

# 有田川町特定地域生活排水処理事業 経営戦略

平成29年度～平成38年度  
平成28年9月1日策定

有田川町建設環境部下水道課

## 有田川町下水道事業経営戦略

団 体 名 : 有田川町

事 業 名 : 特定地域生活排水処理事業

策 定 日 : 平成 28 年 9 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

## ① 施設

|                       |                                     |                            |     |
|-----------------------|-------------------------------------|----------------------------|-----|
| 供用開始年度<br>(供用開始後年数)   | 平成16～19年度<br>(9～12年経過)              | 法適(全部適用・一部適用)<br>非 適 の 区 分 | 法非適 |
| 処理区域内人口密度             | 61人/km <sup>2</sup><br>(平成28年3月末現在) | 流域下水道等への<br>接 続 の 有 無      | 無   |
| 処 理 区 数               | 有田川町西ヶ峯地区・有原地区・中峯地区・青田地区・長谷川地区の5地区  |                            |     |
| 処 理 場 数               | 合併処理浄化槽 81基 (うち寄付8基含む)              |                            |     |
| 広域化・共同化・最適化<br>実施状況*1 |                                     |                            |     |

\*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                             | 使用料金体系は、5人槽 4,200円/月・7人槽 4,935円/月・8人槽以上 5,985円/月(税込)の定額制を採用しています。<br>この料金体系は、個人設置の浄化槽等と比較したうえで、維持管理費程度を補い且つ当該事業が違和感なく受益者に受け入れられるように設定しました。 |   |                |
| 業務用使用料体系の<br>概要・考え方                               |  |   |                |
| その他の使用料体系の<br>概要・考え方                              |  |   |                |
| 条例上の使用料*2<br>(20m <sup>2</sup> あたり)<br>※過去3年度分を記載 | 平成25年度 4,200 円   | 実質的な使用料*3<br>(20m <sup>2</sup> あたり)<br>※過去3年度分を記載 | 平成25年度 5,111 円 |
|   | 平成26年度 4,200 円   |   | 平成26年度 5,106 円 |
|   | 平成27年度 4,200 円   |   | 平成27年度 4,457 円 |

\*2 条例上の使用料とは、一般家庭における20m<sup>2</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>2</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  | 平成28年4月1日現在、下水道課長以下9名で構成されています。<br>(工務班5名、庶務班3名の2班体制)   |
| 事業運営組織 | 本町下水道課では、公共下水道事業・農業集落排水事業・特定地域生活排水処理事業の各下水道事業を所管しており、特定地域生活排水処理事業の担当職員については他事業と兼務して事業を運営しています。<br>料金徴収は水道課に委託しています。 |

(2) 民間活力の活用等

|         |                                    |                      |
|---------|------------------------------------|----------------------|
| 民間活用の状況 | ア 民間委託<br>(包括的民間委託を含む)             | 浄化槽維持管理業務委託(保守点検・清掃) |
|         | イ 指定管理者制度                          | なし                   |
|         | ウ PPP・PFI                          | なし                   |
| 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)<br>*4  | なし                   |
|         | イ 土地・施設等利用<br>(未利用土地・施設の活用等)<br>*5 | なし                   |

\*4 「エネルギー利用」とは、下水汚泥・下水熱等、下水道事業の実施に伴い生じる資源(資産を含む)を用いた収入増につながる取組を指す。  
\*5 「土地・施設等利用」とは、土地・建物等、下水道事業の実施に不可欠な資産を用いた、収入増につながる取組を指す(単純な売却は除く)。

(3) 経営比較分析表を活用した現状分析

※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。

|                 |
|-----------------|
| 別添「経営比較分析表」のとおり |
|-----------------|

## 2. 経営の基本方針

安定した汚水処理機能の確保を実現するため、毎年度、点検・修繕を計画的に実施します。  
施設の維持管理については、コンプライアンス意識をもってサービス水準を維持するとともにコストダウン可能な経費については積極的な節減に努めます。  
また、当該事業経営については、経営状況や財政状態を明確にしていきます。使用者の視点に立ち経営の透明性を確保するためわかりやすい情報発信を心がけ「事業の見える化」を進めます。

## 3. 投資・財政計画(収支計画)

(1) 投資・財政計画(収支計画)：別紙のとおり

※ 赤字がある場合には(3)において、その解消方法が示されていることが必要

(2) 投資・財政計画(収支計画)の策定に当たっての説明

### ① 収支計画のうち投資についての説明

計画期間中の財政計画では、浄化槽の維持管理と起債償還のみで、新規設置事業の実施予定はありません。

### ② 収支計画のうち財源についての説明

特定地域排水処理事業における主な収入は、使用料金と一般会計繰入金となっています。  
使用料金収入は定額制となっているため使用水量の増減には影響されませんが、浄化槽設置住宅が空き家等となり使用されなくなると減収となります。今回の計画期間の中では現状のまま施設が使用されるものとし、減収は見込んでいません。  
一般会計からの繰入金については、国が示す繰出基準に基づく繰入のほか、地方債の元利償還額については基準外として繰入します。

### ③ 収支計画のうち投資以外の経費についての説明

引き続き維持管理コストの削減及び施設の機能保全に努めなければなりません。施設の老朽化に伴いやむを得ず修繕費がかさむことが予想され、経費が徐々に増額する収支計画となっています。

**(3) 投資・財政計画(収支計画)に未反映の取組や今後検討予定の取組の概要**

(1)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            |  |
| 投資の平準化に関する事項                 |  |
| 民間活力の活用に関する事項<br>(PPP/PFIなど) |  |
| 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          |  |
| 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) |  |
| 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 | 経営戦略については、随時検証し、毎年度末に進捗管理を行います。また、計画を策定したことをもって終わりではなく、十分に検証・見直しをおこない、将来にわたって安定的に経営を継続していくための収支計画を策定していきます。 |
|---------------------|---|

投資・財政計画  
(収支計画)

| 区分              | 年度             | (単位:千円, %)   |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|-----------------|----------------|--------------|---------------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                 |                | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>(決算)<br>(見込) | 本年度   | 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 | 平成38年度 |
| 収益的収入           | 1 総収入          | 5,624        | 4,820               | 5,195 | 5,128  | 5,128  | 5,128  | 5,128  | 5,183  | 5,154  | 5,124  | 5,093  | 5,062  | 5,030  |
|                 | (1) 営業収益       | 4,380        | 4,162               | 4,537 | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  |
|                 | ア 料収           | 4,380        | 4,162               | 4,537 | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  |
|                 | イ 受託工事収益       |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|                 | ウ その他          |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|                 | (2) 営業外収入      | 1,244        | 658                 | 658   | 591    | 591    | 591    | 674    | 646    | 617    | 587    | 556    | 525    | 493    |
|                 | ア 他会社繰入金       | 594          | 658                 | 658   | 591    | 591    | 591    | 674    | 646    | 617    | 587    | 556    | 525    | 493    |
|                 | イ その他          | 650          |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|                 | 2 総費用          | 5,221        | 4,701               | 5,008 | 4,971  | 4,911  | 4,860  | 5,211  | 5,183  | 5,154  | 5,124  | 5,093  | 5,062  | 5,030  |
|                 | (1) 営業費用       | 4,366        | 3,903               | 4,268 | 4,290  | 4,290  | 4,290  | 4,680  | 4,680  | 4,680  | 4,680  | 4,680  | 4,680  | 4,680  |
| ア 職員給与          |                |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| イ 退職手当          |                |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| ウ 営業外費用         | 855            | 798          | 740                 | 681   | 621    | 570    | 531    | 503    | 474    | 444    | 413    | 382    | 350    |        |
| ア 支払利息          | 855            | 798          | 740                 | 681   | 621    | 570    | 531    | 503    | 474    | 444    | 413    | 382    | 350    |        |
| イ その他           |                |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 3 収支差引          | (A)-(D)        | 403          | 119                 | 187   | 157    | 217    | 268    | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |
| 資本的収入           | 1 資本的収入        | 2,933        | 3,274               | 3,264 | 3,353  | 2,922  | 2,143  | 1,350  | 1,378  | 1,408  | 1,437  | 1,468  | 1,499  | 1,531  |
|                 | (1) 地方債        |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|                 | うち 資本費平準化債     |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|                 | (2) 他会社補助金     | 2,933        | 3,274               | 3,264 | 3,353  | 2,922  | 2,143  | 1,350  | 1,378  | 1,408  | 1,437  | 1,468  | 1,499  | 1,531  |
|                 | (3) 他会社借入金     |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|                 | (4) 固定資産売却代金   |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|                 | (5) 国(都道府県)補助金 |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|                 | (6) 工事負担金      |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|                 | (7) その他        |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|                 | 2 資本的支出        | (G)          | 3,336               | 3,393 | 3,451  | 3,510  | 3,139  | 2,411  | 1,350  | 1,378  | 1,408  | 1,468  | 1,499  | 1,531  |
| (1) 建設改良費       |                |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| (2) 地方債償還金      |                |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| (3) 他会社長期借入金返還金 | 3,336          | 3,393        | 3,451               | 3,510 | 3,139  | 2,411  | 1,350  | 1,378  | 1,408  | 1,437  | 1,468  | 1,499  | 1,531  |        |
| (4) 他会計への繰出金    |                |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| (5) その他         |                |              |                     |       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 3 収支差引          | (F)-(G)        | △ 403        | △ 119               | △ 187 | △ 157  | △ 217  | △ 268  | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |        |

投資・財政計画  
(収支計画)

| 区分                           | 年度                               | (単位:千円, %)   |               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
|------------------------------|----------------------------------|--------------|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--|
|                              |                                  | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>(決算見込) | 本年度    | 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 | 平成38年度 |  |
| 収支再差引                        | (E)+(I)                          | 0            | 0             | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |  |
| 積立金                          | (K)                              |              |               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 前年度からの繰越金                    | (L)                              |              |               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 前年度繰上充用金                     | (M)                              |              |               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 形式収支                         | (J)-(K)+(L)-(M)                  | 0            | 0             | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |  |
| 翌年度へ繰り越すべき財源                 | (O)                              |              |               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 実質収支                         | 字(P)                             |              |               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| (N)-(O)                      | 字(Q)                             |              |               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 赤字比率                         | $\frac{(Q)}{(B)-(C)} \times 100$ |              |               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 収益的収支比率                      | $\frac{(A)}{(D)+(H)} \times 100$ | 65.72        | 59.55         | 61.41  | 60.46  | 63.70  | 70.53  | 79.42  | 79.00  | 78.54  | 77.63  | 77.15  | 76.67  |        |  |
| 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)                          | 4,380        | 4,162         | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  |        |  |
| 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条に規定する解消可能資金不足額    | (U)                              |              |               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 健全化法施行令第17条により算定した事業の規模      | (V)                              | 4,380        | 4,162         | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  | 4,537  |        |  |
| 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)                              | 41,367       | 37,974        | 34,523 | 31,013 | 27,873 | 25,463 | 24,113 | 22,735 | 21,327 | 18,422 | 16,923 | 15,392 |        |  |
| 〇他会計繰入金                      | (Y)                              |              |               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| 区分                           | 年度                               | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>(決算見込) | 本年度    | 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 | 平成38年度 |  |
| 収益的収支分                       |                                  | 594          | 658           | 658    | 591    | 591    | 591    | 591    | 646    | 617    | 587    | 556    | 525    | 493    |  |
| うち基準内繰入金                     |                                  | 594          | 658           | 658    | 591    | 591    | 591    | 591    | 179    | 617    | 587    | 556    | 525    | 493    |  |
| うち基準外繰入金                     |                                  |              |               |        |        |        |        |        | 467    | 617    | 587    | 556    | 525    | 493    |  |
| 資本的収支分                       |                                  | 2,933        | 3,274         | 3,264  | 3,353  | 2,922  | 2,143  | 1,350  | 1,378  | 1,408  | 1,437  | 1,468  | 1,499  | 1,531  |  |
| うち基準内繰入金                     |                                  |              |               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |  |
| うち基準外繰入金                     |                                  | 2,933        | 3,274         | 3,264  | 3,353  | 2,922  | 2,143  | 1,350  | 1,378  | 1,408  | 1,437  | 1,468  | 1,499  | 1,531  |  |
| 合計                           |                                  | 3,527        | 3,932         | 3,922  | 3,944  | 3,513  | 2,734  | 2,024  | 2,024  | 2,025  | 2,024  | 2,024  | 2,024  | 2,024  |  |

(単位:千円)

(単位:千円)



# 経営比較分析表

和歌山県 有田川町

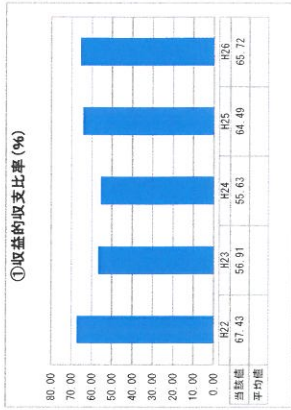
| 業務名       | 業種名         | 事業名                            | 類似団体区分 |
|-----------|-------------|--------------------------------|--------|
| 法非通用      | 下水道事業       | 特定地域生活排水処理                     | K3     |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%)                         | 有収率(%) |
| -         | 該当数値なし      | 3.12                           | 100.00 |
|           |             | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり家賃料金(円) | 4,200  |

| 人口(人)      | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )      |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 27,460     | 351.84                   | 78.05                         |
| 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> ) |
| 855        | 13.68                    | 62.50                         |

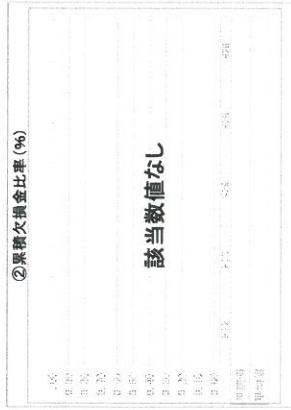
## グラフ凡例

- 当該団体値 (当該値)
- 類似団体平均値 (平均値)
- 【】 平成26年度全国平均

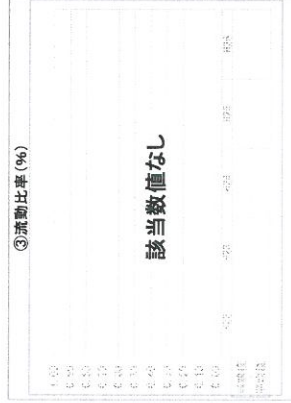
## 1. 経営の健全性・効率性



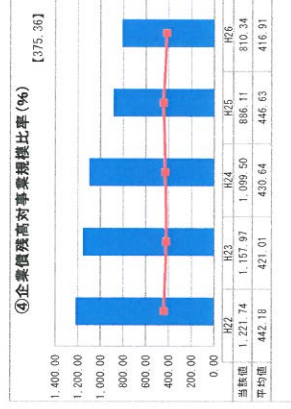
【単年度の収支】



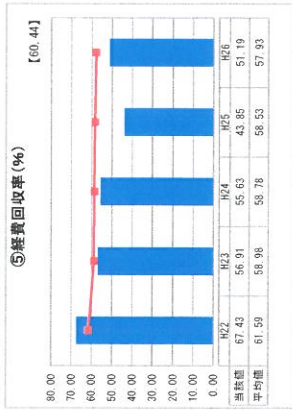
【累積欠損】



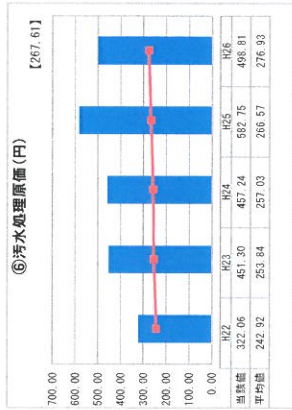
【支払能力】



【債務残高】



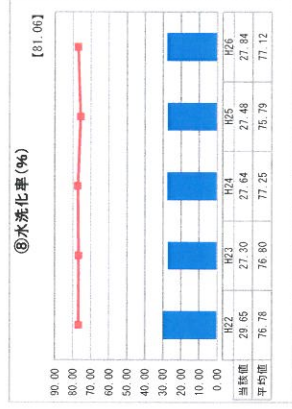
【料金水準の適切性】



【費用の効率性】

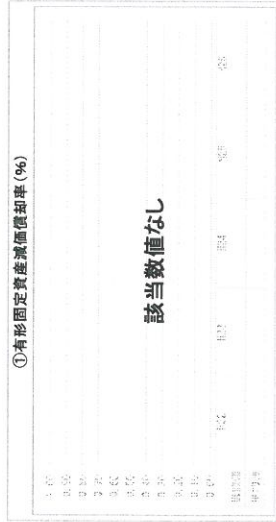


【施設の効率性】

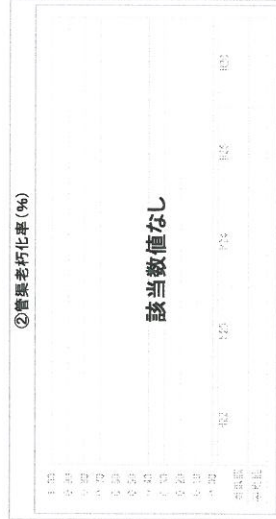


【使用料対象の補正】

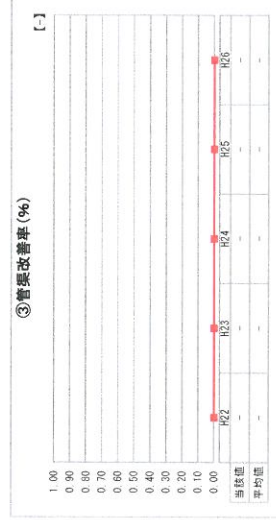
## 2. 老朽化の状況



【施設全体の減価償却の状況】



【管理の経年化の状況】



【管理の更新投資・老朽化対策の実施状況】

分析欄  
1. 経営の健全性・効率性について  
有田川町の特定地域生活排水処理事業は、平成16年度から19年度にかけて5地区で整備しました。類似団体と比較すると、「経費回収率」はほぼ平均的な数値ですが「収益的収支比率」は100%を割り込んでおり、これは「企業価値高対事業規模比率」からも明らかにならなくように地方債の償還金が収益負担の要因となつていふと考えます。

2. 老朽化の状況について  
合併浄化槽による処理方式であり、管渠は整備していかないことから改善率は0%である。

全体総括  
今後は、維持管理コストの削減及び施設の機能保全に努めるとともに、老朽化に伴う経費の増加が算込まれるため料金改定も視野に入れて健全な事業運営の継続を図らなければならないと考えます。

※ 法適用企業と類似団体区分が同じため、収益的収支比率の類似団体平均値を表示していません。  
※ 平成22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、当該の事業数を基に算出していますが、企業価値高対事業規模比率及び事業改善率については、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。