

## 下水道事業経営戦略の一部改定について

経営戦略は、各公営企業が、将来にわたって安定的に事業を継続していくための中長期的な経営の基本計画3～5年ごとに見直しを行うものとされております。

現在の下水道事業の運営につきましては人口減少に伴う使用料収入が減少傾向にあることや、管路の老朽化に伴う管路更新工事がこれからの将来負担として見込まれております。

また、全国の下水道事業に見られる傾向ですが一般会計補助金により赤字補填をすることで事業運営していることから、一般会計を圧迫している状況にもあります。

今回の、かすみがうら市下水道事業経営戦略の改正内容としましては、今後10年間の人口減少に伴う料金収入の見込みや、老朽管更新事業費及び農業集落排水処理場の統廃合等の改正を主な内容として改正を行っております。

今後につきましては、将来の下水道事業における安定した経営運営を目指すために経営戦略の改正内容を基に適正な使用料について改正準備・検討を行い上下水道運営審議会において審議してまいります。

### ① 一般会計補助金の推移 (単位：千円)

	R 2	R 3	R 4	R 5	R 6
合計	876,205	885,094	914,369	932,454	895,973

### ② 使用料単価 (単位：円) 国基準150円以上

	R 2	R 3	R 4	R 5	R 6
合計	132.0	132.3	121.3	133.5	133.4

※使用料単価＝使用料／有収水量 (汚水 1 m<sup>3</sup>に対する使用料徴収額)

### ③ 経費回収率 (単位：%) 国基準80%以上

	R 2	R 3	R 4	R 5	R 6
公共	82.4	85.9	65.0	71.6	84.1
特環	79.2	76.0	64.4	76.6	77.0
農集	52.4	56.8	51.0	62.6	59.8
合計	74.3	77.4	61.7	70.2	77.9

※経費回収率＝使用料／汚水処理費

(使用料で経費をどれだけ賄っているかを表す指標)

投資・財政計画シミュレーション 前提条件：現状の使用料単価で継続した場合に、収益的収支がマイナスとならないように一般会計補助金で補填した場合を想定した内容となっております。

区分	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14年度	令和15年度	令和16年度	
収益的収支	営業収益											
	料金収入	390,065	389,970	377,102	373,272	369,522	365,849	362,253	358,269	354,583	350,850	349,208
	小計	390,115	389,970	377,102	373,272	369,522	365,849	362,253	358,269	354,583	350,850	349,208
	営業外収益											
	うち一般会計補助金	500,252	455,203	450,180	443,308	463,001	468,472	480,367	486,730	502,046	498,755	506,813
	小計	900,350	854,148	846,521	843,871	869,794	875,465	887,801	893,535	907,270	892,815	898,452
	収入計	1,290,465	1,244,118	1,223,623	1,217,143	1,239,316	1,241,314	1,250,054	1,251,804	1,261,854	1,243,665	1,247,659
	営業費用	1,092,571	1,095,553	1,131,786	1,132,943	1,149,875	1,151,033	1,158,666	1,162,758	1,171,847	1,155,345	1,158,681
	営業外費用	100,262	91,665	88,139	84,200	89,441	90,281	91,388	89,046	90,007	88,320	88,978
	支出計	1,192,833	1,187,218	1,219,925	1,217,143	1,239,316	1,241,314	1,250,054	1,251,804	1,261,854	1,243,665	1,247,659
経常損益	97,632	56,900	3,698	0	0	0	0	0	0	0	0	
資本的収支	企業債	146,000	412,300	349,800	723,791	467,399	450,761	229,628	345,096	185,770	281,046	245,100
	一般会計補助金	395,721	88,108	86,783	95,083	98,145	95,440	89,895	57,345	55,180	39,132	0
	収入計	568,747	538,123	475,073	1,108,489	628,659	609,316	345,638	460,056	265,565	370,793	287,515
	建設改良費	119,679	176,800	103,900	804,391	374,699	389,061	178,228	357,196	192,370	325,546	281,400
	企業債償還金	699,466	674,347	640,968	583,660	541,701	512,545	464,596	400,263	365,700	329,307	293,291
	支出計	819,145	851,147	744,868	1,388,051	916,400	901,606	642,824	757,459	558,070	654,853	574,691
	資本的収支不足額	-250,398	-313,024	-269,795	-279,562	-287,741	-292,290	-297,186	-297,403	-292,505	-284,060	-287,176

収益的収支については、使用料において人口減少等の影響から毎年度約400万円程度減少傾向にあります。また、費用については物価上昇の影響もあり微増と見込んでおります。  
資本的収支については、企業債償還金は減少傾向にありますが、それに比例して企業債のうちの平準化債の借入額が減少傾向にあります。

一般会計補助金については、使用料を現在の使用料単価で見込み経常損益を概ね0とする場合は、将来的に5億円程度の繰入が継続していくことになります。

#### 一般会計補助金

区分	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14年度	令和15年度	令和16年度
収益的収支	500,252	455,203	450,180	443,308	463,001	468,472	480,367	486,730	502,046	498,755	506,813
資本的収支	395,721	88,108	86,783	95,083	98,145	95,440	89,895	57,345	55,180	39,132	0
合計	895,973	543,311	536,963	538,392	561,146	563,912	570,263	544,075	557,227	537,888	506,813

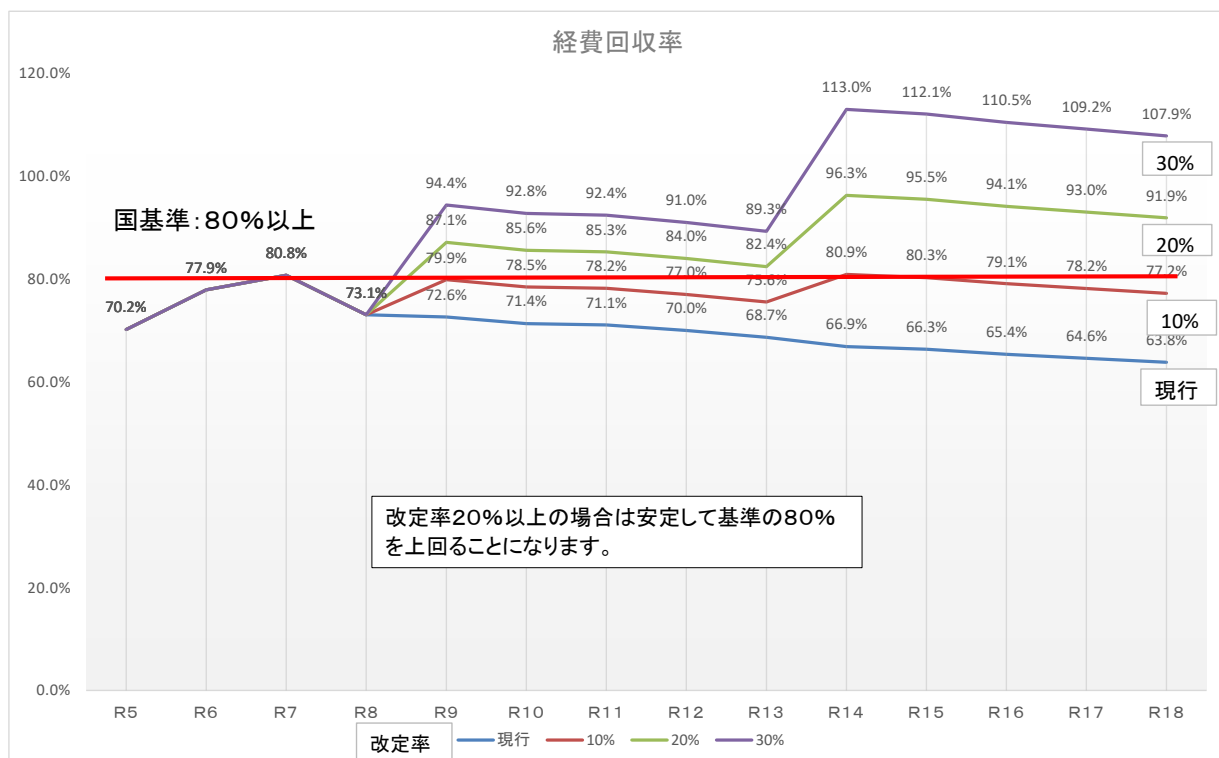
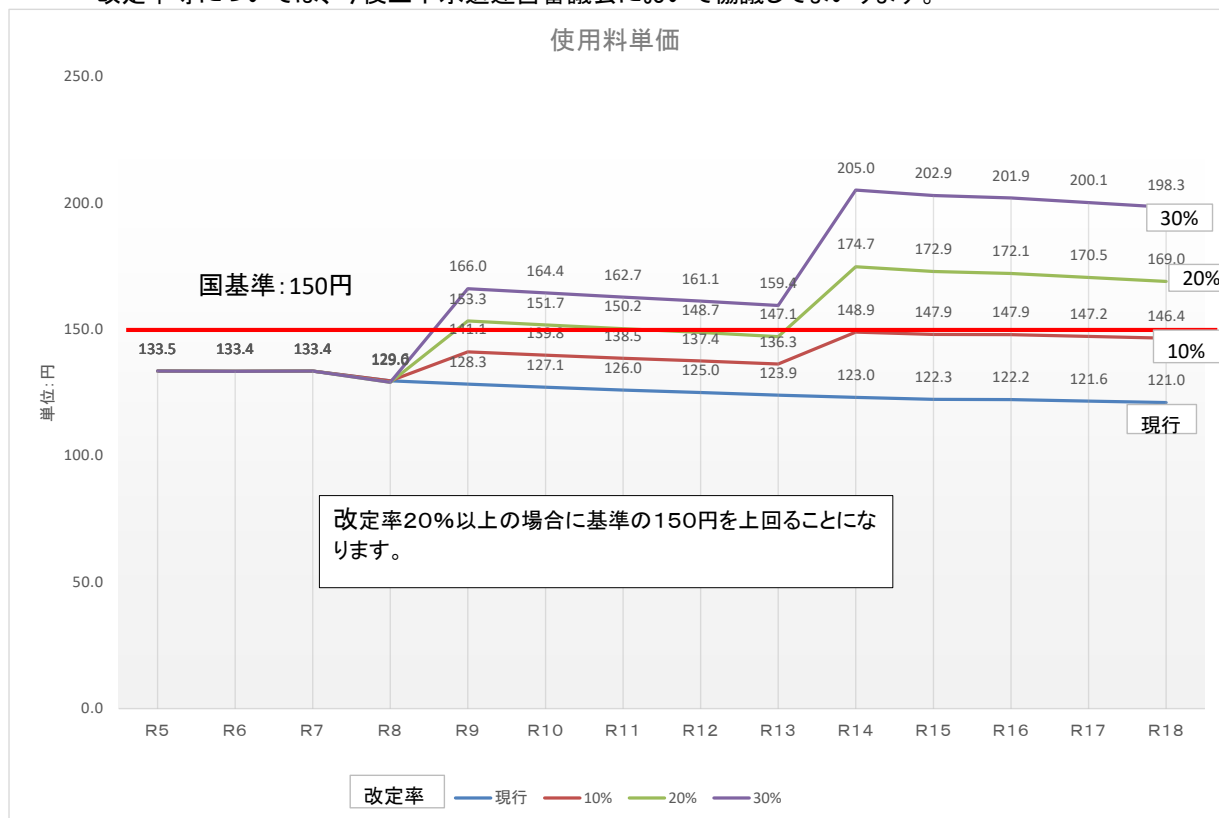
令和7年度からは起債制度の改正により資本費平準化債を借入れることで資金を調達し一般会計補助金を減らしていますが、起債であることから下水道事業会計の負債が増加することになります

年度末現金預金推移	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14年度	令和15年度	令和16年度
	486,646	478,754	477,641	461,410	444,856	427,970	410,746	393,350	382,744	375,511	365,406

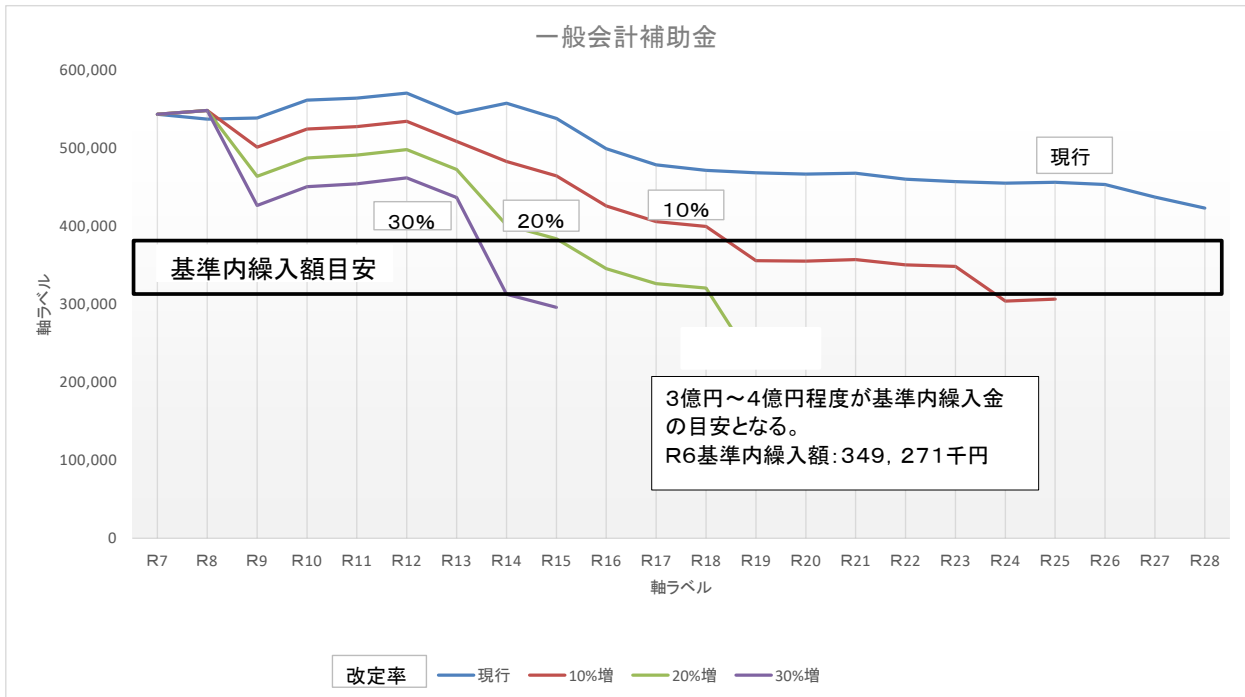
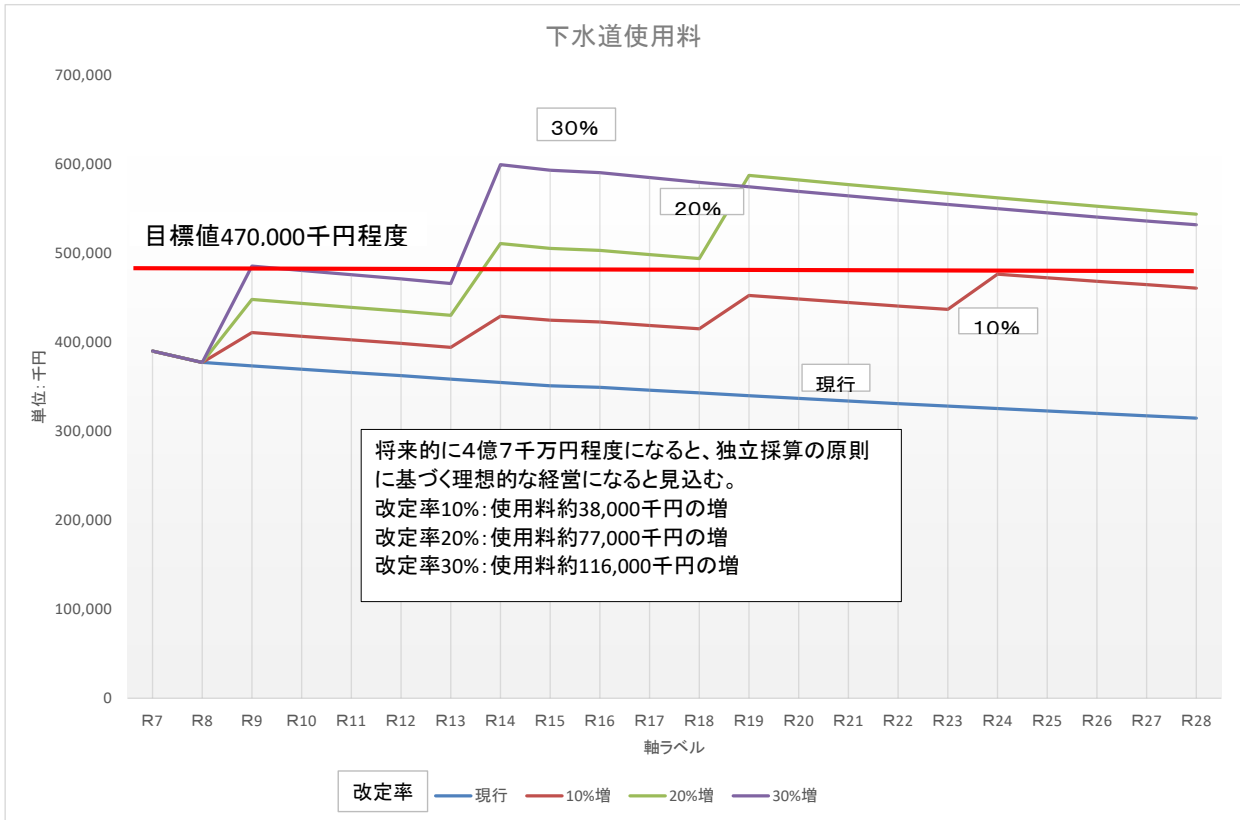
現金預金については、災害時における緊急工事等の対応資金として約4億円から5億円は保持していきたいと考えております。

## 参考:改定シミュレーション

前提条件:5年毎に使用料改定を行うとした場合を前提としたシミュレーションとなっており、改定率は決まったものではありません。  
改定率等については、今後上下水道運営審議会において協議してまいります。



使用料単価、経費回収率が共に国基準を下回る場合は、重点事業の補助金が制限を受けることになります。  
当市で制限対象になると想定される事業は、農集統廃合事業、雨排水対策事業が想定されます。



使用料を5年毎に見直し、一般会計補助金を3億円まで下げるためには、改定率10%では4回の改定でも達成されないと見込まれ、改定率20%では、3回の改定で令和19年程度、30%の場合は、2回の改定をすることで概ね令和14年程度で達成すること見込まれます。

参考: 20㎡当たりの使用料 現在: 2,300円 県平均: 2,711円

	R9		R14		R19		R24		現時点におけるシミュレーションを将来的な視点で見ると独立採算の原則に基づく理想形は、20㎡当たり3,800円程度にすることと考えられる。
10%増	2,534	234	2,766	233	3,004	238	3,245	241	
20%増	2,767	467	3,277	509	3,849	572	3,849	0	
30%増	3,001	701	3,832	831	3,832	0	3,832	0	