

大井町公共下水道事業経営戦略（概要版）

令和8年度 — 令和17年度

令和8年3月

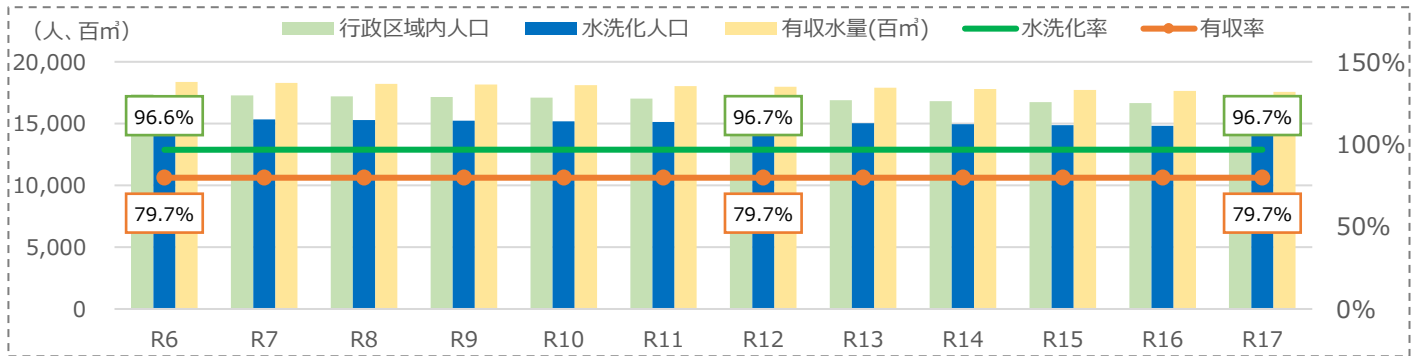
1. 経営戦略の基本方針

大井町第6次総合計画では、「みんなでつなぐ 大井の未来」を目標として定め、これまで培ってきたまちづくりを継承しつつ、町の特性や地域資源を活かして、さらなるまちづくりを推進していくこととしています。また下水道分野においては、計画的な公共下水道の整備・改築を図るとともに、経営の健全化に努めることを施策の方向として定めています。

本経営戦略では、総合計画に基づき、現状、課題及び将来の見通しを踏まえて、『(4) 将来を見据えた社会基盤と環境のバランスがとれたまち』を支え、『みんなでつなぐ、大井の未来』を達成するために、事業を推進していきます。

2. 将来の事業環境

本経営戦略の基本となる将来における本町の人口については、「大井町人口ビジョン」の数字を用いています。本町の下水道事業は面的な整備をほぼ終了しており、今後は接続増による急激な有収水量の増加は見込めない状況です。

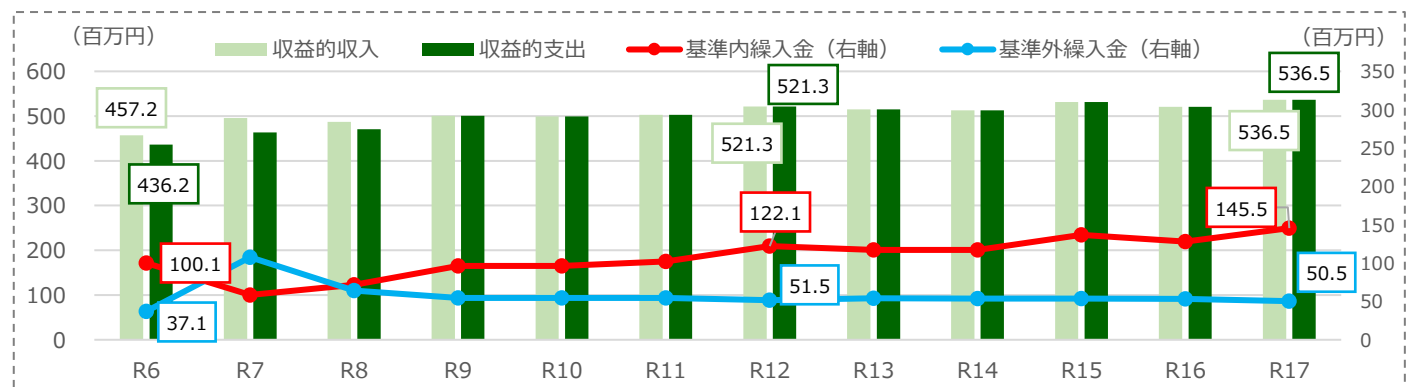


3. 投資・財政計画

収支計画 策定方法	○計画期間：令和8年から令和17年度までの10年間
	○維持管理費の推計：各計画及び物価上昇率は令和8年度から令和12年度2.00%、令和13年度以降は1.00%として考慮
	○建設改良費の推計：建設事業費より推計(維持管理費と同じ物価上昇率を加味)

1) 収益的収支、基準内繰入金及び基準外繰入金

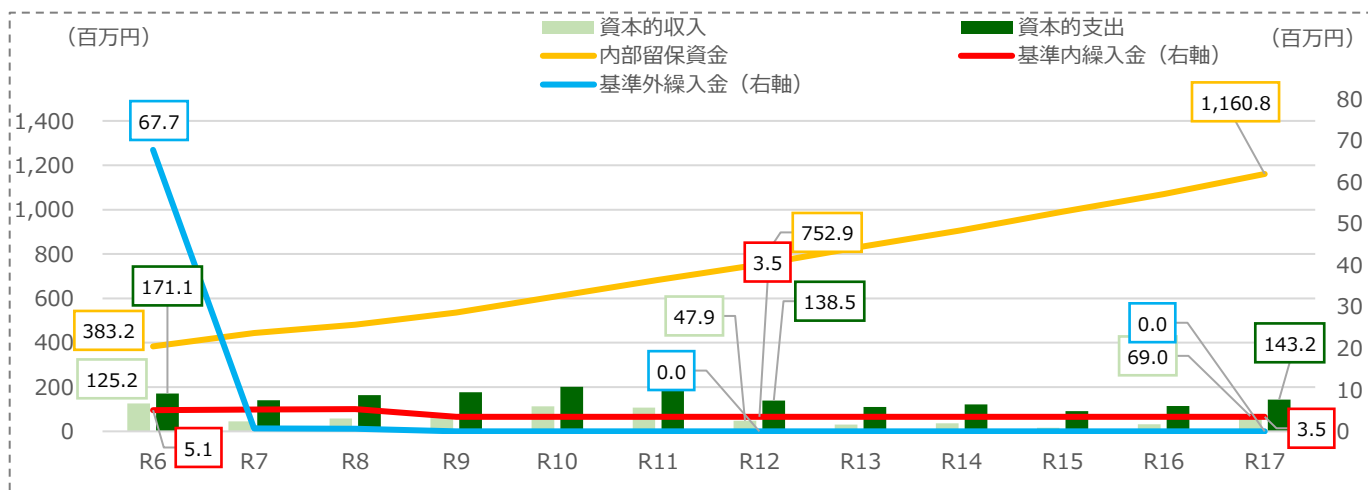
令和8年度以降は、人口減少等による有収水量の減少により、下水道使用料収入はゆるやかな減少を見込んでいます。一方で、支出は増加するため、一般会計繰入金により収支均衡で推移する見込みです。一般会計の繰入金については、使用料収入の減及び物価高騰等による維持管理費の増も踏まえ、今後、下水道使用料改定も含めた経営維持のための取り組みが必要と考えています。



2) 資本的収支、基準内繰入金及び基準外繰入金及び内部留保資金

令和8年度から令和17年度までの10年間で、資本的収入では総額約5.8億円を見込んでおり、そのうち85.3% (5.0億円) が企業債、5.0% (0.3億円) が国庫補助金であり、その他に他会計出資金、受益者負担金等で構成されます。

資本的支出では、総額約14.6億円を見込んでおり、そのうち58.5% (8.5億円) が建設改良費、41.1% (6.0億円) が企業債償還金となります。資本的収支差額分の約8.7億円を補填する財源に充てることができる現金等の内部留保資金は各年度において確保しており、令和17年度には約11.6億円を保有しております。この資金は計画期間終了後も続く、将来の更新事業等に充当する財源となります。



下水道事業は、昭和 48 年の整備開始から 50 年以上経過し、計画期間の約 10 年後には耐用年数を超過する施設が多く発生してきます。将来的にも下水道管の更新による多額の建設改良費が見込まれるため、下水道使用料水準の見直しを含め適正な収益確保に向けた取組を実施するとともに、内部留保資金を有効活用するため、今後も継続してストックマネジメント計画に基づく適正な資産管理により投資の効率化や経費の削減を図る必要があります。一般会計繰入金のうち、基準外繰入金については、令和 8 年度から料金改定の実施に伴い減少を見込んでおり、今後も、基準外繰入金を減少させるべく、さらなる経営改善を推進します。

4. 下水道事業の課題

1 施設の効率的な運用	本計画期間終了時の令和 17 年度では、多数の施設が法定耐用年数を迎えることから、今後多額の更新費用が必要となります。ストックマネジメント計画等に基づき、町民が安心して下水道を使い続けられるよう、施設の計画的かつ効率的な維持管理および更新を行っていく必要があります。
2 使用料収入の減少	本町では令和 8 年 4 月から下水道使用料を改定しますが、改定後でも経費回収率は 100%を下回り、下水処理に係る費用を使用料収入で賄えていない状態です。さらに今後は、使用料収入は減少していくことが予測されます。このため、適正な収益確保に向けた取組を検討する必要があります。
3 水洗化の促進	下水道の適正な維持管理及び環境への配慮の観点からも、整備済区域の未接続者に対して、下水道の接続を促進する必要があります。
4 適切な資金管理	今後は使用料収入の減少に加え、耐用年数を超過した管路施設の更新費用が必要となるのに加え、災害時には事業が停止しないよう、適切な資金管理を行う必要があります。
5 経営の健全化	人口減少や節水機器の普及による使用料収入の減少、物価高騰、流域下水道維持管理負担金の増額、施設等の老朽化による更新需要の増加等により、経営環境がより一層厳しくなることが予想されます。適正な収益確保・費用の削減のために、最適な方法を検討していく必要があります。
6 技術の承継及び人材の育成	技術系職員数の減少が見込まれる中サービスの低下を招かないよう人材を育成する必要があります。

5. 経営基盤の強化に向けた今後の取組

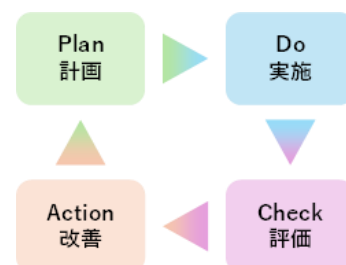
経費回収率の向上に向けたロードマップを以下に示します。経営戦略期間中は、経費回収率 80.0%以上の維持、さらに人口減少による水洗化率低減を下水道未接続世帯に対する普及啓発活動などにより水洗化率の維持を図ります

なお、中間値である次回改定時 (R12) において、経費削減状況も新たに精査し料金改定の必要性について検討を行います。

	現状値 (R7)	中間値 (R12)	目標値 (R17)
経費回収率	73.2%	84.9%	84.9%
水洗化率	96.7%	96.7%	96.7%

6. 経営戦略の事後検証、改正等に関する事項

本経営戦略については、令和 8 年度から令和 17 年度までの 10 年間を計画期間としております。この期間中、毎年度の進捗管理を踏まえ、目標値と実績値の比較分析を確実に実施するために、PDCA サイクルに基づき、計画の策定 (Plan)、事業の実行 (Do)、達成度の評価 (Check)、改善 (Action) を行い、フォローアップしていきます。このうち達成度の評価及び改善については、モニタリング及びローリングにより実施し、少なくとも 5 年ごとに中期的な経営分析及び検証を行い進捗状況について確認します。



7. 投資・財政計画

【収益的収支】

区 分		年 度		前々年度	前年度	本年度	令和8年度	令和9年度
				(決算)	(決算)			
収益的 収支	収益的 収入	1. 営 業 収 益 (A)		199,907	198,693	195,858	223,034	231,551
		(1) 料 金 収 入		199,310	198,204	195,514	222,784	231,301
		(2) 受 託 工 事 収 益 (B)						
		(3) そ の 他		597	489	344	250	250
		2. 営 業 外 収 益		299,538	258,554	294,590	244,113	268,949
		(1) 補 助 金		161,490	140,345	177,007	128,895	153,796
		他 会 計 補 助 金		47,952	112,931	166,107	64,176	54,712
		そ の 他 補 助 金		113,538	27,414	10,900	64,719	99,084
		(2) 長 期 前 受 金 戻 入		113,969	118,140	117,572	115,106	115,041
		(3) そ の 他		24,079	69	11	112	112
	収 入 計 (C)		499,445	457,247	490,448	467,147	500,501	
	収益的 支出	1. 営 業 費 用		441,161	422,552	466,482	456,393	490,323
		(1) 職 員 給 与 費		17,894	18,492	19,540	18,192	18,556
		基 本 給		10,423	10,649	9,615	10,425	10,634
		退 職 給 付 費						
		そ の 他		7,471	7,843	9,925	7,767	7,922
		(2) 経 費		169,020	138,216	188,767	175,805	207,772
		動 力 費						
		修 繕 費		2,584	2,334	6,000	8,000	8,000
		材 料 費						
そ の 他			166,436	135,882	182,767	167,805	199,772	
(3) 減 価 償 却 費		250,324	250,477	252,688	255,851	257,319		
(4) 資 産 減 耗 費		3,923	15,367	5,487	6,545	6,676		
2. 営 業 外 費 用		19,057	13,672	12,744	10,754	10,178		
(1) 支 払 利 息		16,657	13,380	11,741	10,754	10,178		
(2) そ の 他		2,400	292	1,003	0	0		
支 出 計 (D)		460,218	436,224	479,225	467,147	500,501		
経 常 損 益 (C)-(D) (E)		39,227	21,023	11,222	0	0		
特 別 利 益 (F)								
特 別 損 失 (G)		16	39	50				
特 別 損 益 (F)-(G) (H)		△ 16	△ 39	△ 50	0	0		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)		39,211	20,984	11,172	0	0		
繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)								
流 動 資 産 (J)								
う ち 未 収 金								
流 動 負 債 (K)								
う ち 建 設 改 良 費 分								
う ち 一 時 借 入 金								
う ち 未 払 金								

【資本的収支】

区 分		年 度		前々年度	前年度	本年度	令和8年度	令和9年度
				(決算)	(決算)			
資本的 収 入	資 本 的 収 入	1. 企 業 債		21,400	33,800	40,800	33,300	63,500
		うち資本費平準化債						
		2. 他 会 計 出 資 金		50,810	72,805	5,893	3,500	3,500
		3. 他 会 計 補 助 金						
		4. 他 会 計 負 担 金						
		5. 他 会 計 借 入 金						
		6. 国（都道府県）補助金		6,100	16,550	14,700	4,980	6,000
		7. 固定資産売却代金						
		8. 工 事 負 担 金		4,547	2,027	607	610	610
		9. そ の 他						
		計 (A)		82,857	125,182	62,000	42,390	73,610
		(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)		82,857	125,182	62,000	42,390	73,610
		資本的 支 出	資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費		41,472	61,461	68,408
うち職員給与費				5,486	5,983	8,845	5,936	6,054
2. 企 業 債 償 還 金				135,168	109,635	91,592	71,362	60,746
3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金								
4. 他 会 計 へ の 支 出 金								
5. そ の 他								
計 (D)		176,640	171,096	160,000	156,222	174,034		
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (E)			93,783	45,914	98,000	113,832	100,424	
補 填 財 源	補 填 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金		91,126	45,118	91,903	107,705	91,805
		2. 利 益 剰 余 金 処 分 額						
		3. 繰 越 工 事 資 金						
		4. そ の 他		2,657	796	6,097	6,126	8,618
計 (F)		93,783	45,914	98,000	113,832	100,424		
補填財源不足額 (E)-(F)			0	0	0	0	0	
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)								
企 業 債 残 高 (H)			902,742	826,997	776,205	738,143	740,897	

○他会計繰入金

区 分		年 度		前々年度	前年度	本年度	令和8年度	令和9年度
				(決算)	(決算)			
収益的収支分			159,190	137,195	166,107	126,172	151,064	
	うち基準内繰入金		109,661	22,618	70,672	61,996	96,352	
	うち基準外繰入金		49,529	114,577	95,435	64,176	54,712	
資本的収支分			50,810	72,805	6,366	3,500	3,500	
	うち基準内繰入金		5,375	5,102	5,893	3,500	3,500	
	うち基準外繰入金		45,435	67,703	473	0	0	
合 計			210,000	210,000	172,473	129,672	154,564	

(単位：千円)

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	令和17年度
103,400	97,700	37,800	25,900	31,600	11,700	27,800	64,900
3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500
6,000	6,000	6,000					
610	610	610	610	610	610	610	610
113,510	107,810	47,910	30,010	35,710	15,810	31,910	69,010
113,510	107,810	47,910	30,010	35,710	15,810	31,910	69,010
141,288	135,288	76,288	50,314	64,314	35,314	60,314	91,314
6,176	6,299	6,425	6,489	6,554	6,620	6,686	6,753
54,179	52,937	48,763	46,240	41,887	40,342	38,536	35,221
195,467	188,225	125,051	96,554	106,201	75,656	98,850	126,535
81,957	80,415	77,141	66,544	70,491	59,846	66,940	57,525
70,791	69,795	71,885	63,104	65,778	57,770	62,591	50,358
11,165	10,619	5,255	3,439	4,712	2,075	4,348	7,166
81,957	80,415	77,141	66,544	70,491	59,846	66,940	57,525
0	0	0	0	0	0	0	0
790,118	834,881	823,918	803,578	793,291	764,649	753,913	783,592