

長期財政計画（財政見通し）

令和4年2月

登米市総務部

《 目 次 》

第1 財政健全化基本指針と長期財政計画

- 1 概要と推計方法 3
- 2 財政健全化基本指針 4
- 3 長期財政計画 4

第2 財政目標値

- 1 財政目標値 7
- 2 財政目標値の達成に向けた取組 8
- 3 目標達成に向けた推計値 10

第3 資料編

- 1 病院事業会計 長期財政計画（財政見通し） 14
- 2 水道事業会計 長期財政計画（財政見通し） 16
- 3 下水道事業会計 長期財政計画（財政見通し） 18

第1 財政健全化基本指針と長期財政計画

1 概要と推計方法

(1) 概要

財政健全化基本指針は、本市を取り巻く厳しい財政状況において、将来にわたり市民サービスが安定的に提供できる市政運営と、「持続可能な財政基盤の確立」や「次世代に大きな負担を残さない」健全な財政運営を目指すための指針となるものです。

長期財政計画は、国が示す地方財政対策や本市を取り巻く社会・経済情勢を踏まえ、第二次登米市総合計画実施計画に計上した事業を基本とし、平成30年度から令和9年度までの10年間の財政見通しを示すものです。

本計画は、策定時点における一定の前提条件のもとに推計していることから、策定及び更新（ローリング）に当たっては、歳入面では、令和4年度地方財政対策を基本として地方交付税や各種交付金等を見通すとともに、国・県支出金などの特定財源については、事業実施の見通しを踏まえ積算しています。

歳出面では、令和4年度予算計上額を基本として見通しておりますが、扶助費や公債費が依然として高水準であることに加え、多額の一般行政経費が見通されるなど、厳しい財政状況が見込まれます。

(2) 推計方法

【全 体】

- ・期間は、平成30年度から令和9年度までの10年間で推計

【歳 入】

○市 税

- ・景気動向や課税客体の推移などを反映して推計

○地方交付税

- ・国の令和4年度地方財政対策を基本として推計

○国・県支出金

- ・第二次登米市総合計画実施計画に掲げた事業等を見通しを踏まえ推計

○市 債

- ・各種施設整備などの普通建設事業費や未来のまちづくり推進基金の積み立てなどに充当するほか、臨時財政対策債については、地方財政対策を踏まえて推計

【歳 出】

○人件費

- ・令和4年度予算計上額を基本とし、職員給与費については定員適正化計画に基づき推計

○扶助費

- ・令和4年度予算計上額を基本とし、児童手当給付費や生活保護給付費などの給付見通しについても考慮して推計

○公債費

- ・借入済地方債の償還見込みに加えて、新たに発行を見込んでいる地方債の償還見込みについても加えて推計

○一般行政経費

- ・物件費、維持補修費、補助費等について、令和4年度予算計上額を基本に推計

○繰出金

- ・令和4年度予算計上額を基本に、繰出先の特別会計における事業実施見通しについても考慮して推計

○投資的経費

- ・令和4年度予算計上額と総合計画実施計画に計上した普通建設事業費などを見込み推計

2 財政健全化基本指針

本市の財政状況は、地方交付税の大幅な減額などの影響により、これまで以上に厳しい財政状況が続くと見込まれており、将来にわたり市民サービスが安定的に提供できる市政運営を行うためには、効率的な行財政運営の取組を一層推進する必要があります。

このことから、次の基本指針を踏まえ、健全な財政運営を目指します。

- ◎ **効果的な行財政運営の構築と持続可能な財政基盤の確立を図るため、適正な財政規模への移行と地方債残高の抑制に向けた取組を推進します。**
- ◎ **財政負担の軽減を図るため、公共施設の最適な配置により維持管理・更新等に係る経費の削減と予算の平準化に向けた取組を推進します。**

3 長期財政計画

長期財政計画は、財政健全化基本指針を踏まえ、次の会計の10年間の財政収支見通しを策定します。

また、本計画は、策定時点における一定の前提条件のもとに推計したものであるため、国における制度改正や各年度の決算等を踏まえ、毎年度更新（ローリング）を行い、必要に応じて計画を見直します。

- 一般会計 ○病院事業会計 ○水道事業会計 ○下水道事業会計

長期財政計画（令和4年2月策定時における推計値）

一般会計

（1）財政規模の推移

【歳入】

（単位：百万円）

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 市税 | 7,850 | 7,731 | 7,754 | 7,408 | 7,400 | 7,387 | 7,309 | 7,319 | 7,331 | 7,213 | |
| 地方交付税 | 20,907 | 18,817 | 16,530 | 17,252 | 17,180 | 17,043 | 16,908 | 16,896 | 16,786 | 16,400 | |
| 国・県支出金 | 9,472 | 8,504 | 18,016 | 12,383 | 8,030 | 8,316 | 8,252 | 8,253 | 7,982 | 7,975 | |
| 地方債 | 8,030 | 6,370 | 4,120 | 2,677 | 1,923 | 3,364 | 3,578 | 3,930 | 1,685 | 1,509 | |
| その他 | 7,885 | 8,330 | 8,255 | 8,066 | 8,050 | 7,431 | 7,155 | 6,810 | 6,738 | 7,387 | |
| 合計 | 54,144 | 49,752 | 54,675 | 47,786 | 42,583 | 43,541 | 43,202 | 43,208 | 40,522 | 40,484 | |

【歳出】

（単位：百万円）

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 義務的経費 | 7,595 | 7,544 | 7,688 | 7,854 | 7,893 | 7,850 | 7,757 | 7,728 | 7,708 | 7,711 | |
| 人件費 | 7,206 | 7,450 | 7,484 | 9,618 | 7,630 | 7,641 | 7,655 | 7,671 | 7,691 | 7,714 | |
| 扶助費 | 6,841 | 5,494 | 4,834 | 4,701 | 5,146 | 4,744 | 4,537 | 4,571 | 4,491 | 4,585 | |
| 公債費 | 21,642 | 20,488 | 20,006 | 22,173 | 20,669 | 20,235 | 19,949 | 19,970 | 19,890 | 20,010 | |
| 小計 | 12,238 | 12,784 | 23,062 | 18,001 | 15,429 | 15,324 | 14,877 | 14,598 | 14,078 | 13,901 | |
| 一般行政経費 | 5,182 | 5,014 | 3,183 | 2,352 | 2,364 | 2,369 | 2,377 | 2,384 | 2,385 | 2,387 | |
| 繰入金等 | 12,233 | 7,871 | 5,053 | 2,149 | 2,098 | 3,511 | 3,888 | 4,172 | 2,051 | 2,016 | |
| 投資的経費 | 1,518 | 1,266 | 2,333 | 3,111 | 2,023 | 2,102 | 2,111 | 2,084 | 2,118 | 2,170 | |
| その他 | 52,813 | 47,423 | 53,637 | 47,786 | 42,583 | 43,541 | 43,202 | 43,208 | 40,522 | 40,484 | |
| 合計 | 41.0% | 43.2% | 37.3% | 46.4% | 48.5% | 46.5% | 46.2% | 46.2% | 49.1% | 49.4% | |
| ※義務的経費の割合 | | | | | | | | | | | |

（※1）2018（H30）から2020（R2）は決算値、2021（R3）は2月補正予算見込値、2022（R4）以降は推計値。

（※2）2021（R3）以降は地方債と公債費は借換債を除く。

【歳入】－【歳出】

(単位：百万円)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 歳入歳出差引額 | 1,331 | 2,329 | 1,038 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 財政調整基金積立額 | 1,648 | 563 | 844 | 434 | 404 | 404 | 404 | 404 | 304 | 304 | |
| 財政調整基金取崩額 | 2,044 | 1,230 | 504 | 1,216 | 1,237 | 1,101 | 914 | 743 | 616 | 1,115 | |
| 財政調整基金残高 | 5,795 | 5,128 | 5,468 | 4,686 | 3,853 | 3,156 | 2,646 | 2,307 | 1,995 | 1,184 | |

(2) 地方債現在高の推移

(単位：百万円)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 一般会計 | 51,351 | 52,629 | 52,278 | 51,022 | 47,955 | 46,726 | 45,923 | 45,448 | 42,827 | 39,946 | |
| 特別会計 | 28,296 | 27,581 | | | | | | | | | |
| 企業会計 | 18,648 | 19,316 | 45,685 | 44,435 | 42,733 | 40,866 | 39,534 | 37,810 | 36,512 | 35,055 | |
| 合計 | 98,295 | 99,526 | 97,963 | 95,457 | 90,688 | 87,592 | 85,457 | 83,258 | 79,339 | 75,001 | |

(3) 主な財政指標

(単位：%)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 経常収支比率 | 90.8 | 93.5 | 93.9 | 93.9 | 93.6 | 95.8 | 94.6 | 93.8 | 92.3 | 93.7 | |
| 実質公債費比率 | 7.4 | 7.1 | 7.2 | 8.0 | 8.8 | 9.8 | 10.2 | 10.3 | 10.1 | 10.0 | |
| 将来負担比率 | 95.7 | 101.5 | 83.1 | 76.8 | 67.7 | 61.9 | 59.7 | 55.5 | 43.4 | 34.7 | |

【経常収支比率】 人件費、扶助費、公債費など、容易に縮減できない義務的経費や、物件費、維持補修費、補助費等の消費的経費に、市税や普通交付税等の経常的な一般財源がどの程度充当されているかを測定するもので、市にあっては80%を超えると財政構造の弾力性が失われつつあるといえます。

【実質公債費比率】 一般会計等が負担する元利償還金等の標準財政規模に対する割合で、25%以上になると起債の借入が制限されます。

【将来負担比率】 一般会計等が将来負担すべき実質的な負債の標準財政規模（臨時財政対策債発行可能額を含む。）に対する割合で、350%以上になると起債の借入が制限されます。

第2 財政目標値

1 財政目標値

本市を取り巻く厳しい財政状況のなかで、財政運営の健全性を確保するため、財政健全化基本指針のもと5年後、10年後の財政目標値を次のとおりとし、目標達成に向けた取組を推進します。

【 財政目標値 】

| 区 分 | 2022 (R4) 財政目標値 上段 H30 計画策定時 | 2027 (R9) 財政目標値 上段 H30 計画策定時 | 参考 2020 (R2) 決算値 |
|-------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------|
| | ☒ (下段 R4 現在 推計による目標値) | ☒ (下段 R4 現在 推計による目標値) | |
| 財政規模 | 424 億円程度 (426 億円) | 377 億円程度 (402 億円) | 536 億円 |
| 地方債年度末残高 | 540 億円程度 (480 億円) | 502 億円程度 (399 億円) | 523 億円 |
| 財政調整基金年度末残高 | 25 億円程度 (39 億円) | 25 億円程度 (25 億円) | 55 億円 |
| 経常収支比率 | 97.4%程度 (93.6%) | 90.5%程度 (93.1%) | 93.9% |
| 実質公債費比率 | 10.7%程度 (8.8%) | 10.7%程度 (10.0%) | 7.2% |

☒ 表中下段の数値は、令和4年度の推計値「長期財政計画(令和4年2月策定時における推計値)」を基にして推計した、「目標達成に向けた推計値(令和4年2月策定時)」の各区分における数値である。

2 財政目標値の達成に向けた取組

財政目標値の達成のため、重点的に次の取組を実施します。

- ◎ 財政健全化基本指針と長期財政計画に基づく持続可能な財政運営
- ◎ 財政健全化に向けた行財政改革の推進
- ◎ 公共施設等総合管理計画に基づく公共施設の最適な配置
- ◎ 事務事業の抜本的な見直し

(1) 歳入確保の取組 ～安定した財源の確保～

○市税等の収納率向上と未収入債権の回収促進

市税等の口座振替の促進などにより、収納率の向上に努めます。さらに、滞納処分の強化と未収入債権の回収促進に向けた取組を行います。

また、独自課税の導入に向けた研究を進めてまいります。

○市税等の収入増に向けた取組

市内産業の育成と企業立地・企業誘致の促進に向けた取組を行います。

○遊休財産の売却と有効活用

処分可能な遊休財産は、売却や貸付け等を積極的に推進します。

(2) 歳出抑制の取組 ～経費の節減・合理化～

○予算編成における経費削減の徹底

予算編成において、政策的経費、一般行政経費ともに、経費の徹底した見直しを行います。

○「選択と集中」による事務事業の取組

事業の効果や緊急性など優先的に取り組むべき事業の選択と集中を図り、事業費の平準化を図ります。

○公共施設等の適正な配置と計画的な管理

公共施設等は、施設の老朽化や利用状況、施設維持管理費等を勘案しながら、将来的な施設需要を見据え、統廃合や施設譲渡などの検討を行います。

(3) その他財政健全化に向けた取組

○特定目的基金の有効活用

特定目的基金は、事業の目的に応じて積極的に活用します。

○公営企業の経営健全化

公営企業は、独立採算制の観点から一層健全な経営に努めます。

- ・病院事業は、「登米市病院事業中長期計画（H28～R 7）」及び「資金不足等解消計画（H30～R 5）」に基づき、経営改善に向けた取組を行い、資金収支の改善を図ります。
- ・水道事業は、「登米市地域水道ビジョン（H26～R 5）」に基づき、効率的な事業運営に努め、経営基盤の強化を図ります。
- ・下水道事業は、「登米市下水道事業経営戦略（H28～R 7）」の見直しを行い、更なる経営の効率化を図り、安定した事業運営に取り組みます。

3 目標達成に向けた推計値（令和4年2月策定時）

一般会計

(1) 財政規模の推移

【歳入】

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 市税 | 7,850 | 7,731 | 7,754 | 7,408 | 7,400 | 7,406 | 7,327 | 7,337 | 7,349 | 7,231 | |
| 地方交付税 | 20,907 | 18,817 | 16,530 | 17,252 | 17,180 | 17,043 | 16,908 | 16,896 | 16,786 | 16,400 | |
| 国・県支出金 | 9,472 | 8,504 | 18,016 | 12,383 | 8,030 | 8,304 | 8,228 | 8,205 | 7,935 | 7,928 | |
| 地方債 | 8,030 | 6,370 | 4,120 | 2,677 | 1,923 | 3,364 | 3,578 | 3,930 | 1,685 | 1,509 | |
| その他 | 7,885 | 8,330 | 8,255 | 8,066 | 8,050 | 7,361 | 7,039 | 6,591 | 6,519 | 7,169 | |
| 合計 | 54,144 | 49,752 | 54,675 | 47,786 | 42,583 | 43,478 | 43,080 | 42,959 | 40,274 | 40,237 | |

(単位：百万円)

歳入確保の取組 ～安定した財源の確保～

- 市税等の収納率向上と未収入債権の回収促進
- 市税等の収入増に向けた取組
- 遊休財産の売却と有効活用

市税や使用料及び手数料など歳入確保に向けた取組を重点的に行う。

- ※財政健全化中期行動計画、第4次行財政改革大綱の実施計画（実行プログラム）による歳入確保の取組
- ◇市税は収納率向上等に取組みつつ、社会情勢等の影響による減を抑制して推計
- ◇国・県支出金等の確保に取組みつつ、財政規模の削減により減額で推計
- ◇その他は、財政規模の削減により減額で推計

【歳出】

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 義務的経費 | 7,595 | 7,544 | 7,688 | 7,854 | 7,893 | 7,850 | 7,757 | 7,728 | 7,708 | 7,711 | |
| 業務的経費 | 7,206 | 7,450 | 7,484 | 9,618 | 7,630 | 7,636 | 7,645 | 7,657 | 7,673 | 7,692 | |
| 公債費 | 6,841 | 5,494 | 4,834 | 4,701 | 5,146 | 4,744 | 4,537 | 4,571 | 4,491 | 4,585 | |
| 小計 | 21,642 | 20,488 | 20,006 | 22,173 | 20,669 | 20,230 | 19,939 | 19,956 | 19,872 | 19,988 | |
| 一般行政経費 | 12,238 | 12,784 | 23,062 | 18,001 | 15,429 | 15,266 | 14,764 | 14,382 | 13,867 | 13,696 | |
| 繰出金等 | 5,182 | 5,014 | 3,183 | 2,352 | 2,364 | 2,369 | 2,377 | 2,384 | 2,385 | 2,387 | |
| 投資的経費 | 12,233 | 7,871 | 5,053 | 2,149 | 2,098 | 3,511 | 3,888 | 4,172 | 2,051 | 2,016 | |
| その他 | 1,518 | 1,266 | 2,333 | 3,111 | 2,023 | 2,102 | 2,112 | 2,065 | 2,099 | 2,150 | |
| 合計 | 52,813 | 47,423 | 53,637 | 47,786 | 42,583 | 43,478 | 43,080 | 42,959 | 40,274 | 40,237 | |
| ※義務的経費の割合 | 41.0% | 43.2% | 37.3% | 46.4% | 48.5% | 46.5% | 46.3% | 46.5% | 49.3% | 49.7% | |

(単位：百万円)

歳出抑制の取組 ～経費の節減・合理化～

- 予算編成における経費削減の徹底
- 「選択と集中」による事務事業の取組
- 公共施設等の適正な配置と計画的な管理

一般行政経費など歳出抑制に向けた取組を重点的に行う。

- ※財政健全化中期行動計画、第4次行財政改革大綱の実施計画（実行プログラム）による歳出抑制の取組
- ◇一般行政経費は物件費、補助費等の抑制によりR5から減額で推計
- ◇その他は対象経費の削減に取組みつつ、財政規模の増加抑制で推計

【歳入】－【歳出】

(単位：百万円)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 歳入歳出差引額 | 1,331 | 2,329 | 1,038 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 財政調整基金積立額 | 1,648 | 563 | 844 | 434 | 404 | 404 | 404 | 404 | 304 | 304 | |
| 財政調整基金取崩額 | 2,044 | 1,230 | 504 | 1,216 | 1,237 | 962 | 727 | 404 | 276 | 776 | |
| 財政調整基金残高 | 5,795 | 5,128 | 5,468 | 4,686 | 3,853 | 3,295 | 2,972 | 2,972 | 3,000 | 2,528 | |

(※1) 2018 (H30) から2020 (R2) は決算値、2021 (R3) は2月補正予算見込値、2022 (R4) 以降は推計値。

(※2) 2021 (R3) 以降は地方債と公債費は借換債を除く。

(2) 地方債現在高の推移

(単位：百万円)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 一般会計 | 51,351 | 52,629 | 52,278 | 51,022 | 47,955 | 46,726 | 45,923 | 45,448 | 42,827 | 39,946 | |
| 特別会計 | 28,296 | 27,581 | | | | | | | | | |
| 企業会計 | 18,648 | 19,316 | 45,685 | 44,435 | 42,733 | 40,866 | 39,534 | 37,810 | 36,512 | 35,055 | |
| 合計 | 98,295 | 99,526 | 97,963 | 95,457 | 90,688 | 87,592 | 85,457 | 83,258 | 79,339 | 75,001 | |

(3) 主な財政指標

(単位：%)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 経常収支比率 | 90.8 | 93.5 | 93.9 | 93.9 | 93.6 | 95.6 | 94.2 | 93.2 | 91.6 | 93.1 | |
| 実質公債費比率 | 7.4 | 7.1 | 7.2 | 8.0 | 8.8 | 9.8 | 10.2 | 10.3 | 10.1 | 10.0 | |
| 将来負担比率 | 95.7 | 101.5 | 83.1 | 76.8 | 67.7 | 60.3 | 55.9 | 47.6 | 31.6 | 18.6 | |

(4) 長期財政計画と目標達成に向けた推計値との比較

①財政規模

(単位：百万円)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 長期財政計画 | 52,813 | 47,423 | 53,637 | 47,786 | 42,583 | 43,541 | 43,202 | 43,208 | 40,522 | 40,484 | |
| 目標達成に向けた推計値 | 52,813 | 47,423 | 53,637 | 47,786 | 42,583 | 43,478 | 43,080 | 42,959 | 40,274 | 40,237 | |
| 差額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 63 | △ 122 | △ 249 | △ 248 | △ 247 | |

42,405 ※前期目標値

37,725 ※後期目標値

②地方債年度未残高

(単位：百万円)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 長期財政計画 | 51,351 | 52,629 | 52,278 | 51,022 | 47,955 | 46,726 | 45,923 | 45,448 | 42,827 | 39,946 | |
| 目標達成に向けた推計値 | 51,351 | 52,629 | 52,278 | 51,022 | 47,955 | 46,726 | 45,923 | 45,448 | 42,827 | 39,946 | |
| 差額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

53,976 ※前期目標値

50,234 ※後期目標値
(単位：百万円)

③財政調整基金年度未残高

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 長期財政計画 | 5,795 | 5,128 | 5,468 | 4,686 | 3,853 | 3,156 | 2,646 | 2,307 | 1,995 | 1,184 | |
| 目標達成に向けた推計値 | 5,795 | 5,128 | 5,468 | 4,686 | 3,853 | 3,295 | 2,972 | 2,972 | 3,000 | 2,528 | |
| 差額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 139 | 326 | 665 | 1,005 | 1,344 | |

2,509 ※前期目標値

2,501 ※後期目標値
(単位：%)

④経常収支比率

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 長期財政計画 | 90.8 | 93.5 | 93.9 | 93.9 | 93.6 | 95.8 | 94.6 | 93.8 | 92.3 | 93.7 | |
| 目標達成に向けた推計値 | 90.8 | 93.5 | 93.9 | 93.9 | 93.6 | 95.6 | 94.2 | 93.2 | 91.6 | 93.1 | |
| 差額 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | △ 0.2 | △ 0.4 | △ 0.6 | △ 0.6 | △ 0.6 | |

97.4 ※前期目標値

90.5 ※後期目標値
(単位：%)

⑤実質公債費比率

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 長期財政計画 | 7.4 | 7.1 | 7.2 | 8.0 | 8.8 | 9.8 | 10.2 | 10.3 | 10.1 | 10.0 | |
| 目標達成に向けた推計値 | 7.4 | 7.1 | 7.2 | 8.0 | 8.8 | 9.8 | 10.2 | 10.3 | 10.1 | 10.0 | |
| 差額 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |

10.7 ※前期目標値

10.7 ※後期目標値
(単位：%)

⑥将来負担比率

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 長期財政計画 | 95.7 | 101.5 | 83.1 | 76.8 | 67.7 | 61.9 | 59.7 | 55.5 | 43.4 | 34.7 | |
| 目標達成に向けた推計値 | 95.7 | 101.5 | 83.1 | 76.8 | 67.7 | 60.3 | 55.9 | 47.6 | 31.6 | 18.6 | |
| 差額 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | △ 1.6 | △ 3.8 | △ 7.9 | △ 11.8 | △ 16.1 | |

第3 資料編

- 1 病院事業会計 長期財政計画（財政見通し）

- 2 水道事業会計 長期財政計画（財政見通し）

- 3 下水道事業会計 長期財政計画（財政見通し）

1 病院事業会計 長期財政計画（財政見直し）

病院事業会計

(1) 収益的収支の状況（損益計算）

(単位：百万円)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R 2) | 2021 (R 3) | 2022 (R 4) | 2023 (R 5) | 2024 (R 6) | 2025 (R 7) | 2026 (R 8) | 2027 (R 9) | 備考 |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 病院事業収益 | 7,001 | 7,110 | 7,790 | 8,146 | 7,583 | 7,549 | 7,497 | 7,469 | 7,357 | 7,414 | |
| 医業収益 | 5,720 | 5,938 | 5,872 | 6,008 | 6,389 | 6,297 | 6,271 | 6,255 | 6,254 | 6,255 | |
| 医業外収益 | 1,081 | 1,015 | 1,527 | 2,123 | 1,174 | 1,249 | 1,226 | 1,213 | 1,104 | 1,159 | |
| うち長期前受金戻入 | 103 | 191 | 270 | 338 | 375 | 440 | 421 | 419 | 312 | 368 | |
| 特別利益 | 201 | 157 | 391 | 15 | 19 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 病院事業費用 | 7,603 | 7,960 | 7,828 | 7,779 | 7,758 | 7,641 | 7,617 | 7,515 | 7,487 | 7,507 | |
| 医業費用 | 7,221 | 7,221 | 7,238 | 7,471 | 7,451 | 7,386 | 7,351 | 7,276 | 7,226 | 7,273 | |
| 給与費 | 4,721 | 4,782 | 4,672 | 4,814 | 4,745 | 4,763 | 4,749 | 4,743 | 4,736 | 4,736 | |
| 材料費 | 861 | 674 | 638 | 683 | 673 | 683 | 679 | 676 | 676 | 675 | |
| 経費 | 1,138 | 1,232 | 1,237 | 1,273 | 1,317 | 1,175 | 1,178 | 1,178 | 1,178 | 1,178 | |
| 減価償却費 | 472 | 499 | 673 | 673 | 685 | 740 | 720 | 654 | 611 | 659 | |
| 資産減耗費 | 12 | 17 | 7 | 6 | 6 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | |
| 研究研修費 | 18 | 17 | 11 | 23 | 24 | 14 | 14 | 14 | 14 | 14 | |
| 医業外費用 | 252 | 295 | 319 | 308 | 307 | 255 | 266 | 239 | 262 | 234 | |
| 特別損失 | 129 | 444 | 270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 当年度純利益（△損失） | △ 602 | △ 850 | △ 38 | 367 | △ 175 | △ 93 | △ 120 | △ 47 | △ 130 | △ 93 | |
| 前年度繰越利益剰余金（△欠損金） | △ 15,102 | △ 15,704 | △ 16,554 | △ 16,592 | △ 16,224 | △ 16,399 | △ 16,492 | △ 16,611 | △ 16,658 | △ 16,788 | |
| 当年度未処分利益剰余金（△欠損金） | △ 15,704 | △ 16,554 | △ 16,592 | △ 16,224 | △ 16,399 | △ 16,492 | △ 16,611 | △ 16,658 | △ 16,788 | △ 16,881 | |

(2) 資本的収支の状況

(単位：百万円)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R 2) | 2021 (R 3) | 2022 (R 4) | 2023 (R 5) | 2024 (R 6) | 2025 (R 7) | 2026 (R 8) | 2027 (R 9) | 備考 |
|---------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|
| 資本的収入 | 3,071 | 1,944 | 1,297 | 962 | 1,006 | 1,067 | 1,170 | 770 | 1,051 | 755 | |
| 出資金 | 363 | 318 | 304 | 398 | 375 | 419 | 383 | 326 | 300 | 305 | |
| 企業債 | 2,478 | 1,381 | 669 | 158 | 234 | 211 | 451 | 165 | 458 | 165 | |
| 補助金 | 0 | 0 | 55 | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 投資返還金 | 8 | 2 | 27 | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 負担金 | 222 | 242 | 242 | 348 | 397 | 437 | 335 | 279 | 293 | 285 | |
| 寄附金 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 資本的支出 | 3,072 | 1,940 | 1,130 | 974 | 1,137 | 1,198 | 1,233 | 788 | 1,069 | 1,074 | |
| 建設改良費 | 2,681 | 1,476 | 604 | 241 | 281 | 247 | 494 | 219 | 501 | 200 | |
| 投資（貸付金） | 28 | 18 | 6 | 5 | 15 | 22 | 32 | 30 | 30 | 30 | |
| 償還金 | 363 | 446 | 521 | 729 | 841 | 929 | 708 | 539 | 538 | 843 | R9長期借入金 300百万円返済 |
| 資本的収支の差 | △1 | 4 | 167 | △ 13 | △ 131 | △ 131 | △ 64 | △ 18 | △ 18 | △ 318 | |

(3) 資金不足の状況 (財政健全化法)

(単位：百万円)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| 当年度資金収支額 | △333 | 70 | 459 | 572 | 83 | 127 | 175 | 203 | △91 | 211 | R8借入返済算入 (R9 300百万円) |
| 年度末資金不足額 | △1,086 | △1,016 | △557 | (15) | (99) | (226) | (400) | (604) | (512) | (724) | |
| 資金不足比率 (%) | 18.9 | 17.1 | 9.4 | — | — | — | — | — | — | — | |

注) 年度末資金不足額は、不足額を負数で表示し、剰余額を括弧書きで表示している。

(4) 企業債残高と一般会計繰入金

(単位：百万円)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 企業債残高 | 5,998 | 6,964 | 7,142 | 6,605 | 6,028 | 5,341 | 5,084 | 4,710 | 4,630 | 4,251 | |
| 一般会計繰入金 | 2,075 | 2,102 | 2,005 | 2,181 | 2,105 | 2,244 | 2,098 | 1,982 | 1,968 | 1,964 | |
| 収益的収入 | 1,490 | 1,541 | 1,459 | 1,436 | 1,333 | 1,388 | 1,379 | 1,377 | 1,375 | 1,374 | |
| 資本的収入 | 585 | 561 | 546 | 745 | 772 | 856 | 718 | 605 | 593 | 590 | |

(5) 業務の状況

(単位：人)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 患者数 | 319,791 | 314,309 | 286,917 | 290,575 | 302,303 | 312,621 | 310,530 | 308,772 | 308,586 | 307,939 | |
| 入院延べ患者数 | 94,848 | 106,221 | 102,719 | 102,372 | 115,066 | 118,885 | 118,560 | 118,560 | 118,560 | 118,885 | |
| 入院1日平均患者数 | 260 | 290 | 281 | 280 | 315 | 325 | 325 | 325 | 325 | 325 | |
| 外来延べ患者数 | 224,943 | 208,088 | 184,198 | 188,203 | 187,237 | 193,736 | 191,970 | 190,212 | 190,026 | 189,054 | |
| 外来1日平均患者数 | 922 | 867 | 758 | 778 | 771 | 794 | 790 | 786 | 782 | 778 | |

(6) 経営分析

(単位：%)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|---------------------------|---------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|
| 病床利用率 | 68.4 | 74.2 | 76.9 | 76.6 | 86.1 | 88.7 | 88.7 | 88.7 | 88.7 | 88.7 | |
| 医業収支比率 | 79.2 | 82.2 | 81.1 | 80.4 | 85.8 | 85.3 | 85.3 | 86.0 | 86.6 | 86.0 | |
| 給与費比率 (参考 R元年度以前の算出方法) | 64.9 | 62.8 | 72.5 (61.5) | 73.3 (62.2) | 68.6 (57.5) | 69.2 (57.9) | 69.2 (57.9) | 69.3 (58.0) | 69.2 (57.9) | 69.2 (57.9) | 決算統計数値 |
| 一般会計繰入金比率 | 26.0 | 26.0 | 24.8 | 23.9 | 20.9 | 22.0 | 22.0 | 22.0 | 22.0 | 22.0 | |

【病床利用率】

入院延べ患者数 / 延べ病床数 × 100 …… R元年度自治体病院平均値 (100床以上200床未満) 70.7%

【医業収支比率】

医業収益 / 医業費用 × 100 …… R元年度自治体病院平均値 (100床以上200床未満) 83.2%

【給与費比率】

給与費 (児童手当、会計年度任用職員以外の報酬、退職給付費 (引当金繰入額含む) を除く) / 医業収益 × 100

※参考 令和元年度以前の算出方法 給与費 (児童手当、賃金報酬、退職給付費 (引当金繰入額含む) を除く) / 医業収益 × 100

…… R元年度自治体病院平均値 (100床以上200床未満) 61.3%

【繰入金比率】

収益的収入繰入金 / 医業収益 × 100 …… R元年度自治体病院平均値 (100床以上200床未満) 20.1%

注) 各表において、表示単位未満を四捨五入により表示しているため、計数が符合しない場合がある。

2 水道事業会計 長期財政計画（財政見通し）

水道事業会計

（1）収益的収支の状況（損益計算）

（単位：百万円）

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| A. 水道事業収益 | 2,432 | 2,434 | 2,454 | 2,422 | 2,420 | 2,333 | 2,311 | 2,296 | 2,279 | 2,270 | |
| うち給水収益（※） | 2,071 | 2,055 | 2,084 | 2,035 | 2,058 | 1,985 | 1,962 | 1,945 | 1,928 | 1,916 | |
| B. 水道事業費用 | 2,369 | 2,413 | 2,421 | 2,489 | 2,594 | 2,508 | 2,542 | 2,567 | 2,530 | 2,565 | |
| うち人件費 | 200 | 184 | 185 | 160 | 173 | 188 | 192 | 195 | 198 | 202 | |
| うち委託料 | 508 | 476 | 516 | 552 | 552 | 564 | 570 | 564 | 570 | 570 | |
| うち資本費 | 1,308 | 1,386 | 1,398 | 1,389 | 1,409 | 1,385 | 1,412 | 1,441 | 1,396 | 1,429 | |
| うち維持修繕費 | 186 | 192 | 165 | 221 | 293 | 220 | 219 | 218 | 217 | 216 | |
| C. 利益or損失=A-B | 63 | 21 | 33 | △ 67 | △ 174 | △ 175 | △ 231 | △ 271 | △ 251 | △ 295 | |

注：（※）給水収益は現行の料金体系で算定

（2）資本的収支の状況

（単位：百万円）

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| D. 資本的収入 | 1,250 | 820 | 697 | 819 | 893 | 812 | 1,051 | 1,237 | 1,496 | 1,881 | |
| 企業債 | 771 | 438 | 372 | 451 | 498 | 420 | 560 | 689 | 850 | 1,090 | |
| 負担金・補償金・補助金 | 327 | 203 | 168 | 194 | 215 | 214 | 317 | 380 | 482 | 633 | |
| 出資金 | 136 | 167 | 147 | 168 | 172 | 169 | 165 | 159 | 155 | 149 | |
| 加入金 | 16 | 12 | 10 | 6 | 8 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | |
| その他資本的収入 | | | | | | | | | | | |
| E. 資本的支出 | 2,264 | 2,059 | 1,755 | 1,853 | 2,019 | 2,000 | 2,220 | 2,381 | 2,650 | 3,082 | |
| 建設改良費 | 1,563 | 1,061 | 1,022 | 1,052 | 1,185 | 1,181 | 1,461 | 1,682 | 1,985 | 2,444 | |
| 企業償還金 | 701 | 698 | 733 | 801 | 834 | 819 | 759 | 699 | 665 | 638 | |
| 他会計貸付金 | | 300 | | | | | | | | | |
| F. 資本的収支の差=D-E | △ 1,014 | △ 1,239 | △ 1,058 | △ 1,034 | △ 1,126 | △ 1,188 | △ 1,169 | △ 1,144 | △ 1,154 | △ 1,201 | |

（3）企業債残高と一般会計繰入金

（単位：百万円）

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| G. 借入資本金（企業債残高） | 12,159 | 11,899 | 11,538 | 11,188 | 10,852 | 10,453 | 10,254 | 10,244 | 10,429 | 10,881 | |
| H. 一般会計繰入金 | 180 | 207 | 185 | 207 | 208 | 203 | 198 | 191 | 186 | 179 | |
| a. 収益的収入 | 44 | 40 | 38 | 39 | 36 | 34 | 33 | 32 | 31 | 30 | |
| b. 資本的収入 | 136 | 167 | 147 | 168 | 172 | 169 | 165 | 159 | 155 | 149 | |

(4) 業務の状況

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| ①給水人口 (人) | 78,820 | 77,444 | 76,889 | 75,205 | 74,778 | 73,824 | 72,867 | 71,899 | 70,959 | 70,017 | |
| ②有収水量 (千m ³) | 7,792 | 7,712 | 7,834 | 7,567 | 7,740 | 7,493 | 7,408 | 7,344 | 7,283 | 7,239 | |
| ③給水件数 (件) | 30,172 | 30,065 | 30,155 | 30,000 | 30,000 | 29,991 | 29,902 | 29,815 | 29,729 | 29,645 | |
| ④職員数 (人) | 28 | 26 | 26 | 24 | 24 | 24 | 24 | 24 | 24 | 24 | |
| a 損益勘定職員 (人) | 23 | 21 | 21 | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 | |
| b 資本勘定職員 (人) | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | |

(5) 経営分析

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 供給単価 (円・銭) | 265.81 | 266.52 | 266.02 | 268.93 | 265.89 | 264.91 | 264.85 | 264.84 | 264.73 | 264.68 | |
| 給水原価 (円・銭) | 272.89 | 278.89 | 275.01 | 328.93 | 335.14 | 300.92 | 308.65 | 314.30 | 311.84 | 318.10 | |
| 経常収支比率 (%) | 102.7 | 101.3 | 101.3 | 97.3 | 93.3 | 93.0 | 90.9 | 89.4 | 90.1 | 88.5 | |
| 公債費比率 (%) | 44.0 | 43.5 | 43.8 | 47.4 | 47.7 | 48.1 | 45.0 | 41.9 | 40.2 | 40.0 | |
| 流動比率 (%) | 336.3 | 301.9 | 290.5 | 268.7 | 249.7 | 199.1 | 164.0 | 121.0 | 76.7 | 57.0 | |
| 自己資本構成比率 (%) | 57.6 | 58.4 | 59.3 | 60.0 | 60.5 | 61.3 | 61.7 | 61.7 | 61.5 | 60.8 | |

【供給単価】
給水収益／有収水量
・有収水量1 m³当りの水道料金収入 …… 2019 (R1) 年度同規模団体値 186円63銭

【給水原価】
(経常費用－受託工事費等－長期前受金戻入)／有収水量
・有収水量1 m³当りの原価 (水道供給に要した費用) …… 2019 (R1) 年度同規模団体値 183円71銭

【経常収支比率】
(営業収益＋営業外収益)／(営業費用＋営業外費用)
・経常費用が経常収益によってどれくらい賄われているか示すもので、100%未満であれば経常損失が発生していることになります …… 2019 (R1) 年度同規模団体値 111.15%

【公債費比率】
企業債元利償還金／給水収益
・企業債元利償還金に要した給水収益 (水道料金収入) で企業債元利償還金が給水収益に与える影響を分析するための指標です …… 2019 (R1) 年度人口同規模団体値 27.47%

【流動比率】
流動資産／流動負債
・短期債務に対する支払い能力。100%以上であることが必要であり、100%を下回っていれば不良債務が発生していることとなります …… 2019 (R1) 年度同規模団体値 294.03%

【自己資本構成比率】
(資本金＋剰余金＋評価差額等＋繰延収益)／総資本 (負債・資本合計)
・総資本に占める自己資本の割合で財務の健全性を示す指標。事業の安定化にはこの比率を高めていくことが必要とされています …… 2019 (R1) 年度同規模団体値 67.78%

3 下水道事業会計 長期財政計画（財政見通し）

下水道事業会計

(1) 収益的収支の状況(損益計算)

(単位：百万円)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| A. 下水道事業収益 | 2,662 | 2,491 | 3,796 | 3,623 | 3,541 | 3,506 | 3,464 | 3,488 | 3,426 | 3,408 | |
| うち下水道使用料(※) | 768 | 714 | 742 | 720 | 731 | 738 | 745 | 747 | 749 | 749 | |
| うち他会計負担金 | 10 | 19 | 20 | 19 | 26 | 25 | 28 | 34 | 37 | 42 | |
| うち他会計補助金 | 1,715 | 1,645 | 1,611 | 1,544 | 1,492 | 1,486 | 1,457 | 1,447 | 1,441 | 1,401 | |
| B. 下水道事業費用 | 1,540 | 1,410 | 3,862 | 3,624 | 3,542 | 3,507 | 3,465 | 3,489 | 3,427 | 3,409 | |
| うち人件費 | 73 | 66 | 117 | 106 | 106 | 106 | 106 | 106 | 106 | 106 | |
| うち委託料 | 620 | 520 | 529 | 619 | 609 | 620 | 631 | 691 | 650 | 656 | |
| うち資本費 | 495 | 457 | 2,795 | 2,626 | 2,527 | 2,479 | 2,424 | 2,387 | 2,366 | 2,341 | |
| うち維持修繕費 | 122 | 142 | 83 | 61 | 88 | 88 | 88 | 88 | 88 | 88 | |
| C. 利益or損失=A-B | — | — | △ 66 | △ 1 | △ 1 | △ 1 | △ 1 | △ 1 | △ 1 | △ 1 | |

注：(※) 下水道使用料は現行の使用料体系で算定

(2) 資本的収支の状況

(単位：百万円)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| D. 資本的収入 | 2,054 | 2,288 | 1,824 | 2,765 | 2,210 | 2,401 | 2,143 | 1,590 | 1,767 | 1,680 | |
| 企業債 | 1,445 | 1,544 | 1,196 | 1,853 | 1,418 | 1,467 | 1,346 | 917 | 1,001 | 909 | |
| 補助金 | 276 | 385 | 239 | 474 | 308 | 413 | 228 | 82 | 115 | 60 | |
| 他会計出資金 | 226 | 215 | 307 | 384 | 427 | 468 | 516 | 551 | 613 | 680 | |
| 分担金・負担金 | 40 | 45 | 43 | 35 | 36 | 31 | 31 | 18 | 16 | 9 | |
| 基金取崩金 | 67 | 99 | 39 | 19 | 21 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 | |
| E. 資本的支出 | 3,087 | 3,185 | 2,769 | 3,690 | 3,108 | 3,304 | 3,041 | 2,491 | 2,663 | 2,586 | |
| 建設改良費 | 944 | 903 | 535 | 1,486 | 902 | 1,088 | 823 | 280 | 307 | 197 | |
| 企業債償還金 | 2,112 | 2,259 | 2,184 | 2,173 | 2,185 | 2,204 | 2,217 | 2,211 | 2,356 | 2,389 | |
| 基金積立金 | 31 | 23 | 50 | 31 | 21 | 12 | 1 | 0 | 0 | 0 | |
| F. 資本的収支の差=D-E | — | — | △ 945 | △ 925 | △ 898 | △ 903 | △ 898 | △ 901 | △ 896 | △ 906 | |

(3) 企業債残高と一般会計繰入金 (単位：百万円)

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| G. 借入資本金 (企業債残高) | 28,296 | 27,581 | 26,593 | 26,273 | 25,506 | 24,769 | 23,898 | 22,604 | 21,249 | 19,769 | |
| H. 一般会計繰入金 | 1,951 | 1,879 | 1,938 | 1,947 | 1,945 | 1,979 | 2,001 | 2,032 | 2,091 | 2,123 | |
| a. 収益的収入 | 1,725 | 1,664 | 1,631 | 1,563 | 1,518 | 1,511 | 1,485 | 1,481 | 1,478 | 1,443 | |
| b. 資本的収入 | 226 | 215 | 307 | 384 | 427 | 468 | 516 | 551 | 613 | 680 | |

(4) 業務の状況

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| ①水洗化人口 (人) | 53,875 | 53,925 | 54,213 | 54,463 | 54,697 | 54,916 | 55,120 | 55,309 | 55,484 | 55,589 | |
| ②有収水量 (千m ³) | 4,503 | 4,570 | 4,704 | 4,565 | 4,633 | 4,670 | 4,721 | 4,735 | 4,749 | 4,749 | |
| ③水洗化世帯数 (世帯) | 17,837 | 18,162 | 18,795 | 18,200 | 18,800 | 18,950 | 19,158 | 19,215 | 19,273 | 19,273 | |
| ④職員数 (人) | 19 | 19 | 21 | 20 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | |
| a 損益勘定職員 (人) | 11 | 11 | 16 | 15 | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 | |
| b 資本勘定職員 (人) | 8 | 8 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | |

(5) 経営分析

| | 2018 (H30) | 2019 (R元) | 2020 (R2) | 2021 (R3) | 2022 (R4) | 2023 (R5) | 2024 (R6) | 2025 (R7) | 2026 (R8) | 2027 (R9) | 備考 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 使用料単価 (円・銭) | 170.63 | 156.23 | 157.74 | 157.72 | 157.78 | 158.03 | 157.81 | 157.76 | 157.72 | 157.72 | |
| 汚水処理原価 (円・銭) | 263.88 | 244.81 | 214.37 | 222.12 | 216.92 | 223.98 | 221.56 | 228.93 | 218.99 | 217.52 | |
| 経費回収率 (%) | 64.7 | 63.8 | 73.6 | 71.0 | 72.7 | 70.6 | 71.2 | 68.9 | 72.0 | 72.5 | |
| 汚水衛生処理率 (%) | 67.8 | 69.2 | 70.5 | 71.7 | 73.0 | 74.3 | 75.5 | 76.8 | 78.0 | 79.3 | |
| 資金不足比率 (%) | | | - | - | - | - | - | - | - | - | |

【使用料単価】

下水道使用料/年間有収水量
・有収水量1m³当りの下水道使用料収入であり、使用料の水準を示します。

【汚水処理原価】

汚水処理費 (公費負担分を除く) / 年間有収水量
・有収水量1m³当りの汚水処理費であり、汚水処理費の水準を示します。

【経費回収率】

下水道使用料/汚水処理費 (公費負担分を除く)
・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示すので、100%を下回っている場合は、汚水処理に係る費用が使用料以外の収入により賄われていることとなります。

【汚水衛生処理率】

現在水洗便所設置済人口/住民基本台帳人口
・住民基本台帳人口のうち、実際に水洗便所を設置して汚水処理をしている人口の割合を示す。

【資金不足比率】

・資金の不足額を算定し、その事業の規模に対する割合を算出するものです。なお、資金不足額がなければ資金不足比率は算出されません。