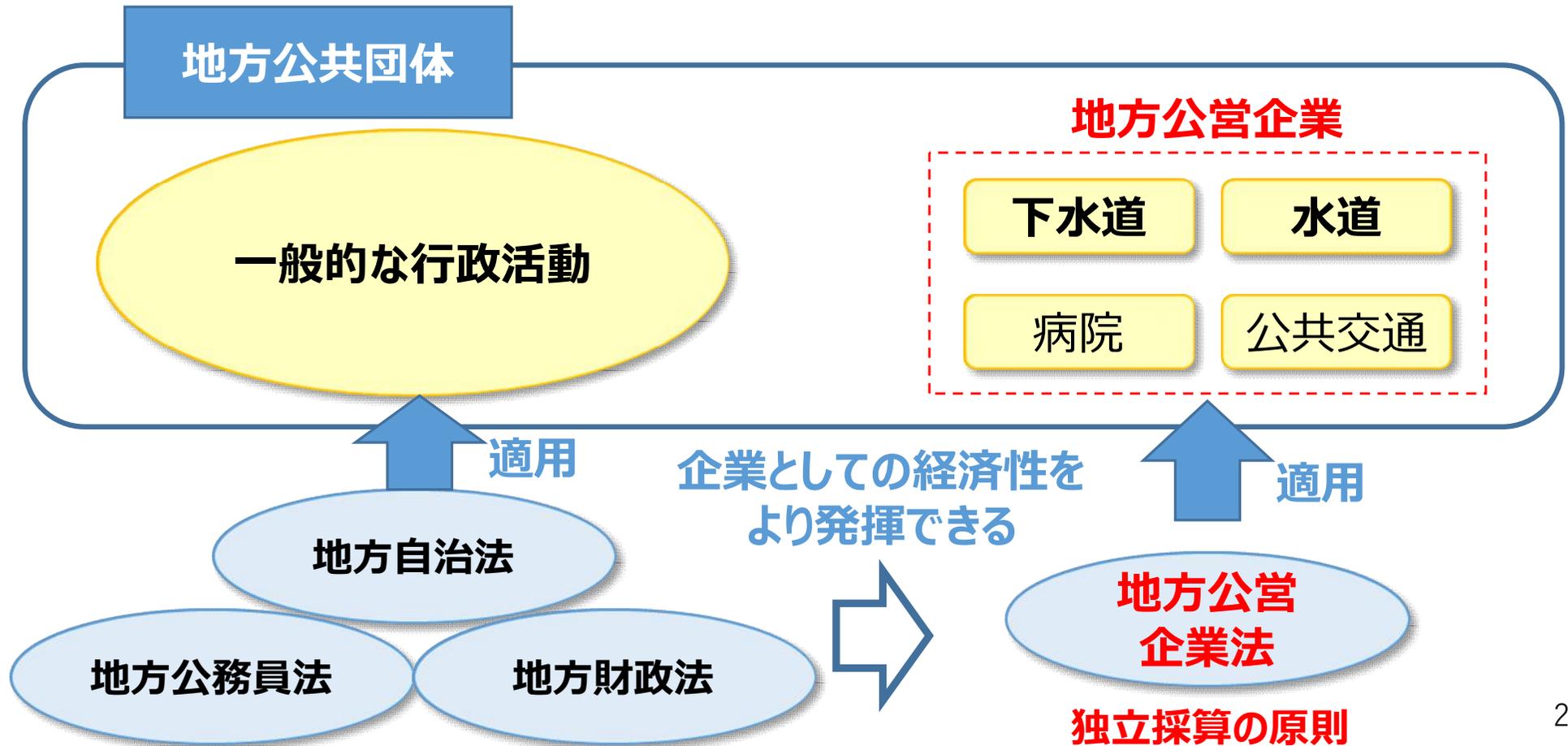


# 飯能市下水道事業の概要

飯能市 上下水道部 下水道課

## 2 経営の原則

### (1) 地方公営企業



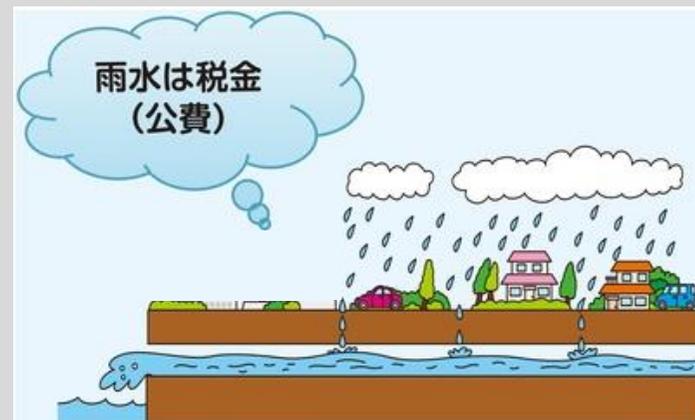
## 2 経営の原則

### (3) 雨水公費・汚水私費の原則

#### 【雨水処理に関する経費】

##### →公費（税金）

○雨水の排除により浸水から街を守り、機能の保全を発揮することで、受益の範囲が**広く一般市民に及ぶ**。



#### 【汚水処理に関する経費】

##### →私費（下水道使用料）

○原因者及び下水道使用者を特定でき、受益の範囲は**使用者に直接つながる**。



## 2 経営の原則

### (4) 下水道使用料

#### ○使用料対象経費

##### (性質別)

<b>【固定費】</b> 水量や使用者数に関係なく、下水道施設の規模に応じて固定的にかかる経費（減価償却費、企業債支払利息、人件費等）	<b>【変動費】</b> 水量に応じて変動する経費（動力費、光熱水費等）	<b>【需要家費】</b> 水量に関係なく、使用者数に比例してかかる経費（徴収関係委託料等）
--	---	---

##### (目的別)

<b>【資本費】</b> 下水道施設を整備するために必要な費用（減価償却費、企業債支払利息）	<b>【維持管理費】</b> 既存の下水道施設を維持管理していくために必要な費用（修繕費、人件費、動力費、光熱水費等）
---	--

## 2 経営の原則

### (5) 一般会計繰入金

- 基準内繰入金：総務省の「**繰出基準**」において、公費(税金)で負担することが認められている経費に充当するための繰入金
- 基準外繰入金：「**繰出基準**」に該当しない一般会計からの繰入金

#### 【基準内繰入金】

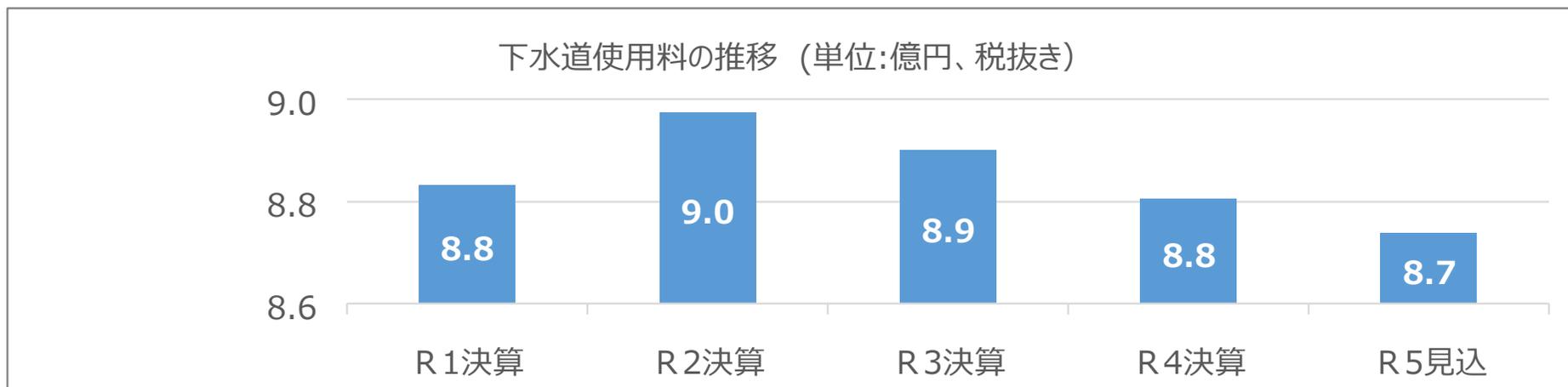
- ・雨水処理に要する経費
- ・公費負担が認められる企業債の償還元金
- ・下水の規制に関する事務に要する経費
- ・分流式下水道等に要する経費

#### 【基準外繰入金】

- ・企業債の償還等の資金不足を補填するため、自治体の判断で公費負担する経費
- ・災害の復旧その他特別の理由により必要がある場合に、自治体の判断で公費負担する経費

### 3 経営状況

#### (1) 下水道使用料



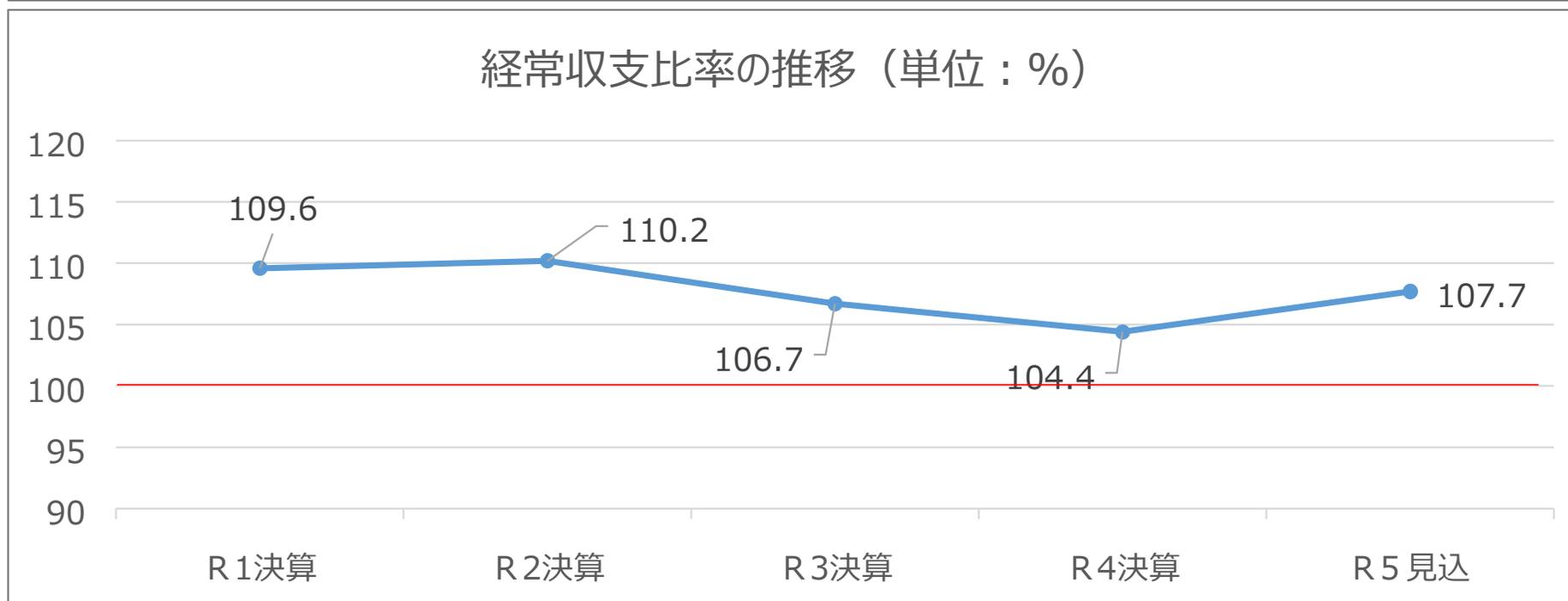
	R1決算	R2決算	R3決算	R4決算	R5見込
下水道使用料	8.8億円	9.0億円	8.9億円	8.8億円	8.7億円
前年比	—	14百万円	▲7百万円	▲9百万円	▲7百万円
前年比	—	1.6%	▲0.8%	▲1.1%	▲0.8%

### 3 下水道事業の経営状況

#### (2) 経常収支比率

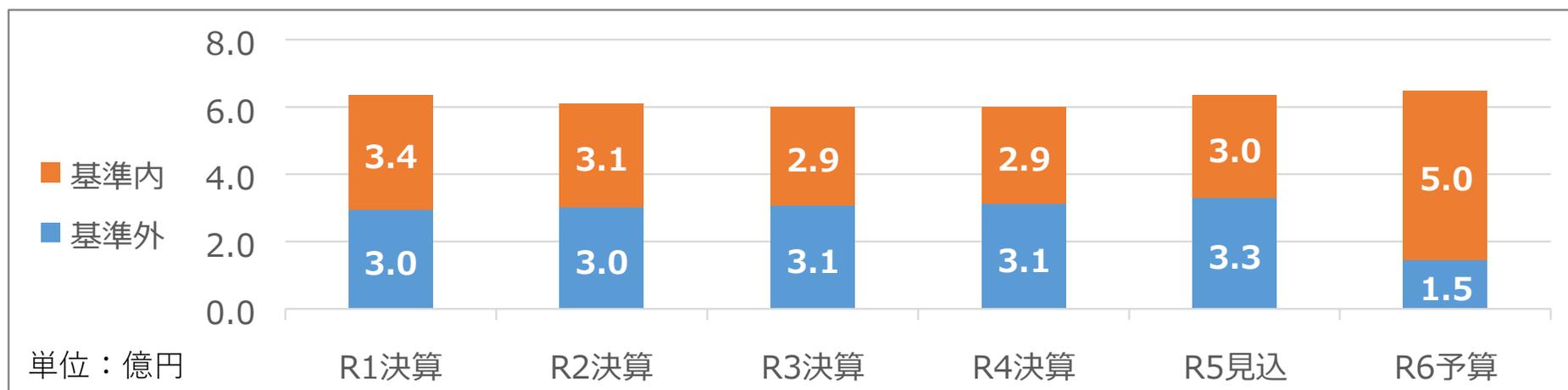
**経営の健全性を示す指標**で、使用料収入や一般会計からの繰入金等の収益で、維持管理費や支払利息等の費用をどの程度賄えているかを示すもの。

◆経常収支比率 = (経常収益 ÷ 経常費用) × 100 ※100%以上が望ましい



### 3 下水道事業の経営状況

#### (3) 一般会計繰入金



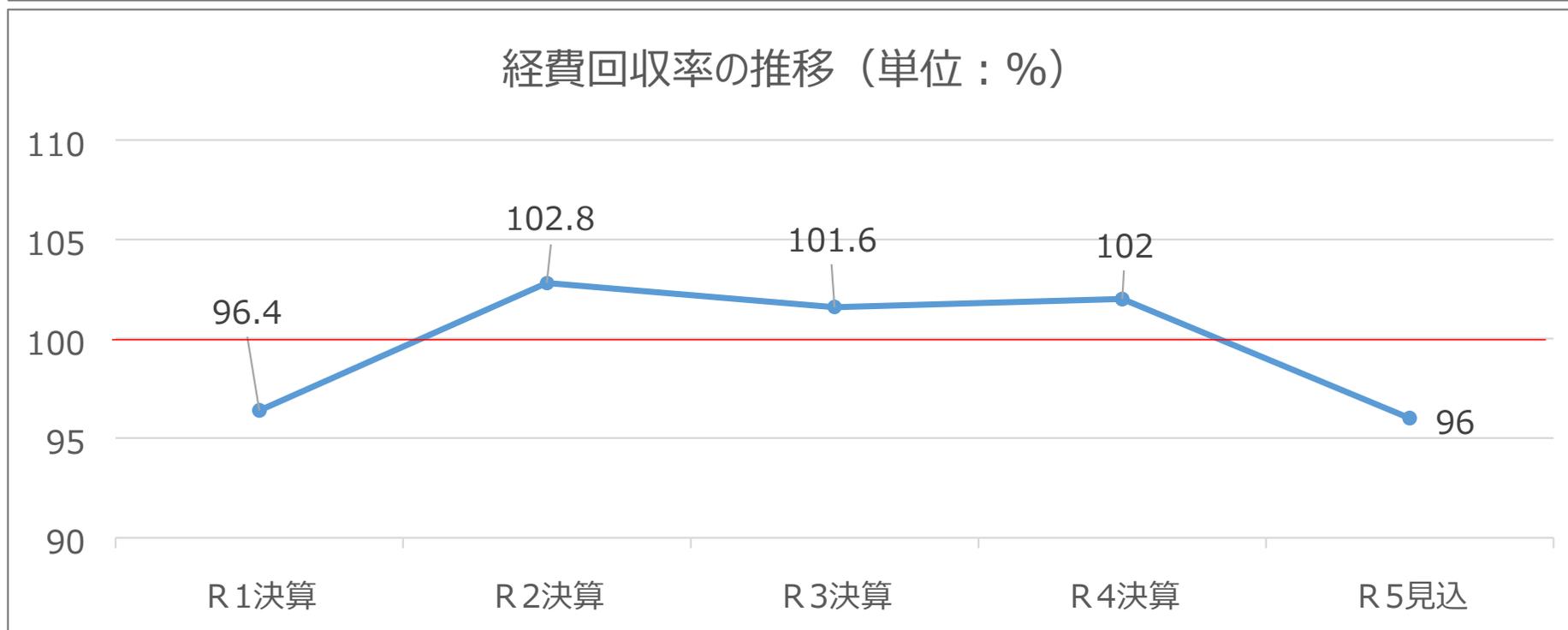
	R1決算	R2決算	R3決算	R4決算	R5見込	R6予算
基準内 (負担金)	3.4億円	3.1億円	2.9億円	2.9億円	3.0億円	5.0億円
基準外 (補助金)	3.0億円	3.0億円	3.1億円	3.1億円	3.3億円	1.5億円
合計	6.4億円	6.1億円	6.0億円	6.0億円	6.3億円	6.5億円

### 3 下水道事業の経営状況

#### (4) 経費回収率

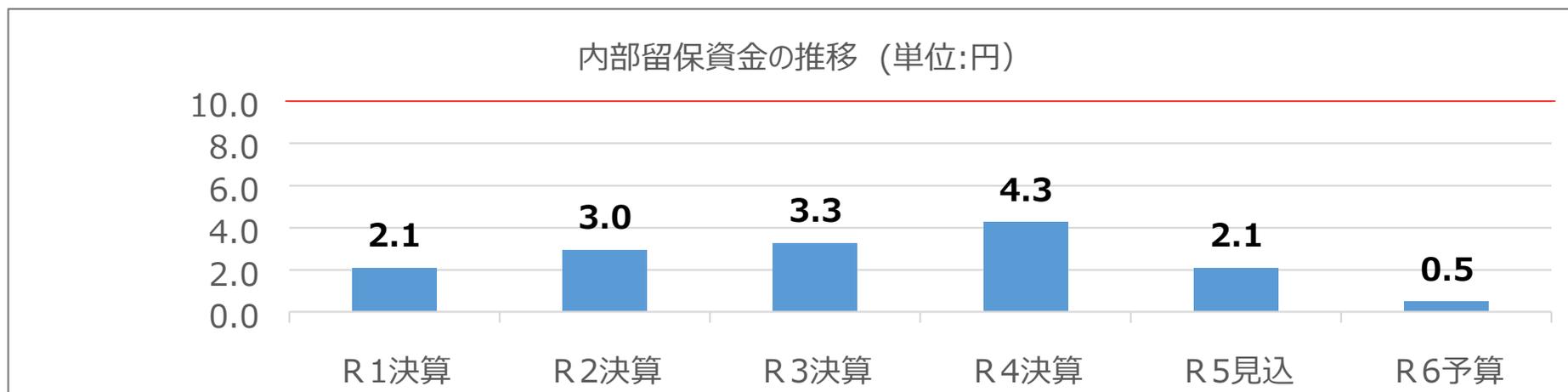
**下水道使用料水準の妥当性を示す指標**で、使用料で回収すべき経費をどの程度使用料で賄えているかを示すもの。

・経費回収率 = (下水道使用料 ÷ 汚水処理費(公費負担を除く)) × 100 ※100以上が望ましい



### 3 下水道事業の経営状況

#### (5) 内部留保資金



	R1決算	R2決算	R3決算	R4決算	R5見込	R6予算
内部留保額	2.1億円	3.0億円	3.3億円	4.3億円	2.1億円	0.5億円
前年比	—	9千万円	3千万円	1億円	▲2.2億円	▲16百万円
前年比	—	41%	10%	31%	▲51%	▲76%

## 4 経営改善に向けた取り組み

### (1) これまでの取組

#### ○職員数の削減

- ・民間委託の活用や業務の見直し

H25年度 → R5年度 ▲ **2名削減**

#### ○下水道事業以外の収益源の確保

- ・太陽光発電事業に着手（H27からR17までの20年間リース）
- ・20年間で約**5.5億円（年平均2750万円）**の収益の見込み。
- ・順調に推移している。

#### ○一般会計繰入金の抑制

- ・令和元年に公営企業会計に移行して以来、一般会計繰入金を削減

R1 **6.3**億円 → R2 **6.1**億円 → R3-5 **6.0**億円

※R5は動力費高騰による緊急対策を除く。

## 4 経営改善に向けた取り組み

### (2) 今後の取組

#### ○収支構造の適切性等の定期的な検証

- ・収支構造の適正化に向けた**ロードマップ**の作成
- ・**具体的取組と実施予定時期**を記載

#### ○戦略的・計画的な施設の改築更新の推進

- ・故障や事故リスクの低減、修繕費や維持管理費の抑制に向け、**ストックマネジメント計画に基づく改築更新**を進めます。

#### ○中長期収支見通し等に基づく適切な収支構造への見直し

- ・ストックマネジメント計画との整合を図った**経営戦略の投資・財政計画**を見直し

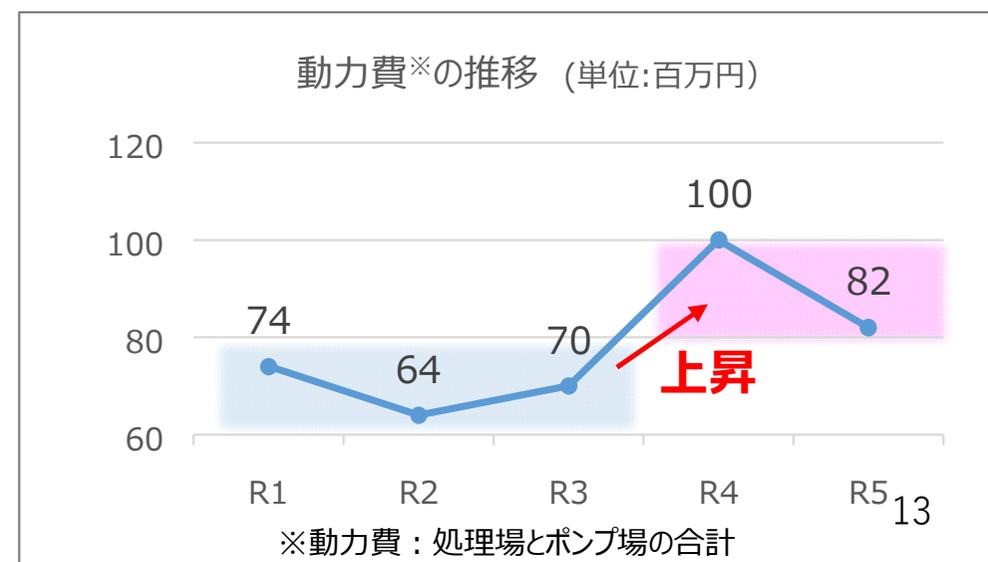
#### ○経営状況の「見える化」等による住民理解の促進

- ・経営に関わる情報開示等、**経営の計画性・透明性向上**に取り組む

## 4 経営改善に向けた取り組み

### (3) 下水道使用料の改定

#### 【改定の経緯】



## 4 経営改善に向けた取り組み

### (4) 下水道使用料の改定の目標

