

下田市下水道事業経営戦略

団 体 名 : 静岡県下田市

事 業 名 : 漁業集落排水事業

策 定 日 : 令和 2 年 10 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

施 設

| | | | |
|-----------------------|---------------|----------------------------|--|
| 供用開始年度 (供用開始後年数) | 平成7年(25年) | 法適(全部適用・一部適用) 非 適 の 区 分 | 法非適用 (地方公営企業の適用は、令和5年 4月1日を予定している) |
| 処理区域内人口密度 | 21.1人/ha | 流域下水道等への 接 続 の 有 無 | 該当なし |
| 処 理 区 数 | 1処理区(田牛処理区) | | |
| 処 理 場 数 | 1処理場(田牛地区処理場) | | |
| 広域化・共同化・最適化 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、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。)を指す。

使 用 料

| | | | | | | | |
|--|---|-------|---|---|--------|-------|---|
| 一般家庭用使用料体系の 概 要 ・ 考 え 方 | 本市の一般汚水の使用料体系は、基本料金と従量使用料(超過使用料)の二部使用料制を採用している。基本使用料に基本水量を含んでおり、超過料金は累進制となっている。 基本使用料 10m ³ まで 900円 超過使用料 10m ³ を超え20m ³ まで 100円 20m ³ を超え50m ³ まで 110円 50m ³ を超えるもの 120円 | | | | | | |
| 業務用使用料体系の 概 要 ・ 考 え 方 | 上記のとおり | | | | | | |
| その他の使用料体系の 概 要 ・ 考 え 方 | その他の使用料体系の設定なし | | | | | | |
| 条例上の使用料*2 (20m ³ あたり) 過去3年度分を記載 | 平成29年度 | 2,052 | 円 | 実 質 的 な 使 用 料 *3 (20m ³ あたり) 過去3年度分を記載 | 平成29年度 | 2,291 | 円 |
| | 平成30年度 | 2,052 | 円 | | 平成30年度 | 2,192 | 円 |
| | 令和元年度 | 2,090 | 円 | | 令和元年度 | 2,346 | 円 |

*2 条例上の使用料とは、一般家庭における20m³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20m³を乗じたもの(家庭用のみでなく業務用を含む)をいう。

組 織

| | |
|-------------|---|
| 職 員 数 | 当事業に人件費は計上していない。 |
| 事 業 運 営 組 織 | 専従職員はおかず、産業振興課施設系の職員が漁業集落排水施設の維持管理や整備事業を兼務し業務にあっている。 (産業振興課施設係(課長1名、課長補佐兼係長1名、係員2名)) |

(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) | 処理場及びマンホールポンプの保守点検業務を委託している。 |
| | イ 指定管理者制度 | 該当なし |
| | ウ PPP・PFI | 該当なし |
| 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 | 該当なし |
| | イ 土地・施設等利用 (未利用土地・施設の活用等) *5 | 該当なし |

*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。

| |
|----------|
| 別紙-1のとおり |
|----------|

2. 経営の基本方針

第4次下田市総合計画(基本計画中間見直し平成28年3月)の基本目標である「公共用水域の水質を保全するとともに、地域に適した生活排水処理施設の整備を行い、清潔で快適なまちを目指す。」に則り、持続可能な下水道事業の実現に向け、基本方針を以下のとおりとする。

【1.施設の機能維持】

・機能保全計画に基づく施設の効率的な改築・更新を実施する。

【2.経営の健全化】

・将来世代の負担を考慮した計画的な地方債発行により、地方債償還金の抑制に努める。

・研修等により、職員の能力向上に取り組む。

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

収支計画のうち投資についての説明

建設改良費については、以下を計上した。
改築事業
機能保全計画に基づき、令和3年度に費用を計上した。

収支計画のうち財源についての説明

国補助金
今後の改築・更新計画に基づき算出した補助対象事業費に、国費率50%を乗じて算出した。
県補助金
今後の改築・更新計画に基づき算出した補助対象事業費に、県費率20%を乗じて算出した。
地方債
下水道事業債は、建設改良費の他財源(国補助金、県補助金)を差し引いた額を計上した。
下水道使用料
有収率を過年度実績に基づき設定することで有収水量を想定し、これに使用料単価(現況固定)を乗じて算出した。
他会計繰入金
一般会計繰入金について、令和5年度までは1,200～1,500万円程度を見込んでおり、令和6年度からは1,100万円程度を見込む。

収支計画のうち投資以外の経費についての説明

維持管理費
令和2年度予算を基に算出した。
地方債償還金
過年度起債の償還は、年次償還計画に基づいて計上した。
令和3年度以降の新規分については、下水道事業債は年利1.5%、償還年数15年(据置年数3年)とし、公営企業会計適用債は年利1.5%、償還年数10年(据置年数2年)として算出した。
営業外費用(その他)
法適用に伴う移行支援及びシステム構築の費用を計上した。

(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、その内容を記載すること。

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 | 静岡県主導のもと、近隣市町と連携し、広域化・共同化の可能性を検討していく。 |
| 投資の平準化に関する事項 | 改築事業は、機能保全計画を基に将来の投資費用を最適化しており、今後についても計画に基づき事業を実施予定である。 |
| 民間活力の活用に関する事項 (PPP/PFIなど) | 現時点では無し。 |
| その他の取組 | 現時点では無し。 |

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 | 現在のところ使用料見直しの具体的な計画はないが、運営の安定が図られるべく将来的には必要性や実施時期、改定内容について慎重に判断し、改定する場合は利用者に対して十分な説明と理解を得ていく。 |
| 資産活用による収入増加の取組について | 現時点では無し。 |
| その他の取組 | 計画的な地方債発行により、地方債償還金の抑制に努める。 |

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) | PPP/PFI等の民間の経営手法の導入については、今後の検討課題とする。 |
| 職員給与費に関する事項 | 職員給与費については、漁業集落排水のみに従事している状況ではないため、一般会計で対応しており人件費は発生していない。 |
| 動力費に関する事項 | 施設稼働状況を見極めながら省電力運転等に努め、費用の節減に取り組む。 |
| 薬品費に関する事項 | 処理場とマンホールポンプの保守点検業務委託を継続することで、施設の汚水処理機能の効率的な維持を図り、薬品費の抑制に努める。 |
| 修繕費に関する事項 | 計画的に修繕を行い、施設の延命化を図ることにより維持管理費の軽減に努める。 |
| 委託費に関する事項 | 現在実施している処理場及びマンホールポンプの保守点検業務委託を継続する。また、新しい制度や取り組みを検討することにより、さらに効率的な運用ができるよう努める。 |
| その他の取組 | 研修等により、職員の能力向上に取り組む。 |

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 | 今回、令和11年度までの経営戦略を策定したが、公営企業会計移行(令和5年度予定)後の経営状況を踏まえた上で、見直しを行う予定である。 |
|---------------------|--|

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 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度 | 令和11年度 | | | |
|---------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益的 収入 | 1 総 収 益 (A) | 1 総 収 益 (A) | 11,969 | 10,742 | 16,230 | 13,444 | 13,826 | 12,553 | 12,044 | 12,017 | 12,509 | 12,000 | 12,492 | 12,483 | | | |
| | | (1) 営 業 収 益 (B) | (1) 営 業 収 益 (B) | 2,658 | 2,528 | 2,707 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | |
| | | | ア 料 金 収 入 | 2,658 | 2,528 | 2,707 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | |
| | | | イ 受 託 工 事 収 益 (C) | | | | | | | | | | | | | | |
| | | ウ そ の 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | (2) 営 業 外 収 益 | (2) 営 業 外 収 益 | 9,311 | 8,214 | 13,523 | 10,844 | 11,226 | 9,953 | 9,444 | 9,417 | 9,909 | 9,400 | 9,892 | 9,883 | | |
| | ア 他 会 計 繰 入 金 | | 9,311 | 8,214 | 13,523 | 10,844 | 11,226 | 9,953 | 9,444 | 9,417 | 9,909 | 9,400 | 9,892 | 9,883 | | | |
| | イ そ の 他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 収益的 支出 | 2 総 費 用 (D) | 2 総 費 用 (D) | 5,750 | 9,620 | 8,083 | 10,984 | 18,272 | 7,654 | 7,492 | 7,398 | 7,347 | 7,296 | 7,244 | 7,191 | | |
| | | | (1) 営 業 費 用 | (1) 営 業 費 用 | 3,941 | 8,111 | 6,890 | 6,900 | 6,900 | 6,900 | 6,900 | 6,900 | 6,900 | 6,900 | 6,900 | 6,900 | |
| | | | | ア 職 員 給 与 費 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | ウ ち 退 職 手 当 | | | | | | | | | | | | | |
| イ そ の 他 | | | 3,941 | 8,111 | 6,890 | 6,900 | 6,900 | 6,900 | 6,900 | 6,900 | 6,900 | 6,900 | 6,900 | 6,900 | 6,900 | | |
| (2) 営 業 外 費 用 | | | (2) 営 業 外 費 用 | 1,809 | 1,509 | 1,193 | 4,084 | 11,372 | 754 | 592 | 498 | 447 | 396 | 344 | 291 | | |
| | | ア 支 払 利 息 | 1,809 | 1,509 | 1,193 | 1,084 | 872 | 754 | 592 | 498 | 447 | 396 | 344 | 291 | | | |
| | | ウ ち 一 時 借 入 金 利 息 | | | | | | | | | | | | | | | |
| イ そ の 他 | | | | | 3,000 | 10,500 | | | | | | | | | | | |
| 3 収 支 差 引 (A)-(D) (E) | | 3 収 支 差 引 (A)-(D) (E) | 6,219 | 1,122 | 8,147 | 2,460 | 4,446 | 4,899 | 4,552 | 4,619 | 5,162 | 4,704 | 5,248 | 5,292 | | | |
| 資本的 収入 | | 1 資 本 的 収 入 (F) | 1 資 本 的 収 入 (F) | 47,639 | 44,736 | 53,167 | 26,656 | 14,274 | 2,547 | 2,056 | 1,583 | 1,591 | 1,600 | 1,608 | 1,617 | | |
| | | | (1) 地 方 債 | (1) 地 方 債 | 13,300 | 12,400 | 14,900 | 9,000 | 10,500 | | | | | | | | |
| | ウ ち 資 本 費 平 準 化 債 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (2) 他 会 計 補 助 金 | | 3,189 | 3,286 | 3,477 | 3,656 | 3,774 | 2,547 | 2,056 | 1,583 | 1,591 | 1,600 | 1,608 | 1,617 | | | |
| | (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 | | 31,150 | 29,050 | 34,790 | 14,000 | | | | | | | | | | | |
| | (6) 工 事 負 担 金 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (7) そ の 他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2 資 本 的 支 出 (G) | 2 資 本 的 支 出 (G) | 51,891 | 49,454 | 58,132 | 28,969 | 9,643 | 7,641 | 6,524 | 6,438 | 6,489 | 6,540 | 6,592 | 6,645 | | | |
| | | (1) 建 設 改 良 費 | (1) 建 設 改 良 費 | 44,529 | 41,566 | 49,700 | 20,000 | | | | | | | | | | |
| | | | ウ ち 職 員 給 与 費 | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 地 方 債 償 還 金 (H) | | 7,362 | 7,888 | 8,432 | 8,969 | 9,643 | 7,641 | 6,524 | 6,438 | 6,489 | 6,540 | 6,592 | 6,645 | | | | |
| (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) | | 3 収 支 差 引 (F)-(G) (I) | 4,252 | 4,718 | 4,965 | 2,313 | 4,631 | 5,094 | 4,468 | 4,855 | 4,898 | 4,940 | 4,984 | 5,028 | | | |

投資・財政計画 (収支計画)

(単位:千円, %)

| 年 度 | 前々年度 (決算) | 前年度 (決算 見込) | 本年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度 | 令和11年度 |
|--|--------------|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 区 分 | | | | | | | | | | | | |
| 収支再差引 (E)+(I) (J) | 1,967 | 3,596 | 3,182 | 147 | 185 | 195 | 84 | 236 | 264 | 236 | 264 | 264 |
| 積立金 (K) | | | | | | | | | | | | |
| 前年度からの繰越金 (L) | 2,634 | 4,601 | 1,005 | 4,187 | 4,334 | 4,519 | 4,324 | 4,408 | 4,172 | 4,436 | 4,200 | 4,464 |
| 前年度繰上充用金 (M) | | | | | | | | | | | | |
| 形式収支 (J)-(K)+(L)-(M) (N) | 4,601 | 1,005 | 4,187 | 4,334 | 4,519 | 4,324 | 4,408 | 4,172 | 4,436 | 4,200 | 4,464 | 4,728 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 (O) | | | | | | | | | | | | |
| 実質収支黒字 (P) | 4,601 | 1,005 | 4,187 | 4,334 | 4,519 | 4,324 | 4,408 | 4,172 | 4,436 | 4,200 | 4,464 | 4,728 |
| (N)-(O) 赤字 (Q) | | | | | | | | | | | | |
| 赤字比率 ($\frac{(Q)}{(B)-(C)} \times 100$) | | | | | | | | | | | | |
| 収益的収支比率 ($\frac{(A)}{(D)+(H)} \times 100$) | 91 | 61 | 98 | 67 | 50 | 82 | 86 | 87 | 90 | 87 | 90 | 90 |
| 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) (S) | 2,658 | 2,528 | 2,707 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 |
| 地方財政法による資金不足の比率 ((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) | | | | | | | | | | | | |
| 他会計借入金残高 (W) | | | | | | | | | | | | |
| 地方債残高 (X) | 63,438 | 67,949 | 74,417 | 74,448 | 75,305 | 67,665 | 61,141 | 54,702 | 48,213 | 41,673 | 35,081 | 28,436 |

他会計繰入金

(単位:千円)

| 年 度 | 前々年度 (決算) | 前年度 (決算 見込) | 本年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度 | 令和11年度 |
|----------|--------------|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 区 分 | | | | | | | | | | | | |
| 収益的収支分 | 9,311 | 8,214 | 13,523 | 10,844 | 11,226 | 9,953 | 9,444 | 9,417 | 9,909 | 9,400 | 9,892 | 9,883 |
| うち基準内繰入金 | 5,530 | 5,646 | 5,799 | 6,110 | 6,421 | 5,451 | 4,362 | 3,359 | 3,359 | 3,359 | 3,360 | 3,359 |
| うち基準外繰入金 | 3,781 | 2,568 | 7,724 | 4,734 | 4,805 | 4,502 | 5,082 | 6,058 | 6,550 | 6,041 | 6,532 | 6,524 |
| 資本的収支分 | 3,189 | 3,286 | 3,477 | 3,656 | 3,774 | 2,547 | 2,056 | 1,583 | 1,591 | 1,600 | 1,608 | 1,617 |
| うち基準内繰入金 | 952 | 985 | 985 | 924 | 839 | | | | | | | |
| うち基準外繰入金 | 2,237 | 2,301 | 2,492 | 2,732 | 2,935 | 2,547 | 2,056 | 1,583 | 1,591 | 1,600 | 1,608 | 1,617 |
| 合 計 | 12,500 | 11,500 | 17,000 | 14,500 | 15,000 | 12,500 | 11,500 | 11,000 | 11,500 | 11,000 | 11,500 | 11,500 |

経営比較分析表（平成30年度決算）

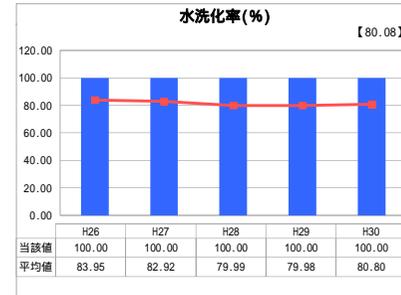
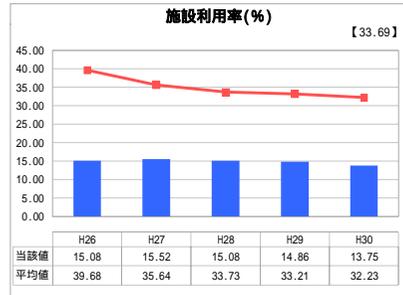
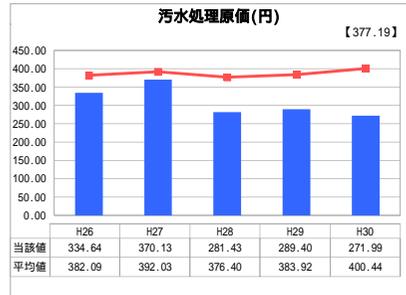
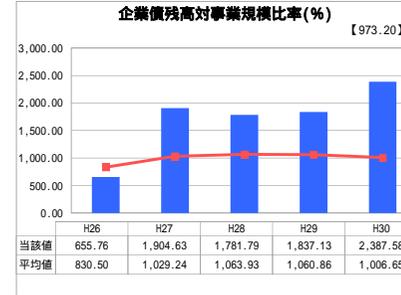
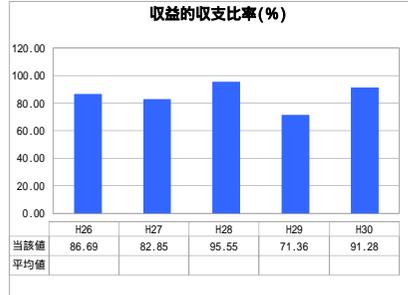
静岡県 下田市

| 業務名 | 業種名 | 事業名 | 類似団体区分 | 管理者の情報 |
|-----------|-------------|--------|--------|--------------------------------|
| 法非適用 | 下水道事業 | 漁業集落排水 | H2 | 非設置 |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%) | 有収率(%) | 1か月20m ³ 当たり家庭料金(円) |
| - | 該当数値なし | 0.85 | 106.50 | 2,052 |

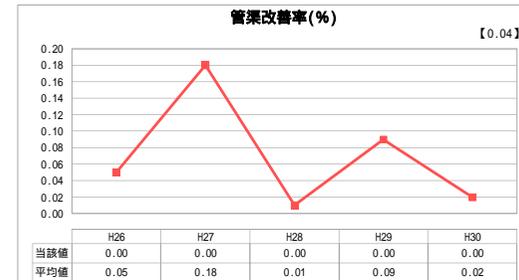
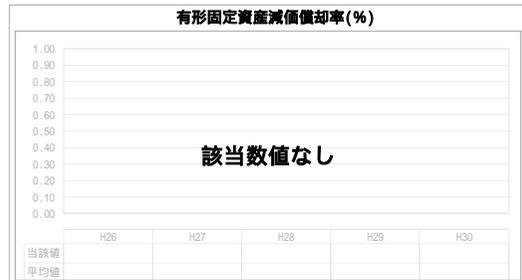
| 人口(人) | 面積(km ²) | 人口密度(人/km ²) |
|------------|--------------------------|-------------------------------|
| 21,748 | 104.38 | 208.35 |
| 処理区域内人口(人) | 処理区域面積(km ²) | 処理区域内人口密度(人/km ²) |
| 182 | 0.08 | 2,275.00 |

| 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30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

当該事業の経営にあたっては、使用料収入のみでは賄いきれず、一般会計の繰入金より賄っている。収益的収支については、収支率100%を下回る赤字状態であり、H26～H28は80%を上回りH29に71.36%に減少したが、H30は91.28%と回復している。企業債務高対事業規模比率については、H27以降類似団体よりも高い傾向にある。建設当時の借入金償還はH36の完済に向けて減少していったため、事業規模比率はH33以降減少すると分析している。施設利用率は、建設当時の計画処理量に対して、その後の定住・観光人口の減少により類似団体と比較しても、かなり低い数値となっている。これについては、現在進めている処理施設の更新工事において、現状に見合った処理能力に見直ししているため改善されるが、観光型集落であることから、夏期のピーク時に対して計画しているため、更新完了後の施設利用率も低い数値になると分析している。使用料収入については、水洗化率100%、徴収率も100%で滞納もない状況であり、汚水処理原価は類似団体と比較しても過去5年平均約310円と若干抑えられているが使用料単価が低いこと、今後料金改定等により経営健全化を図っていく必要はあると考える。

2. 老朽化の状況について

H7の供用開始から、約20年経過した中、H26からH27にかけて、集落排水処理施設（排水処理場、中継ポンプ場、官渠）の健全度調査を行い機能保全計画を策定した。排水処理場については、機器等の老朽化が著しいため、H28より更新工事に着手している。官渠については、調査の結果、健全度が保たれているため、現在のところ、改築又は更新計画はない。

全体総括

経営健全化の手法として、人件費削減、広域化による施設統廃合の改善等があるが、当該事業は受益戸数が100戸に満たない小規模なもので、人件費は一般会計事務の職員が兼務しており、予算計上されていない。普及率及び水洗化率はともに100%で、使用料の徴収率も100%である。今後の広域化による公共下水道との施設統合は、集落が遠方で孤立しているため不可能である。経営健全化対策としては、現在進めている処理施設の更新工事において、処理能力及び処理方式を見直すことにより、更新工事費および電気料や汚泥引抜料の維持管理費の削減を図っていく。