

当別町下水道事業経営戦略

団 体 名 : 当別町

事 業 名 : 公共下水道

策 定 日 : 平成 29 年 3 月

計 画 期 間 : 平成 29 年度 ~ 平成 38 年度

1. 事業概要

(1) 事業の現況

施設

| | | | |
|-----------------------|---|-----------------------------|------|
| 供用開始年度 (供用開始後年数) | 昭和60年度 (31年) | 法適(全部適用・一部 適用) 非適用の区分 | 法非適用 |
| 処理区域内人口密度 | 28.0 | 流域下水道等への 接続の有無 | 無 |
| 処理区数 | 2区(当別処理区・みどり野処理区) | | |
| 処理場数 | 2箇所(当別下水終末処理場・当別みどり野下水処理場) | | |
| 広域化・共同化・最適化 実施状況*1 | 平成25年3月に農業集落排水施設の統合及びみどり野処理区の編入による下水道事業の最適化を図っています。 | | |

*1 「広域化」とは、一部事務組合による事業実施等の他の自治体との事業統合、流域下水道への接続を指します。
「共同化」とは、複数の自治体で共同して使用する施設の建設(定住自立圏構想や連携中枢都市圏に基づくものを含む)、
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)を指します。
「最適化」とは、他の事業との統廃合、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。)、施設の統廃合(処理区の統廃合を伴わない。)を指します。

使用料

| | | | |
|------------------------------------|--|--------|------------------------------------|
| 一般家庭用使用料体系の 概要・考え方 | 基本料金10㎡まで1,200円 超過料金11㎡以上(1㎡につき)150円(税別) | | |
| 業務用使用料体系の 概要・考え方 | 基本料金10㎡まで1,200円 超過料金11㎡以上(1㎡につき)150円(税別) <業務用区分なし> | | |
| その他の使用料体系の 概要・考え方 | <公衆浴場用> 基本料金100㎡まで2,400円 超過料金101㎡以上(1㎡につき)25円(税別) | | |
| 条例上の使用料*2 (20㎡あたり) 過去3年度分を記載 | 平成26年度 | 2,916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 | 2,916円 | |
| | 平成28年度 | 2,916円 | |
| | 平成26年度 | 3,190円 | |
| | 平成27年度 | 3,214円 | |
| | 平成28年度 | 3,224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います。

*3 実質的な使用料とは、料金収入の合計を有収水量の合計で除した値に20㎡を乗じたもの(家庭用のみでなく業務用を含む)をいいます。

組 織

| | |
|-------------|--|
| 職 員 数 | <p>上下水道課として上下水道課長の下、業務係6人及び技術係4人の2係11人で、構成されています。職員給与費は水道事業会計6人下水道事業特別会計5人予算措置されています。</p> <p>業務係 = 下水道使用開始停止の受付業務、料金調定・収納、経営管理業務など 3人 技術係 = 工事監督など事業施行・施設管理等業務など 2人</p> |
| 事 業 運 営 組 織 | 平成18年度に水道部局との統合により上下水道事業の運営の一体化を図っています。 |

(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) | <p>処理施設管理業務、管渠清掃業務、管理システム保守管理業務等を民間業者に委託しています。 今後も更なる業務の効率化に努めるとともに包括的民間委託、PPP・PFI等の導入について検討を進めます。</p> |
| | イ 指定管理者制度 | 未検討です。 |
| | ウ PPP・PFI | 包括的民間委託の活用と併せて検討します。 |
| 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 | 下水汚泥におけるバイオガス利用について検討しましたが、費用対効果が見込まれないため利用には至らないと判断しました。 |
| | イ 土地・施設等利用 (未利用土地・施設の活用等)*5 | 現在未検討ですが、今後未利用土地の利活用について検討します。 |

*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します。

*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します(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

| |
|------------------|
| 別添のとおり(平成27年度決算) |
|------------------|

経営比較分析表

| | | | | | | |
|---------|-----------|--------|--------|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 北海道 当別町 | 業務名 | 事業名 | 類似団体区分 | 人口(人) | 面積(km ²) | 人口密度(人/km ²) |
| | 法非通用 | 下水道事業 | Cc1 | 16,932 | 422.86 | 40.04 |
| | 資金不足比率(%) | 普及率(%) | 有収率(%) | 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) |
| | - | 85.64 | 75.56 | 14,302 | 5.09 | 2,809.82 |

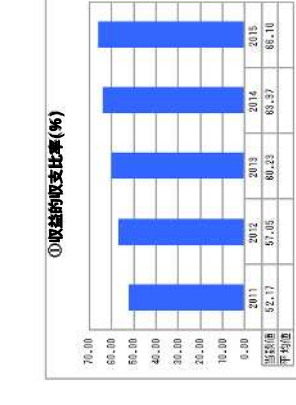
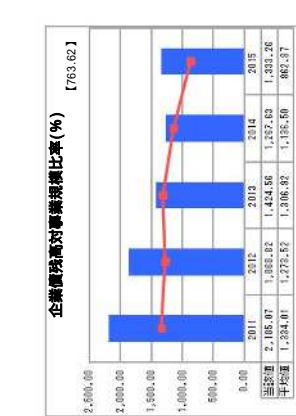
| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| ①収益的収支比率(%) | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 当別町 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 平均値 |
| | 52.17 | 57.05 | 60.23 | 63.37 | 66.10 | 52.17 | 57.05 | 60.23 | 63.37 | 66.10 | 66.10 | 60.23 |
| ②流動比率(%) | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 当別町 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 平均値 |
| | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 |

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

分析欄

1. 経営の健全性・効率性について
 事業の健全経営に当たって、その損益を成す使用料収入が伸び悩み、汚水処理に係る経費(コスト)を削減していない状況に対応するため使用料以外の収入(一般会計繰入金)に依存せざるを得ません。今後、も処理人口の減少等による有収水量の減少が見込まれる中、汚水処理原価(汚水処理に要する費用)の上昇を抑制するため、適正使用料収入水準の確保及び維持管理費等汚水処理の削減に努める必要がありま。

なお、類似団体(人口規模等運営形態が似ている市町村)平均や全国平均により経営状況を比較した場合、使用料水準の適切性を判断する経費回収率において、健全性が、費用や施設の効率性を判断する汚水処理原価や施設利用率において効率性が低い水準にあります。

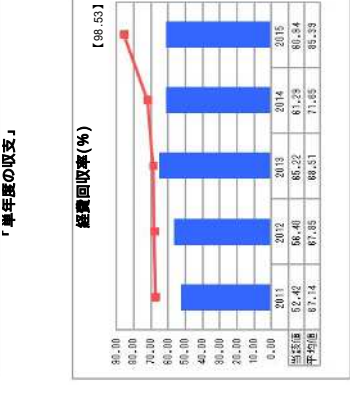
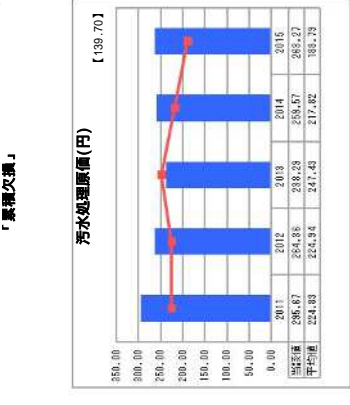
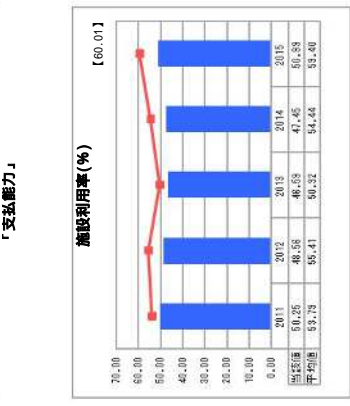
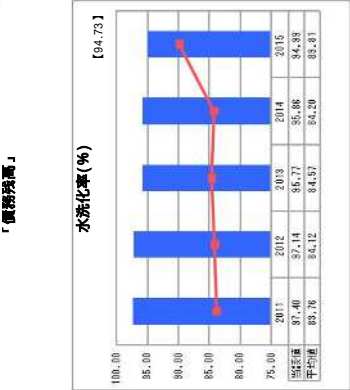


「累積欠損」

「支払能力」

「単年度の収支」

「料金水準の適切性」

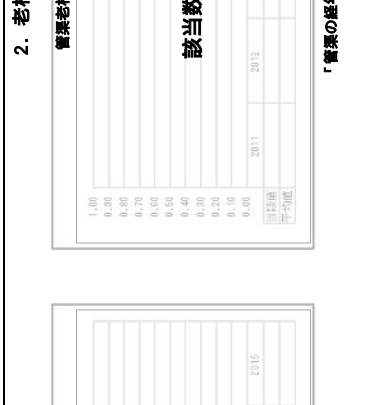
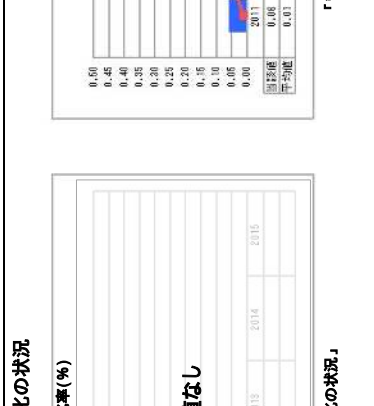
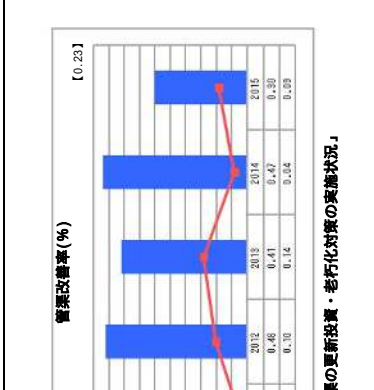


「使用料対象の捕捉」

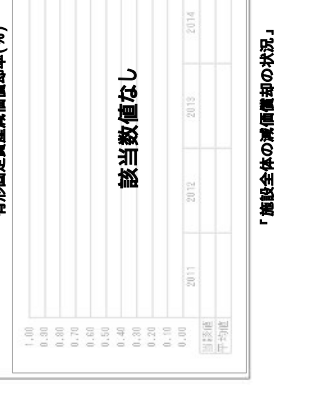
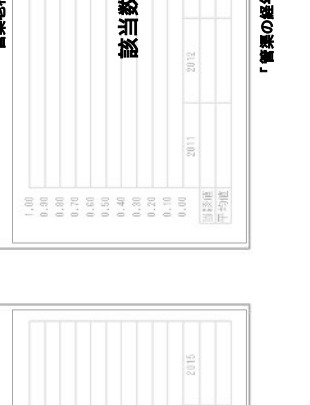
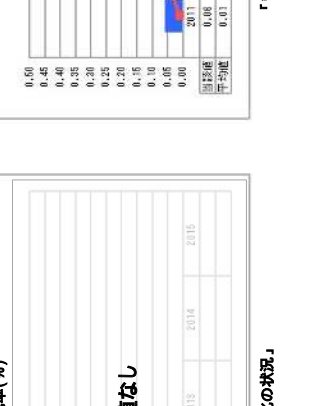
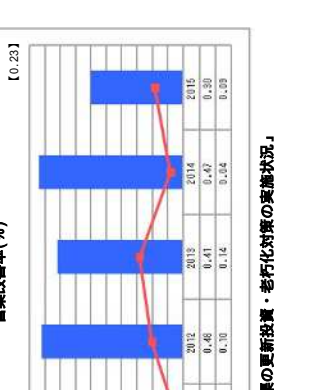
「施設の効率性」

「費用の効率性」

「料金水準の適切性」



2. 老朽化の状況



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年度における台階種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、企業価格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。

2. 経営の基本方針

維持管理費の削減

終末処理場では運転監視業務等において民間委託を進めています。今後も更なる業務の効率化に努めるとともに現在行っている民間委託の効果を検証した上で今後の委託の在り方を検討します。

事業の優先度を踏まえた計画的な事業の実施

これまでの建設投資等に伴う公債費（元利償還費）の負担が大きくなっています。今後次世代への負担を少しでも軽減できるよう適切な投資水準を定めて、計画的な事業の実施に努めます。

事業の透明性の確保

地方公営企業法の財務規定等の適用を行い、建設に係る経理と管理運営に係る経理の分離等によって、事業の経営状況や財政状況を明確にすることを検討します。

使用料の適正化

現在使用料で経費を賄う水準は低い状況にあると言わざる得ません。使用料の値上げや値下げだけでなく住民や企業負担を勘案した使用料水準の適正化を検討します。

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

投資・財政計画
(収支計画)

(単位:千円, %)

| 区分 | 年度 | 前々年度 (決算) | 前年度 (決算見込) | 本年度 | 30年度 | 31年度 | 32年度 | 33年度 | 34年度 | 35年度 | 36年度 | 37年度 | 38年度 | |
|------------------|----------------|--------------|---------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | | | | | | | | | | | | | 38年度 |
| 収益的収入 | 1 総収入 | 479,234 | 485,366 | 486,605 | 495,505 | 474,866 | 497,008 | 493,613 | 493,074 | 476,631 | 462,740 | 454,419 | 444,384 | |
| | (1) 営業収入 | 295,185 | 290,154 | 289,256 | 287,352 | 283,781 | 277,651 | 272,259 | 265,904 | 261,945 | 256,605 | 249,589 | 240,080 | |
| | イ 料金の収入 | 186,674 | 187,400 | 187,438 | 186,666 | 186,127 | 185,741 | | 184,604 | 183,660 | 182,716 | 181,774 | 180,833 | 179,705 |
| | イ 受託工事収入 | | | | | | | | | | | | | |
| | ウ その他 | 108,511 | 102,754 | 101,818 | 100,686 | 97,654 | 91,910 | 87,655 | 82,244 | 79,229 | 74,831 | 68,756 | 60,375 | |
| | (2) 営業外収入 | 184,049 | 195,212 | 197,349 | 208,153 | 191,085 | 219,357 | 221,354 | 227,170 | 214,686 | 214,686 | 206,135 | 204,830 | 204,304 |
| | ア 他会社計繰入金 | 171,673 | 183,836 | 186,256 | 197,660 | 181,192 | 210,064 | 212,661 | 218,977 | 206,993 | 206,993 | 198,842 | 197,837 | 197,611 |
| | イ その他 | 12,376 | 11,376 | 11,093 | 10,493 | 9,893 | 9,293 | 8,693 | 8,193 | 7,693 | 7,693 | 7,293 | 6,993 | 6,693 |
| | 2 総費用 | 338,418 | 339,361 | 334,370 | 325,116 | 321,890 | 317,358 | 310,155 | 303,889 | 296,911 | 291,340 | 287,614 | 283,308 | |
| | (1) 営業費用 | 158,946 | 169,420 | 173,497 | 171,152 | 176,381 | 178,095 | 177,914 | 178,917 | 178,917 | 178,746 | 178,581 | 179,397 | 179,241 |
| | ア 職員給与 | 20,924 | 22,542 | 23,267 | 21,044 | 20,864 | 20,689 | 20,519 | 20,354 | 20,194 | 20,039 | 19,889 | 19,743 | |
| | イ 退職手当 | | | | | | | | | | | | | |
| | ア 営業外費用 | 179,472 | 169,941 | 160,873 | 153,964 | 145,509 | 139,263 | 132,241 | 124,972 | 124,972 | 118,165 | 112,759 | 108,217 | 104,067 |
| ア 支払利息 | 145,751 | 136,782 | 127,318 | 120,459 | 112,039 | 105,818 | 98,870 | 91,662 | 84,916 | 79,571 | 75,090 | 71,013 | | |
| イ 一時借入金利息 | | | 442 | 442 | 442 | 442 | 442 | 442 | 442 | 442 | 442 | 442 | 442 | |
| イ その他 | 33,721 | 33,159 | 33,555 | 33,505 | 33,470 | 33,445 | 33,445 | 33,371 | 33,310 | 33,249 | 33,188 | 33,127 | 33,054 | |
| 3 収支差引 | (A)-(D) | 140,816 | 146,005 | 152,235 | 170,389 | 152,976 | 179,650 | 183,458 | 189,185 | 179,720 | 171,400 | 166,805 | 161,076 | |
| 資本的収入 | 1 資本的収入 | 443,746 | 447,600 | 443,928 | 443,956 | 462,262 | 442,034 | 443,650 | 438,832 | 424,836 | 409,993 | 410,773 | 401,780 | |
| | (1) 地方債 | 282,900 | 287,700 | 251,600 | 246,700 | 234,500 | 222,400 | 217,300 | 207,400 | 203,500 | 192,800 | 190,500 | 182,900 | |
| | うち資本費平準化債 | 138,800 | 133,200 | 102,700 | 94,500 | 83,100 | 71,800 | 67,400 | 67,400 | 58,200 | 56,000 | 47,100 | 45,500 | |
| | (2) 他会社計補助金 | 71,861 | 76,452 | 97,968 | 105,696 | 136,196 | 128,068 | 134,726 | 139,821 | 129,821 | 129,820 | 129,449 | 128,056 | |
| | (3) 他会社計借入金 | | | | | | | | | | | | | |
| | (4) 固定資産売却代金 | | | | | | | | | | | | | |
| | (5) 国(都道府県)補助金 | 87,734 | 82,463 | 92,720 | 90,000 | 90,000 | 90,000 | 90,000 | 90,000 | 90,000 | 90,000 | 90,000 | 90,000 | |
| | (6) 工事業負担金 | 660 | 684 | 1,222 | 1,142 | 1,148 | 1,148 | 1,148 | 1,206 | 1,193 | 1,098 | 406 | 406 | |
| | (7) その他 | 591 | 301 | 418 | 418 | 418 | 418 | 418 | 418 | 418 | 418 | 418 | 418 | |
| | 2 資本的支出 | 586,211 | 583,459 | 605,552 | 614,639 | 615,398 | 621,411 | 627,211 | 628,301 | 628,301 | 604,129 | 581,471 | 577,475 | 562,925 |
| | (1) 建設改良費 | 209,918 | 205,901 | 219,956 | 219,938 | 219,920 | 219,918 | 219,900 | 219,900 | 219,882 | 219,865 | 219,848 | 219,831 | 219,814 |
| | うち職員給与 | 7,004 | 7,062 | 7,303 | 7,303 | 7,303 | 7,303 | 7,303 | 7,303 | 7,303 | 7,303 | 7,303 | 7,303 | 7,303 |
| | (2) 地方債償還金 | 376,293 | 377,558 | 385,596 | 394,701 | 395,478 | 401,493 | 407,311 | 408,419 | 408,419 | 384,264 | 361,623 | 357,644 | 343,111 |
| (3) 他会社計長期借入金返還金 | | | | | | | | | | | | | | |
| (4) 他会社計への繰出金 | | | | | | | | | | | | | | |
| (5) その他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 収支差引 | (F)-(G) | 142,465 | 135,859 | 161,624 | 170,683 | 153,136 | 179,377 | 183,561 | 189,469 | 179,293 | 171,478 | 166,702 | 161,145 | |

投資・財政計画
(収支計画)

| 区分 | 年度 | (単位:千円, %) | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------------------|--------------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | 前々年度 (決算) | 前年度 (決算見込) | 本年度 | 30年度 | 31年度 | 32年度 | 33年度 | 34年度 | 35年度 | 36年度 | 37年度 | 38年度 |
| 収支再差引 | (E)+(I) | 1,649 | 10,146 | 9,389 | 294 | 160 | 273 | 103 | 284 | 427 | 78 | 103 | 69 |
| 積立金 | (K) | | | | | | | | | | | | |
| 前年度からの繰越金 | (L) | 10,899 | 9,250 | 19,396 | 10,007 | 9,713 | 9,553 | 9,826 | 9,723 | 9,439 | 9,866 | 9,788 | 9,891 |
| 前年度繰上充用金 | (M) | | | | | | | | | | | | |
| 形式収支 | (J)-(K)+(L)-(M) | 9,250 | 19,396 | 10,007 | 9,713 | 9,553 | 9,826 | 9,723 | 9,439 | 9,866 | 9,788 | 9,891 | 9,822 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | (O) | | | | | | | | | | | | |
| 実質収支 | (N)-(O) | 9,250 | 19,396 | 10,007 | 9,713 | 9,553 | 9,826 | 9,723 | 9,439 | 9,866 | 9,788 | 9,891 | 9,822 |
| 赤字比率 | $\frac{(Q)}{(B)-(C)} \times 100$ | | | | | | | | | | | | |
| 収益的収支比率 | $\frac{(A)}{(D)+(H)} \times 100$ | 67.1 | 67.7 | 67.6 | 68.8 | 66.2 | 69.1 | 68.8 | 69.2 | 70.0 | 70.9 | 70.4 | 70.9 |
| 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) | 295,185 | 290,154 | 289,256 | 287,352 | 283,781 | 277,651 | 272,259 | 265,904 | 261,945 | 256,605 | 249,589 | 240,080 |
| 地方財政法による資金不足の比率 | $\frac{(R)}{(S)} \times 100$ | | | | | | | | | | | | |
| 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条に規定する償還可能資金不足額 | (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 | $\frac{(T)}{(V)} \times 100$ | | | | | | | | | | | | |
| 他会計借入金残高 | (W) | | | | | | | | | | | | |
| 地方債残高 | (X) | 7,062,907 | 6,979,149 | 6,850,853 | 6,707,552 | 6,550,874 | 6,375,481 | 6,188,570 | 5,990,151 | 5,811,487 | 5,644,364 | 5,478,620 | 5,319,500 |
| 他会計繰入金 | | | | | | | | | | | | | |

| 区分 | 年度 | (単位:千円) | | | | | | | | | | | |
|----------|----|--------------|---------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | 前々年度 (決算) | 前年度 (決算見込) | 本年度 | 30年度 | 31年度 | 32年度 | 33年度 | 34年度 | 35年度 | 36年度 | 37年度 | 38年度 |
| 収益的収支分 | | 280,139 | 286,848 | 288,332 | 298,604 | 279,104 | 302,232 | 300,574 | 301,479 | 286,480 | 273,931 | 266,851 | 258,244 |
| うち基準内繰入金 | | 227,733 | 226,074 | 236,504 | 245,245 | 251,582 | 251,049 | 251,940 | 246,626 | 233,301 | 222,629 | 217,146 | 205,241 |
| うち基準外繰入金 | | 52,406 | 60,774 | 51,828 | 53,359 | 27,522 | 51,183 | 48,634 | 54,853 | 53,179 | 51,302 | 49,705 | 53,003 |
| 資本的収支分 | | 71,861 | 76,152 | 97,668 | 105,396 | 135,896 | 127,768 | 134,426 | 139,521 | 129,520 | 126,069 | 129,149 | 127,756 |
| うち基準内繰入金 | | 17,749 | 15,378 | 21,949 | 19,516 | 18,722 | 20,231 | 21,027 | 19,702 | 17,313 | 18,090 | 18,834 | 19,536 |
| うち基準外繰入金 | | 54,112 | 60,774 | 75,719 | 85,880 | 117,174 | 107,537 | 113,399 | 119,819 | 112,207 | 107,979 | 110,315 | 108,220 |
| 合計 | | 352,000 | 363,000 | 386,000 | 404,000 | 415,000 | 430,000 | 435,000 | 441,000 | 416,000 | 400,000 | 396,000 | 386,000 |

(2) 投資・財政計画（収支計画）の策定に当たっての説明

収支計画のうち投資についての説明

費用対効果や緊急度を考慮し、計画的な施設の改善等に努めます。

長寿命化計画やストックマネジメント計画に基づき、管渠、処理場等の改築等に努めます。

後年度の会計収支見込みを勘案した、適切な一定事業量水準を設定し、当該水準の範囲内で効果的な投資に努めます。

防災・安全対策として、施設の地震対策や浸水対策に資する効果的な投資に努めます。

収支計画のうち財源についての説明

事業の健全経営に当たってその根幹を成す使用料収入の確保を中心に所要の財源の確保に努めます。

使用料収入が伸び悩んでいますが、企業誘致等大口利用者の確保を図る等一定水準の確保に努めます。

地方債は投資見合いの財源として所要金額の確保に努めます。

使用料以外に依存する収入として一般会計繰入金の所要金額の確保に努めます。

収支計画のうち投資以外の経費についての説明

概ね現状水準を維持しながら更なる民間委託等を推進し、より効率的（経費節減に向けた効果的）な会計運営に努めます。

職員給与費等において、より効率的（経費節減に向けた効果的）な方策の検討に努めます。

(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

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 | 処理場の統合等を図る等、より効率的(経費節減に向けた効果的な最適化)な方策を検討します。 |
| 投資の平準化に関する事項 | 後年度の会計収支見込みを勘案した適正な一定事業量水準の検証等により、効果的な投資を図るための適正な水準の設定に努めます。 |
| 民間活力の活用に関する事項 (PPP/PFIなど) | より効率的(経費節減に向けた効果的な活用方法等)な方策の有無について検討します。 |
| その他の取組 | 修繕費と関連づけて、より効率的(経費節減に向けた効果的な工事方法等)な方策を検討します。 |

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 | 使用料単価の見直しを使用料以外の収入増加の方策を含め検討します。 |
| 資産活用による収入増加の取組について | 未利用土地の利活用について検討します。 |
| その他の取組 | 使用料以外の収入(一般会計繰入金)の適正な所要水準の確保について検討します。 |

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) | 現状の委託業務を見直し、より効率的(経費節減に向けた効果的な包括的民間委託、PPP・PFI等の導入)について検討します。 |
| 職員給与費に関する事項 | 職員数を一定水準確保しながら、より効率的(経費節減に向けた効果的な人事配置等)な方策を検討します。 |
| 動力費に関する事項 | 電力自由化等へ対応し、より効率的(経費節減に向けた効果的な運転方法等)な方策を検討します。 |
| 薬品費に関する事項 | 委託業務等で対応し、より効率的(経費節減に向けた効果的な使用方法等)な方策を検討します。 |
| 修繕費に関する事項 | 投資(施設の建設・更新)と関連づけて、より効率的(経費節減に向けた効果的な工事方法等)な方策を検討します。 |
| 委託費に関する事項 | 現在の直営業務を見直し、より効率的(経費節減に向けた効果的な委託方法等)な方策を検討します。 |
| その他の取組 | 更に業務を見直し、より効率的(経費節減に向けて効果的な事業運営等)な方策を検討します。 |

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 | 経営状況等の変化に対応するため、随時進捗管理を行い、必要に応じて見直しを実施します。 |
|---------------------|--|