



# 名寄市水道事業経営戦略（第2次）

令和8年 ～ 令和17年

令和8年3月改定

名寄市上下水道室

## 名寄市水道事業経営戦略目次

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| 1. 経営戦略改定の趣旨                    | 1  |
| 2. 経営の基本方針と経営戦略の位置付け            | 2  |
| 3. 経営戦略計画期間・検証等                 | 3  |
| (1) 計画期間                        | 3  |
| (2) 経営指標による進捗管理と評価              | 3  |
| (3) 情報公開                        | 3  |
| (4) 見直し（ローリング）                  | 3  |
| 4. 現状と課題                        | 4  |
| (1) 事業の概要                       | 4  |
| ① 水道事業の現状と課題                    | 4  |
| ② 給水、施設の状況                      | 6  |
| ③ 料金体系                          | 7  |
| ④ 組織体制                          | 8  |
| (2) 事業の動向                       | 10 |
| ① 人口・水量・給水収益の動向                 | 10 |
| ② 収益的収支・資本的収支の推移                | 11 |
| ③ 資産・負債の保有状況                    | 13 |
| (3) 他自治体と比較した経営状況               | 14 |
| 5. 投資・財政計画                      | 15 |
| (1) 計画検討の方針・目標及び条件              | 15 |
| ① 投資・費用に関する方針・目標                | 15 |
| ② 財源に関する方針・目標                   | 15 |
| ③ 計画検討の条件                       | 17 |
| (2) 投資・財政の見通し                   | 17 |
| (3) 経営戦略と料金改定                   | 18 |
| (4) 投資・財政計画に未反映の取組や今後検討予定の取組の概要 | 18 |
| 6. 効率化・経営健全化の取組                 | 19 |
| (1) 経営改革への取組                    | 19 |
| (2) 人材育成への取組                    | 19 |
| (3) 給与の適正化                      | 19 |
| (4) 広域化及び民間の資金・ノウハウの活用          | 19 |
| 《別紙資料》                          |    |
| 別紙1 経営比較分析表                     | 20 |
| 別紙2 投資・財政計画検討条件                 | 21 |
| 別紙3 投資・財政計画【収益的収支】【資本的収支】       | 22 |
| 別紙4 原価計算表                       | 24 |

## 1. 経営戦略改定の趣旨

---

本市水道事業は、安定供給の確保及び水質の向上を目的とし、これまで浄水場施設の高度化、配水管網整備・老朽管更新等様々な取組を行ってきました。それらの事業は、市民生活に欠かすことのできないライフラインとして、公衆衛生の向上、生活環境の改善に寄与してきました。

一方で、水道事業を取り巻く経営環境は、急速な人口減少等に伴う給水サービス需要の減少や施設の老朽化に伴う更新費用の増大等で厳しさを増しており、不断の経営健全化の取組が求められています。

本市水道事業は、経営の効率化及び健全化を目指し、中長期的な経営の基本計画である「名寄市水道事業経営戦略」を平成30年3月に策定し、事業運営を行ってきました。

平成31年4月には料金改定を行いましたが、大口需要家の撤退が発表され、経営戦略策定時には想定していなかった人口減少や給水収益の大幅な減収等、事業収支に大きく影響する懸念が出てきたことから、「投資・財政計画」を見直し、引き続き効率的な事業経営に取り組めるよう、令和2年度において「名寄市水道事業経営戦略」を改定しました。

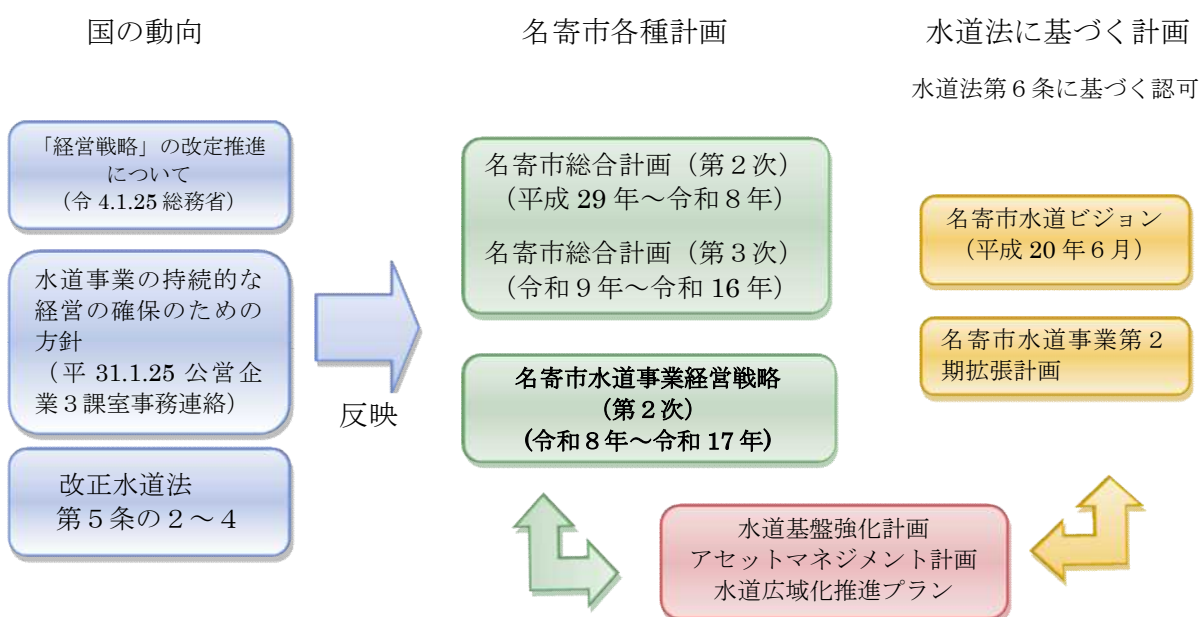
また、令和7年9月には、給水収益の減収や施設の更新費用の増加、物価高騰等の影響により料金改定を行いました。こうした状況を踏まえて、現行の経営戦略の見直しから5年が経過していることに加えて、事業の進捗状況や社会情勢等の変化を反映し、より質の高い新たな計画とする必要があることから、今回、経営戦略を改定するものです。

## 2. 経営の基本方針と経営戦略の位置付け

本市水道事業は、人口減少や給水収益の減収、水道施設の更新費用の増大等の厳しい経営環境に直面しています。このような状況を踏まえ、「名寄市総合計画（第2次）」（平成29年2月策定）の基本目標Ⅲ「自然と調和した環境にやさしく快適で安全安心なまちづくり」を実現するため、経営の基本方針を次のとおり定めます。

健全経営の維持を目標とし、それぞれの事業を計画的に執行するため、経営基盤強化に努めます。

本戦略は、本市の最上位計画である「名寄市総合計画（第2次）」及び令和8年度策定予定の「名寄市総合計画（第3次）」を実現するための計画として策定しており、水道事業における各種計画はもとより、上位計画である総合計画やその他の計画との整合性を図りながら、経営戦略の改定を行います。



### 3. 経営戦略計画期間・検証等

---

経営戦略改定後の進捗状況を管理するための方針を定めるとともに、事業進捗の評価方法や計画見直し等の実施時期を定めます。

#### (1) 計画期間

経営戦略の計画期間は、総務省が示す「経営戦略」における「中長期的な視点から経営基盤の強化等に取り組むことができるように、計画期間は10年以上を基本とする」との考え方にに基づき、令和8年度から令和17年度までの10年間とします。

#### (2) 経営指標による進捗管理と評価

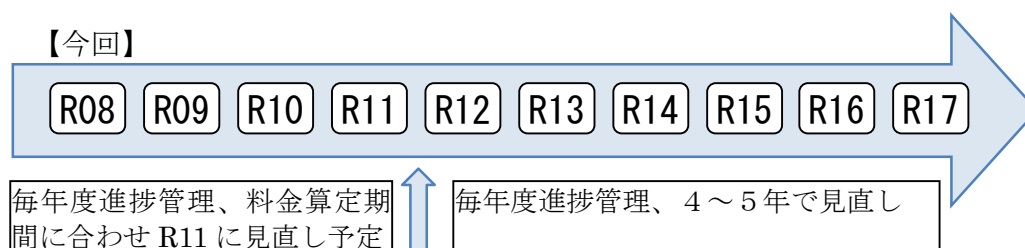
経営戦略は、計画策定（P）、実施（D）、検証（C）、見直し（A）のPDCAサイクルにより管理します。経営の効率化・健全化に向けた施策や取組については、毎年度、経営指標を算定・評価し、進捗状況を定量的に把握することで、継続的な改善を続けます。

#### (3) 情報公開

経営指標の評価結果や改善状況については、上下水道事業経営審議会及び議会への報告を行うほか、ホームページ等で公表します。

#### (4) 見直し（ローリング）

経営戦略の実行状況、投資・財政計画と実績との乖離が大きくなった場合は、その原因を分析し、次期経営戦略への反映を図るとともに、必要に応じて見直しを行います。



## 4. 現状と課題

---

### (1) 事業の概要

#### ① 水道事業の現状と課題

名寄地区の水道事業は、市制が施行された昭和31年に創設事業認可を得て工事に着手し、昭和35年に給水を開始しました。

当時の上水道の規模は、計画給水人口20,000人、1日最大給水量は4,000 $\text{m}^3$ でしたが、その後、市の発展に伴い水道水の需要が急増し、昭和45年には第1期事業が開始され、計画給水人口34,000人、1日最大給水量10,200 $\text{m}^3$ となり、給水量では創設当時の2.5倍にまで拡大しました。

平成7年からは、給水区域の拡張による新たな水需要の増加への対応と、老朽化した浄水場施設の更新を目的に、第2期拡張事業を開始しています。この事業は、旧風連町との合併後の新たな将来計画として、簡易水道事業の統合や川西地区浄水場改修等により5度の認可変更を行いました。令和5年度には、自衛隊への拡張工事を完了し、令和9年度に給水を開始する予定です。しかしながら、施設の老朽化に伴う改築更新が急務であるため、まずは浄水場電気設備改修を最優先とし、次に老朽管更新を進める必要があります。このため、令和5年度の自衛隊への拡張工事の完了後、第2期拡張事業については一時的に凍結としています。

風連地区の水道事業は、昭和36年に計画給水人口4,000人、1日最大給水量700 $\text{m}^3$ の簡易水道事業として給水を開始しました。

その後、昭和48年には給水区域の拡張に伴い、新たに上水道事業として変更認可を受け、昭和54年、55年、56年の計画変更を経て計画給水人口5,600人、1日最大給水量2,520 $\text{m}^3$ へと拡大しました。しかし、平成16年には将来における給水量の見直しを行い、井戸の新設及び浄水方法の一部変更に合わせて簡易水道事業としての変更認可を受け、計画給水人口4,090人、1日最大給水量1,460 $\text{m}^3$ としました。

2つの事業は、平成18年3月の合併を機に統合し、平成28年4月に智恵文中央、智恵文八幡、風連日進の3地区の簡易水道を統合して現在に至っています。現在の事業規模は、計画給水人口25,820人、一日最大給水量12,080 $\text{m}^3$ であり、水道法による事業認可の推移は、次の表のとおりです。

本市の上水道の給水量については、これまで下水道の普及や生活水準の向上、新規需要開拓等により右肩上がりの時代も経験してきましたが、長期的な展望に立った将来推計では、人口減少や少子高齢化、さらには循環型社会システムへの移行等の影響により給水量の減少傾向が顕著であり、水道を取り巻く状況も大きく変化しています。

一方で、創設時に整備した浄水施設や水道管は耐用年数（設備10～30年、水道管40年）

が経過しているものも多く、耐震化への対応も含めて様々な課題が明らかになっています。浄水施設のうち緑丘浄水場は、平成9年度から平成14年度にかけて大規模増改築を実施しており、設置・更新した主要設備のうち、耐用年数が20年である電気設備を中心に、計画期間内に更新の時期を迎えます。しかしながら、水需要は減少傾向が続いており、長期的には単純更新を行うと水需要に対して過剰な設備投資となる可能性があることから、将来の需要を踏まえた適切な規模での設備更新が必要となります。このため、これまで浄水場で行ってきた受託水質検査については、機器更新費用の増加等から費用対効果が得られないため、令和9年度をもって運転管理上必要な水質検査を除き廃止します。

こうした状況を踏まえ、本市水道事業としては、将来にわたってより効率的かつ安定的な給水・配水計画の立案が必要となっています。

### 【拡張事業の推移（認可数値）】

|                           | 認可(届出)<br>年月日 | 起工<br>年月 | 竣工<br>年月 | 給水<br>開始<br>年月 | 事業費<br>(千円) | 目標<br>年次 | 計画          |                          |                                    |
|---------------------------|---------------|----------|----------|----------------|-------------|----------|-------------|--------------------------|------------------------------------|
|                           |               |          |          |                |             |          | 給水人口<br>(人) | 1人1日<br>最大<br>給水量<br>(ℓ) | 1日最大<br>給水量<br>(m <sup>3</sup> /日) |
| 創設                        | S32.3.19      | S32.3    | S37.11   | S35.4          | 159,500     | S45      | 20,000      | 200                      | 4,000                              |
| 第一期<br>拡張                 | S45.3.31      | S45.4    | S54.3    | S48.4          | 425,000     | S55      | 34,000      | 300                      | 10,200                             |
| 第二期<br>拡張                 | H7.12.22      | H7.12    | H21.3    | H21.4          | 5,511,100   | H30      | 30,450      | 458                      | 13,940                             |
| 第二期<br>拡張<br>(瑞穂地区<br>譲渡) | H15.3.24      | —        | —        | H15.4          | —           | H30      | 30,570      | 462                      | 14,110                             |
| 第二期<br>拡張<br>(変更)         | H18.3.27      | H18.5    | H32.11   | H25.10         | 2,712,872   | H35      | 27,750      | 423                      | 11,740                             |
| 第二期<br>拡張<br>(変更)         | H21.3.30      | H21.3    | H35.12   | H26.12         | 1,427,854   | H35      | 27,560      | 484                      | 11,860                             |
| 第二期<br>拡張<br>(簡水地区<br>譲渡) | H28.3.31      | —        | —        | H28.4          | —           | H34      | 26,387      | 483.5                    | 12,077.8                           |
|                           |               |          |          |                |             |          | (28,152)    | (430.4)                  | (12,115.5)                         |
| 第二期<br>拡張<br>(変更)         | H30.3.20      | H30.3    | H35.3    | H30.4          | —           | H34      | 25,820      | 483.5                    | 12,080                             |

\*平成21年3月変更計画では風連浄水場地区統合、陸上自衛隊名寄駐屯地専用水道地区統合などを含みます。

※( )の数値は、上水道事業の推移値に、旧簡易水道事業の数値を足し合わせた認可値。

## ② 給水、施設の状況

本市水道事業の給水・施設の状況は次の表のとおりです。給水人口は22,000人程度となっていますが、今後人口の減少が見込まれています。また、水源は河川水（表流水）がおよそ9割を占め、残りは地下水によってまかなっていますが、地下水は水位の低下や枯渇等の懸念があることから、将来的な安定供給に課題を抱えています。このため、風連地区においては、緑丘浄水場からの送水による安定的な水供給に向けて送水管の布設工事を実施し、令和2年5月には水利権変更の許可を受け、令和2年6月から供用を開始しました。

### 【給水状況・施設】

| 給水状況（令和6年度）    |  |          |             |                         |                               |
|----------------|--|----------|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| 地方公営企業法適用      | 全部適用<br><small>（法律上当然に適用される事業）</small>   |          | 事業区分        | 末端給水事業                  |                               |
| 計画給水人口         | 25,820人                                  |          | 現在給水人口      | 22,405人                 |                               |
| 給水面積           | 97.32km <sup>2</sup>                     |          | 給水人口密度      | 230.21人/km <sup>2</sup> |                               |
| 施設状況（令和6年度）    |  |          |             |                         |                               |
| 水源             | 表流水・地下水                                  |          |             |                         |                               |
| 管路延長           | 導水管延長 3.82km 送水管延長 9.86km 配水管延長 344.90km |          |             |                         |                               |
| 耐用年数超管路延長      | 導水管延長 0.14km 送水管延長 0km 配水管延長 113.64km    |          |             |                         |                               |
| 1日最大給水量        | 8,447m <sup>3</sup> /日                   |          | 施設利用率       | 64.39%                  |                               |
| 浄水場施設状況（令和6年度） |  |          |             |                         |                               |
|                | 創設年月                                     | 直近改修年月   | 原水の種別       | 浄水方法                    | 浄水処理能力<br>(m <sup>3</sup> /日) |
| 緑丘浄水場          | 昭和32年3月                                  | 平成14年12月 | 表流水         | 急速ろ過                    | 12729.9                       |
| 風連浄水場          | 昭和36年6月                                  | 平成29年3月  | 緑丘浄水場から全量受水 | —                       | —                             |
| 瑞穂浄水場          | 平成13年4月                                  |          | 深井戸         | 除マンガン                   | 16                            |
| 川西浄水場          | 昭和61年4月                                  | 平成29年12月 | 深井戸         | 除マンガン                   | 98.1                          |
| 智恵文中央浄水場       | 昭和37年10月                                 | 平成26年12月 | 深井戸         | 除マンガン                   | 138.7                         |
| 智恵文八幡浄水場       | 昭和54年4月                                  | 平成25年12月 | 深井戸         | 生物ろ過＋除マンガン              | 48.6                          |
| 風連日進浄水場        | 昭和51年8月                                  | 平成15年4月  | 表流水         | 緩速ろ過＋活性炭ろ過              | 72.1                          |

※平成31年3月サンルダム完成に伴い、緑丘浄水場の水利使用権の増量申請を行い、11,220m<sup>3</sup>/日から12,730m<sup>3</sup>/日へ変更し、令和2年6月5日に緑丘浄水場から風連地区へ送水を開始しています。風連浄水場の浄水機能は停止し、令和5年度には水源井戸と共に浄水設備を撤去（除却）し、現在は配水設備のみの施設となっています。

### ③ 料金体系

本市水道事業は、平成18年3月の市町合併により、2つの水道事業を統合しました。平成20年4月には旧名寄市と旧風連町の水道料金を統一し、平均改定率10.4%の値上げとなる料金改定を実施しました。この改定では、旧名寄市で従来一律だった家庭用水道の基本料金を水道メーター口径に応じた設定に切り替え、口径により異なる水道メーターの設置及び維持管理費用を料金に反映して負担の公平化を図りました。また、25mmまでの口径には5・8・10m<sup>3</sup>の基本水量を設定し、13mm口径では基本水量を5m<sup>3</sup>とすることで、高齢者世帯等の小口需要家の負担軽減に配慮しています。

その後、給水人口の減少による料金収入の減少に対応するため、平成31年4月に、平均改定率11.02%の値上げとなる料金改定を行いましたが、大口需要家の撤退と人口減等による料金収入の減少に加え、施設の更新費用の増加、資材・電気料等の物価高騰等により、現行の料金では持続可能な運営が難しくなりました。このため、令和7年9月には平均改定率18.35%の値上げとなる料金改定を行い、25mmまでの基本水量を5m<sup>3</sup>に統一しました。

本市水道事業は昭和35年の事業開始から半世紀以上が経過し、耐用年数を超えた配水管や浄水場施設の更新が必要となっています。今後も安定的な経営を可能とするためには、適正な料金水準について改めて検討していく必要があります。

#### 【水道料金について】

| 口径                            | 基本水量                 | 基本料金<br>(1カ月当)  | 超過料金<br>(1m <sup>3</sup> 当) |
|-------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------|
| 13ミリメートル                      | 5m <sup>3</sup> まで   | 1,210円          | 297円                        |
| 20ミリメートル                      | 5m <sup>3</sup> まで※1 | 2,577円          |                             |
| 25ミリメートル                      | 5m <sup>3</sup> まで※2 | 4,023円          |                             |
| 30ミリメートル                      | 基本水量なし               | 7,546円          | 352円                        |
| 40ミリメートル                      |                      | 13,409円         |                             |
| 50ミリメートル                      |                      | 20,933円         |                             |
| 75ミリメートル                      |                      | 47,124円         |                             |
| 100ミリメートル                     |                      | 83,787円         |                             |
| 150ミリメートル                     |                      | 188,496円        |                             |
| 浴場用                           | 100m <sup>3</sup> まで | メーター口径料金の2分の1   | 66円                         |
| 臨時用                           | 10m <sup>3</sup> まで  | メーター口径料金+2,310円 | 352円                        |
| 消費税は内税で、料金算出後に、1円未満切り捨てとなります。 |                      |                 |                             |

※1：口径20mmの基本料金は、6m<sup>3</sup>使用以上から「2,321円」となります。

※2：口径25mmの基本料金は、3,608円ですが、改正後の料金が現行の料金を下回る6m<sup>3</sup>までの使用は基本料金を「4,023円」とし、7m<sup>3</sup>以上の使用から基本料金を「3,608円」とします。

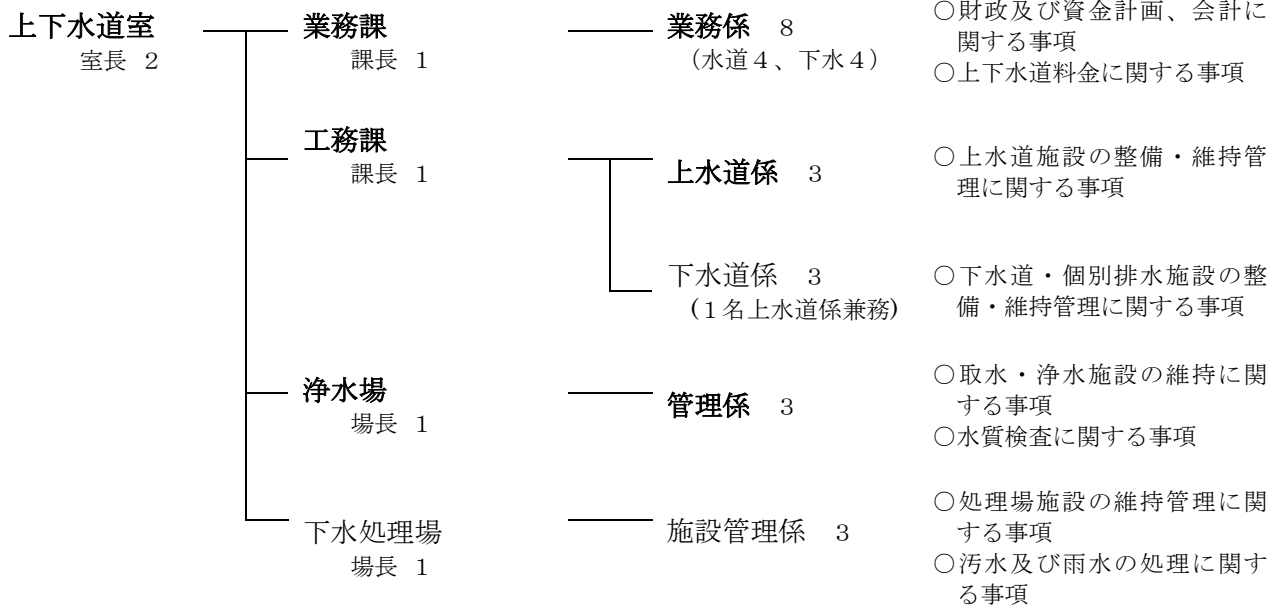
#### ④ 組織体制

平成18年3月に上下水道事業を統合した上下水道室のもと、業務課、工務課の2課と2つの基幹施設である浄水場及び下水処理場に5係24名の職員を配置しています。統合前の職員数は32名でしたが、上下水道組織を統合することにより、業務の効率化を図っています。

水道事業に係る業務として、業務課では、主に財政計画や資金計画の策定、予算編成とその執行及び決算等、上下水道料金にかかわる業務を行っています。工務課では、主に配水及び給水施設の維持管理、事業計画の策定や認可等の業務を行っています。また、浄水場では、浄水施設の維持管理や水道の水質管理等の業務を直営で行っています。

上下水道室全体の職員数は24名のうち、水道事業会計から人件費を支出している職員数は12名です。全国的に業務の民間委託が進む中、道内の自治体においてもベテラン職員の退職や技術職員の不足により技術継承や人材育成が困難な状況にあります。本市水道事業においては民間委託を有効に活用することで、浄水場施設の維持管理体制の充実を図っていますが、他の自治体と同様に、人事異動や技術職員の退職による技術継承が課題となっています。

#### 【組織図】 (R7.4.1)



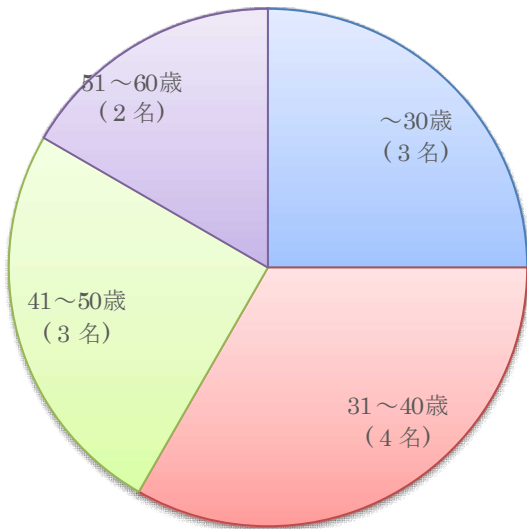
配置職員数と年齢構成

(R7. 4. 1)

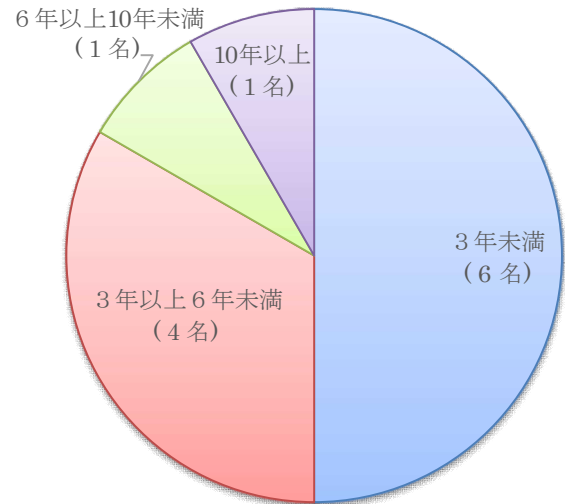
|      |        | 業務課         | 工務課        | 浄水場        | 下水処理場      | 合計           |
|------|--------|-------------|------------|------------|------------|--------------|
| 年齢構成 | ～30歳   | 4人<br>(2人)  | 2人<br>(1人) | 0人<br>(0人) | 0人<br>(0人) | 6人<br>(3人)   |
|      | 31～40歳 | 3人<br>(1人)  | 1人<br>(0人) | 3人<br>(3人) | 1人<br>(0人) | 8人<br>(4人)   |
|      | 41～50歳 | 1人<br>(1人)  | 3人<br>(1人) | 1人<br>(1人) | 2人<br>(0人) | 7人<br>(3人)   |
|      | 51～60歳 | 2人<br>(2人)  | 0人<br>(0人) | 0人<br>(0人) | 1人<br>(0人) | 3人<br>(2人)   |
| 合計   |        | 10人<br>(6人) | 6人<br>(2人) | 4人<br>(4人) | 4人<br>(0人) | 24人<br>(12人) |

( )うち水道事業に係る職員数

年齢構成

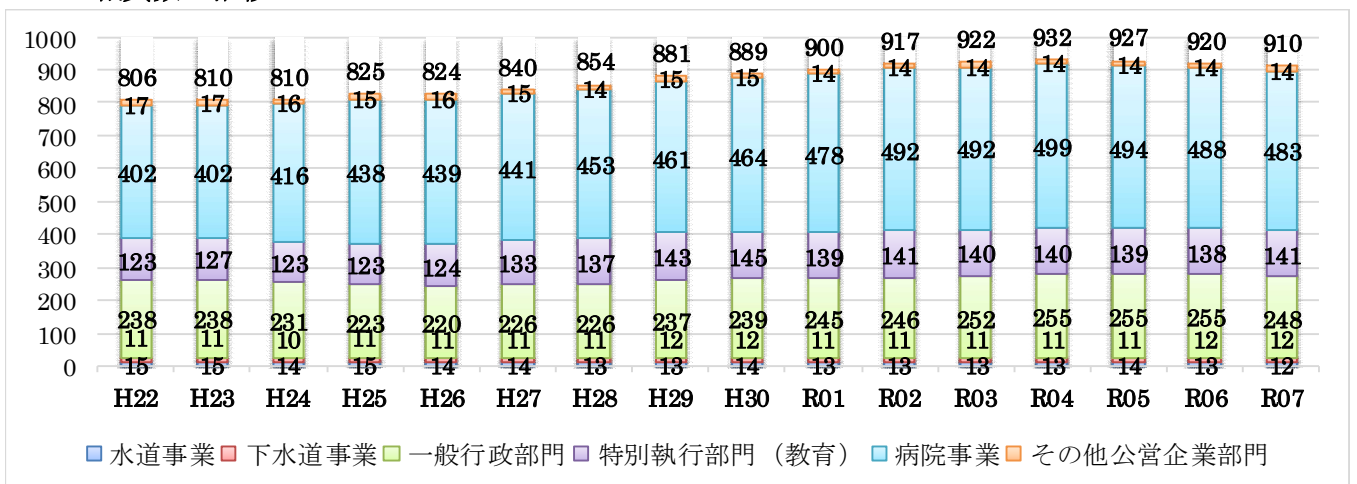


経験年数



水道事業会計から人件費を支出している職員の数、経験年数

職員数の推移

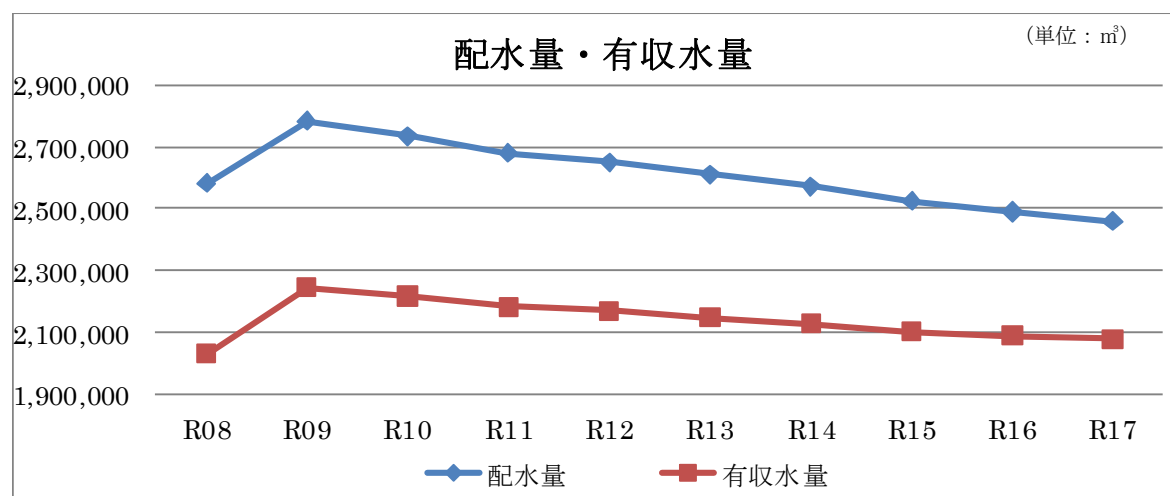
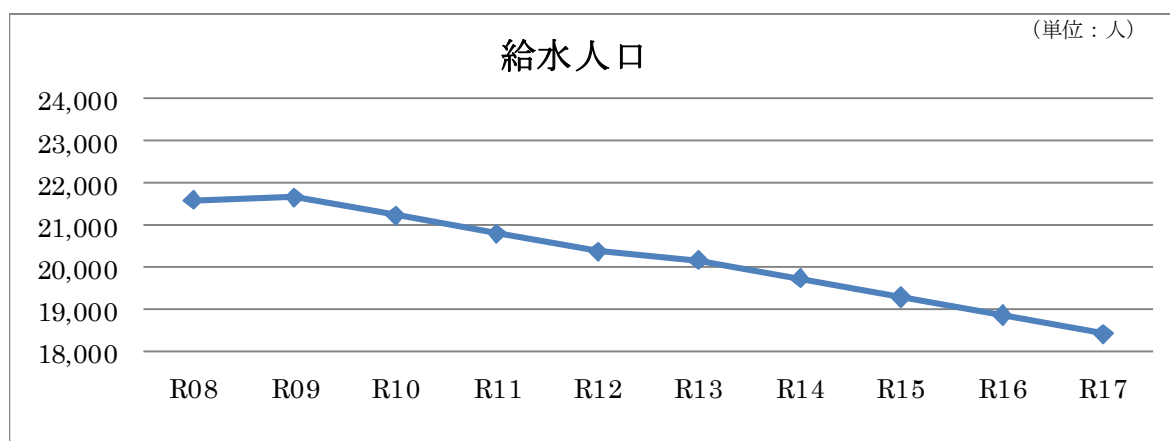


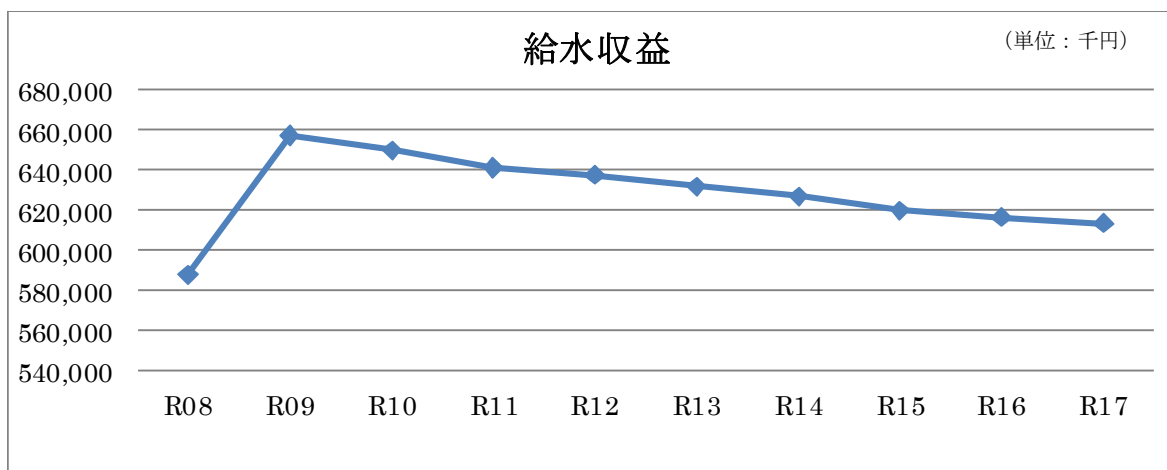
## (2) 事業の動向

### ① 人口・水量・給水収益の動向

令和9年度から陸上自衛隊名寄駐屯地への給水を予定しており、一時的な給水人口の増加を見込んでいますが、市全体としては人口減が続いており、給水人口も減少していくことが予想されます。また、節水意識の高まりや節水家電の普及等により有収水量の減少も見込まれています。これらの要因により、給水人口及び有収水量の下落傾向は今後とも続くことが予想されます。

|         | R05       | R06       | R07       | R08       | R09       | R10       | R11       | R12       | R13       | R14       | R15       | R16       | R17       |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 給水人口    | 22,800    | 22,405    | 22,025    | 21,601    | 21,659    | 21,231    | 20,802    | 20,375    | 20,174    | 19,740    | 19,306    | 18,872    | 18,438    |
| 給水戸数    | 12,416    | 12,307    | 12,280    | 12,184    | 12,066    | 11,947    | 11,831    | 11,795    | 11,722    | 11,655    | 11,582    | 11,512    | 11,446    |
| 配水量     | 2,698,161 | 2,703,999 | 2,640,257 | 2,626,833 | 2,783,272 | 2,734,064 | 2,680,212 | 2,649,415 | 2,611,391 | 2,571,747 | 2,523,294 | 2,489,834 | 2,458,483 |
| 一日平均給水量 | 7,372.0   | 7,408.2   | 7,233.6   | 7,196.8   | 7,604.6   | 7,490.6   | 7,343.0   | 7,258.7   | 7,134.9   | 7,045.9   | 6,913.1   | 6,821.5   | 6,717.2   |
| 有収水量    | 2,119,232 | 2,090,262 | 2,073,658 | 2,030,542 | 2,244,431 | 2,215,686 | 2,182,765 | 2,168,281 | 2,147,608 | 2,127,864 | 2,102,913 | 2,089,967 | 2,078,402 |
| 給水収益    | 519,327   | 513,041   | 564,759   | 587,682   | 657,228   | 649,833   | 641,023   | 637,215   | 631,760   | 626,614   | 619,810   | 616,426   | 613,455   |





## ② 収益的収支・資本的収支の推移

収益的収支は、平成26年度に60年ぶりに行われた公営企業会計の制度改正により、補助金の収益化に伴い長期前受金が計上されたことから繰越欠損金は解消され、平成27年度は純利益を計上しています。しかし、翌平成28年度から経常損益がマイナスとなったため、料金改定の検討を進め、平成31年4月に改定を行いました。

この間、収益の減少を補うために維持管理費を必要最小限に抑え、修繕費の抑制によってコスト削減を図り、平成26年度から令和2年度にかけては浄水施設の統合（風連送水）を行い、将来的な投資の抑制と維持管理費の軽減を図っています。

しかしながら、人口減少や大口需要家の撤退による給水収益の大幅な減少に加え、施設や管路の老朽化による維持管理委託料の増加、電力料金の値上げによる動力費の増加、資材費や労務費等の物価高騰の影響により費用が増加しています。この結果、令和5年度には経常損益がマイナスとなったため料金改定の検討を進め、令和7年9月に改定を行いました。

また、令和6年度から実施予定であった第2期拡張事業の郊外地区拡張工事については、当面一時的に事業を凍結することとしました。あわせて、受託水質検査についても段階的な縮小を進めていき、令和7年度からは水質検査機器の更新を中止するほか民間検査機関への委託を開始し、さらには令和9年度の受託水質検査の廃止に向けた対応を進めています。

今後も、給水サービスを維持するためには、委託料や修繕費等の増額が見込まれるほか、施設の老朽化に伴い建設改良費についても増額する必要があります。特に、浄水場の電気設備は耐用年数を経過しており、水道配水管も耐用年数を超えた配水管の増加に更新が追い付いていない状況にあります。このように、厳しい財政状況が続く中で、収支の均衡を図り安定的に事業を運営していくための戦略作りが求められています。

## 【収益的収支】

(千円、消費税抜き)

|                |                | R02決算          | R03決算          | R04決算           | R05決算          | R06決算            | R02-R06合計        | R02-R06平均      |         |
|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|---------|
| 収益的<br>収支      | 営業収益           | 593,093        | 605,040        | 513,280         | 569,578        | 558,109          | 2,839,100        | 567,820        |         |
|                | 主な<br>内訳       | (料金収入)         | 559,498        | 559,426         | 464,182        | 519,328          | 513,040          | 2,615,474      | 523,095 |
|                |                | (その他)          | 33,595         | 45,614          | 49,098         | 50,250           | 45,069           | 223,626        | 44,725  |
|                | 営業外収益          | 85,918         | 85,245         | 160,883         | 82,234         | 87,112           | 501,392          | 100,278        |         |
|                | 主な<br>内訳       | (長期前受金)        | 67,358         | 71,463          | 74,215         | 67,629           | 69,440           | 350,105        | 70,021  |
|                |                | (その他)          | 18,560         | 13,782          | 86,668         | 14,605           | 17,672           | 151,287        | 30,257  |
|                | <b>水道事業収益計</b> | <b>679,011</b> | <b>690,285</b> | <b>674,163</b>  | <b>651,812</b> | <b>645,221</b>   | <b>3,340,492</b> | <b>668,098</b> |         |
|                | 営業費用           | 599,538        | 610,607        | 610,105         | 641,600        | 597,496          | 3,059,346        | 611,869        |         |
|                | 主な<br>内訳       | (職員給与費)        | 109,985        | 83,352          | 92,860         | 119,164          | 126,040          | 531,401        | 106,280 |
|                |                | (動力費)          | 26,765         | 28,398          | 35,170         | 33,128           | 34,705           | 158,166        | 31,633  |
|                |                | (修繕費)          | 21,691         | 20,174          | 24,494         | 18,555           | 13,388           | 98,302         | 19,660  |
|                |                | (材料費)          | 345            | 0               | 146            | 0                | 0                | 491            | 98      |
|                |                | (減価償却費)        | 297,380        | 285,778         | 278,056        | 271,963          | 273,798          | 1,406,975      | 281,395 |
|                |                | (その他)          | 143,372        | 192,905         | 179,379        | 198,790          | 149,565          | 864,011        | 172,802 |
|                | 営業外費用          | 52,236         | 48,256         | 44,834          | 43,816         | 42,242           | 231,384          | 46,277         |         |
|                | 主な<br>内訳       | (支払利息)         | 52,180         | 48,255          | 44,810         | 43,804           | 42,185           | 231,234        | 46,247  |
|                |                | (その他)          | 56             | 1               | 24             | 12               | 57               | 150            | 30      |
| <b>水道事業費用計</b> | <b>651,774</b> | <b>658,863</b> | <b>654,939</b> | <b>685,416</b>  | <b>639,738</b> | <b>3,290,730</b> | <b>658,146</b>   |                |         |
| <b>経常損益</b>    | <b>27,237</b>  | <b>31,422</b>  | <b>19,224</b>  | <b>▲ 33,604</b> | <b>5,483</b>   | <b>49,762</b>    | <b>9,952</b>     |                |         |
| 特別利益           | 18,126         | 13,832         | 11,601         | 476             | 0              | 44,035           | 8,807            |                |         |
| 特別損失           | 464            | 0              | 27,095         | 14,538          | 0              | 42,097           | 8,419            |                |         |
| <b>当年度純損益</b>  | <b>44,899</b>  | <b>45,254</b>  | <b>3,730</b>   | <b>▲ 47,666</b> | <b>5,483</b>   | <b>51,700</b>    | <b>10,340</b>    |                |         |
| 未処分利益剰余金       | 138,443        | 183,697        | 187,427        | 139,761         | 145,244        | 794,572          | 158,914          |                |         |

## 【資本的収支】

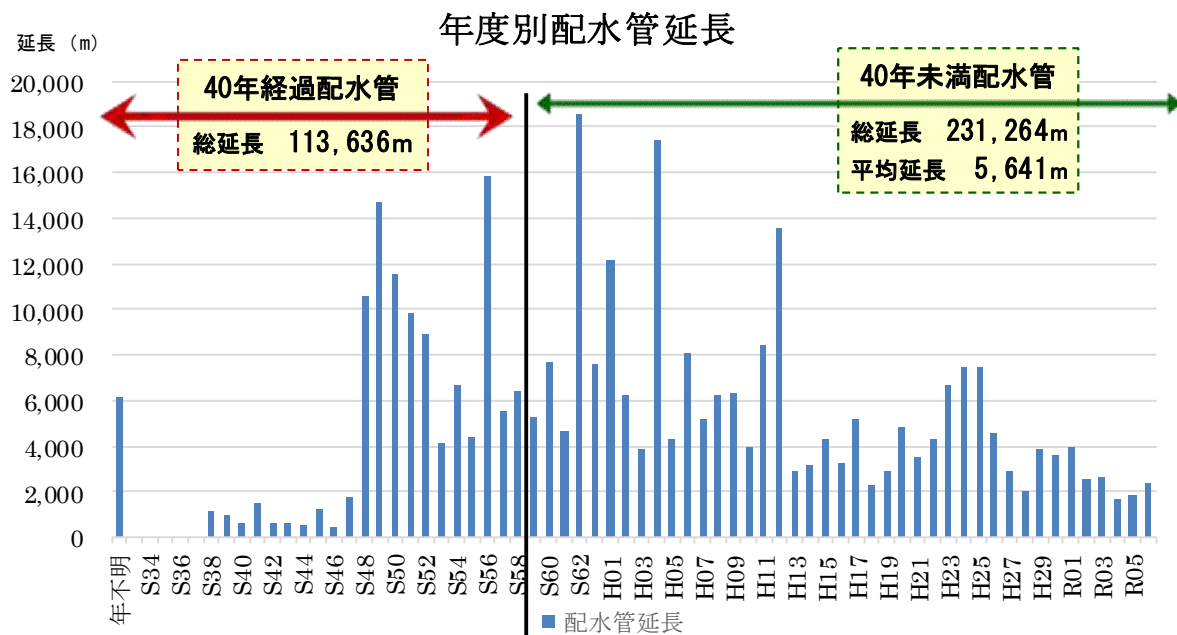
(千円、消費税込み)

|               |                  | R02決算            | R03決算            | R04決算            | R05決算            | R06決算              | R02-R06合計        | R02-R06平均      |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|----------------|
| 資本的<br>収支     | 企業債              | 187,600          | 243,100          | 307,800          | 210,400          | 277,600            | 1,226,500        | 245,300        |
|               | 他会計出資金           | 15,535           | 15,999           | 14,174           | 12,902           | 16,043             | 74,653           | 14,931         |
|               | 他会計借入金           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  | 0                | 0              |
|               | 他会計補助金           | 14,193           | 8,566            | 9,815            | 8,540            | 42,834             | 83,948           | 16,790         |
|               | 他会計負担金           | 4,257            | 3,872            | 3,443            | 4,455            | 3,245              | 19,272           | 3,854          |
|               | 国補助金             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                  | 0                | 0              |
|               | その他              | 41,117           | 29,979           | 34,559           | 46,711           | 74,895             | 227,261          | 45,452         |
|               | <b>資本的収入計</b>    | <b>262,702</b>   | <b>301,516</b>   | <b>369,791</b>   | <b>283,008</b>   | <b>414,617</b>     | <b>1,631,634</b> | <b>326,327</b> |
|               | 建設改良費            | 302,201          | 344,314          | 395,040          | 326,940          | 456,620            | 1,825,115        | 365,023        |
|               | 企業債償還金           | 251,819          | 266,213          | 275,372          | 282,694          | 297,493            | 1,373,591        | 274,718        |
|               | 他会計借入金返還金        | 11,640           | 11,640           | 11,640           | 11,640           | 11,640             | 58,200           | 11,640         |
| <b>資本的支出計</b> | <b>565,660</b>   | <b>622,167</b>   | <b>682,052</b>   | <b>621,274</b>   | <b>765,753</b>   | <b>3,256,906</b>   | <b>651,381</b>   |                |
| <b>差引不足額</b>  | <b>▲ 302,958</b> | <b>▲ 320,651</b> | <b>▲ 312,261</b> | <b>▲ 338,266</b> | <b>▲ 351,136</b> | <b>▲ 1,625,272</b> | <b>▲ 325,054</b> |                |
| 補填財源          | 302,958          | 320,651          | 312,261          | 338,266          | 351,136          | 1,625,272          | 325,054          |                |

## 【企業債等残高】

(千円)

|           | R02              | R03              | R04              | R05              | R06              | R02-R06増減額       | R02-R06増減率   |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 企業債       | 3,562,315        | 3,539,202        | 3,571,631        | 3,499,337        | 3,479,444        | ▲ 82,871         | ▲ 2.3        |
| 他会計借入金    | 91,085           | 79,445           | 67,805           | 56,165           | 44,525           | ▲ 46,560         | ▲ 51.1       |
| <b>総額</b> | <b>3,653,400</b> | <b>3,618,647</b> | <b>3,639,436</b> | <b>3,555,502</b> | <b>3,523,969</b> | <b>▲ 129,431</b> | <b>▲ 3.5</b> |



### ③ 資産・負債の保有状況

直近5年間の貸借対照表の推移を見ると、陸上自衛隊名寄駐屯地への給水に対応するための第2期拡張事業や令和6年度から計画的に進めている浄水場電気設備更新工事等により有形固定資産が増加しています。一方で、企業債の借入を償還額を超えない額に抑えたことにより、企業債残高が減少し負債も減少していますが、人口減少や大口需要家の撤退等の影響により、平成27年度末に5億円保有していた現金預金（流動資産）は令和6年度末で3億円程度と減少しており、資金の確保が難しくなりました。

今後においても、老朽化が進む施設や管路の維持管理費用の増加に加え、20年の耐用年数を超えた浄水場電気設備の更新や、抑制してきた老朽管の更新等建設改良事業に多額の費用を投じる必要があり、財政状況の更なる悪化が懸念されることから、留意する必要があります。

## 【貸借対照表の推移】

(千円、消費税抜き)

|               |            | R02              | R03              | R04              | R05              | R06              |
|---------------|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 資産            | 固定資産       | 5,651,112        | 5,629,745        | 5,657,825        | 5,600,560        | 5,738,502        |
|               | うち有形固定資産   | 5,459,642        | 5,443,196        | 5,480,748        | 5,428,317        | 5,571,092        |
|               | 流動資産       | 489,319          | 490,759          | 456,934          | 405,858          | 328,980          |
|               | うち現金預金     | 474,121          | 474,760          | 431,437          | 389,481          | 309,991          |
| <b>資産計</b>    |            | <b>6,140,431</b> | <b>6,120,504</b> | <b>6,114,759</b> | <b>6,006,418</b> | <b>6,067,482</b> |
| 資本・負債         | 固定負債       | 3,408,920        | 3,351,225        | 3,359,617        | 3,264,900        | 3,244,110        |
|               | ※うち企業債     | 3,296,102        | 3,263,830        | 3,288,936        | 3,201,842        | 3,178,852        |
|               | 流動負債       | 346,704          | 354,155          | 353,643          | 388,286          | 390,361          |
|               | ※うち企業債     | 266,213          | 275,372          | 282,694          | 297,493          | 300,590          |
|               | 繰延収益       | 954,613          | 923,677          | 892,150          | 878,646          | 936,900          |
|               | <b>負債計</b> | <b>4,710,237</b> | <b>4,629,057</b> | <b>4,605,410</b> | <b>4,531,832</b> | <b>4,571,371</b> |
|               | 資本金        | 1,236,790        | 1,252,789        | 1,266,962        | 1,279,864        | 1,295,906        |
|               | 剰余金        | 193,404          | 238,658          | 242,387          | 194,722          | 200,205          |
|               | <b>資本計</b> | <b>1,430,194</b> | <b>1,491,447</b> | <b>1,509,349</b> | <b>1,474,586</b> | <b>1,496,111</b> |
| <b>負債・資本計</b> |            | <b>6,140,431</b> | <b>6,120,504</b> | <b>6,114,759</b> | <b>6,006,418</b> | <b>6,067,482</b> |

### (3) 他自治体と比較した経営状況

#### 別紙1 経営比較分析表参照（令和6年度公営企業決算統計）

※総務省で公表しています直近の経営比較分析表を添付しています。

令和6年度の経営比較分析表によると、本市水道事業の「経常収支比率」が100.86%と100%を上回ったものの、「料金回収率」は90.41%と100%を下回っており、これは人口減少や節水機器の普及、大口需要家の撤退、物価高騰等の影響によるものです。なお、令和7年9月の料金改定により当該指標の改善が見込まれます。

また、水道施設全体の老朽化も進んでおり、浄水場は施設の運転に影響のない範囲での事後保全を基本方針として修繕や更新をしているため、多くの設備が法定耐用年数を大幅に超過しています。今後は、経済的耐用年数を踏まえながら、計画的な機器・設備更新を進めていく必要があります。

配水管の更新についても、老朽化のペースに追い付かず、令和6年度で「有収率」は77.30%と類似団体平均を下回っています。

なお、更新時には100年寿命があるとされる水道配水用ポリエチレン管を採用し、今後の更新サイクルの長期化と耐震化を図っています。

## 5. 投資・財政計画

---

### (1) 計画検討の方針・目標及び条件

#### ① 投資・費用に関する方針・目標

##### 【投資・費用に関する検討方針】

近年の本市水道事業収支は厳しい状態で推移していますが、人口減少に伴う給水収益の減少により更なる収支の圧迫が見込まれます。しかし、安定的な事業運営に向けて、今後取り組む事業についての投資の確保が求められます。特に、優先度の高い事業（老朽管更新事業、浄水場施設更新事業〔電気設備更新工事〕）については、本経営戦略期間内に実施する必要があるため、第2期拡張事業については一時的に凍結する方針とします。

その他の事業についても、運転管理や維持管理（保守、補修等）を計画的に実施することにより、経年劣化の進行を抑え、使用期間を延伸することが可能となります。このことにより、既存施設の長寿命化を図るとともに、更新時期（投資時期）の延伸による費用の分散化及びトータルコストの低減化を図りながら事業を進める方針とします。

また、老朽化が進む施設や管路を安定的に維持管理していくためには、委託料・修繕費等の経費を一定程度見込む必要があります。本市水道事業においては、令和6年度で「管路経年化率」が31.73%と高く「有収率」も類似団体平均を下回る状況であることから、漏水対策を強化するための費用を確保する方針とします。

なお、費用増加により使用者の負担増につながらないように、継続的にコスト縮減策を講じる方針とします。

##### 【投資・費用に関する目標】

安全で良質な水道水を安定的に供給するため、「有収率」の向上（令和6年度77.30%→令和17年度90%以上）、計画的な老朽管の更新、施設・管路の維持管理を着実にを行い、効率的かつ透明性の高い事業実施に努めます。

#### ② 財源に関する方針・目標

##### 【財源に関する検討方針】

本市水道事業の水道料金の水準は、類似団体や全国平均と比べて高い状況ですが、全国的に水道料金の値上げが相次いでおり、道内でも人口減少に伴う需要減や施設更新費の増加により料金を改定する自治体が増えています。

現行の料金水準は、令和7年度から令和11年度までを料金算定期間とし、令和7年9月に改定したものです。安定的な水供給のためには、今後の投資や老朽化する施設・管

路の維持管理の費用をまかなうため、必要に応じて料金水準の見直しを行う方針とします。

建設改良費に充てる企業債は、増加の抑制を図る方針とします。また、償還期間は整備する施設・管路の耐用年数に合わせ最長40年とし、各年度における企業債元利償還金の負担を平準化します。

### 【財源に関する目標】

健全な経営を維持するため、業務の一層の効率化を図り、計画期間内の「経常収支比率」の平均を100%以上、「累積欠損金比率」をゼロとすることを目標として、適正な料金水準の検討を進めます。

なお、計画期間における経営指標では経常収支比率の平均が100%を下回っているため、目標を達成するためには、広域化を含む業務の効率化に向けた取組や、公平・適正な料金水準の見直し等による財源確保の検討が必要となります。

また、投資の拡大により企業債残高が膨らむことが避けられませんが、更新する施設や設備の耐用年数に近い償還期間とすることにより、長期にわたる安定的な事業運営を図っていきます。

### 【建設改良事業及びその財源の内訳】

(千円：消費税含む)

|                | R8             | R9             | R10            | R11            | R12            | R13            | R14            | R15            | R16            | R17            | 計                |           |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-----------|
| 第2期拡張事業        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                |           |
| 配水管網整備事業       | 11,000         | 11,000         | 11,000         | 11,000         | 11,000         | 11,000         | 11,000         | 11,000         | 11,000         | 11,000         | 110,000          |           |
| 老朽管更新事業        | 82,269         | 98,560         | 83,810         | 95,800         | 92,300         | 85,900         | 80,500         | 68,600         | 52,900         | 75,400         | 816,039          |           |
| 浄水場施設改修        | 236,641        | 247,500        | 251,493        | 255,327        | 233,162        | 220,098        | 221,834        | 218,821        | 223,859        | 228,848        | 2,337,583        |           |
| うち電気設備更新       | 100,000        | 170,000        | 120,000        | 224,400        | 190,000        | 200,000        | 170,000        | 120,000        | 216,000        | 221,000        | 1,731,400        |           |
| 量水器取替          | 111,991        | 99,886         | 110,113        | 93,917         | 97,381         | 104,105        | 109,794        | 157,783        | 138,922        | 115,400        | 1,139,292        |           |
| その他            | 6,056          | 30,585         | 3,593          | 3,641          | 3,886          | 15,527         | 4,043          | 3,902          | 3,769          | 8,993          | 83,995           |           |
| <b>建設改良費 計</b> | <b>447,957</b> | <b>487,531</b> | <b>460,009</b> | <b>459,685</b> | <b>437,729</b> | <b>436,630</b> | <b>427,171</b> | <b>460,106</b> | <b>430,450</b> | <b>439,641</b> | <b>4,486,909</b> |           |
| 財源             | 企業債            | 315,400        | 340,700        | 296,400        | 322,700        | 328,900        | 311,900        | 303,100        | 282,600        | 279,900        | 307,400          | 3,089,000 |
|                | 出資金            | 16,232         | 12,640         | 12,740         | 13,342         | 13,444         | 12,497         | 16,305         | 15,764         | 14,870         | 15,705           | 143,539   |
|                | 工事負担金          | 59,608         | 50,718         | 55,153         | 45,290         | 46,156         | 49,734         | 53,474         | 76,463         | 65,491         | 56,794           | 558,881   |
|                | 他会計繰入金         | 11,022         | 16,281         | 28,691         | 17,862         | 7,897          | 5,894          | 8,554          | 14,811         | 9,856          | 10,791           | 131,659   |
|                | 国庫補助金          | 1,750          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 1,750     |
|                | 自己財源           | 43,945         | 67,192         | 67,025         | 60,491         | 41,332         | 56,605         | 45,738         | 70,468         | 60,333         | 48,951           | 562,080   |

※前期間で実施していた「水源開発事業」はH30、「水質検査機器更新」はR6で事業終了しています。

### 【経営指標】

(%)

|         | R8     | R9     | R10    | R11    | R12    | R13    | R14    | R15    | R16    | R17    | 平均     |
|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 経常収支比率  | 100.92 | 110.28 | 104.42 | 103.18 | 99.13  | 96.71  | 95.47  | 93.22  | 91.00  | 89.54  | 98.39  |
| 累積欠損金比率 | 0.00   | 0.00   | 0.00   | 0.00   | 0.00   | 0.00   | 0.00   | 0.00   | 0.00   | 0.00   | -      |
| 供給単価    | 289.42 | 292.83 | 293.29 | 293.68 | 293.88 | 294.17 | 294.48 | 294.74 | 294.74 | 294.95 | 293.62 |
| 給水原価    | 309.92 | 274.28 | 292.47 | 297.48 | 311.41 | 320.64 | 331.75 | 335.13 | 343.88 | 349.42 | 316.64 |
| 料金回収率   | 93.38  | 106.76 | 100.28 | 98.72  | 94.37  | 91.74  | 88.76  | 87.94  | 85.77  | 84.47  | 93.22  |

### ③ 計画検討の条件

本市水道事業では、水道施設を計画的に更新し、資産を健全な状態で次世代に引き継いでいくため、中長期的な財政収支に基づいた施設の更新等を計画的に実行し、持続可能な水道事業の実現に向けて、平成25年度に厚生労働省から示された簡易支援ツールによりアセットマネジメント（資産管理）を実施しています。この結果、今後30年から50年の施設の更新財源や企業債の償還財源である料金収入は不足することとなり、維持管理費用も賸いきれない状況となっています。

これを踏まえて、管路台帳や施設台帳の整備を進めることで、より精度の高い資産情報でアセットマネジメントを実践することが可能となるため、広域化や包括的民間委託等の検討を含めた事業の状況変化を考慮しながら、財源確保が可能な範囲で計画を見直すこととします。

見直しにあたっては、老朽化する施設や管路について、将来の水需要の動向を見ながら、合理化（配水池の縮小、管路更新時の小口径化等のダウンサイジング）や長寿命化、大規模地震に備えた耐震化を進めていく必要があります。また、令和2年6月には緑丘浄水場から風連地区に送水を開始し、風連浄水場の主たる機能を緑丘浄水場に統合しましたが、他の浄水場は地理的な距離が離れているため、採算性があう統廃合は困難であると考えられます。

なお、上記の方針・目標等を踏まえた検討条件は、**別紙2**のとおりです。

## (2) 投資・財政の見通し

検討条件（別紙2）に基づく投資・財政計画は、**別紙3**のとおりです。

今後、施設・管路の維持管理や投資事業のための費用は膨らんでいきます。一方で、料金収入については、令和7年9月の料金改定や令和9年度から自衛隊の給水開始により増収を見込んでいますが、給水人口の減少による減収、耐用年数を超えた浄水場電気設備の更新工事や耐震化による事業費の増加、物価上昇等による費用の増加等の影響により、損益は徐々に悪化することが見込まれます。

また、投資・財政計画は、物価や金利、水需要の動向によって、収支の均衡を保つことが困難となる可能性があります。このため、投資計画においては、委託料・修繕費等の抑制、水質検査業務の民間委託による人件費等の削減、投資事業の一部先送りによるコストの平準化を図ることとしています。

さらに、これらに合わせて、遊休資産が発生した場合には売却を検討し、効率的な資金運用を行うとともに、有収率の向上によるコストの抑制、広域化や業務改善等効率化の取組を継続的に実施し、安定的な事業運営につなげていきます。

なお、状況の変化に応じて、投資・財政計画の内容についても見直しを行い、機動的

に対応していくものとします。

### (3) 経営戦略と料金改定

本経営戦略の投資・財政計画は、施設・管路の維持管理や投資事業を安定的に行うための事業計画に基づいて投資額等を積算し、令和7年9月に改定した現行料金や投資事業の財源確保を踏まえ、収支の均衡を図る経営計画としています。

使用者に安全で良質な水道水を安定的に供給するためには、施設の老朽化に対応する適切な維持管理と計画的な改修更新や耐震化の推進が必要不可欠となりますが、今後予想される減収により、安定的な供給はできなくなる可能性があります。

こうした状況を踏まえ、本市水道事業では負担を次世代に先送りせず、安全性を確保した施設を有し、安定的かつ持続可能な事業経営の実現を目指すために、現行料金の算定期間が終了する令和11年度までに、様々な課題を整理し、事業の見直しと財政状況の検証を進め、適正な料金水準について改めて検討していく必要があります。

### (4) 投資・財政計画に未反映の取組や今後検討予定の取組の概要

本市水道事業においては、将来の給水人口や水需要の減少、施設・管路等の老朽化に伴う更新需要の増大、大規模地震に備えるための施設の耐震化等、様々な課題に対応するため、より高い精度のアセットマネジメントの充実を図っていきます。さらには、水供給の安全性や安定性のほか、危機管理体制の維持等も考慮しながら、施設・設備の長寿命化等の投資の平準化、施設・設備の廃止・統合（ダウンサイジング）、施設の耐震化等についても検討を進めていきます。

## 6. 効率化・経営健全化の取組

---

### (1) 経営改革への取組

水道事業の健全な活動を推進できる体制づくりに努めるとともに、コスト縮減による業務の効率化、料金の適正化等による経営基盤の強化、窓口業務や施設管理の民間委託の検討や組織の見直しを行い、市民から信頼される健全な事業経営を目指します。

組織の見直しは、水道事業・下水道事業を合わせて行うことで、効率的な事業運営につながることから、経営改革は両事業を一体的に進めます。

今後、人口減少等に伴う水需要の減少や施設の老朽化、人員不足等の様々な課題が考えられることから、多様な委託方式の導入を検討し、官民連携を活用した事業基盤の強化に努めるとともに、デジタル技術を用いたDXを推進し、業務の効率化や生産性の向上を図るとともに、人材育成や技術継承にも効果的に取り入れていきます。

また、災害に強く持続可能な上下水道システムの構築に向け、急所施設や避難所等の重要施設に接続する管路等について、上下水道一体で耐震化を推進するため、令和7年1月に「名寄市上下水道耐震化計画」を策定しました。今後、限りある財源の中、機能維持のための更新事業に併せて耐震化を推進するための取組を進めます。

### (2) 人材育成への取組

これまで業務の効率化を進める中で、職員数の削減を図ってきました。今日の公営企業経営では、これまで以上に職員一人一人に多様な能力が求められ、職員の能力開発の重要性はますます高まっています。

今後、専門知識に関する研修や職場内研修の充実を図り、一層の人材育成の取組を推進していきます。

### (3) 給与の適正化

第2次名寄市行財政改革推進基本計画（平成29年4月策定）に準じて実施します。

### (4) 広域化及び民間の資金・ノウハウの活用

今後、老朽化施設等の改良更新事業等、短期的には収益の増加に結びつかない投資の増加が見込まれることから、これまで以上に効率的な事業執行が求められます。

他自治体では、料金窓口業務や施設運転管理の包括委託等アウトソーシングが進んでいます。本市水道事業においても、業務全般について精査を行い、人員不足の解消や民間事業者のノウハウを導入した市民サービスの向上、検針業務の効率化等の課題解決に向け、窓口業務の包括委託導入の検討を始めています。

また、広域化については、改正水道法の趣旨に基づき、北海道及び近隣自治体と連携を強化して取り組みます。

# 経営比較分析表（令和6年度決算）

北海道 名寄市

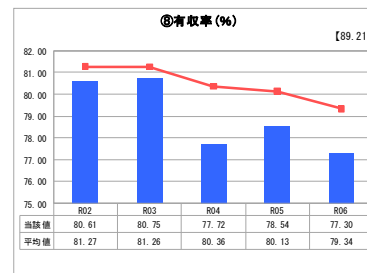
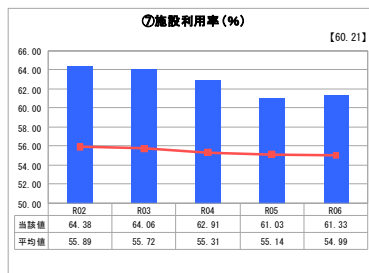
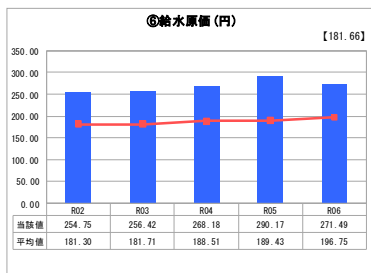
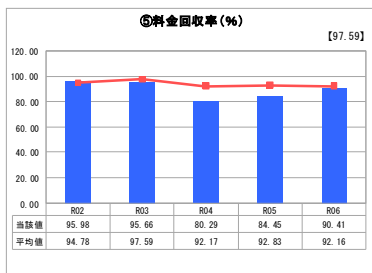
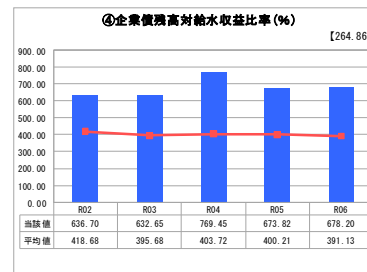
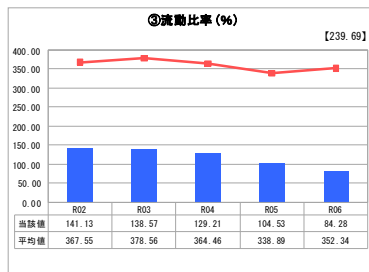
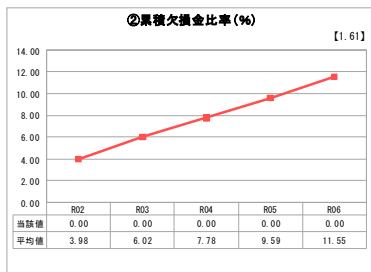
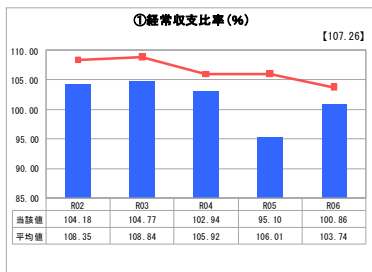
| 業種名       | 業種名         | 事業名    | 類似団体区分                         | 管理者の情報 |
|-----------|-------------|--------|--------------------------------|--------|
| 法適用       | 水道事業        | 末端給水事業 | A6                             | 非設置    |
| 資金不足比率(%) | 自己資本構成比率(%) | 普及率(%) | 1か月20m <sup>3</sup> 当たり家庭料金(円) |        |
| -         | 40.10       | 91.90  | 4,890                          |        |

| 人口(人)     | 面積(km <sup>2</sup> )     | 人口密度(人/km <sup>2</sup> )   |
|-----------|--------------------------|----------------------------|
| 24,742    | 534.86                   | 46.26                      |
| 現在給水人口(人) | 給水区域面積(km <sup>2</sup> ) | 給水人口密度(人/km <sup>2</sup> ) |
| 22,405    | 97.32                    | 230.22                     |

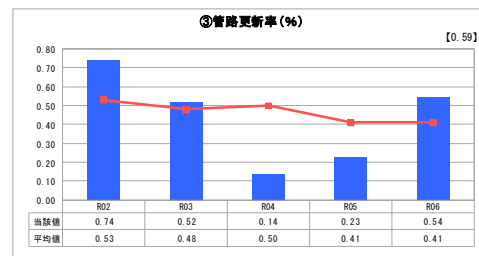
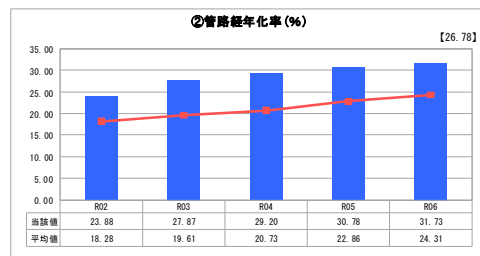
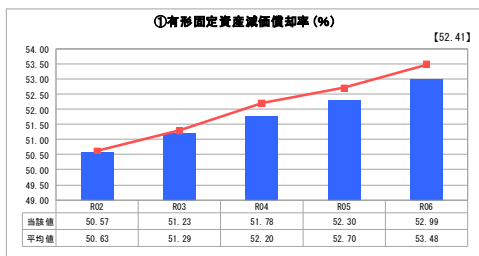
## グラフ凡例

- 当該団体値(当該値)
- 類似団体平均値(平均値)
- 【】 令和6年度全国平均

## 1. 経営の健全性・効率性



## 2. 老朽化の状況



## 分析欄

### 1. 経営の健全性・効率性について

経常収支比率については、R5に固定資産の処分による資産減耗費の増により100%を下回ったが、R6には100%を上回っている。

企業債残高対給水収益比率については、類似団体平均値を大きく上回っており、給水収益に対し、建設改良費が多く、財源として企業債の占める割合が高いことから、事業の見直しや企業債充当率の検討が必要である。

料金回収率については、100%を下回っており、給水収益単独では給水に必要な原価を回収できず、十分な採算性を確保していないことを示しており、事業内容の見直しや経営改革等により、運営基盤や財政基盤の強化が必要である。

有収率については、漏水調査に基づく漏水修繕や老朽管更新を継続して行い、R2から新たな漏水調査に取り組んだことでR2以降回復していたが、R4以降大規模漏水等の影響で下がっており、今後も対策を進める必要がある。

### 2. 老朽化の状況について

管路については、継続的に更新を行っているものの、現在の整備ペースでは更新が追いついていないのが現状である。R4については配水管新設を中心に、R5については浄水場電気設備の更新を中心に行ったため低くなっている。

老朽管（布設後40年以上経過）が起因する漏水も多く発生しており、有収率向上のためにも、道路改良工事と並行して整備を行うことによるコスト縮減や、低コストで100年寿命と言われる「水道配水用ポリエチレン管」を採用し、更新サイクルの長期化を図るなどして整備を進めていく必要がある。

浄水場施設については、創設後40年経過している施設や耐用年数を超えた機器も多いことから、浄水場機能を維持するための計画的な機器・設備更新を進めていく必要がある。

### 全体総括

給水人口の減少や節水機器の普及などにより、給水収益の増加は見込めなく、老朽化した水道施設や水道管が更新の時代を迎え、安全安心な水道水を供給していくためには一定規模の投資が必要である。

使用水量の減少や、経費の削減、老朽施設更新の先送りも限界に近いことから、審議検討を重ねた結果、平成31年4月から水道料金の料金改定を行った。

また、経営の効率化及び健全化を目指した経営戦略（平成29年度～令和8年度）の見直しを令和2年度に行っており、今後も健全で効率的な事業運営を行っている。

## 投資・財政計画検討条件

## (社会的条件)

|       |   |
|-------|---|
| 物価上昇率 | 毎年上昇を想定する。ただし、費用の積算を個別に行っているため、一律の物価上昇率は用いていない。 |
| 消費税率  | 10%とする。   |

## (投資・費用試算条件)

|       |          |                                  |
|-------|----------|----------------------------------|
| 収益的支出 | 職員給与費    | 令和8年度予算要求をベースに、過去推移等から毎年上昇と想定する。 |
|       | 動力費・薬品費  | 過去実績から必要とされる経費について算定             |
|       | 委託料・修繕費等 | 施設・管路の老朽状況と過去実績から必要とされる経費について算定  |
|       | 減価償却費    | 事業計画により取得した償却資産に対し、耐用年数に応じて算定    |
|       | 支払利息     | 令和6年度借入までの実績と、令和7年度以降の借入見込みにより算定 |
|       | その他費用    | 過去実績により経費について算定                  |
| 資本的支出 | 建設改良費    | 事業計画により積算                        |
|       | 企業債元金償還金 | 令和6年度借入までの実績と、令和7年度以降の借入見込みにより算定 |
|       | その他支出    | 過去実績から必要とされる経費について算定             |

## (財源試算条件)

|       |            |   |
|-------|------------|---|
| 収益的収入 | 給水収益       | 名寄市まち・ひと・しごと創生人口ビジョンをベースに、同ビジョン策定後の水道事業に係る社会増減を加味した給水人口推計をもとに、給水収益を算定している。<br>なお、自衛隊名寄駐屯地への給水は令和9年度からとして算定。 |
|       | 長期前受金戻入    | 事業計画により取得した償却資産に対する補助金等の、当該償却した額に相当する額を積算   |
|       | 他会計負担金・補助金 | 総務省繰出基準に基づく一般会計繰入金のほか、料金収入で補うことが困難な旧簡易水道区域について繰入を行うこととする。   |
|       | その他収益      | 過去実績から推計  |
| 資本的収入 | 企業債        | 事業計画に基づき積算し、公的資金での借入とする。償還期間については最長40年とし、利率については償還期間に応じて1.5%~3.7%とする。                                       |
|       | 他会計負担金・補助金 | 総務省繰出基準に基づく一般会計繰入金のほか、料金収入で補うことが困難な旧簡易水道区域について繰入を行うこととする。   |
|       | 国庫補助金      | 事業計画に係る国庫補助基準に基づき算定   |
|       | その他収入      | 過去実績から推計  |

投資・財政計画 収益の収支

(単位:千円, %)

| 区 分  | 年 度                 |         | R6年度    | R7年度    | R8年度    | R9年度    | R10年度   | R11年度   | R12年度    | R13年度    | R14年度    | R15年度    | R16年度    | R17年度   |
|--|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|
|  |                     |         | 決算      | 決算見込    |         |         |         |         |          |          |          |          |          |         |
| 収 益 的 収 入  | 1. 営 業 収 益 (A)      |         | 558,109 | 614,162 | 630,400 | 678,109 | 670,860 | 662,298 | 658,399  | 653,034  | 647,973  | 641,195  | 637,879  | 634,967 |
|  | (1) 料 金 収 入         |         | 513,040 | 564,412 | 587,682 | 657,228 | 649,833 | 641,024 | 637,218  | 631,760  | 626,617  | 619,812  | 616,428  | 613,457 |
|  | (2) 受 託 工 事 収 益 (B) |         |         | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     | 100      | 100      | 100      | 100      | 100      | 100     |
|  | (3) そ の 他           |         | 45,069  | 49,650  | 42,618  | 20,781  | 20,927  | 21,174  | 21,081   | 21,174   | 21,256   | 21,283   | 21,351   | 21,410  |
|  | 2. 営 業 外 収 益        |         | 87,112  | 88,465  | 86,385  | 93,247  | 89,303  | 91,757  | 91,813   | 94,058   | 100,247  | 93,945   | 97,195   | 92,826  |
|  | (1) 補 助 金           |         | 13,599  | 11,122  | 8,870   | 11,054  | 11,407  | 12,372  | 12,281   | 12,335   | 12,161   | 12,312   | 12,485   | 12,699  |
|  | 他 会 計 補 助 金         |         | 13,599  | 11,122  | 8,870   | 11,054  | 11,407  | 12,372  | 12,281   | 12,335   | 12,161   | 12,312   | 12,485   | 12,699  |
|  | そ の 他 補 助 金         |         |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          |          |         |
|  | (2) 長 期 前 受 金 戻 入   |         | 69,440  | 76,418  | 77,341  | 81,221  | 77,300  | 78,804  | 78,815   | 81,092   | 87,443   | 80,969   | 84,064   | 79,476  |
|  | (3) そ の 他           |         | 4,073   | 925     | 174     | 972     | 596     | 581     | 717      | 631      | 643      | 664      | 646      | 651     |
| 収 入 計 (C)  |                     | 645,221 | 702,627 | 716,785 | 771,356 | 760,163 | 754,055 | 750,212 | 747,092  | 748,220  | 735,140  | 735,074  | 727,793  |         |
| 支 出 的 収 支  | 1. 営 業 費 用          |         | 597,496 | 644,849 | 661,746 | 651,889 | 676,027 | 671,688 | 693,529  | 704,724  | 711,570  | 712,560  | 728,703  | 731,397 |
|  | (1) 職 員 給 与 費       |         | 126,040 | 131,285 | 125,998 | 97,450  | 98,286  | 99,722  | 100,590  | 101,663  | 102,826  | 103,907  | 105,083  | 106,219 |
|  | 基 本 給 与 費           |         | 58,817  | 61,815  | 62,347  | 47,620  | 48,135  | 49,375  | 49,588   | 50,264   | 50,995   | 51,551   | 52,224   | 52,898  |
|  | 退 職 給 付 費           |         | 12,830  | 10,089  | 6,184   | 5,150   | 5,150   | 5,150   | 5,150    | 5,150    | 5,150    | 5,150    | 5,150    | 5,150   |
|  | そ の 他               |         | 54,393  | 59,381  | 57,467  | 44,680  | 45,001  | 45,197  | 45,852   | 46,249   | 46,681   | 47,206   | 47,709   | 48,171  |
|  | (2) 経 営 費           |         | 197,658 | 242,423 | 249,603 | 259,697 | 267,389 | 246,224 | 254,059  | 256,384  | 254,083  | 254,166  | 266,700  | 262,274 |
|  | 動 力 費               |         | 34,705  | 38,611  | 36,559  | 37,373  | 38,268  | 38,150  | 38,691   | 39,140   | 39,435   | 39,873   | 40,275   | 40,661  |
|  | 修 繕 費               |         | 13,388  | 20,781  | 17,098  | 15,105  | 16,086  | 16,138  | 22,834   | 16,667   | 17,058   | 17,157   | 17,547   | 20,376  |
|  | 材 料 費               |         |         | 90      | 100     | 100     | 100     | 100     | 100      | 100      | 100      | 100      | 100      | 100     |
|  | そ の 他               |         | 149,565 | 182,941 | 195,846 | 207,119 | 212,935 | 191,836 | 192,434  | 200,477  | 197,490  | 197,036  | 208,778  | 201,137 |
| (3) 減 価 償 却 費  |                     | 273,798 | 271,141 | 286,145 | 294,742 | 310,352 | 325,742 | 338,880 | 346,677  | 354,661  | 354,487  | 356,920  | 362,904  |         |
| 2. 営 業 外 費 用   |                     | 42,242  | 43,151  | 48,495  | 47,541  | 51,940  | 59,146  | 63,264  | 67,768   | 72,175   | 76,062   | 79,051   | 81,456   |         |
| (1) 支 払 利 息  |                     | 42,185  | 42,769  | 48,485  | 47,403  | 51,764  | 59,039  | 63,124  | 67,627   | 72,045   | 75,925   | 78,915   | 81,322   |         |
| (2) そ の 他  |                     | 57      | 382     | 10      | 138     | 176     | 107     | 140     | 141      | 130      | 137      | 136      | 134      |         |
| 支 出 計 (D)  |                     | 639,738 | 688,000 | 710,241 | 699,430 | 727,967 | 730,834 | 756,793 | 772,492  | 783,745  | 788,622  | 807,754  | 812,853  |         |
| 経 常 損 益 (C)-(D) (E)  |                     | 5,483   | 14,627  | 6,544   | 71,926  | 32,196  | 23,221  | △ 6,581 | △ 25,400 | △ 35,525 | △ 53,482 | △ 72,680 | △ 85,060 |         |
| 特 別 利 益 (F)  |                     |         |         | 1       | 1       | 1       | 1       | 1       | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |         |
| 特 別 損 失 (G)  |                     |         |         | 1       | 1       | 1       | 1       | 1       | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |         |
| 特 別 損 益 (F)-(G) (H)  |                     |         |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          |          |         |
| 当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)                            |                     | 5,483   | 14,627  | 6,544   | 71,926  | 32,196  | 23,221  | △ 6,581 | △ 25,400 | △ 35,525 | △ 53,482 | △ 72,680 | △ 85,060 |         |
| 繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)                            |                     | 145,244 | 159,871 | 166,415 | 238,341 | 270,537 | 293,758 | 287,177 | 261,777  | 226,252  | 172,770  | 100,090  | 15,030   |         |
| 流 動 資 産 (J)  |                     | 328,979 | 261,395 | 192,107 | 163,001 | 142,224 | 165,626 | 213,745 | 275,685  | 324,817  | 323,902  | 308,219  | 288,690  |         |
| 流 動 負 債 (K)  |                     | 11,960  | 11,151  | 11,611  | 13,145  | 12,997  | 12,820  | 12,744  | 12,635   | 12,532   | 12,396   | 12,329   | 12,269   |         |
| うち 建設改良費分  |                     | 390,360 | 387,298 | 376,058 | 357,405 | 320,098 | 295,839 | 257,333 | 272,325  | 285,518  | 292,848  | 303,515  | 326,644  |         |
| うち 一時借入金   |                     |         |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          |          |         |
| うち 未払金   |                     | 69,726  | 63,589  | 67,716  | 67,716  | 67,716  | 67,716  | 67,716  | 67,716   | 67,716   | 67,716   | 67,716   | 67,716   |         |
| 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 の 不 足 額 (L) |                     |         |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          |          |         |
| 営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)                          |                     | 558,109 | 614,062 | 630,300 | 678,009 | 670,760 | 662,198 | 658,299 | 652,934  | 647,873  | 641,095  | 637,779  | 634,867  |         |
| 地 方 財 政 法 に よ り 算 定 し た 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 資 金 の 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)   |                     |         |         |         |         |         |         |         |          |          |          |          |          |         |

投資・財政計画 資本的収支

(単位:千円)

| 区 分                     |                              | 年 度          |              | R8年度      | R9年度      | R10年度     | R11年度     | R12年度     | R13年度     | R14年度     | R15年度     | R16年度     | R17年度   |
|-------------------------|------------------------------|--------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
|                         |                              | R6年度<br>決算   | R7年度<br>決算見込 |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |
| 資<br>本<br>的<br>収<br>入   | 1. 企 業 債                     | 277,600      | 392,100      | 315,400   | 340,700   | 296,400   | 322,700   | 328,900   | 311,900   | 303,100   | 282,600   | 279,900   | 307,400 |
|                         | うち資本費平準化債                    |              |              |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |
|                         | 2. 他 会 計 出 資 金               | 16,043       | 15,721       | 16,232    | 12,640    | 12,740    | 13,342    | 13,444    | 12,497    | 16,305    | 15,764    | 14,870    | 15,705  |
|                         | 3. 他 会 計 補 助 金               | 42,834       | 8,563        | 11,022    | 16,281    | 28,891    | 17,862    | 7,897     | 5,894     | 8,554     | 14,811    | 9,856     | 5,719   |
|                         | 4. 他 会 計 負 担 金               | 3,245        |              |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 5,000   |
|                         | 5. 他 会 計 借 入 金               |              |              |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |
|                         | 6. 国(都道府県)補助金                |              |              | 1,750     |           |           |           |           |           |           |           |           |         |
|                         | 7. 固定資産売却代金                  |              |              |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |
|                         | 8. 工 事 負 担 金                 | 74,895       | 47,026       | 59,608    | 50,718    | 55,153    | 45,290    | 46,156    | 49,734    | 53,474    | 76,463    | 65,491    | 56,794  |
|                         | 9. そ の 他                     |              |              |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |
|                         | 計 (A)                        | 414,617      | 463,410      | 404,012   | 420,339   | 393,184   | 399,194   | 396,397   | 380,025   | 381,433   | 389,638   | 370,117   | 390,618 |
|                         | (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)               | 414,617      | 463,410      | 404,012   | 420,339   | 393,184   | 399,194   | 396,397   | 380,025   | 381,433   | 389,638   | 370,117   | 390,618 |
|                         | 資<br>本<br>的<br>支<br>出        | 1. 建 設 改 良 費 | 456,620      | 503,359   | 447,957   | 487,531   | 460,009   | 459,685   | 437,729   | 436,630   | 427,171   | 460,106   | 430,450 |
| うち職員給与費                 |                              |              |              |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |
| 2. 企 業 債 償 還 金          |                              | 297,493      | 300,591      | 302,559   | 299,836   | 276,765   | 241,398   | 219,327   | 183,034   | 197,945   | 211,078   | 218,331   | 228,924 |
| 3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金  |                              | 11,640       | 11,640       | 10,630    | 8,915     | 6,603     | 4,487     | 2,250     |           |           |           |           |         |
| 4. 他 会 計 へ の 支 出 金      |                              |              |              |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |
| 5. そ の 他                |                              |              |              |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |
| 計 (D)                   | 765,753                      | 815,590      | 761,146      | 796,282   | 743,377   | 705,570   | 659,306   | 619,664   | 625,116   | 671,184   | 648,781   | 668,565   |         |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E) | 351,136                      | 352,180      | 357,134      | 375,943   | 350,193   | 306,376   | 262,909   | 239,639   | 243,683   | 281,546   | 278,664   | 277,947   |         |
| 補<br>填<br>財<br>源        | 1. 損 益 勘 定 留 保 資 金           | 314,283      | 310,695      | 321,227   | 336,233   | 313,388   | 268,704   | 227,311   | 204,467   | 209,711   | 246,669   | 245,486   | 243,344 |
|                         | 2. 利 益 剰 余 金 処 分 額           |              |              |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |
|                         | 3. 繰 越 工 事 資 金               |              |              |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |
|                         | 4. そ の 他                     | 36,853       | 41,485       | 35,907    | 39,710    | 36,805    | 37,672    | 35,598    | 35,172    | 33,972    | 34,877    | 33,178    | 34,603  |
| 計 (F)                   | 351,136                      | 352,180      | 357,134      | 375,943   | 350,193   | 306,376   | 262,909   | 239,639   | 243,683   | 281,546   | 278,664   | 277,947   |         |
| 補填財源不足額 (E)-(F)         |                              |              |              |           |           |           |           |           |           |           |           |           |         |
| 他 会 計 借 入 金 残 高 (G)     | 44,525                       | 32,885       | 22,255       | 13,340    | 6,737     | 2,250     |           |           |           |           |           |           |         |
| 企 業 債 残 高 (H)           | 3,479,444                    | 3,570,953    | 3,583,794    | 3,624,658 | 3,644,293 | 3,725,595 | 3,835,168 | 3,964,034 | 4,069,189 | 4,140,711 | 4,202,280 | 4,280,756 |         |

○他会計繰入金

| 区 分         |          | 年 度          |        | R8年度   | R9年度   | R10年度  | R11年度  | R12年度  | R13年度  | R14年度  | R15年度  | R16年度  | R17年度  |
|-------------|----------|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|             |          | R6年度<br>決算見込 | R7年度   |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 収 益 的 収 支 分 |          | 18,232       | 15,780 | 13,528 | 16,242 | 16,724 | 17,453 | 17,437 | 17,499 | 17,285 | 17,456 | 17,628 | 17,836 |
|             | うち基準内繰入金 | 8,157        | 7,588  | 6,203  | 7,801  | 7,887  | 7,621  | 7,620  | 7,600  | 7,530  | 7,515  | 7,488  | 7,455  |
|             | うち基準外繰入金 | 10,075       | 8,192  | 7,325  | 8,441  | 8,837  | 9,832  | 9,817  | 9,899  | 9,755  | 9,941  | 10,140 | 10,381 |
| 資 本 的 収 支 分 |          | 62,122       | 24,284 | 27,254 | 28,940 | 41,631 | 31,204 | 21,340 | 18,390 | 24,859 | 30,575 | 24,725 | 21,424 |
|             | うち基準内繰入金 | 10,616       | 9,380  | 9,646  | 10,942 | 10,512 | 10,071 | 9,613  | 8,950  | 10,632 | 10,204 | 9,773  | 10,159 |
|             | うち基準外繰入金 | 51,506       | 14,904 | 17,608 | 17,998 | 31,120 | 21,133 | 11,727 | 9,440  | 14,228 | 20,372 | 14,952 | 11,265 |
| 合 計         |          | 80,354       | 40,064 | 40,782 | 45,182 | 58,355 | 48,657 | 38,777 | 35,889 | 42,144 | 48,031 | 42,353 | 39,260 |

原価計算表

布設年月 昭和 32 年 3 月  
 給水人口 22,405人  
 計算期間 自令和7年度 至令和11年度  
 ( 5年間)

収入の部

| 項 目     | 金 額            |                        |           |                |
|---------|----------------|------------------------|-----------|----------------|
|         | 最近1箇年間の実績 (R6) | 投資・財政計画計上額(A) (R7~R11) | 公費負担分 (B) | 料金対象収支 (A)-(B) |
| 料 金 (X) | 千円<br>513,040  | 千円<br>620,036          | 千円        | 千円<br>620,036  |
| 受 託 工 事 | 0              | 100                    |           | 100            |
| そ の 他   | 132,181        | 120,861                | 7,420     | 113,441        |
| 合 計     | 645,221        | 740,997                | 7,420     | 733,577        |

支出の部

| 項 目     | 金 額       |               |              |                |        |
|---------|-----------|---------------|--------------|----------------|--------|
|         | 最近1箇年間の実績 | 投資・財政計画計上額(A) | 公費負担分 (B)    | 料金対象収支 (A)-(B) |        |
| 営業費用    | 人 基 本 給   | 千円<br>58,817  | 千円<br>53,858 | 千円<br>53,858   |        |
|         | 人 件 費     |               |              |                |        |
|         | そ の 他     | 67,223        | 56,690       | 1,030          |        |
|         | 動 力 費     | 34,705        | 37,792       |                |        |
|         | 修 繕 費     | 13,388        | 17,042       |                |        |
|         | 材 料 費     | 0             | 98           |                |        |
|         | 減 価 償 却 費 | 273,798       | 297,624      |                |        |
| そ の 他   | 149,565   | 198,135       | 5,713        | 192,422        |        |
| 小 計     | 597,496   | 661,240       | 6,743        | 654,497        |        |
| 営業外費用   | 支 払 利 息   | 42,185        | 49,892       | 677            | 49,215 |
|         | そ の 他     | 57            | 163          |                | 163    |
| 小 計     | 42,242    | 50,055        | 677          | 49,378         |        |
| 合 計 (Y) | 639,738   | 711,294       | 7,420        | 703,874        |        |

|                           |         |
|---------------------------|---------|
| 資 産 維 持 費 ( Z )           | 28,544  |
| 料金対象経費 ( Y ) + ( Z )      | 732,418 |
| (X) / ((Y) + (Z)) * 100 = | 84.66   |

<料金水準についての説明>

令和4年1月25日付総務省通知『「経営戦略」の推進について』の「経営戦略のひな型様式」に追加された原価計算表を用いて、別紙1「投資・財政計画」の数値を基に資産維持費(※)を算定を行いました。

収支計画における上記算定期間では料金収入以外の営業外収益などから収支は黒字が見込まれていますが、上記算定の結果、対象経費に対する料金収入の割合が約85%となり、約15%の収入が不足している状況です。

水道料金は、人口減少比率と同じ割合で料金収入も減少していくことが確実であることから、起債の活用や経費の削減、施設の運用の効率化を進めるとともに、現行の料金体系についても見直しを行い、健全経営を維持していく考えです。

・料金水準の現状も踏まえ、使用料の見直しについては今後の検討課題としていきます。

※資産維持費＝対象資産(R7-11年度末償却未済額の年平均額5,708,880千円)×資産維持率(0.5%)