

上士幌町個別排水処理施設事業経営戦略

団 体 名 : 上士幌町

事 業 名 : 個別排水処理施設事業

策 定 日 : 令和 3 年 3 月

計 画 期 間 : 令和 3 年度 ~ 令和 12 年度

1. 事業概要

(1) 事業の現況

① 施設

| | | | |
|-----------------------|------------------------------------|------------------------|----------------------|
| 供用開始年度 (供用開始後年数) | 平成9年度(23年) | 法適(全部適用・一部適用) 非適の区分 | 非適用 (令和5年度一部適用予定) |
| 処理区域内人口密度 | 0.1人/ha | 流域下水道等への 接続の有無 | なし |
| 処理区数 | 1区(下水道処理区域以外) | | |
| 処理場数 (浄化槽設置基数) | 平成9年度から平成18年度で143基設置(うち1基廃止、7基休止中) | | |
| 広域化・共同化・最適化 実施状況*1 | 公共下水道の計画区域以外を合併処理浄化槽により整備 | | |

*1 「広域化」とは、一部事務組合による事業実施等の他の自治体との事業統合、流域下水道への接続を指す。
「共同化」とは、複数の自治体で共同して使用する施設の建設(定住自立圏構想や連携中枢都市圏に基づくものを含む)、広域化・共同化を推進するための計画に基づき実施する施設の整備(総務副大臣通知)、事務の一部を共同して管理・執行する場合(料金徴収等の事務の一部を一部事務組合によって実施する場合等)を指す。
「最適化」とは、①他の事業との統廃合、②公共下水・集排、浄化槽等の各種処理施設の中から、地理的・社会的条件に応じて最適なものを選択すること(処理区の統廃合を含む。)、③施設の統廃合(処理区の統廃合を伴わない。)を指す。

② 使用料

| | | | |
|-------------------------------------|---|---------|-------------------------------------|
| 一般家庭用使用料体系の 概要・考え方 | 5人槽から10人槽まで一律月 2,038円 (水道使用量月18t使用したときの下水道使用料を個別排水処理施設使用料としている。) | | |
| 業務用使用料体系の 概要・考え方 | なし | | |
| その他の使用料体系の 概要・考え方 | なし | | |
| 条例上の使用料*2 (20㎡あたり) ※過去3年度分を記載 | 令和元年度 | 2,200 円 | 実質的な使用料*3 (20㎡あたり) ※過去3年度分を記載 |
| | 平成30年度 | 2,200 円 | |
| | 平成29年度 | 2,200 円 | |
| | 令和元年度 | 2,612 円 | |
| | 平成30年度 | 2,583 円 | |
| | 平成29年度 | 2,486 円 | |

*2 条例上の使用料とは、一般家庭における20㎡あたりの使用料をいう。

*3 実質的な使用料とは、料金収入の合計を有収水量の合計で除した値に20㎡を乗じたもの(家庭用のみでなく業務用を含む)をいう。

③ 組織

| | |
|--------|--|
| 職 員 数 | 下水道の担当は令和2年度現在1人で、特定環境保全公共下水道事業及び個別排水処理事業を兼務して執り行っております。 |
| 事業運営組織 | 平成19年度までは技術職2名が配置されていたが、平成20年度から下水道管渠の整備が概ね終了したことから技術職1名の配置となっている。下水道使用料及び個別排水処理施設使用料の賦課は水道担当者1名が兼任で行っております。 |

(2) 民間活力の活用等

| | | |
|---------|---------------------------------|---|
| 民間活用の状況 | ア 民間委託 (包括的民間委託を含む) | 個別排水処理施設維持管理業務(保守点検、清掃)を民間業者に委託しています。 |
| | イ 指定管理者制度 | 現在の契約形態を継続する予定であり、指定管理者制度の導入の検討はしていません。 |
| | ウ PPP・PFI | 現在の契約形態を継続する予定であり、PPP、PFIの導入の検討はしていません。 |
| 資産活用の状況 | ア エネルギー利用 (下水熱・下水汚泥・発電等) *4 | 特になし。 |
| | イ 土地・施設等利用 (未利用土地・施設の活用等) *5 | 設置場所が浄化槽設置者の私有地であるため、該当しません。 |

*4 「エネルギー利用」とは、下水汚泥・下水熱等、下水道事業の実施に伴い生じる資源(資産を含む)を用いた収入増につながる取組を指す。

*5 「土地・施設等利用」とは、土地・建物等、下水道事業の実施に不可欠な資産を用いた、収入増につながる取組を指す(単純な売却は除く)。

(3) 経営比較分析表を活用した現状分析

※直近の経営比較分析表(「公営企業に係る「経営比較分析表」の策定及び公表について(公営企業三課室長通知)」による経営比較分析表)を添付すること。

令和元年度決算の「経営比較分析表」を添付しております。

2. 将来の事業環境

(1) 処理区域内人口の予測

本町の個別排水処理施設整備事業は平成18年度で終了しており、町で維持管理する浄化槽が今後増えることはないことから、浄化槽使用者の人口は行政区内人口の減少に比例して減少していくものと考えられる。

(2) 有収水量の予測

本町の個別排水処理施設整備事業は平成18年度で終了しており、町で維持管理する浄化槽が今後増えることはないことから、浄化槽使用者の人口減少や節水機器の普及などにより、今後は年間有収水量が減少していくと考えられる。
ただし、本町の浄化槽使用料は水道使用量による料金設定ではなく、月々の定額制となっています。

(3) 使用料収入の見通し

本町の個別排水処理施設整備事業は平成18年度で終了していることから、町で維持管理する浄化槽が今後増えることはない。今後は離農等による浄化槽の休止、新たな所有者による使用開始などにより年度ごとの増減は若干あるが、使用料収入はほぼ横ばいで推移していくものと考えられる。

(4) 施設の見通し

合併処理浄化槽の法定耐用年数は30年とされているが、本町の最も古い合併処理浄化槽は23年が経過していることから、適正な維持管理や早期の修繕により可能な限り耐用年数を延ばすことで、設備投資の増加を抑制していきます。

(5) 組織の見通し

下水道事業の技術職には、下水道施設の状況把握、災害発生時の迅速な対応など、専門的な知識や多くの経験が必要とします。しかしながら現在の下水道事業の技術職は1名しか配置されていないため、異動や退職したときのノウハウや知見の継承が今後の課題となっています。

3. 経営の基本方針

豊かな自然環境である河川など公共用水域の水質保全と衛生環境の向上のため、施設の適正な維持管理に努め、町民が安全・安心で快適に暮らせる取組を進めます。

また、全ての町民が生活排水を処理することを目標とし、平成19年度からは一般会計での町単独事業で、個人で設置した合併処理浄化槽への補助を行い、下水道の整備を行わない地区での合併処理浄化槽の普及を進めています。

4. 投資・財政計画(収支計画)

(1) 投資・財政計画(収支計画)：別紙のとおり

※赤字がある場合には(3)において、その解消方法が示されていることが必要

(2) 投資・財政計画(収支計画)の策定に当たっての説明

① 収支計画のうち投資についての説明

| | |
|-----|---|
| 目 標 | 計画期間の後半には法定耐用年数に達する合併処理浄化槽もありますが、適正な維持管理や早期の修繕により、設備投資の抑制を図る。 |
|-----|---|

○建設、更新に関する事項
適正な維持管理や早期の修繕により可能な限り耐用年数を延ばすこととし、更新費用は未計上としました。

② 収支計画のうち財源についての説明

| | |
|-----|---|
| 目 標 | 汚水処理は受益者負担の原則に基づき、使用料収入で維持管理の費用を補えるよう努め、繰入金への依存を減らすよう事業運営の適正化を図る。 |
|-----|---|

○使用料収入の見通し、使用料の見直しに関する事項
平成18年度で事業が終了し設置基数の増加がないため、毎年同額を計上しました。
○企業債に関する事項
新たな合併処理浄化槽の設置はないことから、下水道事業債及び過疎対策事業債の償還金のみ計上しました。
○繰入金に関する事項
長期債の償還が終了していくことから、年々減少していく見込みです。

③ 収支計画のうち投資以外の経費についての説明

○職員給与費に関する事項
下水道係には1名しか配置されていないため、給与費は全て特定環境保全公共下水道事業に計上した。
○修繕費に関する事項
設置からの経過年数を考慮し、微増する見込みで計上した。
○委託費に関する事項
平成18年度で事業が終了し設置基数の増加がないため、毎年同額を計上した。

(3) 投資・財政計画(収支計画)に未反映の取組や今後検討予定の取組の概要

(1)において、純損益(法適用)又は実質収支(法非適用)が計画期間の最終年度で黒字とならず、赤字が発生している場合には、赤字の解消に向けた取組の方向性、検討体制・スケジュールや必要に応じて経費回収率等の指標に係る目標値を記載すること。

* (1)において黒字の場合においても、投資・財政計画(収支計画)に反映することができなかった検討中の取組や今後検討予定の取組について、その内容等を記載すること。

① 今後の投資についての考え方・検討状況

* 処理区ごとに考え方が異なる場合は、処理区ごとに記載すること

| | |
|------------------------------|---|
| 広域化・共同化・最適化に関する事項 | 広域的な管理委託など、経費削減に向けた取り組みについて検討を進めます。 |
| 投資の平準化に関する事項 | 耐用年数に近い施設については、適正な維持管理や早期の修繕により設備投資の増加を抑制します。 |
| 民間活力の活用に関する事項 (PPP/PFIなど) | 現在のところ民間活力の活用の予定はありません。 |
| その他の取組 | なし |

② 今後の財源についての考え方・検討状況

| | |
|--------------------|--|
| 使用料の見直しに関する事項 | 使用料収入で営業費用を賄えない状況から、水道事業と調整のうえ審議会を通して料金の改定を検討していきます。 |
| 資産活用による収入増加の取組について | 活用できる資産はありません。 |
| その他の取組 | なし |

③ 投資以外の経費についての考え方・検討状況

| | |
|--|---|
| 民間活力の活用に関する事項 (包括的民間委託等の民間委託、指定管理者制度、PPP/PFIなど) | 現在の民間委託を今後も継続予定ですが、経費削減の観点から民間活力の活用について検討していきます。 |
| 職員給与費に関する事項 | 下水道会計において1名の職員給与費を計上していますが、事業内容の変化などに応じて、職員の増減を行います。 |
| 動力費に関する事項 | なし |
| 薬品費に関する事項 | なし |
| 修繕費に関する事項 | 経年劣化による修繕費用の増加が見込まれるため、計画的な修繕・設備更新を行い、経費の削減に努めます。 |
| 委託費に関する事項 | 浄化槽清掃業務については、年3回の保守点検結果に基づき、清掃が必要と判断された浄化槽のみ清掃業務を実施し、委託費の削減を行っています。 |
| その他の取組 | なし |

5. 経営戦略の事後検証、改定等に関する事項

| | |
|---------------------|---------------------------------|
| 経営戦略の事後検証、改定等に関する事項 | 毎年度進捗管理を行うとともに、5年ごとに事後検証、更新を行う。 |
|---------------------|---------------------------------|

投資・財政計画 (収支計画)

(単位:千円, %)

| 区 分 | | 年 度 | 前々年度 | 前年度 | 本年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度 | 令和11年度 | 令和12年度 |
|-----------------------|---------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|
| | | (決算) | (決算) | (決算) | (決算) | (決算) | (決算) | (決算) | (決算) | (決算) | (決算) | (決算) | (決算) | (決算) |
| 収益的 収入 | 1 総 収 益 (A) | 9,886 | 10,262 | 10,238 | 10,245 | 10,213 | 10,246 | 10,218 | 10,297 | 10,345 | 10,099 | 9,910 | 9,595 | |
| | (1) 営 業 収 益 (B) | 3,300 | 3,293 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | |
| | ア 料 金 収 入 | 3,258 | 3,291 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | |
| | イ 受 託 工 事 収 益 (C) | | | | | | | | | | | | | |
| | ウ そ の 他 | 42 | 2 | | | | | | | | | | | |
| | (2) 営 業 外 収 益 | 6,586 | 6,969 | 6,936 | 6,943 | 6,911 | 6,944 | 6,916 | 6,995 | 7,043 | 6,797 | 6,608 | 6,293 | |
| | ア 他 会 計 繰 入 金 | 6,586 | 6,969 | 6,936 | 6,943 | 6,911 | 6,944 | 6,916 | 6,995 | 7,043 | 6,797 | 6,608 | 6,293 | |
| | イ そ の 他 | | | | | | | | | | | | | |
| | 2 総 費 用 (D) | 8,628 | 8,981 | 8,932 | 8,915 | 8,859 | 8,867 | 8,813 | 8,866 | 8,887 | 8,865 | 8,793 | 8,751 | |
| | (1) 営 業 費 用 | 6,905 | 7,370 | 7,436 | 7,536 | 7,600 | 7,730 | 7,800 | 7,980 | 8,130 | 8,236 | 8,280 | 8,340 | |
| | ア 職 員 給 与 費 | | | | | | | | | | | | | |
| | ウ ち 退 職 手 当 | | | | | | | | | | | | | |
| | イ そ の 他 | 6,905 | 7,370 | 7,436 | 7,536 | 7,600 | 7,730 | 7,800 | 7,980 | 8,130 | 8,236 | 8,280 | 8,340 | |
| | (2) 営 業 外 費 用 | 1,723 | 1,611 | 1,496 | 1,379 | 1,259 | 1,137 | 1,013 | 886 | 757 | 629 | 513 | 411 | |
| ア 支 払 利 息 | 1,723 | 1,611 | 1,496 | 1,379 | 1,259 | 1,137 | 1,013 | 886 | 757 | 629 | 513 | 411 | | |
| ウ ち 一 時 借 入 金 利 息 | | | | | | | | | | | | | | |
| イ そ の 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 収 支 差 引 (A)-(D) (E) | 1,258 | 1,281 | 1,306 | 1,330 | 1,354 | 1,379 | 1,405 | 1,431 | 1,458 | 1,234 | 1,117 | 844 | | |
| 資本的 収入 | 1 資 本 的 収 入 (F) | 4,751 | 4,840 | 4,931 | 5,024 | 5,119 | 5,216 | 5,315 | 5,415 | 5,517 | 5,104 | 4,526 | 3,855 | |
| | (1) 地 方 債 | | | | | | | | | | | | | |
| | ウ ち 資 本 費 平 準 化 債 | | | | | | | | | | | | | |
| | (2) 他 会 計 補 助 金 | 4,751 | 4,840 | 4,931 | 5,024 | 5,119 | 5,216 | 5,315 | 5,415 | 5,517 | 5,104 | 4,526 | 3,855 | |
| | (3) 他 会 計 借 入 金 | | | | | | | | | | | | | |
| | (4) 固 定 資 産 売 却 代 金 | | | | | | | | | | | | | |
| | (5) 国 (都 道 府 県) 補 助 金 | | | | | | | | | | | | | |
| | (6) 工 事 負 担 金 | | | | | | | | | | | | | |
| | (7) そ の 他 | | | | | | | | | | | | | |
| | 2 資 本 的 支 出 (G) | 6,009 | 6,121 | 6,237 | 6,354 | 6,473 | 6,595 | 6,720 | 6,846 | 6,975 | 6,338 | 5,643 | 4,699 | |
| | (1) 建 設 改 良 費 | | | | | | | | | | | | | |
| | ウ ち 職 員 給 与 費 | | | | | | | | | | | | | |
| | (2) 地 方 債 償 還 金 (H) | 6,009 | 6,121 | 6,237 | 6,354 | 6,473 | 6,595 | 6,720 | 6,846 | 6,975 | 6,338 | 5,643 | 4,699 | |
| | (3) 他 会 計 長 期 借 入 金 返 還 金 | | | | | | | | | | | | | |
| (4) 他 会 計 へ の 繰 出 金 | | | | | | | | | | | | | | |
| (5) そ の 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 収 支 差 引 (F)-(G) (I) | △ 1,258 | △ 1,281 | △ 1,306 | △ 1,330 | △ 1,354 | △ 1,379 | △ 1,405 | △ 1,431 | △ 1,458 | △ 1,234 | △ 1,117 | △ 844 | | |

投資・財政計画 (収支計画)

(単位:千円, %)

| 年 度 | 前々年度 (決算) | 前年度 (決算 見込) | 本年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度 | 令和11年度 | 令和12年度 |
|--|--------------|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 区 分 | | | | | | | | | | | | |
| 収 支 再 差 引 (E)+(I) (J) | | | | | | | | | | | | |
| 積 立 金 (K) | | | | | | | | | | | | |
| 前年度からの繰越金 (L) | | | | | | | | | | | | |
| 前年度繰上充用金 (M) | | | | | | | | | | | | |
| 形 式 収 支 (J)-(K)+(L)-(M) (N) | | | | | | | | | | | | |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 (O) | | | | | | | | | | | | |
| 実 質 収 支 黒 字 (P) | | | | | | | | | | | | |
| (N)-(O) 赤 字 (Q) | | | | | | | | | | | | |
| 赤 字 比 率 ($\frac{(Q)}{(B)-(C)} \times 100$) | | | | | | | | | | | | |
| 収益的収支比率 ($\frac{(A)}{(D)+(H)} \times 100$) | 67.5 | 68.0 | 67.5 | 67.1 | 66.6 | 66.3 | 65.8 | 65.5 | 65.2 | 66.4 | 68.6 | 71.3 |
| 地方財政法施行令第16条第1項により算定した 資金の不足額 (R) | | | | | | | | | | | | |
| 営業収益－受託工事収益 (B)-(C) (S) | 3,300 | 3,293 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 | 3,302 |
| 地方財政法による 資金不足の比率 ((R)/(S)×100) | | | | | | | | | | | | |
| 健全化法施行令第16条により算定した 資金の不足額 (T) | | | | | | | | | | | | |
| 健全化法施行規則第6条に規定する 解消可能資金不足額 (U) | | | | | | | | | | | | |
| 健全化法施行令第17条により算定した 事業の規模 (V) | | | | | | | | | | | | |
| 健全化法第22条により算定した 資金不足比率 ((T)/(V)×100) | | | | | | | | | | | | |
| 他会計借入金残高 (W) | | | | | | | | | | | | |
| 地 方 債 残 高 (X) | 86,088 | 79,966 | 73,730 | 67,376 | 60,903 | 54,308 | 47,588 | 40,742 | 33,766 | 27,428 | 21,785 | 17,086 |

○他会計繰入金

(単位:千円)

| 年 度 | 前々年度 (決算) | 前年度 (決算 見込) | 本年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度 | 令和11年度 | 令和12年度 |
|----------|--------------|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 区 分 | | | | | | | | | | | | |
| 収益的収支分 | 6,586 | 6,969 | 6,936 | 6,943 | 6,911 | 6,944 | 6,916 | 6,995 | 7,043 | 6,797 | 6,608 | 6,293 |
| うち基準内繰入金 | 2,418 | 2,366 | 2,312 | 2,258 | 2,203 | 2,146 | 2,088 | 2,030 | 1,970 | 1,655 | 1,461 | 1,111 |
| うち基準外繰入金 | 4,168 | 4,603 | 4,624 | 4,685 | 4,708 | 4,798 | 4,828 | 4,965 | 5,073 | 5,142 | 5,147 | 5,182 |
| 資本的収支分 | 4,751 | 4,840 | 4,931 | 5,024 | 5,119 | 5,216 | 5,315 | 5,415 | 5,517 | 5,104 | 4,526 | 3,855 |
| うち基準内繰入金 | 2,737 | 2,789 | 2,843 | 2,897 | 2,952 | 3,009 | 3,067 | 3,125 | 3,185 | 2,990 | 2,643 | 2,296 |
| うち基準外繰入金 | 2,014 | 2,051 | 2,088 | 2,127 | 2,167 | 2,207 | 2,248 | 2,290 | 2,332 | 2,114 | 1,883 | 1,559 |
| 合 計 | 11,337 | 11,809 | 11,867 | 11,967 | 12,030 | 12,160 | 12,231 | 12,410 | 12,560 | 11,901 | 11,134 | 10,148 |