

A) 財務書類の内訳

財務書類			木更津市		2017年	2018年	2019年	2020年	2021年
					H29	H30	R元年	R2年	R3年
連結 会計	全体 会計	一般 会計等	一般会計		○	○	○	○	○
			特別 会計	国民健康保険	○	○	○	○	○
				後期高齢者医療	○	○	○	○	○
				介護保険	○	○	○	○	○
				公設地方卸売市場	○	○	○	○	○
				公共下水道	○	○	○	-	-
			公営企業 会計	水道事業会計	○	○	-	-	-
				下水道事業会計	-	-	-	○	○
			君津広域水道企業団		○	○			
			かずさ水道広域連合企業団				○	○	○
	君津郡市広域市町村圏事務組合		○	○	○	○	○		
	君津中央病院企業団		○	○	○	○	○		
	千葉県市町村総合事務組合		○	○	○	○	○		
	千葉県後期高齢者医療広域連合		○	○	○	○	○		
木更津市土地開発公社		○	○	○	○	○			
一般社団法人 木更津市水道サービスセンター		○	○	○	○	○			

B) 総務省の調査

【平成30年度中における財務書類等の活用状況】

(単位: 団体)

区分	都道府県		市区町村		指定都市	指定都市を除く 市区町村	合計	
財務書類等の情報を基に、各種指標の分析を行った	17	(36.2%)	774	(44.5%)	15	(75.0%)	791	(44.2%)
施設別・事業別等の行政コスト計算書等の財務書類を作成した	3	(6.4%)	54	(3.1%)	4	(20.0%)	57	(3.2%)
財務書類や固定資産台帳の情報を公共施設等総合管理計画又は個別施設計画に反映するなど、公共施設の適正管理に活用した	0	(0.0%)	79	(4.5%)	3	(15.0%)	76	(4.4%)
決算審査の補足資料とするなど、議会における説明資料として活用した	10	(21.3%)	181	(10.4%)	7	(35.0%)	174	(10.1%)
簡易に要約した財務書類を作成するなどし、住民に分かりやすく財政状況を説明した	37	(78.7%)	420	(24.1%)	14	(70.0%)	406	(23.6%)
財務書類等の情報を基に、市場公募債の説明会において財政状況を説明した	10	(21.3%)	7	(0.4%)	6	(30.0%)	1	(0.1%)
上記以外の活用	2	(4.3%)	57	(3.3%)	1	(5.0%)	56	(3.3%)

注) %表示については、1,788 団体（都道府県 47 団体、市区町村 1,741 団体、指定都市 20 団体、指定都市を除く市区町村 1,721 団体）を分母として計算。

C) 連結会計の財務書類の対象範囲

分類	連結財務書類の対象範囲	全部連結	比例連結
都道府県 市町村	君津郡市広域市町村圏事務組合		
	千葉県市町村総合事務組合		
一部事務組合 広域連合	かずさ水道広域連合企業団		
	君津中央病院企業団		
	千葉県後期高齢者医療広域連合		
第3セクター等	木更津市土地開発公社		
	一般社団法人 木更津市水道サービスセンター		

D) 経費回収率向上のロードマップ 木更津市の下水道事業経営戦略より抜粋

5.3 経費回収率の向上に向けたロードマップについて

国土交通省「下水道事業における収支構造適正化に向けた取組の推進について」（令和2年7月21日付け国水下企第34号）を踏まえ、経費回収率の向上に向けた業績目標を以下のとおり示します。

表6 経費回収率の予測

経費回収率	R 3	R 4	R 5	R 6	R 7	R 8	R 9	R10	R11	R12
		100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
料金収入(百万円)	1,166	1,194	1,222	1,243	1,265	1,286	1,306	1,325	1,342	1,363
汚水処理費(百万円)	1,166	1,194	1,222	1,243	1,265	1,286	1,306	1,325	1,342	1,363

①実施予定時期：令和3～12年度の10年間

②経費回収率向上に係る具体的な取組：

- 水洗普及活動等により、水洗化率を向上させて下水道使用料の増収を図ります。
- スtockマネジメント支援制度を活用した省エネルギー設備の積極的な導入により、動力費等の固定経費削減に取り組み、汚水処理原価の抑制に努めます。

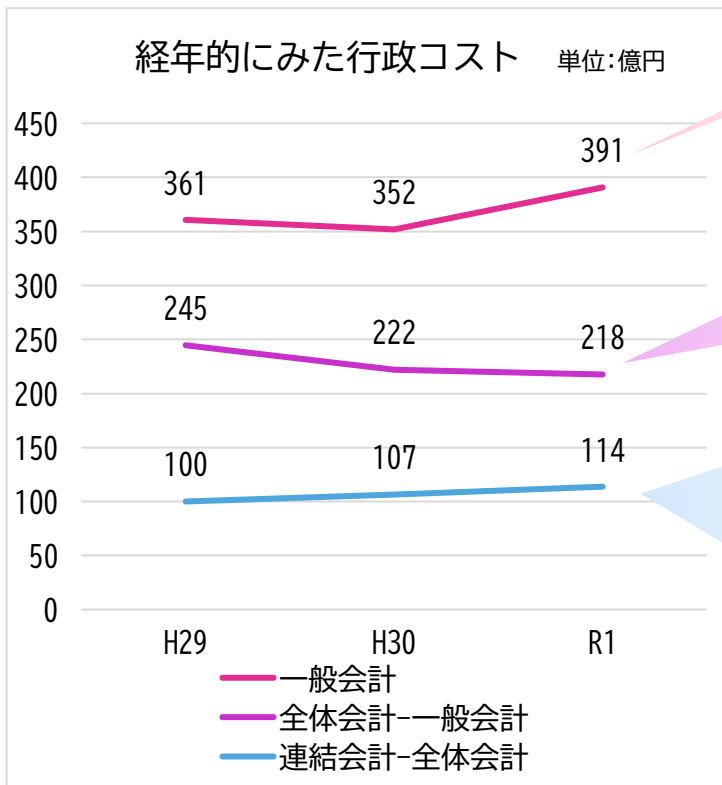
③業績目標：

- 将来の料金収入確保のため各種計画を踏まえた必要な投資を行いますが、本経営戦略において定めた建設改良事業における総額の10%を超えた追加投資は行わないものとします。
- 水洗化率を向上させて令和12年度末において87%以上とします。
- 令和3～12年度までの10年間において経費回収率100%を維持します。
- 令和12年度において、令和3年度と比較して一般会計からの補助金（基準外繰入金）を20%以上削減します。

E) 完全環境型汚泥・汚水処理システム コスモスプラント



F) 経年的にみた純行政コスト



一般会計

国民健康保険
後期高齢者医療
介護保険
公設地方卸売市場
公共下水道
水道事業 (H30年度まで)

かずさ水道広域連合企業団(R元年度より)
君津都市広域市町村圏事務組合
君津中央病院企業団
千葉県市町村総合事務組合
千葉県後期高齢者医療広域連合
木更津市土地開発公社
一般社団法人木更津市水道サービスセンター