

収益の収入及び支出の推計

単位： 千円

年 度 区 分			2020年度 (令和2年)	2021年度 (令和3年)	2022年度 (令和4年)	2023年度 (令和5年)	2024年度 (令和6年)	2025年度 (令和7年)	2026年度 (令和8年)	2027年度 (令和9年)	2028年度 (令和10年)	2029年度 (令和11年)	2030年度 (令和12年)	2031年度 (令和13年)	2032年度 (令和14年)	2033年度 (令和15年)	2034年度 (令和16年)	2035年度 (令和17年)	
			(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決 算)	(予 算)	(予 算)	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計
収 益 的 収 入	収 益	1. 営 業 収 益 (A)	4,274,450	4,359,668	4,405,733	4,419,627	4,500,245	4,464,673	4,525,205	4,540,148	4,552,984	4,544,459	4,513,963	4,496,555	4,473,249	4,497,157	4,489,879	4,483,871	
		(1) 料 金 収 入	3,290,178	3,379,176	3,458,533	3,440,953	3,454,545	3,427,273	3,443,605	3,435,548	3,426,384	3,414,859	3,403,363	3,390,955	3,377,649	3,363,557	3,356,279	3,350,271	
		(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		(3) そ の 他	984,272	980,493	947,200	978,674	1,045,700	1,037,400	1,081,600	1,104,600	1,126,600	1,129,600	1,110,600	1,105,600	1,095,600	1,133,600	1,133,600	1,133,600	
		雨水処理負担金	978,494	975,149	941,237	973,343	1,040,000	1,031,000	1,076,000	1,099,000	1,121,000	1,124,000	1,105,000	1,100,000	1,090,000	1,128,000	1,128,000	1,128,000	
		その他の他	5,778	5,344	5,962	5,331	5,700	6,400	5,600	5,600	5,600	5,600	5,600	5,600	5,600	5,600	5,600	5,600	
		2. 営 業 外 収 益	2,108,232	2,053,171	1,990,883	1,930,545	2,004,600	1,969,700	2,065,759	2,081,999	2,068,316	2,103,042	2,104,428	2,115,164	2,113,904	2,156,966	2,105,524	2,103,178	
		(1) 補 助 金	220,049	218,159	158,196	119,234	208,000	211,300	240,533	247,033	212,033	216,033	191,033	191,033	191,033	228,433	191,033	202,033	
		他会計補助金	185,649	162,159	131,396	108,304	162,000	160,000	170,000	170,000	180,000	160,000	159,000	159,000	159,000	159,000	159,000	159,000	
		その他の補助金	34,400	56,000	26,800	10,930	46,000	51,300	70,533	77,033	32,033	56,033	32,033	32,033	32,033	69,433	32,033	43,033	
	収 入	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	1,887,397	1,834,391	1,831,929	1,810,459	1,795,560	1,757,260	1,824,526	1,834,266	1,855,583	1,886,310	1,912,696	1,923,431	1,922,171	1,927,834	1,913,792	1,900,446	
		(3) そ の 他	786	621	758	852	1,040	1,140	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700	
		収 入 計 (C)	6,382,682	6,412,839	6,396,616	6,350,172	6,504,845	6,434,373	6,590,963	6,622,147	6,621,300	6,647,501	6,618,391	6,611,718	6,587,153	6,654,123	6,595,403	6,587,049	
		1. 営 業 費 用	5,347,532	5,331,483	5,254,459	5,356,381	5,539,919	5,684,475	5,720,712	5,770,459	5,802,401	5,870,679	6,032,646	6,063,442	6,067,146	6,159,286	6,077,752	6,101,216	
		(1) 職 員 給 与 費	143,891	139,571	129,891	126,392	172,230	177,550	180,435	181,953	183,471	184,989	186,507	186,607	186,607	186,607	186,607	186,607	
		基本給	76,533	74,218	69,284	62,767	86,000	85,900	87,870	88,880	89,890	90,900	91,910	92,000	92,000	92,000	92,000	92,000	
		退職給付費	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		その他の他	67,358	65,352	60,606	63,625	86,230	91,650	92,565	93,073	93,581	94,089	94,597	94,607	94,607	94,607	94,607	94,607	
		(2) 経 費	1,827,492	1,918,705	1,856,492	1,965,946	2,053,499	2,215,545	2,175,154	2,183,940	2,151,605	2,134,165	2,219,545	2,213,540	2,206,829	2,274,510	2,196,665	2,215,379	
		動力費	48,398	51,079	64,380	60,651	93,591	93,600	93,600	93,600	93,600	93,600	93,600	93,600	93,600	93,600	93,600	93,600	
	支 出	修繕費	55,316	66,086	61,819	85,791	105,227	92,591	108,791	108,263	107,785	107,683	107,962	108,115	108,034	107,955	107,597	107,303	
		材料費	3,515	4,042	3,768	4,897	5,818	5,964	6,202	6,450	6,708	6,977	7,256	7,546	7,848	8,162	8,488	8,500	
		流域下水道維持管理負担金	1,190,750	1,183,163	1,149,045	1,125,494	1,181,818	1,254,545	1,219,561	1,215,627	1,211,241	1,206,405	1,340,728	1,334,279	1,327,348	1,319,993	1,316,981	1,313,975	
		その他の他	529,512	614,335	577,480	689,114	667,044	768,845	747,000	760,000	732,270	719,500	670,000	670,000	670,000	744,800	670,000	692,000	
		(3) 減 価 償 却 費	3,376,149	3,273,207	3,268,077	3,264,043	3,314,190	3,291,380	3,365,123	3,404,567	3,467,325	3,551,524	3,626,594	3,663,296	3,673,710	3,698,169	3,694,479	3,699,231	
		2. 営 業 外 費 用	557,642	507,331	425,116	365,003	391,765	414,288	412,971	452,776	507,620	558,602	584,383	589,401	585,635	579,824	574,664	571,379	
		(1) 支 払 利 息	492,649	422,769	357,878	303,041	264,000	246,300	343,271	383,076	437,920	488,902	514,683	519,701	515,935	510,124	504,964	501,679	
		(2) そ の 他	64,993	84,562	67,238	61,962	127,765	167,988	69,700	69,700	69,700	69,700	69,700	69,700	69,700	69,700	69,700	69,700	
		支 出 計 (D)	5,905,174	5,838,814	5,679,575	5,721,384	5,931,684	6,098,763	6,133,683	6,223,235	6,310,021	6,429,280	6,617,029	6,652,844	6,652,781	6,739,110	6,652,416	6,672,595	
経 常 損 益 (C)-(D) (E)		477,508	574,025	717,041	628,788	573,162	335,610	457,280	398,912	311,279	218,221	1,362	△ 41,125	△ 65,629	△ 84,987	△ 57,013	△ 85,546		
特 別 収 入	特 別 利 益 (F)	3	2,781	16	426	91	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	特 別 損 失 (G)	91,279	—	—	4,207	100	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	特 別 損 益 (F)-(G) (H)	△ 91,276	2,781	16	△ 3,781	△ 9	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	386,233	576,806	717,057	625,007	573,153	335,610	457,280	398,912	311,279	218,221	1,362	△ 41,125	△ 65,629	△ 84,987	△ 57,013	△ 85,546		
	繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)	386,233	963,038	1,680,096	2,305,102	2,878,255	3,213,865	3,671,145	4,070,057	4,381,336	4,599,557	4,600,919	4,559,794	4,494,165	4,409,178	4,352,165	4,266,619		
	流 動 資 産 (J)	1,259,340	1,261,397	1,955,613	2,139,090	2,226,097	2,063,319	1,838,399	1,777,631	1,940,997	2,008,945	1,994,992	1,980,233	1,960,890	1,999,349	2,051,002	2,119,452		
	うち未収金	677,994	720,559	721,066	734,551	734,551	729,551	752,098	754,581	756,715	755,298	750,229	747,336	743,463	747,436	746,226	745,228		
	現 預 金	581,346	540,838	1,234,547	1,404,539	1,491,546	1,333,768	1,086,301	1,023,050	1,184,282	1,253,647	1,244,763	1,232,897	1,217,427	1,251,913	1,304,775	1,374,224		
	流 動 負 債 (K)	4,105,717	3,739,763	3,825,176	3,440,667	3,296,131	3,074,855	3,139,804	2,855,163	2,587,541	2,468,321	2,425,012	2,434,473	2,423,295	2,384,359	2,334,635	2,310,079		
	うち建設改良費分	3,460,650	3,271,506	3,045,691	2,752,038	2,592,935	2,372,859	2,464,804	2,180,163	1,912,541	1,793,321	1,750,012	1,759,473	1,748,295	1,709,359	1,659,635	1,635,079		
流 動 資 産 負 債	うち一時借入金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	うち未払金	645,067	452,325	765,479	674,243	691,451	688,951	675,000	675,000	675,000	675,000	675,000	675,000	675,000	675,000	675,000	675,000		
	うち預り金	—	792	796	745	745	745	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	うち引当金	—	15,140	13,210	13,641	11,000	12,300	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	累 積 欠 損 金 比 率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	地方財政法施行令第15条第1項により算定した資金の不足額 (L)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M)	4,274,450	4,359,668	4,405,733	4,419,627	4,500,245	4,464,673	4,525,205	4,540,148	4,552,984	4,544,459	4,513,963	4,496,555	4,473,249	4,497,157	4,489,879	4,483,871		
	地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 (L) / (M) ×100	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額 (N)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	健全化法施行規則第6条に規定する解消可能資金不足額 (O)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 (P)	4,274,450	4,359,668	4,405,733	4,419,627	4,500,245	4,464,673	4,525,205	4,540,148	4,552,984	4,544,459	4,513,963	4,496,555	4,473,249	4,497,157	4,489,879	4,483,871			
健全化法第22条により算定した資金不足比率 (N) / (P) ×100	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		

資本的収入及び支出の推計

単位： 千円

年 度			2020年度 (令和2年)	2021年度 (令和3年)	2022年度 (令和4年)	2023年度 (令和5年)	2024年度 (令和6年)	2025年度 (令和7年)	2026年度 (令和8年)	2027年度 (令和9年)	2028年度 (令和10年)	2029年度 (令和11年)	2030年度 (令和12年)	2031年度 (令和13年)	2032年度 (令和14年)	2033年度 (令和15年)	2034年度 (令和16年)	2035年度 (令和17年)	
			(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決 算)	(予 算)	(予 算)	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計	将来推計
資本的収入	資本的収入	1. 企 業 債	1,213,200	1,230,200	1,114,200	852,400	960,400	1,018,100	2,635,700	2,935,100	3,379,300	2,570,500	1,576,700	1,095,071	1,094,531	1,042,264	1,195,525	1,177,958	
		うち資本費平準化債	720,000	720,000	630,000	417,600	196,500	99,400	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		2. 他 会 計 出 資 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		3. 他 会 計 補 助 金	142,667	38,835	108,456	120,254	4,000	4,000	3,000	2,000	2,000	—	—	—	—	—	—	—	
		4. 他 会 計 負 担 金	773,189	933,857	798,911	682,099	563,000	516,000	512,000	443,000	445,000	357,000	337,000	324,000	323,000	323,000	323,000	324,000	
		5. 他 会 計 借 入 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		6. 国（都道府県）補助金	143,950	228,755	177,605	199,770	372,200	485,000	980,863	1,079,248	1,226,962	983,156	628,189	456,197	456,003	437,322	509,962	503,683	
		7. 固定資産売却代金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		8. 工 事 負 担 金	2,052	557	250	267	300	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
		9. そ の 他	—	408	245	76	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200
		計 (A)	2,275,059	2,432,613	2,199,666	1,854,866	1,900,100	2,023,500	4,131,963	4,459,748	5,053,662	3,911,056	2,542,289	1,875,668	1,873,934	1,802,986	2,028,887	2,006,042	
		(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)																	
		純 計 (A)−(B) (C)	2,275,059	2,432,613	2,199,666	1,854,866	1,900,100	2,023,500	4,131,963	4,459,748	5,053,662	3,911,056	2,542,289	1,875,668	1,873,934	1,802,986	2,028,887	2,006,042	
	資本的支出	1. 建 設 改 良 費	714,457	818,419	730,811	722,310	1,205,500	1,552,200	3,921,155	4,314,465	4,904,975	3,930,321	2,511,285	1,823,718	1,822,945	1,748,264	2,038,655	2,013,555	
		うち 職 員 給 与 費	47,795	44,514	41,600	43,577	55,400	58,396	59,800	60,810	61,820	62,830	63,840	64,500	64,500	64,500	64,500	64,500	
		2. 企 業 債 償 還 金	3,622,495	3,496,650	3,303,006	3,102,566	2,788,900	2,603,100	2,464,804	2,180,163	1,912,541	1,793,321	1,750,012	1,759,473	1,748,295	1,709,359	1,659,635	1,635,079	
		3. 他会計長期借入返還金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		4. 他会計への支出金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		5. そ の 他	14,954	13,397	12,675	16,088	200	33,600	69,104	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		計 (D)	4,351,906	4,328,467	4,046,492	3,840,964	3,994,600	4,188,900	6,455,063	6,494,628	6,817,515	5,723,642	4,261,297	3,583,191	3,571,240	3,457,622	3,698,290	3,648,633	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)−(C)		2,076,847	1,895,854	1,846,826	1,986,097	2,094,500	2,165,400	2,323,100	2,034,880	1,763,854	1,812,586	1,719,008	1,707,523	1,697,306	1,654,636	1,669,403	1,642,591		
補填財源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	1,520,884	1,441,913	1,283,387	1,207,712	1,518,630	1,534,120	1,540,597	1,570,301	1,477,162	1,587,522	1,585,516	1,618,082	1,607,816	1,570,067	1,565,699	1,540,641		
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額	—	361,553	499,621	717,057	541,861	552,954	572,017	219,171	—	—	—	—	—	—	—	—		
	3. 繰 越 工 事 資 金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
	4. そ の 他	555,963	92,388	63,817	61,328	34,009	78,326	210,486	245,408	286,692	225,065	133,492	89,441	89,490	84,569	103,704	101,950		
計 (F)		2,076,847	1,895,854	1,846,826	1,986,097	2,094,500	2,165,400	2,323,100	2,034,880	1,763,854	1,812,586	1,719,008	1,707,523	1,697,306	1,654,636	1,669,403	1,642,591		
補 填 財 源 不 足 額 (E)−(F)		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
企 業 債 残 高 (H)		27,437,199	25,170,748	22,562,962	20,553,491	21,239,134	19,951,866	20,152,352	20,936,879	22,433,228	23,239,997	23,096,275	22,461,464	21,837,290	21,199,786	20,745,615	20,288,495		

○他会計繰入金

年 度 区 分		2020年度	2021年度	2022年度	2023年度	2024年度	2025年度	2026年度	2027年度	2028年度	2029年度	2030年度	2031年度	2032年度	2033年度	2034年度	2035年度
		(決 算)	(決 算)	(決 算)	(決 算)	(予 算)	(予 算)	将 来 推 計	将 来 推 計	将 来 推 計	将 来 推 計	将 来 推 計	将 来 推 計	将 来 推 計	将 来 推 計	将 来 推 計	将 来 推 計
収 益 の 収 支 分		1,164,143	1,137,308	1,072,633	1,081,647	1,202,000	1,191,000	1,246,000	1,269,000	1,301,000	1,284,000	1,264,000	1,259,000	1,249,000	1,287,000	1,287,000	1,287,000
	うち基準内繰入金	1,152,145	1,126,295	1,063,364	1,072,567	1,192,000	1,181,000	1,236,000	1,259,000	1,291,000	1,274,000	1,255,000	1,250,000	1,240,000	1,278,000	1,278,000	1,278,000
	うち基準外繰入金	11,999	11,013	9,270	9,080	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000
資 本 の 収 支 分		915,857	972,692	907,367	802,353	567,000	520,000	515,000	445,000	447,000	357,000	337,000	324,000	323,000	323,000	323,000	324,000
	うち基準内繰入金	773,189	933,857	798,911	682,099	563,000	516,000	512,000	443,000	445,000	357,000	337,000	324,000	323,000	323,000	323,000	324,000
	うち基準外繰入金	142,667	38,835	108,456	120,254	4,000	4,000	3,000	2,000	2,000	—	—	—	—	—	—	—
合 計		2,080,000	2,110,000	1,980,000	1,884,000	1,769,000	1,711,000	1,761,000	1,714,000	1,748,000	1,641,000	1,601,000	1,583,000	1,572,000	1,610,000	1,610,000	1,611,000

○収益の収支

区 分		年 度	推計の前提
収 益 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入	収 益 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入	1. 営 業 収 益 (A)	■計算式：基本料金×調件数分＋従量料金単価×水量段階別の有収水量（㎡） ・世帯数及び世帯人員数は、越谷市の将来人口・世帯数推計に基づいています。 ・調件数：【100㎡以下】人口・世帯数推計と比例するとして推計しています。 【100㎡以上】主に事業系のため増減なしとして推計しています。 ・水量段階別の有収水量：【100㎡以下】人口・世帯数推計と比例するとして推計しています。 【100㎡以上】主に事業系のため増減なしとして推計しています。
		(1) 料 金 収 入	■計算式：基本料金×調件数分＋従量料金単価×水量段階別の有収水量（㎡） ・世帯数及び世帯人員数は、越谷市の将来人口・世帯数推計に基づいています。 ・調件数：【100㎡以下】人口・世帯数推計と比例するとして推計しています。 【100㎡以上】主に事業系のため増減なしとして推計しています。 ・水量段階別の有収水量：【100㎡以下】人口・世帯数推計と比例するとして推計しています。 【100㎡以上】主に事業系のため増減なしとして推計しています。
		(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	直近5期に実績が無い為、推計していません。
		(3) そ の 他	繰入基準に基づき、試算データ（繰入金）に基づいて推計しています。
		雨 水 処 理 負 担 金	過去4年（2020年度～2023年度）の平均値
		2. 営 業 外 収 益	市の政策的判断による生活保護受給世帯減免分に対する繰入金を推計しています。
		(1) 補 助 金	過去4年（2020年度～2023年度）の平均値＋個別事業の補助金
		他 会 計 補 助 金	市の政策的判断による生活保護受給世帯減免分に対する繰入金を推計しています。
		そ の 他 補 助 金	過去4年（2020年度～2023年度）の平均値＋個別事業の補助金
		(2) 長 期 前 受 金 戻 入	【将来取得資産分（2026年度以降取得分）】 国庫補助金額及び資本的収入の他会計補助金を減価償却に応じて収益化しています。 【既存資産分】 固定資産台帳データに基づいています。 「元金償還繰入金」 「減価償却費」－「国費等から生じた長期前受金」に繰入割合18%（2020年度～2023年度平均）を乗じた金額を毎年度収益化しています。
		(3) そ の 他	過去4年（2020年度～2023年度）の平均値
		収 入 計 (C)	
		1. 営 業 費 用	
		(1) 職 員 給 与 費	2026～2031年度：毎年度1%ずつ増加するとして推計しています。 2032年度以降：2031年度と同様として推計しています。
		基 本 給	直近5期に実績が無い為、推計していません。
		退 職 給 付 費	2026～2031年度：基本給の増減に寄与する項目は連動して増減し、以外の項目は2025年度の数値が継続すると仮定し推計しています。
		そ の 他	2032年度以降：2031年度と同様
		(2) 経 費	2025年度の数値が継続すると仮定し推計しています。
		動 力 費	老朽化率と比例するとして推計しています。
		修 繕 費	参考資料「労務費・材料費の上昇率」より毎年度4%ずつ増加するとして推計しています。
		材 料 費	■計算式 2026～2029年度：流域維持管理負担金算定水量×43円/㎡ 3030年度以降：流域維持管理負担金算定水量×48円/㎡
		流 域 下 水 道 管 理 運 営 費 負 担 金	過去6年（2020年度～2025年度）の平均値＋個別事業経費
		そ の 他	【既存資産分】 固定資産台帳データに基づいています。 【新規投資分（2026年度以降取得分）】 資産種別に耐用年数を設定し、減価償却費を計算しています。 なお、投資額は、令和7年度時点のストックマネジメント計画・総合地震対策計画・耐水化計画および個別事業に基づいています。
		(3) 減 価 償 却 費	■計算式 ①既存企業債分＋②更新投資に伴う起債分＋③建設負担金分 ■備考 ①既存企業債：企業債償還台帳データに基づいています。 ②将来発行予定の企業債（うち、更新投資）：【利率】2.5% 【各年度の利率】支払利息÷既存企業債残高 ③建設負担金分：【利率】2023年度実績
		2. 営 業 外 費 用	過去4年（2020年度～2023年度）の平均値
		(1) 支 払 利 息	過去4年（2020年度～2023年度）の平均値
		(2) そ の 他	過去4年（2020年度～2023年度）の平均値
		支 出 計 (D)	
		経 常 損 益 (C)-(D) (E)	
		特 別 利 益 (F)	臨時に発生するものであるため、試算していません。
		特 別 損 失 (G)	臨時に発生するものであるため、試算していません。
		特 別 損 益 (F)-(G) (H)	
		当 年 度 純 利 益 （ 又 は 純 損 失 ） (E)+(H)	
		流 動 資 産 (J)	
		う ち 未 収 金	■計算式：営業収益に対する未収金割合（2023年度）×営業収益
		現 預 金	キャッシュ・フロー計算書から推計しています。
		流 動 負 債 (K)	
		う ち 建 設 改 良 費 分	翌年度の企業債償還金
		う ち 一 時 借 入 金	直近5期に実績が無い為、推計していません。
		う ち 未 払 金	2023年度の数値が継続すると仮定し推計しています。

○資本的収支

区 分		年 度	推計の前提
資 本 的 収 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入	資 本 的 収 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入 入	1. 企 業 債	【更新投資に伴う起債分】（将来発行予定の企業債） ＜条件＞ ・管渠：5年据置30年、施設：3年据置15年、機械：1年据置10年 ・利率（支払利息参照） ＜財源＞ ・国庫補助と単独の割合は、2020年～2023年の平均値とし、それぞれの財源内訳は下記とする。 ・国庫補助：国庫補助金50%、企業債45% ・単独：企業債95% 【建設負担金に伴う起債分】 ＜条件＞償還期間：5年据置30年、利率：直近実績平均 ＜財源＞企業債100%
		う ち 資 本 費 平 準 化 債	■計算式：元金償還－（減価償却費－長期前受金戻入） ＜条件＞償還期間10年、利率（支払利息参照） ※なお、元金償還－（減価償却費－長期前受金戻入）＝＜0の場合は推計していません。
		2. 他 会 計 出 資 金	直近5期に実績が無い為、推計していません。
		3. 他 会 計 補 助 金	繰入基準に基づき、試算データ（繰入金）に基づいて推計しています。
		4. 他 会 計 負 担 金	繰入基準に基づき、試算データ（繰入金）に基づいて推計しています。
		5. 他 会 計 借 入 金	直近5期に実績が無い為、推計していません。
		6. 国（都道府県）補助金	■計算式：新規投資額（建設改良費参照）×50%＋個別事業費×50%
		7. 固 定 資 産 売 却 代 金	直近5期に実績が無い為、推計していません。
		8. 工 事 負 担 金	2023年度の数値が継続すると仮定し推計しています。
		9. そ の 他	2023年度の数値が継続すると仮定し推計しています。
		計 (A)	
		(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額	
		純 計 (A)-(B) (C)	
		1. 建 設 改 良 費	■計算式：①新規投資分＋②建設負担金 ■備考 ①新規投資分 ストックマネジメント計画、総合地震対策計画、耐水化計画に基づく推計＋個別投資事業 ②建設負担金 2026～2028年度：2025年度×1.27%（2018～2019年度増加率）※毎年度増加 2029年度以降：2025年度と同額
		う ち 職 員 給 与 費	■計算式：①基本給＋②退職給付費＋③その他 ■備考 ①基本給 2026～2031年度：毎年度1%ずつ増加するとして推計しています。 2032年度以降：2031年度と同様として推計しています。 ②退職給付費 直近5期に実績が無い為、推計していません。 ③その他 2026～2031年度：基本給の改定に寄与する項目は比例して増減し、以外の項目は2025年度予算額としています。 2032年度以降：2031年度と同様
		2. 企 業 債 償 還 金	■計算式：①既存企業債分＋②更新投資に伴う起債分＋③建設負担金 ■備考 ①既存企業債 企業債償還台帳のデータに基づいています。 ②将来発行予定の企業債（うち、更新投資） 企業債参照 ③建設負担金分の起債 企業債参照
		3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金	直近5期に実績が無い為、推計していません。
		4. 他 会 計 へ の 支 出 金	直近5期に実績が無い為、推計していません。
		5. そ の 他	2026年度：用地買収分を計上 2027年度以降：該当なしとして推計しています。
		計 (D)	
		資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E)	
		補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金 2. 利 益 剰 余 金 処 分 額 3. 繰 越 工 事 費 4. そ の 他 ■計算式：4条仮払消費税-控除対象外消費税+引き継現金（開始BS：現預金＋未収金-未払金） 消費税資本的収支調整額を推計しています。
		計 (F)	
		補 填 財 源 不 足 額 (E)-(F) (G)	
		他 会 計 借 入 金 残 高	
		企 業 債 残 高 (H)	