

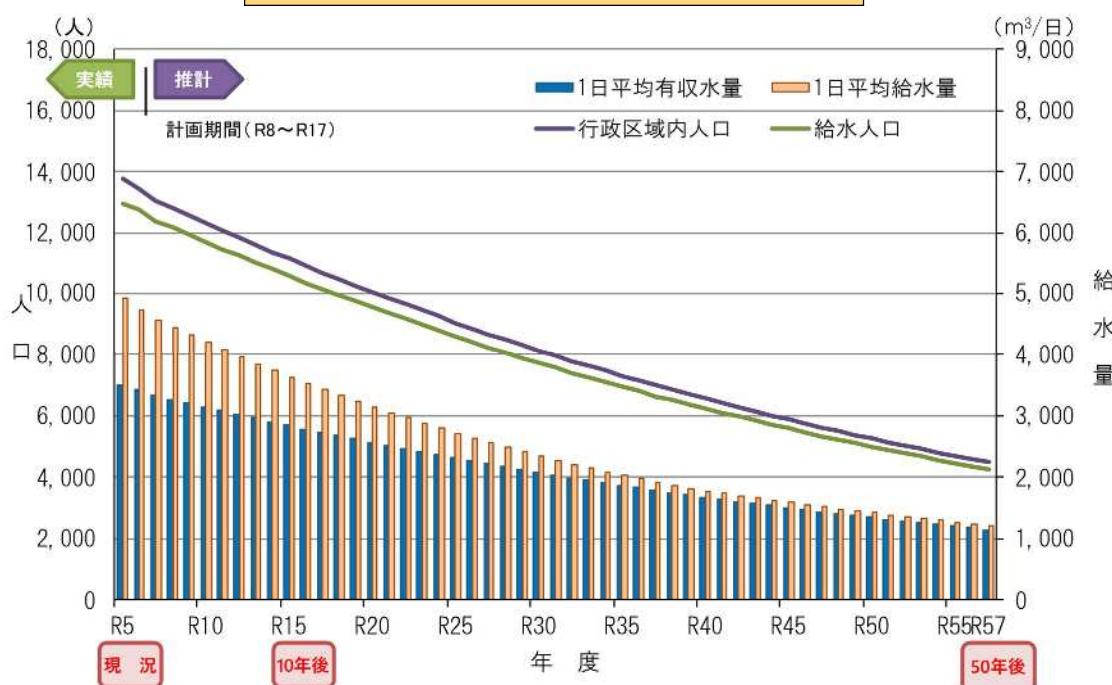
## ◆経営戦略の改定に当たって

|         |  |
|---------|--|
| 改定の趣旨   | 令和3年3月に今後10年間の中長期的な水道事業の構想・計画である「肝付町新水道ビジョン(経営戦略)」を策定し、計画的な施設設備や効率的な運営を図るとともに、令和6年5月に水道料金の改定を行うなど事業の健全運営に努めてきました。                  |
|         | しかしながら、経営戦略が策定されてから5年が経過し、その間、給水量が予想以上に減少するとともに、物価上昇等による施設設備及び運営に係る費用の増額が見られたことから、将来に向けて経営の悪化が懸念されます。                              |
|         | したがって、これら社会経済事情の変化を反映するとともに、今後一層の経営基盤の強化と財政マネジメントの向上を図るために、経営戦略を見直します。   |
| 計画の位置付け | 経営戦略とは、水道事業を始めとする各公営企業が、将来にわたって安定的に事業を継続していくための中長期的な経営の基本計画です。<br>今回の経営戦略は、上位計画である「肝付町総合振興計画」や「肝付町新水道ビジョン」の将来像の実現を目指して取り組む必要があります。 |
| 計画期間    | 令和8年度～令和17年度の10年間  |

## ◆現在及び将来の事業環境

|              |   |
|--------------|---|
| 給水人口及び給水量の状況 | 令和6年度末現在の給水人口は12,762人であり、行政区域内人口13,422人に対する水道普及率は95.1%です。町民が使用する水道水の有収水量は3,436m <sup>3</sup> /日であり、配水池から配水される1日平均給水量4,743m <sup>3</sup> /日に対する有収率は72.4%となっています。 |
|              | 給水人口及び給水量は減少を続けており、将来も減少し続けることが見込まれますので、それに伴い将来の給水収益(料金収入)の減少が見込まれます。   |

給水人口及び給水量の見通し



|             |  |
|-------------|--|
| 水道施設の老朽化の状況 | 資産の老朽化度合を示す有形固定資産減価償却率は40%台であり、上昇傾向で推移しており、必要な更新投資を先送りにし、老朽化施設が増加していることを示しています。管路の更新率は、0.3%前後と低水準にあり、更新が進んでいません。将来の50年間の更新費用は、資産の延命化等を考慮して目標耐用年数(法定耐用年数の1.2倍～2.5倍)で更新した場合、約86億円(年平均約1億7千万円)が必要であり、現在の財政規模や人的資源では対応が困難です。 |
| 水道施設の耐震化の状況 | 配水池の耐震化率35.5%、管路全体の耐震化率0.7%、基幹管路の耐震適合率6.2%と、水道施設の耐震化率は類似団体及び全国平均値を下回り、低水準にありますので、事故・災害に強い施設づくり(強靭化)が必要です。  |
| 運営組織の状況     | 水道課は、窓口や料金徴収、経営・企画、施設の維持管理等の業務を行っています。なお、事務の効率化や職員数の削減を図るため、施設の建設・改良に係る業務は建設課が行い、窓口・会計業務は、民間に委託しています。今後は、包括業務委託を含めた更なる委託についても検討しながら、施設の維持管理の高度化や多様化、町民サービスの向上等に対応した職員の確保が課題です。   |
| 水道料金の状況     | 水道料金は基本料金と従量料金の二部料金制であり、現行料金体系は、令和6年5月に平均改定率30.0%で改定しています。生活用水の1か月当たりの料金は、鹿児島県大隅地域内の水道事業体と比較すると高い方です。  |
| 経営の状況       | 簡易水道事業を統合した平成29年度から毎年度赤字を示しています。令和6年度は、5月に料金改定を行ったため、赤字幅が縮小し令和7年度以降は健全な経営状態になることが見込まれますが、人口減少による給水収益の減少と物価上昇等による経費増が見込まれるため、近い将来、経営の悪化が懸念されます。   |

## ◆経営の基本方針

|                 |   |
|-----------------|---|
| 将来像             | 今後の水道事業運営は、肝付町新水道ビジョンの将来像である『未来につなごう肝付町の水』の実現を目指して、町民の要望や期待に応えながら、町民から信頼され満足度の高い水道事業の構築に努めています。さらに、安全・安心でおいしい肝付の水を次世代に引き継ぎ、恒久的に安定して供給し続けていきます。  |
| 経営の基本方針         | 町民の皆様が安心して水道サービスの提供を受け続けることができる環境を維持するため、経営の健全化に向けた取組みや町民・関係機関との連携に努め、人口減少社会に対応した持続可能な経営基盤の確立を図ります。さらに、お客様に対するサービスの向上に努め、お客様の視点に立った水道事業運営を行っていきます。  |
| 効率化・経営健全化に向けた取組 | <ol style="list-style-type: none"> <li>将来動向を踏まえた水道施設づくり <ul style="list-style-type: none"> <li>施設統廃合による最適な水道システムの構築</li> <li>事故や災害時に備えた余力の確保に配慮した適正な施設規模への更新・耐震化</li> <li>施設の情報集積と電子データ化による効率的な運営管理</li> </ul> </li> <li>経営基盤の強化 <ul style="list-style-type: none"> <li>経営戦略に基づく健全経営の推進</li> <li>職員の人才培养と技術継承を可能とする組織体制の構築と、適正な職員配置による効率的かつ効果的な運営</li> </ul> </li> <li>町民や関係機関との連携 <ul style="list-style-type: none"> <li>情報提供や情報交換などによる町民とのコミュニケーションの活性化</li> <li>包括的業務委託や施設の維持管理に係る業務委託等、官民連携の推進</li> <li>隣接水道事業体との発展的広域化に向けての取組検討</li> </ul> </li> </ol> |

| 財政計画の目標 | 下記の経営指標を設定・管理することで、経営の見える化を図りながら、持続的な健全経営の確保に努めます。 |        |        |          |                            |        |  |  |  |  |
|---------|--|--------|--------|----------|----------------------------|--------|--|--|--|--|
|         | 経営指標   | 現状(実績) |        | 目標       |                            | 設定の考え方 |  |  |  |  |
|         |  | 令和5年度  | 令和6年度  | 令和17年度まで |                            |        |  |  |  |  |
|         | 経常収支比率   | 89.10% | 98.50% | 100%以上   | 黒字経営を目指します。                |        |  |  |  |  |
|         | 料金回収率  | 85.00% | 96.50% | 100%以上   | 料金収入で給水に係る費用を賄うことを目指します。   |        |  |  |  |  |
|         | 資金残高(現金・預金残高)                                      | 4.7億円  | 4.3億円  | 4億円~5億円  | 運転資金の確保と事故・災害時の事業継続を目指します。 |        |  |  |  |  |

## ◆投資計画

|          |  |
|----------|--|
| 施設整備の考え方 | 今後、最優先的に実施する事業を重点事業として位置づけています。その事業は内之浦地区施設再構築事業や瀬戸宇治配水池耐震化更新事業、富山地区施設再編事業など、施設統廃合に伴う再構築事業や給水量の増減に対応した適正な施設規模への見直し、事故や災害リスクの低減のための施設整備等です。 |
|          | 水道施設の更新は、資産の長寿命化・延命化による有効活用や更新に当たっての重要性等を踏まえ、アセットマネジメントに基づき本町が設定した更新基準で行うものとします。ただし、今後10年間の管路の更新は約100mm以下の配水管が中心となります。                     |

| 投資額の見通し | 令和8年度～令和17年度までの重点事業及び更新事業の投資額は、10年間で約21億(年間平均事業費約2億円)を見込んでいます。 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |         |
|---------|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---------|
|         | 単位:百万円   |       |       |       |       |       |       |       |       |       |         |
|         | 事業名  | R8    | R9    | R10   | R11   | R12   | R13   | R14   | R15   | R16   | 合計      |
|         | 重点事業工事費  | 59.6  | 113.6 | 178.6 | 102.6 | 75.8  | 133.8 | 177.6 | 172.7 | 276.1 | 276.1   |
|         | 更新事業工事費  | 65.1  | 70.0  | 5.0   | 75.0  | 90.0  | 30.0  | 15.0  | 10.0  | —     | —       |
|         | 全体工事費計   | 124.7 | 183.6 | 183.6 | 177.6 | 165.8 | 163.8 | 192.6 | 182.7 | 276.1 | 276.1   |
|         | 委託費  | 26.6  | 11.9  | 19.8  | 18.7  | 23.2  | 30.8  | 4.8   | 16.5  | —     | —       |
|         | 事業費合計  | 151.3 | 195.5 | 203.4 | 196.3 | 189.0 | 194.6 | 197.4 | 199.2 | 276.1 | 276.1   |
|         |  |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 2,078.9 |

## ◆財政計画

|       |  |
|-------|--|
| 基本的事項 | ●将来の収入及び支出の各項目の費用は、令和2年度から令和6年度までの5か年の決算額を基に設定します。 |
|       | ●年度ごとの各費用は、物価上昇率3.48%、人件費上昇率1.09%で算定します。           |

|        |   |
|--------|---|
| 財源の見通し | ●料金改定については、5年毎に検討します。                         |
|        | ●配水池の耐震化更新には、国土交通省の交付金を活用します。                 |
|        | ●新規の企業債の支払利息や元金償還金は、5年据置の30年償還、利子率2.6%で算定します。 |

|             |   |
|-------------|---|
| 将来の財政計画の見通し | 財政計画の策定に当たっては、財政的な健全性を確保したかたちで経営を行っため、「財政計画の目標」で設定しました数値目標の達成を目指します。  |
|             | 「現行料金における財政計画」では、目標値をいずれも達成できない結果となりましたので、「財源確保における財政計画」の検討を行っています。その結果、料金改定を行うことにより目標値を達成するとともに、収支が均衡した事業経営を維持でき、健全な経営が行えます。 |

## 肝付町水道事業の投資・財政計画

| 区分    | 項目             | 単位:千円   | 実績          |             | 経営戦略計画期間    |             |             |              |              |              |              |              |              |         |
|-------|----------------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|
|       |                |         | 令和5年度(2023) | 令和6年度(2024) | 令和7年度(2025) | 令和8年度(2026) | 令和9年度(2027) | 令和10年度(2028) | 令和11年度(2029) | 令和12年度(2030) | 令和13年度(2031) | 令和14年度(2032) | 令和15年度(2033) |         |
| 収益的収入 | 年間有収水量(千m³)    | 1,284   | 1,254       | 1,216       | 1,193       | 1,174       | 1,148       | 1,126        | 1,103        | 1,084        | 1,060        | 1,038        | 1,017        | 998     |
|       | 給水収益(料金収入)     | 212,877 | 252,327     | 262,048     | 257,092     | 252,997     | 247,394     | 337,237      | 330,349      | 324,658      | 317,470      | 310,881      | 380,765      | 373,651 |
|       | その他営業収益        | 1,933   | 1,799       | 2,181       | 2,181       | 2,181       | 2,181       | 2,181        | 2,181        | 2,181        | 2,181        | 2,181        | 2,181        | 2,181   |
|       | 小計(営業収益)       | 214,810 | 254,126     | 264,229     | 259,273     | 255,178     | 249,575     | 339,418      | 332,530      | 326,839      | 319,651      | 313,062      | 382,946      | 375,832 |
|       | 他会計繰入金(基準内繰入金) | 2,110   | 1,619       | 1,449       | 1,409       | 1,466       | 1,652       | 1,876        | 2,098        | 2,296        | 2,455        | 2,618        | 2,782        | 2,871   |
|       | 長期前受金戻入        | 47,127  | 46,991      | 45,828      | 43,588      | 43,634      | 43,526      | 43,598       | 37,646       | 36,788       | 36,782       | 37,195       | 38,754       | 38,276  |
|       | その他営業外収益       | 1,212   | 1,311       | 1,229       | 1,229       | 1,229       | 1,229       | 1,229        | 1,229        | 1,229        | 1,229        | 1,229        | 1,229        | 1,229   |
|       | 小計(営業外収益)      | 50,449  | 49,921      | 48,506      | 46,226      | 46,329      | 46,407      | 46,703       | 40,973       | 40,313       | 40,466       | 41,042       | 42,765       | 42,376  |
|       | 特別利益           | 47      | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0       |
|       | 合計①            | 265,306 | 304,047     | 312,735     | 305,499     | 301,507     | 295,982     | 386,121      | 373,503      | 367,152      | 360,117      | 354,104      | 425,711      | 418,208 |

|       |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |
|-------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 収益的支出 | 職員給与費    | 40,308  | 41,635  | 49,043  | 49,578  | 50,118  | 50,664  | 51,216  | 51,774  | 52,338  | 52,908  | 53,485  | 54,068  | 54,657  |
|       | 動力費、薬品費  | 20,744  | 25,029  | 25,074  | 25,626  | 26,262  | 26,748  | 27,328  | 27,884  | 28,542  | 29,065  | 29,645  | 30,256  | 30,918  |
| 修繕費   | 委託費      | 37,284  | 39,645  | 40,077  | 40,514  | 40,956  | 51,902  | 49,853  | 50,309  | 42,770  | 43,236  | 43,707  | 44,183  | 48,665  |
|       | 修繕費      | 15,027  | 22,668  | 23,457  | 24,273  | 25,118  | 25,992  | 26,897  | 27,833  | 28,802  | 29,804  | 30,841  | 31,914  | 33,025  |
| 減価償却費 | 資産減耗費    | 145,231 | 142,221 | 137,881 | 123,472 | 119,744 | 121,905 | 122,933 | 121,555 | 120,709 | 123,260 | 124,479 | 128,045 | 127,457 |
|       | その他営業費用  | 152     | 970     | 470     | 470     | 470     | 470     | 470     | 470     | 470     | 470     | 470     | 470     | 470     |
| 支払利息  | 小計(営業費用) | 13,791  | 13,705  | 13,328  | 13,792  |         |         |         |         |         |         |         |         |         |