

筑前町水道事業経営戦略

団 体 名 : 福岡県筑前町

事 業 名 : 筑前町水道事業

策 定 日 : 平成 28 年 12 月

計 画 期 間 : 平成 28 年度 ~ 平成 37 年度

1. 事業概要

(1) 事業の現況

① 給 水

| | | | | |
|----------------------------------|-----------------|-------------|--------|------------------|
| 供用開始年月日 | 平成 21 年 7 月 1 日 | 計 画 給 水 人 口 | 22,116 | 人 |
| 法 適 (全 部 ・ 財 務) ・ 非 適 の 区 分 | 法適用(全部) | 現 在 給 水 人 口 | 11,712 | 人 |
| | | 年 間 有 収 水 量 | 690 | 千 m ³ |

② 施 設

| | | | | |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|---------|
| 水 源 | <input type="checkbox"/> 表流水, <input type="checkbox"/> ダム, <input type="checkbox"/> 伏流水, <input type="checkbox"/> 地下水, <input checked="" type="checkbox"/> 受水, <input type="checkbox"/> その他 (複数選択可) | | | |
| 施 設 数 | 浄水場設置数 | 0 | 管 路 延 長 | 193 |
| | 配水池設置数 | 2 | | |
| 施 設 能 力 | 5,140 | m ³ /日 | 施 設 利 用 率 | 50.33 % |

③ 料 金

| | |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 料 金 体 系 の 概 要 ・ 考 え 方 | 水道料金体系については、基本料金において、供給単価が200円/m ³ となっています。これは水道創設にあたり、各年度の予定事業費等から給水開始後の財務状況を予測し4つのケースに分けて料金の検討を行いました。その結果、近隣事業体との比較で使用者が受認でき、経営状況においても内部留保資金が確保できるような料金を設定しました。なお、現在創設事業中であるため、公平性の観点から当分の間は消費税率の改定に伴うもの以外での料金改定は考えられませんが、事業完了後、ある程度の期間を経過した段階で料金回収率を見ながら水道料金の改定について検討する必要があると考えられます。 |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

④ 組 織

筑前町では、平成17年度に創設事業として水道事業に着手しました。当初は、水道課として工務係と管理係に分かれて業務を行っていましたが、平成26年4月の組織機構の見直しにより、水道課と下水道課が合併し上下水道課となりました。これにより下水道管理係・上水道管理係・工務係の3係体制となり、職員も1名減となりました。今後も数年間は創設事業が継続していきますが、事業完了後には、新たな組織の見直しが必要となってきます。また、今後の施設の維持管理や水質管理について、職員間での業務や技術の継承が不可欠です。

(2) これまでの主な経営健全化の取組

筑前町では、構成団体として福岡県南広域水道企業団に加入し、平成17年度から水道事業を開始しました。構成団体として加入することにより、安定した浄水の受水が可能になるとともに、浄水場の施設建設費や建設後のランニングコストが不要となり、渇水等の災害があった場合でも、構成団体間の水量の融通が可能となりました。配水管の布設に関しては、水道加入希望者のいない場所については、配水管を布設しないようにし、無駄な工事費を削減するとともに、当初から耐震管を布設することで、地震等の災害が起こっても不安のないように事業を行ってきました。平成26年度からは、構成団体として参画している福岡県南広域水道企業団との間で共同水質検査に関する協定書を締結し、実施しています。

(3) 経営比較分析表を活用した現状分析

| | |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 筑前町の経営比較分析表は別添の通りであり、項目別に分析していくと下記の通りとなります。 | |
| 【1. 経営の健全性・効率性について】 | |
| ① 経常収支比率(%) | 経常費用が経常収益によってどの程度賄われたかを示すものであり、本町では、平成26年度に初めて100%を超えて、経常利益がありました。要因として、創設事業を進めていく中で、給水エリアの拡大に伴い水道利用者が増加したことで、料金収入も増加したことが挙げられます。 |
| ② 累積欠損金比率(%) | 営業収益に対する累積欠損金の割合です。本町では給水開始してからあまり期間が経っていないため、料金収入が少なく、他団体と比べて高い状況にあります。 |
| ③ 流動比率(%) | 流動負債に対する流動資産の割合であり、流動比率は100%以上でなければ、不良債務が発生していることとなります。本町の場合は平成26年度で390.38%となっており、類似団体平均値とほぼ同じ数値となっています。なお、平成25年度が1712.54%と高かった要因は、工事が早く完了したため、工事費の未払金が多かったことによるものです。 |
| ④ 企業債残高対給水収益比率(%) | 給水収益に対する企業債残高の割合であり、本町の場合は、現在創設事業中で、毎年企業債の借入を行っていますが、給水収益が少ないため、類似団体平均値より高くなっています。なお、毎年給水収益は増加しているため、数値は徐々に低くなってきています。 |
| ⑤ 料金回収率(%) | 供給単価(1m ³ あたりに得られる収益)÷給水原価(1m ³ 供給するのににかかった費用)で算出されます。料金回収率が100%を下回っていれば、給水にかかる費用が他の収入で賄われていることを示します。本町は、平成21年度から給水を開始し、毎年給水収益は増加していますが、平成26年度の料金回収率は49.52%であり、一般会計からの基準内繰入金である高料金対策他会計補助金等によって費用を賄っている状況です。 |
| ⑥ 給水原価(円) | 料金回収率の説明のとおり、1m ³ 供給するのににかかった費用です。本町では、平成26年度で525.44円となっており、類似団体よりも高い数値です。要因としては、創設事業で配水管を布設する際に、耐震管を布設することによる工事費が高額となることや、事業を開始して期間が短いため、減価償却費の割合が高いことが挙げられます。 |

- ⑦ 施設利用率(%) …… 配水能力に対する配水量の割合を示すものです。平成26年度の数値は、施設能力5,140m³に対し、1日平均配水量が2,587m³で50.33%でした。また、年間での最大配水量であった日の数値は、配水量が3,011m³で58.58%となっており、施設能力はまだ余裕があることを示しています。
- ⑧ 有収率(%) …… 総配水量のうちどれだけ水道料金の対象となったかを示す数値です。本町の平成26年度の年間総配水量は944,265m³、年間有収水量(料金の対象となった水量)は690,181m³であり、有収率は73.09%でした。無収水量(料金の対象とならない水量)の要因としては、漏水等が考えられますが、本町の場合は、配水管が新しいため、漏水はほとんど起こっていません。しかしながら、創設事業中のため、配水管の布設が終わっておらず、管の末端で水質保全のために水を抜いている(水を抜かないと管の中で滞留し、残留塩素がとんでしまう)ことが要因です。なお、配水管の布設が進むにしたがって数値は上昇しており、創設事業が完了すれば、数値はさらに高くなると考えられます。

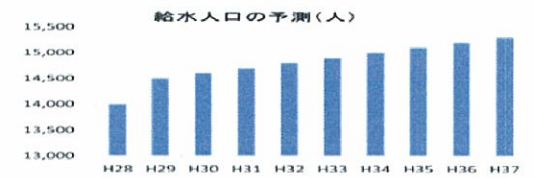
【2. 老朽化の状況】

- ① 有形固定資産原価償却率(%) …… 償却資産における減価償却済の部分の割合を示す数値です。本町では平成17年度から事業を開始し、まだ10年しか経過していないため、平成26年度の数値で8.22%と、従前から事業を行っている団体と比較し、かなり低い数値となっています。
- ② 管路経年化率(%) …… 法定耐用年数を超えた管路延長を示す数値です。管路の法定耐用年数は40年であり、平成17年度から事業を開始した本町においては、0%となっています。
- ③ 管路更新率(%) …… 管路総延長に対して更新された管路延長を示す数値です。本町の平成26年度の数値は4.44%となっていますが、これは管路の更新をしたものではなく、新たな管を布設したものであり、管路の更新については、耐用年数が十分あるため現在では行う必要がありません。

2. 将来の事業環境

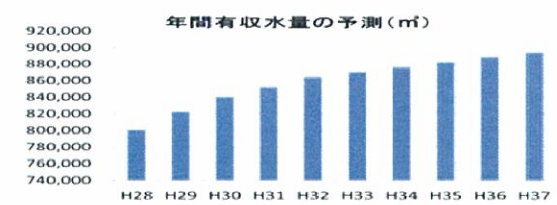
(1) 給水人口の予測

本町は平成21年7月に給水開始し、給水エリアの拡大とともに給水人口は増加しています。平成21年度末の給水人口は2,169人でしたが、平成26年度末には11,712人にまで増加しています。今後も創設事業中は、給水エリアの拡大とともに給水人口は年間500人程度が増加していくと考えられます。また本町は福岡都市圏から通勤・通学圏内であるため、戸建て住宅やアパートの建設等が増加しており、創設事業完了後も年間100人ほどの給水人口の増加が見込まれ、右図のような推移になり、平成37年度末の給水人口は、平成26年度末と比較し、4,488人増加し15,300人になると予測されます。



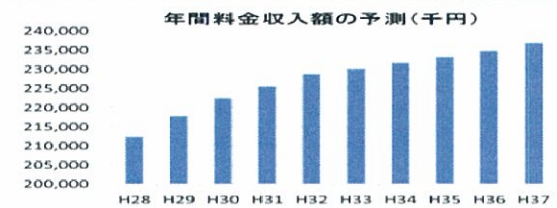
(2) 水需要の予測

水需要についても、給水を開始した平成21年度から、給水エリアの拡大とともに、有収水量は年々増加しています。平成21年度は65,185m³であったものが、平成26年度は690,181m³と10倍以上の伸びとなっています。本町では水道使用者のうち約半数が井戸水と上水道の併用であり、1人1日当りの平均使用水量は約160リットルで、上水道のみの利用者が大半を占める他自治体と比べ低い水量となっています。今後の有収水量の予測は右図のとおりです。創設事業の完了までは給水人口の予測で記載したとおり、年間500人程度の給水人口が考えられるため、今までの1人1日使用量の実績から、年間20,000~30,000m³の増加が予測され、創設事業完了後は、年間6,000m³程の微増になると考えられます。なお、筑前町は企業誘致を積極的に推進しており、工場等で多くの水を使用する企業の誘致があった場合には、さらなる水需要の増加が予測されます。



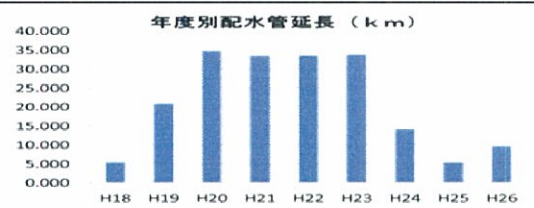
(3) 料金収入の見通し

料金収入についても、給水人口や有収水量の増加に比例し、年々増加しています。平成21年度は19,390千円でしたが、年間2,000万円~4,000万円ずつ増加し、平成26年度の年間料金収入額は179,594千円となっています。今後も給水エリアの拡大や、給水人口の増加に伴って増加し、右図のようになると予測され、平成37年度の料金収入額は236,828千円となり、平成26年度と比較すると約5,700万円増加すると思われる。料金の算出については、各年度の給水人口の予測に実績の1人当たりの金額を乗じた額を予測額としているため、水需要の予測で記載したとおり、企業誘致による工場等の進出があった場合は、さらに増加するものと思われます。



(4) 施設の見通し

本町の水道は、平成17年度に事業を開始し、平成21年7月から給水を開始しました。配水管の布設は平成18年度から行っており、年度別の配水管の延長は右図のとおりであり、平成26年度までの配水管延長は190kmとなっています。今後も創設事業完了まではさらに増加していきます。配水管を布設するにあたり、事業開始当初から耐震性に優れ、老朽化にも強いとされるダクタイル鋳鉄管や塩化ビニール管を布設しており、耐震化率は100%となっています。また、布設してから10年ほどしか経過しておらず、布設替えは当面考える必要はありません。しかし、将来の管路更新に向けてアセットマネジメントを作成するため検討を行っています。



(5) 組織の見通し

本町の上下水道課では、水道事業とともに公共下水道事業と農業集落排水事業を行っています。現在は水道事業のみが地方公営企業法適用事業ですが、平成30年度からは公共下水道事業と農業集落排水事業も公営企業法適用となる予定です。上下水道課職員は、公営企業職員として、経理能力の向上を図っていく必要があります。また、今後は各種業務の実状にあわせた組織の見直しが必要となってきます。

3. 経営の基本方針

本経営方針を今後推進していく経営方針は、筑前町主要施策に基づき次のとおりとします。

- 安心・安全な水の安定供給

筑前町は、福岡県南広域水道企業団に加入し、5,140m³/日の水源を確保して、企業団から全量浄水を受水しています。企業団では、安全な水源の確保と安定的な水量の確保するため、原水として取水している筑後川について、取水口から上流域のダムに至るまで常に注意を払い、水質の保全に努めています。本町は企業団との連携を図りながら、円滑な受水を行っています。また、毎年度水質検査計画書の作成を行い、水質事故の防止に重点を置くとともに、企業団との共同水質検査や、水道法に定められた毎日の水質検査を実施し、利用者からの問い合わせ等にも早急な対応ができるように努めていきます。
- 上水道施設の整備

上水道創設事業を引き続き計画的に推進し、配水管をはじめとする各種水道設備の整備を図っていきます。本町では、事業開始当初から耐震基準を満たした配水管等を布設しているため、停電や地震等の災害が起こった際にも、安全な水を供給することができる水道施設の整備がされています。
- 上水道事業の健全運営

水道事業の健全に運営するため、水道料金をはじめとする収入の増加を図るとともに、経費を節減する必要があります。収入については、水道料金の収納率向上に向けた滞納者対策を行うとともに、配水管布設をはじめとする建設改良事業を行う際は、可能な限り補助事業を活用していきます。経費の節減についても、計画的な配水管の布設をすることによる事業費の削減及び、福岡県南広域水道企業団に支払う受水費を少しでも減らすように、水質管理の徹底を行うことが必要です。このような経営努力を行い、将来の配水管の布設替えの財源となる内部留保資金の確保に努めていきます。

4. 投資・財政計画(収支計画)

(1) 投資・財政計画(収支計画) :別紙のとおり(経常損益は赤字となっていますが、減価償却費等の非現金項目があるため、現金が減少するわけではありません。)

(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 | 給水エリアを拡大し、安心・安全な水の安定供給ができるように、創設事業を計画的に行います。創設事業完了後は、施設の定期的なメンテナンスを行うとともに、水質管理を徹底し、平成31年度以降は有収率が92%以上となることを目標とします。 |
|---|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投資についての説明 |
| <p>○建設改良費(水道創設事業)</p> <p>投資のうち建設改良費は、水道創設事業による配水管布設工事費となっています。平成17年度から開始し、国庫補助事業を活用しながら進めており、平成30年度に完了の予定です(総事業費約73億円)。なお、補助金の交付状況によって事業完了時期が変更になることがあります。創設事業が完了すると、給水エリア全体に給水が可能となるとともに、配水管のループができ、水質管理のための排水箇所が大幅に減少するため、有収率の向上が見込まれます。</p> <p>○更新事業</p> <p>本町は平成17年度から水道事業を開始しており、事業当初から耐震性は図られているため、当分の間は更新の必要ありません。</p> <p>○その他</p> <p>水道メーターについては、新たに購入するのではなく、検定満了となったメーターを修繕して使用することにより、費用を抑制します。</p> |

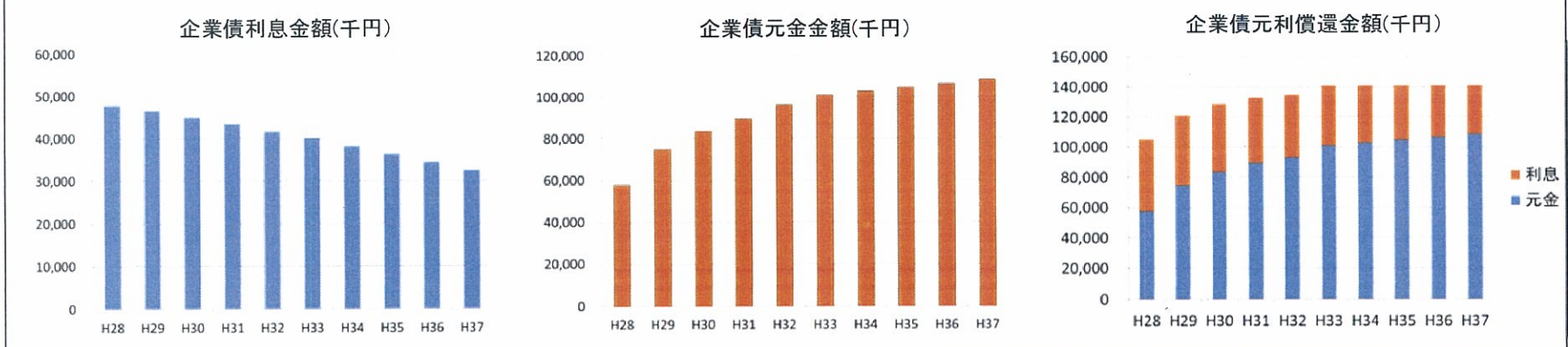
② 収支計画のうち財源についての説明

| | | |
|---|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 目 | 標 | 水道事業の健全な運営のために料金収入の増加を図り、少しでも早く単年度での黒字化を目指します。また、事業を進めていくにあたっては、国庫補助金を有効に活用していきます。それにより、将来の配水管等の更新に向けた十分な内部留保資金の確保を目指します。 |
|---|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 財源についての説明 |
| <p>○料金</p> <p>料金については、平成27年度の決算値から将来の給水人口の増加の予測から計上しました。なお、料金の改定については考慮していません。</p> <p>○国庫補助金</p> <p>水道創設事業は国庫補助対象事業であり、補助事業費の1/3が国庫補助金として交付されます。そのため、事業計画に基づいた額を計上しています。</p> <p>○企業債</p> <p>企業債は補助事業の1/3と補助事業対象外で起債対象となる額を計上しています。</p> <p>○他会計出資金</p> <p>基準に基づき、補助対象事業費の1/3を一般会計からの出資金として計上しています。</p> <p>○他会計補助金</p> <p>一般会計補助金については、基準内繰入金である高料金対策他会計補助金(交付税措置有)と、基準外繰入金である福岡県南広域水道企業団への建設負担金を一般会計担当課と協議して計上しています。なお、高料金対策他会計補助金は、平成28年度から算出方法が変更となり、変更後の額を計上しています。</p> <p>○他会計負担金</p> <p>基準額である消火栓設置費を計上しています。</p> <p>○長期前受金戻入</p> <p>これまでの固定資産の取得状況・財源の実績及び今後の予測を踏まえて計上しています。なお、長期前受金は実際の現金収入を伴わないものです。</p> <p>○その他</p> <p>水道加入金を計上しています。</p> |

③ 収支計画のうち投資以外の経費についての説明

| |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 経費についての説明 |
| <p>○職員給与費 … 職員数は上下水道課となって期間が短いため、当面の間は現状を維持するものとして計算しています。なお、給料、手当等を現行の制度に基づき計上しています。</p> <p>○動力費 … 配水場やポンプ場等の電気料金を、平成27年度の実績と今後の総配水量の予測をもとに計上しています。</p> <p>○修繕料 … 受水場、配水場、ポンプ場をはじめとする各施設の点検・修繕費用及び、配水管布設工事に伴う路面補修工事費、検満水道メーターを再利用するための修繕料等を計上しています。</p> <p>○その他 … ①受水費 ―― 福岡県南広域水道企業団から浄水を受水しているため、その費用を実績を基に計上しています。 (主なものは右記) ②負担金 ―― 福岡県南広域水道企業団に支払う建設負担金を計上しています。 ③委託料 ―― 受水場等の各施設の点検、水道メーター交換作業、水道メーター検針作業等の額を計上しています。</p> <p>○減価償却費 … 現有資産の実績及び今後の資産の取得予測から計上しています。なお長期前受金と同様に現金を伴わないものです。</p> <p>○支払利息 … 企業債について、既往債及び新たに発行を見込む企業債の利息を計上しています。推移は下記の表のとおりです。</p> <p>○企業債償還金 … 企業債について、既往債及び新たに発行を見込む企業債の元金を計上しています。推移は下記の表のとおりです。</p> |



(3)投資・財政計画(収支計画)に未反映の取組や今後検討予定の取組の概要

① 投資について検討状況等

| | |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 民間の資金・ノウハウ等の活用 (PFI・DBOの導入等) | 該当ありません |
| 施設・設備の廃止・統合 (ダウンサイジング) | 該当ありません |
| 施設・設備の合理化 (スペックダウン) | 今後も配水管布設を行っていく際には、配水管口径の変更や不要路線のカットを行い、必要最低限の費用で事業を推進していきます。 |
| 施設・設備の長寿命化等の 投資の平準化 | これまでも耐震基準を満たした施設等の建設を行ってきましたが、今後も継続していきます。また、アセットマネジメント作成の際には、将来の更新費用が平準化するよう十分検討していく必要があります。 |
| 広域化 | 福岡県南広域水道企業団に参加し、広域的な水源確保に取り組んできました。今後も受水・配水施設の管理や危機管理、水質検査等の連携を強化し、構成団体である他の先進自治体との情報交換を積極的に行っていきます。 |
| その他の取組 | 将来の更新計画を含めたアセットマネジメント及び地域水道ビジョンを作成する必要があります。 |

② 財源について検討状況等

| | |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 料 金 | 事業完了後、一定の期間が経過した時点で、料金回収率等をみながら料金体系や単価を検討していきます。 |
| 企 業 債 | 水道事業を進めていく上で不可欠です。そのため、将来の償還金額が過大とならないよう、必要最低限の借入をしていきます。 |
| 繰 入 金 | 水道事業は一般会計からの基準内・基準外の繰出金を受けていますが、一般会計も財政的に厳しくなっており、今後の繰出金額について十分に協議をし、一般会計にとって過大な負担とならないようにしていく必要があります。 |
| 資産の有効活用等(*2)による 収入増加の取組 | 該当ありません |
| その他の取組 | 該当ありません |

*2 遊休資産の売却や貸付、債券運用の導入、小水力発電や太陽光発電など

③ 投資以外の経費についての検討状況等

| | |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 委 託 料 | 現在は、受水場等水道施設の一部運転管理や水道メーター検針を委託して行っています。将来的には、費用対効果をみながら包括的な委託(例:水道メーター検針から料金徴収までの一括委託)を検討する必要があります。 |
| 修 繕 費 | 施設や設備の維持管理計画に基づき、適切に行っていきます。 |
| 動 力 費 | 電力の自由化もあり、危機管理面と金額面を十分に検討しながら費用の削減に努めます。 |
| 職 員 給 与 費 | 水道課と下水道課が1つになり上下水道課となって間もないこと、また、水道創設事業がまだ完了していないことから、今後の職員の配置については、改めて検討する必要があります。 |
| その他の取組 | 福岡県南広域水道企業団の建設負担金について、企業団との連携を十分に行っていきます。 |

5. 経営戦略の事後検証、更新等に関する事項

| | |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 経営戦略の事後検証、 更新等に関する事項 | 創設事業完了までは、毎年度の料金収入額や建設改良費の決算額の実績に合せた収支計画の見直しを行います。また、創設事業完了後には、3年～5年ごとに経営戦略の見直しを行い、将来の施設更新に向け、内部留保資金の額がどの位なのか、有収率が目標通りなのか等について検証していきます。 |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

収支計画(※)

| 区分 | | 年 度 | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|--------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|
| | | 前々年度 (決算) | 前年度 (決算) | 本年度 | 29年度 | 30年度 | 31年度 | 32年度 | 33年度 | 34年度 | 35年度 | 36年度 | 37年度 |
| 資本的収入 | 1. 企業債 | 145,000 | 81,300 | 85,200 | 82,500 | | | | | | | | |
| | うち資本費平準化債 | | | | | | | | | | | | |
| | 2. 他会計出資金 | 100,000 | 50,900 | 50,200 | 73,000 | | | | | | | | |
| | 3. 他会計補助金 | 8,972 | | | | | | | | | | | |
| | 4. 他会計負担金 | 4,800 | 3,132 | 4,650 | 3,750 | | | | | | | | |
| | 5. 他会計借入金 | | | | | | | | | | | | |
| | 6. 国(都道府県)補助金 | 100,000 | 50,987 | 50,200 | 73,000 | | | | | | | | |
| | 7. 固定資産売却代金 | | | | | | | | | | | | |
| | 8. 工事負担金 | | | | | | | | | | | | |
| | 9. その他 | 1 | 1 | 1 | 1 | | | | | | | | |
| 計 | 358,773 | 186,320 | 190,251 | 232,251 | | | | | | | | | |
| (A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 | | | | | | | | | | | | | |
| 資本的支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 建設改良費 | 358,773 | 186,320 | 190,251 | 232,251 | | | | | | | | | |
| うち職員給与費 | 361,224 | 230,513 | 191,022 | 213,310 | | | | | | | | | |
| 2. 企業償還金 | 4,200 | 2,500 | 3,300 | 2,000 | | | | | | | | | |
| 3. 他会計長期借入返還金 | 32,103 | 44,139 | 57,800 | 74,711 | 83,579 | | | | | | | 108,499 | |
| 4. 他会計への支出金 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. その他 | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 393,327 | 274,652 | 248,822 | 288,021 | 83,579 | | | | | | | 108,499 | |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 | (E) | (D)-(C) | 58,571 | 55,770 | 83,579 | 89,499 | 96,141 | 102,808 | 102,808 | 104,700 | 106,566 | 108,499 | |
| 補填財源 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 損益勘定留保資金 | 34,554 | 88,332 | 58,571 | 55,770 | 83,579 | 89,499 | 96,141 | 102,808 | 102,808 | 104,700 | 106,566 | 108,499 | |
| 2. 利益剰余金処分額 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 繰越工事資金 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. その他 | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 34,554 | 88,332 | 58,571 | 55,770 | 83,579 | 89,499 | 96,141 | 102,808 | 102,808 | 104,700 | 106,566 | 108,499 | |
| 補填財源不足額 | (E)-(F) | | | | | | | | | | | | |
| 他会計借入金残高 | (G) | | | | | | | | | | | | |
| 企業債残高 | (H) | 2,653,979 | 2,691,140 | 2,718,540 | 2,726,329 | 2,642,750 | 2,553,251 | 2,457,110 | 2,253,322 | 2,148,622 | 2,042,056 | 1,933,557 | |

○他会計繰入金

| 区分 | | 年 度 | | | | | | | | | | |
|--------|----------|--------------|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | 前々年度 (決算) | 前年度 (決算) | 本年度 | 29年度 | 30年度 | 31年度 | 32年度 | 33年度 | 34年度 | 35年度 | 36年度 |
| 収益的収支分 | うち基準内繰入金 | 164,627 | 181,175 | 126,561 | 128,303 | 133,784 | 134,984 | 134,829 | 134,298 | 128,294 | 125,625 | 122,923 |
| | うち基準外繰入金 | 116,764 | 133,312 | 90,646 | 92,388 | 97,689 | 99,069 | 98,914 | 98,383 | 92,379 | 89,710 | 87,008 |
| | 計 | 47,863 | 47,863 | 35,915 | 35,915 | 35,915 | 35,915 | 35,915 | 35,915 | 35,915 | 35,915 | 35,915 |
| 資本的収支分 | うち基準内繰入金 | 113,772 | 54,032 | 54,850 | 76,750 | | | | | | | |
| | うち基準外繰入金 | 104,800 | 54,032 | 54,850 | 76,750 | | | | | | | |
| | 計 | 8,972 | | | | | | | | | | |
| 合計 | 278,399 | 235,207 | 181,411 | 205,053 | 133,784 | 134,984 | 134,829 | 134,298 | 128,294 | 125,625 | 122,923 | |

(※)平成27年度地方債同意等基準運用要綱第一の一の4に該当する事業が作成する「収支計画」について、「公営企業の経営に当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)に定める「経営戦略」を未策定の団体にあっては、本様式により提出すること。

経営比較分析表

福岡県 筑前町

| 業務名 | 業種名 | 事業名 | 類似団地区分 |
|------------|--------------|---------|---------------------------------|
| 法適用 | 水道事業 | 末端給水事業 | A7 |
| 資金不足比率 (%) | 自己資本構成比率 (%) | 普及率 (%) | 1か月20m ³ 当たり家庭料金 (円) |
| - | 59.74 | 39.56 | 4,428 |

| 人口 (人) | 面積 (km ²) | 人口密度 (人/km ²) |
|------------|---------------------------|-----------------------------|
| 29,648 | 67.10 | 441.85 |
| 現在給水人口 (人) | 給水区域面積 (km ²) | 給水人口密度 (人/km ²) |
| 11,712 | 32.50 | 360.37 |

グラフ凡例

- 当該団体の値 (当該値)
- 類似団体平均値 (平均値)

【】 平成26年度全国平均

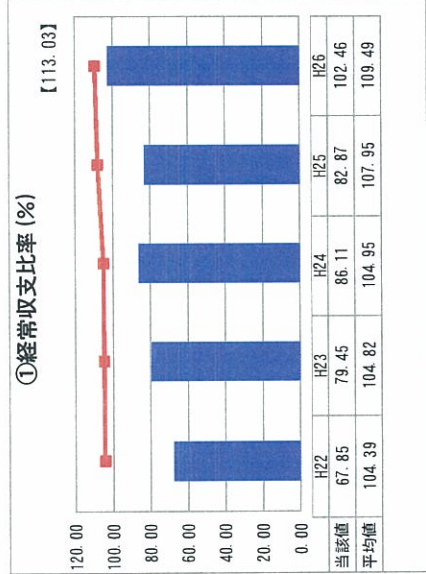
分析欄

1. 経営の健全性・効率性について
 本町では、平成17年度から事業に着手し、平成21年7月から給水を開始しました。現在も給水エリアを拡大している途中であり、事業完了予定は平成29年度か30年度の予定です。
 そのため、今後給水人口は増加していき、それに伴い有収水量及び給水収益も増加していくと考えられます。経常収支比率は、平成26年度に初めて100を超えています。また、有収率については、今後上昇していき、有収水量の増加とともに減少していくため、料金回収率はそれに伴い、上昇していきまします。現在のところ、創設事業中であるため、公平性の観点から当分の間、料金改定は考えられませんが、事業完了後、ある程度の期間を経過した段階で料金回収率をみながら、水道料金の改定について検討する必要がありますと考えられます。
 なお、平成26年度から、会計基準の見直しが行われました。

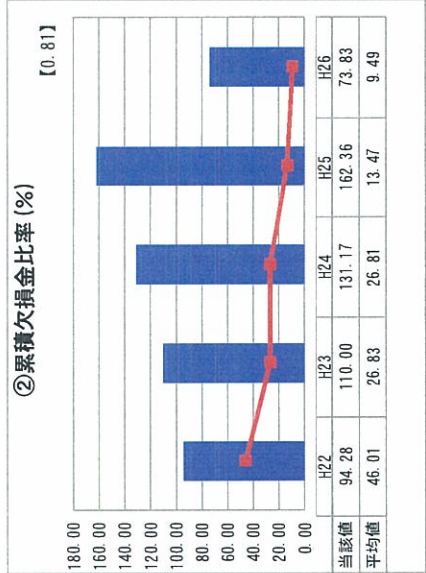
2. 老朽化の状況について
 事業開始が平成17年度であるため、老朽化は起こっていません。

全体総括
 創設事業中であり、年々給水人口や、有収水量は増加してはいますが、今後の経営の安定を考えた場合、給水収益を増加させていくことはもちろんですが、経費についても、再検証を行い、支出を減少させていくことが重要です。

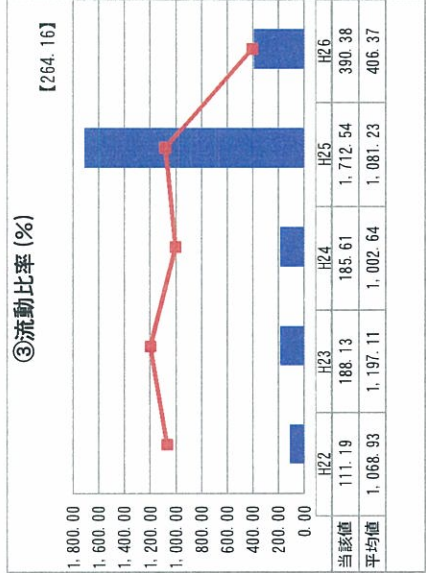
1. 経営の健全性・効率性



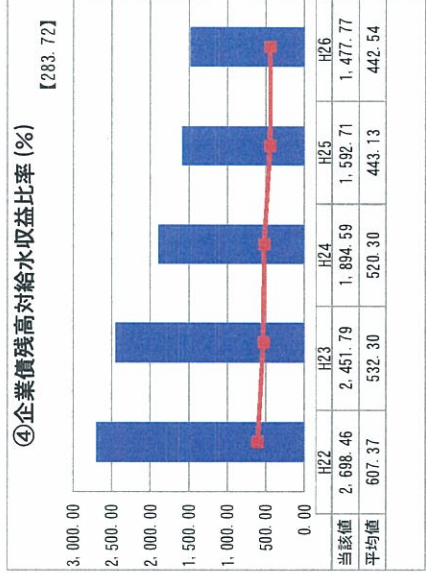
「経常損益」



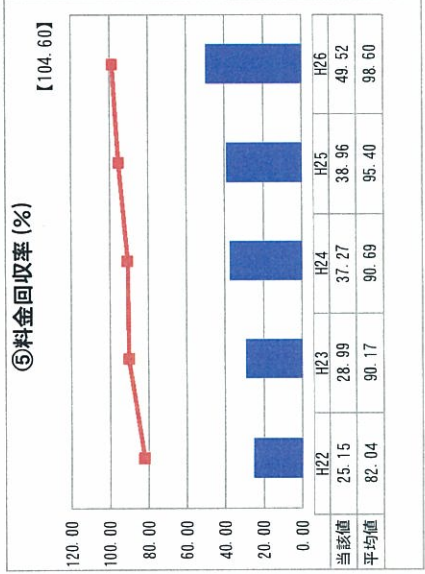
「累積欠損」



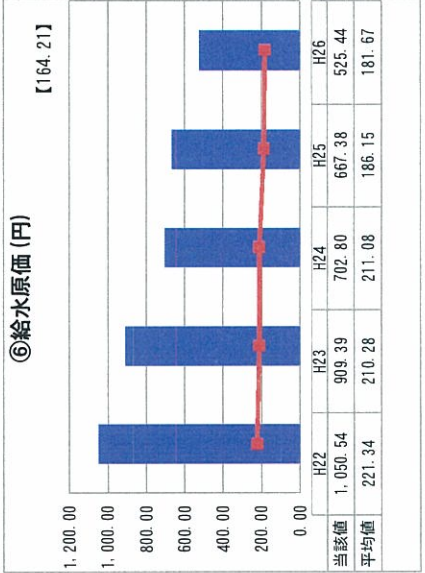
「支払能力」



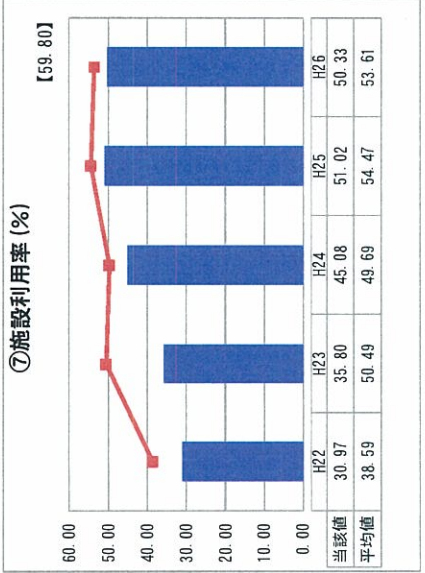
「債務残高」



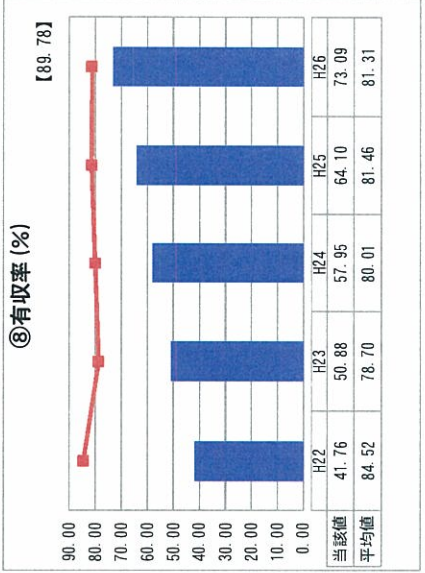
「料金水準の適切性」



「費用の効率性」

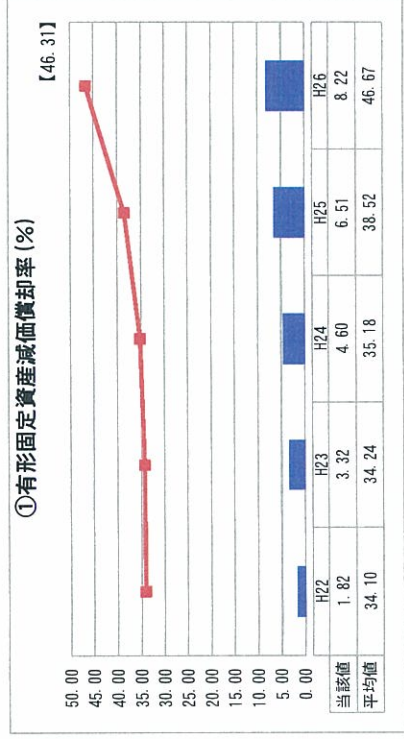


「施設の効率性」

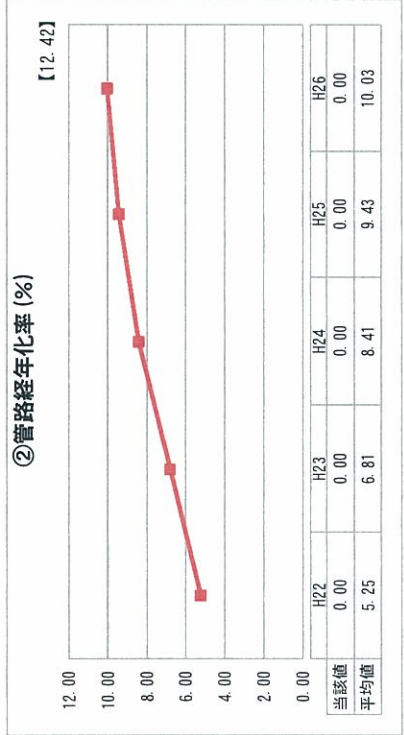


「供給した配水量の効率性」

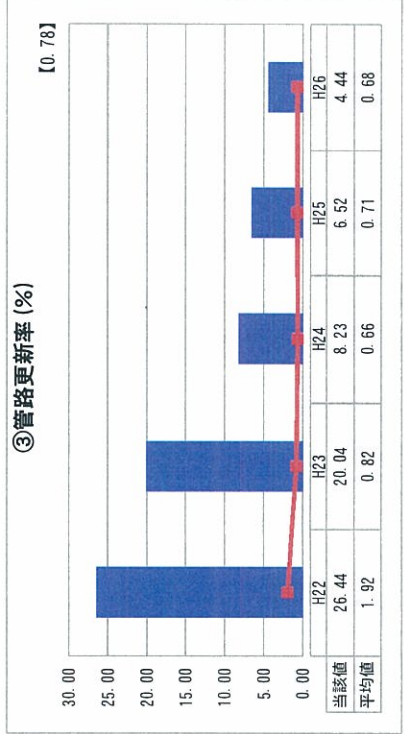
2. 老朽化の状況



「施設全体の減価償却の状況」



「管路の経年化の状況」



「管路の更新投資の実施状況」

※ 平成22年度から平成25年度における各指標の類似団体平均値は、当時の事業数を基に算出していますが、管路経年化率及び管路更新率については、平成26年度の事業数を基に類似団体平均値を算出しています。