飯 豊 町 下 水 道 事 業 経 営 戦 略

平成２９年３月

山形県飯豊町　地域整備課

様式第１号

経　営　戦　略

山 形 県 飯 豊 町
下水道事業特別会計

第１　経営の基本方針

飯豊町下水道事業特別会計は、生活環境の改善を目的に生活排水の浄化を図るため、農業集落排水事業及び生活排水個別処理事業を推進しています。

昭和61年度から飯豊町大字椿地区の農業集落排水事業が始まり、以降、萩生、中、松原、小白川、添川地区で供用が図られ、手ノ子地区では平成30年度の供用を目指し整備しています。

また、農業集落排水事業以外の地区については、平成 16 年度から生活排水個別処理事業より合併処理浄化槽の整備を進めています。

第２　計画期間

平成29年度から平成38年度まで　10年間

第３　投資・財政計画　（別紙様式第２号）

（１）投資についての説明

・平成30年度までに手ノ子地区農業集落排水処理施設を整備する。
・農業集落排水事業以外の地区において、合併処理浄化槽を計画的に整備する。
・営業費用は、通常の維持管理費のみを計上しており、計画的な維持修繕を行う。

（２）財源についての説明

・財源としての料金収入は、人口減少、少子高齢化等により年々減少するものと推測され、その分、一般会計からの繰入金が増額されると見込まれる。
・手ノ子地区農業集落排水処理施設が平成 30 年度に整備される予定であり、その後企業会計へ移行するか検討することとしており、使用料の改定と併せて取組みを行うこととしている。

第４　効率化・経営健全化の取組み

（１）組織、人材、定員、給与に関する事項

地域整備課上下水道室では、下水道事業特別会計のほか、水道事業会計を所管しており、事務職４名（課長１名含む)、技術職３名の合計７人で運営しています。本事業を取り巻く環境は年々厳しさを増していますが、行政サービスの質を低下させることなく、限られた最小限の人員によって適正で効率的な組織運営に努めていきます。

（２）広域化に関する事項

地理的に他市町との広域化は難しく、広域化の議論が進んでいないことから、当面は単独運営していく方針を堅持して経営の健全化に努めていきます。

（３）民間の資金・ノウハウの活用に関する事項

現在、民間の資金・ノウハウを活用する計画はないが、今後、活用できるかの検討は必要だと考えている。

（４）その他の経営基盤の強化に関する事項

アセットマネジメント、ストックマネジメントを実施し、将来的な見通しをたてることにより、経営基盤の強化を図りたい。

（５）資金不足比率の見通しとその評価、地方財政法に定める資金の不足額がある場合にはその解消策

特になし。

（６）資金管理・調達に関する事項

アセットマネジメント、ストックマネジメントを実施し、将来的な見通しをたてることにより、管理していく。

（７）情報公開に関する事項

農業集落排水事業及び生活排水個別処理事業についての情報をホームページや広報誌等を活用して提供していきます。

（８）その他重点事項

特になし。

様式第2号（法非適用企業）

投資・財政計画

（農業集落排水事業）1

（単位：千円，%）

区分 ＼ 年度		前年度（決算）	本年度（決算見込）	29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	1 総収益 (A)	147,600	137,618	138,381	135,309	144,403	140,349	135,748	131,192	126,857	122,944	119,647	116,730
収益的収入	(1) 営業収益 (B)	83,654	83,277	75,408	68,619	67,611	66,618	65,640	64,677	63,728	62,794	61,874	60,967
	ア 料金収入	69,488	68,208	68,208	67,185	66,177	65,184	64,206	63,243	62,294	61,360	60,440	59,533
	イ 受託工事収益 (C)	1,858	7,003	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200
	ウ その他	12,308	8,066	6,000	234	234	234	234	234	234	234	234	234
	(2) 営業外収益	63,946	54,341	62,973	66,690	76,792	73,731	70,108	66,515	63,129	60,150	57,773	55,763
	ア 他会計繰入金	63,946	54,341	62,973	66,690	76,792	73,731	70,108	66,515	63,129	60,150	57,773	55,763
	イ その他												
収益的支出	2 総費用 (D)	147,600	137,618	138,381	135,309	144,403	140,349	135,748	131,192	126,857	122,944	119,647	116,730
	(1) 営業費用	83,848	78,058	80,777	81,453	92,578	92,704	92,831	92,959	93,089	93,220	93,352	93,486
	ア 職員給与費	12,215	12,106	12,330	12,453	12,578	12,704	12,831	12,959	13,089	13,220	13,352	13,486
	うち退職手当	1,110	1,121	1,142	1,153	1,165	1,177	1,189	1,201	1,213	1,225	1,237	1,249
	イ その他	71,633	65,952	68,447	69,000	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000
	(2) 営業外費用	63,752	59,560	57,604	53,856	51,825	47,645	42,917	38,233	33,768	29,724	26,295	23,244
	ア 支払利息	63,752	59,560	57,604	53,856	51,825	47,645	42,917	38,233	33,768	29,724	26,295	23,244
	うち一時借入金利息												
	イ その他												
	3 収支差引 (A)-(D) (E)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支	1 資本的収入 (F)	377,550	543,857	509,294	695,298	192,298	198,483	207,233	211,177	208,604	203,452	188,462	177,500
資本的収入	(1) 地方債	113,100	209,500	164,402	275,000								
	資本費平準化債												
	(2) 他会計補助金	175,048	177,746	188,417	178,823	192,298	198,483	207,233	211,177	208,604	203,452	188,462	177,500
	(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	78,870	150,000	150,000	235,000								
	(6) 工事負担金	10,532	6,611	6,475	6,475								
	(7) その他												
資本的支出	2 資本的支出 (G)	380,044	543,857	509,294	695,298	192,298	198,483	207,233	211,177	208,604	203,452	188,462	177,500
	(1) 建設改良費	217,897	404,707	336,006	522,453	12,578	12,704	12,831	12,959	13,089	13,220	13,352	13,486
	うち職員給与費	12,215	12,106	12,330	12,453	12,578	12,704	12,831	12,959	13,089	13,220	13,352	13,486
	(2) 地方債償還金 (H)	162,147	139,150	173,288	172,845	179,720	185,779	194,402	198,218	195,515	190,232	175,110	164,014
	(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)	△ 2,494	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

様式第2号（法非適用企業）

投資・財政計画

（農業集落排水事業）2

（単位：千円，%）

区分 ＼ 年度	前年度（決算）	本年度（決算見込）	29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) (J)	△ 2,494	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)	7,538											
前年度繰上充用金 (M)												
形式収支 (J)-(K)+(L)-(M) (N)	5,044	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 (N)-(O) 黒字 (P)												
実質収支 (N)-(O) 赤字 (Q)												
赤字比率（ (Q)/((B)-(C)) ×100 ）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収益的収支比率（ (A)/((D)+(H)) ×100 ）	48	50	44	44	45	43	41	40	39	39	41	42
地方財政法施行令第27条第1項により算定した資金の不足額 (R)												
営業収益－受託工事収益 (B)-(C) (S)	81,796	76,274	74,208	67,419	66,411	65,418	64,440	63,477	62,528	61,594	60,674	59,767
地方財政法による資金不足の比率 ((R)/(S)×100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額 (T)												
健全化法施行規則第6条に規定する解消可能資金不足額 (U)												
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 (V)												
健全化法第22条により算定した資金不足比率 ((T)/(V)×100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計借入金残高 (W)												
地方債残高 (X)	2,856,756	2,927,106	2,918,220	3,020,375	2,840,655	2,654,876	2,460,474	2,262,256	2,066,741	1,876,509	1,701,399	1,537,385

○他会計繰入金

（単位：千円）単位：千円）単位：千円）

区分 ＼ 年度	前年度（決算見込）	本年度	29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	63,946	54,341	62,973	66,690	76,792	73,731	70,108	66,515	63,129	60,150	57,773	55,763
うち基準内繰入金	31,876	29,780	28,802	26,928	25,912	23,822	21,458	19,116	16,884	14,862	13,147	11,622
うち基準外繰入金	32,070	24,561	34,171	39,762	50,880	49,909	48,650	47,399	46,245	45,288	44,626	44,141
資本的収支分	175,048	177,746	188,417	178,823	192,298	198,483	207,233	211,177	208,604	203,452	188,462	177,500
うち基準内繰入金	162,147	139,150	173,288	172,845	179,720	185,779	194,402	198,218	195,515	190,232	175,110	164,014
うち基準外繰入金	12,901	38,596	15,129	5,978	12,578	12,704	12,831	12,959	13,089	13,220	13,352	13,486
合計	238,994	232,087	251,390	245,513	269,090	272,214	277,341	277,692	271,733	263,602	246,235	233,263

様式第2号（法非適用企業）

投資・財政計画

（生活排水個別処理事業）1

（単位：千円，％）

区分 ＼ 年度		前年度（決算）	本年度（決算見込）	29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 収益的収入	1 総収益 (A)	18,604	18,298	19,691	19,798	20,162	20,459	20,746	21,037	21,330	21,625	21,925	22,230
	(1) 営業収益 (B)	11,224	11,220	10,790	10,435	10,279	10,125	9,973	9,824	9,677	9,532	9,389	9,248
	ア 料金収入	10,930	10,584	10,584	10,425	10,269	10,115	9,963	9,814	9,667	9,522	9,379	9,238
	イ 受託工事収益 (C)												
	ウ その他	294	636	206	10	10	10	10	10	10	10	10	10
	(2) 営業外収益	7,380	7,078	8,901	9,363	9,883	10,334	10,773	11,213	11,653	12,093	12,536	12,982
	ア 他会計繰入金	7,380	7,078	8,901	9,363	9,883	10,334	10,773	11,213	11,653	12,093	12,536	12,982
	イ その他												
収益的支出	2 総費用 (D)	18,451	18,298	19,691	19,798	20,162	20,459	20,746	21,037	21,330	21,625	21,925	22,230
	(1) 営業費用	16,358	16,245	17,380	17,728	18,083	18,445	18,814	19,190	19,574	19,965	20,364	20,771
	ア 職員給与費												
	うち退職手当												
	イ その他	16,358	16,245	17,380	17,728	18,083	18,445	18,814	19,190	19,574	19,965	20,364	20,771
	(2) 営業外費用	2,093	2,053	2,311	2,070	2,079	2,014	1,932	1,847	1,756	1,660	1,561	1,459
	ア 支払利息	2,093	2,053	2,311	2,070	2,079	2,014	1,932	1,847	1,756	1,660	1,561	1,459
	うち一時借入金利息												
	イ その他												
	3 収支差引 (A)-(D) (E)	153	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支 資本的収入	1 資本的収入 (F)	14,058	16,381	22,112	21,464	3,858	4,187	4,616	5,025	5,436	5,848	5,938	6,029
	(1) 地方債	6,700	5,400	8,500	8,100								
	資本費平準化債												
	(2) 他会計補助金	2,620	7,396	8,395	8,147	3,858	4,187	4,616	5,025	5,436	5,848	5,938	6,029
	(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	2,898	2,132	3,217	3,217								
	(6) 工事負担金	1,840	1,453	2,000	2,000								
	(7) その他												
資本的支出	2 資本的支出 (G)	6,931	16,381	22,112	21,464	3,858	4,187	4,616	5,025	5,436	5,848	5,938	6,029
	(1) 建設改良費	4,217	14,328	18,718	18,000								
	うち職員給与費												
	(2) 地方債償還金 (H)	2,714	2,053	3,394	3,464	3,858	4,187	4,616	5,025	5,436	5,848	5,938	6,029
	(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)	7,127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

様式第2号（法非適用企業）

投資・財政計画

（生活排水個別処理事業）2

（単位：千円，%）

区分 ＼ 年度	前年度（決算）	本年度（決算見込）	29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) (J)	7,280	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)	3,764											
前年度繰上充用金 (M)												
形式収支 (J)-(K)+(L)-(M) (N)	11,044	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 (N)-(O) 黒字 (P)												
実質収支 (N)-(O) 赤字 (Q)												
赤字比率（(Q)/((B)-(C))×100）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収益的収支比率（(A)/((D)+(H))×100）	88	90	85	85	84	83	82	81	80	79	79	79
地方財政法施行令第27条第1項により算定した資金の不足額 (R)												
営業収益－受託工事収益 (B)-(C) (S)	11,224	11,220	10,790	10,435	10,279	10,125	9,973	9,824	9,677	9,532	9,389	9,248
地方財政法による資金不足の比率 ((R)/(S)×100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額 (T)												
健全化法施行規則第6条に規定する解消可能資金不足額 (U)												
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 (V)												
健全化法第22条により算定した資金不足比率 ((T)/(V)×100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計借入金残高 (W)												
地方債残高 (X)	120,823	124,170	129,276	133,912	130,054	125,867	121,251	116,226	110,790	104,942	99,004	92,975

○他会計繰入金

（単位：千円）単位：千円）単位：千円）

区分 ＼ 年度	前年度（決算見込）	本年度	29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	7,380	7,078	8,901	9,363	9,883	10,334	10,773	11,213	11,653	12,093	12,536	12,982
うち基準内繰入金	1,046	1,026	1,155	1,035	1,039	1,007	966	923	878	830	780	729
うち基準外繰入金	6,334	6,052	7,746	8,328	8,844	9,327	9,807	10,290	10,775	11,263	11,756	12,253
資本的収支分	2,620	7,396	8,395	8,147	3,858	4,187	4,616	5,025	5,436	5,848	5,938	6,029
うち基準内繰入金	2,620	2,053	3,394	3,464	3,858	4,187	4,616	5,025	5,436	5,848	5,938	6,029
うち基準外繰入金	0	5,343	5,001	4,683	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	10,000	14,474	17,296	17,510	13,741	14,521	15,389	16,238	17,089	17,941	18,474	19,011