

大台町水道事業経営戦略 (改定版)

(平成 29 年度 ~ 令和 8 年度)



平成 30 年 3 月

(令和 4 年 3 月改定)

大台町生活環境課

| | |
|---------------------------------------|------|
| 1. 事業概要 | P. 1 |
| (1) 事業の概況 | P. 1 |
| (2) これまでの主な経営健全化の取組 | P. 4 |
| (3) 経営比較分析表を活用した現状分析 | P. 5 |
| 2. 将来の事業環境 | P. 6 |
| (1) 給水人口と水需要の予測 | P. 6 |
| (2) 料金収入の見通し | P. 7 |
| (3) 施設の見通し | P. 7 |
| (4) 組織の見通し | P. 7 |
| 3. 経営の基本方針 | P. 8 |
| 4. 投資財政計画（収支計画） | P.10 |
| (1) 投資・財政計画（収支計画） | P.10 |
| (2) 投資・財政計画（収支計画）の策定に当たっての説明 | P.12 |
| ①収支計画のうち投資についての説明 | |
| ②収支計画のうち財源についての説明 | |
| ③収支計画のうち投資以外の経費についての説明 | |
| (3) 投資・財政計画（収支計画）に未反映の取組や今後検討予定の取組の概要 | P.13 |
| ①投資についての検討状況等 | |
| ②財源についての検討状況等 | |
| ③投資以外の経費についての検討状況等 | |
| 5. 経営戦略の事後検証、更新等に関する事項 | P.16 |

大台町水道事業経営戦略（改定版）

団 体 名：大台町

事 業 名：三重県大台町水道事業

策 定 日：平成 30 年 3 月

計画期間：平成 29 年度～令和 8 年度

1. 事業概要

（1）事業の概況

本町の水道は、点在する 5 つの簡易水道（日進川添、三瀬谷、栗谷、大杉谷、東部）を統合し事業の有機的一体化と経営の一元化を図るため、平成 29 年 4 月 1 日から、計画給水人口 9,580 人、計画給水量 5,650m³/日として上水道事業へと移行した。

今後の事業方針としては、人口減少問題など厳しさを増す中で、効率的、効果的な水道事業の基盤の構築を目的として、5 つの旧簡易水道の連絡管の整備、重要給水施設への耐震管の整備を行ったことにより、町民の安心、安定、持続、強靱を保守することのできる水道事業の運営を目指す。

①給水

| | | | |
|---------------------|-------------------------------|--------|-------------------------|
| 供用開始年月日 | 昭和 30 年 3 月 | 計画給水人口 | 9,580 人 |
| 法適（全部・財務）・ 非適の区分 | 法適用 （平成 29 年 4 月地方公営企業法適用） | 現在給水人口 | 8,806 人 |
| | | 有収水量密度 | 300.7m ³ /ha |

（令和 2 年度末時点）

②施設

| | | | |
|------|---|----|-------------------|
| 水源 | <input checked="" type="checkbox"/> 表流水 <input type="checkbox"/> ダム <input type="checkbox"/> 伏流水 <input type="checkbox"/> 地下水 <input checked="" type="checkbox"/> 受水 <input type="checkbox"/> その他（ ） | | |
| 施設数 | 浄水場施設数 | 4 | 管路延長 272.51 km |
| | 配水池施設数 | 12 | |
| 施設能力 | 5,650 m ³ /日 | | 施設利用率 77.65 % |

（令和 2 年度末時点）

③料金

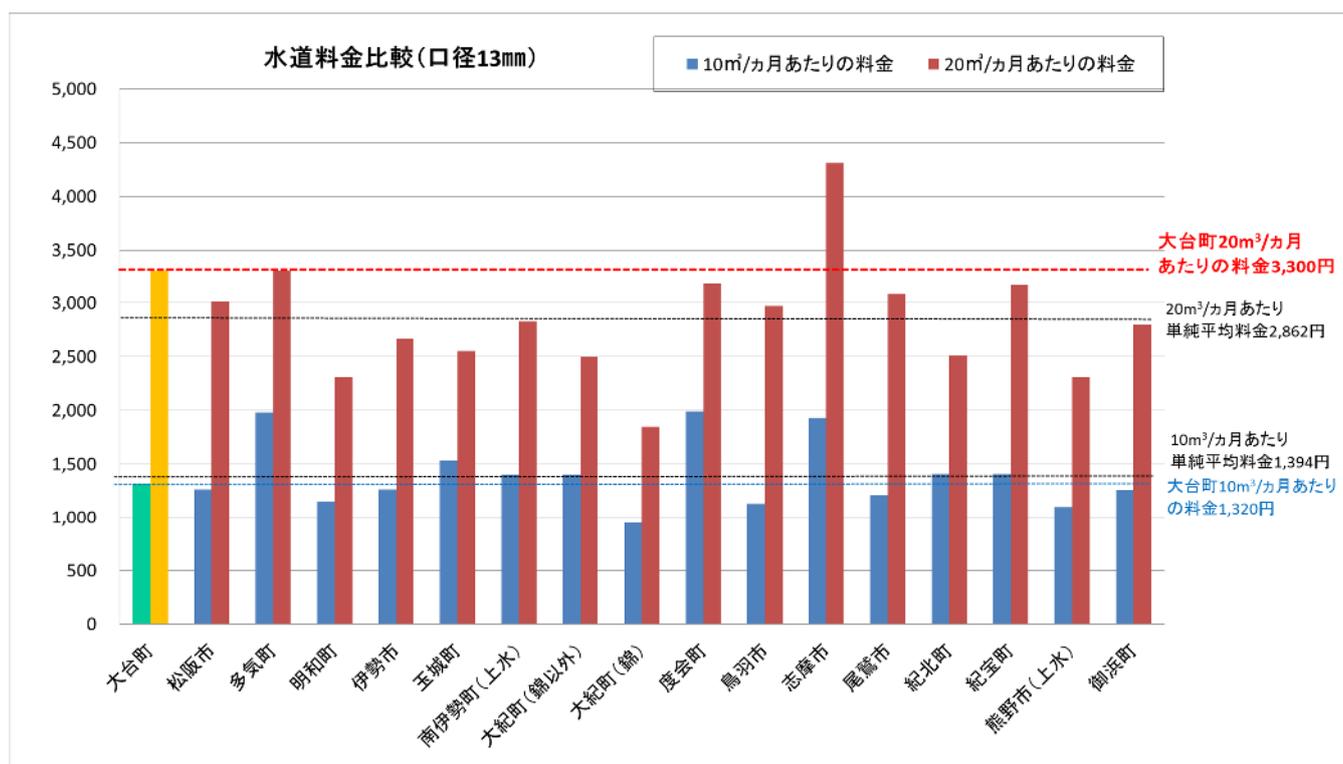
*基本料金制超過料金固定型・・・基本料金 10m³まで 1,200 円

超過料金 1m³につき 180 円

(消費税及び地方消費税は含まず)

(税込)

| 10m ³ | 20m ³ | 30m ³ | 40m ³ | 50m ³ |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1,320 円 | 3,300 円 | 5,280 円 | 7,260 円 | 9,240 円 |



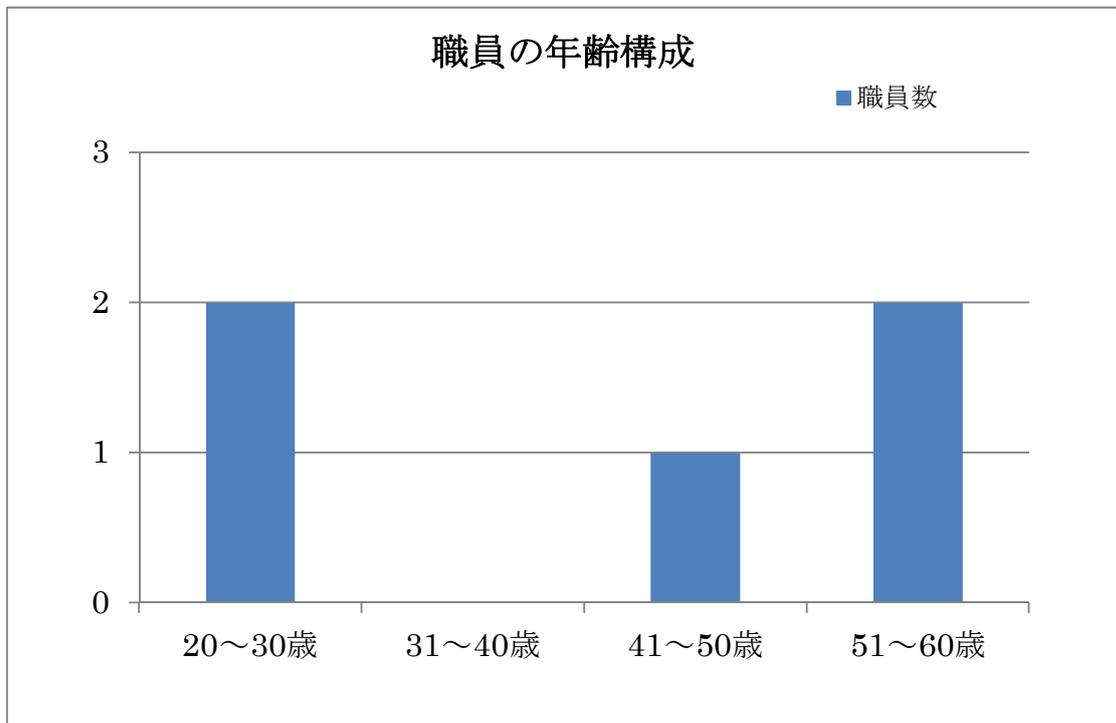
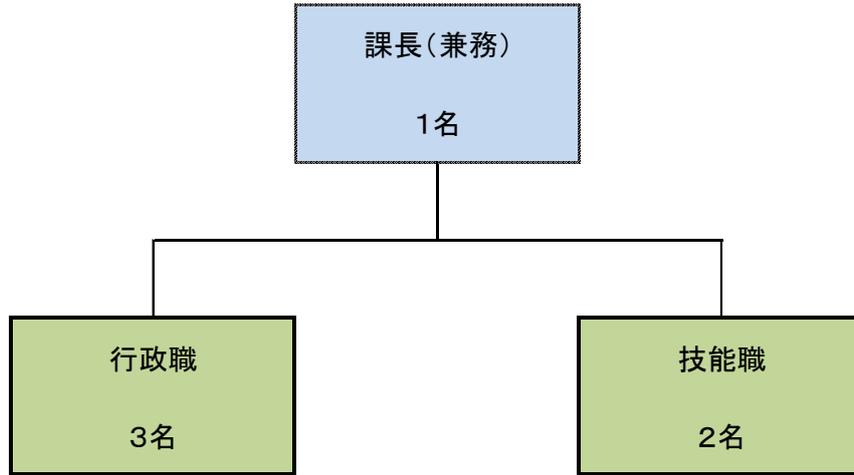
(令和2年4月1日現在)

南勢地域の各市町と1か月あたりの水道料金で比較すると、平成27年4月1日に基本料金、超過料金ともに一律20%の料金改定を行っているため、10m³までの月額料は平均値に近いものの、20m³では他の地域より料金が高額となっている。

④組織

課長（兼務）を除く水道事業にかかる職員の構成は、行政職 3 名、技能職 2 名の計 5 名である。

年齢構成は 20 代が 2 名、40 代が 1 名、50 代が 2 名となっており、5 名中 3 名の職員が 40 代以上である。また、技能職 2 名が 50 代であり 1 名は令和 4 年度に退職予定である。



(令和 2 年度末時点)

(2) これまでの主な経営健全化の取組

| | | |
|--------------|------------|---|
| 民間活用 | 民間委託 | <ul style="list-style-type: none"> ・ 機械、電気設備保守点検業務委託 ・ 自家発保守点検業務委託 ・ 漏水調査業務委託 ・ 水道水質検査業務委託 |
| | 指定管理制度 | <ul style="list-style-type: none"> ・ 簡易給水施設管理委託 (6箇所) |
| | PFI/DBO | <ul style="list-style-type: none"> ・ 取組なし |
| 資産活用 | エネルギー利用 | <ul style="list-style-type: none"> ・ 取組なし |
| | 土地(施設の活用等) | |
| 施設統合・ 広域化 | 施設統合 | <ul style="list-style-type: none"> ・ 平成 22 年度から平成 28 年度までに、三瀬谷簡易水道は 4 つの簡易水道を 1 つに統合し、日進川添簡易水道は 3 つの簡易水道を 1 つに統合している。 平成 29 年度から上水道に移行した。 |
| | 広域化 | <ul style="list-style-type: none"> ・ 三重県が主催する、南勢志摩地域及び奥伊勢・東紀州地域の基盤強化勉強会において広域連携の検討を行っている。 また、三重県が令和 4 年度に策定を予定している水道広域化推進プランについても資料提供を行っている。 |

(3) 経営比較分析表を活用した現状分析

令和 3 年度に公表した令和 2 年度決算「経営比較分析表」を次頁に添付する。

経営比較分析表では、経営の健全性・効率性や施設の状況を表す経営指針を活用して、過去 4 年間の推移や類似団体との比較を行う。

現状の経営状況を把握・分析することで、今後の水道事業の経営に必要な課題を抽出する。

経営比較分析表（令和2年度決算）

三重県 大台町

| 業務名 | 業種名 | 事業名 | 類似団体区分 | 管理者の情報 |
|-----------|-------------|--------|--------------------------------|--------|
| 法適用 | 水道事業 | 末端給水事業 | A8 | 非設置 |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%) | 1か月20m ³ 当たり家庭料金(円) | |
| - | 48.61 | 99.02 | 3,300 | |

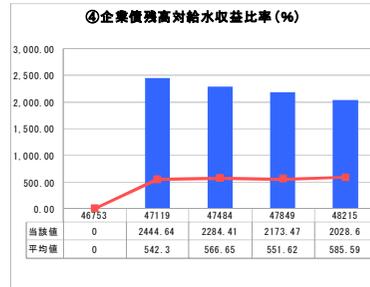
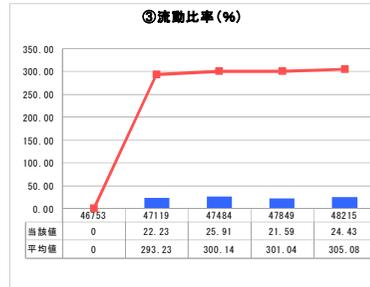
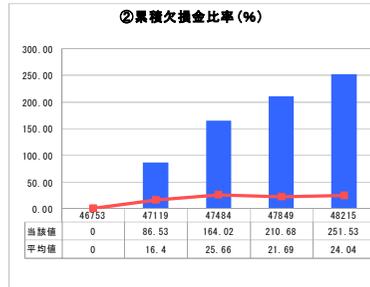
| 人口(人) | 面積(km ²) | 人口密度(人/km ²) |
|-----------|--------------------------|----------------------------|
| 8,956 | 362.86 | 24.68 |
| 現在給水人口(人) | 給水区域面積(km ²) | 給水人口密度(人/km ²) |
| 8,806 | 37.07 | 237.55 |

グラフ凡例

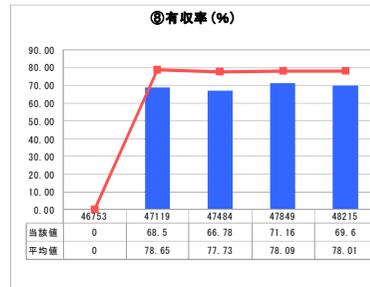
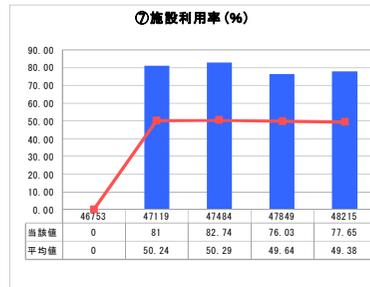
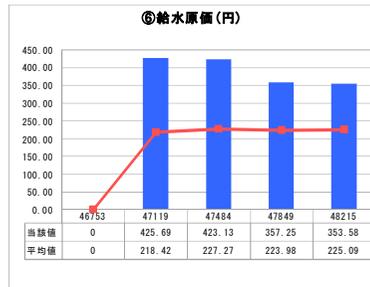
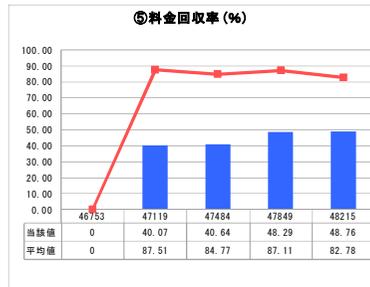
- 当該団体値（当該値）
- 類似団体平均値（平均値）

【】 令和2年度全国平均

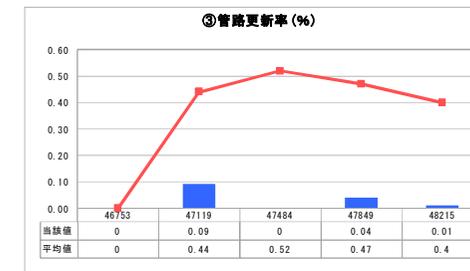
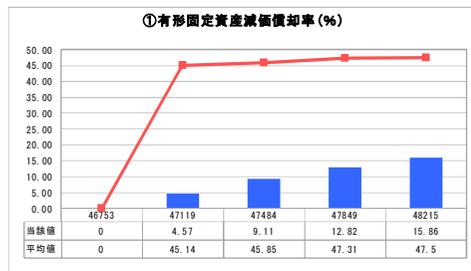
1. 経営の健全性・効率性



経営比較分析表



2. 老朽化の状況



分析欄

1. 経営の健全性・効率性について

経常収支比率に関しては、営業費用の削減に努めたことにより、少しずつ向上していますが、100%未満の状態でもあり、類似団体と比較しても低い数値となっています。主な要因として営業費用の約7割を占める減価償却費全てを経常収益で補えていないためであり、更新投資等に充てる財源が確保できていない状況です。このため、料金改定を行う必要がありますが、現在の料金が県下において高い設定となっていることから、財政とも協議を行いながら検討していきます。

給水原価に関しては、類似団体と比較すると高い数値となっていますが、本町の地理的要件により管路延長が長く、施設整備費が類似団体より高くなるのが要因であると考えています。

2. 老朽化の状況について

本町は東西に細長く集落が点在するという地理的条件から管路延長が長く、管路経年率も類似団体と比べ高くなっており、管路更新は喫緊の課題です。有収率の数値が低いのも、管路の老朽化が原因の一つであると考えられるため、耐震化を兼ねた更新が必要であり、財源確保が課題となっています。

全体総括

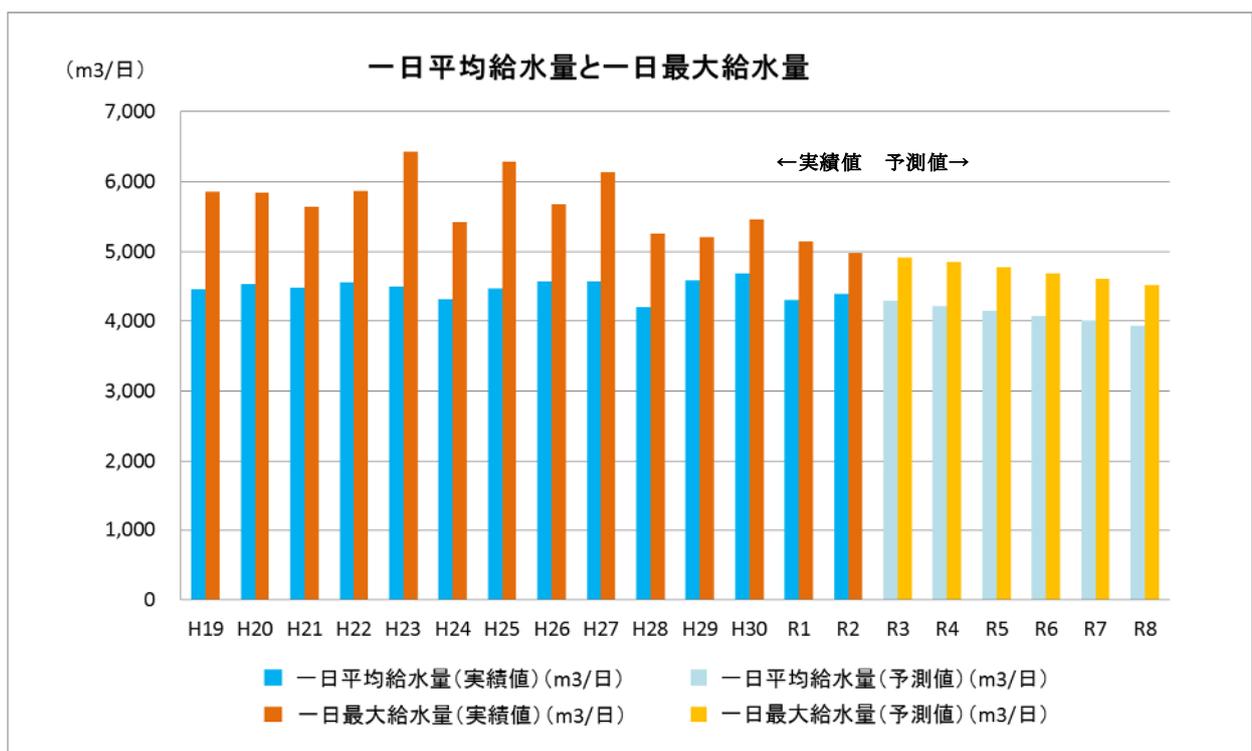
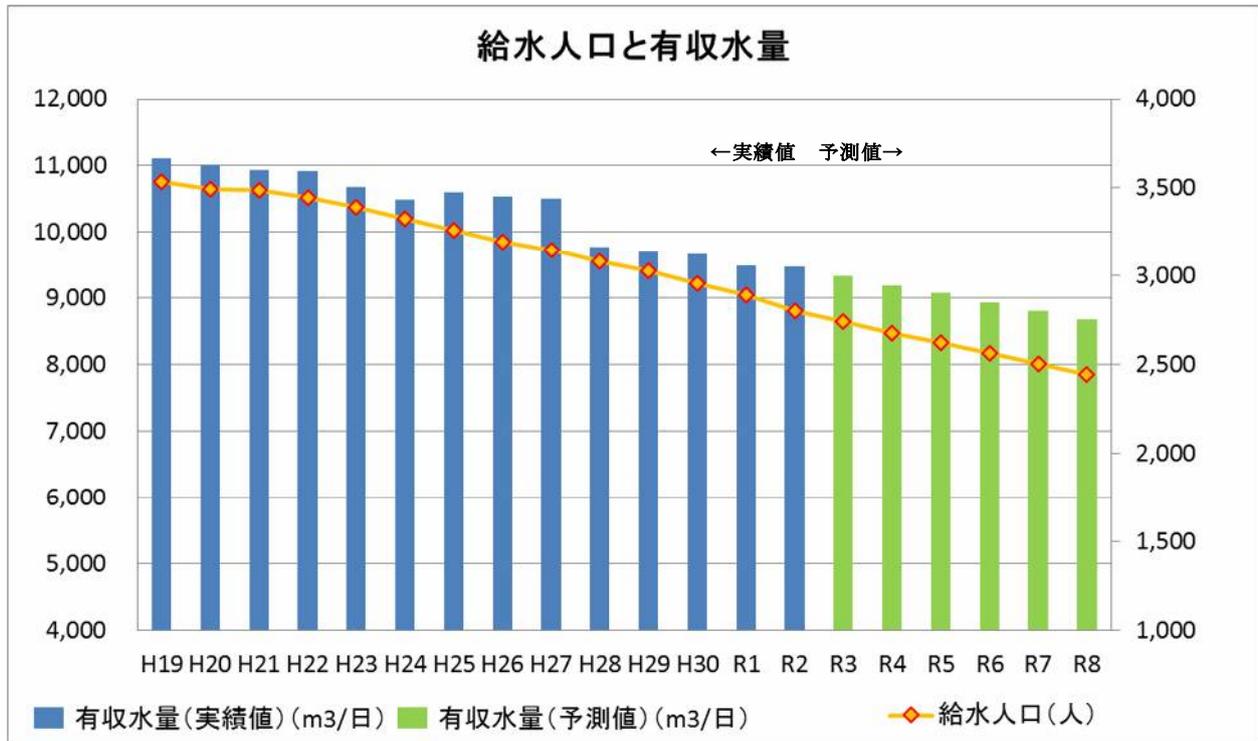
人口減少に伴った給水量の減少により、給水収益も減少していくと予想され、今後ますます経営が厳しくなることが予想されます。しかし、老朽管等の更新等の投資を行う必要性も高まっており、財源確保が大きな課題となっています。

このため、費用の削減や経営の効率化を図るとともに、料金の妥当性や公平性など料金適正化の検討を行い、経営改善に努めていきます。

2. 将来の事業環境

(1) 給水人口と水需要の予測

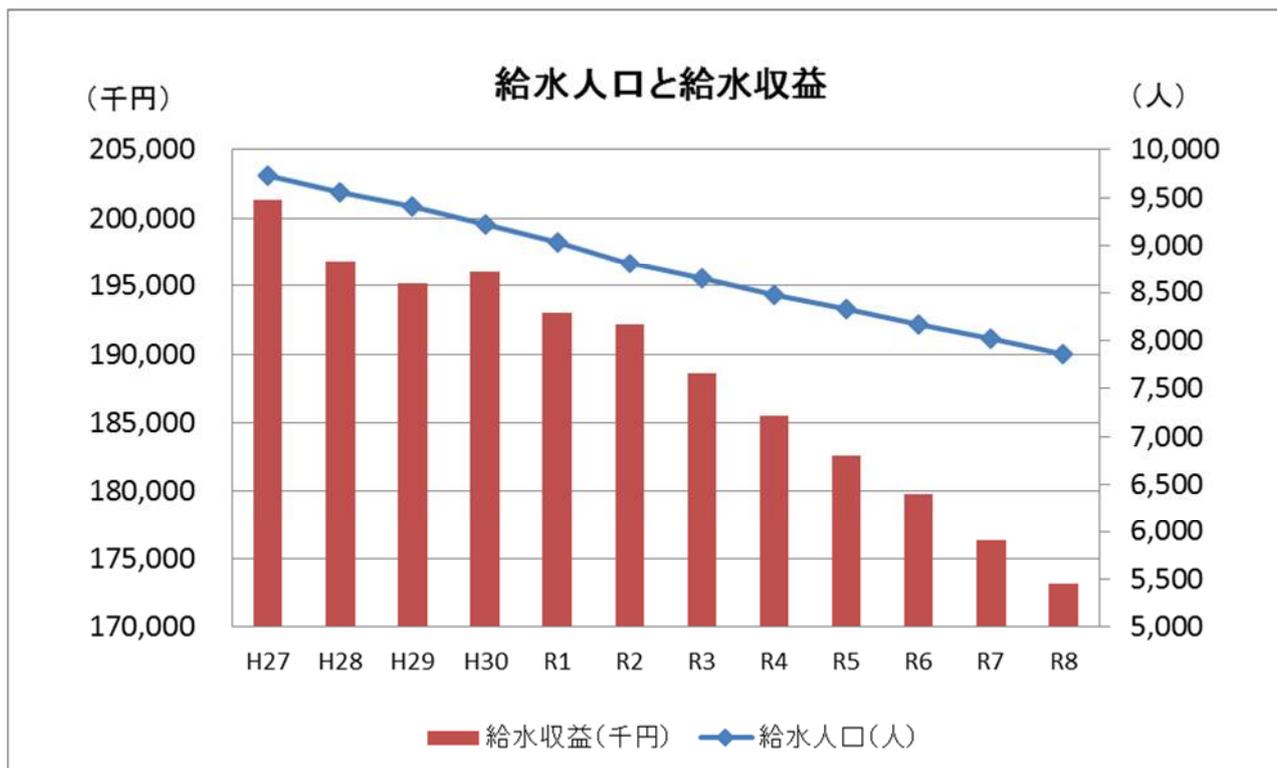
今後は給水人口の減少とそれに伴う水需要や料金収入の減少が見込まれる。同時に、水需要の減少により、施設のスペックダウンや管路口径のサイズダウンも考慮した更新を計画的に行う必要がある。



(2) 料金収入の見通し

本町の水道料金は、平成 27 年 4 月 1 日に改定し、南勢地域のみならず、県下においても高い料金設定となっている。しかし、近年実施した簡易水道統合整備にかかる費用も料金収入だけではまかなえず、企業債や一般会計からの繰入金で収支均衡を保持してきている。

給水人口の減少に伴い料金収入も減少していくなか、健全な水道事業の運営、老朽化した管路の更新等を図るため、前回改定から 10 年となる令和 7 年度の料金改定に向け検討を進める必要がある。



(3) 施設の見通し

管路更新率は平成 28 年度までの簡易水道統合整備において 1% を超える更新を行った。

近年は投資費用削減のため、管路更新率は低くなっているが、基幹管路の耐震化率はおよそ 30% まで進んでいる。また、施設利用率は類似団体平均値以上となっている。一方、有収率は類似団体平均以下となっており、これは管路の老朽化による漏水等が原因と考えられるため、アセットマネジメント手法に基づき施設の長寿命化やダウンサイジングも考慮した計画的な施設更新を進める必要がある。

(4) 組織の見通し

平成 28 年度の職員数は 6 人であるが、簡易水道統合整備事業が平成 28 年度で完成したことから、平成 29 年度以降、人件費削減を目的として 5 人体制で運営している。

| 職員 | 課長 (兼務) | 行政職 | 技能職 |
|----|---------|-----|-----|
| 人数 | 1 名 | 3 名 | 2 名 |

3. 経営の基本方針

平成31年3月に策定した大台町水道ビジョンの「安全」「強靱」「持続」の3つの視点を柱とし、「未来へつながる安全で信頼される水道」を基本理念とする。

今後、50年後、100年後の理想像を具体的に示し、これらに基づく施策をすすめて将来にわたって安心・安全な水を供給していくことを経営の基本方針とする。

基本理念

～未来へつながる安全で信頼される水道～

安全



安全・安心な水道水の安定供給

いつでもどこでもおいしく飲める水道水を安定して供給する。

強靱



災害に強い水道システム

自然災害などによる被災を最小限にとどめ、迅速に復旧できる水道システムを構築する。

持続



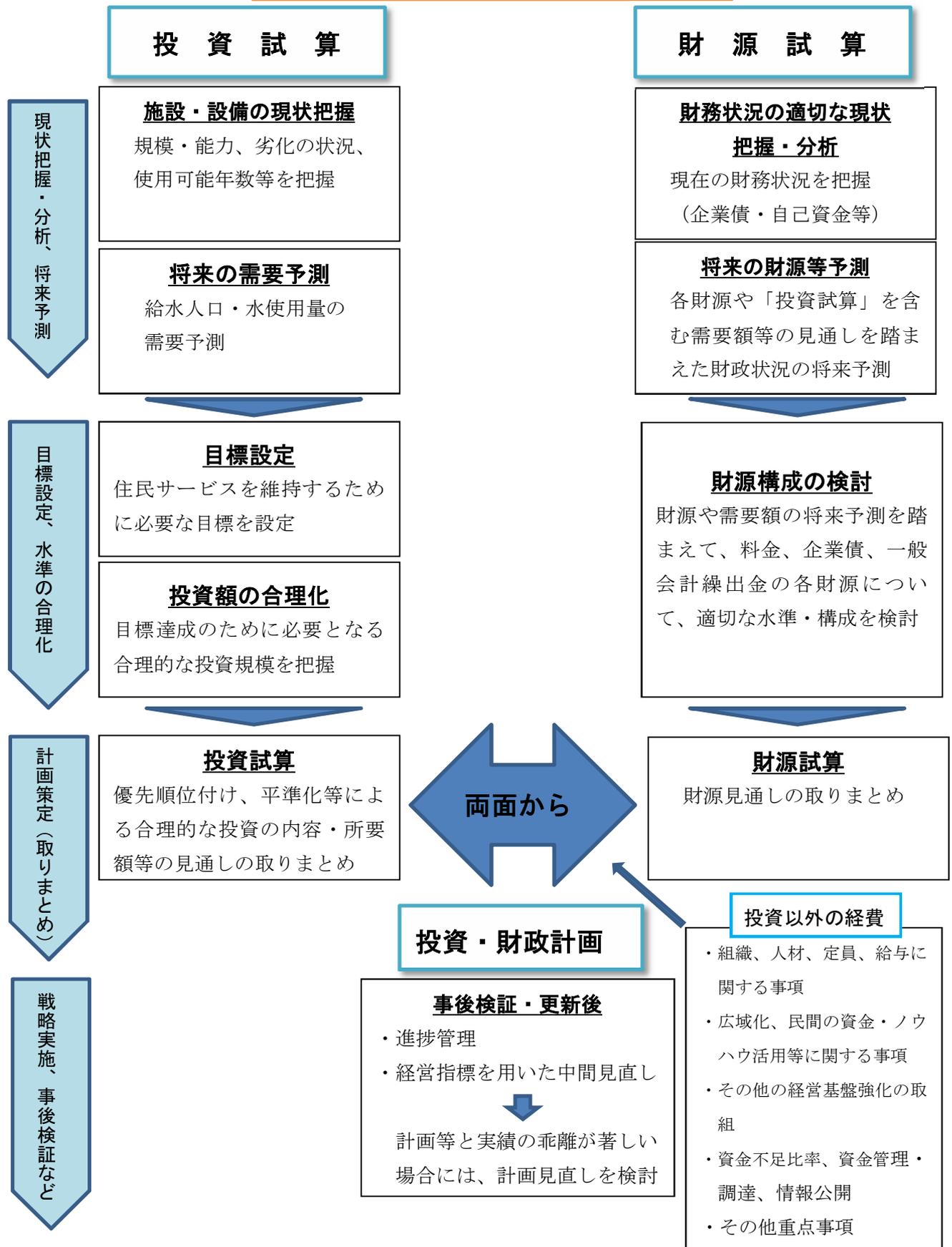
未来に続く水道事業

環境の変化に柔軟に対応し、健全かつ持続可能な水道事業を目指す。

➤ 経営戦略策定の全体像

経営戦略の中心となる「投資・財政計画」は、施設の整備など合理的見通しである「投資資産」の支出と、財源見通しである「財源資産」が均衡するように調整した収支計画である。経営戦略の全体像は次頁に示す。

経営戦略の全体像



4. 投資・財政計画(収支計画)

(1) 投資・財政計画(収支計画)

様式第2号(法適用企業・収益の収支)

(単位:千円, %)

| 区 分 | | 年 度 | H29 (決算) | H30 (決算) | R1 (決算) | R2 (決算) | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 | R8 | |
|--|------------------|-----------|-------------|-------------|------------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|
| 収益的収入 | 1. 営業収益 (A) | | 200,361 | 197,706 | 195,410 | 193,727 | 190,109 | 187,217 | 184,172 | 181,360 | 177,865 | 174,653 | |
| | (1) 料金収入 | | 195,194 | 195,962 | 193,002 | 192,150 | 188,575 | 185,487 | 182,602 | 179,820 | 176,331 | 173,119 | |
| | (2) 受託工事収益 (B) | | 37 | 69 | 18 | 53 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 | |
| | (3) その他 | | 5,130 | 1,675 | 2,390 | 1,524 | 1,504 | 1,700 | 1,540 | 1,510 | 1,504 | 1,504 | |
| | 2. 営業外収益 | | 242,507 | 256,968 | 230,395 | 242,307 | 244,711 | 225,139 | 228,957 | 222,602 | 216,338 | 214,357 | |
| | (1) 補助金 | | 117,549 | 133,552 | 116,710 | 124,776 | 139,576 | 125,713 | 131,049 | 125,006 | 119,322 | 117,201 | |
| | 他会計補助金 | | 117,549 | 133,552 | 116,710 | 124,776 | 139,576 | 125,713 | 131,049 | 125,006 | 119,322 | 117,201 | |
| | その他補助金 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | (2) 長期前受金戻入 | | 124,720 | 123,281 | 113,568 | 117,421 | 105,025 | 99,316 | 97,798 | 97,486 | 96,906 | 97,046 | |
| | (3) その他 | | 238 | 135 | 117 | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 | |
| | 収入計 (C) | | 442,868 | 454,674 | 425,805 | 436,034 | 434,820 | 412,356 | 413,129 | 403,962 | 394,203 | 389,010 | |
| | 収益的支出 | 1. 営業費用 | | 560,041 | 556,834 | 468,169 | 469,607 | 452,355 | 428,479 | 426,135 | 421,953 | 420,110 | 423,874 |
| | | (1) 職員給与費 | | 36,504 | 36,050 | 29,509 | 30,885 | 35,045 | 37,234 | 37,234 | 37,234 | 37,234 | 37,234 |
| | | 基本給 | | 17,609 | 18,169 | 15,127 | 15,691 | 18,461 | 17,961 | 17,961 | 17,961 | 17,961 | 17,961 |
| | | 退職給付費 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | その他 | | 18,895 | 17,881 | 14,382 | 15,194 | 16,584 | 19,273 | 19,273 | 19,273 | 19,273 | 19,273 |
| | | (2) 経費 | | 119,304 | 118,860 | 107,247 | 134,034 | 113,474 | 104,607 | 108,692 | 106,125 | 106,383 | 110,023 |
| | | 動力費 | | 15,591 | 17,002 | 16,595 | 14,762 | 16,613 | 16,318 | 16,045 | 15,774 | 15,442 | 15,129 |
| | | 修繕費 | | 26,857 | 14,505 | 17,334 | 22,589 | 23,627 | 22,674 | 25,100 | 25,100 | 25,100 | 25,100 |
| | | 材料費 | | 961 | 848 | 1,009 | 883 | 883 | 883 | 883 | 883 | 883 | 883 |
| | | その他 | | 75,895 | 86,505 | 72,309 | 95,800 | 72,351 | 64,732 | 66,664 | 64,368 | 64,958 | 68,911 |
| | | (3) 減価償却費 | | 404,233 | 401,924 | 331,413 | 304,688 | 303,836 | 286,638 | 280,209 | 278,594 | 276,493 | 276,617 |
| | | 2. 営業外費用 | | 51,793 | 48,622 | 45,097 | 41,894 | 38,752 | 35,845 | 33,836 | 32,004 | 29,600 | 27,254 |
| | | (1) 支払利息 | | 51,783 | 48,611 | 45,090 | 41,894 | 38,752 | 35,845 | 33,836 | 32,004 | 29,600 | 27,254 |
| | | (2) その他 | | 10 | 11 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 支出計 (D) | | 611,834 | 605,456 | 513,266 | 511,501 | 491,107 | 464,324 | 459,971 | 453,957 | 449,710 | 451,128 | |
| | 経常損益 (C)-(D) (E) | | △ 168,966 | △ 150,782 | △ 87,461 | △ 75,467 | △ 56,287 | △ 51,968 | △ 46,842 | △ 49,995 | △ 55,507 | △ 62,118 | |
| 特別利益 (F) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 特別損失 (G) | | 4,379 | 43 | 28 | 30 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 | | |
| 特別損益 (F)-(G) (H) | | △ 4,379 | △ 43 | △ 28 | △ 30 | △ 50 | △ 50 | △ 50 | △ 50 | △ 50 | △ 50 | | |
| 当年度純利益 (又は純損失) (E)+(H) | | △ 173,345 | △ 150,825 | △ 87,489 | △ 75,497 | △ 56,337 | △ 52,018 | △ 46,892 | △ 50,045 | △ 55,557 | △ 62,168 | | |
| 繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I) | | 173,345 | 324,170 | 411,659 | 487,156 | 543,493 | 595,511 | 642,403 | 692,448 | 748,005 | 810,173 | | |
| 流動資産 (J) | | 73,952 | 90,330 | 81,963 | 97,783 | 97,783 | 97,783 | 97,783 | 97,783 | 97,783 | 97,783 | | |
| うち未収金 | | 35,801 | 36,200 | 54,373 | 39,402 | 39,402 | 39,402 | 39,402 | 39,402 | 39,402 | 39,402 | | |
| 流動負債 (K) | | 332,652 | 348,647 | 379,633 | 400,283 | 387,536 | 386,192 | 371,293 | 384,137 | 326,892 | 240,023 | | |
| うち建設改良費分 | | 301,314 | 307,045 | 352,881 | 367,328 | 354,326 | 352,982 | 338,083 | 314,927 | 293,682 | 206,813 | | |
| うち一時借入金 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| うち未払金 | | 28,341 | 38,609 | 23,842 | 30,210 | 30,210 | 30,210 | 30,210 | 30,210 | 30,210 | 30,210 | | |
| 累積欠損金比率 ($\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$) | | 86.53 | 164.02 | 210.68 | 251.53 | 285.93 | 318.14 | 348.86 | 381.87 | 420.62 | 463.96 | | |
| 地方財政法施工令第15条第1項により算定した資金不足額 (L) | | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | | |
| 営業収益 - 受託工事収益 (A)-(B) (M) | | 200,324 | 197,637 | 195,392 | 193,674 | 190,079 | 187,187 | 184,142 | 181,330 | 177,835 | 174,623 | | |
| 地方財政法による資金不足の比率 ($\frac{(L)}{(M)} \times 100$) | | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | | |
| 健全化法施工令第16条により算定した資金不足額 (N) | | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | | |
| 健全化法施工規則第6条に規定する解消可能資金不足額 (O) | | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | | |
| 健全化法施工令第17条により算定した事業の規模 (P) | | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | | |
| 健全化法第22条により算定した資金不足比率 ($\frac{(N)}{(P)} \times 100$) | | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | | |

様式第2号(法適用企業・資本的収支)

| 区 分 | | 年 度 | H29 | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 | R8 |
|---------------------------------|------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|
| | | | (決算) | (決算) | (決算) | (決算) | | | | | | |
| 資本的収支 | 資本的収入 | 1 企業債 | 0 | 6,100 | 25,300 | 52,400 | 48,900 | 93,300 | 81,700 | 28,500 | 21,500 | 83,100 |
| | | うち資本費平準化債 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 2 他会計出資金 | 119,405 | 181,252 | 182,650 | 211,909 | 223,248 | 214,758 | 214,128 | 202,054 | 196,306 | 172,373 |
| | | 3 他会計補助金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 4 他会計負担金 | 0 | 0 | 2,960 | 0 | 4,600 | 6,900 | 5,400 | 4,500 | 4,500 | 1,900 |
| | | 5 他会計借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 6 国(都道府県)補助金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,199 | 17,044 | 0 | 0 | 25,000 |
| | | 7 固定資産売却代金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 8 工事負担金 | 0 | 0 | 0 | 6,279 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 9 その他 | | | | 32,000 | | | | | | | |
| | 計 (A) | 119,405 | 187,352 | 210,910 | 302,588 | 276,748 | 327,157 | 318,272 | 235,054 | 222,306 | 282,373 | |
| | (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) | 119,405 | 187,352 | 210,910 | 302,588 | 276,748 | 327,157 | 318,272 | 235,054 | 222,306 | 282,373 | |
| | 資本的支出 | 1 建設改良費 | 13,506 | 6,100 | 28,258 | 91,032 | 57,000 | 113,940 | 105,800 | 33,000 | 36,000 | 110,000 |
| | | うち職員給与費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 企業債償還金 | | 211,798 | 301,314 | 307,045 | 352,881 | 367,328 | 354,326 | 352,982 | 338,083 | 314,927 | 293,682 | |
| 3 他会計長期借入返還金 | | 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 | |
| 5 その他 | 2,072 | 2,100 | 2,035 | 2,533 | 2,533 | 2,533 | 2,533 | 2,533 | 2,533 | 2,533 | | |
| 計 (D) | 227,376 | 309,514 | 337,338 | 446,446 | 426,861 | 470,799 | 461,315 | 373,616 | 353,460 | 406,215 | | |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E) | | | 107,971 | 122,162 | 126,428 | 143,858 | 150,113 | 143,642 | 143,043 | 138,562 | 131,154 | 123,842 |
| 補填財源 | 1 損益勘定留保資金 | 107,971 | 122,162 | 126,428 | 135,582 | 144,932 | 133,284 | 133,425 | 135,562 | 127,882 | 113,842 | |
| | 2 利益剰余金処分量 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 3 繰越工事資金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 4 その他 | 0 | 0 | 0 | 8,276 | 5,181 | 10,358 | 9,618 | 3,000 | 3,272 | 10,000 | |
| 計 (F) | 107,971 | 122,162 | 126,428 | 143,858 | 150,113 | 143,642 | 143,043 | 138,562 | 131,154 | 123,842 | | |
| 補填財源不足額 (E)-(F) | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 他会計借入金残高 (G) | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 企業債残高 (H) | | | 4,771,793 | 4,476,579 | 4,194,834 | 3,897,953 | 3,579,525 | 3,318,499 | 3,047,217 | 2,737,634 | 224,207 | 2,233,625 |

○他会計繰入金

(単位:千円)

| 区 分 | | 年 度 | H29 | H30 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | R7 | R8 |
|--------|----------|-----|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | | (決算) | (決算) | (決算) | (決算) | | | | | | |
| 収益的収支分 | | | 120,649 | 133,552 | 116,710 | 124,776 | 139,576 | 125,713 | 131,049 | 125,006 | 119,322 | 117,201 |
| | うち基準内繰入金 | | 29,219 | 29,472 | 116,710 | 124,776 | 22,395 | 20,561 | 18,780 | 16,904 | 15,175 | 13,705 |
| | うち基準外繰入金 | | 91,430 | 104,080 | 0 | 0 | 117,181 | 105,152 | 112,269 | 108,102 | 104,147 | 103,496 |
| 資本的収支分 | | | 119,405 | 181,252 | 185,610 | 211,909 | 227,848 | 221,658 | 219,428 | 206,554 | 200,806 | 174,273 |
| | うち基準内繰入金 | | 105,898 | 181,196 | 185,608 | 211,556 | 224,348 | 220,117 | 217,872 | 206,554 | 190,806 | 174,273 |
| | うち基準外繰入金 | | 13,507 | 56 | 2 | 353 | 3,500 | 1,541 | 1,556 | 0 | 10,000 | 0 |
| 合計 | | | 240,054 | 314,804 | 302,320 | 336,685 | 367,424 | 347,371 | 350,477 | 331,560 | 320,128 | 291,474 |

(2) 投資・財政計画（収支計画）の策定に当たっての説明

①収支計画のうち投資についての説明

| | |
|-----|---|
| 目 標 | 水道事業の経営基盤強化、災害時等の緊急時における重要給水拠点への配水管耐震化整備及び各配水系間の連絡管を整備し相互融通を図る。また、管路の耐震化を兼ねた更新を進める。 |
|-----|---|

➤料金収入の減少や、既に営業収支赤字となり累積欠損金が年々増加している現状から、数多くある資産を短期間で全て更新することは難しい。このため毎年、財政状況を考慮しながら、資産の多くを占める管路更新・耐震化事業を主に実施していく。

②収支計画のうち財源についての説明

| | |
|-----|--|
| 目 標 | 水需要の減少等により料金収入の減収が見込まれるが、適正に経営し収支の均衡を図る。 |
|-----|--|

➤料金収入の減収を踏まえ、今後10年を見通して平成27年4月に20%の料金改定を実施した。また、財源には簡易水道施設の投資に係る企業債の元利償還金に対する一般会計繰入金を見込んでいる。

➤建設改良費の財源として、国庫補助金、企業債の借入、他会計負担金を見込んでいる。

➤人口減少に伴い現状の水道料金では、給水収益は減少する一方であるため、前回改定から10年となる令和7年度の料金改定に向け検討を進める必要がある。

③収支計画のうち投資以外の経費についての説明

➤地形的条件により現状の統合形態となったことから、今後の施設の合理化等は期待できないが、個々の施設について水道施設台帳を策定し現状を把握することで、予防保全による計画的な更新を実施し、経費の削減に努める。

➤委託料に関しては、水道施設維持管理業務、検針業務、水質検査業務等を民間へ委託し、人件費等での削減を図っている。現状は本町の事業規模が小さいため、包括的民間委託、指定管理制度等を導入しても効果が期待できない。

➤修繕費に関しては、施設の老朽化に伴い年々費用が増加しているため、公営企業会計への移行に伴う固定資産調査等の資料を基に、予防保全の観点から施設の長寿命化を図るための更新計画等を策定し、修繕費の削減を図る。

➤動力費は、需要水量に併せた現有施設の適正な運用に努める。また、更新時のポンプのインバータ化等、省電力化を検討する。

➤配水管については、漏水調査による有収率の向上に努める。

(3) 投資・財政計画（収支計画）に未反映の取組や今後検討予定の取組の概要

平成 29 年 3 月より、三重県が主体となって広域化に向けての勉強会が開催され、今後も継続的に実施される予定である。本町は地形的要因から条件不利の事業であり、維持管理上、採算性においてメリットは少ないものと考えられるが、今後三重県内で広域化が具体化した場合、経営規模が大きくなり、スケールメリットが働くことで経費削減が期待できる。また技能職員の退職等による技術者不足への対応も期待できる。

①投資についての検討状況等

| | |
|--|--|
| <p>民間の資金・ノウハウの活用 (PFI・DBOの導入等)</p> | <p>➤経営規模が小さいため、現時点での導入については未検討であるが、今後広域化が実現すると経営規模が大きくなることから、民間の資金やノウハウの活用が期待できる。</p> |
| <p>施設・設備の廃止、統合 (ダウンサイジング)</p> | <p>➤統合簡易水道事業において施設の統廃合を行っているため、これ以上の統廃合は困難と考えている。 ➤今後、水需要に併せて更新時に水道施設のダウンサイジングを検討する。</p> |
| <p>施設・設備の合理化 (スペックダウン)</p> | <p>➤近年に整備した東部区域・日進川添区域及び三瀬谷区域については、現状に見合った施設であるが、残りの2つの区域は整備してから期間が経過しているため、今後の更新時期に併せてスペックダウンを検討する。</p> |
| <p>施設・設備の長寿命化等の 投資の平準化</p> | <p>➤公営企業会計移行後、固定資産調査等の結果からアセットマネジメント手法を用いて、長寿命化や投資の平準化の検討を進める。</p> |
| <p>広域化</p> | <p>➤三重県主導によるヒアリング調査や勉強会等での検討により、その効果が期待できるが、各事業体によってメリット・デメリットがあるため十分な議論が必要である。</p> |
| <p>その他の取組</p> | <p>➤公営企業会計移行後は経営状況等が他の同規模事業体と比較できる形で公表されるため、その経営努力が見える化し、事業体と情報共有を図るとともに、これらの情報を公開することで利用者の理解を求める。</p> |

②財源についての検討状況等

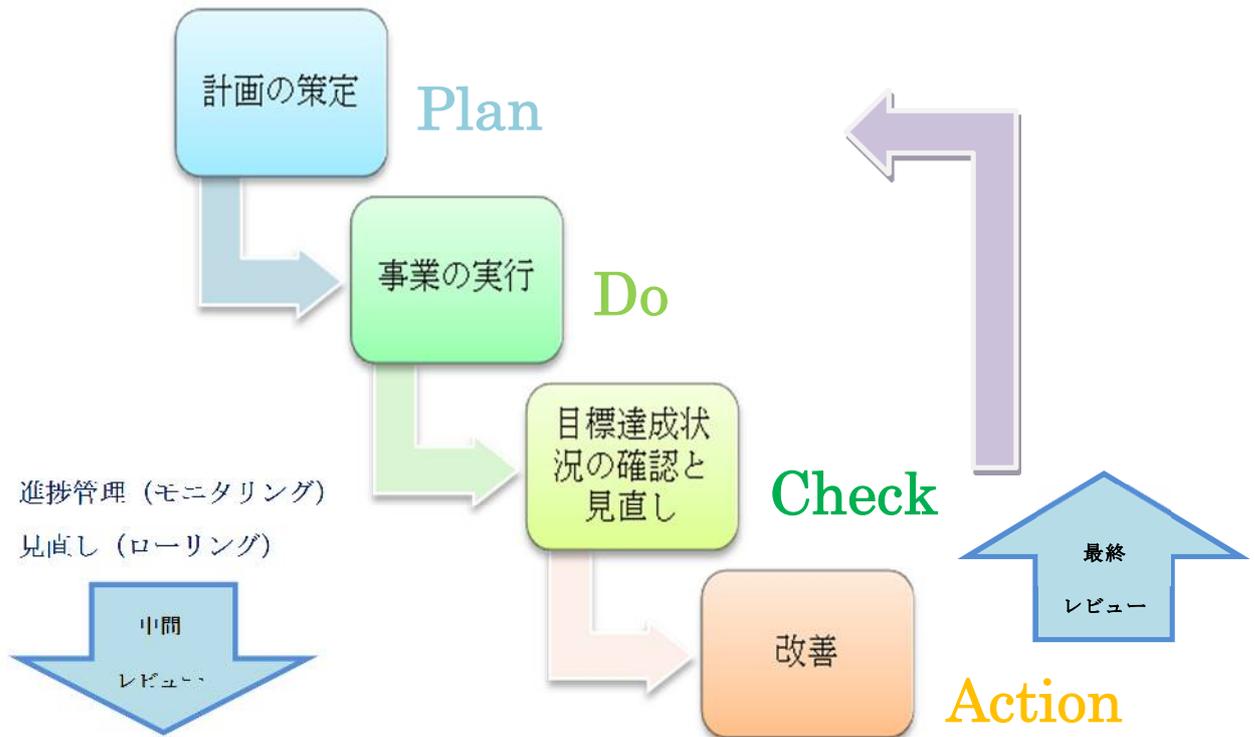
| | |
|--------------------|---|
| 料金 | <p>➤平成 27 年 4 月に 20%の料金改定を実施した結果、三重県内において本町は高料金設定となっている。今後公営企業会計への移行に伴い、減価償却費等の新たな費用を補うための財源が必要となるものの、料金算定期間を 10 年として改定しており、当面、現状維持を基本に水道事業の運営を進める必要がある。ただし、今後人口減少による水使用量の減少に対して基本料金の見直しや従量料金の設定等、持続的な経営を可能にするため、適正な料金水準および料金体系の検討は必要である。また、収益を向上させるため、未収金の回収にも努める。</p> |
| 企業債 | <p>➤事業経営の安定化を考慮しながら、過度な借入とならないよう企業債残高や償還額に留意し、老朽化対策や地震対策等の建設投資に対して、企業債の活用を検討する。</p> <p>➤平成 29 年度以降事業費を抑制し、事業の優先度を考慮した事業の実施に努めたため、企業債残高は減少してきており、令和 5 年度をピークに償還額も減少する。</p> |
| 繰入金 | <p>➤企業債償還金などの固定費の負担が重く、厳しい経営状況であるため、地方公営企業操出金制度に基づき、町財政と十分な協議を重ねていく。</p> |
| 資産の有効活用等による収入増加の取組 | <p>➤直ちに売却や貸付を行える遊休資産はなく、廃止した施設の撤去にも多額の費用がかかるため、資産の有効活用は困難である。</p> |
| その他の取組 | <p>➤老朽管更新や耐震化、未普及解消等の投資には、補助事業の活用や交付金措置の有利な企業債の借入など、適切な財源確保について検討する。</p> |

③投資以外の経費についての検討状況等

| | |
|--------|--|
| 委託料 | <p>➤水道施設の維持管理業務、検針業務、水質検査業務等を委託して、事務の軽減及び経費の削減を図ってきた。今後、三重県による広域化に向けての議論の中で、水道施設の維持管理や料金徴収、水質検査の共同委託等、民間委託について検討の可能性はある。</p> |
| 修繕費 | <p>➤簡易水道創設時期の水道施設については、平成 22 年度から実施した補助事業等により、施設の統廃合や更新を進めてきたが、地形的要因により経営規模に対して膨大な資産があることから、固定資産調査等の資料を基に、予防保全の観点から施設の長寿命化に努め、計画的に更新できるよう検討する。</p> |
| 動力費 | <p>➤水道施設の適切な維持管理に努め、機械・電気設備の更新の際には省エネ型の導入を検討するなど、動力費の削減に努める。</p> |
| 職員給与費 | <p>➤本町の給与条例による。</p> |
| その他の取組 | <p>➤水道普及率の向上、収納率向上など、財源確保につながる経費について、費用対効果を検証しながら取り組む。</p> <p>➤ホームページや広報誌により水道事業の財政状況を公表し、水道利用者等との相互理解を深める。</p> |

5. 経営戦略の事後検証、更新等に関する事項

毎年度進捗管理を行い、5年ごとに見直しを行う。PDCAサイクルにより経営戦略の事後検証を行い、計画と現状の乖離についてはその都度見直す。



大台町水道事業経営戦略

大台町生活環境課

〒519 - 2404

大台町佐原 750 番地

電話：0598 - 82 - 3787

FAX:0598 - 82 - 2565