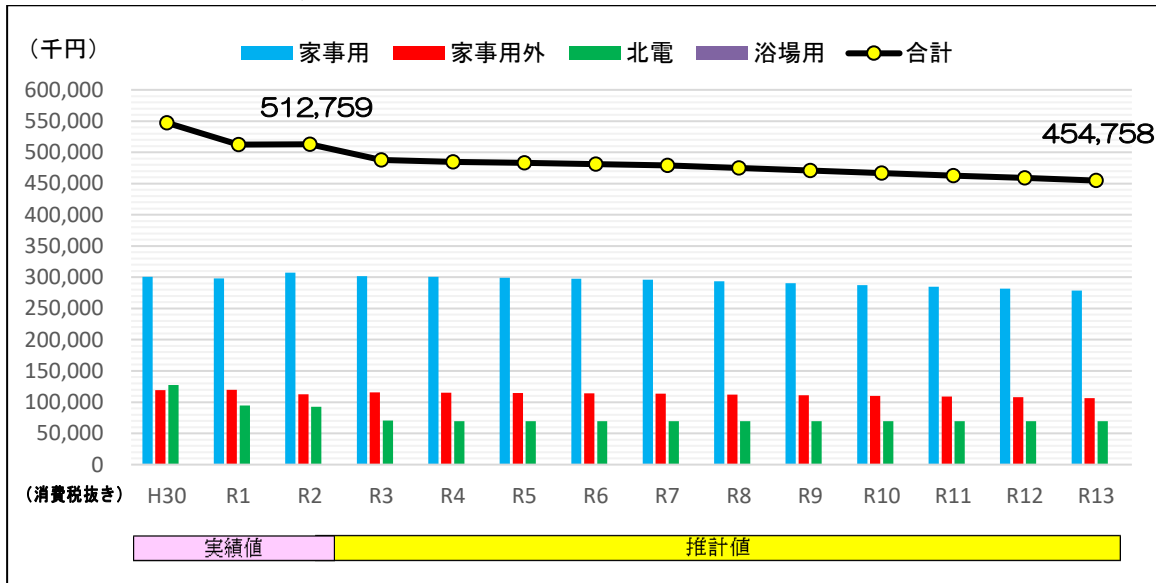
## 5 収益的収入

### (1) 営業収益\*

#### ①水道料金収入

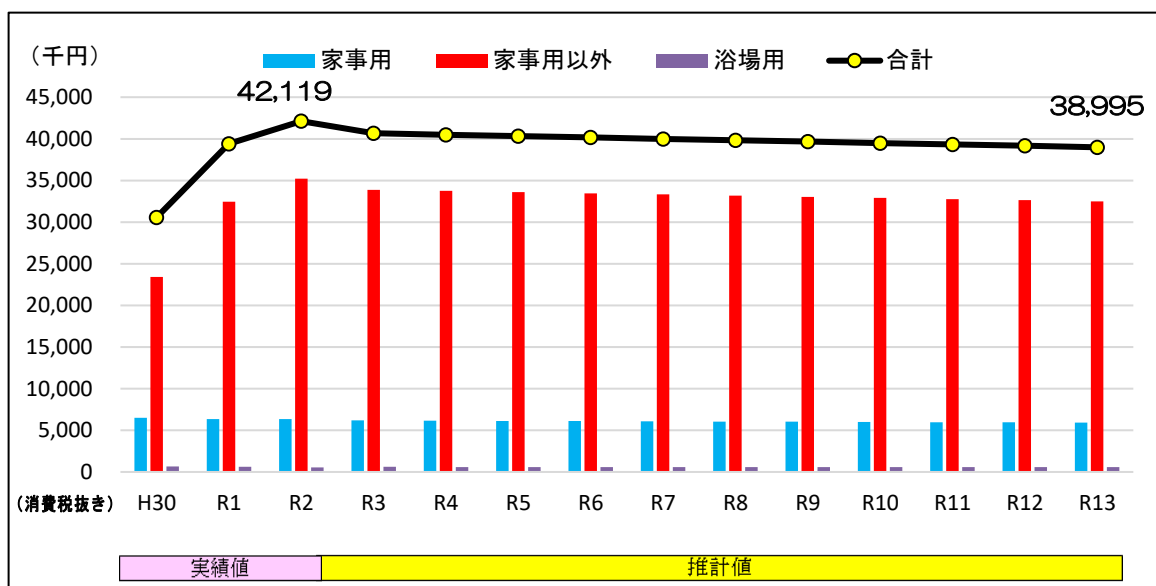
水道事業（伊達）は令和2（2020）年度における料金収入は、前年と比較してほぼ横ばいの5億1,275万9千円となりました。

今後の料金収入は、給水人口、水需要の将来予測により、収入全体の約8割を占める家事用、家事用以外は横ばいで推移するとした結果、令和13（2031）年度では4億5,475万8千円で約5,800万円減少すると予測しています。



簡水事業（大滝）は、水道事業（伊達）との料金統一に伴う料金収入の増加により、経営基盤の強化が図られました。

今後の料金収入は、給水人口、水需要の将来予測により、収入全体の約8割を占める家事用以外は概ね横ばいで、家事用は減少するとした結果、令和13（2031）年度では3,899万5千円で、約300万円減少すると予測しています。



**②その他**

料金収入以外に見込まれる収入について、直近の実績等から所要額を計上します。

収入名称	説明
設計審査手数料	給水装置工事を施工する場合の設計審査・工事検査の手数料

**(2) 営業外収益\*****①他会計補助金**

簡水事業（大滝）については、総務省が示す繰出基準に定める一般会計が負担すべき経費以外に、収支均衡を図るための所要額を一般会計からの基準外繰入分として計上しました。

水道事業（伊達）は、計上していません。

## 6 投資・財政計画の概略

### (1) 水道事業（伊達）

#### ①収益的収支

給水収益に関しては、人口と比例して減少していく見込みとなっておりますが、計画期間中は黒字経営を維持できる見通しとなっております。

令和6（2024）年度から減価償却費が増加していくものの、施設等の更新工事を行うことで動力費や修繕費の削減に繋がると見込んでいますが、純利益は減少していくため、効率的な運営による経費節減に努め、良好な経営状態の維持を目指します。

なお、計画期間中は資金不足が生じていないことから、現行の水道料金基準により経営を維持できる見込みとなっております。

#### ②資本的収支

本計画期間では、老朽化施設の更新や耐震化を進めることとしており、総事業費は水道メーター更新費用を含めると、28億9,637万9千円を見込んでいます。収支不足額は、28億4,134万3千円が見込まれますが、企業債の活用により収支不足を補てんする財源に不足は生じない見通しです。

しかし、資金残高は減少することから、計画期間内においても施設の延命化や事業費の平準化に努めます。

#### ③資金不足比率

本計画期間内では資金に不足が発生しないため、資金不足比率は算定されていません。

### (2) 簡水事業（大滝）

#### ①収益的収支

給水収益に関しては、水道事業（伊達）との料金統一などの影響で一時的に増加したものの、令和4（2022）年度以降、人口と比例して減少していく見込みです。一般会計からの繰入金により収支均衡を図っている状況であることから、料金収入の確保と効率的な運営による経費削減を進めることで、繰入金を抑制し経営健全化に努めます。

#### ②資本的収支

本計画期間では、主に老朽化した設備の更新を進める予定となっておりますが、総事業費として水道メーター更新費用を含めて1億3,071万2千円を見込んでいます。投資額の高い令和5（2023）年度と令和6（2024）年度は企業債を活用予定ですが、各年度の不足分は一般会計からの出資金で補う見込みのため、施設の延命化を図るなど投資額を抑制し、経営健全化に努めます。

#### ③資金不足比率

本計画期間内では資金に不足が発生しないため、資金不足比率は算定されていません。

水道事業（伊達） 投資・財政計画（収支計画）～収益の収支

(単位:千円、%)

区分	年度	令和2年度 決算	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
収益	1. 営業業	563,367	542,261	536,236	534,328	532,420	530,460	526,411	522,361	518,311	514,262	510,199	506,149
	(1) 料 金	512,759	487,810	484,845	482,937	481,029	479,069	475,019	470,970	466,920	462,870	458,808	454,758
	(2) 受託工事	3,379	1,976	2,060	2,080	2,060	2,060	2,060	2,060	2,060	2,060	2,060	2,060
収益	(3) その他	48,229	52,475	49,331	49,331	49,331	49,331	49,331	49,331	49,331	49,331	49,331	49,331
	2. 営業外	26,310	19,503	18,846	18,603	18,539	17,994	17,343	16,597	15,753	15,309	14,993	14,441
	(1) 補助金	1,258											
収益	他会計補助金	1,258											
	その他補助金												
	(2) 長期前受金	24,766	18,831	18,106	17,863	17,799	17,254	16,603	15,857	15,013	14,569	14,253	13,701
収益	(3) その他	286	672	740	740	740	740	740	740	740	740	740	740
	1. 営業業	588,677	561,764	555,083	552,932	550,960	548,455	543,754	538,958	534,085	529,571	525,192	520,591
	(1) 職員	514,854	508,313	508,313	502,755	502,985	508,367	522,453	521,208	510,855	508,359	510,693	516,325
収益	(2) 基本給	42,892	88,402	88,402	88,402	88,402	88,402	88,402	88,402	88,402	88,402	88,402	88,402
	(1) 退職給付	30,164	40,071	40,071	40,071	40,071	40,071	40,071	40,071	40,071	40,071	40,071	40,071
	(2) その他	39,935	40,131	40,131	40,131	40,131	40,131	40,131	40,131	40,131	40,131	40,131	40,131
収益	(2) 経費	166,147	171,888	175,818	169,488	168,488	168,488	176,638	170,338	163,338	163,488	162,488	161,488
	動力	32,581	33,000	33,000	33,000	33,000	33,000	29,000	28,000	28,000	28,000	27,000	27,000
	修繕	12,483	13,600	13,600	13,600	12,600	12,600	12,600	12,600	12,600	11,600	11,600	11,600
支	材料	744	257	257	257	257	257	257	257	257	257	257	257
	(3) 減価	120,339	125,031	128,961	122,631	122,631	122,631	134,761	129,981	122,631	122,631	122,631	122,631
	其他	235,716	248,026	244,093	244,865	246,095	251,477	257,413	261,968	258,985	257,469	260,803	266,435
支	2. 営業外	8,238	7,487	6,765	6,145	5,598	5,305	5,094	4,782	4,447	4,103	3,780	3,471
	(1) 支払	7,891	7,077	6,355	5,735	5,188	4,895	4,624	4,372	4,037	3,693	3,370	3,061
	(2) その他	347	410	410	410	410	410	410	410	410	410	410	410
支	出計	523,092	515,803	515,078	508,900	508,583	513,672	527,467	525,990	515,302	512,462	514,473	519,796
	(D) 常	65,585	45,961	40,005	44,032	42,377	34,783	16,267	12,968	18,763	17,109	10,719	7,95
	(E) 特別												
支	別損												
	(F)-(G)												
	(H) 当年度純利益	65,585	45,961	40,005	44,032	42,377	34,783	16,267	12,968	18,763	17,109	10,719	7,95
流	繰越利益剰余金	1,062,282	998,988	969,898	1,017,455	1,063,556	1,100,064	1,112,056	1,105,749	1,124,237	1,105,071	1,079,515	1,079,035
	流動	1,304,520	1,205,063	1,276,264	1,261,949	1,247,758	1,261,990	1,257,232	1,255,660	1,258,294	1,257,062	1,257,006	1,257,454
	うち未収金	52,810	53,639	53,639	53,639	53,639	53,639	53,639	53,639	53,639	53,639	53,639	53,639
流	負債	122,210	87,937	89,234	90,915	92,780	101,391	110,311	119,019	124,163	129,385	128,136	133,423
	うち建設改良費	50,276	80,277	51,574	53,255	55,120	63,731	72,661	81,359	86,503	91,725	90,476	95,763
	うち一時借入金	30,935	30,935	30,935	30,935	30,935	30,935	30,935	30,935	30,935	30,935	30,935	30,935
累積欠損金	$\frac{(L)}{(L+B)} \times 100$												
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)	558,988	540,285	534,176	532,268	530,360	528,400	524,350	520,301	516,251	512,201	508,139	504,089
地方財政法による資金不足の比率	$\frac{(L)}{(M)} \times 100$												
健全化法施行令第16条により算定した金額	(N)												
健全化法施行規則第6条に規定する金額	(O)												
健全化法施行令第17条により算定した金額	(P)												
健全化法第22条により算定した比率	$\frac{(N)}{(P)} \times 100$												

水道事業（伊達） 投資・財政計画（収支計画）～資本的収支

区分	年度												
	令和2年度 決算	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	
資本的収入	45,000	50,000	50,000	50,000	150,000	150,000	150,000	100,000	50,000	50,000	50,000	50,000	
1. 企業資本費平準化債	45,000	50,000	50,000	50,000	150,000	150,000	150,000	100,000	50,000	50,000	50,000	50,000	
2. 他会計出資													
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													
8. 工事負担金	5,504	5,504	5,504	5,504	5,504	5,504	5,504	5,504	5,504	5,504	5,504	5,504	
9. その他													
計	45,000	55,504	55,504	55,504	155,504	155,504	155,504	105,504	55,504	55,504	55,504	55,504	
(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額													
純計 (A)-(B)	45,000	55,504	55,504	55,504	155,504	155,504	155,504	105,504	55,504	55,504	55,504	55,504	
資本的支出	240,871	224,236	245,751	234,301	359,870	363,071	377,121	298,021	274,772	268,120	235,041	240,311	
1. 建設改良費	240,871	224,236	245,751	234,301	359,870	363,071	377,121	298,021	274,772	268,120	235,041	240,311	
2. 企業償還金	46,322	50,277	51,574	53,255	55,120	63,731	72,651	81,359	86,503	91,725	90,476	95,763	
3. 他会計長期借入返還金													
4. 他会計への支出金													
5. その他	100,000	100,000											
計	387,193	374,513	297,325	287,556	414,990	426,802	449,772	379,380	361,275	359,845	325,517	336,074	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C)	342,193	319,009	241,821	232,052	259,486	271,298	294,268	273,876	305,771	304,341	270,013	280,570	
補填財源	210,014	228,450	222,312	213,569	227,703	233,229	239,946	245,669	243,652	242,822	246,472	252,558	
1. 損益剰余金処分	113,000	73,000			2,000	8,000	23,000	4,000	40,000	40,000	5,000	9,000	
2. 繰越工事資金													
3. 繰越工事資金													
4. その他	19,179	17,559	19,509	18,483	29,783	30,069	31,322	24,207	22,119	21,519	18,541	19,012	
計	342,193	319,009	241,821	232,052	259,486	271,298	294,268	273,876	305,771	304,341	270,013	280,570	
補填財源不足額 (E)-(F)													
他会計借入金残高 (G)													
企業債残高 (H)	560,766	560,489	558,915	555,660	650,540	736,809	814,158	832,799	796,296	754,571	714,095	668,332	

○他会計繰入金

区分	年度												
	令和2年度 決算	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	
収益的収支分													
うち基準内繰入金													
うち基準外繰入金													
資本的収支分													
うち基準内繰入金													
うち基準外繰入金													
合計													

簡水事業（大海）投資・財政計画（収支計画）～収益的収支

(単位:千円、%)

区分	年度											
	令和2年度 決算	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
1. 営業	42,584	40,707	40,700	40,564	40,395	40,168	40,035	39,871	39,699	39,526	39,368	39,203
(1) 料	42,119	40,671	40,500	40,330	40,161	39,992	39,824	39,657	39,490	39,324	39,159	38,995
(2) 受託												
(3) その他	465	36	200	234	234	176	211	214	209	202	209	208
2. 営業	34,587	45,418	38,581	37,984	38,302	40,730	38,290	37,381	34,610	31,386	30,486	30,899
(1) 補助	27,034	38,288	32,033	31,876	32,848	35,836	33,792	33,045	30,655	27,898	27,044	27,511
(2) 長期												
(3) その他	7,171	86,125	79,281	78,547	78,697	80,898	78,325	77,251	74,308	70,912	69,854	70,103
1. 営業	70,757	77,166	73,575	73,486	74,195	76,859	75,464	74,589	71,683	68,370	67,478	67,805
(1) 職員	10,143	11,005	11,592	11,592	11,592	11,592	11,592	11,592	11,592	11,592	11,592	11,592
(2) 退職	4,704	4,638	5,175	5,175	5,175	5,175	5,175	5,175	5,175	5,175	5,175	5,175
(3) その他	5,439	6,367	6,417	6,417	6,417	6,417	6,417	6,417	6,417	6,417	6,417	6,417
(4) 経	24,976	30,018	26,259	26,525	26,995	27,449	26,807	26,944	27,049	27,062	26,965	27,005
(5) 動力	3,062	3,666	3,481	3,441	3,412	3,500	3,458	3,453	3,456	3,467	3,458	3,458
(6) 修繕	890	1,450	742	883	991	1,017	908	950	967	960	946	956
(7) 材料		200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
(8) その他	21,024	24,702	21,837	22,001	22,391	22,733	22,240	22,341	22,426	22,435	22,361	22,391
(9) 減価	35,638	36,143	35,724	35,369	35,608	37,818	37,065	36,053	33,042	29,716	28,921	29,208
(10) 営業	6,414	8,959	5,706	5,061	4,502	4,039	2,861	2,862	2,826	2,542	2,376	2,298
(11) 支払	6,414	5,602	4,797	3,970	3,163	2,365	1,608	1,323	1,224	1,125	1,023	920
(12) その他		3,357	909	1,091	1,339	1,674	1,233	1,339	1,402	1,417	1,353	1,378
2. 支	77,171	86,125	79,281	78,547	78,697	80,898	78,325	77,251	74,308	70,912	69,854	70,103
(1) 常												
(2) 損												
(3) 益												
(4) 利												
(5) 損												
(6) 失												
(7) 損												
(8) 損												
(9) 損												
(10) 純												
(11) 益												
(12) 又												
(13) は												
(14) 純												
(15) 損												
(16) 失												
(17) (E)+(H)												
(18) 流												
(19) 動												
(20) 資												
(21) 未												
(22) 収												
(23) 金												
(24) 負												
(25) 債												
(26) 償												
(27) 費												
(28) 分												
(29) 一												
(30) 時												
(31) 借												
(32) 入												
(33) 金												
(34) 未												
(35) 払												
(36) 金												
(37) 積												
(38) 欠												
(39) 損												
(40) 金												
(41) 比												
(42) 率												
(43) (A)-(B)												
(44) ×100												
(45) 地												
(46) 方												
(47) 財												
(48) 政												
(49) 法												
(50) 施												
(51) 行												
(52) 令												
(53) 第												
(54) 15												
(55) 条												
(56) 第												
(57) 1項												
(58) により												
(59) 算												
(60) 定												
(61) した												
(62) した												
(63) 額												
(64) (A)-(B)												
(65) ×100												
(66) 地												
(67) 方												
(68) 財												
(69) 政												
(70) 法												
(71) 施												
(72) 行												
(73) 令												
(74) 第												
(75) 16												
(76) 条												
(77) により												
(78) 算												
(79) 定												
(80) した												
(81) した												
(82) 額												
(83) ((L)/(M)×100)												
(84) 健												
(85) 全												
(86) 化												
(87) 法												
(88) 施												
(89) 行												
(90) 令												
(91) 第												
(92) 17												
(93) 条												
(94) により												
(95) 算												
(96) 定												
(97) した												
(98) した												
(99) 規												
(100) 定												
(101) した												
(102) した												
(103) 額												
(104) ((N)/(P)×100)												
(105) 健												
(106) 全												
(107) 化												
(108) 法												
(109) 施												
(110) 行												
(111) 令												
(112) 第												
(113) 22												
(114) 条												

簡水事業（大滝） 投資・財政計画（収支計画）～資本的収支

区分	年度												
	令和2年度 決算	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	
資本的収入	1. 企業費平準化債	0	0	0	23,000	40,000	0	0	0	0	0	0	0
	うち資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的支出	2. 他会計出資金	8,284	8,679	14,443	14,840	15,249	15,671	7,680	2,627	2,402	2,447	2,494	2,541
	3. 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収入	4. 他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. 他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収入	6. 国（都道府県）補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収入	8. 工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9. その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収入	計	8,284	8,679	14,443	37,840	55,249	15,671	7,680	2,627	2,402	2,447	2,494	2,541
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収入	計	8,284	8,679	14,443	37,840	55,249	15,671	7,680	2,627	2,402	2,447	2,494	2,541
	(B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的支出	1. 建設改良費	2,491	7,456	13,666	24,817	42,171	11,161	11,378	2,986	2,501	3,166	11,899	6,947
	うち職員給与費	37,247	33,460	34,257	35,079	37,435	38,604	19,514	9,415	8,972	9,072	9,173	9,277
資本的支出	2. 企業債償還金												
	3. 他会計長期借入返還金												
資本的支出	4. 他会計への支出金												
	5. その他												
資本的収入	計	39,738	40,916	47,943	59,896	79,606	49,765	30,892	12,401	11,473	12,238	21,072	16,224
	(D)												
資本的収入	資本的収入額が資本的支出額に不足する額	31,454	32,237	33,500	22,056	24,357	34,094	23,212	9,774	9,071	9,791	18,578	13,683
	(E)-(C)												
補填財源	1. 損益勘定留保資金	31,174	31,679	32,415	19,786	20,539	33,150	22,257	9,511	8,825	9,546	17,655	13,038
	2. 利益剰余金処分額												
補填財源	3. 繰越工事資金	280	558	1,085	2,270	3,818	944	955	263	246	245	923	645
	4. その他	31,454	32,237	33,500	22,056	24,357	34,094	23,212	9,774	9,071	9,791	18,578	13,683
補填財源	計	31,454	32,237	33,500	22,056	24,357	34,094	23,212	9,774	9,071	9,791	18,578	13,683
	(F)												
補填財源	他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債	他会計借入金	257,840	224,380	190,123	178,044	180,609	142,005	122,491	113,076	104,104	95,032	85,859	76,582
	残高												
○他会計繰入金	計	38,438	49,709	48,829	48,670	49,638	52,623	42,220	36,281	33,621	30,863	30,010	30,477
	(H)												
収益的収支	うち基準内繰入金	30,154	41,030	34,386	33,830	34,389	36,952	34,540	33,654	31,219	28,416	27,516	27,936
	うち基準外繰入金	3,119	2,742	2,353	1,954	1,541	1,116	748	609	564	518	472	425
資本的収支	うち基準内繰入金	8,284	8,679	14,443	14,840	15,249	15,671	7,680	2,627	2,402	2,447	2,494	2,541
	うち基準外繰入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	計	38,438	49,709	48,829	48,670	49,638	52,623	42,220	36,281	33,621	30,863	30,010	30,477
	(H)												



## 第7章 フォローアップ

### 1 PDCA サイクル

目標の達成と事業の計画的な実施のためには、適切な進捗管理（フォローアップ）が必要となります。

フォローアップには、イメージ図に示すPDCAサイクルを活用し、計画の策定（Plan）→事業の推進（Do）→目標達成状況の確認（Check）→改善の検討（Action）のサイクルに従い、業務指標を用いた再評価や目標達成の確認を行い、修正が必要になった場合に計画の見直しを行います。



PDCAサイクル