

大田原市特定環境保全公共下水道事業経営戦略

| | | | | | |
|---------|----------------|-----|----------------|--|--|
| 団 体 名 | 大田原市 | | | | |
| 事 業 名 | 特定環境保全公共下水道事業 | | | | |
| 策 定 日 | 平成 31(2019) 年 | 3 月 | | | |
| 計 画 期 間 | 平成 31(2019) 年度 | ～ | 平成 40(2028) 年度 | | |

1. 事業概要

(1) 事業の現況

① 施設

| 処 理 区 | 大田原処理区 | 黒羽処理区 |
|------------------------------|---|----------------------|
| 供用開始年度 (供用開始後年数) | 平成5年度 (供用開始後25年) | 平成13年度 (供用開始後17年) |
| 法適(全部適用・一部適用) 非適の区分 | 非適 平成32(2020)年4月法適(一部適用)予定 | |
| 処 理 面 積 | 242.00ha | 134.00ha |
| 処 理 区 域 内 人 口 | 4,706人 | 3,235人 |
| 処 理 区 域 内 人 口 密 度 | 19.45人/ha | 24.14人/ha |
| 流 域 下 水 道 等 へ の 接 続 の 有 無 | 有 | 無 |
| 処 理 区 数 | 1処理区 | 1処理区 |
| 処 理 場 数 | 1処理場(栃木県北那須浄化センター) | 1処理場(黒羽水処理センター) |
| 広域化・共同化・最適化 実施状況*1 | 平成30(2018)年度に大田原公共下水道全体計画事業計画見直しにともない下水道事業計画区域の一部を公共設置型 浄化槽事業による整備に変更。 | |

*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む)、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む。)、③施設の統廃合(処理区の統廃合を伴わない。)を指す。

② 使用料

| | | | | | |
|-------------------------------------|---|---------|-------------------------------------|--------|---------|
| 使用料体系の 概要・考え方 | 基本使用料10㎡まで 1,250円(税抜) 超過使用料10㎡超え30㎡まで 1㎡あたり125円(税抜) 30㎡超え50㎡まで 1㎡あたり135円(〃) 50㎡超え100㎡まで 1㎡あたり145円(〃) 100㎡超え 1㎡あたり155円(〃) 使用料改定 平成27年4月 平均改定率22.0% 公共下水道事業・農業集落排水事業と同一使用料体系 | | | | |
| 条例上の使用料*2 (20㎡あたり) ※過去3年度分を記載 | 平成27年度 | 2,700 円 | 実質的な使用料*3 (20㎡あたり) ※過去3年度分を記載 | 平成27年度 | 2,979 円 |
| | 平成28年度 | 2,700 円 | | 平成28年度 | 2,964 円 |
| | 平成29年度 | 2,700 円 | | 平成29年度 | 3,083 円 |

*2 条例上の使用料とは、一般家庭における20㎡あたりの使用料をいう。

*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20㎡を乗じたもの(家庭用のみでなく業務用を含む)をいう。

③ 組織

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 職 員 数 | 4人 |
| 事 業 運 営 組 織 | 下水道1課 管理係・工務係・維持係 3係 計職員14人 |

(2) 民間活力の活用等

| | | |
|---------|---------------------------------|--|
| 民間活用の状況 | ア 民間委託 (包括的民間委託を含む) | 施設管理を民間委託 |
| | イ 指定管理者制度 | 無し |
| | ウ PPP・PFI | 無し |
| 資産活用の状況 | ア エネルギー利用 (下水熱・下水汚泥・発電等) *4 | 栃木県北那須浄化センターにおいて、消化ガス発電設備を整備し、平成27年5月より売電開始。 |
| | イ 土地・施設等利用 (未利用土地・施設の活用等) *5 | 無し |

*4 「エネルギー利用」とは、下水汚泥・下水熱等、下水道事業の実施に伴い生じる資源(資産を含む)を用いた収入増につながる取組を指す。

*5 「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す(単純な売却は除く)。

(3) 経営比較分析表を活用した現状分析

別紙 経営比較分析表のとおり

2. 経営の基本方針

市民が安全で快適な生活が送れるよう、生活排水の適正な処理による公共用水域の水質の保全、地域の実情に応じた生活排水処理施設の整備を推進します。

また、施設の適正な維持管理と地震対策を強化し、長期にわたる継続的な有効活用に努めます。

平成32(2020)年度に、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、特定地域生活排水処理事業、農業集落排水事業の4事業について、地方公営企業法の財務規定を適用し、適正な経営状況の把握及び財政マネジメント力の向上を図ります。

3. 投資・財政計画(収支計画)

(1) 投資・財政計画(収支計画)：別紙のとおり

※ 赤字がある場合には(3)において、その解消方法が示されていることが必要

(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

- ・大田原公共下水道全体計画に基づき、残事業量を計画期間で平均して計上しています。
- ・黒羽水処理センターの設備更新費用は、ストックマネジメント計画策定後の経営戦略において計上します。

② 収支計画のうち財源についての説明

- ・使用料については、策定期間中に人口の減少が予想されますが、毎年新規接続が見込まれますので、微増としております。
- ・一般会計からの繰入金については、基準内繰入と職員費及び建設改良費の不足分を計上しています。

③ 収支計画のうち投資以外の経費についての説明

- ・維持管理費等は、直近の平均値を計上しています。

(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

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 | ・農業集落排水事業3地区の特定環境保全公共下水道事業への統合を検討しています。 ・大田原公共下水道全体計画の上位計画であります大田原市生活排水処理構想において、浄化槽整備との比較検証による再検討しています。 |
| 投資の平準化に関する事項 | 黒羽水処理センターは、耐用年数の経過した設備が多いため、今後、ストックマネジメント計画を策定し、計画的に設備を更新します。 |
| 民間活力の活用に関する事項 (PPP/PFIなど) | 無し |
| その他の取組 | 無し |

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27年度に見直したため、今回は検討していません。 |
| 資産活用による収入増加の取組について | 無し |
| その他の取組 | 無し |

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 (包括的民間委託等の民間委託、指定管理者制度、PPP/PFIなど) | 無し |
| 職員給与費に関する事項 | 無し |
| 動力費に関する事項 | 無し |
| 薬品費に関する事項 | 無し |
| 修繕費に関する事項 | 無し |
| 委託費に関する事項 | 無し |
| その他の取組 | 無し |

4. 経営戦略の事後検証、更新等に関する事項

| | |
|---------------------|----------------------------------|
| 経営戦略の事後検証、更新等に関する事項 | ・経営戦略の見直しは、平成35(2023)年度を予定しています。 |
|---------------------|----------------------------------|

投資・財政計画 (収支計画)

(単位:千円, %)

| 区 分 | | 年 度 | | 前年度 | 本年度 | 31(2019) | 32(2020) | 33(2021) | 34(2022) | 35(2023) | 36(2024) | 37(2025) | 38(2026) | 39(2027) | 40(2028) |
|-----------------------|---------------------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| | | (決算) | (決算見込) | (決算) | (決算) | 年度 | 年度 | 年度 | 年度 | 年度 | 年度 | 年度 | 年度 | 年度 | 年度 |
| 収 益 的 収 入 | 1 総 収 益 (A) | 1 総 収 益 (A) | 319,138 | 325,890 | 331,975 | 337,728 | 345,331 | 352,002 | 357,068 | 361,607 | 365,882 | 373,256 | 362,169 | 381,173 | |
| | | (1) 営 業 収 益 (B) | 81,407 | 81,815 | 82,465 | 83,115 | 83,765 | 84,415 | 85,065 | 85,715 | 86,365 | 87,015 | 87,665 | 88,315 | |
| | | ア 料 金 収 入 | 81,279 | 81,665 | 82,315 | 82,965 | 83,615 | 84,265 | 84,915 | 85,565 | 86,215 | 86,865 | 87,515 | 88,165 | |
| | | イ 受 託 工 事 収 益 (C) | | | | | | | | | | | | | |
| | | ウ そ の 他 | 128 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | |
| | | (2) 営 業 外 収 益 | 237,731 | 244,075 | 249,510 | 254,613 | 261,566 | 267,587 | 272,003 | 275,892 | 279,517 | 286,241 | 274,504 | 292,858 | |
| | | ア 他 会 計 繰 入 金 | 235,447 | 244,075 | 249,510 | 254,613 | 261,566 | 267,587 | 272,003 | 275,892 | 279,517 | 286,241 | 274,504 | 292,858 | |
| | イ そ の 他 | 2,284 | | | | | | | | | | | | | |
| | 2 総 費 用 (D) | 2 総 費 用 (D) | 172,417 | 171,252 | 152,051 | 150,238 | 148,310 | 146,277 | 144,132 | 141,936 | 139,889 | 138,101 | 136,480 | 135,130 | |
| | | (1) 営 業 費 用 | 108,963 | 110,246 | 93,400 | 93,400 | 93,400 | 93,400 | 93,400 | 93,400 | 93,400 | 93,400 | 93,400 | 93,400 | |
| | | ア 職 員 給 与 費 | 15,020 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | |
| | | ウ ち 退 職 手 当 | | | | | | | | | | | | | |
| | | イ そ の 他 | 93,943 | 95,946 | 79,100 | 79,100 | 79,100 | 79,100 | 79,100 | 79,100 | 79,100 | 79,100 | 79,100 | 79,100 | |
| | | (2) 営 業 外 費 用 | 63,454 | 61,006 | 58,651 | 56,838 | 54,910 | 52,877 | 50,732 | 48,536 | 46,489 | 44,701 | 43,080 | 41,730 | |
| ア 支 払 利 息 | | 63,454 | 61,006 | 58,651 | 56,838 | 54,910 | 52,877 | 50,732 | 48,536 | 46,489 | 44,701 | 43,080 | 41,730 | | |
| ウ ち 一 時 借 入 金 利 息 | | | | | | | | | | | | | | | |
| イ そ の 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 収 支 差 引 (A)-(D) (E) | | 146,721 | 154,638 | 179,924 | 187,490 | 197,021 | 205,725 | 212,936 | 219,671 | 225,993 | 235,155 | 225,689 | 246,043 | | |
| 資 本 的 収 入 | 1 資 本 的 収 入 (F) | 1 資 本 的 収 入 (F) | 240,387 | 330,004 | 708,485 | 707,835 | 707,185 | 706,535 | 705,885 | 705,235 | 704,585 | 703,935 | 45,670 | 17,450 | |
| | | (1) 地 方 債 | 172,000 | 214,100 | 373,400 | 373,400 | 373,400 | 373,400 | 373,400 | 373,400 | 373,400 | 373,400 | 10,400 | 10,400 | |
| | ウ ち 資 本 費 平 準 化 債 | | | | | | | | | | | | | | |
| | (2) 他 会 計 補 助 金 | 6,232 | 37,904 | 46,748 | 36,036 | 32,630 | 30,595 | 28,464 | 27,015 | 26,365 | 25,715 | 900 | 3,674 | | |
| | (3) 他 会 計 借 入 金 | | | | | | | | | | | | | | |
| | (4) 固 定 資 産 売 却 代 金 | | | | | | | | | | | | | | |
| | (5) 国 (都 道 府 県) 補 助 金 | 44,000 | 51,000 | 270,450 | 270,450 | 270,450 | 270,450 | 270,450 | 270,450 | 270,450 | 270,450 | | | | |
| | (6) 工 事 負 担 金 | 18,155 | 27,000 | 17,887 | 27,949 | 30,705 | 32,090 | 33,571 | 34,370 | 34,370 | 34,370 | 34,370 | 34,370 | 3,376 | |
| (7) そ の 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資 本 的 支 出 | 2 資 本 的 支 出 (G) | 2 資 本 的 支 出 (G) | 406,427 | 486,942 | 888,409 | 895,325 | 904,206 | 912,260 | 918,821 | 924,906 | 930,578 | 939,090 | 264,724 | 270,128 | |
| | | (1) 建 設 改 良 費 | 253,340 | 317,323 | 711,000 | 711,000 | 711,000 | 711,000 | 711,000 | 711,000 | 711,000 | 711,000 | 32,450 | 32,450 | |
| | ウ ち 職 員 給 与 費 | 15,948 | 20,200 | 20,200 | 20,200 | 20,200 | 20,200 | 20,200 | 20,200 | 20,200 | 20,200 | 20,200 | 20,200 | | |
| | (2) 地 方 債 償 還 金 (H) | 153,087 | 169,619 | 177,409 | 184,325 | 193,206 | 201,260 | 207,821 | 213,906 | 219,578 | 228,090 | 232,274 | 237,678 | | |
| | (3) 他 会 計 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) (I) | | △ 166,040 | △ 156,938 | △ 179,924 | △ 187,490 | △ 197,021 | △ 205,725 | △ 212,936 | △ 219,671 | △ 225,993 | △ 235,155 | △ 219,054 | △ 252,678 | | |

投資・財政計画 (収支計画)

(単位:千円, %)

| 年 度 | 前年度 (決算) | 本年度 (決算見込) | 31(2019) 年度 | 32(2020) 年度 | 33(2021) 年度 | 34(2022) 年度 | 35(2023) 年度 | 36(2024) 年度 | 37(2025) 年度 | 38(2026) 年度 | 39(2027) 年度 | 40(2028) 年度 |
|--|-------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 収支再差引 (E)+(I) (J) | △ 19,319 | △ 2,300 | | | | | | | | | 6,635 | △ 6,635 |
| 積立金 (K) | | | | | | | | | | | | |
| 前年度からの繰越金 (L) | 21,619 | 2,300 | | | | | | | | | | 6,635 |
| 前年度繰上充用金 (M) | | | | | | | | | | | | |
| 形式収支 (J)-(K)+(L)-(M) (N) | 2,300 | | | | | | | | | | 6,635 | |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 (O) | 2,300 | | | | | | | | | | | |
| 実質収支黒字 (P) | | | | | | | | | | | 6,635 | |
| (N)-(O) 赤字 (Q) | | | | | | | | | | | | |
| 赤字比率 ($\frac{(Q)}{(B)-(C)} \times 100$) | | | | | | | | | | | | |
| 収益的収支比率 ($\frac{(A)}{(D)+(H)} \times 100$) | 98% | 96% | 101% | 101% | 101% | 101% | 101% | 102% | 102% | 102% | 98% | 102% |
| 地方財政法施行令第16条第1項により算定した 資金の不足額 (R) | | | | | | | | | | | | |
| 営業収益－受託工事収益 (B)-(C) (S) | 81,407 | 81,815 | 82,465 | 83,115 | 83,765 | 84,415 | 85,065 | 85,715 | 86,365 | 87,015 | 87,665 | 88,315 |
| 地方財政法による 資金不足の比率 ((R)/(S)×100) | | | | | | | | | | | | |
| 健全化法施行令第16条により算定した 資金の不足額 (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) | 3,565,746 | 3,610,227 | 3,806,218 | 3,995,293 | 4,175,487 | 4,347,627 | 4,513,206 | 4,672,700 | 4,826,522 | 4,971,832 | 4,749,958 | 4,522,680 |

○他会計繰入金

(単位:千円)

| 年 度 | 前年度 (決算) | 本年度 (決算見込) | 31(2019) 年度 | 32(2020) 年度 | 33(2021) 年度 | 34(2022) 年度 | 35(2023) 年度 | 36(2024) 年度 | 37(2025) 年度 | 38(2026) 年度 | 39(2027) 年度 | 40(2028) 年度 |
|----------|-------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 収益的収支分 | 235,447 | 244,075 | 249,510 | 254,613 | 261,566 | 267,587 | 272,003 | 275,892 | 279,517 | 286,241 | 274,504 | 292,858 |
| うち基準内繰入金 | 218,442 | 229,775 | 235,210 | 240,313 | 247,266 | 253,287 | 257,703 | 261,592 | 265,217 | 271,941 | 274,504 | 278,558 |
| うち基準外繰入金 | 17,005 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | | 14,300 |
| 資本的収支分 | 6,232 | 37,904 | 46,748 | 36,036 | 32,630 | 30,595 | 28,464 | 27,015 | 26,365 | 25,715 | 900 | 3,674 |
| うち基準内繰入金 | 1,132 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| うち基準外繰入金 | 5,100 | 37,004 | 45,848 | 35,136 | 31,730 | 29,695 | 27,564 | 26,115 | 25,465 | 24,815 | | 2,774 |
| 合 計 | 241,679 | 281,979 | 296,258 | 290,649 | 294,196 | 298,182 | 300,467 | 302,907 | 305,882 | 311,956 | 275,404 | 296,532 |

経営比較分析表（平成29年度決算）

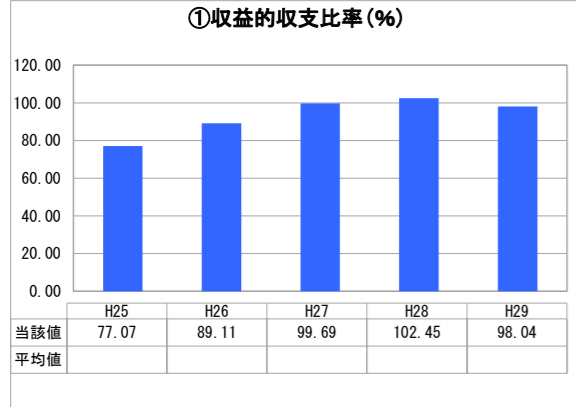
栃木県 大田原市

| 業務名 | 業種名 | 事業名 | 類似団体区分 | 管理者の情報 |
|-----------|-------------|-------------|--------|--------------------------------|
| 法非適用 | 下水道事業 | 特定環境保全公共下水道 | D2 | 非設置 |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%) | 有収率(%) | 1か月20m ³ 当たり家庭料金(円) |
| - | 該当数値なし | 11.10 | 82.13 | 2,700 |

| 人口(人) | 面積(km ²) | 人口密度(人/km ²) |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 71,908 | 354.36 | 202.92 |
| 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) |
| 7,941 | 3.73 | 2,128.95 |

| 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29年度全国平均 |

1. 経営の健全性・効率性



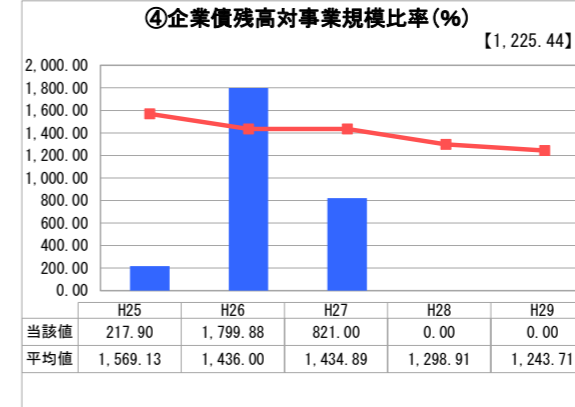
「単年度の収支」



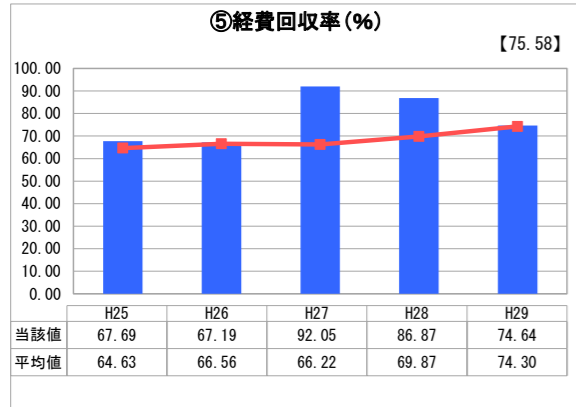
「累積欠損」



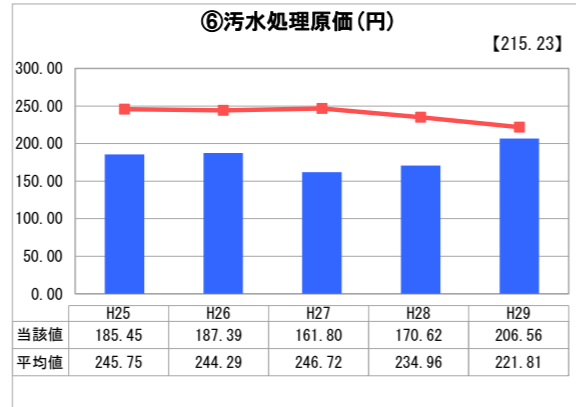
「支払能力」



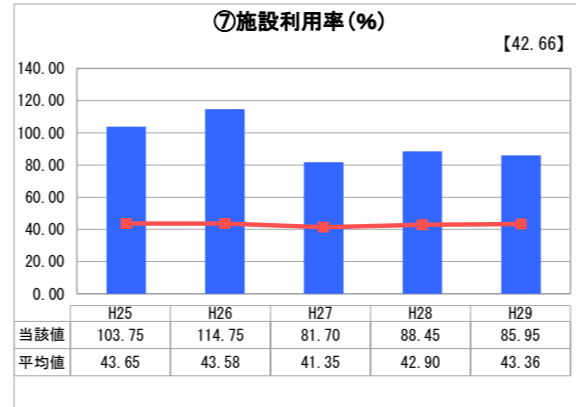
「債務残高」



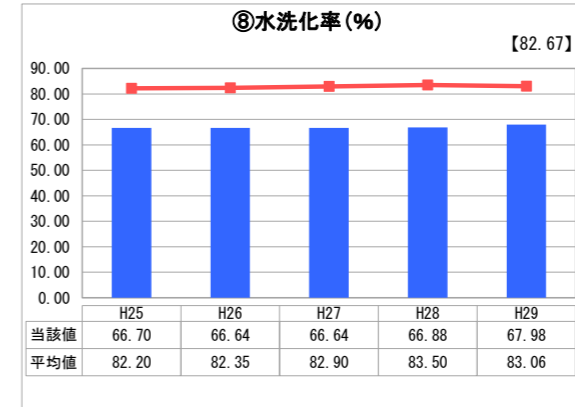
「料金水準の適切性」



「費用の効率性」



「施設の効率性」



「使用料対象の捕捉」

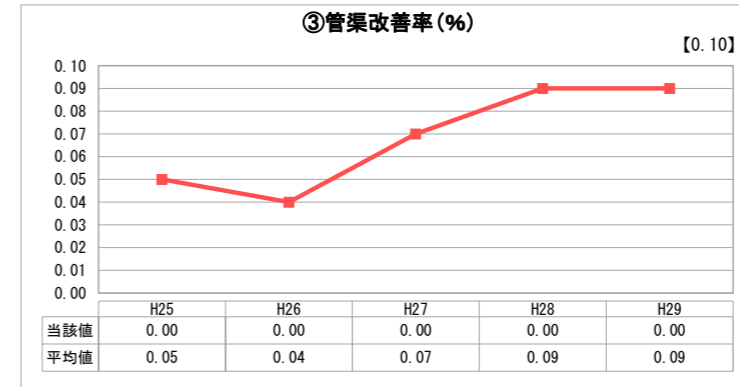
2. 老朽化の状況



「施設全体の減価償却の状況」



「管渠の経年化の状況」



「管渠の更新投資・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

①収益的収支比率については、使用料収入以外の収入もありますが、ほぼ100%となっており、良好な状態です。
 ④企業債残高対事業規模比率は、使用料収入に対する債務残高の比率を示しています。下水道整備は継続しており、維持管理費用は使用料収入で賄えておらず、平成29年度につきましては、債務は一般会計負担分のみとなります。
 ⑤経費回収率については、100%に達していませんが、下水道整備を継続しており、今後、使用料の増収が見込め、改善されると考えます。
 ⑥汚水処理原価は、類似団体平均値を下回っておりますので、比較的効率的に汚水処理されています。
 ⑦施設利用率は汚水処理場に関する指標です。市単独の黒羽地区の処理場は処理能力に余裕があるため、今後農業集落排水事業との統合などを検討しております。
 ⑧水洗化率は、下水道区域内の接続率です。類似団体平均値を下回っておりますが、人口減少や高齢化の地区を含んでおりますので、改善が見込めないのが実情です。

2. 老朽化の状況について

特定環境保全公共下水道は、平成6年から開始しておりますので、耐用年数を経過した下水道管は無く、老朽化による修繕の実績はありません。
 また、黒羽処理区にあります汚水処理場は平成14年供用開始から約15年経過し、耐用年数が短い設備から交換を行っています。

全体総括

この事業の経営状況としましては、収益的収支比率、経費回収率ともに良好な状態ですが、地方債の償還については、一般会計からの繰入金に依存している状況です。
 今後、収益の確保、管渠の新設や施設の改築や更新を計画的に取り組み、経営健全化に努めます。

※ 法適用企業と類似団体区分が同じため、収益的収支比率の類似団体平均等を表示していません。

※ 平成25年度における各指標の類似団体平均値は、当時の事業数を基に算出していますが、企業債残高対事業規模比率及び管渠改善率については、平成26年度の事業数を基に類似団体平均値を算出しています。