

基本方針(7) 広報活動

施策(7-ア) 下水道情報の発信



【課題】 下水道事業に対して市民の理解を得ると共に、下水道に親しみを持ってもらうために積極的な広報が必要です。

具体的な事業・取り組み

◆ マンホールカードの配布

自治体や企業で組織された「下水道広報プラットフォーム」(GKP)が発行するマンホールカードは、ご当地キャラクターや名所、名産物がデザインされたマンホールの蓋(ふた)を紹介するコレクションカードです。本市では市の花「パンジー」デザインのマンホールカードを作成し、令和5年7月より新たに「こうのとり」デザインのマンホールカードを配布し、下水道のイメージアップを図っています。

令和5年7月より新たに「こうのとり」デザイン(こうのとりブランドマークデザイン)のマンホールカードを配布し、



マンホールカードの例 (鴻巣市)

## 第7章 投資・財政計画

### 1 管理目標

#### (1) 経費回収率

経費回収率は、下水道使用料で回収すべき経費を、どの程度、下水道使用料で賄えているかを表した指標で、100%以上であることが求められます。

本市の令和4年度における経費回収率は75.8%であり、一般会計からの補助金により賄っている状態です。そのため、本市では、汚水処理費を下水道使用料収入ですべて賄う経費回収率100%を目標とします。

#### (2) 一般会計繰入金（基準外繰入金）

基準外繰入金比率（収益的収入分）は、収入のうち維持管理費に充てられた一般会計補助金の割合を表す指標で、数値が高い場合は依存度が高いことを表します。

本市の令和4年度における基準外繰入金比率（収益的収入分）は~~13.0%~~であり、県内類似団体と比較して高い状況にあり、独立採算制を目指す観点から、その依存度を低減する必要があります。そのため、本市では維持管理費など経費の削減や下水道使用料収入の確保に努めることとし、一般会計繰入金（基準外繰入金）はゼロを目標とします。

13.5%

#### (3) 内部留保資金

内部留保資金とは、損益勘定留保資金、積立金等、企業の内部に留保される資金のことをいい、将来の施設・整備等の更新財源として活用します。将来にわたって継続的な事業運営が可能となるよう適正な内部留保額の確保に努める必要があります。

そのため、本市では内部留保資金の確保水準は、16億円以上を目標とします。

確保すべき水準の算出は、不測の災害が発生した場合等に必要とされる現金預金を備えるべき額として、下水道事業の事業規模（営業収益）の1年分程度としています。また、適正な内部留保額の水準については、継続的に検討を行っていきます。

#### (4) 企業債残高

企業債とは、建設改良費等の財源に充てるために国等から調達し負担する債務のことです。施設や設備は長期間使用するものであり、世代間負担公平性の観点から、必要な財源として活用しています。将来の経営基盤の安定化のため、借入と償還のバランスを考慮した資金調達が必要となってきます。そのため、本市では企業債について元金償還額の範囲内での借入とすることで、残高の抑制に努め、100.0億円を下回ることを目標とします。

資料 2 (素案) P90  
資料 3 (新旧比較表)

表 18 管理目標

| 項目                                 | 令和 4 年度<br>(実績値)                  | 令和 10 年度<br>(目標値) | 管理目標値の設定方針   |
|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|--|
| 経費回収率※                             | 75.8%                             | 100%              | 維持管理費など経費の削減や適正な下水道使用料の設定により、下水道使用料収入の確保に努める                       |
| 一般会計繰入金<br>(基準外繰入金<br>比率(収益的収入分))※ | <del>-13.0%</del><br><b>13.5%</b> | 0%                | 独立採算制を目指す観点から、基準外繰入金比率(収益的収入分)の依存度を低減させ、総務省の一般会計繰出基準に基づかない繰入金を削減する |
| 内部留保資金                             | 約 16.4 億円                         | 約 16.0 億円<br>以上   | 不測の災害が発生した場合等に必要とされる現金預金を備えるべき額として、下水道事業の事業規模(営業収益)の1年分程度を確保する     |
| 企業債残高                              | 約 119.0 億円                        | 約 100.0 億円<br>以下  | 企業債については、元金償還額の範囲内での借入とすることで、残高の抑制に努める                             |

※経費回収率：使用料収入÷汚水処理費×100

※基準外繰入金比率(収益的収入分)：基準外繰入金(収益的収入)÷収益的収入×100)

これらの管理目標を達成するためには、主な財源である下水道使用料の改定を検討する必要があります。

本市では総務省基準である、「公営企業の経営に当たっての留意事項について」(総務省自治財政局通知 平成 21 年 7 月 8 日)に基づき、公営企業が最低限行う経営努力として、「下水道使用料 月 3,300 円/20 m<sup>3</sup>(税込)」までの料金改定を1つの目安にします。

※なお、これを基に行う財源試算はシミュレーションであり、実際の料金改定の実施時期等については、社会情勢等を十分に考慮しながら、慎重に判断していきます。本経営戦略をもって、料金改定やその時期について決定するものではありません。

## 3 投資以外の経費の試算

投資以外の経費の試算は次の通りです。

表 21 投資以外の経費の試算

| 区分               | 項目   | 試算方法  |
|------------------|--|---|
| 収益的支出<br>(営業費用)  | 職員給与費                                      | 令和元年度から令和5年度までの平均値をもとに<br>年1%の上昇を見込んで算定   |
|                  | 経費(動力費)                                    | 令和元年度から令和5年度までの平均値をもとに<br>物価上昇を見込んで算定   |
|                  | 経費(修繕費)                                    |   |
|                  | 経費(材料費)                                    |   |
|                  | 経費(委託料)                                    |   |
|                  | 流域下水道<br>維持管理負担金                           | 令和6年度から46円/m <sup>3</sup> で算定   |
| 減価償却費            | 資産の法定耐用年数により、定額法で算出<br>(下水道施設50年、施設利用権35年) |   |
| 収益的支出<br>(営業外費用) | 支払利息                                       | 令和5年度までの起債に対する支払利息は、公債台帳<br>の数値を採用<br>令和6年度以降の起債に対する支払利息は、元利均等<br>方式、新規整備は償還期間30年、うち据置5年、改築<br>更新は償還期間30年、据置期間なし、年利率1.5%で<br>算定     |
| 資本的支出            | 建設改良費(給与)                                  | <del>直近の予算額に基づき算定</del>   |
|                  | 流域下水道<br>建設負担金                             | 全体計画見直しによる負担率変更を考慮し算定   |
|                  | 企業債償還金                                     | 令和5年度までの起債に対する企業債償還金は、公債<br>台帳の数値を採用<br>令和6年度以降の起債に対する企業債償還金は、元利<br>均等方式、新規整備は償還期間30年、うち据置5年、<br>改築更新は償還期間30年、据置期間なし、年利率1.5%<br>で算定 |
|                  | 貸付金  | 計上なし  |
|                  | 予備費  | 計上なし  |

令和元年度から令和5年度までの平均値をもとに  
年1%の上昇を見込んで算定

# 資料 2 (素案) P101

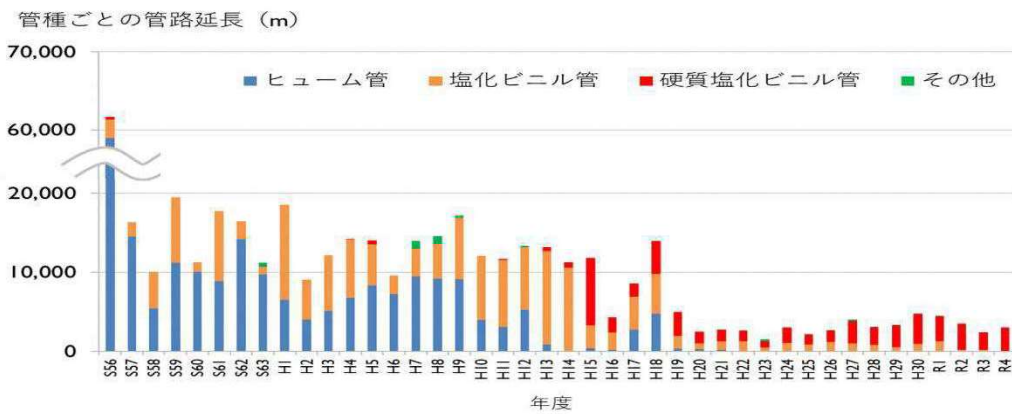
## 資料 3 (新旧比較表)

鴻巣市公共下水道事業経営戦略

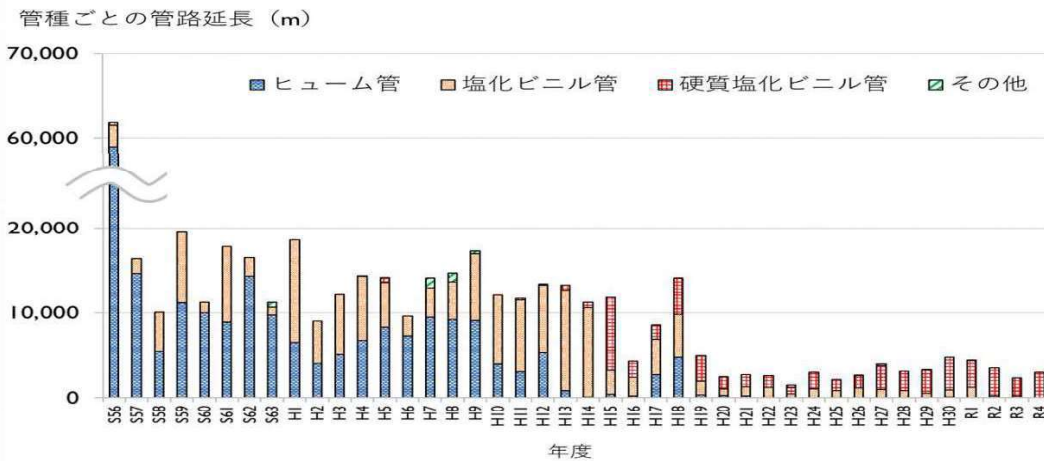
|             |           |           |             |                      |             | (千円) |
|-------------|-----------|-----------|-------------|----------------------|-------------|------|
|             |           |           |             | 2,561,494            |             |      |
|             |           |           |             | ↑                    |             |      |
| R5          | R6        | R7        | R8          | R9                   | R10         |      |
| 1,045,213   | 1,044,000 | 1,029,230 | 1,022,579   | 1,016,120            | 1,008,902   |      |
|             |           |           |             | 1,367,460            | 1,391,006   |      |
| 436,067     | 379,847   | 426,113   | 537,801     | 549,820              | 605,175     |      |
| 241,019     | 378,035   | 489,000   | 390,000     | 436,000              | 384,000     |      |
|             |           |           |             | 61,000               | 0           |      |
| 631,770     | 637,003   | 567,143   | 567,948     | 567,001              | 569,786     |      |
| 24,898      | 17,284    | 16,213    | 16,213      | 16,213               | 16,213      |      |
| 2,378,967   | 2,456,169 | 2,527,699 | 2,534,541   | 2,585,154            | 2,584,076   |      |
|             |           |           |             | <del>2,581,494</del> | 2,582,180   |      |
| 699,801     | 827,206   | 837,928   | 836,513     | 883,188              | 878,246     |      |
| 1,466,259   | 1,486,623 | 1,505,029 | 1,517,705   | 1,524,906            | 1,534,345   |      |
| 145,288     | 138,514   | 125,050   | 120,695     | 113,718              | 106,720     |      |
| 2,311,348   | 2,452,343 | 2,468,007 | 2,474,913   | 2,521,812            | 2,519,311   |      |
| 67,619      | 3,826     | 59,692    | 59,628      | 63,342               | 64,765      |      |
|             |           |           |             | <del>59,682</del>    | 62,869      |      |
|             |           |           |             | ↓                    |             |      |
|             |           |           |             | 39,682               |             |      |
| R5          | R6        | R7        | R8          | R9                   | R10         |      |
| 616,800     | 448,900   | 523,100   | 261,300     | 176,000              | 353,800     |      |
| 46,048      | 45,238    | 40,635    | 66,127      | 91,674               | 89,882      |      |
| 117,039     | 0         | 0         | 0           | 0                    | 0           |      |
| 131,900     | 92,850    | 228,400   | 200,500     | 181,900              | 346,400     |      |
| 29,577      | 200,261   | 11,453    | 101,340     | 102,728              | 8,896       |      |
| 941,364     | 787,249   | 803,588   | 629,267     | 552,302              | 798,978     |      |
| 53,500      | 0         | 0         | 0           | 0                    | 0           |      |
| 887,864     | 787,249   | 803,588   | 629,267     | 552,302              | 798,978     |      |
| 959,408     | 884,119   | 937,111   | 902,025     | 868,655              | 1,189,587   |      |
| 971,489     | 900,566   | 825,455   | 786,083     | 731,716              | 694,496     |      |
| 0           | 2,500     | 500       | 500         | 500                  | 500         |      |
| 1,930,897   | 1,787,185 | 1,763,066 | 1,688,608   | 1,600,871            | 1,884,583   |      |
| △ 1,043,033 | △ 999,936 | △ 959,478 | △ 1,059,341 | △ 1,048,569          | △ 1,085,605 |      |
| 839,395     | 827,100   | 912,126   | 953,159     | 958,320              | 994,063     |      |
| 0           | 0         | 0         | 0           | 0                    | 0           |      |
| 203,638     | 172,836   | 47,352    | 106,182     | 90,249               | 91,542      |      |
| 1,043,033   | 999,936   | 959,478   | 1,059,341   | 1,048,569            | 1,085,605   |      |
| 1,619,114   | 1,518,802 | 1,613,562 | 1,609,122   | 1,623,523            | 1,631,878   |      |
|             |           |           |             | 1,619,863            | 1,626,321   |      |

図 17 管種ごとの管路延長 (p 22)

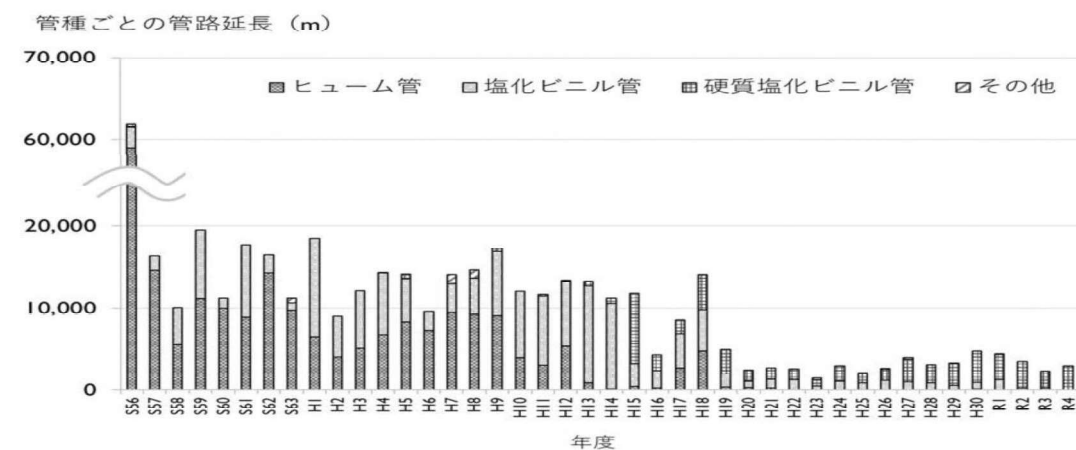
(1) 現状



(2) デザイン変更 (カラー)



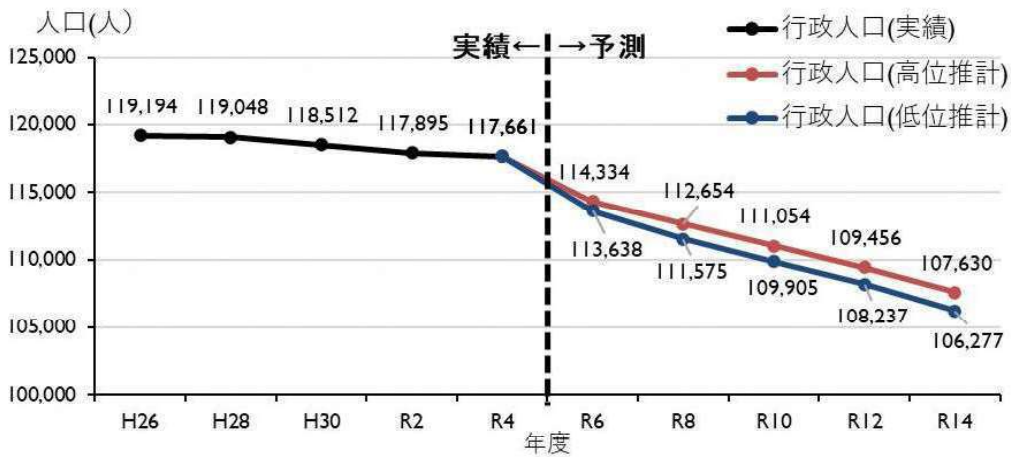
(3) デザイン変更 (モノクロ)



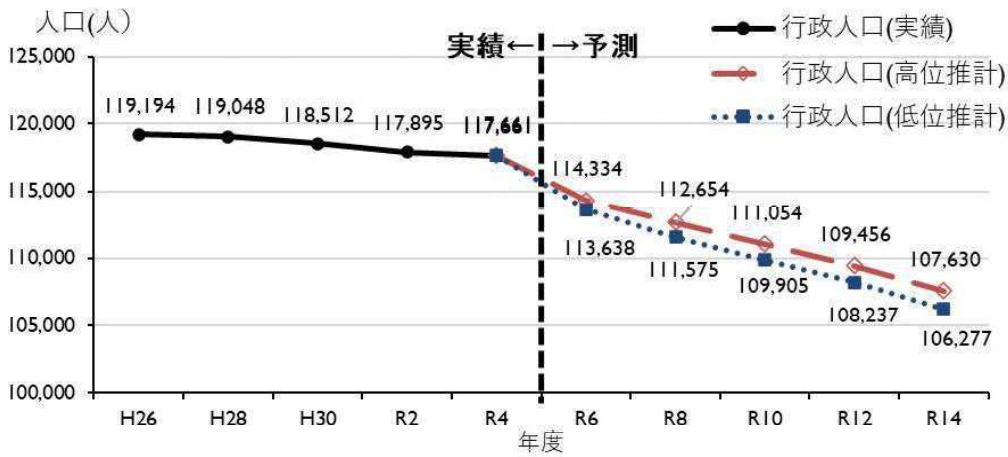
※同様の形状のグラフは上記のようにデザインを変更する  
 (図 16、図 17、図 30、図 33、図 42、図 44、図 45、図 47～図 54)

図 25 行政人口の推移と推計 (p 31)

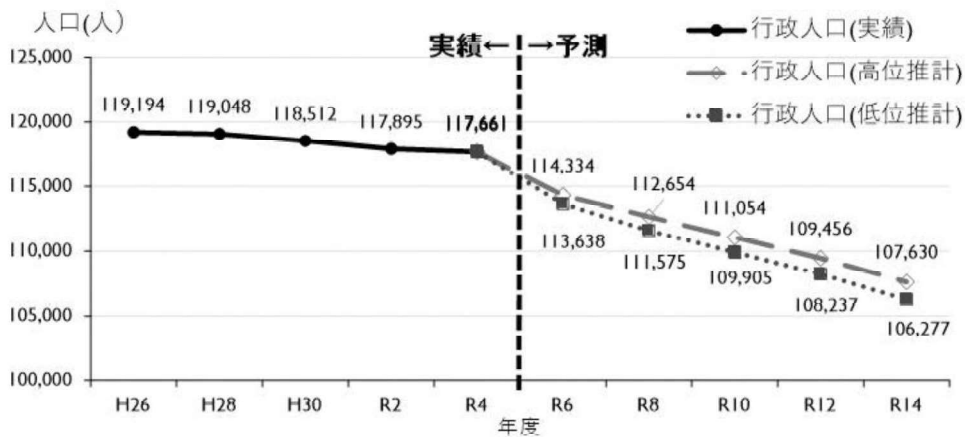
(1) 現状



(2) デザイン変更 (カラー)



(3) デザイン変更 (モノクロ)



※同様の形状のグラフは上記のようにデザインを変更する (図 25～図 27)

【経営指標】 ⑥経営収支比率（p 45）

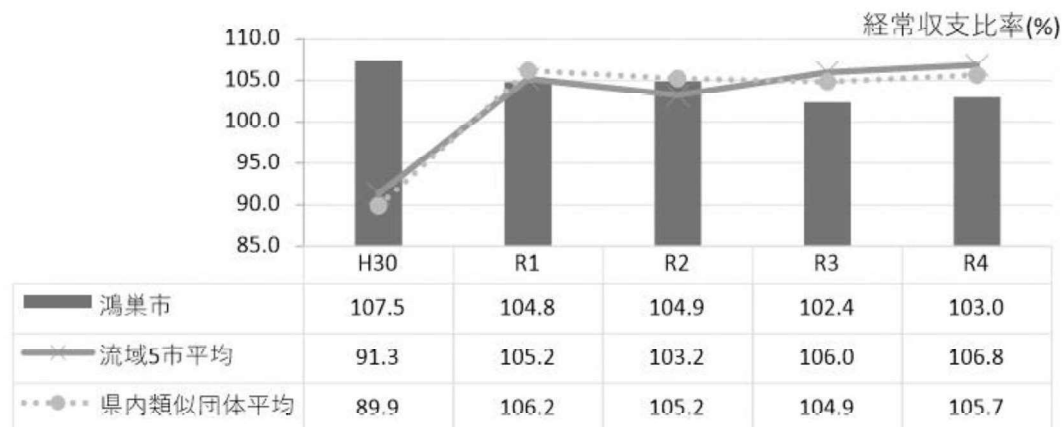
(1) 現状



(2) デザイン変更（カラー）



(3) デザイン変更（モノクロ）

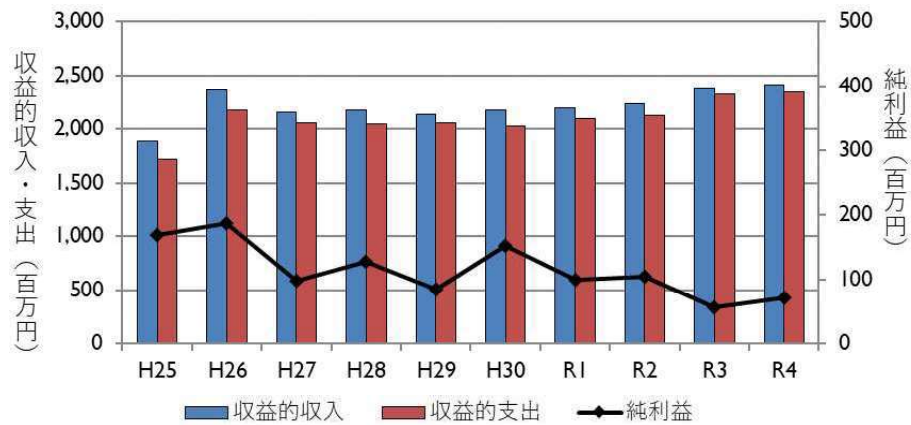


※同様の形状のグラフは上記のようにデザインを変更する（経営指標①～⑨）

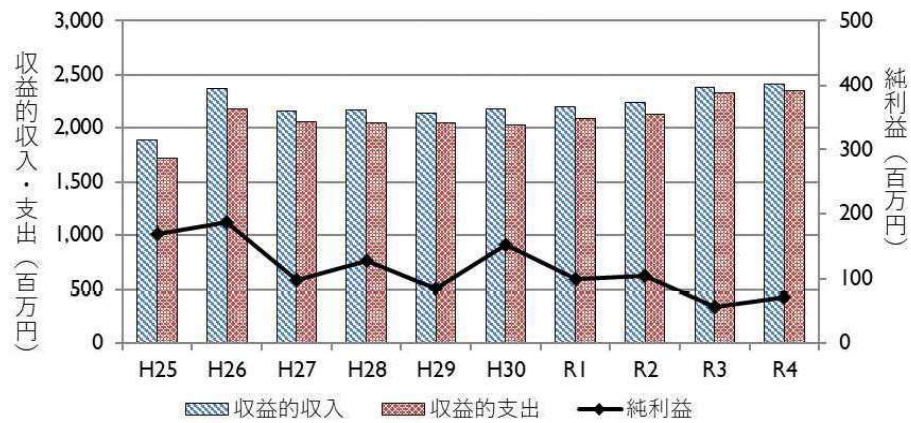


図 38 収益的収支の推移 (p 57)

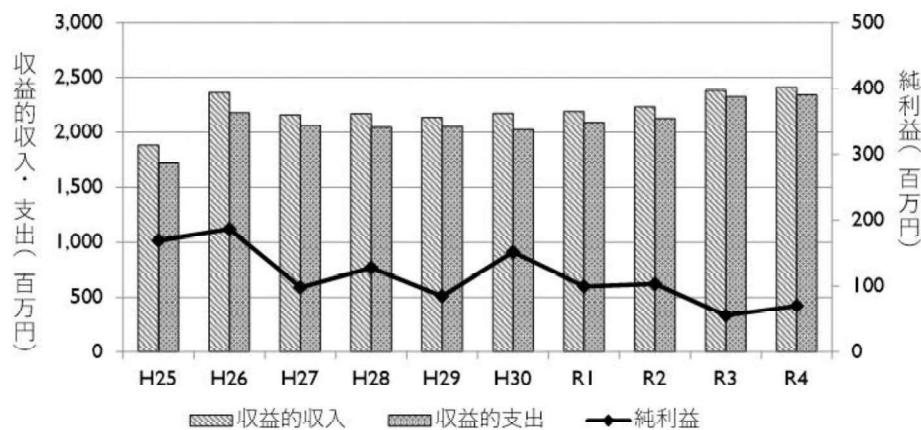
(1) 現状



(2) デザイン変更 (カラー)



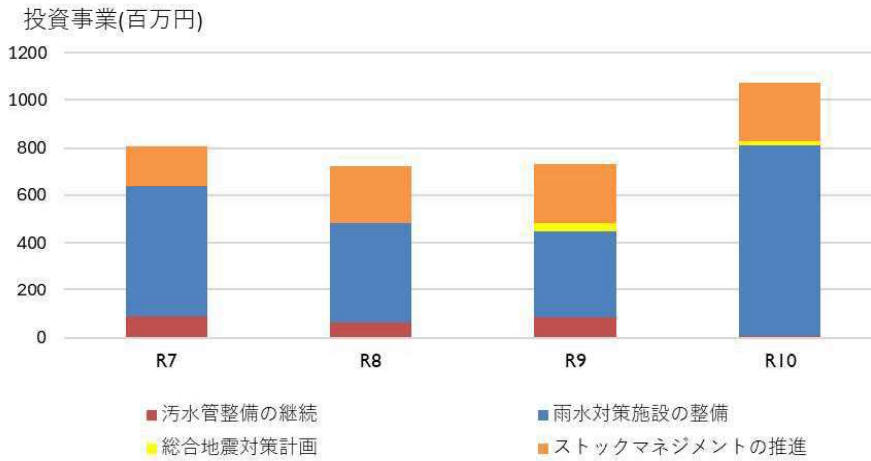
(3) デザイン変更 (モノクロ)



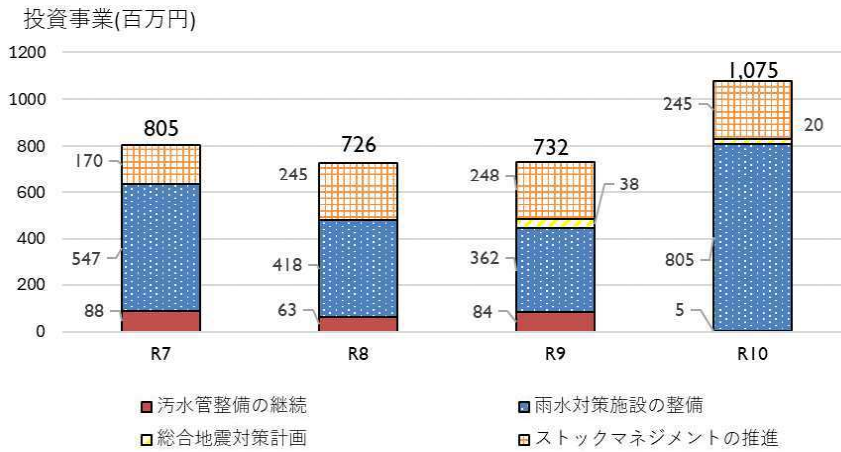
※同様の形状のグラフは上記のようにデザインを変更する  
(図 38～図 40、図 55、図 56、図 58)

図 46 将来の主な投資事業 (p93)

(1) 現状



(2) データ表示、デザイン変更 (カラー)



(3) データ表示、デザイン変更 (モノクロ)

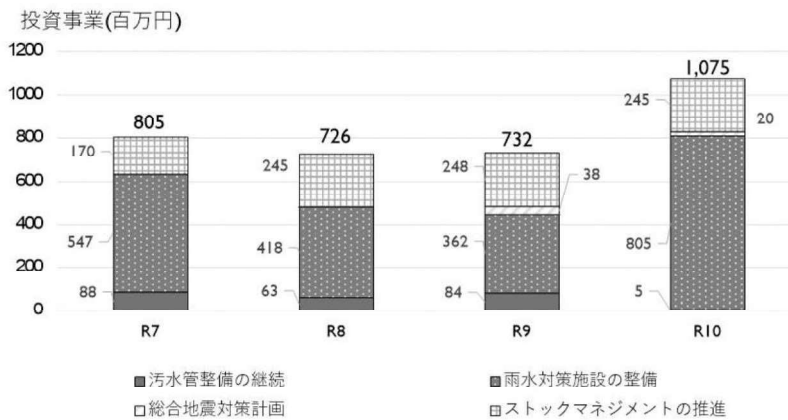
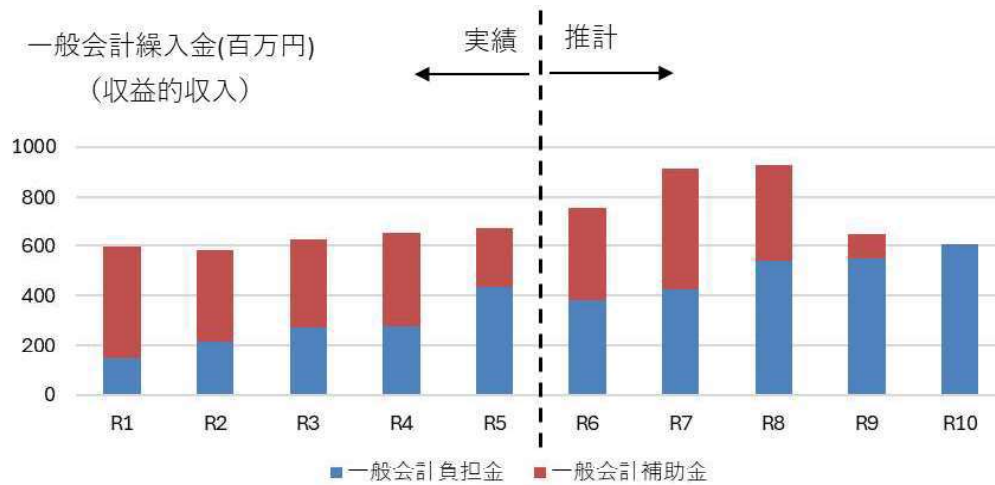
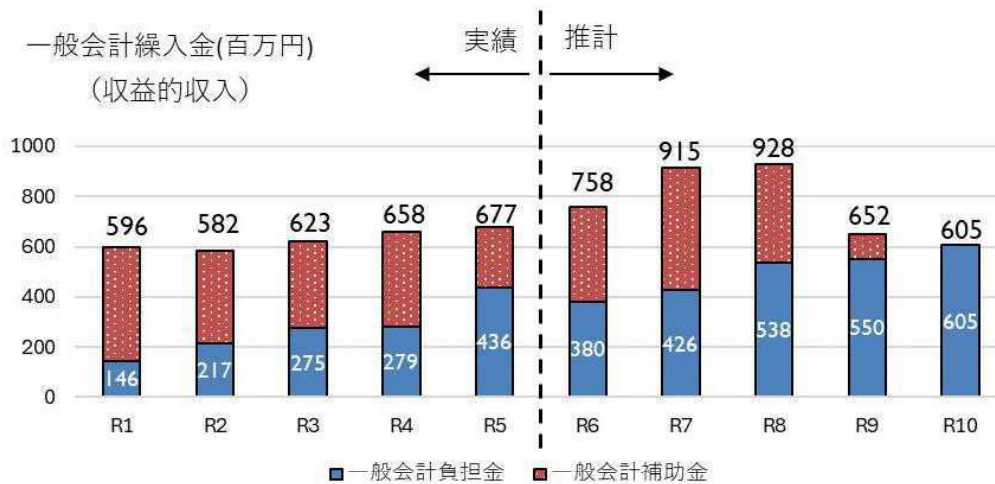


図 56 一般会計繰入金（収益的収入分）の推計（p102）

(1) 現状



(2) データ表示、デザイン変更（カラー）



(4) データ表示、デザイン変更（モノクロ）

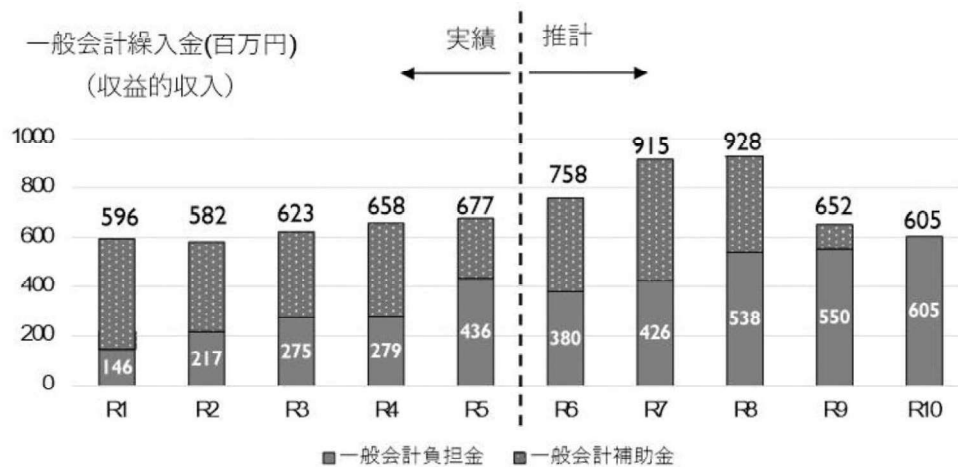
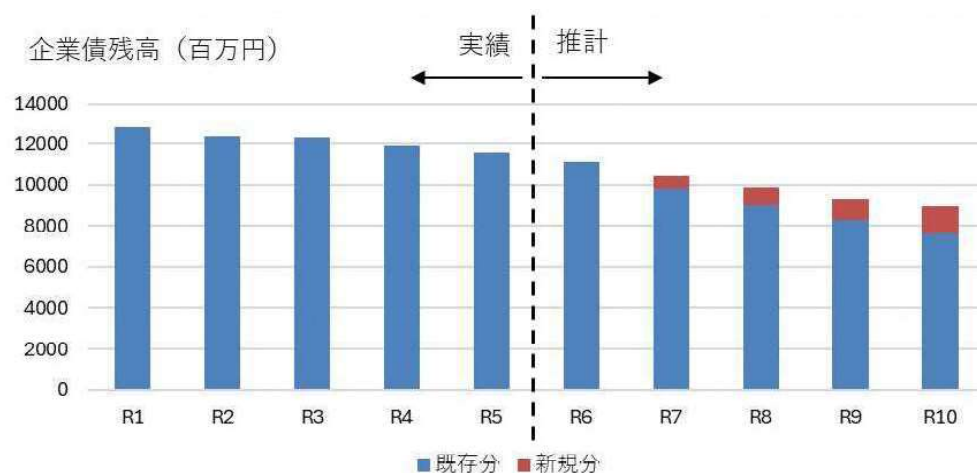
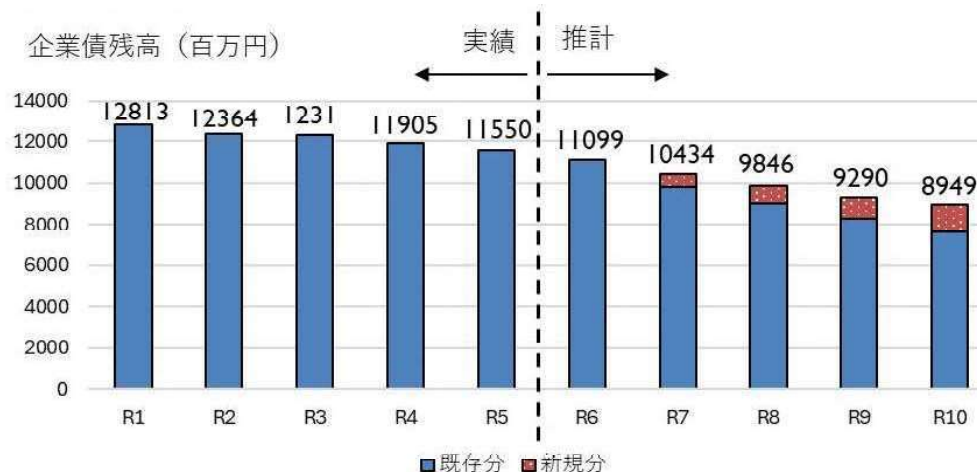


図 57 内部留保資金の推計 (p103)

(1) 現状



(2) データ表示、デザイン変更 (カラー)



(3) データ表示、デザイン変更 (モノクロ)

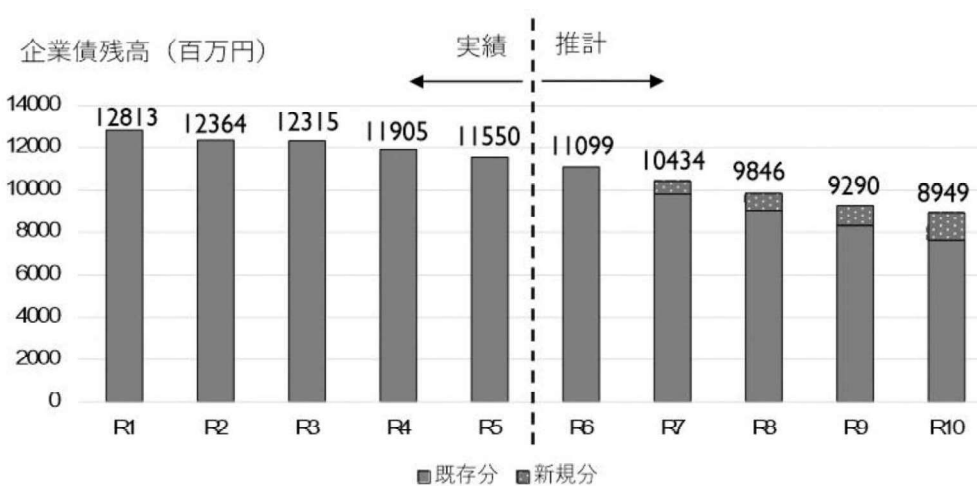
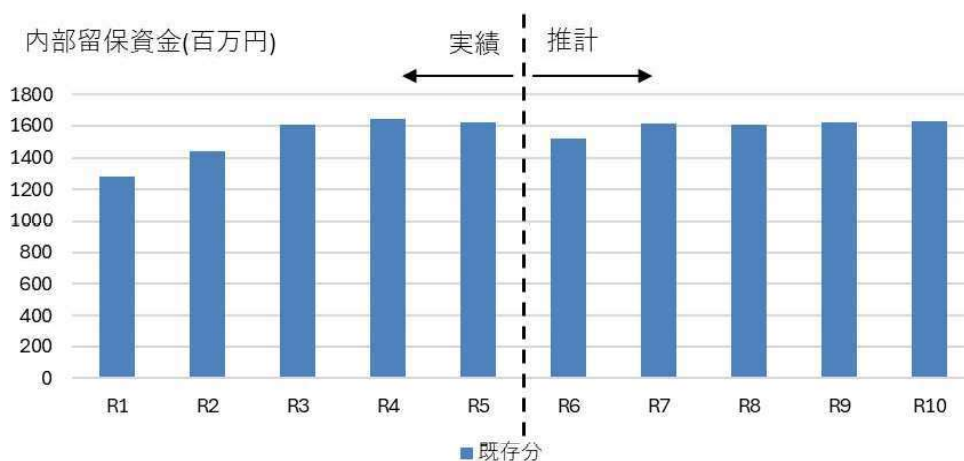
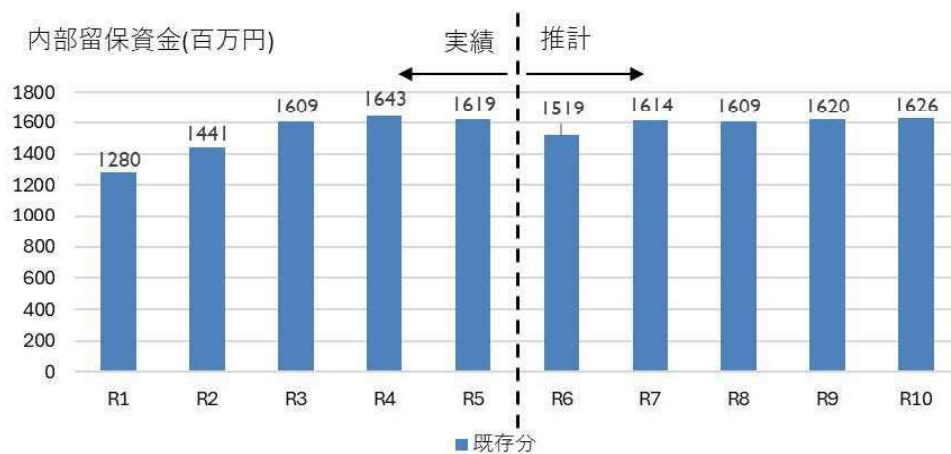


図 58 企業債残高の推計 (p103)

(1) 現状



(2) データ表示 (カラー)



(3) データ表示 (モノクロ)

