

埼玉県蓮田市

下水道事業経営戦略

令和7年3月



令和3年3月策定

令和7年3月改定



蓮田市下水道事業経営戦略

目次

I	はじめに	
II	経営戦略改定について	
	1. 経営戦略策定及び改定の背景と目的	2
III	事業概要	
	1. 本戦略の対象となる事業の現況	5
IV	現状分析	
	1. 決算統計・経営比較分析表による本市経営状況分析	10
V	将来の事業環境	
	1. 将来の事業予測	35
	2. 投資と財源の予測	38
	3. その他の予測	40
	4. 現状の課題への対応	41
	5. 経営の基本方針と目標	41
VI	投資・財政計画（シミュレーション）	
	1. シミュレーションの設定条件	44
	2. 投資・財政計画（現状予測パターン）	46
	3. 収支改善のための投資・財政計画	59
	4. 各種パターンによる投資・財政計画の総括	78
	5. シミュレーションに基づく「経費回収率向上へのロードマップ」	82
	6. 投資・財政計画（収支計画）における今後検討予定の取組の概要	84
VII	経営戦略の取組体制と今後の検討事項	
	1. 経営推進体制	90
	2. PDCA サイクル	91
	3. 次回以降の見直し	92



I はじめに

下水道は、公衆衛生の確保と生活環境の改善及び公共用水域の水質保全、浸水の防除といった役割をもち、住民が快適で衛生的に暮らせるまちづくりに欠かすことのできない社会基盤施設です。

蓮田市（以下「本市」という）は埼玉県の東央部に位置し、東南部のさいたま市をはじめ、桶川市、上尾市、久喜市、白岡市、北足立郡伊奈町と接する人口が約6万2千人の市です。

本市では平成3（1991）年に公共下水道事業を、平成9（1997）年に特定環境保全公共下水道事業を、平成9（1997）年に農業集落排水事業の供用を開始し、以降、施設の整備を行ってきました。現在、市内の汚水処理に関しては、流域関連公共下水道、農業集落排水の二種類の集合理事業に取り組んでいます。流域関連公共下水道は処理場を保有せず、埼玉県が運営する中川流域下水道に接続して汚水処理を行う一方、農業集落排水は市内の各処理区域に建設した処理施設で汚水処理を行っています。公共下水道と特定環境保全公共下水道は、現在も未整備区域への整備を進めている一方、農業集落排水は計画区域に対する整備を完了しています。また、処理場関連費等の経費の削減の観点から、農業集落排水事業では公共下水道事業への編入を検討し、広域化・共同化の取組を今後、実施していく見込みです。

本市の公共下水道事業は供用開始から30年以上、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業は供用開始から25年以上経過していることから、今後は施設の老朽化に対応するための改築・更新費用の増大が見込まれます。また、人口減少や節水機器の普及等による使用料収入の減少が見込まれ、下水道経営を巡る情勢は今以上に厳しくなることが想定されます。このような状況下、平成26（2014）年8月に総務省から中長期的な視点から経営基盤の強化等に取り組むための計画作成が求められ、本市では令和2（2020）年度に下水道事業経営戦略を策定しました。

今回、当初経営戦略策定から4年が経過し、経営基盤強化と財政マネジメント向上の柱と位置付けるものとして、策定した経営戦略に沿った取組等を踏まえつつ、PDCAサイクルを通じて質を高めていくため、一層の内容の充実化を図った下水道事業経営戦略に改定しました。

本戦略の計画期間は令和7（2025）年度から令和16（2034）年度の10年間とします。なお、計画については、社会情勢や経営状況の変化等を踏まえて、概ね5年ごとに見直しを行います。

II

経営戦略改定について

1. 経営戦略策定及び改定の背景と目的

(1) 公営企業の更なる経営改革の推進

我が国においては、今後の急速な人口減少等に伴うサービス需要の縮小や施設の老朽化に伴う更新需要の増大等、公営企業を取り巻く経営環境が厳しさを増す一方で、各公営企業は将来にわたり住民生活に必要なサービスを安定的に提供していくことが強く求められています。

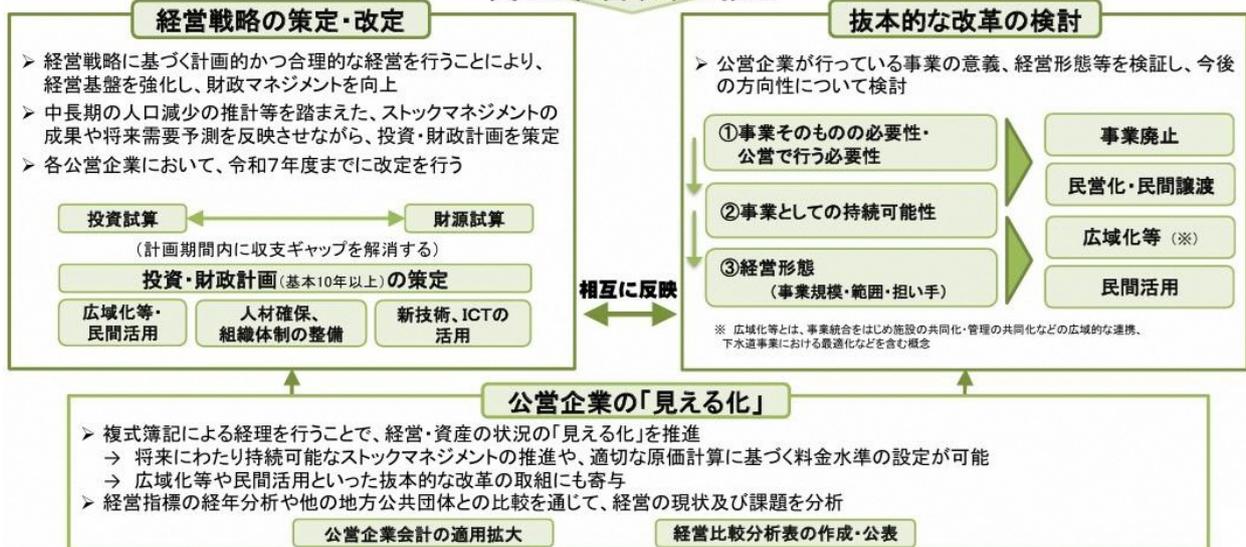
そのためには、公営企業会計の適用や経営比較分析表の活用による「見える化」といった現状分析に基づき、経営戦略の策定や抜本的な改革等の取組を進め、経営基盤の強化と財政マネジメントの向上を図るとともに、これらについて、より実効性を高めるために更なる経営改革を推進することが不可欠となっています。

公営企業における更なる経営改革の推進

公営企業の現状及びこれからの課題

- 急激な人口減少等に伴い、サービス需要が大幅に減少するおそれ
 - 施設の老朽化に伴う更新需要の増大
 - 職員数が減少する中、人材の確保・育成が必要
 - 特に中小の公営企業では、現在の経営形態を前提とした経営改革の取組だけでは、将来にわたる住民サービスを確保することが困難となることが懸念
- さらに厳しい経営環境

更なる経営改革の推進



※出典：経済産業省「第16回 産業構造審議会 地域経済産業分科会 工業用水道政策小委員会」資料7
総務省「全国都道府県・指定都市公営企業管理者会議（令和7年1月27日開催）」資料1-5

(2) 経営戦略策定の目的

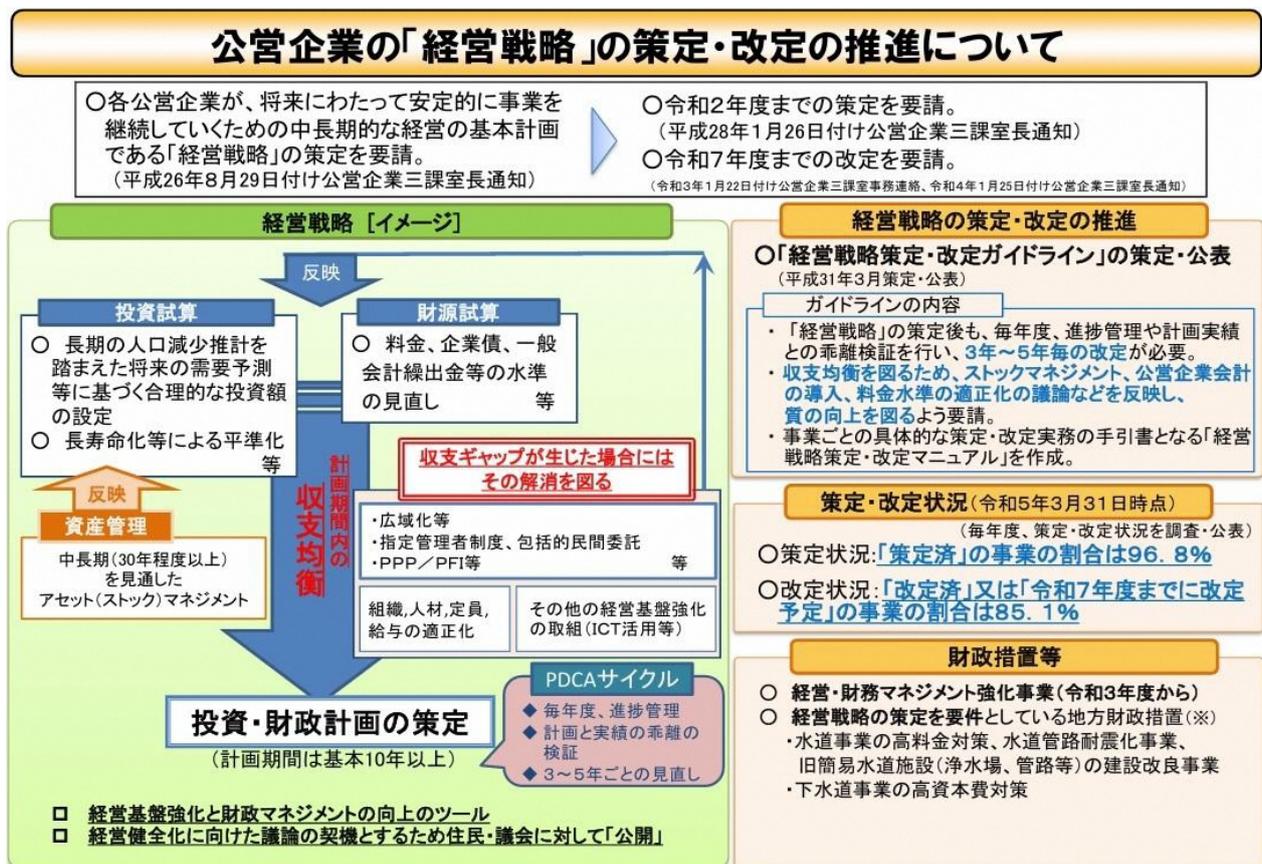
公営企業は、使用料収入をもって経営を行う独立採算制を基本原則としながら、住民生活に身近な社会資本を整備し、必要なサービスを提供する役割を果たしており、将来にわたり本来の目的である公共の福祉を増進していくことがその大前提となっています。

しかしながら、サービスの提供に必要な施設等の老朽化に伴う更新投資の増大、人口減少に伴う使用料収入の減少等により、公営企業をめぐる経営環境は厳しさを増しつつあります。このため、公営企業の経営環境の変化に適切に対応し、公営企業のあり方について絶えず検討を行うことが不可欠となっています。

すなわち、経営環境が厳しさを増す中であっても、事業、サービスの提供を安定的に継続できるよう、中長期的な視点に立った経営を行い、徹底した効率化、経営健全化に取り組むことが必要です。

これらの課題や現状に対して、総務省は、公営企業の中長期的な経営の基本計画である「経営戦略」を企業ごとに策定し、それに基づく計画的かつ合理的な経営を行うことにより、経営基盤の強化と財政マネジメントの向上を実現していくことを強く求めています。

このなかで経営戦略については、平成 28 (2016) 年度から令和 2 (2020) 年度までに策定を行い、令和 3 (2021) 年度から令和 7 (2025) 年度までに改定することを求め、平成 31 (2019) 年 3 月、令和 4 (2022) 年 1 月の 2 回、ガイドライン及びマニュアルを変更しています。



経営戦略【イメージ】

投資試算

- 長期の人口減少推計を踏まえた将来の需要予測等に基づく合理的な投資額の設定
- 長寿命化等による平準化等

財源試算

- 料金、企業債、一般会計繰出金等の水準の見直し 等

反映

資産管理

中長期(30年程度以上)を見通したアセット(ストック)マネジメント

収支ギャップが生じた場合にはその解消を図る

- ・広域化等
- ・指定管理者制度、包括的民間委託 等
- ・PPP/PFI等

反映

組織・人材、定員、給与の適正化

その他の経営基盤強化の取組(ICT活用等)

反映

投資・財政計画の策定
(計画期間は基本10年以上)

PDCAサイクル

- ◆ 毎年度、進捗管理
- ◆ 計画と実績の乖離の検証
- ◆ 3～5年ごとの見直し

反映

計画期間内の収支均衡

投資・財政計画の策定

- 経営基盤強化と財政マネジメントの向上のツール
- 経営健全化に向けた議論の契機とするため住民・議会に対して「公開」

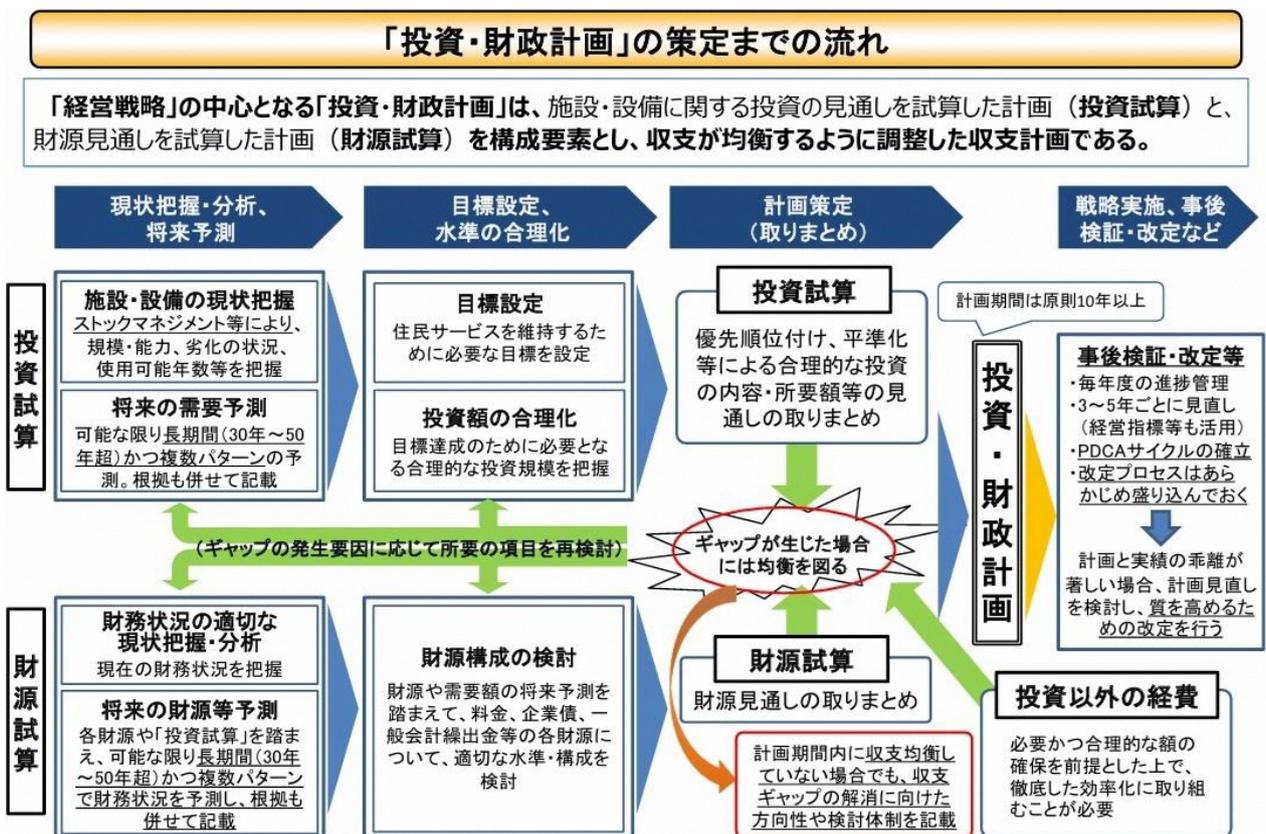
※出典：経済産業省「第16回 産業構造審議会 地域経済産業分科会 工業用水道政策小委員会」資料7

(3) 経営戦略の要旨

本経営戦略においては、下水道資産の現状分析を基にした長期的な需要の見通しや更新等の投資計画を立てることになりますが、経営の悪化が想定される場合、使用料改定検討等の計画に基づいて事業の持続性に対する的確な見通しを描くために、中長期の「投資・財政計画」の策定を行います。

「投資・財政計画」の策定に当たっては、「投資試算」及び「財源試算」による将来予測が求められます。

「投資・財政計画」は、現時点で反映可能な経営健全化や財源確保に係る取組を踏まえて試算を行います。その上で、将来の使用料収入の減少や更新需要の増大等を見据えた使用料水準の適正化や広域化等や更なる民間活用を反映した投資のあり方の見直し等を複合的に検討して具体的なシミュレーションを構築し、今後の経営の指針や取組を描くものとなります。



※出典：経済産業省「第16回 産業構造審議会 地域経済産業分科会 工業用水道政策小委員会」資料7

総務省「経営戦略策定・改定マニュアル」



III 事業概要

1 本戦略の対象となる事業の現況

(1) 対象となる事業概要

本戦略の対象は公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業となります。本事業は現在、本市の上下水道部下水道課で運営しており、以下はその概要です。

■本市の下水道事業の概要

事業	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落排水事業
供用開始	平成 3 (1991) 年 4 月 1 日	平成 9 (1997) 年 3 月 28 日	平成 9 (1997) 年 4 月 1 日
法適・非適用区分	法適用		
処理区域内人口密度	64.8 人/ha	22.1 人/ha	27.1 人/ha
流域下水道等への 接続の有無	あり (中川流域下水道)		なし
処理区数	1 地区		4 地区
処理場数	0 箇所		4 箇所
広域化・共同化・ 最適化実施状況	今後、農業集落排水事業の全処理区域を公共下水道へ接続し、 広域化・共同化することで処理場経費等を削減する見込み		

処理区域内人口密度は令和 5 (2023) 年度決算統計より

(2) 使用料 (料金) 体系の状況

本市の使用料 (料金) 体系は以下のとおり、公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業では使用水量に基づいた従量制による使用料の合計額で構成されています。

農業集落排水事業の上平野処理区、高虫処理区、駒崎・井沼処理区、根金・貝塚処理区では、受益者が分担金を納付後、基本使用料に使用人数分の人数割料金が付加される体系となっています。

◇公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業

受益者（土地の所有者又は地上権等を有する者）は土地の面積に対し、1㎡あたり550円を乗じた額を受益者負担金として負担します。

■公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業の受益者負担金

単位負担金額 (1㎡メートルにつき)	550円
-----------------------	------

※蓮田都市計画蓮田市下水道事業受益者負担金条例より

使用料金の算出のもととなる汚水排水量は、水道水を利用する場合は水道の使用水量、井戸水を利用する場合は使用人数等により決まります。なお、公共下水道事業と特定環境保全公共下水道事業は同一の料金体系となっています。

① 上水道のみ使用する場合

上水道の使用水量を下水道の排除汚水量（下水道使用量）として算出されます。

■公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業の使用料体系

(税抜)

一般汚水	基本料金 (1か月あたり)	10㎡まで	800円
	超過料金 (水量1㎡あたり)	10㎡超え 20㎡まで	100円
		20㎡超え 30㎡まで	115円
		30㎡超え 50㎡まで	130円
		50㎡超え 100㎡まで	145円
		100㎡超え 150㎡まで	160円
		150㎡超え 300㎡まで	175円
		300㎡超え 500㎡まで	190円
	500㎡超え	205円	
公衆浴場汚水	使用水量 1㎡あたり	60円	

※蓮田市公共下水道使用料条例より

② 井戸水等を使用または上水道と井戸水等を併用して使用する場合

井戸水を使用している場合、使用人数により排除汚水量（下水道使用量）を認定し、上記の①上水道のみを使用する場合の使用料体系にて下水道使用料金を算定します。

■ 公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業の認定排除汚水量（下水道使用量）

※井戸水等を使用または上水道と井戸水等を併用して使用する場合

世帯人数	排除汚水量
1人	7 m ³
2人	14 m ³
3人	21 m ³
4人以上	21 m ³ （3人）に 1人あたり3 m ³ を加算

※蓮田市公共下水道使用料条例施行規程より

◇ 農業集落排水事業

農業集落排水事業の処理区域で宅地内排水設備を工事する場合は受益者分担金を負担後、使用料は人数割りで算出されます。なお、一般家庭、平常住宅、事務所等で全て同じ使用料（料金）体系です。

■ 農業集落排水事業の受益者分担金

（税抜）

処理区域	分担金額
上平野処理区	284,000 円
高虫処理区	318,000 円
駒崎・井沼処理区	189,000 円
根金・貝塚処理区	161,000 円

※蓮田市農業集落排水事業受益者分担金条例より

■ 農業集落排水事業の使用料体系

（税抜）

基本料金 （1世帯 1か月あたり）	人数割料金 （1人 1か月あたり）
2,000 円	500 円

※蓮田市農業集落排水処理施設条例より

■ 1 か月 20 m³あたりの使用料（水道水のみ使用）の推移

◇公共下水道事業

（税抜）

	令和 3 年度 (2021)	令和 4 年度 (2022)	令和 5 年度 (2023)
条例上の使用料（20 m ³ あたり）	1,800 円	1,800 円	1,800 円
実質的な使用料（20 m ³ あたり）	2,248 円	2,249 円	2,248 円

※条例上の使用料：条例上の使用料で計算

※実質的な使用料：使用料収入(円)/年間有収水量(m³)×20(m³)

◇特定環境保全公共下水道事業

（税抜）

	令和 3 年度 (2021)	令和 4 年度 (2022)	令和 5 年度 (2023)
条例上の使用料（20 m ³ あたり）	1,800 円	1,800 円	1,800 円
実質的な使用料（20 m ³ あたり）	2,350 円	2,318 円	2,326 円

※条例上の使用料：条例上の使用料で計算

※実質的な使用料：使用料収入(円)/年間有収水量(m³)×20(m³)

◇農業集落排水事業

（税抜）

	令和 3 年度 (2021)	令和 4 年度 (2022)	令和 5 年度 (2023)
条例上の使用料（3 人あたり）	3,500 円	3,500 円	3,500 円
実質的な使用料（20 m ³ あたり）	2,904 円	2,936 円	2,998 円

※条例上の使用料：1 世帯 3 人で条例上の使用料で計算

※実質的な使用料：使用料収入(円)/年間有収水量(m³)×20(m³)

（3）組織の状況

本市の公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業は、上下水道部下水道課で運営しています。本戦略作成時点の令和 6（2024）年度現在、下水道事業に関与する職員は 8 名です。

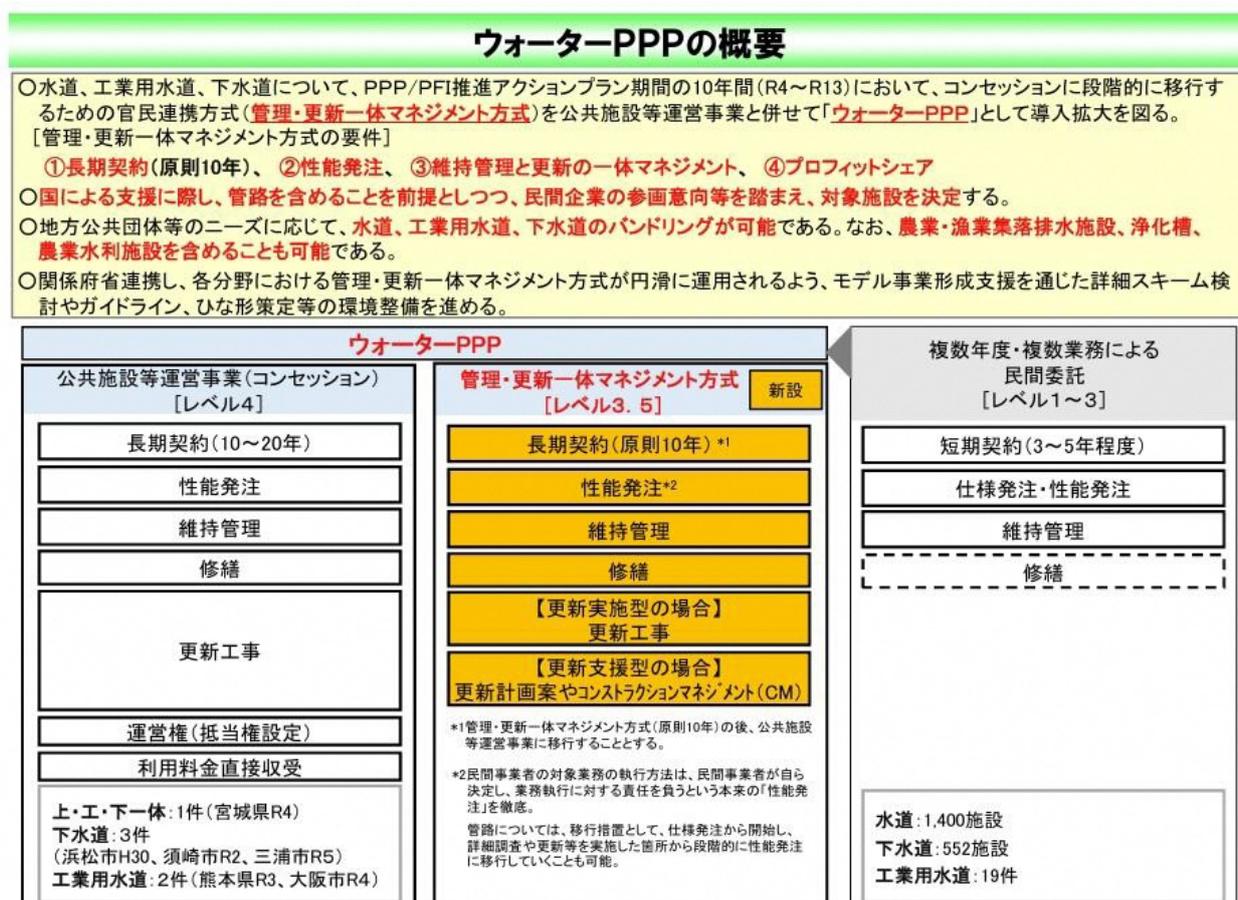
■本市の組織の状況



(4) 民間活力の活用等

現在、汚水中継ポンプ場、マンホールポンプ、集落排水処理場等の維持管理を民間事業者へ委託して、効率的な施設の管理を行い、維持管理費の抑制を図っています。また、下水道使用料の徴収業務も民間事業者へ委託しています。

指定管理者制度及びPPP/PFIについては現状活用していません。しかしながら、令和9(2027)年度以降に污水管改築の交付金を受けるには、現在国土交通省が推進している「ウォーターPPP導入を決定済み」が交付要件となっていることから、導入検討に向けた準備を本格的に進めていくため、今後基礎調査を含む導入可否の検討を予定しています。



※出典：国土交通省「下水道における新たなPPP/PFI事業の促進に向けた検討会（第33回）」

(5) 資産活用の状況

特にありません。

(6) 広域化・共同化

農業集落排水事業では、処理場関連費等の経費の削減の観点から、全処理区域を公共下水道事業に順次編入する見込みです。



IV 現状分析

1 決算統計・経営比較分析表による本市経営状況分析

(1) 財務分析（収支等経年分析）

以下の表は令和元（2019）年度から令和5（2023）年度までの過去5年間ににおける公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業の財政状況を決算統計から集計したもので、経常的な活動の収支を示す収益的収支、投資及び企業債の発行及び償還を示した資本的収支の推移を記したものです。

処理区域内人口とは、下水処理が開始されている処理区域に居住する人口を示します。

■財政状況

◇公共下水道事業

（単位：処理区域内人口 人 その他 千円）

	令和元年度 (2019)	令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)
純利益・純損失 B - C … A	51,190	55,227	32,762	16,241	68,515
総収益①+②+③… B	966,768	963,635	907,885	906,157	933,134
営業収益①	535,824	550,664	536,442	526,097	522,857
営業外収益②	430,944	412,971	371,443	380,060	410,277
特別利益③	0	0	0	0	0
総費用④+⑤+⑥… C	915,578	908,408	875,123	889,916	864,619
営業費用④	807,326	813,716	790,297	813,303	796,540
営業外費用⑤	104,931	94,692	84,826	76,613	68,079
特別損失⑥	3,321	0	0	0	0
資本的収支 E - F … D	△ 144,736	△ 245,240	△ 276,392	△ 310,007	△ 385,210
資本的収入 E	512,113	366,228	534,387	356,559	327,924
資本的支出 F	656,849	611,468	810,779	666,566	713,134
補填財源	144,736	245,240	276,392	310,007	385,210

処理区域内人口	42,912	43,283	43,281	43,160	43,355
使用料収入(営業収益に含む)	482,537	494,760	486,607	476,659	474,454

◇特定環境保全公共下水道事業

(単位：処理区域内人口 人 その他 千円)

	令和元年度 (2019)	令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)
純利益・純損失 B-C…A	19,158	20,669	12,316	11,416	20,074
総収益①+②+③…B	113,626	114,495	102,598	103,955	112,365
営業収益①	34,929	33,069	30,150	28,393	28,450
営業外収益②	78,697	81,426	72,448	75,562	83,915
特別利益③	0	0	0	0	0
総費用④+⑤+⑥…C	94,468	93,826	90,282	92,539	92,291
営業費用④	79,108	80,188	78,036	81,740	82,668
営業外費用⑤	14,933	13,638	12,246	10,799	9,623
特別損失⑥	427	0	0	0	0
資本的収支 E-F…D	△ 38,110	△ 281	△ 715	△ 10,384	△ 41,034
資本的収入 E	67,773	70,005	70,359	80,841	152,421
資本的支出 F	105,883	70,286	71,074	91,225	193,455
補填財源	3,710	281	715	10,384	41,034
処理区域内人口	2,507	2,489	2,436	2,413	2,391
使用料収入(営業収益に含む)	34,906	33,051	30,109	28,379	28,413

◇農業集落排水事業

(単位：処理区域内人口 人 その他 千円)

	令和元年度 (2019)	令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)
純利益・純損失 B-C…A	23,175	22,689	17,851	11,866	19,305
総収益①+②+③…B	182,923	181,083	178,073	163,874	162,396
営業収益①	44,623	44,539	44,493	44,213	44,218
営業外収益②	138,300	136,544	133,580	119,661	118,178
特別利益③	0	0	0	0	0
総費用④+⑤+⑥…C	159,748	158,394	160,222	152,008	143,091
営業費用④	138,567	140,270	144,434	138,792	132,132
営業外費用⑤	19,911	18,124	15,788	13,216	10,959
特別損失⑥	1,270	0	0	0	0
資本的収支 E-F…D	△ 28,714	△ 59,877	△ 37,679	△ 24,414	△ 27,819
資本的収入 E	69,122	44,890	68,383	67,954	74,155
資本的支出 F	97,836	104,767	106,062	92,368	101,974
補填財源	28,714	59,877	37,679	24,414	27,819

処理区域内人口	3,747	3,728	3,643	3,642	3,602
使用料収入(営業収益を含む)	44,623	44,539	44,493	44,213	44,218

公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業の財政状況の分析ポイントは次のとおりです。

■使用料収入の推移

公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業処理区域内人口の推移に合わせて増減しています。直近3年間では処理区域内人口の減少に伴い、使用料収入が微減傾向となっています。

■収支分析

公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業各事業共に総収益が総費用を上回り、黒字の状況です。しかし収益構造として、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業では使用料収入を含む営業収益と比較し、約2～3倍の営業外収益が計上されています。これは一般会計からの繰入金によって収入の不足分を補っているためで、総務省の求める使用料で経費を賄う独立採算制の原則を満たしていない状況です。

■資本的収支

企業債を償還しながら、管渠の更新や未普及地区への公共下水道の新設工事等の投資を適宜行っています。

(2) 処理区域内人口・水洗便所設置済人口・水洗化率の推移

令和元(2019)年度から令和5(2023)年度までの過去5年間の公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業における営業収益に影響を与える①処理区域内人口・②水洗便所設置済人口・③水洗化率の推移は次のとおりです。

① 処理区域内人口(人)

処理区域内人口とは下水道等の整備が進み、生活排水を処理できるようになった人口です。

② 水洗便所設置済人口(人)

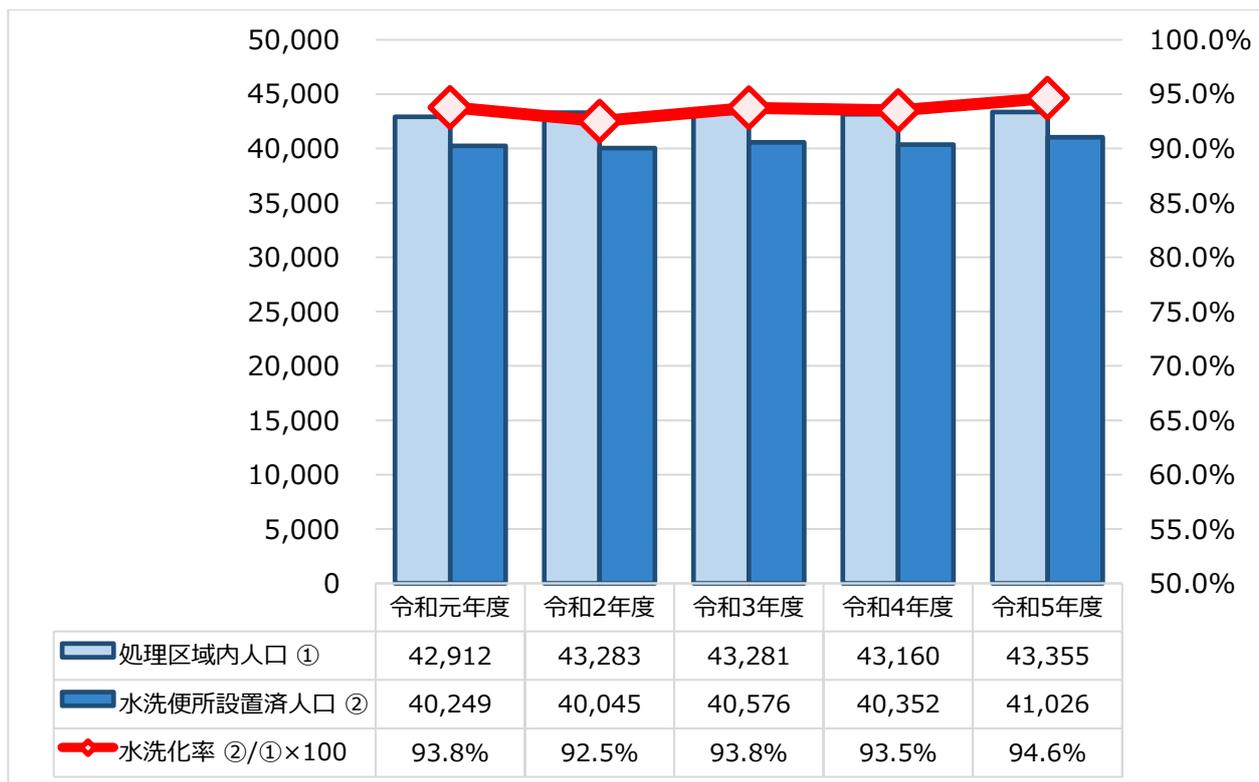
水洗便所設置済人口とは水洗便所を設置・使用していて、生活排水を適切に処理している人口です。

③ 水洗化率(%)

水洗化率とは①下水道処理区域内人口のうち、実際に排水設備等を設置し、下水道を利用している②水洗便所設置済人口の割合です。

◇公共下水道事業

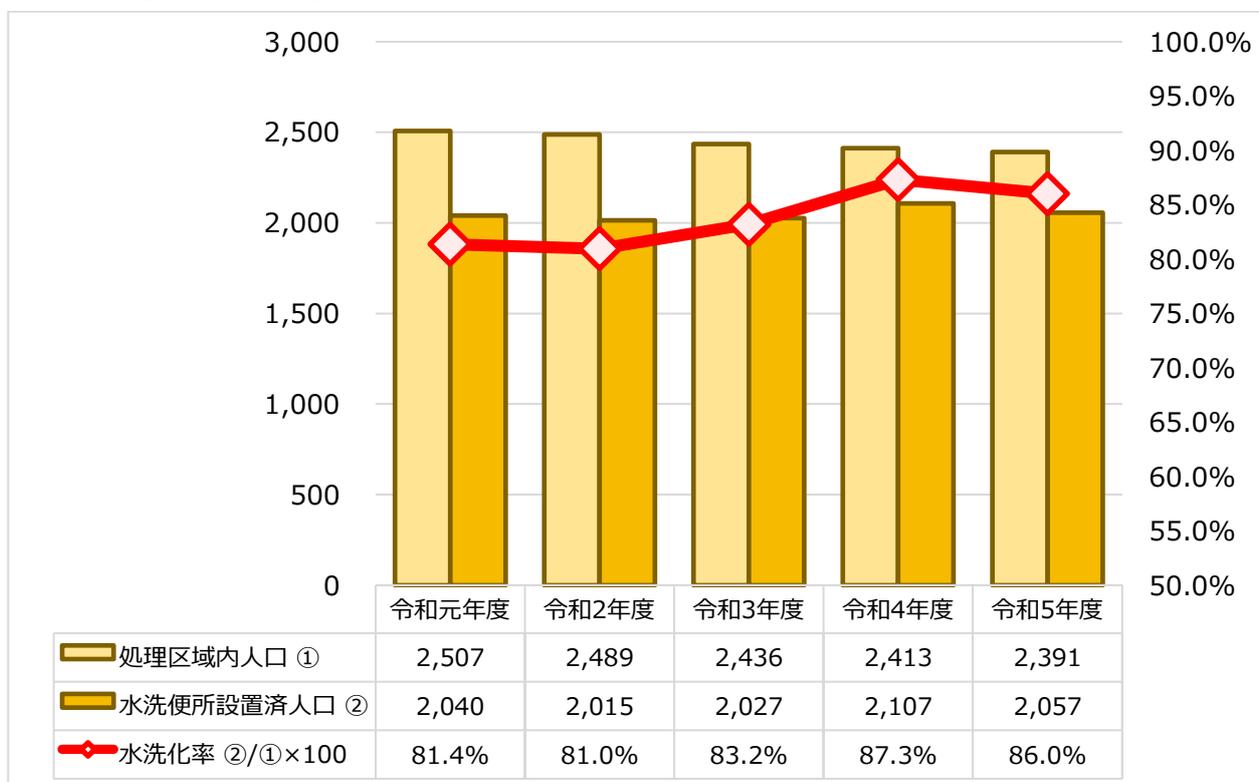
(単位:人)



※決算統計より算出

◇特定環境保全公共下水道事業

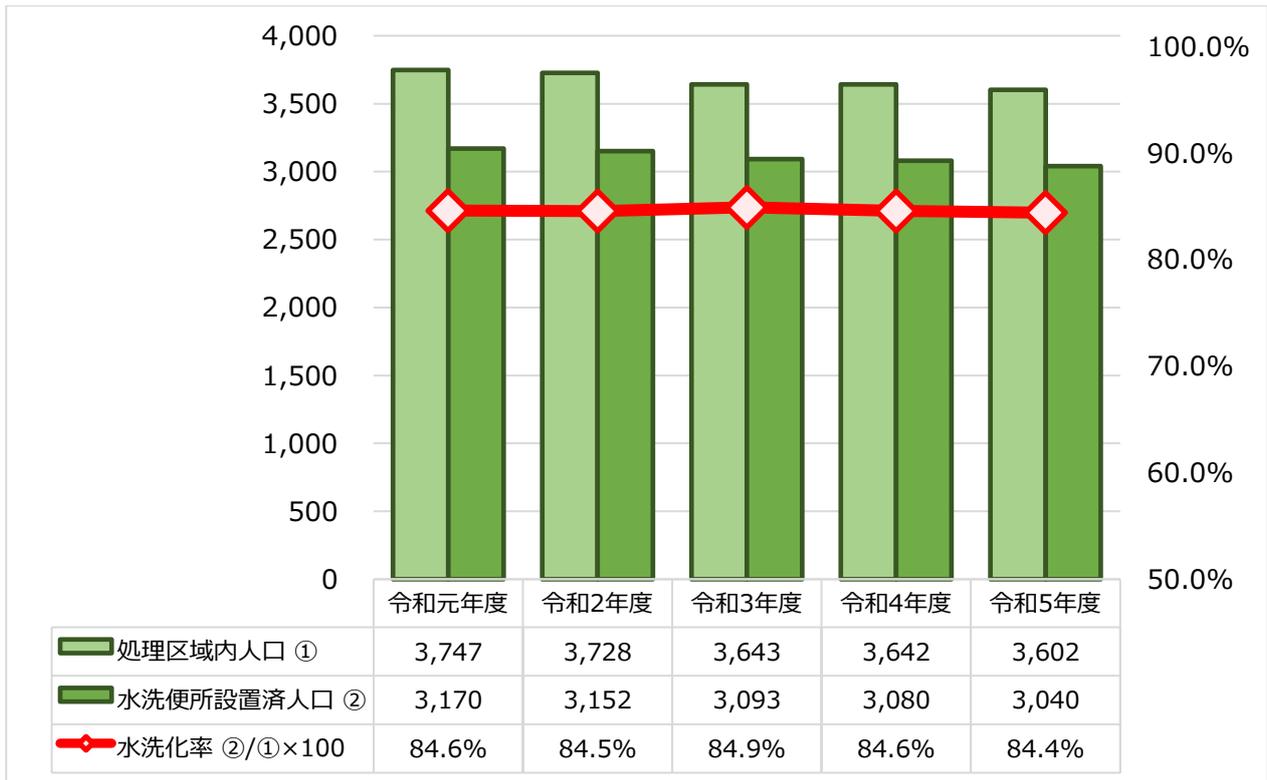
(単位:人)



※決算統計より算出

◇農業集落排水事業

(単位:人)



※決算統計より算出

公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業の処理区域内人口・水洗便所設置済人口・水洗化率の分析ポイントは次のとおりです。

公共下水道事業では処理区域内人口、水洗便所設置済人口共に微増傾向です。

特定環境保全公共下水道事業では処理区域内人口は減少傾向ですが、水洗便所設置済人口が増加しており、水洗化率は向上しています。

農業集落排水事業の処理区域内人口、水洗便所設置済人口は共に減少し、水洗化率においては横ばいの傾向です。

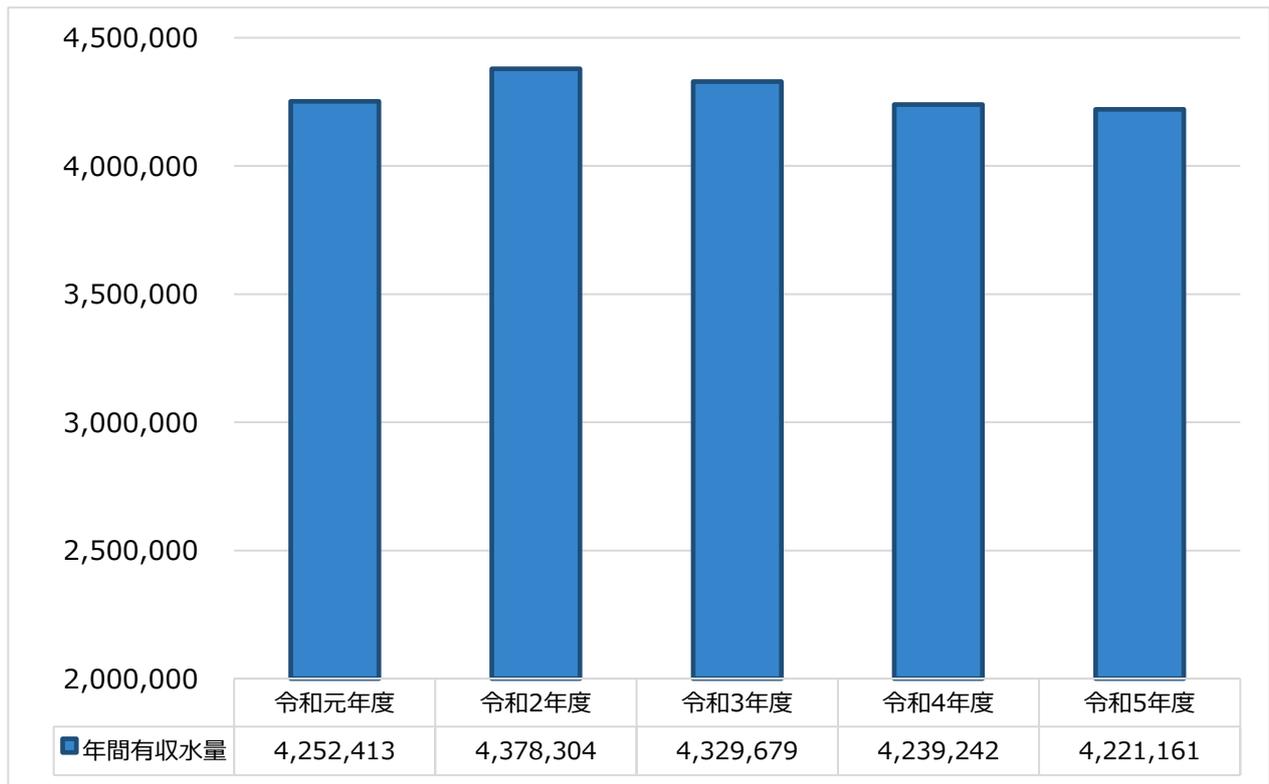
また、水洗化率が上がると使用料収入が増加するのみならず、汚水が衛生的に処理されるので、水質保全や公衆衛生の向上を図るためにも水洗化率の向上が重要です。

(3) 有収水量の推移

令和元(2019)年度から令和5(2023)年度までの過去5年間の決算統計より、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業における営業利益に影響を与える年間有収水量の推移は次のとおりです。

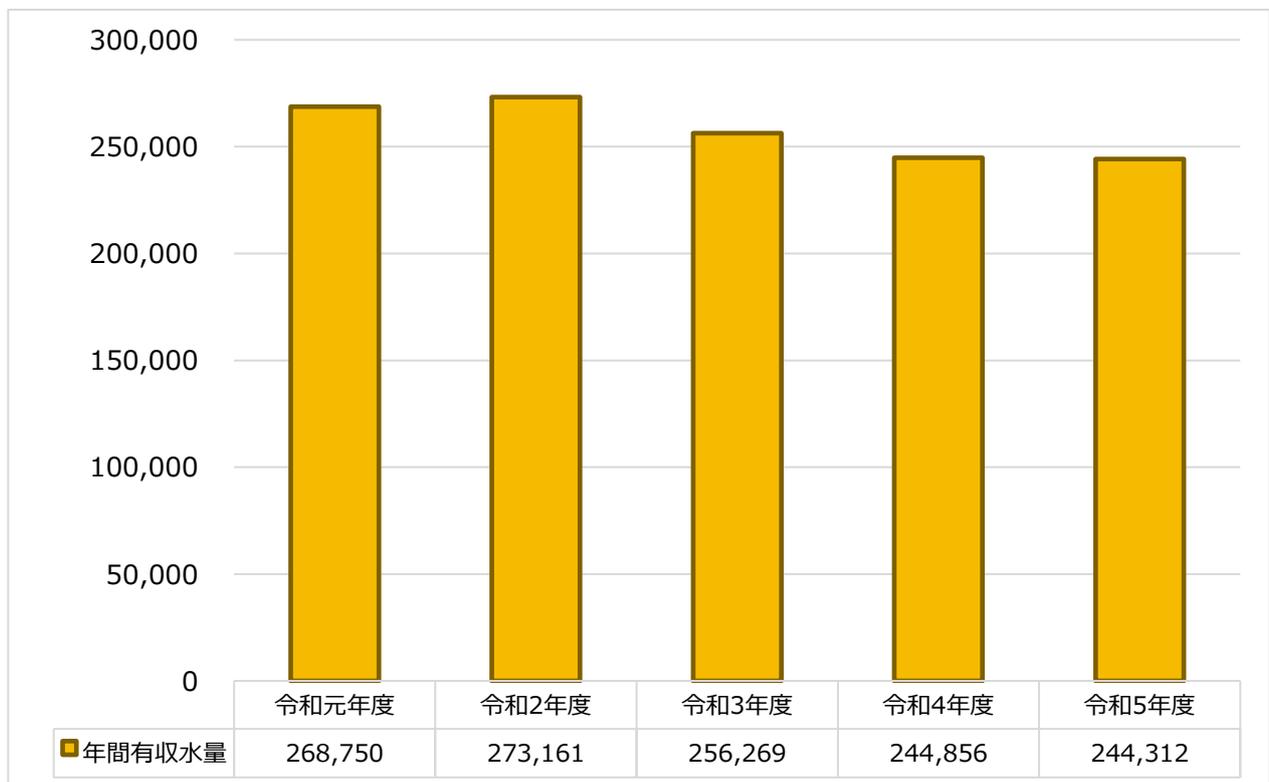
年間有収水量とは1年間における下水処理した全汚水量のうち、下水道使用料徴収の対象となる水量です。

◇公共下水道事業



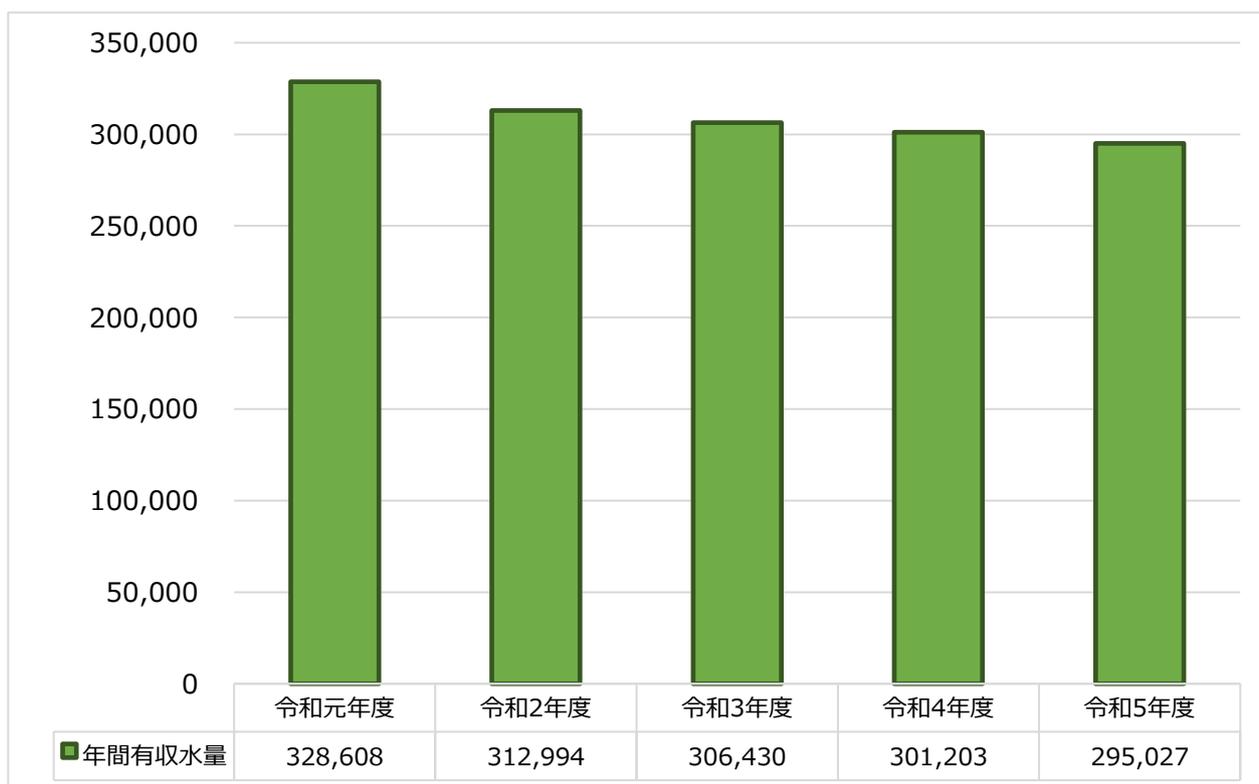
※決算統計より算出

◇特定環境保全公共下水道事業



※決算統計より算出

◇農業集落排水事業



※決算統計より算出

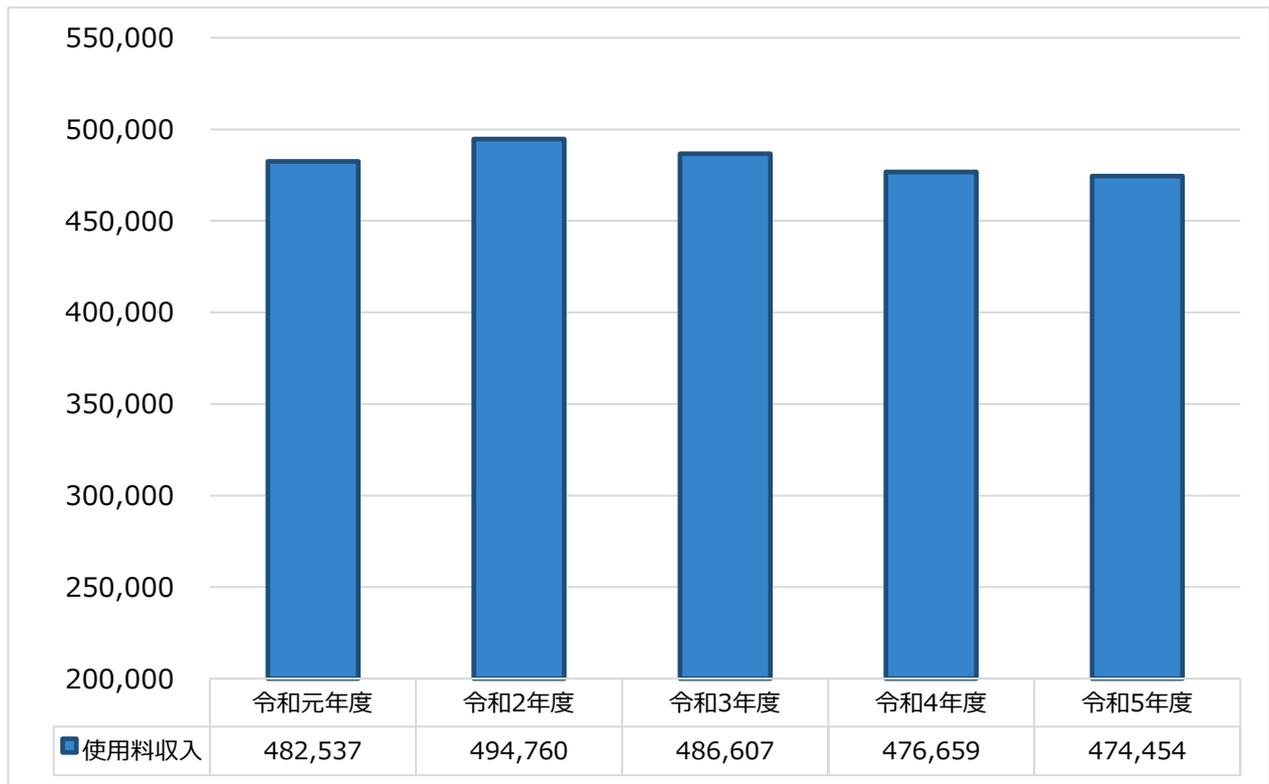
公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業の有収水量の分析ポイントは次のとおりです。

公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業では、新型コロナウイルスによる巣ごもり需要で令和2（2020）年度の有収水量は増加していますが、その後は収束に伴って減少しています。農業集落排水事業の有収水量は、前項の水洗便所設置済人口の減少に伴って減少しています。

（４）使用料収入の推移

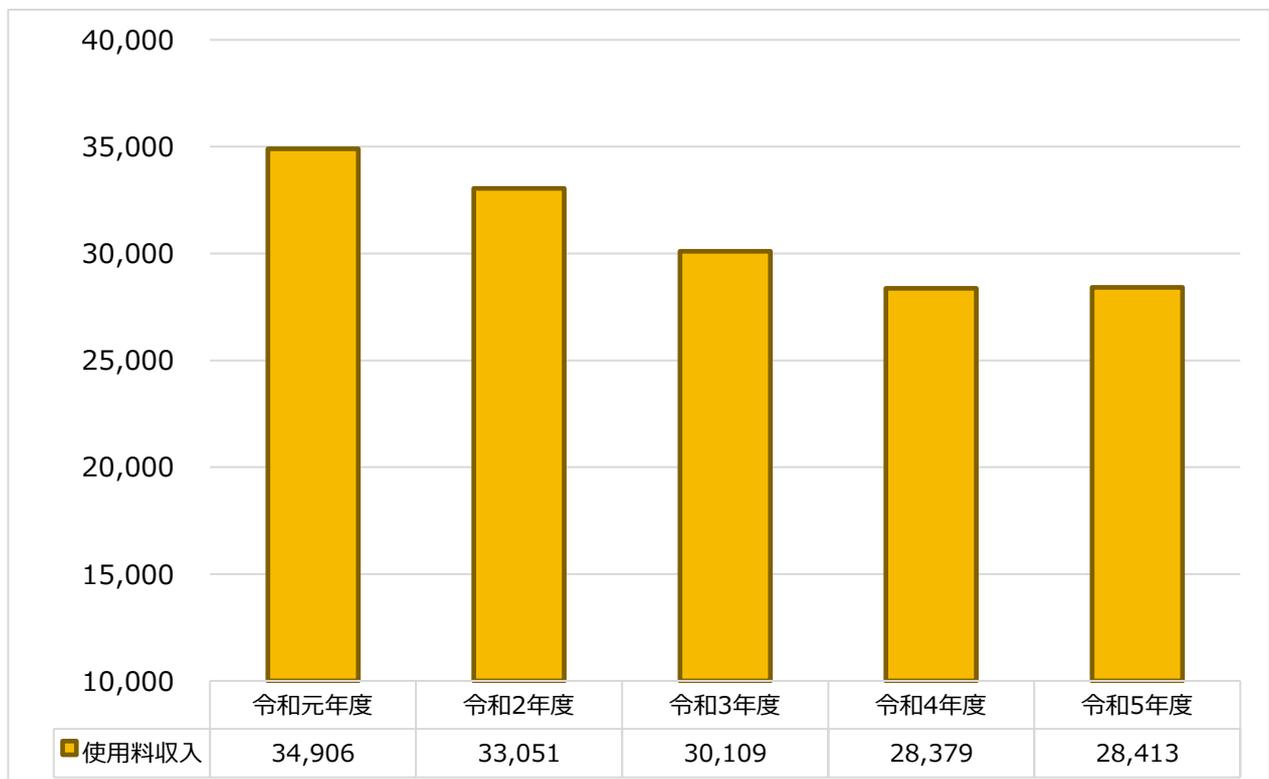
令和元（2019）年度から令和5（2023）年度までの過去5年間の決算統計より、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業における使用料収入の推移は次のとおりです。

◇公共下水道事業



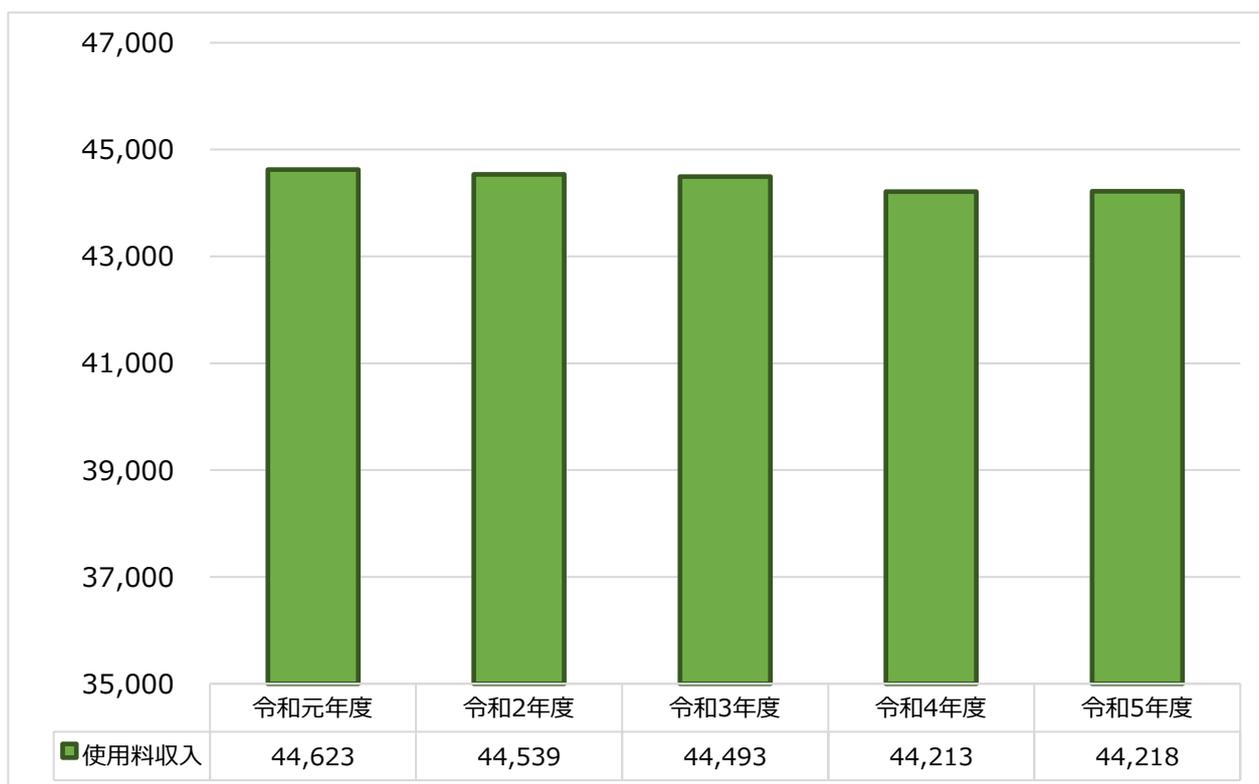
※決算統計より算出

◇特定環境保全公共下水道事業



※決算統計より算出

◇農業集落排水事業



※決算統計より算出

公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業の使用料収入の分析ポイントは次のとおりです。

公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業では、有収水量の変化に伴って使用料収入が増減しています。新型コロナによる巣ごもり需要により令和2（2020）年度の有収水量は増加していますが、その後は収束に伴って減少しています。

農業集落排水事業では前項の有収水量が減少しているにも関わらず、使用料収入が大きく減少していません。その理由として、公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業の使用料体系が使用水量に応じて算出される使用料体系であることに対し、農業集落排水事業では人数割による使用料体系であることが原因であり、実際に農業集落排水事業の使用料収入は、前々項の水洗便所設置済人口と同様に、前年度とほぼ同じもしくは微減傾向となっています。

（５）経営比較分析表による現状分析

経営比較分析表は総務省が推進する「見える化」の一環として、経営指標の経年比較や他公営企業（類似団体平均）との比較等を行い、現状や課題等を的確に把握するとともに、経営状況をわかりやすく説明するために策定しているものです。

本市においては、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業それぞれの経営比較分析表を公表しています。なお、本戦略作成時点では令和4（2022）年度末のもの

が最新であるため、本市における令和元（2019）年度から令和4（2022）年度の経年比較による分析と、令和4（2022）年度における県内の同型の類型区分団体、類似団体平均、全国平均と本市の経営指標を比較し分析しました。

■類似団体区分一覧表

◇公共下水道事業

処理区域内人口区分	処理区域内人口密度区分	供用開始後年数別区分	類型区分	団体数
3万人以上	100人/ha以上		Ba	8
	75人/ha以上	30年以上	Bb1	25
		30年未満	Bb2	2
	50人/ha以上	30年以上	Bc1	63
		30年未満	Bc2	12
	50人/ha未満	30年以上	Bd1	158
30年未満		Bd2	23	

◇特定環境保全公共下水道事業

供用開始後年数別区分	類型区分	団体数
30年以上	D1	164
15年以上	D2	522
15年未満	D3	28

◇農業集落排水事業

供用開始後年数別区分	類型区分	団体数
30年以上	F1	246
15年以上	F2	621
15年未満	F3	8

本市の類似団体区分は、公共下水道事業が Bc1 に、特定環境保全公共下水道事業が D2 に、農業集落排水事業が F2 に該当します。以下の分析では県内近隣団体から同型の類型区分の公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業の団体を選出し、経営比較分析表から各種指標を比較しました。

公共下水道事業では本市と同型の Bc1 区分より白岡市、伊奈町、八潮市、吉川市を選出し、特定環境保全公共下水道事業では本市と同型の D2 区分より杉戸町、神川町、皆野・長瀬下水道組合、D1 区分より飯能市を選出し、農業集落排水事業では本市と同型の F2 区分より日高市、白岡市、宮代町、寄居町を選出し、経営比較分析表から指標の比較を行いました。

■比較団体

	類型区分	比較団体
公共下水道事業	Bc1	白岡市、伊奈町、八潮市、吉川市
特定環境保全 公共下水道事業	D2	杉戸町、神川町、皆野・長瀬下水道組合
	D1	飯能市
農業集落排水事業	F2	日高市、白岡市、宮代町、寄居町

なお、経営比較分析表の指標のうち、本戦略においては、①経常収支比率・②経費回収率・③汚水処理原価・④水洗化率について比較しました。

①経常収支比率（％）

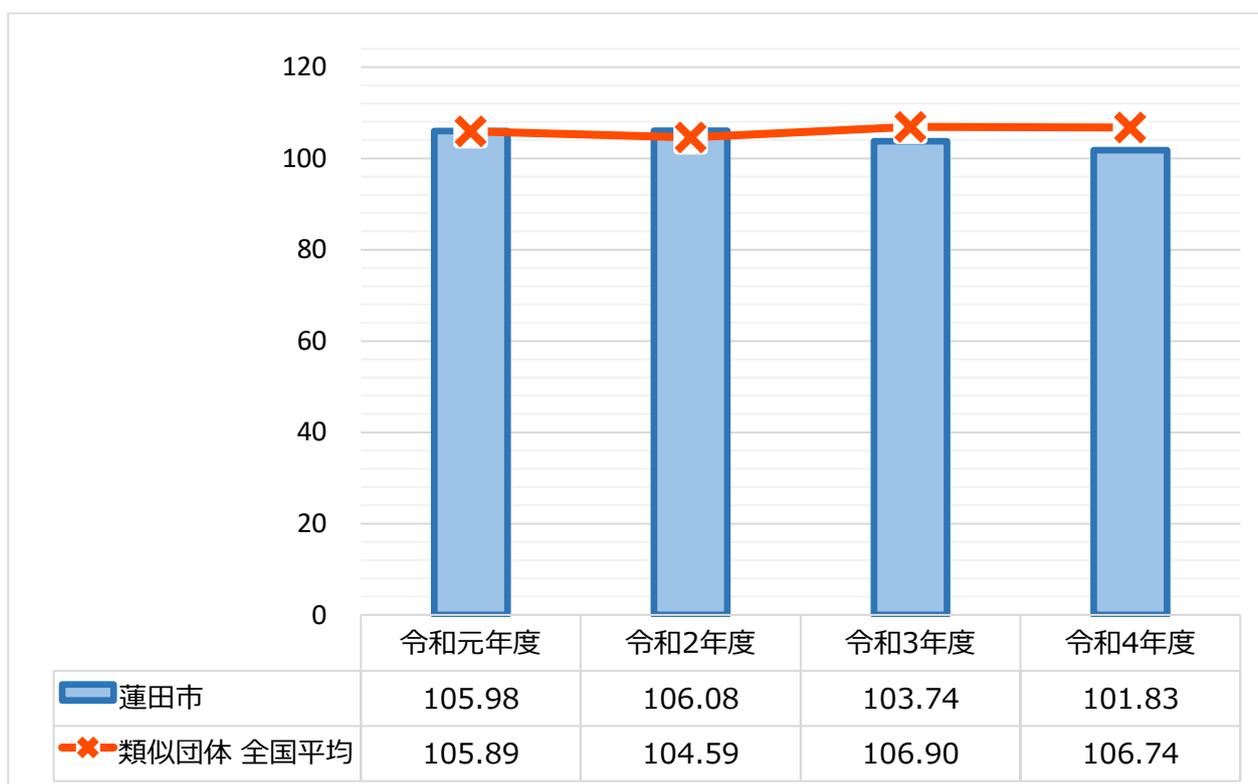
$$\text{基本算式： 経常収益} \div \text{経常費用} \times 100$$

経常収支比率は、使用料収益や一般会計からの繰入金等の収益により、維持管理費や支払利息等の費用をどの程度賄えているかを表す指標であり、単年度の収支が黒字であることを示す100%以上となっていることが必要です。数値が100%未満の場合、単年度の収支が赤字であることを示しているため、経営改善に向けた取組が必要になります。

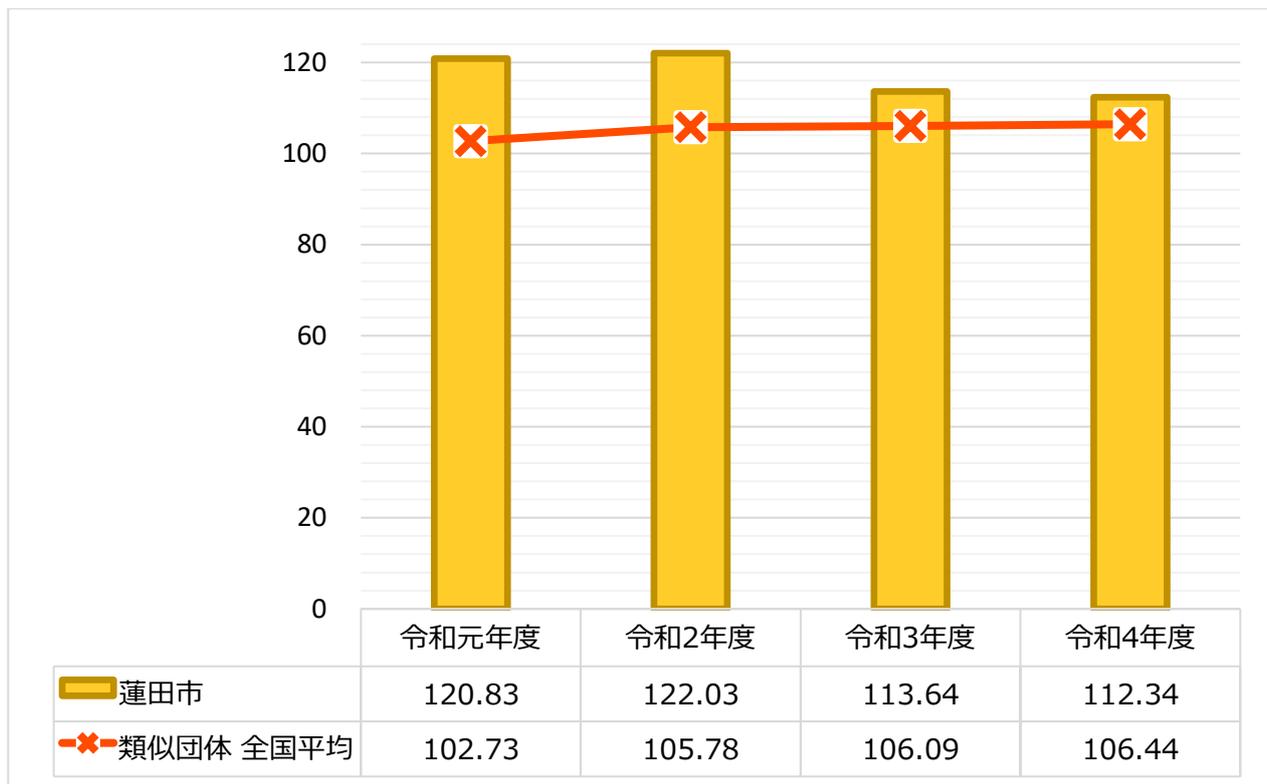
■経常収支比率 経年比較

(単位：％)

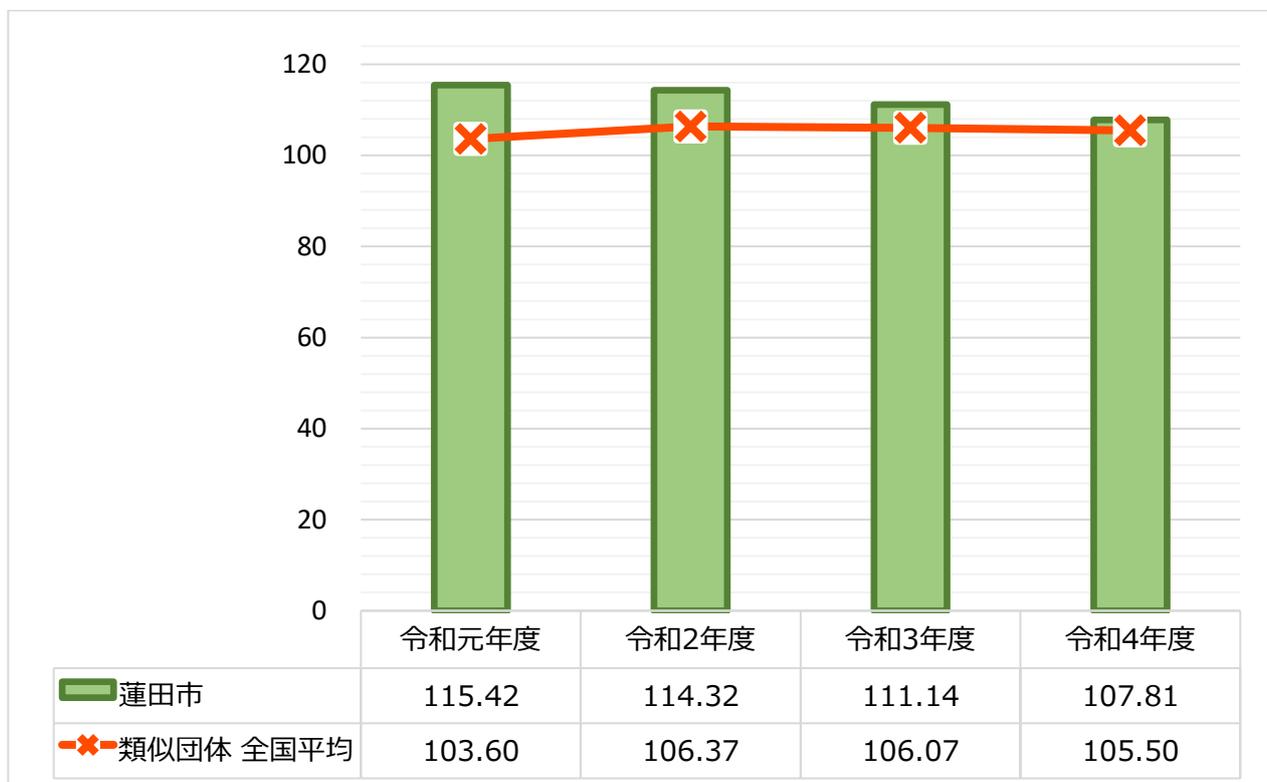
◇公共下水道事業



◇特定環境保全公共下水道事業



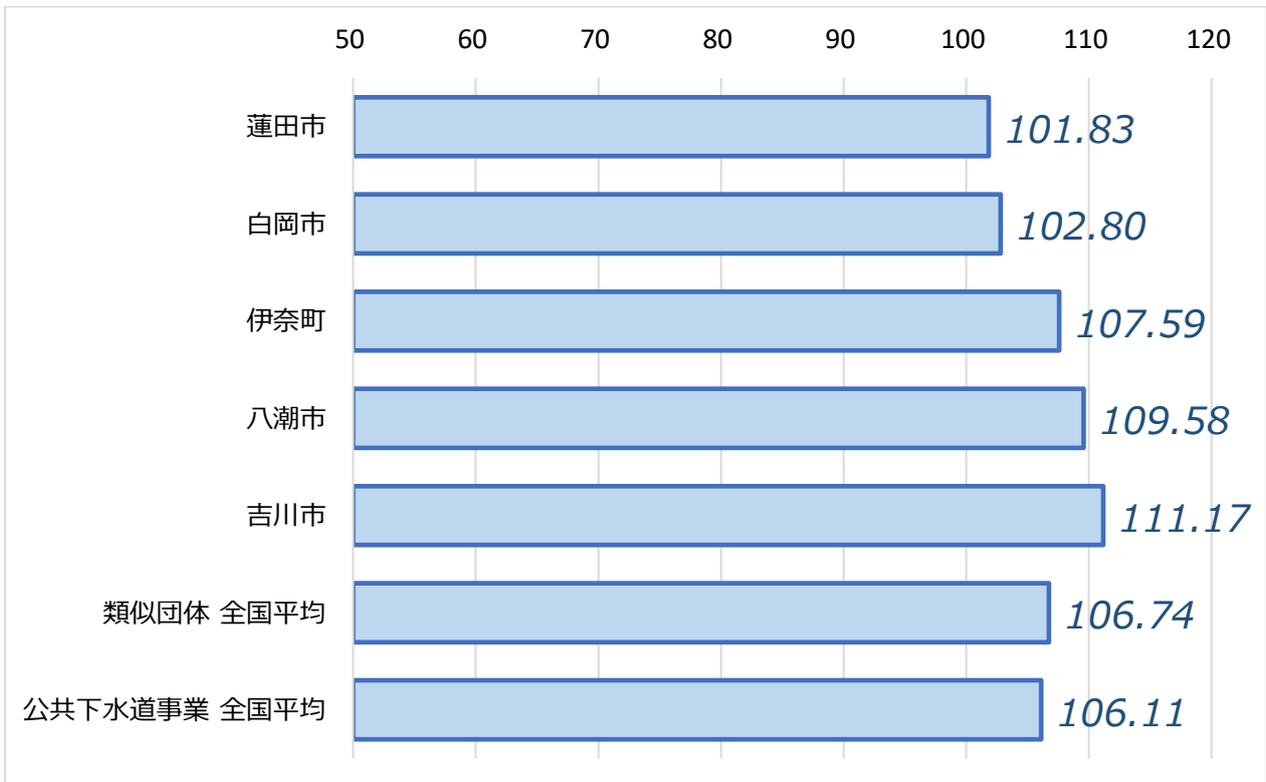
◇農業集落排水事業



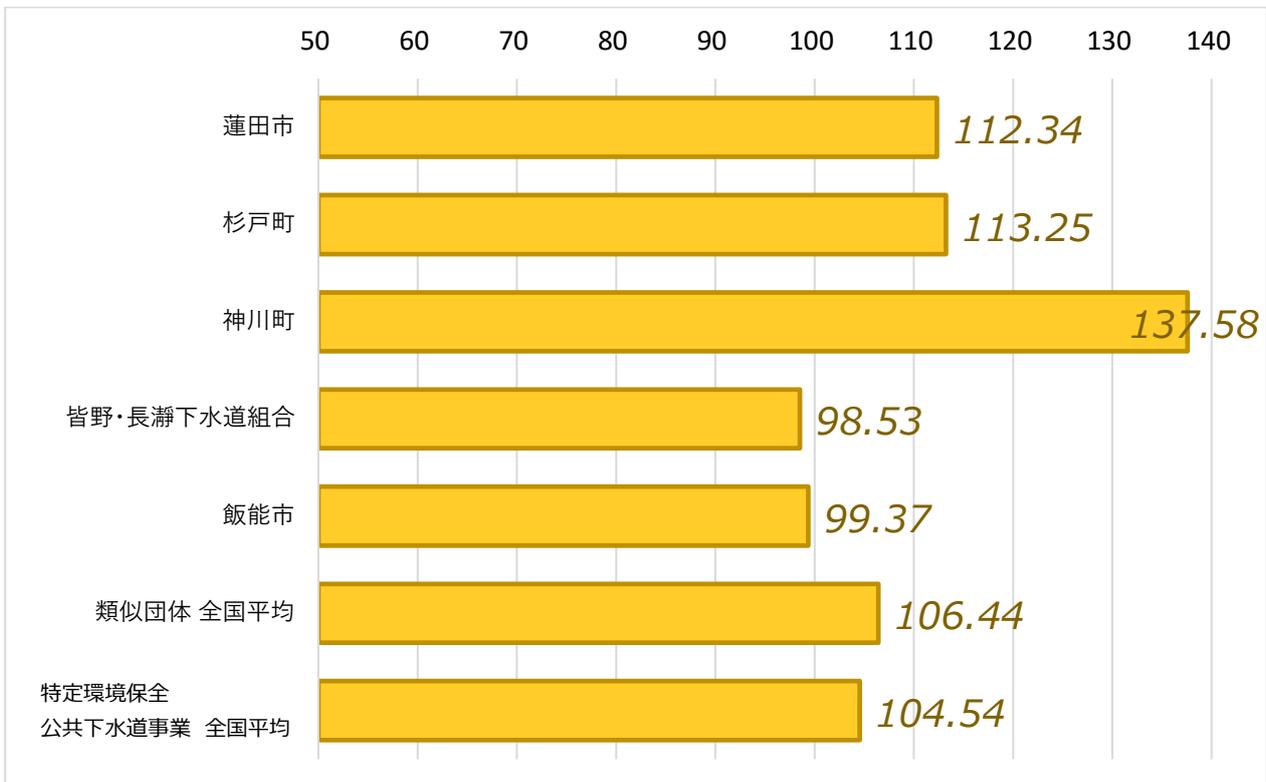
■ 経常収支比率 類似団体比較

(単位：%)

◇ 公共下水道事業

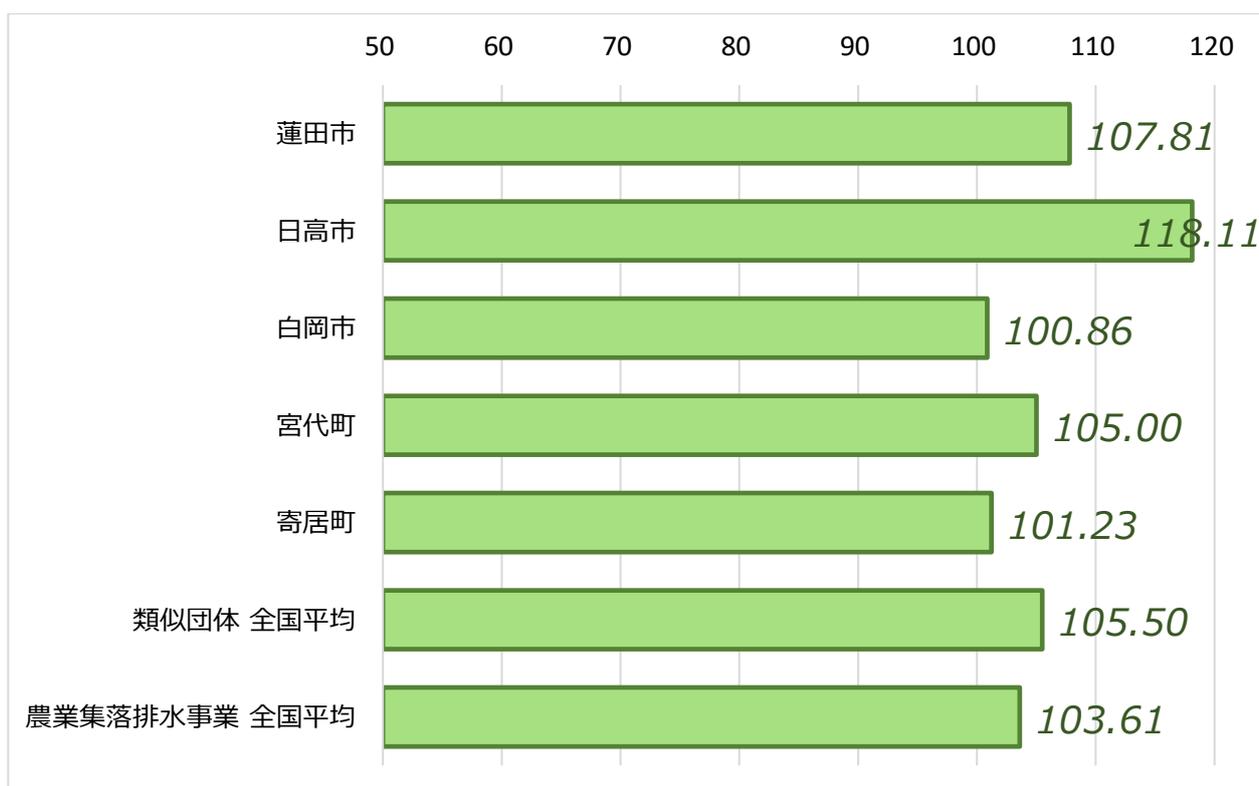


◇ 特定環境保全公共下水道事業



※類似団体 全国平均：本市と同類である D2 区分の全国平均

◇農業集落排水事業



経常収支比率の分析ポイントは次のとおりです。

公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業において 100%を上回っており黒字の状況です。

② 経費回収率 (%)

基本算式：下水道使用料 / 汚水処理費(公費負担分を除く) × 100

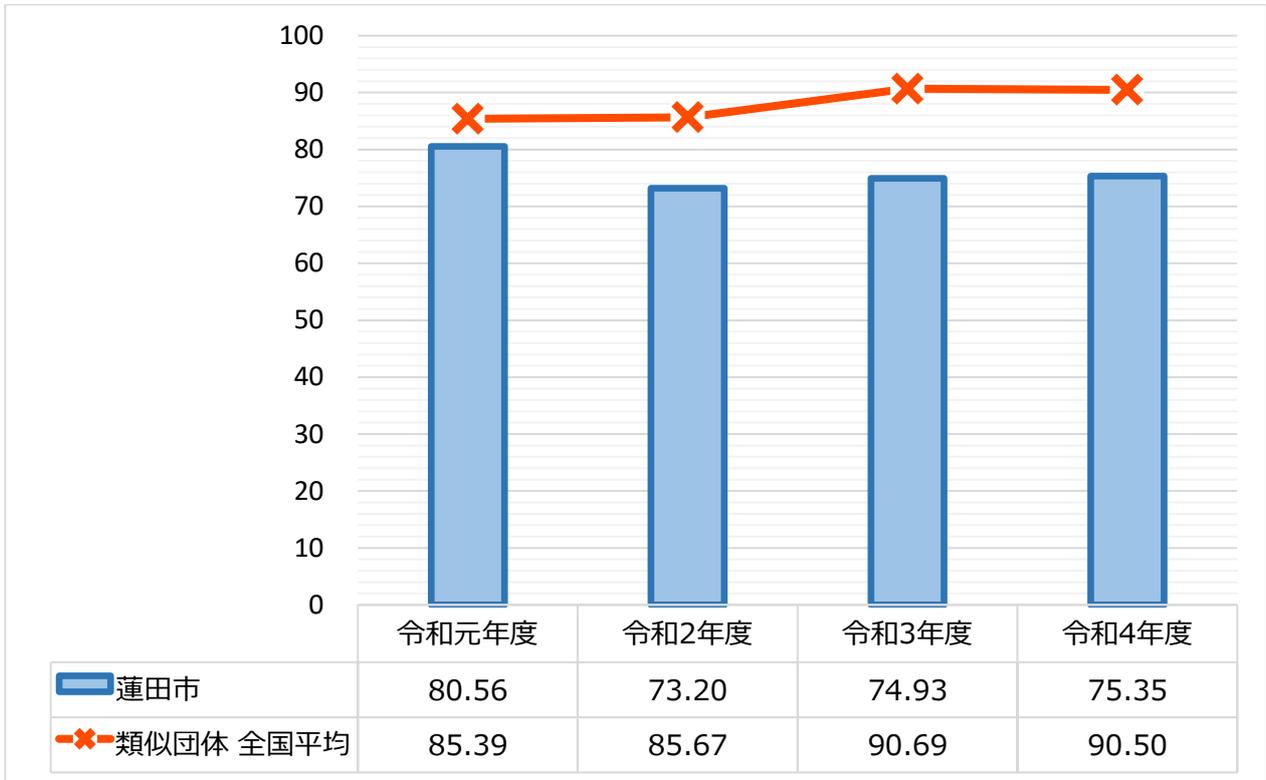
経費回収率は、使用料で回収すべき経費を、どの程度使用料で賄えているかを表した指標であり、使用料水準等を評価することが可能です。

国土交通省の資料「下水道使用料の算定」によると、「下水道事業の経営に伴う収入をもって充てることが適当でない経費及び、当該事業の性質上能率的な経営を行ってもなおその経営に伴う収入のみをもって充てることが困難であると認められる経費を除き、当該事業の経営に伴う収入をもって充てなければならない」としており、適正な経費負担区分を前提とした「独立採算の原則」が定められていることから、経費回収率が 100%以上になることを求められています。

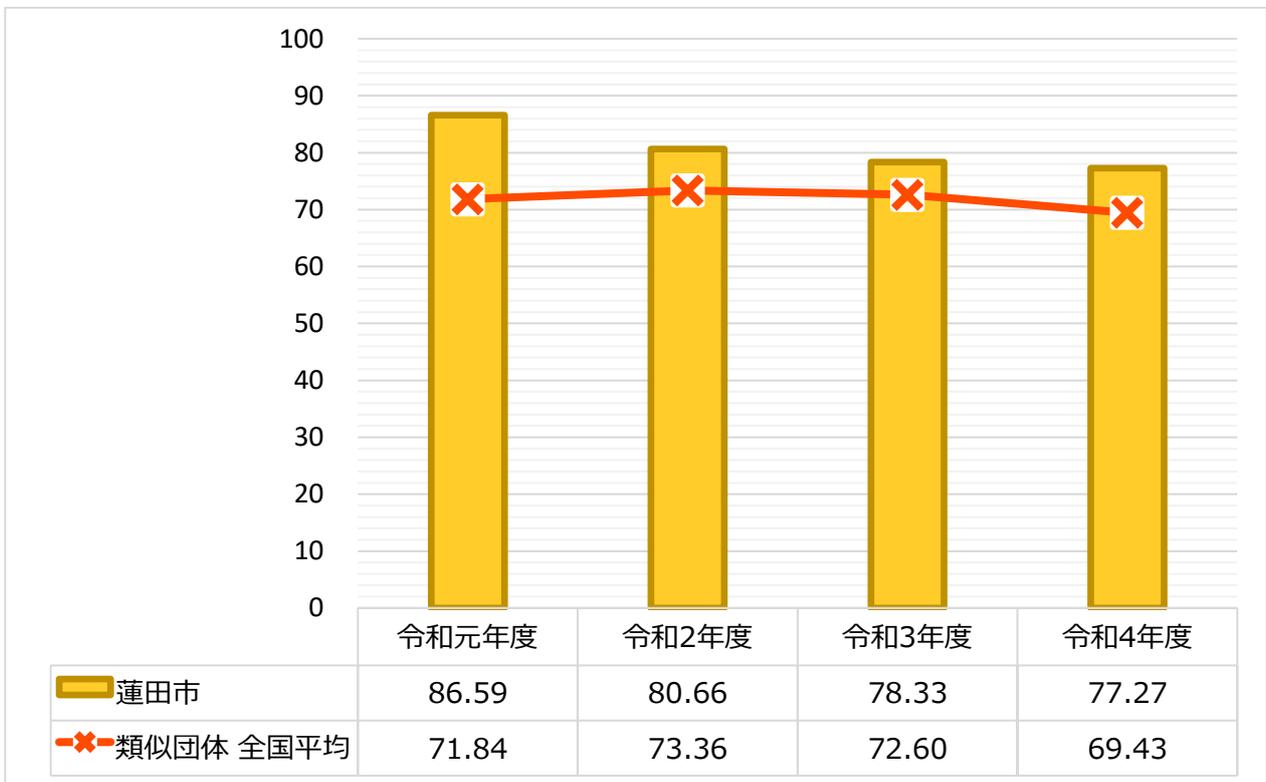
■経費回収率 経年比較

(単位：%)

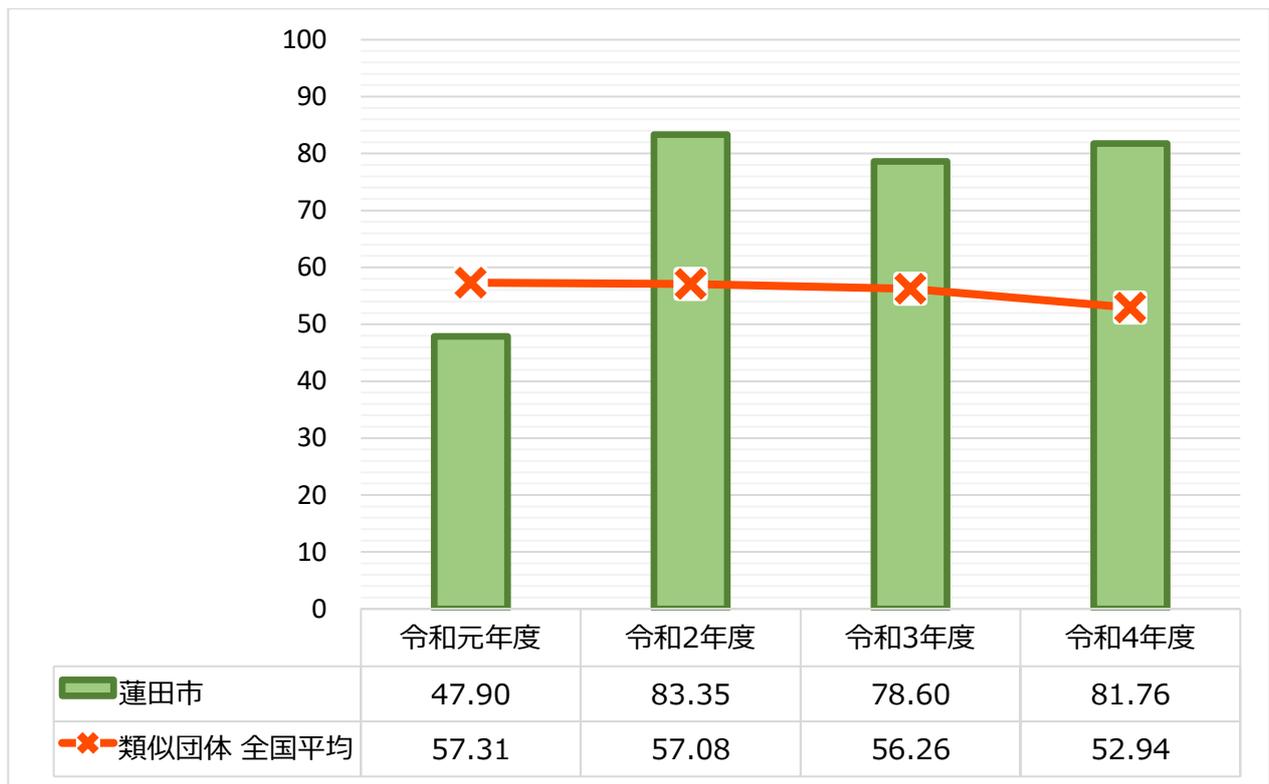
◇公共下水道事業



◇特定環境保全公共下水道事業



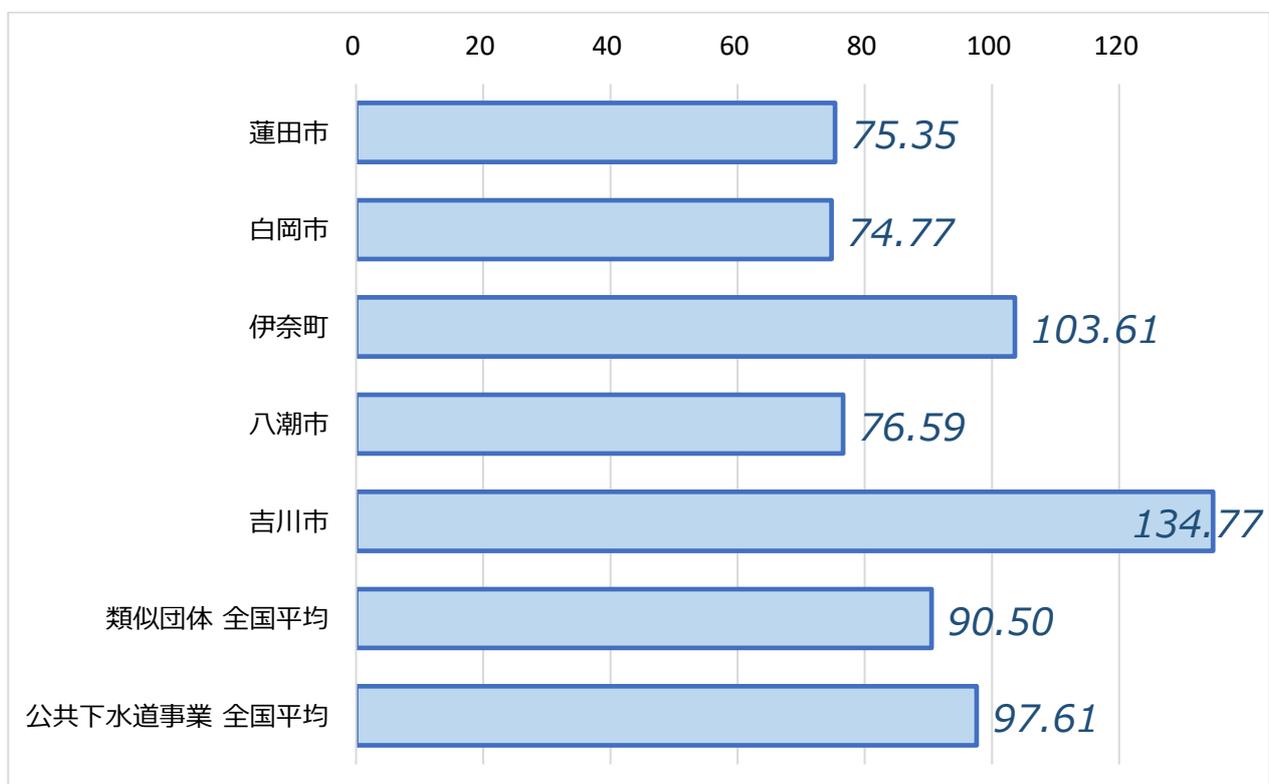
◇農業集落排水事業



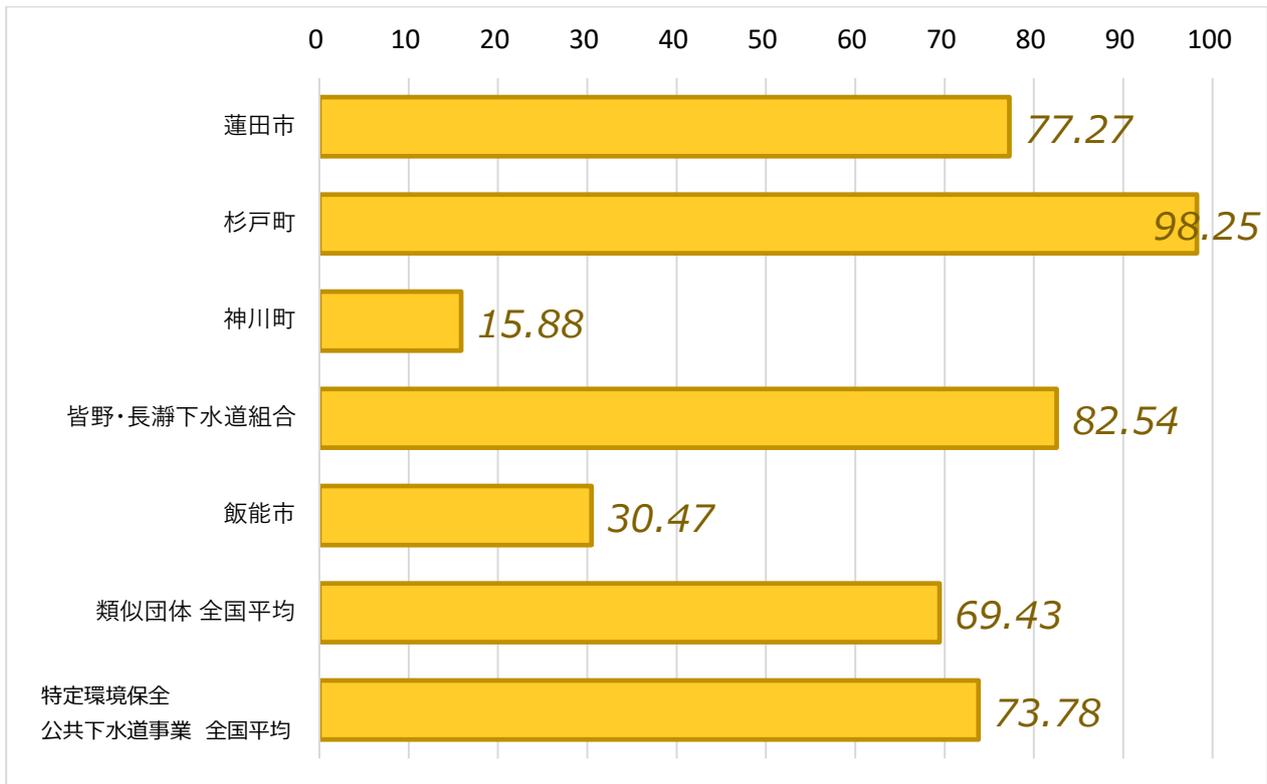
■経費回収率 類似団体比較

(単位：%)

◇公共下水道事業

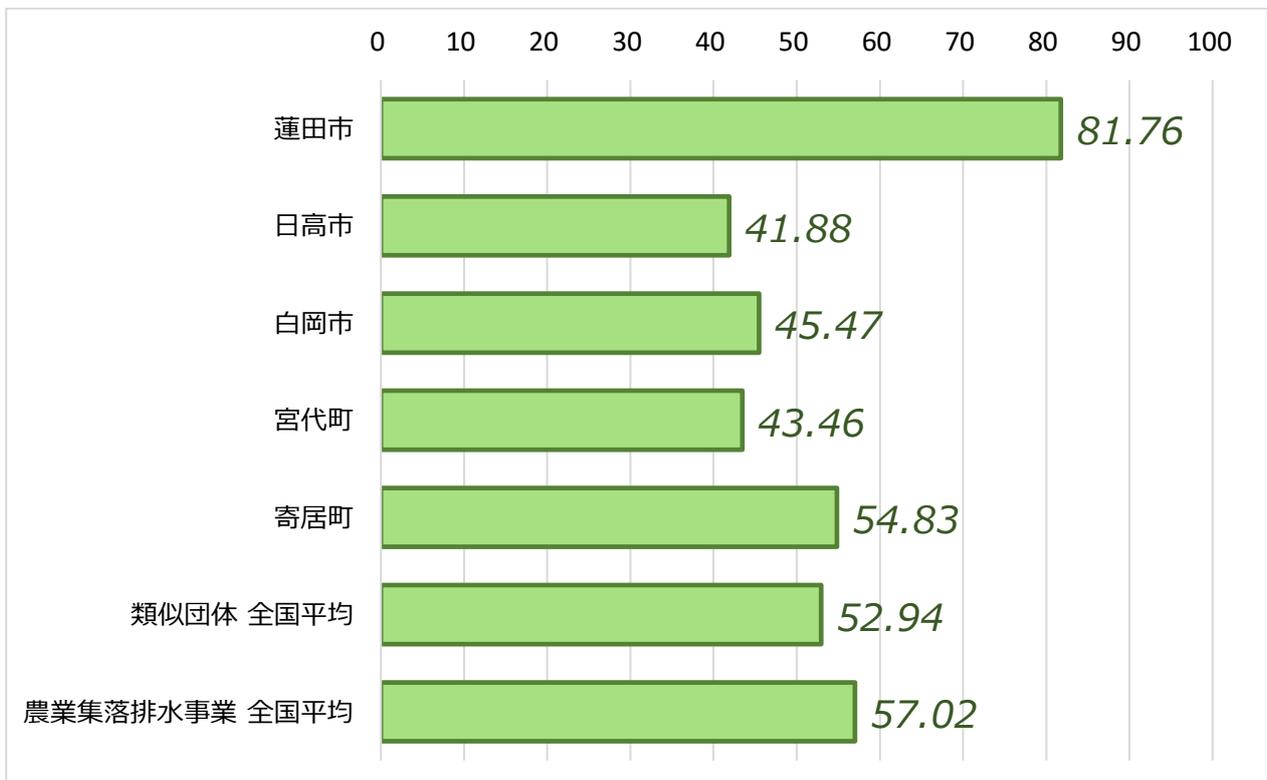


◇特定環境保全公共下水道事業



※類似団体 全国平均：本市と同類である D2 区分の全国平均

◇農業集落排水事業



経費回収率の分析ポイントは次のとおりです。

公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業共に経費回収率は100%に満たしておらず、経費を使用料収入で賄えていない状況です。独立採算制の原則より、使用料を改定する等の改善が必要です。

④ 汚水処理原価（円）

基本算式： 汚水処理費(公費負担分を除く) / 年間有収水量

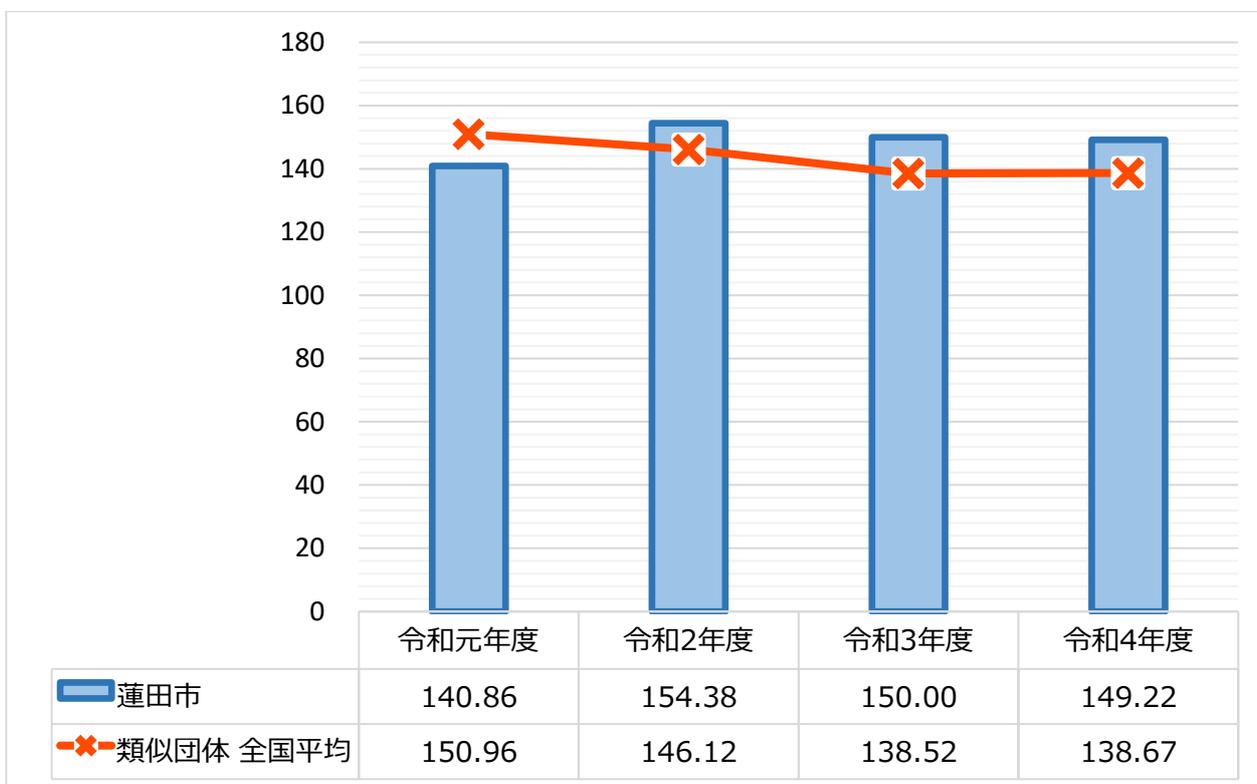
汚水処理原価は、有収水量 1 m³あたりの汚水処理に要した費用であり、汚水資本費・汚水維持管理費の両方を含めた汚水処理に係るコストを表した指標です。

総務省が示す「下水道事業における使用料回収対象経費に対する地方財政措置については、最低限行うべき経営努力として、全事業平均水洗化率及び使用料徴収月 3,000 円 / 20 m³を前提として行われていることに留意すること」（公営企業の経営に当たっての留意事項について平成 26 年 8 月 29 日総務省公営企業課長通知）を基にし、汚水処理原価も各自治体及び事業体に対して経営改善を求めています。

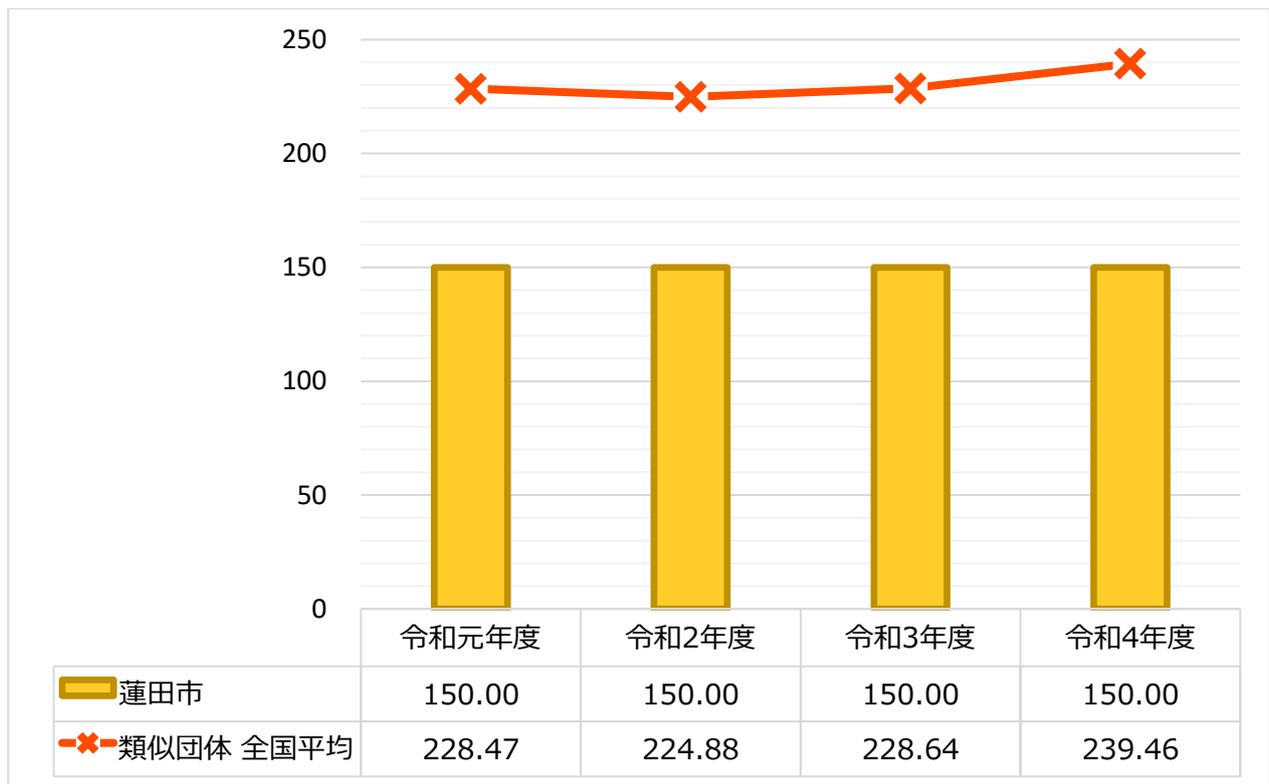
■ 汚水処理原価 経年比較

（単位：円）

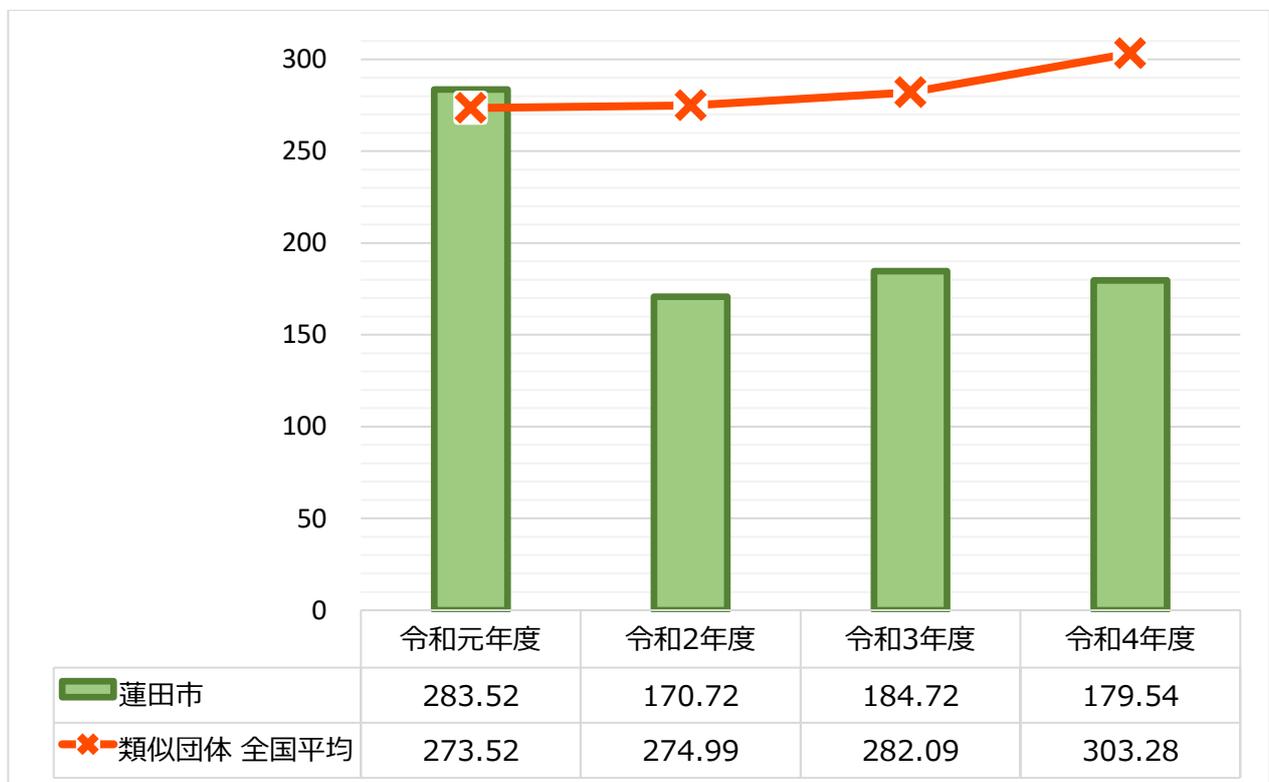
◇ 公共下水道事業



◇特定環境保全公共下水道事業



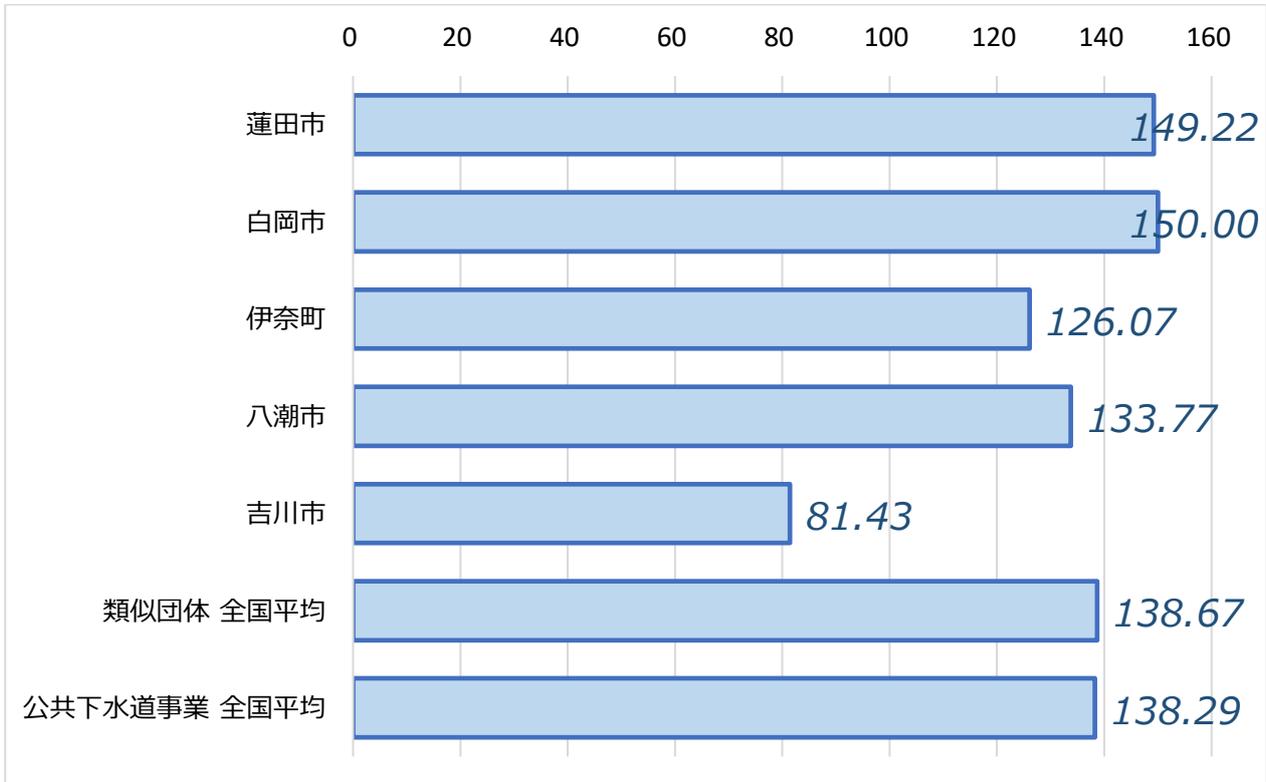
◇農業集落排水事業



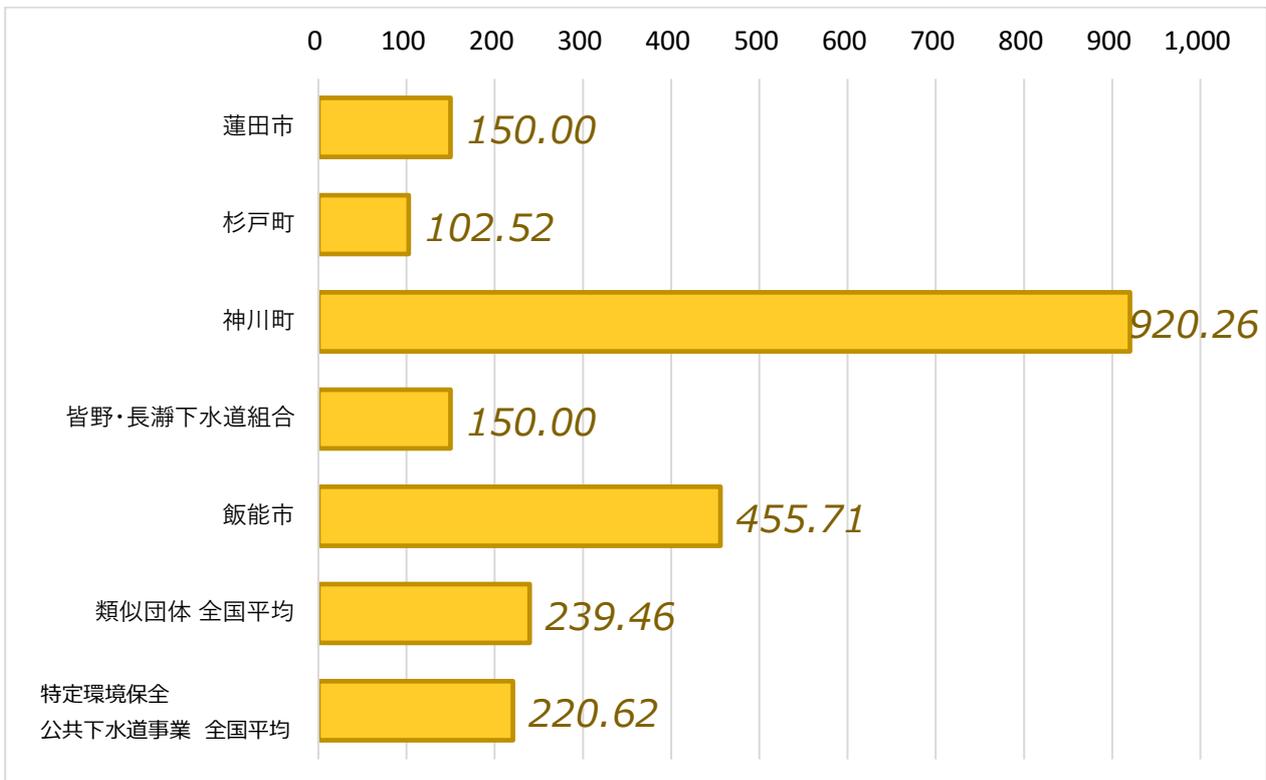
■ 汚水処理原価 類似団体比較

(単位：円)

◇ 公共下水道事業

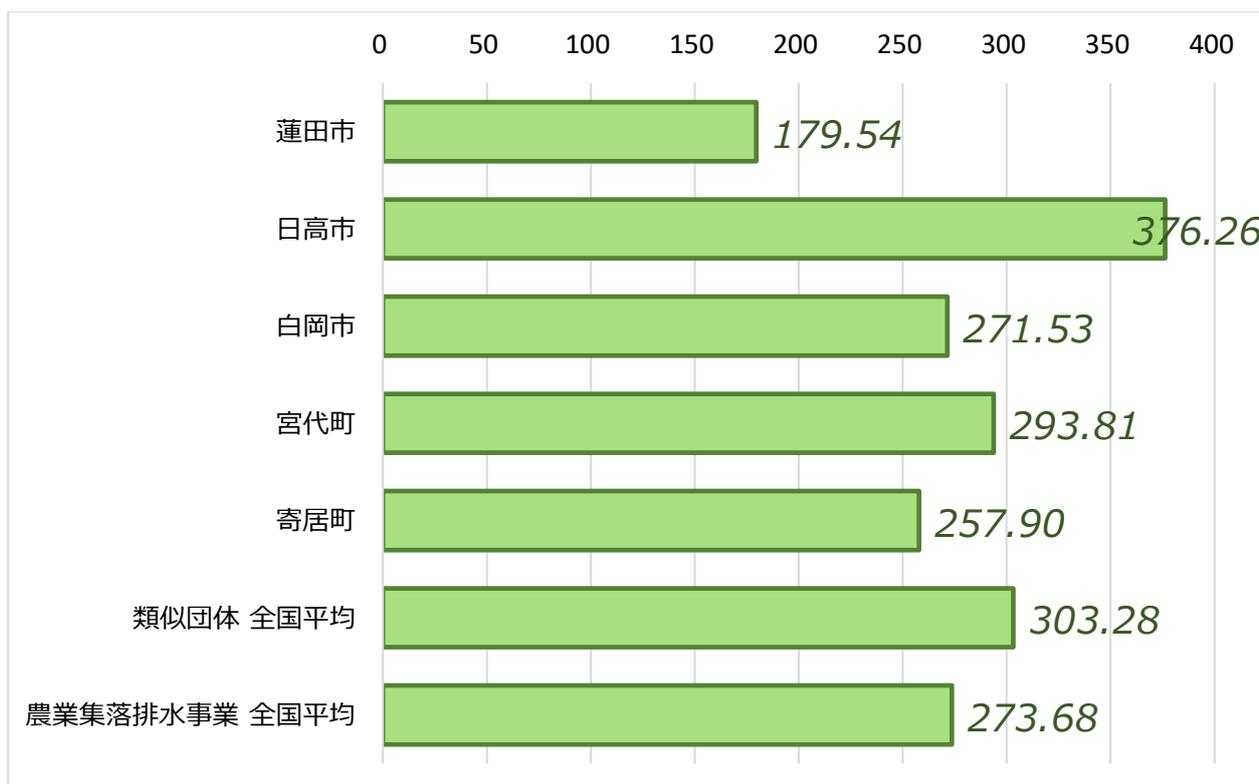


◇ 特定環境保全公共下水道事業



※類似団体 全国平均：本市と同類である D2 区分の全国平均

◇農業集落排水事業



汚水処理原価の分析ポイントは次のとおりです。

本市の公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業は流域下水道へ接続しているため、汚水処理原価は埼玉県が定める流域下水道管理運営費負担金によって変動します。流域下水道管理運営費負担金は汚水処理にかかる水量単価に本市の有収水量を乗じて算出されるもので、令和7（2025）年度に単価の見直しがあり、1 m³あたり 40 円から 43 円へ値上げを予定しています。その後も 5 年に一度、単価の見直しがあり、汚水処理にかかる水量単価が更に値上がりした場合は、それに伴い汚水処理原価も増加することが想定されます。

農業集落排水事業では、本市が運営する集落排水処理場で汚水を処理しています。全国平均値や近隣の 4 団体よりも汚水処理原価が低く抑えられています。

④ 水洗化率（％）

基本算式：現在水洗便所設置済人口／現在処理区域内人口

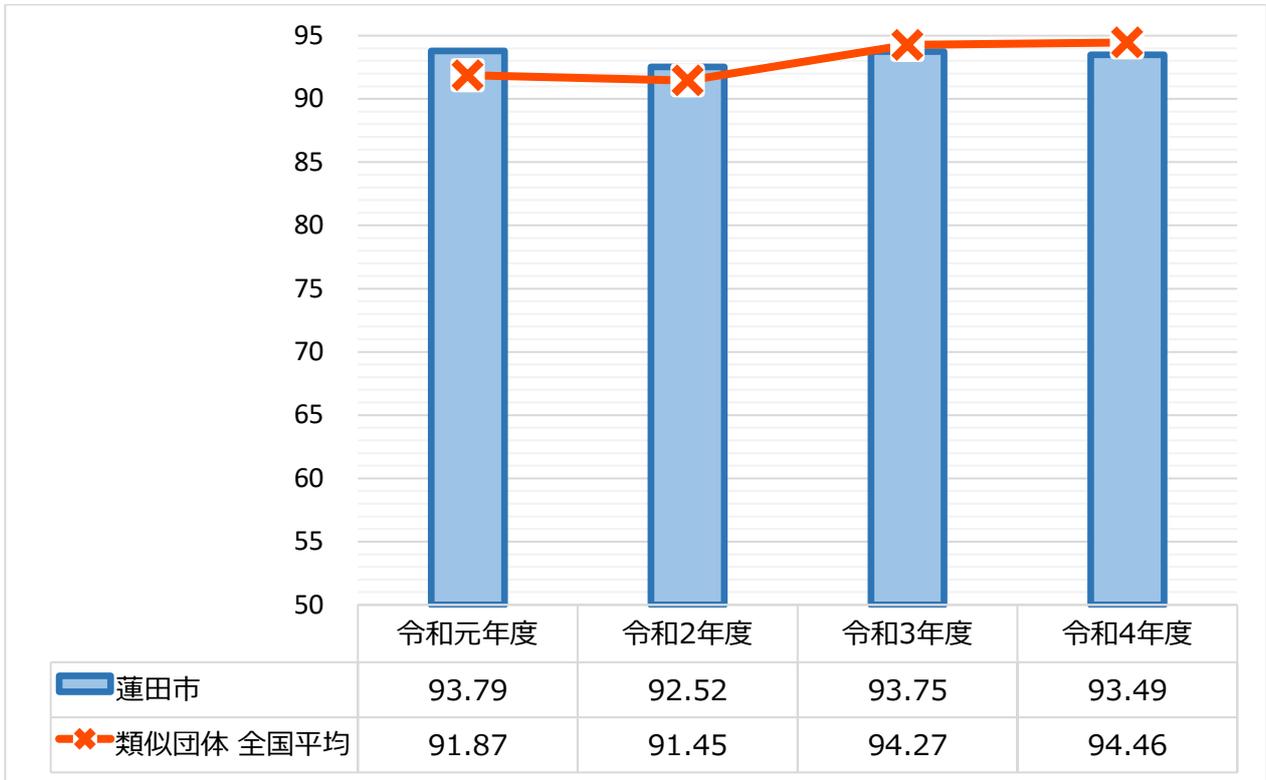
現在処理区域内人口のうち、実際に水洗便所を設置して汚水処理している水洗便所設置済人口の割合を表した指標です。

公共用水域の水質保全や、使用料収入の増加等の観点から 100％となっていることが望ましいとされています。収入増加に繋がる項目のため 100％未満である場合、整備済地域に対する下水道接続への取組が必要です。

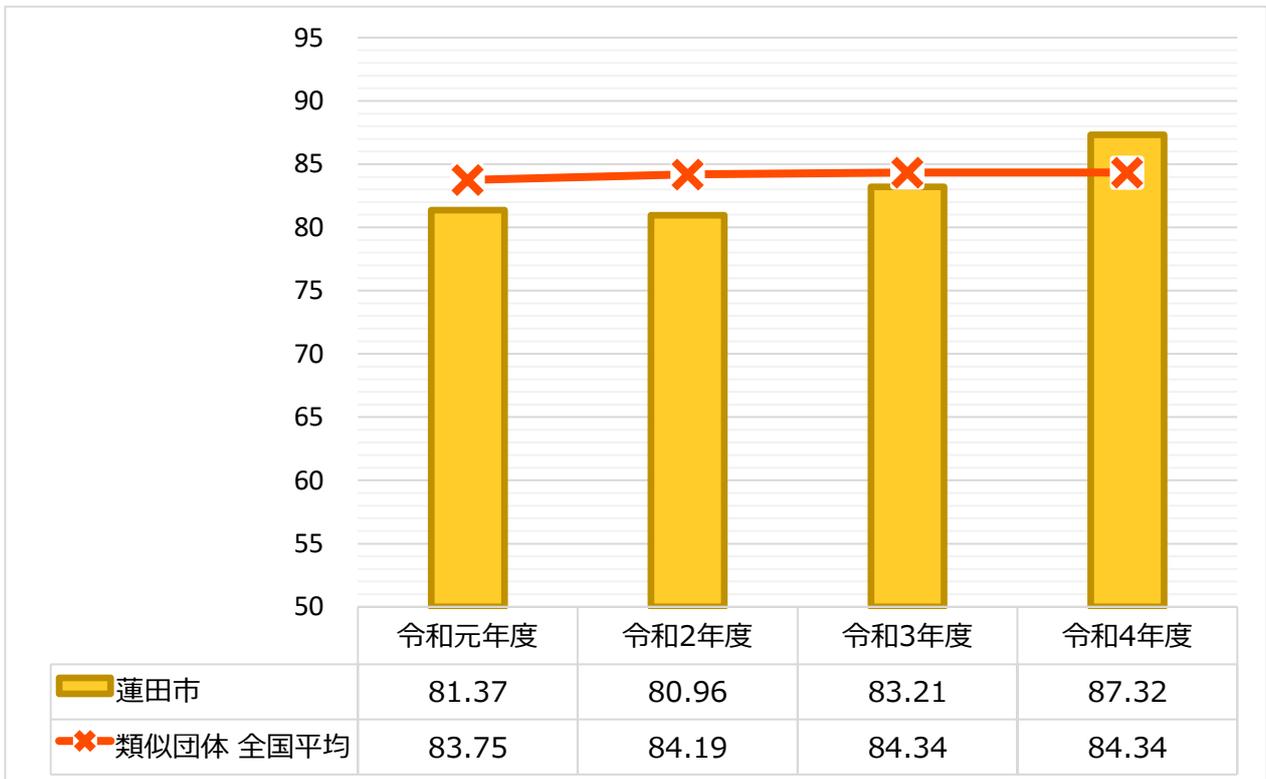
■水洗化率 経年比較

(単位：%)

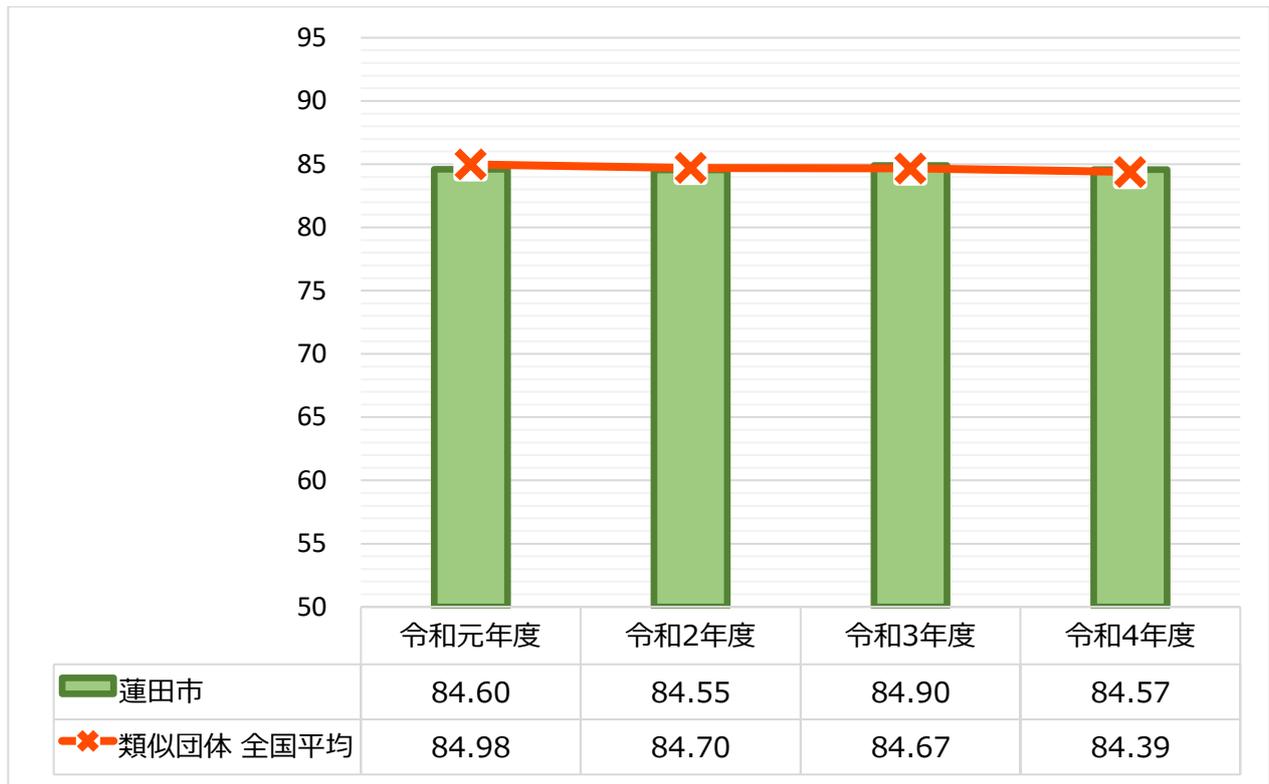
◇公共下水道事業



◇特定環境保全公共下水道事業



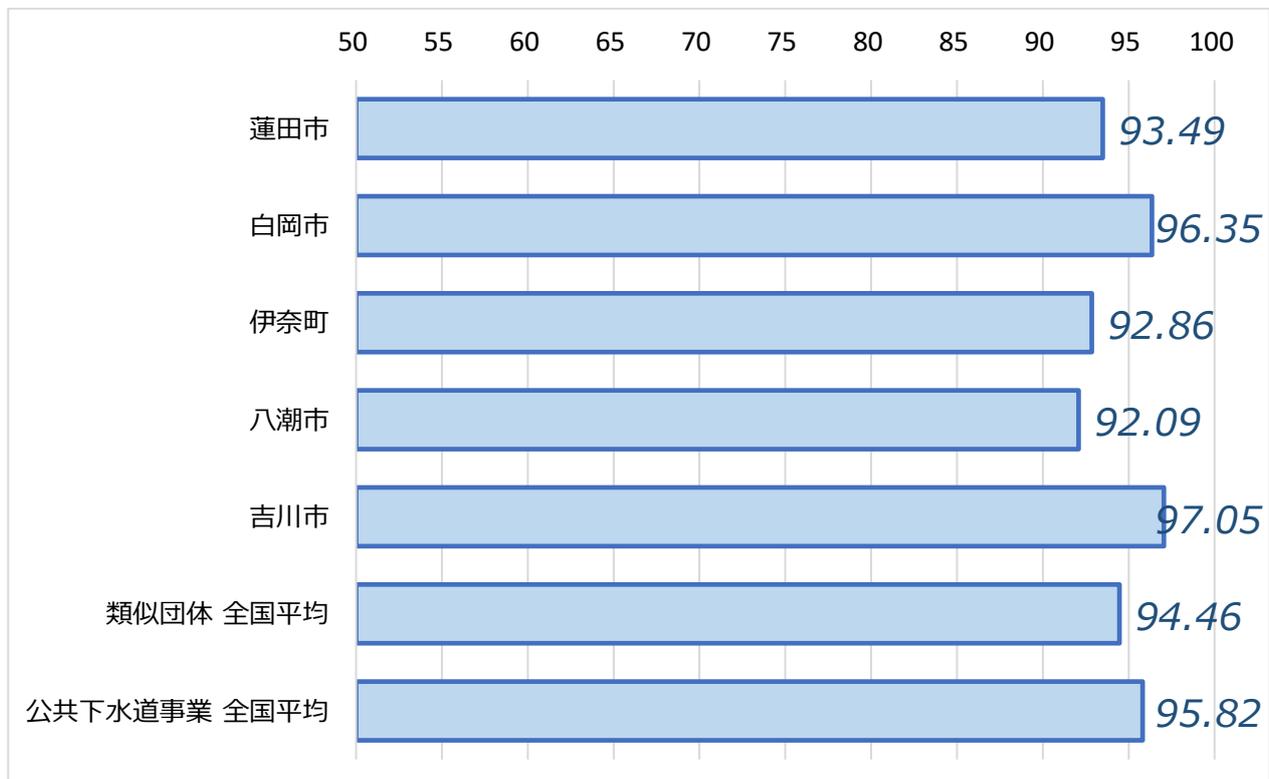
◇農業集落排水事業



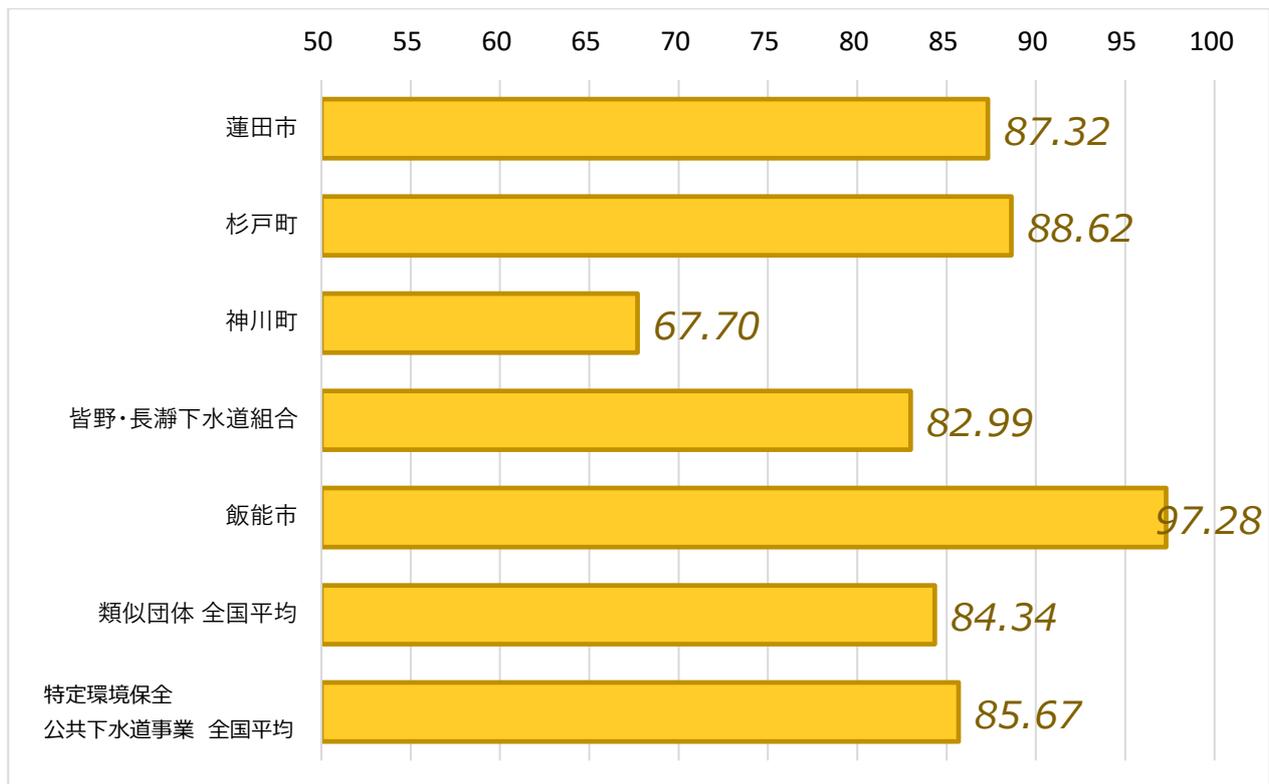
■水洗化率 類似団体比較

(単位：%)

◇公共下水道事業

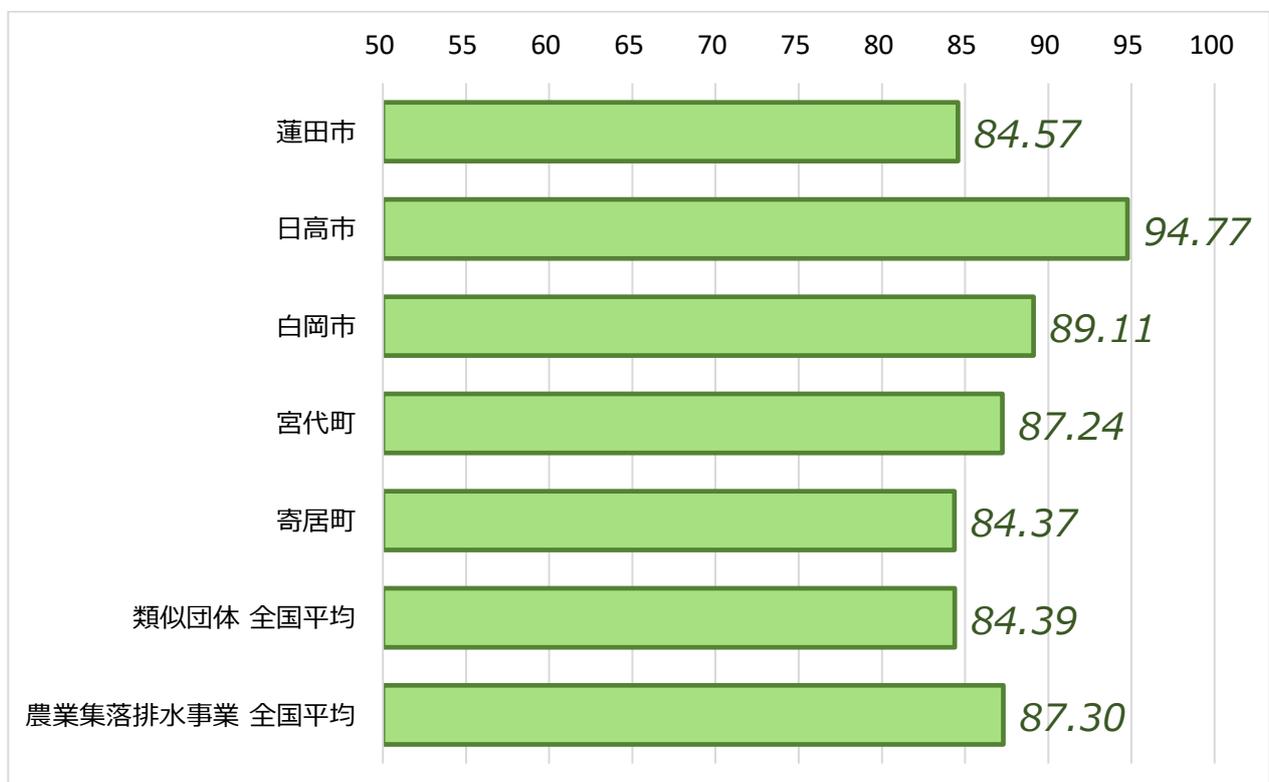


◇特定環境保全公共下水道事業



※類似団体 全国平均：本市と同類である D2 区分の全国平均

◇農業集落排水事業



水洗化率の分析ポイントは次のとおりです。

公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業における水洗化率は共に類似団体平均と同程度ですが、今後は地域のさらなる環境衛生向上を見据え、継続して水洗化を促していく必要があります。

（５）経営比較分析表を踏まえた本市の課題

本市の課題

■経費回収率が低い

公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業の全ての事業において経費回収率は100%を下回っており、経費を使用料で賄えていない状況です。一方で、経常収支比率が100%を超えている理由は、繰出基準を超える一般会計繰入金により黒字を保っているからであり、基準外繰入金を減少させ、経費回収率を向上させることが課題です。

今後、国土交通省が求める独立採算制の原則を満たすためにも、経費回収率100%を目指し、収益の改善及び経費の効率化がより一層必要です。

■汚水処理原価の増加

本市では、公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業共に流域下水道へ接続しているため、汚水処理原価の増減は埼玉県が定める流域下水道管理運営費負担金に依存します。令和7（2025）年度より流域下水道管理運営費負担金単価が対象水量1 m³あたり40円から43円へ7.5%の値上げを予定しており、それに伴い汚水処理原価も増加し経費が増加する見込みです。

全国的にも流域下水道管理運営費負担金は増加傾向であり、今後も動力費、光熱水費、燃料費の高騰やその他物価上昇等を鑑みると、汚水処理原価の更なる高騰も予想されます。将来の値上げに対応できる余力を持つためにも、上記同様に収益の改善が必要であると考えられます。

■水洗化率の向上

現在、公共下水道事業では令和9（2027）年度まで、特定環境保全公共下水道事業では令和8（2026）年度まで下水道の未普及地区への新設工事を実施しています。整備普及工事が完了し、下水道へ接続する人口が増えれば、水洗化率は向上していく見込みです。地域環境衛生の向上や使用料収入を増加させるためにも接続の普及・促進に対する取組が課題です。



将来の事業環境

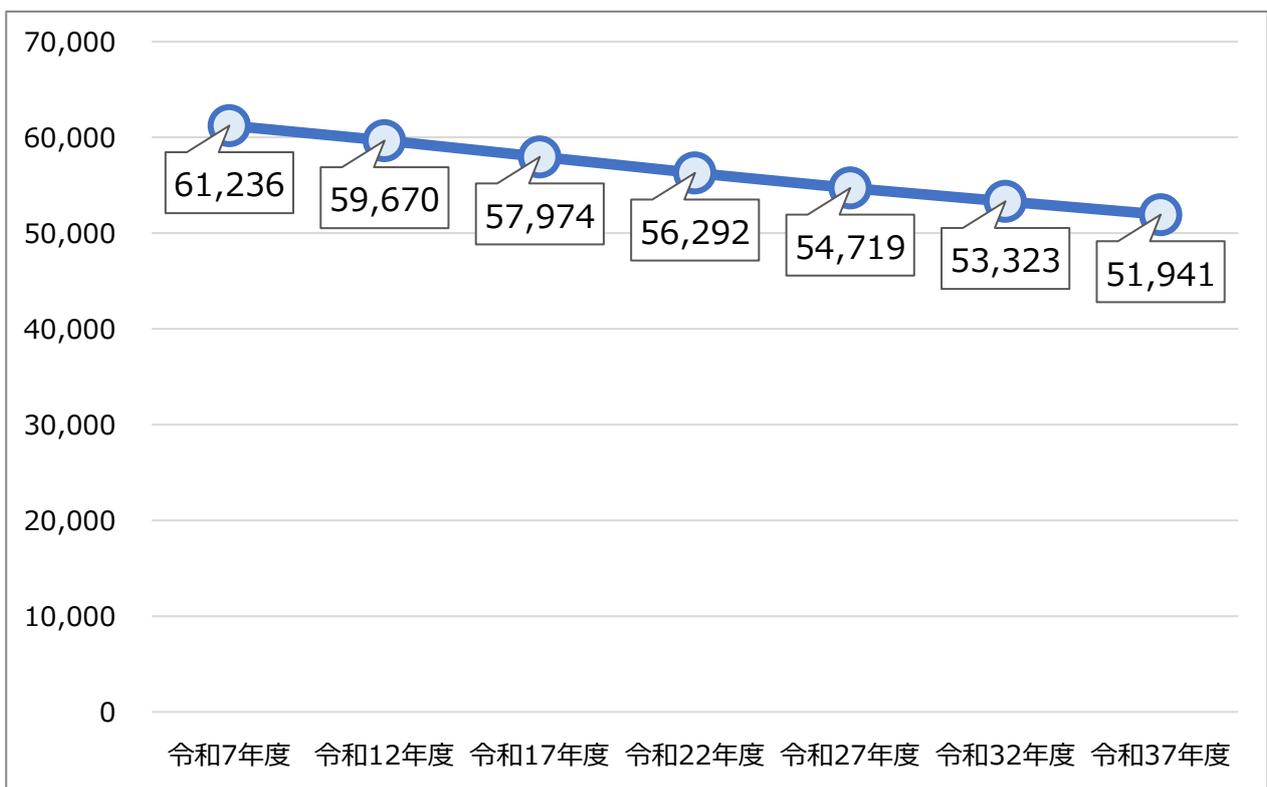
1. 将来の事業予測

(1) 下水道利用人口の予測

「蓮田市人口ビジョン及びまち・ひと・しごと創生総合戦略」による、本市の将来人口予測は下表のとおりです。令和7（2025）年度の61,236人と30年後の令和37（2055）年度の51,941人を比較すると9,295人（△15.2%）減少する見通しです。

■人口推計

（単位：人）



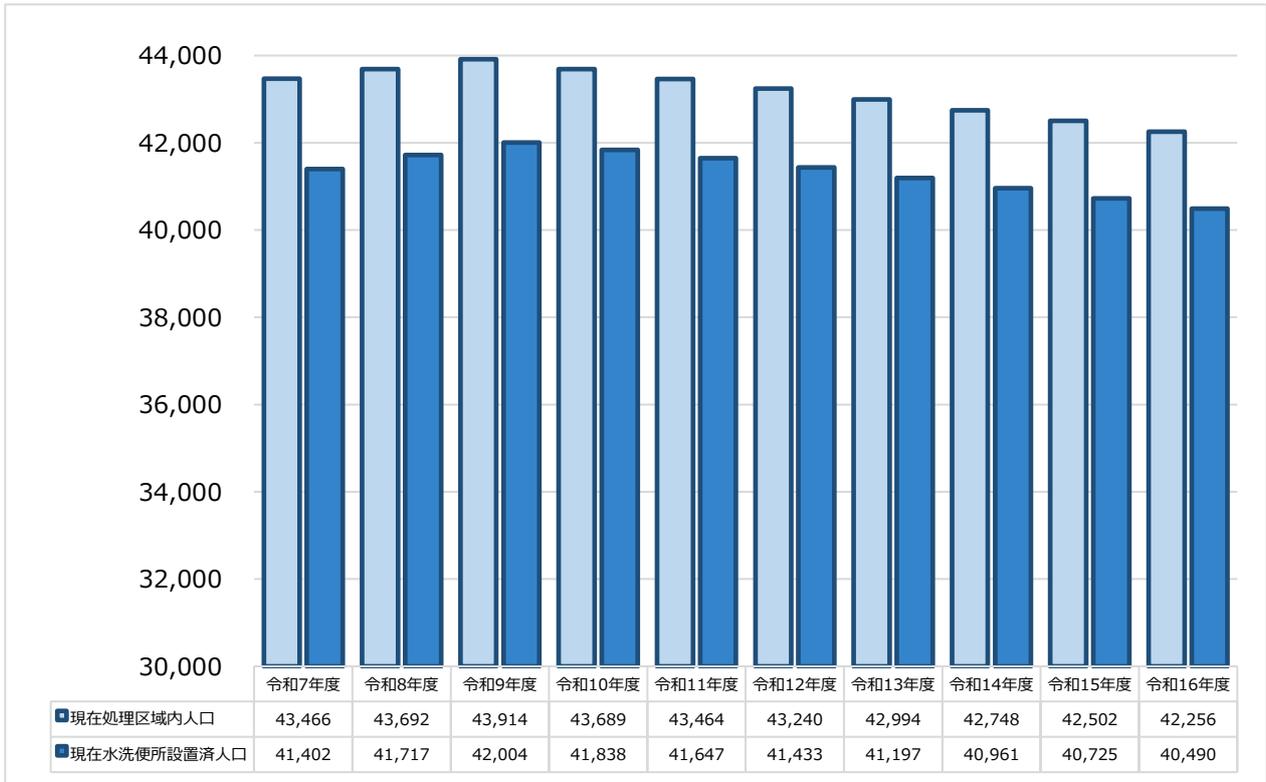
※蓮田市人口ビジョン及びまち・ひと・しごと創生総合戦略（H28改定）

また、将来人口予測に基づき、事業別で処理区域内人口と水洗便所設置済人口を予測しました。公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業の処理区域では、下水道の未普及地域において新設工事を行っており、計画年度前半では処理区域内人口、水洗便所設置済人口共に増加しますが、その後は人口減少に伴って減少していくと予想されます。

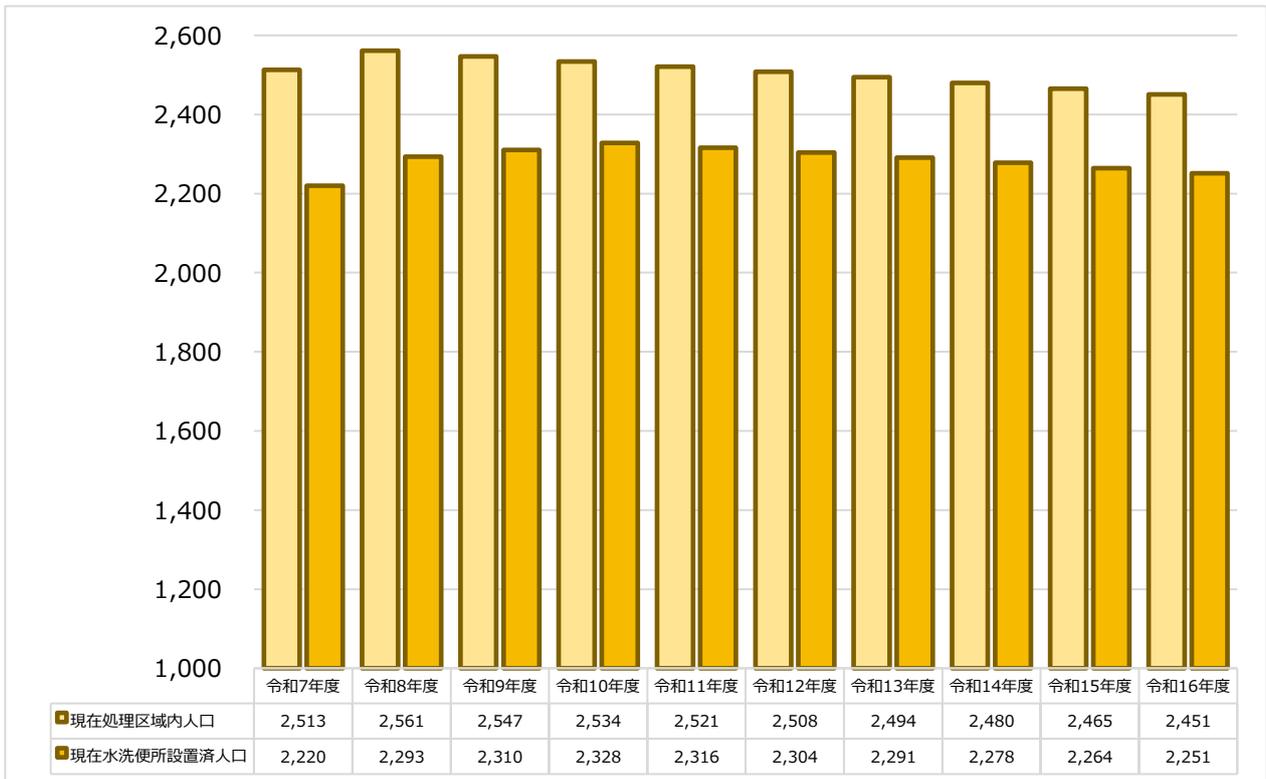
■処理区域内人口と水洗便所設置済人口 推計

(単位：人)

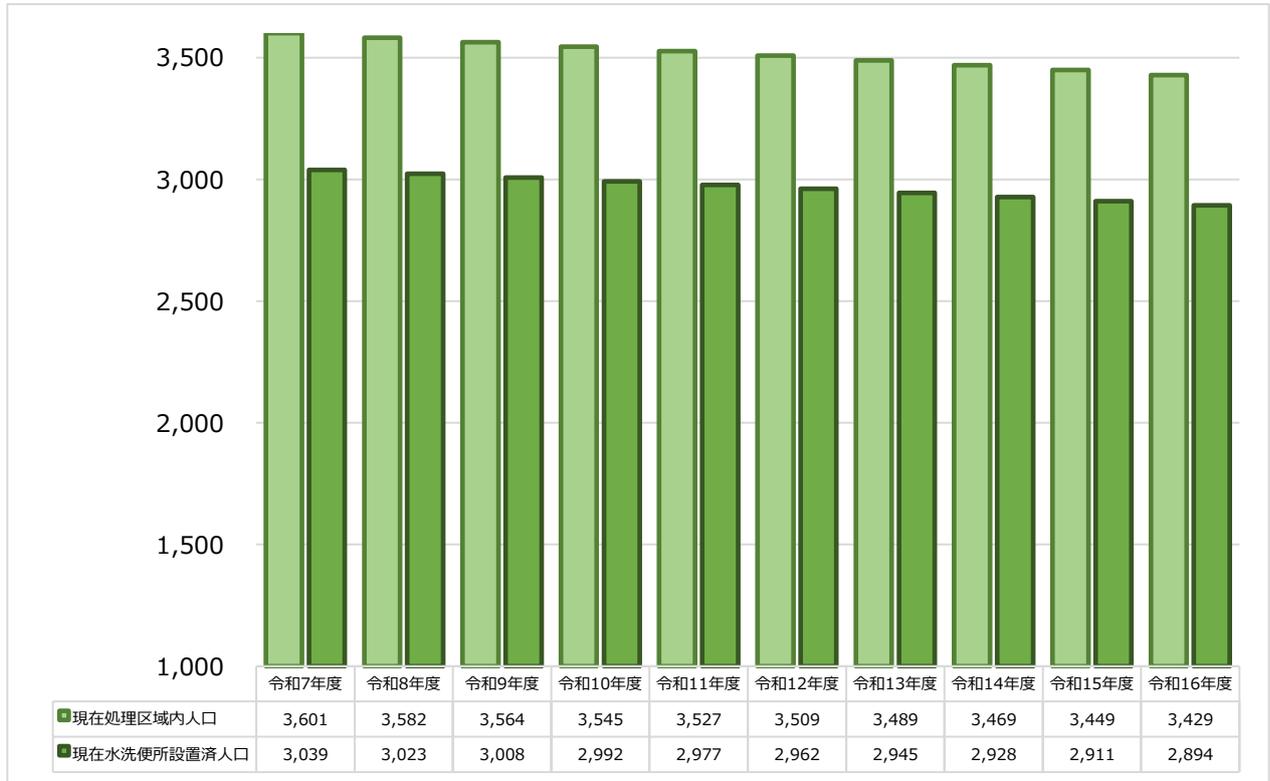
◇公共下水道事業



◇特定環境保全公共下水道事業



◇農業集落排水事業

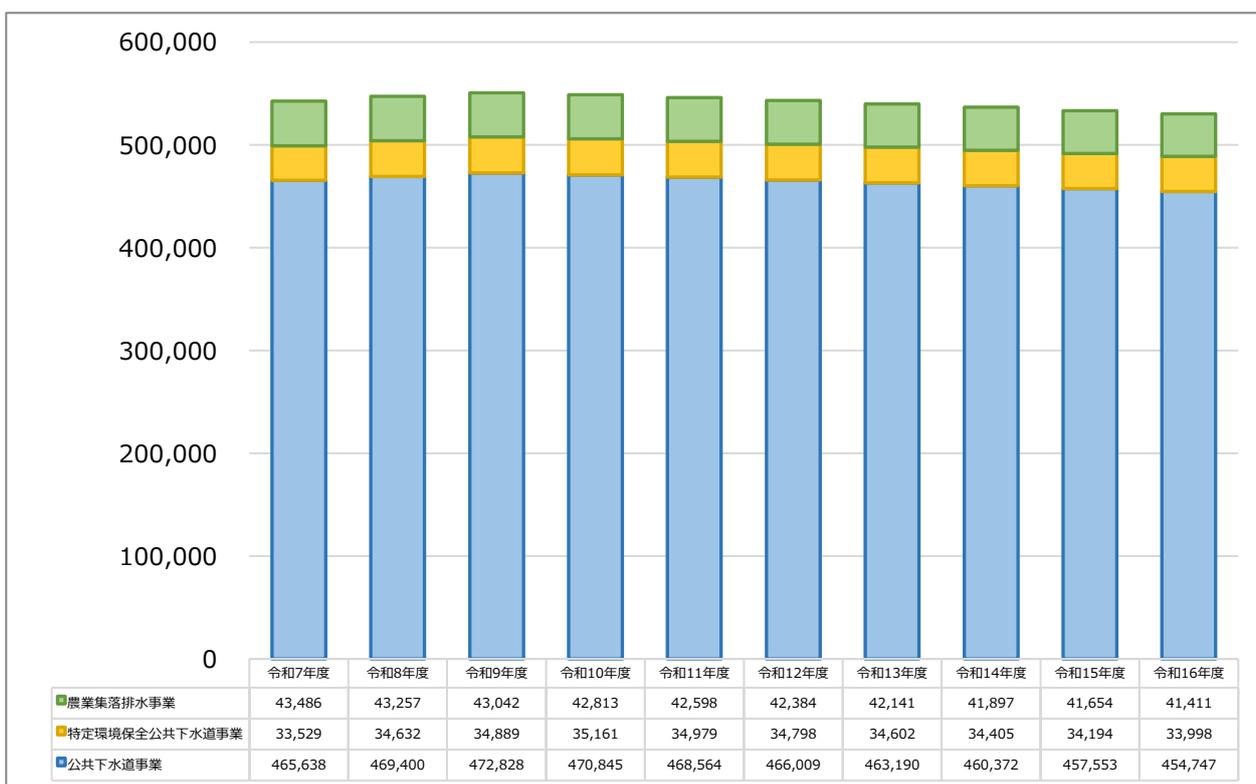


(2) 使用料収入の予測

水洗便所設置済人口から将来の使用料の推移を予測しました。今後の使用料収入は水洗便所設置済人口の推移に合わせて、令和10(2028)年度以降は全ての事業において徐々に減少していくと予想されます。

■使用料 事業別予測

(単位：千円)



2. 投資と財源の予測

(1) 今後の事業の予定

本市の公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業では、市の財政状況を踏まえながら、資産全体を対象として、維持管理、改築・修繕を一体的にとらえて下水道施設を計画的かつ効率的に管理するストックマネジメント計画を、農業集落排水事業ではLCC(ライフサイクルコスト)が最小となる機能保全計画として最適整備構想を策定しています。また、リスク評価を踏まえながら、具体的な施設管理目標及び長期的な改築シナリオを設定し、管渠施設の老朽化に対応するため、管渠の調査を基に、計画的に改築更新工事を行うことにより、より長く安心安全に管渠施設が使えるよう対策を行います。

また、現在進行している高虫産業団地整備では、新たに荒川左岸北部流域下水道に接続して汚水処理を行い、将来的には農業集落排水事業を処理場関連費等の経費の削減の観点から、全処理区域を公共下水道事業に順次編入する見込みです。

(2) 投資・財源の予測

令和7(2025)年度から令和16(2034)年度までの今後10年間の建設改良費と主な財源(国庫補助金・企業債)については以下のとおりです。

■投資計画(建設改良費推計)

(単位:千円)

◇公共下水道事業

	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
未普及対策	480,459	438,618	387,739							
改築更新	管渠	48,500	141,800	273,000	197,000	171,000	171,000	321,000	321,000	321,000
	ポンプ場・処理場	24,000	31,000	0	57,000	0	0	0	0	0
流域下水道建設負担金	32,228	29,887	29,491	29,734	29,930	30,254	29,859	29,854	29,926	29,965
合計	585,187	641,305	690,230	283,734	200,930	201,254	350,859	350,854	350,926	350,965

◇特定環境保全公共下水道事業

	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
未普及対策	8,000	4,800	0	0	0	0	0	0	0	0
改築更新	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300
合計	11,300	8,100	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300

◇農業集落排水事業

	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
改築更新	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500

■主な財源計画

(単位:千円)

◇公共下水道事業

	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
未普及対策	国庫補助金	0	0	0						
	企業債	321,200	288,300	244,400						
	受益者負担金	0	86,432	78,905	69,752					
改築更新	国庫補助金	36,250	86,400	136,500	127,000	85,500	85,500	160,500	160,500	160,500
	企業債	32,600	77,700	122,800	44,500	76,900	76,900	144,400	144,400	144,400
流域下水道建設負担金	企業債	32,200	29,900	29,500	29,700	29,900	30,300	29,900	29,900	30,000

◇特定環境保全公共下水道事業

		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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
未普及対策	国庫補助金	4,000	2,400								
	企業債	3,600	2,100								
改築更新	国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	企業債	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300

◇農業集落排水事業

		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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
改築更新	国庫補助金	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410
	企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3. その他の予測

(1) 組織の予測

組織については今後も、最小の経費で最大の効果を挙げるようにするため、人件費については当面は横ばいを想定しています。

(2) 経費の予測

本市の公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業は共に流域下水道へ接続しているため、流域下水道管理運営費負担金が経費として発生します。流域下水道管理運営費負担金は、埼玉県が定める流域下水道管理運営費負担金の従量単価に本市における総処理水量を乗じた金額で算出されます。令和7（2025）年度より流域下水道管理運営費負担金単価が1 m³あたり40円から43円へ7.5%の値上げが予定しており、それに伴い経費が増大する見込みです。また、5年に1度、埼玉県では負担金の従量単価の見直しがあり、今後の物価上昇等で汚水処理原価も増加することで負担金の更なる増加が予想されます。

農業集落排水事業の処理区域は、全処理区域を公共下水道事業へ順次編入する見込みです。本計画の計画年度である今後10年間においては接続工事の予定はありませんが、将来的には処理場費と処理場施設の減価償却費の削減を見越しています。

4. 現状の課題への対応

これまで行ってきた検証に基づき、抽出された課題への対応策を整理すると以下のとおりです。

- 経費回収率の向上（独立採算制の原則）
- 基準外繰入金の減少
- 流域下水道管理運営費負担金の増加や物価上昇に対する収益の確保
- 人口の減少を踏まえた経営戦略の必要性
- 継続性及び効率性を重視した投資計画の策定と進捗状況の検証
- 今後の投資に向けた財源の確保

5. 経営の基本方針と目標

人口減少や高齢化の進行、節水機器の普及等による下水道使用料収入の減少に加えて、施設・設備の老朽化に伴う改築・更新事業への投資の増大等、今後の下水道事業を取り巻く経営環境はますます厳しくなることが予想されます。

資本集約型産業である下水道事業では、管渠施設や処理施設の健全性を維持することが、安定した経営を行うための前提条件となります。一方で、投資事業には多大な資金が必要になるため、その「投資試算」（投資事業にかかる費用の見通し）と「財源試算」（下水道使用料収入等財源の見通し）を均衡させなければ、下水道事業を持続させることはできません。

したがって、この投資事業に必要な財源を確保し、「投資試算」と「財源試算」を均衡させるためには、徹底した「下水道事業の効率化・健全化」に取り組み、事業運営にかかる経常的な経費の削減と適正な使用料の設定を進めることで経営基盤の強化を図るとともに、各施設の投資の最適化を進めることが必要となります。

下水道事業を取り巻くこれらの課題を考慮すると、経費増大による財政の圧迫は避けられないものと考えられ、独立採算制の原則を守り継続的に経営可能な下水道事業の確立が急務であります。そこで本市では、健全な経営を実現するために、具体的に次の 8 つの方針を設定しました。

基本方針① 他会計繰入金の削減と経常収支比率 100%以上の維持

経常収支比率は令和 4（2022）年度時点では、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業の全事業において 100%を上回り、収支は黒字となっています。ただし、経常収支比率は一般会計からの繰入金等の収益も含まれているため、公費負担以外の基準外繰入金に関する部分は、公平性及び受益者負担の観点から削減していくことが求められます。そこで、収入増加や経費削減等の経営努力をしながら基準外繰入金を削減しつつ、経常収支比率を 100%以上の維持を目指します。

基本方針② 経費回収率の向上

公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業共に、経常収支比率では 100%を上回っていますが、経費回収率では全ての事業が 100%を下回っており、経費を使用料で賄えていない状況です。その理由としては、収入を一般会計からの他会計補助金（繰入金）で補っており、収支が均衡に保たれているためです。

国土交通省が求める独立採算制の原則を満たすためにも、経費回収率 100%を目指し、収益の改善及び経費の効率化を行います。

基本方針③ 効率的な投資

本市の下水道事業の施設等については、供用開始から 30 年以上経過しており、これまでも定期的な点検や設備更新、修繕等により老朽化対策を実施してきました。引き続き各種投資事業に係る優先順位を踏まえ、効率的な投資を行うように努めます。また、投資に当たっての財源として補助金等の活用に加え、建設改良積立金を増やし、今後の財政的な負担を軽減するよう努めます。

基本方針④ 適切で計画的な事業執行

維持管理費の増加傾向から厳しい経営を強いられており、財源が限られる中、適正な事業計画と財政計画を基に、健全な財政運営を目指し持続可能な経営を行います。

また、令和元（2019）年度に公営企業会計へ移行しておりますが、さらに経営の透明性を高め、経営状況をわかりやすく提供できるよう努めます。

基本方針⑤ 弾力的な使用料の見直し

人口減少等に伴い使用料収入が減少する一方で、既存施設の老朽化が進み、大規模な更新及び改修工事が必要になるため、今後の施設の更新需要や使用水量、財務状況の検証等を行い、使用料水準の設定や、使用料改定の時期等が適正となるよう見直しを行います。使用料の見直しにおいては、原則 3～5 年ごとに検討することとします。

基本方針⑥ 下水道事業の理解促進

下水道については、衛生的で快適な生活を送るために欠かせない施設であるにも関わらず、普段は目につくことが少ないため、住民の理解を得られにくい状況にあります。

公共下水道事業や特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業を持続的かつ安定的に運営していくためにも、地域住民に対して下水道の役割や仕組み等、基本的な事項から経営状況等も含めた理解促進を進めます。

基本方針⑦ 人材の育成

日常の施設管理を適切に行い、施設の長寿命化を図るため、また、人口減少等の社会情勢の変化に伴う新たな課題に柔軟に対応するために、職員の確保と育成に努めます。

基本方針⑧ 経営戦略の定期的な見直し

人口減少に伴い使用料収入が減少する一方で、既存施設の老朽化が進み、大規模な更新及び改修工事が必要になるため、今後の施設の更新需要や使用水量、財務状況の検証等を行い、経営戦略においては、原則5年ごとに見直し、改定することとします。

VI 投資・財政計画（シミュレーション）

1. シミュレーションの設定条件

投資事業に必要な財源を確保して、少なくとも「投資試算」と「財源試算」を均衡させなければ下水道事業を持続させることはできません。

今後の下水道事業は、施設更新がメインとなっていきます。計画的かつ効率的な更新を行い、場合によってはスペックダウンやダウンサイジングを図り、「投資の最適化」や「経営の効率化」を進め、投資費用の圧縮に努めます。

また、事業運営にかかる経常的なコストの削減の研究を行い、「経営の効率化」を図ります。そして「投資の最適化」や「経営の効率化」を進めつつ、事業を健全に持続するためには、不足する財源を確保する必要があります。赤字補填のための一般会計からの繰入金に頼るのではなく、公営企業会計の本旨である独立採算制の原則のもと、「下水道使用料金の見直し」も検討する必要があります。

そこで、投資・財政計画を策定するにあたり、地方公営企業法に基づき、減価償却費等を踏まえ、公営企業会計にあわせたシミュレーションを行いました。シミュレーションの設定条件については以下のとおりです。

■収益的収支 設定条件

区 分		算 出 根 拠
収 益 的 収 入	営業収益	使用料収入+雨水処理負担金+その他
	使用料収入	令和7年度以降は前章の使用料収入の予測を参照
	雨水処理負担金	令和7年度以降は雨水処理に係る減価償却費及び支払利息に基づき試算
	その他	令和7年度以降は過去実績より将来予測を試算
	営業外収益	他会計補助金+長期前受金戻入+その他
	補助金	他会計補助金+その他補助金
	他会計補助金	令和7年度以降は過去実績より将来予測を試算、 基準外繰入金は前年度に対して定率で減算し、段階的に減少させるよう試算
	その他補助金	令和7年度以降は見込みなし
	長期前受金戻入	令和7年度以降は、固定資産台帳と今後の投資に対する長期前受金戻入を基に試算
	その他	令和7年度以降は過去実績より将来予測を試算
収益的収入 (A)		営業収益+営業外収益
収 益 的 支 出	営業費用	職員給与費+経費+減価償却費+資産減耗費
	職員給与費	基本給+その他
	基本給	令和7年度以降は、過去実績より将来予測を試算
	その他	令和7年度以降は、過去実績より将来予測を試算
	経費	動力費+光熱水費+修繕費+材料費+委託料+負担金+その他
	動力費	令和7年度以降は、過去実績に物価上昇率を考慮し試算
	光熱水費	令和7年度以降は、過去実績に物価上昇率を考慮し試算
	修繕費	令和7年度以降は、過去実績に物価上昇率を考慮し試算
	材料費	令和7年度以降は、過去実績に物価上昇率を考慮し試算
	委託料	令和7年度以降は、過去実績に物価上昇率を考慮し試算
	負担金	令和7年度と令和12年度で流域下水道維持管理負担金の値上げを見込んで試算
	その他	令和7年度以降は、過去実績に物価上昇率を考慮し試算
	減価償却費	令和7年度以降は、固定資産台帳と今後の投資に対する減価償却費を基に試算
	資産減耗費	見込みなし
	営業外費用	支払利息+その他
	支払利息	令和5年度の決算統計の地方債年度別償還状況調と今後の投資に対する企業債を基に試算
その他	令和7年度以降は、過去実績に物価上昇率を考慮し試算	
収益的支出 (B)		営業費用+営業外費用
経常利益・損失 (A)-(B) (C)		収益的収入-収益的支出
特別利益 (D)		見込みなし
特別損失 (E)		見込みなし
純利益・純損失 (C)+(D)-(E)		経常利益・損失+特別利益-特別損失

■資本的収支 設定条件

区 分		算 出 根 拠
資本的 収 支	企業債	令和7年度以降は前章の財源計画を参照
	資本費平準化債	令和7年度以降は最大発行可能額で試算
	他会計補助金	令和7年度以降は過去実績より将来予測を試算、 基準外繰入金は前年度に対して定率で減算し、段階的に減少させるよう試算
	国・都道府県補助金	令和7年度以降は前章の財源計画を参照
	工事負担金	令和7年度以降は前章の財源計画の受益者負担金
	その他	見込みなし
	計	企業債+他会計補助金+国・都道府県補助金+工事負担金+その他
	前年度同意等債で今年度収入分	見込みなし
	資本的収入 (A)	計-前年度同意等債で今年度収入分
	建設改良費	令和7年度以降は前章の建設計画を参照
企業債償還金	令和5年度の決算統計の地方債年度別償還状況調と今後の投資に対する企業債を基に試算	
その他	見込みなし	
資本的支出 (B)	建設改良費+企業債償還金+その他	
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (B)-(A)=(C)		資本的支出-資本的収入 (C)<0 の場合は0
補 填 財 源	損益勘定留保資金	令和7年度以降は減価償却費-長期前受金戻入から使用
	利益剰余金処分額	令和7年度以降は当年度の純利益（収益的収支の利益分）から使用
	繰越工事資金	見込みなし
	その他	令和7年度以降は消費税及び地方消費税の資本的収支調整による還付金等
	補填財源合計 (D)	損益勘定留保資金+利益剰余金処分額+繰越工事資金+その他☑
補填財源不足額 (C)-(D)=(E)		資本的収入額が資本的支出額に不足する額-補填財源合計

■他会計繰入金 設定条件

区 分		算 出 根 拠
他 会 計 繰 入 金	収益的収支分	基準内繰入金+基準外繰入金
	基準内繰入金	令和7年度以降は過去実績の支払利息に対する割合に基づき試算（雨水処理負担金含む）
	基準外繰入金	令和7年度以降は前年度に対して定率で減算し、段階的に減少させるよう試算
	資本的収支分	基準内繰入金+基準外繰入金
	基準内繰入金	令和7年度以降は過去実績の企業債償還金に対する割合に基づき試算
	基準外繰入金	令和7年度以降は前年度に対して定率で減算し、段階的に減少させるよう試算
	合計	収益的収支分+資本的収支分

2. 投資・財政計画（現状予測パターン）

（1）現状予測に基づく投資・財政計画

今後の予測やシミュレーション設定条件に基づき本戦略の計画期間である令和 16（2034）年度まで投資・財政計画を策定しました。

■収益的収支 現状予測に基づく投資・財政計画

◇蓮田市下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業・農業集落排水事業 3事業の合計]

(単位：千円)

年度 区分		令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度	
		(決算)																
47 収益的 収入	営業収益	615,376	628,272	611,085	598,703	595,525	586,680	590,738	594,807	597,614	594,487	588,475	582,751	577,898	572,637	568,345	564,073	
	使用料収入	562,066	572,350	561,209	549,251	547,085	545,378	542,653	547,289	550,759	548,819	546,141	543,191	539,933	536,674	533,401	530,156	
	雨水処理負担金	53,156	55,800	49,600	49,360	48,200	41,300	47,939	47,367	46,729	45,535	42,222	39,427	37,834	35,836	34,817	33,791	
	その他	154	122	276	92	240	2	146	151	126	133	112	133	131	127	127	126	
	営業外収益	647,941	630,941	577,471	575,283	612,370	628,994	549,188	531,957	520,951	506,902	494,244	482,302	469,398	447,382	440,052	433,417	
	補助金	329,956	313,100	259,500	255,880	289,250	305,800	227,180	204,732	186,988	173,355	155,569	141,914	129,393	119,740	111,573	104,434	
	他会計補助金	329,956	313,100	259,500	254,380	288,900	305,800	227,180	204,732	186,988	173,355	155,569	141,914	129,393	119,740	111,573	104,434	
	その他補助金	0	0	0	1,500	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	長期前受金戻入	317,724	317,140	317,415	319,213	323,035	323,185	321,700	326,995	333,799	333,388	338,501	340,181	339,818	327,464	328,298	328,797	
	その他	261	701	556	190	85	9	308	230	164	159	174	207	187	178	181	186	
	収益的収入 (A)	1,263,317	1,259,213	1,188,556	1,173,986	1,207,895	1,215,674	1,139,926	1,126,764	1,118,565	1,101,389	1,082,719	1,065,053	1,047,296	1,020,019	1,008,397	997,490	
	47 収益的 支出	営業費用	1,025,001	1,034,174	1,012,767	1,033,835	1,011,340	1,129,769	1,043,132	1,059,805	1,084,404	1,094,842	1,108,644	1,118,724	1,118,020	1,107,031	1,108,230	1,104,690
		職員給与と費	43,387	40,983	35,312	30,583	26,071	44,281	33,289	32,984	33,442	34,014	35,602	33,866	33,982	34,182	34,329	34,392
		基本給	20,921	20,156	20,162	19,401	16,280	27,651	19,578	20,030	20,588	20,826	21,735	20,551	20,746	20,890	20,949	20,974
		その他	22,466	20,827	15,150	11,182	9,791	16,630	13,711	12,954	12,854	13,188	13,867	13,315	13,236	13,292	13,380	13,418
		経費	330,906	346,273	333,651	349,119	343,086	450,135	378,837	385,744	394,760	399,031	404,235	412,339	413,796	414,800	414,727	413,921
		動力費	15,522	14,643	14,767	18,540	15,175	23,386	17,475	18,048	18,709	18,744	19,465	18,673	18,915	19,090	19,167	19,253
		光熱水費	593	381	544	69	78	120	241	212	145	161	177	189	179	172	177	181
		修繕費	12,122	19,105	15,092	16,077	9,957	9,178	13,213	12,023	11,403	10,459	11,368	11,810	11,526	11,426	11,431	11,627
委託料		92,363	99,661	92,699	102,303	117,118	180,749	119,692	123,738	130,007	135,604	139,338	130,972	133,251	135,173	136,216	136,340	
負担金		196,930	198,440	193,640	188,426	183,599	204,040	206,304	208,221	209,661	209,001	208,037	226,221	224,933	223,645	222,351	221,069	
その他		13,376	14,043	16,909	23,704	21,159	32,662	21,912	23,502	24,835	25,062	25,850	24,474	24,992	25,294	25,385	25,451	
減価償却費		650,708	646,794	643,804	643,610	642,183	635,353	631,006	641,077	656,202	661,797	668,807	672,519	670,242	658,049	659,174	656,377	
資産減耗費		0	124	0	10,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営業外費用		139,775	126,454	112,860	100,628	88,661	79,139	70,105	66,910	65,124	64,482	59,349	56,539	53,387	51,602	50,087	48,849	
支払利息		138,571	124,944	111,332	99,275	88,661	78,975	69,185	66,109	64,469	63,969	58,732	55,831	52,721	50,963	49,452	48,189	
その他		1,204	1,510	1,528	1,353	0	164	920	801	655	513	617	708	666	639	635	660	
収益的支出 (B)		1,164,776	1,160,628	1,125,627	1,134,463	1,100,001	1,208,908	1,113,237	1,126,715	1,149,528	1,159,324	1,167,993	1,175,263	1,171,407	1,158,633	1,158,317	1,153,539	
経常損益 (A)-(B) (C)		98,541	98,585	62,929	39,523	107,894	6,766	26,689	49	△ 30,963	△ 57,935	△ 85,274	△ 110,210	△ 124,111	△ 138,614	△ 149,920	△ 156,049	
特別利益 (D)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別損失 (E)	5,018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
純利益・純損失 (C)+(D)-(E)	93,523	98,585	62,929	39,523	107,894	6,766	26,689	49	△ 30,963	△ 57,935	△ 85,274	△ 110,210	△ 124,111	△ 138,614	△ 149,920	△ 156,049		
汚水処理費	732,455	770,350	744,496	723,386	720,821	797,202	736,616	745,576	761,172	767,930	772,915	778,292	774,683	764,676	763,604	759,401		
経費回収率 (%)	76.74%	74.30%	75.38%	75.93%	75.90%	68.41%	73.67%	73.40%	72.36%	71.47%	70.66%	69.79%	69.70%	70.18%	69.85%	69.81%		

◇下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業 2事業の合計]

(単位：千円)

年度 区分		令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度	
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)													
48 収益的 収入	営業収益	570,753	583,733	566,592	554,490	551,307	542,480	547,252	551,550	554,572	551,674	545,877	540,367	535,757	530,740	526,691	522,662	
	使用料収入	517,443	527,811	516,716	505,038	502,867	501,178	499,167	504,032	507,717	506,006	503,543	500,807	497,792	494,777	491,747	488,745	
	雨水処理負担金	53,156	55,800	49,600	49,360	48,200	41,300	47,939	47,367	46,729	45,535	42,222	39,427	37,834	35,836	34,817	33,791	
	その他	154	122	276	92	240	2	146	151	126	133	112	133	131	127	127	126	
	営業外収益	509,641	494,397	443,891	455,622	494,192	507,506	458,473	448,909	443,306	434,113	424,319	414,945	404,293	384,274	378,535	372,765	
	補助金	247,640	232,500	182,500	192,473	225,850	235,600	187,100	172,776	160,951	151,239	136,897	126,403	116,686	109,594	103,592	97,806	
	他会計補助金	247,640	232,500	182,500	190,973	225,500	235,600	187,100	172,776	160,951	151,239	136,897	126,403	116,686	109,594	103,592	97,806	
	その他補助金	0	0	0	1,500	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	長期前受金戻入	261,911	261,862	261,211	263,006	268,312	271,900	271,294	276,045	282,286	282,820	287,363	288,472	287,539	274,616	274,880	274,894	
	その他	90	35	180	143	30	6	79	88	69	54	59	70	68	64	63	65	
	収益的収入 (A)	1,080,394	1,078,130	1,010,483	1,010,112	1,045,499	1,049,986	1,005,725	1,000,459	997,878	985,787	970,196	955,312	940,050	915,014	905,226	895,427	
	48 収益的 支出	営業費用	886,434	893,904	868,333	895,043	879,208	977,933	909,975	922,379	943,274	951,922	960,508	969,985	965,647	951,199	948,987	942,273
		職員給与と費	35,316	34,814	30,697	30,583	26,071	44,281	33,289	32,984	33,442	34,014	35,602	33,866	33,982	34,182	34,329	34,392
		基本給	17,194	17,317	17,243	19,401	16,280	27,651	19,578	20,030	20,588	20,826	21,735	20,551	20,746	20,890	20,949	20,974
		その他	18,122	17,497	13,454	11,182	9,791	16,630	13,711	12,954	12,854	13,188	13,867	13,315	13,236	13,292	13,380	13,418
		経費	288,499	299,445	281,939	298,421	296,786	378,810	324,931	330,407	338,692	341,878	344,891	355,414	356,262	356,821	356,362	355,311
		動力費	3,255	2,966	2,778	3,009	2,562	3,956	3,085	3,109	3,175	3,209	3,340	3,215	3,242	3,268	3,287	3,303
		光熱水費	119	69	109	69	78	120	90	94	91	96	99	95	96	96	97	98
		修繕費	9,321	13,569	5,141	11,260	393	607	6,256	4,779	4,706	3,382	3,986	4,668	4,347	4,260	4,170	4,329
委託料		67,910	72,970	66,545	77,766	92,190	142,347	91,268	94,964	100,704	105,338	107,994	101,054	103,031	104,661	105,459	105,484	
負担金		196,930	198,440	193,640	188,426	183,599	204,040	206,304	208,221	209,661	209,001	208,037	226,221	224,933	223,645	222,351	221,069	
その他		10,964	11,431	13,726	17,891	17,964	27,740	17,928	19,240	20,355	20,852	21,435	20,161	20,613	20,891	20,998	21,028	
減価償却費		562,619	559,521	555,697	555,516	556,351	554,842	551,755	558,988	571,140	576,030	580,015	580,705	575,403	560,196	558,296	552,570	
資産減耗費		0	124	0	10,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営業外費用		119,864	108,330	97,072	87,412	77,702	70,264	63,066	61,584	61,000	61,056	56,526	54,283	51,651	50,334	49,200	48,167	
支払利息		118,835	107,322	95,885	86,059	77,702	70,173	62,331	60,904	60,422	60,635	56,020	53,693	51,090	49,797	48,672	47,617	
その他		1,029	1,008	1,187	1,353	0	91	735	1,187	680	421	506	590	561	537	528	550	
収益的支出 (B)		1,006,298	1,002,234	965,405	982,455	956,910	1,048,197	973,041	983,963	1,004,274	1,012,978	1,017,034	1,024,268	1,017,298	1,001,533	998,187	990,440	
経常損益 (A)-(B) (C)		74,096	75,896	45,078	27,657	88,589	1,789	32,684	16,496	△ 6,396	△ 27,191	△ 46,838	△ 68,956	△ 77,248	△ 86,519	△ 92,961	△ 95,013	
特別利益 (D)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別損失 (E)	3,748	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
純利益・純損失 (C)+(D)-(E)	70,348	75,896	45,078	27,657	88,589	1,789	32,684	16,496	△ 6,396	△ 27,191	△ 46,838	△ 68,956	△ 77,248	△ 86,519	△ 92,961	△ 95,013		
汚水処理費	639,288	716,915	687,892	669,308	674,585	726,935	675,319	683,162	697,663	703,944	706,912	712,273	707,303	695,988	693,591	688,090		
経費回収率 (%)	80.94%	73.62%	75.12%	75.46%	74.54%	68.94%	73.92%	73.78%	72.77%	71.88%	71.23%	70.31%	70.38%	71.09%	70.90%	71.03%		

◇公共下水道事業

(単位：千円)

49

年度		令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度	
49	收益的 收入	営業収益	535,824	550,664	536,442	526,097	522,857	514,163	513,701	516,895	519,664	516,493	510,881	505,549	501,135	496,316	492,478	488,645
		使用料収入	482,537	494,760	486,607	476,659	474,454	472,861	465,638	469,400	472,828	470,845	468,564	466,009	463,190	460,372	457,553	454,747
		雨水処理負担金	53,156	55,800	49,600	49,360	48,200	41,300	47,939	47,367	46,729	45,535	42,222	39,427	37,834	35,836	34,817	33,791
		その他	131	104	235	78	203	2	124	128	107	113	95	113	111	108	108	107
		営業外収益	430,944	412,971	371,443	380,060	410,277	420,125	390,206	386,303	385,656	380,733	374,582	368,141	359,633	340,952	335,922	331,282
		補助金	198,772	181,674	140,038	146,909	172,046	179,139	149,656	141,073	134,252	128,810	118,111	110,550	102,977	97,223	91,930	87,274
		他会計補助金	198,772	181,674	140,038	145,409	171,696	179,139	149,656	141,073	134,252	128,810	118,111	110,550	102,977	97,223	91,930	87,274
		その他補助金	0	0	0	1,500	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		長期前受金戻入	232,082	231,262	231,225	233,008	238,201	240,980	240,471	245,142	251,335	251,869	256,412	257,521	256,588	243,665	243,929	243,943
		その他	90	35	180	143	30	6	79	88	69	54	59	70	68	64	63	65
	収益的収入 (A)	966,768	963,635	907,885	906,157	933,134	934,288	903,907	903,198	905,320	897,226	885,463	873,690	860,768	837,268	828,400	819,927	
	收益的 支出	営業費用	807,326	813,716	790,297	813,303	796,540	881,466	822,272	833,347	852,768	860,571	868,559	878,090	873,418	858,695	856,402	849,709
		職員給与と費	25,488	26,110	23,024	24,467	20,857	35,425	25,976	25,950	26,535	26,949	28,167	26,715	26,864	27,046	27,148	27,188
		基本給	12,895	12,988	12,933	15,521	13,024	22,121	15,317	15,783	16,353	16,520	17,219	16,238	16,423	16,551	16,590	16,604
		その他	12,593	13,122	10,091	8,946	7,833	13,304	10,659	10,167	10,182	10,429	10,948	10,477	10,441	10,495	10,558	10,584
		経費	271,791	281,403	265,068	276,310	273,122	347,109	300,315	304,409	311,255	313,820	316,671	327,030	327,577	327,945	327,516	326,575
		動力費	2,888	2,638	2,778	2,505	2,562	3,956	2,917	2,973	3,012	3,115	3,227	3,079	3,112	3,140	3,166	3,176
		光熱水費	119	69	109	69	78	120	90	94	91	96	99	95	96	96	97	98
		修繕費	9,321	13,569	5,141	11,260	342	528	6,230	4,747	4,668	3,336	3,941	4,630	4,307	4,218	4,127	4,287
		委託料	62,432	67,354	62,173	70,503	82,447	127,303	82,776	85,891	90,682	94,758	97,245	91,173	92,869	94,279	95,005	95,055
負担金		186,292	186,682	181,975	176,944	172,418	191,615	192,571	194,036	195,371	194,599	193,710	210,642	209,442	208,242	207,043	205,848	
その他	10,739	11,091	12,892	15,029	15,275	23,587	15,731	16,668	17,431	17,916	18,449	17,411	17,751	17,970	18,078	18,111		
減価償却費	510,047	506,079	502,205	502,003	502,561	498,932	495,981	502,988	514,978	519,802	523,721	524,345	518,977	503,704	501,738	495,946		
資産減耗費	0	124	0	10,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営業外費用	104,931	94,692	84,826	76,613	68,079	61,190	54,917	54,792	55,385	56,437	52,749	51,170	49,001	47,940	46,902	46,089		
支払利息	103,902	93,684	83,639	75,260	68,079	61,099	54,182	54,112	54,807	56,016	52,243	50,580	48,440	47,403	46,374	45,539		
その他	1,029	1,008	1,187	1,353	0	91	735	1,187	680	578	421	506	590	561	537	528		
収益的支出 (B)	912,257	908,408	875,123	889,916	864,619	942,656	877,189	888,139	908,153	917,008	921,308	929,260	922,419	906,635	903,304	895,798		
経常損益 (A)-(B) (C)	54,511	55,227	32,762	16,241	68,515	△ 8,368	26,718	15,059	△ 2,833	△ 19,782	△ 35,845	△ 55,570	△ 61,651	△ 69,367	△ 74,904	△ 75,871		
特別利益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特別損失 (E)	3,321	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
純利益・純損失 (C)+(D)-(E)	51,190	55,227	32,762	16,241	68,515	△ 8,368	26,718	15,059	△ 2,833	△ 19,782	△ 35,845	△ 55,570	△ 61,651	△ 69,367	△ 74,904	△ 75,871		
汚水処理費	598,975	675,941	649,452	632,580	638,373	676,320	629,350	637,206	651,565	657,919	661,004	666,709	661,801	650,476	648,086	642,701		
経費回収率 (%)	80.56%	73.20%	74.93%	75.35%	74.32%	69.92%	73.99%	73.67%	72.57%	71.57%	70.89%	69.90%	69.99%	70.77%	70.60%	70.76%		

◇特定環境保全公共下水道事業

(単位：千円)

年度 区分		令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度	
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)									
50 収益的 収入	営業収益	34,929	33,069	30,150	28,393	28,450	28,317	33,551	34,655	34,908	35,181	34,996	34,818	34,622	34,424	34,213	34,017	
	使用料収入	34,906	33,051	30,109	28,379	28,413	28,317	33,529	34,632	34,889	35,161	34,979	34,798	34,602	34,405	34,194	33,998	
	雨水処理負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他	23	18	41	14	37	0	22	23	19	20	17	20	20	19	19	19	
	営業外収益	78,697	81,426	72,448	75,562	83,915	87,381	68,267	62,606	57,650	53,380	49,737	46,804	44,660	43,322	42,613	41,483	
	補助金	48,868	50,826	42,462	45,564	53,804	56,461	37,444	31,703	26,699	22,429	18,786	15,853	13,709	12,371	11,662	10,532	
	他会計補助金	48,868	50,826	42,462	45,564	53,804	56,461	37,444	31,703	26,699	22,429	18,786	15,853	13,709	12,371	11,662	10,532	
	その他補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	長期前受金戻入	29,829	30,600	29,986	29,998	30,111	30,920	30,823	30,903	30,951	30,951	30,951	30,951	30,951	30,951	30,951	30,951	
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収益的収入 (A)	113,626	114,495	102,598	103,955	112,365	115,698	101,818	97,261	92,558	88,561	84,733	81,622	79,282	77,746	76,826	75,500	
	50 収益的 支出	営業費用	79,108	80,188	78,036	81,740	82,668	96,467	87,703	89,032	90,506	91,351	91,949	91,895	92,229	92,504	92,585	92,564
		職員給与と費	9,828	8,704	7,673	6,116	5,214	8,856	7,313	7,034	6,907	7,065	7,435	7,151	7,118	7,136	7,181	7,204
		基本給	4,299	4,329	4,310	3,880	3,256	5,530	4,261	4,247	4,235	4,306	4,516	4,313	4,323	4,339	4,359	4,370
		その他	5,529	4,375	3,363	2,236	1,958	3,326	3,052	2,787	2,672	2,759	2,919	2,838	2,795	2,797	2,822	2,834
		経費	16,708	18,042	16,871	22,111	23,664	31,701	24,616	25,998	27,437	28,058	28,220	28,384	28,685	28,876	28,846	28,736
		動力費	367	328	0	504	0	0	168	136	163	94	113	136	130	128	121	127
		光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		修繕費	0	0	0	0	51	79	26	32	38	46	45	38	40	42	43	42
		委託料	5,478	5,616	4,372	7,263	9,743	15,044	8,492	9,073	10,022	10,580	10,749	9,881	10,162	10,382	10,454	10,429
負担金		10,638	11,758	11,665	11,482	11,181	12,425	13,733	14,185	14,290	14,402	14,327	15,579	15,491	15,403	15,308	15,221	
その他		225	340	834	2,862	2,689	4,153	2,197	2,572	2,924	2,936	2,986	2,750	2,862	2,921	2,920	2,917	
減価償却費		52,572	53,442	53,492	53,513	53,790	55,910	55,774	56,000	56,162	56,228	56,294	56,360	56,426	56,492	56,558	56,624	
資産減耗費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営業外費用		14,933	13,638	12,246	10,799	9,623	9,074	8,149	6,792	5,615	4,619	3,777	3,113	2,650	2,394	2,298	2,078	
支払利息		14,933	13,638	12,246	10,799	9,623	9,074	8,149	6,792	5,615	4,619	3,777	3,113	2,650	2,394	2,298	2,078	
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
収益的支出 (B)	94,041	93,826	90,282	92,539	92,291	105,541	95,852	95,824	96,121	95,970	95,726	95,008	94,879	94,898	94,883	94,642		
経常損益 (A)-(B) (C)	19,585	20,669	12,316	11,416	20,074	10,157	5,966	1,437	△ 3,563	△ 7,409	△ 10,993	△ 13,386	△ 15,597	△ 17,152	△ 18,057	△ 19,142		
特別利益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特別損失 (E)	427	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
純利益・純損失 (C)+(D)-(E)	19,158	20,669	12,316	11,416	20,074	10,157	5,966	1,437	△ 3,563	△ 7,409	△ 10,993	△ 13,386	△ 15,597	△ 17,152	△ 18,057	△ 19,142		
汚水処理費	40,313	40,974	38,440	36,728	36,212	50,615	45,969	45,955	46,098	46,025	45,908	45,564	45,502	45,511	45,504	45,389		
経費回収率 (%)	86.59%	80.66%	78.33%	77.27%	78.46%	55.95%	72.94%	75.36%	75.68%	76.39%	76.19%	76.37%	76.04%	75.60%	75.14%	74.90%		

◇農業集落排水事業

(単位：千円)

年度 区分		令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度	
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)						
51	收益的 收入	営業収益	44,623	44,539	44,493	44,213	44,218	44,200	43,486	43,257	43,042	42,813	42,598	42,384	42,141	41,897	41,654	41,411
		使用料収入	44,623	44,539	44,493	44,213	44,218	44,200	43,486	43,257	43,042	42,813	42,598	42,384	42,141	41,897	41,654	41,411
		雨水処理負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		営業外収益	138,300	136,544	133,580	119,661	118,178	121,488	90,715	83,048	77,645	72,789	69,925	67,357	65,105	63,108	61,517	60,652
		補助金	82,316	80,600	77,000	63,407	63,400	70,200	40,080	31,956	26,037	22,116	18,672	15,511	12,707	10,146	7,981	6,628
		他会計補助金	82,316	80,600	77,000	63,407	63,400	70,200	40,080	31,956	26,037	22,116	18,672	15,511	12,707	10,146	7,981	6,628
		その他補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		長期前受金戻入	55,813	55,278	56,204	56,207	54,723	51,285	50,406	50,950	51,513	50,568	51,138	51,709	52,279	52,848	53,418	53,903
		その他	171	666	376	47	55	3	229	142	95	105	115	137	119	114	118	121
	収益的収入 (A)	182,923	181,083	178,073	163,874	162,396	165,688	134,201	126,305	120,687	115,602	112,523	109,741	107,246	105,005	103,171	102,063	
	收益的 支出	営業費用	138,567	140,270	144,434	138,792	132,132	151,836	133,157	137,426	141,130	142,920	148,136	148,739	152,373	155,832	159,243	162,417
		職員給与と費	8,071	6,169	4,615	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		基本給	3,727	2,839	2,919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他	4,344	3,330	1,696	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		経費	42,407	46,828	51,712	50,698	46,300	71,325	53,906	55,337	56,068	57,153	59,344	56,925	57,534	57,979	58,365	58,610
		動力費	12,267	11,677	11,989	15,531	12,613	19,430	14,390	14,939	15,534	15,535	16,125	15,458	15,673	15,822	15,880	15,950
		光熱水費	474	312	435	0	0	0	151	118	54	65	78	94	83	76	80	83
		修繕費	2,801	5,536	9,951	4,817	5,564	8,571	6,957	7,244	6,697	7,077	7,382	7,142	7,179	7,166	7,261	7,298
		委託料	24,453	26,691	26,154	24,537	24,928	38,402	28,424	28,774	29,303	30,266	31,344	29,918	30,220	30,512	30,757	30,856
負担金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他	2,412	2,612	3,183	5,813	3,195	4,922	3,984	4,262	4,480	4,210	4,415	4,313	4,379	4,403	4,387	4,423		
減価償却費	88,089	87,273	88,107	88,094	85,832	80,511	79,251	82,089	85,062	85,767	88,792	91,814	94,839	97,853	100,878	103,807		
資産減耗費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営業外費用	19,911	18,124	15,788	13,216	10,959	8,875	7,039	5,326	4,124	3,426	2,823	2,256	1,736	1,268	887	682		
支払利息	19,736	17,622	15,447	13,216	10,959	8,802	6,854	5,205	4,047	3,334	2,712	2,138	1,631	1,166	780	572		
その他	175	502	341	0	0	73	185	121	77	92	111	118	105	102	107	110		
収益的支出 (B)	158,478	158,394	160,222	152,008	143,091	160,711	140,196	142,752	145,254	146,346	150,959	150,995	154,109	157,100	160,130	163,099		
経常損益 (A)-(B) (C)	24,445	22,689	17,851	11,866	19,305	4,977	△ 5,995	△ 16,447	△ 24,567	△ 30,744	△ 38,436	△ 41,254	△ 46,863	△ 52,095	△ 56,959	△ 61,036		
特別利益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特別損失 (E)	1,270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
純利益・純損失 (C)+(D)-(E)	23,175	22,689	17,851	11,866	19,305	4,977	△ 5,995	△ 16,447	△ 24,567	△ 30,744	△ 38,436	△ 41,254	△ 46,863	△ 52,095	△ 56,959	△ 61,036		
污水处理費	93,167	53,435	56,604	54,078	46,236	70,267	61,297	62,415	63,509	63,986	66,003	66,019	67,380	68,688	70,013	71,311		
経費回収率 (%)	47.90%	83.35%	78.60%	81.76%	95.64%	62.90%	70.94%	69.31%	67.77%	66.91%	64.54%	64.20%	62.54%	61.00%	59.49%	58.07%		

■資本的収支 現状予測に基づく投資・財政計画

◇蓮田市下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業・農業集落排水事業 3事業の合計]

(単位：千円)

区 分		年 度		令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)												
資本的 収支	企業債	260,000	251,300	391,500	220,100	270,400	289,400	542,900	552,300	554,000	227,500	260,100	233,100	286,200	262,900	250,900	242,400		
	建設改良のための企業債	110,000	101,300	241,500	70,100	120,400	139,400	392,900	402,300	404,000	77,500	110,100	110,500	177,600	177,600	177,600	177,700		
	資本費平準化債	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	122,600	108,600	85,300	73,300	64,700		
	他会計補助金	375,888	251,100	270,900	280,410	252,900	292,900	267,042	243,367	221,909	202,059	182,725	165,358	150,512	136,636	124,781	114,018		
	国・都道府県補助金	6,000	4,400	8,590	1,000	24,600	28,200	51,660	100,210	147,910	138,410	96,910	96,910	171,910	171,910	171,910	171,910		
	工事負担金	7,120	8,723	2,139	3,844	6,600	11,442	4,020	90,452	82,925	73,772	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020		
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	計	649,008	515,523	673,129	505,354	554,500	621,942	865,622	986,329	1,006,744	641,741	543,755	499,388	612,642	575,466	551,611	532,348		
	前年度同意等債で今年度収入分	0	34,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	資本的収入 (A)	649,008	481,123	673,129	505,354	554,500	621,942	865,622	986,329	1,006,744	641,741	543,755	499,388	612,642	575,466	551,611	532,348		
資本的 支出	建設改良費	187,136	121,760	316,211	171,775	335,633	381,509	656,987	709,905	754,030	347,534	264,730	265,054	414,659	414,654	414,726	414,765		
	企業債償還金	673,432	664,761	671,704	678,384	672,930	668,378	660,254	638,549	598,291	567,852	524,632	478,068	448,612	411,017	392,977	376,263		
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	資本的支出 (B)	860,568	786,521	987,915	850,159	1,008,563	1,049,887	1,317,241	1,348,454	1,352,321	915,386	789,362	743,122	863,271	825,671	807,703	791,028		
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (B)-(A)=(C)	211,560	305,398	314,786	344,805	454,063	427,945	451,619	362,125	345,577	273,645	245,607	243,734	250,629	250,205	256,092	258,680			
補 填 財 源	損益勘定留保資金	35,470	305,398	299,334	342,808	443,928	298,142	295,807	298,576	286,101	265,895	234,597	232,684	235,114	242,794	249,201	252,485		
	利益剰余金処分額	0	0	0	0	0	114,477	116,522	23,319	19,076	0	0	0	0	0	0	0		
	繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	その他	141,690	0	15,452	1,997	10,135	15,326	39,290	40,230	40,400	7,750	11,010	11,050	17,430	17,430	17,430	17,440		
	補填財源合計 (D)	177,160	305,398	314,786	344,805	454,063	427,945	451,619	362,125	345,577	273,645	245,607	243,734	252,544	260,224	266,631	269,925		
補填財源不足額 (C)-(D)=(E)	34,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
企業債残高	7,198,388	6,784,926	6,504,723	6,046,440	5,643,908	5,266,908	5,149,554	5,063,305	5,019,014	4,678,662	4,414,130	4,169,162	4,006,750	3,858,633	3,716,556	3,582,693			

◇下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業 2事業の合計]

(単位：千円)

区 分		年 度		令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)												
資本的 収入	企業債	260,000	251,300	391,500	220,100	270,400	289,400	542,900	552,300	554,000	227,500	260,100	233,100	286,200	262,900	250,900	242,400		
	建設改良のための企業債	110,000	101,300	241,500	70,100	120,400	139,400	392,900	402,300	404,000	77,500	110,100	110,500	177,600	177,600	177,600	177,700		
	資本費平準化債	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	122,600	108,600	85,300	73,300	64,700		
	他会計補助金	313,204	207,700	210,300	213,150	183,960	182,900	168,042	154,267	141,719	129,888	117,771	106,899	97,899	89,284	82,164	75,663		
	国・都道府県補助金	0	4,400	1,800	1,000	21,400	10,000	40,250	88,800	136,500	127,000	85,500	85,500	160,500	160,500	160,500	160,500		
	工事負担金	6,682	7,233	1,146	3,150	4,585	10,273	0	86,432	78,905	69,752	0	0	0	0	0	0		
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	計	579,886	470,633	604,746	437,400	480,345	492,573	751,192	881,799	911,124	554,140	463,371	425,499	544,599	512,684	493,564	478,563		
	前年度同意等債で今年度収入分	0	34,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	資本的収入 (A)	579,886	436,233	604,746	437,400	480,345	492,573	751,192	881,799	911,124	554,140	463,371	425,499	544,599	512,684	493,564	478,563		
資本的 支出	建設改良費	169,255	99,062	294,393	165,346	319,733	295,181	596,487	649,405	693,530	287,034	204,230	204,554	354,159	354,154	354,226	354,265		
	企業債償還金	593,477	582,692	587,460	592,445	586,856	588,180	590,746	578,563	560,742	536,074	493,937	451,607	424,681	391,139	377,005	362,684		
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	資本的支出 (B)	762,732	681,754	881,853	757,791	906,589	883,361	1,187,233	1,227,968	1,254,272	823,108	698,167	656,161	778,840	745,293	731,231	716,949		
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (B)-(A)=(C)	182,846	245,521	277,107	320,391	426,244	390,788	436,041	346,169	343,148	268,968	234,796	230,662	234,241	232,609	237,667	238,386			
補 填 財 源	損益勘定留保資金	29,598	245,521	261,655	318,394	416,109	268,916	280,229	282,620	283,672	261,218	223,786	219,612	218,726	225,198	230,776	232,191		
	利益剰余金処分額	0	0	0	0	0	106,546	116,522	23,319	19,076	0	0	0	0	0	0	0		
	繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	その他	118,848	0	15,452	1,997	10,135	15,326	39,290	40,230	40,400	7,750	11,010	11,050	17,430	17,430	17,430	17,440		
	補填財源合計 (D)	148,446	245,521	277,107	320,391	426,244	390,788	436,041	346,169	343,148	268,968	234,796	230,662	236,156	242,628	248,206	249,631		
補填財源不足額 (C)-(D)=(E)	34,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
企業債残高	6,439,957	6,108,565	5,912,605	5,540,261	5,223,804	4,927,001	4,879,155	4,852,892	4,846,150	4,537,576	4,303,739	4,085,232	3,946,751	3,818,512	3,692,407	3,572,123			

◇公共下水道事業

(単位：千円)

54

年度 区分		令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)											
資本的 収入	企業債	259,200	215,300	391,000	211,000	199,800	238,600	536,000	546,900	550,700	224,200	256,800	229,800	282,900	259,600	247,600	239,100
	建設改良のための企業債	109,200	65,300	241,000	61,000	49,800	88,600	386,000	396,900	400,700	74,200	106,800	107,200	174,300	174,300	174,300	174,400
	資本費平準化債	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	122,600	108,600	85,300	73,300	64,700
	他会計補助金	246,231	139,295	140,441	141,409	122,039	121,650	112,917	104,654	97,067	89,701	81,603	74,348	68,603	62,918	58,435	54,307
	国・都道府県補助金	0	4,400	1,800	1,000	1,500	0	36,250	86,400	136,500	127,000	85,500	85,500	160,500	160,500	160,500	160,500
	工事負担金	6,682	7,233	1,146	3,150	4,585	10,273	0	86,432	78,905	69,752	0	0	0	0	0	0
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	512,113	366,228	534,387	356,559	327,924	370,523	685,167	824,386	863,172	510,653	423,903	389,648	512,003	483,018	466,535	453,907
	前年度同意等債で今年度収入分	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的収入 (A)	512,113	366,228	534,387	356,559	327,924	370,523	685,167	824,386	863,172	510,653	423,903	389,648	512,003	483,018	466,535	453,907
資本的 支出	建設改良費	130,345	97,181	293,178	145,862	199,377	234,351	585,187	641,305	690,230	283,734	200,930	201,254	350,859	350,854	350,926	350,965
	企業債償還金	526,504	514,287	517,601	520,704	513,757	510,913	510,612	503,936	495,731	480,452	445,194	413,932	397,300	374,792	363,815	352,573
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的支出 (B)	656,849	611,468	810,779	666,566	713,134	745,264	1,095,799	1,145,241	1,185,961	764,186	646,124	615,186	748,159	725,646	714,741	703,538
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (B)-(A)=(C)	144,736	245,240	276,392	310,007	385,210	374,741	410,632	320,855	322,789	253,533	222,221	225,538	236,156	242,628	248,206	249,631	
補 填 財 源	損益勘定留保資金	29,598	245,240	260,940	308,010	375,075	257,952	255,510	257,846	263,643	246,113	211,541	214,818	218,726	225,198	230,776	232,191
	利益剰余金処分額	0	0	0	0	0	106,546	116,522	23,319	19,076	0	0	0	0	0	0	0
	繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	115,138	0	15,452	1,997	10,135	10,243	38,600	39,690	40,070	7,420	10,680	10,720	17,430	17,430	17,430	17,440
	補填財源合計 (D)	144,736	245,240	276,392	310,007	385,210	374,741	410,632	320,855	322,789	253,533	222,221	225,538	236,156	242,628	248,206	249,631
補填財源不足額 (C)-(D)=(E)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
企業債残高	5,634,428	5,335,440	5,208,840	4,899,136	4,585,178	4,315,077	4,340,465	4,383,429	4,438,398	4,182,146	3,993,752	3,809,620	3,695,220	3,580,028	3,463,813	3,350,340	

◇特定環境保全公共下水道事業

(単位：千円)

55

年度 区分		令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)											
資本的 収入	企業債	800	36,000	500	9,100	70,600	50,800	6,900	5,400	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300
	建設改良のための企業債	800	36,000	500	9,100	70,600	50,800	6,900	5,400	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300
	資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	66,973	68,405	69,859	71,741	61,921	61,250	55,125	49,613	44,652	40,187	36,168	32,551	29,296	26,366	23,729	21,356
	国・都道府県補助金	0	0	0	0	19,900	10,000	4,000	2,400	0	0	0	0	0	0	0	0
	工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	67,773	104,405	70,359	80,841	152,421	122,050	66,025	57,413	47,952	43,487	39,468	35,851	32,596	29,666	27,029	24,656
	前年度同意等債で今年度収入分	0	34,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的収入 (A)	67,773	70,005	70,359	80,841	152,421	122,050	66,025	57,413	47,952	43,487	39,468	35,851	32,596	29,666	27,029	24,656
資本的 支出	建設改良費	38,910	1,881	1,215	19,484	120,356	60,830	11,300	8,100	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300
	企業債償還金	66,973	68,405	69,859	71,741	73,099	77,267	80,134	74,627	65,011	55,622	48,743	37,675	27,381	16,347	13,190	10,111
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的支出 (B)	105,883	70,286	71,074	91,225	193,455	138,097	91,434	82,727	68,311	58,922	52,043	40,975	30,681	19,647	16,490	13,411
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (B)-(A)=(C)		38,110	281	715	10,384	41,034	16,047	25,409	25,314	20,359	15,435	12,575	5,124	0	0	0	0
補 填 財 源	損益勘定留保資金	0	281	715	10,384	41,034	10,964	24,719	24,774	20,029	15,105	12,245	4,794	0	0	0	0
	利益剰余金処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	3,710	0	0	0	0	5,083	690	540	330	330	330	330	0	0	0	0
補填財源合計 (D)	3,710	281	715	10,384	41,034	16,047	25,409	25,314	20,359	15,435	12,575	5,124	0	0	0	0	
補填財源不足額 (C)-(D)=(E)		34,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債残高		805,529	773,125	703,765	641,125	638,626	611,924	538,690	469,463	407,752	355,430	309,987	275,612	251,531	238,484	228,594	221,783

◇農業集落排水事業

(単位：千円)

56

年度 区分		令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)											
資本的 収入	企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	建設改良のための企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	62,684	43,400	60,600	67,260	68,940	110,000	99,000	89,100	80,190	72,171	64,954	58,459	52,613	47,352	42,617	38,355
	国・都道府県補助金	6,000	0	6,790	0	3,200	18,200	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410
	工事負担金	438	1,490	993	694	2,015	1,169	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	69,122	44,890	68,383	67,954	74,155	129,369	114,430	104,530	95,620	87,601	80,384	73,889	68,043	62,782	58,047	53,785
	前年度同意等債で今年度収入分	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的収入 (A)	69,122	44,890	68,383	67,954	74,155	129,369	114,430	104,530	95,620	87,601	80,384	73,889	68,043	62,782	58,047	53,785
資本的 支出	建設改良費	17,881	22,698	21,818	6,429	15,900	86,328	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500
	企業債償還金	79,955	82,069	84,244	85,939	86,074	80,198	69,508	59,986	37,549	31,778	30,695	26,461	23,931	19,878	15,972	13,579
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的支出 (B)	97,836	104,767	106,062	92,368	101,974	166,526	130,008	120,486	98,049	92,278	91,195	86,961	84,431	80,378	76,472	74,079
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (B)-(A)=(C)	28,714	59,877	37,679	24,414	27,819	37,157	15,578	15,956	2,429	4,677	10,811	13,072	16,388	17,596	18,425	20,294	
補 填 財 源	損益勘定留保資金	5,872	59,877	37,679	24,414	27,819	29,226	15,578	15,956	2,429	4,677	10,811	13,072	16,388	17,596	18,425	20,294
	利益剰余金処分額	0	0	0	0	0	7,931	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	22,842	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	補填財源合計 (D)	28,714	59,877	37,679	24,414	27,819	37,157	15,578	15,956	2,429	4,677	10,811	13,072	16,388	17,596	18,425	20,294
補填財源不足額 (C)-(D)=(E)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
企業債残高	758,431	676,361	592,118	506,179	420,104	339,907	270,399	210,413	172,864	141,086	110,391	83,930	59,999	40,121	24,149	10,570	

■他会計繰入金 現状予測に基づく投資・財政計画

◇蓮田市下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業・農業集落排水事業 3事業の合計]

(単位：千円)

年度 区分		令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)											
他 会 計 繰 入 金	収益的収支分	383,112	368,900	309,100	303,740	337,100	347,100	275,119	252,099	233,717	218,890	197,791	181,341	167,227	155,576	146,390	138,225
	基準内繰入金	298,345	248,627	238,202	266,929	237,879	232,400	171,889	159,192	150,101	143,636	130,062	120,386	112,368	106,203	101,953	98,232
	基準外繰入金	84,767	120,273	70,898	36,811	99,221	114,700	103,230	92,907	83,616	75,254	67,729	60,955	54,859	49,373	44,437	39,993
	資本的収支分	375,888	251,100	270,900	280,410	252,900	292,900	267,042	243,367	221,909	202,059	182,725	165,358	150,512	136,636	124,781	114,018
	基準内繰入金	33,858	35,152	36,283	37,492	34,339	34,900	34,842	34,386	33,826	32,784	30,378	28,245	27,110	25,574	24,825	24,058
	基準外繰入金	342,030	215,948	234,617	242,918	218,561	258,000	232,200	208,981	188,083	169,275	152,347	137,113	123,402	111,062	99,956	89,960
	合計	759,000	620,000	580,000	584,150	590,000	640,000	542,161	495,466	455,626	420,949	380,516	346,699	317,739	292,212	271,171	252,243

◇下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業 2事業の合計]

(単位：千円)

年度 区分		令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)											
他 会 計 繰 入 金	収益的収支分	300,796	288,300	232,100	240,333	273,700	276,900	235,039	220,143	207,680	196,774	179,119	165,830	154,520	145,430	138,409	131,597
	基準内繰入金	252,530	178,291	169,123	203,522	174,562	174,200	142,609	136,956	132,812	129,393	118,476	111,252	105,400	101,222	98,621	95,788
	基準外繰入金	48,266	110,009	62,977	36,811	99,138	102,700	92,430	83,187	74,868	67,381	60,643	54,578	49,120	44,208	39,788	35,809
	資本的収支分	313,204	207,700	210,300	213,150	183,960	182,900	168,042	154,267	141,719	129,888	117,771	106,899	97,899	89,284	82,164	75,663
	基準内繰入金	33,718	35,072	36,283	37,492	34,339	34,900	34,842	34,386	33,826	32,784	30,378	28,245	27,110	25,574	24,825	24,058
	基準外繰入金	279,486	172,628	174,017	175,658	149,621	148,000	133,200	119,881	107,893	97,104	87,393	78,654	70,789	63,710	57,339	51,605
	合計	614,000	496,000	442,400	453,483	457,660	459,800	403,081	374,410	349,399	326,662	296,890	272,729	252,419	234,714	220,573	207,260

◇公共下水道事業

(単位：千円)

区分	年度	令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)											
他会計繰入金	収益の収支分	251,928	237,474	189,638	194,769	219,896	220,439	197,595	188,440	180,981	174,345	160,333	149,977	140,811	133,059	126,747	121,065
	基準内繰入金	209,049	135,686	127,528	157,958	128,730	125,997	112,597	111,942	112,133	112,382	104,566	99,787	95,640	92,405	90,158	88,135
	基準外繰入金	42,879	101,788	62,110	36,811	91,166	94,442	84,998	76,498	68,848	61,963	55,767	50,190	45,171	40,654	36,589	32,930
	資本的収支分	246,231	139,295	140,441	141,409	122,039	121,650	112,917	104,654	97,067	89,701	81,603	74,348	68,603	62,918	58,435	54,307
	基準内繰入金	33,718	35,072	36,283	37,492	34,339	34,900	34,842	34,386	33,826	32,784	30,378	28,245	27,110	25,574	24,825	24,058
	基準外繰入金	212,513	104,223	104,158	103,917	87,700	86,750	78,075	70,268	63,241	56,917	51,225	46,103	41,493	37,344	33,610	30,249
	合計	498,159	376,769	330,079	336,178	341,935	342,089	310,512	293,094	278,048	264,046	241,936	224,325	209,414	195,977	185,182	175,372

◇特定環境保全公共下水道事業

(単位：千円)

58

区分	年度	令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)											
他会計繰入金	収益の収支分	48,868	50,826	42,462	45,564	53,804	56,461	37,444	31,703	26,699	22,429	18,786	15,853	13,709	12,371	11,662	10,532
	基準内繰入金	43,481	42,605	41,595	45,564	45,832	48,203	30,012	25,014	20,679	17,011	13,910	11,465	9,760	8,817	8,463	7,653
	基準外繰入金	5,387	8,221	867	0	7,972	8,258	7,432	6,689	6,020	5,418	4,876	4,388	3,949	3,554	3,199	2,879
	資本的収支分	66,973	68,405	69,859	71,741	61,921	61,250	55,125	49,613	44,652	40,187	36,168	32,551	29,296	26,366	23,729	21,356
	基準内繰入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	基準外繰入金	66,973	68,405	69,859	71,741	61,921	61,250	55,125	49,613	44,652	40,187	36,168	32,551	29,296	26,366	23,729	21,356
	合計	115,841	119,231	112,321	117,305	115,725	117,711	92,569	81,316	71,351	62,616	54,954	48,404	43,005	38,737	35,391	31,888

◇農業集落排水事業

(単位：千円)

区分	年度	令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)											
他会計繰入金	収益の収支分	82,316	80,600	77,000	63,407	63,400	70,200	40,080	31,956	26,037	22,116	18,672	15,511	12,707	10,146	7,981	6,628
	基準内繰入金	45,815	70,336	69,079	63,407	63,317	58,200	29,280	22,236	17,289	14,243	11,586	9,134	6,968	4,981	3,332	2,444
	基準外繰入金	36,501	10,264	7,921	0	83	12,000	10,800	9,720	8,748	7,873	7,086	6,377	5,739	5,165	4,649	4,184
	資本的収支分	62,684	43,400	60,600	67,260	68,940	110,000	99,000	89,100	80,190	72,171	64,954	58,459	52,613	47,352	42,617	38,355
	基準内繰入金	140	80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	基準外繰入金	62,544	43,320	60,600	67,260	68,940	110,000	99,000	89,100	80,190	72,171	64,954	58,459	52,613	47,352	42,617	38,355
	合計	145,000	124,000	137,600	130,667	132,340	180,200	139,080	121,056	106,227	94,287	83,626	73,970	65,320	57,498	50,598	44,983

■投資・財政計画におけるポイント

○収益的収支の悪化

公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業共に収益的収支が計画年度でマイナスに転じます。

○経費回収率の悪化

公共下水道事業、農業集落排水事業では、使用料収入の減少と物価上昇等による経費の増加によって、経費回収率が低下していきます。また、農業集落排水事業では、使用料収入より多い他会計補助金（繰入金）を補填しています。全ての事業において、経費を使用料で賄う独立採算制の原則を満たしていない状況です。

○補填財源

表内の資本的収支の補填財源として、損益勘定留保資金、当年度の未処分利益剰余金、消費税及び地方消費税資本的収支調整額等を活用しています。公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業の補填財源不足分は、損益勘定留保資金や積立金等で補填する見込みです。

3. 収支改善のための投資・財政計画

前項における検証の結果、現状予測に基づく投資・財政計画で想定される課題に対して、改善に向けた投資・財政計画を以下の条件で試算します。

下記の2つのシミュレーションパターンで検討します。

下記のシミュレーションパターンは次の2パターンを検討します。両パターンともに本戦略期間で2回の使用料改定を想定しています。

シミュレーションパターン①

令和8（2026）年度に下水道使用料を15%改定、更に令和11（2029）年度に15%改定

シミュレーションパターン②

**令和8（2026）年度に下水道使用料を25%改定、更に令和11（2029）年度に20%改定
基準外繰入金を計画年度で0になるように減算**

現状予測に基づく投資・財政計画に対して上記年度で使用料改定を行い、営業収益が増加するように試算しました。なお、農業集落排水の使用料は下水道事業より使用料単価が高いため、今回の改定の対象事業は公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業とします。シミュレーションでは本戦略期間内で2回の使用料改定を想定しています。そのほかの条件は現状予測に基づく投資・財政計画と変更ありません。以下のシミュレーションパターン①では、資本的収支及び他会計繰入金は前項の現状予測に基づく投資・財政計画と同じであるため省略します。

■収益的収支 シミュレーションパターン①で使用料改定に基づく投資・財政計画

令和8（2026）年度に下水道使用料を15%改定 更に令和11（2029）年度に下水道使用料を15%改定

◇蓮田市下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業・農業集落排水事業 3事業の合計]

(単位：千円)

区分	年度	令和元年度	令和2年度	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	1回目改定		2回目改定						
		(決算)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度						
収益的収入	営業収益	615,376	628,272	611,085	598,703	595,525	586,680	590,738	670,412	673,771	670,388	750,868	744,261	738,436	732,203	726,934	721,693
	使用料収入	562,066	572,350	561,209	549,251	547,085	545,378	542,653	622,894	626,916	624,720	708,534	704,701	700,471	696,240	691,990	687,776
	雨水処理負担金	53,156	55,800	49,600	49,360	48,200	41,300	47,939	47,367	46,729	45,535	42,222	39,427	37,834	35,836	34,817	33,791
	その他	154	122	276	92	240	2	146	151	126	133	112	133	131	127	127	126
	営業外収益	647,941	630,941	577,471	575,283	612,370	628,994	549,188	531,957	520,951	506,902	494,244	482,302	469,398	447,382	440,052	433,417
	補助金	329,956	313,100	259,500	255,880	289,250	305,800	227,180	204,732	186,988	173,355	155,569	141,914	129,393	119,740	111,573	104,434
	他会計補助金	329,956	313,100	259,500	254,380	288,900	305,800	227,180	204,732	186,988	173,355	155,569	141,914	129,393	119,740	111,573	104,434
	その他補助金	0	0	0	1,500	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	長期前受金戻入	317,724	317,140	317,415	319,213	323,035	323,185	321,700	326,995	333,799	333,388	338,501	340,181	339,818	327,464	328,298	328,797
	その他	261	701	556	190	85	9	308	230	164	159	174	207	187	178	181	186
	収益的収入 (A)	1,263,317	1,259,213	1,188,556	1,173,986	1,207,895	1,215,674	1,139,926	1,202,369	1,194,722	1,177,290	1,245,112	1,226,563	1,207,834	1,179,585	1,166,986	1,155,110
収益的支出	営業費用	1,025,001	1,034,174	1,012,767	1,033,835	1,011,340	1,129,769	1,043,132	1,059,805	1,084,404	1,094,842	1,108,644	1,118,724	1,118,020	1,107,031	1,108,230	1,104,690
	職員給与費	43,387	40,983	35,312	30,583	26,071	44,281	33,289	32,984	33,442	34,014	35,602	33,866	33,982	34,182	34,329	34,392
	基本給	20,921	20,156	20,162	19,401	16,280	27,651	19,578	20,030	20,588	20,826	21,735	20,551	20,746	20,890	20,949	20,974
	その他	22,466	20,827	15,150	11,182	9,791	16,630	13,711	12,954	12,854	13,188	13,867	13,315	13,236	13,292	13,380	13,418
	経費	330,906	346,273	333,651	349,119	343,086	450,135	378,837	385,744	394,760	399,031	404,235	412,339	413,796	414,800	414,727	413,921
	動力費	15,522	14,643	14,767	18,540	15,175	23,386	17,475	18,048	18,709	18,744	19,465	18,673	18,915	19,090	19,167	19,253
	光熱水費	593	381	544	69	78	120	241	212	145	161	177	189	179	172	177	181
	修繕費	12,122	19,105	15,092	16,077	9,957	9,178	13,213	12,023	11,403	10,459	11,368	11,810	11,526	11,426	11,431	11,627
	委託料	92,363	99,661	92,699	102,303	117,118	180,749	119,692	123,738	130,007	135,604	139,338	130,972	133,251	135,173	136,216	136,340
	負担金	196,930	198,440	193,640	188,426	183,599	204,040	206,304	208,221	209,661	209,001	208,037	226,221	224,933	223,645	222,351	221,069
	その他	13,376	14,043	16,909	23,704	21,159	32,662	21,912	23,502	24,835	25,062	25,850	24,474	24,992	25,294	25,385	25,451
	減価償却費	650,708	646,794	643,804	643,610	642,183	635,353	631,006	641,077	656,202	661,797	668,807	672,519	670,242	658,049	659,174	656,377
	資産減耗費	0	124	0	10,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	営業外費用	139,775	126,454	112,860	100,628	88,661	79,139	70,105	66,910	65,124	64,482	59,349	56,539	53,387	51,602	50,087	48,849
支払利息	138,571	124,944	111,332	99,275	88,661	78,975	69,185	66,109	64,469	63,969	58,732	55,831	52,721	50,963	49,452	48,189	
その他	1,204	1,510	1,528	1,353	0	164	920	801	655	513	617	708	666	639	635	660	
	収益的支出 (B)	1,164,776	1,160,628	1,125,627	1,134,463	1,100,001	1,208,908	1,113,237	1,126,715	1,149,528	1,159,324	1,167,993	1,175,263	1,171,407	1,158,633	1,158,317	1,153,539
	経常損益 (A)-(B) (C)	98,541	98,585	62,929	39,523	107,894	6,766	26,689	75,654	45,194	17,966	77,119	51,300	36,427	20,952	8,669	1,571
	特別利益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	特別損失 (E)	5,018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	純利益・純損失 (C)+(D)-(E)	93,523	98,585	62,929	39,523	107,894	6,766	26,689	75,654	45,194	17,966	77,119	51,300	36,427	20,952	8,669	1,571
	汚水処理費	732,455	770,350	744,496	723,386	720,821	797,202	736,616	745,576	761,172	767,930	772,915	778,292	774,683	764,676	763,604	759,401
	経費回収率 (%)	76.74%	74.30%	75.38%	75.93%	75.90%	68.41%	73.67%	83.55%	82.36%	81.35%	91.67%	90.54%	90.42%	91.05%	90.62%	90.57%

◇下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業 2事業の合計]

(単位：千円)

区分	年度	令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)	1回目改定	2回目改定													
収益的収入	営業収益	570,753	583,733	566,592	554,490	551,307	542,480	547,252	627,155	630,729	627,575	708,270	701,877	696,295	690,306	685,280	680,282
	使用料収入	517,443	527,811	516,716	505,038	502,867	501,178	499,167	579,637	583,874	581,907	665,936	662,317	658,330	654,343	650,336	646,365
	雨水処理負担金	53,156	55,800	49,600	49,360	48,200	41,300	47,939	47,367	46,729	45,535	42,222	39,427	37,834	35,836	34,817	33,791
	その他	154	122	276	92	240	2	146	151	126	133	112	133	131	127	127	126
	営業外収益	509,641	494,397	443,891	455,622	494,192	507,506	458,473	448,909	443,306	434,113	424,319	414,945	404,293	384,274	378,535	372,765
	補助金	247,640	232,500	182,500	192,473	225,850	235,600	187,100	172,776	160,951	151,239	136,897	126,403	116,686	109,594	103,592	97,806
	他会計補助金	247,640	232,500	182,500	190,973	225,500	235,600	187,100	172,776	160,951	151,239	136,897	126,403	116,686	109,594	103,592	97,806
	その他補助金	0	0	0	1,500	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	長期前受金戻入	261,911	261,862	261,211	263,006	268,312	271,900	271,294	276,045	282,286	282,820	287,363	288,472	287,539	274,616	274,880	274,894
	その他	90	35	180	143	30	6	79	88	69	54	59	70	68	64	63	65
収益的収入 (A)	1,080,394	1,078,130	1,010,483	1,010,112	1,045,499	1,049,986	1,005,725	1,076,064	1,074,035	1,061,688	1,132,589	1,116,822	1,100,588	1,074,580	1,063,815	1,053,047	
収益的支出	営業費用	886,434	893,904	868,333	895,043	879,208	977,933	909,975	922,379	943,274	951,922	960,508	969,985	965,647	951,199	948,987	942,273
	職員給与費	35,316	34,814	30,697	30,583	26,071	44,281	33,289	32,984	33,442	34,014	35,602	33,866	33,982	34,182	34,329	34,392
	基本給	17,194	17,317	17,243	19,401	16,280	27,651	19,578	20,030	20,588	20,826	21,735	20,551	20,746	20,890	20,949	20,974
	その他	18,122	17,497	13,454	11,182	9,791	16,630	13,711	12,854	12,854	13,188	13,867	13,315	12,956	13,292	13,380	13,418
	経費	288,499	299,445	281,939	298,421	296,786	378,810	324,931	330,407	338,692	341,878	344,891	355,414	356,262	356,821	356,362	355,311
	動力費	3,255	2,966	2,778	3,009	2,562	3,956	3,085	3,109	3,175	3,209	3,340	3,215	3,242	3,268	3,287	3,303
	光熱水費	119	69	109	69	78	120	90	94	91	96	99	95	96	96	97	98
	修繕費	9,321	13,569	5,141	11,260	393	607	6,256	4,779	4,706	3,382	3,986	4,668	4,347	4,260	4,170	4,329
	委託料	67,910	72,970	66,545	77,766	92,190	142,347	91,268	94,964	100,704	105,338	107,994	101,054	103,031	104,661	105,459	105,484
	負担金	196,930	198,440	193,640	188,426	183,599	204,040	206,304	208,221	209,661	209,001	208,037	226,221	224,933	223,645	222,351	221,069
	その他	10,964	11,431	13,726	17,891	17,964	27,740	17,928	19,240	20,355	20,852	21,435	20,161	20,613	20,891	20,998	21,028
	減価償却費	562,619	559,521	555,697	555,516	556,351	554,842	551,755	558,988	571,140	576,030	580,015	580,705	575,403	560,196	558,296	552,570
	資産減耗費	0	124	0	10,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	営業外費用	119,864	108,330	97,072	87,412	77,702	70,264	63,066	61,584	61,000	61,056	56,526	54,283	51,651	50,334	49,200	48,167
	支払利息	118,835	107,322	95,885	86,059	77,702	70,173	62,331	60,904	60,422	60,635	56,020	53,693	51,090	49,797	48,672	47,617
その他	1,029	1,008	1,187	1,353	0	91	735	680	578	421	506	590	561	537	528	550	
収益的支出 (B)	1,006,298	1,002,234	965,405	982,455	956,910	1,048,197	973,041	983,963	1,004,274	1,012,978	1,017,034	1,024,268	1,017,298	1,001,533	998,187	990,440	
経常損益 (A)-(B) (C)	74,096	75,896	45,078	27,657	88,589	1,789	32,684	92,101	69,761	48,710	115,555	92,554	83,290	73,047	65,628	62,607	
特別利益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別損失 (E)	3,748	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
純利益・純損失 (C)+(D)-(E)	70,348	75,896	45,078	27,657	88,589	1,789	32,684	92,101	69,761	48,710	115,555	92,554	83,290	73,047	65,628	62,607	
汚水処理費	639,288	716,915	687,892	669,308	674,585	726,935	675,319	683,162	697,663	703,944	706,912	712,273	707,303	695,988	693,591	688,090	
経費回収率 (%)	80.94%	73.62%	75.12%	75.46%	74.54%	68.94%	73.92%	84.85%	83.69%	82.66%	94.20%	92.99%	93.08%	94.02%	93.76%	93.94%	

◇公共下水道事業

(単位：千円)

区 分		年 度															
		令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
收益的 收入	営業収益	535,824	550,664	536,442	526,097	522,857	514,163	513,701	587,305	590,588	587,120	661,993	655,837	650,514	644,786	640,039	635,301
	使用料収入	482,537	494,760	486,607	476,659	474,454	472,861	465,638	539,810	543,752	541,472	619,676	616,297	612,569	608,842	605,114	601,403
	雨水処理負担金	53,156	55,800	49,600	49,360	48,200	41,300	47,939	47,367	46,729	45,535	42,222	39,427	37,834	35,836	34,817	33,791
	その他	131	104	235	78	203	2	124	128	107	113	95	113	111	108	108	107
	営業外収益	430,944	412,971	371,443	380,060	410,277	420,125	390,206	386,303	385,656	380,733	374,582	368,141	359,633	340,952	335,922	331,282
	補助金	198,772	181,674	140,038	146,909	172,046	179,139	149,656	141,073	134,252	128,810	118,111	110,550	102,977	97,223	91,930	87,274
	他会計補助金	198,772	181,674	140,038	145,409	171,696	179,139	149,656	141,073	134,252	128,810	118,111	110,550	102,977	97,223	91,930	87,274
	その他補助金	0	0	0	1,500	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	長期前受金戻入	232,082	231,262	231,225	233,008	238,201	240,980	240,471	245,142	251,335	251,869	256,412	257,521	256,588	243,665	243,929	243,943
	その他	90	35	180	143	30	6	79	88	69	54	59	70	68	64	63	65
收益的収入 (A)	966,768	963,635	907,885	906,157	933,134	934,288	903,907	973,608	976,244	967,853	1,036,575	1,023,978	1,010,147	985,738	975,961	966,583	
收益的 支出	営業費用	807,326	813,716	790,297	813,303	796,540	881,466	822,272	833,347	852,768	860,571	868,559	878,090	873,418	858,695	856,402	849,709
	職員給与費	25,488	26,110	23,024	24,467	20,857	35,425	25,976	25,950	26,535	26,949	28,167	26,715	26,864	27,046	27,148	27,188
	基本給	12,895	12,988	12,933	15,521	13,024	22,121	15,317	15,783	16,353	16,520	17,219	16,238	16,423	16,551	16,590	16,604
	その他	12,593	13,122	10,091	8,946	7,833	13,304	10,167	10,182	10,429	10,477	10,948	10,477	10,441	10,495	10,558	10,584
	経費	271,791	281,403	265,068	276,310	273,122	347,109	300,315	304,409	311,255	313,820	316,671	327,030	327,577	327,945	327,516	326,575
	動力費	2,888	2,638	2,778	2,505	2,562	3,956	2,917	2,973	3,012	3,115	3,227	3,079	3,112	3,140	3,166	3,176
	光熱水費	119	69	109	69	78	120	90	94	91	96	99	95	96	96	97	98
	修繕費	9,321	13,569	5,141	11,260	342	528	6,230	4,747	4,668	3,336	3,941	4,630	4,307	4,218	4,127	4,287
	委託料	62,432	67,354	62,173	70,503	82,447	127,303	82,776	85,891	90,682	94,758	97,245	91,173	92,869	94,279	95,005	95,055
	負担金	186,292	186,682	181,975	176,944	172,418	191,615	192,571	194,036	195,371	194,599	193,710	210,642	209,442	208,242	207,043	205,848
	その他	10,739	11,091	12,892	15,029	15,275	23,587	15,731	16,668	17,431	17,916	18,449	17,411	17,751	17,970	18,078	18,111
	減価償却費	510,047	506,079	502,205	502,003	502,561	498,932	495,981	502,988	514,978	519,802	523,721	524,345	518,977	503,704	501,738	495,946
	資産減耗費	0	124	0	10,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	営業外費用	104,931	94,692	84,826	76,613	68,079	61,190	54,917	54,792	55,385	56,437	52,749	51,170	49,001	47,940	46,902	46,089
支払利息	103,902	93,684	83,639	75,260	68,079	61,099	54,182	54,112	54,807	56,016	52,243	50,580	48,440	47,403	46,374	45,539	
その他	1,029	1,008	1,187	1,353	0	91	735	680	578	421	506	590	561	537	528	550	
收益的支出 (B)	912,257	908,408	875,123	889,916	864,619	942,656	877,189	888,139	908,153	917,008	921,308	929,260	922,419	906,635	903,304	895,798	
経常損益 (A)-(B) (C)	54,511	55,227	32,762	16,241	68,515	△ 8,368	26,718	85,469	68,091	50,845	115,267	94,718	87,728	79,103	72,657	70,785	
特別利益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別損失 (E)	3,321	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
純利益・純損失 (C)+(D)-(E)	51,190	55,227	32,762	16,241	68,515	△ 8,368	26,718	85,469	68,091	50,845	115,267	94,718	87,728	79,103	72,657	70,785	
汚水処理費	598,975	675,941	649,452	632,580	638,373	676,320	629,350	637,206	651,565	657,919	661,004	666,709	661,801	650,476	648,086	642,701	
経費回収率 (%)	80.56%	73.20%	74.93%	75.35%	74.32%	69.92%	73.99%	84.72%	83.45%	82.30%	93.75%	92.44%	92.56%	93.60%	93.37%	93.57%	

◇特定環境保全公共下水道事業

(単位：千円)

区 分		年度															
		令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
收益的 收入	営業収益	34,929	33,069	30,150	28,393	28,450	28,317	33,551	39,850	40,141	40,455	46,277	46,040	45,781	45,520	45,241	44,981
	使用料収入	34,906	33,051	30,109	28,379	28,413	28,317	33,529	39,827	40,122	40,435	46,260	46,020	45,761	45,501	45,222	44,962
	雨水処理負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	23	18	41	14	37	0	22	23	19	20	17	20	20	19	19	19
	営業外収益	78,697	81,426	72,448	75,562	83,915	87,381	68,267	62,606	57,650	53,380	49,737	46,804	44,660	43,322	42,613	41,483
	補助金	48,868	50,826	42,462	45,564	53,804	56,461	37,444	31,703	26,699	22,429	18,786	15,853	13,709	12,371	11,662	10,532
	他会計補助金	48,868	50,826	42,462	45,564	53,804	56,461	37,444	31,703	26,699	22,429	18,786	15,853	13,709	12,371	11,662	10,532
	その他補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	長期前受金戻入	29,829	30,600	29,986	29,998	30,111	30,920	30,823	30,903	30,951	30,951	30,951	30,951	30,951	30,951	30,951	30,951
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収益的収入 (A)	113,626	114,495	102,598	103,955	112,365	115,698	101,818	102,456	97,791	93,835	96,014	92,844	90,441	88,842	87,854	86,464	
收益的 支出	営業費用	79,108	80,188	78,036	81,740	82,668	96,467	87,703	89,032	90,506	91,351	91,949	91,895	92,229	92,504	92,585	92,564
	職員給与費	9,828	8,704	7,673	6,116	5,214	8,856	7,313	7,034	6,907	7,065	7,435	7,151	7,118	7,136	7,181	7,204
	基本給	4,299	4,329	4,310	3,880	3,256	5,530	4,261	4,247	4,235	4,306	4,516	4,313	4,323	4,339	4,359	4,370
	その他	5,529	4,375	3,363	2,236	1,958	3,326	2,787	2,792	2,759	2,838	2,919	2,838	2,795	2,797	2,822	2,834
	経費	16,708	18,042	16,871	22,111	23,664	31,701	24,616	25,998	27,437	28,058	28,220	28,384	28,685	28,876	28,846	28,736
	動力費	367	328	0	504	0	0	168	136	163	94	113	136	130	128	121	127
	光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	修繕費	0	0	0	0	51	79	26	32	38	46	45	38	40	42	43	42
	委託料	5,478	5,616	4,372	7,263	9,743	15,044	8,492	9,073	10,022	10,580	10,749	9,881	10,162	10,382	10,454	10,429
	負担金	10,638	11,758	11,665	11,482	11,181	12,425	13,733	14,185	14,290	14,402	14,327	15,579	15,491	15,403	15,308	15,221
	その他	225	340	834	2,862	2,689	4,153	2,197	2,572	2,924	2,936	2,986	2,750	2,862	2,921	2,920	2,917
	減価償却費	52,572	53,442	53,492	53,513	53,790	55,910	55,774	56,000	56,162	56,228	56,294	56,360	56,426	56,492	56,558	56,624
	資産減耗費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	営業外費用	14,933	13,638	12,246	10,799	9,623	9,074	8,149	6,792	5,615	4,619	3,777	3,113	2,650	2,394	2,298	2,078
支払利息	14,933	13,638	12,246	10,799	9,623	9,074	8,149	6,792	5,615	4,619	3,777	3,113	2,650	2,394	2,298	2,078	
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
収益的支出 (B)	94,041	93,826	90,282	92,539	92,291	105,541	95,852	95,824	96,121	95,970	95,726	95,008	94,879	94,898	94,883	94,642	
経常損益 (A)-(B) (C)	19,585	20,669	12,316	11,416	20,074	10,157	5,966	6,632	1,670	△ 2,135	288	△ 2,164	△ 4,438	△ 6,056	△ 7,029	△ 8,178	
特別利益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別損失 (E)	427	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
純利益・純損失 (C)+(D)-(E)	19,158	20,669	12,316	11,416	20,074	10,157	5,966	6,632	1,670	△ 2,135	288	△ 2,164	△ 4,438	△ 6,056	△ 7,029	△ 8,178	
汚水処理費	40,313	40,974	38,440	36,728	36,212	50,615	45,969	45,955	46,098	46,025	45,908	45,564	45,502	45,511	45,504	45,389	
経費回収率 (%)	86.59%	80.66%	78.33%	77.27%	78.46%	55.95%	72.94%	86.66%	87.04%	87.85%	100.77%	101.00%	100.57%	99.98%	99.38%	99.06%	

◇農業集落排水事業（現状予測に基づく投資・財政計画に同じ）

（単位：千円）

区 分		年 度																	
		令和元年度 （ 決 算 ）	令和2年度 （ 決 算 ）	令和3年度 （ 決 算 ）	令和4年度 （ 決 算 ）	令和5年度 （ 決 算 ）	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度		
64	収益的 収入	営業収益	44,623	44,539	44,493	44,213	44,218	44,200	43,486	43,257	43,042	42,813	42,598	42,384	42,141	41,897	41,654	41,411	
		使用料収入	44,623	44,539	44,493	44,213	44,218	44,200	43,486	43,257	43,042	42,813	42,598	42,384	42,141	41,897	41,654	41,411	
		雨水処理負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		営業外収益	138,300	136,544	133,580	119,661	118,178	121,488	90,715	83,048	77,645	72,789	69,925	67,357	65,105	63,108	61,517	60,652	
		補助金	82,316	80,600	77,000	63,407	63,400	70,200	40,080	31,956	26,037	22,116	18,672	15,511	12,707	10,146	7,981	6,628	
		他会計補助金	82,316	80,600	77,000	63,407	63,400	70,200	40,080	31,956	26,037	22,116	18,672	15,511	12,707	10,146	7,981	6,628	
		その他補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		長期前受金戻入	55,813	55,278	56,204	56,207	54,723	51,285	50,406	50,950	51,513	50,568	51,138	51,709	52,279	52,848	53,418	53,903	
		その他	171	666	376	47	55	3	229	142	95	105	115	137	119	114	118	121	
		収益的収入 (A)	182,923	181,083	178,073	163,874	162,396	165,688	134,201	126,305	120,687	115,602	112,523	109,741	107,246	105,005	103,171	102,063	
		収益的 支出	営業費用	138,567	140,270	144,434	138,792	132,132	151,836	133,157	137,426	141,130	142,920	148,136	148,739	152,373	155,832	159,243	162,417
			職員給与費	8,071	6,169	4,615	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			基本給	3,727	2,839	2,919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	4,344		3,330	1,696	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
経費	42,407		46,828	51,712	50,698	46,300	71,325	53,906	55,337	56,068	57,153	59,344	56,925	57,534	57,979	58,365	58,610		
動力費	12,267		11,677	11,989	15,531	12,613	19,430	14,390	14,939	15,534	15,535	16,125	15,458	15,673	15,822	15,880	15,950		
光熱水費	474		312	435	0	0	151	118	54	65	78	94	83	76	80	80			
修繕費	2,801		5,536	9,951	4,817	5,564	8,571	6,957	7,244	6,697	7,077	7,382	7,142	7,179	7,166	7,261	7,298		
委託料	24,453		26,691	26,154	24,537	24,928	38,402	28,424	28,774	29,303	30,266	31,344	29,918	30,220	30,512	30,757	30,856		
負担金	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
その他	2,412		2,612	3,183	5,813	3,195	4,922	3,984	4,262	4,480	4,210	4,415	4,313	4,379	4,403	4,387	4,423		
減価償却費	88,089		87,273	88,107	88,094	85,832	80,511	79,251	82,089	85,062	85,767	88,792	91,814	94,839	97,853	100,878	103,807		
資産減耗費	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営業外費用	19,911		18,124	15,788	13,216	10,959	8,875	7,039	5,326	4,124	3,426	2,823	2,256	1,736	1,268	887	682		
支払利息	19,736	17,622	15,447	13,216	10,959	8,802	6,854	5,205	4,047	3,334	2,712	2,138	1,631	1,166	780	572			
その他	175	502	341	0	0	73	185	121	77	92	111	118	105	102	107	110			
収益的支出 (B)	158,478	158,394	160,222	152,008	143,091	160,711	140,196	142,752	145,254	146,346	150,959	150,995	154,109	157,100	160,130	163,099			
経常損益 (A)-(B) (C)	24,445	22,689	17,851	11,866	19,305	4,977	△ 5,995	△ 16,447	△ 24,567	△ 30,744	△ 38,436	△ 41,254	△ 46,863	△ 52,095	△ 56,959	△ 61,036			
特別利益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
特別損失 (E)	1,270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
純利益・純損失 (C)+(D)-(E)	23,175	22,689	17,851	11,866	19,305	4,977	△ 5,995	△ 16,447	△ 24,567	△ 30,744	△ 38,436	△ 41,254	△ 46,863	△ 52,095	△ 56,959	△ 61,036			
汚水処理費	93,167	53,435	56,604	54,078	46,236	70,267	61,297	62,415	63,509	63,986	66,003	66,019	67,380	68,688	70,013	71,311			
経費回収率 (%)	47.90%	83.35%	78.60%	81.76%	95.64%	62.90%	70.94%	69.31%	67.77%	66.91%	64.54%	64.20%	62.54%	61.00%	59.49%	58.07%			

■収益的収支 シミュレーションパターン②で使用料改定に基づく投資・財政計画

令和8（2026）年度に下水道使用料を25%改定 更に令和11（2029）年度に下水道使用料を20%改定 基準外繰入金を計画年度で0になるように減算

◇蓮田市下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業・農業集落排水事業 3事業の合計]

(単位：千円)

年度		令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度	
		(決算)																
65 収益的 収支	収益的 収入	営業収益	615,376	628,272	611,085	598,703	595,525	586,680	590,738	720,815	724,543	720,988	840,247	833,155	826,794	820,026	814,219	808,446
		使用料収入	562,066	572,350	561,209	549,251	547,085	545,378	542,653	673,297	677,688	675,320	797,913	793,595	788,829	784,063	779,275	774,529
		雨水処理負担金	53,156	55,800	49,600	49,360	48,200	41,300	47,939	47,367	46,729	45,535	42,222	39,427	37,834	35,836	34,817	33,791
		その他	154	122	276	92	240	2	146	151	126	133	112	133	131	127	127	126
		営業外収益	647,941	630,941	577,471	575,283	612,370	628,994	549,188	530,810	517,625	500,468	483,865	467,227	448,949	420,949	407,085	393,424
		補助金	329,956	313,100	259,500	255,880	289,250	305,800	227,180	203,585	183,662	166,921	145,190	126,839	108,944	93,307	78,606	64,441
		他会計補助金	329,956	313,100	259,500	254,380	288,900	305,800	227,180	203,585	183,662	166,921	145,190	126,839	108,944	93,307	78,606	64,441
		その他補助金	0	0	0	1,500	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		長期前受金戻入	317,724	317,140	317,415	319,213	323,035	323,185	321,700	326,995	333,799	333,388	338,501	340,181	339,818	327,464	328,298	328,797
		その他	261	701	556	190	85	9	308	230	164	159	174	207	187	178	181	186
	収益的収入 (A)	1,263,317	1,259,213	1,188,556	1,173,986	1,207,895	1,215,674	1,139,926	1,251,625	1,242,168	1,221,456	1,324,112	1,300,382	1,275,743	1,240,975	1,221,304	1,201,870	
	収益的 支出	営業費用	1,025,001	1,034,174	1,012,767	1,033,835	1,011,340	1,129,769	1,043,132	1,059,805	1,084,404	1,094,842	1,108,644	1,118,724	1,118,020	1,107,031	1,108,230	1,104,690
		職員給与費	43,387	40,983	35,312	30,583	26,071	44,281	33,289	32,984	33,442	34,014	35,602	33,866	33,982	34,182	34,329	34,392
		基本給	20,921	20,156	20,162	19,401	16,280	27,651	19,578	20,030	20,588	20,826	21,735	20,551	20,746	20,890	20,949	20,974
		その他	22,466	20,827	15,150	11,182	9,791	16,630	13,711	12,954	12,854	13,188	13,867	13,315	13,236	13,292	13,380	13,418
		経費	330,906	346,273	333,651	349,119	343,086	450,135	378,837	385,744	394,760	399,031	404,235	412,339	413,796	414,800	414,727	413,921
		動力費	15,522	14,643	14,767	18,540	15,175	23,386	17,475	18,048	18,709	18,744	19,465	18,673	18,915	19,090	19,167	19,253
		光熱水費	593	381	544	69	78	120	241	212	145	161	177	189	179	172	177	181
		修繕費	12,122	19,105	15,092	16,077	5,957	9,178	13,213	12,023	11,403	10,459	11,368	11,810	11,526	11,426	11,431	11,627
委託料		92,363	99,661	92,699	102,303	117,118	180,749	119,692	123,738	130,007	135,604	139,338	130,972	133,251	135,173	136,216	136,340	
負担金		196,930	198,440	193,640	188,426	183,599	204,040	206,304	208,221	209,661	209,001	208,037	226,221	224,933	223,645	222,351	221,069	
その他		13,376	14,043	16,909	23,704	21,159	32,662	21,912	23,502	24,835	25,062	25,850	24,474	24,992	25,294	25,385	25,451	
減価償却費		650,708	646,794	643,804	643,610	642,183	635,353	631,006	641,077	656,202	661,797	668,807	672,519	670,242	658,049	659,174	656,377	
資産減耗費		0	124	0	10,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営業外費用		139,775	126,454	112,860	100,628	88,661	79,139	70,105	66,910	65,124	64,482	59,349	56,539	53,387	51,602	50,087	48,849	
支払利息	138,571	124,944	111,332	99,275	88,661	78,975	69,185	66,109	64,469	63,969	58,732	55,831	52,721	50,963	49,452	48,189		
その他	1,204	1,510	1,528	1,353	0	164	920	801	655	513	617	708	666	639	635	660		
収益的支出 (B)	1,164,776	1,160,628	1,125,627	1,134,463	1,100,001	1,208,908	1,113,237	1,126,715	1,149,528	1,159,324	1,167,993	1,175,263	1,171,407	1,158,633	1,158,317	1,153,539		
経常損益 (A)-(B) (C)	98,541	98,585	62,929	39,523	107,894	6,766	26,689	124,910	92,640	62,132	156,119	125,119	104,336	82,342	62,987	48,331		
特別利益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特別損失 (E)	5,018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
純利益・純損失 (C)+(D)-(E)	93,523	98,585	62,929	39,523	107,894	6,766	26,689	124,910	92,640	62,132	156,119	125,119	104,336	82,342	62,987	48,331		
汚水処理費	732,455	770,350	744,496	723,386	720,821	797,202	736,616	745,576	761,172	767,930	772,915	778,292	774,683	764,676	763,604	759,401		
経費回収率 (%)	76.74%	74.30%	75.38%	75.93%	75.90%	68.41%	73.67%	90.31%	89.03%	87.94%	103.23%	101.97%	101.83%	102.54%	102.05%	101.99%		

◇下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業 2事業の合計]

(単位：千円)

区 分		年 度															
		令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
66 収益的 収入	営業収益	570,753	583,733	566,592	554,490	551,307	542,480	547,252	677,558	681,501	678,175	797,649	790,771	784,653	778,129	772,565	767,035
	使用料収入	517,443	527,811	516,716	505,038	502,867	501,178	499,167	630,040	634,646	632,507	755,315	751,211	746,688	742,166	737,621	733,118
	雨水処理負担金	53,156	55,800	49,600	49,360	48,200	41,300	47,939	47,367	46,729	45,535	42,222	39,427	37,834	35,836	34,817	33,791
	その他	154	122	276	92	240	2	146	151	126	133	112	133	131	127	127	126
	営業外収益	509,641	494,397	443,891	455,622	494,192	507,506	458,473	447,882	440,328	428,352	415,026	401,447	385,983	360,606	349,017	336,956
	補助金	247,640	232,500	182,500	192,473	225,850	235,600	187,100	171,749	157,973	145,478	127,604	112,905	98,376	85,926	74,074	61,997
	他会計補助金	247,640	232,500	182,500	190,973	225,500	235,600	187,100	171,749	157,973	145,478	127,604	112,905	98,376	85,926	74,074	61,997
	その他補助金	0	0	0	1,500	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	長期前受金戻入	261,911	261,862	261,211	263,006	268,312	271,900	271,294	276,045	282,286	282,820	287,363	288,472	287,539	274,616	274,880	274,894
	その他	90	35	180	143	30	6	79	88	69	54	59	70	68	64	63	65
収益的収入 (A)	1,080,394	1,078,130	1,010,483	1,010,112	1,045,499	1,049,986	1,005,725	1,125,440	1,121,829	1,106,527	1,212,675	1,192,218	1,170,636	1,138,735	1,121,582	1,103,991	
66 収益的 支出	営業費用	886,434	893,904	868,333	895,043	879,208	977,933	909,975	922,379	943,274	951,922	960,508	969,985	965,647	951,199	948,987	942,273
	職員給与費	35,316	34,814	30,697	30,583	26,071	44,281	33,289	32,984	33,442	34,014	35,602	33,866	33,982	34,182	34,329	34,392
	基本給	17,194	17,317	17,243	19,401	16,280	27,651	19,578	20,030	20,588	20,826	21,735	20,551	20,746	20,890	20,949	20,974
	その他	18,122	17,497	13,454	11,182	9,791	16,630	13,711	12,954	12,854	13,188	13,315	13,236	13,315	13,292	13,380	13,418
	経費	288,499	299,445	281,939	298,421	296,786	378,810	324,931	330,407	338,692	341,878	344,891	355,414	356,262	356,821	356,362	355,311
	動力費	3,255	2,966	2,778	3,009	2,562	3,956	3,085	3,109	3,175	3,209	3,340	3,215	3,242	3,268	3,287	3,303
	光熱水費	119	69	109	69	78	120	90	94	91	96	99	95	96	96	97	98
	修繕費	9,321	13,569	5,141	11,260	393	607	6,256	4,779	4,706	3,382	3,986	4,668	4,347	4,260	4,170	4,329
	委託料	67,910	72,970	66,545	77,766	92,190	142,347	91,268	94,964	100,704	105,338	107,994	101,054	103,031	104,661	105,459	105,484
	負担金	196,930	198,440	193,640	188,426	183,599	204,040	206,304	208,221	209,661	209,001	208,037	226,221	224,933	223,645	222,351	221,069
	その他	10,964	11,431	13,726	17,891	17,964	27,740	17,928	19,240	20,355	20,852	21,435	20,161	19,240	20,613	20,891	20,998
	減価償却費	562,619	559,521	555,697	555,516	556,351	554,842	551,755	558,988	571,140	576,030	580,015	580,705	575,403	560,196	558,296	552,570
	資産減耗費	0	124	0	10,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
営業外費用	119,864	108,330	97,072	87,412	77,702	70,264	63,066	61,584	61,000	61,056	56,526	54,283	51,651	50,334	49,200	48,167	
支払利息	118,835	107,322	95,885	86,059	77,702	70,173	62,331	60,904	60,422	60,635	56,020	53,693	51,090	49,797	48,672	47,617	
その他	1,029	1,008	1,187	1,353	0	91	735	680	578	421	506	590	561	537	528	550	
収益的支出 (B)	1,006,298	1,002,234	965,405	982,455	956,910	1,048,197	973,041	983,963	1,004,274	1,012,978	1,017,034	1,024,268	1,017,298	1,001,533	998,187	990,440	
経常損益 (A)-(B) (C)	74,096	75,896	45,078	27,657	88,589	1,789	32,684	141,477	117,555	93,549	195,641	167,950	153,338	137,202	123,395	113,551	
特別利益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別損失 (E)	3,748	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
純利益・純損失 (C)+(D)-(E)	70,348	75,896	45,078	27,657	88,589	1,789	32,684	141,477	117,555	93,549	195,641	167,950	153,338	137,202	123,395	113,551	
汚水処理費	639,288	716,915	687,892	669,308	674,585	726,935	675,319	683,162	697,663	703,944	706,912	712,273	707,303	695,988	693,591	688,090	
経費回収率 (%)	80.94%	73.62%	75.12%	75.46%	74.54%	68.94%	73.92%	92.22%	90.97%	89.85%	106.85%	105.47%	105.57%	106.63%	106.35%	106.54%	

1回目 改定

2回目 改定

◇公共下水道事業

(単位：千円)

区 分		年 度																
		令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度	
收益的 收入	営業収益	535,824	550,664	536,442	526,097	522,857	514,163	513,701	634,245	637,871	634,204	745,163	738,554	732,730	726,502	721,255	716,019	
	使用料収入	482,537	494,760	486,607	476,659	474,454	472,861	465,638	586,750	591,035	588,556	702,846	699,014	694,785	690,558	686,330	682,121	
	雨水処理負担金	53,156	55,800	49,600	49,360	48,200	41,300	47,939	47,367	46,729	45,535	42,222	39,427	37,834	35,836	34,817	33,791	
	その他	131	104	235	78	203	2	124	128	107	113	95	113	111	108	108	107	
	営業外収益	430,944	412,971	371,443	380,060	410,277	420,125	390,206	385,359	382,917	375,435	366,036	355,728	342,795	319,186	308,777	298,352	
	補助金	198,772	181,674	140,038	146,909	172,046	179,139	149,656	140,129	131,513	123,512	109,565	98,137	86,139	75,457	64,785	54,344	
	他会計補助金	198,772	181,674	140,038	145,409	171,696	179,139	149,656	140,129	131,513	123,512	109,565	98,137	86,139	75,457	64,785	54,344	
	その他補助金	0	0	0	1,500	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	長期前受金戻入	232,082	231,262	231,225	233,008	238,201	240,980	240,471	245,142	251,335	251,869	256,412	257,521	256,588	243,665	243,929	243,943	
	その他	90	35	180	143	30	6	79	88	69	54	59	70	68	64	63	65	
	収益的収入 (A)	966,768	963,635	907,885	906,157	933,134	934,288	903,907	1,019,604	1,020,788	1,009,639	1,111,199	1,094,282	1,075,525	1,045,688	1,030,032	1,014,371	
	收益的 支出	営業費用	807,326	813,716	790,297	813,303	796,540	881,466	822,272	833,347	852,768	860,571	868,559	878,090	873,418	858,695	856,402	849,709
		職員給与費	25,488	26,110	23,024	24,467	20,857	35,425	25,976	25,950	26,535	26,949	28,167	26,715	26,864	27,046	27,148	27,188
		基本給	12,895	12,988	12,933	15,521	13,024	22,121	15,317	15,783	16,353	16,520	17,219	16,238	16,423	16,551	16,590	16,604
その他		12,593	13,122	10,091	8,946	7,833	13,304	10,659	10,167	10,182	10,429	10,477	10,441	10,182	10,495	10,588	10,584	
経費		271,791	281,403	265,068	276,310	273,122	347,109	300,315	304,409	311,255	313,820	316,671	327,030	327,577	327,945	327,516	326,575	
動力費		2,888	2,638	2,778	2,505	2,562	3,956	2,917	2,973	3,012	3,115	3,227	3,079	3,112	3,140	3,166	3,176	
光熱水費		119	69	109	69	78	120	90	94	91	96	99	95	96	96	97	98	
修繕費		9,321	13,569	5,141	11,260	342	528	6,230	4,747	4,668	3,336	3,941	4,630	4,307	4,218	4,127	4,287	
委託料		62,432	67,354	62,173	70,503	82,447	127,303	82,776	85,891	90,682	94,758	97,245	91,173	92,869	94,279	95,005	95,055	
負担金		186,292	186,682	181,975	176,944	172,418	191,615	192,571	194,036	195,371	194,599	193,710	210,642	209,442	208,242	207,043	205,848	
その他		10,739	11,091	12,892	15,029	15,275	23,587	15,731	16,668	17,431	17,916	18,449	17,411	17,751	17,970	18,078	18,111	
減価償却費		510,047	506,079	502,205	502,003	502,561	498,932	495,981	502,988	514,978	519,802	523,721	524,345	518,977	503,704	501,738	495,946	
資産減耗費		0	124	0	10,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営業外費用		104,931	94,692	84,826	76,613	68,079	61,190	54,917	54,792	55,385	56,437	52,749	51,170	49,001	47,940	46,902	46,089	
支払利息	103,902	93,684	83,639	75,260	68,079	61,099	54,182	54,112	54,807	56,016	52,243	50,580	48,440	47,403	46,374	45,539		
その他	1,029	1,008	1,187	1,353	0	91	735	680	578	421	506	590	561	537	528	550		
収益的支出 (B)	912,257	908,408	875,123	889,916	864,619	942,656	877,189	888,139	908,153	917,008	921,308	929,260	922,419	906,635	903,304	895,798		
経常損益 (A)-(B) (C)	54,511	55,227	32,762	16,241	68,515	△ 8,368	26,718	131,465	112,635	92,631	189,891	165,022	153,106	139,053	126,728	118,573		
特別利益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特別損失 (E)	3,321	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
純利益・純損失 (C)+(D)-(E)	51,190	55,227	32,762	16,241	68,515	△ 8,368	26,718	131,465	112,635	92,631	189,891	165,022	153,106	139,053	126,728	118,573		
汚水処理費	598,975	675,941	649,452	632,580	638,373	676,320	629,350	637,206	651,565	657,919	661,004	666,709	661,801	650,476	648,086	642,701		
経費回収率 (%)	80.56%	73.20%	74.93%	75.35%	74.32%	69.92%	73.99%	92.08%	90.71%	89.46%	106.33%	104.85%	104.98%	106.16%	105.90%	106.13%		

◇特定環境保全公共下水道事業

(単位：千円)

年度 区分		令和元年度	令和2年度	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	1回目改定		2回目改定							
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)			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	令和14年度	令和15年度	令和16年度	
68 收益的 收入	営業収益	34,929	33,069	30,150	28,393	28,450	28,317	33,551	43,313	43,630	43,971	52,486	52,217	51,923	51,627	51,310	51,016	
	使用料収入	34,906	33,051	30,109	28,379	28,413	28,317	33,529	43,290	43,611	43,951	52,469	52,197	51,903	51,608	51,291	50,997	
	雨水処理負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他	23	18	41	14	37	0	22	23	19	20	17	20	20	19	19	19	
	営業外収益	78,697	81,426	72,448	75,562	83,915	87,381	68,267	62,523	57,411	52,917	48,990	45,719	43,188	41,420	40,240	38,604	
	補助金	48,868	50,826	42,462	45,564	53,804	56,461	37,444	31,620	26,460	21,966	18,039	14,768	12,237	10,469	9,289	7,653	
	他会計補助金	48,868	50,826	42,462	45,564	53,804	56,461	37,444	31,620	26,460	21,966	18,039	14,768	12,237	10,469	9,289	7,653	
	その他補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	長期前受金戻入	29,829	30,600	29,986	29,998	30,111	30,920	30,823	30,903	30,951	30,951	30,951	30,951	30,951	30,951	30,951	30,951	
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収益的収入 (A)	113,626	114,495	102,598	103,955	112,365	115,698	101,818	105,836	101,041	96,888	101,476	97,936	95,111	93,047	91,550	89,620	
	68 收益的 支出	営業費用	79,108	80,188	78,036	81,740	82,668	96,467	87,703	89,032	90,506	91,351	91,949	91,895	92,229	92,504	92,585	92,564
		職員給与費	9,828	8,704	7,673	6,116	5,214	8,856	7,313	7,034	6,907	7,065	7,435	7,151	7,118	7,136	7,181	7,204
		基本給	4,299	4,329	4,310	3,880	3,256	5,530	4,261	4,247	4,235	4,306	4,516	4,313	4,323	4,339	4,359	4,370
		その他	5,529	4,375	3,363	2,236	1,958	3,326	2,787	2,787	2,759	2,759	2,838	2,795	2,797	2,822	2,834	
		経費	16,708	18,042	16,871	22,111	23,664	31,701	24,616	25,998	27,437	28,058	28,220	28,384	28,685	28,876	28,846	28,736
動力費		367	328	0	504	0	0	168	136	163	94	113	136	130	128	121	127	
光熱水費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
修繕費		0	0	0	0	51	79	26	32	38	46	45	38	40	42	43	42	
委託料		5,478	5,616	4,372	7,263	9,743	15,044	8,492	9,073	10,022	10,580	10,749	9,881	10,162	10,382	10,454	10,429	
負担金		10,638	11,758	11,665	11,482	11,181	12,425	13,733	14,185	14,290	14,402	14,327	15,579	15,491	15,403	15,308	15,221	
その他		225	340	834	2,862	2,689	4,153	2,197	2,572	2,924	2,936	2,986	2,750	2,862	2,921	2,920	2,917	
減価償却費		52,572	53,442	53,492	53,513	53,790	55,910	55,774	56,000	56,162	56,228	56,294	56,360	56,426	56,492	56,558	56,624	
資産減耗費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
営業外費用		14,933	13,638	12,246	10,799	9,623	9,074	8,149	6,792	5,615	4,619	3,777	3,113	2,650	2,394	2,298	2,078	
支払利息		14,933	13,638	12,246	10,799	9,623	9,074	8,149	6,792	5,615	4,619	3,777	3,113	2,650	2,394	2,298	2,078	
その他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
収益的支出 (B)	94,041	93,826	90,282	92,539	92,291	105,541	95,852	95,824	96,121	95,970	95,726	95,008	94,879	94,898	94,883	94,642		
経常損益 (A)-(B) (C)	19,585	20,669	12,316	11,416	20,074	10,157	5,966	10,012	4,920	918	5,750	2,928	232	△ 1,851	△ 3,333	△ 5,022		
特別利益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特別損失 (E)	427	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
純利益・純損失 (C)+(D)-(E)	19,158	20,669	12,316	11,416	20,074	10,157	5,966	10,012	4,920	918	5,750	2,928	232	△ 1,851	△ 3,333	△ 5,022		
汚水処理費	40,313	40,974	38,440	36,728	36,212	50,615	45,969	45,955	46,098	46,025	45,908	45,564	45,502	45,511	45,504	45,389		
経費回収率 (%)	86.59%	80.66%	78.33%	77.27%	78.46%	55.95%	72.94%	94.20%	94.61%	95.49%	114.29%	114.56%	114.07%	113.40%	112.72%	112.36%		

◇農業集落排水事業

(単位：千円)

区 分		年 度																	
		令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度		
69	収益的 収入	営業収益	44,623	44,539	44,493	44,213	44,218	44,200	43,486	43,257	43,042	42,813	42,598	42,384	42,141	41,897	41,654	41,411	
		使用料収入	44,623	44,539	44,493	44,213	44,218	44,200	43,486	43,257	43,042	42,813	42,598	42,384	42,141	41,897	41,654	41,411	
		雨水処理負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		営業外収益	138,300	136,544	133,580	119,661	118,178	121,488	90,715	82,928	77,297	72,116	68,839	65,780	62,966	60,343	58,068	56,468	
		補助金	82,316	80,600	77,000	63,407	63,400	70,200	40,080	31,836	25,689	21,443	17,586	13,934	10,568	7,381	4,532	2,444	
		他会計補助金	82,316	80,600	77,000	63,407	63,400	70,200	40,080	31,836	25,689	21,443	17,586	13,934	10,568	7,381	4,532	2,444	
		その他補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		長期前受金戻入	55,813	55,278	56,204	56,207	54,723	51,285	50,406	50,950	51,513	50,568	51,138	51,709	52,279	52,848	53,418	53,903	
		その他	171	666	376	47	55	3	229	142	95	105	115	137	119	114	118	121	
		収益的収入 (A)	182,923	181,083	178,073	163,874	162,396	165,688	134,201	126,185	120,339	114,929	111,437	108,164	105,107	102,240	99,722	97,879	
		収益的 支出	営業費用	138,567	140,270	144,434	138,792	132,132	151,836	133,157	137,426	141,130	142,920	148,136	148,739	152,373	155,832	159,243	162,417
			職員給与費	8,071	6,169	4,615	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			基本給	3,727	2,839	2,919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			その他	4,344	3,330	1,696	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経費	42,407		46,828	51,712	50,698	46,300	71,325	53,906	55,337	56,068	57,153	59,344	56,925	57,534	57,979	58,365	58,610		
動力費	12,267		11,677	11,989	15,531	12,613	19,430	14,390	14,939	15,534	15,535	16,125	15,458	15,673	15,822	15,880	15,950		
光熱水費	474		312	435	0	0	151	118	54	65	78	94	83	76	80	80			
修繕費	2,801		5,536	9,951	4,817	5,564	8,571	6,957	7,244	6,697	7,077	7,382	7,142	7,179	7,166	7,261	7,298		
委託料	24,453		26,691	26,154	24,537	24,928	38,402	28,424	28,774	29,303	30,266	31,344	29,918	30,220	30,512	30,757	30,856		
負担金	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
その他	2,412		2,612	3,183	5,813	3,195	4,922	3,984	4,262	4,480	4,210	4,415	4,313	4,379	4,403	4,387	4,423		
減価償却費	88,089		87,273	88,107	88,094	85,832	80,511	79,251	82,089	85,062	85,767	88,792	91,814	94,839	97,853	100,878	103,807		
資産減耗費	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営業外費用	19,911		18,124	15,788	13,216	10,959	8,875	7,039	5,326	4,124	3,426	2,823	2,256	1,736	1,268	887	682		
支払利息	19,736		17,622	15,447	13,216	10,959	8,802	6,854	5,205	4,047	3,334	2,712	2,138	1,631	1,166	780	572		
その他	175	502	341	0	0	73	185	121	77	92	111	118	105	102	107	110			
収益的支出 (B)	158,478	158,394	160,222	152,008	143,091	160,711	140,196	142,752	145,254	146,346	150,959	150,995	154,109	157,100	160,130	163,099			
経常損益 (A)-(B) (C)	24,445	22,689	17,851	11,866	19,305	4,977	△ 5,995	△ 16,567	△ 24,915	△ 31,417	△ 39,522	△ 42,831	△ 49,002	△ 54,860	△ 60,408	△ 65,220			
特別利益 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
特別損失 (E)	1,270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
純利益・純損失 (C)+(D)-(E)	23,175	22,689	17,851	11,866	19,305	4,977	△ 5,995	△ 16,567	△ 24,915	△ 31,417	△ 39,522	△ 42,831	△ 49,002	△ 54,860	△ 60,408	△ 65,220			
汚水処理費	93,167	53,435	56,604	54,078	46,236	70,267	61,297	62,415	63,509	63,986	66,003	66,019	67,380	68,688	70,013	71,311			
経費回収率 (%)	47.90%	83.35%	78.60%	81.76%	95.64%	62.90%	70.94%	69.31%	67.77%	66.91%	64.54%	64.20%	62.54%	61.00%	59.49%	58.07%			

■資本的収支 シミュレーションパターン②で使用料改定に基づく投資・財政計画

令和8（2026）年度に下水道使用料を25%改定 更に令和11（2029）年度に下水道使用料を20%改定 基準外繰入金を計画年度で0になるように減算

◇蓮田市下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業・農業集落排水事業 3事業の合計]

(単位：千円)

区分		年度															
		令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
資本的 収支	企業債	260,000	251,300	391,500	220,100	270,400	289,400	542,900	552,300	554,000	227,500	260,100	233,100	286,200	262,900	250,900	242,400
	建設改良のための企業債	110,000	101,300	241,500	70,100	120,400	139,400	392,900	402,300	404,000	77,500	110,100	110,500	177,600	177,600	177,600	177,700
	資本費平準化債	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	122,600	108,600	85,300	73,300	64,700
	他会計補助金	375,888	251,100	270,900	280,410	252,900	292,900	267,042	240,786	214,426	187,584	159,378	131,445	104,510	77,174	50,625	24,058
	国・都道府県補助金	6,000	4,400	8,590	1,000	24,600	28,200	51,660	100,210	147,910	138,410	96,910	96,910	171,910	171,910	171,910	171,910
	工事負担金	7,120	8,723	2,139	3,844	6,600	11,442	4,020	90,452	82,925	73,772	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	649,008	515,523	673,129	505,354	554,500	621,942	865,622	983,748	999,261	627,266	520,408	465,475	566,640	516,004	477,455	442,388
	前年度同意等債で今年度収入分	0	34,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的収入 (A)	649,008	481,123	673,129	505,354	554,500	621,942	865,622	983,748	999,261	627,266	520,408	465,475	566,640	516,004	477,455	442,388
建設改良費	187,136	121,760	316,211	171,775	335,633	381,509	656,987	709,905	754,030	347,534	264,730	265,054	414,659	414,654	414,726	414,765	
企業債償還金	673,432	664,761	671,704	678,384	672,930	668,378	660,254	638,549	598,291	567,852	524,632	478,068	448,612	411,017	392,977	376,263	
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的支出 (B)	860,568	786,521	987,915	850,159	1,008,563	1,049,887	1,317,241	1,348,454	1,352,321	915,386	789,362	743,122	863,271	825,671	807,703	791,028	
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (B)-(A)=(C)	211,560	305,398	314,786	344,805	454,063	427,945	451,619	364,706	353,060	288,120	268,954	277,647	296,631	309,667	330,248	348,640	
補填 財源	損益勘定留保資金	35,470	305,398	299,334	342,808	443,928	298,142	295,807	299,999	291,068	280,370	257,944	266,597	278,871	291,907	309,906	311,688
	利益剰余金処分額	0	0	0	0	0	114,477	116,522	24,477	21,592	0	0	0	0	2,582	19,182	
	繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	141,690	0	15,452	1,997	10,135	15,326	39,290	40,230	40,400	7,750	11,010	11,050	17,760	17,760	17,760	17,770
補填財源合計 (D)	177,160	305,398	314,786	344,805	454,063	427,945	451,619	364,706	353,060	288,120	268,954	277,647	296,631	309,667	330,248	348,640	
補填財源不足額 (C)-(D)=(E)	34,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
企業債残高	7,198,388	6,784,926	6,504,723	6,046,440	5,643,908	5,266,908	5,149,554	5,063,305	5,019,014	4,678,662	4,414,130	4,169,162	4,006,750	3,858,633	3,716,556	3,582,693	

◇下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業 2事業の合計]

(単位：千円)



年度		令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
資本的 収入	企業債	260,000	251,300	391,500	220,100	270,400	289,400	542,900	552,300	554,000	227,500	260,100	233,100	286,200	262,900	250,900	242,400
	建設改良のための企業債	110,000	101,300	241,500	70,100	120,400	139,400	392,900	402,300	404,000	77,500	110,100	110,500	177,600	177,600	177,600	177,700
	資本費平準化債	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	122,600	108,600	85,300	73,300	64,700
	他会計補助金	313,204	207,700	210,300	213,150	183,960	182,900	168,042	152,786	137,426	121,584	104,378	87,445	71,510	55,174	39,625	24,058
	国・都道府県補助金	0	4,400	1,800	1,000	21,400	10,000	40,250	88,800	136,500	127,000	85,500	85,500	160,500	160,500	160,500	160,500
	工事負担金	6,682	7,233	1,146	3,150	4,585	10,273	0	86,432	78,905	69,752	0	0	0	0	0	0
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	579,886	470,633	604,746	437,400	480,345	492,573	751,192	880,318	906,831	545,836	449,978	406,045	518,210	478,574	451,025	426,958
	前年度同意等債で今年度収入分	0	34,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的収入 (A)	579,886	436,233	604,746	437,400	480,345	492,573	751,192	880,318	906,831	545,836	449,978	406,045	518,210	478,574	451,025	426,958
資本的 支出	建設改良費	169,255	99,062	294,393	165,346	319,733	295,181	596,487	649,405	693,530	287,034	204,230	204,554	354,159	354,154	354,226	354,265
	企業債償還金	593,477	582,692	587,460	592,445	586,856	588,180	590,746	578,563	560,742	536,074	493,937	451,607	424,681	391,139	377,005	362,684
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的支出 (B)	762,732	681,754	881,853	757,791	906,589	883,361	1,187,233	1,227,968	1,254,272	823,108	698,167	656,161	778,840	745,293	731,231	716,949
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (B)-(A)=(C)	182,846	245,521	277,107	320,391	426,244	390,788	436,041	347,650	347,441	277,272	248,189	250,116	260,630	266,719	280,206	289,991	
補填 財源	損益勘定留保資金	29,598	245,521	261,655	318,394	416,109	268,916	280,229	282,943	285,449	269,522	237,179	239,066	242,870	248,959	262,446	261,784
	利益剰余金処分額	0	0	0	0	0	106,546	116,522	24,477	21,592	0	0	0	0	0	0	10,437
	繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	118,848	0	15,452	1,997	10,135	15,326	39,290	40,230	40,400	7,750	11,010	11,050	17,760	17,760	17,760	17,770
	補填財源合計 (D)	148,446	245,521	277,107	320,391	426,244	390,788	436,041	347,650	347,441	277,272	248,189	250,116	260,630	266,719	280,206	289,991
補填財源不足額 (C)-(D)=(E)	34,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
企業債残高	6,439,957	6,108,565	5,912,605	5,540,261	5,223,804	4,927,001	4,879,155	4,852,892	4,846,150	4,537,576	4,303,739	4,085,232	3,946,751	3,818,512	3,692,407	3,572,123	

◇公共下水道事業

(単位：千円)



72

年度 区分		令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)											
資本的 収入	企業債	259,200	215,300	391,000	211,000	199,800	238,600	536,000	546,900	550,700	224,200	256,800	229,800	282,900	259,600	247,600	239,100
	建設改良のための企業債	109,200	65,300	241,000	61,000	49,800	88,600	386,000	396,900	400,700	74,200	106,800	107,200	174,300	174,300	174,300	174,400
	資本費平準化債	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	122,600	108,600	85,300	73,300	64,700
	他会計補助金	246,231	139,295	140,441	141,409	122,039	121,650	112,917	103,786	94,551	84,834	73,753	62,945	53,135	42,924	33,500	24,058
	国・都道府県補助金	0	4,400	1,800	1,000	1,500	0	36,250	86,400	136,500	127,000	85,500	85,500	160,500	160,500	160,500	160,500
	工事負担金	6,682	7,233	1,146	3,150	4,585	10,273	0	86,432	78,905	69,752	0	0	0	0	0	0
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	512,113	366,228	534,387	356,559	327,924	370,523	685,167	823,518	860,656	505,786	416,053	378,245	496,535	463,024	441,600	423,658
	前年度同意等債で今年度収入分	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的収入 (A)	512,113	366,228	534,387	356,559	327,924	370,523	685,167	823,518	860,656	505,786	416,053	378,245	496,535	463,024	441,600	423,658
資本的 支出	建設改良費	130,345	97,181	293,178	145,862	199,377	234,351	585,187	641,305	690,230	283,734	200,930	201,254	350,859	350,854	350,926	350,965
	企業債償還金	526,504	514,287	517,601	520,704	513,757	510,913	510,612	503,936	495,731	480,452	445,194	413,932	397,300	374,792	363,815	352,573
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的支出 (B)	656,849	611,468	810,779	666,566	713,134	745,264	1,095,799	1,145,241	1,185,961	764,186	646,124	615,186	748,159	725,646	714,741	703,538
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (B)-(A)=(C)	144,736	245,240	276,392	310,007	385,210	374,741	410,632	321,723	325,305	258,400	230,071	236,941	251,624	262,622	273,141	279,880	
補填 財源	損益勘定留保資金	29,598	245,240	260,940	308,010	375,075	257,952	255,510	257,846	263,643	250,980	219,391	226,221	234,194	245,192	255,711	252,003
	利益剰余金処分額	0	0	0	0	0	106,546	116,522	24,187	21,592	0	0	0	0	0	0	10,437
	繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	115,138	0	15,452	1,997	10,135	10,243	38,600	39,690	40,070	7,420	10,680	10,720	17,430	17,430	17,430	17,440
	補填財源合計 (D)	144,736	245,240	276,392	310,007	385,210	374,741	410,632	321,723	325,305	258,400	230,071	236,941	251,624	262,622	273,141	279,880
補填財源不足額 (C)-(D)=(E)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
企業債残高	5,634,428	5,335,440	5,208,840	4,899,136	4,585,178	4,315,077	4,340,465	4,383,429	4,438,398	4,182,146	3,993,752	3,809,620	3,695,220	3,580,028	3,463,813	3,350,340	

◇特定環境保全公共下水道事業

(単位：千円)



73

年度 区分		令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)															
資本的 収入	企業債	800	36,000	500	9,100	70,600	50,800	6,900	5,400	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300
	建設改良のための企業債	800	36,000	500	9,100	70,600	50,800	6,900	5,400	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300
	資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	66,973	68,405	69,859	71,741	61,921	61,250	55,125	49,000	42,875	36,750	30,625	24,500	18,375	12,250	6,125	0
	国・都道府県補助金	0	0	0	0	19,900	10,000	4,000	2,400	0	0	0	0	0	0	0	0
	工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	67,773	104,405	70,359	80,841	152,421	122,050	66,025	56,800	46,175	40,050	33,925	27,800	21,675	15,550	9,425	3,300
	前年度同意等債で今年度収入分	0	34,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的収入 (A)	67,773	70,005	70,359	80,841	152,421	122,050	66,025	56,800	46,175	40,050	33,925	27,800	21,675	15,550	9,425	3,300
資本的 支出	建設改良費	38,910	1,881	1,215	19,484	120,356	60,830	11,300	8,100	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300	3,300
	企業債償還金	66,973	68,405	69,859	71,741	73,099	77,267	80,134	74,627	65,011	55,622	48,743	37,675	27,381	16,347	13,190	10,111
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的支出 (B)	105,883	70,286	71,074	91,225	193,455	138,097	91,434	82,727	68,311	58,922	52,043	40,975	30,681	19,647	16,490	13,411
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (B)-(A)=(C)		38,110	281	715	10,384	41,034	16,047	25,409	25,927	22,136	18,872	18,118	13,175	9,006	4,097	7,065	10,111
補填 財源	損益勘定留保資金	0	281	715	10,384	41,034	10,964	24,719	25,097	21,806	18,542	17,788	12,845	8,676	3,767	6,735	9,781
	利益剰余金処分額	0	0	0	0	0	0	0	290	0	0	0	0	0	0	0	0
	繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	3,710	0	0	0	0	5,083	690	540	330	330	330	330	330	330	330	330
補填財源合計 (D)	3,710	281	715	10,384	41,034	16,047	25,409	25,927	22,136	18,872	18,118	13,175	9,006	4,097	7,065	10,111	
補填財源不足額 (C)-(D)=(E)		34,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債残高		805,529	773,125	703,765	641,125	638,626	611,924	538,690	469,463	407,752	355,430	309,987	275,612	251,531	238,484	228,594	221,783

◇農業集落排水事業

(単位：千円)

年度 区分		令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)											
資本的 収入	企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	建設改良のための企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本費平準化債	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	62,684	43,400	60,600	67,260	68,940	110,000	99,000	88,000	77,000	66,000	55,000	44,000	33,000	22,000	11,000	0
	国・都道府県補助金	6,000	0	6,790	0	3,200	18,200	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410	11,410
	工事負担金	438	1,490	993	694	2,015	1,169	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020	4,020
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	69,122	44,890	68,383	67,954	74,155	129,369	114,430	103,430	92,430	81,430	70,430	59,430	48,430	37,430	26,430	15,430
	前年度同意等債で今年度収入分	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的収入 (A)	69,122	44,890	68,383	67,954	74,155	129,369	114,430	103,430	92,430	81,430	70,430	59,430	48,430	37,430	26,430	15,430
資本的 支出	建設改良費	17,881	22,698	21,818	6,429	15,900	86,328	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500	60,500
	企業債償還金	79,955	82,069	84,244	85,939	86,074	80,198	69,508	59,986	37,549	31,778	30,695	26,461	23,931	19,878	15,972	13,579
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本的支出 (B)	97,836	104,767	106,062	92,368	101,974	166,526	130,008	120,486	98,049	92,278	91,195	86,961	84,431	80,378	76,472	74,079
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (B)-(A)=(C)		28,714	59,877	37,679	24,414	27,819	37,157	15,578	17,056	5,619	10,848	20,765	27,531	36,001	42,948	50,042	58,649
補填 財源	損益勘定留保資金	5,872	59,877	37,679	24,414	27,819	29,226	15,578	17,056	5,619	10,848	20,765	27,531	36,001	42,948	47,460	49,904
	利益剰余金処分額	0	0	0	0	0	7,931	0	0	0	0	0	0	0	0	2,582	8,745
	繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	22,842	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補填財源合計 (D)	28,714	59,877	37,679	24,414	27,819	37,157	15,578	17,056	5,619	10,848	20,765	27,531	36,001	42,948	50,042	58,649	
補填財源不足額 (C)-(D)=(E)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債残高		758,431	676,361	592,118	506,179	420,104	339,907	270,399	210,413	172,864	141,086	110,391	83,930	59,999	40,121	24,149	10,570

■他会計繰入金 シミュレーションパターン②で使用料改定に基づく投資・財政計画

令和8（2026）年度に下水道使用料を25%改定 更に令和11（2029）年度に下水道使用料を20%改定 基準外繰入金を計画年度で0になるように減算

◇蓮田市下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業・農業集落排水事業 3事業の合計]

(単位：千円)

年度		令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
他 会 計 繰 入 金	収益的収支分	383,112	368,900	309,100	303,740	337,100	347,100	275,119	250,952	230,391	212,456	187,412	166,266	146,778	129,143	113,423	98,232
	基準内繰入金	298,345	248,627	238,202	266,929	237,879	232,400	171,889	159,192	150,101	143,636	130,062	120,386	112,368	106,203	101,953	98,232
	基準外繰入金	84,767	120,273	70,898	36,811	99,221	114,700	103,230	91,760	80,290	68,820	57,350	45,880	34,410	22,940	11,470	0
	資本的収支分	375,888	251,100	270,900	280,410	252,900	292,900	267,042	240,786	214,426	187,584	159,378	131,445	104,510	77,174	50,625	24,058
	基準内繰入金	33,858	35,152	36,283	37,492	34,339	34,900	34,842	34,386	33,826	32,784	30,378	28,245	27,110	25,574	24,825	24,058
	基準外繰入金	342,030	215,948	234,617	242,918	218,561	258,000	232,200	206,400	180,600	154,800	129,000	103,200	77,400	51,600	25,800	0
	合計	759,000	620,000	580,000	584,150	590,000	640,000	542,161	491,738	444,817	400,040	346,790	297,711	251,288	206,317	164,048	122,290

75

◇下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業 2事業の合計]

(単位：千円)

年度		令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (決算)	令和4年度 (決算)	令和5年度 (決算)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
他 会 計 繰 入 金	収益的収支分	300,796	288,300	232,100	240,333	273,700	276,900	235,039	219,116	204,702	191,013	169,826	152,332	136,210	121,762	108,891	95,788
	基準内繰入金	252,530	178,291	169,123	203,522	174,562	174,200	142,609	136,956	132,812	129,393	118,476	111,252	105,400	101,222	98,621	95,788
	基準外繰入金	48,266	110,009	62,977	36,811	99,138	102,700	92,430	82,160	71,890	61,620	51,350	41,080	30,810	20,540	10,270	0
	資本的収支分	313,204	207,700	210,300	213,150	183,960	182,900	168,042	152,786	137,426	121,584	104,378	87,445	71,510	55,174	39,625	24,058
	基準内繰入金	33,718	35,072	36,283	37,492	34,339	34,900	34,842	34,386	33,826	32,784	30,378	28,245	27,110	25,574	24,825	24,058
	基準外繰入金	279,486	172,628	174,017	175,658	149,621	148,000	133,200	118,400	103,600	88,800	74,000	59,200	44,400	29,600	14,800	0
	合計	614,000	496,000	442,400	453,483	457,660	459,800	403,081	371,902	342,128	312,597	274,204	239,777	207,720	176,936	148,516	119,846

◇公共下水道事業

(単位：千円)

区分	年度	令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)											
他会計繰入金	収益の収支分	251,928	237,474	189,638	194,769	219,896	220,439	197,595	187,496	178,242	169,047	151,787	137,564	123,973	111,293	99,602	88,135
	基準内繰入金	209,049	135,686	127,528	157,958	128,730	125,997	112,597	111,942	112,133	112,382	104,566	99,787	95,640	92,405	90,158	88,135
	基準外繰入金	42,879	101,788	62,110	36,811	91,166	94,442	84,998	75,554	66,109	56,665	47,221	37,777	28,333	18,888	9,444	0
	資本の収支分	246,231	139,295	140,441	141,409	122,039	121,650	112,917	103,786	94,551	84,834	73,753	62,945	53,135	42,924	33,500	24,058
	基準内繰入金	33,718	35,072	36,283	37,492	34,339	34,900	34,842	34,386	33,826	32,784	30,378	28,245	27,110	25,574	24,825	24,058
	基準外繰入金	212,513	104,223	104,158	103,917	87,700	86,750	78,075	69,400	60,725	52,050	43,375	34,700	26,025	17,350	8,675	0
	合計	498,159	376,769	330,079	336,178	341,935	342,089	310,512	291,282	272,793	253,881	225,540	200,509	177,108	154,217	133,102	112,193

◇特定環境保全公共下水道事業

(単位：千円)

76

区分	年度	令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)											
他会計繰入金	収益の収支分	48,868	50,826	42,462	45,564	53,804	56,461	37,444	31,620	26,460	21,966	18,039	14,768	12,237	10,469	9,289	7,653
	基準内繰入金	43,481	42,605	41,595	45,564	45,832	48,203	30,012	25,014	20,679	17,011	13,910	11,465	9,760	8,817	8,463	7,653
	基準外繰入金	5,387	8,221	867	0	7,972	8,258	7,432	6,606	5,781	4,955	4,129	3,303	2,477	1,652	826	0
	資本の収支分	66,973	68,405	69,859	71,741	61,921	61,250	55,125	49,000	42,875	36,750	30,625	24,500	18,375	12,250	6,125	0
	基準内繰入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	基準外繰入金	66,973	68,405	69,859	71,741	61,921	61,250	55,125	49,000	42,875	36,750	30,625	24,500	18,375	12,250	6,125	0
	合計	115,841	119,231	112,321	117,305	115,725	117,711	92,569	80,620	69,335	58,716	48,664	39,268	30,612	22,719	15,414	7,653

◇農業集落排水事業

(単位：千円)

区分	年度	令和元年度	令和2年度	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)											
他会計繰入金	収益の収支分	82,316	80,600	77,000	63,407	63,400	70,200	40,080	31,836	25,689	21,443	17,586	13,934	10,568	7,381	4,532	2,444
	基準内繰入金	45,815	70,336	69,079	63,407	63,317	58,200	29,280	22,236	17,289	14,243	11,586	9,134	6,968	4,981	3,332	2,444
	基準外繰入金	36,501	10,264	7,921	0	83	12,000	10,800	9,600	8,400	7,200	6,000	4,800	3,600	2,400	1,200	0
	資本の収支分	62,684	43,400	60,600	67,260	68,940	110,000	99,000	88,000	77,000	66,000	55,000	44,000	33,000	22,000	11,000	0
	基準内繰入金	140	80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	基準外繰入金	62,544	43,320	60,600	67,260	68,940	110,000	99,000	88,000	77,000	66,000	55,000	44,000	33,000	22,000	11,000	0
	合計	145,000	124,000	137,600	130,667	132,340	180,200	139,080	119,836	102,689	87,443	72,586	57,934	43,568	29,381	15,532	2,444

投資・財政計画におけるポイント

■シミュレーションパターン①

令和 8（2026）年度の 15%、令和 11（2029）年度の 15%の使用料改定

○収益的収支の改善

現状予測に基づく投資・財政計画と比較して、収益的収支が大きく改善し、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業の合計は、計画年度で黒字を維持することができます。

○経費回収率の改善

現状予測に基づく投資・財政計画と比較して、経費回収率は改善しますが、公共下水道事業及び農業集落排水事業では計画年度で 100%を満たすことができず、経費を使用料で賄っていない状況です。

■シミュレーションパターン②

令和 8（2026）年度の 25%、令和 11（2029）年度の 20%の使用料改定

○基準外繰入金の削減

基準外繰入金は計画年度で完全に 0 になります。

○収益的収支の改善

基準外繰入金を計画期間内で 0 にするように減額させることで、現状予測に基づく投資・財政計画と比較して収益的収支は悪化しますが、令和 8（2026）年度と令和 11（2029）年度の使用料改定によって収益的収支は改善し、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業の合計は、計画年度で黒字を維持することができます。

○経費回収率 100%へ改善

公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業では計画年度で 100%を上回り、経費を使用料で賄うことができます。

農業集落排水事業では使用料を改定しないので経費回収率は 100%を下回ったままですが、3 事業合計の経費回収率は計画年度で 100%を上回っています。将来的に農業集落排水事業の全処理区域を公共下水道へ編入する見込みであり、この水準を維持することで、下水道事業全体で経費を使用料で賄うことができ、独立採算制の原則を満たすことができます。

4. 各種パターンによる投資・財政計画の総括

以下は各シミュレーションパターンとその結果をまとめたものです。

シミュレーションパターン①

令和 8 (2026) 年度に下水道使用料を 15%改定、更に令和 11 (2029) 年度に 15%改定

シミュレーションパターン②

令和 8 (2026) 年度に下水道使用料を 25%改定、更に令和 11 (2029) 年度に、20%改定
基準外繰入金を計画年度で 0 になるように減算

■各年度の使用料収入

◇蓮田市下水道事業

[公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業・農業集落排水事業 3事業の合計] (単位:千円)

使用料収入 (千円)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
現状予測に基づく投資財政計画	542,653	547,289	550,759	548,819	546,141	543,191	539,933	536,674	533,401	530,156
シミュレーション①	542,653	622,894	626,916	624,720	708,534	704,701	700,471	696,240	691,990	687,776
シミュレーション②	542,653	673,297	677,688	675,320	797,913	793,595	788,829	784,063	779,275	774,529

◇下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業 2事業の合計] (単位:千円)

使用料収入 (千円)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
現状予測に基づく投資財政計画	499,167	504,032	507,717	506,006	503,543	500,807	497,792	494,777	491,747	488,745
シミュレーション①	499,167	579,637	583,874	581,907	665,936	662,317	658,330	654,343	650,336	646,365
シミュレーション②	499,167	630,040	634,646	632,507	755,315	751,211	746,688	742,166	737,621	733,118

◇公共下水道事業 (単位:千円)

使用料収入 (千円)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
現状予測に基づく投資財政計画	465,638	469,400	472,828	470,845	468,564	466,009	463,190	460,372	457,553	454,747
シミュレーション①	465,638	539,810	543,752	541,472	619,676	616,297	612,569	608,842	605,114	601,403
シミュレーション②	465,638	586,750	591,035	588,556	702,846	699,014	694,785	690,558	686,330	682,121

◇特定環境保全公共下水道事業 (単位:千円)

使用料収入 (千円)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
現状予測に基づく投資財政計画	33,529	34,632	34,889	35,161	34,979	34,798	34,602	34,405	34,194	33,998
シミュレーション①	33,529	39,827	40,122	40,435	46,260	46,020	45,761	45,501	45,222	44,962
シミュレーション②	33,529	43,290	43,611	43,951	52,469	52,197	51,903	51,608	51,291	50,997

◇農業集落排水事業

(単位：千円)

使用料収入（千円）	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
現状予測に基づく投資財政計画	43,486	43,257	43,042	42,813	42,598	42,384	42,141	41,897	41,654	41,411
シミュレーション①	43,486	43,257	43,042	42,813	42,598	42,384	42,141	41,897	41,654	41,411
シミュレーション②	43,486	43,257	43,042	42,813	42,598	42,384	42,141	41,897	41,654	41,411

■各年度の収益的収支

◇蓮田市下水道事業

[公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業・農業集落排水事業 3事業の合計] (単位：千円)

収益的収支（千円）	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
現状予測に基づく投資財政計画	26,689	49	△ 30,963	△ 57,935	△ 85,274	△ 110,210	△ 124,111	△ 138,614	△ 149,920	△ 156,049
シミュレーション①	26,689	75,654	45,194	17,966	77,119	51,300	36,427	20,952	8,669	1,571
シミュレーション②	26,689	124,910	92,640	62,132	156,119	125,119	104,336	82,342	62,987	48,331

◇下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業 2事業の合計]

(単位：千円)

収益的収支（千円）	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
現状予測に基づく投資財政計画	32,684	16,496	△ 6,396	△ 27,191	△ 46,838	△ 68,956	△ 77,248	△ 86,519	△ 92,961	△ 95,013
シミュレーション①	32,684	92,101	69,761	48,710	115,555	92,554	83,290	73,047	65,628	62,607
シミュレーション②	32,684	141,477	117,555	93,549	195,641	167,950	153,338	137,202	123,395	113,551

◇公共下水道事業

(単位：千円)

収益的収支（千円）	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
現状予測に基づく投資財政計画	26,718	15,059	△ 2,833	△ 19,782	△ 35,845	△ 55,570	△ 61,651	△ 69,367	△ 74,904	△ 75,871
シミュレーション①	26,718	85,469	68,091	50,845	115,267	94,718	87,728	79,103	72,657	70,785
シミュレーション②	26,718	131,465	112,635	92,631	189,891	165,022	153,106	139,053	126,728	118,573

◇特定環境保全公共下水道事業

(単位：千円)

収益的収支（千円）	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
現状予測に基づく投資財政計画	5,966	1,437	△ 3,563	△ 7,409	△ 10,993	△ 13,386	△ 15,597	△ 17,152	△ 18,057	△ 19,142
シミュレーション①	5,966	6,632	1,670	△ 2,135	288	△ 2,164	△ 4,438	△ 6,056	△ 7,029	△ 8,178
シミュレーション②	5,966	10,012	4,920	918	5,750	2,928	232	△ 1,851	△ 3,333	△ 5,022

◇農業集落排水事業

(単位：千円)

収益的収支（千円）	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
現状予測に基づく投資財政計画	△ 5,995	△ 16,447	△ 24,567	△ 30,744	△ 38,436	△ 41,254	△ 46,863	△ 52,095	△ 56,959	△ 61,036
シミュレーション①	△ 5,995	△ 16,447	△ 24,567	△ 30,744	△ 38,436	△ 41,254	△ 46,863	△ 52,095	△ 56,959	△ 61,036
シミュレーション②	△ 5,995	△ 16,567	△ 24,915	△ 31,417	△ 39,522	△ 42,831	△ 49,002	△ 54,860	△ 60,408	△ 65,220

■各年度の経費回収率

◇蓮田市下水道事業

[公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業・農業集落排水事業 3事業の合計] (単位:千円)

経費回収率 (%)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
現状予測に基づく投資財政計画	73.7%	73.4%	72.4%	71.5%	70.7%	69.8%	69.7%	70.2%	69.9%	69.8%
シミュレーション①	73.7%	83.5%	82.4%	81.4%	91.7%	90.5%	90.4%	91.1%	90.6%	90.6%
シミュレーション②	73.7%	90.3%	89.0%	87.9%	103.2%	102.0%	101.8%	102.5%	102.1%	102.0%

◇下水道事業 [公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業 2事業の合計] (単位:千円)

経費回収率 (%)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
現状予測に基づく投資財政計画	73.9%	73.8%	72.8%	71.9%	71.2%	70.3%	70.4%	71.1%	70.9%	71.0%
シミュレーション①	73.9%	84.8%	83.7%	82.7%	94.2%	93.0%	93.1%	94.0%	93.8%	93.9%
シミュレーション②	73.9%	92.2%	91.0%	89.9%	106.8%	105.5%	105.6%	106.6%	106.3%	106.5%

◇公共下水道事業 (単位:千円)

経費回収率 (%)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
現状予測に基づく投資財政計画	74.0%	73.7%	72.6%	71.6%	70.9%	69.9%	70.0%	70.8%	70.6%	70.8%
シミュレーション①	74.0%	84.7%	83.5%	82.3%	93.7%	92.4%	92.6%	93.6%	93.4%	93.6%
シミュレーション②	74.0%	92.1%	90.7%	89.5%	106.3%	104.8%	105.0%	106.2%	105.9%	106.1%

◇特定環境保全公共下水道事業 (単位:千円)

経費回収率 (%)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
現状予測に基づく投資財政計画	72.9%	75.4%	75.7%	76.4%	76.2%	76.4%	76.0%	75.6%	75.1%	74.9%
シミュレーション①	72.9%	86.7%	87.0%	87.9%	100.8%	101.0%	100.6%	100.0%	99.4%	99.1%
シミュレーション②	72.9%	94.2%	94.6%	95.5%	114.3%	114.6%	114.1%	113.4%	112.7%	112.4%

◇農業集落排水事業 (単位:千円)

経費回収率 (%)	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
現状予測に基づく投資財政計画	70.9%	69.3%	67.8%	66.9%	64.5%	64.2%	62.5%	61.0%	59.5%	58.1%
シミュレーション①	70.9%	69.3%	67.8%	66.9%	64.5%	64.2%	62.5%	61.0%	59.5%	58.1%
シミュレーション②	70.9%	69.3%	67.8%	66.9%	64.5%	64.2%	62.5%	61.0%	59.5%	58.1%

■総括

○収益的収支

収益的収支の改善には、令和 8（2026）年度に 15%、令和 11（2029）年度の 15%に使用料を改定するシミュレーションパターン①を選択することによって、計画期間で黒字を維持することができます。

○経費回収率

使用料を改定することによって、経費回収率を向上させることが可能です。令和 8（2026）年度の 25%、令和 11（2029）年度の 20%の使用料を改定するシミュレーション②では、経費回収率は 100%を上回り、経費を使用料で賄う独立採算制の原則を満たすことができます。

○基準外繰入金

計画期間内で 3 事業合計の黒字を維持しながら基準外繰入金を 0 に削減するためには、令和 8（2026）年度の 25%、令和 11（2029）年度の 20%の使用料を改定するシミュレーションパターン②を選択することで達成することができます。

○使用料改定の検討

今回のシミュレーションパターンを考慮し、今後 10 年間において収支の改善を目指すため、使用料改定の実施を検討します。使用料改定の実施の可否や改定幅等の詳細に関しては蓮田市上下水道事業審議会等を経て決定し、長期的な経営改善を目指すこととします。

収支の改善や経費回収率の向上を目指し、使用料の改定を検討する

5. シミュレーションに基づく「経費回収率向上へのロードマップ」

(1) 今後の経費回収率向上へのロードマップ

本戦略の計画期間における目標達成に向けて、目標値の推移を設定し、下水道事業では次に示すロードマップで取組を実施します。

特に使用料改定については検討、協議、実施、検証の流れを確立し、改定以降も本戦略を含めた見直し及び改定を実施します。

① 経営健全化に関する定量的な業績指標及び目標年限

■経費回収率 目標

(単位：%)

	令和5(2023)年度 実績	令和10(2028)年度 目標	令和16(2034)年度 目標
公共下水道事業	74.3%	80.0%	90.0%
特定環境保全 公共下水道事業	78.5%	85.0%	90.0%

■使用料単価 目標

(単位：円)

	令和5(2023)年度 実績	令和10(2028)年度 目標	令和16(2034)年度 目標
公共下水道事業	112.4	130.0	150.0
特定環境保全 公共下水道事業	120.1	135.0	150.0

■経費回収率向上へのロードマップ

計画年次	①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	⑨	⑩
項目	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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
収入：使用料改定	審議会・調整	使用料改定	効果検証 協議・検討	審議会・調整	使用料改定	効果検証	協議・検討	協議・検討	協議・検討	協議・検討
支出：経費削減	→									

② 収入増加及び支出削減のための具体的取組及び実施時期

収入の増加については、下水道使用料改定は実施の可否を含めて検討し、実施する場合は1回目を令和8(2026)年度、2回目を令和11(2029)年度とし、目標値の達成と継続を目指します。

支出削減については、処理場統合等を今後検討課題とし、収益の更なる改善を目指します。

(2) 社会資本整備総合交付金について

以下は国土交通省より発出された、社会資本整備総合交付金の交付要件です。

■国土交通省通知

○下水道事業における収支構造適正化に向けた取組の推進についての留意事項

(令和2年7月22日 国土交通省水管理・国土保全局下水道部下水道事業課 企画専門官より)

「また、ロードマップに基づき収支構造の適正化に積極的に取り組む地方公共団体を重点的に支援するため、公営企業会計を適用した地方公共団体において、以下のいずれかに該当する場合は、当該団体が行う汚水処理に関する事業について、社会資本整備総合交付金の重点配分の対象としないこととします。」

- ・ロードマップに定めた業績目標を達成できない場合
- ・令和7年度以降、供用開始後30年以上経過しているにも関わらず、使用料単価が150円/m³未満であり、かつ経費回収率が80%未満であり、かつ15年以上使用料改定を行っていない場合

○社会資本整備総合交付金等の交付にあたっての要件等の運用について

(令和5年4月3日 国土交通省 水管理・国土保全局下水道部 下水道事業課長より)

6. 使用料改定の必要性の検討に係る要件

(1) 対象地方公共団体

全ての地方公共団体。

(2) 使用料改定の必要性の検討方法

令和2年度の予算・決算が公営企業会計に基づくものに移行している団体については、令和2年度以降、少なくとも5年に1回の頻度で、下水道使用料の改定の必要性に関する検証を行うとともに、検証結果を踏まえ、経費回収率の向上に向けたロードマップ(概ね10年程度での段階的な使用料適正化や経営改善等の具体的取組、実施予定時期及び業績指標を記載(有識者等の意見を聴いて策定されたもの))を経営戦略に記載すること。また、令和2年度の予算・決算が公営企業会計に基づくものに移行していない団体については、公営企業会計に基づく予算・決算に移行した年度以降、少なくとも5年に1回の頻度で、下水道使用料の改定の必要性に関する検証を行うとともに、検証結果を踏

まえ、経費回収率の向上に向けたロードマップを経営戦略に記載すること。

(3) 国土交通省への報告及び公表

(2) に従いロードマップが記載された経営戦略を国土交通省へ提出するとともに、ホームページ等において公表すること。

社会資本整備総合交付金等の交付要件を満たすための経営戦略に記載すべきポイント

定量的な業績指標及び目標年限の記載例(3. ①関係)

- 経営分析には複数の指標を用いるべきであり、例として、経費回収率、経常収支比率、水洗化率等が挙げられる(経営比較分析表における経営指標の概要を参考)
- 業績指標に対し目標値を設定する際、現状値からどの程度推移しているか。現状値、中間値、目標値の設定など**段階的な目標設定**を記載すること

収入増加のための具体的取組及び実施時期の記載例(3. ②a関係)※

- 業績指標達成のため、**具体的な取組をいつ実施するのか**を記載すること
(例: 令和○年度までに経費回収率を○%に向上させるため令和○年度に使用料改定を実施する)
- 具体的取組を記載する際、取組を「検討する」のみ記載するだけでなく、**具体的な実施時期も記載**
- 業績指標達成に向け、既に実施している取組がある場合は、継続して実施している旨記載
(例: 令和○年度から継続して～を実施している)

支出削減のための具体的取組及び実施時期の記載例(3. ②b関係)※

- 業績指標達成のため、**具体的な取組をいつ実施するのか**を記載すること
(例: 令和○年度に包括的民間委託等の実施により維持管理費の削減を図る)
- 具体的取組を記載する際、取組を「検討する」のみ記載するだけでなく、**具体的な実施時期も記載**
- 業績指標達成に向け、既に実施している取組がある場合は、継続して実施している旨記載
(例: 令和○年度から継続して～を実施している)

※既に経費回収率100%以上の団体については、今後も100%を維持するための具体的な取組を「引き続き」実施する旨記載願います

※業績指標と業績指標達成のための具体的取組については、なるべくリンクするように記載願います

※出典：国土交通省「令和6年度全国下水道主管課長会議 本編 管理企画指導室」

本市の下水道事業（公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業）は平成27（2015）年度の使用料改定以降、使用料の改定を行っていません。投資・財政計画の結果も踏まえ、下水道使用料金のあり方を再検討し、令和8（2026）年度を目標に下水道使用料金の改定を検討します。

6. 投資・財政計画（収支計画）における今後検討予定の取組の概要

（1）今後の投資についての検討

投資については、公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業の処理区域では、下水道の未普及地域において新設工事を行っています。また、ストックマネジメント計画、最適整備構想による改築を進めており、耐用年数を鑑み老朽化している管路・施設については更新していきます。

(2) 今後の財源についての検討

① 使用料の見直しに関する事項

先述の投資・財政計画にも記載のとおり、今後下水道使用料金の適正化をより一層図る必要があるため、更なる使用料の改定を進める必要があります。

② 不明水対策

下水道の管渠等に意図せず浸入してくる不明水（老朽化した管渠に浸入する地下水等）は、埼玉県へ支払う維持管理負担金の増大要因の一つであり、有収率向上の妨げになります。現在、日常の現場確認の際に、目視調査及びカメラ調査を実施しています。その際に不明水の浸入が確認された場合には、補修工事を行うことで不明水の浸入を防いでいます。今後も、常に情報収集等に努めることで効率的で効果的な不明水対策を検討していきます。

③ 資産活用による収入増加の取組について

未利用地や下水道施設の上部空間等の有効活用の状況及び活用に向けた取組による収入増加についての計画はありません。またその他取組についても、特に予定はありませんが、収入増加で活用できる取組については引き続き検討していきます。

④ その他の取組

建設改良費について、国庫補助金や交付税措置の有利な企業債等、適切な財源確保を検討していきます。

(3) 投資・財政計画に未反映の取組や今後予定の取組概要

① 広域化・共同化・最適化に関する事項

今後、農業集落排水事業の4つの処理区域を順次、公共下水道へ編入していく見込みです。本計画の計画年度である今後10年間においては接続工事の予定はありませんが、編入後は、農業集落排水事業で計上していた処理場費と処理場施設の減価償却費が削減されます。広域化・共同化することにより、長期的な経費の削減に取り組んでいきます。

② 投資の平準化に関する事項

本戦略の建設計画はストックマネジメント計画や最適整備構想、既存計画を基に試算しました。現在、資本費平準化債を発行、償還しています。資金繰りを考慮し、今後も必要に応じて平準化していきます。

③ 民間の活力の活用に関する事項（包括的民間委託、指定管理者制度、PPP/PFI等）

ウォーターPPP導入の可否を検討していきます。将来の負担減を考慮し、今後は民間委託や複数年契約等による経費削減を検討していきます。将来的には職員の技術力の維持を考慮しつつ、

委託業務の範囲拡大等について検討していきます。

④ 投資以外の経費についての検討状況等

職員給与費に関しては、現況は最低限の人員で対応のため変更はありません。

委託費に関しては、単年度で実施している維持管理業務等の委託業務に関して、複数年契約での経費削減が可能か今後検討していきます。それ以外の取組については、将来の経営状況を鑑み経費削減に関して、実現可能なものについては採用を適宜検討していきます。

⑤ 使用料の見直しに関する事項

本戦略の計画期間においては、将来の経営状況から考え、令和8（2026）年度に使用料改定を検討します。それ以降も社会情勢等の急激な変化により投資・財政計画の見直しが必要になった場合には、使用料の見直しについて適宜検討を行います。

（４）原価計算

先述の投資・財政計画にも記載のとおり、今後、使用料の適正化をより一層図る必要があるため、原価計算を導入します。

地方公営企業の使用料については、「公正妥当なもので、かつ能率的な経営の下における適正な原価を基礎とし、地方公営企業の健全な運営を確保することができるものでなければならない」とされています。これらを踏まえた上で、総務省においては使用料の設定について、以下を留意事項としています。

- ・ 社会情勢、経営環境の変化に応じて適切な使用料となるよう、3年から5年内の経営戦略の改定の際に使用料水準等を検証し、必要な改定の検討を行うこと。その際、施設の老朽化の実態や経営の将来見通しについて住民や議会にわかりやすく公表し、議論すること。
- ・ 総括原価主義の原則に基づき、狭義の原価に事業報酬を加えた原価を基礎とすること。その際、経営改善・合理化を一層徹底し、原価を極力抑制するとともに、特に水道事業や下水道事業等、将来にわたって安定的に事業を継続する必要がある事業については、施設の計画的な更新の原資を確保するため、事業報酬として必要な資産維持費を算定することを検討すること。
- ・ 人口減少等の経営環境の変化に対応するため、将来にわたり健全な経営を確保できる水準とするとともに、使用料体系（例えば、基本使用料と従量使用料の比率等）についても適切に配慮すること。

これらに基づき、本市においては、原価計算の算出を実施します。

■原価計算（モデル）

◇公共下水道事業

原価計算表

供用開始年月日 平成 3(1991) 年 4 月 1 日
 処理区域内人口 43,355 人
 計算期間 自 令和 7（2025）年度
 至 令和 16（2034）年度
 （10 年間）

収 入 の 部

項 目	金 額 (千円)			
	令和5 (2023) 年度 実績	投資・財政計画 計上額 (A)	公費負担分 (B)	使用料対象収支 (A) - (B)
使 用 料 (X)	474,454	638,763		638,763
雨 水 処 理 負 担 金	48,200	41,150		41,150
受 託 工 事 収 益	0	0		0
そ の 他	203	111		111
合 計	522,857	680,024	0	680,024

支 出 の 部

項 目	金 額 (千円)				
	令和5 (2023) 年度 実績	投資・財政計画 計上額 (A)	公費負担分 (B)	使用料対象収支 (A) - (B)	
維持管理費	人件費	13,024	16,360	2,414	13,946
	給 料				
	そ の 他	7,833	10,494	1,548	8,946
	動 力 費	2,562	3,092	456	2,636
	光 熱 水 費	78	95	14	81
	修 繕 費	342	4,449	656	3,793
	委 託 料	82,447	91,973	13,568	78,405
	流域下水道管理運営費負担金	172,418	201,150	29,675	171,475
そ の 他	15,275	18,121	2,673	15,448	
小 計	293,979	345,734	51,004	294,730	
資本費	支 払 利 息	68,079	50,970	50,970	0
	減 価 償 却 費	502,561	510,218	249,088	261,130
	企 業 債 取 扱 諸 費	0	0	0	0
小 計	570,640	561,188	300,058	261,130	
合 計 (Y)	864,619	906,922	351,062	555,860	

資 産 維 持 費 (Z)	0
使用料対象経費 (Y) + (Z)	555,860

$(X) / (Y + (Z)) * 100 = 114.9\%$

◇特定環境保全公共下水道事業

原価計算表

供用開始年月日 平成 9(1997) 年 3 月 28 日
 処理区域内人口 2,391 人
 計算期間 自 令和 7 (2025) 年度
 至 令和 16 (2034) 年度
 (10 年間)

収 入 の 部

項 目	金 額 (千円)			
	令和5 (2023) 年度 実績	投資・財政計画 計上額 (A)	公費負担分 (B)	使用料対象収支 (A) - (B)
使 用 料 (X)	28,413	47,485		47,485
雨 水 処 理 負 担 金	0	0		0
受 託 工 事 収 益	0	0		0
そ の 他	37	20		20
合 計	28,450	47,504	0	47,504

支 出 の 部

項 目	金 額 (千円)				
	令和5 (2023) 年度 実績	投資・財政計画 計上額 (A)	公費負担分 (B)	使用料対象収支 (A) - (B)	
維持管理費	人件費				
	給 料	3,256	4,327	1,378	2,949
	そ の 他	1,958	2,828	901	1,927
	動 力 費	0	132	42	90
	光 熱 水 費	0	0	0	0
	修 繕 費	51	39	12	27
	委 託 料	9,743	10,022	3,192	6,830
	流域下水道管理運営費負担金	11,181	14,794	4,712	10,082
そ の 他	2,689	2,799	892	1,907	
小 計	28,878	34,941	11,129	23,812	
資本費	支 払 利 息	9,623	4,149	4,149	0
	減 価 償 却 費	53,790	56,292	30,933	25,359
	企 業 債 取 扱 諸 費	0	0	0	0
小 計	63,413	60,441	35,082	25,359	
合 計 (Y)	92,291	95,382	46,211	49,171	

資 産 維 持 費 (Z)	0
使用料対象経費 (Y) + (Z)	49,171

$(X) / (Y + (Z)) * 100 = 96.6\%$

◇農業集落排水事業

原価計算表

供用開始年月日 平成 9(1997) 年 4 月 1 日
 処理区域内人口 3,602 人
 計算期間 自 令和 7 (2025) 年度
 至 令和 16 (2034) 年度
 (10 年間)

収 入 の 部

項 目	金 額 (千円)			
	令和5 (2023) 年度 実績	投資・財政計画 計上額 (A)	公費負担分 (B)	使用料対象収支 (A) - (B)
使 用 料 (X)	44,218	42,468		42,468
雨 水 処 理 負 担 金	0	0		0
受 託 工 事 収 益	0	0		0
そ の 他	0	0		0
合 計	44,218	42,468	0	42,468

支 出 の 部

項 目	金 額 (千円)			
	令和5 (2023) 年度 実績	投資・財政計画 計上額 (A)	公費負担分 (B)	使用料対象収支 (A) - (B)
維持管理費	人件費	0	0	0
	給料	0	0	0
	その他の	0	0	0
	動力費	12,613	15,531	2,525
	光熱水費	0	88	14
	修繕費	5,564	7,140	1,161
	委託料	24,928	30,037	4,883
	流域下水道管理運営費負担金	0	0	0
その他の	3,195	4,439	722	
小 計	46,300	57,235	9,305	47,930
資本費	支払利息	10,959	2,844	2,844
	減価償却費	85,832	91,015	51,873
	企業債取扱諸費	0	0	0
小 計	96,791	93,859	54,717	39,142
合 計 (Y)	143,091	151,094	64,022	87,072

資産維持費 (Z)	0
使用料対象経費 (Y) + (Z)	87,072

$(X) / (Y + (Z)) * 100 = 48.8\%$

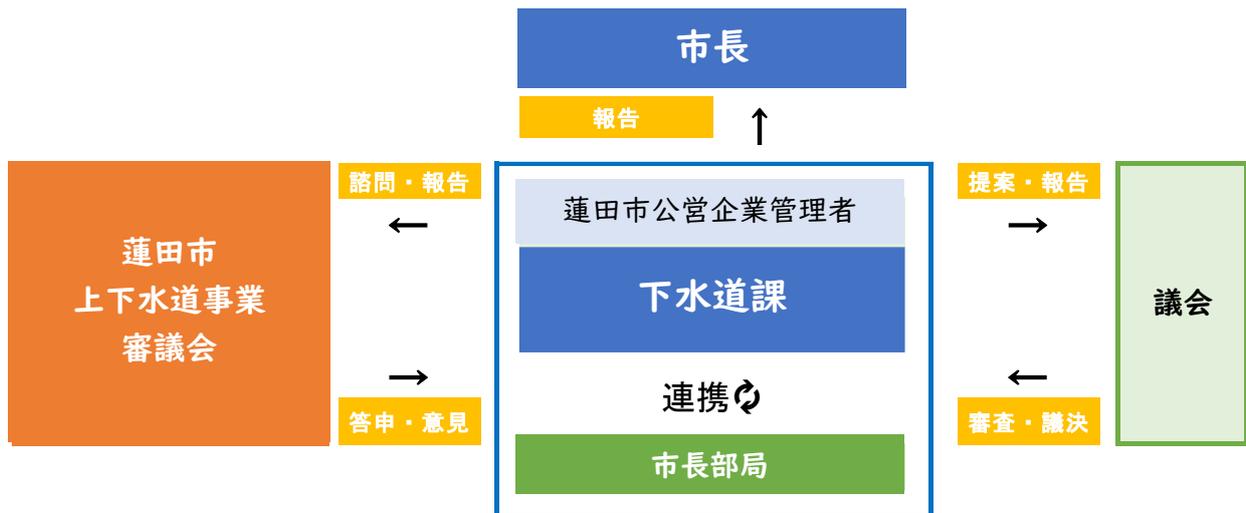
Ⅶ

経営戦略の取組体制と今後の検討事項

1. 経営推進体制

本戦略における取組は、下水道課を中心として実施します。一方で、投資や投資の効率化等によるサービスの向上は、全体の最適化に資するものであることから、サービスの規模の最適化等の取組については、市長の諮問機関である蓮田市上下水道事業審議会に意見を聴取しています。また、進捗状況については、事務局である下水道課で情報収集・進捗管理を行い、今後の対応を検討します。

■経営推進体制イメージ



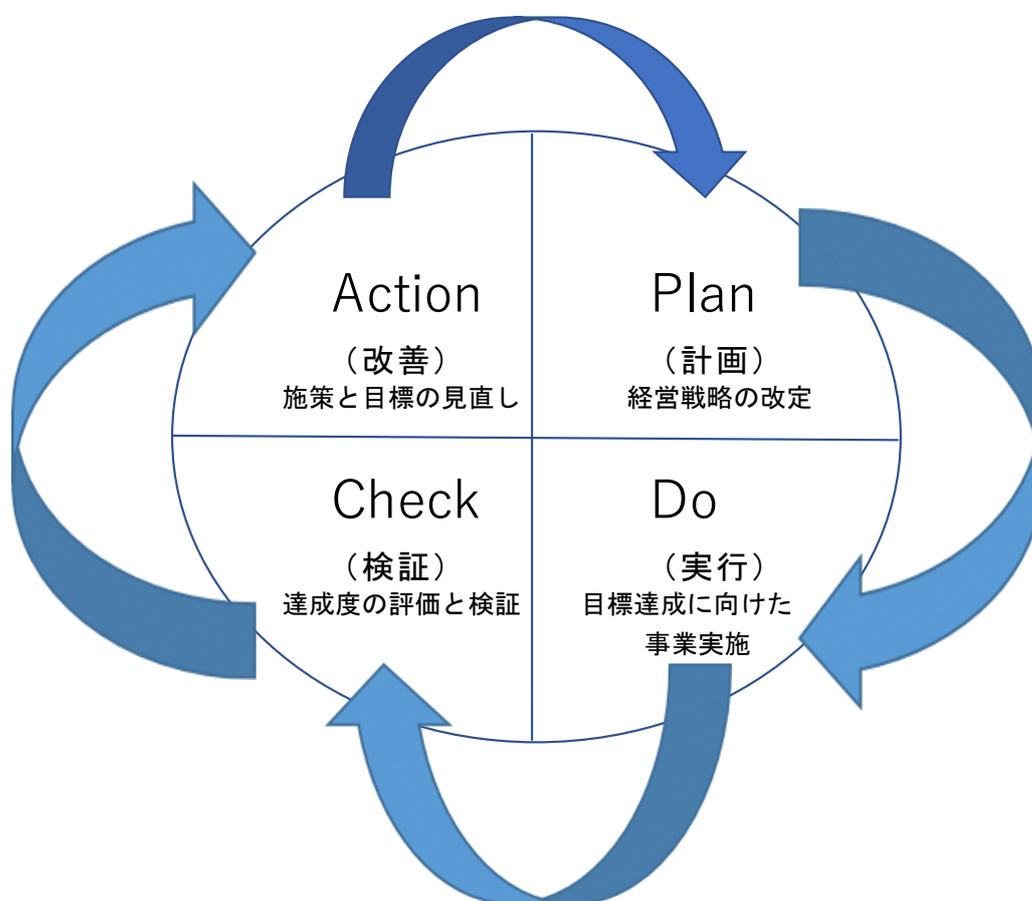
2. PDCA サイクルの実行

経営戦略は PDCA サイクルにおける計画（Plan）に位置付けられます。今後は実行（Do）、検証（Check）、改善（Action）等の PDCA サイクルを確実に実施することが重要です。

検証においては、経営比較分析表を毎年度作成し、経営指標を用いた経営分析や類似団体との比較分析を行います。

また、蓮田市上下水道事業審議会へ定期的に経営状況を報告し、意見を求める等、チェック機能の充実を図ります。これらの PDCA サイクルにより経営状況を的確に把握し、経営の健全化及び効率化に取り組んでいきます。

■PDCA サイクルイメージ



3. 次回以降の見直し

本戦略の次回以降の見直しについては、使用料の妥当性の検証及び検討や投資計画の進捗等、経営の変化にあわせて、令和11（2029）年度から原則5年ごとに見直しを行います。

なお、自然災害等の突発的な事象があれば、次のスケジュールに関わらず適宜見直しを行います。

■経営戦略及び使用料の見直しスケジュール見込み

計画年次		①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	⑨	⑩
項目		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	令和14年度	令和15年度	令和16年度
経営戦略	効果測定と改定				効果測定	改定			効果測定	改定	
接続率・設置率の向上	広報啓蒙活動	→									
経費回収率の向上	収入：使用料改定	審議会・調整	使用料改定	効果検証 協議・検討	審議会・調整	使用料改定	効果検証	協議・検討	協議・検討	協議・検討	協議・検討
	支出：経費削減	→									

埼玉県蓮田市 下水道事業経営戦略

令和7年3月

発行：蓮田市 下水道課

住所：〒349-0133

埼玉県蓮田市大字閏戸 88 番地

Tel. 048-768-1111（直通）