

## 土佐町 簡易水道事業経営戦略

団 体 名 : 土佐町

事 業 名 : 簡易水道事業

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                          | 昭和 32 年 6 月 1 日 | 計 画 給 水 人 口 | 3,624 人                   |
| 法 適 ( 全 部 ・ 財 務 )<br>・ 非 適 の 区 分 | 非 適             | 現 在 給 水 人 口 | 3,624 人                   |
|                                  |                 | 有 収 水 量 密 度 | 0.181 千m <sup>3</sup> /ha |

##### ② 施 設

|         |   |             |                           |            |
|---------|---|-------------|---------------------------|------------|
| 水 源     | <input checked="" type="checkbox"/> 表流水 <input type="checkbox"/> ダム <input checked="" type="checkbox"/> 伏流水 <input 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  | 9           | 管 路 延 長<br>(導水管・送水管・配水管計) | 137.575 千m |
|         | 配水池設置数  | 21          |                           |            |
| 施 設 能 力 | 3,302 m <sup>3</sup> /日   | 施 設 利 用 率 ※ | 38.9 %                    |            |

※分子は、1日当たりの配水水量（決算統計上の年間配水水量（簡易水道部分のみの水量であり、給水施設分は含まれておりません）÷365日）、分母は配水能力で算定しています。

##### ③ 料 金

|                            |  |               |             |         |                        |        |     |               |             |        |                        |      |
|----------------------------|--|---------------|-------------|---------|------------------------|--------|-----|---------------|-------------|--------|------------------------|------|
| 料 金 体 系 の<br>概 要 ・ 考 え 方   | 現行の料金体系は、平成28年1月1日に改定した料金体系を維持しています。また、消費税率の改定に合わせて改定しています。今後とも、健全で安定的な水道事業の継続と住民負担の軽減を念頭においた経営の効率化に務めるとともに、人口減少下において水道事業の安定経営を図るための収支バランス等を慎重に見据え、引き続き、適正な料金体系の検討を行います。 |               |             |         |                        |        |     |               |             |        |                        |      |
| 料金改定年月日<br>(消費税のみの改定は含まない) | 平成28年 1月 1日  |               |             |         |                        |        |     |               |             |        |                        |      |
| 料金表<br>1か月につき              | 区分   | 基本料金<br>(税抜き) | 水量 (立方メートル) |         | 料金 (税抜き)<br>1立方メートルにつき |        | 区分  | 基本料金<br>(税抜き) | 水量 (立方メートル) |        | 料金 (税抜き)<br>1立方メートルにつき |      |
|                            |  |               | 一般用         | 660円    | ~40                    | 104円   |     |               | 工業用         | 8,590円 | ~120                   | 262円 |
|                            |  |               |             | 41~80   | 137円                   |        |     | 121~140       | 336円        |        |                        |      |
|                            |  |               |             | 81~120  | 157円                   |        |     | 141~160       | 398円        |        |                        |      |
|                            |  |               |             | 121~    | 189円                   |        |     | 161~          | 461円        |        |                        |      |
|                            | 団体用  | 1,980円        | ~50         | 137円    | 臨時用                    | 1,980円 | ~30 | 262円          |             |        |                        |      |
|                            |  |               |             | 51~100  | 189円                   |        |     | 31~60         | 336円        |        |                        |      |
|                            |  |               |             | 101~150 | 241円                   |        |     | 61~100        | 398円        |        |                        |      |
|                            |  |               |             | 151~    | 294円                   |        |     | 101~          | 461円        |        |                        |      |
|                            | 営業用  | 1,320円        | ~50         | 137円    | 共用家庭用                  | 1,582円 | ~30 | 137円          |             |        |                        |      |
|                            |  |               |             | 51~100  | 200円                   |        |     | 31~60         | 200円        |        |                        |      |
|                            |  |               |             | 101~150 | 262円                   |        |     | 61~100        | 262円        |        |                        |      |
|                            |  |               |             | 151~    | 336円                   |        |     | 101~          | 336円        |        |                        |      |
|                            | 浴場用  | 7,901円        | ~120        | 200円    | 休止中の場合                 | 300円   | /   |               |             |        |                        |      |
|                            |  |               | 121~140     | 262円    |                        |        |     |               |             |        |                        |      |
|                            |  |               | 141~160     | 336円    |                        |        |     |               |             |        |                        |      |
|                            |  |               | 161~        | 398円    |                        |        |     |               |             |        |                        |      |

##### ④ 組 織

本町の水道組織は、次のとおりです。

○簡易水道事業の運営組織は、建設課において運営しています。

・職員 1名（簡易水道事業の損益勘定所属職員）

```

graph TD
    A[町役場] --- B[総務課]
    A --- C[健康福祉課]
    A --- D[建設課]
    A --- E[企画推進課]
    A --- F[農畜林振興課]
    A --- G[住民課]
      
```

## (2) これまでの主な経営健全化の取組

### ①水道料金の適正化

平成28年1月1日に水道料金を改定し給水収益の確保に努めました。

\*1 水道事業の広域化とは、水道法（昭和32年法律第177号）第2条の2第2項の市町村の区域を超えた広域的な水道事業者間の連携等に当たるものである。その具体的な方策としては、経営統合（事業統合及び経営の一体化をいう。以下同じ。）、浄水場等一部の施設の共同設置や事務の広域的処理等がある。

## (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。

水道経営に関わる現状分析は、別添資料「経営比較分析表」に示すとおりです。

### 1. 経営の健全性・効率性について

「収益的収支比率」「企業債残高対給水収益比率」はやや減少傾向ですが、それ以外の項目に関しては、多少変動はあるものの、横ばい状態で推移しています。本町の簡易水道事業は、包括委託にて実施しており、施設の延命化や機能回復を図ると共に包括委託業務の見直し等、より効果的、効率的な管理を進めていくことが必要不可欠です。

### 2. 老朽化の状況について

管路の更新について、耐震対応の管路改修に向け取り組んでおり、今後も計画的な管路更新を進めていくことが必要ですが、更新費用と料金収入等も考慮して、管路更新計画を策定していく必要があります。

### 3. 全体総括

町民の生活に必要なライフラインであるため、安心・安全な水道水供給に向け、施設の改修及び管路の改修等が必要です。ライフラインである水道供給・継続のため、経費削減や料金回収対策の強化等にも努めていくことが必要です。

## 2. 将来の事業環境

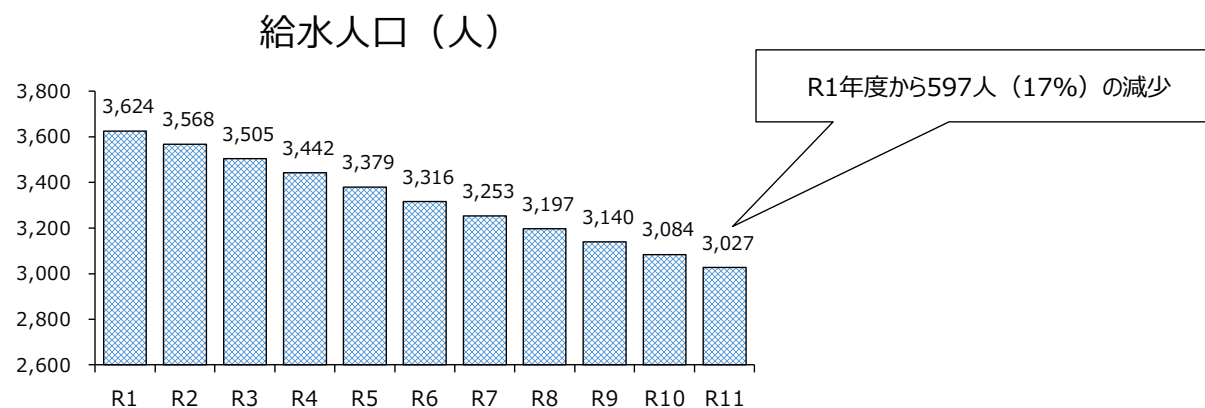
### (1) 給水人口の予測

給水人口の予測については次のとおりです。

人口推計は、「国立社会保障・人口問題研究所（社人研）」を基に、H27年国勢調査の値及び住民基本台帳の値を用いて補正しました。

この人口推計を基に、普及率を想定して給水人口を予測しました。

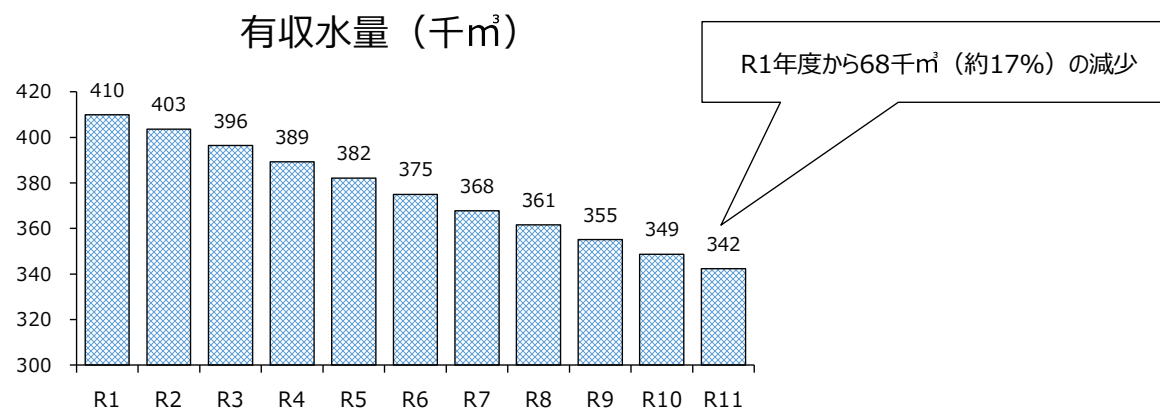
人口減少傾向は、今後とも続くことが想定されるため、料金収入は益々厳しくなると思われます。



### (2) 水需要の予測

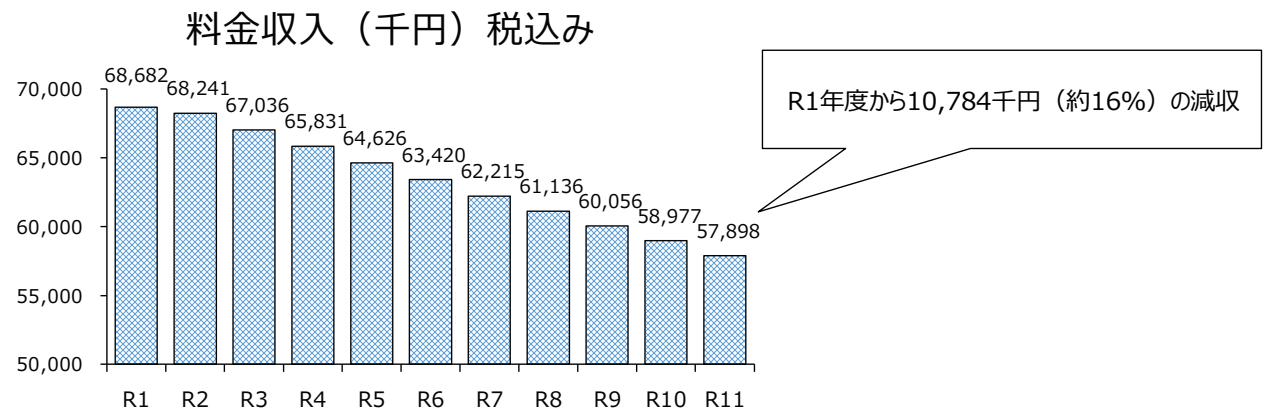
水需要（有収水量）の予測については次のとおりです。

有収水量 = 給水人口 × 直近の傾向から求めた一人当たり有収水量としました。



(3) 料金収入の見通し

料金の見通しについては次のとおりです。  
 料金収入見通し = 有収水量 × 直近の傾向から求めた有収水量当たり料金収入で求めました。



(4) 組織の見通し

組織の見通しは次のとおりです。  
 ○現在の人員構成が本町の水道事業を運営していく上での最低ラインと考えています。今後、水道事業の広域化や民間事業者等との連携による経営の効率化を検討しつつ、水道経営技術の維持・継承についても経営に支障をきたすことのないよう継続的に検討します。

3. 経営の基本方針

経営の基本方針は次のとおりです。  
 水道は、町民の生活や事業活動を支える重要なライフラインであり、広く均等に、清浄な水を、いついかなる時においても、常時豊富に供給することは、町の責務といえます。本町では、地域とともに未来へつなぐ水道事業を確立するために、新水道ビジョンに示された水道の理想像「安全・強靱・持続」の視点をもって、事業運営に取り組んでいきます。  
 ○水道事業を取り巻く環境の変化を踏まえ、生活環境の向上や生活様式の多様化などによる水需要の変化に対応するとともに、中山間地域を含め町内における居住を促進するため、簡易水道施設の充実と給水区域の拡張・統合などを推進し、安心・安全で安定した飲料水の供給を図ります。  
 ○原価削減に努めるとともに、財政的に持続可能な健全な運営を確保すべく、経営状況を正確に予測した上で適正な水道料金の徴収に努めていきます。

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 | ○有収率：95%以上を目指します。（平成30年度経営比較分析表 95.09%）<br>※有収率は、本町の水道事業の効率化を測るためのポイントです。<br>※配水管の老朽化対策などにより、引き続き、有収率の向上を重要指標として経営に取り組むものとします。 |
|-----|--|

計画期間内に整備として予定している事業は次のとおりです。  
 令和2年度～11年度 水道施設整備 概算事業費（10年間で約621,856千円）

② 収支計画のうち財源についての説明

|     |   |
|-----|---|
| 目 標 | ○収益的収支比率：70%以上を目指します。（平成30年度経営比較分析表 55.23%）<br>※一般会計からの繰入金を受け入れ、将来の経常費用の動向を見据えた適切な水道料金の設定を検討し、収益的収支比率の向上を目指します。 |
|-----|---|

財源（料金、企業債、繰入金、国庫補助等）の考え方等については次のとおりです。  
 ○料金については、「2. 将来の事業環境（3）料金収入の見通し」で示したとおり、計画期間において、人口減少による料金減収の傾向が続いており、引き続き経営状況を正確に予測し、住民の負担を勘案した適正な料金改定の検討を行います。  
 ○地方債については、地方債の償還により経営が圧迫することのないよう、計画的な起債を実施していきます。

③ 収支計画のうち投資以外の経費についての説明

|   |   |
|---|---|
| <p>投資以外の経費（委託料、修繕費、動力費、人件費など）の積算の考え方等については次のとおりです。</p> <p>○職員給与費：R2年度を基準に2%増（定期昇給）×3カ年、4年目で前年度の4%減（人事異動）のサイクルで推定しました。</p> <p>○動力費：過去決算統計において費用計上がないため考慮しないものとしました。</p> <p>○光熱水費：直近値を採用しました。</p> <p>○通信運搬費：過去決算統計において費用計上がないため考慮しないものとしました。</p> <p>○修繕費：直近値を採用しました。</p> <p>○材料費：過去決算統計において費用計上がないため考慮しないものとしました。</p> | <p>○薬品費：過去決算統計において費用計上がないため考慮しないものとしました。</p> <p>○路面復旧費：過去決算統計において費用計上がないため考慮しないものとしました。</p> <p>○委託料：R2年度の予算を採用し法適用移行事務費を計上しました。</p> <p>○負担金：過去3カ年の平均値を採用しました。</p> <p>○その他：過去3カ年の平均値を採用しました（R2年度は予算総額に合わせて調整）。</p> |
|---|---|

(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 投資の合理化、費用の見通しについて検討状況等

|                                     |   |
|-------------------------------------|---|
| 広 域 化                               | 本町及び近隣自治体の水道施設の状況を勘案すると物理的な施設統廃合で経営の効率化がすぐさま図れる状況ではないと考えています。本件については、本町単独の取組ではなく国及び県の主導による中長期的な検討が必要です。                                 |
| 民間の資金・ノウハウ等の活用（PFI・DBOの導入等）         | 民間活用における官民のリスク分担やそのことによる利害得失（リスク及びメリット）を把握すると共に、県下における民間活用の動向や具体的な事例を把握し、個別業務のアウトソーシング（検針、料金徴収事務の一部を含む）から包括的民間委託の導入など段階的な実施検討を継続的に進めます。 |
| アセットマネジメントの充実（施設・設備の長寿命化等による投資の平準化） | 計画期間中に既存施設の長寿命化計画の策定などを検討し、投資の平準化等に取り組むこととします。  |
| 施設・設備の廃止・統合（ダウンサイジング）               | 人口動向及びそれに伴う水需要を勘案し、老朽化に伴う改修の機会を活用したダウンサイジングを検討します。  |
| 施設・設備の合理化（スペックダウン）                  | 上記ダウンサイジングと同様です。  |
| その他の取組                              | 身近な改善テーマを抽出し、費用対効果を検討して有効なものには積極的に取り組むこととします。   |

② 財源について検討状況等

|                        |  |
|------------------------|--|
| 料 金                    | 原則として、利用料収入による運営体制が構築できるよう、引き続き、住民生活への影響を配慮し理解を得ながら、適正かつ公平な負担となる料金体系を検討していきます。 |
| 企 業 債                  | 世代間負担の公平性を確保し、企業債の償還により経営が圧迫することのないよう、計画的な起債を実施していきます。                         |
| 繰 入 金                  | 一般会計からの繰入に頼ることのないよう資金繰りに努めていきます。   |
| 資産の有効活用等（*2）による収入増加の取組 | 余剰施設等が発生した場合には、売却や貸付等、資産の有効な活用を検討していきます。                                       |
| その他の取組                 | 該当なし   |

\*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

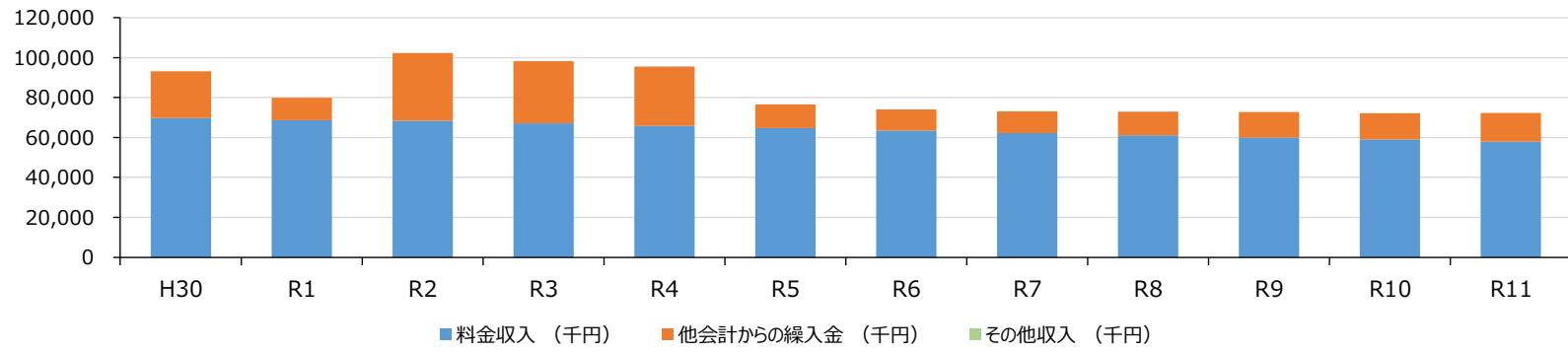
5. 経営戦略の事後検証、更新等に関する事項

|                     |   |
|---------------------|---|
| 経営戦略の事後検証、更新等に関する事項 | <p>水道事業をとりまく環境の変化に対応し、将来にわたって安定的に事業を継続していくためには、定期的なフォローアップが必要です。</p> <p>本町では、将来にわたって安定的に事業を継続していくため、PDCA（計画・実施・検証・見直し）サイクルの考えに基づき、投資・財政計画の達成状況について毎年度進捗管理を実施し、計画と実績の乖離を検証するとともに必要な対策を講じます。</p> <p>また、料金体系の変更や民間活力の活用等により収支計画に大きな修正が必要となる場合においては、見直しを実施するほか、概ね5年ごとに総合的な検証を行い、さらなる現状分析や社会状況の変化などを考慮し、本戦略の更新を行います。</p> |
|---------------------|---|

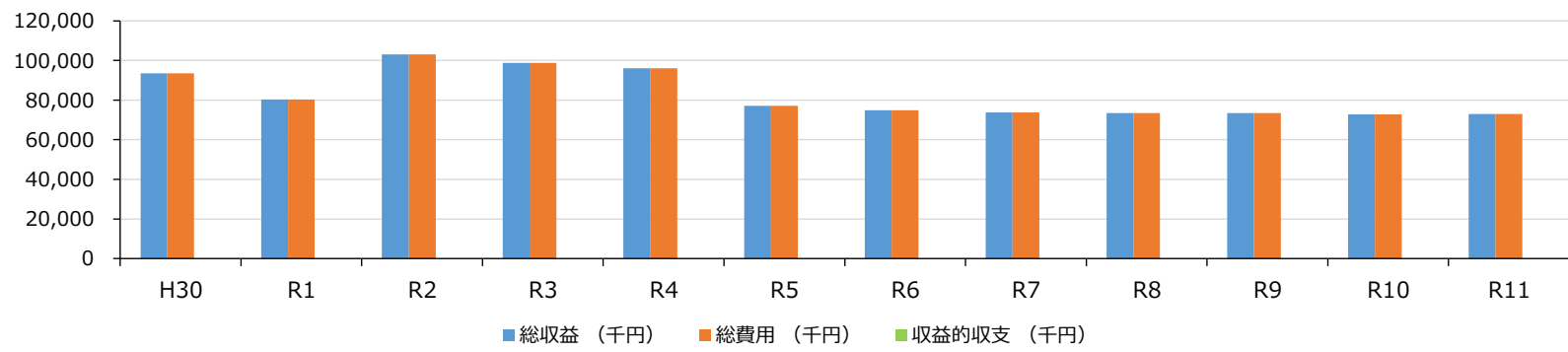
## 6. 参考図表

|           |      | 前々年度    | 前年度     | 本年度     | R3年度    | R4年度    | R5年度    | R6年度    | R7年度    | R8年度    | R9年度    | R10年度   | R11年度   |
|-----------|------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 主な収益的収入   | 年度   | H30     | R1      | R2      | R3      | R4      | R5      | R6      | R7      | R8      | R9      | R10     | R11     |
| 料金収入      | (千円) | 69,748  | 68,682  | 68,241  | 67,036  | 65,831  | 64,626  | 63,420  | 62,215  | 61,136  | 60,056  | 58,977  | 57,898  |
| 他会計からの繰入金 | (千円) | 23,402  | 11,086  | 34,102  | 30,996  | 29,629  | 11,805  | 10,686  | 10,861  | 11,700  | 12,698  | 13,102  | 14,289  |
| その他収入     | (千円) | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 収益的収支     | 年度   | H30     | R1      | R2      | R3      | R4      | R5      | R6      | R7      | R8      | R9      | R10     | R11     |
| 総収益       | (千円) | 93,600  | 80,273  | 103,065 | 98,753  | 96,182  | 77,152  | 74,829  | 73,799  | 73,558  | 73,476  | 72,802  | 72,909  |
| 総費用       | (千円) | 93,600  | 80,273  | 103,065 | 98,753  | 96,182  | 77,152  | 74,829  | 73,799  | 73,558  | 73,476  | 72,802  | 72,909  |
| 収益的収支     | (千円) | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 資本的収支     | 年度   | H30     | R1      | R2      | R3      | R4      | R5      | R6      | R7      | R8      | R9      | R10     | R11     |
| 資本的収入     | (千円) | 120,758 | 105,479 | 183,941 | 181,069 | 198,237 | 187,398 | 117,499 | 101,037 | 98,598  | 83,667  | 74,365  | 72,972  |
| 資本的支出     | (千円) | 114,579 | 110,919 | 183,941 | 181,069 | 198,237 | 187,398 | 117,499 | 101,037 | 98,598  | 83,667  | 74,365  | 72,972  |
| 資本的収支     | (千円) | 6,179   | -5,440  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 起債残高      | 年度   | H30     | R1      | R2      | R3      | R4      | R5      | R6      | R7      | R8      | R9      | R10     | R11     |
| 地方債残高     | (千円) | 751,732 | 687,443 | 634,838 | 608,069 | 581,432 | 565,634 | 531,485 | 523,698 | 527,700 | 522,832 | 527,268 | 534,095 |
| 収益的収支比率   | 年度   | H30     | R1      | R2      | R3      | R4      | R5      | R6      | R7      | R8      | R9      | R10     | R11     |
| 収益的収支比率   | (%)  | 55      | 50      | 55      | 53      | 50      | 48      | 53      | 62      | 67      | 67      | 73      | 74      |

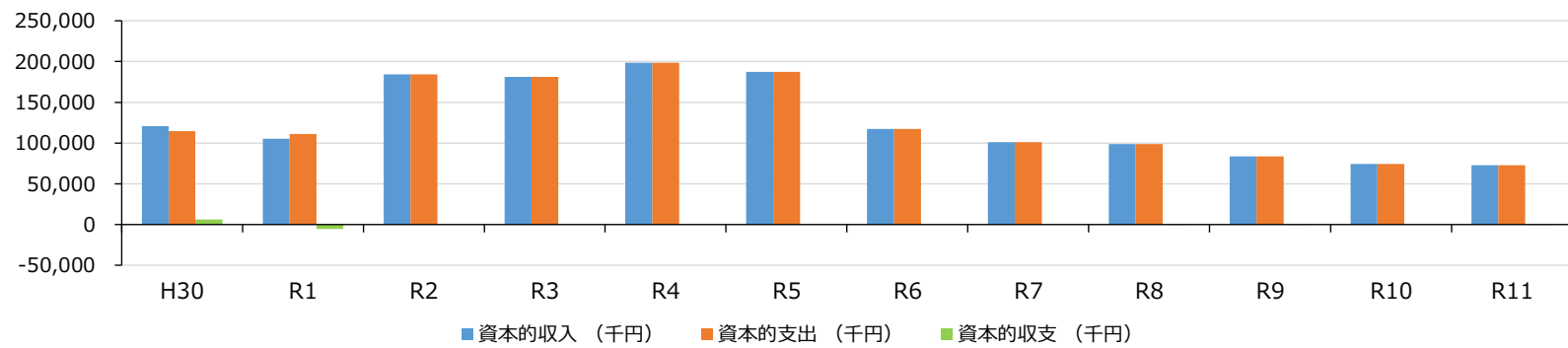
主な収益的収入 (千円)



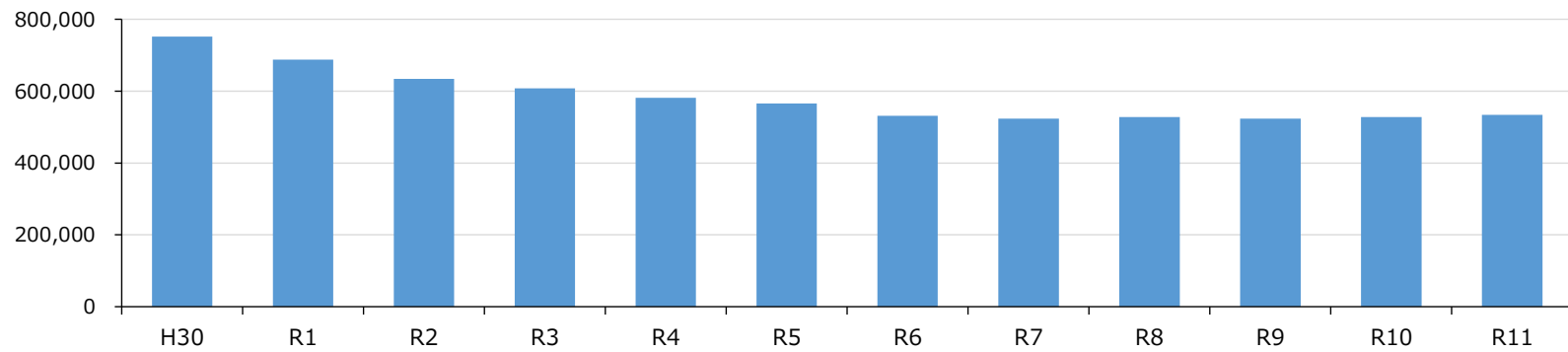
収益的収支 (千円)



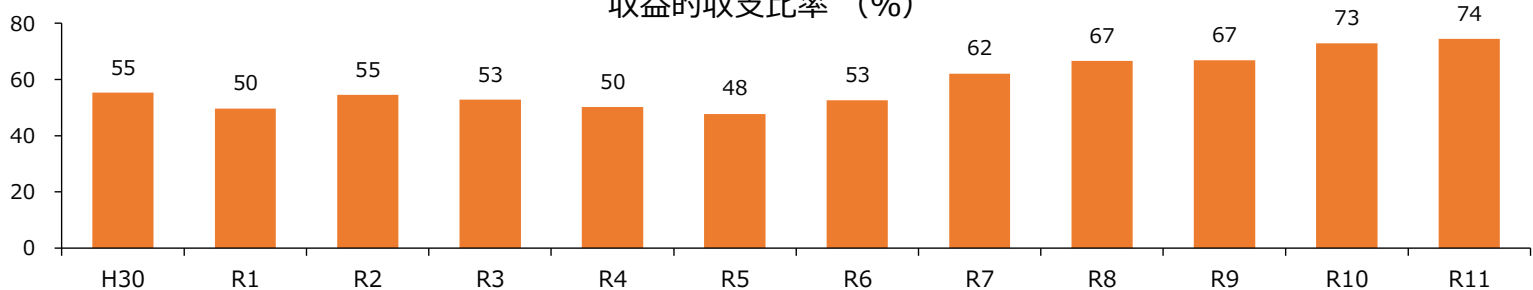
資本的収支 (千円)



地方債残高 (千円)



収益的収支比率 (%)



## 投資・財政計画 (収支計画)

| 区 分                   |                       | 年度           |             | H30年度 | R1年度    | R2年度    | (単位：千円，%) |         |         |         |         |         |         |         |         |        |        |        |        |        |        |        |        |
|-----------------------|-----------------------|--------------|-------------|-------|---------|---------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                       |                       | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>(決算) | 本年度   | R3年度    | R4年度    | R5年度      | R6年度    | R7年度    | R8年度    | R9年度    | R10年度   | R11年度   |         |         |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 収<br>益<br>的<br>収<br>入 | 1                     | 総            | 収           | 益 (A) | 93,600  | 80,273  | 103,065   | 98,753  | 96,182  | 77,152  | 74,829  | 73,799  | 73,558  | 73,476  | 72,802  | 72,909 |        |        |        |        |        |        |        |
|                       | (1)                   | 営            | 業           | 収     | 益 (B)   | 70,198  | 69,187    | 68,963  | 67,758  | 66,553  | 65,348  | 64,143  | 62,937  | 61,858  | 60,779  | 59,699 | 58,620 |        |        |        |        |        |        |
|                       |                       |              | ア           | 料     | 金       | 収       | 入         | 69,748  | 68,682  | 68,241  | 67,036  | 65,831  | 64,626  | 63,420  | 62,215  | 61,136 | 60,056 | 58,977 | 57,898 |        |        |        |        |
|                       |                       |              | イ           | 受     | 託       | 工       | 事         | 収       | 益 (C)   | 245     | 322     | 530     | 530     | 530     | 530     | 530    | 530    | 530    | 530    |        |        |        |        |
|                       |                       |              | ウ           | そ     | の       | 他       | 205       | 183     | 192     | 192     | 192     | 192     | 192     | 192     | 192     | 192    | 192    | 192    |        |        |        |        |        |
|                       | (2)                   | 営            | 業           | 外     | 収       | 益       | 23,402    | 11,086  | 34,102  | 30,996  | 29,629  | 11,805  | 10,686  | 10,861  | 11,700  | 12,698 | 13,102 | 14,289 |        |        |        |        |        |
|                       |                       |              | ア           | 他     | 会       | 計       | 繰         | 入       | 金       | 23,402  | 11,086  | 34,102  | 30,996  | 29,629  | 11,805  | 10,686 | 10,861 | 11,700 | 12,698 | 13,102 | 14,289 |        |        |
|                       |                       |              | イ           | そ     | の       | 他       | -         | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -      | -      |        |        |        |        |        |
|                       | 収<br>益<br>的<br>支<br>出 | 2            | 総           | 費     | 用 (D)   | 93,600  | 80,273    | 103,065 | 98,753  | 96,182  | 77,152  | 74,829  | 73,799  | 73,558  | 73,476  | 72,802 | 72,909 |        |        |        |        |        |        |
|                       |                       | (1)          | 営           | 業     | 費       | 用       | 73,596    | 62,792  | 88,235  | 86,519  | 86,524  | 69,993  | 69,567  | 69,771  | 69,980  | 70,192 | 69,759 | 69,967 |        |        |        |        |        |
|                       |                       |              |             | ア     | 職       | 員       | 給         | 与       | 費       | 9,061   | 9,517   | 10,024  | 10,224  | 10,429  | 10,638  | 10,212 | 10,416 | 10,625 | 10,837 | 10,404 | 10,612 |        |        |
|                       |                       |              |             |       | う       | ち       | 退         | 職       | 手       | 当       | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -      | -      | -      |        |        |        |        |
|                       |                       |              |             | イ     | そ       | の       | 他         | 64,535  | 53,275  | 78,211  | 76,295  | 76,095  | 59,355  | 59,355  | 59,355  | 59,355 | 59,355 | 59,355 | 59,355 |        |        |        |        |
|                       |                       | (2)          | 営           | 業     | 外       | 費       | 用         | 20,004  | 17,481  | 14,830  | 12,234  | 9,658   | 7,160   | 5,262   | 4,028   | 3,578  | 3,284  | 3,043  | 2,942  |        |        |        |        |
|                       |                       |              |             | ア     | 支       | 払       | 利         | 息       | 20,004  | 17,481  | 14,830  | 12,234  | 9,658   | 7,160   | 5,262   | 4,028  | 3,578  | 3,284  | 3,043  | 2,942  |        |        |        |
|                       |                       |              |             | う     | ち       | 一       | 時         | 借       | 入       | 金       | 利       | 息       | -       | -       | -       | -      | -      | -      |        |        |        |        |        |
|                       |                       |              | イ           | そ     | の       | 他       | -         | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -      | -      |        |        |        |        |        |
| 3                     |                       | 収            | 支           | 差     | 引       | (A)-(D) | (E)       | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -      |        |        |        |        |        |        |
| 資<br>本<br>的<br>収<br>入 |                       | 1            | 資           | 本     | 的       | 収       | 入 (F)     | 120,758 | 105,479 | 183,941 | 181,069 | 198,237 | 187,398 | 117,499 | 101,037 | 98,598 | 83,667 | 74,365 | 72,972 |        |        |        |        |
|                       |                       | (1)          | 地           | 方     | 債       | 37,700  | 17,200    | 33,400  | 61,700  | 68,600  | 68,600  | 33,300  | 37,300  | 41,000  | 31,500  | 31,500 | 31,500 | 31,900 |        |        |        |        |        |
|                       |                       |              |             | う     | ち       | 資       | 本         | 費       | 平       | 準       | 化       | 債       | -       | -       | -       | -      | -      | -      |        |        |        |        |        |
|                       |                       | (2)          | 他           | 会     | 計       | 補       | 助         | 金       | 83,058  | 88,279  | 143,955 | 88,503  | 95,304  | 84,465  | 67,516  | 45,087 | 37,065 | 36,401 | 27,099 | 25,106 |        |        |        |
|                       |                       | (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       | -       | -       | 6,586   | 30,866  | 34,333 | 34,333 | 16,683 | 18,650 | 20,533 | 15,766 | 15,766 | 15,966 |
|                       | (6)                   | 工            | 事           | 負     | 担       | 金       | -         | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -      |        |        |        |        |        |        |
|                       | (7)                   | そ            | の           | 他     | -       | -       | -         | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -      |        |        |        |        |        |        |
|                       | 資<br>本<br>的<br>支<br>出 | 2            | 資           | 本     | 的       | 支       | 出 (G)     | 114,579 | 110,919 | 183,941 | 181,069 | 198,237 | 187,398 | 117,499 | 101,037 | 98,598 | 83,667 | 74,365 | 72,972 |        |        |        |        |
|                       |                       | (1)          | 建           | 設     | 改       | 良       | 費         | 38,720  | 29,430  | 97,936  | 92,600  | 103,000 | 103,000 | 50,050  | 55,950  | 61,600 | 47,300 | 47,300 | 47,900 |        |        |        |        |
|                       |                       |              |             |       | う       | ち       | 職         | 員       | 給       | 与       | 費       | -       | -       | -       | -       | -      | -      | -      |        |        |        |        |        |
|                       |                       | (2)          | 地           | 方     | 債       | 償       | 還         | 金 (H)   | 75,859  | 81,489  | 86,005  | 88,469  | 95,237  | 84,398  | 67,449  | 45,087 | 36,998 | 36,367 | 27,065 | 25,072 |        |        |        |
|                       |                       | (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)     | 6,179     | -5,440  | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -      |        |        |        |        |        |        |        |
| 収                     |                       | 支            |             | 再     | 差       | 引       | (E)+(I)   | (J)     | 6,179   | -5,440  | -       | -       | -       | -       | -       | -      |        |        |        |        |        |        |        |

## 投資・財政計画 （収支計画）

| 年 度<br>区 分                                   | H30年度        | R1年度        | R2年度    |         | (単位：千円, %) |         |         |         |         |         |         |         |
|--|--------------|-------------|---------|---------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|  | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>(決算) | 本年度     | R3年度    | R4年度       | R5年度    | R6年度    | R7年度    | R8年度    | R9年度    | R10年度   | R11年度   |
| 積立金 (K)                                      | -            | -           | -       | -       | -          | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       |
| 前年度からの繰越金 (L)                                | 496          | 6,675       | 500     | 500     | 500        | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
| 前年度繰上充用金 (M)                                 | -            | -           | -       | -       | -          | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       |
| 形式収支 (J)-(K)+(L)-(M) (N)                     | 6,675        | 1,235       | 500     | 500     | 500        | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 (O)                             | 6,129        | 726         | 500     | 500     | 500        | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
| 実質収支 (N)-(O)                                 | 黒字 (P)       | 546         | 509     | -       | -          | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       |
|  | 赤字 (Q)       | -           | -       | -       | -          | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       |
| 赤字比率 ( $\frac{(Q)}{(B)-(C)} \times 100$ )    | -            | -           | -       | -       | -          | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -       |
| 収益的収支比率 ( $\frac{(A)}{(D)+(H)} \times 100$ ) | 55           | 50          | 55      | 53      | 50         | 48      | 53      | 62      | 67      | 67      | 73      | 74      |
| 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)                    | 69,953       | 68,865      | 68,433  | 67,228  | 66,023     | 64,818  | 63,612  | 62,407  | 61,328  | 60,248  | 59,169  | 58,090  |
| 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)                                    | 751,732      | 687,443     | 634,838 | 608,069 | 581,432    | 565,634 | 531,485 | 523,698 | 527,700 | 522,832 | 527,268 | 534,095 |

○他会計繰入金

| 年 度<br>区 分 | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>(決算) | 本年度     | R3年度    | R4年度    | R5年度   | R6年度   | R7年度   | R8年度   | R9年度   | R10年度  | R11年度  |
|------------|--------------|-------------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 収益的収支分     | 23,402       | 11,086      | 34,102  | 30,996  | 29,629  | 11,805 | 10,686 | 10,861 | 11,700 | 12,698 | 13,102 | 14,289 |
| うち基準内繰入金   | 23,402       | 11,086      | 34,102  | 30,996  | 29,629  | 11,805 | 10,686 | 10,861 | 11,700 | 12,698 | 13,102 | 14,289 |
| うち基準外繰入金   | -            | -           | -       | -       | -       | -      | -      | -      | -      | -      | -      | -      |
| 資本的収支分     | 83,058       | 88,279      | 143,955 | 88,503  | 95,304  | 84,465 | 67,516 | 45,087 | 37,065 | 36,401 | 27,099 | 25,106 |
| うち基準内繰入金   | 37,930       | 40,745      | 43,003  | 44,235  | 47,619  | 42,199 | 33,725 | 22,544 | 18,499 | 18,184 | 13,532 | 12,536 |
| うち基準外繰入金   | 45,129       | 47,535      | 100,953 | 44,269  | 47,686  | 42,266 | 33,792 | 22,544 | 18,566 | 18,217 | 13,567 | 12,570 |
| 合計         | 106,460      | 99,365      | 178,057 | 119,499 | 124,933 | 96,270 | 78,202 | 55,948 | 48,765 | 49,099 | 40,201 | 39,395 |

# 経営比較分析表（令和元年度決算）

高知県 土佐町

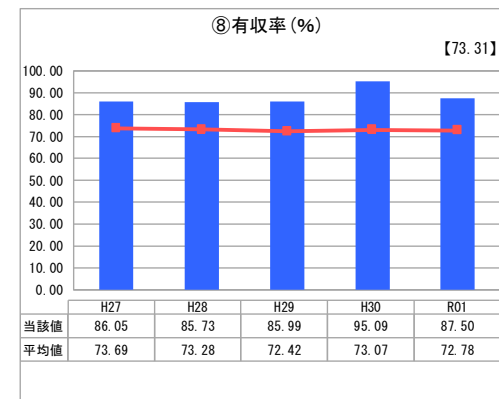
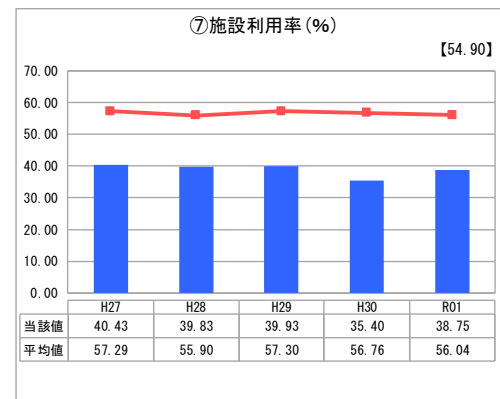
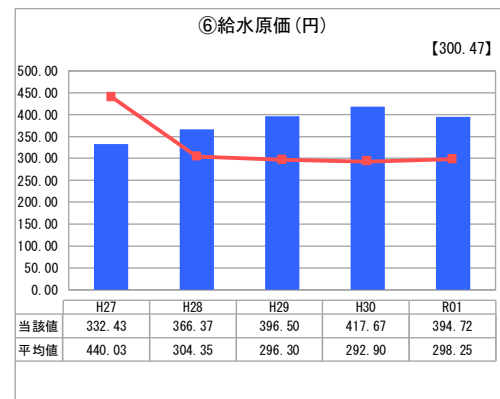
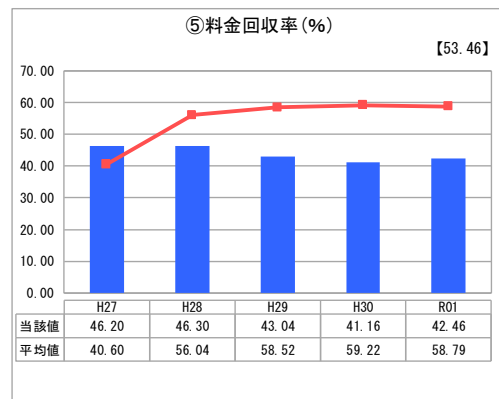
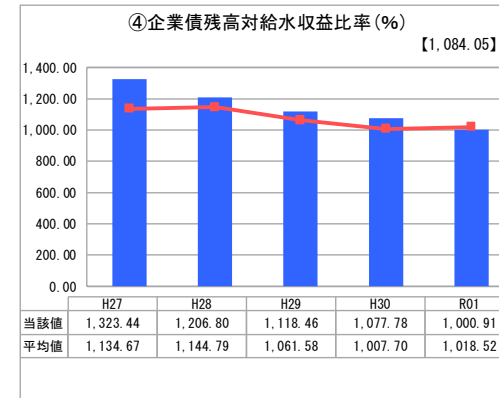
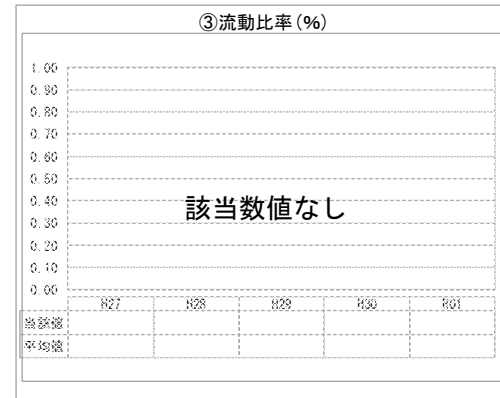
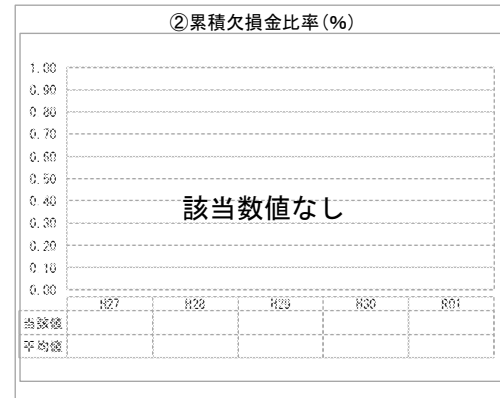
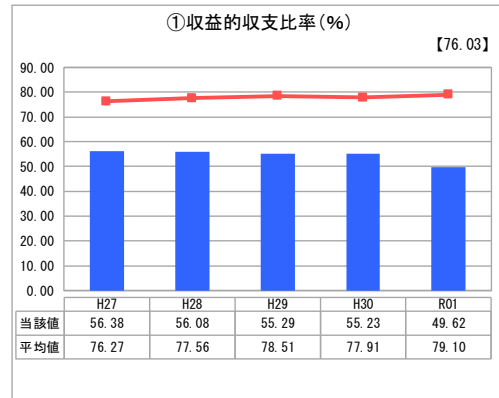
| 業務名       | 業種名         | 事業名    | 類似団体区分                         | 管理者の情報 |
|-----------|-------------|--------|--------------------------------|--------|
| 法非適用      | 水道事業        | 簡易水道事業 | D3                             | 非設置    |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%) | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり家庭料金(円) |        |
| -         | 該当数値なし      | 95.12  | 2,397                          |        |

| 人口(人)     | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )   |
|-----------|--------------------------|----------------------------|
| 3,826     | 212.13                   | 18.04                      |
| 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> ) |
| 3,624     | 22.70                    | 159.65                     |

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



## 分析欄

### 1. 経営の健全性・効率性について

「①収益的収支比率」「④企業債残高対給水収益比率」はやや減少傾向であるが、それ以外の項目に関しては、多少変動はあるものの、横ばい状態で推移している。本町の簡易水道事業は、包括委託にて実施しており、施設の延命化や機能回復を図ると共に包括委託業務の見直し等、より効果的、効率的な管理を進めていくことが必要不可欠である。

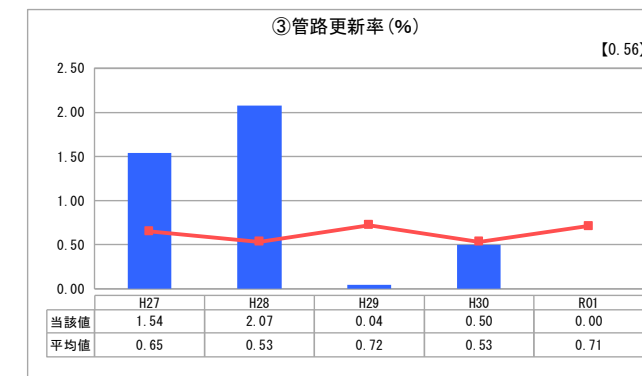
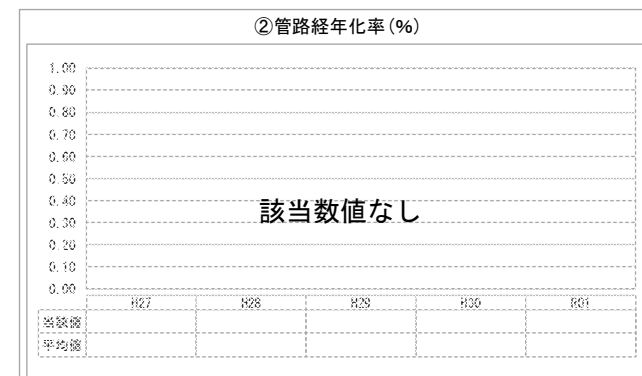
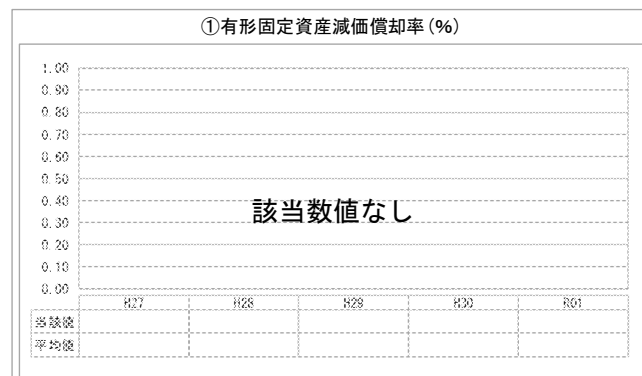
「⑤料金回収率」に関しては、料金回収強化に向け他課と協議を進め、取り組んでいる状況である。

「⑥給水原価」は、変動が見られるものの、大きな変動ではなく、引き続き包括委託の業務の見直し等と併せ、原価削減対策を進めていく。

### 2. 老朽化の状況について

管路の更新について、耐震対応の管路改修に向け取り組んでおり、今後も計画的な管路更新を進めていくことが必要であるが、更新費用と料金収入等も考慮して、管路更新計画を策定していく必要がある。

## 2. 老朽化の状況



### 全体総括

町民の生活に必要な不可欠なライフラインであるため、安全安心な水道水供給に向け、施設の延命化、機能回復はもちろん、管路全体の計画的な改修が必要である。

ライフラインである水道供給・継続のため、経費削減や料金回収対策の強化等にも努めていくことが必要である。