

山 県 市 { 水 道  
簡易水道 } 事業経営戦略

団 体 名 : 岐阜県山県市

事 業 名 : 水道事業(高富・美山)

策 定 日 : 令和 3 年 3 月

計 画 期 間 : 令和 2 年度 ~ 令和 11 年度

1. 事業概要

(1) 事業の現況

① 給 水

|                                  |                 |             |                          |
|----------------------------------|-----------------|-------------|--------------------------|
| 供 用 開 始 年 月 日                    | 平成 15 年 4 月 1 日 | 計 画 給 水 人 口 | 29,420 人                 |
| 法 適 ( 全 部 ・ 財 務 )<br>・ 非 適 の 区 分 | 全部適用            | 現 在 給 水 人 口 | 22,243 人                 |
|                                  |                 | 有 収 水 量 密 度 | 0.13 千m <sup>3</sup> ／ha |

② 施 設

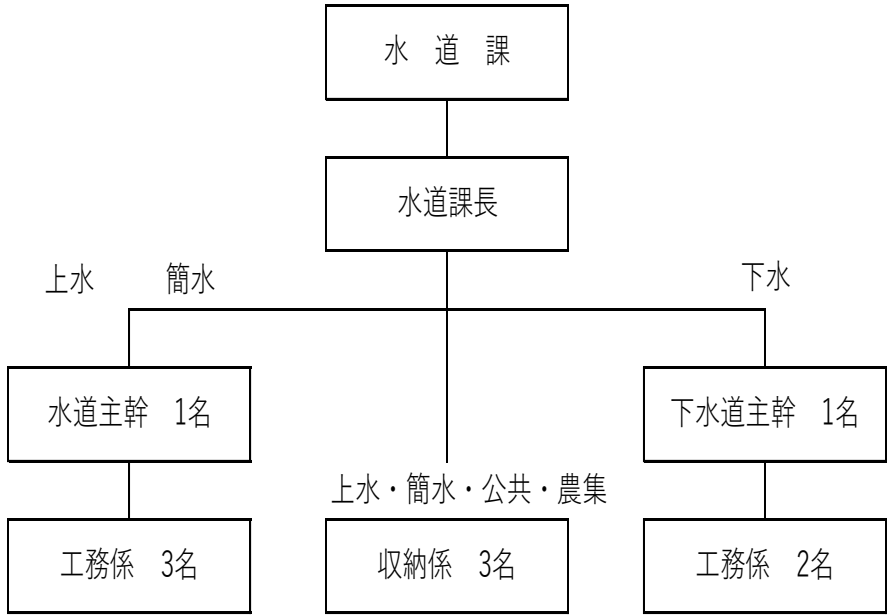
|         |                                                                                                                                                                                                                     |           |                  |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|
| 水 源     | <input checked="" type="checkbox"/> 表流水 , <input type="checkbox"/> ダム , <input type="checkbox"/> 伏流水 , <input checked="" type="checkbox"/> 地下水 , <input type="checkbox"/> 受水 , <input type="checkbox"/> その他 (複数選択可) |           |                  |
| 施 設 数   | 浄水場設置数                                                                                                                                                                                                              | 7         | 管 路 延 長 346.3 千m |
|         | 配水池設置数                                                                                                                                                                                                              | 9         |                  |
| 施 設 能 力 | 14,210 m <sup>3</sup> ／日                                                                                                                                                                                            | 施 設 利 用 率 | 100 %            |

③ 料 金

|                                  |                               |                    |            |
|----------------------------------|-------------------------------|--------------------|------------|
| 料金体系の<br>概要・考え方                  | 山県市給水条例により口径別の基本料金に従量料金を加算する。 |                    |            |
|                                  | メーター口径                        | 基本料金(1ヶ月)<br>10㎡まで | 超過料金 1㎡につき |
|                                  | φ 13mm                        | 1,000円             | 120円       |
|                                  | φ 20mm                        | 1,550円             |            |
|                                  | φ 25mm                        | 2,030円             |            |
|                                  | φ 30mm                        | 2,280円             |            |
|                                  | φ 40mm                        | 4,100円             |            |
|                                  | φ 50mm                        | 5,990円             |            |
|                                  | φ 75mm                        | 12,620円            |            |
| ※上表にの金額には、消費税及び地方消費税相当額は含まれていない。 |                               |                    |            |
| 料金改定年月日<br>(消費税のみの改定は含まな         | 平成 21 年 4 月 1 日               |                    |            |

④ 組 織

水道課の総職員数は令和2年度現在11名で構成。そのうち課長1名・水道主幹1名・下水道主幹1名・水道工務係3名・下水道工務係2名・収納係3名となっている。



(2) これまでの主な経営健全化の取組

- 経営健全化の取り組み
1. 平成27年度にそれまで水道料金を減免していた自治会の公民館、墓地、神社等から料金徴収し、年間約479千円の給水収益が向上した。
  2. 平成28年4月以降の「電力自由化」に伴い、高圧受電契約を安価な売電業者へ契約変更し、年間860千円程度の経費削減した。
  3. 平成29年度より毎月徴収している水道料金を隔月徴収へ移行し、徴収に伴う事務経費が10年間で817千円の経費削減した。

(3) 経営比較分析表を活用した現状分析

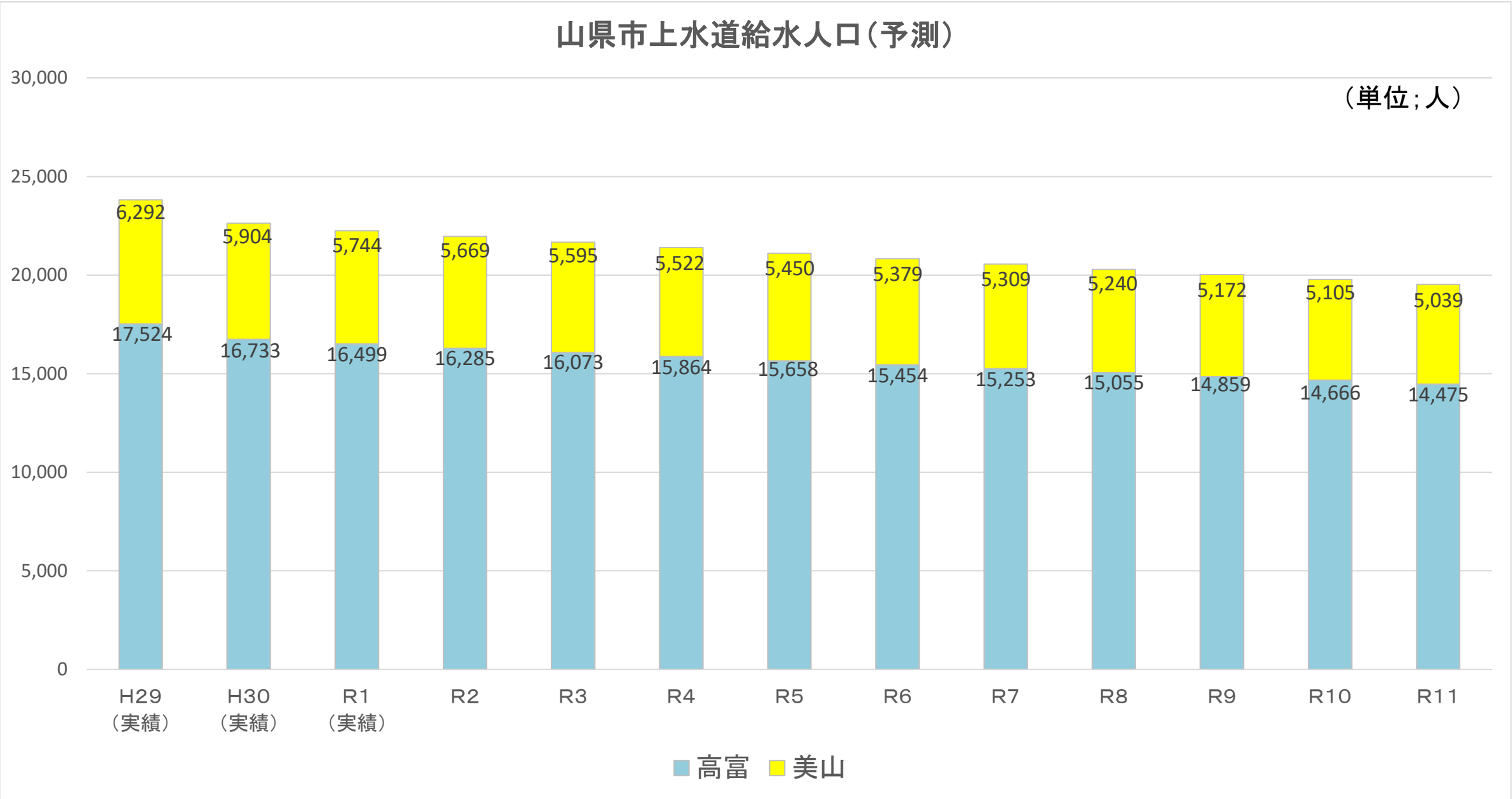
※ 直近の経営比較分析表(「公営企業に係る「経営比較分析表」の策定及び公表について」(公営企業三課室長通知))による経営比較分析表)を添付すること。

別紙「経営比較分析表」のとおり。  
(山県市HPにて公表:R1年度決算状況)

2. 将来の事業環境

(1) 給水人口の予測

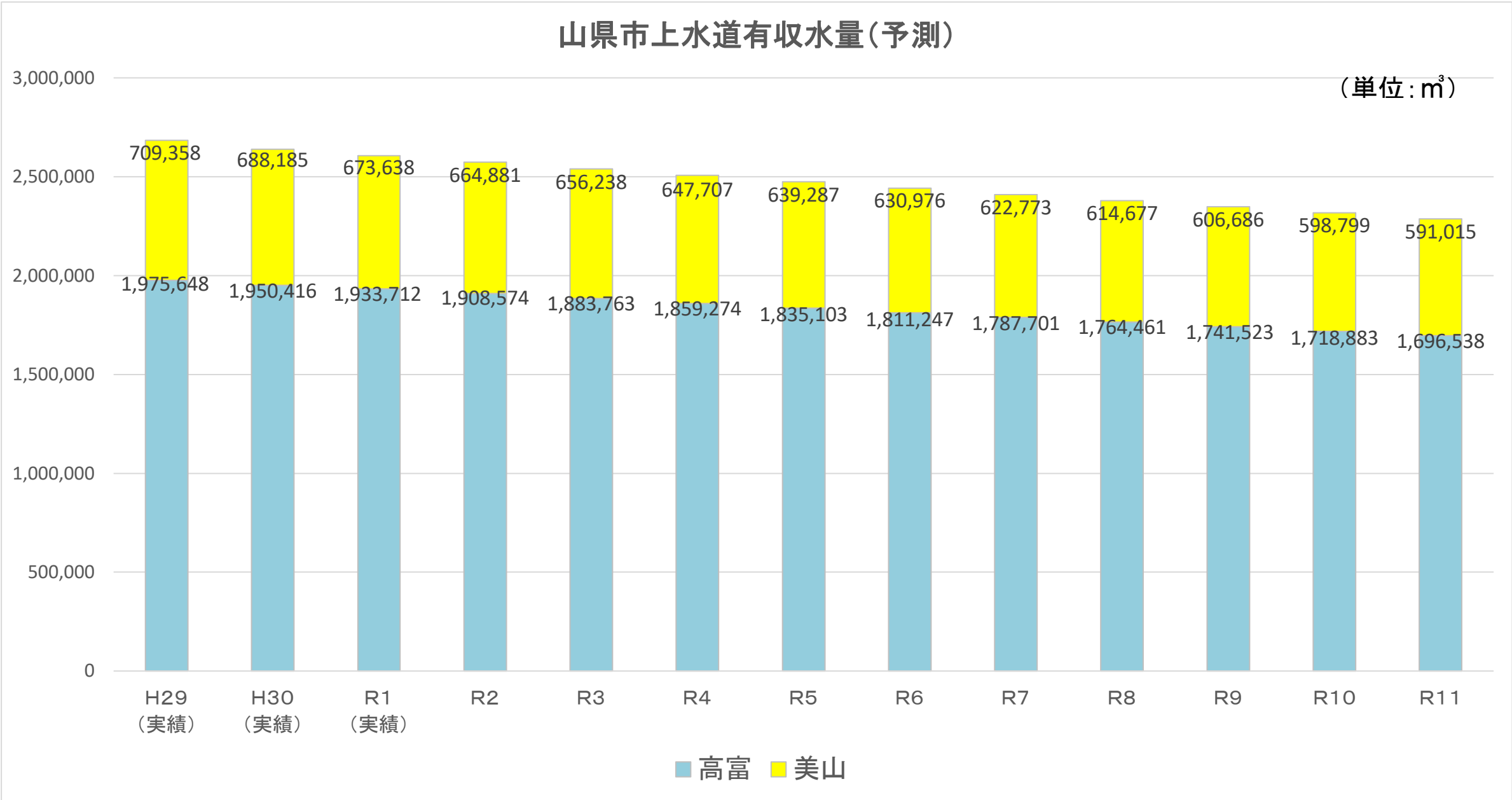
給水人口は、令和11年度に19,514人と予測されており、令和元年と比較し約13%(人数2,729人)減少する見込みである。



| 年度 | H29<br>(実績) | H30<br>(実績) | R1<br>(実績) | R2     | R3     | R4     | R5     | R6     | R7     | R8     | R9     | R10    | R11    |
|----|-------------|-------------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 美山 | 6,292       | 5,904       | 5,744      | 5,669  | 5,595  | 5,522  | 5,450  | 5,379  | 5,309  | 5,240  | 5,172  | 5,105  | 5,039  |
| 高富 | 17,524      | 16,733      | 16,499     | 16,285 | 16,073 | 15,864 | 15,658 | 15,454 | 15,253 | 15,055 | 14,859 | 14,666 | 14,475 |
| 計  | 23,816      | 22,637      | 22,243     | 21,954 | 21,668 | 21,386 | 21,108 | 20,833 | 20,562 | 20,295 | 20,031 | 19,771 | 19,514 |

(2) 水需要の予測

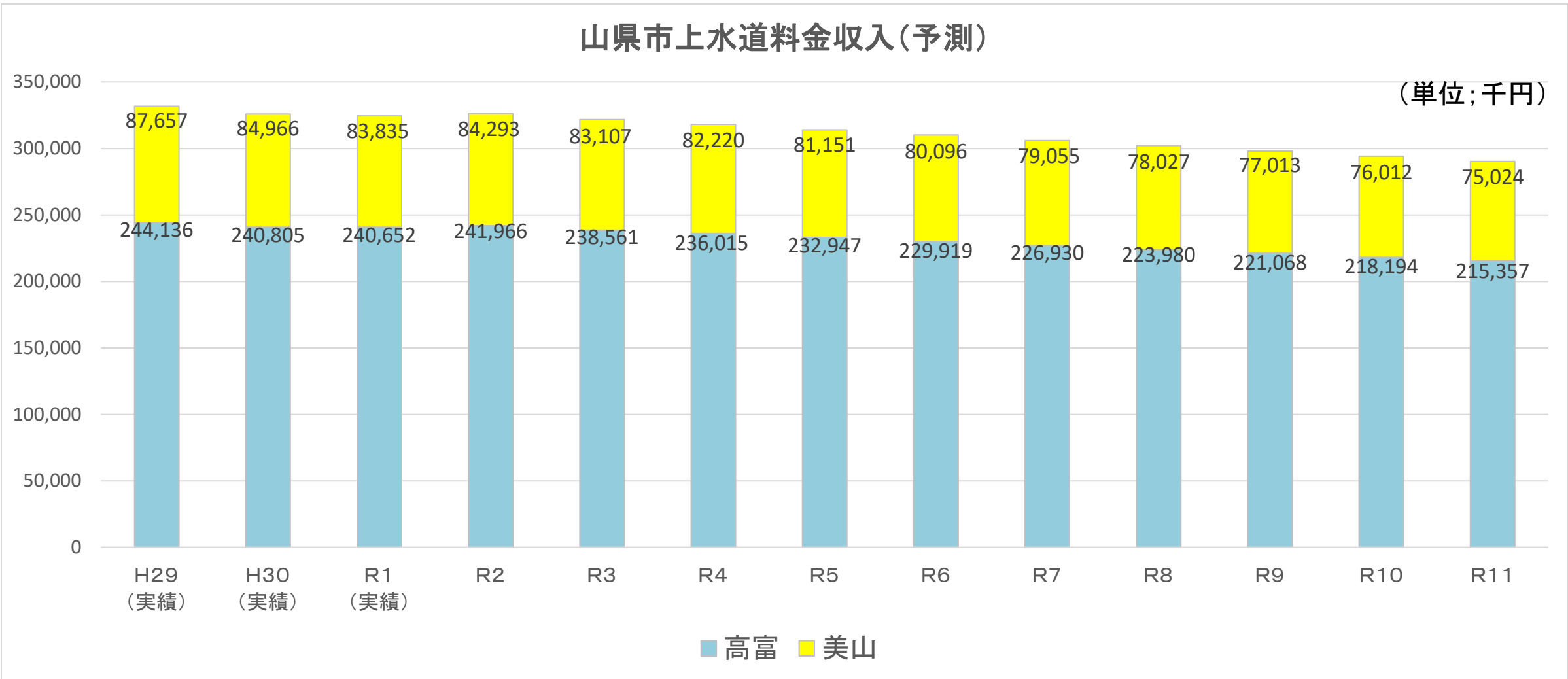
水需要は人口減少に伴い減少傾向である。令和11年度の予測は2,287,553㎥で、令和元年と比較し約13%（有収水量319,797㎥）減少する見込みである。



| 年度 | H29<br>(実績) | H30<br>(実績) | R1<br>(実績) | R2        | R3        | R4        | R5        | R6        | R7        | R8        | R9        | R10       | R11       |
|----|-------------|-------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 美山 | 709,358     | 688,185     | 673,638    | 664,881   | 656,238   | 647,707   | 639,287   | 630,976   | 622,773   | 614,677   | 606,686   | 598,799   | 591,015   |
| 高富 | 1,975,648   | 1,950,416   | 1,933,712  | 1,908,574 | 1,883,763 | 1,859,274 | 1,835,103 | 1,811,247 | 1,787,701 | 1,764,461 | 1,741,523 | 1,718,883 | 1,696,538 |
| 計  | 2,685,006   | 2,638,601   | 2,607,350  | 2,573,455 | 2,540,001 | 2,506,981 | 2,474,390 | 2,442,223 | 2,410,474 | 2,379,138 | 2,348,209 | 2,317,682 | 2,287,553 |

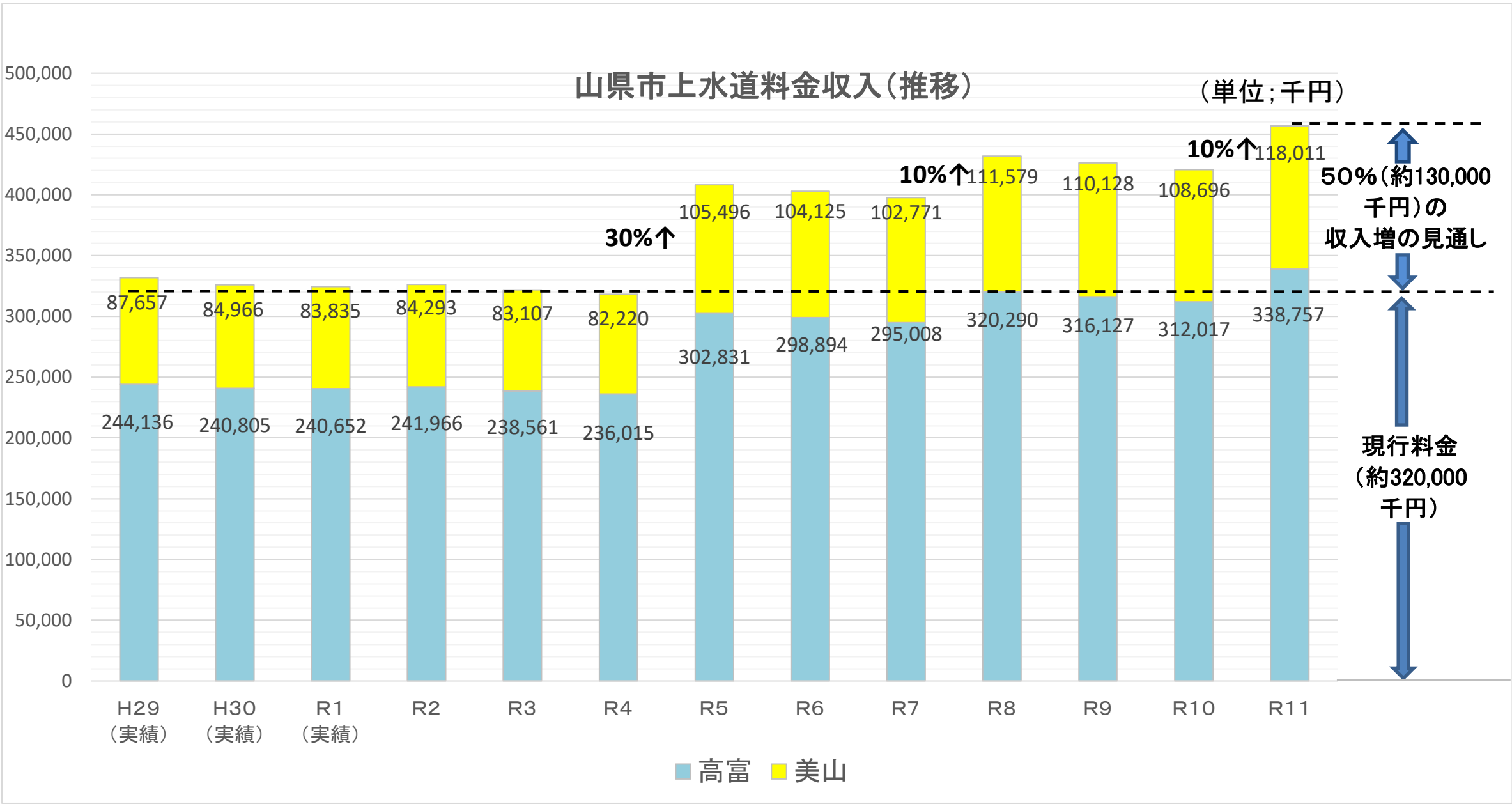
(3) 料金収入の見通し

水需要の減少に伴い、料金収入についても同様に減少傾向である。以下の料金収入予測のグラフを参照。



| 年度 | H29<br>(実績) | H30<br>(実績) | R1<br>(実績) | R2      | R3      | R4      | R5      | R6      | R7      | R8      | R9      | R10     | R11     |
|----|-------------|-------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 美山 | 87,657      | 84,966      | 83,835     | 84,293  | 83,107  | 82,220  | 81,151  | 80,096  | 79,055  | 78,027  | 77,013  | 76,012  | 75,024  |
| 高富 | 244,136     | 240,805     | 240,652    | 241,966 | 238,561 | 236,015 | 232,947 | 229,919 | 226,930 | 223,980 | 221,068 | 218,194 | 215,357 |
| 計  | 331,793     | 325,771     | 324,487    | 326,259 | 321,668 | 318,235 | 314,098 | 310,015 | 305,985 | 302,007 | 298,081 | 294,206 | 290,381 |

現在の料金収入については、有収水量減少に伴い、令和元年度と比較し、令和11年度は約13%減少する見込みと考えられる。決算統計を比較すると、人口と有収水量は減少をしているが戸数は増となっている。今後も人口減少が考えられるため、料金改定の検討は必要と考えられる。今後の料金収入の見通しとしては、以下のグラフのように令和11年度までに50%増額を目標とする。ただし、料金改定の見通しについては、水道審議会で慎重に検討する。



| 年度 | H29<br>(実績) | H30<br>(実績) | R1<br>(実績) | R2      | R3      | R4      | R5      | R6      | R7      | R8      | R9      | R10     | R11     |
|----|-------------|-------------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 美山 | 87,657      | 84,966      | 83,835     | 84,293  | 83,107  | 82,220  | 105,496 | 104,125 | 102,771 | 111,579 | 110,128 | 108,696 | 118,011 |
| 高富 | 244,136     | 240,805     | 240,652    | 241,966 | 238,561 | 236,015 | 302,831 | 298,894 | 295,008 | 320,290 | 316,127 | 312,017 | 338,757 |
| 計  | 331,793     | 325,771     | 324,487    | 326,259 | 321,668 | 318,235 | 408,327 | 403,019 | 397,779 | 431,869 | 426,255 | 420,713 | 456,768 |

(4) 施設の見通し

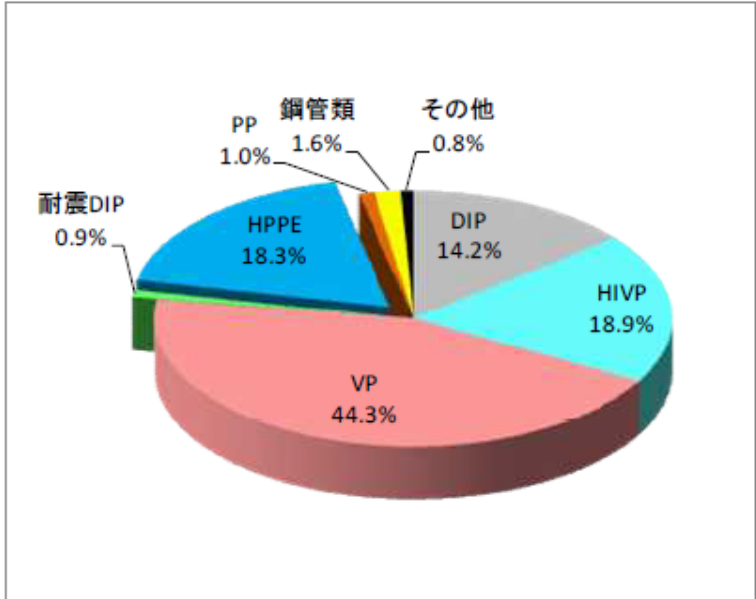
水道ビジョン・水道整備基本計画に基づき、重要度及び経年による老朽化を考慮して更新の優先順位を設定し効率的な施設更新を図っていく。  
管路（導水管・送水管・配水管等）については、長寿命化及び耐震管を更新時に採用する。  
浄水場施設の機械・電気設備及び通信設備については、更新時期の平準化を図るため、定期的な点検整備等により延命化を図る。

現状の分析と課題

1) 高富地域上水道

管路延長の合計は、約 175km に及び、布設されている管種では、硬質塩化ビニル管 (VP・HIVP) が全体の約 63.2% を占め、最も長い延長となっている。また 2 番目に多い管種は、水道配水用ポリエチレン管 (HPPE) で約 18.3% となっている。  
管路の耐震化率は、耐震 DIP と HPPE で全体の 19.2% となる。

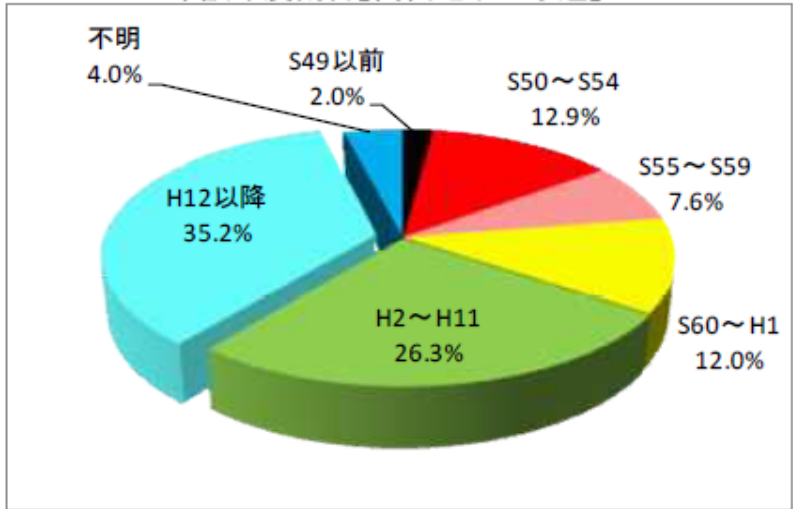
管種別割合【高富地域上水道】H25年度現在



| 管種    | 延長 (m)  |
|-------|---------|
| DIP   | 24,725  |
| HIVP  | 32,950  |
| VP    | 77,460  |
| 耐震DIP | 1,552   |
| HPPE  | 31,966  |
| PP    | 1,802   |
| 鋼管類   | 2,763   |
| その他   | 1,334   |
| 計     | 174,551 |

布設年度別にみると 25 年経過割合は、全体の約 35% を占め、幹線である φ200 以上の多くは、昭和 50 年代に布設された鋳鉄管であり、老朽化による漏水が懸念される。  
過去の報告書では、高富地域の腐食性土壌に布設されているダクタイル鋳鉄管の寿命は、電位差による腐蝕により 24 年と推定されていることから、幹線のダクタイル鋳鉄管は、更新時期を大幅に超え漏水の要因となっていると考えられる。

布設年度割合【高富地域上水道】



基準年：平成26年度

| 布設年度    |       | 延長 (m)  |
|---------|-------|---------|
| 年代      | 経過年数  |         |
| S49以前   | 40年以上 | 3,563   |
| S50～S54 | 35年以上 | 22,501  |
| S55～S59 | 30年以上 | 13,321  |
| S60～H1  | 25年以上 | 20,963  |
| H2～H11  | 15年以上 | 45,910  |
| H12以降   | 15年未満 | 61,233  |
| 不明      |       | 7,061   |
| 計       |       | 174,551 |

課題

- 基幹幹線の耐震化
- 老朽管の更新による耐震化及び漏水の防止

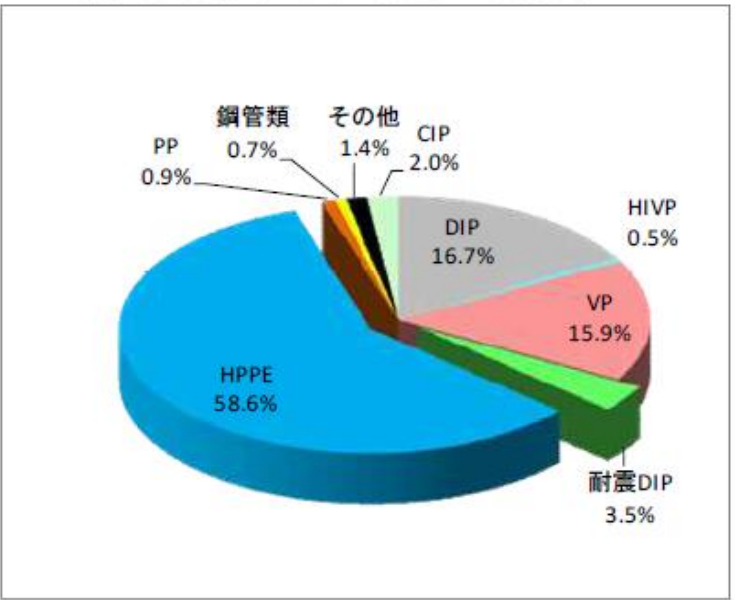
# 現状の分析と課題

## 2) 美山地域上水道

管路延長の合計は、約 135km に及び、布設されている管種では、水道配水用ポリエチレン管 (HPPE) が全体の約 58.6% を占め、最も長い延長となっている。また 2 番目に多い管種は、ダクタイル鋳鉄管 (DIP) で約 16.7% となっている。

管路の耐震化率は、耐震 DIP と HPPE で全体の 62.1% になり、耐震化率が最も高く、平成 11 年度からの統合整備事業により、幹線を含め耐震管で整備されていることに起因する。

管種別割合【美山地域上水道】H25年度現在



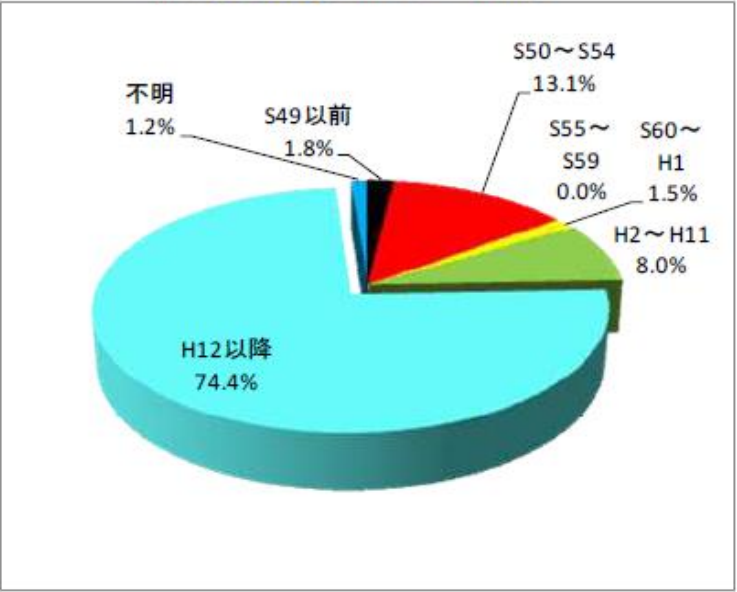
| 管種    | 延長 (m)  |
|-------|---------|
| DIP   | 22,529  |
| HIVP  | 683     |
| VP    | 21,509  |
| 耐震DIP | 4,734   |
| HPPE  | 79,249  |
| PP    | 1,238   |
| 鋼管類   | 953     |
| その他   | 1,850   |
| CIP   | 2,626   |
| 計     | 135,373 |

布設年度別にみると 25 年経過割合は、全体の約 16% を占め、この多くが統合整備（平成 11 年）以前に整備された管路となっている。

特に北武芸・西武芸地区の管路の多くが 35 年以上経過した管路であり、これらの管路からの漏水が懸念される。

美山地域は、漏水により計画した配水系統が利用できない状態にあることから、計画的かつ効率的な更新整備を進めていく必要がある。

布設年度割合【美山地域上水道】



基準年：平成26年度

| 布設年度    |       | 延長 (m)  |
|---------|-------|---------|
| 年代      | 経過年数  |         |
| S49以前   | 40年以上 | 2,442   |
| S50~S54 | 35年以上 | 17,760  |
| S55~S59 | 30年以上 |         |
| S60~H1  | 25年以上 | 2,017   |
| H2~H11  | 15年以上 | 10,833  |
| H12以降   | 15年未満 | 100,684 |
| 不明      |       | 1,637   |
| 計       |       | 135,373 |

## 課 題

- 老朽管の更新による漏水の防止及び配水系統の見直し

(5) 組織の見通し

今後の施設及び管路更新の進捗状況に対応できる専門職(技術者)の適正な人員確保が必要になるが、水道事業だけの職員増員は難しいため、下水道事業の法適用に伴い水道課全体で職員1人増員を見込んでいく。また、職員が変わってもノウハウの継承が行えるように業務の共有や研修の充実を図っていく。

| 水道課組織見通し |        |        |        | (人)    |        |
|----------|--------|--------|--------|--------|--------|
|          | 2020年度 | 2030年度 | 2040年度 | 2050年度 | 2060年度 |
| 課 長      | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| 管理職員     | 2      | 2      | 2      | 2      | 2      |
| 工務職員(水道) | 3      | 3      | 3      | 3      | 3      |
| 工務職員(下水) | 2      | 2      | 3      | 3      | 3      |
| 収納係(上水)  | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| 収納係(簡水)  | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| 収納係(公共)  | 0.5    | 1      | 1      | 1      | 1      |
| 収納係(農集)  | 0.5    | 1      | 1      | 1      | 1      |

3. 経営の基本方針

1. 水道事業運営基盤の強化

水道事業経営については、従来から努力を重ね、清浄にして豊富低廉な水の安定供給に努めてきたが、近年は給水人口の減少に伴い給水収益が減少し、反面、老朽化する施設の更新費用は増加傾向となっている。

今後も施設の更新を進めるための経費を捻出しつつ、安全、安定した水道水を供給し続けていくなかで、水道事業経営は益々厳しい財政状況となってきている。

経営健全化の取り組みとして、旧来より料金減免していた施設からも例外なく水道料金を賦課し、電力自由化に伴う高圧受電契約の変更や料金徴収の方法を改善してきている。しかし今後も引き続き市民生活にとって欠くことのできない水道水を将来にわたり恒久的、安定的に確保していくためには、さらなる通常経費の削減や効率化に向けた取り組みが必要となってきた。

そこで長期的視点に立ち持続可能な運営基盤の強化を図っていくため、以下の基本理念に基づきそれぞれの重点施策を実施する。

【経営の基本理念】

I 運営管理の強化

II 給水サービスの向上

III 経営の健全化

2. 各基本理念に基づく施策

I 運営管理の強化

(1)施設管理の強化

安心、安定した水道の供給には、適切な運転管理や水道水の安全性を毎日把握することが必要となる。現在も中央監視システムにより効率的、効果的な管理を行っているが、さらなる施設管理の強化を図るため、中央監視システムの更新・拡充を図る。

維持管理業務においても、民間委託を活用するなどの検討を行い、さらなるサービスの提供と経費削減に努める。

(2)人材の育成

効率的な組織・体制の下、水道事業を取り巻く環境の変化に柔軟かつ的確に対応するため、日本水道協会などが開催する研修会や講習会へ積極的に参加するなど、事業運営に必要な技術の習得に重点を置いた研修体制を確立し、職員能力の向上を図る。

(3)事務事業の効率化

水道事業の経営にあたっては、個別業務委託をはじめ、水道施設の維持管理を目的とした第三者委託等の民間委託の活用による事業の効率化を検討する。

II 給水サービスの向上

(1)サービス体制の強化

水道利用者の視点に立った窓口業務、給水サービス、広報活動の提供により、きめ細やかなサービスを目指す。

特に窓口サービスを充実させるため、水道料金の納付方法(コンビニ収納等)の検討、申請などの利便性を図ることにより、利用者に密着したサービスの推進・向上に努める。

(2)広報活動の充実

ホームページや広報誌、防災無線等を活用し、緊急時における市民の方への速やかな対応やお知らせを行えるよう充実させる。

III 経営の健全化

(1)コストの削減

適正な施設規模による運転コストの削減、民間委託の導入による人件費の削減を検討する。

(2)収益確保の推進

収益確保の推進のため、未収金対策、適正な水道料金への見直しなどにより、財源確保に取り組み、経営基盤の強化を図る。

```
graph TD; I[I 運営管理の強化] --- I1[I-(1) 施設管理の強化]; I --- I2[I-(2) 人材の育成]; I --- I3[I-(3) 事務業務の効率化]; II[II 給水サービスの向上] --- II1[II-(1) サービス体制の強化]; II --- II2[II-(2) 広報活動の充実]; III[III 経営の健全化] --- III1[III-(1) コストの削減]; III --- III2[III-(2) 収益確保の推進];
```

9

4. 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

(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

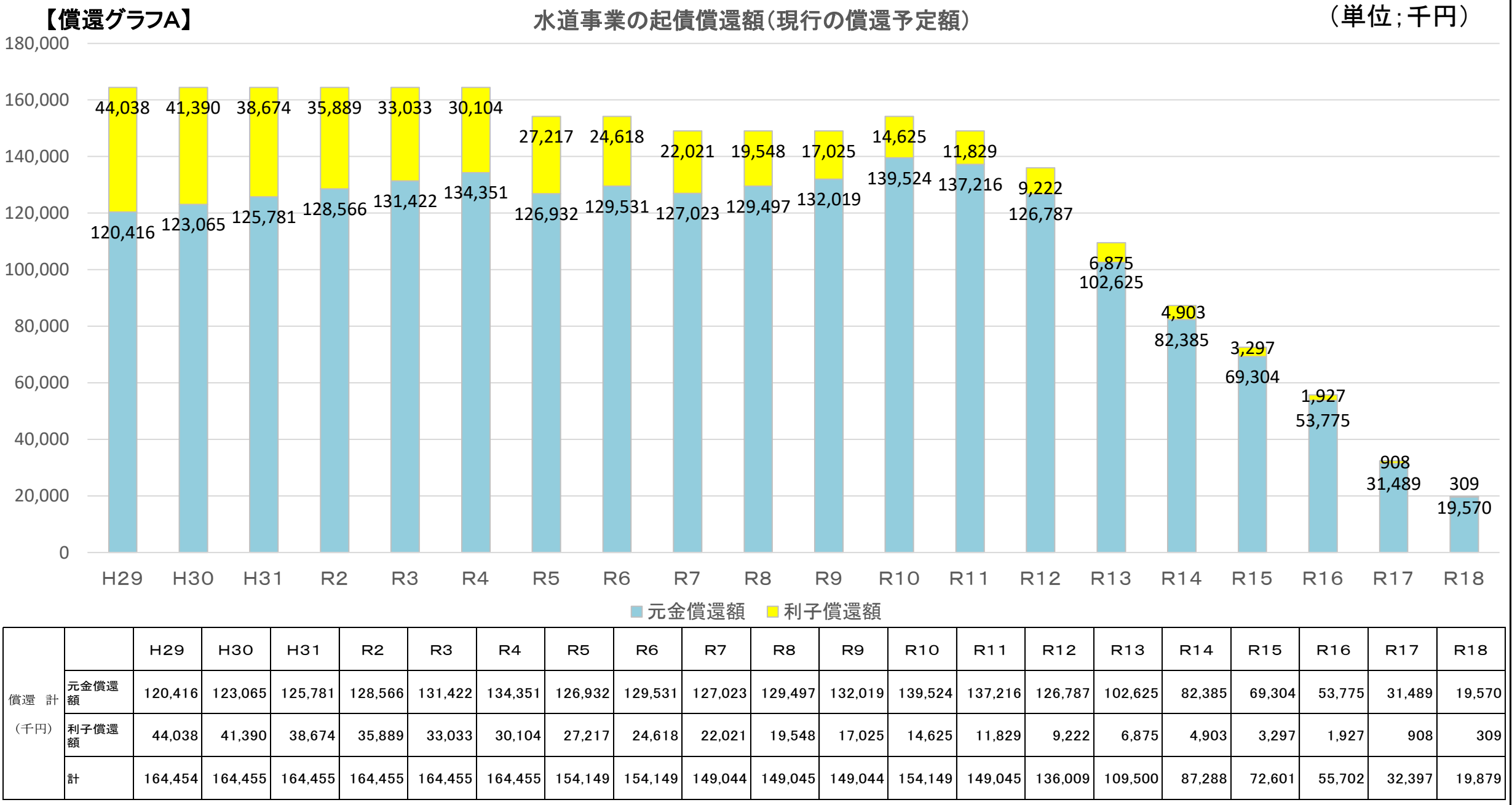
|     |                           |
|-----|---------------------------|
| 目 標 | 浄水施設の適正な管理と老朽管の更新及び管路の耐震化 |
|-----|---------------------------|

現在浄水施設の老朽化が著しく、浄水施設の機能保全について早急な対策が求められている。しかし、浄水施設の更新工事は電気設備に関連するものが多く、工事による翌年度以降の減価償却費の増加による経営圧迫が懸念される。よってまずは直近5年(令和3～7年)における更新工事の計画に基づく資金計画を立てることにより、当面の見通しを立てた後、長期的な目線に立った投資・財政計画を立てることが必要と考えられる。また、老朽管についても浄水施設同様に5年の更新計画が策定済みであり、長期的な視点を持つことが必要である。様式第2号(資本的収支)において、令和11年までの収益的及び資本的収支の計画を立てることにより、今後の水道事業の持続可能な運営を目指していく。

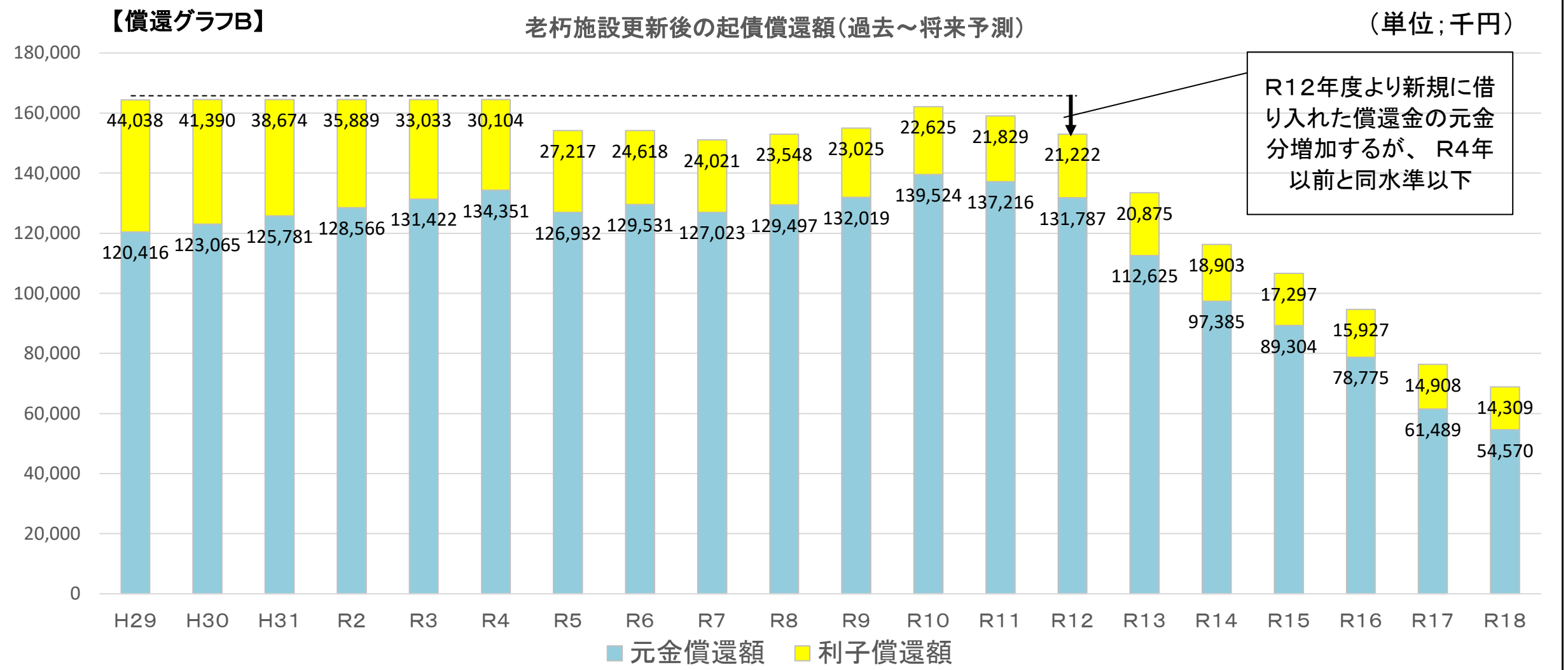
② 収支計画のうち財源についての説明

|     |                                                                                                                               |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 目 標 | 今回の収支計画のうち、建設改良事業の財源は、道路改良に伴う工事負担金のほか、国庫補助金や繰入基準に基づく事業をできるだけ採択していく。不足財源については令和6年度より企業債の借入れを行うが、将来の金利負担等を考慮し、無理のない借入れを行うようにする。 |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

過去に実施した水道事業の起債償還【償還グラフA】は、令和18年度までに全額償還を予定している。令和11年度以降は償還額が減少し、令和18年度に償還完了となる。



今後の更新工事費捻出のために、R6年度より、企業債を6年間に渡り100,000千円ずつ借り入れる予定である。25年の返済期間及び元金返還を5年据え置きと仮定した場合の返還予測が以下の【償還グラフB】となる。令和11年度以降に新規借り入れ分元金償還開始となるが、単年度ごととの償還額としては減少傾向となる。R5年度の借入時の際は、再度計画について見直しをし、企画財政課等とも協議を重ねた上で借り入れを行っていく。



| 償還計<br>(千円) |       | H29     | H30     | H31     | R2      | R3      | R4      | R5      | R6      | R7      | R8      | R9      | R10     | R11     | R12     | R13     | R14     | R15     | R16    | R17    | R18    |
|-------------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|
|             | 元金償還額 | 120,416 | 123,065 | 125,781 | 128,566 | 131,422 | 134,351 | 126,932 | 129,531 | 127,023 | 129,497 | 132,019 | 139,524 | 137,216 | 131,787 | 112,625 | 97,385  | 89,304  | 78,775 | 61,489 | 54,570 |
|             | 利子償還額 | 44,038  | 41,390  | 38,674  | 35,889  | 33,033  | 30,104  | 27,217  | 24,618  | 24,021  | 23,548  | 23,025  | 22,625  | 21,829  | 21,222  | 20,875  | 18,903  | 17,297  | 15,927 | 14,908 | 14,309 |
|             | 計     | 164,454 | 164,455 | 164,455 | 164,455 | 164,455 | 164,455 | 154,149 | 154,149 | 151,044 | 153,045 | 155,044 | 162,149 | 159,045 | 153,009 | 133,500 | 116,288 | 106,601 | 94,702 | 76,397 | 68,879 |

③ 収支計画のうち投資以外の経費についての説明

**有収水量の向上**  
現在山口市では人口減少とともに、漏水による有収率の減少という問題も抱えている。今後においては、管路更新や漏水対策を行うことにより、有収率向上による収益増加と動力費や修繕費等のランニングコストの削減を図るようにする。

(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

※ 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。  
また、(1)において、純損益(法適用)又は実質収支(法非適用)が計画期間内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・スケジュール等について記載する必要があること。

① 投資について検討状況等

|                                                 |                                                                          |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 民間の資金・ノウハウ等の活用<br>( PFI ・ DBO の 導 入 等 )         | 民間委託等の活用について今後検討する。                                                      |
| 施 設 ・ 設 備 の 廃 止 ・ 統 合<br>( ダ ウ ン サ イ ジ ン グ )    | 給水人口減少を踏まえ今後検討する。                                                        |
| 施 設 ・ 設 備 の 合 理 化<br>( ス ペ ッ ク ダ ウ ン )          | 人口減少に伴い、今後施設・設備の合理化について今後検討する。                                           |
| 施 設 ・ 設 備 の 長 寿 命 化 等 の<br>投 資 の 平 準 化          | 取水施設・浄水施設・制御システムについては、保守点検及び修繕にて長寿命化を実施している。<br>今後はさらに計画性を高め平準化を進めていきたい。 |
| 広                      域                      化 | 岐阜県水道広域化推進プランに沿って進めていく。                                                  |
| そ の 他 の 取 組                                     |                                                                          |

② 財源について検討状況等

|                                                 |                  |
|-------------------------------------------------|------------------|
| 料                      金                        |                  |
| 企                      業                      債 |                  |
| 繰                      入                      金 | 今後も繰入基準に則り継続の予定。 |
| 資産の有効活用等(*2)による<br>収 入 増 加 の 取 組                | 現在未検討。           |
| そ の 他 の 取 組                                     |                  |

\*2 遊休資産の売却や貸付、債券運用の導入、小水力発電や太陽光発電など

③ 投資以外の経費についての検討状況等

|                                                 |                           |
|-------------------------------------------------|---------------------------|
| 委                      託                      料 | 民間委託等の活用について今後検討する。       |
| 修                      繕                      費 | 施設及び管路の更新により抑制に努める。       |
| 動                      力                      費 | 使用量の削減と有利な契約方法を今後も検討していく。 |
| 職   員   給   与   費                               | 現在未検討。                    |
| そ の 他 の 取 組                                     |                           |

5. 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 | <p>本経営戦略は、PDCAサイクルによる進捗状況等の評価・検証を行った上で、お客様ニーズや社会環境の変化等を踏まえ、適宜修正を行っていく。</p> <p>具体的には、毎年決算が公表された後、経営戦略の収支計画との乖離や他計画との内容の整合を検証し、後年に影響が出てくる場合は、収支計画を修正する。</p> <p>また、3年～5年ごとに有識者で構成された審議会を開催することとしており、時代にあった適切な経営戦略となっているか、第三者の目からも検証を行っていく。</p> <p>経営戦略の改定を行った際は、議会に報告するとともにHP上に公表し、速やかに住民へお知らせする。</p> |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

# 経営比較分析表（令和元年度決算）

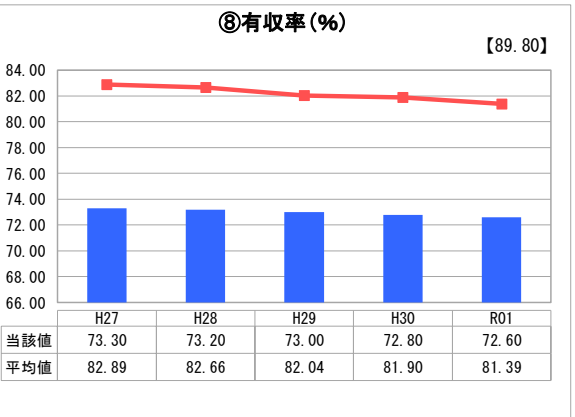
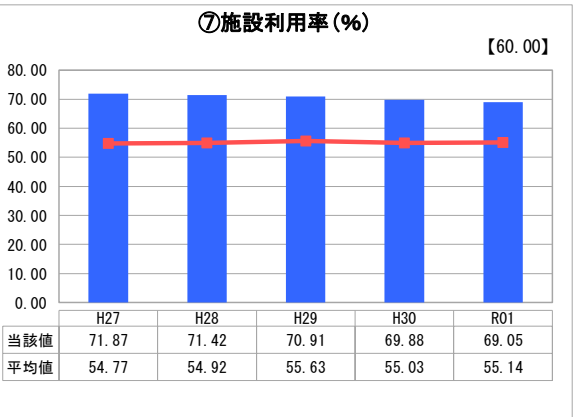
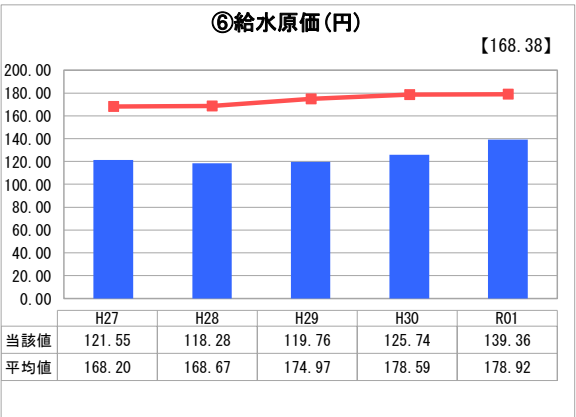
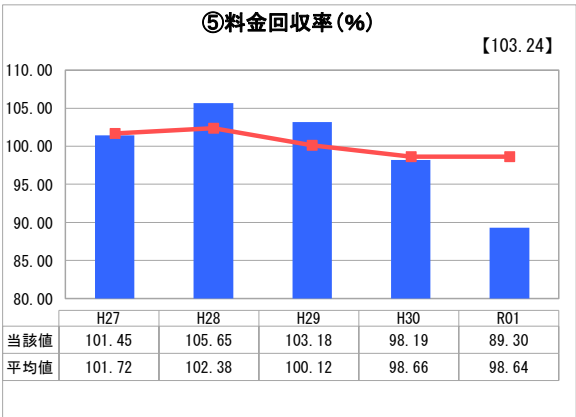
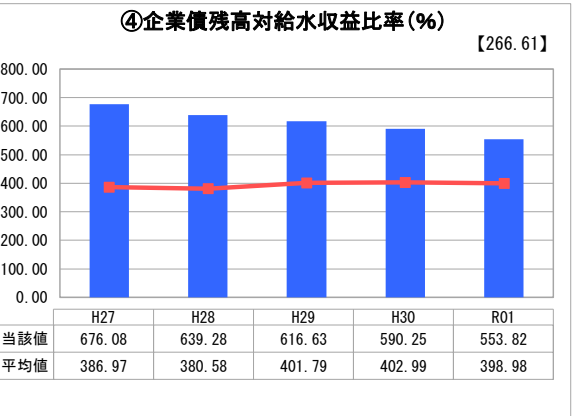
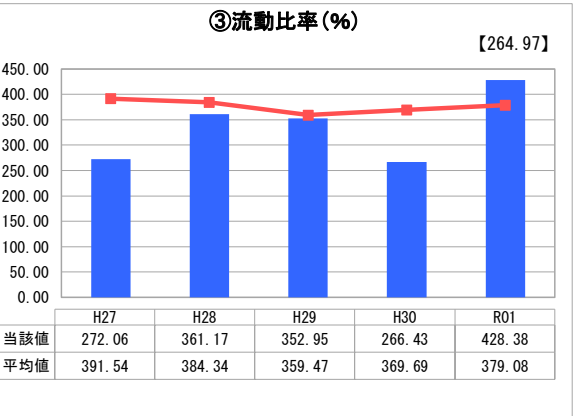
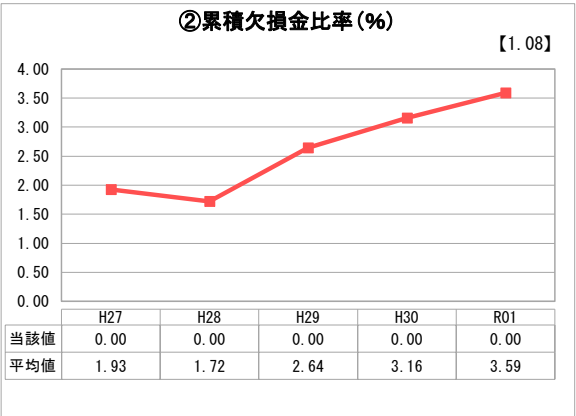
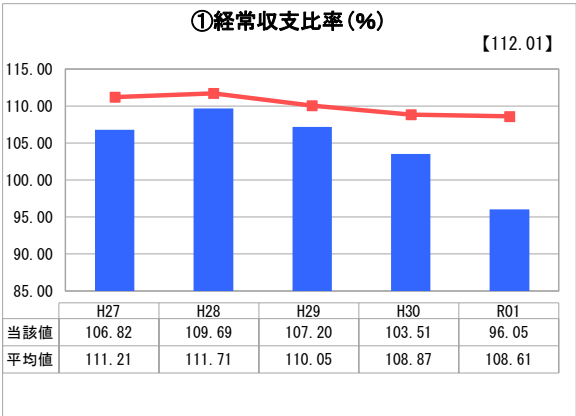
岐阜県 山県市

| 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 | A6                             | 非設置    |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%) | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり家庭料金(円) |        |
| -         | 76.73       | 83.01  | 2,420                          |        |

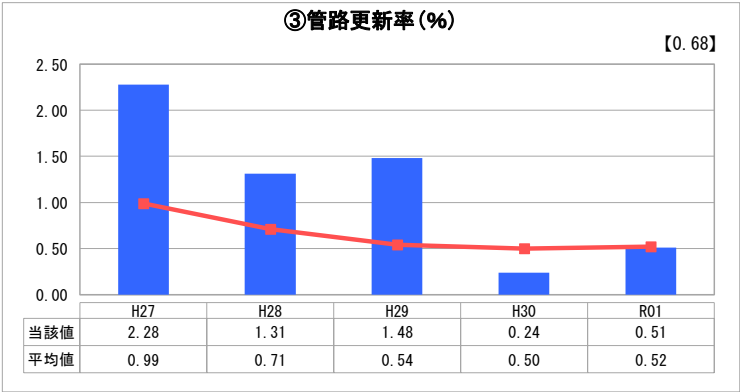
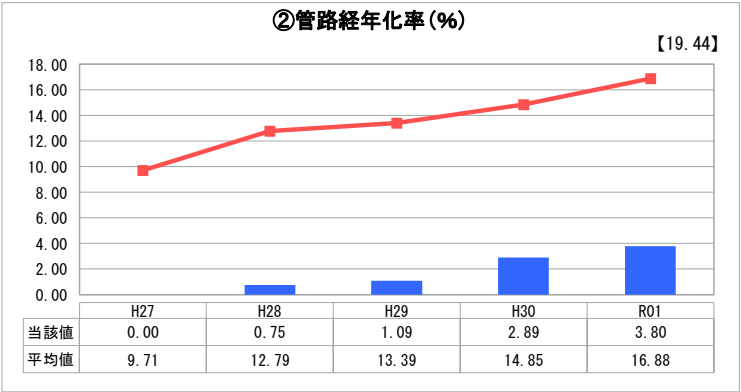
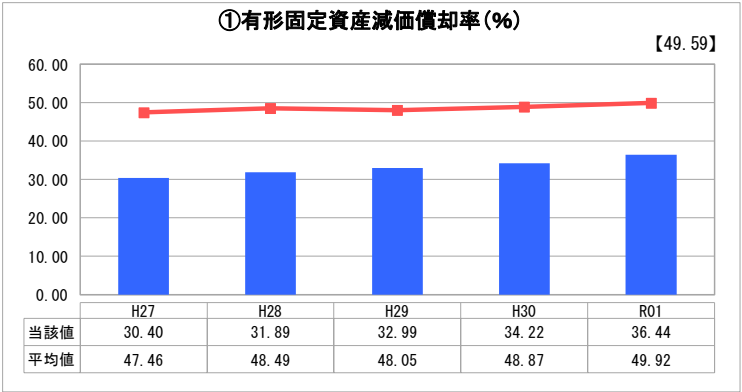
| 人口(人)     | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )   |
|-----------|--------------------------|----------------------------|
| 26,971    | 221.98                   | 121.50                     |
| 現在給水人口(人) | 給水区域面積(km <sup>2</sup> ) | 給水人口密度(人/km <sup>2</sup> ) |
| 22,242    | 197.21                   | 112.78                     |

| グラフ凡例          |
|----------------|
| ■ 当該団体値（当該値）   |
| — 類似団体平均値（平均値） |
| 【】 令和元年度全国平均   |

## 1. 経営の健全性・効率性



## 2. 老朽化の状況



## 分析欄

### 1. 経営の健全性・効率性について

①経常収支比率は、100%を切り、収支が赤字となってしまった。これは人口減による水道利用者の減少に加え料金回収率の大幅な低下と老朽化等による修繕費等の経常経費の増加が重なってしまったことが要因と考えられる。施設の統廃合をするなど、費用削減だけではなく、抜本的な収益確保の改善及び未収収益の回収を増やすなどの経営改善を検討していく必要がある。

③流動比率は前年に比較し、大規模な設備投資を行っていないため、流動資産の回復を図る容となった。しかし、今後は老朽化した施設の更新等に多額の費用が見込まれており、流動比率は減少する可能性が考えられる。先に述べたように、収益確保に改善が必要と思われる。

④企業債残高対給水収益比率は、類似団体平均値と比較すると高い数値を示しているが減少傾向であるため、有形固定資産原価償却率の上昇を監視しつつ、残高を減らしていく必要がある。

⑤料金回収率は、更なる給水原価の上昇も重なり、100%を大きく下回ることとなった。収入不足を補うためにも、更なる費用削減・未収収益の回収等で健全経営を実施していく必要がある。

⑥給水原価は、前年より上昇し供給単価を上回る結果となった。先に述べたように更なる維持費等の経費削減に努め健全経営を実施していく必要がある。

⑦施設利用率は、類似団体平均値と比較し、高い水準となっており、施設の利用状況や適正規模については良好である。

⑧有収率は、漏水修繕及び布設替工事は行っているが、老朽化の速度に管路更新が追いつかず断続的に有収率を下げている結果となった。より一層の管路整備計画に重点をおく必要がある。

### 2. 老朽化の状況について

①有形固定資産減価償却率は、類似団体平均値と比較すると低い水準となっており、良好であると判断できるが、老朽化は経過に応じて必然的な事態であるため、長寿命化を踏まえた計画的な更新を行う必要がある。

②管路経年率は、類似団体平均値と比較すると低い水準となっているが、前年より大きく増加を示した数値を考慮した計画的更新を行う必要がある。

③管路更新率は、類似団体平均値と同水準である。平成25年度から平成29年度においては、公共下水道工事に伴い水道管を布設替えしたことにより更新率が全体的に高くなったが、公共下水道に伴う水道管布設替えが平成29年度で終了したため、今後においては、有形固定資産減価償却率や管路経年率と同様に計画的更新工事を行っていく必要がある。

### 全体総括

今後、人口減や節水意識の向上に伴い給水収益が減少していく傾向は必然であり、経費の節減や計画的な管路更新により給水原価を下げる行動は必要不可欠である。併せて給水収益の減少を改善する為に、料金改定を視野に入れた抜本的な経常収益の改善も図らなければならない。

また、有収率が類似団体と比較して継続的に下回っていることが当市の課題と判断し、管路及び施設更新及び耐震化を進め、着実に有収率を上げていく必要があると考え、延いては上水道事業が安定的に継続していくよう不断の取組みを実施することが必要である。

(単位:千円, %)

[illegible]

投資・財政計画  
(収支計画)

(単位:千円)

| 年 度                     |                              | H29       | H30       | R1        | 本年度       | R3        | R4        | R5        | R6        | R7        | R8        | R9        | R10     | R11     |
|-------------------------|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|
| 区 分                     |                              | ( 決 算 )   | ( 決 算 )   | ( 決 算 )   |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |
| 資本的収入                   | 1. 企 業 債                     |           |           |           |           |           |           |           | 100,000   | 100,000   | 100,000   | 100,000   | 100,000 | 100,000 |
|                         | うち 資本費平準化債                   |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |
|                         | 2. 他 会 計 出 資 金               | 54,449    | 55,506    | 56,583    | 57,682    | 50,803    | 59,945    | 61,111    | 62,299    | 63,512    | 64,748    | 66,010    | 67,296  | 68,608  |
|                         | 3. 他 会 計 補 助 金               |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |
|                         | 4. 他 会 計 負 担 金               | 27,079    | 28,050    | 1,429     | 5,500     | 880       | 1,500     | 1,500     | 1,500     | 1,500     | 1,500     | 1,500     | 1,500   | 1,500   |
|                         | 5. 他 会 計 借 入 金               |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |
|                         | 6. 国(都道府県)補助金                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |
|                         | 7. 固定資産売却代金                  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |
|                         | 8. 工 事 負 担 金                 | 226,582   |           | 8,093     | 21,000    | 11,495    | 1,000     | 1,000     | 1,000     | 1,000     | 1,000     | 1,000     | 1,000   | 1,000   |
|                         | 9. そ の 他                     | 12,377    | 8,059     | 13,002    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000    | 10,000  | 10,000  |
|                         | 計 (A)                        | 320,487   | 91,615    | 79,107    | 94,182    | 73,178    | 72,445    | 73,611    | 174,799   | 176,012   | 177,248   | 178,510   | 179,796 | 181,108 |
|                         | (A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B) |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |
|                         | 純 計 (A)-(B) (C)              | 320,487   | 91,615    | 79,107    | 94,182    | 73,178    | 72,445    | 73,611    | 174,799   | 176,012   | 177,248   | 178,510   | 179,796 | 181,108 |
|                         | 1. 建 設 改 良 費                 | 409,696   | 419,087   | 94,380    | 137,535   | 256,724   | 300,000   | 300,000   | 300,000   | 300,000   | 300,000   | 300,000   | 300,000 | 300,000 |
|                         | うち 職 員 給 与 費                 | 7,379     | 7,481     | 7,674     | 8,735     | 8,735     | 9,000     | 14,500    | 14,500    | 14,500    | 14,500    | 14,500    | 14,500  | 14,500  |
|                         | 2. 企 業 債 償 還 金               | 120,416   | 123,065   | 125,781   | 128,566   | 131,422   | 134,351   | 126,932   | 129,531   | 127,023   | 129,497   | 132,019   | 139,524 | 137,216 |
|                         | 3. 他会計長期借入返還金                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |
|                         | 4. 他会計への支出金                  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |
|                         | 5. そ の 他                     |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |
|                         | 計 (D)                        | 530,112   | 542,152   | 220,161   | 266,101   | 388,146   | 434,351   | 426,932   | 429,531   | 427,023   | 429,497   | 432,019   | 439,524 | 437,216 |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E) |                              | 209,625   | 450,537   | 141,054   | 171,919   | 314,968   | 361,906   | 353,321   | 254,732   | 251,011   | 252,249   | 253,509   | 259,728 | 256,108 |
| 補填財源                    | 1. 損益勘定留保資金                  | 193,182   | 416,575   | 128,980   | 171,919   | 314,968   | 361,906   | 353,321   | 254,732   | 251,011   | 252,249   | 253,509   | 259,728 | 256,108 |
|                         | 2. 利益剰余金処分額                  |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |
|                         | 3. 繰越工事資金                    |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |
|                         | 4. そ の 他                     | 16,443    | 33,962    | 12,074    |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |
| 計 (F)                   |                              | 209,625   | 450,537   | 141,054   | 171,919   | 314,968   | 361,906   | 353,321   | 254,732   | 251,011   | 252,249   | 253,509   | 259,728 | 256,108 |
| 補填財源不足額 (E)-(F)         |                              |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |
| 他会計借入金残高 (G)            |                              |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |         |
| 企業債残高 (H)               |                              | 2,045,929 | 1,922,864 | 1,797,083 | 1,668,517 | 1,537,095 | 1,402,744 | 1,275,812 | 1,119,257 | 1,089,761 | 1,057,742 | 1,023,150 | 985,935 | 959,147 |

## ○他会計繰入金

| 年 度    |           | H29     | H30     | R1      | 本年度    | R3     | R4     | R5     | R6     | R7     | R8     | R9     | R10    | R11    |
|--------|-----------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 区 分    |           | ( 決 算 ) | ( 決 算 ) | ( 決 算 ) |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 収益的収支分 |           | 20,073  | 19,017  | 17,939  | 16,840 | 15,720 | 14,577 | 13,412 | 12,223 | 11,010 | 9,774  | 8,513  | 7,226  | 5,914  |
|        | うち 基準内繰入金 | 20,073  | 19,017  | 17,939  | 16,840 | 15,720 | 14,577 | 13,412 | 12,223 | 11,010 | 9,774  | 8,513  | 7,226  | 5,914  |
|        | うち 基準外繰入金 |         |         |         |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 資本的収支分 |           | 54,449  | 55,505  | 56,583  | 57,682 | 58,802 | 59,945 | 61,110 | 62,299 | 63,512 | 64,748 | 66,009 | 67,296 | 68,608 |
|        | うち 基準内繰入金 | 54,449  | 55,505  | 56,583  | 57,682 | 58,802 | 59,945 | 61,110 | 62,299 | 63,512 | 64,748 | 66,009 | 67,296 | 68,608 |
|        | うち 基準外繰入金 |         |         |         |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 合 計    |           | 74,522  | 74,522  | 74,522  | 74,522 | 74,522 | 74,522 | 74,522 | 74,522 | 74,522 | 74,522 | 74,522 | 74,522 | 74,522 |