

第4回深川市上下水道経営審議会

議案第1号 深川市下水道使用料の答申について

令和6年10月4日
建設水道部上下水道課

前回（第3回）の振り返り

主な意見と回答

建設改良費を平準化、先送りすることでの支障等はあるのか

もともとの予定では計画上2億円程度をみていましたが、半分の1億円で行うこととし、残りの1億円を先送りしたものです。現場と確認し、突発的な事故等がない限り、現状の状態で大きな支障等はないものとなりました。

水道料金と下水道使用料は一括で請求されますが、事務局案の場合、合計するといくらになりますか

使用料を35%値上げした場合、使用量8^m以下だと3,520円から4,026円、10^mだと4,466円から5,114円、20^mだと9,196円から10,554円とそれぞれ上がることとなります。25%の場合は、使用量8^m以下だと3,520円から3,886円、10^mだと4,466円から4,926円、20^mだと9,196円から10,126円となる見込みとなっています。

25%の改定案は、負担率を抑え、補てん財源が将来的に確保できるのであれば実状に合った改定案ではないでしょうか

今回の使用料改定案は全て値上げとなりますが、改定案①と②では料金の大幅な値上げとなり、使用者に与える影響が大きく、次年度の水道料金改定にも関わってくるものです。値上率を抑え、かつ経営の安定が保てるよう、改定案③が現実的であると考えます。

改定案③の値上率を下げる可能性はないでしょうか。補てん財源の推移では、令和10～11年度でマイナス、その後にプラスとなっていますので、その分として25%の値上率を20%に下げても良いのではないのでしょうか。また、この財政シミュレーションは、人口が減っていくことを見込んでいるものでしょうか。

25%からさらに5%率を下げるとなると、赤字の年度が増えてしまい、経営上厳しい状態が続くこととなります。人口減少も見込んでいまして、令和10～11年度の2年間であれば、一般会計からの繰入金や銀行からの借入金により経営が持続できるものと考えております。今回の使用料の25%値上げですが、維持管理に係る費用を使用料でまかなうとなると、35%値上げが必要となります。補てん財源を活用することで、25%に抑えているもので、これからの耐用年数を超えた施設の更新費用を確保しての値上率となります。

今までの経緯

- | | | |
|-----------|--------------|---|
| 令和6年5月27日 | 総務経済常任委員会 | 議題「下水道事業の現状と課題」 |
| 令和6年6月7日 | 第1回上下水道経営審議会 | 議題「下水道事業の現状と課題」 |
| 令和6年7月5日 | 第2回上下水道経営審議会 | 諮問「下水道使用料の見直し」
議題「下水道施設の現状と老朽化対策」
「下水道事業（公営企業）会計」 |
| 令和6年8月2日 | 第3回上下水道経営審議会 | 「会長・副会長の選出」「下水道使用料改定案（複数案）の比較検討と素案」 |
| 令和6年10月4日 | 第4回上下水道経営審議会 | 「下水道使用料の答申」 |

料金改定25% 財政シミュレーション (収益的収支)

単位:千円(税抜)

区 分		年 度											
		令和5年度	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	
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	424,218	360,424	425,268	421,175	416,603	411,780	407,388	406,502	397,105	392,046	387,627	
	(1) 料 金 収 入	295,641	291,916	357,325	352,681	348,095	343,570	339,104	334,356	329,676	325,060	320,508	
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) そ の 他 (雨 水 処 理 他 会 計 繰 入 金)	128,577	68,508	67,942	68,494	68,508	68,210	68,284	72,145	67,429	66,986	67,118	
	2. 営 業 外 収 益	514,826	526,725	483,923	476,787	461,909	459,486	460,311	455,641	445,602	442,176	436,618	
	(1) 他 会 計 負 担 金 補 助 金	219,959	183,455	168,235	171,073	157,739	153,680	150,954	147,013	138,649	139,289	136,672	
	基 準 内 繰 入 金	217,132	180,608	165,265	168,005	154,532	150,423	147,665	143,706	135,345	136,099	133,629	
	基 準 外 繰 入 金	2,827	2,847	2,970	3,068	3,207	3,257	3,289	3,307	3,305	3,190	3,042	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	294,303	342,677	315,092	305,114	303,567	305,200	308,747	308,015	306,336	302,267	299,323	
	(3) そ の 他	564	593	596	599	603	606	610	613	616	620	623	
	入 収 入 計 (C)	939,044	887,149	909,191	897,961	878,512	871,266	867,699	862,143	842,707	834,222	824,244	
	収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用	916,132	951,151	891,734	891,777	867,391	864,604	866,078	859,921	844,320	843,660	839,344
		(1) 職 員 給 与 費	47,239	54,113	54,117	54,121	54,125	54,129	54,133	54,137	54,141	54,145	54,149
基 本 給 与		24,066	25,749	25,751	25,753	25,755	25,757	25,759	25,761	25,763	25,765	25,767	
そ の 他		23,172	28,364	28,366	28,368	28,370	28,372	28,374	28,376	28,378	28,380	28,382	
(2) 経 費		186,739	211,085	211,516	211,532	212,152	212,702	213,106	213,087	213,887	213,997	215,526	
委 託 料		111,735	129,966	130,249	130,506	130,767	131,245	131,512	131,782	132,273	132,552	132,836	
動 力 費		30,819	32,711	33,037	33,367	33,699	34,035	34,375	34,717	35,063	35,413	35,766	
修 繕 費		16,035	19,450	19,602	19,450	19,636	19,450	19,552	19,450	19,586	19,450	20,152	
材 料 費		590	390	390	390	390	390	390	390	390	390	390	
そ の 他		27,561	28,568	28,239	27,820	27,660	27,583	27,277	26,749	26,576	26,192	26,383	
(3) 減 価 償 却 費		682,154	685,953	626,101	626,124	601,115	597,773	598,839	592,697	576,292	575,518	569,669	
2. 営 業 外 費 用		42,834	38,381	37,364	34,324	31,320	28,512	26,097	28,007	21,552	19,477	17,620	
(1) 支 払 利 息		42,768	38,381	37,364	34,324	31,320	28,512	26,097	28,007	21,552	19,477	17,620	
(2) そ の 他	66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
支 出 出 計 (D)	958,966	989,532	929,097	926,101	898,711	893,116	892,175	887,928	865,872	863,137	856,964		
支 経 常 損 益 (C)-(D) (E)	△ 19,922	△ 102,383	△ 19,906	△ 28,140	△ 20,199	△ 21,850	△ 24,476	△ 25,786	△ 23,165	△ 28,916	△ 32,719		
特 別 利 益 (F)	99	4	4	4	4	7	15	22	29	40	14		
特 別 損 失 (G)	17,923	115	9	9	9	9	9	9	9	9	9		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	△ 17,824	△ 111	△ 5	△ 5	△ 5	△ 2	5,590	12,811	19,886	31,013	5,157		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	△ 37,746	△ 102,494	△ 19,912	△ 28,145	△ 20,204	△ 21,851	△ 24,470	△ 25,773	△ 23,145	△ 28,885	△ 32,714		

料金改定25% 財政シミュレーション（資本的収支）

単位：千円（税込）

年 度		令和5年度	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
区 分												
資 本 的 収 入	1. 企 業 債	139,500	429,100	207,500	146,200	116,900	106,200	95,900	66,900	51,100	52,000	56,500
	うち 資本費平準化債	63,100	167,600	128,800	49,000	24,800	0	0	0	0	0	0
	2. 他 会 計 出 資 金	117,511	50,094	46,271	49,890	48,163	45,835	43,296	41,953	39,599	35,867	28,939
	3. 他 会 計 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. 他 会 計 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. 国（都道府県）補助金	113,234	270,300	41,500	73,100	62,900	94,300	69,400	34,700	37,900	39,000	59,500
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工 事 負 担 金	2,352	3,003	2,977	2,951	2,926	2,901	2,877	2,851	2,825	2,799	2,774
	9. そ の 他	21,954	8,400	0	9,300	6,300	6,600	6,600	6,600	6,600	0	0
計 (A)	394,552	760,897	298,248	281,441	237,189	255,836	218,073	153,004	131,424	129,666	147,713	
(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
純 計 (A)-(B) (C)	394,552	760,897	298,248	281,441	237,189	255,836	218,073	153,004	131,424	129,666	147,713	
資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費	201,623	544,900	130,500	194,900	164,200	230,100	175,300	111,400	92,000	94,100	134,000
	2. 企 業 債 償 還 金	471,765	483,989	464,949	430,033	379,420	338,390	315,210	279,503	255,975	223,333	202,981
	3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 へ の 支 出 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	673,388	1,028,889	595,449	624,933	543,620	568,490	490,510	390,903	347,975	317,433	336,981	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	278,836	267,992	297,201	343,492	306,432	312,654	272,437	237,899	216,551	187,767	189,268	
年度末補てん財源残高	134,869	107,659	101,555	50,928	21,840	△ 20,091	△ 26,906	△ 5,896	24,364	80,963	129,328	
資金不足比率：公営企業の資金不足を公営企業の事業規模である料金収入の規模と比較して指標化し経営状態の悪化度合いを示すもの。この比率が経営健全化基準の20%以上となる団体は経営健全化計画の策定を義務づけられる。（例：使用料改定など）	-	-	-	-	-	5.85%	7.93%	1.76%	-	-	-	

補てん財源のマイナスがR10～R12でR13から回復する見込み。

料金改定20% 財政シミュレーション (収益的収支)

単位:千円(税抜)

区 分		年 度											
		令和5年度	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	
収 益 的 収 入	1. 営 業 収 益 (A)	424,218	360,424	415,209	411,246	406,805	402,109	397,843	397,090	387,824	382,896	378,605	
	(1) 料 金 収 入	295,641	291,916	347,267	342,753	338,297	333,899	329,559	324,945	320,395	315,910	311,487	
	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(3) そ の 他 (雨 水 処 理 他 会 計 繰 入 金)	128,577	68,508	67,942	68,494	68,508	68,210	68,284	72,145	67,429	66,986	67,118	
	2. 営 業 外 収 益	514,826	526,725	483,923	476,787	461,909	459,486	460,311	455,641	445,602	442,176	436,618	
	(1) 他 会 計 負 担 金 補 助 金	219,959	183,455	168,235	171,073	157,739	153,680	150,954	147,013	138,649	139,289	136,672	
	基 準 内 繰 入 金	217,132	180,608	165,265	168,005	154,532	150,423	147,665	143,706	135,345	136,099	133,629	
	基 準 外 繰 入 金	2,827	2,847	2,970	3,068	3,207	3,257	3,289	3,307	3,305	3,190	3,042	
	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	294,303	342,677	315,092	305,114	303,567	305,200	308,747	308,015	306,336	302,267	299,323	
	(3) そ の 他	564	593	596	599	603	606	610	613	616	620	623	
	収 入 計 (C)	939,044	887,149	899,133	888,033	868,714	861,595	858,154	852,731	833,426	825,072	815,223	
	収 益 的 支 出	1. 営 業 費 用	916,132	951,151	891,734	891,777	867,391	864,604	866,078	859,921	844,320	843,660	839,344
		(1) 職 員 給 与 費	47,239	54,113	54,117	54,121	54,125	54,129	54,133	54,137	54,141	54,145	54,149
基 本 給 与		24,066	25,749	25,751	25,753	25,755	25,757	25,759	25,761	25,763	25,765	25,767	
そ の 他		23,172	28,364	28,366	28,368	28,370	28,372	28,374	28,376	28,378	28,380	28,382	
(2) 経 営 費		186,739	211,085	211,516	211,532	212,152	212,702	213,106	213,087	213,887	213,997	215,526	
委 託 料		111,735	129,966	130,249	130,506	130,767	131,245	131,512	131,782	132,273	132,552	132,836	
動 力 費		30,819	32,711	33,037	33,367	33,699	34,035	34,375	34,717	35,063	35,413	35,766	
修 繕 費		16,035	19,450	19,602	19,450	19,636	19,450	19,552	19,450	19,586	19,450	20,152	
材 料 費		590	390	390	390	390	390	390	390	390	390	390	
そ の 他		27,561	28,568	28,239	27,820	27,660	27,583	27,277	26,749	26,576	26,192	26,383	
(3) 減 価 償 却 費		682,154	685,953	626,101	626,124	601,115	597,773	598,839	592,697	576,292	575,518	569,669	
2. 営 業 外 費 用		42,834	38,381	37,364	34,324	31,320	28,512	26,097	28,007	21,552	19,477	17,620	
(1) 支 払 利 息		42,768	38,381	37,364	34,324	31,320	28,512	26,097	28,007	21,552	19,477	17,620	
(2) そ の 他	66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
支 出 計 (D)	958,966	989,532	929,097	926,101	898,711	893,116	892,175	887,928	865,872	863,137	856,964		
経 常 損 益 (C)-(D) (E)	△ 19,922	△ 102,383	△ 29,965	△ 38,068	△ 29,997	△ 31,521	△ 34,021	△ 35,197	△ 32,446	△ 38,066	△ 41,741		
特 別 利 益 (F)	99	4	4	4	4	7	15	22	29	40	14		
特 別 損 失 (G)	17,923	115	9	9	9	9	9	9	9	9	9		
特 別 損 益 (F)-(G) (H)	△ 17,824	△ 111	△ 5	△ 5	△ 5	△ 2	5,590	12,811	19,886	31,013	5,157		
当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	△ 37,746	△ 102,494	△ 29,970	△ 38,073	△ 30,002	△ 31,523	△ 34,016	△ 35,184	△ 32,426	△ 38,035	△ 41,736		

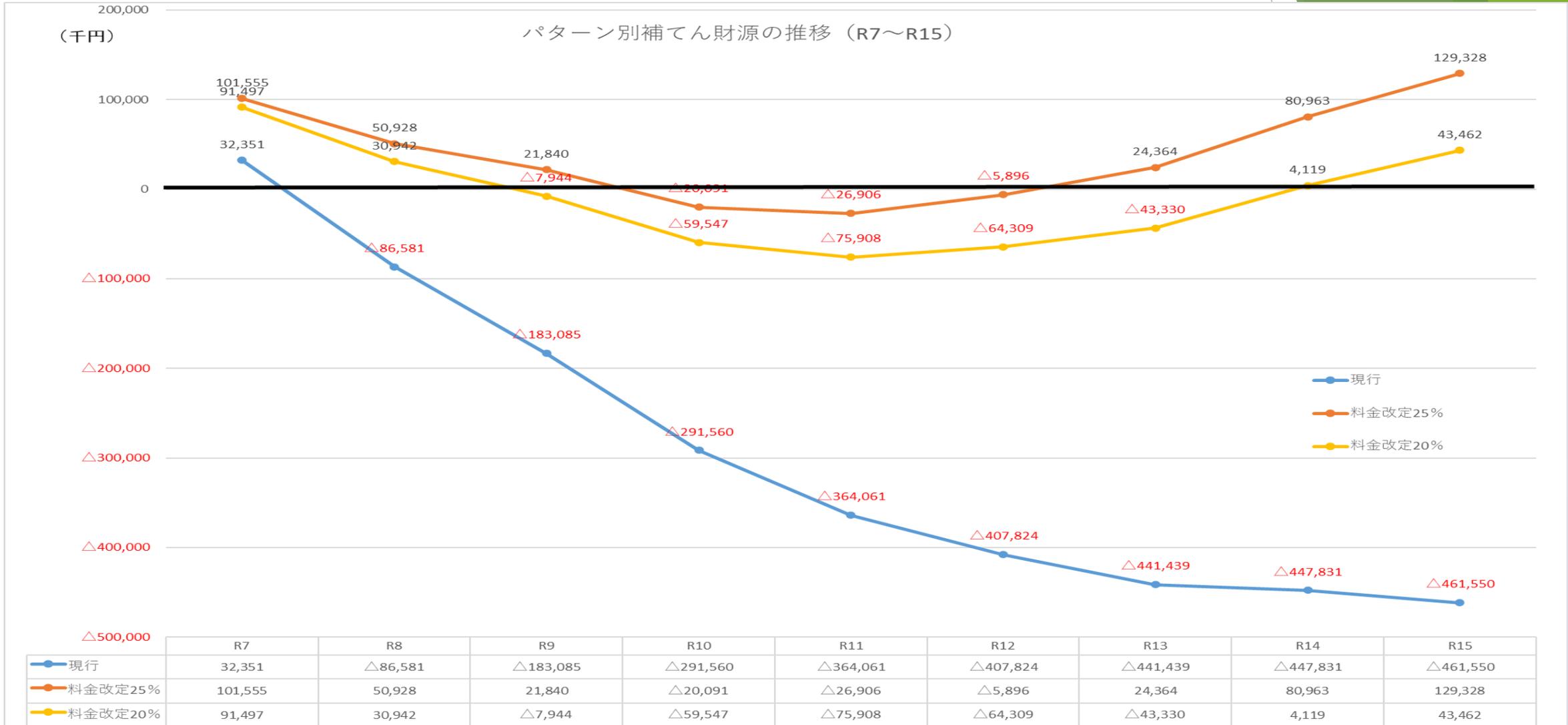
料金改定20% 財政シミュレーション (資本的収支)

単位: 千円(税込)

年 度		令和5年度	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
区 分												
資 本 的 収 入	1. 企 業 債	139,500	429,100	207,500	146,200	116,900	106,200	95,900	66,900	51,100	52,000	56,500
	うち 資本費平準化債	63,100	167,600	128,800	49,000	24,800	0	0	0	0	0	0
	2. 他 会 計 出 資 金	117,511	50,094	46,271	49,890	48,163	45,835	43,296	41,953	39,599	35,867	28,939
	3. 他 会 計 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. 他 会 計 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6. 国(都道府県)補助金	113,234	270,300	41,500	73,100	62,900	94,300	69,400	34,700	37,900	39,000	59,500
	7. 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8. 工 事 負 担 金	2,352	3,003	2,977	2,951	2,926	2,901	2,877	2,851	2,825	2,799	2,774
	9. そ の 他	21,954	8,400	0	9,300	6,300	6,600	6,600	6,600	6,600	0	0
	計 (A)	394,552	760,897	298,248	281,441	237,189	255,836	218,073	153,004	131,424	129,666	147,713
	(A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	純 計 (A)-(B) (C)	394,552	760,897	298,248	281,441	237,189	255,836	218,073	153,004	131,424	129,666	147,713
資 本 的 支 出	1. 建 設 改 良 費	201,623	544,900	130,500	194,900	164,200	230,100	175,300	111,400	92,000	94,100	134,000
	2. 企 業 債 償 還 金	471,765	483,989	464,949	430,033	379,420	338,390	315,210	279,503	255,975	223,333	202,981
	3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4. 他 会 計 へ の 支 出 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計 (D)	673,388	1,028,889	595,449	624,933	543,620	568,490	490,510	390,903	347,975	317,433	336,981	
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	278,836	267,992	297,201	343,492	306,432	312,654	272,437	237,899	216,551	187,767	189,268	
年度末補てん財源残高	134,869	107,659	91,497	30,942	△ 7,944	△ 59,547	△ 75,908	△ 64,309	△ 43,330	4,119	43,462	
資金不足比率: 公営企業の資金不足を公営企業の事業規模である料金収入の規模と比較して指標化し経営状態の悪化度合いを示すもの。この比率が経営健全化基準の20%以上となる団体は経営健全化計画の策定を義務づけられる。(例: 使用料改定など)	-	-	-	-	2.35%	17.83%	23.03%	19.79%	13.52%	-	-	

補てん財源のマイナスがR9~R13と長く不足額も大きくなる見込み。

パターン別補てん財源の比較



下水道使用料改定案について

下水道使用料（1か月につき）

上段：消費税込／下段：税抜

用途区分	使用料区分	水量	現行	改定案
一般用	基本使用料	8 m ³ まで	1, 474円 (1, 340円)	1, 837円 (1, 670円)
	超過使用料	1 m ³ につき	198円 (180円)	242円 (220円)
浴場用		1 m ³ につき	36円 (33円)	45円 (41円)

※消費税及び地方消費税 率 10%