

第2回

勝山市上下水道料金制度審議会

勝山市 建設部上下水道課
総務部財政課

下水道(農集排)事業の 収支の状況について

下水道(農集排)事業は

下水道事業・・・下水道事業特別会計

農集排事業・・・農業集落排水事業特別会計

ともに市の会計(一般会計)とは分離された
会計(特別会計)で管理・運営されています

公共下水道(農集排) 用語の説明・算出根拠

項 目		単位	用語の説明・算出根拠
整備人口(住民基本台帳)		人	下水道(農集排)が使用できる人数 (住民基本台帳に基づくもの) 下水道～H28 実績 H29～ 経営戦略(H29.3策定)から 農集排についても上記に同じ
水洗化人口(住民基本台帳)		人	下水道(農集排)が使用している人数 (住民基本台帳に基づくもの)
水洗化率		%	$(\text{水洗化人口} / \text{整備人口}) \times 100$
歳 入	下水道(農集排)使用料	千円	平成22年4月使用分から平均+12.5%の料金改定で、下水農集排とも同じ使用料体系
	国・県補助金・受益者負担金等	千円	国・県、受益者(市民)からの補助金・負担金で建設改良費等に充てる財源
	起債	千円	下水道(農集排)事業に伴う借入金(建設債、資本費平準化債、特別措置分)
	内建設債	千円	建設改良費に充てる借入金
	内資本費平準化債	千円	公債費(償還元金)を平準化するための借入金
	内特別措置分	千円	特別措置による借入金 (H17以前の償還元金合計額の1割 交付税措置が7割 ⇒ 6割) 平成31年度からは、人口密度減少により、借り入れが同意されない見通しである。
	一般会計繰入金	千円	一般会計から下水道(農集排)会計へ繰り入れている金額
	内雨水関連分	千円	雨水整備事業で一般会計から下水道会計へ繰り入れている金額
	その他	千円	不用品売却代等のその他財源
	維持管理費	千円	管理委託料、電気代、汚泥処分費、使用料徴収、人件費に係る費用等
歳 出	建設費(資本費) 建設改良費	千円	污水管渠、雨水排水路、処理場の新設・更新に係る費用
	公債費 資本費	償還元金	千円 返済する借入金の元金
		償還利子	千円 返済する借入金の利子
		内使用料負担分	千円 償還元利金の内、使用料(私費)負担が望ましいとされる金額 $\text{償還元利金} - (\text{借換債} + \text{資本費平準化債} + \text{特別措置分}) \times 4/10 ※$ (農集排は3/10) ※平成31年度からは下水道についても3/10になる見通し
		内公費負担分	千円 償還元利金の内、繰入金等(公費)負担が望ましいとされる金額 $\text{償還元利金} - (\text{借換債} + \text{資本費平準化債} + \text{特別措置分}) \times 6/10$ (農集排は7/10) ※平成31年度からは下水道についても7/10になる見通し
	使用料負担分		千円 維持管理費+(起債償還元金・利子の内、使用料負担分)
使用料過不足分		千円	使用料負担分-下水道(農集排)使用料 マイナスの場合は、不足

財源充当イメージ図(H28下水道決算)

汚水処理費	歳出	維持管理費		公債費				410,178	
		188,096		償還利子		103,079	償還元金		307,099
	歳入	その他		下水道使用料				繰入金	
		759		371,241		繰入金		195,994	特別措置分 26,000 負担金 4,280

建設改良費	支出	建設費			530,715
	収入	補助金・建設債・負担金		その他	繰入金
		522,570	1,051	7,094	

財源充当イメージ図(H28農集排決算)

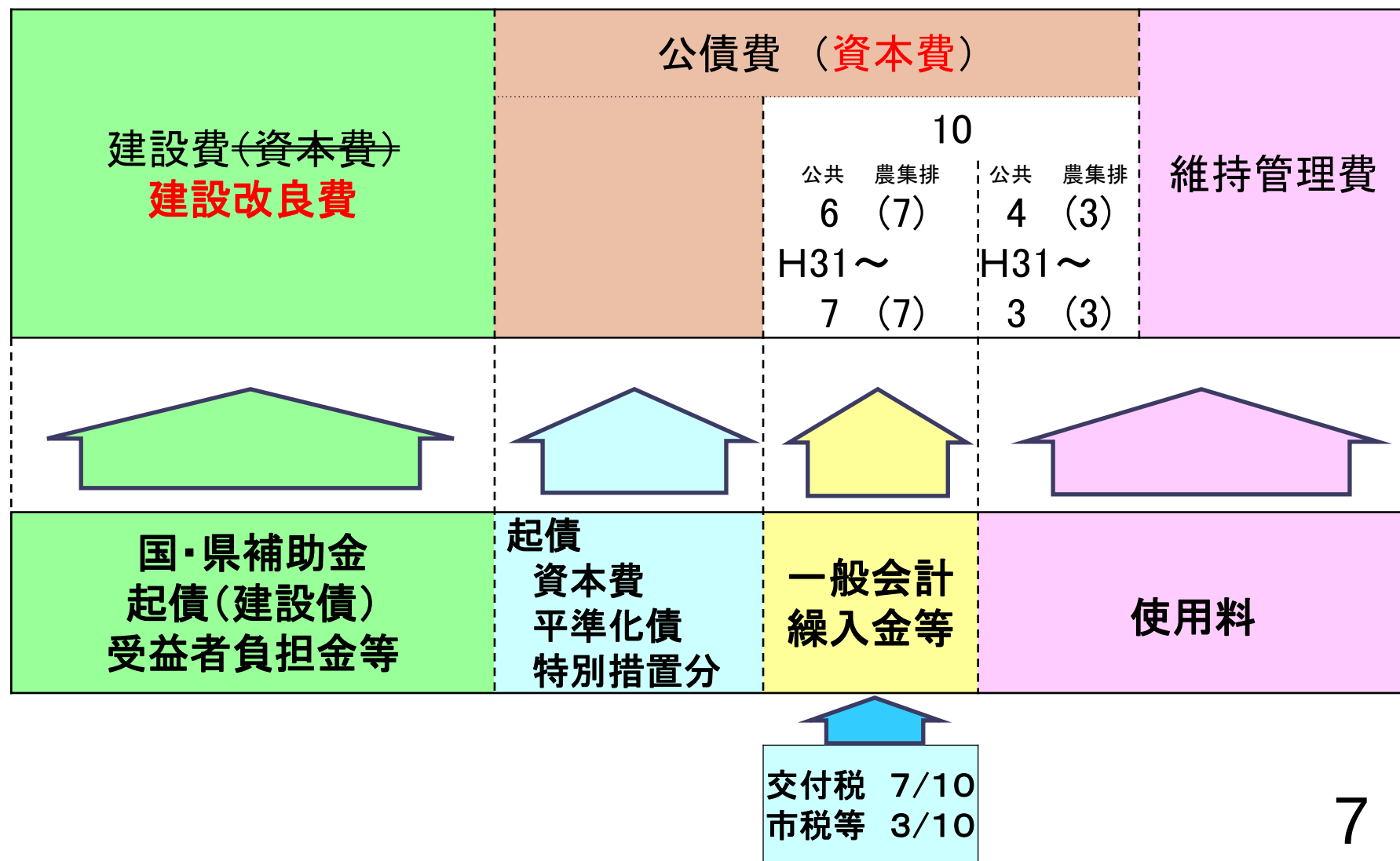
汚水処理費

歳出	維持管理費		公債費				97,880	
		52,702	償還利子	27,773	償還元金		70,107	
歳入	その他	農集排使用料	繰入金				平準化債	負担金
	312	30,886		88,996		28,500	1,888	

建設改良費

支出	建設費	
		6,288
収入	補助金・建設債・負担金	
		6,288

国が指導する下水道（農集排）会計と財源内訳 （平成18年度以降）



公債費の償還財源

公共下水道(分流式)

公債費償還額(全額)

実質借換

H30まで合計6割、H31～7割

H30まで 4割、
H31～ 3割

特別措置分
H31～同意されない見通し

雨水
1割

汚水
～H30 5割 (人口密度 25人/ha以上)
H31～6割 (人口密度 25人/ha未満)

使用者負担
H30まで4割
H31から3割

起債
借入

一般会計
繰入金等

使用料

内 交付税 7割
市税 3割

農業集落排水事業

資本費平準化債

雨水
1割

汚水6割

使用者負担
3割

下水道 中長期財政見通し

項 目		単位	H27(決算)	H28(決算)	H29(予算)	H30(計画)	H31(計画)	H32(計画)	H33(計画)	H34(計画)	H35(計画)	H36(計画)	H37(計画)	H38(計画)
整備人口（住民基本台帳）		人	20,413	20,380	20,007	19,607	19,215	18,830	18,454	18,085	17,723	17,368	17,021	16,681
水洗化人口（住民基本台帳）		人	18,189	18,090	17,908	17,639	17,375	17,114	16,772	16,437	16,108	15,786	15,470	15,161
水洗化率		%	89.1%	88.8%	89.5%	90.0%	90.4%	90.9%	90.9%	90.9%	90.9%	90.9%	90.9%	90.9%
歳入	下水道使用料（A）	千円	373,012	371,241	371,191	359,197	353,810	348,502	341,532	334,702	328,008	321,447	315,019	308,718
	国・県補助金・受益者負担金	千円	167,935	259,150	174,159	175,000	212,750	125,500	33,000	255,500	15,100	25,500	100,500	100,500
	起債	千円	261,900	293,700	191,400	248,500	296,600	208,700	107,700	87,400	74,300	84,400	225,800	223,700
	内建設債	千円	235,900	267,700	165,700	223,300	296,600	208,700	107,700	87,400	74,300	84,400	225,800	223,700
	内資本費平準化債	千円												
	内特別措置分	千円	26,000	26,000	25,700	25,200	※	特別措置分は借入が同意されない見通し						
	一般会計繰入金	千円	172,191	203,088	210,393	234,157	260,912	281,909	304,458	308,073	311,340	315,638	301,653	302,104
	内汚水分	千円	170,407	200,468	208,287	230,926	255,290	272,268	293,716	296,725	297,216	298,314	280,640	281,091
	内雨水関連分	千円	1,784	2,620	2,106	3,231	5,622	9,641	10,742	11,348	14,124	17,324	21,013	21,013
	その他	千円	8,827	1,810	315	230	1,530	230	230	1,530	230	230	1,530	230
	歳入 合計	千円	983,865	1,128,989	947,458	1,017,084	1,125,602	964,841	786,920	987,205	728,978	747,215	944,502	935,252
歳出	維持管理費（B）	千円	180,913	188,096	190,756	182,422	184,247	186,089	187,950	189,830	190,000	190,000	190,000	190,000
	建設費（資本費）	千円	414,625	530,715	331,776	400,300	494,700	330,300	145,300	120,200	99,400	120,200	336,000	336,000
	公債費	償還元金	千円	280,429	307,099	325,845	336,034	347,492	350,460	358,789	357,334	354,943	357,379	343,035
		償還利子	千円	107,898	103,079	99,081	98,329	99,163	97,992	94,881	89,841	84,635	79,636	74,959
		償還元金 計	千円	388,327	410,178	424,926	434,363	446,655	448,452	453,670	447,175	439,578	437,015	418,502
		内使用料負担分（C）	千円	126,984	136,961	144,624	148,891	142,722	143,247	144,799	142,836	140,543	139,761	134,193
		内公費負担分	千円	261,343	273,217	280,302	285,472	303,933	305,205	308,871	304,339	299,035	297,254	284,309
	歳出 合計	千円	983,865	1,128,989	947,458	1,017,085	1,125,602	964,841	786,920	757,205	728,978	747,215	944,502	935,252
使用料負担分（D=B+C）		千円	307,897	325,057	335,380	331,313	326,969	329,336	332,749	332,666	330,543	329,761	324,193	321,404
使用料不足分（E=A-D）		千円	65,115	46,184	35,811	27,884	26,841	19,166	8,783	2,036	△ 2,535	△ 8,314	△ 9,174	△ 12,686

農集排 中長期財政見通し

項 目		単位	H27(決算)	H28(決算)	H29(予算)	H30(計画)	H31(計画)	H32(計画)	H33(計画)	H34(計画)	H35(計画)	H36(計画)	H37(計画)	H38(計画)
整備人口（住民基本台帳）		人	2,915	2,861	2,743	2,661	2,581	2,504	2,429	2,356	2,285	2,216	2,150	2,086
水洗化人口（住民基本台帳）		人	2,221	2,236	2,206	2,191	2,176	2,156	2,136	2,072	2,010	1,949	1,891	1,834
水洗化率		%	76.2%	78.2%	80.4%	82.3%	84.3%	86.1%	87.9%	87.9%	88.0%	88.0%	88.0%	87.9%
歳入	農集排使用料（A）	千円	30,473	30,886	30,726	30,052	29,847	29,572	29,298	28,419	27,566	26,740	25,937	25,159
	国・県補助金・分担金	千円	1,790	1,970	2,000	100								
	起債	千円	27,800	34,700	29,500	34,400	36,100	38,000	39,800	41,100	41,800	41,100	40,300	39,100
	内建設債	千円	0	6,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	内資本費平準化債	千円	27,800	28,500	29,500	34,400	36,100	38,000	39,800	41,100	41,800	41,100	40,300	39,100
	一般会計繰入金	千円	89,604	88,996	91,500	94,440	95,361	95,430	95,690	96,805	98,143	99,451	100,972	102,502
	その他	千円	28	312	14	30	30	30	30	30	30	30	30	30
	歳入 合計	千円	149,695	156,864	153,740	159,022	161,338	163,032	164,818	166,354	167,539	167,321	167,239	166,791
歳出	維持管理費（B）	千円	53,632	52,702	52,455	51,930	51,411	50,897	50,387	49,884	49,385	48,892	48,402	47,918
	建設費（資本費）	千円		6,282	900	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	公債費	償還元金	千円	67,003	70,107	73,672	77,387	81,264	84,525	87,882	90,985	93,722	95,025	96,413
		償還利子	千円	29,060	27,773	26,713	25,705	24,663	23,610	22,549	21,485	20,432	19,404	17,486
		償還元金 計	千円	96,063	97,880	100,385	103,092	105,927	108,135	110,431	112,470	114,154	114,429	114,873
		内使用料負担分（C）	千円	20,648	21,113	21,706	21,248	22,122	22,619	23,161	23,828	24,597	25,384	26,257
		内公費負担分	千円	75,415	76,767	78,679	81,844	83,805	85,516	87,270	88,642	89,557	89,045	87,722
	歳出 合計	千円	149,695	156,864	153,740	159,022	161,338	163,032	164,818	166,354	167,539	167,321	167,239	166,791
使用料負担分（D=B+C）		千円	74,280	73,815	74,161	73,178	73,533	73,516	73,548	73,712	73,982	74,276	74,659	75,069
使用料不足分（E=A-D）		千円	△ 43,807	△ 42,929	△ 43,435	△ 43,126	△ 43,686	△ 43,944	△ 44,250	△ 45,293	△ 46,416	△ 47,536	△ 48,722	△ 49,910

下水道＋農集排 中長期財政見通し

項 目		単位	H27(決算)	H28(決算)	H29(予算)	H30(計画)	H31(計画)	H32(計画)	H33(計画)	H34(計画)	H35(計画)	H36(計画)	H37(計画)	H38(計画)
整備人口（住民基本台帳）		人	23,328	23,241	22,750	22,268	21,796	21,334	20,883	20,441	20,008	19,584	19,171	18,767
水洗化人口（住民基本台帳）		人	20,410	20,326	20,114	19,830	19,551	19,270	18,908	18,509	18,118	17,735	17,361	16,995
水洗化率		%	87.5%	87.5%	88.4%	89.1%	89.7%	90.3%	90.5%	90.5%	90.6%	90.6%	90.6%	90.6%
歳入	下水道（農集排）使用料（A）	千円	403,485	402,127	401,917	389,249	383,657	378,074	370,830	363,121	355,574	348,187	340,956	333,877
	国・県補助金・受益者負担金	千円	169,725	261,120	176,159	175,100	212,750	125,500	33,000	255,500	15,100	25,500	100,500	100,500
	起債	千円	289,700	328,400	220,900	282,900	332,700	246,700	147,500	128,500	116,100	125,500	266,100	262,800
	内建設債	千円	235,900	273,900	165,700	223,300	296,600	208,700	107,700	87,400	74,300	84,400	225,800	223,700
	内資本費平準化債	千円	27,800	28,500	29,500	34,400	36,100	38,000	39,800	41,100	41,800	41,100	40,300	39,100
	内特別措置分	千円	26,000	26,000	25,700	25,200	※	特別措置分は借入が同意されない見通し						
	一般会計繰入金	千円	261,795	292,084	301,893	328,597	356,273	377,339	400,148	404,878	409,483	415,089	402,625	404,606
	内汚水分	千円	260,011	289,464	299,787	325,366	350,651	367,698	389,406	393,530	395,359	397,765	381,612	383,593
	内雨水関連分	千円	1,784	2,620	2,106	3,231	5,622	9,641	10,742	11,348	14,124	17,324	21,013	21,013
	その他	千円	8,855	2,122	329	260	1,560	260	260	1,560	260	260	1,560	260
	歳入 合計	千円	1,133,560	1,285,853	1,101,198	1,176,106	1,286,940	1,127,873	951,738	1,153,559	896,517	914,536	1,111,741	1,102,043
歳出	維持管理費（B）	千円	234,545	240,798	243,211	234,352	235,658	236,986	238,337	239,714	239,385	238,892	238,402	237,918
	建設費（資本費）	千円	414,625	536,997	332,676	404,300	498,700	334,300	149,300	124,200	103,400	124,200	340,000	340,000
	公債費	償還元金	千円	347,432	377,206	399,517	413,421	428,756	434,985	446,671	448,319	448,665	452,404	439,448
		償還利子	千円	136,958	130,852	125,794	124,034	123,826	121,602	117,430	111,326	105,067	99,040	93,891
		償還元利金 計	千円	484,390	508,058	525,311	537,455	552,582	564,101	559,645	553,732	551,444	533,339	524,125
		内使用料負担分（C）	千円	147,632	158,074	166,330	170,139	164,844	165,866	167,960	166,664	165,140	165,145	160,450
		内公費負担分	千円	336,758	349,984	358,981	367,316	387,738	390,721	392,981	388,592	386,299	372,889	365,570
	歳出 合計	千円	1,133,560	1,285,853	1,101,198	1,176,107	1,286,940	1,127,873	951,738	923,559	896,517	914,536	1,111,741	1,102,043
使用料負担分（D=B+C）		千円	382,177	398,872	409,541	404,491	400,502	402,852	406,297	406,378	404,525	404,037	398,852	396,473
使用料過不足分（E=A-D）		千円	21,308	3,255	△ 7,624	△ 15,242	△ 16,845	△ 24,778	△ 35,467	△ 43,257	△ 48,951	△ 55,850	△ 57,896	△ 62,596