

第5章 投資・財政計画

(令和7年3月改定)

第5章 投資・財政計画

(1) 改定趣旨

令和2年度に策定した投資・財政計画では、計画期間を令和2年度から令和11年度までの10年間とし、毎年度、進捗管理を行い、ローリングを行ってきました。令和6年度末には、計画の策定から5年が経過することから、計画に沿った取組等の評価・検証並びに社会経済情勢の変化を踏まえ、PDCAサイクルを通じてより質の高い計画とするため、改定を行うものです。

(2) 計画期間

令和7年度から令和16年度までの10年間

(3) 投資・財政計画

①収益的収支（消費税抜き）

収益的収支^{※1}（P52表5.2）では、10年間で36億円の純利益（令和7年度は寺内ダム再生事業に伴う特別利益を含む。）を見込んでいます（図5.1）。

計画期間中、供給水量は令和8年度まで増加する見通しで（図5.2）、現行の料金単価（基本料金61.91円、使用料金8.58円）を維持できる見込みです。

しかし、今後の長期財政収支の見通しでは、他会計繰入金の終了による収入の減少や管路整備事業等に係る減価償却費等の支出の増加により、収支が厳しくなることが見込まれますが、水道料金への影響を少しでも緩和するためのコスト削減に努めていきます。

※1 収益的収支：水道事業の経営活動に伴って発生する収入と支出

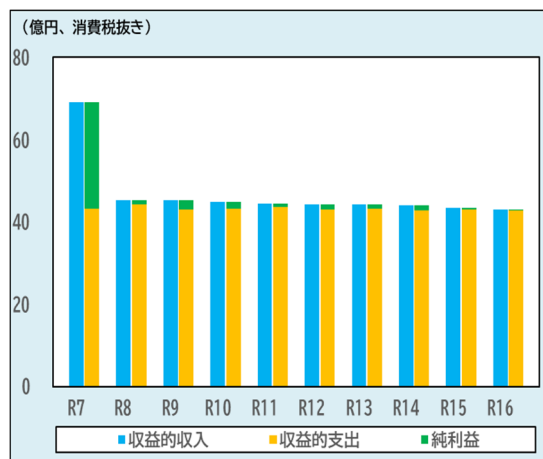


図 5.1 収益的収支の見込み

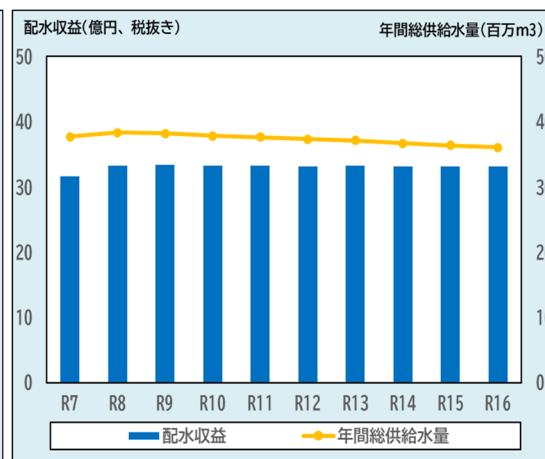


図 5.2 供給水量と料金収入の見込み

②資本的収支（消費税込み）

資本的収支^{※2}（P53表5.3）では、10年間の収入額103億円、支出額331億円で財源が228億円不足する見通しですが、内部留保資金^{※3}で全額補てんできるため、資金不足を生じることはない見込みです（図5.3）。

計画期間において表5.1の事業を予定しており、総事業費を146億円と見込み、この財源を国庫補助金・出資金^{※4}・企業債^{※5}・内部留保資金で賄うこととしています。

第5章 投資・財政計画

表 5.1 の事業のうち第二期耐震化事業以外の財源は企業債と内部留保資金のみとなっていますが、可能な限り国庫補助金の活用ができるように努めます。

表 5.1 の事業の他にも企業債と大山ダム、小石原川ダムの割賦負担金の償還のために 10 年間で総額 185 億円の支出が生じる見込みですが（図 5.4）、この財源は水源開発積立基金取崩額、内部留保資金などで賄うこととしています。

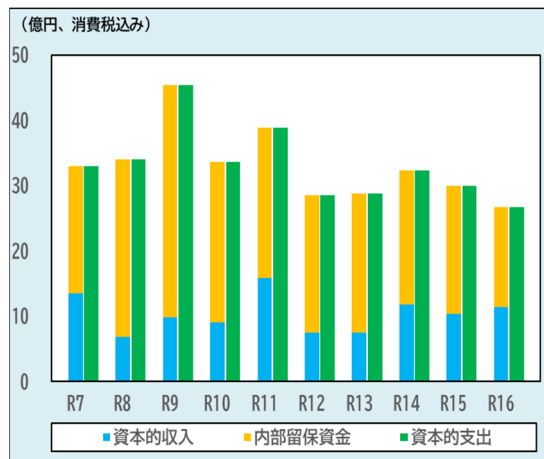


図 5.3 資本的収支の見込み

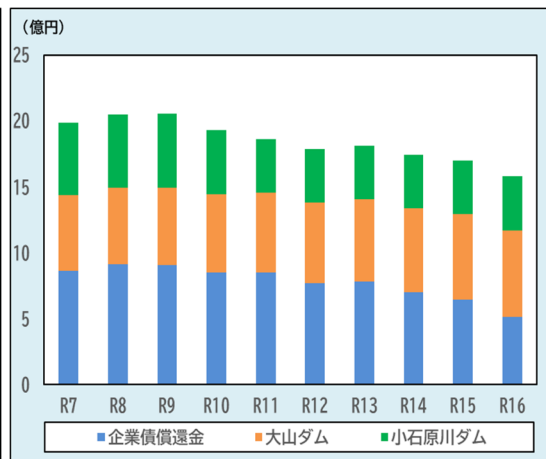


図 5.4 企業債・割賦負担金の支払見込み

※2 資本的収支：資産の取得に係る収入と支出

※3 内部留保資金：減価償却費などの現金支出を伴わない支出や収益的収支によって企業内に留保される自己資金

※4 出資金：総務省の基準に基づき、経営基盤の強化及び資本費（減価償却費、支払利息等）の負担の軽減を図るため、構成団体の一般会計から繰り入れられる財源。

※5 企業債：施設の整備に充てるために借り入れる地方債

表 5.1 主な施設整備事業

事業名	事業内容	事業費 (R7～R16)	全体事業	
			期 間	事業費
第二期耐震化事業	水道施設の耐震化を図る事業	15 億円	R5～R10	17 億円
第三期拡張事業	小石原川ダムを水源とする施設の拡張事業	7 億円	H30～R24	66 億円
第一期管路整備事業	管路の耐震化、更新を行うための事業	39 億円	R8～R21	68 億円
改良更新事業	電気・機械・水質設備の更新事業	63 億円	R7～R16	—
移設工事等	県道工事に伴う送水管の移設等	22 億円	—	—
合 計		146 億円		

※事業の財源として、国庫補助金 1 億円、出資金 3 億円、企業債 68 億円及び内部留保資金 74 億円を見込む。

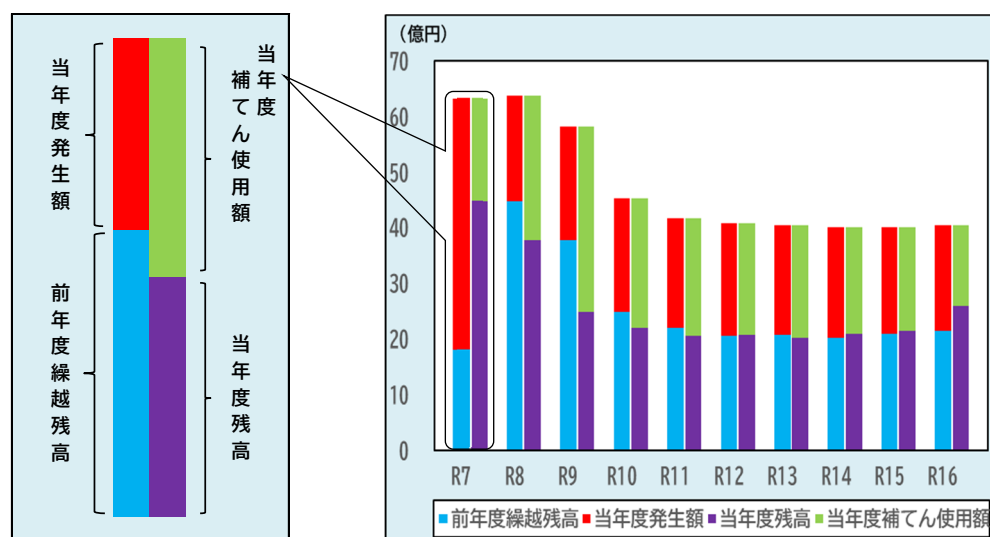
第5章 投資・財政計画

(4) 将来の財政状況

計画期間においては収益的収支で純利益が生じ、資本的収支では資金不足が生じることはないものの、内部留保資金残高は19億円減少し26億円(表5.3、図5.5)、投資有価証券、水源開発積立基金を合わせた総資金残高は37億円減少し92億円(図5.6)となる見込みです。

さらに、計画期間終了後も管路整備事業等に伴い厳しい財政状況が続くことから、内部留保資金を蓄積するなど必要な財源を確保しておく必要があります。

このため、施設整備計画の最適化やコスト縮減により支出を抑えることはもちろん、収入面においても費用に見合う料金水準について、構成団体との合意形成を図りながら検討を行っていきます。



※当年度残高＝前年度繰越残高＋当年度発生額－当年度補てん使用額

図 5.5 内部留保資金残高の見込み

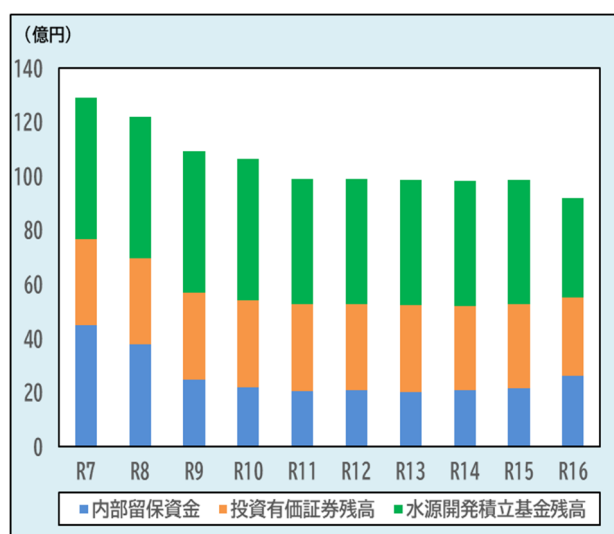


図 5.6 総資金残高の見込み

第5章 投資・財政計画

表5.2 投資・財政計画（収益的収支）

（単位：千円、消費税抜き）

区 分	年 度	2025 令和7年度	2026 令和8年度	2027 令和9年度	2028 令和10年度	2029 令和11年度	2030 令和12年度	2031 令和13年度	2032 令和14年度	2033 令和15年度	2034 令和16年度	合 計
水道事業収益		6,914,093	4,526,676	4,537,505	4,479,285	4,445,010	4,428,632	4,430,849	4,400,157	4,345,816	4,306,514	46,814,537
営業収益		3,524,787	3,532,528	3,541,972	3,531,306	3,531,381	3,528,723	3,535,839	3,506,349	3,503,528	3,501,109	35,237,522
配水収益		3,169,247	3,326,869	3,334,307	3,322,748	3,321,045	3,318,388	3,325,503	3,313,639	3,310,952	3,308,533	33,051,231
その他営業収益		355,540	205,659	207,666	208,558	210,336	210,336	210,336	192,710	192,576	192,576	2,186,293
営業外収益		838,886	994,148	995,533	947,980	913,629	899,909	895,010	893,807	842,288	805,405	9,026,595
他会計繰入金		411,456	411,504	411,551	390,009	363,845	363,845	363,845	363,845	363,845	363,845	3,807,590
受取利息		59,901	60,312	60,312	60,312	60,117	59,502	59,502	58,616	57,593	49,152	585,319
長期前受金戻入		367,528	345,843	347,181	329,999	322,007	308,902	304,003	303,687	302,222	299,824	3,231,196
その他営業外収益		1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
特別利益		2,550,420	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,550,420
水道事業費用		4,313,643	4,418,464	4,305,558	4,320,739	4,369,610	4,293,150	4,333,332	4,286,918	4,307,045	4,281,203	43,229,662
営業費用		4,097,778	4,242,572	4,158,950	4,182,709	4,239,742	4,179,246	4,206,759	4,161,303	4,174,100	4,142,886	41,786,045
原水及び浄水費		1,478,309	1,784,069	1,675,146	1,639,864	1,675,998	1,628,932	1,693,037	1,661,751	1,668,900	1,654,658	16,560,664
動力費		319,380	330,933	335,753	339,781	344,671	344,671	344,671	344,671	344,671	344,671	3,393,873
薬品費		123,206	127,663	129,522	131,076	132,963	132,963	132,963	132,963	132,963	132,963	1,309,245
ダム管理費		425,736	688,318	566,205	511,362	527,290	480,224	544,329	513,043	520,191	505,950	5,282,648
その他		609,987	637,155	643,666	657,645	671,074	671,074	671,074	671,074	671,075	671,074	6,574,898
送水費		49,597	31,688	32,945	23,947	33,317	37,366	20,650	20,650	20,650	20,650	291,460
水質管理費		80,225	84,320	86,064	87,854	89,690	89,690	89,690	89,690	89,690	89,690	876,603
議会・監査・運協費		5,716	6,627	6,627	6,627	6,627	6,627	6,627	6,627	6,627	6,627	65,359
総係費		199,179	197,787	201,718	209,160	213,401	213,401	213,401	213,401	213,401	213,401	2,088,250
減価償却費		2,075,330	2,094,474	2,112,844	2,171,651	2,177,103	2,159,624	2,139,749	2,125,579	2,131,228	2,114,255	21,301,837
資産減耗費		209,422	43,606	43,606	43,606	43,606	43,606	43,606	43,606	43,606	43,606	601,876
営業外費用		170,865	175,892	146,608	138,031	129,868	113,904	126,573	125,616	132,945	138,317	1,398,619
支払利息		163,610	158,351	146,608	138,031	129,868	113,904	126,573	125,616	132,945	138,317	1,373,823
企業債利息		40,139	45,067	43,648	45,534	47,974	42,756	66,315	76,395	94,910	111,619	614,357
ダム割賦利息		123,471	113,284	102,960	92,497	81,894	71,148	60,258	49,221	38,035	26,698	759,466
雑支出		7,255	17,541	0	0	0	0	0	0	0	0	24,796
特別損失		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
営業収支		△ 572,991	△ 710,044	△ 616,978	△ 651,403	△ 708,361	△ 650,523	△ 670,920	△ 654,954	△ 670,572	△ 641,777	△ 6,548,523
経常収支		95,030	108,212	231,947	158,546	75,400	135,482	97,517	113,237	38,771	25,311	1,079,453
当年度純利益		2,600,450	108,212	231,947	158,546	75,400	135,482	97,517	113,239	38,771	25,311	3,584,875

第5章 投資・財政計画

表5.3 投資・財政計画（資本の収支）

（単位：千円、消費税込み）

区 分	2025 令和7年度	2026 令和8年度	2027 令和9年度	2028 令和10年度	2029 令和11年度	2030 令和12年度	2031 令和13年度	2032 令和14年度	2033 令和15年度	2034 令和16年度	合 計
資本的收入	1,345,999	676,845	1,017,057	939,415	1,614,881	784,533	784,338	1,213,723	1,065,600	1,166,956	10,609,347
企業債	900,000	440,000	871,000	774,000	200,000	750,000	750,000	1,080,000	1,000,000	0	6,765,000
国庫補助金	22,805	79,183	0	0	0	0	0	0	0	0	101,988
出資金	20,500	71,600	111,800	122,700	0	0	0	0	0	0	326,600
投資有価証券売却代金	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0	200,000	300,000
水源開発積立基金取崩額	0	0	34,257	34,533	634,533	34,533	34,338	33,723	65,600	966,956	1,838,473
その他資本的收入	402,694	86,062	0	8,182	780,348	0	0	0	0	0	1,277,286
資本的支出	3,301,938	3,436,466	4,573,617	3,390,867	3,925,075	2,891,815	2,908,608	3,258,258	3,030,794	2,700,469	33,417,907
建設改良費	1,279,393	1,354,479	2,486,433	1,423,087	2,030,955	1,070,137	1,063,377	1,478,494	1,296,114	1,085,806	14,568,275
耐震化事業	141,091	370,643	447,391	523,340	0	0	0	0	0	0	1,482,465
第三期拡張事業	54,846	66,497	503,479	0	0	0	0	0	0	0	624,822
管路整備事業	0	13,163	272,908	193,110	27,269	572,645	585,553	843,709	830,801	572,645	3,911,803
改良更新事業	934,347	756,676	829,255	696,637	514,766	497,492	477,824	634,785	465,313	513,161	6,320,256
移設事業	149,109	147,500	433,400	10,000	1,488,920	0	0	0	0	0	2,228,929
企業債償還金	862,913	912,254	906,636	847,861	849,938	766,946	780,223	703,720	647,449	516,231	7,794,171
ダム割賦負担金	1,125,185	1,135,533	1,146,015	1,085,386	1,009,649	1,020,394	1,031,285	1,042,322	1,053,508	1,064,845	10,714,122
大山ダム	572,583	581,224	589,996	598,899	607,937	617,112	626,424	635,878	645,474	655,215	6,130,742
小石原川ダム	552,602	554,309	556,019	486,486	401,712	403,283	404,860	406,444	408,034	409,630	4,583,379
基金積立金	34,445	34,200	34,533	34,533	34,533	34,338	33,723	33,723	33,723	33,587	341,338
資本的収支不足額	△ 1,955,939	△ 2,759,621	△ 3,556,560	△ 2,451,452	△ 2,310,194	△ 2,107,282	△ 2,124,270	△ 2,044,535	△ 1,965,194	△ 1,533,513	△ 22,808,560
補填財源											
消費税資本的収支調整額	114,235	115,936	226,039	129,372	184,632	97,285	96,671	134,409	117,829	98,710	1,315,118
損益勘定留保資金	1,841,704	2,643,685	3,330,521	2,322,080	2,125,562	2,009,997	2,027,599	1,910,126	1,847,365	1,434,803	21,493,442
年度未留保資金	4,480,279	3,744,241	2,454,938	2,176,662	2,025,202	2,045,016	1,994,285	2,062,894	2,126,911	2,575,456	
ダム割賦負担金残高	12,289,893	11,168,659	10,036,956	8,959,420	7,949,771	6,929,377	5,898,092	4,855,770	3,802,262	2,737,418	
企業債残高	5,308,297	4,836,043	4,800,407	4,726,546	4,076,608	4,059,662	4,029,439	4,405,719	4,758,270	4,242,039	