

## 三条市下水道事業経営戦略

団 体 名 : 三条市

事 業 名 : 公共下水道事業  
(特定環境保全公共下水道事業を含む)

策 定 日 : 平成 29 年 3 月

計 画 期 間 : 平成 28 年度 ～ 平成 37 年度

### 1. 事業概要

#### (1) 事業の現況

##### ① 施 設

|                                  |  |                              |      |
|----------------------------------|--|------------------------------|------|
| 供 用 開 始 年 度<br>( 供 用 開 始 後 年 数 ) | 公共下水道事業<br>: 平成6年度 (22年)<br>特定環境保全公共下水道事業<br>: 平成11年度 (17年)                | 法 適 (全部適用・一部適用)<br>非 適 の 区 分 | 法非適用 |
| 処 理 区 域 内 人 口 密 度                | 公共下水道事業<br>: 59.0人/ha<br>特定環境保全公共下水道事業<br>: 19.5人/ha                       | 流 域 下 水 道 等 へ の<br>接 続 の 有 無 | 無    |
| 処 理 区 数                          | 公共下水道事業: 1 処理区 (三条処理区)<br>特定環境保全公共下水道事業: 2 処理区 (栄処理区、下田処理区)                |                              |      |
| 処 理 場 数                          | 公共下水道事業: 1 処理場 (三条下水処理センター)<br>特定環境保全公共下水道事業: 2 処理場 (栄下水処理センター、下田下水処理センター) |                              |      |
| 広域化・共同化・最適化<br>実施状況*1            | 該当なし   |                              |      |

\*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

|  |   |         |  |        |        |             |        |
|--|---|---------|--|--------|--------|-------------|--------|
| 一般家庭用使用料体系の<br>概 要 ・ 考 え 方                                 | 基本使用料 10㎡まで1,500円(税抜き)<br>超過使用料 11㎡から1㎡につき195円(税抜き)<br>市町村合併時の制度調整により、基本料金と1段階の従量制の料金体系としている。 |         |  |        |        |             |        |
| 業 務 用 使 用 料 体 系 の<br>概 要 ・ 考 え 方                           | 使用料 1㎡につき40円(税抜き)<br>市町村合併時の制度調整により、公衆浴場用として1段階の従量制の料金体系としている。                                |         |  |        |        |             |        |
| その他の使用料体系の<br>概 要 ・ 考 え 方                                  | 該当なし  |         |  |        |        |             |        |
| 条 例 上 の 使 用 料 *2<br>( 2 0 ㎡ あ た り )<br>※ 過 去 3 年 度 分 を 記 載 | 公共下水道・特定環境保全公共下水道   |         | 実 質 的 な 使 用 料 *3<br>( 2 0 ㎡ あ た り )<br>※ 過 去 3 年 度 分 を 記 載 | 公共下水道  |        | 特定環境保全公共下水道 |        |
|  | 平成25年度  | 3,622 円 |  | 平成25年度 | 3,951円 | 平成25年度      | 3,891円 |
|  | 平成26年度  | 3,726 円 |  | 平成26年度 | 4,036円 | 平成26年度      | 3,969円 |
|  | 平成27年度  | 3,726 円 |  | 平成27年度 | 4,061円 | 平成27年度      | 4,005円 |

\*2 条例上の使用料とは、一般家庭における20m<sup>3</sup>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20m<sup>3</sup>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       | 上下水道課は平成28年度現在56人で、農業集落排水事業、公共下水道事業、特定環境保全公共水道事業などに当たっている。なお、職員給与費の予算措置において、農業集落排水事業特別会計2人、公共下水道事業特別会計11人、水道事業会計32人などとなっている。 |
| 事 業 運 営 組 織 | 平成25年度に業務の改善、効率化の観点から水道局を廃止し、下水道課と水道局業務課及び水道局工務課を統合し上下水道課となり、現在に至っている。   |

### (2) 民 間 活 力 の 活 用 等

|               |                                |   |
|---------------|--------------------------------|---|
| 民 間 活 用 の 状 況 | ア 民間委託<br>(包括的民間委託を含む)         | 施設管理業務、施設設備保守管理業務など処理場に係る維持管理業務委託を行っている。<br>当市で実施する道路、公園、法定外公共物等社会資本の包括的維持管理業務の成果を踏まえ、今後、包括的民間委託の活用の可能性を検討する。 |
|               | イ 指定管理者制度                      | 指定管理者制度の活用の計画はないが、今後、活用の可能性を検討する。   |
|               | ウ PPP・PFI                      | PPP・PFI制度の活用の計画はないが、今後、活用可能性を検討する。  |
| 資 産 活 用 の 状 況 | ア エネルギー利用<br>(下水熱・下水汚泥・発電等)*4  | 下水熱の活用や処理場での発電等のエネルギー活用については、他の事業体の事例を参考に費用対効果の観点で、今後、検討する。   |
|               | イ 土地・施設等利用<br>(未利用土地・施設の活用等)*5 | 三条下水処理センター用地の未利用地を国土交通省承認の上、暫定的に野球場として使用している。   |

\*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

※直近の経営比較分析表(「公営企業に係る「経営比較分析表」の策定及び公表について」(公営企業三課室長通知))による経営比較分析表)を添付すること。

|      |
|------|
| 特になし |
|------|

## 2. 経営の基本方針

本市における人口減少・少子高齢化の進行による地域社会構造の変化に対応し、将来世代に多大な負担を担わせることのない、持続可能な污水处理施設整備を行っていくために、平成28年度に策定した三条市污水处理施設整備構想に基づき健全な事業経営に努める。

## 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

平成28年度に策定した三条市污水处理施設整備構想に則り、人口減少などに対応し、将来世代に多大な負担を担わせることのない、持続可能な污水处理整備を行っていく。これにより、公共下水道全体計画面積2,476haを見直し、877haを新たな整備面積とする。また、新たな下水道整備については整備コスト縮減に努め、早期概成を目指す。併せて、処理場等の安定的な利用のため長寿命化を図る。

#### ② 収支計画のうち財源についての説明

使用料については未接続の世帯に接続を働きかけることと人口減少を勘案の上、本計画期間中は微増としている。また、企業債及び繰入金については将来世代に過度な負担を掛けないことに留意し、財源確保を行うこととする。

#### ③ 収支計画のうち投資以外の経費についての説明

職員給与費については、将来発生が見込まれる人事院勧告と人事異動による変動が相殺されるものと見なし、計画上は平成29年度の現給とする。動力費、燃料費は接続率の向上に伴い処理量が増加する見込みで逦増とし、その他の経費は平成29年度予算額と同額とした。

(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)において、純損益(法適用)又は実質収支(法非適用)が計画期間の最終年度で黒字とならず、赤字が発生している場合には、赤字の解消に向けた取組の方向性、検討体制・スケジュールや必要に応じて経費回収率等の指標に係る目標値を記載すること。

\* (1)において黒字の場合においても、投資・財政計画(収支計画)に反映することができなかった検討中の取組や今後検討予定の取組について、その内容等を記載すること。

① 今後の投資についての考え方・検討状況

\* 処理区ごとに考え方が異なる場合は、処理区ごとに記載すること

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 広域化・共同化・最適化に関する事項            | 栄下水処理センターに、農業集落排水施設(帯織地区・福多地区)を統合し、施設の維持管理費を抑制する。 |
| 投資の平準化に関する事項                 | 下水道ストックマネジメント計画に基づき、計画的に施設の更新を進める。                |
| 民間活力の活用に関する事項<br>(PPP/PFIなど) | 他の事業体の民間活力の導入事例を研究し、今後の投資への活用を検討していく。             |
| その他の取組                       |   |

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          | 一般会計からの繰入金の抑制を図るために、平成32年度の地方公営企業法適用後に収支状況を見ながら、適切な使用料について検討していく。<br>別紙「ロードマップ」とおり。 |
| 資産活用による収入増加<br>の取組について |   |
| その他の取組                 |   |

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<br>(包括的民間委託等の民間委託、指定管理者制度、PPP/PFIなど) | 処理施設の管理委託実績及び他の事業体の動向を踏まえ、今後の民間活力について検討していく。 |
| 職員給与費に関する事項  |  |
| 動力費に関する事項  |  |
| 薬品費に関する事項  |  |
| 修繕費に関する事項  |  |
| 委託費に関する事項  |  |
| その他の取組   |  |

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 | 本計画の収支状況については、毎年検証し、さらに資産が明らかとなる地方公営企業法適用後(5年に1回程度)の見直しを行うこととする。 |
|---------------------|--|

# 投資・財政計画 (収支計画)

[公共下水道事業特別会計]

(単位:千円, %)

| 区 分       |                       | 年 度                       | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>(決算) | 本年度<br>(予算) | 平成29年度    | 平成30年度    | 平成31年度    | 平成32年度    | 平成33年度    | 平成34年度    | 平成35年度    | 平成36年度    | 平成37年度    |
|-----------|-----------------------|---------------------------|--------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 収 益       | 収 益 的 収 入             | 1 総 収 益 (A)               | 1,360,400    | 1,438,768   | 1,199,839   | 1,257,644 | 1,214,720 | 1,204,913 | 1,207,364 | 1,205,122 | 1,184,678 | 1,181,209 | 1,185,312 | 1,184,477 |
|           |                       | (1) 営 業 収 益 (B)           | 429,689      | 414,086     | 398,289     | 423,030   | 424,184   | 436,330   | 445,770   | 461,129   | 461,224   | 476,303   | 490,241   | 502,106   |
|           |                       | ア 料 金 収 入                 | 274,271      | 279,956     | 275,556     | 281,882   | 287,697   | 293,654   | 299,756   | 306,008   | 312,412   | 318,974   | 325,698   | 332,588   |
|           |                       | イ 受 託 工 事 収 益 (C)         |              |             |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|           |                       | ウ ( )は雨水処理負担を外書き<br>その    | (155,418)    | (134,130)   | (122,733)   | (141,148) | (136,487) | (142,676) | (146,014) | (155,121) | (148,812) | (157,329) | (164,543) | (169,518) |
|           |                       | (2) 営 業 外 収 益             | 930,711      | 1,024,682   | 801,550     | 834,614   | 790,536   | 768,583   | 761,594   | 743,993   | 723,454   | 704,906   | 695,071   | 682,371   |
|           |                       | ア 他 会 計 繰 入 金             | 927,988      | 995,767     | 795,301     | 828,668   | 785,536   | 763,583   | 756,594   | 738,993   | 718,454   | 699,906   | 690,071   | 677,371   |
|           |                       | イ そ の 他                   | 2,723        | 28,915      | 6,249       | 5,946     | 5,000     | 5,000     | 5,000     | 5,000     | 5,000     | 5,000     | 5,000     | 5,000     |
|           | 収 益 的 支 出             | 2 総 費 用 (D)               | 685,703      | 666,899     | 655,399     | 684,926   | 650,765   | 633,794   | 628,251   | 614,745   | 599,081   | 584,910   | 578,239   | 568,143   |
|           |                       | (1) 営 業 費 用               | 304,425      | 305,956     | 307,052     | 360,933   | 368,200   | 375,700   | 383,500   | 391,500   | 399,700   | 408,100   | 416,800   | 425,800   |
|           |                       | ア 職 員 給 与 費               | 25,056       | 30,997      | 31,470      | 31,136    | 31,100    | 31,100    | 31,100    | 31,100    | 31,100    | 31,100    | 31,100    | 31,100    |
|           |                       | うち 退 職 手 当                |              |             |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|           |                       | イ そ の 他                   | 279,369      | 274,959     | 275,582     | 329,797   | 337,100   | 344,600   | 352,400   | 360,400   | 368,600   | 377,000   | 385,700   | 394,700   |
|           |                       | (2) 営 業 外 費 用             | 381,278      | 360,943     | 348,347     | 323,993   | 282,565   | 258,094   | 244,751   | 223,245   | 199,381   | 176,810   | 161,439   | 142,343   |
|           |                       | ア 支 払 利 息                 | 25,176       | 24,714      | 23,961      | 23,679    | 24,762    | 25,262    | 31,520    | 33,462    | 32,672    | 31,327    | 29,945    | 28,633    |
|           |                       | (上段は雨水分、下段は汚水分)           | 356,102      | 336,229     | 324,386     | 300,314   | 257,803   | 232,832   | 213,231   | 189,783   | 166,709   | 145,483   | 131,494   | 113,710   |
|           |                       | うち 一 時 借 入 金 利 息          |              |             |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|           |                       | イ そ の 他                   |              |             |             |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|           | 3 収 支 差 引 (A)-(D) (E) |                           | 674,697      | 771,869     | 544,440     | 572,718   | 563,955   | 571,119   | 579,113   | 590,377   | 585,597   | 596,299   | 607,073   | 616,334   |
| 資 本 的 収 支 | 資 本 的 収 入             | 1 資 本 的 収 入 (F)           | 1,619,601    | 1,473,941   | 1,708,754   | 2,009,463 | 1,735,839 | 2,132,481 | 2,378,970 | 2,566,342 | 2,594,842 | 2,959,814 | 2,095,439 | 2,016,632 |
|           |                       | (1) 地 方 債                 | 1,020,100    | 910,300     | 923,200     | 1,204,150 | 1,082,500 | 1,288,900 | 1,421,800 | 1,496,200 | 1,498,900 | 1,639,900 | 1,280,700 | 1,265,300 |
|           |                       | うち 資 本 費 平 準 化 債          | 521,900      | 460,500     | 544,600     | 779,320   | 470,400   | 472,800   | 382,400   | 374,200   | 354,300   | 259,900   | 231,000   | 217,600   |
|           |                       | (2) 他 会 計 補 助 金           | 126,894      | 142,903     | 421,606     | 415,049   | 344,729   | 368,483   | 462,672   | 490,182   | 497,142   | 526,114   | 373,939   | 395,532   |
|           |                       | (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   | 433,412      | 387,384     | 341,393     | 342,807   | 268,000   | 436,000   | 455,000   | 541,000   | 558,000   | 753,000   | 400,000   | 315,000   |
|           |                       | (6) 工 事 負 担 金             | 38,667       | 30,626      | 22,554      | 18,256    | 40,610    | 39,098    | 39,498    | 38,960    | 40,800    | 40,800    | 40,800    | 40,800    |
|           |                       | (7) そ の 他                 | 528          | 2,728       | 1           | 29,201    |           |           |           |           |           |           |           |           |
|           | 資 本 的 支 出             | 2 資 本 的 支 出 (G)           | 2,337,561    | 2,218,685   | 2,230,171   | 2,636,904 | 2,299,794 | 2,703,600 | 2,958,083 | 3,156,719 | 3,180,439 | 3,556,113 | 2,702,512 | 2,632,966 |
|           |                       | (1) 建 設 改 良 費             | 962,360      | 920,091     | 823,467     | 944,027   | 905,900   | 1,066,900 | 1,385,900 | 1,566,900 | 1,645,900 | 1,995,900 | 1,191,900 | 1,191,900 |
|           |                       | うち 職 員 給 与 費              | 54,849       | 54,174      | 39,098      | 35,961    | 35,900    | 35,900    | 35,900    | 35,900    | 35,900    | 35,900    | 35,900    | 35,900    |
|           |                       | (2) 地 方 債 償 還 金 (H)       | 1,375,201    | 1,298,594   | 1,406,704   | 1,692,877 | 1,393,894 | 1,636,700 | 1,572,183 | 1,589,819 | 1,534,539 | 1,560,213 | 1,510,612 | 1,441,066 |
|           |                       | (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) |                           | △ 717,960    | △ 744,744   | △ 521,417   | △ 627,441 | △ 563,955 | △ 571,119 | △ 579,113 | △ 590,377 | △ 585,597 | △ 596,299 | △ 607,073 | △ 616,334 |

# 投資・財政計画 (収支計画)

| 年 度<br>区 分   | 前々年度<br>( 決 算 ) | 前年度<br>( 決 算 ) | 本年度<br>( 予 算 ) | 平成29年度     | 平成30年度     | 平成31年度     | 平成32年度     | 平成33年度     | 平成34年度     | 平成35年度     | 平成36年度     | 平成37年度     |
|--|-----------------|----------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 収 支 再 差 引 (E)+(I) (J)                              | △ 43,263        | 27,125         | 23,023         | △ 54,723   | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 積 立 金 (K)  |                 |                |                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 前年度からの繰越金 (L)                                      | 47,927          | 4,664          | 31,700         | 54,723     |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 前年度繰上充用金 (M)                                       |                 |                |                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 形 式 収 支 (J)-(K)+(L)-(M) (N)                        | 4,664           | 31,789         | 54,723         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 翌 年 度 へ 繰 り 越 す べ き 財 源 (O)                        | 4,616           | 31,700         | 54,723         |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 実 質 収 支 黒 字 (P)                                    | 48              | 89             | 0              | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| (N)-(O) 赤 字 (Q)                                    |                 |                |                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 赤 字 比 率 ( $\frac{(Q)}{(B)-(C)} \times 100$ )       |                 |                |                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 収 益 的 収 支 比 率 ( $\frac{(A)}{(D)+(H)} \times 100$ ) | 66.0            | 73.2           | 58.2           | 52.9       | 59.4       | 53.1       | 54.9       | 54.7       | 55.5       | 55.1       | 56.7       | 59.0       |
| 地方財政法施行令第16条第1項により算定した<br>資 金 の 不 足 額 (R)          |                 |                |                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 営 業 収 益 ー 受 託 工 事 収 益 (B)-(C) (S)                  | 429,689         | 414,086        | 398,289        | 423,030    | 424,184    | 436,330    | 445,770    | 461,129    | 461,224    | 476,303    | 490,241    | 502,106    |
| 地 方 財 政 法 に よ る<br>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<br>資 金 の 不 足 額 (T)              |                 |                |                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 健全化法施行規則第6条に規定する<br>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<br>事 業 の 規 模 (V)                |                 |                |                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 健全化法第22条により算定した<br>資 金 不 足 比 率 ((T)/(V)×100)       |                 |                |                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 他 会 計 借 入 金 残 高 (W)                                |                 |                |                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 地 方 債 残 高 (X)                                      | 18,523,996      | 18,135,703     | 17,652,199     | 17,163,472 | 16,852,078 | 16,481,778 | 16,331,295 | 16,237,576 | 16,202,437 | 16,282,724 | 15,976,312 | 15,724,873 |

○他会計繰入金 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 単位:千円)

| 年 度<br>区 分  | 前々年度<br>( 決 算 ) | 前年度<br>( 決 算 ) | 本年度<br>( 予 算 ) | 平成29年度    | 平成30年度    | 平成31年度    | 平成32年度    | 平成33年度    | 平成34年度    | 平成35年度    | 平成36年度    | 平成37年度    |
|-------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 収 益 的 収 支 分 | 1,083,406       | 1,129,897      | 918,034        | 969,816   | 922,023   | 906,259   | 902,608   | 894,114   | 867,266   | 857,235   | 854,614   | 846,889   |
| うち基準内繰入金    | 1,074,255       | 1,121,422      | 918,034        | 969,816   | 922,023   | 906,259   | 902,608   | 894,114   | 867,266   | 857,235   | 854,614   | 846,889   |
| うち基準外繰入金    | 9,151           | 8,475          | 0              | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 資 本 的 収 支 分 | 126,894         | 142,903        | 421,606        | 415,049   | 344,729   | 368,483   | 462,672   | 490,182   | 497,142   | 526,114   | 373,939   | 395,532   |
| うち基準内繰入金    | 80,232          | 82,747         | 421,606        | 415,049   | 344,729   | 368,483   | 462,672   | 490,182   | 497,142   | 526,114   | 373,939   | 395,532   |
| うち基準外繰入金    | 46,662          | 60,156         | 0              | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 合 計         | 1,210,300       | 1,272,800      | 1,339,640      | 1,384,865 | 1,266,752 | 1,274,742 | 1,365,280 | 1,384,296 | 1,364,408 | 1,383,349 | 1,228,553 | 1,242,421 |

# 経営比較分析表

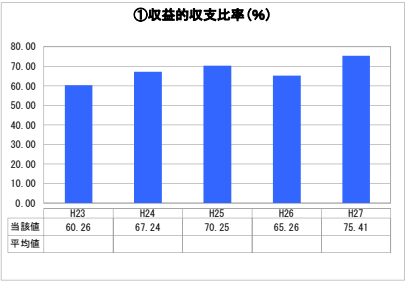
新潟県 三条市

| 業務名       | 業種名         | 事業名    | 類似団体区分 |                                |
|-----------|-------------|--------|--------|--------------------------------|
| 法非適用      | 下水道事業       | 公共下水道  | Cb2    |                                |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%) | 有収率(%) | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり家庭料金(円) |
| -         | 該当数値なし      | 11.32  | 95.76  | 3,726                          |

| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 100,884    | 431.97                   | 233.54                        |
| 処理区域内人口(人) | 処理区域面積(km <sup>2</sup> ) | 処理区域内人口密度(人/km <sup>2</sup> ) |
| 11,381     | 1.93                     | 5,896.89                      |

| 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  |

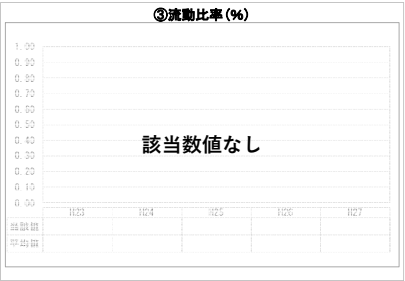
## 1. 経営の健全性・効率性



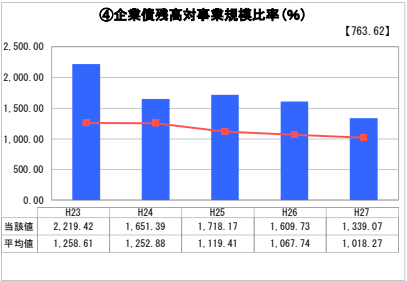
「単年度の収支」



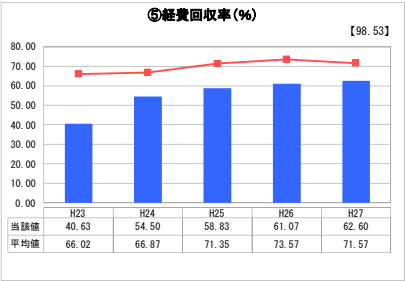
「累積欠損」



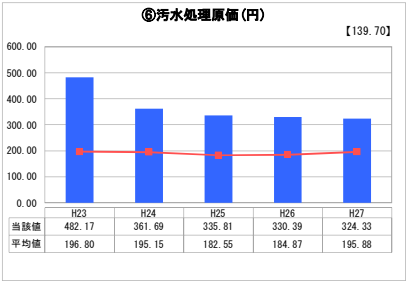
「支払能力」



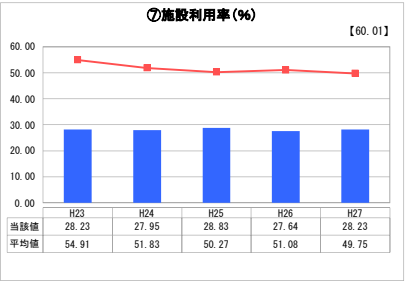
「債務残高」



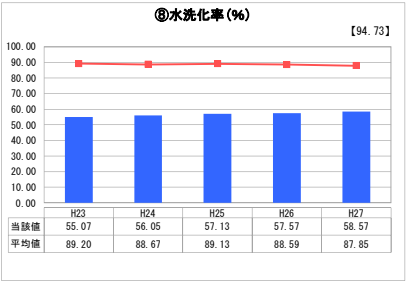
「料金水準の適切性」



「費用の効率性」

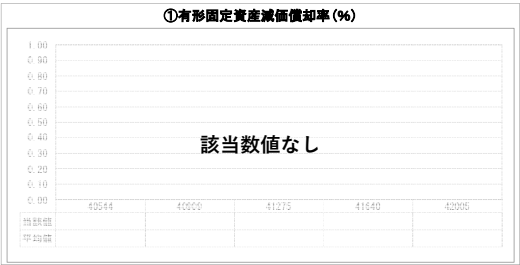


「施設の効率性」



「使用料対象の捕捉」

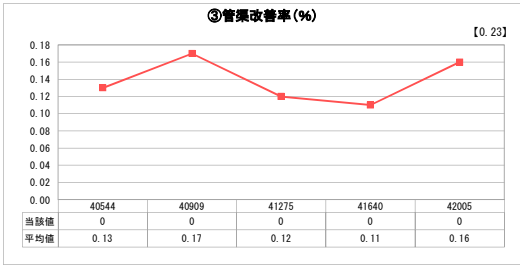
## 2. 老朽化の状況



「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」

## 1. 経営の健全性・効率性について

本市の公共下水道事業は、昭和53年度に全体計画を策定し、その後順次事業認可を受け、処理場建設工事、幹線工事、面整備を実施してきた。  
平成27年度末現在も整備を進めている途中であり、普及率は低い状況である。  
下水道事業経営の面では、現在は投資の段階であり、類似団体平均値と各指標を比較すると企業債残高対事業規模比率は高くなっている。また、水洗化率が低いこともあり、汚水処理原価は高く、施設利用率は低い状況となっている。さらに、料金収入も乏しく、収益的収支比率及び経費回収率も100%を下回っており、経営状況は健全とはいえない状況である。

## 2. 老朽化の状況について

現在、整備を進めている状況であり、現時点では老朽化した施設はないものの、今後の管渠の老朽化に備えて、将来を見据えた計画的な老朽化対策が必要となる。

## 全体総括

人口減少や少子高齢化の進行による地域社会構造の変化に対応するとともに、健全な下水道事業経営を目指すため、平成28年度に策定した「三条市汚水処理施設整備構想」を基に着実に整備を進めていくことはもとより、供用開始済の地区においては、戸別訪問等により下水道接続を促進し、水洗化率の向上に努め収益を確保していく必要がある。  
また、予算の弾力条項規定の適用や建設改良費予算の繰越手続の簡素化など予算執行の弾力化を図るとともにストックやコスト情報を明らかにし、下水道事業会計の経営実態をこれまで以上に把握するため、地方公営企業法の適用を進めていかなければならない。

※ 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23年度から平成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。

# 投資・財政計画 (収支計画)

[公共下水道事業]

(単位:千円, %)

| 区 分       |                       | 年 度                          | 前々年度<br>( 決 算 ) | 前年度<br>( 決 算 ) | 本年度<br>( 予 算 ) | 平成29年度    | 平成30年度    | 平成31年度    | 平成32年度    | 平成33年度    | 平成34年度    | 平成35年度    | 平成36年度    | 平成37年度    |
|-----------|-----------------------|------------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|           |                       |                              |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 収 益 的 収 入 | 収 益 的 収 入             | 1 総 収 益 (A)                  | 931,655         | 983,686        | 812,327        | 841,400   | 803,445   | 791,570   | 791,727   | 786,348   | 762,178   | 755,006   | 750,333   | 747,746   |
|           |                       | (1) 営 業 収 益 (B)              | 330,588         | 311,750        | 299,953        | 319,179   | 317,010   | 325,726   | 331,627   | 343,333   | 339,659   | 350,848   | 360,771   | 368,493   |
|           |                       | ア 料 金 収 入                    | 175,170         | 177,620        | 177,220        | 178,031   | 180,523   | 183,050   | 185,613   | 188,212   | 190,847   | 193,519   | 196,228   | 198,975   |
|           |                       | イ 受 託 工 事 収 益 (C)            |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|           |                       | ウ ( )は雨水処理負担を外書き<br>そ の 他    | (155,418)       | (134,130)      | (122,733)      | (141,148) | (136,487) | (142,676) | (146,014) | (155,121) | (148,812) | (157,329) | (164,543) | (169,518) |
|           |                       | (2) 営 業 外 収 益                | 601,067         | 671,936        | 512,374        | 522,221   | 486,435   | 465,844   | 460,100   | 443,015   | 422,519   | 404,158   | 389,562   | 379,253   |
|           |                       | ア 他 会 計 繰 入 金                | 600,590         | 663,466        | 511,709        | 521,469   | 485,735   | 465,144   | 459,400   | 442,315   | 421,819   | 403,458   | 388,862   | 378,553   |
|           |                       | イ そ の 他                      | 477             | 8,470          | 665            | 752       | 700       | 700       | 700       | 700       | 700       | 700       | 700       | 700       |
|           | 収 益 的 支 出             | 2 総 費 用 (D)                  | 427,803         | 414,693        | 390,061        | 397,501   | 370,262   | 354,566   | 350,187   | 337,164   | 321,540   | 307,544   | 296,418   | 288,560   |
|           |                       | (1) 営 業 費 用                  | 184,512         | 187,946        | 175,390        | 200,148   | 202,100   | 204,100   | 206,200   | 208,300   | 210,400   | 212,500   | 214,600   | 216,800   |
|           |                       | ア 職 員 給 与 費                  | 14,257          | 18,431         | 17,510         | 17,321    | 17,300    | 17,300    | 17,300    | 17,300    | 17,300    | 17,300    | 17,300    | 17,300    |
|           |                       | ウ ち 退 職 手 当                  |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|           |                       | イ そ の 他                      | 170,255         | 169,515        | 157,880        | 182,827   | 184,800   | 186,800   | 188,900   | 191,000   | 193,100   | 195,200   | 197,300   | 199,500   |
|           |                       | (2) 営 業 外 費 用                | 243,291         | 226,747        | 214,671        | 197,353   | 168,162   | 150,466   | 143,987   | 128,864   | 111,140   | 95,044    | 81,818    | 71,760    |
|           |                       | ア 支 払 利 息<br>(上段は雨水分、下段は汚水分) | 25,176          | 24,714         | 23,961         | 23,679    | 24,762    | 25,262    | 31,520    | 33,462    | 32,672    | 31,327    | 29,945    | 28,633    |
|           |                       | ウ ち 一 時 借 入 金 利 息            | 218,115         | 202,033        | 190,710        | 173,674   | 143,400   | 125,204   | 112,467   | 95,402    | 78,468    | 63,717    | 51,873    | 43,127    |
|           |                       | イ そ の 他                      |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 資 本 的 収 入 | 資 本 的 収 入             | 3 収 支 差 引 (A)-(D) (E)        | 503,852         | 568,993        | 422,266        | 443,899   | 433,183   | 437,004   | 441,540   | 449,184   | 440,638   | 447,462   | 453,915   | 459,186   |
|           |                       | 1 資 本 的 収 入 (F)              | 981,576         | 718,418        | 1,254,423      | 1,508,720 | 1,188,604 | 1,488,064 | 1,609,049 | 1,698,011 | 1,835,130 | 2,072,716 | 1,281,331 | 1,183,278 |
|           |                       | (1) 地 方 債                    | 656,000         | 450,500        | 651,500        | 915,780   | 771,200   | 909,700   | 992,900   | 1,025,900 | 1,083,600 | 1,159,000 | 829,200   | 822,600   |
|           |                       | ウ ち 資 本 費 平 準 化 債            | 361,800         | 277,400        | 360,000        | 536,350   | 291,700   | 288,700   | 187,900   | 177,000   | 152,700   | 59,700    | 29,100    | 24,400    |
|           |                       | (2) 他 会 計 補 助 金              | 78,212          | 93,804         | 290,624        | 254,195   | 179,804   | 192,764   | 269,549   | 280,511   | 282,930   | 282,116   | 128,531   | 122,078   |
|           |                       | (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      | 226,250         | 150,800        | 301,393        | 330,257   | 208,000   | 356,000   | 317,000   | 362,000   | 439,000   | 602,000   | 294,000   | 209,000   |
|           |                       | (6) 工 事 負 担 金                | 20,586          | 20,586         | 10,905         | 8,487     | 29,600    | 29,600    | 29,600    | 29,600    | 29,600    | 29,600    | 29,600    | 29,600    |
|           |                       | (7) そ の 他                    | 528             | 2,728          | 1              | 1         |           |           |           |           |           |           |           |           |
|           | 資 本 的 支 出             | 2 資 本 的 支 出 (G)              | 1,501,291       | 1,266,118      | 1,646,107      | 2,007,101 | 1,621,787 | 1,925,068 | 2,050,589 | 2,147,195 | 2,275,768 | 2,520,178 | 1,735,246 | 1,642,464 |
|           |                       | (1) 建 設 改 良 費                | 501,597         | 376,308        | 664,733        | 830,246   | 689,700   | 810,700   | 1,024,700 | 1,115,700 | 1,312,700 | 1,597,700 | 885,700   | 885,700   |
|           |                       | ウ ち 職 員 給 与 費                | 30,167          | 30,071         | 21,504         | 19,779    | 19,700    | 19,700    | 19,700    | 19,700    | 19,700    | 19,700    | 19,700    | 19,700    |
|           |                       | (2) 地 方 債 償 還 金 (H)          | 999,694         | 889,810        | 981,374        | 1,176,855 | 932,087   | 1,114,368 | 1,025,889 | 1,031,495 | 963,068   | 922,478   | 849,546   | 756,764   |
|           |                       | (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) |                              | △ 519,715       | △ 547,700      | △ 391,684      | △ 498,381 | △ 433,183 | △ 437,004 | △ 441,540 | △ 449,184 | △ 440,638 | △ 447,462 | △ 453,915 | △ 459,186 |



# 投資・財政計画 (収支計画)

| 年 度<br>区 分   | 前々年度<br>( 決 算 ) | 前年度<br>( 決 算 ) | 本年度<br>( 予 算 ) | 平成29年度    | 平成30年度    | 平成31年度    | 平成32年度    | 平成33年度    | 平成34年度    | 平成35年度    | 平成36年度    | 平成37年度    |
|--|-----------------|----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 収 支 再 差 引 (E)+(I) (J)                              | △ 15,863        | 21,293         | 30,582         | △ 54,482  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 積 立 金 (K)  |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 前年度からの繰越金 (L)                                      | 18,537          | 2,674          | 23,900         | 54,482    |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 前年度繰上充用金 (M)                                       |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 形 式 収 支 (J)-(K)+(L)-(M) (N)                        | 2,674           | 23,967         | 54,482         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 翌 年 度 へ 繰 り 越 す べ き 財 源 (O)                        | 2,650           | 23,900         | 54,482         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 実 質 収 支 黒 字 (P)                                    | 24              | 67             | 0              | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| (N)-(O) 赤 字 (Q)                                    |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 赤 字 比 率 ( $\frac{(Q)}{(B)-(C)} \times 100$ )       |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 収 益 的 収 支 比 率 ( $\frac{(A)}{(D)+(H)} \times 100$ ) | 65.3            | 75.4           | 59.2           | 53.4      | 61.7      | 53.9      | 57.5      | 57.5      | 59.3      | 61.4      | 65.5      | 71.5      |
| 地方財政法施行令第16条第1項により算定した<br>資 金 の 不 足 額 (R)          |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 営 業 収 益 ー 受 託 工 事 収 益 (B)-(C) (S)                  | 330,588         | 311,750        | 299,953        | 319,179   | 317,010   | 325,726   | 331,627   | 343,333   | 339,659   | 350,848   | 360,771   | 368,493   |
| 地 方 財 政 法 に よ る<br>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<br>資 金 の 不 足 額 (T)              |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 健全化法施行規則第6条に規定する<br>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<br>事 業 の 規 模 (V)                |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 健全化法第22条により算定した<br>資 金 不 足 比 率 ((T)/(V)×100)       |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 他 会 計 借 入 金 残 高 (W)                                |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 地 方 債 残 高 (X)                                      | 10,937,390      | 10,498,081     | 10,168,207     | 9,907,132 | 9,746,245 | 9,519,077 | 9,485,988 | 9,480,293 | 9,601,325 | 9,838,447 | 9,741,601 | 9,731,764 |

○他会計繰入金 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0単位:千円)

| 年 度<br>区 分  | 前々年度<br>( 決 算 ) | 前年度<br>( 決 算 ) | 本年度<br>( 予 算 ) | 平成29年度  | 平成30年度  | 平成31年度  | 平成32年度  | 平成33年度  | 平成34年度  | 平成35年度  | 平成36年度  | 平成37年度  |
|-------------|-----------------|----------------|----------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 収 益 的 収 支 分 | 756,008         | 797,596        | 634,442        | 662,617 | 622,222 | 607,820 | 605,414 | 597,436 | 570,631 | 560,787 | 553,405 | 548,071 |
| うち基準内繰入金    | 756,008         | 797,596        | 634,442        | 662,617 | 622,222 | 607,820 | 605,414 | 597,436 | 570,631 | 560,787 | 553,405 | 548,071 |
| うち基準外繰入金    |                 |                |                |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 資 本 的 収 支 分 | 78,212          | 93,804         | 290,624        | 254,195 | 179,804 | 192,764 | 269,549 | 280,511 | 282,930 | 282,116 | 128,531 | 122,078 |
| うち基準内繰入金    | 45,025          | 46,633         | 290,624        | 254,195 | 179,804 | 192,764 | 269,549 | 280,511 | 282,930 | 282,116 | 128,531 | 122,078 |
| うち基準外繰入金    | 33,187          | 47,171         |                |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 合 計         | 834,220         | 891,400        | 925,066        | 916,812 | 802,026 | 800,584 | 874,963 | 877,947 | 853,561 | 842,903 | 681,936 | 670,149 |

経営比較分析表

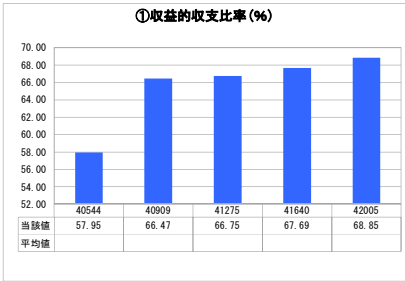
新潟県 三条市

| 業務名       | 業種名         | 事業名         | 類似団体区分 |                                |
|-----------|-------------|-------------|--------|--------------------------------|
| 法非適用      | 下水道事業       | 特定環境保全公共下水道 | D2     |                                |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%)      | 有収率(%) | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり家庭料金(円) |
| -         | 該当数値なし      | 7.25        | 90.89  | 3,725                          |

| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 100,884    | 431.97                   | 233.54                        |
| 処理区域内人口(人) | 処理区域面積(km <sup>2</sup> ) | 処理区域内人口密度(人/km <sup>2</sup> ) |
| 7,282      | 3.74                     | 1,947.06                      |

| 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



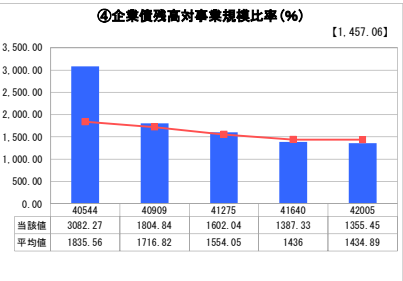
「単年度の収支」



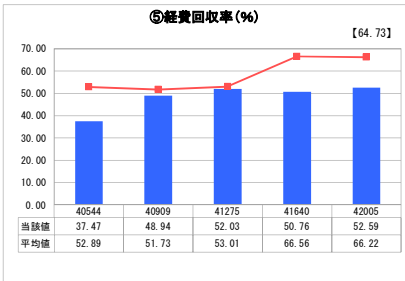
「累積欠損」



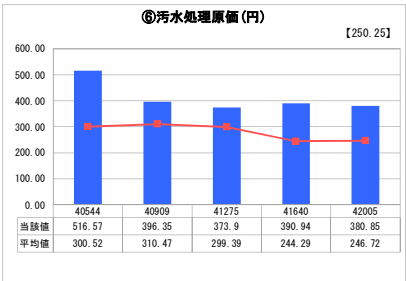
「支払能力」



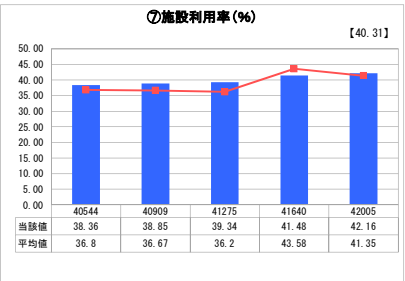
「債務残高」



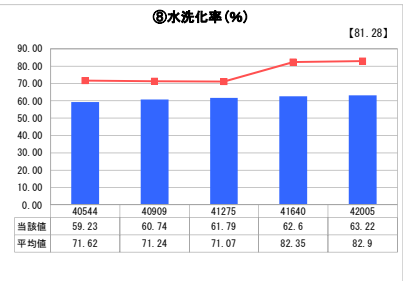
「料金水準の適切性」



「費用の効率性」

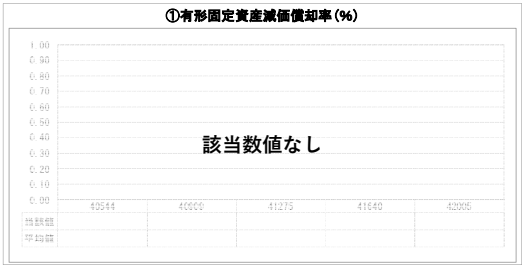


「施設の効率性」



「使用料対象の捕捉」

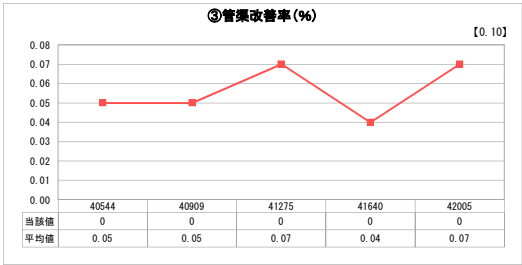
2. 老朽化の状況



「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」

1. 経営の健全性・効率性について

本市の特定環境保全下水道事業は、栄処理区と下田処理区に分かれている。  
栄処理区は平成7年度、下田処理区は平成5年度に事業認可を受け、処理場建設工事、幹線工事、面整備を実施してきた。  
平成27年度末現在、両処理区とも整備を進めている途中であり、普及率は低い状況である。  
下水道事業経営としては、現在は投資の段階ではあるが、類似団体平均値と各指標を比較すると企業債務高対事業規模比率はほぼ平均値で推移してきており、施設利用率もほぼ平均値となっている。しかし、水洗化率が低いこともあり、汚水処理原価は平均値より高く、また、料金収入も乏しく、収益的収支比率及び経費回収率も100%を下回っているため経営状況は健全とはいえない状況である。

2. 老朽化の状況について

現在、整備を進めている状況であり、現時点では老朽化した施設はないものの、今後の管渠の老朽化に備えて、将来を見据えた計画的な老朽化対策が必要となる。

全体総括

人口減少や少子高齢化の進行による地域社会構造の変化に対応するとともに、健全な下水道事業経営を目指すため、平成28年度に策定した「三条市汚水処理施設整備構想」を基に着実に整備を進めていくことはもとより、供用開始済の地区においては、戸別訪問等により下水道接続を促進し、水洗化率の向上に努め収益を確保していく必要がある。  
また、予算の弾力条項規定の適用や建設改良費予算の繰越手続の簡素化など予算執行の弾力化を図るとともにストックやコスト情報を明らかにし、下水道事業会計の経営実態をこれまで以上に把握するため、地方公営企業法の適用を進めていかなければならない。

※ 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23年度から平成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、企業債務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。

# 投資・財政計画 (収支計画)

〔特定環境保全公共下水道事業〕

(単位:千円, %)

| 区 分       |                       | 年 度                       | 前々年度<br>( 決 算 ) | 前年度<br>( 決 算 ) | 本年度<br>( 予 算 ) | 平成29年度    | 平成30年度    | 平成31年度    | 平成32年度    | 平成33年度    | 平成34年度    | 平成35年度    | 平成36年度    | 平成37年度    |
|-----------|-----------------------|---------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|           |                       |                           |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 収 益 的 収 入 | 収 益 的 収 入             | 1 総 収 益 (A)               | 428,745         | 455,082        | 387,512        | 416,244   | 411,275   | 413,342   | 415,637   | 418,774   | 422,500   | 426,203   | 434,980   | 436,731   |
|           |                       | (1) 営 業 収 益 (B)           | 99,101          | 102,336        | 98,336         | 103,851   | 107,174   | 110,604   | 114,143   | 117,796   | 121,565   | 125,455   | 129,470   | 133,613   |
|           |                       | ア 料 金 収 入                 | 99,101          | 102,336        | 98,336         | 103,851   | 107,174   | 110,604   | 114,143   | 117,796   | 121,565   | 125,455   | 129,470   | 133,613   |
|           |                       | イ 受 託 工 事 収 益 (C)         |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|           |                       | ウ そ の 他                   |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|           |                       | (2) 営 業 外 収 益             | 329,644         | 352,746        | 289,176        | 312,393   | 304,101   | 302,738   | 301,494   | 300,978   | 300,935   | 300,748   | 305,510   | 303,118   |
|           |                       | ア 他 会 計 繰 入 金             | 327,398         | 332,301        | 283,592        | 307,199   | 299,801   | 298,438   | 297,194   | 296,678   | 296,635   | 296,448   | 301,210   | 298,818   |
|           |                       | イ そ の 他                   | 2,246           | 20,445         | 5,584          | 5,194     | 4,300     | 4,300     | 4,300     | 4,300     | 4,300     | 4,300     | 4,300     | 4,300     |
|           | 収 益 的 支 出             | 2 総 費 用 (D)               | 257,900         | 252,206        | 265,338        | 287,425   | 280,503   | 279,228   | 278,064   | 277,581   | 277,541   | 277,366   | 281,821   | 279,583   |
|           |                       | (1) 営 業 費 用               | 119,913         | 118,010        | 131,662        | 160,785   | 166,100   | 171,600   | 177,300   | 183,200   | 189,300   | 195,600   | 202,200   | 209,000   |
|           |                       | ア 職 員 給 与 費               | 10,799          | 12,566         | 13,960         | 13,815    | 13,800    | 13,800    | 13,800    | 13,800    | 13,800    | 13,800    | 13,800    | 13,800    |
|           |                       | ウ ち 退 職 手 当               |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|           |                       | イ そ の 他                   | 109,114         | 105,444        | 117,702        | 146,970   | 152,300   | 157,800   | 163,500   | 169,400   | 175,500   | 181,800   | 188,400   | 195,200   |
|           |                       | (2) 営 業 外 費 用             | 137,987         | 134,196        | 133,676        | 126,640   | 114,403   | 107,628   | 100,764   | 94,381    | 88,241    | 81,766    | 79,621    | 70,583    |
|           |                       | ア 支 払 利 息                 | 137,987         | 134,196        | 133,676        | 126,640   | 114,403   | 107,628   | 100,764   | 94,381    | 88,241    | 81,766    | 79,621    | 70,583    |
|           |                       | ウ ち 一 時 借 入 金 利 息         |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|           |                       | イ そ の 他                   |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|           | 3 収 支 差 引 (A)-(D) (E) |                           | 170,845         | 202,876        | 122,174        | 128,819   | 130,772   | 134,114   | 137,573   | 141,193   | 144,959   | 148,837   | 153,159   | 157,148   |
| 資 本 的 収 入 | 資 本 的 収 入             | 1 資 本 的 収 入 (F)           | 638,025         | 755,523        | 454,331        | 500,743   | 547,235   | 644,418   | 769,921   | 868,331   | 759,712   | 887,098   | 814,107   | 833,354   |
|           |                       | (1) 地 方 債                 | 364,100         | 459,800        | 271,700        | 288,370   | 311,300   | 379,200   | 428,900   | 470,300   | 415,300   | 480,900   | 451,500   | 442,700   |
|           |                       | ウ ち 資 本 費 平 準 化 債         | 160,100         | 183,100        | 184,600        | 242,970   | 178,700   | 184,100   | 194,500   | 197,200   | 201,600   | 200,200   | 201,900   | 193,200   |
|           |                       | (2) 他 会 計 補 助 金           | 48,682          | 49,099         | 130,982        | 160,854   | 164,925   | 175,720   | 193,123   | 209,671   | 214,212   | 243,998   | 245,407   | 273,454   |
|           |                       | (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   | 207,162         | 236,584        | 40,000         | 12,550    | 60,000    | 80,000    | 138,000   | 179,000   | 119,000   | 151,000   | 106,000   | 106,000   |
|           |                       | (6) 工 事 負 担 金             | 18,081          | 10,040         | 11,649         | 9,769     | 11,010    | 9,498     | 9,898     | 9,360     | 11,200    | 11,200    | 11,200    | 11,200    |
|           |                       | (7) そ の 他                 |                 |                |                | 29,200    |           |           |           |           |           |           |           |           |
|           | 資 本 的 支 出             | 2 資 本 的 支 出 (G)           | 836,270         | 952,567        | 584,064        | 629,803   | 678,007   | 778,532   | 907,494   | 1,009,524 | 904,671   | 1,035,935 | 967,266   | 990,502   |
|           |                       | (1) 建 設 改 良 費             | 460,763         | 543,783        | 158,734        | 113,781   | 216,200   | 256,200   | 361,200   | 451,200   | 333,200   | 398,200   | 306,200   | 306,200   |
|           |                       | ウ ち 職 員 給 与 費             | 24,682          | 24,103         | 17,594         | 16,182    | 16,200    | 16,200    | 16,200    | 16,200    | 16,200    | 16,200    | 16,200    | 16,200    |
|           |                       | (2) 地 方 債 償 還 金 (H)       | 375,507         | 408,784        | 425,330        | 516,022   | 461,807   | 522,332   | 546,294   | 558,324   | 571,471   | 637,735   | 661,066   | 684,302   |
|           |                       | (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) |                           | △ 198,245       | △ 197,044      | △ 129,733      | △ 129,060 | △ 130,772 | △ 134,114 | △ 137,573 | △ 141,193 | △ 144,959 | △ 148,837 | △ 153,159 | △ 157,148 |

# 投資・財政計画 (収支計画)

| 年 度<br>区 分                                     | 前々年度<br>( 決 算 ) | 前年度<br>( 決 算 ) | 本年度<br>( 予 算 ) | 平成29年度    | 平成30年度    | 平成31年度    | 平成32年度    | 平成33年度    | 平成34年度    | 平成35年度    | 平成36年度    | 平成37年度    |
|--|-----------------|----------------|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 収 支 再 差 引 (E)+(I) (J)                          | △ 27,400        | 5,832          | △ 7,559        | △ 241     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 積 立 金 (K)                                      |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 前年度からの繰越金 (L)                                  | 29,390          | 1,990          | 7,800          | 241       |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 前年度繰上充用金 (M)                                   |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 形 式 収 支 (J)-(K)+(L)-(M) (N)                    | 1,990           | 7,822          | 241            | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 翌 年 度 へ 繰 り 越 す べ き 財 源 (O)                    | 1,966           | 7,800          | 241            |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 実 質 収 支 黒 字 (P)                                | 24              | 22             | 0              | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| (N)-(O) 赤 字 (Q)                                |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 赤 字 比 率 ( $\frac{(Q)}{(B)-(C)} \times 100$ )   |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 収益的収支比率 ( $\frac{(A)}{(D)+(H)} \times 100$ )   | 67.7            | 68.8           | 56.1           | 51.8      | 55.4      | 51.6      | 50.4      | 50.1      | 49.8      | 46.6      | 46.1      | 45.3      |
| 地方財政法施行令第16条第1項により算定した<br>資 金 の 不 足 額 (R)      |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 営 業 収 益 ー 受 託 工 事 収 益 (B)-(C) (S)              | 99,101          | 102,336        | 98,336         | 103,851   | 107,174   | 110,604   | 114,143   | 117,796   | 121,565   | 125,455   | 129,470   | 133,613   |
| 地 方 財 政 法 に よ る<br>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<br>資 金 の 不 足 額 (T)          |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 健全化法施行規則第6条に規定する<br>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<br>事 業 の 規 模 (V)            |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 健全化法第22条により算定した<br>資 金 不 足 比 率 ((T)/(V)×100)   |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 他 会 計 借 入 金 残 高 (W)                            |                 |                |                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 地 方 債 残 高 (X)                                  | 7,586,606       | 7,637,622      | 7,483,992      | 7,256,340 | 7,105,833 | 6,962,701 | 6,845,307 | 6,757,283 | 6,601,112 | 6,444,277 | 6,234,711 | 5,993,109 |

○他会計繰入金

| 年 度<br>区 分  | 前々年度<br>( 決 算 ) | 前年度<br>( 決 算 ) | 本年度<br>( 予 算 ) | 平成29年度  | 平成30年度  | 平成31年度  | 平成32年度  | 平成33年度  | 平成34年度  | 平成35年度  | 平成36年度  | 平成37年度  |
|-------------|-----------------|----------------|----------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 収 益 的 収 支 分 | 327,398         | 332,301        | 283,592        | 307,199 | 299,801 | 298,438 | 297,194 | 296,678 | 296,635 | 296,448 | 301,210 | 298,818 |
| うち基準内繰入金    | 318,247         | 323,826        | 283,592        | 307,199 | 299,801 | 298,438 | 297,194 | 296,678 | 296,635 | 296,448 | 301,210 | 298,818 |
| うち基準外繰入金    | 9,151           | 8,475          |                |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 資 本 的 収 支 分 | 48,682          | 49,099         | 130,982        | 160,854 | 164,925 | 175,720 | 193,123 | 209,671 | 214,212 | 243,998 | 245,407 | 273,454 |
| うち基準内繰入金    | 35,207          | 36,114         | 130,982        | 160,854 | 164,925 | 175,720 | 193,123 | 209,671 | 214,212 | 243,998 | 245,407 | 273,454 |
| うち基準外繰入金    | 13,475          | 12,985         |                |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 合 計         | 376,080         | 381,400        | 414,574        | 468,053 | 464,726 | 474,158 | 490,317 | 506,349 | 510,847 | 540,446 | 546,617 | 572,272 |

| 経費回収率向上に向けたロードマップと具体的な取組内容 |  |     |     |     |     |     |     |      |     |     |     |      |     |
|----------------------------|--|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|-----|------|-----|
| 項 目                        |  | R06 | R07 | R08 | R09 | R10 | R11 | R12  | R13 | R14 | R15 | R16  | R17 |
| 経営戦略計画期間                   |  |     |     |     |     |     |     |      |     |     |     |      |     |
| 経営戦略の検証                    |  | 改定  |     |     |     |     |     | 中間評価 |     |     |     | 次期改定 |     |
| 下水道使用料改定の検討                |  | 検討  |     |     |     |     |     | 検討   |     |     |     |      | 検討  |
| 下水道使用料改定<br>※必要時のみ         |  |     |     |     |     |     |     |      |     |     |     |      |     |
| 下水処理センターの統合                |  |     |     |     |     |     |     |      |     |     |     |      |     |
| ストックマネジメント計画<br>に基づく施設改修   |  |     |     |     |     |     |     |      |     |     |     |      |     |
| 水洗化の促進                     |  |     |     |     |     |     |     |      |     |     |     |      |     |

| 業 績 目 標          |       |     |     |     |     |     |     |           |     |     |     |     |           |
|------------------|-------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----------|-----|-----|-----|-----|-----------|
| 項 目              | R05   | R06 | R07 | R08 | R09 | R10 | R11 | R12       | R13 | R14 | R15 | R16 | R17       |
| 経費回収率<br>(3事業平均) | 93.5% |     |     |     |     |     |     | 92%<br>以上 |     |     |     |     | 85%<br>以上 |
| 施設利用率<br>(3事業平均) | 37.3% |     |     |     |     |     |     | 38%<br>以上 |     |     |     |     | 37%<br>以上 |
| 水洗化率<br>(3事業平均)  | 71.3% |     |     |     |     |     |     | 75%<br>以上 |     |     |     |     | 78%<br>以上 |