

2-2 経営の基本方針

2-2-1 経営の基本方針

汚水処理施設の整備は、おおむね完了しており、人口減少などにより、使用料収入減少が予測されます。

また、老朽化施設の増大により、設備の故障や機能不全、下水道管の破損に伴う道路陥没事故の危険も高まっています。

「安心、安全」に下水道のサービス水準を持続させるためには、老朽化施設（処理場・ポンプ場及び下水道管）の改築・更新への投資計画と「効率的な事業運営」の検討が必要となっています。

このため、下水道事業経営戦略では、

「安心・安全でかつ、効率的に市民サービスを図るための事業運営に努める」

を基本方針としました。

2-2-2 今後の事業計画

計画期間における今後の事業計画は、現在、策定中の公共下水道ストックマネジメント計画や農業集落排水施設最適整備構想に基づき、老朽化し、耐用年数を経過した設備の改築更新工事を予定しています。

また、幹線管路施設については、近年、全国で増加している汚水管渠の破損による道路陥没を未然に防ぐため、管路施設の調査を行い、その後、耐震化を含めた改築更新工事を行う予定です。

そのほか、県が策定中の鹿児島県生活排水処理「広域化・共同化計画」に伴い、施設の状態を踏まえながら必要な取組を推進していく予定です。

2-3 投資財政計画～公共～

2-3-1 収益的収支～公共～

令和3年度から令和12年度までの10年間の将来予測は、以下のとおりです。

表 2-17 収益的収支の推移（公共） 単位：千円、（消費税抜き）

年度			予測期間(10年間)									
			R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12
収益的 収入	営業収益	料金収入	351,882	332,110	329,181	326,236	323,308	320,264	317,237	314,192	311,132	308,105
		受託工事収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		雨水処理負担金	70,442	70,889	72,994	71,777	70,170	65,042	60,562	52,557	45,674	39,176
		その他 その他営業収益	412	7	37	17	7	412	7	37	17	7
			70,854	70,896	73,031	71,794	70,177	65,454	60,569	52,594	45,691	39,183
			422,736	403,006	402,212	398,030	393,485	385,718	377,806	366,786	356,823	347,288
	営業外収益	補助金	282,228	237,584	220,378	204,882	199,343	179,777	181,909	197,130	202,020	199,761
		他会計補助金	23,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他補助金	305,928	237,584	220,378	204,882	199,343	179,777	181,909	197,130	202,020	199,761
		長期前受金戻入	416,141	363,001	349,852	348,832	346,958	341,428	342,937	347,776	344,665	356,041
		14	14	14	14	14	14	14	14	1,260	1,398	
		722,083	600,599	570,244	553,728	546,315	521,219	524,860	544,920	547,945	557,200	
		1,144,819	1,003,605	972,456	951,758	939,800	906,937	902,666	911,706	904,768	904,488	
収益的 支出	営業費用	職員給与費	21,851	21,851	21,851	21,851	21,851	21,851	21,851	21,851	21,851	21,851
		退職金給付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他	25,184	25,184	25,184	25,184	25,184	25,184	25,184	25,184	25,184	25,184
			47,035	47,035	47,035	47,035	47,035	47,035	47,035	47,035	47,035	47,035
	経費	動力費	29,820	29,820	29,820	29,820	29,820	29,820	29,820	29,820	29,820	29,820
		修繕費	27,177	27,177	27,177	27,177	27,177	27,177	27,177	27,177	27,177	27,177
		材料費	228	228	228	228	228	228	228	228	228	228
		その他	211,029	170,677	168,565	168,673	168,834	168,942	169,103	176,029	171,645	169,529
			268,254	227,902	225,790	225,898	226,059	226,167	226,328	233,254	228,870	226,754
			700,140	607,330	585,859	585,282	584,085	576,944	583,875	596,952	609,419	615,751
		1,015,429	882,267	858,684	858,215	857,179	850,146	857,238	877,241	885,324	889,540	
営業外費用	支払利息	84,720	73,678	63,024	53,582	46,079	39,964	35,232	31,196	27,355	23,706	
	その他	6,690	3,909	3,439	2,446	2,188	1,463	935	759	0	0	
		91,410	77,587	66,463	56,028	48,267	41,427	36,167	31,955	27,355	23,706	
		1,106,839	959,854	925,147	914,243	905,446	891,573	893,406	909,196	912,679	913,246	
収益的収支(経常収益)			37,980	43,751	47,309	37,515	34,354	15,364	9,260	2,510	-7,911	-8,757

注. 経費の修繕費は、路面補修費を含む

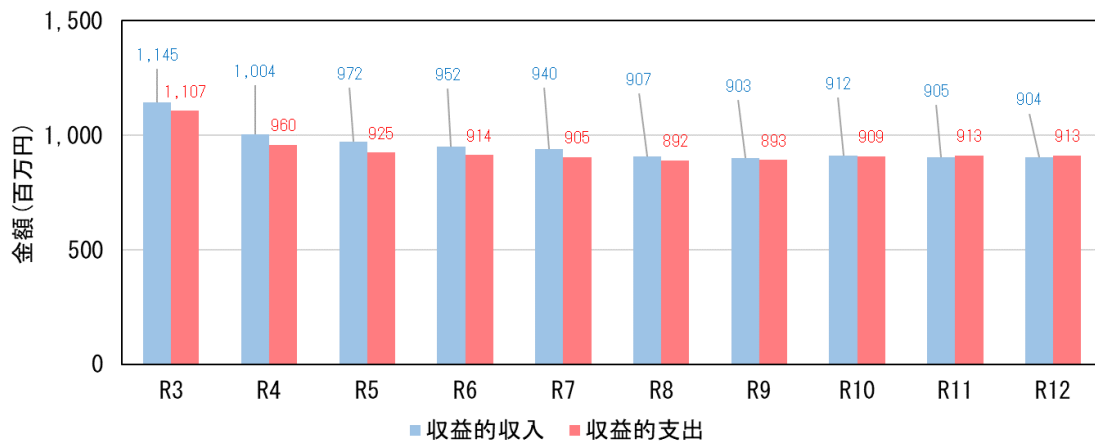


図 2-29 収益的収支の推移（公共）

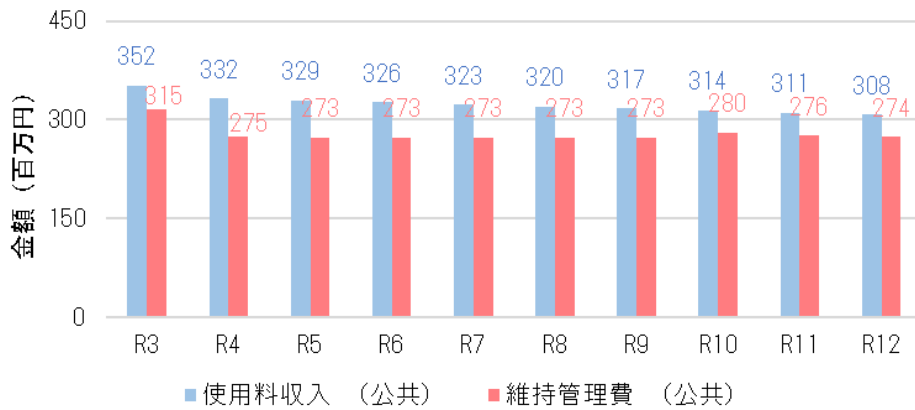


図 2-30 使用料収入予測及び維持管理費 (公共)

2-3-2 資本的収支～公共～

令和 3 年度から令和 12 年度までの 10 年間の将来予測は、以下のとおりです。

表 2-18 資本的収支の推移 (公共)

単位：千円、(消費税込み)

年度	予測期間(10年間)										
	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	
資本的収入	企業債	154,900	124,100	154,400	166,550	175,550	306,600	299,800	267,150	179,250	191,200
	他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	165,933	202,479	251,180	261,667	246,849	215,288	187,143	157,679	121,724	102,374
	他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	国(都道府県)補助金	4,950	6,500	42,500	101,950	143,150	282,100	280,300	242,650	154,750	181,700
	固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	工事負担金	10,250	10,250	10,250	10,250	10,250	10,250	10,250	10,250	10,250	10,250
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	336,033	343,329	458,330	540,417	575,799	814,238	777,493	677,729	465,974	485,524	
資本的支出	建設改良費	70,658	56,046	128,046	246,946	329,346	607,246	603,646	528,346	352,546	391,446
	内、職員給与費	8,546	8,546	8,546	8,546	8,546	8,546	8,546	8,546	8,546	8,546
	企業債償還費	624,390	616,975	609,757	566,723	521,321	474,396	442,485	417,818	379,696	357,234
	他会計長期借入返還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計への出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		695,048	673,021	737,803	813,669	850,667	1,081,642	1,046,131	946,164	732,242	748,680
資本的収支	-359,015	-329,692	-279,473	-273,252	-274,868	-267,404	-268,638	-268,435	-266,268	-263,156	

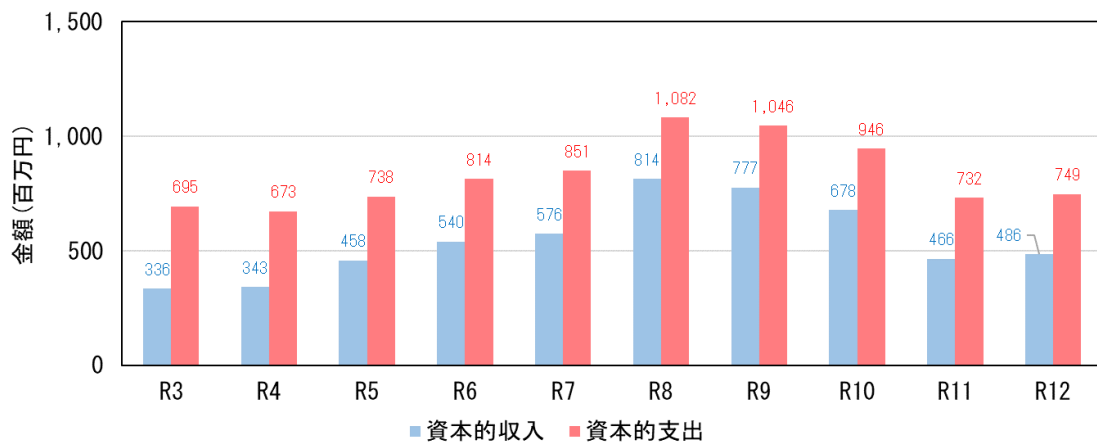


図 2-31 資本的収支の推移 (公共)

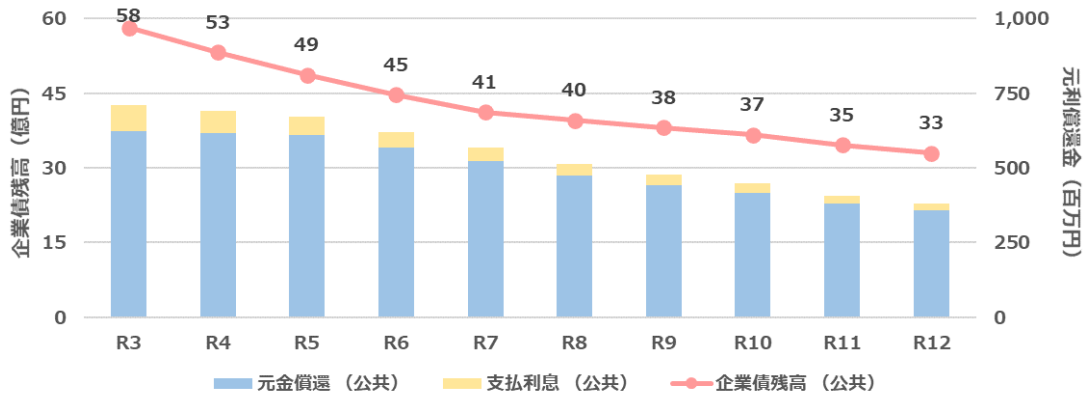
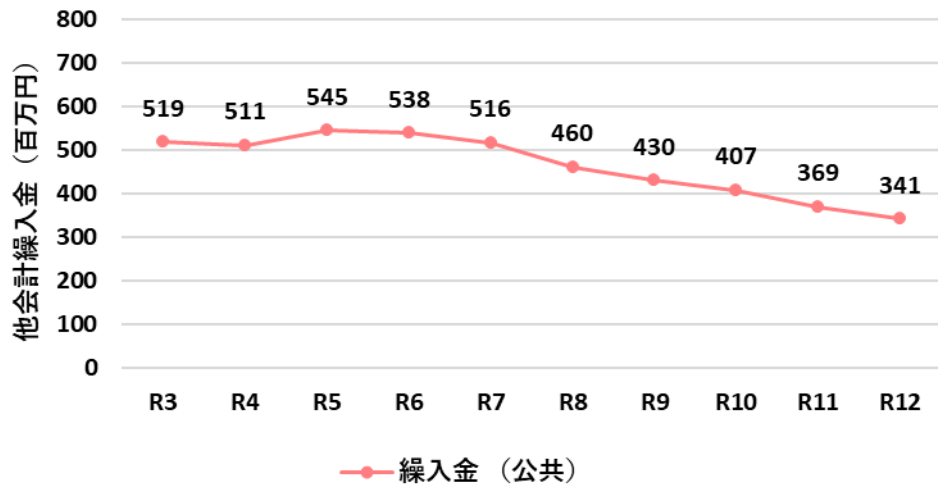


図 2-32 企業債残高及び元利償還金の推移 (公共)



注. グラフは繰入金 (雨水処理負担金含む) で作成

図 2-33 繰入金の推移 (公共)

2-4 投資財政計画～特環～

2-4-1 収益的収支～特環～

令和3年度から令和12年度までの10年間の将来予測は、以下のとおりです。

表 2-19 収益的収支の推移（特環） 単位：千円、（消費税抜き）

年度		予測期間(10年間)										
		R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	
収益的 収入	営業収益	料金収入	96,713	89,680	88,904	88,129	87,354	86,553	85,751	84,937	84,149	83,348
		受託工事収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		雨水処理負担金	11,976	13,967	14,029	14,195	14,294	14,293	14,294	14,293	14,294	14,195
		その他 その他営業収益	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
		11,978	13,969	14,031	14,197	14,296	14,295	14,296	14,295	14,296	14,197	
		108,691	103,649	102,935	102,326	101,650	100,848	100,047	99,232	98,445	97,545	
	営業外収益	補助金	188,211	155,223	146,312	141,839	130,605	122,301	116,855	117,770	103,495	93,142
		会計補助金	17,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他補助金	205,711	155,223	146,312	141,839	130,605	122,301	116,855	117,770	103,495	93,142
		長期前受金戻入	181,243	149,402	144,539	144,463	140,452	141,063	143,921	146,448	148,350	151,032
その他		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
	386,955	304,626	290,852	286,303	271,058	263,365	260,777	264,219	251,846	244,175		
	495,646	408,275	393,787	388,629	372,708	364,213	360,824	363,451	350,291	341,720		
収益的 支出	営業費用	基本給	4,378	4,378	4,378	4,378	4,378	4,378	4,378	4,378	4,378	4,378
		退職金給付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		給与費	5,010	5,010	5,010	5,010	5,010	5,010	5,010	5,010	5,010	5,010
		その他	9,388	9,388	9,388	9,388	9,388	9,388	9,388	9,388	9,388	9,388
	経費	動力費	9,149	9,149	9,149	9,149	9,149	9,149	9,149	9,149	9,149	9,149
		修繕費	16,530	19,257	19,257	19,257	19,257	19,257	19,257	19,257	19,257	19,257
		材料費	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137
		その他	71,025	43,413	41,124	41,242	41,226	41,344	41,328	48,264	43,702	41,548
		減価償却費	96,841	71,956	69,667	69,785	69,769	69,887	69,871	76,807	72,245	70,091
		268,029	224,775	218,446	218,712	212,726	210,715	211,315	211,540	210,578	209,447	
		374,258	306,119	297,501	297,885	291,883	289,990	290,574	297,735	292,211	288,926	
	営業外費用	支払利息	65,693	60,660	55,557	50,572	45,733	41,066	36,834	32,855	29,031	25,607
		その他	10,748	7,507	6,825	6,494	6,046	5,699	5,409	5,738	4,965	4,463
	76,441	68,167	62,382	57,066	51,779	46,765	42,243	38,593	33,996	30,070		
	450,699	374,286	359,883	354,951	343,662	336,755	332,817	336,328	326,207	318,996		
収益的収支(経常収益)		44,947	33,989	33,904	33,678	29,046	27,458	28,007	27,123	24,084	22,724	

注. 経費の修繕費は、路面補修費を含む

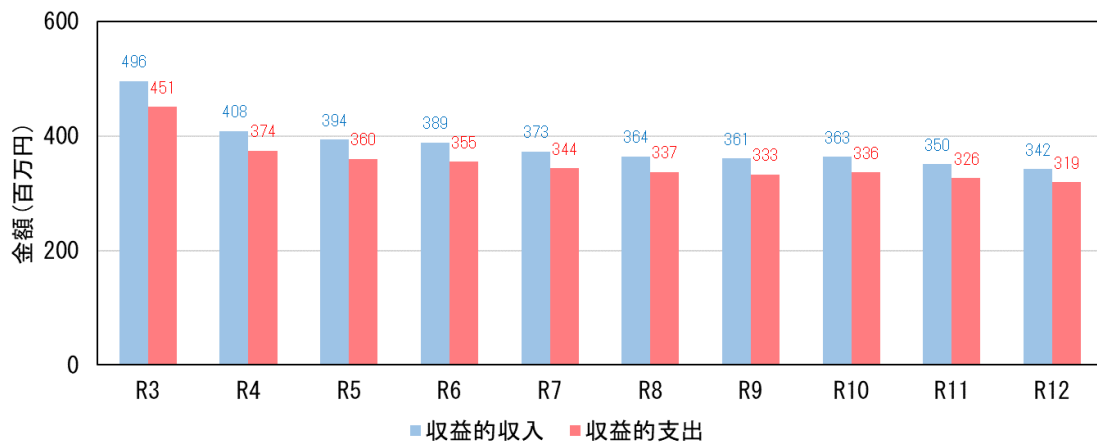


図 2-34 収益的収支の推移（特環）

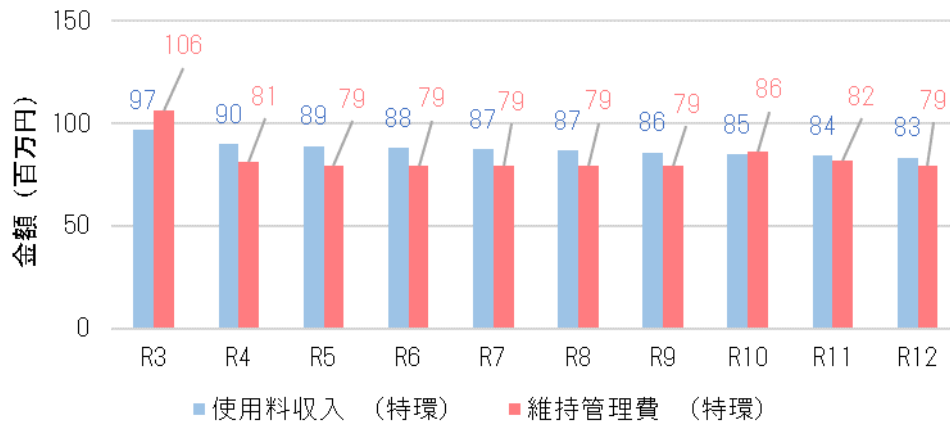


図 2-35 使用料収入予測及び維持管理費 (特環)

2-4-2 資本的収支～特環～

令和 3 年度から令和 1 2 年度までの 10 年間の将来予測は、以下のとおりです。

表 2-20 資本的収支の推移 (特環) 単位：千円、(消費税込み)

年度	予測期間(10年間)										
	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	
資本的収入	企業債	113,800	136,400	141,400	148,100	198,900	209,300	191,900	187,250	210,450	208,400
	他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	57,897	68,448	87,650	89,733	88,206	92,348	100,161	97,238	101,732	104,143
	他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	国(都道府県)補助金	0	5,000	7,500	15,000	55,000	72,800	72,600	70,650	100,550	110,000
	固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	工事負担金	3,721	3,721	3,721	3,721	3,721	3,721	3,721	3,721	3,721	3,721
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	175,418	213,569	240,271	256,554	345,827	378,169	368,382	358,859	416,453	426,264	
資本的支出	建設改良費	21,124	31,124	36,124	51,124	131,124	166,724	166,324	162,424	222,224	241,124
	内、職員給与費	8,124	8,124	8,124	8,124	8,124	8,124	8,124	8,124	8,124	8,124
	企業債償還費	299,889	306,707	311,705	312,557	317,883	312,028	299,536	291,788	285,129	272,519
	他会計長期借入返還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計への出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		321,013	337,831	347,829	363,681	449,007	478,752	465,860	454,212	507,353	513,643
資本的収支	-145,595	-124,262	-107,558	-107,127	-103,180	-100,583	-97,478	-95,353	-90,900	-87,379	

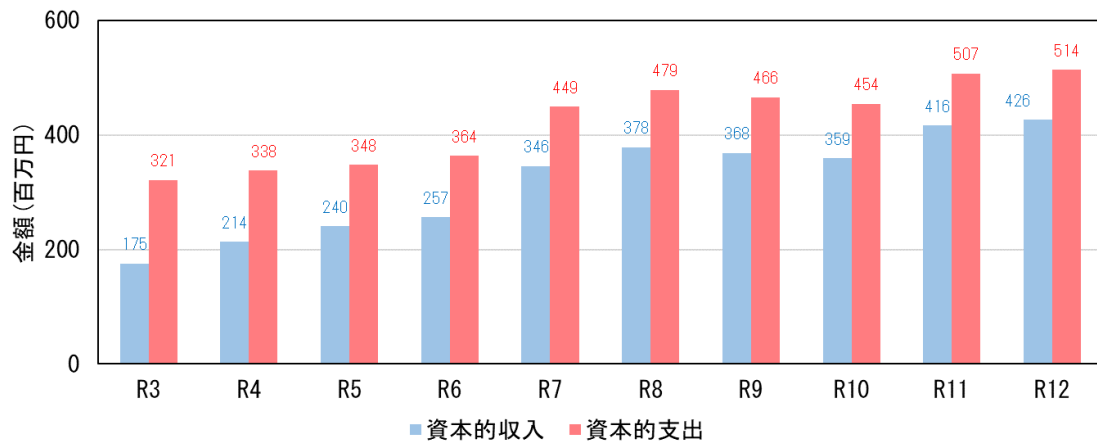


図 2-36 資本的収支の推移 (特環)

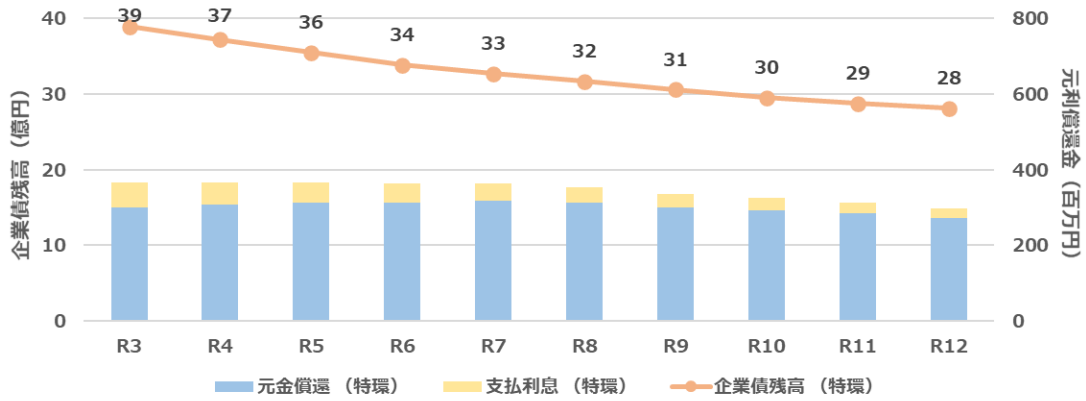
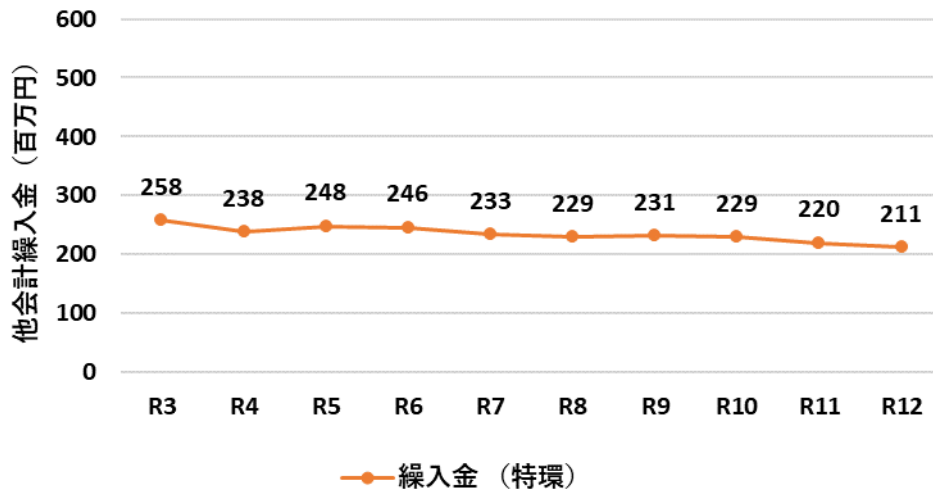


図 2-37 企業債残高及び元利償還金の推移 (特環)



注. グラフは繰入金 (雨水処理負担金含む) で作成

図 2-38 繰入金の推移 (特環)

2-5 投資財政計画～農集～

2-5-1 収益的収支～農集～

令和3年度から令和12年度までの10年間の将来予測は、以下のとおりです。

表 2-21 収益的収支の推移（農集） 単位：千円、（消費税抜き）

年度		予測期間(10年間)											
		R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12		
収益的 収入	営業収益	料金収入	44,445	44,966	44,427	43,850	43,285	42,709	42,131	41,542	40,953	40,389	
		受託工事収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		雨水処理負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他 その他営業収益	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
			44,446	44,967	44,428	43,851	43,286	42,710	42,132	41,543	40,954	40,390	
	営業外収益	補助金	他会計補助金	98,871	77,836	70,455	65,677	64,511	68,577	53,653	67,191	75,389	79,949
			その他補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				98,871	77,836	70,455	65,677	64,511	68,577	53,653	67,191	75,389	79,949
		長期前受金戻入	93,244	70,435	66,902	66,356	68,067	70,699	72,256	80,457	85,631	88,825	
		その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			192,115	148,271	137,357	132,033	132,578	139,276	125,909	147,648	161,020	168,774	
		236,561	193,238	181,785	175,884	175,864	181,986	168,041	189,191	201,974	209,164		
収益的 支出	営業費用	職員 給与費	基本給	4,378	4,378	4,378	4,378	4,378	4,378	4,378	4,378	4,378	
			退職金給付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			その他	5,846	5,846	5,846	5,846	5,846	5,846	5,846	5,846	5,846	
				10,224	10,224	10,224	10,224	10,224	10,224	10,224	10,224	10,224	
	経費	動力費	10,038	10,038	10,038	10,038	10,038	10,038	10,038	10,038	10,038	10,038	
		修繕費	8,557	8,557	8,557	8,557	8,557	8,557	8,557	8,557	8,557	8,557	
		材料費	91	91	91	91	91	91	91	91	91	91	
		その他	31,410	31,404	31,401	31,397	31,393	31,390	31,386	31,382	31,379	31,546	
				50,096	50,090	50,087	50,083	50,079	50,076	50,072	50,068	50,065	50,232
	減価償却費	158,144	119,426	112,629	112,381	116,081	121,569	124,834	141,314	151,680	158,024		
		218,464	179,740	172,940	172,688	176,384	181,869	185,130	201,606	211,969	218,480		
営業外費用	支払利息	15,418	12,680	10,329	8,504	6,951	5,835	4,714	4,362	3,970	3,607		
	その他	2,840	2,320	2,048	1,878	1,733	1,631	1,523	1,470	1,389	1,322		
			18,258	15,000	12,377	10,382	8,684	7,466	6,237	5,832	5,359	4,929	
		236,722	194,740	185,317	183,070	185,068	189,335	191,367	207,438	217,328	223,409		
収益的収支(経常収益)			-161	-1,502	-3,532	-7,186	-9,204	-7,349	-23,326	-18,247	-15,354	-14,245	

注：経費の修繕費は、路面補修費を含む

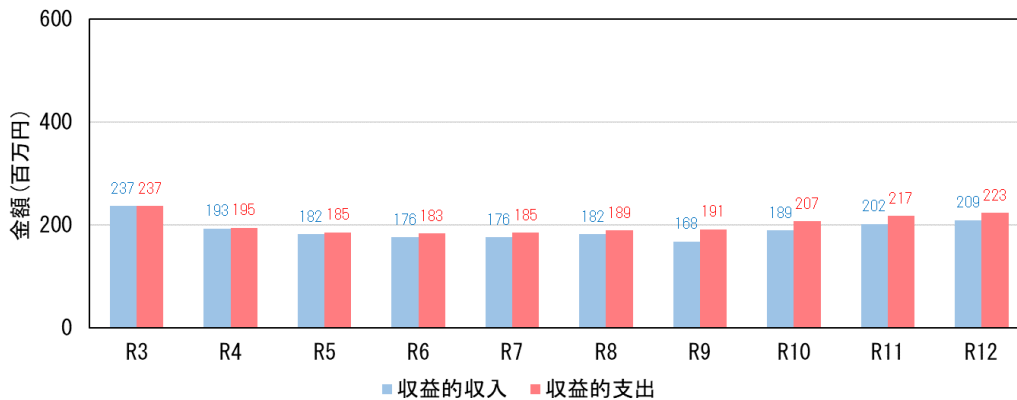


図 2-39 収益的収支の推移（農集）

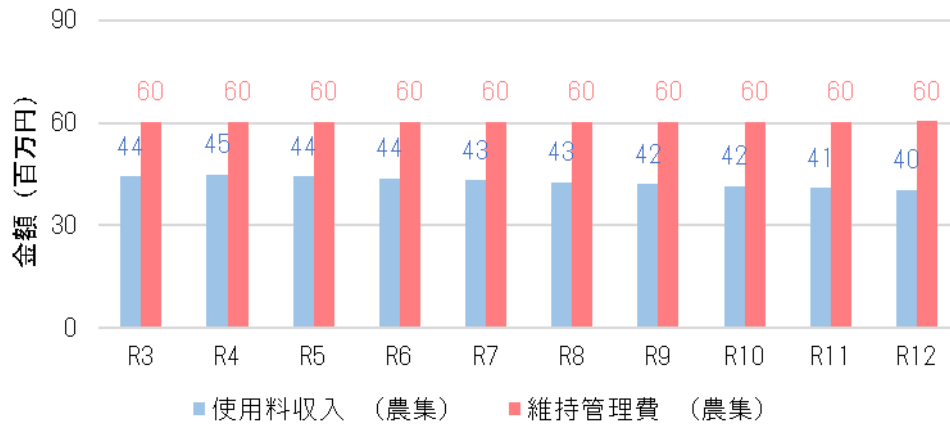


図 2-40 使用料収入予測及び維持管理費 (農集)

2-5-2 資本的収支～農集～

令和 3 年度から令和 12 年度までの 10 年間の将来予測は、以下のとおりです。

表 2-22 資本的収支の推移 (農集)

単位：千円、(消費税込み)

年度	予測期間(10年間)										
	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	
資本的収入	企業債	39,800	43,100	33,400	68,800	73,600	45,650	207,800	134,100	82,350	52,800
	他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	16,965	62,777	66,398	70,013	66,990	65,950	53,968	37,569	28,826	13,817
	他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	国(都道府県)補助金	0	11,200	21,800	56,400	69,800	41,850	204,000	130,300	81,550	49,000
	固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	工事負担金	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	57,065	117,377	121,898	195,513	210,690	153,750	466,068	302,269	193,026	115,917	
資本的支出	建設改良費	4,000	26,400	47,600	116,800	143,600	87,700	412,000	264,600	167,100	102,000
	内、職員給	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	企業債償還費	137,385	128,217	116,782	119,596	109,344	110,496	99,574	90,571	82,878	72,799
	他会計長期借入返還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計への出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	141,385	154,617	164,382	236,396	252,944	198,196	511,574	355,171	249,978	174,799	
資本的収支	-84,320	-37,240	-42,484	-40,883	-42,254	-44,446	-45,506	-52,902	-56,952	-58,882	

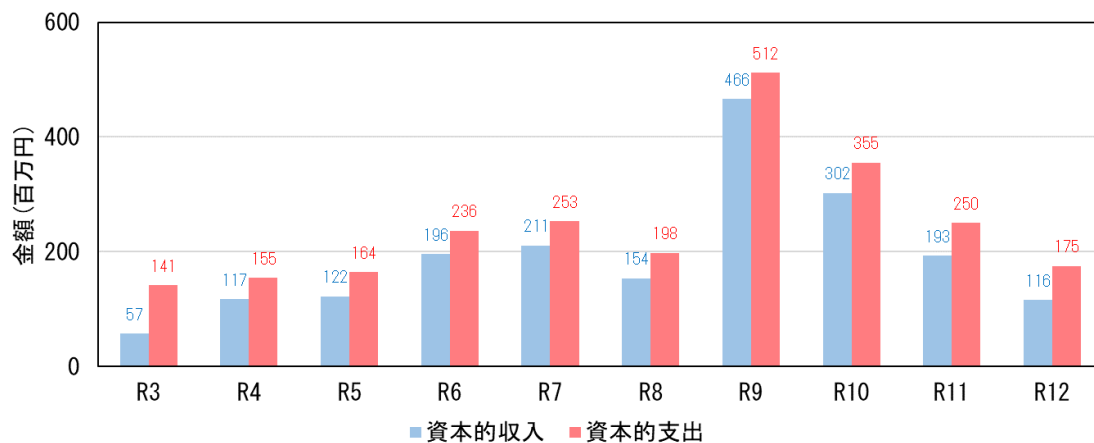


図 2-41 資本的収支の推移 (農集)

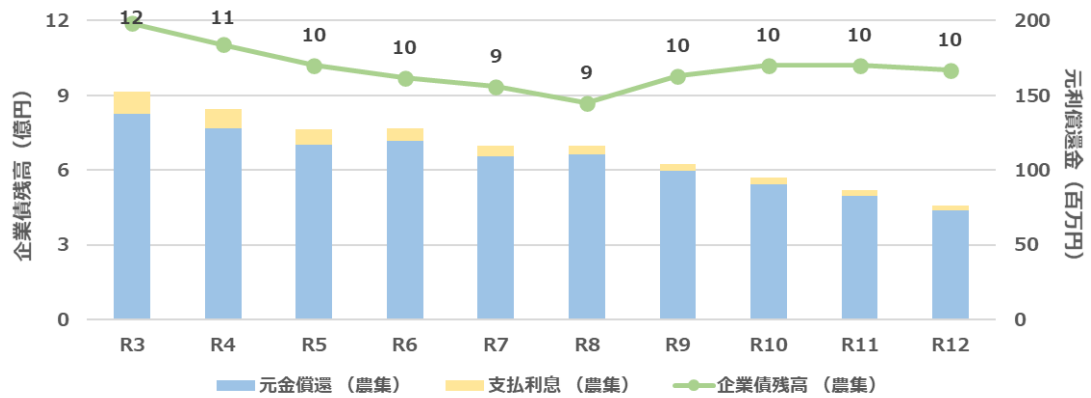
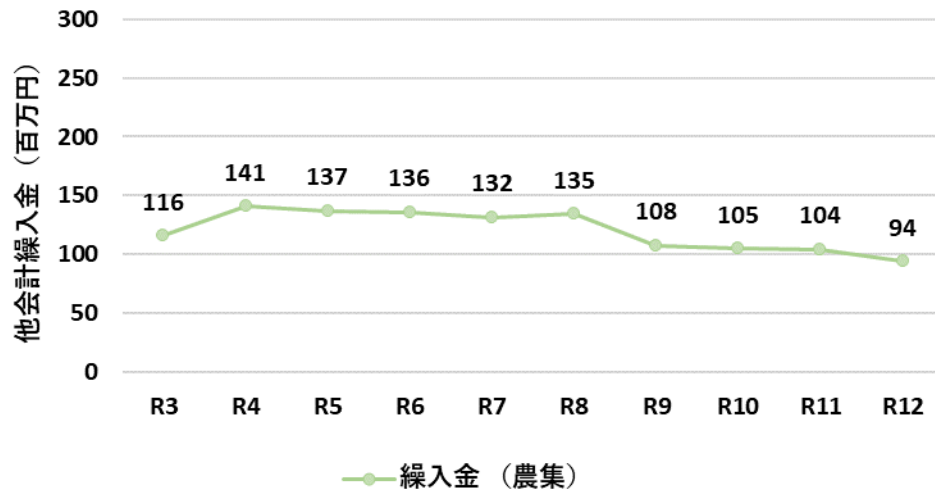


図 2-42 企業債残高及び元利償還金の推移 (農集)



注. グラフは繰入金 (雨水処理負担金含む) で作成

図 2-43 繰入金の推移 (農集)

2-6 投資財政計画～全体～

2-6-1 収益的収支～全体～

令和 3 年度から令和 1 2 年度までの 10 年間の将来予測は、以下のとおりです。

事業全体の収益的収支では、計画期間の最終年度に不足額が生じる見通しですが、繰越利益剰余金を充当し対応する予定です。

表 2-23 収益的収支の推移（全体） 単位：千円、（消費税抜き）

年度			予測期間(10年間)										
			R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	
収益的 収入	営業収益	料金収入	493,040	466,756	462,512	458,215	453,947	449,526	445,119	440,671	436,234	431,842	
		受託工事収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他	雨水処理負担金	82,418	84,856	87,023	85,972	84,464	79,335	74,856	66,850	59,968	53,371
			その他営業収益	415	10	40	20	10	415	10	40	20	10
			82,833	84,866	87,063	85,992	84,474	79,750	74,866	66,890	59,988	53,381	
	営業外収益	補助金	会計補助金	569,310	470,643	437,145	412,398	394,459	370,655	352,417	382,091	380,904	372,852
			その他補助金	41,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			610,510	470,643	437,145	412,398	394,459	370,655	352,417	382,091	380,904	372,852	
		長期前受金戻入	690,628	582,838	561,293	559,651	555,477	553,190	559,114	574,681	578,646	595,898	
		その他	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	
	1,301,153	1,053,496	998,453	972,064	949,951	923,860	911,546	956,787	959,565	968,765			
	1,877,026	1,605,118	1,548,028	1,516,271	1,488,372	1,453,136	1,431,531	1,464,348	1,455,787	1,453,988			
収益的 支出	営業費用	職員 給与費	基本給	30,607	30,607	30,607	30,607	30,607	30,607	30,607	30,607	30,607	
			退職金給付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			その他	36,040	36,040	36,040	36,040	36,040	36,040	36,040	36,040	36,040	
			66,647	66,647	66,647	66,647	66,647	66,647	66,647	66,647	66,647		
		経費	動力費	49,007	49,007	49,007	49,007	49,007	49,007	49,007	49,007	49,007	
	修繕費		52,264	54,991	54,991	54,991	54,991	54,991	54,991	54,991	54,991		
	材料費		456	456	456	456	456	456	456	456	456		
	その他		313,464	245,494	241,090	241,312	241,453	241,676	241,817	255,675	246,726	242,623	
			415,191	349,948	345,544	345,766	345,907	346,130	346,271	360,129	351,180	347,077	
		1,126,313	951,531	916,934	916,375	912,892	909,228	920,024	949,806	971,677	983,222		
	営業外費用	支払利息	165,831	147,018	128,911	112,658	98,763	86,865	76,780	68,413	60,356	52,920	
		その他	20,278	13,736	12,312	10,818	9,967	8,793	7,867	7,967	5,108	4,401	
			186,109	160,754	141,223	123,476	108,730	95,658	84,647	76,380	65,464	57,321	
	1,794,260	1,528,880	1,470,348	1,452,264	1,434,176	1,417,663	1,417,590	1,452,962	1,454,968	1,454,267			
収益的収支(経常収益)			82,766	76,238	77,680	64,007	54,196	35,473	13,941	11,386	819	-279	
特別利益			0	0	0	0	0	0	0	0	0		
特別損失			1,083	1,083	1,083	1,083	1,083	1,083	1,083	1,083	1,083		
特別損益			-1,083	-1,083	-1,083	-1,083	-1,083	-1,083	-1,083	-1,083	-1,083		
当年度純利益(又は純損失)			81,683	75,155	76,597	62,924	53,113	34,390	12,858	10,303	-264	-1,362	
繰越利益剰余金又は累積欠損金			304	54,654	7,308	10,031	8,417	7,957	8,268	8,757	7,756	7,492	
平準化債(未利用施設の利息分)			38,800	0	0	0	0	0	0	0	0		

注：経費の修繕費は、路面補修費を含む

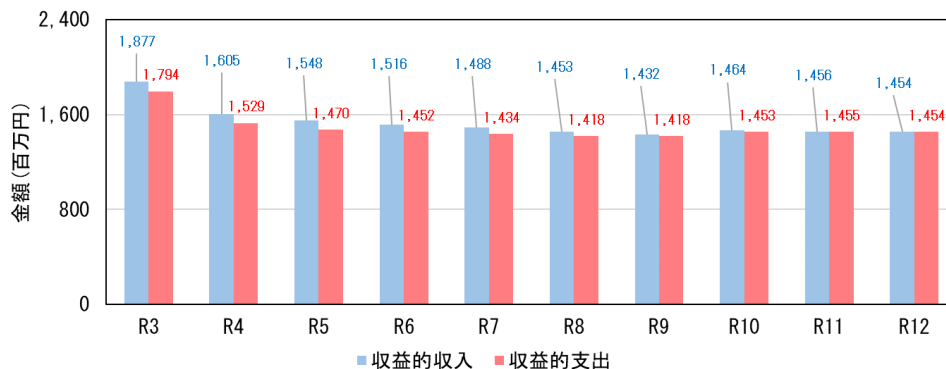


図 2-44 収益的収支の推移（全体）

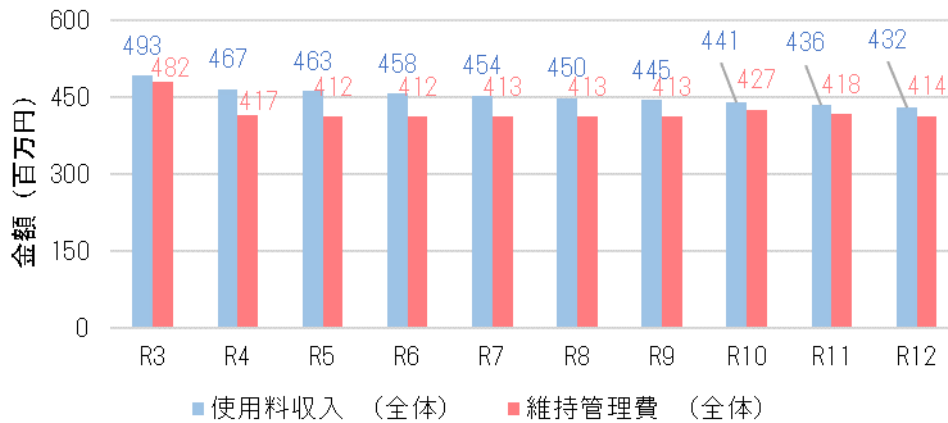


図 45 使用料収入予測及び維持管理費（全体）

2-6-2 資本的収支～全体～

令和 3 年度から令和 12 年度までの 10 年間の将来予測は、以下のとおりです。
資本的収支の不足額は、補填財源により充当できる見通しです。

表 2-24 資本的収支の推移（全体） 単位：千円、（消費税込み）

年度	予測期間(10年間)										
	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	
資本的 収入	企業債	308,500	303,600	329,200	383,450	448,050	561,550	699,500	588,500	472,050	452,400
	他会計出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計補助金	240,795	333,704	405,228	421,413	402,045	373,586	341,272	292,486	252,282	220,334
	他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	国(都道府県)補助金	4,950	22,700	71,800	173,350	267,950	396,750	556,900	443,600	336,850	340,700
	固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	工事負担金	14,271	14,271	14,271	14,271	14,271	14,271	14,271	14,271	14,271	14,271
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	568,516	674,275	820,499	992,484	1,132,316	1,346,157	1,611,943	1,338,857	1,075,453	1,027,705	
資本的 支出	建設改良費	95,782	113,570	211,770	414,870	604,070	861,670	1,181,970	955,370	741,870	734,570
	内、職員給与費	16,670	16,670	16,670	16,670	16,670	16,670	16,670	16,670	16,670	16,670
	企業償還費	1,061,664	1,051,899	1,038,244	998,876	948,548	896,920	841,595	800,177	747,703	702,552
	他会計長期借入返還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計への出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1,157,446	1,165,469	1,250,014	1,413,746	1,552,618	1,758,590	2,023,565	1,755,547	1,489,573	1,437,122	
	-588,930	-491,194	-429,515	-421,262	-420,302	-412,433	-411,622	-416,690	-414,119	-409,417	
補填 財源	損益勘定留保資金	483,917	368,693	355,641	356,724	357,415	356,038	360,910	375,125	391,736	386,597
	利益剰余金処分額	27,333	122,501	73,874	64,538	53,573	34,078	12,369	11,304	0	0
	繰越工事資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	77,680	0	0	0	9,314	22,317	38,343	30,261	22,383	22,820
	588,930	491,194	429,515	421,262	420,302	412,433	411,622	416,690	414,119	409,417	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

注 1. 現在策定中のストックマネジメント計画を策定後、その結果を投資財政計画に反映させます。

注 2. 補填財源の「その他」は、公営企業会計法適用時の引継金、消費税及び地方消費税資本的収支調整額

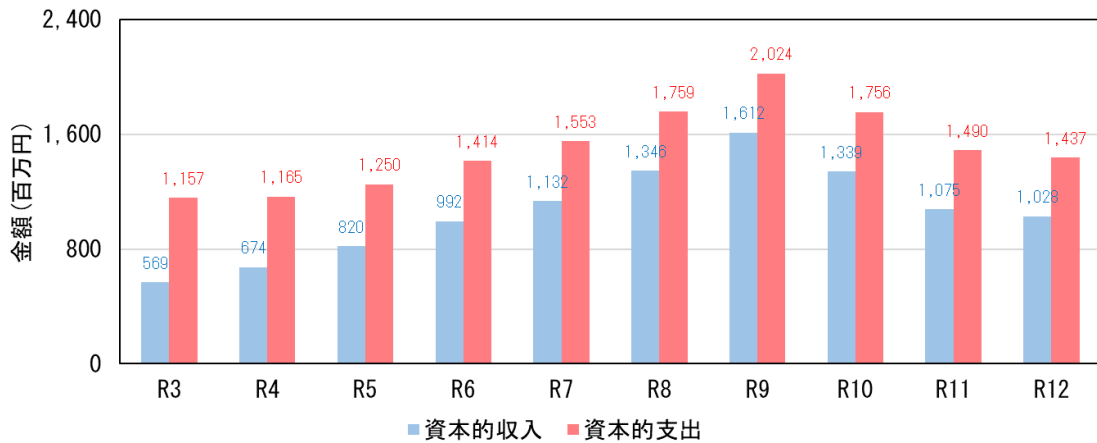


図 2-46 資本的収支の推移 (全体)

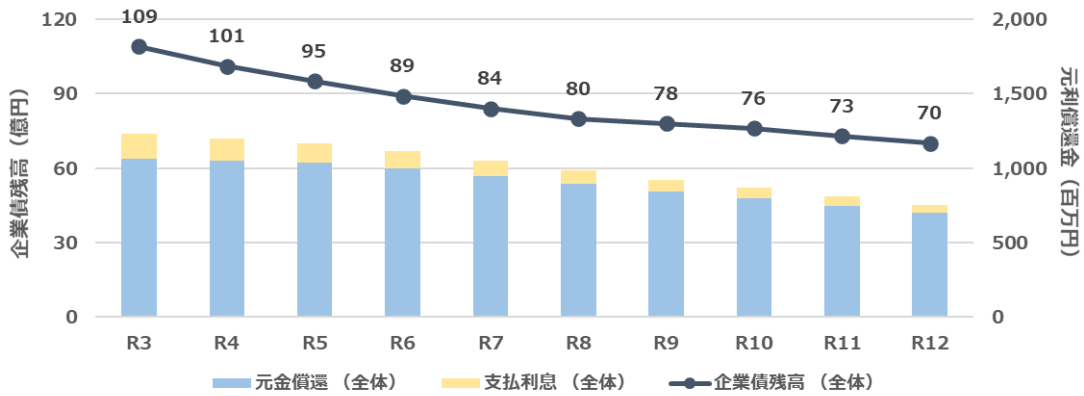
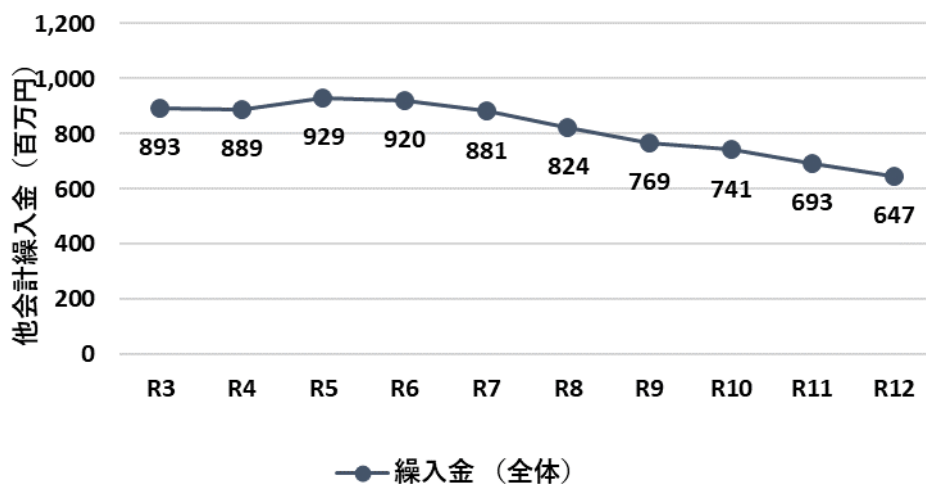


図 2-47 企業債残高及び元利償還金の推移 (全体)



注. グラフは繰入金 (雨水処理負担金含む) で作成

図 2-48 繰入金の推移 (全体)

2-7 経営戦略における取組内容

2-7-1 広域化・共同化・最適化

現在、鹿児島県が策定中の鹿児島県生活排水処理「広域化・共同化計画」の検討会作業部会にメンバーとして参加しており、今後の経営状況を踏まえながら必要な取組を検討していきます。

全国の下水道事業における具体的な取組事例として、処理区（地区）の統廃合等、汚泥処理の共同化、事務の共同化、処理場集中監視、水質試験室の共同化、災害対応時の汚水処理共同化などが想定されます。

2-7-2 投資の平準化

(1) 事業費

経営戦略の策定期間である令和3年度から令和12年度までの10年間では、主な支出として処理場・ポンプ場及び幹線管渠の改築更新を予定しています。

現在、7つの処理区・地区の処理施設、ポンプ場施設は、ほとんどの施設が供用開始から20年以上が経過しており、既に、一部の施設については改築更新を実施している状況です。

令和13年度以降の、中長期のスケジュールに関しては、下水道施設については目標耐用年数を参考に、農業集落排水施設では最適整備構想の整備時期等を参考にします。また、実績に基づく耐用年数延伸による経費の低減を図るほか、各事業間を含めた整備時期の調整による平準化に努めます。

計画期間の投資額は約59億円（建設改良費 公共33.1億円 特環12.3億円 農集13.7億円）を予定しています。

なお、現在策定中のストックマネジメント計画を策定後、その結果を投資財政計画へ反映させます。

(2) コスト縮減

汚水処理施設の改築更新に当たっては、実績や状況に応じて規模の適正化を図るとともに、新技術を積極的に導入し、コスト縮減に努めます。

2-7-3 財源について

投資に必要な経費の主な財源は、国庫補助金、企業債及び他会計補助金です。その他には、受益者負担金などがあります。

(1) 国庫補助金

国庫補助金（社会資本整備総合交付金、防災・安全交付金、地域自主戦略交付金）は、補助率 50%を見込んでいます。

経営戦略の策定期間である令和 3 年度から令和 12 年度までの 10 年間では、主に施設の改築更新工事を中心とした整備事業に充てるため国庫補助金約 26 億円を見込んでいます。

また、並行して改築更新事業への補助制度の継続や新規補助メニューの創設等についても、随時、要望していく予定です。

(2) 企業債

企業債は、主に補助対象事業費に国庫補助金を充てた残りの財源として借り入れます。そのため、国庫補助金と同様に令和 3 年度から令和 12 年度までの 10 年間で、約 45 億円を見込んでいます。

(3) 他会計補助金

他会計補助金は、他会計から繰り入れられる財源です。令和 3 年度から令和 12 年度までの 10 年間で、雨水処理負担金を含めて、一般会計からの繰入金は約 82 億円を見込んでいます。

(4) 受益者負担金

受益者負担金は、下水道に接続することにより、利益を受ける人に対して下水道整備の財源の一部として負担してもらうものです。

本経営戦略では、令和 3 年度から令和 12 年度までの 10 年間で、約 1.4 億円を見込んでいます。

(5) 使用料収入

本経営戦略においては、現行の下水道使用料金体系に基づき、投資・財政計画の見通しを予測しています。

本市では、本計画「2-1-5 使用料の状況」に示すとおり、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業で同一の使用料体系を用いています。

有収水量の実績から算定した使用料単価は、下水道事業全体でおおむね136円／ m^3 （平成27年度から令和元年度の平均値：料金収入／有収水量）となっています。

また、20 m^3 当たりの使用料が2,100円（税抜）と、総務省から適正な使用料と示されている「1か月の使用量20 m^3 当たり3,000円（税抜）」と比較して、低い水準となっています。

(6) 財源に関する目標（水洗化率、使用料金）

使用料収入を増やすため、広報紙への啓発記事の掲載、直接訪問等による接続推進活動などの接続率（水洗化率）向上策を継続推進し、水洗化率90%以上を目指します。

また、今後の経営状況を踏まえながら必要に応じて、適正な使用料金についての検討を行います。

2-7-4 投資以外の経費について

(1) 職員給与費

職員給与費への影響が最も大きい職員数等については、市の定員計画や事業運営を考慮しながら、市長部局の制度に準じ、適正な定員管理を実施していきます。

特に、企業会計に移行したことに伴う事務事業内容及び事業執行方法等の検討を行います。

(2) 維持管理費等

包括的民間委託の検討のほか、運転管理による使用電力量や薬品使用量の低減に努めます。

また、処理費の増大や処理機能の低下に影響のある不明水や悪質汚水の減少及び排除のため、これらの原因調査を行い、その対策に取り組むことで、良好な運転管理に努めます。

(3) 情報公開

下水道事業を取り巻く環境が厳しい状況で経営の健全化を進めていくためには、市民への情報公開を実施するとともに、住民意見を反映していくことが重要と考えます。

本経営戦略についても本市ホームページやその他広報媒体を通じ、情報公開を実施していきます。

(4) 防災

下水道は市民生活に欠くことのできない重要なライフラインであることを鑑み、災害対策基本法（昭和 36 年法律第 223 号）の規定に基づき定められた「出水市地域防災計画」や「第二次出水市総合計画」等を踏まえ、防災対策を進めていきます。

特に、下水道 B C P（業務継続計画）の策定を推進し、施設の適正な運転の継続と、B C P に伴う訓練の実施等により、防災意識の高揚を図っていきます。

(5) 技術水準の確保

経験豊富な技術職員の定年退職や民間委託の拡大により、若手技術職員への技術の継承や事業に携わる職員が十分な経験を積むことが難しくなっています。今後、技術の継承のための研修や定年退職職員の再任用などの対策を講じることで技術水準の確保に努めていきます。

2-7-5 ICT の活用

行政人口の減少に伴う職員数の減少と施設老朽化に伴う維持管理業務の増加を補うために、ICT の導入可能性について検討していきます。

具体的な事例として、施設管理、下水道施設広域管理システム、施設管理・業務マネジメントシステムの導入、AI を活用した水処理運転操作の最適化支援技術の導入、電気伝導度を用いた不明水調査技術の導入、下水道光ファイバーの活用などがあります。

2-7-6 民間活力の活用

今後の経営状況を踏まえ、有効な手法等があれば導入可能性について検討していきます。

下水道分野においては、PPP/PFI の主な類型として、包括的民間委託、指定管理者制度、DBO方式、PFI（従来型）、PFI（コンセッション方式）等が挙げられます。

2-7-7 下水道資源の活用

汚水処理施設から発生する汚泥等を資源として、また、敷地や建物といった施設についても有効利用について検討します。

2-8 主な事業スケジュール

計画期間の主な事業スケジュールを下図に示します。

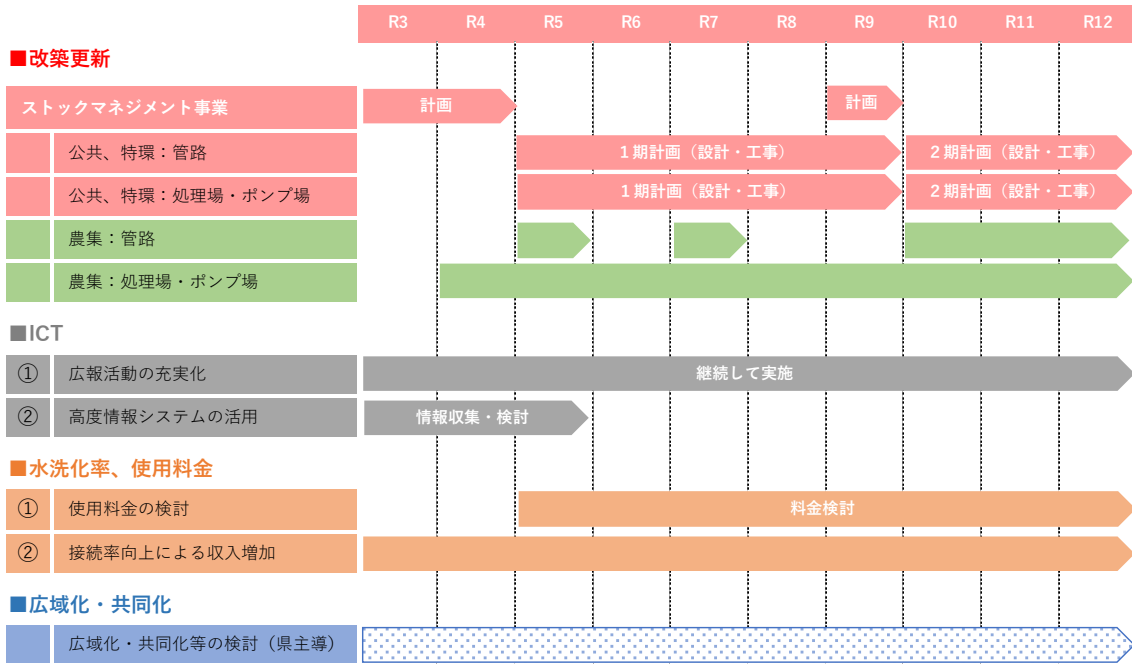


図 2-49 主な事業スケジュール

2-9 経営戦略のフォローアップ

本経営戦略で掲げた計画や取組を確実に実施するために、PDCAサイクルに基づき、実施状況を確認・検証していきます。

人口減少、世帯構成の変化などの社会情勢の変化による人口・水需要に対応し、その時の状況に沿った計画として継続できるよう5年ごとに定期的な実施状況の確認・検証を行います。

また、市政策や下水道事業を取り巻く環境に大きな変化が生じる事由が発生した場合にも適宜見直しを行います。

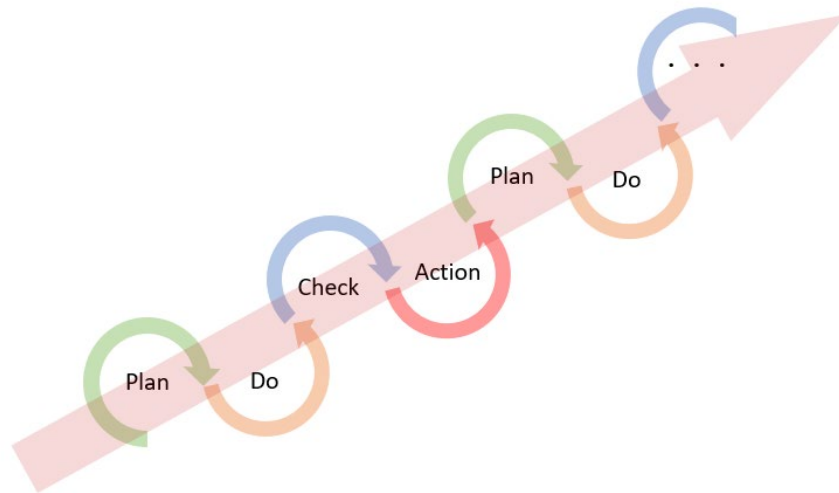


図 2-50 PDCA サイクルのイメージ図

表 2-25 PDCA サイクルの内容

項目	内容
Plan (計画の策定)	中長期の将来見通しを検討した上で、5年ごとに見直し、必要に応じて経営戦略を改定します。なお、市政策や下水道事業を取り巻く環境に大きな変化が生じた場合は適宜見直しを行います。
Do (事業の推進)	経営戦略の計画、取組を実施します。
Check (事業推進状況の確認)	事業の進捗状況を管理します。
Action (改善の検討)	次の10年を見据えて、新たなニーズへの対応や改善策を検討し、次の経営戦略の策定に繋がります。