

松川村水道事業経営戦略 概要版

計画期間 2019年度 ～ 2028年度

1 はじめに

松川村水道事業は、住民生活に不可欠なサービスを提供しており、将来にわたってその機能を維持し、事業を継続していくことが求められます。しかし、今後、更新投資の増大や人口減少に伴う料金収入の減少等により経営環境は厳しさを増すことが予想されます。将来にわたって事業を継続していくためには経営状態についての的確な把握を行った上で、中長期的な視野に基づいた経営の健全化を図ることが必要です。そのために、中長期的な経営の基本計画である「経営戦略」を策定し、経営基盤の強化と財政マネジメントの向上に取り組みます。

2 事業概要

2.1 財務の観点

松川村の経営の健全性・効率性の指標は、良好な水準にあります。給水原価は低い水準に抑えられており、料金回収率も100%を超えています。財源を一般会計からの繰入金に頼ることなく、給水収益による独立採算が維持されています。

2.2 施設の観点

有形固定資産減価償却率や管路経年化率は類似団体平均より低い水準にあり設備や管路の老朽化の程度は低いといえます。これは更新投資を先送りすることで財務の良好な指標が維持されているわけではないことも示しています。

3 将来の事業環境

3.1 給水区域内人口の予測

給水人口は、松川村人口ビジョンによる人口の減少率と同率で減少すると想定し、2017年度では9,788人のところ、2028年度では9,164人まで減少すると予測しています。

3.2 水需要の予測

給水人口の減少傾向は続き、水需要も減少し、2017年度の有収水量は873千 m^3 のところ、2028年度には808千 m^3 まで減少することが見込まれます。

3.3 給水収益の見通し

給水人口及び水需要の減少に伴い減収傾向は続くと見込まれます。2017年度では1億5600万円のところ、2028年度では1億4400万円まで減少すると予測しています。

3.4 施設の見通し

管路については、1999年頃に布設された比較的新しい管路がほとんどを占めており、計画期間中の大規模な更新の予定はありません。但し、将来的にはこれらの管路が同時期に更新時期を迎えることになり、将来の更新に備えて長期的な視点での財源確保が課題となります。

3.5 組織の見通し

建設水道課の職員は水道事業と下水道事業を兼務しており、両方の事業で共通する業務を一緒に行うことなどで間接業務の合理化を図ってきました。災害等の緊急時の対応や次世代への技術やノウハウの承継のためには増員が望まれます。

4 投資・財政計画（収支計画）

4.1 収支計画のうち投資についての説明

1973年頃に布設された管路が一部残っており、これらの管が老朽化しているため計画期間内に更新を行います。更新は2020年度から2026年度にかけて行い、事業費総額は約3億5200万円を予定しています。

4.2 収支計画のうち財源についての説明

建設改良費の財源としては、地方債を予定しています。地方債残高については、起債による増加要因もありますが、償還のペースが起債を上回り2018年度末の約10億円から2028年度末には5億円程度まで減少できる見込みです。

5 効率化・経営健全化のための取り組み方針

施設・管路の耐震化が課題であり、今後、老朽化した施設・管路の更新に合わせてポンプ施設と基幹管路の耐震化を進めます。

引き続き維持管理業務の合理化、間接業務の合理化、滞納整理、広域化による経費節減により経営の効率化を図っていきますが、将来的には料金体系の見直しも必要になると考えられます。

なお、収支計画では消費税率の改正に伴うもの以外の料金改定は織り込んでいませんが、適正な料金水準について定期的に検討を行っていきます。

6 経営戦略の事後検証、更新等に関する事項

毎年度進捗管理（モニタリング）を行うとともに、5年に一度を目安として見直し（ローリング）を行います。

松川村水道事業_収支計画要約

| (単位:千円) | 2018 H30年度 | 2019 R1年度 | 2020 R2年度 | 2021 R3年度 | 2022 R4年度 | 2023 R5年度 | 2024 R6年度 | 2025 R7年度 | 2026 R8年度 | 2027 R9年度 | 2028 R10年度 |
|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 収益的收入 | 179,811 | 179,446 | 178,240 | 177,158 | 176,094 | 175,439 | 173,879 | 172,617 | 171,491 | 170,736 | 169,231 |
| 料金収入 | 154,289 | 153,924 | 152,718 | 151,636 | 150,572 | 149,917 | 148,460 | 147,413 | 146,313 | 145,612 | 144,132 |
| 長期前受金戻入 | 18,181 | 18,181 | 18,181 | 18,181 | 18,181 | 18,181 | 18,078 | 17,863 | 17,837 | 17,783 | 17,758 |
| その他 | 7,341 | 7,341 | 7,341 | 7,341 | 7,341 | 7,341 | 7,341 | 7,341 | 7,341 | 7,341 | 7,341 |
| 収益的支出 | 142,159 | 147,141 | 165,353 | 143,834 | 142,550 | 139,140 | 140,983 | 141,134 | 141,034 | 140,478 | 138,968 |
| 職員給与費 | 14,211 | 14,211 | 14,211 | 14,211 | 14,211 | 14,211 | 14,211 | 14,211 | 14,211 | 14,211 | 14,211 |
| 動力費 | 7,916 | 7,901 | 7,843 | 7,793 | 7,744 | 7,716 | 7,646 | 7,598 | 7,547 | 7,517 | 7,446 |
| 委託費 | 9,382 | 9,382 | 29,382 | 9,382 | 9,382 | 9,382 | 9,382 | 9,382 | 9,382 | 9,382 | 9,382 |
| 減価償却 | 77,663 | 83,635 | 83,635 | 83,879 | 84,335 | 82,777 | 85,846 | 87,435 | 88,891 | 89,753 | 89,747 |
| 支払利息 | 19,153 | 18,177 | 16,447 | 14,734 | 13,044 | 11,219 | 10,063 | 8,673 | 7,168 | 5,780 | 4,347 |
| その他 | 13,834 | 13,834 | 13,834 | 13,834 | 13,834 | 13,834 | 13,834 | 13,834 | 13,834 | 13,834 | 13,834 |
| 当期純利益 | 37,652 | 32,305 | 12,887 | 33,324 | 33,543 | 36,299 | 32,896 | 31,483 | 30,458 | 30,258 | 30,262 |
| (収益的収支(現金収支)) | 97,134 | 97,760 | 78,341 | 99,022 | 99,697 | 100,895 | 100,664 | 101,055 | 101,512 | 102,228 | 102,252 |
| 資本的收入 | 112,799 | 2,799 | 10,799 | 19,799 | 2,799 | 119,799 | 83,799 | 56,799 | 55,799 | 2,799 | 2,799 |
| 企業債 | 110,000 | 0 | 8,000 | 17,000 | 0 | 117,000 | 81,000 | 54,000 | 53,000 | 0 | 0 |
| 国県補助金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 2,799 | 2,799 | 2,799 | 2,799 | 2,799 | 2,799 | 2,799 | 2,799 | 2,799 | 2,799 | 2,799 |
| 資本的支出 | 295,202 | 87,031 | 97,427 | 106,981 | 91,519 | 210,100 | 176,478 | 147,984 | 143,779 | 79,395 | 65,036 |
| 建設改良費 | 215,000 | 0 | 8,942 | 17,000 | 0 | 117,000 | 81,752 | 54,000 | 53,000 | 0 | 0 |
| 償還金 | 80,202 | 87,031 | 88,485 | 89,981 | 91,519 | 93,100 | 94,726 | 93,984 | 90,779 | 79,395 | 65,036 |
| その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 差引不足額 | △ 182,403 | △ 84,232 | △ 86,628 | △ 87,182 | △ 88,720 | △ 90,302 | △ 92,679 | △ 91,185 | △ 87,981 | △ 76,597 | △ 62,238 |
| (総収支(現金収支)) | △ 69,344 | 13,527 | △ 7,474 | 13,386 | 10,977 | 21,229 | 15,417 | 14,779 | 18,349 | 25,631 | 40,014 |
| 資金残高 | 182,186 | 195,713 | 188,240 | 201,625 | 212,602 | 233,832 | 249,248 | 264,027 | 282,376 | 308,007 | 348,022 |
| (企業債残高) | 1,003,576 | 916,545 | 836,060 | 763,080 | 671,561 | 695,460 | 681,734 | 641,750 | 603,971 | 524,575 | 459,539 |

