

【水道事業】 計画期間:令和4年度～令和13年度

投資・財政計画
(収支計画) (案)

資料1

税抜き (単位:千円)

区 分		年 度		(決算)	(決算見込)	(予算)							
		令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)	令和7年度 (2025)	令和8年度 (2026)	令和9年度 (2027)	令和10年度 (2028)	令和11年度 (2029)	令和12年度 (2030)	令和13年度 (2031)
収 益 的 収 入	水 道 料 金	2,214,745	2,392,005	2,384,459	2,422,513	2,414,576	2,406,326	2,396,979	2,386,762	2,375,518	2,363,178	2,351,900	2,340,012
	他 会 計 負 担 金 他 会 計 補 助 金	304,209	82,057	95,578	88,182	88,032	87,081	86,743	85,359	85,235	85,248	84,296	82,610
	そ の 他 の 収 入	333,007	349,994	344,414	352,098	352,329	352,500	353,640	351,530	350,737	344,453	337,748	336,932
	特 別 利 益	559	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	収 入 計	2,852,520	2,824,056	2,824,451	2,862,793	2,854,937	2,845,907	2,837,362	2,823,651	2,811,490	2,792,879	2,773,944	2,759,554
的 収 支 出	維 持 管 理 費	1,287,270	1,312,065	1,342,742	1,326,711	1,325,557	1,325,441	1,325,325	1,325,209	1,325,093	1,304,977	1,284,861	1,284,746
	うち 人 件 費	133,845	124,252	153,086	133,854	133,854	133,854	133,854	133,854	133,854	133,854	133,854	133,854
	減 価 償 却 費	1,222,966	1,230,791	1,249,368	1,300,640	1,331,974	1,303,717	1,306,703	1,310,671	1,331,215	1,349,680	1,353,949	1,347,069
	支 払 利 息	150,537	139,739	129,449	138,265	133,285	127,261	123,684	120,967	120,101	119,981	118,285	117,529
	そ の 他 の 支 出	703	308	723	1,247	1,247	1,247	1,247	1,247	1,247	1,247	1,247	1,247
	特 別 損 失	2,758	2,008	10,909	1,149	1,149	1,149	1,149	1,149	1,149	1,149	1,149	1,149
	支 出 計	2,664,234	2,684,911	2,733,191	2,768,012	2,793,212	2,758,815	2,758,108	2,759,243	2,778,805	2,777,034	2,759,491	2,751,740
当年度純利益(又は純損失)		188,286	139,145	91,260	94,781	61,725	87,092	79,254	64,408	32,685	15,845	14,453	7,814

【水道事業】 計画期間：令和4年度～令和13年度

投資・財政計画
(収支計画) (案)

税込み (単位：千円)

区 分		年 度		(決算)	(決算見込)	(予算)	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2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)	令和7年度 (2025)	令和8年度 (2026)	令和9年度 (2027)	令和10年度 (2028)	令和11年度 (2029)	令和12年度 (2030)	令和13年度 (2031)		
資 本 的 収 入	企 業 債	555,000	437,000	2,098,000	447,000	360,000	603,000	648,000	798,000	786,000	594,000	681,000	682,000		
	他 会 計 出 資 金	29,319	86,084	24,486	0	0	0	0	75,000	0	0	33,750	65,625		
	国 (県) 補 助 金	29,190	123,900	87,000	80,000	80,000	80,000	0	100,000	0	0	45,000	87,500		
	そ の 他 の 収 入	68,356	59,930	92,038	57,366	57,366	57,366	57,366	57,366	57,366	57,366	57,366	57,366		
	収 入 小 計	681,865	706,914	2,301,524	584,366	497,366	740,366	705,366	1,030,366	843,366	651,366	817,116	892,491		
	上記のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額	7,426	44,559	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	収 入 計	674,439	662,355	2,301,524	584,366	497,366	740,366	705,366	1,030,366	843,366	651,366	817,116	892,491		
資 本 的 支 出	建 設 改 良 費	1,341,739	1,447,989	4,111,294	1,216,232	1,066,332	1,429,332	1,434,332	1,794,332	1,604,332	1,274,332	1,449,332	1,524,332		
	うち 人 件 費	70,409	75,312	84,717	70,411	70,411	70,411	70,411	70,411	70,411	70,411	70,411	70,411		
	うち 浄 配 水 費	237,804	364,258	266,610	226,500	252,000	240,000	170,000	135,000	160,000	130,000	130,000	130,000		
	うち 老 朽 管 費	570,243	549,241	580,030	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000		
	うち 施 設 整 備 費	439,051	446,160	3,163,480	305,400	130,000	505,000	580,000	975,000	760,000	460,000	635,000	710,000		
	企 業 債 償 還 金	611,369	637,085	612,357	628,481	638,455	653,515	642,275	647,790	619,003	618,768	611,984	623,795		
	そ の 他 の 支 出	0	0	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
支 出 計	1,953,108	2,085,074	4,733,651	1,844,713	1,704,787	2,082,847	2,076,607	2,442,122	2,223,335	1,893,100	2,061,316	2,148,127			
不 足 額	1,278,669	1,422,719	2,432,127	1,260,347	1,207,421	1,342,481	1,371,241	1,411,756	1,379,969	1,241,734	1,244,200	1,255,636			
企 業 債 残 高	10,287,036	10,086,951	11,572,594	11,391,113	11,112,658	11,062,143	11,067,868	11,218,078	11,385,075	11,360,307	11,429,323	11,487,528			
内 部 留 保 資 金 残 高	2,096,461	1,941,661	986,398	998,895	1,049,186	994,356	905,678	800,444	699,788	715,275	754,236	775,877			

令和3年度第2回 深谷市上下水道事業運営審議会資料

～投資・財政計画(収支計画)の見直しについて～

【水道事業】

水道事業

1. 投資・財政計画（収支計画）の内訳と算定方法

（1）収益的収入（水道水をつくるための収入）

① 水道料金

令和2年度末の給水人口を基に人口増減率を加味し、各年度の見込給水人口を算出しました。その後、平均有収水量、平均供給単価などを掛け合わせて算出しています。

② 他会計負担金・補助金

一般会計からの繰入金や下水道事業会計からの繰入金が該当します。これは、国の基準に基づいて繰り入れるものや、他会計との取り決めにより繰り入れるもので、過去の実績などに基づいて算定しています。

③ その他の収入

水道加入金や手数料の収入、債券の受取利息、長期前受金戻入益などが該当します。これは、過去の実績などに基づいて算定しています。長期前受金戻入益は、施設整備工事にかかる国庫補助金などの財源を使用期間に応じて割り振って計上しています。

(2) 収益的支出（水道水をつくるための支出）

① 維持管理費

過去の予算額及び実績値に基づいて算定しています。

② 減価償却費

整備に要した費用（建設改良費）を固定資産として計上し、使用期間に応じて割り振って費用計上しています。

③ 支払利息

前年度までに借り入れた企業債の利息分について、年1.0%の利息を見込んでいます。

④ その他の支出

消費税算出時における調整金額が該当します。過去の実績に基づいて算定しています。

⑤ 特別損失

過年度の水道料金の還付などが該当し、過去の実績に基づいて算定しています。



(3) 資本的収入（水道施設を整備するための収入）

① 企業債

建設改良工事に係る借入金収入です。

建設改良工事の事業費から補助金などを引いた金額の60%相当額を借り入れることとしています。

② 他会計出資金

一般会計からの繰入金該当します。これは、耐震補強改修工事に係る費用など国の基準に基づいて算定しています。

③ 国（県）補助金

事業費に係る国・県からの補助金です。補助採択要件に該当する工事にかかる金額を計上しています。

④ その他の収入

他会計負担金や工事負担金・補償金などが該当します。

国の基準に基づいて一般会計から繰り入れるもの、他会計との取り決めにより繰り入れるもの及び国・県事業による工事負担金・補償金を過去の実績に基づいて算定しています。

(4) 資本的支出（水道施設を整備するための支出）

① 建設改良費

配水管の布設替、老朽管の更新、浄配水場等の耐震化や更新工事などが該当し、事業計画に基づいて金額を計上しています。

② 企業債償還金

前年度までに借り入れた企業債の元金返済額が該当します。

(5) 不足額、企業債残高、内部留保資金残高について

① 不足額

資本的収入額から資本的支出額を差し引いた不足額です。この不足額は、内部留保資金で賄うこととなります。

② 企業債残高

各年度の企業債の残高です。

前年度の企業債残高から借入金《(3) ①》と償還金《(4) ②》を加減して算出しています。

③ 内部留保資金残高

各年度末に手元に残っている資金残高です。

2. 収支計画に記載された建設改良費にかかる事業計画について

(1) 水道事業

① 浄配水設備改良費

- ・ 国、県、市事業に関する配水管布設替等の工事

② 老朽管更新事業費

- ・ 重要給水施設配水管更新工事
- ・ 老朽管（铸铁管・塩化ビニル管）更新工事

③ 施設整備事業費

- ・ 基本計画策定業務（整備・維持管理等の計画）
- ・ 浄配水場の更新工事及び配水池の耐震化工事
- ・ 浄水場の統廃合に伴う連絡管の整備



3. 投資・財政計画（収支計画）策定上の目標設定について

投資・財政計画（収支計画）は総務省が作成した「経営戦略策定・改定ガイドライン」に基づいて見直しを行っています。またガイドライン中では投資・財政計画の見直しにあたり、複数の目標を設定することが求められています。

そこで、深谷市では下記の項目を目標とします。

（1）一定水準の内部留保資金の確保

「翌年度の事業執行に必要な内部留保資金を、当年度末に確保できること」を目標とします。

その結果、内部留保資金残高は7億円から10億円の範囲で推移します。

（2）経常収支比率100%以上

各年度において純利益が計上できることを目標とします。

その結果、経常収支比率は100%以上となり、いわゆる黒字経営が可能となります。

（3）企業債残高の抑制または削減

企業債借入金の残高について、現状よりも増加させないことを目標とします。

この計画を執行することで、企業債残高を約1億円削減できる見込みです。

税抜き(単位:千円)

区 分		年 度	(決算)	(決算見込)	(予算)								
		令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)	令和7年度 (2025)	令和8年度 (2026)	令和9年度 (2027)	令和10年度 (2028)	令和11年度 (2029)	令和12年度 (2030)	令和13年度 (2031)
收 益	下 水 道 使 用 料 農 業 集 落 排 水 使 用 料	1,604,415	1,739,674	1,797,627	1,723,149	1,726,874	1,725,877	1,723,460	1,720,474	1,716,440	1,711,890	1,707,735	1,703,346
	他 会 計 負 担 金 他 会 計 補 助 金	771,010	686,673	641,147	851,645	849,154	834,607	847,094	829,839	793,040	761,547	757,719	745,000
	そ の 他 の 収 入	883,182	858,901	857,094	858,488	871,995	877,257	888,843	887,448	851,938	844,234	850,936	845,920
	特 別 利 益	70,433	70,505	66,910	64,798	64,094	63,389	62,685	61,981	61,277	60,572	59,868	59,164
	収 入 計	3,329,040	3,355,753	3,362,778	3,498,080	3,512,117	3,501,130	3,522,082	3,499,742	3,422,695	3,378,243	3,376,258	3,353,430
的 支 出	維 持 管 理 費	989,427	1,049,971	1,088,746	1,060,431	1,051,436	1,033,314	1,022,864	1,002,458	994,632	961,707	952,658	926,789
	う ち 人 件 費	80,255	72,093	92,031	79,412	79,412	79,412	79,412	79,412	79,412	79,412	79,412	79,412
	減 価 償 却 費	1,824,474	1,841,410	1,857,416	1,877,256	1,919,022	1,942,886	1,984,898	1,995,297	1,938,320	1,937,641	1,957,482	1,973,502
	支 払 利 息	319,682	290,751	263,358	238,762	220,199	204,319	194,757	183,555	172,591	163,098	151,619	139,972
	そ の 他 の 支 出	5,667	2,900	259	4,972	4,972	4,972	4,972	4,972	4,972	4,972	4,972	4,972
	特 別 損 失	27,130	27,416	41,830	26,824	26,752	26,680	26,606	26,532	26,458	26,382	26,306	26,229
	支 出 計	3,166,380	3,212,448	3,251,609	3,208,245	3,222,381	3,212,171	3,234,097	3,212,814	3,136,973	3,093,800	3,093,037	3,071,464
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失)		162,660	143,305	111,169	289,835	289,736	288,959	287,985	286,928	285,722	284,443	283,221	281,966

【下水道事業全体】 計画期間：令和4年度～令和13年度

投資・財政計画（案）
（収支計画）

税込み(単位:千円)

		年 度	(決算) 令和2年度 (2020)	(決算見込) 令和3年度 (2021)	(予算) 令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)	令和7年度 (2025)	令和8年度 (2026)	令和9年度 (2027)	令和10年度 (2028)	令和11年度 (2029)	令和12年度 (2030)	令和13年度 (2031)
資 本 的 収 入	企 業 債	1,601,000	1,233,300	1,241,100	1,374,000	1,127,000	1,308,000	885,000	720,000	774,000	518,000	435,000	554,000	
	他 会 計 出 資 金	194,723	81,378	176,654	64,576	49,449	34,947	26,257	25,052	19,073	15,523	11,726	10,226	
	国（県）補助金	265,890	422,750	393,700	563,900	483,500	734,650	473,950	422,850	419,000	274,800	358,000	273,000	
	そ の 他 の 収 入	77,011	213,163	50,417	58,146	71,790	87,722	94,592	82,088	64,292	48,392	31,432	29,732	
	収 入 計	2,138,624	1,950,591	1,861,871	2,060,622	1,731,739	2,165,319	1,479,799	1,249,990	1,276,365	856,715	836,158	866,958	
資 本 的 支 出	建 設 改 良 費	1,910,513	1,412,181	1,523,492	1,870,339	1,724,381	2,241,423	1,622,465	1,365,506	1,399,549	974,591	956,632	988,675	
	うち人件費	75,838	74,531	82,279	76,650	76,650	76,650	76,650	76,650	76,650	76,650	76,650	76,650	
	うち污水管渠建設費	647,732	760,081	938,575	1,074,000	1,082,000	1,124,000	901,000	494,000	333,000	297,000	310,000	142,000	
	うち雨水管渠建設費	633,114	61,420	18,960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	うち浄化センター建設費	30,454	237,100	113,000	190,000	210,000	475,000	445,000	445,000	445,000	445,000	400,000	370,000	
	うち農集処理施設建設費	429,324	100,892	279,785	415,000	231,000	441,000	75,000	225,000	420,000	31,000	45,000	275,000	
企 業 債 償 還 金	1,647,490	1,703,717	1,716,090	1,699,372	1,648,477	1,590,939	1,543,709	1,448,764	1,374,291	1,321,034	1,253,429	1,164,517		
そ の 他 の 支 出	3,299	1,918	18,880	3,243	3,243	3,243	3,243	3,243	3,243	3,243	3,243	3,243	3,243	
支 出 計	3,561,302	3,117,816	3,258,462	3,572,954	3,376,101	3,835,605	3,169,417	2,817,513	2,777,083	2,298,868	2,213,304	2,156,435		
不 足 額	1,422,678	1,167,225	1,396,591	1,512,332	1,644,362	1,670,286	1,689,618	1,567,523	1,500,718	1,442,153	1,377,146	1,289,477		
企 業 債 残 高	19,286,993	18,816,576	18,341,586	18,016,214	17,494,737	17,211,798	16,553,089	15,824,325	15,224,034	14,421,000	13,602,571	12,992,054		
内 部 留 保 資 金 残 高	1,640,794	1,719,712	1,550,099	1,478,350	1,295,532	1,127,339	936,073	860,061	833,244	846,661	929,345	1,130,273		

【公共下水道事業】 計画期間：令和4年度～令和13年度

投資・財政計画
(収支計画) (案)

税抜き(単位：千円)

区 分		年 度	(決算)	(決算見込)	(予算)								
		令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)	令和7年度 (2025)	令和8年度 (2026)	令和9年度 (2027)	令和10年度 (2028)	令和11年度 (2029)	令和12年度 (2030)	令和13年度 (2031)
收 益	下 水 道 使 用 料	1,305,001	1,441,487	1,460,696	1,398,035	1,444,017	1,456,162	1,485,510	1,483,243	1,514,638	1,538,729	1,579,759	1,575,840
	他 会 計 負 担 金 他 会 計 補 助 金	446,945	362,199	320,593	566,540	553,453	549,960	565,556	511,366	439,505	411,816	402,118	426,142
	そ の 他 の 収 入	541,616	548,923	559,469	564,068	593,144	603,110	636,334	645,943	642,535	661,799	697,955	706,805
	特 別 利 益	70,433	70,505	66,910	64,798	64,094	63,389	62,685	61,981	61,277	60,572	59,868	59,164
	収 入 計	2,363,995	2,423,114	2,407,668	2,593,441	2,654,708	2,672,621	2,750,085	2,702,533	2,657,955	2,672,916	2,739,700	2,767,951
的 支 出	維 持 管 理 費	628,408	703,850	724,759	711,393	722,435	718,344	738,018	718,796	736,338	732,247	760,553	743,873
	う ち 人 件 費	57,905	56,221	71,972	55,036	55,036	55,036	55,036	55,036	55,036	55,036	55,036	55,036
	減 価 償 却 費	1,329,911	1,365,358	1,398,193	1,422,198	1,479,160	1,510,787	1,572,294	1,597,716	1,583,114	1,615,706	1,677,733	1,713,096
	支 払 利 息	243,407	223,296	203,698	185,915	173,313	162,660	155,454	147,731	141,431	135,154	126,449	117,281
	そ の 他 の 支 出	5,667	2,899	258	4,971	4,971	4,971	4,971	4,971	4,971	4,971	4,971	4,971
	特 別 損 失	26,989	27,166	36,580	26,574	26,502	26,430	26,356	26,282	26,208	26,132	26,056	25,979
	支 出 計	2,234,382	2,322,569	2,363,488	2,351,051	2,406,381	2,423,192	2,497,093	2,495,496	2,492,062	2,514,210	2,595,762	2,605,200
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失)		129,613	100,545	44,180	242,390	248,327	249,429	252,992	207,037	165,893	158,706	143,938	162,751

【公共下水道事業】 計画期間：令和4年度～令和13年度

投資・財政計画
(収支計画) (案)

税込み(単位：千円)

区 分		年 度	(決算)	(決算見込)	(予算)									
		令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)	令和7年度 (2025)	令和8年度 (2026)	令和9年度 (2027)	令和10年度 (2028)	令和11年度 (2029)	令和12年度 (2030)	令和13年度 (2031)	
資 本 的 収 入	企 業 債	1,183,000	982,900	906,400	982,000	899,000	993,000	789,000	543,000	492,000	479,000	386,000	370,000	
	他 会 計 出 資 金	59,698	58,961	53,533	42,720	28,012	13,085	6,701	7,205	7,715	8,231	8,719	8,618	
	国 (県) 補 助 金	167,810	399,250	303,700	427,400	413,500	589,050	456,450	352,850	280,750	274,800	351,000	185,500	
	そ の 他 の 収 入	54,970	183,761	35,332	39,612	53,256	69,188	76,058	63,554	45,758	29,858	12,898	11,198	
	収 入 計	1,465,478	1,624,872	1,298,965	1,491,732	1,393,768	1,664,323	1,328,209	966,609	826,223	791,889	758,617	575,316	
	資 本 的 支 出	建 設 改 良 費	1,465,891	1,295,878	1,226,480	1,438,084	1,476,120	1,783,156	1,530,191	1,123,226	962,262	926,298	894,333	696,369
		うち 人 件 費	60,820	59,637	65,586	61,320	61,320	61,320	61,320	61,320	61,320	61,320	61,320	61,320
		うち 汚水管渠建設費	647,732	760,081	938,575	1,074,000	1,082,000	1,124,000	901,000	494,000	333,000	297,000	310,000	142,000
		うち 雨水管渠建設費	633,114	61,420	18,960	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		うち 浄化センター建設費	30,454	237,100	113,000	190,000	210,000	475,000	445,000	445,000	445,000	445,000	400,000	370,000
企 業 債 償 還 金	1,207,968	1,249,984	1,259,411	1,245,811	1,238,602	1,207,876	1,168,656	1,092,788	1,048,967	1,033,611	989,340	920,832		
そ の 他 の 支 出	1,254	896	11,835	1,198	1,198	1,198	1,198	1,198	1,198	1,198	1,198	1,198		
支 出 計	2,675,113	2,546,758	2,497,726	2,685,093	2,715,920	2,992,230	2,700,045	2,217,212	2,012,427	1,961,107	1,884,871	1,618,399		
不 足 額	1,209,635	921,886	1,198,761	1,193,361	1,322,152	1,327,907	1,371,836	1,250,603	1,186,204	1,169,218	1,126,254	1,043,083		
企 業 債 残 高	14,983,106	14,716,022	14,363,011	14,099,200	13,807,120	13,675,356	13,329,664	12,779,876	12,312,994	11,842,840	11,240,521	10,689,689		
内 部 留 保 資 金 残 高	853,213	983,591	782,056	819,945	755,667	731,121	661,299	664,990	685,805	705,670	771,945	977,511		

【農業集落排水事業】 計画期間：令和4年度～令和13年度 投資・財政計画（案）
（収支計画）

税抜き(単位:千円)

区 分		年 度		(決算)	(決算見込)	(予算)							
		令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)	令和7年度 (2025)	令和8年度 (2026)	令和9年度 (2027)	令和10年度 (2028)	令和11年度 (2029)	令和12年度 (2030)	令和13年度 (2031)
収 益 入	農業集落排水使用料	299,414	298,187	336,931	325,114	282,857	269,715	237,950	237,231	201,802	173,161	127,976	127,506
	他会計負担金 他会計補助金	324,065	324,474	320,554	285,105	295,701	284,647	281,538	318,473	353,535	349,731	355,601	318,858
	その他の収入	341,566	309,978	297,625	294,420	278,851	274,147	252,509	241,505	209,403	182,435	152,981	139,115
	特別利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	収入計	965,045	932,639	955,110	904,639	857,409	828,509	771,997	797,209	764,740	705,327	636,558	585,479
的 収 支 出	維持管理費	361,019	346,121	363,987	349,038	329,001	314,970	284,846	283,662	258,294	229,460	192,105	182,916
	うち人件費	22,350	15,872	20,059	24,376	24,376	24,376	24,376	24,376	24,376	24,376	24,376	24,376
	減価償却費	494,563	476,052	459,223	455,058	439,862	432,099	412,604	397,581	355,206	321,935	279,749	260,406
	支払利息	76,275	67,455	59,660	52,847	46,886	41,659	39,303	35,824	31,160	27,944	25,170	22,691
	その他の支出	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	特別損失	141	250	5,250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
	支出計	931,998	889,879	888,121	857,194	816,000	788,979	737,004	717,318	644,911	579,590	497,275	466,264
当年度純利益（又は純損失）		33,047	42,760	66,989	47,445	41,409	39,530	34,993	79,891	119,829	125,737	139,283	119,215

【農業集落排水事業】 計画期間: 令和4年度～令和13年度 投資・財政計画 (案)
(収支計画)

税込み(単位:千円)

区 分		年 度											
		(決算) 令和2年度 (2020)	(決算見込) 令和3年度 (2021)	(予算) 令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)	令和7年度 (2025)	令和8年度 (2026)	令和9年度 (2027)	令和10年度 (2028)	令和11年度 (2029)	令和12年度 (2030)	令和13年度 (2031)
資 本 的 収 入	企 業 債	418,000	250,400	334,700	392,000	228,000	315,000	96,000	177,000	282,000	39,000	49,000	184,000
	他 会 計 出 資 金	135,025	22,417	123,121	21,856	21,437	21,862	19,556	17,847	11,358	7,292	3,007	1,608
	国 (県) 補 助 金	98,080	23,500	90,000	136,500	70,000	145,600	17,500	70,000	138,250	0	7,000	87,500
	そ の 他 の 収 入	22,041	29,402	15,085	18,534	18,534	18,534	18,534	18,534	18,534	18,534	18,534	18,534
	収 入 計	673,146	325,719	562,906	568,890	337,971	500,996	151,590	283,381	450,142	64,826	77,541	291,642
資 本 的 支 出	建 設 改 良 費	444,622	116,303	297,012	432,255	248,261	458,267	92,274	242,280	437,287	48,293	62,299	292,306
	うち 人 件 費	15,018	14,894	16,693	15,330	15,330	15,330	15,330	15,330	15,330	15,330	15,330	15,330
	うち 農集処理施設建設費	429,324	100,892	279,785	415,000	231,000	441,000	75,000	225,000	420,000	31,000	45,000	275,000
	企 業 債 償 還 金	439,522	453,733	456,679	453,561	409,875	383,063	375,053	355,976	325,324	287,423	264,089	243,685
	そ の 他 の 支 出	2,045	1,022	7,045	2,045	2,045	2,045	2,045	2,045	2,045	2,045	2,045	2,045
	支 出 計	886,189	571,058	760,736	887,861	660,181	843,375	469,372	600,301	764,656	337,761	328,433	538,036
不 足 額		213,043	245,339	197,830	318,971	322,210	342,379	317,782	316,920	314,514	272,935	250,892	246,394
企 業 債 残 高		4,303,887	4,100,554	3,978,575	3,917,014	3,687,617	3,536,442	3,223,425	3,044,449	2,911,040	2,578,160	2,362,050	2,302,365
内 部 留 保 資 金 残 高		787,581	736,121	768,043	658,405	539,865	396,218	274,774	195,071	147,439	140,991	157,400	152,762

令和3年度第2回 深谷市上下水道事業運営審議会資料

～投資・財政計画(収支計画)の見直しについて～

【下水道事業】

下水道事業

1. 投資・財政計画（収支計画）の内訳と算定方法

（1）収益的収入

① 下水道使用料・農業集落排水使用料（※）

令和2年度末の区域内人口を基に整備拡大面積、人口増減率などの要素を加味し、各年度の見込区域内人口を算出しました。その後、1人あたりの使用水量、使用料の単価などを掛け合わせて算出しています。

② 他会計負担金・他会計補助金

一般会計からの繰入金が該当します。これは、国の基準に基づいて下水道維持管理費などから算定しています。

③ その他の収入

債券の受取利息、長期前受金戻入益（※）などが該当します。受取利息は過去の実績から算定し、長期前受金戻入益は管渠工事にかかる国庫補助金などの財源を使用期間に応じて割り振って計上しています。

④ 特別利益

太陽光発電収入などが該当します。過去の実績に基づいて算定しています。

（注）（※）の項目は、農業集落排水から公共下水道へ接続する区域に関する収入や経費などについて考慮しています。

(2) 収益的支出

① 維持管理費 (※)

過去の予算額及び実績値に基づいて算定しています。

② 減価償却費 (※)

整備に要した費用（建設改良費）を固定資産として計上し、使用期間に応じて割り振って費用計上しています。

③ 支払利息 (※)

前年度までに借り入れた企業債の利息分について、年 1.0%(資本費平準化債は 0.3%)の利息を見込んでいます。

④ その他支出

雑支出が該当します。過去の実績に基づいて算定しています。

⑤ 特別損失

太陽光発電にかかる費用などが該当し、過去の実績に基づいて算定しています。

(3) 資本的収入

① 企業債

建設改良工事などに係る借入金収入です。

建設改良工事の事業費から補助金などを引いた金額の90%相当額を借り入れることとしています。

② 他会計出資金

一般会計からの繰入金該当します。これは、国の基準に基づいて企業債の償還金に充てることができるものについて算定しています。

③ 国（県）補助金

事業費に係る国・県からの補助金です。事業計画に基づいた金額を計上しています。

④ その他の収入

公共下水道受益者負担金や農業集落排水事業受益者分担金などが該当します。

事業計画面積や過去の実績などに基づいて算定しています。

(4) 資本的支出

① 建設改良費

下水道管の布設、浄化センターの改築更新、農業集落排水から公共下水道への接続、農業集落排水処理施設の設備更新などが該当し、事業計画に基づいて金額を計上しています。

② 企業債償還金（※）

前年度までに借り入れた企業債の元金返済額が該当します。

③ その他の支出

基金積立利息などが該当し、過去の実績に基づいて算定しています。



(5) 不足額、企業債残高、内部留保資金残高について

① 不足額

資本的収入額から資本的支出額を差し引いた不足額です。この不足額は、内部留保資金で賄うこととなります。

② 企業債残高 (※)

各年度の企業債の残高です。

前年度の企業債残高から借入金《(3) ①》と償還金《(4) ②》を加減して算出しています。

③ 内部留保資金残高

各年度末の手元に残っている資金残高です。



2. 収支計画に記載された建設改良費にかかる事業計画について

(1) 公共下水道事業

① 污水管渠建設事業

- ・ 污水管布設（東方、岡部、小前田地内ほか）
- ・ 管路点検、マンホールポンプ改修、管更生工事
- ・ 深谷市浄化センターと岡部浄化センターの統合
- ・ 農業集落排水処理施設の公共下水道への統合

② 雨水管渠建設事業

- ・ 雨水管布設（国済寺地内）

③ 浄化センター建設事業

- ・ 耐震・耐水化診断及び工事
- ・ 浄化センター改築工事

(2) 農業集落排水事業

- ・ 農業集落排水処理施設改修工事（大谷・後榛沢・三浦・本田ヶ谷ほか）

3. 投資・財政計画（収支計画）策定上の目標設定について

投資・財政計画（収支計画）は総務省が作成した「経営戦略策定・改定ガイドライン」に基づいて見直しを行っています。またガイドライン中では投資・財政計画の見直しにあたり、複数の目標を設定することが求められています。

そこで、深谷市では下記の項目を目標とします。

（1）一定水準の内部留保資金の確保

「翌年度の事業執行に必要な内部留保資金を、当年度末に確保できること」を目標とします。

その結果、内部留保資金残高は8億円から15億円の範囲で推移します。

（2）経常収支比率100%以上

各年度において純利益が計上できることを目標とします。

その結果、経常収支比率は100%以上となり、いわゆる黒字経営が可能となります。

（3）企業債残高の抑制または削減

企業債借入金の残高について、現状よりも増加させないことを目標とします。

この計画を執行することで、企業債残高を約50億円削減できる見込みです。