

# 経営戦略の進捗状況について

## 資料 4

水道事業経営戦略（令和元年8月） P.47

令和5年2月1日作成

### 第7章 経営戦略の事後検証、更新等に関する事項

（略）経営戦略のPDCAサイクルによるマネジメント（図-7.1）のとおり、毎年度、投資・財政計画の進捗管理を実施します。また、投資目標と財源目標（表-7.1）を基に5年毎に達成状況の評価を行い、実績と計画に乖離が生じた場合や、広域化や広域連携等の経営健全化に対する取り組みが具体化された場合など、必要に応じて中間見直し又は全面改定を実施します。



図-7.1 経営戦略のPDCAサイクルによるマネジメント

表-7.1 投資目標と財源目標

区分	平成29年度実績	令和3年度実績	令和5年度目標	令和10年度目標
浄水施設の耐震化	20.70%	20.84%	28%	100%
基幹管路の耐震化率	1.40%	9.81%	15%	26%
管路の更新率	1.84%	1.15%	1%以上	
経常収支比率 (長期前受金戻入除く)	97.30%	113.48%	100%以上	
料金回収率	105.50%	122.13%	100%以上	
内部留保資金残高の確保	13.5億円	13.3億円	10億円程度	
企業債残高対給水収益比率	122.00%	115.12%	134%	300%未満

水道事業経営戦略（令和元年8月） P.46

### 第6章 投資・財政計画

#### 3. 事前評価

本市経営戦略により設定した財源目標は、財源目標の見通し（図-6.3）のとおり、長期前受金戻入を除いた経常収支比率、料金回収率、内部留保資金残高の確保、企業債残高対給水収益比率を全て達成する見込みとなっています。

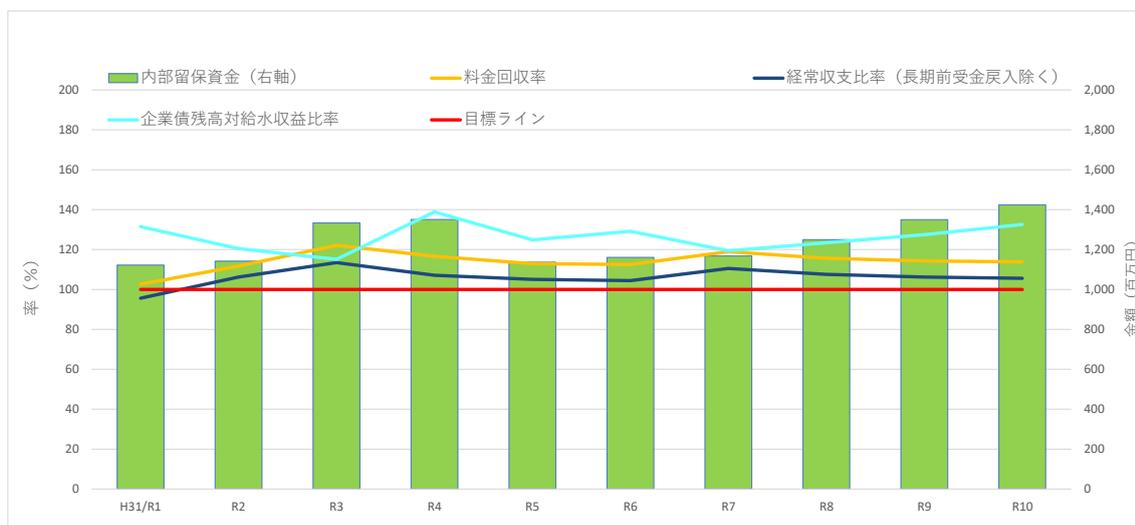


図-6.3 財源目標の見通し

## 2. 財政収支の見通し

表-6.1 財政収支の見通し

	令和元～10年度	令和11～20年度（参考）
投資額（合計）	約78億円	約74億円
料金改定	実績 R 2： 18.09 %	令和元年度 R 12： 2.8 %
	令和元年度 R 7： 11.80 %	経営戦略より R 17： 2.0 %
給水人口あたり 企業債残高	R元： 15,728 円/人	R 11： 21,590 円/人
	R 10： 20,777 円/人	R 20： 21,948 円/人
	期間平均： 17,999 円/人	期間平均 22,582 円/人
企業債残高対 給水収益比率	R元： 131 %	R 11： 138 %
	R 10： 133 %	R 20： 134 %
	期間平均： 126 %	期間平均 140 %

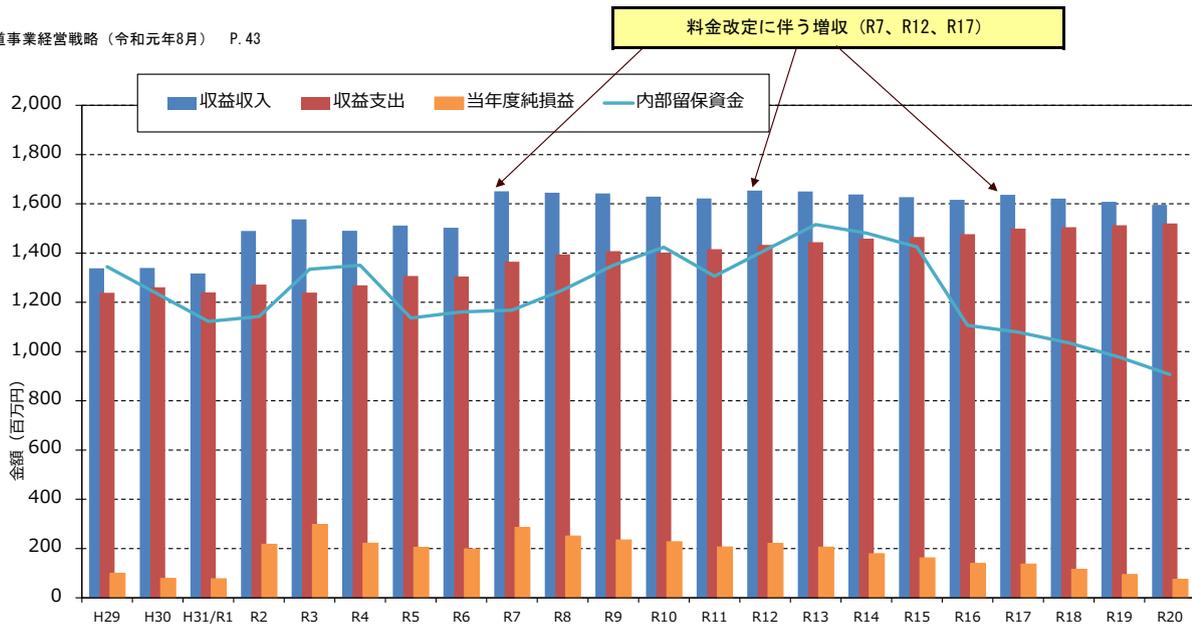


図-6.1 財政収支の見通し

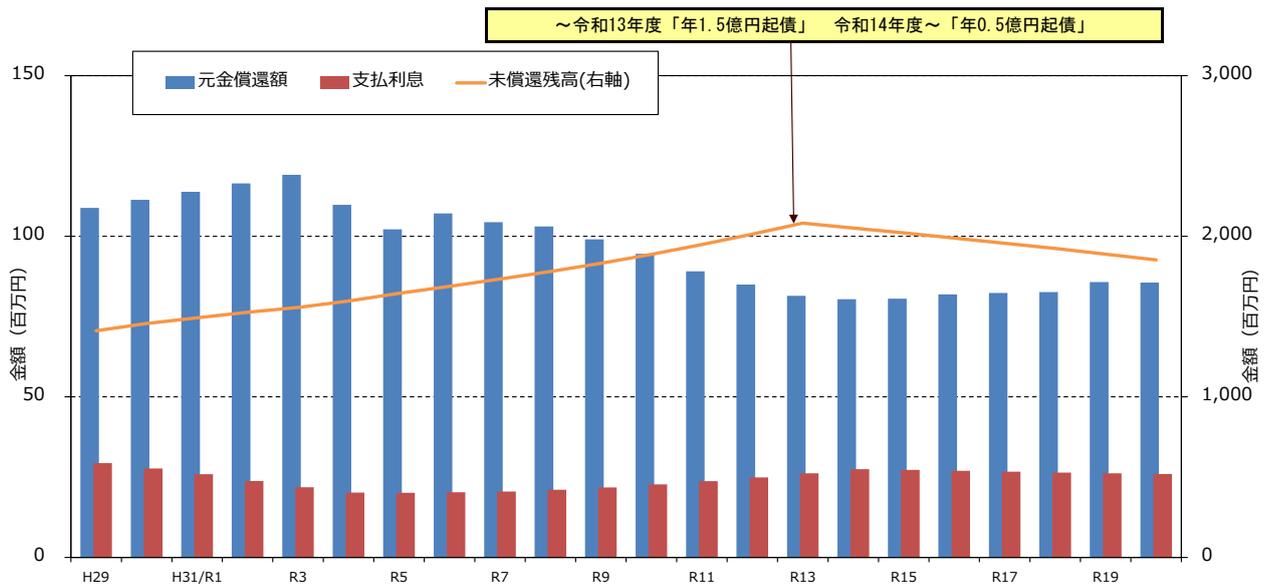


図-6.2 企業債残高の見通し

表-6.2 投資・財政計画（収益的収支）

【単位：千円】

		平成29年度	平成30年度	平成31年度 令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度	令和18年度	令和19年度	令和20年度	
損 益 的 収 入	1. 営業収益 (A)	1,202,616	1,196,631	1,180,592	1,312,141	1,400,756	1,205,689	1,365,483	1,354,936	1,501,559	1,492,639	1,487,228	1,472,535	1,463,010	1,492,730	1,486,127	1,471,427	1,460,575	1,449,911	1,470,981	1,456,326	1,445,536	1,434,754	
	(1) 料金収入	1,157,005	1,150,420	1,135,349	1,266,799	1,352,573	1,150,000	1,317,349	1,306,418	1,452,386	1,442,699	1,436,937	1,423,324	1,413,583	1,443,121	1,436,431	1,421,781	1,411,057	1,400,332	1,421,370	1,406,715	1,395,943	1,385,171	
	(2) 受託工事収益 (B)	9,653	1,755	3,200	877	893	4,851	2,315	2,427	2,273	2,552	2,884	2,490	2,525	2,545	2,599	2,609	2,554	2,566	2,575	2,581	2,577	2,571	
	(3) その他	35,958	44,456	42,043	44,465	47,290	50,838	45,819	46,091	46,900	47,388	47,407	46,721	46,902	47,064	47,097	47,037	46,964	47,013	47,036	47,030	47,016	47,012	
	2. 営業外収益	135,631	143,252	136,307	177,430	136,219	285,150	146,101	147,827	149,410	152,645	155,033	156,489	159,031	160,871	163,811	166,482	166,596	166,472	165,128	164,654	162,565	160,689	
	(1) 補助金				36,368	800	145,000	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800
	他会計繰入金				36,368	800	145,000	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800
	その他																							
	(2) 長期前受金戻入	132,881	133,481	131,147	137,663	130,829	131,607	138,448	140,898	142,427	145,245	147,371	149,164	151,771	153,545	156,416	159,088	159,256	159,129	157,768	157,288	155,204	153,335	
	(3) その他	2,750	9,771	5,160	3,399	4,590	8,543	6,853	6,129	6,183	6,600	6,862	6,525	6,460	6,526	6,595	6,594	6,540	6,543	6,560	6,566	6,561	6,554	
収入計 (C)	1,338,247	1,339,883	1,316,899	1,489,571	1,536,975	1,490,839	1,511,584	1,502,763	1,650,969	1,645,284	1,642,261	1,629,024	1,622,041	1,653,601	1,649,938	1,637,909	1,627,171	1,616,383	1,636,109	1,620,980	1,608,101	1,595,443		
的 収 支 的 出	1. 営業費用	1,207,611	1,232,627	1,213,046	1,247,327	1,216,312	1,247,918	1,285,533	1,282,992	1,343,644	1,372,673	1,384,964	1,378,076	1,391,023	1,406,958	1,416,672	1,430,219	1,436,844	1,448,363	1,471,349	1,477,760	1,485,865	1,493,588	
	(1) 職員給与費	72,256	78,402	76,446	78,414	82,655	89,480	92,699	90,505	90,340	90,740	91,360	91,419	90,879	90,952	91,076	91,136	91,091	91,026	91,056	91,075	91,076	91,068	
	基本給・手当	54,518	58,516	57,520	55,327	58,535	65,058	67,369	64,666	64,517	64,833	65,287	65,335	64,928	64,984	65,076	65,121	65,088	65,039	65,061	65,076	65,076	65,070	
	退職給与費																							
	その他	17,738	19,886	18,926	23,087	24,120	24,422	25,330	25,839	25,823	25,907	26,073	26,084	25,951	25,968	26,000	26,015	26,003	25,987	25,995	25,999	26,000	25,998	
	(2) 経費	641,005	661,437	643,912	646,618	631,792	682,494	706,403	706,840	773,777	783,801	782,497	782,479	783,259	784,549	786,354	787,019	788,264	789,584	791,655	792,661	794,327	795,991	
	動力費	47,711	49,511	48,583	45,729	50,532	73,853	90,228	81,030	70,226	64,100	64,276	64,100	64,100	64,100	64,276	64,100	64,100	64,100	64,100	64,276	64,100	64,100	
	修繕費	68,956	74,695	52,722	70,370	59,109	68,754	65,321	67,281	69,300	71,379	73,520	75,726	77,998	80,338	82,748	85,230	87,787	90,421	93,134	95,928	98,806	101,770	
	材料費																							
	その他	524,338	537,231	542,607	530,519	522,151	539,887	550,854	558,529	634,251	648,322	644,701	642,653	641,161	640,111	639,330	637,689	636,377	635,063	634,245	632,633	631,421	630,121	
(3) 減価償却費	494,350	492,788	492,688	522,295	501,865	475,944	486,431	485,647	479,527	498,132	511,107	504,178	516,885	531,457	539,242	552,064	557,489	567,753	588,638	594,024	600,462	606,529		
2. 営業外費用	30,653	28,668	26,832	24,830	22,808	21,213	21,117	21,268	21,532	22,072	22,812	23,726	24,770	25,934	27,189	28,489	28,223	27,953	27,686	27,441	27,206	26,949		
(1) 支払利息	29,356	27,682	25,928	23,788	21,839	20,173	20,129	20,279	20,526	21,074	21,808	22,729	23,771	24,933	26,189	27,489	27,224	26,953	26,686	26,441	26,206	25,949		
(2) その他	1,297	986	904	1,042	969	1,040	988	989	1,006	998	1,004	997	999	1,001	1,000	1,000	999	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
支出計 (D)	1,238,264	1,261,295	1,239,878	1,272,157	1,239,120	1,269,131	1,306,650	1,304,260	1,365,176	1,394,745	1,407,776	1,401,802	1,415,793	1,432,892	1,443,861	1,458,708	1,465,067	1,476,316	1,499,035	1,505,201	1,513,071	1,520,537		
経常損益 (C)-(D) (E)	99,983	78,588	77,021	217,414	297,855	221,708	204,934	198,503	285,793	250,539	234,485	227,222	206,248	220,709	206,077	179,201	162,104	140,067	137,074	115,779	95,030	74,906		
特別利益 (F)				6	10																			
特別損失 (G)	50	90	38	64	110	78	81	80	85	87	82	83	83	84	84	83	83	83	83	83	83	83		
特別損益 (F)-(G) (H)	△ 50	△ 90	△ 38	△ 58	△ 100	△ 78	△ 81	△ 80	△ 85	△ 87	△ 82	△ 83	△ 83	△ 84	△ 84	△ 83	△ 83	△ 83	△ 83	△ 83	△ 83	△ 83		
当年度純利益（又は純損益）(E)+(H)	99,933	78,498	76,983	217,356	297,755	221,630	204,853	198,423	285,708	250,452	234,403	227,139	206,165	220,625	205,993	179,118	162,021	139,984	136,991	115,696	94,947	74,823		
繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I)	164,001	109,017	54,853	134,546	170,472	170,495	170,900	170,425	170,706	170,913	170,945	170,920	170,314	170,394	170,971	170,001	170,766	151,621	130,844	89,252	28,995	△ 49,517		
流動資産 (J)	1,475,454	1,361,755	1,335,309	1,346,790	1,693,782	1,643,691	1,666,563	1,656,837	1,820,239	1,813,971	1,810,638	1,796,044	1,788,345	1,823,140	1,819,102	1,805,840	1,794,001	1,782,107	1,803,855	1,787,175	1,772,975	1,759,020		
うち未収金	308,171	282,510	226,873	340,090	277,553	343,310	348,087	346,056	380,185	378,875	378,179	375,131	373,523	380,791	379,947	377,177	374,704	372,220	376,763	373,279	370,313	367,398		
流動負債 (K)	243,531	243,991	330,247	325,099	470,866	249,602	256,981	256,511	268,491	274,306	276,869	275,694	278,446	281,809	283,966	286,886	288,137	290,349	294,817	296,030	297,578	299,046		
うち建設改良費分	111,305	113,849	116,460	119,140	109,772	102,176	107,099	104,395	103,051	99,050	94,505	89,066	84,933	81,428	80,416	80,562	81,889	82,326	82,645	85,724	85,556			
うち一時借入金																								
うち未払金	120,507	117,125	201,163	193,833	348,541	123,511	127,162	126,930	132,858	135,735	137,004	136,422	137,784	139,448	140,516	141,960	142,579	143,674	145,885	146,485	147,251	147,978		
累積欠損金比率 (I)/(A)-(B) × 100 (%)																						△ 3.5		
地方財政法施行令第15条第1項により算定した資金不足額 (L)																								
営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M)	1,192,963	1,194,876	1,177,392	1,311,264	1,399,863	1,200,838	1,363,168	1,352,509	1,499,286	1,490,087	1,484,344	1,470,045	1,460,485	1,490,185	1,483,528	1,468,818	1,458,021	1,447,345	1,468,406	1,453,745	1,442,959	1,432,183		
地方財政法による資金不足の比率 ((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範 (P)																								
健全化法第22条により算定した資金不足比率 ((N)/(P) × 100)																								

長期前受金戻入を除く 経常収支比率 (目標100%以上)	令和元年経営戦略策定時	97.3%	95.6%	92.5%	107.0%	105.2%	105.6%	104.0%	103.9%	112.1%	108.5%	107.3%	107.1%	105.8%	107.0%	106.1%	104.5%	103.8%	102.7%	104.1%	103.4%	102.
------------------------------------	-------------	-------	-------	-------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------

