

Ⅲ 今後の経営状況の見通し (②法非適用企業)

(1) 収益的収支、資本的収支 [農集]

(単位:百万円, %)

区 分		年 度					平成19年度		平成20年度		平成21年度		平成22年度		平成23年度		
		平成14年度 (計面前5年度) (決算)	平成15年度 (計面前4年度) (決算)	平成16年度 (計面前3年度) (決算)	平成17年度 (計面前2年度) (決算)	平成18年度 (計面前年度) (決算)	(計画初年度)	(決算)	(計画第2年度)	(決算)	(計画第3年度)	(決算)	(計画第4年度)	(決算)	(計画第5年度)	(決算)	
収益的 収入	1 総 収 入 (A)	117	109	103	96	95	93	100	84	110	89	119	88	121	86	121	
	(1) 営 業 収 入 (B)	24	23	23	23	23	24	23	24	23	30	28	30	28	31	27	
	ア 料 金 収 入	24	23	23	23	23	24	23	24	23	30	28	30	28	31	27	
	イ 受 託 工 事 収 入 (C)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	ウ そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(2) 営 業 外 収 入 (D)	93	86	80	73	72	69	77	60	88	59	91	58	93	54	93	
	ア 他 会 計 繰 入 金	80	80	80	73	72	69	77	60	88	59	91	58	93	54	93	
	イ そ の 他	13	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	収益的 支出	2 総 費 用 (E)	110	108	103	96	90	86	92	83	87	81	90	80	85	77	90
		(1) 営 業 費 用 (F)	61	61	58	53	48	46	52	45	49	45	55	45	53	45	60
ア 職 員 給 与 費		4	4	4	5	3	3	4	3	5	3	5	3	4	3	4	
ウ ち 退 職 手 当		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
イ そ の 他		57	57	53	48	45	43	47	42	44	42	50	42	49	42	56	
(2) 営 業 外 費 用 (G)		49	47	45	43	42	40	40	38	38	36	35	35	32	32	30	
ア 支 払 利 息		49	47	45	43	42	40	40	38	38	36	35	35	32	32	30	
ウ ち 一 時 借 入 金 利 息		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
イ そ の 他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3 収 支 差 引 (A)-(E) (I)		7	1	0	0	5	7	8	1	23	7	29	8	36	8	30	
資本的 収入	1 資 本 的 収 入 (F)	40	56	78	78	61	56	57	97	86	85	51	52	40	53	30	
	(1) 地 方 債 借 入 金	0	0	5	6	0	0	0	42	42	32	14	0	0	0	0	
	(2) 他 会 計 補 助 金	40	55	69	57	61	56	57	55	44	53	37	52	40	53	30	
	(3) 他 会 計 借 入 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(4) 固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(5) 国 (都 道 府 県) 補 助 金	0	0	4	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(6) 工 事 負 担 金	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	(7) そ の 他	0	0	0	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2 資 本 的 支 出 (G)	40	55	72	84	66	66	66	106	108	97	81	67	68	67	69	
	(1) 建 設 改 良 費 (H)	0	0	10	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ウ ち 職 員 給 与 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
(2) 地 方 債 借 入 金 返 還 金 (I)	40	55	61	61	66	66	66	106	108	97	81	67	68	67	69		
(3) 他 会 計 長 期 借 入 金 返 還 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
(4) 他 会 計 へ の 繰 出 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
(5) そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3 収 支 差 引 (F)-(G) (J)	0	1	6	△6	△5	△10	△9	△9	△22	△12	△30	△15	△28	△14	△38		
収 支 再 差 引 (E)+(I) (K)	7	2	6	△6	0	△4	△0	△8	1	△5	△1	△7	8	△6	△8		
積 立 金 (L)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
前 年 度 か ら の 繰 越 金 (M)	0	0	2	8	2	6	2	9	1	8	2	8	1	9	9		
前 年 度 繰 上 充 用 金 (N)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
形 式 収 入 (J)-(K)+(L)-(M) (O)	7	2	8	2	2	2	1	1	2	3	1	1	9	3	1		
翌 年 度 へ 繰 り 越 す べ き 財 源 (N)	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	0	0		
実 質 収 支 (N)-(O) (P)	7	2	2	2	2	2	1	1	2	3	1	1	1	3	1		
赤 字 比 率 ($\frac{(Q)}{(B)-(C)} \times 100$) (Q)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
収 益 的 収 支 比 率 ($\frac{(A)}{(D)+(H)} \times 100$) (R)	77.7	66.8	62.7	61.3	61.1	60.9	63.5	44.5	56.4	49.7	69.3	59.9	78.8	59.3	75.9		
地 方 財 政 法 施 行 令 第 20 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (S)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (B)-(C) (T)	24	23	23	23	23	24	23	24	23	30	28	30	28	31	27		
資 金 不 足 比 率 ((R)/(S)×100) (U)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
積 立 金 現 在 高 (V)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
企 業 債 現 在 高 (W)	1,682	1,627	1,571	1,516	1,450	1,384	1,384	1,318	1,318	1,252	1,251	1,184	1,183	1,117	1,114		
ウ ち 建 設 改 良 費・準 建 設 改 良 費 に 係 る も の (X)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
ウ ち そ の 他 に 係 る も の (Y)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

(2) 他会計繰入金

(単位:百万円)

区 分		年 度					平成19年度		平成20年度		平成21年度		平成22年度		平成23年度	
		平成14年度 (計面前5年度) (決算)	平成15年度 (計面前4年度) (決算)	平成16年度 (計面前3年度) (決算)	平成17年度 (計面前2年度) (決算)	平成18年度 (計面前年度) (決算)	(計画初年度)	(決算)	(計画第2年度)	(決算)	(計画第3年度)	(決算)	(計画第4年度)	(決算)	(計画第5年度)	(決算)
収 益 的 収 支 分	うち 基準内繰入金	80	80	80	73	72	69	77	60	88	59	91	58	93	54	93
	うち 基準外繰入金	64	60	63	57	46	37	48	32	36	32	31	31	37	29	30
	うち 料金収入に計上すべき繰入金															
	うち 赤字補てん的なもの	64	60	63	57	46	37	48	32	36	32	31	31	37	29	30
	資 本 的 収 支 分	40	55	69	57	61	56	57	55	44	53	37	52	40	53	30
資 本 的 収 支 分	うち 基準内繰入金	20	35	37	35	36	31	34	30	32	29	31	29	31	29	30
	うち 基準外繰入金	20	21	32	22	25	25	23	25	12	24	6	23	9	24	0
	うち 赤字補てん的なもの	20	21	32	22	25	25	23	25	12	24	6	23	9	24	0

(3) 経営指標等 [農集]

(単位:%)

		平成14年度	平成15年度	平成16年度	平成17年度	平成18年度	平成19年度		平成20年度		平成21年度		平成22年度		平成23年度		
		(計画前5年度)	(計画前4年度)	(計画前3年度)	(計画前々年度)	(計画前年度)	(計画初年度)	(計画第2年度)	(計画第3年度)	(計画第4年度)	(計画第5年度)	(計画)	(決算)	(計画)	(決算)	(計画)	(決算)
		(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(決算)	(計画)	(決算)	(計画)	(決算)	(計画)	(決算)	(計画)	(決算)	(計画)	(決算)	
資金不足比率	(%) (再掲)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
料金回収率 [※]	(%)	18.66	16.64	20.79	22.20	22.31	22.53	14.61	22.76	32.98	27.31	38.88	27.58	42.00	27.86	42.00	
総収支比率(法適用)	(%)																
経常収支比率(法適用)	(%)																
営業収支比率(法適用)	(%)																
累積欠損金比率(法適用)	(%) (再掲)																
収益的収支比率(法非適用)	(%) (再掲)	77.7	66.8	62.7	61.3	60.9	60.9	63.5	44.5	56.4	49.7	69.3	59.9	78.8	59.3	75.9	
不良債務比率(法適用)又は赤字比率(法非適用)	(%) (再掲)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
繰入金比率	収益的収入分	(%)	68.4	72.8	77.8	75.6	75.8	74.2	77.0	71.4	79.2	66.3	76.8	65.9	77.0	62.8	77.3
	うち基準内繰入金	(%)	13.3	17.9	16.4	16.8	28.4	34.4	29.4	33.3	46.8	30.3	50.6	30.7	46.2	29.1	52.6
	うち基準外繰入金	(%)	55.1	54.9	61.3	58.9	47.7	39.8	47.6	32.8	32.4	36.0	26.2	35.2	30.8	33.7	24.7
	うち料金収入に計上すべき繰入等	(%)															
	うち赤字補てん的なもの	(%)	55.1	54.9	61.3	58.9	47.7	39.8	47.6	32.8	32.4	36.0	26.2	35.2	30.8	33.7	24.7
	資本的収入分	(%)	99.5	99.1	88.3	73.3	100.0	100.0	100.0	56.7	51.5	62.4	72.2	100.0	100.0	100.0	99.5
	うち基準内繰入金	(%)	49.4	62.1	47.7	45.0	59.2	55.4	60.1	30.9	37.2	34.1	60.7	55.8	77.9	54.7	99.4
	うち基準外繰入金	(%)	50.0	37.0	40.6	28.3	40.8	44.6	39.9	25.8	14.3	28.3	11.5	44.2	22.1	45.3	0.1
うち赤字補てん的なもの	(%)	50.0	37.0	40.6	28.3	40.8	44.6	39.9	25.8	14.3	28.3	11.5	44.2	22.1	45.3	0.1	

注1 上記の各指標の算出方法については、次のとおりであること。

(1) 資金不足比率 (%)

ア 地方公営企業法適用企業の場合＝地方財政法施行令第19条第1項により算定した資金の不足額 / (営業収益－受託工事収益) × 100

イ 地方公営企業法非適用企業の場合＝地方財政法施行令第20条第1項により算定した資金の不足額 / (営業収益－受託工事収益) × 100

(2) 総収支比率 (%) = 総収益 / 総費用 × 100

(3) 経常収支比率 (%) = 経常収益 / 経常費用 × 100

(4) 営業収支比率 (%) = (営業収益－受託工事収益) / (営業費用－受託工事費用) × 100

(5) 累積欠損金比率 (%) = 累積欠損金 / (営業収益－受託工事収益) × 100

(6) 収益的収支比率 (%) = 総収益 / (総費用＋地方債償還金) × 100

(7) 不良債務比率(又は赤字比率) (%) = 不良債務(又は実質赤字額) / (営業収益－受託工事収益) × 100

(8) 繰入金比率 (%) = 収益的収入に属する他会計繰入金(又は資本的収入に属する他会計繰入金) / 収益的収入(又は資本的収入) × 100

2 上記指標のうち「料金回収率」は、水道事業(簡易水道事業を含む)、工業用水道事業及び下水道事業(下水道事業にあっては使用料回収率)について記載すること。

(1) 水道事業、工業用水道事業に係る料金回収率の算出方法

・料金回収率 (%) = 供給単価 × 1 / 給水原価 × 2 × 100

※1 供給単価 (円/㎡) = 給水収益 / 年間総有収水量(工業用水道事業にあっては料金算定に係るもの)

※2 給水原価 (円/㎡) = (経常費用－(受託工事費＋材料及び不用品売却原価＋附帯事業費＋基準内繰入金(水道事業のみ))) / 年間総有収水量(工業用水道事業にあっては料金算定に係るもの)

但し、簡易水道事業については下記によるものとする。

ア 地方公営企業法適用企業の場合＝(経常費用－(受託工事費＋材料及び不用品売却原価＋附帯事業費＋基準内繰入金＋減価償却費)＋企業債償還金) / 年間総有収水量

イ 地方公営企業法非適用企業の場合＝(総費用－(受託工事費＋基準内繰入金)＋地方債償還金) / 年間総有収水量

(2) 下水道事業に係る使用料回収率の算出方法

・使用料回収率 (%) = 使用料収入 / 汚水処理費 × 100

