

令和元年度  
吉野川市下水道経営戦略（素案）

経営戦略説明書

令和元年12月

吉野川市 水道部 下水道課

## 目 次

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 第 1 章 経営戦略策定の概要               | 1  |
| 1.1 はじめに                      | 1  |
| 1.2 策定の目的                     | 1  |
| 1.3 計画期間                      | 1  |
| 第 2 章 下水道事業の現状                | 2  |
| 2.1 下水道事業の現況                  | 2  |
| (1) 事業の現況                     | 2  |
| (2) 施設                        | 2  |
| (3) 下水道使用料                    | 3  |
| (4) 組織体制                      | 6  |
| 2.2 民間活力の活用                   | 7  |
| (1) 民間活用の状況                   | 7  |
| (2) 資産活用の状況                   | 7  |
| 第 3 章 経営の現状分析と課題              | 8  |
| 3.1 分析の方法                     | 8  |
| (1) 経営指標の設定                   | 8  |
| (2) 分析条件                      | 9  |
| 3.2 分析の結果                     | 12 |
| (1) 財務（収益性・健全性）の視点            | 12 |
| (2) 事業・施設の効率性の視点              | 14 |
| (3) 分析結果一覧（徳島県内類似団体及び近隣団体）    | 16 |
| 第 4 章 経営理念及び基本方針              | 19 |
| 4.1 経営理念                      | 19 |
| 4.2 基本方針                      | 20 |
| 第 5 章 経営の効率化及び健全化に向けた具体的な取り組み | 21 |
| 第 6 章 投資・財政計画の策定              | 22 |
| 6.1 投資・財政計画の考え方               | 22 |
| 6.2 投資試算                      | 22 |
| 6.3 財源試算                      | 23 |
| 6.4 投資・財政計画の策定                | 27 |
| 6.5 今後検討予定の取り組みの概要            | 30 |
| 投資・財政計画                       | 31 |
| 第 7 章 経営戦略の事後検証、更新等           | 40 |

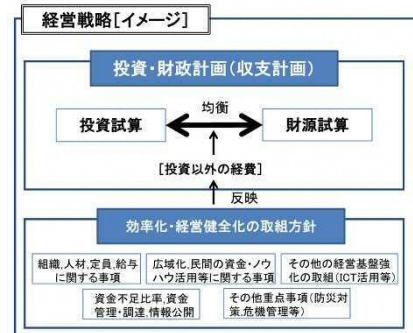
## 第 1 章 経営戦略策定の概要

### 1.1 はじめに

吉野川市の下水道事業は、住民の生活環境の改善及び公共用水域の水質保全に資するため、計画的に整備をすすめてきましたが、人口減少及び節水機器の普及に伴う料金収入の伸び悩みや老朽化した下水道施設の改築更新を行うための新たな投資が懸念されるなど、経営環境は厳しさを増しており、継続的な経営健全化の取り組みが求められています。

下水道事業は住民の日常生活に欠くことのできない重要なサービスを提供する役割を果たしており、将来にわたってもサービスの提供を安定的に継続できるように、総務省から中長期的な経営の基本計画である「経営戦略」を策定することを要請されています（「公営企業の経営にあたっての留意事項について」（平成 26 年 8 月 29 日付け 総財公第 107 号、総財営第 73 号、総財準第 83 号、総務省自治財政局公営企業課長、同公営企業経営室長、同準公営企業室長通知））。

このような中、吉野川市では、平成 31 年 4 月 1 日から下水道事業に地方公営企業法を適用し、これまでの官公庁会計方式（単式簿記）から企業会計方式（複式簿記）に移行することから、経営状態や財政状況を明確に把握することが可能となります。



#### 【経営戦略のイメージ】

出所：総務省（公営企業の経営にあたっての留意事項についての資料）

### 1.2 策定の目的

吉野川市では、住民の生活基盤である下水道サービス水準の維持向上を図るとともに、将来にわたり安定した経営基盤を確保していくことを目的として、中長期的な経営の基本計画である経営戦略を策定します。

なお、経営戦略における下水道事業とは、市内に既存する公共下水道事業<sup>1</sup>、特定環境保全公共下水道事業<sup>2</sup>及び農業集落排水事業<sup>3</sup>の 3 事業をあわせたものをいいます。

### 1.3 計画期間

経営戦略の計画期間は、2019 年（令和元年）から 2028 年（令和 10 年）までの 10 年間とします。

<sup>1</sup> 公共下水道事業とは、主として市街化区域における下水を排除し、または処理するために地方公共団体が管理する下水道です。

<sup>2</sup> 特定環境保全公共下水道とは、公共下水道のうち、主として市街化区域以外の区域において設置されるもので、水質保全及び生活環境の改善を図るための下水道で、処理対象人口が 10,000 人以下の小規模下水道です。

<sup>3</sup> 農業集落排水事業とは、農業用排水の水質保全に寄与するため、農業集落におけるし尿、生活雑排水等の汚水、汚泥または雨水を処理する施設を整備する事業です。

## 第2章下水道事業の現状

## 2.1 下水道事業の現況

吉野川市は、徳島県北部のほぼ中央、一級河川吉野川の右岸に位置し、「四国三郎」と呼ばれる吉野川中流域の拠点都市として、平成 16 年 10 月に鴨島町、川島町、山川町、美郷村の 4 つの町村が合併して誕生した、総面積 144.19 平方キロメートルのまちです。

人口は、国政調査において 1985 年（昭和 60 年）に 49,302 人のピークに達した後、ゆるやかな減少が続いた後、1995 年（平成 7 年）以降はさらに減少傾向にあり、2015 年（平成 27 年）の推計人口は 41,978 人となっております。今後は少子高齢化に伴いさらに減少することが予想されます。

## (1)事業の現況

吉野川市の公共下水道事業は、3 つの処理区に分け事業を実施しており、中央処理区（鴨島町）は昭和 51 年度に公共下水道として、特定環境保全公共下水道事業については、川島処理区（川島町）は平成 12 年度、川田処理区（山川町）は平成 10 年度に整備を進め、表 2.1 の普及状況（事業／処理区・供用開始）に示す時期に供用を開始しています。農業集落排水事業は、山崎南地区を平成 4 年 3 月に策定した農業集落排水事業整備基本計画に基づき、平成 5 年 4 月に事業採択を受けて整備事業に着手し、以降、神後地区（H6 基本計画、H8 事業採択）川田北地区（H4 基本計画、H6 事業採択）の整備事業に着手し、表 2.1 の普及状況（事業／処理区・供用開始）に示すとおり供用を開始しています。

市内全体区域の下水道整備を計画的に推進した結果、平成 30 年度末における下水道整備面積は約 1,049ha、整備延長は約 217 km、下水道普及率は 55.93%まで整備が進み、徳島県内の平均下水道普及率 20.8%（3 事業・計）と比べると、県内で最も高い水準に達しています。

## (2)施設

吉野川市下水道事業の施設・普及等の状況を表 2.1 に示します。

表 2.1 吉野川市下水道事業の施設・普及等の状況

| 施設・普及等の状況（平成 30 年度末）      |                            |                          |                                |             |          |              |              |              |                |
|---------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------------|-------------|----------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 地方公営企業法適用                 | 平成 31 年 4 月 1 日法適用（全部適用）開始 |                          |                                |             |          |              |              |              |                |
| 流域下水道接続                   | なし                         |                          |                                |             |          |              |              |              |                |
| 処理方式                      | 分流式                        |                          |                                |             |          |              |              |              |                |
| 普及状況<br>（事業／処理区・<br>供用開始） | 全合計                        | 公共<br>下水道<br>鴨島<br>H4.10 | 特定環境保全<br>公共下水道<br>川島<br>H19.3 | 山川<br>H17.3 | 公共<br>・計 | 農業集落排水       |              |              | 農集<br>・計       |
|                           |                            |                          |                                |             |          | 神後<br>H14.4  | 山崎南<br>H9.4  | 川田北<br>H15.4 |                |
| 処理区域面積(ha)：①              | 1,048.9                    | 719.4                    | 64.2                           | 110.8       | 894.4    | 40.5         | 40.0         | 74.0         | 154.5          |
| 行政区域人口(人)：②               | 41,140                     | 23,075                   | 7,351                          | 9,786       | 41,140   | —            | —            | —            | —              |
| 供用開始区域人口(人)：③             | 23,009                     | 16,536                   | 1,683                          | 2,564       | 20,783   | (301)<br>868 | (269)<br>666 | (261)<br>692 | (831)<br>2,226 |
| 水洗化済人口(人)：④               | 17,451                     | 13,729                   | 793                            | 1,290       | 15,812   | (260)<br>563 | (242)<br>551 | (209)<br>525 | (711)<br>1,639 |
| 処理区域内人口密度<br>(人／ha)：③÷①   | 21.94                      | 22.99                    | 26.21                          | 23.14       | 23.24    | 21.43        | 16.65        | 9.35         | 14.41          |
| 普及率<br>(人口割合：%) ③÷②       | 55.93                      | 71.66                    | 22.89                          | 26.20       | 50.52    | —            | —            | —            | —              |
| 水洗化率(人口・世帯<br>割合：%) ④÷③   | 75.84                      | 83.02                    | 47.12                          | 50.31       | 76.08    | 86.38        | 89.96        | 80.08        | 85.56          |

※行政区域人口②の「公共・計」は、美郷地区の人口（928 人）を加算しています。

農業集落排水事業の水洗化率は、世帯割合であるため、カッコは世帯数を示しています。

## (3) 下水道使用料

吉野川市の下水道使用料体系は、水量使用料となっています。水量使用料は、表 2.2-1、表 2.2-2 及び表 2.2-3 に示す基本使用料と使用水量に応じた二部使用料制（従量制）を並置する体系となっています。

表 2.2-1 公共下水道事業（中央処理区）

| 使用区分    | 料金区分 | 汚水の量                                       | 金額      |
|---------|------|--------------------------------------------|---------|
| 一般汚水    | 基本料金 | 10m <sup>3</sup> まで                        | 880 円   |
|         | 超過料金 | 10m <sup>3</sup> を超える 1m <sup>3</sup> につき  | 110 円   |
| 公衆浴場等汚水 | 基本料金 | 100m <sup>3</sup> まで                       | 3,300 円 |
|         | 超過料金 | 100m <sup>3</sup> を超える 1m <sup>3</sup> につき | 16 円    |

表 2.2-2 特定環境保全公共下水道事業（川島処理区及び川田処理区）

| 使用区分        | 料金区分 | 汚水の量                                       | 金額      |
|-------------|------|--------------------------------------------|---------|
| 一般汚水        | 基本料金 | 10m <sup>3</sup> まで                        | 1,100 円 |
|             | 超過料金 | 10m <sup>3</sup> を超える 1m <sup>3</sup> につき  | 165 円   |
| 工場排水、事業所等排水 | 基本料金 | 100m <sup>3</sup> まで                       | 3,300 円 |
|             | 超過料金 | 100m <sup>3</sup> を超える 1m <sup>3</sup> につき | 23 円    |

表 2.2-3 農業集落排水事業（神後地区、山崎南及び川田北地区）

| 使用区分 | 料金区分 | 汚水の量                                      | 金額      |
|------|------|-------------------------------------------|---------|
| 一般汚水 | 基本料金 | 10m <sup>3</sup> まで                       | 1,100 円 |
|      | 超過料金 | 10m <sup>3</sup> を超える 1m <sup>3</sup> につき | 165 円   |

現行の使用料体系における使用料単価（下水道使用料÷年間総有収水量）を、類型平均と全国平均で比較した結果は、表 2.3 のとおりです。

表 2.3 使用料単価及び類型平均・全国平均との比較（平成 29 年度）（単位：円／m<sup>3</sup>）

| 事業区分          | 吉野川市   | 類型平均   | 類計内順位   | 全国平均   |
|---------------|--------|--------|---------|--------|
| 公共下水道事業       | 103.73 | 158.37 | 203／212 | 138.12 |
| 特定環境保全公共下水道事業 | 110.89 | 180.29 | 61／64   | 162.58 |
| 農業集落排水        | 136.16 | 160.92 | 350／460 | 154.96 |

吉野川市下水道の使用の実態は、公共下水道事業のみ特定排水（公衆浴場等汚水）の汚水が下水道に排除されています。このため、3 事業における使用の実態に基づく現行の下水道使用料などを次頁に示します。

## 【現行使用の実態に基づく使用料】

## ① 下水道使用の実態

下水道使用の実態は、表 2.4 のとおり、公共下水道事業のみ特定排水（公衆浴場等汚水）の汚水が下水道に排除されるため、他の 2 事業である特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業とは、使用者群が異なっています。

表 2.4 下水道使用の実態（平成 29 年度）

| 事業区分          | 一般汚水<br>(20m <sup>3</sup><br>／月) | 特定汚水（公衆浴場等汚水）           |                         |                            |                           |                             |
|---------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
|               |                                  | 100m <sup>3</sup><br>／月 | 500m <sup>3</sup><br>／月 | 1,000<br>m <sup>3</sup> ／月 | 5,000m <sup>3</sup><br>／月 | 10,000<br>m <sup>3</sup> ／月 |
| 公共下水道事業       | 1,940                            | 3,240                   | 9,640                   | 17,640                     | 81,640                    | 161,640                     |
| 特定環境保全公共下水道事業 | 2,700                            | —                       | —                       | —                          | —                         | —                           |
| 農業集落排水事業      | 2,700                            | —                       | —                       | —                          | —                         | —                           |

② 一般汚水の下水道使用料（20m<sup>3</sup>／月（円））

1 か月当たりの一般汚水の下水道使用料は、表 2.5 のとおり、平成 29 年度値の公共下水道は 1,940（円／20m<sup>3</sup>）、特定環境保全公共下水道及び農業集落排水事業は 2,700（円／20m<sup>3</sup>）であり、最低限行うべき経営努力として国が求めている 3,000（円／20m<sup>3</sup>）<sup>1</sup>を下回っています。

表 2.5 一般汚水の使用料（平成 29 年度）

| 事業区分          | 一般汚水<br>(円／20m <sup>3</sup> ) | 一般汚水<br>(円／m <sup>3</sup> ) |
|---------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 公共下水道事業       | 1,940                         | 97                          |
| 特定環境保全公共下水道事業 | 2,700                         | 135                         |
| 農業集落排水事業      | 2,700                         | 135                         |

## ③ 現行の下水道使用料単価

下水道使用料は、「下水の量及び水質その他使用者の使用の態様に応じて妥当なものであること」が、使用料算定の原則のひとつとして定められています。（下水道法第 20 条第 1 項）

表 2.5 の一般汚水で算出した使用料単価を比較しますと、公共下水道事業の 97 円／m<sup>3</sup> は他の 2 事業の 135 円／m<sup>3</sup> に対して、7 割程度の安価となっています。

<sup>1</sup>公営企業の経営に当たっての留意事項について（総務省：平成 26 年 8 月 29 日）の中の事業別留意事項において、下水道事業における使用料回収対象経費に対する地方財政措置については、『最低限行うべき経営努力として、全事業平均水洗化率及び使用料徴収月 3,000 円/20m<sup>3</sup>を前提として行われていることに留意すること』と示されています。

## 【有収水量及び使用料の推移】

吉野川市の下水道有収水量及び使用料収入は、下水道整備の普及と下水道への接続推進及び水洗化率の向上への取り組みにより、図2.1のとおり増加傾向となっていますが、使用料単価は表2.3及び2.4のとおり3事業ともに、低い水準となっています。

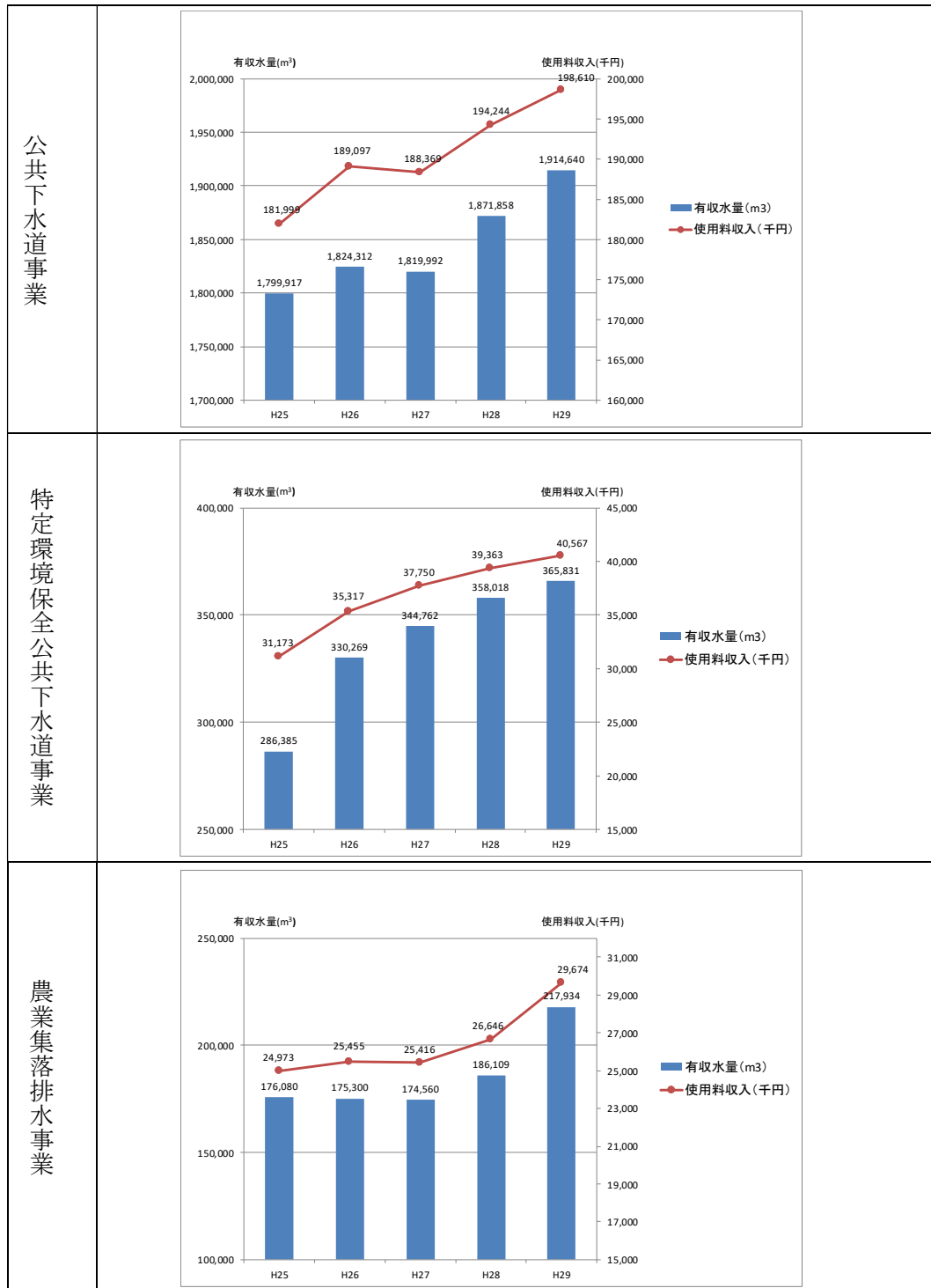


図2.1 有収水量及び使用料収入の推移（3事業）

下水道使用料の改定については、利用者の負担をできるだけ抑える努力をおこないつつ、慎重に検討しなければなりません。

## (4)組織体制

## ①職員数

吉野川市下水道事業特別会計の執行体制は、表 2.6 のとおりゆるやかな減少傾向にあり、平成 30 年 4 月 1 日現在の職員の内訳は、損益勘定職員（事務職）が 5 名、資本勘定職員（技術職）は 9 名の計 14 名となっています。その他、水道部では、農業集落排水事務を兼務しています。

表 2.6 組織体制及び職員数

| 年度  |       | H26 | H27 | H28 | H29 | H30 |
|-----|-------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 事務職 | 50 歳代 | 1   | 2   | 2   | 1   | 1   |
|     | 40 歳代 | 2   | 1   | 1   | 2   | 1   |
|     | 30 歳代 | 1   | 1   | 1   | 2   | 2   |
|     | 20 歳代 | 2   | 2   | 2   | 1   | 1   |
|     | 小計    | 6   | 6   | 6   | 6   | 5   |
| 技術職 | 50 歳代 | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   |
|     | 40 歳代 | 3   | 3   | 3   | 2   | 2   |
|     | 30 歳代 | 2   | 4   | 3   | 3   | 3   |
|     | 20 歳代 | 5   | 2   | 3   | 3   | 3   |
|     | 小計    | 11  | 10  | 10  | 9   | 9   |
| 合計  |       | 17  | 16  | 16  | 15  | 14  |

## ②事業運営組織

平成 31 年 4 月に水道部の組織改革があり、下水道事業が地方公営企業法の全部を適用したことに伴い、水道部下水道課となりました。

年代別にみると損益勘定職員（事務職）は、各年代に職員を配置しています。なお、資本勘定職員（技術職）は、20 歳及び 30 歳代にそれぞれ 3 名を配置しており、技術職員の退職による熟練技術の継承に向けての組織体制の適正化に取り組んでいます。



### 2.2 民間活力の活用

#### (1) 民間活用の状況

##### ① 民間委託（包括的民間委託を含む）

平成 24 年度より、使用料徴収は水道事業に委託しており、処理場について、中央浄化センターは一部の維持管理を、その他浄化センターでは、全部の維持管理を民間へ委託しています。

##### ② 指定管理者制度

浄化センターについて、民間事業者等が有するノウハウを活用することにより、住民サービスの質の向上を図っていくものはないため、現時点では、指定管理者制度の導入の予定はありません。

##### ③ PPP・PFI

大規模な自治体が主な導入対象の PPP・PFI 手法ではありますが、それ以外の自治体でも導入の検討を行うのが望ましいとされているところです。しかしながら吉野川市の規模や管渠の整備状況を鑑みますと PPP・PFI の活用による財政負担の削減効果が得られにくいため、現時点では、導入の予定はありません。

#### (2) 資産活用の状況

##### ① エネルギー利用（下水熱・下水汚泥・発電等）

下水汚泥の堆肥化により再資源化した肥料を、米、麦、園芸作物等に利用し、下水処理施設への理解を深めています。

##### ② 土地・施設等利用（未利用土地・施設の活用等）

未利用土地・施設等はないため、土地・施設等の利用活用等の該当はありません。

## 第3章 経営の現状分析と課題

吉野川市下水道事業の経営分析は、公共下水道事業及び特定環境保全公共下水道事業における各種の経営指標等を活用して、事業規模の類似する団体及び近隣団体との比較を行い、課題を適確に把握するために、表3.1の3つの視点に着目しました。

表3.1 現状分析の3つの視点

|              |                 |
|--------------|-----------------|
| 財務分析         | 財務の視点（収益性及び健全性） |
| 外的経営環境の把握・分析 | 事業・施設の効率性の視点    |
| 内部経営環境の把握・分析 | 組織の効率性の視点       |

## 3.1 分析の方法

## (1) 経営指標の設定

吉野川市下水道事業の現状分析に使用する表3.2の経営指標は、総務省の「経営戦略策定ガイドライン」に示されている指標に加えて、公共下水道事業等の特性を十分に踏まえた指標を用いることにより、財務偏重の分析にならないように配慮しています。

表3.2 現状分析に関する経営指標

| 分類(視点)          |   | 経営指標                | 単位               | 計算式                               | 見方 | 備考  |
|-----------------|---|---------------------|------------------|-----------------------------------|----|-----|
| 財務<br>(収益性・健全性) |   | 1) 使用料単価            | 円/m <sup>3</sup> | 使用料収入÷有収水量                        | ↑  |     |
|                 | ● | 2) 汚水処理原価           | 円/m <sup>3</sup> | 汚水処理費÷有収水量                        | ↓  |     |
|                 | ● | 3) 経費回収率            | %                | 使用料単価÷汚水処理原価×100                  | ↑  |     |
|                 | ● | 4) 処理区域内人口当りの地方債現在高 | %                | (企業債現在高合計)÷(処理区域内人口)              | ↓  |     |
|                 | ● | 5) 総収支比率            | %                | 総収益÷(総費用+地方債償還金)×100              | ↑  |     |
| 事業・施設の効率性       |   | 1) 計画人口普及率          | %                | 整備人口÷全体計画人口×100                   | ↑  |     |
|                 | ● | 2) 水洗化率             | %                | 水洗化人口÷処理人口×100                    | ↑  |     |
|                 |   | 3) 処理人口1人当り維持管理費    | 円/人              | 維持管理費÷汚水処理原価×100                  | ↓  |     |
|                 | ● | 4) 施設利用率            | %                | 晴天時日平均処理水量÷晴天時処理能力×100            | ↑  |     |
|                 |   | 5) 有収率              | %                | (有収水量)÷(汚水処理水量)×100               | ↑  |     |
|                 | ● | 6) 管きよ改善率           | %                | 管きよ改善延長(修繕延長+改築延長+維持延長)÷管きよ延長×100 | ↑  | 対象外 |

注1：●印を付与した指標は、総務省経営戦略策定ガイドラインに示されている指標です

注2：見方欄の「↑」は算定値が大きい方が良い、「↓」は算定値が小さい方が良いことを示しています

(2) 分析条件

① 分析対象年度

経営の現状分析は、過去5ヵ年（平成24年度～平成28年度）のデータを基に行いました。

② 使用データ及び分析方法

経営指標算出に使用するデータは、「地方公営企業年鑑」（総務省）を使用しました。

したがって、類似団体との比較は、類似団体の経営指標値が入手可能である平成28年度の平均値および類似団体中の順位を基に行いました。

③ 類似団体の抽出

比較対象となる類似団体は、総務省の類似団体区分を採用しました。

▶ 総務省の類似団体区分

- ⇒ 公共下水道事業 . . . Cc1 : 197 団体
- ⇒ 特定環境保全公共下水道事業 . . . Bd3 : 78 団体
- ⇒ 農業集落排水事業 . . . d2 : 500 団体

▶ 類似団体区分のうち徳島県内を対象とした市町村

- ⇒ 公共下水道事業 . . . Cc1 : 0 団体
- ⇒ 特定環境保全公共下水道事業 . . . Bd3 : 2 団体
- ⇒ 農業集落排水事業 . . . d2 : 3 団体

▶ 類似団体の抽出

- ⇒ 公共下水道事業 . . . 3 団体  
香川県 丸亀市、観音寺市、さぬき市
- ⇒ 特定環境保全公共下水道事業 . . . 2 団体  
徳島県 美馬市、板野町
- ⇒ 農業集落排水事業 . . . 3 団体  
徳島県 阿波市、美馬市、三好市

※上記の類似団体は、平成28年度末時点において法非適用企業である

表 3.3-1 類似団体区分（平成 28 年度\_公共下水道事業）

| 処理区域内人口区分 | 有収水量密度区分                                  | 供用開始後年数別区分 | 類型区分 | 団体数 |
|-----------|-------------------------------------------|------------|------|-----|
| 政令市等      |                                           |            | 政令市等 | 21  |
| 10万以上     | 7.5千 <sup>3</sup> /ha～                    | 25年以上      | Aa1  | 73  |
|           | 5千 <sup>3</sup> /ha～7.5千 <sup>3</sup> /ha | 25年以上      | Ab1  | 44  |
|           |                                           | 15年～25年    | Ab2  | 1   |
|           | 2.5千 <sup>3</sup> /ha～5千 <sup>3</sup> /ha | 25年以上      | Ac1  | 49  |
|           |                                           | 15年～25年    | Ac2  | 1   |
| 5万人～10万人  | 7.5千 <sup>3</sup> /ha～                    | 25年以上      | Ba1  | 32  |
|           | 5千 <sup>3</sup> /ha～7.5千 <sup>3</sup> /ha | 25年以上      | Bb1  | 41  |
|           |                                           | 15年～25年    | Bb2  | 2   |
|           | 2.5千 <sup>3</sup> /ha～5千 <sup>3</sup> /ha | 25年以上      | Bc1  | 79  |
|           |                                           | 15年～25年    | Bc2  | 7   |
| 1万人～5万人   | 7.5千 <sup>3</sup> /ha～                    | 25年以上      | Ca1  | 14  |
|           |                                           | 15年～25年    | Ca2  | 1   |
|           | 5千 <sup>3</sup> /ha～7.5千 <sup>3</sup> /ha | 25年以上      | Cb1  | 51  |
|           |                                           | 15年～25年    | Cb2  | 15  |
|           |                                           | 5年～15年     | Cb3  | 1   |
|           | 2.5千 <sup>3</sup> /ha～5千 <sup>3</sup> /ha | 25年以上      | Cc1  | 197 |
|           |                                           | 15年～25年    | Cc2  | 67  |
|           |                                           | 5年～15年     | Cc3  | 18  |
|           | ～2.5千 <sup>3</sup> /ha                    | 25年以上      | Cd1  | 58  |
|           |                                           | 15年～25年    | Cd2  | 51  |
|           |                                           | 5年～15年     | Cd3  | 7   |
| 5千人～1万人   | 7.5千 <sup>3</sup> /ha～                    | 25年以上      | Da1  | 1   |
|           | 5千 <sup>3</sup> /ha～7.5千 <sup>3</sup> /ha | 25年以上      | Db1  | 5   |
|           |                                           | 15年～25年    | Db2  | 3   |
|           |                                           | 5年～15年     | Db3  | 1   |
|           | 2.5千 <sup>3</sup> /ha～5千 <sup>3</sup> /ha | 25年以上      | Dc1  | 17  |
|           |                                           | 15年～25年    | Dc2  | 31  |
|           |                                           | 5年～15年     | Dc3  | 8   |
|           | ～2.5千 <sup>3</sup> /ha                    | 25年以上      | Dd1  | 28  |
|           |                                           | 15年～25年    | Dd2  | 53  |
|           |                                           | 5年～15年     | Dd3  | 26  |
| ～5千人      | 7.5千 <sup>3</sup> /ha～                    | 25年以上      | Ea1  | 1   |
|           |                                           | 15年～25年    | Ea2  | 1   |
|           | 5千 <sup>3</sup> /ha～7.5千 <sup>3</sup> /ha | 25年以上      | Eb1  | 2   |
|           | 2.5千 <sup>3</sup> /ha～5千 <sup>3</sup> /ha | 25年以上      | Ec1  | 9   |
|           |                                           | 15年～25年    | Ec2  | 14  |
|           |                                           | 5年～15年     | Ec3  | 13  |
|           | ～2.5千 <sup>3</sup> /ha                    | 25年以上      | Ed1  | 19  |
|           |                                           | 15年～25年    | Ed2  | 64  |
|           |                                           | 5年～15年     | Ed3  | 43  |
|           |                                           | ～5年        | Ed4  | 3   |

〔出所：総務省〕

表 3.3-2 類似団体区分（平成 28 年度\_特定環境保全公共下水道事業）

| 処理区域内人口区分 | 有収水量密度区分                                    | 供用開始後年数別区分 | 類型区分 | 団体数 |
|-----------|---------------------------------------------|------------|------|-----|
| 5000人～    | 7.5千m <sup>3</sup> /ha～                     | 25年以上      | Aa1  | 1   |
|           |                                             | 15年～25年    | Aa2  | 1   |
|           | 5千m <sup>3</sup> /ha～7.5千m <sup>3</sup> /ha | 25年以上      | Ab1  | 2   |
|           |                                             | 5年未満       | Ab4  | 1   |
|           | 2.5千m <sup>3</sup> /ha～5千m <sup>3</sup> /ha | 25年以上      | Ac1  | 32  |
|           |                                             | 15年～25年    | Ac2  | 39  |
|           |                                             | 5年～15年     | Ac3  | 0   |
|           | ～2.5千m <sup>3</sup> /ha                     | 25年以上      | Ad1  | 45  |
|           |                                             | 15年～25年    | Ad2  | 106 |
|           |                                             | 5年～15年     | Ad3  | 8   |
| ～5000人    | 7.5千m <sup>3</sup> /ha～                     | 25年以上      | Ba1  | 3   |
|           |                                             | 15年～25年    | Ba2  | 2   |
|           | 5千m <sup>3</sup> /ha～7.5千m <sup>3</sup> /ha | 25年以上      | Bb1  | 4   |
|           |                                             | 15年～25年    | Bb2  | 6   |
|           | 2.5千m <sup>3</sup> /ha～5千m <sup>3</sup> /ha | 25年以上      | Bc1  | 29  |
|           |                                             | 15年～25年    | Bc2  | 56  |
|           |                                             | 5年～15年     | Bc3  | 19  |
|           |                                             | 5年未満       | Bc4  | 1   |
|           | ～2.5千m <sup>3</sup> /ha                     | 25年以上      | Bd1  | 52  |
|           |                                             | 15年～25年    | Bd2  | 232 |
|           |                                             | 5年～15年     | Bd3  | 78  |
|           |                                             | 5年未満       | Bd4  | 5   |

〔出所：総務省〕

表 3.3-3 類似団体区分（平成 28 年度\_農業集落排水事業）

| 処理区域内人口区分 | 有収水量密度区分                                    | 供用開始後年数別区分 | 類型区分 | 団体数 |
|-----------|---------------------------------------------|------------|------|-----|
| —         | 7.5千m <sup>3</sup> /ha～                     | 15年～25年    | a2   | 2   |
|           |                                             | 25年以上      | b1   | 1   |
|           | 5千m <sup>3</sup> /ha～7.5千m <sup>3</sup> /ha | 15年～25年    | b2   | 1   |
|           |                                             | 25年以上      | c1   | 27  |
|           | 2.5千m <sup>3</sup> /ha～5千m <sup>3</sup> /ha | 15年～25年    | c2   | 68  |
|           |                                             | 5年～15年     | c3   | 11  |
|           | ～2.5千m <sup>3</sup> /ha                     | 25年以上      | d1   | 232 |
|           |                                             | 15年～25年    | d2   | 500 |
|           |                                             | 5年～15年     | d3   | 55  |

〔出所：総務省〕

## 3.2 分析の結果

## (1)財務(収益性・健全性)の視点

## 1)使用料単価

| 単位:円/m <sup>3</sup><br>見方:↑ | H24    | H25    | H26    | H27    | H28    | 全国類似<br>団体平均値<br>(H28) | 全国類似<br>団体ランク<br>(H28) | 徳島県内<br>類似団体<br>ランク(H28) | 近隣の<br>類似団体<br>ランク(H28) |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 公共下水道事業                     | 100.90 | 101.12 | 103.65 | 103.50 | 103.77 | 158.56                 | 190/197                | —                        | 4/4                     |
| 特定環境保全<br>公共下水道事業           | 109.94 | 108.85 | 106.93 | 109.50 | 109.95 | 173.35                 | 75/78                  | 3/3                      | —                       |
| 農業集落排水事業                    | 141.60 | 141.83 | 145.21 | 145.60 | 143.17 | 161.89                 | 348/500                | 2/4                      | —                       |

|       |                                                       |
|-------|-------------------------------------------------------|
| 指標の説明 | 有収水量1m <sup>3</sup> あたりの使用料単価であり、使用料の水準を示す指標です。       |
| 算出式   | 使用料収入÷有収水量                                            |
| 分析結果  | 全国類似団体との比較において、公共下水道・特定環境保全公共下水道・農業集落排水ともに低単価となっています。 |

## 2)汚水処理原価

| 単位:円/m <sup>3</sup><br>見方:↓ | H24                                                                           | H25    | H26    | H27    | H28    | 全国類似<br>団体平均値<br>(H28) | 全国類似<br>団体ランク<br>(H28) | 徳島県内<br>類似団体<br>ランク(H28) | 近隣の<br>類似団体<br>ランク(H28) |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 公共下水道事業                     | 154.86                                                                        | 150.95 | 145.33 | 152.46 | 150.18 | 177.08                 | 60/197                 | —                        | 1/4                     |
| 特定環境保全<br>公共下水道事業           | 170.66                                                                        | 177.96 | 185.08 | 160.00 | 166.05 | 368.31                 | 10/78                  | 1/3                      | —                       |
| 農業集落排水事業                    | 269.22                                                                        | 275.03 | 259.30 | 258.44 | 242.57 | 309.21                 | 159/500                | 3/4                      | —                       |
| 指標の説明                       | 有収水量1m <sup>3</sup> あたりの汚水処理に要した費用であり、汚水資本費・汚水維持管理費の両方を含めた汚水処理に係るコストを表した指標です。 |        |        |        |        |                        |                        |                          |                         |
| 算出式                         | 汚水処理費÷有収水量                                                                    |        |        |        |        |                        |                        |                          |                         |
| 分析結果                        | 全国類似団体との比較において、公共下水道・特定環境保全公共下水道・農業集落排水ともに低い数値となっており、近年減少の傾向にあります。            |        |        |        |        |                        |                        |                          |                         |

## 3)経費回収率

| 単位:%<br>見方:↑      | H24                                                   | H25  | H26  | H27  | H28  | 全国類似<br>団体平均値<br>(H28) | 全国類似<br>団体ランク<br>(H28) | 徳島県内<br>類似団体<br>ランク(H28) | 近隣の<br>類似団体<br>ランク(H28) |
|-------------------|-------------------------------------------------------|------|------|------|------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 公共下水道事業           | 65.2                                                  | 67.0 | 71.3 | 67.9 | 69.1 | 89.5                   | 168/197                | —                        | 3/4                     |
| 特定環境保全<br>公共下水道事業 | 64.4                                                  | 61.2 | 57.8 | 68.4 | 66.2 | 47.1                   | 32/78                  | 2/3                      | —                       |
| 農業集落排水事業          | 52.6                                                  | 51.6 | 56.0 | 56.3 | 59.0 | 52.4                   | 199/500                | 3/4                      | —                       |
| 指標の説明             | 使用料で回収すべき経費を、どの程度使用料で賄えているかを表した指標です。                  |      |      |      |      |                        |                        |                          |                         |
| 算出式               | 使用料単価÷汚水処理原価×100                                      |      |      |      |      |                        |                        |                          |                         |
| 分析結果              | 現状の汚水処理原価では、使用料収入が低いことから全額回収できないため、一般会計からの繰入に依存しています。 |      |      |      |      |                        |                        |                          |                         |

## 4) 処理区域内人口当たり地方債残高

| 単位:千円/人<br>見方:↓   | H24                                                                                  | H25 | H26 | H27 | H28 | 全国類似<br>団体平均値<br>(H28) | 全国類似<br>団体ランク<br>(H28) | 徳島県内<br>類似団体<br>ランク(H28) | 近隣の<br>類似団体<br>ランク(H28) |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 公共下水道事業           | 447                                                                                  | 435 | 424 | 413 | 402 | 298                    | 154/197                | —                        | 2/4                     |
| 特定環境保全<br>公共下水道事業 | 867                                                                                  | 845 | 819 | 800 | 791 | 573                    | 59/78                  | 3/3                      | —                       |
| 農業集落排水事業          | 607                                                                                  | 579 | 570 | 552 | 533 | 445                    | 349/500                | 4/4                      | —                       |
| 指標の説明             | 処理区域内人口1人当りに対する企業債残高の割合であり、企業債残高の規模を表す指標です。                                          |     |     |     |     |                        |                        |                          |                         |
| 算出式               | (地方債現在高)÷(現在処理区域内人口)                                                                 |     |     |     |     |                        |                        |                          |                         |
| 分析結果              | 全国類似団体と比べて、公共下水道・特定環境保全公共下水道・農業集落排水ともに高い数値となっています。下水道整備費の財源に対する企業債の依存割合が高いことを示しています。 |     |     |     |     |                        |                        |                          |                         |

## 5) 総収支比率

| 単位:%<br>見方:↑      | H24                                                                                                       | H25   | H26   | H27   | H28   | 全国類似<br>団体平均値<br>(H28) | 全国類似<br>団体ランク<br>(H28) | 徳島県内<br>類似団体<br>ランク(H28) | 近隣の<br>類似団体<br>ランク(H28) |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 公共下水道事業           | 164.1                                                                                                     | 150.6 | 180.6 | 191.9 | 206.2 | 147.1                  | 40/197                 | —                        | 2/4                     |
| 特定環境保全<br>公共下水道事業 | 157.2                                                                                                     | 162.6 | 156.6 | 173.6 | 181.3 | 152.5                  | 27/78                  | 2/3                      | —                       |
| 農業集落排水事業          | 153.4                                                                                                     | 176.8 | 263.0 | 172.5 | 184.2 | 141.3                  | 159/500                | 3/4                      | —                       |
| 指標の説明             | 料金収入や一般会計からの繰入金等の総収益で、総費用をどの程度賄えているかを表す指標です。                                                              |       |       |       |       |                        |                        |                          |                         |
| 算出式               | (総収益)÷(総費用)×100                                                                                           |       |       |       |       |                        |                        |                          |                         |
| 分析結果              | 公共下水道・特定環境保全公共下水道・農業集落排水ともに類似団体を上回る状況にあります。いずれも総収益では、維持管理費及び利子は賄っていますが、経費回収率が示すとおり使用料原価の点では厳しい状況であるといえます。 |       |       |       |       |                        |                        |                          |                         |

## 【現状のまとめと課題】

使用料単価は、全国類似団体の中で低単価となっている中、有収水量1 m<sup>3</sup>あたりの汚水処理に要した費用を表す指標である汚水処理原価は低い状況です。

下水道使用料とのバランスを図りながら、経費回収率が100%以上となるように努力をすることが求められます。

このため、さらなる維持管理費等のコスト縮減と水洗化率の向上による適正収入の確保を図ることが最優先の施策となりますが、現状の使用料単価を鑑みますと使用料の改定についての検討にも取り組んで行く必要があります。

(2) 事業・施設の効率性の視点

1) 計画人口普及率

| 単位:円/m <sup>3</sup><br>見方:↑ | H24                                                 | H25  | H26  | H27  | H28  | 全国類似<br>団体平均値<br>(H28) | 全国類似<br>団体ランク<br>(H28) | 徳島県内<br>類似団体<br>ランク(H28) | 近隣の<br>類似団体<br>ランク(H28) |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------|------|------|------|------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 公共下水道事業                     | 37.7                                                | 38.6 | 39.0 | 39.5 | 39.9 | —                      | —                      | —                        | 2/4                     |
| 特定環境保全<br>公共下水道事業           | 9.0                                                 | 9.3  | 9.7  | 9.9  | 10.1 | —                      | —                      | 2/3                      | —                       |
| 農業集落排水事業                    | 5.3                                                 | 5.4  | 5.3  | 5.4  | 5.4  | —                      | —                      | 3/4                      | —                       |
| 計(3事業)                      | 52.0                                                | 53.3 | 54.0 | 54.8 | 55.4 | —                      | —                      | —                        | —                       |
| 指標の説明                       | 全体計画人口に対する整備人口の割合であり、下水道整備の進捗状況を示す指標です。             |      |      |      |      |                        |                        |                          |                         |
| 算出式                         | 整備人口÷全体計画人口×100                                     |      |      |      |      |                        |                        |                          |                         |
| 分析結果                        | 計画人口普及率(3事業・計)は、徳島県下では高い水準に達しています。(徳島県内平均普及率:20.7%) |      |      |      |      |                        |                        |                          |                         |

注:全国類似平均値及びランク等は、公営企業年鑑による算出が不可のため、「—」の表記としています

2) 水洗化率

| 単位:%<br>見方:↑      | H24                                                         | H25  | H26  | H27  | H28  | 全国類似<br>団体平均値<br>(H28) | 全国類似<br>団体ランク<br>(H28) | 徳島県内<br>類似団体<br>ランク(H28) | 近隣の<br>類似団体<br>ランク(H28) |
|-------------------|-------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 公共下水道事業           | 76.5                                                        | 77.0 | 79.0 | 81.0 | 81.8 | 90.0                   | 163/197                | —                        | 4/4                     |
| 特定環境保全<br>公共下水道事業 | 41.4                                                        | 43.2 | 45.9 | 47.8 | 47.4 | 62.9                   | 19/78                  | 1/3                      | —                       |
| 農業集落排水事業          | 71.6                                                        | 74.4 | 75.9 | 75.1 | 75.4 | 81.4                   | 396/500                | 2/4                      | —                       |
| 指標の説明             | 処理人口のうち、実際水洗便所を設置し、下水道に接続して汚水処理している人口の割合を示す指標です。            |      |      |      |      |                        |                        |                          |                         |
| 算出式               | 水洗化人口÷処理人口×100                                              |      |      |      |      |                        |                        |                          |                         |
| 分析結果              | 公共下水道・特定環境保全公共下水道・農業集落排水ともに伸び悩んでおり、公共下水道は類似団体と比較すると低位にあります。 |      |      |      |      |                        |                        |                          |                         |

3) 処理人口1人当り維持管理費

| 単位:%<br>見方:↓      | H24                                                                                                           | H25    | H26    | H27    | H28    | 全国類似<br>団体平均値<br>(H28) | 全国類似<br>団体ランク<br>(H28) | 徳島県内<br>類似団体<br>ランク(H28) | 近隣の<br>類似団体<br>ランク(H28) |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 公共下水道事業           | 6,918                                                                                                         | 6,929  | 7,748  | 7,662  | 7,360  | 9,948                  | 35/197                 | —                        | 1/4                     |
| 特定環境保全<br>公共下水道事業 | 11,532                                                                                                        | 12,491 | 14,637 | 12,491 | 13,998 | 16,067                 | 39/78                  | 3/3                      | —                       |
| 農業集落排水事業          | 20,067                                                                                                        | 20,529 | 19,678 | 19,712 | 19,932 | 18,928                 | 257/500                | 3/4                      | —                       |
| 指標の説明             | 処理人口1人当りの維持管理費用であり、現状の施設規模の妥当性を示す指標です。                                                                        |        |        |        |        |                        |                        |                          |                         |
| 算出式               | 維持管理費÷処理人口                                                                                                    |        |        |        |        |                        |                        |                          |                         |
| 分析結果              | 4)施設利用率が示すとおり、公共下水道・特定環境保全公共下水道の1人当りの維持管理費用は低い状況にあり、農業集落排水は、全国類似団体と比較するとやや高い状況にあるものの県内の類似団体と比較すると低い状況となっています。 |        |        |        |        |                        |                        |                          |                         |



4) 施設利用率

| 単位: %<br>見方: ↑    | H24                                                | H25  | H26  | H27  | H28  | 全国類似<br>団体平均値<br>(H27) | 全国類似<br>団体ランク<br>(H27) | 徳島県内<br>類似団体<br>ランク(H28) | 近隣の<br>類似団体<br>ランク(H28) |
|-------------------|----------------------------------------------------|------|------|------|------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 公共下水道事業           | 53.7                                               | 55.3 | 53.7 | 55.6 | 56.3 | 106.4                  | 74/197                 | —                        | 2/4                     |
| 特定環境保全<br>公共下水道事業 | 36.9                                               | 39.0 | 45.9 | 49.2 | 48.0 | 137.6                  | 11/78                  | 1/3                      | —                       |
| 農業集落排水事業          | 44.5                                               | 44.1 | 44.6 | 43.2 | 47.5 | 63.6                   | 268/500                | 3/4                      | —                       |
| 指標の説明             | 処理した汚水のうち、使用料徴収の対象となる有収水量の割合を示す指標です。               |      |      |      |      |                        |                        |                          |                         |
| 算出式               | 有収水量÷汚水処理水量×100                                    |      |      |      |      |                        |                        |                          |                         |
| 分析結果              | 公共下水道・特定環境保全公共下水道・農業集落排水ともに全国類似団体と比較して低い状況となっています。 |      |      |      |      |                        |                        |                          |                         |

5) 有収率

| 単位: %<br>見方: ↑    | H24                                                           | H25   | H26  | H27  | H28  | 全国類似<br>団体平均値<br>(H27) | 全国類似<br>団体ランク<br>(H27) | 徳島県内<br>類似団体<br>ランク(H28) | 近隣の<br>類似団体<br>ランク(H28) |
|-------------------|---------------------------------------------------------------|-------|------|------|------|------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 公共下水道事業           | 86.5                                                          | 85.0  | 83.7 | 83.8 | 84.1 | 79.9                   | 92/197                 | —                        | 1/4                     |
| 特定環境保全<br>公共下水道事業 | 100.5                                                         | 100.0 | 96.8 | 96.7 | 98.4 | 73.7                   | 36/78                  | 2/3                      | —                       |
| 農業集落排水事業          | 89.9                                                          | 89.7  | 88.4 | 91.0 | 91.2 | 92.8                   | 340/500                | 4/4                      | —                       |
| 指標の説明             | 処理した汚水のうち、使用料徴収の対象となる有収水量の割合を示す指標です。                          |       |      |      |      |                        |                        |                          |                         |
| 算出式               | 有収水量÷汚水処理水量×100                                               |       |      |      |      |                        |                        |                          |                         |
| 分析結果              | 公共下水道・特定環境保全公共下水道は、全国類似団体と比較して高い状況にあり、農業集落排水事業はやや低い状況となっています。 |       |      |      |      |                        |                        |                          |                         |

注記：6) 管きょ改善率の経営指標は、表3.2のとおり分析対象外のため、本頁の分析表からは除外しています。

【現状のまとめと課題】

吉野川市の下水道は、中央処理区（鴨島町）において昭和51年度の事業着手以来40年を超える歳月が経過し、3事業における平成28年度末現在の計画人口普及率は55.4%となっています。人口普及率は、全国平均（78.3%）には及ばないものの、徳島県下では高い状況にありますが、吉野川市は全体計画区域が大きく特定環境保全公共下水道区域においては、まだまだ多くの未整備地域を残している状況にあります。

事業・施設の効率性向上の取組としては、平成27年度に策定済みである「吉野川市汚水処理基本構想」に基づき、事業計画区域の見直しを図りました。今後、事業計画区域において未整備となっている区域の整備を実施します。

### (3) 分析結果一覧(徳島県内類似団体及び近隣団体)

徳島県内類似団体及び近隣団体における分析結果一覧を次頁に示します。

- ▶ 公共下水道及び特定環境保全公共下水道 …… 表 3.7-1
- ▶ 農 業 集 落 排 水 事 業 …… 表 3.7-2

表3.7-1 分析結果一覧(平成28年度類似団体比較)・・・公共下水道事業(公共下水道及び特定環境保全公共下水道)

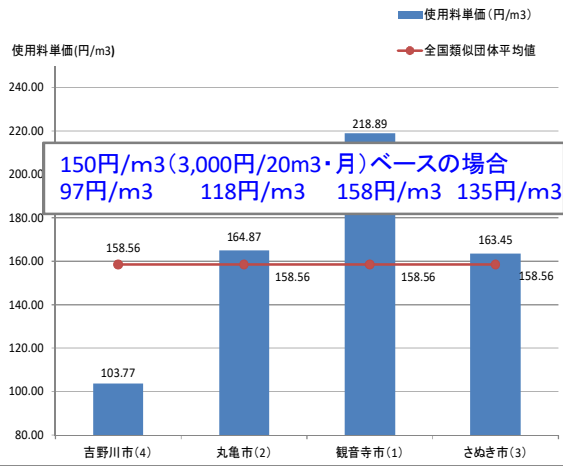
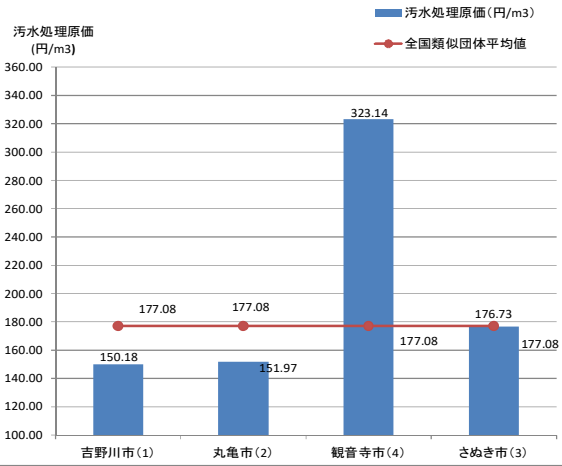
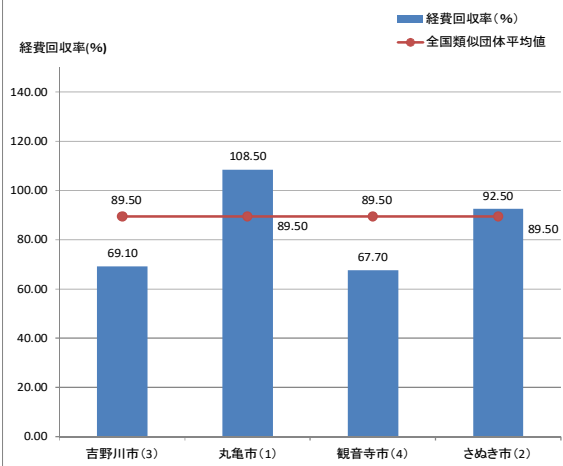
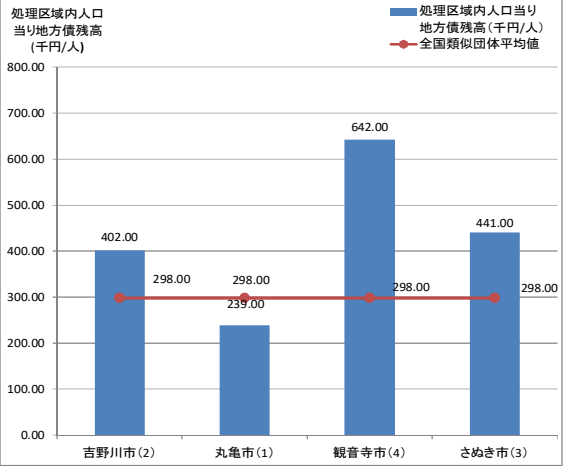
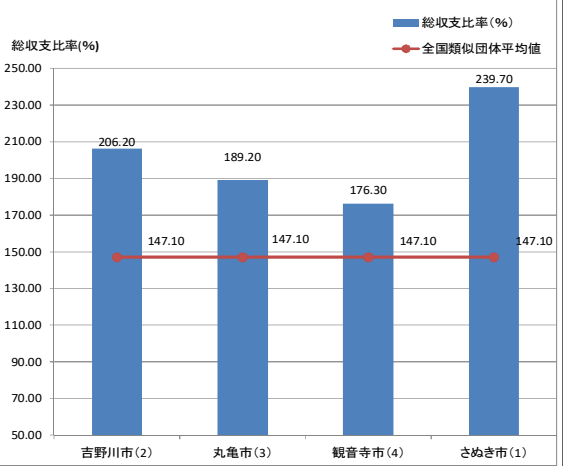
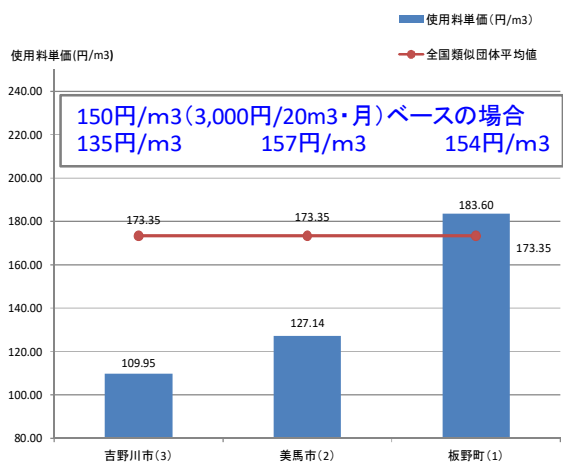
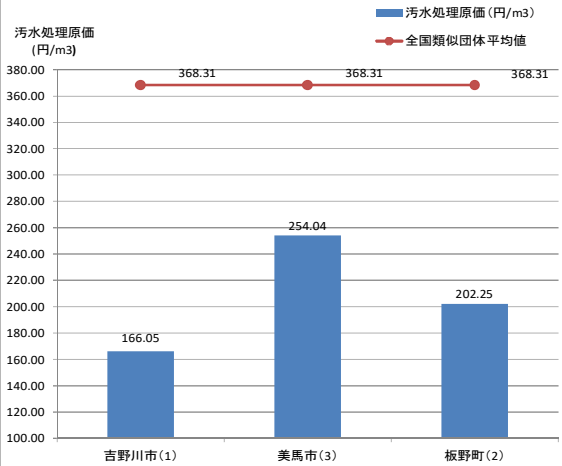
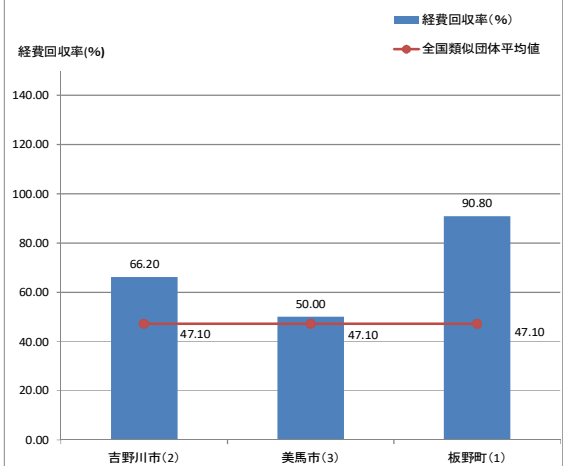
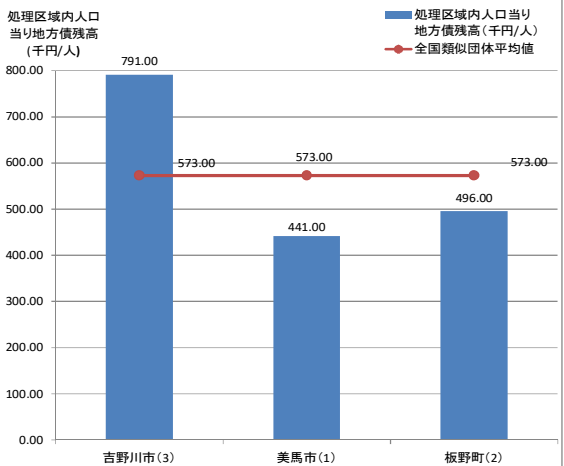
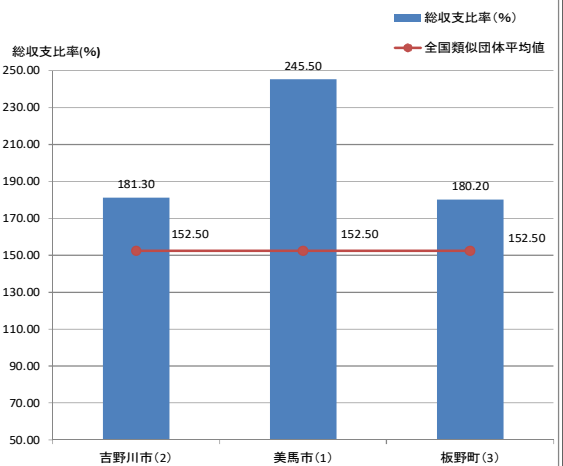
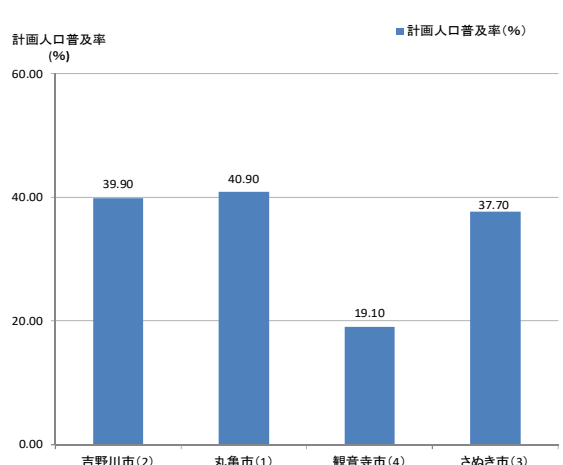
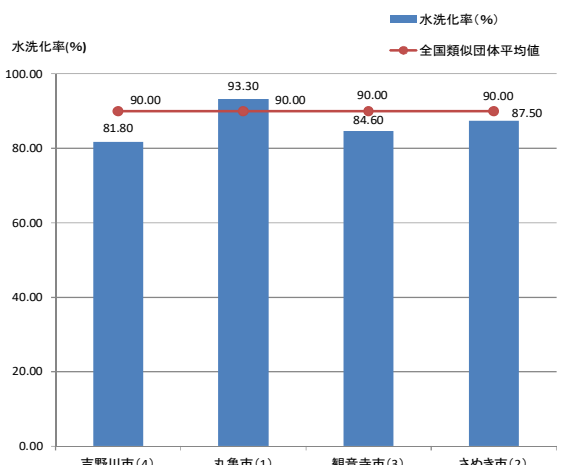
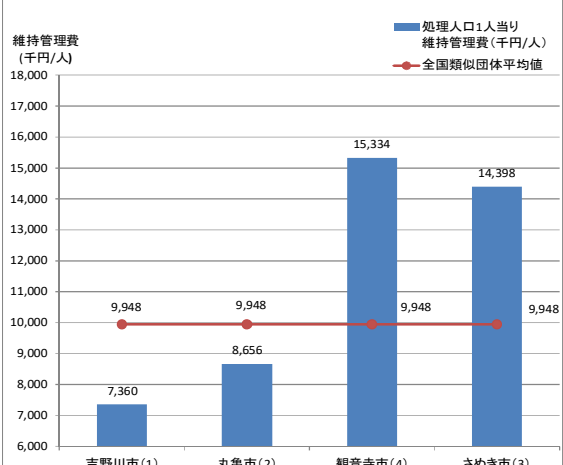
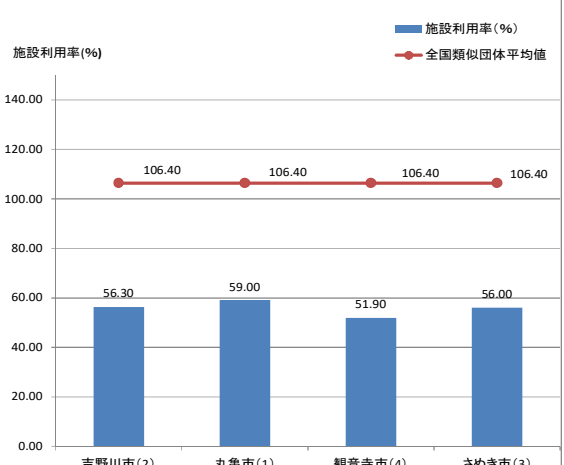
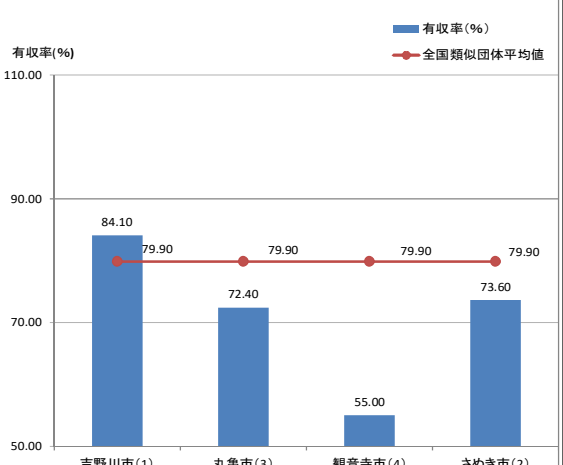
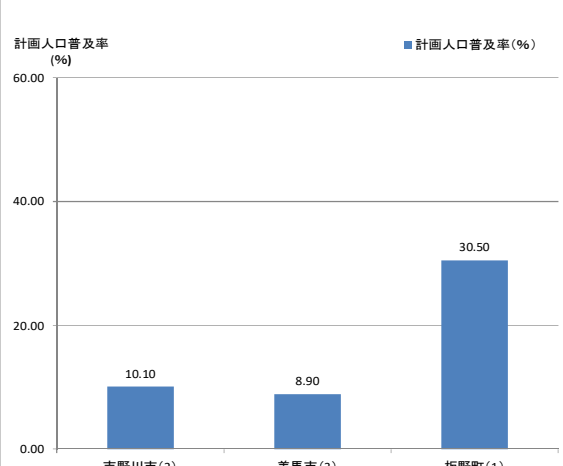
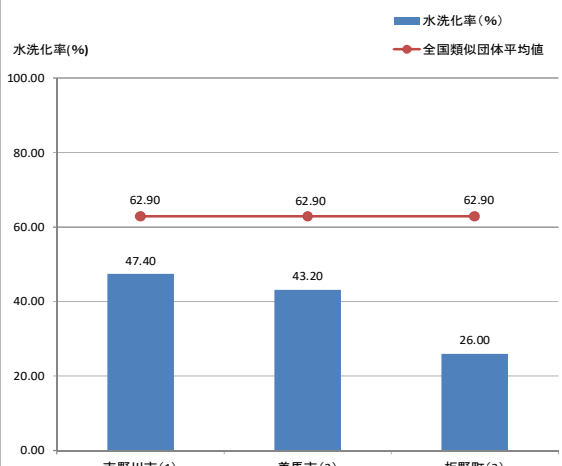
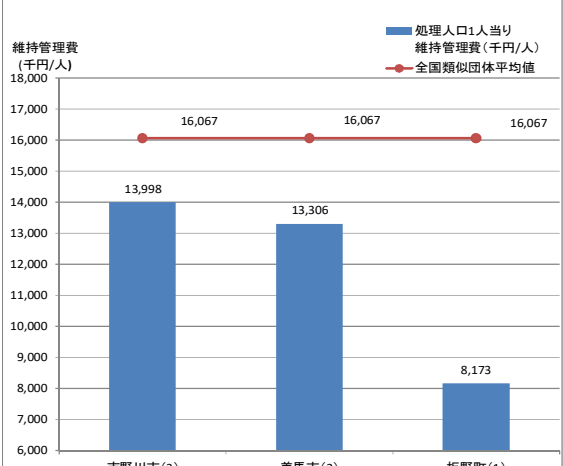
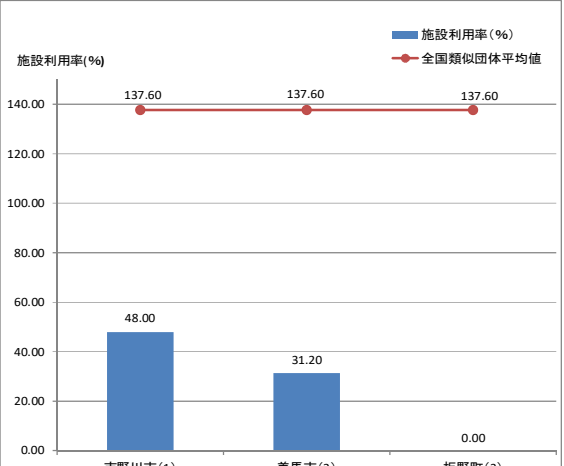
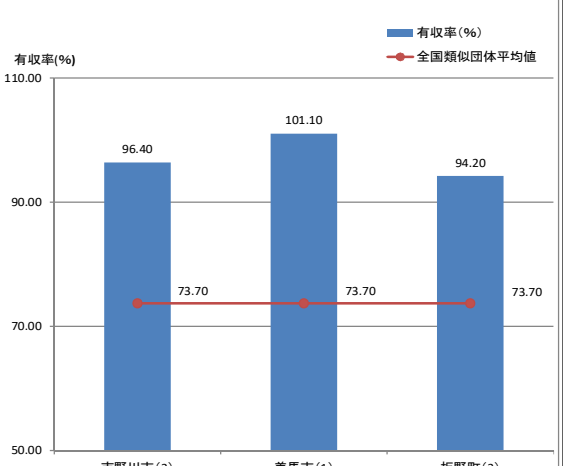
| 分類             |             | 1)使用料単価(円/㎥) ↑                                                                      | 2)汚水処理原価(円/㎥) ↓                                                                      | 3)経費回収率(%) ↑                                                                          | 4)処理区域内人口当り地方債残高(千円) ↓                                                                | 5)総収支比率(%) ↑                                                                          |
|----------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 財務(収益性・健全性)の視点 | 公共下水道       |    |    |    |    |    |
|                | 特定環境保全公共下水道 |   |   |   |   |   |
| 分類             |             | 1)計画人口普及率(%) ↑                                                                      | 2)水洗化率(%) ↑                                                                          | 3)計画人口1人当り維持管理費(千円/人) ↓                                                               | 4)施設利用率(%) ↑                                                                          | 5)有収率(%) ↑                                                                            |
| 事業/施設の効率性の視点   | 公共下水道       |  |  |  |  |  |
|                | 特定環境保全公共下水道 |  |  |  |  |  |

表3.7-2 分析結果一覧(平成28年度類似団体比較)・・・農業集落排水事業

| 分類             |                           | 1)使用料単価(円/ｍ <sup>3</sup> ) ↑                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |           | 2)汚水処理原価(円/ｍ <sup>3</sup> ) ↓ |                          | 3)経費回収率(%) ↑ |           | 4)処理区域内人口当り地方債残高(千円) ↓ |       | 5)総収支比率(%) ↑ |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
|----------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|--------------------------|--------------|-----------|------------------------|-------|--------------|--------|--------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|---------------------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|----------|---------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|----------------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|----------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 財務（収益性・健全性）の視点 | 農業集落排水                    | <div><div>使用料単価(円/ｍ<sup>3</sup>)</div><div>150円/ｍ<sup>3</sup>(3,000円/20ｍ<sup>3</sup>・月)ベースの場合<br/>135円/ｍ<sup>3</sup> 108円/ｍ<sup>3</sup> 157円/ｍ<sup>3</sup> 221円/ｍ<sup>3</sup></div><div><div>■使用料単価(円/ｍ<sup>3</sup>)</div><div>●全国類似団体平均値</div></div><table><thead><tr><th>市町村</th><th>使用料単価(円/ｍ<sup>3</sup>)</th></tr></thead><tbody><tr><td>吉野川市(2)</td><td>143.17</td></tr><tr><td>阿波市(4)</td><td>64.11</td></tr><tr><td>美馬市(3)</td><td>125.66</td></tr><tr><td>三好市(1)</td><td>223.22</td></tr></tbody></table></div> |           | 市町村                           | 使用料単価(円/ｍ <sup>3</sup> ) | 吉野川市(2)      | 143.17    | 阿波市(4)                 | 64.11 | 美馬市(3)       | 125.66 | 三好市(1) | 223.22 | <div><div>汚水処理原価(円/ｍ<sup>3</sup>)</div><div><div>■汚水処理原価(円/ｍ<sup>3</sup>)</div><div>●全国類似団体平均値</div></div><table><thead><tr><th>市町村</th><th>汚水処理原価(円/ｍ<sup>3</sup>)</th></tr></thead><tbody><tr><td>吉野川市(3)</td><td>262.38</td></tr><tr><td>阿波市(1)</td><td>135.53</td></tr><tr><td>美馬市(4)</td><td>329.08</td></tr><tr><td>三好市(2)</td><td>199.02</td></tr></tbody></table></div> |  | 市町村 | 汚水処理原価(円/ｍ <sup>3</sup> ) | 吉野川市(3) | 262.38 | 阿波市(1) | 135.53 | 美馬市(4) | 329.08 | 三好市(2) | 199.02 | <div><div>経費回収率(%)</div><div><div>■経費回収率(%)</div><div>●全国類似団体平均値</div></div><table><thead><tr><th>市町村</th><th>経費回収率(%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>吉野川市(3)</td><td>59.00</td></tr><tr><td>阿波市(1)</td><td>47.30</td></tr><tr><td>美馬市(4)</td><td>38.20</td></tr><tr><td>三好市(2)</td><td>112.20</td></tr></tbody></table></div> |  | 市町村 | 経費回収率(%) | 吉野川市(3) | 59.00 | 阿波市(1) | 47.30 | 美馬市(4) | 38.20 | 三好市(2) | 112.20 | <div><div>処理区域内人口当り地方債残高(千円/人)</div><div><div>■処理区域内人口当り地方債残高(千円/人)</div><div>●全国類似団体平均値</div></div><table><thead><tr><th>市町村</th><th>処理区域内人口当り地方債残高(千円/人)</th></tr></thead><tbody><tr><td>吉野川市(4)</td><td>533.00</td></tr><tr><td>阿波市(2)</td><td>284.00</td></tr><tr><td>美馬市(3)</td><td>373.00</td></tr><tr><td>三好市(1)</td><td>234.00</td></tr></tbody></table></div> |  | 市町村 | 処理区域内人口当り地方債残高(千円/人) | 吉野川市(4) | 533.00 | 阿波市(2) | 284.00 | 美馬市(3) | 373.00 | 三好市(1) | 234.00 | <div><div>総収支比率(%)</div><div><div>■総収支比率(%)</div><div>●全国類似団体平均値</div></div><table><thead><tr><th>市町村</th><th>総収支比率(%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>吉野川市(3)</td><td>184.20</td></tr><tr><td>阿波市(2)</td><td>193.40</td></tr><tr><td>美馬市(1)</td><td>201.20</td></tr><tr><td>三好市(4)</td><td>172.30</td></tr></tbody></table></div> |  | 市町村 | 総収支比率(%) | 吉野川市(3) | 184.20 | 阿波市(2) | 193.40 | 美馬市(1) | 201.20 | 三好市(4) | 172.30 |
|                | 市町村                       | 使用料単価(円/ｍ <sup>3</sup> )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 吉野川市(2)        | 143.17                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 阿波市(4)         | 64.11                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 美馬市(3)         | 125.66                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 三好市(1)         | 223.22                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 市町村            | 汚水処理原価(円/ｍ <sup>3</sup> ) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 吉野川市(3)        | 262.38                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 阿波市(1)         | 135.53                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 美馬市(4)         | 329.08                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 三好市(2)         | 199.02                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 市町村            | 経費回収率(%)                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 吉野川市(3)        | 59.00                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 阿波市(1)         | 47.30                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 美馬市(4)         | 38.20                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 三好市(2)         | 112.20                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 市町村            | 処理区域内人口当り地方債残高(千円/人)      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 吉野川市(4)        | 533.00                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 阿波市(2)         | 284.00                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 美馬市(3)         | 373.00                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 三好市(1)         | 234.00                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 市町村            | 総収支比率(%)                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 吉野川市(3)        | 184.20                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 阿波市(2)         | 193.40                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 美馬市(1)         | 201.20                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
| 三好市(4)         | 172.30                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |                               |                          |              |           |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |
|                | 分析データ表示なし                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 分析データ表示なし |                               | 分析データ表示なし                |              | 分析データ表示なし |                        |       |              |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |                           |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |     |                      |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |     |          |         |        |        |        |        |        |        |        |

| 分類           |             | 1)計画人口普及率(%) ↑                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |           | 2)水洗化率(%) ↑ |            | 3)計画人口1人当り維持管理費(千円/人) ↓ |           | 4)施設利用率(%) ↑ |      | 5)有収率(%) ↑ |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
|--------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|------------|-------------------------|-----------|--------------|------|------------|------|--------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|---------|---------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|-------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|----------|---------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|--------|---------|-------|--------|--------|--------|-------|--------|--------|
| 事業／施設の効率性の視点 | 農業集落排水      | <div><div>計画人口普及率(%)</div><div><div>■計画人口普及率(%)</div><div>●全国類似団体平均値</div></div><table><thead><tr><th>市町村</th><th>計画人口普及率(%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>吉野川市(3)</td><td>5.40</td></tr><tr><td>阿波市(2)</td><td>6.00</td></tr><tr><td>美馬市(1)</td><td>8.70</td></tr><tr><td>三好市(4)</td><td>1.90</td></tr></tbody></table></div> |           | 市町村         | 計画人口普及率(%) | 吉野川市(3)                 | 5.40      | 阿波市(2)       | 6.00 | 美馬市(1)     | 8.70 | 三好市(4) | 1.90 | <div><div>水洗化率(%)</div><div><div>■水洗化率(%)</div><div>●全国類似団体平均値</div></div><table><thead><tr><th>市町村</th><th>水洗化率(%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>吉野川市(2)</td><td>75.40</td></tr><tr><td>阿波市(3)</td><td>62.40</td></tr><tr><td>美馬市(4)</td><td>52.70</td></tr><tr><td>三好市(1)</td><td>76.10</td></tr></tbody></table></div> |  | 市町村 | 水洗化率(%) | 吉野川市(2) | 75.40 | 阿波市(3) | 62.40 | 美馬市(4) | 52.70 | 三好市(1) | 76.10 | <div><div>維持管理費(千円/人)</div><div><div>■処理人口1人当り維持管理費(千円/人)</div><div>●全国類似団体平均値</div></div><table><thead><tr><th>市町村</th><th>維持管理費(千円/人)</th></tr></thead><tbody><tr><td>吉野川市(3)</td><td>19,932</td></tr><tr><td>阿波市(1)</td><td>13,156</td></tr><tr><td>美馬市(2)</td><td>18,813</td></tr><tr><td>三好市(4)</td><td>22,387</td></tr></tbody></table></div> |  | 市町村 | 維持管理費(千円/人) | 吉野川市(3) | 19,932 | 阿波市(1) | 13,156 | 美馬市(2) | 18,813 | 三好市(4) | 22,387 | <div><div>施設利用率(%)</div><div><div>■施設利用率(%)</div><div>●全国類似団体平均値</div></div><table><thead><tr><th>市町村</th><th>施設利用率(%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>吉野川市(3)</td><td>47.50</td></tr><tr><td>阿波市(1)</td><td>73.30</td></tr><tr><td>美馬市(4)</td><td>33.90</td></tr><tr><td>三好市(2)</td><td>68.40</td></tr></tbody></table></div> |  | 市町村 | 施設利用率(%) | 吉野川市(3) | 47.50 | 阿波市(1) | 73.30 | 美馬市(4) | 33.90 | 三好市(2) | 68.40 | <div><div>有収率(%)</div><div><div>■有収率(%)</div><div>●全国類似団体平均値</div></div><table><thead><tr><th>市町村</th><th>有収率(%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>吉野川市(4)</td><td>91.20</td></tr><tr><td>阿波市(1)</td><td>100.00</td></tr><tr><td>美馬市(3)</td><td>98.00</td></tr><tr><td>三好市(1)</td><td>100.00</td></tr></tbody></table></div> |  | 市町村 | 有収率(%) | 吉野川市(4) | 91.20 | 阿波市(1) | 100.00 | 美馬市(3) | 98.00 | 三好市(1) | 100.00 |
|              | 市町村         | 計画人口普及率(%)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 吉野川市(3)      | 5.40        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 阿波市(2)       | 6.00        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 美馬市(1)       | 8.70        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 三好市(4)       | 1.90        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 市町村          | 水洗化率(%)     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 吉野川市(2)      | 75.40       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 阿波市(3)       | 62.40       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 美馬市(4)       | 52.70       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 三好市(1)       | 76.10       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 市町村          | 維持管理費(千円/人) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 吉野川市(3)      | 19,932      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 阿波市(1)       | 13,156      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 美馬市(2)       | 18,813      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 三好市(4)       | 22,387      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 市町村          | 施設利用率(%)    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 吉野川市(3)      | 47.50       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 阿波市(1)       | 73.30       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 美馬市(4)       | 33.90       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 三好市(2)       | 68.40       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 市町村          | 有収率(%)      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 吉野川市(4)      | 91.20       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 阿波市(1)       | 100.00      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 美馬市(3)       | 98.00       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
| 三好市(1)       | 100.00      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |             |            |                         |           |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |
|              | 分析データ表示なし   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 分析データ表示なし |             | 分析データ表示なし  |                         | 分析データ表示なし |              |      |            |      |        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |     |         |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |     |             |         |        |        |        |        |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |          |         |       |        |       |        |       |        |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |        |         |       |        |        |        |       |        |        |

## 第 4 章 経営理念及び基本方針

### 4.1 経営理念

吉野川市の下水道事業は、2019 年度（平成 31 年 4 月 1 日）より地方公営企業法を適用しました。今後は、公営企業会計導入により経営状況の明確化を図り、経営健全化に取り組んでいきます。効率的な事業を展開するためには、経営の見通しを踏まえた事業手法・内容の検討、収益改善・効率化対策等に取り組む必要があります。

吉野川市下水道事業における今後の事業運営上の課題は、次のとおりです。

- 計画的な経営  
将来にわたり安定した下水道事業を継続していくこと
- 計画的な下水道整備  
未普及地区の下水道整備区域については、整備手法、優先順位、整備速度などを総合的に検討していくこと
- 計画的かつ効率的な施設管理  
下水道施設全体を一体的に捉えた「吉野川市ストックマネジメント計画」に基づき、適切な施設管理（アセットマネジメント）を推進していくこと

この「吉野川市下水道事業経営戦略」は、吉野川市総合計画（後期）に掲げる「7-4 下水道の整備」の【基本的考え方】を実現するための下記方針を『経営理念』とし、持続可能な下水道事業の実現に向けた中長期的な経営計画として経営基盤の強化と財政マネジメントの向上に取り組めます。

#### ● 方針

吉野川市下水道事業は、良好な水環境を保全し、快適な生活環境を保つために、経営基盤の強化と財政マネジメントの向上等をよりの確に行い、計画的かつ効率的に下水道施設を整備・管理することで、安定した下水道事業の経営を行います。

## 4.2 基本方針

前頁の経営理念を踏まえ、以下の2つの取り組みを経営の基本方針として、事業を運営してまいります。

## 【経営の基本方針】

## ① 下水道経営の健全化

- ▶ 適正な下水道使用料収入を確保するため、接続推進と水洗化率の向上に取り組みます。
- ▶ 企業会計へ移行することにより、経営状況の明確化を図り、下水道使用料の定期的な見直しを検討します。

## ② 計画的かつ効率的な下水道整備と施設の管理

- ▶ 地域特性、人口減少等の社会情勢の変化を考慮し、効率的かつ適正な処理区域の設定及び整備・運営管理手法の選定を行い、事業を計画的に推進します。
- ▶ 持続可能な下水道事業の実施を図るため、市全体の下水道施設の状況を点検・調査等によって客観的に把握し、施設の状況を予測しながら維持管理、改築・修繕を一体的に捉えて、下水道施設の計画的かつ効率的な管理を行います。
- ▶ 将来にわたり、住民サービスの低下につながらないよう、民間活用や広域化（施設の統廃合等）の推進を検討します。

下水道経営の健全化において具体的に取り組む『指標』は、表4.1のとおり、達成状況は概ね良好であると言えますが、公共下水道の滞納分について、収納率向上に取り組む必要があります。

表4.1 下水道経営の健全化の指標

| 下水道使用料収納率 | 平成29年度時点<br>目標（実績） | 目標（平成31年度）<br>目標 |
|-----------|--------------------|------------------|
| 公共下水道（現年） | 98.7%（99.2）        | 98.7%            |
| 公共下水道（滞納） | 18.7%（17.3）        | 18.9%            |
| 特定環境（現年）  | 99.8%（99.7）        | 99.9%            |
| 特定環境（滞納）  | 26.8%（29.8）        | 27.0%            |
| 集落排水（現年）  | 99.1%（99.6）        | 99.2%            |
| 集落排水（滞納）  | 14.8%（20.5）        | 15.0%            |

出所：行財政改革実施計画（平成27～31年度）

### 第 5 章 経営の効率化及び健全化に向けた具体的な取り組み

第 3 章の「3.2 分析の結果」及び第 4 章の「経営理念及び基本方針」に基づき、今後の経営効率化・健全化に向けて具体的に取り組むべき内容については、以下に示すとおりです。

#### (1) 収益性・健全性

- ① 水洗化率の向上による使用料収入の増収を図るため、接続の促進（広報活動の充実、戸別訪問の推進）を実施します。
- ② 整備手法、優先順位、整備速度などを検討した上で、事業費を平準化し、事業計画を遂行します。
- ③ 2019 年度（平成 31 年 4 月 1 日）より導入した公営企業会計を基に、更なる経営基盤の強化を図ります。
- ④ 下水道使用料の改定については、「吉野川市下水道経営戦略検討審議会」（吉下第 80 号）の答申を踏まえて、2023 年度（令和 5 年度）の本経営戦略の見直しを行う時期に検討します。

#### (2) 事業・施設の効率性

- ① 吉野川市污水处理基本構想に基づき、投資効率の高い区域から下水道整備事業を実施し、処理区域の拡大を検討します。
- ② 改築更新費用を抑制するため、長寿命化計画及びストックマネジメント計画に基づき、施設の延命化を図ります。
- ③ 維持管理費の削減のため、下水道施設の状態を客観的に把握し、施設の状態を予測しながら計画的かつ効率的な維持管理を行います。
- ④ 生活排水処理の一元化による行政コストの縮減を目的として「浄化槽汚泥等投入事業」を 2021 年度（令和 3 年 4 月）より実施し、新たな事業運営に伴う収入と支出の適正化を図り、公共下水道処理施設の余裕処理能力の利活用を推進します。
- ⑤ 効率的な事業運営の更なる取り組みとして、導入済みの浄化センターの民間活用の拡大を検討します。
- ⑥ 広域化等の取り組みとして、下水道事業が所管する 6 箇所 of 污水处理施設のうち、農業集落排水施設の統廃合を推進していきます。

#### (3) 組織の効率性

- ① 下水道施設の維持管理や災害時の対応などについて、本市水道事業や一般行政部局、下水道業務に携わる他事業体と連携して、組織の効率化を検討するとともに、次世代へのノウハウ継承と専門知識・技術等の向上を図ります。

## 第 6 章 投資・財政計画の策定

### 6.1 投資・財政計画の考え方

投資・財政計画は、本戦略の計画期間である 2019 年（令和元年度）～2028 年度（令和 10 年度）の 10 年間における投資試算とその財源試算を、2019 年度（平成 31 年 4 月 1 日）より移行した公営企業会計方式を採用し、投資・財政計画を策定しました。

### 6.2 投資試算

吉野川市の下水道普及率は、平成 30 年度末時点で 55.93%となっており、今後 10 年間の投資の内訳は、未整備地域への投資と並行して、公共下水道事業の施設については、耐震化工事をすすめていきます。

#### （1）建設改良費

建設改良費は、以下の内容に基づき、吉野川市が整理した「2019 年（平成 31 年度）～2028 年（平成 40 年度）事業費及び財源（見込）」を採用しています。

##### ① 下水道整備事業

未整備地域の投資となる下水道整備事業は、「吉野川市污水处理基本構想」に基づき汚水施設の最適化を図り、事業計画区域の見直しを実施しました。なお、投資額は投資時期に偏在が生じないように、事業費を平準化しています。

##### ② 改築更新事業

平成 28 年度に策定した「吉野川市ストックマネジメント計画」の「長期的な点検・調査および改築工事スケジュール表」を反映して事業費を計上しています。

#### （2）地方債償還費

平成 30 年度以降の新規地方債償還費は、長期借入分は、年利率 0.8%、償還年数 30 年（据置年数 5 年）とし、資本費平準化債は、年利率 0.5%、償還年数 20 年としています。過年度起債の償還は、現在の年次償還計画によるものとしています。

#### （3）維持管理費

収益的支出の職員給与費は、将来において施設規模が大きく変わるような変化はないため、現状の水準としていますが、維持管理の経費は、2021 年度（令和 3 年度）開始の「6.5 の（1）浄化槽汚泥等投入事業」が、新たな事業運営となるため、2021 年度（令和 3 年度）以降は、2 千万円を増加する費用として計上しています。

#### （4）その他

下水道整備事業費は、2020 年度（令和 2 年度）以降も 2019 年度（令和元年度）と同水準の約 5 億 3 千万円となります。したがって、建設改良費の職員給与費は、現状の水準としています。



### 6.3 財源試算

計画期間における投資試算を踏まえた上で、必要な財源の試算を行います。なお、試算における各財源の積算根拠は次のとおりとしています。

#### (1) 国庫補助金

国庫補助金は、過去の実績補助率に基づき算出しています。

#### (2) 下水道使用料収入

下水道使用料収入は、次の手順で算出します。

- ① 将来の行政人口の推移
- ② 下水道整備に伴う水洗化人口増加率
- ③ 上記を考慮した「水洗化人口推移」を算出
- ④ 平成 31 年度予算の下水道使用料収入を基に、上記③「水洗化人口推移」に伴う下水道使用料推移を算出
- ⑤ 今後検討予定の取り組みである「公共下水道事業の使用料改定」を見込む

#### 1) 将来の行政人口の推移

将来人口の推移は、表 6.3 の関連計画の人口推定値の基である「吉野川市人口ビジョン」(図 6.1 参照) より、‘取り組みによる人口 (市独自推計)’を採用します。

表 6.3 将来人口推定値

| 関連計画                  | 年度               | 人口推定値    |
|-----------------------|------------------|----------|
| 吉野川市水道ビジョン            | 2027 年度 (H39 年度) | 38,900 人 |
|                       | 2040 年度 (H52 年度) | 34,000 人 |
| 吉野川市人口ビジョン<br>(市独自推計) | 2040 年度 (H52 年度) | 34,000 人 |
|                       | 2060 年度 (H72 年度) | 30,000 人 |

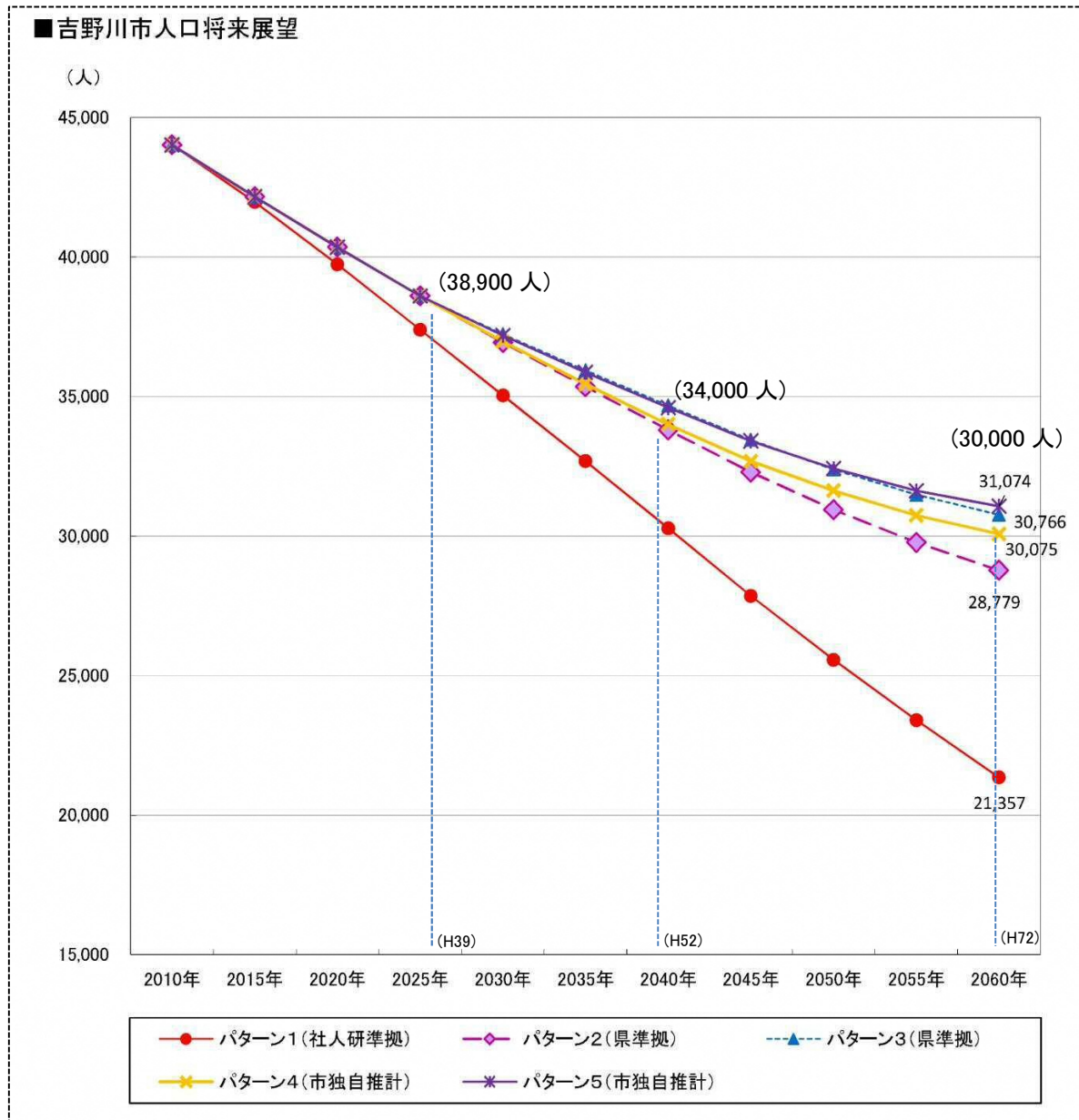


図 6.1 計画期間内における人口推移

出所：吉野川市人口ビジョン（P-28）を一部加工

## 2) 下水道整備に伴う水洗化人口の増加率

下水道整備事業に伴う普及率の向上により、水洗化人口の増加が見込まれます。普及率の増加は、平成 29 年度末実績値より、表 6.4 の増加率に基づき算出します。

表 6.4 普及率の推移

| 下水道普及率 | H29 年度時点 | 目標 (2028 年:H40 年度) |
|--------|----------|--------------------|
| 公共下水道  | 71.91%   | 80.0%              |
| 特定環境   | 50.52%   | 55.0%              |
| 集落排水   | — (整備完了) | — (整備完了)           |

## 3) 水洗化人口推移の算出

上述までの設定を基に、「水洗化人口推移」を算出した結果は、図 6.2 のとおりです。

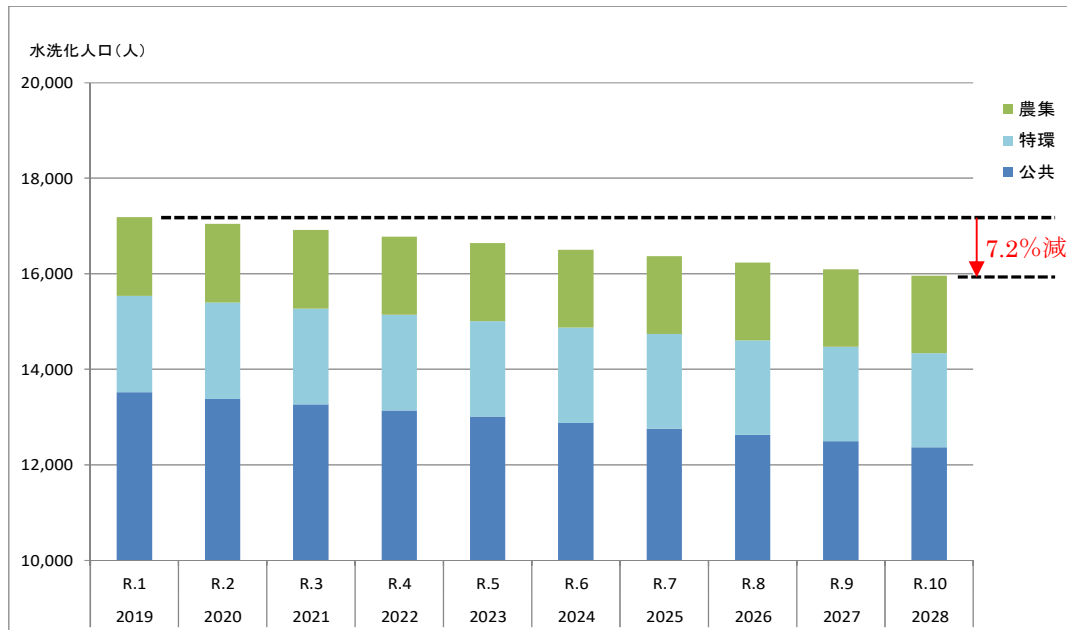


図 6.2 水洗化人口の将来推計

## 4) 水洗化人口推移に伴う下水道使用料の推移

下水道使用料の推移は、図 6.2 「水洗化人口推移」の算出結果及び平成 30 年度実績の下水道使用料を基に、下水道使用料収入の推移を算定しています。

## 5) 公共下水道事業の使用料改定

財政計画の「収益的収入／営業収益／料金収入」となる下水道使用料（料金収入）は、「吉野川市下水道経営戦略検討審議会」（吉下第 80 号）の答申に基づき、公共下水道事業は、2024 年度（令和 6 年度）より使用料改定（一般家庭汚水の基本使用料を市内同じに統一）を見込んでいます。（改定率約 12%）

## (3) 地方債発行可能額

下水道事業債の発行額は、補助事業は国庫補助金を充当した残りの不足額を起債で賄い、単独事業は基本的に起債で賄います。また、資本費平準化債の発行額については、発行可能額の抑制に努めながら必要額としています。

## (4) その他

一般会計からの繰入金は、平成 31 年度予算に基づく算出方法としています。

\*\*\*\*\*

■ 平成 31 年度予算作成時の一般会計繰入金のルール化（参考）

平成 31 年度より、企業会計へ移行することにより、総務省繰出基準に基づく算定方法が従来の法非適用事業から法適用事業に変更となります。本来、一般会計繰入金は次のように区分して、基準外繰入金を削減することで健全な経営を目指すことが求められます。

- 基準内繰入：総務省繰出基準に基づく繰入金
- 基準外繰入：総務省繰出基準以外の繰入金（使用料で回収できない分や徴収不足分）

しかし、吉野川市下水道事業は、これまでの特別会計においては繰入基準を大きく上回る一般会計からの繰入金で事業を運営しています。今後は、経営の効率化及び健全化に向けた具体的な取り組みを確実に実行するとともに、下水道使用料の見直しについても検討し、新たな財源の確保による繰入金の削減を行い、独立採算制の基本原則に立脚しながらも一般会計繰入金を継続しつつ整備をすすめていきます。

平成 31 年度の企業会計予算作成時において一般会計繰入金算定のルール化は次のとおりとしています。

★ 収益的收入及び資本的收入の区分

収益的收入の繰入金＝（総務省繰出し基準に基づく収益勘定分）＋（支払利息）×60％

資本的收入の繰入金＝（総務省繰出し基準に基づく資本勘定分）

★ 資本的収支の不足額

資本的支出である企業債償還金は、正味の減価償却費（長期前受金戻入を控除）との乖離が大きいため、資本的収支が不足する財源は、資本費平準化債の発行で賄いますが、それをもってもなお不足する相当額については、他会計からの出資金（地方公営企業法第 18 条）により賄います。

## 6.4 投資・財政計画の策定

投資試算と財源試算に基づき、投資・財政計画を策定しました。計画策定にあつては、「全事業」と「公共下水道事業」、「特定環境保全公共下水道事業」及び「農業集落排水事業」のそれぞれ事業毎を作成しています。(P-31～39 参照)

本経営戦略の投資・財政計画の検討内容及び結果は、次のとおりです。

## (1) 検討の内容及び結果

昨年度に策定済みの投資・財政計画を基に、経営の効率化及び健全化の取り組みとして、下記 2 点を公共下水道事業に反映し、収支不足のギャップを解消することとしました。

- ① 公共下水道事業において収支不足が見受けられることから、使用料の改定を見込みます
- ② 現在、広域化で実施している「し尿処理」を、公共下水道事業で受け入れる（浄化槽汚泥投入事業）こととし、新たな事業運営に伴う負担金の収入と維持管理費の経費の支出を考慮した上での、新たな営業収益を見込みます。

## 〔①について〕

- 1 点目の使用料の改定は、経営の健全化を目標に、今後段階的な改善を推し進めていくことと、使用者の負担増を一定の水準に抑制することを前提として、一般家庭污水を対象に、基本使用料を市内同じに統一する案を採用し、現在の基本料金である 880 円(10m<sup>3</sup>)を 1,100 円に改定（改定率約 12%）とします。
- ▶ 使用料の改定は、本経営戦略の次回の見直し時期となる 2023 年度（令和 5 年度）に検討を行うこととし、改定は 2024 年度（令和 6 年度）の開始とします。

## 〔②について〕

- 2 点目の「浄化槽汚泥等投入事業」は、負担金を 4 千 5 百万円、新たな事業運営に伴う維持管理費を 2 千万円と仮定し、公共下水道事業の収益的収入及び営業費用のそれぞれに計上します。
- ▶ 「浄化槽汚泥投入事業」は、議会承認に基づき 2021 年度（令和 3 年度）の開始とします。

計画期間（2019 年（平成 31 年度）～2028 年（令和 10 年度））の「公共下水道事業」における収支改善の結果は、次のとおりです。

## 【収支改善の結果】

- ・上述 2 点のギャップ解消の取り組みにより、下水道使用料の改定を見込んだ翌年度の 2025 年度（令和 7 年度）以降は、資本的収支不足が解消する見通しとなります。
- ・また、2024 年度（令和 6 年度）以降は、他会計補助金（基準外繰入）を見込まない場合においても収入が支出を上回る見通しとなります。

次頁に、投資財政計画（全事業）の総括及び今後の課題を示します。

## (2) 投資財政計画（全事業）の総括

### ① 下水道使用料収入の見通し

- 公共下水道事業において使用料の改定を見込むことから、計画期間末の2028年（令和10年度）には、約1千万円の増（令和元年度比約4.3%増）となる見込みです。
- 次回の見直しにおいては、人口減少の予測と実績の検証に注視する必要があります。

### ② 一般会計繰入金の見通し

- 計画期間内における一般会計繰入金は、平成31年度の7億7千万円より、計画期間末の2028年（令和10年度）には、約1億2千万円の減（令和元年度比約15.58%減）となる見込みです。
- ただし、総務省繰出し基準に基づく繰入金（基準内）については、庁内ルールを採用しているため、今後の経営戦略の継続的なPDCAのローリングにより、法適用企業としての算定方法に見直しを行う必要があります。

### ③ 企業債元利償還金及び企業債残高の見通し

- 元利償還額は、令和元年度をピークとして、計画期間末の2028年（令和10年度）には、約1億4千万円の減（令和元年度比約16.2%減）となる見込みです。
- 企業債残高は、一定の水準で減少が続いていく見込みです。

### ④ 建設改良費の見通し

- 「平成31年度～平成40年度 事業費及び財源（見込）」（出所：吉野川市）に基づき、計画期間内のうち、2019年度（令和元年度）から2024年度（令和6年度）は、5億2千5百万の同水準で、汚水概成の目標である2025年度（令和7年度）以降は、3億の水準に移行する見込みです。

### ⑤ 経常損益及び現預金残高の見通し

- 経常利益は、確保できる見込みとなりますが、下水道使用料収入で賄いきれない不足分を一般会計繰入金に依存していることから、さらなる水洗化率の向上による適正収益確保に取り組む必要があります。
- 現預金残高についても、一定の水準で確保できる見込みです。将来の大規模な施設の更新に備えるため、安定した経営基盤を確立するための現預金残高（留保資金）の確保が望まれます。

### (3) 今後の課題

本投資・財政計画（素案）は、現時点において予測可能な範囲で将来の推計を行い、2021年度（令和3年度）以降は、「浄化槽汚泥等投入事業」に伴う負担金の収入ならびに新たな事業運営に伴う維持管理費の支出を、また、2024年度（令和6年度）以降は、下水道使用料の改定について、公共下水道事業に見込んでおります。

吉野川市下水道事業は、平成31年度より企業会計へ移行したことから、本計画の次の見直し時期である2023年度（令和5年度）においては、公営企業会計の決算によって明らかとなる下水道事業経営の実態を踏まえ、経営状況や水洗化普及などについて検証し、持続的な健全経営を行っていくための課題を把握する必要があります。

#### ① 安定した下水道事業経営

人口減少や節水型機器の普及が一層すすむことが予測されるため、長寿命化や更新を含めた施設の適正な維持管理や未整備地区の整備拡大（投資）を行っていくには、事業の安定的な経営基盤の確立が不可欠です。

人口推移、水洗化率及び有収率が計画どおりとならなかった場合など、経営の基礎的条件が大きく変化する場合には、経営の基本である下水道使用料の妥当性を定期的に検証する仕組みを構築することが必要です。

#### ② 投資と借入れ

投資と借入については、建設改良費の見通しに基づき、企業債残高を類似団体と同水準にするための取り組みを継続していく必要があります。

長寿命化や更新など、施設を適正に管理していくために必要な改築事業（投資）は、本計画期間末の2028年（令和10年度）以降の取組となりますが、安心して快適に暮らせるまちづくりに資するために必要な改築事業は、財政需要への対応と企業債残高のバランスを考慮し、ストックマネジメント計画についての見直しも行う必要があります。

#### ③ 現預金残高

計画期間内である2028年（令和10年度）の現預金残高は約1億8千万円の推計であり、元利償還金約7億円の約1/4程度となっています。健全な下水道経営を持続するため、災害などにより下水道使用料収入が見込まれない場合においても、起債の元利償還金が支出できるよう目標額を設定する取り組みについて検討をすすめる必要があります。

#### ④ 下水道使用料の改定

使用料改定は、下水道施設を今後いかに維持していくかという点について、上述①の経営環境の変化や2021年度（令和3年4月）より開始する「浄化槽汚泥等投入事業」の効果等を踏まえ、下水道サービスと料金負担のあり方を行政と住民がいっしょになって議論をし、検討する必要があります。



## 6.5 今後検討予定の取り組みの概要

## (1) 浄化槽汚泥等投入事業

2021 年度（令和 3 年 4 月）より開始する「浄化槽汚泥等投入事業」は、生活排水処理の一元化による行政コストの縮減を目的として、図 6.3 に示すとおり行政区域内の非水洗化（し尿）及び水洗化人口（浄化槽）を対象に、し尿及び浄化槽汚泥等を公共下水道処理施設（中央浄化センター）に受け入れを行う事業となります。

本経営戦略では、新たに発生する負担金（収入）及び維持管理費（支出）について、現時点で予測可能な範囲で計上しているため、次回の経営戦略の見直しにおいては、本事業の運営費や維持管理費の支出額を検証していく必要があります。

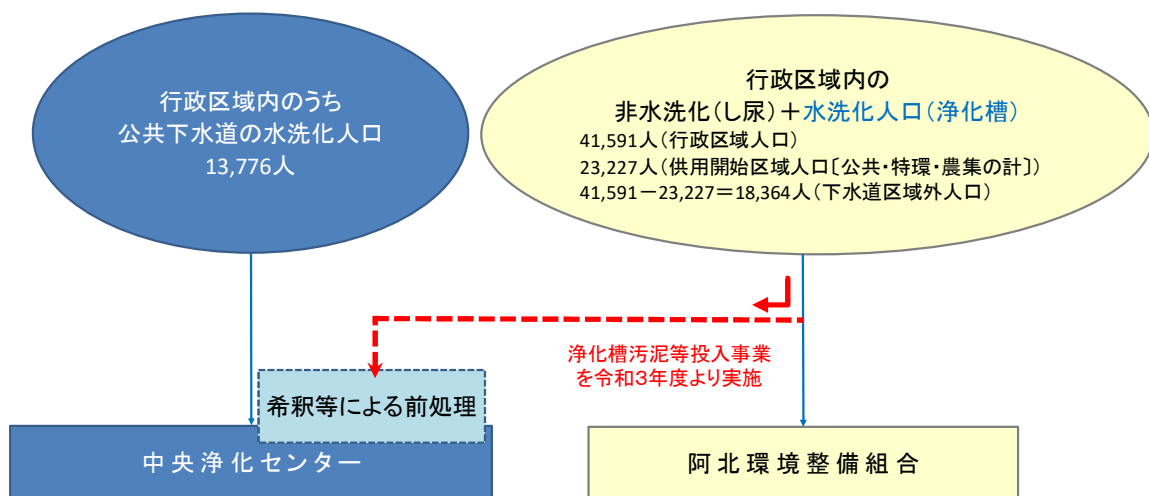


図 6.3 浄化槽汚泥等投入事業の概要

## (2) 下水道使用料の見直し

2019 年度（令和元年度）、「吉野川市下水道経営戦略検討審議会」（吉下第 80 号）において、下水道使用料改定の必要性を審議し、表 6.5 のとおりの答申が得られました。

表 6.5 審議会の答申の概要

| 審議内容       | 答申の概要                  | 備考                |
|------------|------------------------|-------------------|
| 使用料の改定の必要性 | 必要である                  | 健全な下水道事業運営への影響を考慮 |
| 使用料改定の目標   | 一般家庭汚水の基本使用料を市内同じに統一する | 改定率約 12%          |
| 使用料改定検討の時期 | 改定の検討は、次回の経営戦略見直しの時期   | 2023 年度（令和 5 年度）  |
| 使用料改定の時期   | 上記検討の翌年度               | 2024 年度（令和 6 年度）  |



## 投資・財政計画

全事業  
公共下水道  
特定環境保全公共下水道  
農業集落排水事業

(単位:千円, %)

| 年 度       |     |                                                    | 2019年度<br>(R01) | 2020年度<br>(R02) | 2021年度<br>(R03) | 2022年度<br>(R04) | 2023年度<br>(R05) | 2024年度<br>(R06) | 2025年度<br>(R07) | 2026年度<br>(R08) | 2027年度<br>(R09) | 2028年度<br>(R10) |
|-----------|-----|----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 区 分       |     |                                                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 収 益 的 収 入 | 収 益 | 1. 営 業 収 益 (A)                                     | 275,999         | 258,267         | 256,389         | 254,564         | 251,779         | 274,528         | 270,760         | 267,342         | 263,653         | 259,763         |
|           |     | (1) 料 金 収 入                                        | 242,412         | 242,142         | 240,264         | 238,439         | 236,565         | 261,387         | 259,294         | 257,138         | 255,030         | 252,923         |
|           |     | (2) 雨 水 処 理 負 担 金                                  | 33,587          | 16,125          | 16,125          | 16,125          | 15,214          | 13,141          | 11,466          | 10,204          | 8,623           | 6,840           |
|           |     | (3) 受 託 工 事 収 益                                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | (4) そ の 他                                          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           | 収 益 | 2. 営 業 外 収 益 (B)                                   | 936,704         | 912,755         | 949,461         | 941,793         | 922,766         | 907,309         | 901,700         | 868,933         | 858,145         | 846,111         |
|           |     | (1) 国 庫 補 助 金                                      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | (2) 補 助 金                                          | 540,899         | 513,389         | 565,549         | 555,657         | 547,092         | 540,245         | 534,260         | 528,571         | 523,539         | 518,649         |
|           |     | 他 会 計 補 助 金                                        | 540,899         | 513,389         | 520,549         | 510,657         | 502,092         | 495,245         | 489,260         | 483,571         | 478,539         | 473,649         |
|           | 収 入 | そ の 他 補 助 金                                        |                 |                 | 45,000          | 45,000          | 45,000          | 45,000          | 45,000          | 45,000          | 45,000          | 45,000          |
|           |     | (3) 長 期 前 受 金 戻 入                                  | 395,734         | 399,295         | 383,841         | 386,065         | 375,603         | 366,993         | 367,369         | 340,291         | 334,535         | 327,391         |
|           |     | (4) そ の 他                                          | 71              | 71              | 71              | 71              | 71              | 71              | 71              | 71              | 71              | 71              |
|           |     | 収 入 計 (C)                                          | 1,212,703       | 1,171,022       | 1,205,850       | 1,196,357       | 1,174,545       | 1,181,837       | 1,172,460       | 1,136,275       | 1,121,798       | 1,105,874       |
|           | 収 益 | 1. 営 業 費 用                                         | 991,663         | 999,535         | 991,075         | 995,642         | 979,714         | 964,674         | 965,683         | 916,189         | 907,099         | 895,356         |
|           |     | (1) 職 員 給 与 費                                      | 55,424          | 55,424          | 55,424          | 55,424          | 55,424          | 55,424          | 55,424          | 55,424          | 55,424          | 55,424          |
|           |     | 基 本 給 付 費                                          | 55,424          | 55,424          | 55,424          | 55,424          | 55,424          | 55,424          | 55,424          | 55,424          | 55,424          | 55,424          |
|           |     | 退 職 給 付 費                                          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           | 収 益 | (2) 経 費                                            | 201,648         | 201,648         | 221,648         | 221,648         | 221,648         | 221,648         | 221,648         | 221,648         | 221,648         | 221,648         |
|           |     | 動 力 費                                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 修 繕 費                                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 材 料 費                                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           | 支 出 | そ の 他                                              | 201,648         | 201,648         | 221,648         | 221,648         | 221,648         | 221,648         | 221,648         | 221,648         | 221,648         | 221,648         |
|           |     | (3) 減 価 償 却 費                                      | 734,591         | 742,463         | 714,003         | 718,570         | 702,642         | 687,602         | 688,611         | 639,117         | 630,027         | 618,284         |
|           |     | 2. 営 業 外 費 用                                       | 195,614         | 180,462         | 165,038         | 150,276         | 137,150         | 126,205         | 116,537         | 107,357         | 99,261          | 91,402          |
|           |     | (1) 支 払 利 息                                        | 179,884         | 164,732         | 149,308         | 134,546         | 121,420         | 110,475         | 100,807         | 91,627          | 83,531          | 75,672          |
|           | 支 出 | (2) そ の 他                                          | 15,730          | 15,730          | 15,730          | 15,730          | 15,730          | 15,730          | 15,730          | 15,730          | 15,730          | 15,730          |
|           |     | 支 出 計 (D)                                          | 1,187,277       | 1,179,997       | 1,156,113       | 1,145,918       | 1,116,864       | 1,090,879       | 1,082,220       | 1,023,546       | 1,006,360       | 986,758         |
|           |     | 経 常 損 益 (C)-(D) (E)                                | 25,426          | △ 8,975         | 49,737          | 50,439          | 57,681          | 90,958          | 90,240          | 112,729         | 115,438         | 119,116         |
|           |     | 特 別 利 益 (F)                                        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 特 別 損 失 (G)                                        | 11,643          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 特 別 損 益 (F)-(G) (H)                                | △ 11,643        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)                    | 13,783          | △ 8,975         | 49,737          | 50,439          | 57,681          | 90,958          | 90,240          | 112,729         | 115,438         | 119,116         |
|           |     | 繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)                    | 13,783          |                 |                 |                 |                 | 17,448          | 33,407          | 50,249          | 60,162          | 179,277         |
|           |     | 流 動 資 産 (J)                                        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | う ち 未 収 金                                          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 流 動 負 債 (K)                                        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | う ち 建 設 改 良 費 分                                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | う ち 一 時 借 入 金                                      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | う ち 未 払 金                                          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 累 積 欠 損 金 比 率 ( $\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$ ) |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 地方財政法施行令第15条第1項により算定した<br>資 金 不 足 額 (L)            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)                  | 275,999         | 258,267         | 256,389         | 254,564         | 251,779         | 274,528         | 270,760         | 267,342         | 263,653         | 259,763         |
|           |     | 地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 健全化法施行令第16条により算定した<br>資 金 不 足 額 (N)                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 健全化法施行規則第6条に規定する<br>解 消 可 能 資 金 不 足 額 (O)          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 健全化法施行令第17条により算定した<br>事 業 の 規 模 (P)                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 健全化法第22条により算定した<br>資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |

(単位:千円)

| 年 度<br>区 分 |           | 2019年度<br>(R01)                 | 2020年度<br>(R02) | 2021年度<br>(R03) | 2022年度<br>(R04) | 2023年度<br>(R05) | 2024年度<br>(R06) | 2025年度<br>(R07) | 2026年度<br>(R08) | 2027年度<br>(R09) | 2028年度<br>(R10) |
|------------|-----------|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 資本的<br>収支  | 資本的<br>収入 | 1. 企 業 債                        | 598,950         | 497,500         | 510,300         | 492,600         | 469,800         | 447,600         | 310,800         | 296,600         | 291,000         |
|            |           | うち 資本費平準化債                      | 325,100         | 247,500         | 260,300         | 242,600         | 220,300         | 198,100         | 167,800         | 153,600         | 148,000         |
|            |           | 2. 他 会 計 出 資 金                  | 153,000         | 150,000         | 150,000         | 150,000         | 150,000         | 150,000         | 150,000         | 150,000         | 150,000         |
|            |           | 3. 他 会 計 補 助 金                  | 39,873          | 38,252          | 36,704          | 30,685          | 21,947          | 17,161          | 17,325          | 16,694          | 16,292          |
|            |           | 4. 他 会 計 負 担 金                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |           | 5. 他 会 計 借 入 金                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |           | 6. 国(都道府県)補助金                   | 209,000         | 250,000         | 250,000         | 250,000         | 250,000         | 143,000         | 143,000         | 143,000         | 143,000         |
|            |           | 7. 固 定 資 産 売 却 代 金              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |           | 8. 工 事 負 担 金                    | 2,018           | 12,500          | 12,500          | 12,500          | 12,000          | 12,000          | 7,000           | 7,000           | 7,000           |
|            |           | 9. そ の 他                        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |           | 計 (A)                           | 1,002,841       | 948,252         | 959,504         | 935,785         | 903,747         | 876,761         | 628,125         | 613,496         | 607,292         |
|            |           | (A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |           | 純 計 (A)-(B) (C)                 | 1,002,841       | 948,252         | 959,504         | 935,785         | 903,747         | 876,761         | 628,125         | 613,496         | 607,292         |
|            | 資本的<br>支出 | 1. 建 設 改 良 費                    | 542,074         | 525,000         | 525,000         | 525,000         | 525,000         | 300,000         | 300,000         | 300,000         | 300,000         |
|            |           | うち 職 員 給 与 費                    | 21,011          | 21,011          | 21,011          | 21,011          | 21,011          | 21,011          | 21,011          | 21,011          | 21,011          |
|            |           | 2. 企 業 債 償 還 金                  | 839,777         | 827,746         | 829,991         | 809,933         | 769,644         | 747,106         | 722,877         | 716,900         | 703,710         |
|            |           | 3. 他会計長期借入返還金                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |           | 4. 他 会 計 へ の 支 出 金              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |           | 5. そ の 他                        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |           | 計 (D)                           | 1,381,851       | 1,352,746       | 1,354,991       | 1,334,933       | 1,294,644       | 1,272,106       | 1,022,877       | 1,016,900       | 1,003,710       |
|            |           | 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E) | 379,010         | 404,494         | 395,487         | 399,148         | 390,897         | 395,345         | 394,752         | 373,106         | 391,380         |
|            | 補填<br>財源  | 1. 損 益 勘 定 留 保 資 金              | 338,857         | 343,168         | 330,162         | 332,505         | 327,039         | 320,609         | 321,242         | 298,826         | 290,893         |
|            |           | 2. 利 益 剰 余 金 処 分 額              |                 | 4,808           |                 | 49,737          | 50,439          | 57,681          | 73,510          | 74,280          | 95,888          |
|            |           | 3. 繰 越 工 事 資 金                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |           | 4. そ の 他                        | 40,153          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |           | 計 (F)                           | 379,010         | 347,976         | 330,162         | 382,242         | 377,478         | 378,290         | 394,752         | 373,106         | 391,380         |
|            |           | 補填財源不足額 (E)-(F)                 |                 | 56,518          | 65,325          | 16,906          | 13,419          | 17,055          |                 |                 |                 |
|            |           | 他 会 計 借 入 金 残 高 (G)             |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |           | 企 業 債 残 高 (H)                   | 9,983,848       | 9,731,204       | 9,414,967       | 9,127,710       | 8,863,681       | 8,599,004       | 8,228,242       | 7,832,047       | 7,462,662       |

○他会計繰入金

(単位:千円)

| 年 度<br>区 分  |                | 2019年度  | 2020年度  | 2021年度  | 2022年度  | 2023年度  | 2024年度  | 2025年度  | 2026年度  | 2027年度  | 2028年度  |
|-------------|----------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 収 益 的 収 支 分 |                | 574,486 | 529,514 | 536,674 | 526,782 | 517,306 | 508,386 | 500,726 | 493,775 | 487,162 | 480,489 |
|             | うち 基 準 内 繰 入 金 | 475,423 | 430,675 | 447,089 | 446,054 | 444,454 | 442,101 | 440,242 | 438,798 | 437,044 | 435,085 |
|             | うち 基 準 外 繰 入 金 | 99,063  | 98,839  | 89,585  | 80,728  | 72,852  | 66,285  | 60,484  | 54,977  | 50,118  | 45,404  |
| 資 本 的 収 支 分 |                | 39,873  | 38,252  | 36,704  | 30,685  | 21,947  | 17,161  | 17,325  | 16,694  | 16,896  | 16,292  |
|             | うち 基 準 内 繰 入 金 | 39,873  | 38,252  | 36,704  | 30,685  | 21,947  | 17,161  | 17,325  | 16,694  | 16,896  | 16,292  |
|             | うち 基 準 外 繰 入 金 |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 合 計         |                | 614,359 | 567,766 | 573,378 | 557,467 | 539,253 | 525,547 | 518,051 | 510,469 | 504,058 | 496,781 |

(単位:千円, %)

| 年 度       |     |                                                    | 2019年度<br>(R01) | 2020年度<br>(R02) | 2021年度<br>(R03) | 2022年度<br>(R04) | 2023年度<br>(R05) | 2024年度<br>(R06) | 2025年度<br>(R07) | 2026年度<br>(R08) | 2027年度<br>(R09) | 2028年度<br>(R10) |
|-----------|-----|----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 区 分       |     |                                                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 収 益 的 収 入 | 収 益 | 1. 営 業 収 益 (A)                                     | 207,917         | 190,211         | 188,510         | 186,809         | 184,198         | 207,124         | 203,498         | 200,270         | 196,723         | 192,974         |
|           |     | (1) 料 金 収 入                                        | 178,200         | 177,956         | 176,255         | 174,554         | 172,854         | 197,853         | 195,902         | 193,936         | 191,970         | 190,004         |
|           |     | (2) 雨 水 処 理 負 担 金                                  | 29,717          | 12,255          | 12,255          | 12,255          | 11,344          | 9,271           | 7,596           | 6,334           | 4,753           | 2,970           |
|           |     | (3) 受 託 工 事 収 益                                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | (4) そ の 他                                          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           | 収 益 | 2. 営 業 外 収 益 (B)                                   | 487,303         | 463,852         | 513,660         | 508,130         | 503,920         | 501,241         | 500,914         | 489,931         | 487,152         | 485,929         |
|           |     | (1) 国 庫 補 助 金                                      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | (2) 補 助 金                                          | 275,730         | 250,260         | 304,626         | 296,969         | 290,712         | 286,259         | 282,633         | 279,405         | 276,747         | 274,227         |
|           |     | 他 会 計 補 助 金                                        | 275,730         | 250,260         | 259,626         | 251,969         | 245,712         | 241,259         | 237,633         | 234,405         | 231,747         | 229,227         |
|           | 収 入 | そ の 他 補 助 金                                        |                 |                 | 45,000          | 45,000          | 45,000          | 45,000          | 45,000          | 45,000          | 45,000          | 45,000          |
|           |     | (3) 長 期 前 受 金 戻 入                                  | 211,508         | 213,527         | 208,969         | 211,096         | 213,143         | 214,917         | 218,216         | 210,461         | 210,340         | 211,637         |
|           |     | (4) そ の 他                                          | 65              | 65              | 65              | 65              | 65              | 65              | 65              | 65              | 65              | 65              |
|           |     | 収 入 計 (C)                                          | 695,220         | 654,063         | 702,170         | 694,939         | 688,118         | 708,365         | 704,412         | 690,201         | 683,875         | 678,903         |
|           | 収 益 | 1. 営 業 費 用                                         | 558,769         | 563,043         | 573,713         | 577,728         | 581,837         | 585,769         | 592,059         | 577,924         | 577,783         | 580,166         |
|           |     | (1) 職 員 給 与 費                                      | 28,912          | 28,912          | 28,912          | 28,912          | 28,912          | 28,912          | 28,912          | 28,912          | 28,912          | 28,912          |
|           |     | 基 本 給 付 費                                          | 28,912          | 28,912          | 28,912          | 28,912          | 28,912          | 28,912          | 28,912          | 28,912          | 28,912          | 28,912          |
|           |     | 退 職 給 付 費                                          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           | 収 益 | (2) 経 費                                            | 123,446         | 123,446         | 143,446         | 143,446         | 143,446         | 143,446         | 143,446         | 143,446         | 143,446         | 143,446         |
|           |     | 動 力 費                                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 修 繕 費                                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 材 料 費                                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           | 支 出 | そ の 他                                              | 123,446         | 123,446         | 143,446         | 143,446         | 143,446         | 143,446         | 143,446         | 143,446         | 143,446         | 143,446         |
|           |     | (3) 減 価 償 却 費                                      | 406,411         | 410,685         | 401,355         | 405,370         | 409,479         | 413,411         | 419,701         | 405,566         | 405,425         | 407,808         |
|           |     | 2. 営 業 外 費 用                                       | 118,929         | 107,362         | 95,615          | 84,578          | 75,298          | 68,343          | 62,606          | 57,530          | 53,389          | 49,481          |
|           |     | (1) 支 払 利 息                                        | 107,919         | 96,352          | 84,605          | 73,568          | 64,288          | 57,333          | 51,596          | 46,520          | 42,379          | 38,471          |
|           | 支 出 | (2) そ の 他                                          | 11,010          | 11,010          | 11,010          | 11,010          | 11,010          | 11,010          | 11,010          | 11,010          | 11,010          | 11,010          |
|           |     | 支 出 計 (D)                                          | 677,698         | 670,405         | 669,328         | 662,306         | 657,135         | 654,112         | 654,665         | 635,454         | 631,172         | 629,647         |
|           |     | 経 常 損 益 (C)-(D) (E)                                | 17,522          | △ 16,342        | 32,842          | 32,633          | 30,983          | 54,253          | 49,747          | 54,747          | 52,703          | 49,256          |
|           |     | 特 別 利 益 (F)                                        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 特 別 損 失 (G)                                        | 6,620           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 特 別 損 益 (F)-(G) (H)                                | △ 6,620         |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)                    | 10,902          | △ 16,342        | 32,842          | 32,633          | 30,983          | 54,253          | 49,747          | 54,747          | 52,703          | 49,256          |
|           |     | 繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)                    | 10,902          | △ 5,440         |                 |                 |                 | 17,108          | 32,676          | 49,095          | 58,549          | 107,804         |
|           |     | 流 動 資 産 (J)                                        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 流 動 負 債 (K)                                        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | うち 未 収 金                                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | うち 建設改良費分                                          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | うち 一時借入金                                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | うち 未 払 金                                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 累 積 欠 損 金 比 率 ( $\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$ ) |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 地方財政法施行令第15条第1項により算定した<br>資 金 不 足 額 (L)            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)                  | 207,917         | 190,211         | 188,510         | 186,809         | 184,198         | 207,124         | 203,498         | 200,270         | 196,723         | 192,974         |
|           |     | 地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 健全化法施行令第16条により算定した<br>資 金 不 足 額 (N)                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 健全化法施行規則第6条に規定する<br>解 消 可 能 資 金 不 足 額 (O)          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 健全化法施行令第17条により算定した<br>事 業 の 規 模 (P)                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|           |     | 健全化法第22条により算定した<br>資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100)     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |

(単位:千円)

| 年 度<br>区 分 |                 |                              | 2019年度<br>(R01) | 2020年度<br>(R02) | 2021年度<br>(R03) | 2022年度<br>(R04) | 2023年度<br>(R05) | 2024年度<br>(R06) | 2025年度<br>(R07) | 2026年度<br>(R08) | 2027年度<br>(R09) | 2028年度<br>(R10) |           |
|------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|
| 資本的収支      | 資本的収入           | 1. 企業債                       | 385,300         | 323,400         | 320,500         | 302,100         | 287,600         | 258,200         | 148,400         | 144,600         | 123,500         | 108,800         |           |
|            |                 | うち資本費平準化債                    | 253,500         | 173,400         | 170,500         | 152,100         | 113,100         | 83,700          | 53,400          | 49,600          | 28,500          | 13,800          |           |
|            |                 | 2. 他会計出資金                    | 118,002         | 115,000         | 115,000         | 115,000         | 115,000         | 115,000         | 115,000         | 115,000         | 115,000         | 115,000         |           |
|            |                 | 3. 他会計補助金                    | 33,267          | 31,615          | 30,035          | 23,983          | 15,212          | 10,492          | 10,675          | 10,023          | 10,196          | 9,586           |           |
|            |                 | 4. 他会計負担金                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |           |
|            |                 | 5. 他会計借入金                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |           |
|            |                 | 6. 国(都道府県)補助金                | 100,000         | 150,000         | 150,000         | 150,000         | 175,000         | 175,000         | 95,000          | 95,000          | 95,000          | 95,000          |           |
|            |                 | 7. 固定資産売却代金                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |           |
|            |                 | 8. 工事負担金                     | 1,005           | 7,500           | 7,500           | 7,500           | 8,000           | 8,000           | 5,000           | 5,000           | 5,000           | 5,000           |           |
|            |                 | 9. その他                       |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |           |
|            |                 | 計 (A)                        | 637,574         | 627,515         | 623,035         | 598,583         | 600,812         | 566,692         | 374,075         | 369,623         | 348,696         | 333,386         |           |
|            |                 | (A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B) |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |           |
|            |                 | 純計 (A)-(B) (C)               | 637,574         | 627,515         | 623,035         | 598,583         | 600,812         | 566,692         | 374,075         | 369,623         | 348,696         | 333,386         |           |
|            | 資本的支出           | 1. 建設改良費                     | 269,379         | 315,000         | 315,000         | 315,000         | 367,000         | 367,000         | 200,000         | 200,000         | 200,000         | 200,000         |           |
|            |                 | うち職員給与費                      | 16,263          | 16,263          | 16,263          | 16,263          | 16,263          | 16,263          | 16,263          | 16,263          | 16,263          | 16,263          |           |
|            |                 | 2. 企業債償還金                    | 588,708         | 568,185         | 558,458         | 527,741         | 476,374         | 446,491         | 412,705         | 398,906         | 382,110         | 372,806         |           |
|            |                 | 3. 他会計長期借入返還金                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |           |
|            |                 | 4. 他会計への支出金                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |           |
|            |                 | 5. その他                       |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |           |
|            |                 | 計 (D)                        | 858,087         | 883,185         | 873,458         | 842,741         | 843,374         | 813,491         | 612,705         | 598,906         | 582,110         | 572,806         |           |
|            |                 | 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)      | 220,513         | 255,670         | 250,423         | 244,158         | 242,562         | 246,799         | 238,630         | 229,283         | 233,414         | 239,420         |           |
|            | 補填財源            | 1. 損益勘定留保資金                  | 194,903         | 197,158         | 192,386         | 194,274         | 196,336         | 198,494         | 201,485         | 195,105         | 195,085         | 196,171         |           |
|            |                 | 2. 利益剰余金処分数                  |                 |                 |                 | 27,402          | 32,633          | 30,983          | 37,145          | 34,178          | 38,329          | 43,249          |           |
|            |                 | 3. 繰越工事資金                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |           |
|            |                 | 4. その他                       | 25,610          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |           |
|            | 計 (F)           |                              | 220,513         | 197,158         | 192,386         | 221,676         | 228,969         | 229,477         | 238,630         | 229,283         | 233,414         | 239,420         |           |
|            | 補填財源不足額 (E)-(F) |                              |                 |                 | 58,512          | 58,037          | 22,482          | 13,593          | 17,322          |                 |                 |                 |           |
|            | 他会計借入金残高 (G)    |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |           |
|            | 企業債残高 (H)       |                              |                 | 5,793,494       | 5,628,810       | 5,406,426       | 5,207,855       | 5,067,106       | 4,916,320       | 4,687,970       | 4,441,649       | 4,206,809       | 3,959,983 |

○他会計繰入金

(単位:千円)

| 年 度<br>区 分 |          | 2019年度  | 2020年度  | 2021年度  | 2022年度  | 2023年度  | 2024年度  | 2025年度  | 2026年度  | 2027年度  | 2028年度  |
|------------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|            |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 収益的収支分     |          | 305,447 | 262,515 | 271,881 | 264,224 | 257,056 | 250,530 | 245,229 | 240,739 | 236,500 | 232,197 |
|            | うち基準内繰入金 | 249,452 | 204,704 | 221,118 | 220,083 | 218,483 | 216,130 | 214,271 | 212,827 | 211,073 | 209,114 |
|            | うち基準外繰入金 | 55,995  | 57,811  | 50,763  | 44,141  | 38,573  | 34,400  | 30,958  | 27,912  | 25,427  | 23,083  |
| 資本的収支分     |          | 33,267  | 31,615  | 30,035  | 23,983  | 15,212  | 10,492  | 10,675  | 10,023  | 10,196  | 9,586   |
|            | うち基準内繰入金 | 33,267  | 31,615  | 30,035  | 23,983  | 15,212  | 10,492  | 10,675  | 10,023  | 10,196  | 9,586   |
|            | うち基準外繰入金 |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 合 計        |          | 338,714 | 294,130 | 301,916 | 288,207 | 272,268 | 261,022 | 255,904 | 250,762 | 246,696 | 241,783 |

(単位:千円, %)

| 年 度       |     |                                                          | 2019年度  | 2020年度  | 2019年度  | 2020年度  | 2019年度  | 2020年度  | 2019年度  | 2020年度  | 2019年度  | 2020年度  |
|-----------|-----|----------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 区 分       |     |                                                          | (R01)   | (R02)   | (R03)   | (R04)   | (R05)   | (R06)   | (R07)   | (R08)   | (R09)   | (R10)   |
| 収 益 的 収 入 | 収 益 | 1. 営 業 収 益 (A)                                           | 42,048  | 42,070  | 41,956  | 41,880  | 41,785  | 41,671  | 41,576  | 41,481  | 41,386  | 41,292  |
|           |     | (1) 料 金 収 入                                              | 38,178  | 38,200  | 38,086  | 38,010  | 37,915  | 37,801  | 37,706  | 37,611  | 37,516  | 37,422  |
|           |     | (2) 雨 水 処 理 負 担 金                                        | 3,870   | 3,870   | 3,870   | 3,870   | 3,870   | 3,870   | 3,870   | 3,870   | 3,870   | 3,870   |
|           |     | (3) 受 託 工 事 収 益                                          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | (4) そ の 他                                                |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | 2. 営 業 外 収 益 (B)                                         | 294,892 | 295,772 | 285,987 | 286,525 | 281,355 | 276,064 | 273,950 | 253,260 | 249,522 | 241,739 |
|           |     | (1) 国 庫 補 助 金                                            |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | (2) 補 助 金                                                | 175,641 | 174,521 | 173,210 | 171,894 | 170,523 | 169,047 | 167,544 | 165,902 | 164,281 | 162,591 |
|           |     | 他 会 計 補 助 金                                              | 175,641 | 174,521 | 173,210 | 171,894 | 170,523 | 169,047 | 167,544 | 165,902 | 164,281 | 162,591 |
|           |     | そ の 他 補 助 金                                              |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           | 収 入 | (3) 長 期 前 受 金 戻 入                                        | 119,248 | 121,248 | 112,774 | 114,628 | 110,829 | 107,014 | 106,403 | 87,355  | 85,238  | 79,145  |
|           |     | (4) そ の 他                                                | 3       | 3       | 3       | 3       | 3       | 3       | 3       | 3       | 3       | 3       |
|           |     | 収 入 計 (C)                                                | 336,940 | 337,842 | 327,943 | 328,405 | 323,140 | 317,735 | 315,526 | 294,741 | 290,908 | 283,031 |
|           | 支 出 | 1. 営 業 費 用                                               | 275,080 | 279,582 | 264,491 | 267,823 | 261,266 | 253,683 | 252,587 | 217,715 | 213,876 | 202,147 |
|           |     | (1) 職 員 給 与 費                                            | 10,131  | 10,131  | 10,131  | 10,131  | 10,131  | 10,131  | 10,131  | 10,131  | 10,131  | 10,131  |
|           |     | 基 本 給 付 費                                                | 10,131  | 10,131  | 10,131  | 10,131  | 10,131  | 10,131  | 10,131  | 10,131  | 10,131  | 10,131  |
|           |     | 退 職 給 付 費                                                |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | そ の 他                                                    |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | (2) 経 費                                                  | 41,713  | 41,713  | 41,713  | 41,713  | 41,713  | 41,713  | 41,713  | 41,713  | 41,713  | 41,713  |
|           |     | 動 力 費                                                    |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | 修 繕 費                                                    |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | 材 料 費                                                    |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | そ の 他                                                    | 41,713  | 41,713  | 41,713  | 41,713  | 41,713  | 41,713  | 41,713  | 41,713  | 41,713  | 41,713  |
|           |     | (3) 減 価 償 却 費                                            | 223,236 | 227,738 | 212,647 | 215,979 | 209,422 | 201,839 | 200,743 | 165,871 | 162,032 | 150,303 |
| 支 出       | 支 出 | 2. 営 業 外 費 用                                             | 58,062  | 55,942  | 53,757  | 51,563  | 49,279  | 46,818  | 44,314  | 41,576  | 38,875  | 36,058  |
|           |     | (1) 支 払 利 息                                              | 54,052  | 51,932  | 49,747  | 47,553  | 45,269  | 42,808  | 40,304  | 37,566  | 34,865  | 32,048  |
|           |     | (2) そ の 他                                                | 4,010   | 4,010   | 4,010   | 4,010   | 4,010   | 4,010   | 4,010   | 4,010   | 4,010   | 4,010   |
|           |     | 支 出 計 (D)                                                | 333,142 | 335,524 | 318,248 | 319,386 | 310,545 | 300,501 | 296,901 | 259,291 | 252,751 | 238,205 |
|           |     | 経 常 損 益 (C)-(D) (E)                                      | 3,798   | 2,318   | 9,695   | 9,019   | 12,595  | 17,234  | 18,625  | 35,450  | 38,157  | 44,826  |
|           |     | 特 別 利 益 (F)                                              |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | 特 別 損 失 (G)                                              | 2,396   |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | 特 別 損 益 (F)-(G) (H)                                      | △ 2,396 |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | 当 年 度 純 利 益 ( 又 は 純 損 失 ) (E)+(H)                        | 1,402   | 2,318   | 9,695   | 9,019   | 12,595  | 17,234  | 18,625  | 35,450  | 38,157  | 44,826  |
|           |     | 繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)                          | 1,402   | 2,374   | 9,819   | 9,244   | 12,922  | 17,672  | 19,265  | 36,295  | 39,166  | 46,023  |
| 流 入       | 流 入 | 流 動 資 産 (J)                                              |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | う ち 未 収 金                                                |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | 流 動 負 債 (K)                                              |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | う ち 建 設 改 良 費 分                                          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | う ち 一 時 借 入 金                                            |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | う ち 未 払 金                                                |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | 累 積 欠 損 金 比 率 ( $\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$ )       |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | 地 方 財 政 法 施 行 令 第 15 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 額 (L) |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | 営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)                        | 42,048  | 42,070  | 41,956  | 41,880  | 41,785  | 41,671  | 41,576  | 41,481  | 41,386  | 41,292  |
|           |     | 地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M) × 100)            |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 流 出       | 流 出 | 健 全 化 法 施 行 令 第 16 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 額 (N)         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | 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 (O)    |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | 健 全 化 法 施 行 令 第 17 条 に よ り 算 定 し た 事 業 の 規 模 (P)         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|           |     | 健 全 化 法 第 22 条 に よ り 算 定 し た 資 金 不 足 比 率 ((N)/(P) × 100) |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |

(単位:千円)

| 年 度<br>区 分 |                 |                              | 2019年度<br>(R01) | 2020年度<br>(R02) | 2019年度<br>(R03) | 2020年度<br>(R04) | 2019年度<br>(R05) | 2020年度<br>(R06) | 2019年度<br>(R07) | 2020年度<br>(R08) | 2019年度<br>(R09) | 2020年度<br>(R10) |
|------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 資本的収支      | 資本的収入           | 1. 企業債                       | 187,200         | 148,500         | 163,400         | 162,300         | 148,400         | 156,800         | 134,100         | 158,800         | 154,400         | 169,200         |
|            |                 | うち資本費平準化債                    | 48,300          | 48,500          | 63,400          | 62,300          | 73,400          | 81,800          | 86,100          | 110,800         | 106,400         | 121,200         |
|            |                 | 2. 他会計出資金                    | 16,030          | 16,000          | 16,000          | 16,000          | 16,000          | 16,000          | 16,000          | 16,000          | 16,000          | 16,000          |
|            |                 | 3. 他会計補助金                    | 5,195           | 5,195           | 5,195           | 5,195           | 5,195           | 5,195           | 5,195           | 5,195           | 5,195           | 5,195           |
|            |                 | 4. 他会計負担金                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |                 | 5. 他会計借入金                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |                 | 6. 国（都道府県）補助金                | 100,000         | 100,000         | 100,000         | 100,000         | 75,000          | 75,000          | 48,000          | 48,000          | 48,000          | 48,000          |
|            |                 | 7. 固定資産売却代金                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |                 | 8. 工事負担金                     | 712             | 5,000           | 5,000           | 5,000           | 4,000           | 4,000           | 2,000           | 2,000           | 2,000           | 2,000           |
|            |                 | 9. その他                       |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |                 | 計 (A)                        | 309,137         | 274,695         | 289,595         | 288,495         | 248,595         | 256,995         | 205,295         | 229,995         | 225,595         | 240,395         |
|            |                 | (A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B) |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |                 | 純計 (A)-(B) (C)               | 309,137         | 274,695         | 289,595         | 288,495         | 248,595         | 256,995         | 205,295         | 229,995         | 225,595         | 240,395         |
|            | 資本的支出           | 1. 建設改良費                     | 252,695         | 210,000         | 210,000         | 210,000         | 158,000         | 158,000         | 100,000         | 100,000         | 100,000         | 100,000         |
|            |                 | うち職員給与費                      | 4,748           | 4,748           | 4,748           | 4,748           | 4,748           | 4,748           | 4,748           | 4,748           | 4,748           | 4,748           |
|            |                 | 2. 企業債償還金                    | 166,659         | 172,531         | 181,718         | 189,440         | 198,105         | 206,304         | 216,667         | 226,931         | 237,675         | 249,522         |
|            |                 | 3. 他会計長期借入返還金                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |                 | 4. 他会計への支出金                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |                 | 5. その他                       |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |                 | 計 (D)                        | 419,354         | 382,531         | 391,718         | 399,440         | 356,105         | 364,304         | 316,667         | 326,931         | 337,675         | 349,522         |
|            |                 | 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)      | 110,217         | 107,836         | 102,123         | 110,945         | 107,510         | 107,309         | 111,372         | 96,936          | 112,080         | 109,127         |
|            | 補填財源            | 1. 損益勘定留保資金                  | 103,988         | 106,490         | 99,873          | 101,351         | 98,593          | 94,825          | 94,340          | 78,516          | 76,794          | 71,158          |
|            |                 | 2. 利益剰余金処分数                  |                 | 1,346           | 2,250           | 9,594           | 8,917           | 12,484          | 17,032          | 18,420          | 35,286          | 37,969          |
|            |                 | 3. 繰越工事資金                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |                 | 4. その他                       | 6,229           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            |                 | 計 (F)                        | 110,217         | 107,836         | 102,123         | 110,945         | 107,510         | 107,309         | 111,372         | 96,936          | 112,080         | 109,127         |
|            | 補填財源不足額 (E)-(F) |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            | 他会計借入金残高 (G)    |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|            | 企業債残高 (H)       |                              |                 | 3,193,214       | 3,168,983       | 3,138,180       | 3,114,566       | 3,056,931       | 3,002,141       | 2,918,944       | 2,830,203       | 2,755,634       |

○他会計繰入金

(単位:千円)

| 年 度<br>区 分 |          | 2019年度  | 2020年度  | 2021年度  | 2022年度  | 2023年度  | 2024年度  | 2025年度  | 2026年度  | 2027年度  | 2028年度  |
|------------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|            |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 収益的収支分     | 収益的収支分   | 179,511 | 178,391 | 177,080 | 175,764 | 174,393 | 172,917 | 171,414 | 169,772 | 168,151 | 166,461 |
|            | うち基準内繰入金 | 147,232 | 147,232 | 147,232 | 147,232 | 147,232 | 147,232 | 147,232 | 147,232 | 147,232 | 147,232 |
|            | うち基準外繰入金 | 32,279  | 31,159  | 29,848  | 28,532  | 27,161  | 25,685  | 24,182  | 22,540  | 20,919  | 19,229  |
| 資本的収支分     | 資本的収支分   | 5,195   | 5,195   | 5,195   | 5,195   | 5,195   | 5,195   | 5,195   | 5,195   | 5,195   | 5,195   |
|            | うち基準内繰入金 | 5,195   | 5,195   | 5,195   | 5,195   | 5,195   | 5,195   | 5,195   | 5,195   | 5,195   | 5,195   |
|            | うち基準外繰入金 |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
| 合 計        |          | 184,706 | 183,586 | 182,275 | 180,959 | 179,588 | 178,112 | 176,609 | 174,967 | 173,346 | 171,656 |

(単位:千円, %)

| 年 度                                                 |                                                    |                     | 2019年度<br>(R01) | 2020年度<br>(R02) | 2021年度<br>(R03) | 2022年度<br>(R04) | 2023年度<br>(R05) | 2024年度<br>(R06) | 2025年度<br>(R07) | 2026年度<br>(R08) | 2027年度<br>(R09) | 2028年度<br>(R10) |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 区 分                                                 |                                                    |                     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 収<br>益<br>的<br>収<br>入<br>的<br>収<br>支<br>出<br>経<br>常 | 収<br>益                                             | 1. 営 業 収 益 (A)      | 26,034          | 25,986          | 25,923          | 25,875          | 25,796          | 25,733          | 25,686          | 25,591          | 25,544          | 25,497          |
|                                                     |                                                    | (1) 料 金 収 入         | 26,034          | 25,986          | 25,923          | 25,875          | 25,796          | 25,733          | 25,686          | 25,591          | 25,544          | 25,497          |
|                                                     |                                                    | (2) 雨 水 処 理 負 担 金   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | (3) 受 託 工 事 収 益     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | (4) そ の 他           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | 2. 営 業 外 収 益 (B)    | 154,509         | 153,131         | 149,814         | 147,138         | 137,491         | 130,004         | 126,836         | 125,742         | 121,471         | 118,443         |
|                                                     |                                                    | (1) 国 庫 補 助 金       |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | (2) 補 助 金           | 89,528          | 88,608          | 87,713          | 86,794          | 85,857          | 84,939          | 84,083          | 83,264          | 82,511          | 81,831          |
|                                                     |                                                    | 他 会 計 補 助 金         | 89,528          | 88,608          | 87,713          | 86,794          | 85,857          | 84,939          | 84,083          | 83,264          | 82,511          | 81,831          |
|                                                     |                                                    | そ の 他 補 助 金         |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | (3) 長 期 前 受 金 戻 入   | 64,978          | 64,520          | 62,098          | 60,341          | 51,631          | 45,062          | 42,750          | 42,475          | 38,957          | 36,609          |
|                                                     |                                                    | (4) そ の 他           | 3               | 3               | 3               | 3               | 3               | 3               | 3               | 3               | 3               | 3               |
|                                                     |                                                    | 収 入 計 (C)           | 180,543         | 179,117         | 175,737         | 173,013         | 163,287         | 155,737         | 152,522         | 151,333         | 147,015         | 143,940         |
|                                                     | 収<br>支<br>出                                        | 1. 営 業 費 用          | 157,814         | 156,910         | 152,871         | 150,091         | 136,611         | 125,222         | 121,037         | 120,550         | 115,440         | 113,043         |
|                                                     |                                                    | (1) 職 員 給 与 費       | 16,381          | 16,381          | 16,381          | 16,381          | 16,381          | 16,381          | 16,381          | 16,381          | 16,381          | 16,381          |
|                                                     |                                                    | 基 本 給 付 費           | 16,381          | 16,381          | 16,381          | 16,381          | 16,381          | 16,381          | 16,381          | 16,381          | 16,381          | 16,381          |
|                                                     |                                                    | 退 職 給 付 費           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | そ の 他               |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | (2) 経 費             | 36,489          | 36,489          | 36,489          | 36,489          | 36,489          | 36,489          | 36,489          | 36,489          | 36,489          | 36,489          |
|                                                     |                                                    | 動 力 費               |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | 修 繕 費               |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | 材 料 費               |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | そ の 他               | 36,489          | 36,489          | 36,489          | 36,489          | 36,489          | 36,489          | 36,489          | 36,489          | 36,489          | 36,489          |
|                                                     |                                                    | (3) 減 価 償 却 費       | 104,944         | 104,040         | 100,001         | 97,221          | 83,741          | 72,352          | 68,167          | 67,680          | 62,570          | 60,173          |
|                                                     | 支<br>出                                             | 2. 営 業 外 費 用        | 18,623          | 17,158          | 15,666          | 14,135          | 12,573          | 11,044          | 9,617           | 8,251           | 6,997           | 5,863           |
|                                                     |                                                    | (1) 支 払 利 息         | 17,913          | 16,448          | 14,956          | 13,425          | 11,863          | 10,334          | 8,907           | 7,541           | 6,287           | 5,153           |
|                                                     |                                                    | (2) そ の 他           | 710             | 710             | 710             | 710             | 710             | 710             | 710             | 710             | 710             | 710             |
|                                                     |                                                    | 支 出 計 (D)           | 176,437         | 174,068         | 168,537         | 164,226         | 149,184         | 136,266         | 130,654         | 128,801         | 122,437         | 118,906         |
|                                                     | 経<br>常                                             | 経 常 損 益 (C)-(D) (E) | 4,106           | 5,049           | 7,200           | 8,787           | 14,103          | 19,471          | 21,868          | 22,532          | 24,578          | 25,034          |
|                                                     |                                                    | 特 別 利 益 (F)         |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | 特 別 損 失 (G)         | 2,627           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | 特 別 損 益 (F)-(G) (H) | △ 2,627         |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     | 当 年 度 純 利 益 ( 又 は 純 損 失 ) (E)+(H)                  |                     | 1,479           | 5,049           | 7,200           | 8,787           | 14,103          | 19,471          | 21,868          | 22,532          | 24,578          | 25,034          |
|                                                     | 繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)                    |                     | 1,479           | 5,060           | 7,222           | 8,844           | 14,232          | 19,756          | 22,291          | 23,141          | 25,446          | 26,173          |
|                                                     | 流<br>動                                             | 資 産 (J)             | 89,177          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | う ち 未 収 金           | 4,295           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     | 流<br>動                                             | 負 債 (K)             |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | う ち 建 設 改 良 費 分     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | う ち 一 時 借 入 金       |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     |                                                    | う ち 未 払 金           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     | 累 積 欠 損 金 比 率 ( $\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$ ) |                     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     | 地方財政法施行令第15条第1項により算定した<br>資 金 不 足 額 (L)            |                     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     | 営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)                  |                     | 26,034          | 25,986          | 25,923          | 25,875          | 25,796          | 25,733          | 25,686          | 25,591          | 25,544          | 25,497          |
|                                                     | 地 方 財 政 法 に よ る 資 金 不 足 の 比 率 ((L)/(M)×100)        |                     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     | 健全化法施行令第16条により算定した<br>資 金 不 足 額 (N)                |                     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     | 健全化法施行規則第6条に規定する<br>解 消 可 能 資 金 不 足 額 (O)          |                     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     | 健全化法施行令第17条により算定した<br>事 業 の 規 模 (P)                |                     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                                     | 健全化法第22条により算定した<br>資 金 不 足 比 率 ((N)/(P)×100)       |                     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |



(単位:千円)

| 年 度   |                         | 2019年度<br>(R01)              | 2020年度<br>(R02) | 2021年度<br>(R03) | 2022年度<br>(R04) | 2023年度<br>(R05) | 2024年度<br>(R06) | 2025年度<br>(R07) | 2026年度<br>(R08) | 2027年度<br>(R09) | 2028年度<br>(R10) |
|-------|-------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 区 分   |                         |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 資本的収支 | 資本的収入                   | 1. 企業債                       | 26,450          | 25,600          | 26,400          | 28,200          | 33,800          | 32,600          | 28,300          | 23,700          | 13,000          |
|       |                         | うち資本費平準化債                    | 23,300          | 25,600          | 26,400          | 28,200          | 33,800          | 32,600          | 28,300          | 18,700          | 13,000          |
|       |                         | 2. 他会計出資金                    | 18,968          | 19,000          | 19,000          | 19,000          | 19,000          | 19,000          | 19,000          | 19,000          | 19,000          |
|       |                         | 3. 他会計補助金                    | 1,411           | 1,442           | 1,474           | 1,507           | 1,540           | 1,474           | 1,455           | 1,476           | 1,511           |
|       |                         | 4. 他会計負担金                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       |                         | 5. 他会計借入金                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       |                         | 6. 国(都道府県)補助金                | 9,000           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       |                         | 7. 固定資産売却代金                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       |                         | 8. 工事負担金                     | 301             |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       |                         | 9. その他                       |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       |                         | 計 (A)                        | 56,130          | 46,042          | 46,874          | 48,707          | 54,340          | 53,074          | 48,755          | 44,176          | 33,511          |
|       |                         | (A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B) |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       |                         | 純計 (A)-(B) (C)               | 56,130          | 46,042          | 46,874          | 48,707          | 54,340          | 53,074          | 48,755          | 44,176          | 33,511          |
|       | 資本的支出                   | 1. 建設改良費                     | 20,000          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       |                         | うち職員給与費                      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       |                         | 2. 企業債償還金                    | 84,410          | 87,030          | 89,815          | 92,752          | 95,165          | 94,311          | 93,505          | 91,063          | 81,382          |
|       |                         | 3. 他会計長期借入返還金                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       |                         | 4. 他会計への支出金                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       |                         | 5. その他                       |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       |                         | 計 (D)                        | 104,410         | 87,030          | 89,815          | 92,752          | 95,165          | 94,311          | 93,505          | 91,063          | 81,382          |
|       | 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E) |                              | 48,280          | 40,988          | 42,941          | 44,045          | 40,825          | 41,237          | 44,750          | 46,887          | 47,871          |
|       | 補填財源                    | 1. 損益勘定留保資金                  | 39,966          | 39,520          | 37,903          | 36,880          | 32,110          | 27,290          | 25,417          | 25,205          | 23,564          |
|       |                         | 2. 利益剰余金処分数額                 |                 | 1,468           | 5,038           | 7,165           | 8,715           | 13,947          | 19,333          | 21,682          | 24,307          |
|       |                         | 3. 繰越工事資金                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       |                         | 4. その他                       | 8,314           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       |                         | 計 (F)                        | 48,280          | 40,988          | 42,941          | 44,045          | 40,825          | 41,237          | 44,750          | 46,887          | 47,871          |
|       | 補填財源不足額 (E)-(F)         |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       | 他会計借入金残高 (G)            |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|       | 企業債残高 (H)               |                              | 997,140         | 933,411         | 870,361         | 805,289         | 739,644         | 680,543         | 621,328         | 560,195         | 437,307         |

○他会計繰入金

(単位:千円)

| 年 度    |          | 2019年度 | 2020年度 | 2021年度 | 2022年度 | 2023年度 | 2024年度 | 2025年度 | 2026年度 | 2027年度 | 2028年度 |
|--------|----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 区 分    |          |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 収益的収支分 |          | 89,528 | 88,608 | 87,713 | 86,794 | 85,857 | 84,939 | 84,083 | 83,264 | 82,511 | 81,831 |
|        | うち基準内繰入金 | 78,739 | 78,739 | 78,739 | 78,739 | 78,739 | 78,739 | 78,739 | 78,739 | 78,739 | 78,739 |
|        | うち基準外繰入金 | 10,789 | 9,869  | 8,974  | 8,055  | 7,118  | 6,200  | 5,344  | 4,525  | 3,772  | 3,092  |
| 資本的収支分 |          | 1,411  | 1,442  | 1,474  | 1,507  | 1,540  | 1,474  | 1,455  | 1,476  | 1,505  | 1,511  |
|        | うち基準内繰入金 | 1,411  | 1,442  | 1,474  | 1,507  | 1,540  | 1,474  | 1,455  | 1,476  | 1,505  | 1,511  |
|        | うち基準外繰入金 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 合 計    |          | 90,939 | 90,050 | 89,187 | 88,301 | 87,397 | 86,413 | 85,538 | 84,740 | 84,016 | 83,342 |

## 第 7 章 経営戦略の事後検証、更新等

経営戦略の進捗にあたっては、目標の達成状況を定期的・定量的に検証・評価し、実施手法の改善や計画の見直し等に反映させる進捗管理が必要です。

進捗管理（モニタリング）は、毎年度行うとともに、図 7.1 に示す「計画 → 実施 → 検証及び評価 → 改善及び見直し」の一連の流れである PDCA サイクル<sup>1</sup>を働かせることで原因を追究しながら軌道修正を図り、定期的（原則 5 年ごと）に見直し（ローリング）を行い、あわせて、住民への「情報公開」も行います。



図 7.1 PDCA サイクルの概念

<sup>1</sup> PDCA サイクル：次の 4 段階の頭文字をつなげたもので、継続的に業務を改善することです。  
Plan（計画）、Do（実行）、Check（評価）、Act（改善）

# 吉野川市下水道経営戦略（素案）

（2019年度～2028度）

2019（令和元年）年12月

吉野川市 水道部 下水道課

徳島県吉野川市 鴨島町鴨島 115番地 1

T E L : 0 8 8 3 - 2 2 - 2 2 5 8

F A X : 0 8 8 3 - 2 2 - 2 2 5 4