

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 (計画前5年度) (決算)	平成15年度 (計画前4年度) (決算)	平成16年度 (計画前3年度) (決算)	平成17年度 (計画前々年度) (決算)	平成18年度 (計画前年度) (決算)	(計画) (計画初年度)	(決算)	(計画) (計画第2年度)	(決算)	(計画) (計画第3年度)	(決算)	(計画) (計画第4年度)	(決算)	(計画) (計画第5年度)	(決算)	
収益的 収入	1 総 収 入 益 (A)	117	109	103	96	95	93	100	84	110	89	119	88	121	86	121	
	(1) 営 業 収 入 益 (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 益 (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 益	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 (D)	110	108	103	96	90	86	92	83	87	81	90	80	85	77	90
		(1) 営 業 費 用	61	61	58	53	48	46	52	45	49	45	55	45	53	45	60
ア 職 員 給 与 費		4	4	4	4	5	3	4	3	5	3	5	3	4	3	4	
うち 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		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	
うち 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)-(D) (E)		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 債 償 還 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	0	0	10	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
うち 職 員 給 与 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
(2) 地 方 債 債 償 還 金 (H)	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) (I)	0	1	6	△6	△5	△10	△9	△9	△22	△12	△30	△15	△28	△14	△38		
収 支 再 差 引 (E)+(I) (J)	7	2	6	△6	0	△4	△0	△8	1	△5	△1	△7	8	△6	△8		
積 立 金 (K)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
前 年 度 か ら の 繰 越 金 (L)	0	0	2	8	2	6	2	9	1	8	2	8	1	9	9		
前 年 度 繰 上 充 用 金 (M)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
形 式 収 入 (J)-(K)+(L)-(M) (N)	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 (O)	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	0	0		
実 質 収 支 (N)-(O)	黒 字 (P)	7	2	2	2	2	2	1	1	2	3	1	1	1	3	1	
	赤 字 (Q)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
赤 字 比 率 ($\frac{(Q)}{(B)-(C)} \times 100$)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
収 益 的 収 支 比 率 ($\frac{(A)}{(D)+(H)} \times 100$)	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 (R)	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) (S)	24	23	23	23	23	24	23	24	23	30	28	30	28	31	27		
資 金 不 足 比 率 ((R)/(S)×100)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
積 立 金 現 在 高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
企 業 債 現 在 高	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		
	うち 建 設 改 良 費・準 建 設 改 良 費 に 係 る も	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	うち そ の 他 に 係 る も の	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 (計画前5年度) (決算)	平成15年度 (計画前4年度) (決算)	平成16年度 (計画前3年度) (決算)	平成17年度 (計画前々年度) (決算)	平成18年度 (計画前年度) (決算)	(計画) (計画初年度)	(決算)	(計画) (計画第2年度)	(決算)	(計画) (計画第3年度)	(決算)	(計画) (計画第4年度)	(決算)	(計画) (計画第5年度)	(決算)
収 益 的 収 支 分	80	80	80	73	72	69	77	60	88	59	91	58	93	54	93	
	うち 基 準 内 繰 入 金	16	20	17	16	27	32	29	28	52	27	60	27	56	25	63
	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															
	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	
	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	61.1	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
	(%)	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

V 繰上償還に伴う経営改革促進効果 (つづき)

2 年度別目標等

(5) 下水道事業 [農集]

区分	目標又は実績	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	計画前5年間 実績	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		計画合計		
		(計画前5年度) (決算)	(計画前4年度) (決算)	(計画前3年度) (決算)	(計画前々年度) (決算)	(計画前年度) (決算)		(計画初年度)	(決算)	(計画2年度)	(決算)	(計画3年度)	(決算)	(計画4年度)	(決算)	(計画5年度)	(決算)	(計画)	(決算)	(計画)
収入の確保	① 処理区域内人口(人)	3,279	3,317	3,230	3,146	3,109		3,110	3,109	3,110	3,109	3,110	3,107	3,110	3,036	3,110	2,765			
	A 増減		38	△ 87	△ 84	△ 37		1	0	0	0	0	△ 2	0	△ 71	0	△ 271			
	水洗便所設置済人口(人)	2,738	2,826	2,805	2,723	2,724		2,727	2,776	2,730	2,805	2,733	2,741	2,736	2,760	2,739	2,353			
	B 増減		88	△ 21	△ 82	1		3	52	3	29	3	△ 64	3	19	3	△ 407			
	水洗化率(%)	83.50	85.20	86.84	86.55	87.62		87.68	89.29	87.78	90.22	87.87	88.22	87.97	90.91	88.07	85.10			
	C 増減		1.70	1.64	△ 0.29	1.07		0.06	1.67	0.10	0.93	0.09	△ 2.00	0.10	2.69	0.10	△ 5.81			
	有収水量(m³)	247,916	241,745	250,720	250,086	248,780		248,975	245,936	249,249	239,551	249,522	233,144	249,796	233,699	250,070	229,234			
	D 増減		△ 6,171	8,975	△ 634	△ 1,306		195	△ 2,844	274	△ 6,385	273	△ 6,407	274	555	274	△ 4,465			
	使用料単価(円/m³)	95.6	94.7	91.4	93.7	93.4		96.0	93.5	96.7	95.7	122.8	118.2	125.5	119.4	128.8	119.3			
	E 増減		△ 0.9	△ 3.3	2.3	△ 0.3		2.6	0.2	0.7	2.1	26.1	22.5	2.7	1.3	3.3	△ 0.2			
	② 料金改定率(%)	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	27	27	-	-	-			
	F 増減																			
③ 収納率(%)	99.4	99.4	97.9	96.7	96.7		96.7	96.6	96.7	94.8	96.7	96.4	96.7	96.7	96.7	95.7				
G 増減		0.0	△ 1.5	△ 1.2	0.0		0.0	△ 0.1	0.0	△ 1.8	0.0	1.6	0.0	0.3	0.0	△ 1.0				
④ その他	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
H 増減																				
経営の効率化	⑤ 職員1人当たりの営業収益(千円)	23,689	22,896	22,928	23,433	23,230		24,100	23,006	29,737	22,914	24,100	27,547	24,100	27,911	24,100	27,337			
	増減		△ 793	32	505	△ 203		870	△ 224	5,637	△ 92	△ 5,637	4,633	0	364	0	△ 574			
	職員数(人)	1	1	1	1	1		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1			
	増減		0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	管理運営費(千円)	150,224	163,681	164,385	156,841	156,150		156,200	157,453	156,200	153,282	156,200	156,680	156,200	153,437	156,200	158,819			
	I 増減		13,457	704	△ 7,544	△ 691		50	1,303	0	△ 4,171	0	3,398	0	△ 3,243	0	5,382			
	処理区域内人口1人当たりの管理運営費(千円)	46	49	51	50	50		50	51	50	49	50	50	50	51	50	57			
	J 増減		3,532	1,547	△ 1,039	0.371		△ 0.000	0.419	0.000	△ 1,342	0.000	1,125	0.000	0.111	0.000	6,900			
	汚水処理原価(円/m³)	512	569	440	422	419		415	640	415	277	415	282	415	284	415	284			
	K 増減		57.0	△ 129.0	△ 18.0	△ 3.0		△ 4.0	26.0	0.0	△ 363.2	0.0	4.7	0.0	2.9	0.0	△ 0.4			
	汚水処理原価(維持管理費)(円/m³)	222	237	231	210	194		212	210	212	197	212	237	212	227	212	262			
	L 増減		15.0	△ 6.0	△ 21.0	△ 16.0		18.0	16.0	0.0	△ 12.8	0.0	39.9	0.0	△ 10.2	0.0	35.3			
⑥ その他	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
M 増減																				
使用料回収率(%)	18.7	16.6	20.8	22.2	22.3		23.1	14.6	23.3	34.6	29.6	42.0	30.2	42.0	31.0	42.0				
累積欠損金比率(%)		△ 2.1	4.2		1.4	0.1		0.8	△ 1.3	0.2	19.9	6.3	7.4	0.7	0.0	0.8	△ 0.0			
企業債現在高(百万円)	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				
増減		△ 55	△ 56	△ 55	△ 66		△ 66	△ 66	△ 66	△ 66	△ 66	△ 67	△ 68	△ 68	△ 67	△ 69				
収入の確保	使用料収入	23,689	22,896	22,928	23,433	23,230		23,900	23,006	24,100	22,914	29,737	27,547	30,470	27,911	31,330	27,337			
	改善額	0	0	0	0	0		670	0	870	0	6,507	4,317	7,240	4,681	8,100	4,107	23,387	13,105	
	①有収水量の増加	0	0	0	0	0		670	0	870	0	878	876	1,611	319	2,471	△ 558	6,500	637	
	②使用料の適正化	0	0	0	0	0		0	0	0	0	5,629	3,441	5,629	4,362	5,629	4,665	16,887	12,468	
③収納率の向上																				
④その他																				
改善額																				
経営の効率化	管理運営費	150,224	163,681	164,385	156,841	156,150		156,200	157,453	156,200	153,282	156,200	156,680	156,200	153,437	156,200	158,819			
	うち職員給与費中の退職手当を除いたもの																			
	改善額	0	70	70	60	60		260	0	1,734	0	2,903	0	1,482	0	1,688	0	9,289	0	
	⑤職員給与費の適正化	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	維持管理費(上記以外)の適正化 (職員による巡回清掃等)	0	70	70	60	60		260	0	1,734	0	2,903	0	1,482	0	1,688	0	9,289	0	
うち職員給与費中の退職手当																				
⑥その他																				
改善額																				
計画前5年間改善額 合計						260												23,387		22,394
																	(参考) 補償金免除額		7,556	

○計画前年度において使用料単価150円/m³(20㎡当たり3,000円)未満(処理原価が150円/m³未満の場合は処理原価未満)の事業にあっては、下記に使用料適正化の考え方を記載し、当該適正化による増収額を②に記載すること。
 ○「収入の確保」その他④の例:未利用地の売却、資産の有効利用(用地等の貸付)、再生水の販売収入など(記入単位は百万円とするが、会計規模により千円単位でも可とする。)
 ○「経営の効率化」その他⑥の例:建設コストの縮減(上下水共同施工の実施、工法の見直し・技術開発の促進など。建設改良費の抑制は除く。)、電気・機械設備等の計画的修繕による長寿命化など(記入単位は百万円とするが、会計規模により千円単位でも可とする。)

(収入の確保及び経営の効率化に向けた取組みについて)

- 使用料適正化の考え方 使用料収入で維持管理費が賅うとともに、資本費については、整備進捗に見合った額を回収することを目標にし、3000円/20㎡になるように3年毎に見直し改定を検討する。
- 民間委託の取組状況
- その他に記載された項目に関する取組等