

第3回 天草市上下水道事業運営審議会

令和6年5月28日

～計画と実績からみる事業財源の見込み～

天草市水道局下水道課・経営管理課

【第2回資料 9ページ】

建設改良費に対する財源

単位：千円



第3回審議会の説明内容

～計画と実績からみる事業財源の見込み～

1. 計画と実績

2. 投資費用と財源

3. 内部留保資金

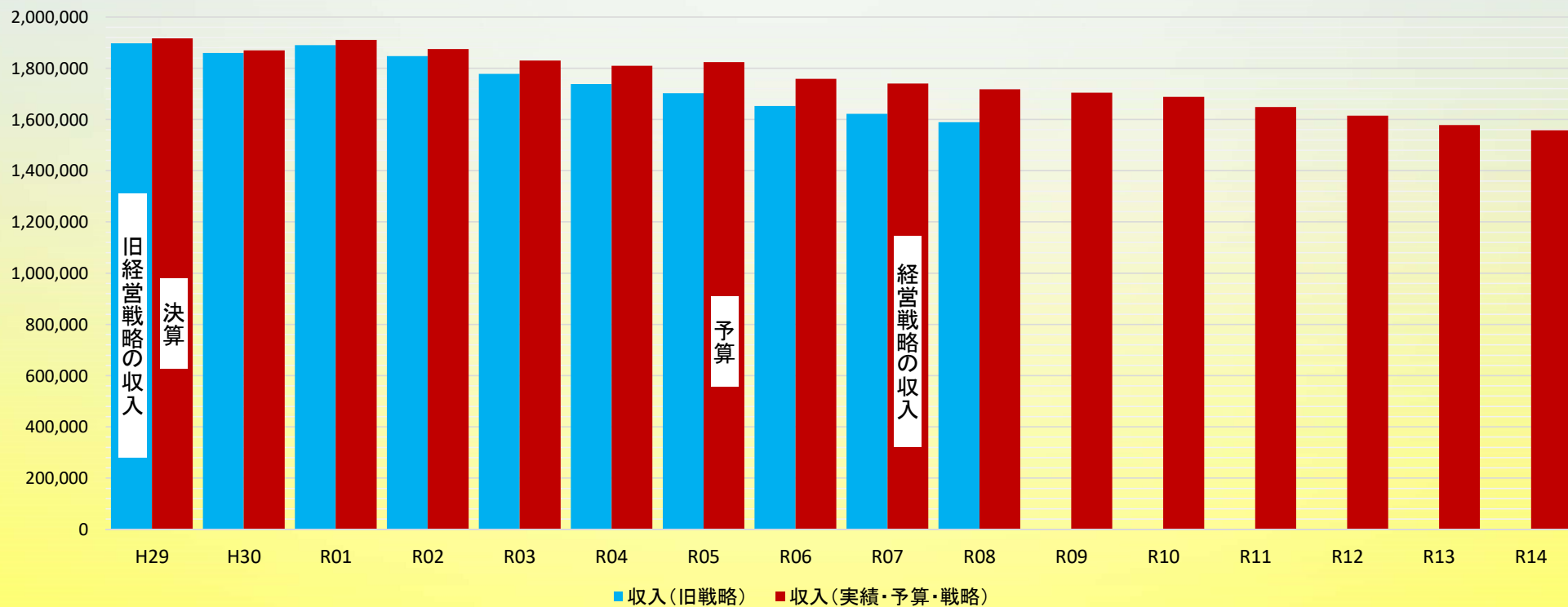
1. 計画と実績

- 天草市下水道事業経営戦略(平成29年度～38年度)
 - ・平成29年2月に策定
 - ・次ページ以降の説明では「旧戦略」もしくは「旧経営戦略」と表します
- 総務省通知に基づき、経営戦略を改定(令和5年度～14年度)
 - ・令和5年3月改定
 - ・次ページ以降の説明では「戦略」もしくは「経営戦略」と表します
 - ・第1回、第2回の審議会で示した将来の動向、投資計画、維持管理費等は経営戦略の数値です
- 収益的収支
 - ・下水道管や汚水浄化設備等の維持管理をおこなうために必要な支出とその財源となる収入を管理します
 - ・収入は主に下水道料金・一般会計からの繰入金・補助金です
- 資本的収支
 - ・下水道施設を新たに建設したり整備・改良するために必要な事業費、借金の返済をするための支出とその財源となる収入を管理します
 - ・国からの補助金や企業債など外部から資金調達を行っても財源が不足します
- 内部留保資金(もしくは補てん財源)
 - ・前年までに生じた収益的収支の余り(利益)と非現金支出である減価償却費などを管理します
 - ・資本的収支の不足分はここから補てんします

1. 計画と実績

【旧経営戦略と実績・予算・戦略(収益的收入)】

収益的收入



1. 計画と実績

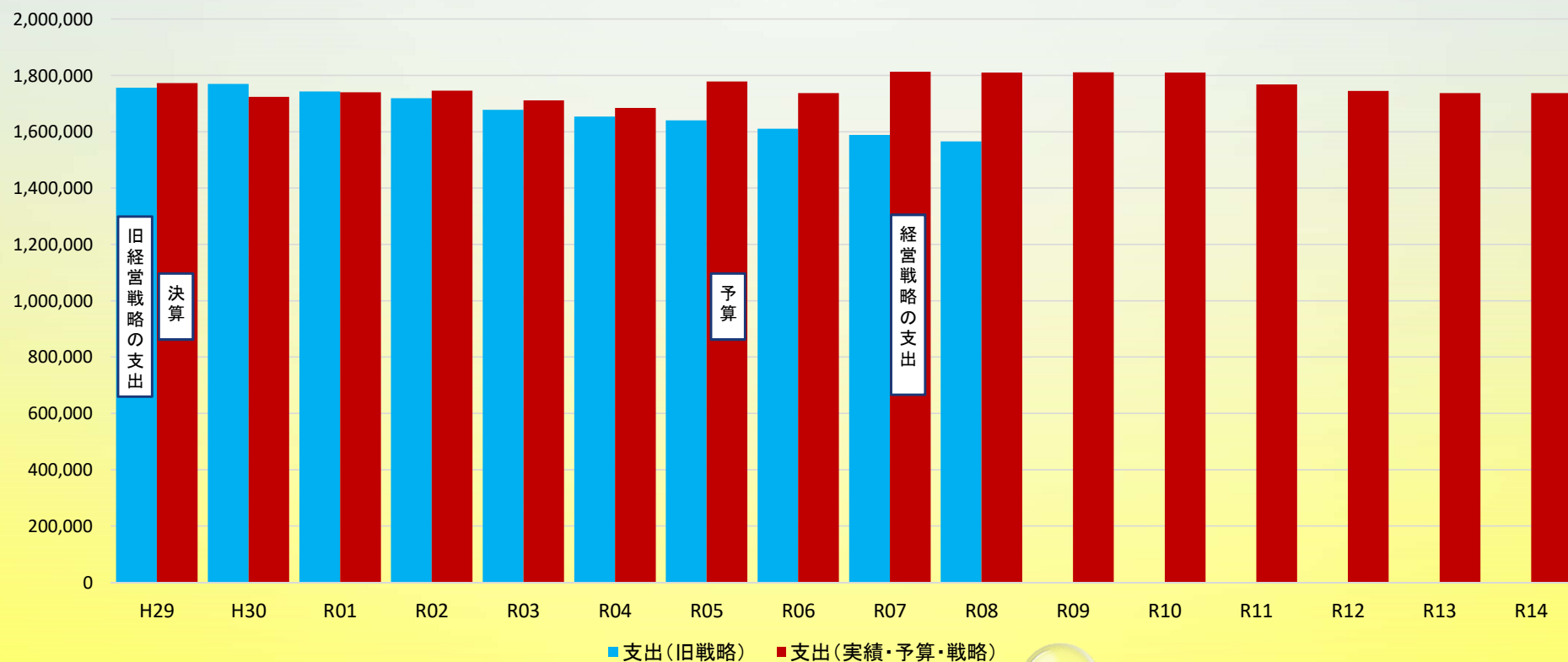
【旧経営戦略と実績・予算・戦略(収益的收入)】

収益的收入	H29	H30	R01	R02	R03	R04	R05	R06	R07	R08	R09	R10	R11	R12	R13	R14
旧戦略 営業収益	801,946	816,850	813,955	807,645	793,353	785,365	775,486	765,573	758,378	751,472	—	—	—	—	—	—
実績等 営業収益	801,908	813,543	798,538	777,244	772,686	758,701	773,902	755,779	722,432	713,170	709,729	699,898	696,567	689,456	666,954	654,455
旧戦略 繰入金	568,117	530,709	535,497	527,602	486,860	461,109	437,930	410,771	397,388	382,032	—	—	—	—	—	—
実績等 繰入金	568,117	529,530	550,909	566,780	550,448	542,309	519,034	486,739	509,017	498,412	488,860	481,779	466,818	450,396	437,700	428,989
旧戦略 長期前受	519,703	505,672	515,815	508,069	493,459	488,079	484,528	472,144	462,259	451,711	—	—	—	—	—	—
実績等 長期前受	538,761	515,244	533,406	520,399	503,841	495,603	505,629	499,892	504,373	501,338	501,351	501,802	480,310	470,072	469,160	469,835
旧戦略 その他	7,895	6,636	25,041	4,107	4,121	4,136	4,149	4,164	4,179	4,195	—	—	—	—	—	—
実績等 その他	7,624	11,444	27,881	10,915	3,149	12,685	25,265	16,350	4,666	4,666	4,666	4,666	4,666	4,666	4,666	4,666
旧戦略 収入計	1,897,661	1,859,867	1,890,309	1,847,422	1,777,793	1,738,689	1,702,093	1,652,652	1,622,204	1,589,409	—	—	—	—	—	—
実績等 収入計	1,916,410	1,869,761	1,910,734	1,875,338	1,830,124	1,809,298	1,823,830	1,758,760	1,740,488	1,717,586	1,704,606	1,688,145	1,648,361	1,614,590	1,578,480	1,557,945

1. 計画と実績

【旧経営戦略と実績・予算・戦略(収益的支出)】

収益的支出



1. 計画と実績

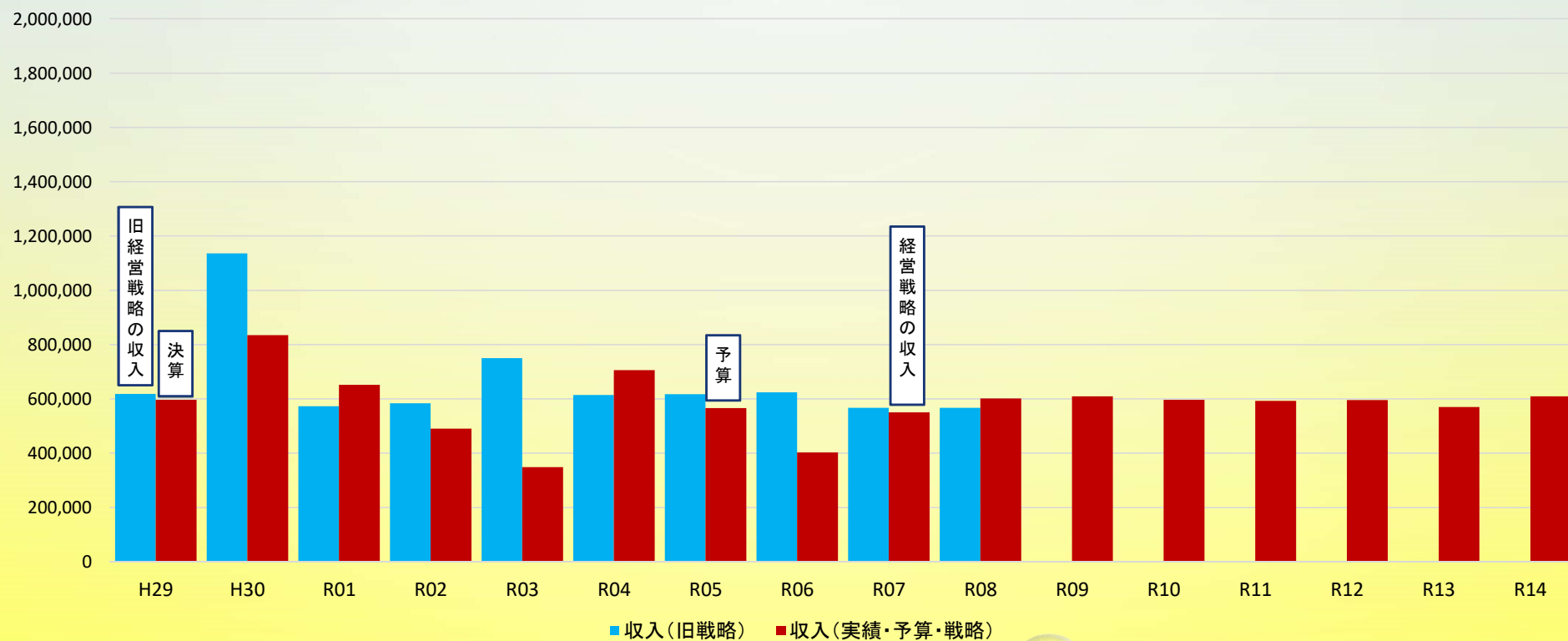
【旧経営戦略と実績・予算・戦略(収益的支出)】

収益的支出	H29	H30	R01	R02	R03	R04	R05	R06	R07	R08	R09	R10	R11	R12	R13	R14
旧戦略職員給	65,644	76,361	77,125	77,896	78,675	79,462	80,256	81,059	81,869	82,688	—	—	—	—	—	—
実績等職員給	66,543	78,063	77,960	79,249	73,434	75,005	75,107	70,213	73,172	73,172	73,172	73,172	73,172	73,172	73,172	73,172
旧戦略動力費	53,276	52,799	53,327	53,860	54,398	54,942	55,492	56,047	56,607	57,173	—	—	—	—	—	—
実績等動力費	58,371	63,305	62,930	61,666	67,154	62,214	103,059	98,966	105,131	106,183	107,245	108,317	109,401	110,494	111,600	112,716
旧戦略修繕費	19,147	19,338	19,532	19,727	19,924	20,124	20,325	20,528	20,733	20,941	—	—	—	—	—	—
実績等修繕費	11,836	11,388	11,346	15,062	5,974	4,236	6,614	5,061	6,747	6,815	6,882	6,952	7,022	7,092	7,163	7,235
旧戦略委託料	364,423	367,067	370,737	374,445	378,189	381,971	385,791	389,649	393,545	397,481	—	—	—	—	—	—
実績等委託料	309,911	323,355	343,158	341,245	372,364	387,003	427,915	411,906	435,002	439,352	443,745	448,183	452,665	457,191	461,763	466,380
旧戦略利息	144,911	133,458	119,370	106,938	94,894	84,050	74,024	65,404	58,054	51,434	—	—	—	—	—	—
実績等利息	144,917	131,181	117,923	104,781	92,620	81,253	72,358	68,559	57,443	51,604	46,564	41,911	37,864	34,294	31,259	28,272
旧戦略その他	27,760	56,259	24,143	23,118	22,257	17,201	16,992	15,915	15,799	15,592	—	—	—	—	—	—
実績等その他	74,744	68,423	64,779	75,510	54,859	51,316	46,590	46,211	46,801	47,268	47,740	48,215	48,695	49,180	49,670	50,166
旧戦略減価償	1,081,360	1,064,248	1,078,415	1,063,329	1,029,663	1,016,108	1,007,406	982,271	962,067	939,773	—	—	—	—	—	—
実績等減価償	1,105,861	1,048,064	1,061,528	1,068,518	1,044,945	1,023,418	1,046,595	1,036,024	1,088,464	1,085,278	1,085,391	1,082,818	1,039,116	1,012,866	1,002,668	998,781
旧戦略支出計	1,756,521	1,769,530	1,742,649	1,719,313	1,678,000	1,653,858	1,640,286	1,610,873	1,588,674	1,565,082	—	—	—	—	—	—
実績等支出計	1,772,183	1,723,779	1,739,624	1,746,031	1,711,350	1,684,445	1,778,238	1,736,940	1,812,760	1,809,672	1,810,739	1,809,568	1,767,935	1,744,289	1,737,295	1,736,722

1. 計画と実績

【旧経営戦略と実績・予算・戦略(資本的収入)】

資本的収入



1. 計画と実績

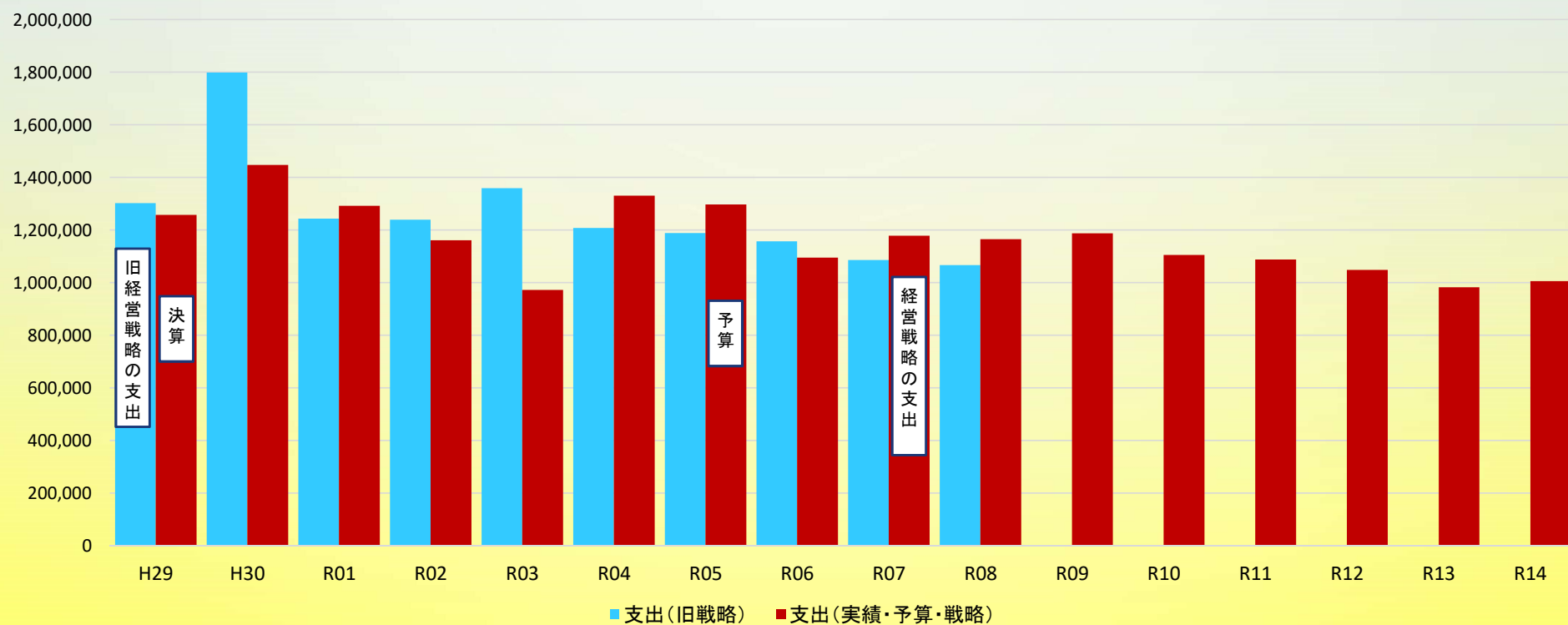
【旧経営戦略と実績・予算・戦略(資本的收入)】

資本的收入	H29	H30	R01	R02	R03	R04	R05	R06	R07	R08	R09	R10	R11	R12	R13	R14
旧戦略 企業債	269,400	532,100	207,200	223,400	309,600	239,400	244,000	255,400	229,100	231,700	—	—	—	—	—	—
実績等 企業債	248,300	381,800	292,400	211,300	126,600	312,600	283,200	188,800	273,000	286,500	262,000	280,500	270,500	274,500	254,500	274,500
旧戦略 国庫補助	181,913	441,250	206,250	207,485	293,635	233,470	238,055	239,430	213,185	215,780	—	—	—	—	—	—
実績等 国庫補助	181,730	287,397	207,208	131,749	108,432	324,330	237,500	181,000	243,000	276,000	308,000	270,100	284,500	268,000	245,500	260,500
旧戦略 一般繰入	157,640	157,123	155,021	149,209	142,907	137,888	132,408	127,099	122,154	117,442	—	—	—	—	—	—
実績等 一般繰入	157,640	157,038	130,024	110,500	103,091	61,580	36,450	25,274	25,797	31,354	31,512	38,429	31,226	46,823	63,417	68,155
旧戦略 工事負担	9,412	5,067	4,560	4,104	3,694	3,324	2,992	2,693	2,424	2,181	—	—	—	—	—	—
実績等 工事負担	9,080	8,985	22,035	36,818	10,240	7,793	9,399	7,970	8,483	8,058	7,655	7,272	6,910	6,564	6,235	5,924
旧戦略 収入計	618,365	1,135,540	573,031	584,198	749,836	614,082	617,455	624,622	566,863	567,103	—	—	—	—	—	—
実績等 収入計	596,750	835,220	651,667	490,367	348,363	706,303	566,549	403,044	550,280	601,912	609,167	596,301	593,136	595,887	569,652	609,079

1. 計画と実績

【旧経営戦略と実績・予算・戦略(資本的支出)】

資本的支出



1. 計画と実績

【旧経営戦略と実績・予算・戦略(資本的支出)】

資本的支出	H29	H30	R01	R02	R03	R04	R05	R06	R07	R08	R09	R10	R11	R12	R13	R14
旧戦略建設改良	578,726	1,081,903	514,032	516,768	689,339	571,282	582,727	589,055	537,545	542,020	—	—	—	—	—	—
実績等建設改良	534,078	739,139	581,908	457,375	309,123	718,265	694,337	527,577	626,767	631,294	666,322	621,550	616,378	606,407	561,436	596,465
旧戦略償還金	722,795	717,000	728,889	721,738	669,476	635,739	605,306	567,895	547,862	524,528	—	—	—	—	—	—
実績等償還金	722,795	707,667	710,201	703,838	662,610	612,072	602,866	567,569	551,646	533,147	520,532	483,352	471,402	441,551	420,709	408,414
旧戦略支出計	1,301,521	1,798,903	1,242,921	1,238,506	1,358,815	1,207,021	1,188,033	1,156,950	1,085,407	1,066,548	—	—	—	—	—	—
実績等支出計	1,256,873	1,446,806	1,292,109	1,161,213	971,733	1,330,337	1,297,203	1,095,146	1,178,413	1,164,441	1,186,854	1,104,902	1,087,780	1,047,958	982,145	1,004,879

第3回審議会の説明内容

～計画と実績からみる事業財源の見込み～

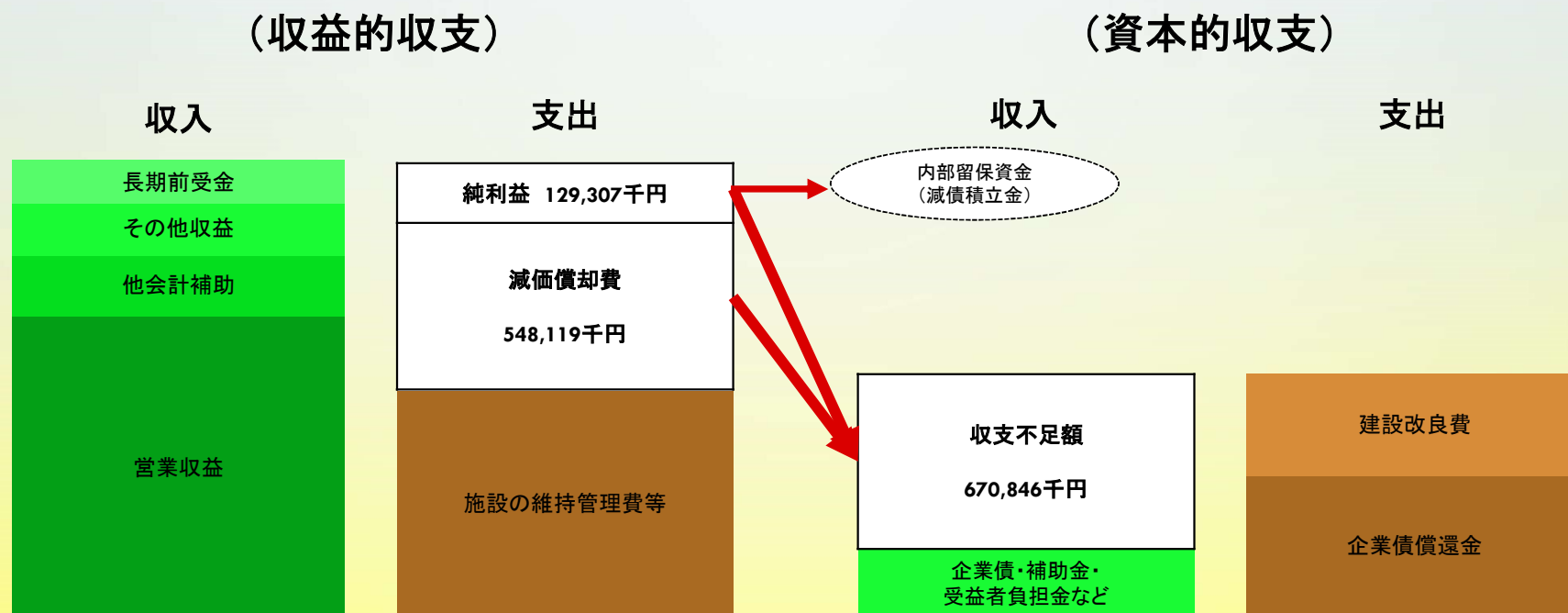
1. 計画と実績

2. 投資費用と財源

3. 内部留保資金

2. 投資費用と財源

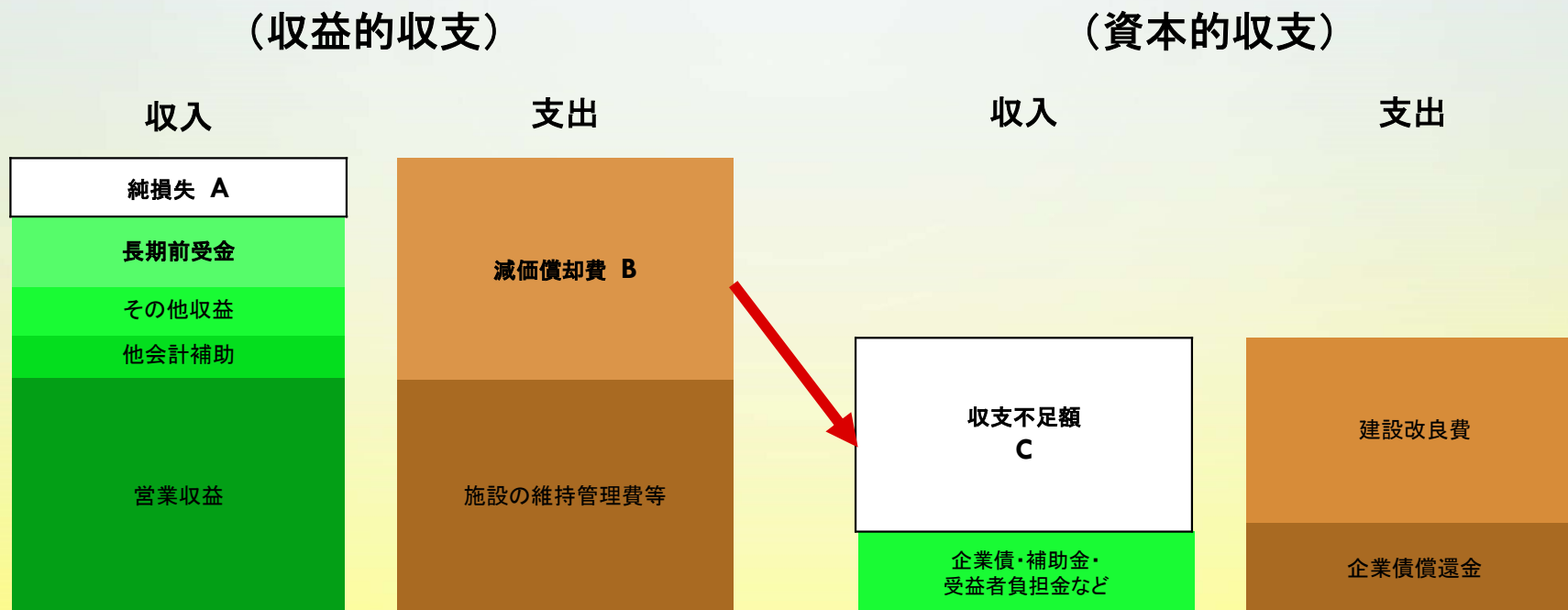
【収益的収支と資本的収支の関係】 令和2年度決算



○公営企業会計においては、資本的収支の収入が支出に対し不足するため、収益的収支からの利益や損益勘定留保資金(減価償却費等-長期前受金)で補てん(補てん財源制度)するしくみとなっています。令和2年度は純利益の確保ができたため、資本的収支の不足額の補填と内部留保資金への積立が可能。

2. 投資費用と財源

【収益的収支と資本的収支の関係】



○今後、収益的収支の赤字が継続すると、当年度に発生する留保資金より資本的収支の不足額が上回ることにより、内部留保資金への積立が出来ず、次第に減少していくことになります。

例) 当年度に発生する留保資金(B-A) < 収支不足額(C)

第3回審議会の説明内容

～計画と実績からみる事業財源の見込み～

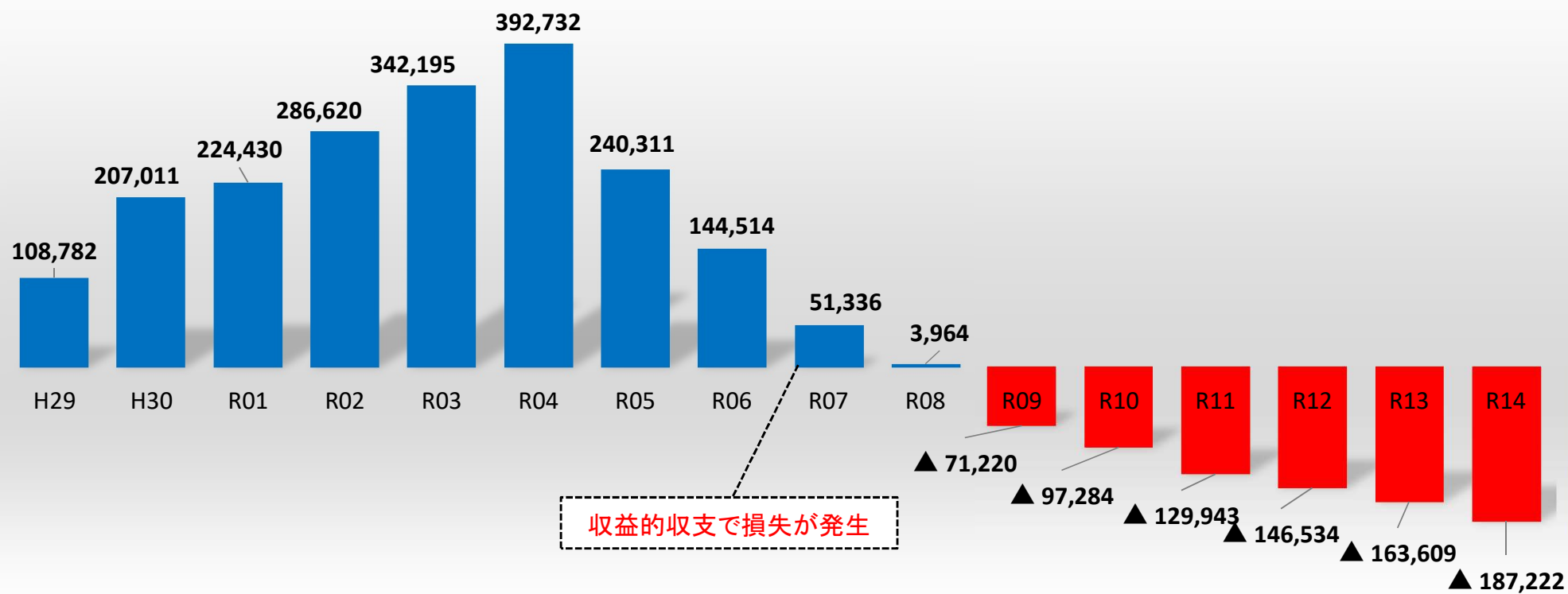
1. 計画と実績

2. 投資費用と財源

3. 内部留保資金

3. 内部留保資金

内部留保資金



3. 内部留保資金

内部留保資金の構成

