

## 《住環境分野》

下水道部

2024年度 課別行政評価シート

|    |      |    |        |      |          |
|----|------|----|--------|------|----------|
| 部名 | 下水道部 | 課名 | 下水道整備課 | 歳出目名 | 浄化槽普及管理費 |
|    |      |    |        | 事業類型 | c:その他型   |

1.組織概要

|       |                                                                                     |       |                                                                                                                                                                                    |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 組織の使命 | 浄化槽管理者(浄化槽を設置・使用している市民・事業者)に、浄化槽の清掃、保守点検及び法定検査を促すことで、適正な水環境が維持されるようにします。            | 他自治体等 | ◆浄化槽維持管理費用補助は多摩地域26市の中で、町田市を含む11市が行っています。町田市以外は清掃費補助を目的としています。<br>◆町田市は持続可能な水環境を維持するため、清掃以外に、保守点検、法定検査の3大義務実施を補助支給要件としています。<br>◆2023年度法定検査(浄化槽法第11条)受検率は多摩地域平均が24.4%で、町田市は37.4%です。 |
| 所管事務  | ◆浄化槽の管理・指導に関すること<br>◆浄化槽保守点検業者の登録に関すること<br>◆浄化槽設置・維持管理の補助に関すること<br>◆浄化槽清掃業の許可に関すること |       |                                                                                                                                                                                    |

2.2023年度末の総括と2024年度の状況

①「成果および財務の分析」を踏まえた事業の課題

◆公共用水域の水質改善に向けては、浄化槽の適正な維持管理の促進が課題となっています。より多くの浄化槽管理者が適正に維持管理を行うことができるよう、啓発活動を強化し、補助制度の利用促進を行う必要があります。  
◆適正な水環境の保全に向けては、合併処理浄化槽設置の普及が課題となっています。設置を促進するための啓発活動を強化し、補助制度のPRを行う必要があります。

②「課題解決・目標達成に向けた今後の取り組み」および取り組み状況

| 短期的な取り組み(1~2年)                                                                  |   | 中長期的な取り組み(3~5年)                                                                                           |                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ◆浄化槽使用世帯に対し、適正な浄化槽の維持管理について、啓発活動を行います。<br>◆合併処理浄化槽設置事業補助金の対象者への戸別訪問等の啓発活動を行います。 |   | ◆浄化槽使用世帯に対し、適正な浄化槽の維持管理について、啓発活動を行います。<br>◆合併処理浄化槽設置事業補助金の対象者への啓発活動を行います。<br>◆単独処理浄化槽への維持管理費補助金の見直しを行います。 |                                                                                                                                                                                               |
| 取組状況                                                                            | △ | 個別取組                                                                                                      | ○ 適正な浄化槽の維持管理の啓発活動件数については、浄化槽管理者に対して2023年度よりも多くの重点啓発活動を行いました。<br>△ 浄化槽管理者への案内送付や維持管理指導を強化しましたが、浄化槽維持管理費補助金制度の実施率向上には至りませんでした。<br>△ 合併処理浄化槽設置事業補助金については、個別訪問や書類のポスティング等啓発活動を行いました。申請件数は減少しました。 |

3.事業の成果

①成果指標の目標と実績

| 成果指標名            | 単位 | 区分 | 2022年度 | 2023年度 | 2024年度 | 2025年度目標 | 目標(達成時期) | 成果指標の定義                                      |
|------------------|----|----|--------|--------|--------|----------|----------|----------------------------------------------|
| 維持管理に対する重点啓発活動件数 | 件  | 目標 | -      | -      | -      | -        | -        | 管理が不適正な浄化槽管理者に対し、適正な浄化槽の維持管理について普及啓発活動を行った件数 |
|                  |    | 実績 | 70     | 80     | 83     |          |          |                                              |
| 浄化槽維持管理費補助金制度実施率 | %  | 目標 | 60     | 60     | 60     | 60       | 60       | 浄化槽維持管理費補助金制度の対象者に対する補助実施率                   |
|                  |    | 実績 | 47.2   | 45.6   | 45.1   |          | (2030年度) |                                              |
| 合併処理浄化槽設置補助基数    | 基  | 目標 | 20     | 16     | 10     | 5        | 5(毎年)    | 合併処理浄化槽設置事業補助金を受けて設置された基数                    |
|                  |    | 実績 | 0      | 3      | 1      |          | (2026年度) |                                              |

②成果指標およびその他成果の説明

◆維持管理に対する重点啓発活動件数については、浄化槽管理者に対して、3大義務(清掃、保守点検、法定検査)の遵守の周知、適正な維持管理の文書指導、法定検査(浄化槽法第11条)受検促進通知の送付等を行い、2023年度よりも多くの重点啓発活動を行いました。  
◆浄化槽維持管理費補助金制度実施率については、公共下水道への接続等によって対象及び申請件数が減少したため、2023年度と比べて0.5%減少しましたが、ほぼ横ばい状態となっています。  
◆合併処理浄化槽設置補助基数については、戸別訪問等の啓発活動を実施したことによって、1基の設置となりました。

4.財務情報

①行政コスト計算書

(単位:千円)

| 勘定科目              | 2022年度 | 2023年度<br>A | 2024年度<br>B | 差額<br>B-A | 勘定科目              | 2022年度   | 2023年度<br>A | 2024年度<br>B | 差額<br>B-A |
|-------------------|--------|-------------|-------------|-----------|-------------------|----------|-------------|-------------|-----------|
| 人件費               | 30,063 | 34,443      | 31,718      | △ 2,725   | 地方税               | 0        | 0           | 0           | 0         |
| うち時間外勤務手当         | 172    | 175         | 141         | △ 34      | 保険料               | 0        | 0           | 0           | 0         |
| 物件費               | 402    | 413         | 485         | 72        | 国庫支出金             | 0        | 803         | 251         | △ 552     |
| うち委託料             | 68     | 68          | 68          | 0         | 都支出金              | 0        | 804         | 250         | △ 554     |
| 維持補修費             | 0      | 0           | 0           | 0         | 分担金及負担金           | 0        | 0           | 0           | 0         |
| 扶助費               | 0      | 0           | 0           | 0         | 使用料及手数料           | 482      | 130         | 102         | △ 28      |
| 補助費等              | 13,128 | 15,791      | 12,702      | △ 3,089   | その他               | 0        | 0           | 0           | 0         |
| 減価償却費             | 0      | 0           | 0           | 0         | 行政収入 小計(a)        | 482      | 1,737       | 603         | △ 1,134   |
| 不納欠損引当金繰入額        | 0      | 0           | 0           | 0         | 行政収支差額(a)-(b)=(c) | △ 50,698 | △ 59,675    | △ 47,726    | 11,949    |
| 賞与・退職手当引当金繰入額     | 7,587  | 10,765      | 3,424       | △ 7,341   | 金融収支差額(d)         | 0        | 0           | 0           | 0         |
| 行政費用 小計(b)        | 51,180 | 61,412      | 48,329      | △ 13,083  | 通常収支差額(c)+(d)=(e) | △ 50,698 | △ 59,675    | △ 47,726    | 11,949    |
| 特別費用(g)           | 0      | 0           | 0           | 0         | 特別収入(f)           | 0        | 0           | 566         | 566       |
| 特別収支差額(f)-(g)=(h) | 0      | 0           | 566         | 566       | 当期収支差額(e)+(h)     | △ 50,698 | △ 59,675    | △ 47,160    | 12,515    |

②行政コスト計算書の特徴的事項

|          |                                                                                         |                                                                              |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 勘定科目     | 補助費等                                                                                    | 国庫支出金                                                                        |
| 決算額の主な内訳 | 浄化槽維持管理費補助金 11,519千円<br>合併処理浄化槽設置事業補助金 1,050千円<br>研修負担金 113千円<br>東京都浄化槽推進市町村協議会負担金 20千円 | 循環型社会形成推進交付金 251千円                                                           |
| 主な増減理由   | 浄化槽維持管理費補助金が対象及び申請件数減少のため、515千円減少。合併処理浄化槽設置事業補助金が補助申請基数減少のため、2,380千円減少。                 | 循環型社会形成推進交付金の対象事業である合併処理浄化槽設置事業補助金の申請件数が減少したため、552千円減少。                      |
| 勘定科目     | 都支出金                                                                                    | 使用料及手数料                                                                      |
| 決算額の主な内訳 | 合併処理浄化槽整備事業費補助金 250千円                                                                   | 浄化槽保守点検業者登録手数料 96千円<br>浄化槽管理士身分証明手数料 6千円                                     |
| 主な増減理由   | 合併処理浄化槽設置事業補助金の申請件数が減少したため、554千円減少。                                                     | 浄化槽清掃業者更新がなかったため、浄化槽清掃業許可手数料が20千円減少。更新時期到達の保守点検業者が少なかったため、保守点検業者登録手数料が8千円減少。 |

### ③貸借対照表

(単位:千円)

| 勘定科目     |                        |            |   | 2023年度末<br>A | 2024年度末<br>B | 差額<br>B-A | 勘定科目        |          |          |          | 2023年度末<br>A | 2024年度末<br>B | 差額<br>B-A |
|----------|------------------------|------------|---|--------------|--------------|-----------|-------------|----------|----------|----------|--------------|--------------|-----------|
| 流動<br>資産 | 未収金                    |            |   | 0            | 0            | 0         | 流動負債        |          |          | 3,539    | 3,424        | △ 115        |           |
|          | 不納欠損引当金                |            |   | 0            | 0            | 0         |             | 還付未済金    |          | 0        | 0            | 0            |           |
|          | その他の流動資産               |            |   | 0            | 0            | 0         |             | 地方債      |          | 0        | 0            | 0            |           |
| 固定<br>資産 | 事業<br>用<br>資産          | 有形固定資産     |   |              | 0            | 0         | 0           | 賞与引当金    |          | 3,539    | 3,424        | △ 115        |           |
|          |                        | 土地         |   |              | 0            | 0         | 0           | その他の流動負債 |          | 0        | 0            | 0            |           |
|          |                        | 建物(取得価額)   |   |              | 0            | 0         | 0           | 固定負債     |          | 35,014   | 31,790       | △ 3,224      |           |
|          |                        | 建物減価償却累計額  |   |              | 0            | 0         | 0           | 地方債      |          | 0        | 0            | 0            |           |
|          |                        | 工作物(取得価額)  |   |              | 0            | 0         | 0           | 退職手当引当金  |          | 35,014   | 31,790       | △ 3,224      |           |
|          |                        | 工作物減価償却累計額 |   |              | 0            | 0         | 0           | その他の固定負債 |          | 0        | 0            | 0            |           |
|          |                        | 無形固定資産     |   |              | 0            | 0         | 0           | 負債の部合計   |          | 38,553   | 35,214       | △ 3,339      |           |
|          | イン<br>フ<br>ラ<br>資<br>産 | 有形固定資産     |   |              | 0            | 0         | 0           | 純資産      |          | △ 38,553 | △ 35,214     | 3,339        |           |
|          |                        | 土地         |   |              | 0            | 0         | 0           |          |          |          |              |              |           |
|          |                        | 工作物(取得価額)  |   |              | 0            | 0         | 0           |          |          |          |              |              |           |
|          |                        | 工作物減価償却累計額 |   |              | 0            | 0         | 0           |          |          |          |              |              |           |
|          |                        | 無形固定資産     |   |              | 0            | 0         | 0           |          |          |          |              |              |           |
|          |                        | 建設仮勘定      |   |              | 0            | 0         | 0           |          |          |          |              |              |           |
| その他の固定資産 |                        |            | 0 | 0            | 0            | 純資産の部合計   |             | △ 38,553 | △ 35,214 | 3,339    |              |              |           |
| 資産の部合計   |                        |            |   | 0            | 0            | 0         | 負債及び純資産の部合計 |          | 0        | 0        |              |              |           |

### ④貸借対照表の特徴的事項

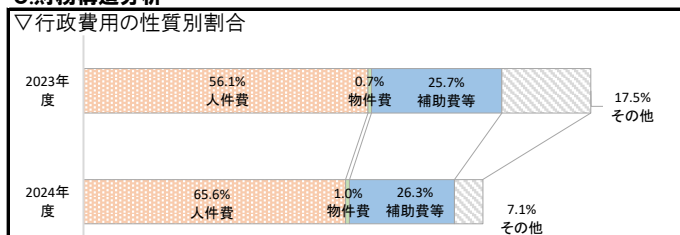
|          |      |      |      |
|----------|------|------|------|
| 勘定科目     |      |      |      |
| 決算額の主な内訳 | 特になし | 特になし | 特になし |
| 主な増減理由   |      |      |      |

### ⑤キャッシュ・フロー収支差額集計表

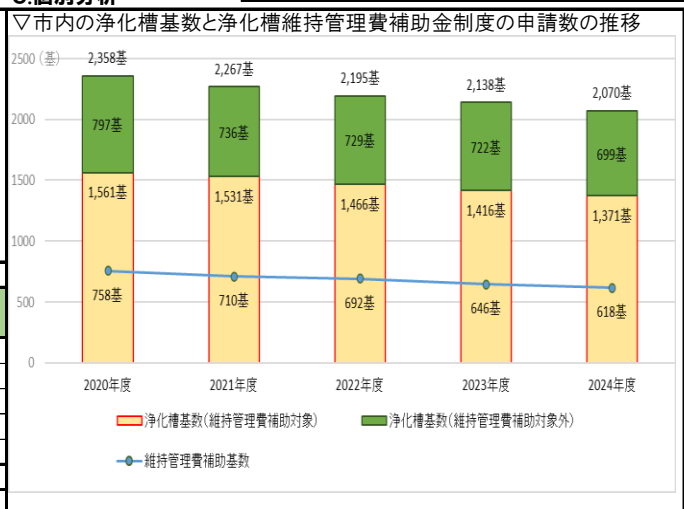
(単位:千円)

| 勘定科目            | 金額       | 勘定科目               | 金額 | 勘定科目                | 金額       |
|-----------------|----------|--------------------|----|---------------------|----------|
| 行政サービス活動収入      | 603      | 社会資本整備等投資活動収入      | 0  | 財務活動収入              | 0        |
| 行政サービス活動支出      | 51,101   | 社会資本整備等投資活動支出      | 0  | 財務活動支出              | 0        |
| 行政サービス活動収支差額(a) | △ 50,498 | 社会資本整備等投資活動収支差額(b) | 0  | 財務活動収支差額(c)         | 0        |
|                 |          |                    |    | 収支差額 合計 (a)+(b)+(c) | △ 50,498 |
|                 |          |                    |    | 一般財源充当調整額           | 50,498   |

### 5.財務構造分析



### 6.個別分析



### ▽事業に関わる人員

(単位:人)

| 業務内容          | 常勤  | 再任用<br>(フルタイム) | 再任用<br>(短時間) | 会計年度<br>(業務) | 会計年度<br>(補助) | 2024<br>合計 | 2023<br>合計 |
|---------------|-----|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
| 浄化槽管理指導事務     | 1.3 |                |              |              |              | 1.3        | 1.2        |
| 浄化槽維持管理補助事務   | 0.6 |                |              |              | 0.4          | 1.0        | 1.3        |
| 合併処理浄化槽設置整備事務 | 0.6 |                |              |              |              | 0.6        | 0.6        |
| 予算・財務等庶務      | 1.4 |                |              |              |              | 1.4        | 1.3        |
|               |     |                |              |              |              | 0.0        | 0.0        |
| 2024年度 歳出目 合計 | 3.9 | 0.0            | 0.0          | 0.0          | 0.4          | 4.3        | 4.4        |
| 2023年度 歳出目 合計 | 4.0 | 0.0            | 0.0          | 0.0          | 0.4          | 4.4        |            |

### 7.総括

#### ①財務情報・非財務情報に基づく有効性の分析

- ◆合併処理浄化槽設置事業補助金については、個別訪問等の啓発活動を実施しましたが、補助金申請件数は3件から1件に減少しました。
- ◆浄化槽維持管理費補助金については、公共下水道への接続等により、補助対象の浄化槽基数が1,416基から1,371基へと45基減少しました。

#### ②財務情報・非財務情報に基づく効率性の分析

- ◆浄化槽維持管理費補助金については、対象の浄化槽基数の減少に伴い、12,035千円から11,520千円(△515千円)に減少しました。

#### ③2024年度末の成果および財務の分析を踏まえた事業の課題

- ◆公共用水域の水質改善に向けては、浄化槽の適正な維持管理の促進が今後も課題であるため、より多くの浄化槽管理者の方々に適正な維持管理を行っていただるように、啓発活動を強化するとともに、維持管理費補助制度の利用促進を行う必要があります。
- ◆適正な水環境の保全に向けては、合併処理浄化槽設置の普及が課題であるため、単独処理浄化槽から合併処理浄化槽への転換を促進する啓発活動を強化し、合併処理浄化槽設置補助制度のPRを行う必要があります。

#### ④課題解決・目標達成に向けた今後の取り組み

| 短期的な取り組み(1~2年)                                                                                                                          | 中長期的な取り組み(3~5年)                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>◆浄化槽使用世帯に対し、適正な浄化槽の維持管理について、啓発活動を行います。</li> <li>◆合併処理浄化槽設置事業補助金の対象者への戸別訪問等の啓発活動を行います。</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>◆浄化槽使用世帯に対し、適正な浄化槽の維持管理について、啓発活動を行います。</li> <li>◆合併処理浄化槽設置事業補助金の対象者への啓発活動を行います。</li> <li>◆単独処理浄化槽への維持管理費補助金の見直しを行います。</li> </ul> |

## 2024年度 課別行政評価シート

|    |      |    |        |              |       |
|----|------|----|--------|--------------|-------|
| 部名 | 下水道部 | 課名 | 下水道整備課 | 歳出目名         | し尿処理費 |
|    |      |    | 事業類型   | f:事業型(受益者負担) |       |

## 1.組織概要

|               |                                                |        |        |        |          |                                                                                                                                            |
|---------------|------------------------------------------------|--------|--------|--------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 組織の使命         | くみ取り便所を使用している一般家庭及び事業所からのし尿を収集し、衛生的な住環境を確保します。 |        |        |        | 他自治体の取組等 | ◆八王子市・日野市では、粗大ごみ処理券を取り扱う市内・市内周辺コンビニエンスストア等で事前購入し、し尿処理手数料支払の際に使用しています。<br>◆町田市では、し尿処理手数料納付書を発行しているため、市内に限らず6万店舗以上のコンビニエンスストアや金融機関で支払いが可能です。 |
| 所管事務          | ◆し尿収集運搬に関すること<br>◆し尿処理手数料の徴収に関すること             |        |        |        |          |                                                                                                                                            |
| 基本情報          | 根拠法令等 廃棄物の処理及び清掃に関する法律                         |        |        |        |          |                                                                                                                                            |
|               |                                                | 2022年度 | 2023年度 | 2024年度 |          |                                                                                                                                            |
| 利用料金収入（単位:千円） |                                                | 18,760 | 17,700 | 17,457 |          |                                                                                                                                            |
| 受益者負担比率       |                                                | 25.4%  | 23.6%  | 23.0%  |          |                                                                                                                                            |

## 2.2023年度末の総括と2024年度の状況

## ①「成果および財務の分析」を踏まえた事業の課題

- ◆利用者は減少していますが、衛生的な住環境を確保するため、事業を継続していく必要があります。
- ◆未収金については、不納欠損にならないよう対策が必要です。

## ②「課題解決・目標達成に向けた今後の取組」および取組状況

| 短期的な取組み(1~2年)                                                       |      | 中長期的な取組み(3~5年)                                                      |  |
|---------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------|--|
| ◆衛生的な住環境を確保するため、定期的なし尿収集の実施を継続します。<br>◆未収金については、不納欠損にならないよう対策を行います。 |      | ◆衛生的な住環境を確保するため、定期的なし尿収集の実施を継続します。<br>◆持続可能な事業運営のため、他自治体の取組等を研究します。 |  |
| 取組状況                                                                | 個別取組 | ○ 衛生的な住環境を確保するため、くみ取りが必要な一般家庭、事業者等のし尿収集を定期的かつ継続して実施しました。            |  |
|                                                                     | ○    | ○ 未収金対策として、債務者への通知や訪問等を実施して支払いを促した結果、未収金が2023年度よりも減少しました。           |  |
|                                                                     | ○    | ○ 公共下水道への接続や合併処理浄化槽への転換啓発活動等により、くみ取り世帯が減少し、これに伴いし尿収集量も減少しました。       |  |

## 3.事業の成果

## ①成果指標の目標と実績

| 成果指標名   | 単位 | 区分 | 2022年度  | 2023年度  | 2024年度  | 2025年度目標 | 目標(達成時期) | 成果指標の定義                      |
|---------|----|----|---------|---------|---------|----------|----------|------------------------------|
| くみ取り世帯数 | 世帯 | 目標 | -       | -       | -       | -        | -        | 一般家庭におけるし尿のくみ取り世帯数(各年度末の世帯数) |
|         |    | 実績 | 352     | 283     | 257     |          |          |                              |
| し尿収集量   | L  | 目標 | -       | -       | -       | -        | -        | し尿の収集量(一般家庭と事業者の合計)          |
|         |    | 実績 | 875,628 | 828,180 | 822,672 |          |          |                              |

## ②成果指標およびその他成果の説明

- ◆公共下水道への接続及び合併処理浄化槽への転換啓発活動等によって、くみ取り世帯が283世帯から257世帯に26世帯減少しました。これに伴って、し尿収集量も828,180Lから822,672Lに5,508L減少しました。

## 4.財務情報

## ①行政コスト計算書

(単位:千円)

| 勘定科目 |                   | 2022年度 | 2023年度 | 2024年度 | 差額    | 勘定科目 |                   | 2022年度   | 2023年度   | 2024年度   | 差額      |
|------|-------------------|--------|--------|--------|-------|------|-------------------|----------|----------|----------|---------|
|      |                   |        | A      | B      | B-A   |      |                   |          | A        | B        | B-A     |
| 行政費用 | 人件費               | 13,318 | 13,950 | 14,896 | 946   | 行政収入 | 地方税               | 0        | 0        | 0        | 0       |
|      | うち時間外勤務手当         | 12     | 27     | 0      | △ 27  |      | 保険料               | 0        | 0        | 0        | 0       |
|      | 物件費               | 57,634 | 57,650 | 57,639 | △ 11  |      | 国庫支出金             | 0        | 0        | 0        | 0       |
|      | うち委託料             | 57,544 | 57,534 | 57,527 | △ 7   |      | 都支支出金             | 0        | 0        | 0        | 0       |
|      | 維持補修費             | 0      | 0      | 0      | 0     |      | 分担金及負担金           | 0        | 0        | 0        | 0       |
|      | 扶助費               | 0      | 0      | 0      | 0     |      | 使用料及手数料           | 18,738   | 17,727   | 17,451   | △ 276   |
|      | 補助費等              | 0      | 0      | 0      | 0     |      | その他               | 0        | 0        | 0        | 0       |
|      | 減価償却費             | 0      | 0      | 0      | 0     |      | 行政収入 小計(a)        | 18,738   | 17,727   | 17,451   | △ 276   |
|      | 不納欠損引当金繰入額        | 0      | 0      | 0      | 0     |      | 行政収支差額(a)-(b)=(c) | △ 54,998 | △ 57,215 | △ 58,316 | △ 1,101 |
|      | 賞与・退職手当引当金繰入額     | 2,784  | 3,342  | 3,232  | △ 110 |      | 金融収支差額(d)         | 0        | 0        | 0        | 0       |
|      | 行政費用 小計(b)        | 73,736 | 74,942 | 75,767 | 825   |      | 通常収支差額(c)+(d)=(e) | △ 54,998 | △ 57,215 | △ 58,316 | △ 1,101 |
|      | 特別費用(g)           | 0      | 0      | 0      | 0     |      | 特別収入(f)           | 3        | 0        | 0        | 0       |
|      | 特別収支差額(f)-(g)=(h) | 3      | 0      | 0      | 0     |      | 当期収支差額(e)+(h)     | △ 54,995 | △ 57,215 | △ 58,316 | △ 1,101 |

## ②行政コスト計算書の特徴的事項

| 勘定科目     | 物件費                                                                | 使用料及手数料                                                               |
|----------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 決算額の主な内訳 | し尿の収集及び運搬業務委託 57,254千円<br>コンビニエンスストア収納事務委託 273千円<br>印刷製本費 102千円 など | 事業系処理手数料 13,040千円<br>一般世帯処理手数料 4,411千円                                |
| 主な増減理由   | 利用件数の減少により、コンビニエンスストア収納事務委託料が7千円減少。                                | 事業者のし尿収集量の増加により、事業系処理手数料が286千円増加。<br>し尿処理世帯数の減少により、一般世帯処理手数料が562千円減少。 |
| 勘定科目     |                                                                    |                                                                       |
| 決算額の主な内訳 | 特になし                                                               | 特になし                                                                  |
| 主な増減理由   |                                                                    |                                                                       |

## ③単位当たりコスト分析

※単位当たりコストは、各年度の「行政費用 小計(b)」を「実績」で割って円単位で算出しています。

| 指標名           | 単位 | 年度   | 実績      | 単位当たりコスト | 対前年度 | 単位当たりコストの増減理由                           |
|---------------|----|------|---------|----------|------|-----------------------------------------|
| し尿収集量1Lあたりコスト | L  | 2024 | 822,672 | 92       | 2    | し尿収集量が減少したため、し尿のくみ取り1Lあたりのコストは2円増加しました。 |
|               |    | 2023 | 828,180 | 90       | 6    |                                         |
|               |    | 2022 | 875,628 | 84       | 4    |                                         |
|               |    | 2024 |         |          |      |                                         |
|               |    | 2023 |         |          |      |                                         |
|               |    | 2022 |         |          |      |                                         |

#### ④貸借対照表

(単位:千円)

| 勘定科目     |          |            |   | 2023年度末<br>A | 2024年度末<br>B | 差額<br>B-A | 勘定科目        |          |          |          | 2023年度末<br>A | 2024年度末<br>B | 差額<br>B-A |
|----------|----------|------------|---|--------------|--------------|-----------|-------------|----------|----------|----------|--------------|--------------|-----------|
| 流動資産     | 未収金      |            |   | 39           | 24           | △ 15      | 流動負債        |          |          | 1,511    | 1,644        | 133          |           |
|          | 不納欠損引当金  |            |   | 0            | 0            | 0         | 還付未済金       |          |          | 0        | 0            | 0            |           |
|          | その他の流動資産 |            |   | 0            | 0            | 0         | 地方債         |          |          | 0        | 0            | 0            |           |
| 固定資産     | 事業用資産    | 有形固定資産     |   |              | 0            | 0         | 0           | 賞与引当金    |          |          | 1,511        | 1,644        | 133       |
|          |          | 土地         |   |              | 0            | 0         | 0           | その他の流動負債 |          |          | 0            | 0            | 0         |
|          |          | 建物(取得価額)   |   |              | 0            | 0         | 0           | 固定負債     |          |          | 14,950       | 15,263       | 313       |
|          |          | 建物減価償却累計額  |   |              | 0            | 0         | 0           | 地方債      |          |          | 0            | 0            | 0         |
|          |          | 工作物(取得価額)  |   |              | 0            | 0         | 0           | 退職手当引当金  |          |          | 14,950       | 15,263       | 313       |
|          |          | 工作物減価償却累計額 |   |              | 0            | 0         | 0           | その他の固定負債 |          |          | 0            | 0            | 0         |
|          | インフラ資産   | 無形固定資産     |   |              | 0            | 0         | 0           | 負債の部合計   |          |          | 16,461       | 16,907       | 446       |
|          |          | 有形固定資産     |   |              | 0            | 0         | 0           | 純資産      |          |          | △ 16,422     | △ 16,883     | △ 461     |
|          |          | 土地         |   |              | 0            | 0         | 0           |          |          |          |              |              |           |
|          |          | 工作物(取得価額)  |   |              | 0            | 0         | 0           |          |          |          |              |              |           |
|          |          | 工作物減価償却累計額 |   |              | 0            | 0         | 0           |          |          |          |              |              |           |
|          |          | 無形固定資産     |   |              | 0            | 0         | 0           |          |          |          |              |              |           |
| 建設仮勘定    |          |            | 0 | 0            | 0            |           |             |          |          |          |              |              |           |
| その他の固定資産 |          |            | 0 | 0            | 0            | 純資産の部合計   |             |          | △ 16,422 | △ 16,883 | △ 461        |              |           |
| 資産の部合計   |          |            |   | 39           | 24           | △ 15      | 負債及び純資産の部合計 |          |          |          | 39           | 24           | △ 15      |

#### ⑤貸借対照表の特徴的事項

|          |                                |      |      |
|----------|--------------------------------|------|------|
| 勘定科目     | 未収金                            |      |      |
| 決算額の主な内訳 | し尿処理手数料未収金 24千円                | 特になし | 特になし |
| 主な増減理由   | 未収金の件数減少により、し尿処理手数料未収金が15千円減少。 |      |      |

#### ⑥キャッシュ・フロー収支差額集計表

(単位:千円)

| 勘定科目            | 金額       | 勘定科目               | 金額 | 勘定科目                | 金額       |
|-----------------|----------|--------------------|----|---------------------|----------|
| 行政サービス活動収入      | 17,465   | 社会資本整備等投資活動収入      | 0  | 財務活動収入              | 0        |
| 行政サービス活動支出      | 75,323   | 社会資本整備等投資活動支出      | 0  | 財務活動支出              | 0        |
| 行政サービス活動収支差額(a) | △ 57,858 | 社会資本整備等投資活動収支差額(b) | 0  | 財務活動収支差額(c)         | 0        |
|                 |          |                    |    | 収支差額 合計 (a)+(b)+(c) | △ 57,858 |
|                 |          |                    |    | 一般財源充当調整額           | 57,858   |

#### 5.財務構造分析

##### ▽行政費用の性質別割合

|        |              |              |             |
|--------|--------------|--------------|-------------|
| 2023年度 | 18.6%<br>人件費 | 76.9%<br>物件費 | 4.5%<br>その他 |
| 2024年度 | 19.7%<br>人件費 | 76.1%<br>物件費 | 4.2%<br>その他 |

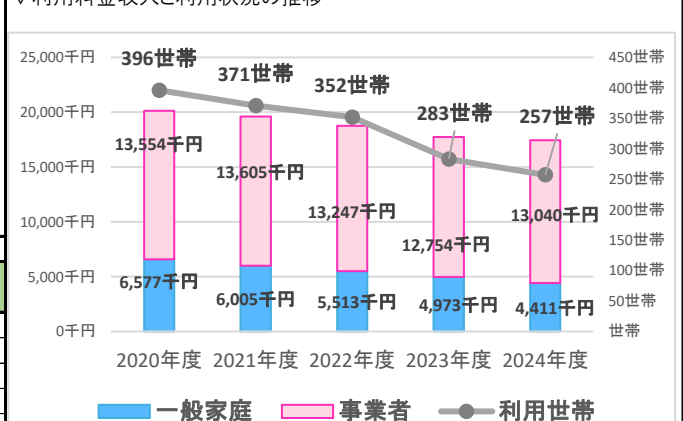
##### ▽事業に関わる人員

(単位:人)

| 業務内容          | 常勤  | 再任用<br>(フルタイム) | 再任用<br>(短時間) | 会計年度<br>(業務) | 会計年度<br>(補助) | 2024<br>合計 | 2023<br>合計 |
|---------------|-----|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
| 業務委託関連事務      | 0.4 |                |              |              |              | 0.4        | 0.4        |
| 手数料徴収事務       | 1.3 |                |              |              |              | 1.3        | 1.3        |
| 災害時応急復旧対策事務   | 0.3 |                |              |              |              | 0.3        | 0.3        |
|               |     |                |              |              |              | 0.0        | 0.0        |
|               |     |                |              |              |              | 0.0        | 0.0        |
| 2024年度 歳出目 合計 | 2.0 | 0.0            | 0.0          | 0.0          | 0.0          | 2.0        | 2.0        |
| 2023年度 歳出目 合計 | 2.0 | 0.0            | 0.0          | 0.0          | 0.0          | 2.0        | 2.0        |

#### 6.個別分析

##### ▽利用料金収入と利用状況の推移



#### 7.総括

##### ①財務情報・非財務情報に基づく有効性の分析

◆公共下水道への接続及び合併浄化槽設置に向けて啓発活動を強化したことにより、くみ取り世帯数は283世帯から257世帯(△26世帯)に減少しました。

##### ②財務情報・非財務情報に基づく効率性の分析

◆くみ取り世帯数が283世帯から257世帯に減少したことにより、一般世帯処理手数料は4,973千円から4,411千円(△562千円)に減少しました。これに伴い、コンビニエンスストア収納事務委託料は利用件数減少により、280千円から273千円(△7千円)に減少しました。

##### ③2024年度末の成果および財務の分析を踏まえた事業の課題

- ◆利用者は減少していますが、衛生的な住環境を確保するため、事業を継続していく必要があります。
- ◆未収金については、不納欠損にならないように対策が必要です。

##### ④課題解決・目標達成に向けた今後の取り組み

| 短期的な取り組み(1~2年)                                                                                                               | 中長期的な取り組み(3~5年)                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>◆衛生的な住環境を確保するため、定期的なし尿収集の実施を継続します。</li> <li>◆未収金については、不納欠損にならないように対策を行います。</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>◆衛生的な住環境を確保するため、定期的なし尿収集の実施を継続します。</li> <li>◆持続可能な事業運営のため、他自治体の取組事例等を研究します。</li> </ul> |

2024年度 課別行政評価シート

|    |      |    |        |      |         |
|----|------|----|--------|------|---------|
| 部名 | 下水道部 | 課名 | 下水道管理課 | 歳出目名 | 治水管理費   |
|    |      |    |        | 事業類型 | a.施設所管型 |

1.組織概要

|       |                                                   |            |                                                                                                                                                                                            |
|-------|---------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 組織の使命 | 水路及び調整池の維持管理を適切に行い、市民の皆様が安全かつ快適に生活を送れるようにします。     | 他自治体の取り組み等 | ◆横浜市では、市内約80kmの護岸設置済み水路において、計画的に護岸の点検及び修繕を行っています。町田市では現在、コンクリート系護岸の水路について修繕計画を策定するための点検を行っています。◆横浜市では、調整池230箇所において、計画的かつ効率的な点検、補修を行っています。町田市では、調整池124箇所が正常に機能するよう、定期点検や土砂及び草木などの除去を行っています。 |
| 所管事務  | ◆水路及び調整池の維持管理及び補修に関すること<br>◆水路用地の維持管理、占用許可等に関すること |            |                                                                                                                                                                                            |

2.2023年度末の総括と2024年度の状況

①「成果および財務の分析」を踏まえた事業の課題

◆管理図書を活用し、定期的に清掃や草刈を行う場所や計画的に修繕する場所を選定するなど、水路の効率的かつ効果的な維持管理を推進することが必要です。  
◆調整池が正常に機能するよう、引き続き定期的に点検や機能上支障となっている土砂、草木などの除去を行い、適切な管理を行うことが必要です。また、今後は調整池の管理数が増加することが予測されるため、計画的かつ効率的な維持管理を推進することが必要です。

②「課題解決・目標達成に向けた今後の取り組み」および取り組み状況

| 短期的な取り組み(1～2年)                                                                                                            |      | 中長期的な取り組み(3～5年)                                                  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------|--|
| ◆水路の位置や構造など基本的な情報を集約・集計した水路台帳及び点検結果を基に、計画的に修繕する場所を選定した修繕計画を2025年度までに策定します。◆調整池の機能を正常な状態に保つため、調整池の維持管理計画の策定に2024年度から着手します。 |      | ◆水路の修繕計画に基づく維持管理を実施します。<br>◆策定した調整池の維持管理計画に基づき、調整池の適切な維持管理を行います。 |  |
| 取組状況                                                                                                                      | 個別取組 | ○ 水路の修繕計画策定のため、目標どおりに6kmの対象水路の点検調査を実施しました。                       |  |
|                                                                                                                           | 共同取組 | ○ 調整池の維持管理計画策定に着手し、浚渫頻度などの管理基準の検討と、浚渫にかかる概算事業費の算出を行いました。         |  |

3.事業の成果

①成果指標の目標と実績

| 成果指標名   | 単位 | 区分 | 2022年度 | 2023年度 | 2024年度 | 2025年度目標 | 目標(達成時期) | 成果指標の定義                      |
|---------|----|----|--------|--------|--------|----------|----------|------------------------------|
| 水路の点検調査 | km | 目標 | -      | 12     | 6      | 8        | 36(累計)   | 水路修繕計画策定の対象としたコンクリート系構造の水路延長 |
|         |    | 実績 | -      | 16     | 6      |          | (2026年度) |                              |
|         |    | 目標 |        |        |        |          |          |                              |
|         |    | 実績 |        |        |        |          |          |                              |
|         |    | 目標 |        |        |        |          |          |                              |
|         |    | 実績 |        |        |        |          |          |                              |

②成果指標およびその他成果の説明

◆水路の適正な維持管理を行うための水路修繕計画の策定に向け、2022年度までに作成した水路等現況調査成果及び水路台帳を基に、コンクリート系構造の点検要領を策定し点検調査を行っています。修繕計画の策定を2025年度から2026年度に変更しました。  
◆調整池の計画的かつ効率的な維持管理を行うため、維持管理計画の策定に向け、浚渫頻度などの管理基準の検討と、浚渫にかかる概算の事業費の算出を行いました。2025年度に計画策定を完了し、2027年度から実施予定です。

4.財務情報

①行政コスト計算書

(単位:千円)

| 勘定科目              |               | 2022年度  | 2023年度<br>A | 2024年度<br>B | 差額<br>B-A | 勘定科目          |                   | 2022年度    | 2023年度<br>A | 2024年度<br>B | 差額<br>B-A |
|-------------------|---------------|---------|-------------|-------------|-----------|---------------|-------------------|-----------|-------------|-------------|-----------|
| 行政費用              | 人件費           | 30,963  | 30,344      | 33,198      | 2,854     | 行政収入          | 地方税               | 0         | 0           | 0           | 0         |
|                   | うち時間外勤務手当     | 1,119   | 1,024       | 464         | △ 560     |               | 保険料               | 0         | 0           | 0           | 0         |
|                   | 物件費           | 103,688 | 107,997     | 96,088      | △ 11,909  |               | 国庫支出金             | 0         | 1,354       | 0           | △ 1,354   |
|                   | うち委託料         | 99,758  | 104,095     | 92,226      | △ 11,869  |               | 都支支出金             | 1,019     | 1,741       | 383         | △ 1,358   |
|                   | 維持補修費         | 54,882  | 52,894      | 41,307      | △ 11,587  |               | 分担金及負担金           | 0         | 0           | 0           | 0         |
|                   | 扶助費           | 0       | 0           | 0           | 0         |               | 使用料及手数料           | 3,210     | 3,245       | 3,214       | △ 31      |
|                   | 補助費等          | 2,265   | 3,869       | 852         | △ 3,017   |               | その他               | 0         | 0           | 0           | 0         |
|                   | 減価償却費         | 137,617 | 137,617     | 137,617     | 0         |               | 行政収入 小計(a)        | 4,229     | 6,340       | 3,597       | △ 2,743   |
|                   | 不納欠損引当金繰入額    | 0       | 0           | 0           | 0         |               | 行政収支差額(a)-(b)=(c) | △ 329,662 | △ 330,878   | △ 314,038   | 16,840    |
|                   | 賞与・退職手当引当金繰入額 | 4,476   | 4,497       | 8,573       | 4,076     |               | 金融収支差額(d)         | 0         | 0           | 0           | 0         |
|                   | 行政費用 小計(b)    | 333,891 | 337,218     | 317,635     | △ 19,583  |               | 通常収支差額(c)+(d)=(e) | △ 329,662 | △ 330,878   | △ 314,038   | 16,840    |
|                   | 特別費用(g)       | 0       | 0           | 0           | 0         |               | 特別収入(f)           | 54,778    | 0           | 0           | 0         |
| 特別収支差額(f)-(g)=(h) |               | 54,778  | 0           | 0           | 0         | 当期収支差額(e)+(h) |                   | △ 274,884 | △ 330,878   | △ 314,038   | 16,840    |

②行政コスト計算書の特徴的事項

| 勘定科目     | 物件費                                                                                             | 維持補修費                                                                                |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 決算額の主な内訳 | 水路維持管理業務委託 49,830千円<br>雨水調整池維持管理業務委託 31,158千円<br>剪定・除草委託料 5,217千円<br>調査等委託料 3,300千円など           | 水路修繕 40,210千円<br>調整池施設修繕 1,097千円                                                     |
| 主な増減理由   | 2023年度に水路支障移設工事の設計業務が完了したことにより、水路維持事業の設計委託料が5,044千円減少。点検要領策定が完了したことにより、水路維持事業の調査等委託料が2,970千円減少。 | 水路の修繕件数が減ったことにより、水路維持事業の水路等修繕料が3,656千円減少。調整池の修繕件数が減ったことにより、調整池維持事業の水路等修繕料が7,931千円減少。 |
| 勘定科目     | 使用料及手数料                                                                                         | 補助費等                                                                                 |
| 決算額の主な内訳 | 水路占用料 3,137千円<br>雨水調整池用地占用料 77千円                                                                | 雨水浸透設備設置補助金 852千円                                                                    |
| 主な増減理由   | 水路占用料において、占用面積が減ったことにより28千円減少。                                                                  | 雨水浸透設備設置補助事業において、市民からの申請件数が少なかったことにより、雨水浸透設備設置補助金が3,017千円減少。                         |

### ③貸借対照表

(単位:千円)

| 勘定科目     |          |            |   | 2023年度末<br>A | 2024年度末<br>B | 差額<br>B-A   | 勘定科目        |          |           |           | 2023年度末<br>A | 2024年度末<br>B | 差額<br>B-A |
|----------|----------|------------|---|--------------|--------------|-------------|-------------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 流動資産     | 未収金      |            |   | 83           | 83           | 0           | 流動負債        |          |           | 2,638     | 3,135        | 497          |           |
|          | 不納欠損引当金  |            |   | 0            | 0            | 0           | 還付未済金       |          |           | 0         | 0            | 0            |           |
|          | その他の流動資産 |            |   | 0            | 0            | 0           | 地方債         |          |           | 0         | 0            | 0            |           |
| 固定資産     | 事業用資産    | 有形固定資産     |   |              | 0            | 0           | 0           | 賞与引当金    |           |           | 2,638        | 3,135        | 497       |
|          |          | 土地         |   |              | 0            | 0           | 0           | その他の流動負債 |           |           | 0            | 0            | 0         |
|          |          | 建物(取得価額)   |   |              | 0            | 0           | 0           | 固定負債     |           |           | 26,098       | 29,104       | 3,006     |
|          |          | 建物減価償却累計額  |   |              | 0            | 0           | 0           | 地方債      |           |           | 0            | 0            | 0         |
|          |          | 工作物(取得価額)  |   |              | 0            | 0           | 0           | 退職手当引当金  |           |           | 26,098       | 29,104       | 3,006     |
|          |          | 工作物減価償却累計額 |   |              | 0            | 0           | 0           | その他の固定負債 |           |           | 0            | 0            | 0         |
|          |          | 無形固定資産     |   |              | 0            | 0           | 0           | 負債の部合計   |           |           | 28,736       | 32,239       | 3,503     |
|          | インフラ資産   | 有形固定資産     |   |              | 8,530,995    | 8,392,085   | △ 138,910   | 純資産      |           |           | 8,502,342    | 8,359,929    | △ 142,413 |
|          |          | 土地         |   |              | 3,541,779    | 3,540,486   | △ 1,293     |          |           |           |              |              |           |
|          |          | 工作物(取得価額)  |   |              | 8,246,068    | 8,246,068   | 0           |          |           |           |              |              |           |
|          |          | 工作物減価償却累計額 |   |              | △ 3,256,852  | △ 3,394,469 | △ 137,617   |          |           |           |              |              |           |
|          |          | 無形固定資産     |   |              | 0            | 0           | 0           |          |           |           |              |              |           |
|          | 建設仮勘定    |            |   | 0            | 0            | 0           |             |          |           |           |              |              |           |
| その他の固定資産 |          |            | 0 | 0            | 0            | 純資産の部合計     |             |          | 8,502,342 | 8,359,929 | △ 142,413    |              |           |
| 資産の部合計   |          |            |   | 8,531,078    | 8,392,168    | △ 138,910   | 負債及び純資産の部合計 |          | 8,531,078 | 8,392,168 | △ 138,910    |              |           |

### ④貸借対照表の特徴的事項

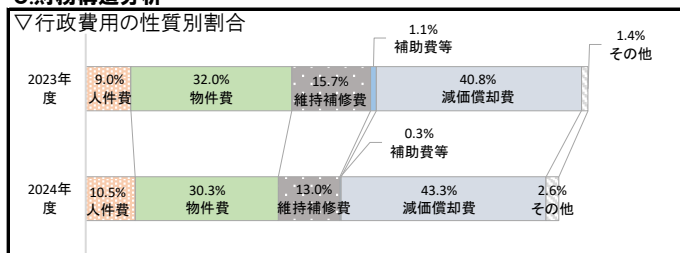
| 勘定科目     | 未収金        | 土地(インフラ資産)                      | 工作物(インフラ資産)       |
|----------|------------|---------------------------------|-------------------|
| 決算額の主な内訳 | 水路占用料 83千円 | 雨水調整池用地 3,540,486千円             | 雨水調整池 8,246,068千円 |
| 主な増減理由   | 増減なし       | 水路用地を道路部へ所管替えしたことにより、1,293千円減少。 | 増減なし              |

### ⑤キャッシュ・フロー収支差額集計表

(単位:千円)

| 勘定科目            | 金額        | 勘定科目               | 金額 | 勘定科目                | 金額        |
|-----------------|-----------|--------------------|----|---------------------|-----------|
| 行政サービス活動収入      | 3,597     | 社会資本整備等投資活動収入      | 0  | 財務活動収入              | 0         |
| 行政サービス活動支出      | 176,515   | 社会資本整備等投資活動支出      | 0  | 財務活動支出              | 0         |
| 行政サービス活動収支差額(a) | △ 172,918 | 社会資本整備等投資活動収支差額(b) | 0  | 財務活動収支差額(c)         | 0         |
|                 |           |                    |    | 収支差額 合計 (a)+(b)+(c) | △ 172,918 |
|                 |           |                    |    | 一般財源充当調整額           | 172,918   |

### 5.財務構造分析

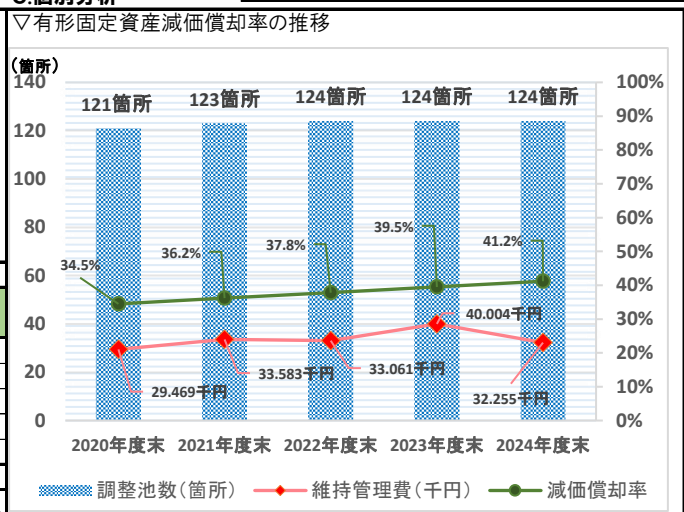


### ▽事業に関わる人員

(単位:人)

| 業務内容          |           | 常勤  | 再任用<br>(フルタイム) | 再任用<br>(短時間) | 会計年度<br>(業務) | 会計年度<br>(補助) | 2024<br>合計 | 2023<br>合計 |
|---------------|-----------|-----|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
| 内訳            | 水路維持事業    | 3.4 |                | 0.8          |              |              | 4.2        | 4.1        |
|               | 雨水調整池維持事業 | 0.6 |                | 0.2          |              |              | 0.8        | 0.9        |
|               |           |     |                |              |              |              | 0.0        | 0.0        |
|               |           |     |                |              |              |              | 0.0        | 0.0        |
| 2024年度 歳出目 合計 |           | 4.0 | 0.0            | 1.0          | 0.0          | 0.0          | 5.0        | 5.0        |
| 2023年度 歳出目 合計 |           | 4.0 | 1.0            | 0.0          | 0.0          | 0.0          | 5.0        |            |

### 6.個別分析



### 7.総括

#### ①財務情報・非財務情報に基づく有効性の分析

◆2022年度に完成した水路台帳を活用することで、水路に関する問い合わせや要望等に迅速に対応できるようになりました。

#### ②財務情報・非財務情報に基づく効率性の分析

◆2022年度に完成した水路台帳を活用することで、水路に関する問い合わせや要望等に迅速に対応できるようになりました。その結果、水路系の時間外勤務が2023年度と比べ2024年度は約193時間減少しました。

#### ③2024年度末の成果および財務の分析を踏まえた事業の課題

◆管理図書を活用し、定期的に清掃や草刈を行う場所や計画的に修繕する場所を選定することで、水路の効率的かつ効果的な維持管理を推進することが必要です。  
◆調整池が正常に機能するよう、引き続き定期的に点検や機能上支障となっている土砂や草木などの除去を行い、適切な管理を行うことが必要です。また、今後は調整池の管理数が増加することや施設の老朽化が予測されるため、計画的かつ効率的な維持管理を推進することが必要です。

#### ④課題解決・目標達成に向けた今後の取り組み

| 短期的な取り組み(1~2年)                                                                                                      | 中長期的な取り組み(3~5年)                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| ◆水路の位置や構造など基本的な情報を集約・集計した水路台帳及び点検結果を基に、計画的に修繕する場所を選定した修繕計画を2026年度に策定します。◆調整池の機能を正常な状態に保つため、調整池の維持管理計画を2025年度に策定します。 | ◆水路の台帳や修繕計画に基づき、効率的かつ効果的な維持管理を実施します。<br>◆調整池の維持管理計画に基づき、適切な維持管理を実施します。 |

