

中津川市下水道事業経営戦略

農業集落排水事業

平成29年3月

中津川市水道部下水道課

中津川市下水道事業経営戦略

団 体 名： 中津川市

事 業 名： 農業集落排水事業

策 定 日： 平成 29 年 3 月

計 画 期 間： 平成 29 年度 ～ 平成 38 年度

1. 事業概要

(1) 事業の現況

① 施 設

| | | | |
|---------------------------|--------------------------|----------------------|---------|
| 供用開始年度 (供用開始後年) | 平成 13 年度 (15 年) | 法適 (全部適用・一部適用) 非適の区分 | 非適用 |
| 処理区域内人口密度 | 3.7 人/ha | 流域下水道等への接続の有無 | 無し |
| 処理区数 | 1 区 (坂本処理区) | 管路延長 | 38,847m |
| 処理場数 | 1 箇所 (坂本北部クリーンセンター) | | |
| 処理方法 | 連続流入間欠ばっ気方式 (JARUS-XIV型) | | |
| 広域化・共同化・最適適化 実施状況 (*1) | | | |

| | | | |
|---------------------------|-----------------------------------|----------------------|---------|
| 供用開始年度 (供用開始後年) | 平成 19 年度 (9 年) | 法適 (全部適用・一部適用) 非適の区分 | 非適用 |
| 処理区域内人口密度 | 8.5 人/ha | 流域下水道等への接続の有無 | 無し |
| 処理区数 | 1 区 (阿木処理区) | 管路延長 | 24,400m |
| 処理場数 | 1 箇所 (阿木クリーンセンター) | | |
| 処理方法 | DO制御高度処理連続流入間欠ばっ気方式 (JARUS-XIVH型) | | |
| 広域化・共同化・最適適化 実施状況 (*1) | | | |

| | | | |
|--------------------------|------------------------|------------------------|---------|
| 供用開始年度 (供用開始後年) | 平成12年度(16年) | 法適(全部適用・一部適用) 非適の区分 | 非適用 |
| 処理区域内人口密度 | 5.3人/ha | 流域下水道等への接続の有無 | 無し |
| 処理区数 | 1区(川上処理区) | 管路延長 | 21,247m |
| 処理場数 | 1箇所(川上農業集落排水処理施設) | | |
| 処理方法 | 連続流入間欠ばっ気方式(JARUS-IV型) | | |
| 広域化・共同化・最適適化 実施状況(*1) | | | |

| | | | |
|--------------------------|-----------------------------------|------------------------|---------|
| 供用開始年度 (供用開始後年) | 平成7年度(21年) | 法適(全部適用・一部適用) 非適の区分 | 非適用 |
| 処理区域内人口密度 | 4.0人/ha | 流域下水道等への接続の有無 | 無し |
| 処理区数 | 1区(加子母処理区) | 管路延長 | 19,871m |
| 処理場数 | 1箇所(加子母北部処理施設) | | |
| 処理方法 | 流量調整槽前置型嫌気ろ床併用接触ばっ気方式(JARUS-III型) | | |
| 広域化・共同化・最適適化 実施状況(*1) | | | |

| | | | |
|--------------------------|-----------------------------------|------------------------|---------|
| 供用開始年度 (供用開始後年) | 平成9年度(19年) | 法適(全部適用・一部適用) 非適の区分 | 非適用 |
| 処理区域内人口密度 | 3.4人/ha | 流域下水道等への接続の有無 | 無し |
| 処理区数 | 1区(加子母処理区) | 管路延長 | 25,071m |
| 処理場数 | 1箇所(加子母中部処理施設) | | |
| 処理方法 | 流量調整槽前置型嫌気ろ床併用接触ばっ気方式(JARUS-III型) | | |
| 広域化・共同化・最適適化 実施状況(*1) | | | |

| | | | |
|--------------------------|----------------------|------------------------|---------|
| 供用開始年度 (供用開始後年) | 平成10年度(18年) | 法適(全部適用・一部適用) 非適の区分 | 非適用 |
| 処理区域内人口密度 | 4.6人/ha | 流域下水道等への接続の有無 | 無し |
| 処理区数 | 1区(加子母処理区) | 管路延長 | 25,530m |
| 処理場数 | 1箇所(加子母南部処理施設) | | |
| 処理方法 | 回分式活性汚泥方式(JARUS-XI型) | | |
| 広域化・共同化・最適適化 実施状況(*1) | | | |

| | | | |
|--------------------------|-----------------|------------------------|---------|
| 供用開始年度 (供用開始後年) | 平成12年度(16年) | 法適(全部適用・一部適用) 非適の区分 | 非適用 |
| 処理区域内人口密度 | 6.4人/ha | 流域下水道等への接続の有無 | 無し |
| 処理区数 | 1区(田瀬処理区) | 管渠延長 | 11,333m |
| 処理場数 | 1箇所(田瀬クリーンセンター) | | |
| 処理方法 | オキシデーショディッチ法 | | |
| 広域化・共同化・最適適化 実施状況(*1) | | | |

| | | | |
|--------------------------|---------------------------|------------------------|---------|
| 供用開始年度 (供用開始後年) | 平成16年度(20年) | 法適(全部適用・一部適用) 非適の区分 | 非適用 |
| 処理区域内人口密度 | 2.8人/ha | 流域下水道等への接続の有無 | 無し |
| 処理区数 | 1区(高山処理区) | 管路延長 | 15,134m |
| 処理場数 | 1箇所(高山クリーンセンター) | | |
| 処理方法 | 鉄溶液注入連続流入間欠ばっ気方式(J-XIVP型) | | |
| 広域化・共同化・最適適化 実施状況(*1) | | | |

| | | | |
|--------------------------|-----------------------|------------------------|---------|
| 供用開始年度 (供用開始後年) | 平成12年度(16年) | 法適(全部適用・一部適用) 非適の区分 | 非適用 |
| 処理区域内人口密度 | 10.1人/ha | 流域下水道等への接続の有無 | 無し |
| 処理区数 | 1区(蛭川処理区) | 管路延長 | 12,776m |
| 処理場数 | 1箇所(蛭川南部地区農業集落排水処理施設) | | |
| 処理方法 | オキシレーションディッチ法 | | |
| 広域化・共同化・最適適化 実施状況(*1) | | | |

- (*1) 「広域化」とは、一部事務組合による事業実施等の他の自治体との事業統合、流域下水道への接続を指します。
「共同化」とは、複数の自治体で共同して使用する施設の建設(定住自立圏構想や連携中枢都市圏に基づくものを含みます)、広域化・共同化を推進するための計画に基づき実施する施設の整備(総務副大臣通知)、事務の一部を共同して管理・執行する場合(料金徴収等の事務の一部を一部事務組合によって実施する場合等)を指します。
「最適化」とは、①他の事業との統廃合、②公共下水・集排、浄化槽等の各種処理施設の中から、地理的・社会的条件に応じて最適なものを選択すること(処理区の統廃合を含みます。)、③施設の統廃合(処理区の統廃合を伴わない。)を指します。

② 使用料

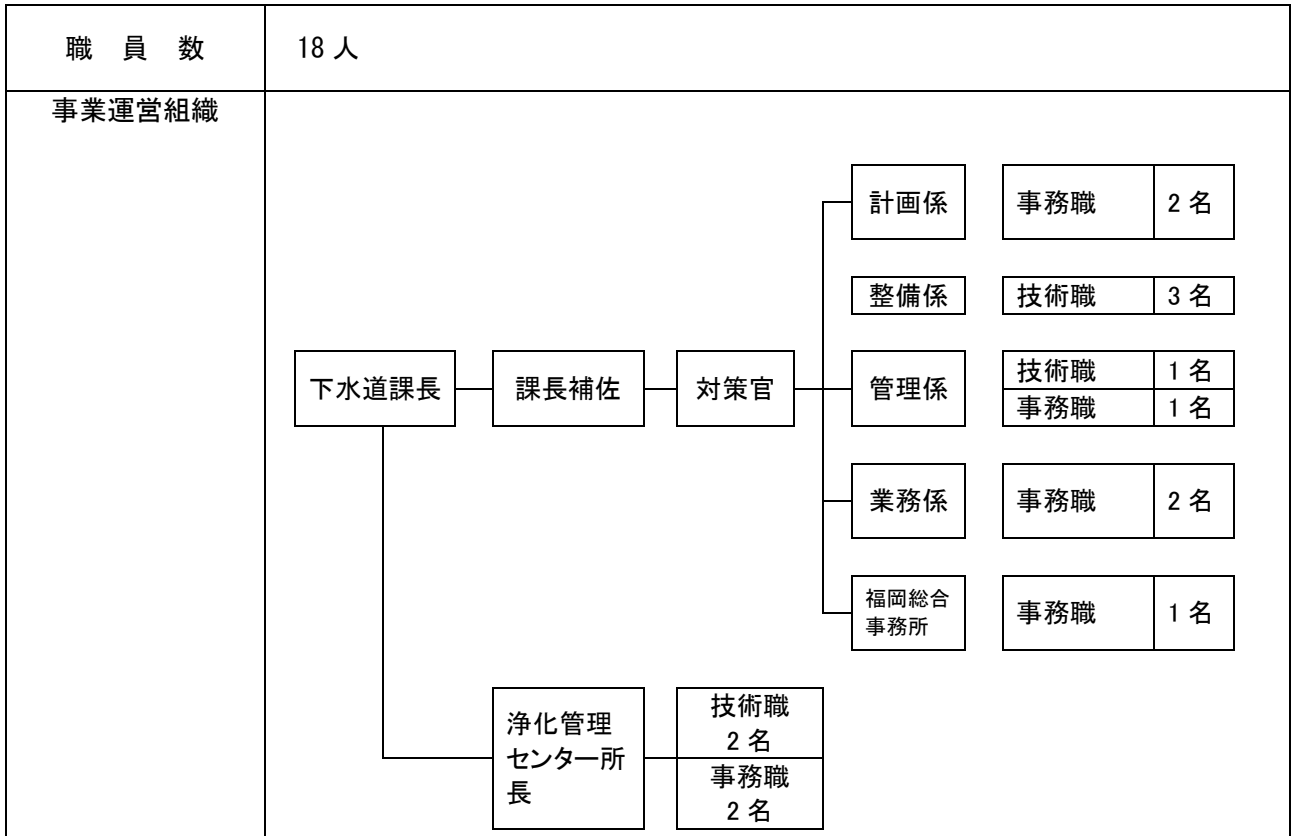
- 中津川市の下水道料金は、平成17年に1市7町村が市町村合併し、下水道料金の均衡を図るため平成22年度より26年度までに段階的に料金統一を行いました。現在の料金体系は、基本料金に毎月11m³以上の使用水量を加算する従量制と、使用水量には関係なくどれだけ使っても一定料金の定額制(一般家庭のみが選択できる制度)があります。
- 定額制は、使用水量が多い世帯ほど優遇され、使用者の負担に不公平が生じています。平成28年6月の市議会定例会において「下水道使用料の条例改正」の議決を得て、平成30年4月より下水道事業の経営の健全化に向けた定額制の廃止を実施し使用料収入の公平性を図ります。

| | | | |
|---|---|--|------------------|
| 一般家庭用使用料金体系の 概要・考え方 | 基本使用料 10m ³ まで : 2,052円 超過使用料 11m ³ 以上 20m ³ まで : 1m ³ につき 162円 21m ³ 以上 50m ³ まで : 1m ³ につき 172.8円 51m ³ 以上 100m ³ まで : 1m ³ につき 216円 101m ³ 以上 : 1m ³ につき 248.4円 | | |
| 業務用使用料金体系の 概要・考え方 | 基本使用料 10m ³ まで : 2,052円 超過使用料 11m ³ 以上 20m ³ まで : 1m ³ につき 162円 21m ³ 以上 50m ³ まで : 1m ³ につき 172.8円 51m ³ 以上 100m ³ まで : 1m ³ につき 216円 101m ³ 以上 : 1m ³ につき 248.4円 | | |
| その他使用料金体系の 概要・考え方 | 定額制使用料 1ヶ月あたり : 4,536円 (25m ³) | | |
| 条例上の使用料(*2) (20m ³ あたり) ※過去3年度分 | 平成25年度 3,580円 | 実質的な使用料(*3) (20m ³ あたり) ※過去3年度分 | 平成25年度 3,478円 |
| | 平成26年度 3,672円 | | 平成26年度 3,642円 |
| | 平成27年度 3,672円 | | 平成27年度 3,656円 |

(*2) 条例上の使用料とは、一般家庭における20m³あたりの使用料をいいます。

(*3) 実質的な使用料とは、料金収入の合計を有収水量の合計で除した値に20m³を乗じたもの(家庭用のみでなく業務用を含みます)をいいます。

③ 組織



(2) 民間活力の活用法

| | | |
|---------|--------------------------------------|---|
| 民間活用の状況 | ア 民間委託 (包括民間委託を含む) | <ul style="list-style-type: none"> 平成 22 年度より上下水道料金徴収関連委託業務を行い事務の効率化と人件費削減を図りました。 (業務内容) 受付業務、料金徴収業務、検査業務、収納業務、量水器満期交換、会計処理、支払業務 |
| 資産活用の状況 | イ 土地・施設等利用 (未利用土地・施設の活用等) (*4) | 未利用土地・施設の活用に見合う、収益が確保できるか不明なため未実施。 |

(*4) 「土地・施設等利用」とは、土地・建物等、下水道事業の実施に不可欠な資産を用いた、収入増につながる取組を指します(単純な売却は除きます)

(3) 経営比較分析表を活用した現状分析 : 別紙

経営比較分析表

岐阜県 中津川市

| | | |
|-----------|--------|------------------|
| 業務名 | 業務名 | 類似団体区分 |
| 法非適用 | 下水道事業 | F2 |
| 資金不足比率(%) | 普及率(%) | 有収率(%) |
| - | 11.07 | 92.82 |
| | 該当数値なし | 1か月20㎡当たり家屋雑費(円) |
| | | 3,672 |

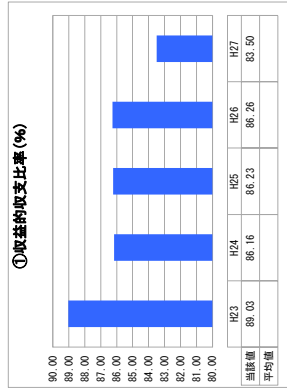
| | | |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 人口(人) | 面積(km ²) | 人口密度(人/km ²) |
| 80,894 | 676.45 | 119.59 |
| 処理区域内人口(人) | 処理区域面積(km ²) | 処理区域内人口密度(人/km ²) |
| 8,904 | 19.67 | 452.67 |

グラフ凡例

- 当該団体値 (当該値)
- 類似団体平均値 (平均値)

平成27年度全国平均

1. 経営の健全性・効率性



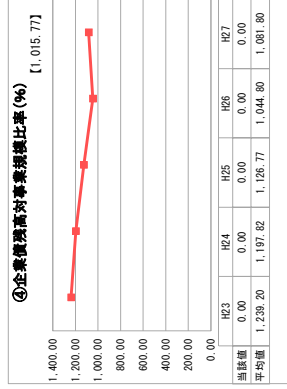
「属年度の収支」



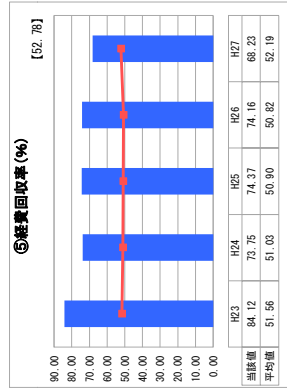
「黒字欠損」



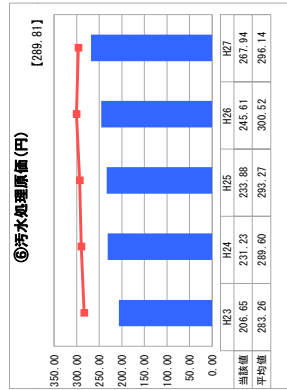
「支払能力」



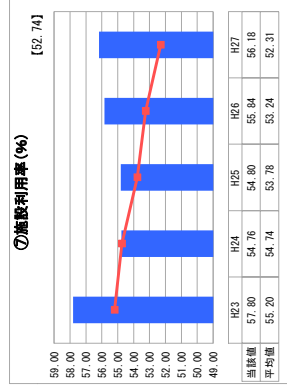
「企業価値」



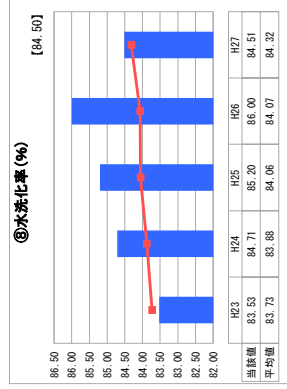
「料金水準の適切性」



「費用の効率性」



「施設の効率性」



「使用料料費の掘削」

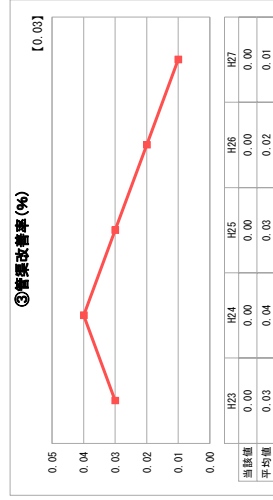
2. 老朽化の状況



「施設全体の資産償却の状況」



「管理の経年化の状況」



「管理の更新投資・老朽化対策の実施状況」

分析欄

1. 経営の健全性・効率性について

- 収益的収支比率、企業価値高対事業総額比率『収益的収支比率』はH24に農業下洗并処理場を公共に転換した事により下落した、H27は総収益の減少により減少した。『企業価値高対事業総額比率』については地方債の償還は一般会計からの繰入金に依存しています。
- 経費回収率は100%には達していませんが類似団体平均より上回っています。しかし一般会計からの繰入金に依存している現状です。今後H30から定額制の廃止を行い、H32から地方公営企業会計法適用に移行し独立性を確保し適正な料金の検計を行い使用料収入の増を図ります。
- 汚水処理原価均値を下回る結果となりました。今後類似団体平均値を参考に経費削減に努めていきます。
- 施設利用率は処理水量が増加しています。今後処理水量が増加することにより増加していきます。今後も適切に処理場の整備に努めていきます。
- 水洗化率は類似団体平均値を上回っていますが減少傾向で、水洗処理施設人口が減少しているためH27は水洗化率は減少しました。引き続き水洗化促進による個別訪問など取り組んでいきます。

2. 老朽化の状況について

9処理区の供用開始がH9からH19の間であり更新時期はまだまだであるが、機器の更新経費は増加傾向にある。今後資産整理を行い長寿命化計画を策定し計画的な更新を図ります。

全体総括

経営状況は、安定しているが、一般会計からの繰入金に依存しています。また、当時の人口は、近年減少傾向が続いており、また、処理水量は減少傾向であるため、H32から地方公営企業会計法適用に移行し独立性を確保し適正な料金の検計を行い経営改善に努めます。処理場の改善の必要性を把握し、計画的な更新を検討する必要があります。

2. 経営の基本方針

下水道事業を取り巻く状況は、少子高齢化や人口減少の課題があり、豊かな自然環境を維持するため効率的に下水道整備、施設の維持管理を進め、将来にわたって安定的に事業を進めていくため10年間を計画期間とし経営戦略を策定した。

■経営の健全化

◎平成24年度に上下水道経営審議会より10項目12案の答申を受けました。

- ①自主財源を確保し一般会計からの基準外繰入金を減らす。
- ②経費回収率の向上を図り経営健全化を目指す。

○定額制廃止

平成30年度より定額制廃止をすることにより、市民負担の公平性を図り、さらには使用した分の料金徴収が可能なことから、収入増額が見込まれ、経費回収率の向上や一般会計からの基準外繰入金を削減します。

○料金改定

定額制を廃止することで、今まで無収水量となっていた分が使用料に反映されるため、定額制廃止の検証を行い、また平成32年度から下水道事業の地方公営企業法適用により、経営状況が明確化された後、下水道事業会計の独立採算制を目指し、適正な料金の検証を行います。

○経費削減

維持管理費の経費削減のため、平成22年度から上下水道料金徴収関連委託業務など、民間委託の拡大により経費の削減に努めてきました。また、今後も処理場の経費削減を目指すため、先進事例などの調査、研究を行い包括的民間委託導入の検討を行います。

○水洗化促進

下水道料金収入の増収を目指し、供用開始区域の未接続者を対象に、戸別訪問を実施して接続を促します。また9月10日の「下水道の日」に合わせて街頭啓発活動を実施するとともに、市役所・市民病院にてテレビモニターによる広告を継続し水洗化促進を図ります。

■長寿命化計画策定

汚水処理の継続性を確保するため、老朽化した管渠や処理場等の更新を計画的・効率的に進めるためには、更新時期を分散することにより、将来見込まれる更新投資額を平準化する必要があります。このため施設等の長寿命化計画を策定し、適切な維持管理を行います。

3. 投資・財政計画（収支計画）

（1）投資・財政計画：別紙のとおり

投資・財政計画
(収支計画)

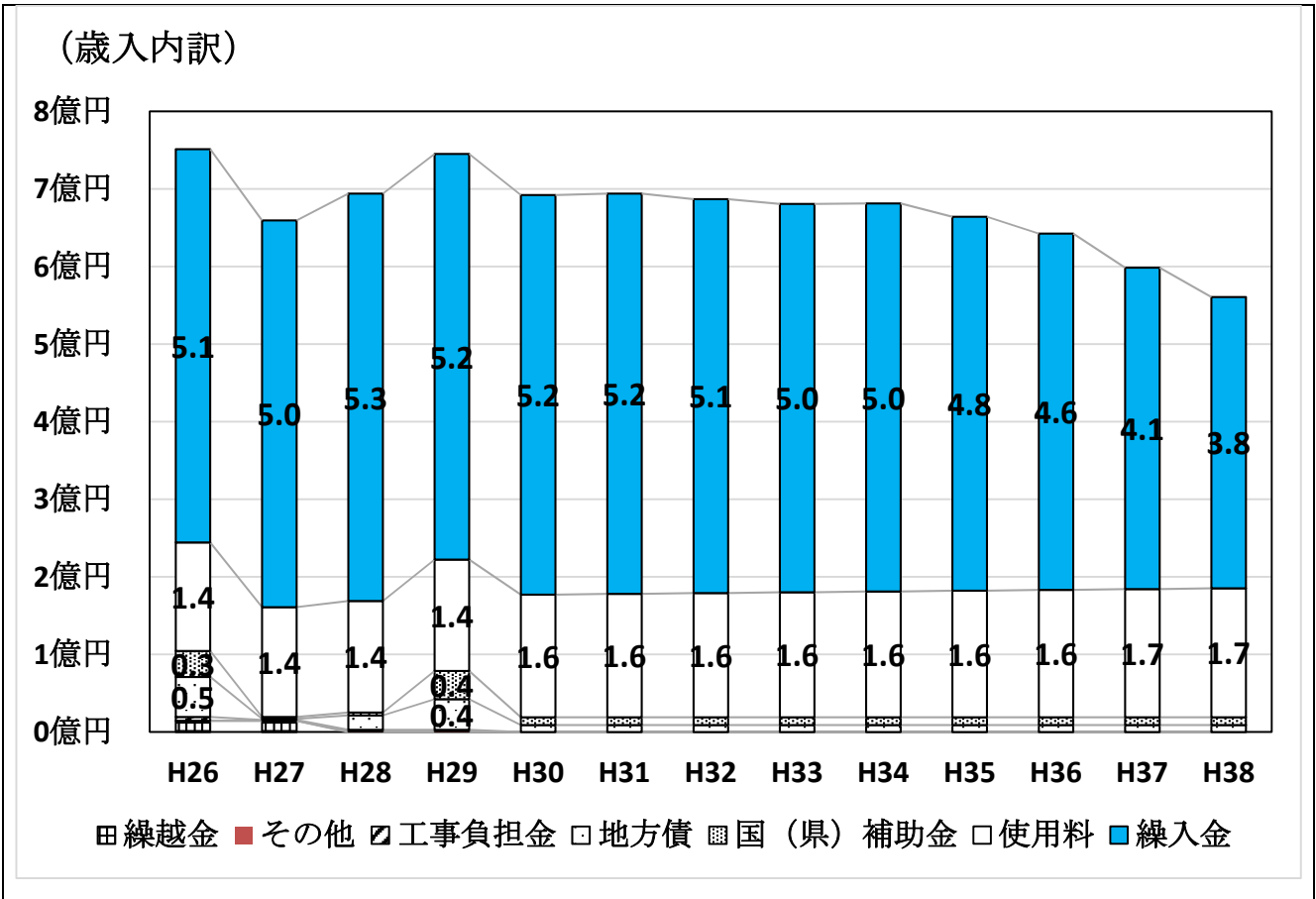
(単位:千円, %)

| 区分 | 年度 | 年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
| | | 前々年度 (決算) | 前年度 (決算) | 本年度 | 29年度 | 30年度 | 31年度 | 32年度 | 33年度 | 34年度 | 35年度 | 36年度 | 37年度 | 38年度 |
| 収益的収入 | 1 総収入 | 556,703 | 540,265 | 552,255 | 540,613 | 548,563 | 541,499 | 528,167 | 520,620 | 523,267 | 518,490 | 505,559 | 500,105 | |
| | (1) 営業収入 | 139,822 | 141,614 | 143,790 | 143,485 | 158,138 | 159,169 | 160,199 | 161,229 | 162,260 | 164,320 | 165,351 | 166,381 | |
| | イ 受託工事収入 | 139,822 | 141,614 | 143,790 | 143,485 | 158,138 | 159,169 | 160,199 | 161,229 | 162,260 | 164,320 | 165,351 | 166,381 | |
| | ウ その他 | | | | | | | | | | | | | |
| | (2) 営業外収入 | 416,881 | 398,651 | 408,465 | 397,128 | 390,425 | 382,330 | 367,968 | 359,391 | 361,007 | 359,877 | 340,208 | 333,724 | |
| | ア 他会社繰入金 | 416,661 | 398,497 | 407,412 | 395,977 | 390,425 | 382,330 | 367,968 | 359,391 | 361,007 | 359,877 | 340,208 | 333,724 | |
| | イ その他 | 220 | 154 | 1,053 | 1,151 | | | | | | | | | |
| | 2 総費用 | 310,420 | 321,792 | 330,707 | 319,272 | 313,720 | 305,625 | 291,263 | 282,686 | 284,302 | 283,172 | 277,465 | 263,503 | 257,019 |
| | (1) 営業費用 | 184,959 | 198,325 | 213,312 | 206,088 | 208,393 | 208,641 | 202,880 | 203,056 | 213,414 | 220,789 | 222,779 | 215,837 | 215,573 |
| | ア 職員給与 | 8,485 | 8,946 | 9,241 | 9,112 | 9,112 | 9,112 | 9,112 | 9,112 | 9,112 | 9,112 | 9,112 | 9,112 | 9,112 |
| イ その他 | 176,474 | 189,379 | 204,071 | 196,976 | 199,281 | 199,529 | 193,768 | 193,944 | 204,302 | 211,677 | 213,667 | 206,725 | 206,461 | |
| (2) 営業外費用 | 125,461 | 123,467 | 117,395 | 113,184 | 105,327 | 96,984 | 88,383 | 79,630 | 70,888 | 62,383 | 54,686 | 47,666 | 41,446 | |
| ア 支払利息 | 117,620 | 109,777 | 101,963 | 94,187 | 86,330 | 77,987 | 69,386 | 60,633 | 51,891 | 43,386 | 35,689 | 28,669 | 22,449 | |
| イ その他 | 7,841 | 13,690 | 15,432 | 18,997 | 18,997 | 18,997 | 18,997 | 18,997 | 18,997 | 18,997 | 18,997 | 18,997 | 18,997 | |
| 3 収支差引 | (A)-(D) | 246,283 | 218,473 | 221,548 | 221,341 | 234,843 | 235,874 | 236,904 | 237,934 | 238,965 | 241,025 | 242,056 | 243,086 | |
| 資本的収入 | 1 資本金的収入 | 200,287 | 129,744 | 141,796 | 204,505 | 143,649 | 152,498 | 158,790 | 160,182 | 158,143 | 140,982 | 93,067 | 60,563 | |
| | (1) 地方債 | 51,600 | 1,400 | 18,600 | 39,300 | 9,000 | 9,000 | 9,000 | 9,000 | 9,000 | 9,000 | 9,000 | 9,000 | |
| | (2) 他会社補助金 | 90,386 | 99,929 | 117,749 | 126,904 | 124,649 | 133,498 | 139,790 | 141,182 | 139,143 | 121,982 | 74,067 | 41,563 | |
| | (3) 他会社借入金 | | | | | | | | | | | | | |
| | (4) 固定資産売却代金 | | | | | | | | | | | | | |
| | (5) 国(都道府県)補助金 | 33,475 | 2,492 | 3,700 | 36,500 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | |
| | (6) 工事負担金 | 4,826 | 900 | 1,747 | 1,801 | | | | | | | | | |
| | (7) その他 | 20,000 | 25,023 | | | | | | | | | | | |
| | 2 資本的支出 | 430,397 | 331,894 | 363,344 | 425,846 | 378,492 | 388,372 | 395,694 | 398,116 | 397,108 | 380,977 | 364,997 | 303,649 | |
| | (1) 建設改良費 | 95,454 | 6,633 | 26,000 | 75,812 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | |
| (2) 地方償還金 | 334,943 | 325,261 | 337,344 | 350,034 | 358,492 | 368,372 | 375,694 | 378,116 | 377,108 | 360,977 | 344,997 | 283,649 | | |
| (3) 他会社長期借入金返還金 | | | | | | | | | | | | | | |
| (4) 他会計への繰出金 | | | | | | | | | | | | | | |
| (5) その他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 収支差引 | (F)-(G) | △ 230,110 | △ 202,150 | △ 221,548 | △ 221,341 | △ 234,843 | △ 235,874 | △ 236,904 | △ 237,934 | △ 238,965 | △ 241,025 | △ 242,056 | △ 243,086 | |

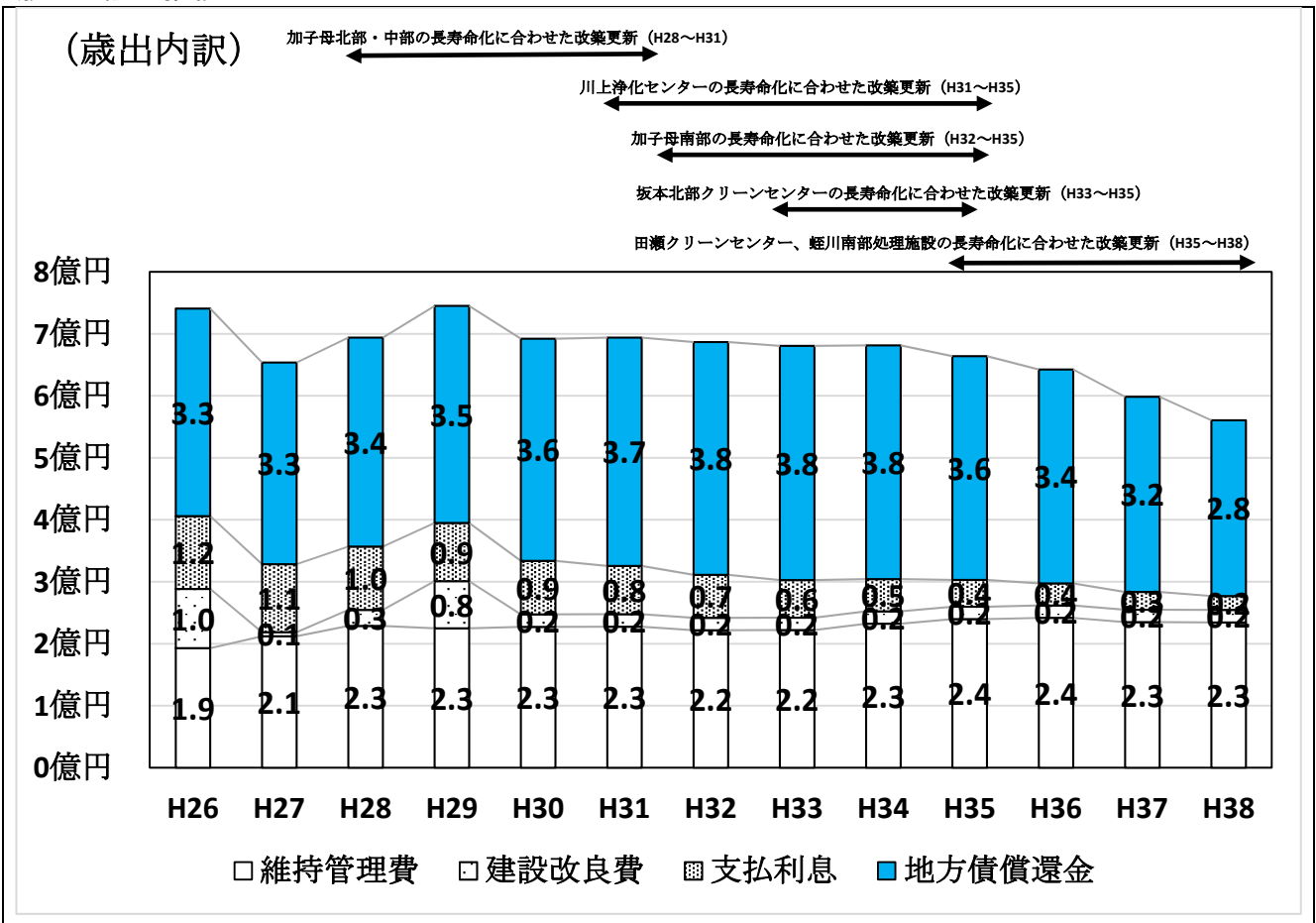
投資・財政計画
(収支計画)

| 区分 | 年 度 | (単位:千円, %) | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------------------------|--------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|--------|--------|--------|
| | | 前々年度 (決算) | 前年度 (決算) | 本年度 | 29年度 | 30年度 | 31年度 | 32年度 | 33年度 | 34年度 | 35年度 | 36年度 | 37年度 | 38年度 | | | |
| 収支再差引 | (E)+(I) | 16,173 | 16,323 | | | | | | | | | | | | | | |
| 積立金 | (K) | 113 | 96 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前年度からの繰越金 | (L) | 14,397 | 14,457 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 |
| 前年度繰上充用金 | (M) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 形式収支 | (J)-(K)+(L)-(M) | 30,457 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | (O) | | 1,401 | | | | | | | | | | | | | | |
| 実質収支 | (N)-(O) | 30,457 | 29,283 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 | 30,684 |
| 赤字 | (Q) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 赤字比率 | $\frac{(Q)}{(B)-(C)} \times 100$ | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益的収支比率 | $\frac{(A)}{(D)+(H)} \times 100$ | 86 | 83 | 83 | 81 | 82 | 80 | 79 | 79 | 79 | 81 | 83 | 87 | 92 | | | |
| 地方財政法施行令第16条第1項により算定した資金不足額 | (R) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 営業収益 - 受託工事収益 | (B)-(C) | 139,822 | 141,614 | 143,790 | 143,485 | 158,138 | 159,169 | 160,199 | 161,229 | 162,260 | 163,290 | 164,320 | 165,351 | 166,381 | | | |
| 地方財政法による資金不足額 | ((R)/(S) × 100) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 健全化法施行令第16条により算定した資金不足額 | (T) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 健全化法施行規則第6条に規定する解消可能資金不足額 | (U) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 | (V) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 健全化法第22条により算定した資金不足比率 | ((T)/(V) × 100) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他会計借入金残高 | (W) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 地方債残高 | (X) | 4,984,893 | 4,661,032 | 4,342,288 | 4,031,554 | 3,682,062 | 3,322,690 | 2,955,996 | 2,586,880 | 2,218,772 | 1,866,795 | 1,530,798 | 1,224,675 | 950,026 | | | |
| ○他会計繰入金 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 区分 | 年 度 | (単位:千円) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益的収支分 | | 416,661 | 398,497 | 407,412 | 395,977 | 390,425 | 382,330 | 367,968 | 359,391 | 361,007 | 359,877 | 354,170 | 340,208 | 333,724 | | | |
| うち基準内繰入金 | | 416,661 | 398,497 | 407,412 | 395,977 | 390,425 | 382,330 | 367,968 | 359,391 | 361,007 | 359,877 | 354,170 | 340,208 | 333,724 | | | |
| うち基準外繰入金 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本的収支分 | | 90,386 | 99,929 | 117,749 | 126,904 | 124,649 | 133,498 | 139,790 | 141,182 | 139,143 | 121,982 | 104,972 | 74,067 | 41,563 | | | |
| うち基準内繰入金 | | 40,155 | 41,017 | 42,125 | 43,568 | 43,985 | 44,263 | 45,029 | 45,562 | 45,251 | 45,002 | 44,860 | 42,957 | 40,235 | | | |
| うち基準外繰入金 | | 50,231 | 58,912 | 75,624 | 83,336 | 80,664 | 89,235 | 94,761 | 95,620 | 93,892 | 76,980 | 60,112 | 31,110 | 1,328 | | | |
| 合計 | | 507,047 | 498,426 | 525,161 | 522,881 | 515,074 | 515,828 | 507,758 | 500,573 | 500,150 | 481,859 | 459,142 | 414,275 | 375,287 | | | |

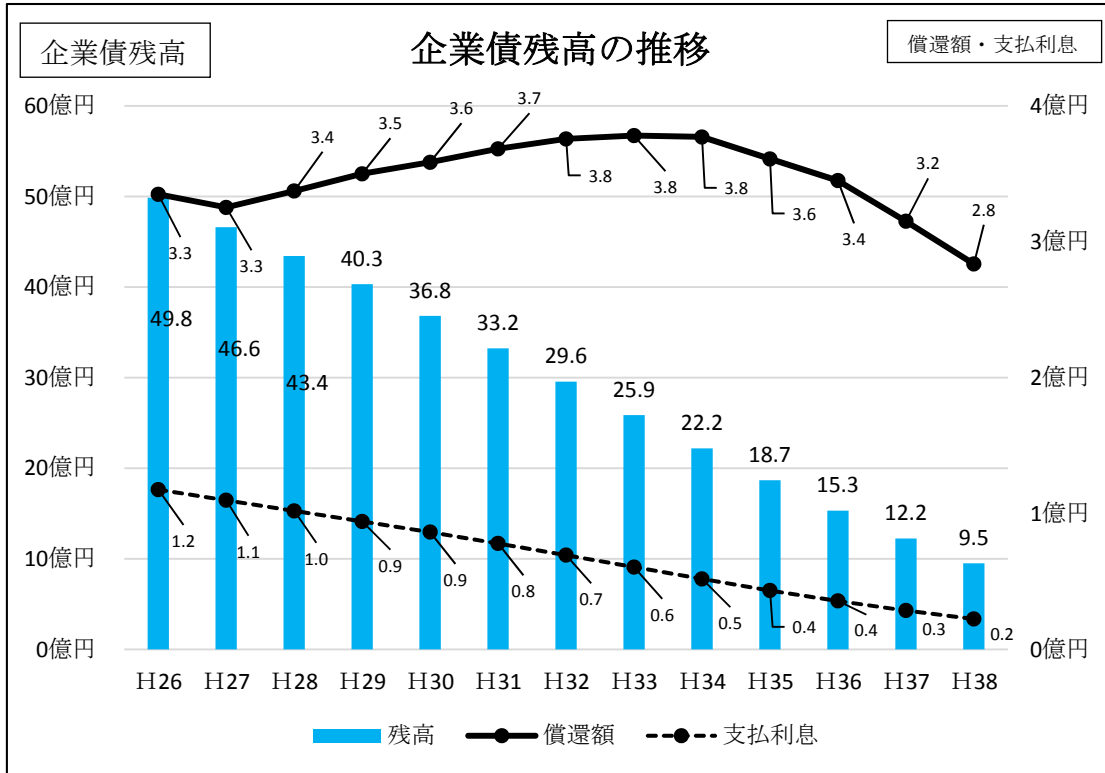
歳入内訳の推移



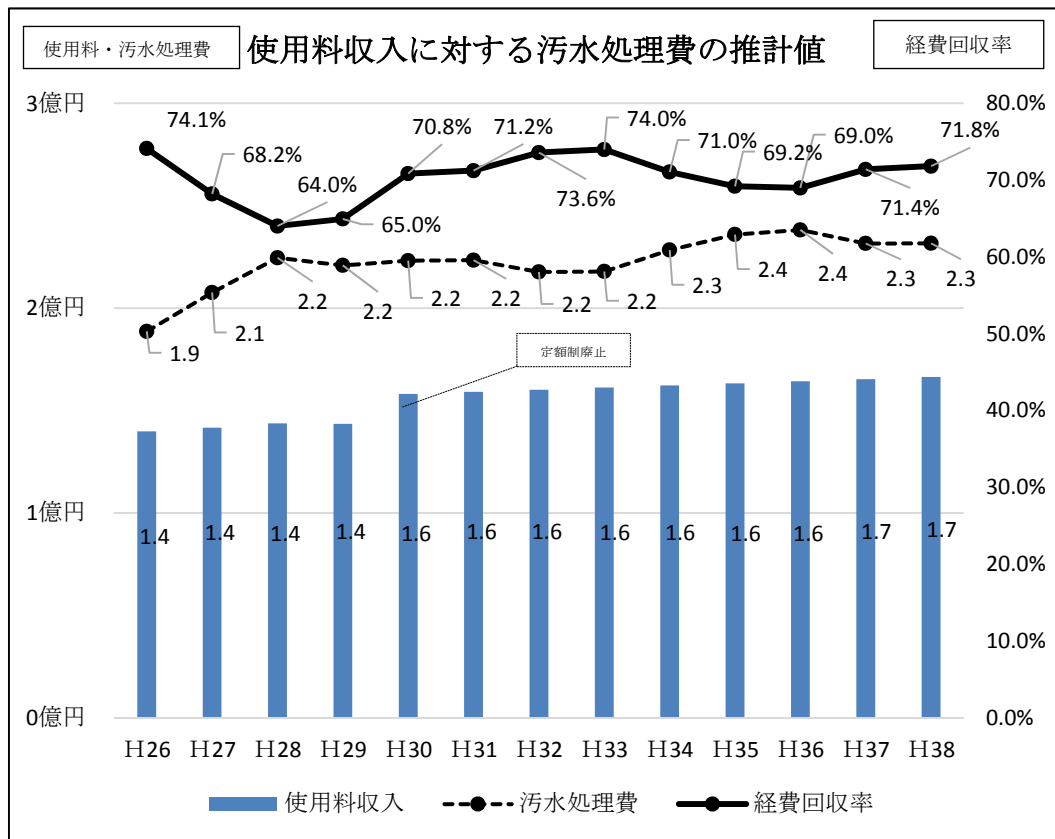
歳出内訳の推移



企業債残高の推移



使用料収入に対する汚水処理費の予測



※汚水処理に要する維持管理費等が使用料金で賄えているかどうかを示すグラフ。平成30年度以降の料金収入の伸びは見込めるものの、経費回収率は70%程度の推移。

(2) 投資・財政計画の策定に当たっての説明

- 使用料収入については、水洗化人口の減少が進むことにより、定額制廃止による一定の収入増額は見込まれるもののほぼ横ばいをたどりますが、使用料対象経費の削減や収納率向上を目指し、経費回収率の向上を目指します。
- 企業債については、原則として償還額の範囲内で新規の借入を行うことし、残高を削減します。
- 一般会計からの繰入金についても、削減努力を行い、独立採算制の基本原則を目指した経営を行います。

目標値

計画期間の目標値を定めます。

| 項目 | 平成 29 年度 | 平成 38 年度 |
|-----------|----------|----------|
| 経費回収率 (※) | 65.0% | 71.8% |
| 企業債残高 | 40.3 億円 | 9.5 億円 |
| 一般会計繰入金 | 5.2 億円 | 3.8 億円 |

(※) 経費回収率…汚水処理に要する維持管理費や汚水処理費に係る企業債償還金を使用料で賄って折るかを表す数値

① 投資・財政計画のうち投資についての説明

○投資の目標に関する事項

- ・処理場の長寿命化計画により計画的に改築更新を実施します。

○管渠、処理場等の建設・更新に関する事項

- ・加子母北部、加子母中部の長寿命化に合わせた改築更新（平成 28 年度～平成 31 年度）
- ・川上浄化センターの長寿命化に合わせた改築更新（平成 31 年度～平成 35 年度）
- ・加子母南部の長寿命化に合わせた改築更新（平成 32 年度～平成 35 年度）
- ・坂本北部クリーンセンターの長寿命化に合わせた改築更新（平成 33 年度～平成 35 年度）
- ・田瀬クリーンセンターの長寿命化に合わせた改築更新（平成 35 年度～平成 38 年度）
- ・蛭川南部処理施設の長寿命化に合わせた改築更新（平成 35 年度～平成 38 年度）

② 投資・財政計画のうち財源についての説明

○財源の目標に関する事項

- ・処理場の改築更新工事においては有利な財源を求め補助金確保を図ります。

○使用料収入の見通し、使用料の見直しに関する事項

- ・人口の減少が見込まれるが、平成 30 年度から定額制廃止による使用料の増収による使用料の収入を見込んでいます。

○企業債に関する事項

- ・下水道債については「返す以上に借りない」を原則とし償還残高の削減を見込んでいます。

○繰入金に関する事項

- ・元利償還に充てる繰入分は総務省の繰出基準に基づき基準内で算定しています。
- ・総務省の繰出基準に認められない元利償還金の一部と、維持管理費を基準外で算定しています。
- ・繰入金の減少は見込んでいますが汚水処理費を使用料収入で賄えていないため一般会計からの繰入金に依存し、経営を圧迫しています。

③投資・財政計画のうち投資以外の経費についての説明

| | |
|-----------------|---|
| ○民間の活力の活用に関する事項 | ・ 処理場の包括的民間委託等は検討していきますが、現状では不確定要素が多いため算定していません。 |
| ○維持管理費に関する事項 | ・ 処理場の動力費、薬品費、修繕費、委託料は過去3年の平均を参考にし、機器の老朽化等を見込み計上しました。 |

(3) 投資・財政計画に未反映の取組や今後検討予定の取組の概要

① 今後の投資についての考え方・検討状況

| | |
|-------------------|---|
| 広域化・共同化・最適化に関する事項 | ・ 費用対効果による処理区域の見直しについて検討します。 |
| 投資の平準化に関する事項 | ・ 耐震化や長寿命化が必要となる処理場については、予防保全型の早目の対応による投資に平準化を図ります。 |

② 今後の財源についての考え方・検討状況

| | |
|---------------|---|
| 使用料の見直しに関する事項 | ・ 平成32年度から下水道事業会計の地方公営企業法適用により独立採算制を目指すため、経営状況、財政状況が明確になることから一般会計からの基準外繰入を抑制し、長期的な収支計画に基づいた適正な料金の検討を行います。 |
|---------------|---|

③ 投資以外の経費についての考え方・検討状況

| | |
|---|--|
| 民間活力の活用に関する事項 (包括的民間委託、指定管理者制度 PPP/PFI) など | <ul style="list-style-type: none"> ・ 上下水道料金徴収関連委託業務など民間委託の拡大により、経費の削減に努めてきました。今後も業務内容等の見直しにより、官民連携を図り経費削減に努めます。 ・ 処理場施設の包括的民間委託を導入することで人件費削減や効率的な維持管理を目指すため先進事例などの調査・研究を行い検討する必要があると考えます。 |
| 職員給与費に関する事項 | ・ 事業の重要性や業務内容の変化など、必要に応じて職員の削減を検討します。 |
| 維持管理費に関する事項 | <ul style="list-style-type: none"> ・ 多くのマンホールポンプ、処理量の増加、電気料の値上げ等を加味し、動力費の経費削減について検討します。 ・ 長寿命化計画により施設の計画的な修繕を行い、事業費については国庫補助金を活用し修繕工事の実施に努めます。 ・ 処理場の維持管理委託業務について、経費の削減、効率化に努めます。 |

| | |
|---------------|--|
| <p>その他の取組</p> | <ul style="list-style-type: none"> ・財源確保につながる経費について費用対効果を検証しつつ、引き続き戸別訪問等を行い水洗化向上に取り組めます。また、広報誌での啓発・ダイレクトメール・チラシ配布による接続促進を行う。 ・下水道事業の状況を市民へ直接伝えるため、水道部独自の広報誌を作成・発行し市民周知を図ります。 |
|---------------|--|

4. 経営戦略の事後検証、更新等に関する事項

| | |
|----------------------------|--|
| <p>経営戦略の事後検証、更新等に関する事項</p> | <ul style="list-style-type: none"> ・毎年度、経営戦略の進捗管理（モニタリング）を行い、平成32年度に地方公営企業法適用に移行するため3年ごとに見直し（ローリング）を行うことにより、本経営戦略の更新を行います。 ・平成32年度から地方公営企業法を適用し公営企業会計方式に移行し経営状況が明確化されることから、経営審議会での経営戦略の見直しを行います。また、各種経営指標の動向にも留意し経営戦略と実績との乖離が著しい場合や計画の前提となる経営及び財政の条件が大幅に変更となった場合も見直します。 ・地方公営企業会計として独立性を確保するため適切な料金設定について検証します。 |
|----------------------------|--|

用語の解説

【汚水処理費】

汚水処理に要する維持管理費や汚水処理に係る起債償還金など本来は使用料で賄うべき経費。

【経費回収率】

汚水処理費を使用料で賄えているかどうかを示す指標であり、100%以上が望ましい。

下水道使用料 / 汚水処理費

【維持管理費】

汚水処理費に係る維持管理経費で人件費のほか浄化管理センターの運営経費や管路の維持

管理費を含むもの

【収益的収支比率】

料金収入や一般会計からの繰入金等の総収益で総費用に地方債償還金を加えた費用をどの程度賄えているか表す指標であり、100%以上が望ましい。

総収益 / (総費用+地方債償還金)

【企業債残高対事業規模比率】

料金収入に対する企業債残高の割合で企業債残高の規模を表す指標であり、低いことが望ましい。

(地方債現在残高 - 一般会計負担金) / (営業収益 - 雨水処理負担金)

【汚水処理原価】

有収水量 1 あたりの汚水処理に要した費用であり、低いほど良い。

汚水処理費 / 年間有収水量

【施設利用率】

施設が一日に対応可能な処理能力に対する一日平均処理水量の割合で、施設の利用状況や適正規模を判断する指標であり、高い数値が望ましい。

晴天時一日平均処理水量 / 晴天時現在処理能力

【水洗化率】

処理区域内人口のうち、実際に水洗便所を設置して汚水処理している人口の割合を表した指標であり、100%以上が望ましい。

水洗便所設置済人口 / 処理区域内人口