

経営戦略の位置付け



本経営戦略は、本市の最上位計画である『合志市総合計画』と安全・強靱・持続についての施策を取りまとめた『合志市水道ビジョンVer.2』を下支えする計画のひとつとなります。『合志市水道事業アセットマネジメント』を包括的に取りまとめ、水道事業会計の財政計画と照らし合わせながら、施設の老朽化等に対応した具体的な取り組みを実施します。

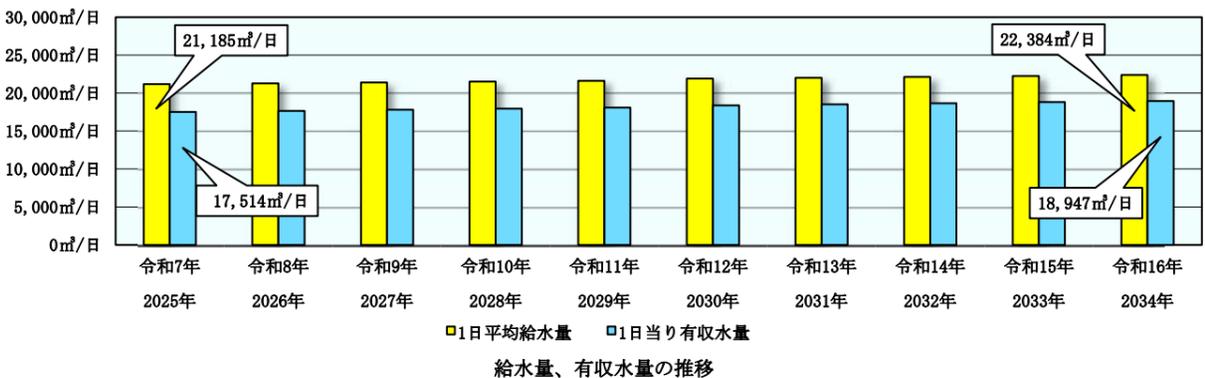
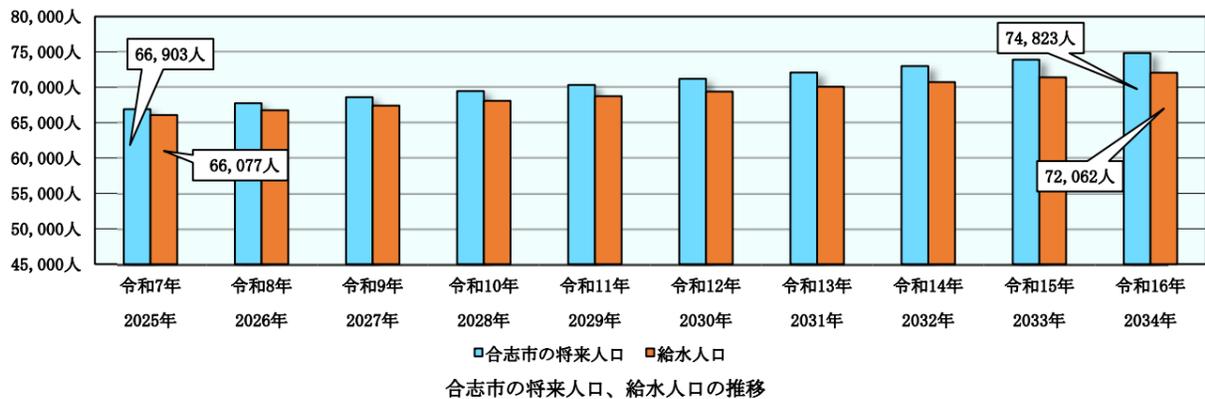
経営の基本理念と3つの基本方針

本経営戦略策定にあたり、本市の総合計画における「水の安定供給」を実現できるための経営の基本理念と3つの基本方針を下記のとおりとします。

【基本理念】
経営環境の変化に適切に対応し、知恵と工夫により業務の改善を図り、市民に安全で快適な水道サービスを持続的・安定的に提供します。

- 【3つの基本方針】**
- (1)健全経営の持続に努めます。
 - (2)計画的な施設更新を行います。
 - (3)危機管理体制の強化に努めます。

合志市の将来の人口及び給水量の見通し



合志市の人口は、令和16年度末時点で約74,800人に達する見込みとなっており、その後も上昇傾向が予想されます。給水人口についても、将来の予測では今後10年間で約6,000人、年間約600人以上が増加する見込みとなっています。

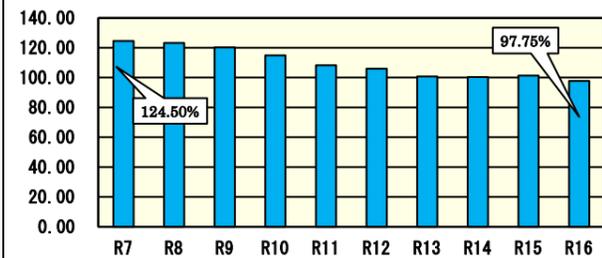
給水人口の増加に伴い、令和7年度は1日平均給水量21,185 m³/日で、10年後の令和16年度では、1日平均給水量は22,384 m³/日程度まで増加する見込みです。同様に令和7年度の1日当り有収水量は17,514 m³/日で、10年後の令和16年度には18,947 m³/日に増加する見込みです。

有収水量の増加は、給水収益の増加につながり、水道事業の経営に良い影響を与えますが、給水量の増加を考慮した水道施設の整備や投資を行う必要があります。なお、毎年管路更新工事を行うことで、有収率の向上を図ります。

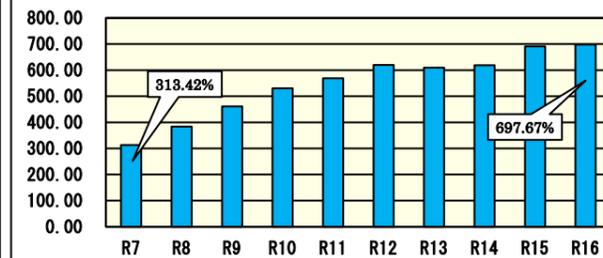
年間有収水量、年間料金収入の推移



経常収支比率 (%)



企業債残高対給水収益比率 (%)



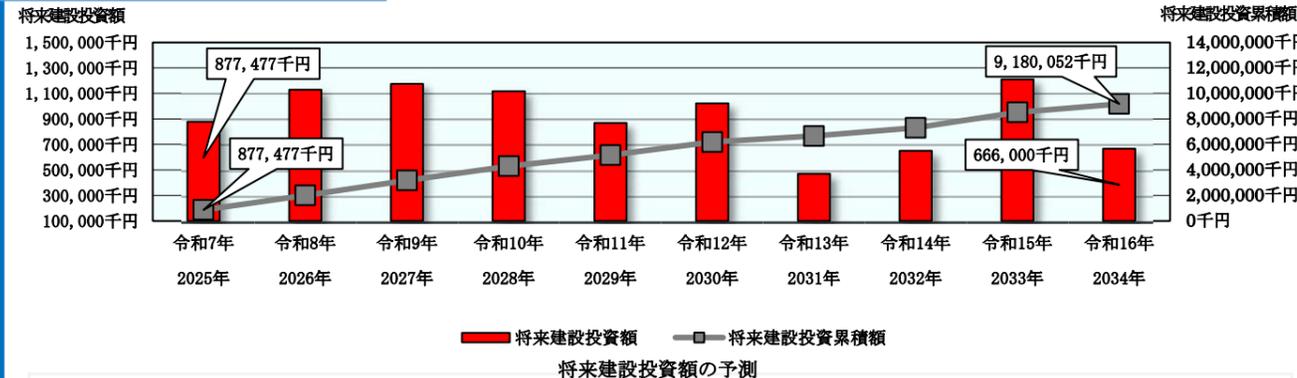
将来の人口増加に伴い、有収水量及び料金収入についても増加傾向が見込まれます。年間の有収水量の推移については、今後10年間で約520千m³増える見込みです。料金収入についても有収水量と同様に増加傾向が見込まれ、同期間で約65,700千円の増収が予想されます。

経営の健全性を示す指標となる「経常収支比率」の将来推移では、料金収入は増加しますが更新事業費用の増加に伴い、減価償却費及び支払い利息の増加、また人口増加による給水量の増加に伴う動力費の増加により、経常収支比率は減少していき令和16年度には100%を割り込むことが予想されます。

また「企業債残高対給水収益比率」については、更新事業費用の増加に伴い企業債発行額が増加し、企業債残高も増加する見込みです。

これら2つの指標から、将来水道料金の値上げの必要性があると考えられます。

将来の必要となる建設投資額



将来の人口増加が見込まれる中で、既存施設の増設や耐震化更新についての建設投資が必要となります。

新たな給水区域拡張などの新規整備事業の計画はありませんが、施設の老朽化が進むことが予想され、施設の健全性及び耐震性の確保が重要となります。

また人口増加に伴い給水量が増加することから施設の増設も必要となり、今後10年間で約92億円の建設投資を見込んでいます。

これらの建設投資を行うことにより、施設の健全性は向上していき、安全な水を安定的に供給することが可能となり、災害時においても耐える施設の構築が可能となります。

合志市水道事業投資・財政計画（収支計画）

（税抜き 単位：千円、％）

区 分		年 度												
		令和5年度 実績	令和6年度 決算見込	令和7年度 計画	令和8年度 計画	令和9年度 計画	令和10年度 計画	令和11年度 計画	令和12年度 計画	令和13年度 計画	令和14年度 計画	令和15年度 計画	令和16年度 計画	
収益的収入	1.営業収益	796,571	815,352	847,596	854,132	860,669	867,205	873,742	887,191	893,728	900,264	906,801	913,337	
	(1) 料金収入	752,449	771,230	803,474	810,010	816,547	823,083	829,620	843,069	849,606	856,142	862,679	869,215	
	(2) その他	44,122	44,122	44,122	44,122	44,122	44,122	44,122	44,122	44,122	44,122	44,122	44,122	
	2.営業外収益	36,533	36,535	37,498	36,448	36,166	35,456	34,210	33,657	32,999	32,365	30,757	28,531	
	(1) 補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(2) 長期前受金戻入	31,229	31,231	32,194	31,144	30,862	30,152	28,906	28,353	27,695	27,061	25,453	23,227	
	(3) その他	5,304	5,304	5,304	5,304	5,304	5,304	5,304	5,304	5,304	5,304	5,304	5,304	
	収入計：①	833,104	851,887	885,094	890,580	896,835	902,661	907,952	920,848	926,727	932,629	937,558	941,868	
	収益的支出	1.営業費用	700,153	702,984	688,849	699,984	718,248	751,355	798,684	823,999	870,775	878,011	873,276	907,191
		(1) 職員給与費	57,771	58,810	58,810	58,810	58,810	58,810	58,810	58,810	58,810	58,810	58,810	58,810
		基本給	53,099	54,053	54,053	54,053	54,053	54,053	54,053	54,053	54,053	54,053	54,053	54,053
		その他	4,672	4,757	4,757	4,757	4,757	4,757	4,757	4,757	4,757	4,757	4,757	4,757
		(2) 経費	282,511	272,239	261,080	261,537	262,120	262,703	263,150	264,593	265,040	265,603	266,128	266,696
動力費		94,937	114,226	102,929	103,386	103,969	104,552	104,999	106,442	106,889	107,452	107,977	108,545	
修繕費		57,570	45,489	45,489	45,489	45,489	45,489	45,489	45,489	45,489	45,489	45,489	45,489	
材料費		4,043	3,000	3,138	3,138	3,138	3,138	3,138	3,138	3,138	3,138	3,138	3,138	
その他		125,961	109,524	109,524	109,524	109,524	109,524	109,524	109,524	109,524	109,524	109,524	109,524	
(3) 減価償却費		359,871	371,935	368,959	379,637	397,318	429,842	476,724	500,596	546,925	553,598	548,338	581,685	
2.営業外費用		27,305	24,360	22,055	22,963	27,606	33,984	40,256	44,838	49,350	51,217	51,800	56,260	
(1) 支払利息		25,781	22,861	20,556	21,464	26,107	32,485	38,757	43,339	47,851	49,718	50,301	54,761	
(2) その他		1,524	1,499	1,499	1,499	1,499	1,499	1,499	1,499	1,499	1,499	1,499	1,499	
支出計：②		727,458	727,344	710,904	722,947	745,854	785,339	838,940	868,837	920,125	929,228	925,076	963,451	
当年度純利益（①-②）		105,646	124,543	174,190	167,633	150,981	117,322	69,012	52,011	6,602	3,401	12,482	-21,583	

合志市水道事業投資・財政計画（収支計画）

（税抜き 単位：千円、％）

区 分		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
		実績	決算見込	計画	計画	計画	計画	計画	計画	計画	計画	計画	計画	計画	計画
資本的収支	資本的収入	1.企業債	0	0	477,477	728,000	774,000	717,175	467,760	621,640	68,800	249,680	809,520	266,000	
		2.他会計負担金	3,807	4,000	3,610	3,610	3,610	3,610	3,610	3,610	3,610	3,610	3,610	3,610	
		3.その他	57,320	61,000	50,904	50,904	50,904	50,904	50,904	50,904	50,904	50,904	50,904	50,904	
		計：①	61,127	65,000	531,991	782,514	828,514	771,689	522,274	676,154	123,314	304,194	864,034	320,514	
	資本的支出	1.建設改良費	639,595	922,805	877,477	1,128,000	1,174,000	1,117,175	867,760	1,021,640	468,800	649,680	1,209,520	666,000	
		2.企業債償還金	166,442	158,174	144,154	137,665	117,943	115,856	116,059	114,092	117,520	128,916	145,002	163,509	
		3.その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		計：②	806,037	1,080,979	1,021,631	1,265,665	1,291,943	1,233,031	983,819	1,135,732	586,320	778,596	1,354,522	829,509	
	資本的収入額が資本的支出額に不足する額 ①-②：③		-744,910	-1,015,979	-489,640	-483,151	-463,429	-461,342	-461,545	-459,578	-463,006	-474,402	-490,488	-508,995	
	補填財源	1.損益勘定留保資金	328,642	340,704	336,765	348,493	366,456	399,690	447,818	472,243	519,230	526,537	522,885	558,458	
2.利益剰余金処分額		105,646	124,543	174,190	167,633	150,981	117,322	69,012	52,011	6,602	3,401	12,482	-21,583		
3.繰越工事資金		992,353	681,731	130,999	152,314	185,289	239,297	294,967	350,252	414,928	477,754	533,290	578,169		
4.その他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
計：④		1,426,641	1,146,978	641,954	668,440	702,726	756,309	811,797	874,506	940,760	1,007,692	1,068,657	1,115,044		
資金残高（④+③）		681,731	130,999	152,314	185,289	239,297	294,967	350,252	414,928	477,754	533,290	578,169	606,049		
他会計借入金残高		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
企業債残高		2,487,302	2,184,975	2,518,298	3,108,633	3,764,690	4,366,009	4,717,710	5,225,258	5,176,538	5,297,302	5,961,820	6,064,311		

【用語について】

有収水量	お客さまが使用された水の総量のことを有収水量といい、水道料金収入の対象となる。
供給単価	水道水1m ³ 当たりの販売単価。年間の水道料金の収入を有収水量で割った値。
減価償却費	固定資産の経年的な経済的価値の減少額を毎年度事業年度の費用として配分するものであり、現金支出を伴わない費用のこと。
長期前受金戻入	固定資産取得の財源となった補助金などについて、減価償却に見合った額を収益化した会計処理上の収益のこと。