

公的資金補償金免除繰上償還に係る公営企業経営健全化計画

I 基本的事項  
1 事業の概要

特別会計名：水道用水供給事業会計

|            |                                 |                  |          |
|------------|---------------------------------|------------------|----------|
| 事業名        | 用水供給事業                          |                  |          |
| 事業開始年月日    | 昭和50年4月25日                      | 地方公営企業法の適用・非適用   | ■適用 □非適用 |
| 団体名        | 三条地域水道用水供給企業団                   | 職員数（H22. 4. 1現在） | 16名      |
| 構成団体名      | 三条市、加茂市、田上町                     |                  |          |
| 健全化判断比率の状況 | □財政再生基準以上 □早期健全化基準以上 □経営健全化基準以上 |                  |          |
|            | 計画期間：                           |                  |          |

- 注1 「特別会計名」欄には、「実施要綱」の2において、補償金免除繰上償還の対象とされた公営企業債のうち、繰上償還を希望する公営企業債に係る事業の属する特別会計の名称を記入すること。
- 2 「事業開始年月日」欄は、「地方公営企業決算状況調査」における「施設及び業務概況に関する調」中の「事業開始年月日」又は「供用開始年月日」（工業用水道事業にあっては「供給開始（予定）年月日」）を記入すること。なお、一の特別会計において複数の事業を行っている場合には、当該年月日が最も早い（古い）ものに係る年月日を記入すること。
- 3 事業を実施する団体が一部事務組合等（一部事務組合、広域連合及び企業団をいう。以下同じ。）の場合は、「団体名」欄に一部事務組合等の名称を記入し、「構成団体名」欄にその構成団体名を列記すること。
- 4 「職員数」欄には、平成22年4月1日における常時雇用職員数について記入すること。なお、当該職員数については、「地方公営企業決算状況調査」における「施設及び業務概況に関する調」中の「職員数」の範囲と同一（ただし、集計時点・集計単位は異なる。）のものであること。また、複数事業にまたがって勤務している職員がいる場合は、当該職員の所掌事務、給与の負担状況等により区分して記入すること。
- 5 「健全化判断比率の状況」欄については、繰上償還を実施しようとする年度において当該団体の健全化判断比率又は当該公営企業の資金不足比率が財政再生基準、早期健全化基準又は経営健全化基準以上である場合、該当するものをチェックすること。その場合には、財政再生計画、財政健全化計画又は経営健全化計画の計画期間を併せて記入すること（複数の項目に該当する場合は、該当する項目全てをチェックし、策定している全ての計画の計画期間を記入すること。）。

2 財政指標等

|                 |              |               |              |
|-----------------|--------------|---------------|--------------|
| 資本費             | 69.74（H21年度） | 財政力指数         | 0.585（H22年度） |
| 資金不足比率（健全化法）（％） | （ 年度）        | 財政力指数（臨財債振替前） | （ 年度）        |
| 経常収支比率（％）       | 93.1（H21年度）  | 実質公債費比率（％）    | 16.2（H22年度）  |
|                 |              | 将来負担比率（％）     | 160.7（H21年度） |

- 注1 資本費については、平成20年度又は平成21年度の数値を記入することとし、財政力指数、実質公債費比率、経常収支比率及び将来負担比率については、当該事業の経営主体である地方公共団体の数値を記入すること。
- この場合、財政力指数及び実質公債費比率については、平成21年度又は平成22年度の数値を、経常収支比率及び将来負担比率については、平成20年度又は平成21年度の数値をそれぞれ記入することとし、これら以外の数値については、直近の地方財政状況調査及び公営企業決算状況調査の報告（又は報告を予定している）数値を記入すること。
- なお、当該事業が一部事務組合等により経営されている場合は、財政力指数、実質公債費比率、経常収支比率及び将来負担比率については、その構成団体の各数値を加重平均したものを記入すること（ただし、一部事務組合等の構成団体に財政力指数1.0以上の団体がある場合には、構成団体の中で最も低い財政力指数の団体の数値を記入すること。）。
- また、一部事務組合等に係る将来負担比率については、各構成団体の将来負担比率を各構成団体の団体区分ごとに別表1の基準1で除し、それにより得た数値を将来負担比率算出における分母の額に応じて加重平均したものを記入すること。
- 2 財政指標については、条件該当年度を（ ）内に記入すること。また、財政力指数以外の財政指標については、数値相互間で年度（地方財政状況調査等における年度）を混在して使用することがないよう留意すること。
- 3 財政力指数（臨財債振替前）については、財政力指数が1.0以上の団体で、臨時財政対策債振替前の基準財政需要額を用いて算出した場合の財政力指数が1.0を下回る場合についてのみ記入すること。この場合には、補足様式1を作成し添付すること。なお、一部事務組合等については本欄の記入は不要であること。
- 4 「資金不足比率（健全化法）」欄には、地方公共団体の財政の健全化に関する法律第22条の規定に基づいて算出した率が経営健全化基準以上である場合に、当該率を記入すること。
- 5 注1に関連して、一部事務組合等については、補足様式2を作成し添付すること。

3 合併市町村等における公営企業の統合等の内容

|                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> 新法による合併市町村、合併予定市町村における公営企業の統合等の内容<br><input type="checkbox"/> 旧法による合併市町村における公営企業の統合等の内容<br><input type="checkbox"/> 該当なし |
| 〔合併期日：平成○年○月○日 合併前市町村： 〕                                                                                                                          |

- 注1 「新法による合併市町村、合併予定市町村」とは、市町村の合併の特例に関する法律（平成16年法律第59号）第2条第2項に規定する合併市町村及び同条第1項に規定する市町村の合併をしようとする市町村で地方自治法（昭和22年法律第67号）第7条第7項の規定による告示のあったものをいう。
- 2 「旧法による合併市町村」とは、旧市町村の合併の特例に関する法律（昭和40年法律第6号）第2条第2項に規定する合併市町村（平成7年4月1日以後に同条第1項に規定する市町村の合併により設置されたものに限る。）をいう。
- 3 □にレを付けた上で、市町村合併に伴い実施（予定）の公営企業会計の統合、組織の統合その他公営企業の経営の合理化施策の内容を記入すること。

4 公営企業経営健全化計画の基本方針等

|          |                                                                               |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 区分       | 内容                                                                            |
| 計画名      | 公営企業経営健全化計画                                                                   |
| 計画期間     | 平成22年度～平成26年度                                                                 |
| 計画策定責任者  | 企業長 國定勇人                                                                      |
| 既存計画との関係 | －                                                                             |
| 公表の方法等   | 議会への説明の上、ホームページによる公表を予定                                                       |
| 基本方針     | ●水道用水の安定供給と、効率的な施設整備維持管理を行い、経費の節減を努めるとともに繰上償還等（借換）を実施し、金利負担の軽減を図り、経営の健全化に努める。 |

## I 基本的事項（つづき）

## 5 繰上償還希望額等

(単位：千円)

| 区 分         |         | 旧運用部：年利5%以上<br>6%未満<br>旧簡保：年利5%以上<br>6%未満<br>旧公庫：年利5%以上<br>5.5%未満 | 旧運用部：年利6%以上<br>6.3%未満<br>旧簡保：年利6%以上<br>6.5%未満<br>旧公庫：年利5.5%以上<br>6%未満 | 旧運用部：年利6.3%以上<br>旧簡保：年利6.5%以上<br>旧公庫：年利6%以上 | 合 計         |
|-------------|---------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|
|             |         |                                                                   |                                                                       | うち年利7%以上                                    |             |
| 旧資金運用部資金    | 繰上償還希望額 | 625,085.1                                                         | 781,067.1                                                             | 874,211.2                                   | 2,280,363.3 |
|             | 補償金免除額  | 77,177.6                                                          | 194,085.5                                                             | 190,009.9                                   | 461,272.9   |
| 旧簡易生命保険資金   | 繰上償還希望額 |                                                                   |                                                                       |                                             |             |
| 旧公営企業金融公庫資金 | 繰上償還希望額 |                                                                   |                                                                       |                                             |             |

注1 「旧資金運用部資金」の「補償金免除額」欄は、各地方公共団体の「繰上償還希望額」欄の額に対応する額として、計画提出前の一定基準日の金利動向に応じて算出された予定額であり、各地方公共団体の所在地を管轄とする財務省財務局・財務事務所に予め相談・調整の上、確認した補償金免除(見込)額を記入すること。

2 各欄の数値は小数点第2位を切り上げて、小数点第1位まで記入すること。従って各欄の単純合計と「合計」欄の数値は一致しない場合があること（なお、小数点第2位が0であるが、小数点第3位に数値がある場合は同様に切り上げること。）。

## 6 平成22年度以降における年利5%以上の地方債現在高の状況

## 【旧資金運用部資金】

(単位：千円)

| 事業債名                             |        | 年利5%以上6%未満<br>(平成24年度末残高) | 年利6%以上6.3%未満<br>(平成23年度末残高) | 年利6.3%以上<br>(平成22年度末残高) | 合 計         |
|----------------------------------|--------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------|
|                                  |        |                           |                             | うち年利7%以上                |             |
| 公<br>営<br>企<br>業<br>債            | 上水道事業債 | 625,085.1                 | 781,067.1                   | 874,211.2               | 2,280,363.3 |
|                                  |        |                           |                             |                         |             |
|                                  |        |                           |                             |                         |             |
|                                  |        |                           |                             |                         |             |
| 合 計 (A)                          |        | 625,085.1                 | 781,067.1                   | 874,211.2               | 2,280,363.3 |
| ※<br>一般<br>会計<br>負担<br>分<br>(再掲) |        |                           |                             |                         |             |
|                                  |        |                           |                             |                         |             |
|                                  |        |                           |                             |                         |             |
|                                  |        |                           |                             |                         |             |
| 合 計 (B)                          |        |                           |                             |                         |             |
| 公営企業で負担するもの (A)-(B)              |        | 625,085.1                 | 781,067.1                   | 874,211.2               | 2,280,363.3 |

## 【旧簡易生命保険資金】

(単位：千円)

| 事業債名                             |  | 年利5%以上6%未満<br>(平成24年度末残高) | 年利6%以上6.5%未満<br>(平成23年度末残高) | 年利6.5%以上<br>(平成22年度末残高) | 合 計 |
|----------------------------------|--|---------------------------|-----------------------------|-------------------------|-----|
|                                  |  |                           |                             | うち年利7%以上                |     |
| 公<br>営<br>企<br>業<br>債            |  |                           |                             |                         |     |
|                                  |  |                           |                             |                         |     |
|                                  |  |                           |                             |                         |     |
|                                  |  |                           |                             |                         |     |
| 合 計 (A)                          |  |                           |                             |                         |     |
| ※<br>一般<br>会計<br>負担<br>分<br>(再掲) |  |                           |                             |                         |     |
|                                  |  |                           |                             |                         |     |
|                                  |  |                           |                             |                         |     |
|                                  |  |                           |                             |                         |     |
| 合 計 (B)                          |  |                           |                             |                         |     |
| 公営企業で負担するもの (A)-(B)              |  |                           |                             |                         |     |

## 【旧公営企業金融公庫資金】

(単位：千円)

| 事業債名                             |  | 年利5%以上5.5%未満<br>(平成24年度9月期残高) | 年利5.5%以上6%未満<br>(平成23年度9月期残高) | 年利6%以上<br>(平成22年度末残高) | 合 計 |
|----------------------------------|--|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----|
|                                  |  |                               |                               | うち年利7%以上              |     |
| 公<br>営<br>企<br>業<br>債            |  |                               |                               |                       |     |
|                                  |  |                               |                               |                       |     |
|                                  |  |                               |                               |                       |     |
|                                  |  |                               |                               |                       |     |
| 合 計 (A)                          |  |                               |                               |                       |     |
| ※<br>一般<br>会計<br>負担<br>分<br>(再掲) |  |                               |                               |                       |     |
|                                  |  |                               |                               |                       |     |
|                                  |  |                               |                               |                       |     |
|                                  |  |                               |                               |                       |     |
| 合 計 (B)                          |  |                               |                               |                       |     |
| 公営企業で負担するもの (A)-(B)              |  |                               |                               |                       |     |

注1 地方公共団体が経営する当該事業に要する経費の財源として起債した公営企業債の平成22年度末以降における年利5%以上の地方債現在高について、旧資金運用部、旧簡易生命保険資金、旧公営企業金融公庫資金の別、年利別に記入すること。

2 地方債計画の区分ごとに記入し、必要に応じて行を追加すること。

3 本表に記入する公営企業債には、当該地方公共団体の一般会計が管理するもの（一般会計出資債、補助金債のほか、一般行政病院等に係る病院事業債、過疎代行事業による下水道事業債で事業経営の実態がなく一般会計が残債を管理しているもの、起債時には事業が存在していたが、その後の事業廃止等により現在は一般会計が残債を管理しているもの等）も含むが、その場合には、それらを「※上記のうち一般会計負担分」に再掲すること。

4 「※上記のうち一般会計負担分」には、上記注3のとおり、公営企業債のうち一般会計において残債の管理をしているものについて再掲するものであり、公営企業会計が管理する残債に係る元利償還に対する一般会計繰出金を記入するものではない。

## Ⅱ 財務状況の分析

| 区 分                                                                               | 内 容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |          |          |          |          |          |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|-----|-----|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----|---------|---------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|------|------|------|-------|-------|-------|---------|---------|---------|---------|--------|------|-------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|---------|---------|---------|----------|----------|----------|
| 財務上の特徴                                                                            | ●当企業団は、水道用水の安定供給を目的に昭和50年設立、平成8年度より供給を開始（一部）、平成34年度事業完成するものであります。建設から供給開始（一部）まで長期間を要し、その間の料金収入が皆無であるにもかかわらず施設整備に多額の経費を要し、その財源として国庫補助金、出資金等、残りの大部分を企業債に依存していることから支払利息と減価償却費からなる資本費の割合が高いのが特徴。また下記のとおりH21末現在、20,695.6百万円未償還残高を有していますが年々減少傾向となっています。平成8年度供給開始（一部）からの累積欠損金も、過年度においての公営企業借換債の制度による支払利息の軽減等、供給水量の増加を図り純利益を確保し平成21年度末に解消としたことから、良好な経営状況で推移していると判断できるが、これから企業債償還のピークを迎える為、多額の経費を必要とし経営状況は厳しくなっている状況にあります。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          |          |          |          |          |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
|                                                                                   | ●経営状況の推移（百万円）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |          |          |          |          |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
|                                                                                   | <table><tr><th>年度/区分</th><th>H16</th><th>H17</th><th>H18</th><th>H19</th><th>H20</th><th>H21</th></tr><tr><td>総収益</td><td>1,109.9</td><td>1,122.0</td><td>1,091.9</td><td>1,111.0</td><td>1,101.1</td><td>1,095.7</td></tr><tr><td>給水収益</td><td>1,031.6</td><td>1,029.1</td><td>1,032.0</td><td>1,057.2</td><td>1,054.9</td><td>1,054.5</td></tr><tr><td>総費用</td><td>1,118.2</td><td>1,082.2</td><td>1,007.1</td><td>1,017.5</td><td>973.6</td><td>946.8</td></tr><tr><td>維持管理費</td><td>251.7</td><td>243.0</td><td>208.2</td><td>228.3</td><td>226.6</td><td>225.5</td></tr><tr><td>減価償却費</td><td>397.6</td><td>394.1</td><td>379.5</td><td>389.3</td><td>388.2</td><td>386.2</td></tr><tr><td>支払利息</td><td>468.9</td><td>445.1</td><td>419.4</td><td>399.9</td><td>358.8</td><td>335.1</td></tr><tr><td>当年度純利益</td><td>▲ 8.3</td><td>39.8</td><td>84.8</td><td>93.5</td><td>127.5</td><td>148.9</td></tr><tr><td>累積欠損金</td><td>▲ 410.6</td><td>▲ 370.8</td><td>▲ 286.0</td><td>▲ 192.5</td><td>▲ 65.0</td><td>83.9</td></tr><tr><td>企業債残高</td><td>22,482.9</td><td>22,292.0</td><td>22,011.6</td><td>21,645.4</td><td>21,192.1</td><td>20,695.6</td></tr><tr><td>有収水量(千m3)</td><td>8,690.7</td><td>8,646.8</td><td>8,841.2</td><td>10,352.0</td><td>10,364.3</td><td>10,335.0</td></tr></table> | 年度/区分    | H16      | H17      | H18      | H19      | H20     | H21 | 総収益 | 1,109.9 | 1,122.0 | 1,091.9 | 1,111.0 | 1,101.1 | 1,095.7 | 給水収益 | 1,031.6 | 1,029.1 | 1,032.0 | 1,057.2 | 1,054.9 | 1,054.5 | 総費用 | 1,118.2 | 1,082.2 | 1,007.1 | 1,017.5 | 973.6 | 946.8 | 維持管理費 | 251.7 | 243.0 | 208.2 | 228.3 | 226.6 | 225.5 | 減価償却費 | 397.6 | 394.1 | 379.5 | 389.3 | 388.2 | 386.2 | 支払利息 | 468.9 | 445.1 | 419.4 | 399.9 | 358.8 | 335.1 | 当年度純利益 | ▲ 8.3 | 39.8 | 84.8 | 93.5 | 127.5 | 148.9 | 累積欠損金 | ▲ 410.6 | ▲ 370.8 | ▲ 286.0 | ▲ 192.5 | ▲ 65.0 | 83.9 | 企業債残高 | 22,482.9 | 22,292.0 | 22,011.6 | 21,645.4 | 21,192.1 | 20,695.6 | 有収水量(千m3) | 8,690.7 | 8,646.8 | 8,841.2 | 10,352.0 | 10,364.3 | 10,335.0 |
|                                                                                   | 年度/区分                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | H16      | H17      | H18      | H19      | H20      | H21     |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
|                                                                                   | 総収益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,109.9  | 1,122.0  | 1,091.9  | 1,111.0  | 1,101.1  | 1,095.7 |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
|                                                                                   | 給水収益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1,031.6  | 1,029.1  | 1,032.0  | 1,057.2  | 1,054.9  | 1,054.5 |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
|                                                                                   | 総費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,118.2  | 1,082.2  | 1,007.1  | 1,017.5  | 973.6    | 946.8   |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
|                                                                                   | 維持管理費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 251.7    | 243.0    | 208.2    | 228.3    | 226.6    | 225.5   |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
|                                                                                   | 減価償却費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 397.6    | 394.1    | 379.5    | 389.3    | 388.2    | 386.2   |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
|                                                                                   | 支払利息                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 468.9    | 445.1    | 419.4    | 399.9    | 358.8    | 335.1   |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
| 当年度純利益                                                                            | ▲ 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 39.8     | 84.8     | 93.5     | 127.5    | 148.9    |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
| 累積欠損金                                                                             | ▲ 410.6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ▲ 370.8  | ▲ 286.0  | ▲ 192.5  | ▲ 65.0   | 83.9     |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
| 企業債残高                                                                             | 22,482.9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 22,292.0 | 22,011.6 | 21,645.4 | 21,192.1 | 20,695.6 |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
| 有収水量(千m3)                                                                         | 8,690.7                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 8,646.8  | 8,841.2  | 10,352.0 | 10,364.3 | 10,335.0 |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
| 経 営 課 題                                                                           | 課題① 資本投下の抑制等                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |          |          |          |          |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
|                                                                                   | ●平成8年度より供給開始（一部）、近年構成団体の人口、水需要の伸び悩みにより、当面の間は、全部完成の1/2の供給能力30,420m <sup>3</sup> /日に対応が可能な為、平成16年度の創設事業再評価を行い平成19年度から10年間事業を休止している。又既存施設においても更新、修繕等といった検討が必要となることから、それらに備えた財源確保にも努める必要がある。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |          |          |          |          |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
|                                                                                   | 課題② 料金水準の適正化                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |          |          |          |          |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
|                                                                                   | ●財務上の特徴にも記入しましたが、これから企業債償還のピークを迎え、資金収支の均衡を考慮して資金不足が発生しないよう適正な料金水準にて健全経営に努める。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |          |          |          |          |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
|                                                                                   | 課題③ 定員管理の適正合理化                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |          |          |          |          |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
| ●職員（現在16名）直営で浄水場の運転管理を行っている。将来において、プロパー職員の定年退職者が見込まれることから、浄水場の運転管理の委託等も検討する必要がある。 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          |          |          |          |          |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
| 経 営 課 題                                                                           | 課題④ 維持管理費の節減合理化                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          |          |          |          |          |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
|                                                                                   | ●計画段階において取水から送水までを自然流下方式としている為ポンプの更新の必要もなく、水源も良好な水質の為薬品の量も少ない。排水処理施設も天日乾燥床にて対応し、発生汚泥を有価物として売却、電気料金についても、受電力率等を管理し料金の低減化を図っている。引き続き維持管理費の節減に努める。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          |          |          |          |          |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |
| 留 意 事 項                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          |          |          |          |          |         |     |     |         |         |         |         |         |         |      |         |         |         |         |         |         |     |         |         |         |         |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |      |       |       |       |       |       |       |        |       |      |      |      |       |       |       |         |         |         |         |        |      |       |          |          |          |          |          |          |           |         |         |         |          |          |          |

注1 「財務上の特徴」欄は、事業環境や地域特性等を踏まえて記入すること。また、経営指標等について経年推移や類似団体との水準比較などを行い、各自工夫の上説明すること。

2 「経営課題」欄は、料金水準の適正化、資産の有効活用、給与水準・定員管理の適正合理化、維持管理費等サービス供給コストの節減合理化、資本投下の抑制、民間的経営手法等の導入等、団体が認識する経営上の課題について、優先度の高いものから順に記入する。また、経営課題と認識する理由を類似団体等との比較を交えながら具体的に説明すること。

3 「留意事項」欄は、「経営課題」で取り上げた項目の他に、経営に当たって補足すべき事項を記入すること。

4 必要に応じて行を追加して記入すること。

(1) 收益的収支、資本の収支

(1) 收益的収支、資本の収支

(単位:百万円、%)

| 区 分                                                 |                     | 年 度     | 平成17年度<br>(計画前5年度) | 平成18年度<br>(計画前4年度) | 平成19年度<br>(計画前3年度) | 平成20年度<br>(計画前々年度) | 平成21年度<br>(計画前年度) | 平成22年度<br>(計画初年度) | 平成23年度<br>(計画第2年度) | 平成24年度<br>(計画第3年度) | 平成25年度<br>(計画第4年度) | 平成26年度<br>(計画第5年度) |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                                                     |                     | ( 決 算 ) | ( 決 算 )            | ( 決 算 )            | ( 決 算 )            | ( 決 算 )            | ( 決 算 )           | ( 決 算 )           | ( 決 算 )            | ( 決 算 )            | ( 決 算 )            | ( 決 算 )            |
| 収<br><br>益<br><br><br>収<br><br>益<br><br>支<br>出<br>経 | 1. 営 業 収 益 (A)      |         | 1,029              | 1,032              | 1,057              | 1,055              | 1,055             | 1,059             | 1,064              | 1,061              | 1,061              | 1,061              |
|                                                     | (1) 料 金 収 入         |         | 1,029              | 1,032              | 1,057              | 1,055              | 1,055             | 1,059             | 1,064              | 1,061              | 1,061              | 1,061              |
|                                                     | (2) 受 託 工 事 収 益 (B) |         |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |
|                                                     | (3) そ の 他           |         |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |
|                                                     | 2. 営 業 外 収 益        |         | 93                 | 60                 | 54                 | 46                 | 41                | 107               | 24                 | 15                 | 9                  | 7                  |
|                                                     | (1) 補 助 金           |         | 67                 | 60                 | 54                 | 46                 | 39                | 33                | 23                 | 14                 | 8                  | 6                  |
|                                                     | 他 会 計 繰 入 金         |         | 66                 | 60                 | 54                 | 46                 | 39                | 33                | 23                 | 14                 | 8                  | 6                  |
|                                                     | そ の 他 補 助 金         |         | 1                  |                    |                    |                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |
|                                                     | (2) そ の 他           |         | 26                 |                    |                    |                    | 2                 | 74                | 1                  | 1                  | 1                  | 1                  |
|                                                     | 収 入 計 (C)           |         | 1,122              | 1,092              | 1,111              | 1,101              | 1,096             | 1,166             | 1,088              | 1,076              | 1,070              | 1,068              |
|                                                     | 1. 営 業 費 用          |         | 609                | 588                | 617                | 614                | 611               | 614               | 593                | 583                | 926                | 617                |
|                                                     | (1) 職 員 給 与 費       |         | 106                | 108                | 131                | 133                | 132               | 136               | 136                | 130                | 130                | 130                |
|                                                     | 基 本 給               |         | 53                 | 53                 | 66                 | 67                 | 68                | 68                | 68                 | 65                 | 65                 | 65                 |
|                                                     | 退 職 手 当             |         |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |
|                                                     | そ の 他               |         | 53                 | 55                 | 65                 | 66                 | 64                | 68                | 68                 | 65                 | 65                 | 65                 |
|                                                     | (2) 経 費             |         | 109                | 100                | 87                 | 91                 | 93                | 106               | 99                 | 100                | 99                 | 99                 |
|                                                     | 動 力 費               |         | 9                  | 9                  | 9                  | 10                 | 9                 | 9                 | 9                  | 9                  | 9                  | 9                  |
|                                                     | 修 繕 費               |         | 33                 | 28                 | 20                 | 19                 | 19                | 24                | 32                 | 32                 | 32                 | 32                 |
|                                                     | 材 料 費               |         | 10                 | 11                 | 12                 | 14                 | 15                | 16                | 16                 | 16                 | 16                 | 16                 |
| そ の 他                                               |                     | 57      | 52                 | 46                 | 48                 | 50                 | 57                | 42                | 43                 | 42                 | 42                 |                    |
| (3) 減 価 償 却 費                                       |                     | 394     | 380                | 399                | 390                | 386                | 372               | 358               | 353                | 697                | 388                |                    |
| 2. 営 業 外 費 用                                        |                     | 473     | 419                | 401                | 360                | 336                | 397               | 283               | 257                | 242                | 236                |                    |
| (1) 支 払 利 息                                         |                     | 445     | 419                | 400                | 359                | 335                | 318               | 283               | 257                | 242                | 236                |                    |
| (2) そ の 他                                           |                     | 28      |                    | 1                  | 1                  | 1                  | 79                |                   |                    |                    |                    |                    |
| 支 出 計 (D)                                           |                     | 1,082   | 1,007              | 1,018              | 974                | 947                | 1,011             | 876               | 840                | 1,168              | 853                |                    |
| 経 常 損 益 (C)-(D) (E)                                 |                     | 40      | 85                 | 93                 | 127                | 149                | 155               | 212               | 236                | -98                | 215                |                    |
| 特 別 利 益 (F)                                         |                     |         |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |
| 特 別 損 失 (G)                                         |                     |         |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |
| 特 別 損 益 (F)-(G) (H)                                 |                     |         |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |
| 当 年 度 純 利 益 ( 又 は 純 損 失 ) (E)+(H)                   |                     | 40      | 85                 | 93                 | 127                | 149                | 155               | 212               | 236                | -98                | 215                |                    |
| 繰 越 利 益 剰 余 金 又 は 累 積 欠 損 金 (I)                     |                     | -371    | -286               | -193               | -66                | 83                 | 238               | 450               | 686                | 588                | 803                |                    |
| 流 動 資 産 (J)                                         |                     | 533     | 429                | 379                | 369                | 345                | 319               | 280               | 251                | 224                | 213                |                    |
| う ち 未 収 金                                           |                     | 133     | 117                | 94                 | 94                 | 94                 | 94                | 95                | 95                 | 95                 | 95                 |                    |
| 流 動 負 債 (K)                                         |                     | 105     | 23                 | 27                 | 24                 | 23                 | 36                | 36                | 29                 | 30                 | 36                 |                    |
| う ち 一 時 借 入 金                                       |                     |         |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |
| う ち 未 払 金                                           |                     | 105     | 23                 | 27                 | 24                 | 23                 | 36                | 36                | 29                 | 30                 | 36                 |                    |
| 累 積 欠 損 金 比 率 ( $\frac{(I)}{(A)-(B)} \times 100$ )  |                     | -36.1   | -27.7              | -18.3              | -6.3               | -                  | -                 | -                 | -                  | -                  | -                  |                    |
| 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 (L)                    |                     |         |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |
| 営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (A)-(B) (M)                   |                     | 1,029   | 1,032              | 1,057              | 1,055              | 1,055              | 1,059             | 1,064             | 1,061              | 1,061              | 1,061              |                    |
| 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の不足額 (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模 (P)                         |                     |         |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |
| 健全化法第22条により算定した資金不足比率 ((N)/(P) × 100)               |                     |         |                    |                    |                    |                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |

(単位:百万円, %)

| 年 度           |                         | 平成17年度<br>(計画前5年度)<br>( 決 算 )   | 平成18年度<br>(計画前4年度)<br>( 決 算 ) | 平成19年度<br>(計画前3年度)<br>( 決 算 ) | 平成20年度<br>(計画前々年度)<br>( 決 算 ) | 平成21年度<br>(計画前年度)<br>( 決 算 ) | 平成22年度<br>(計画初年度) | 平成23年度<br>(計画第2年度) | 平成24年度<br>(計画第3年度) | 平成25年度<br>(計画第4年度) | 平成26年度<br>(計画第5年度) |        |
|---------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------|
| 区 分           |                         |                                 |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
| 資 本 的 収 入 支 出 | 資 本 的 収 入               | 1. 企 業 債 権                      | 1,266                         | 1,411                         | 1,833                         | 1,771                        | 850               | 1,730              | 1,656              | 2,027              | 1,298              | 844    |
|               |                         | 資 本 費 平 準 化 債 権                 |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               |                         | 2. 他 会 計 出 資 金                  | 311                           | 299                           | 278                           | 281                          | 273               | 250                | 243                | 209                | 195                | 170    |
|               |                         | 3. 他 会 計 補 助 金                  |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               |                         | 4. 他 会 計 負 担 金                  |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               |                         | 5. 他 会 計 借 入 金                  |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               |                         | 6. 国 ( 都 道 府 県 ) 補 助 金          | 41                            | 24                            |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               |                         | 7. 固 定 資 産 売 却 代 金              |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               |                         | 8. 工 事 負 担 金                    |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               |                         | 9. そ の 他                        |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               |                         | 計 (A)                           | 1,618                         | 1,734                         | 2,111                         | 2,052                        | 1,123             | 1,980              | 1,899              | 2,236              | 1,493              | 1,014  |
|               |                         | (A)のうち翌年度へ繰り越される支出の財源充当額 (B)    |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               |                         | 純 計 (A)-(B) (C)                 | 1,618                         | 1,734                         | 2,111                         | 2,052                        | 1,123             | 1,980              | 1,899              | 2,236              | 1,493              | 1,014  |
|               | 資 本 的 支 出               | 1. 建 設 改 良 費                    | 600                           | 520                           | 399                           | 361                          | 336               | 319                | 301                | 832                | 705                | 235    |
|               |                         | う ち 職 員 給 与 費                   | 22                            | 23                            |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               |                         | 2. 企 業 債 償 還 金                  | 1,457                         | 1,692                         | 2,200                         | 2,224                        | 1,346             | 2,237              | 2,207              | 2,043              | 1,436              | 1,397  |
|               |                         | 3. 他 会 計 長 期 借 入 返 還 金          |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               |                         | 4. 他 会 計 へ の 支 出 金              |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               |                         | 5. そ の 他                        |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               |                         | 計 (D)                           | 2,057                         | 2,212                         | 2,599                         | 2,585                        | 1,682             | 2,556              | 2,508              | 2,875              | 2,141              | 1,632  |
|               |                         | 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E) | 439                           | 478                           | 488                           | 530                          | 556               | 573                | 606                | 636                | 644                | 614    |
|               | 補 て ん 財 源               | 1. 損 益 勘 定 留 保 資 金              | 435                           | 474                           | 488                           | 530                          | 556               | 426                | 358                | 353                | 598                | 387    |
|               |                         | 2. 利 益 剰 余 金 処 分 額              |                               |                               |                               |                              |                   | 147                | 247                | 255                | 24                 | 227    |
|               |                         | 3. 繰 越 工 事 資 金                  |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               |                         | 4. そ の 他                        | 4                             | 4                             |                               |                              |                   |                    | 1                  | 28                 | 22                 |        |
|               |                         | 計 (F)                           | 439                           | 478                           | 488                           | 530                          | 556               | 573                | 606                | 636                | 644                | 614    |
|               | 補 て ん 財 源 不 足 額 (E)-(F) |                                 |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               | 他 会 計 借 入 金 現 在 高 (G)   |                                 |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |        |
|               | 企 業 債 現 在 高 (H)         |                                 | 22,292                        | 22,011                        | 21,644                        | 21,191                       | 20,695            | 20,188             | 19,637             | 19,621             | 19,483             | 18,930 |

## (2) 他会計繰入金

(単位:百万円)

| 年 度   |          | 平成17年度<br>(計画前5年度)<br>( 決 算 ) | 平成18年度<br>(計画前4年度)<br>( 決 算 ) | 平成19年度<br>(計画前3年度)<br>( 決 算 ) | 平成20年度<br>(計画前々年度)<br>( 決 算 ) | 平成21年度<br>(計画前年度)<br>( 決 算 ) | 平成22年度<br>(計画初年度) | 平成23年度<br>(計画第2年度) | 平成24年度<br>(計画第3年度) | 平成25年度<br>(計画第4年度) | 平成26年度<br>(計画第5年度) |
|-------|----------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 区 分   |          |                               |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |
| 収 益 的 | 収 入 支 分  | 66                            | 60                            | 54                            | 46                            | 39                           | 33                | 23                 | 14                 | 8                  | 6                  |
|       | うち基準内繰入金 | 66                            | 60                            | 54                            | 46                            | 39                           | 33                | 23                 | 14                 | 8                  | 6                  |
| 資 本 的 | 収 入 支 分  | 311                           | 299                           | 278                           | 281                           | 273                          | 250               | 243                | 209                | 195                | 170                |
|       | うち基準内繰入金 | 311                           | 299                           | 278                           | 281                           | 273                          | 250               | 243                | 209                | 195                | 170                |
| 資 本 的 | 収 入 支 分  | 311                           | 299                           | 278                           | 281                           | 273                          | 250               | 243                | 209                | 195                | 170                |
|       | うち基準外繰入金 |                               |                               |                               |                               |                              |                   |                    |                    |                    |                    |
| 合 計   |          | 377                           | 359                           | 332                           | 327                           | 312                          | 283               | 266                | 223                | 203                | 176                |

## (3) 経営指標等

(単位: %)

|                          |              | 平成17年度<br>(計画前5年度)<br>(決算) | 平成18年度<br>(計画前4年度)<br>(決算) | 平成19年度<br>(計画前3年度)<br>(決算) | 平成20年度<br>(計画前々年度)<br>(決算) | 平成21年度<br>(計画前年度)<br>(決算見込) | 平成22年度<br>(計画初年度) | 平成23年度<br>(計画第2年度) | 平成24年度<br>(計画第3年度) | 平成25年度<br>(計画第4年度) | 平成26年度<br>(計画第5年度) |
|--------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 地方財政法による資金不足の比率 (%) (再掲) |              | —                          | —                          | —                          | —                          | —                           | —                 | —                  | —                  | —                  | —                  |
| 料金回収率※ (%)               |              | 97.38                      | 102.48                     | 103.90                     | 108.35                     | 111.36                      | 104.73            | 121.46             | 126.30             | 90.83              | 124.38             |
| 資本費 (円又は%)               |              | 97.04                      | 90.31                      | 76.19                      | 72.02                      | 69.74                       | 64.96             | 59.06              | 56.17              | 54.37              | 57.64              |
| 総収支比率(法適用) (%)           |              | 103.70                     | 108.44                     | 109.14                     | 113.04                     | 115.73                      | 115.33            | 124.20             | 128.10             | 91.61              | 125.21             |
| 経常収支比率(法適用) (%)          |              | 103.70                     | 108.44                     | 109.14                     | 113.04                     | 115.73                      | 115.33            | 124.20             | 128.10             | 91.61              | 125.21             |
| 営業収支比率(法適用) (%)          |              | 168.97                     | 175.51                     | 171.31                     | 171.82                     | 172.67                      | 172.48            | 179.43             | 181.99             | 114.58             | 171.96             |
| 累積欠損金比率(法適用) (%) (再掲)    |              | -36.05                     | -27.71                     | -18.26                     | -6.26                      | —                           | —                 | —                  | —                  | —                  | —                  |
| 収益的収支比率(法非適用) (%) (再掲)   |              | —                          | —                          | —                          | —                          | —                           | —                 | —                  | —                  | —                  | —                  |
| 繰入金比率                    | 収益的収入分 (%)   | 5.88                       | 5.49                       | 4.86                       | 4.18                       | 3.56                        | 2.83              | 2.11               | 1.30               | 0.75               | 0.56               |
|                          | うち基準内繰入金 (%) | 5.88                       | 5.49                       | 4.86                       | 4.18                       | 3.56                        | 2.83              | 2.11               | 1.30               | 0.75               | 0.56               |
|                          | うち基準外繰入金 (%) | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                           | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
|                          | 資本的収入分 (%)   | 19.22                      | 17.24                      | 13.17                      | 13.69                      | 24.31                       | 12.63             | 12.80              | 9.35               | 13.06              | 16.77              |
|                          | うち基準内繰入金 (%) | 19.22                      | 17.24                      | 13.17                      | 13.69                      | 24.31                       | 12.63             | 12.80              | 9.35               | 13.06              | 16.77              |
|                          | うち基準外繰入金 (%) | 0                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                           | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |

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) 地方財政法による資金不足の比率 (%)
  - 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（病院事業にあつては「営業収支比率」を「医業収支比率」と読み替えること。）
- (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) 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（下水道事業にあつては使用料回収率）について記入すること。
  - (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／m<sup>3</sup>)＝給水収益／年間総有収水量（工業用水道事業にあつては料金算定に係るもの）
    - ※2 給水原価 (円／m<sup>3</sup>)＝（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つ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
    - ※ 各年度の「使用料収入」及び「汚水処理費」については、「地方公営企業決算状況調査」で報告された（又は報告すべき）数値により算出した、特別会計単位の率を記入すること。当該率は「V 繰上償還に伴う経営改革促進効果」の「2 年度別目標等」の「(4) 下水道事業」に記入される「使用料回収率」と一致するものであること。
- 3 上記指標のうち「資本費」は、要綱別表2に基づいて算出すること。
- 4 上記指標のうち（再掲）と記してあるものは、「(1) 収益的収支、資本的収支」において記入したものの再掲の意であり、当該表中から各年度に係る数値を転記すること。

(4) 収支見通し策定の前提条件

| 条件項目                      | 収支見通し策定に当たっての考え方（前提条件）                                                         |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 1 料金設定の考え方、料金収入の見込み       | ・収益的・資本的収支の均衡を考慮して資金不足とならないように、料金の適正化を図る。                                      |
| 2 他会計繰入金の見込み              | ・「地方公営企業繰出金について(通知)」に基づく繰入金の額を計上している。                                          |
| 3 大規模投資の有無、資産売却等による収入の見込み | ・平成16年度に創設事業の再評価を行い平成19年度から10年間事業休止、H23～25年度において中央監視制御設備等の更新を予定、財源は、起債を予定している。 |
| 4 その他収支見通し策定に当たって前提としたもの  | ・繰上償還の財源については、借換により対応。                                                         |

注1 収支見通しを策定するに当たって、前提として用いた各種仮定（前提条件）について、各区分に従い、それぞれその具体的な考え方を記入すること。

① 料金設定の考え方、料金収入の見込み

現在の料金設定の考え方（設定方法等）や、料金水準に対する考え方（類似団体等との比較）、今後の料金収入の見込みとその根拠（有収水量や利用者数の推移等）等について記入すること。

② 他会計繰入金の見込み

他会計からの負担金、補助金、出資等の対象、規模、推移等について、どのように条件設定したのか分かるよう記入すること。

③ 大規模投資の有無、資産売却等による収入の見込み

大規模な建設改良事業の実施予定の有無、事業費規模や実施時期及びその際の財源等、また、資産の売却時期や額等について、内容がわかるように記入すること。

④ その他収支見通し策定に当たって前提としたもの

収支見通し策定に当たって設定した料金設定、他会計繰入金、大規模投資・資産売却以外の前提条件を設定している場合には、その内容を具体的に記入すること。

2 病院事業にあっては、「料金設定の考え方」については記入不要であること（「料金収入の見込み」については要記入のこと）。

3 必要に応じて行を追加して記入すること。

#### Ⅳ 経営健全化に関する施策

| 項 目                            | Ⅱの課題番号 | 具 体 的 内 容                                                                                            |
|--------------------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 経常経費の見直し                     |        |                                                                                                      |
| ○ 定員管理                         | 3      | ・定員適正化計画はありません。職員定数22名、平成8年度の一部供給開始時には20名であったが、退職者等の補充を行わず現在16名。今後プロパー職員の退職者を不補充とし平成24年度から1名減の予定とする。 |
| ○ 給与のあり方                       |        |                                                                                                      |
| ◇ 給与構造の見直し、地域手当等のあり方           |        | ・給与構造及び昇給運用については、国家公務員に準じ見直し済みである。(地域手当等は、支給していません。)                                                 |
| ◇ 技能労務職員に相当する職種に従事する職員等の給与のあり方 |        | ・民間企業並びに国及び他の地方公共団体の同職種との均衡を勘案し、適正な給与水準となるように継続して見直しを行う。                                             |
| ◇ 退職時特昇等退職手当のあり方               |        | ・退職時特昇等の制度はありません。                                                                                    |
| ◇ 福利厚生事業のあり方                   |        | ・市町村職員共済組合の加入組合費については、事業主負担分と、職員掛金分の定められた割合により適正に負担している。又職員互助組合等は、職員の掛金のみにて運営している。                   |
| ○ 維持管理費等の縮減その他経営効率化に向けた取組      | 4      | ・競争原理を基にした予算執行、冷暖房の温度管理、電灯などの節減、各種印刷物の使用済用紙の再利用、消耗品、工具備品の長期間の使用等その他諸々経費の節減に努める。                      |
| ○ 指定管理者制度の活用等民間委託の推進やPFIの活用    | 3      | ・業務委託等は、水質検査電気計装等の保守管理を主に委託済、また職員直営にて浄水場の運転管理を行っており夜間の宿直員(職員13名)のほか外部(4名)に委託をしている。                   |

#### Ⅳ 経営健全化に関する施策（つづき）

| 項 目                                              | Ⅱの課題番号 | 具 体 的 内 容                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2 コスト等に見合った適正な料金水準への引上げ、売却可能資産の処分等による歳入の確保       | 2      | ・現在繰越欠損金、資金不足額も発生していない。今後の料金収入の大幅な増額は見込めないが、元利償還金の償還のピークを迎えることから、経費節減等の経営努力を引き続き実施、出来る限り現行の料金体系を維持するように努める。<br>・収入の確保について有価証券等による資金運用にて受取利息の増額に努めている。                                 |
| ○ 料金水準が著しく低い団体にあっては、コスト等に見合った適正な料金水準への引き上げに向けた取組 |        |                                                                                                                                                                                       |
| 3 経営健全化や財務状況に関する情報公開の推進と行政評価の導入                  |        |                                                                                                                                                                                       |
| ○ 経営健全化や財務状況に関する情報公開                             |        | ・財務状況、経営状況、給与情報等、その他必要な情報も含めホームページ等を活用して積極的に情報の公表をしていく必要がある。（財務及び業務状況、給与情報等については、公表済みであります。）                                                                                          |
| ○ 行政評価の導入                                        |        | ・実施中の事業に対し5年経過毎に創設事業の再評価を実施済み。又行政評価の趣旨や内容を理解したうえで、当企業団の特徴を踏まえ検討を行う必要がある。                                                                                                              |
| 4 その他                                            | 1      | ・近年構成団体の人口、水需要の伸び悩みにより、当面の間は、今現在の供給施設能力30,420m <sup>3</sup> /日（計画供給能力の50%）にて対応が可能な為、平成16年度の創設事業再評価を行い平成19年度から10年間事業を休止し、設備投資の効率化を図っている。又、今後既存施設の修繕等の増加を想定した中で引当金を計上しそれら費用負担の平準化を図る予定。 |

注1 上記区分に応じ、「Ⅱ 財務状況の分析」の「経営課題」に掲げた各課題に対応する施策を具体的に記入すること。その際、どの課題に対応する施策かが明らかとなるよう、Ⅱに付した課題番号を「Ⅱの課題番号」欄に記入すること。

2 今後行う経営改革の取組の内容について記載すること。なお、平成19年度から平成21年度までの間に公的資金補償金免除繰上償還措置の承認を受けている公営企業については、更なる経営改革の取組の内容が分かるように記載すること。ただし、新規に計画を策定する公営企業については、計画前5年間に取り組んできた経営改革に関する施策についても記入すること。

3 本表各項目に記入した各種施策のうち、当該取組の効果として改善効果額の算出が可能な項目については、「Ⅴ 繰上償還に伴う経営改革効果」の「年度別目標」にその改善効果額を記入すること。なお、当該改善効果額が計画前年度との比較により算出できない項目（資産売却収入・工事コスト縮減等）については、当該改善効果額の算出方法も併せて各欄に記入すること。

4 繰越欠損金や不良債務、資金不足額等がない場合等、事業の経営状態が良好な場合又は必ずしも悪いとはいえない状態の場合であっても、事業経営を良好な状態に維持するため又は更なる経営効率化のために講じることとしている費用削減施策・収入確保施策等があれば、当該施策を記入すること。

5 必要に応じて行を追加して記入すること。

# V 繰上償還に伴う経営改革促進効果

## 1 主な課題と取組み及び目標

| 課 題                       | 取 組 み 及 び 目 標                                                                                                  |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 経常経費の見直し                | ・H8供給開始時（一部）職員数20名、現在16名と職員数は減少。今後プロパー職員が退職予定の次年度において人員の削減を行う。臨時職員化、それに伴い人件費の額も減少する予定。又引き続き施設の維持管理費の縮減、節約に努める。 |
| 2 経営効率化や料金適正化による繰越欠損金の解消等 | ・今後とも経営の効率化や料金の適正化を図り、欠損金、資金不足が生じることのないように努める。                                                                 |
| 3 一般会計等からの基準外繰出しの解消等      | ・基準外の繰出しについては、行っていない。                                                                                          |
| 4 その他                     | ・今後とも、効率的な資金運用を図り収入増に努める。                                                                                      |

注1 上記各項目には、Ⅱで採り上げた経営課題に対応する取組としてⅣに掲げた経営健全化に関する施策のうち、それぞれ各項目に該当するものについて、その対応関係が分かるように記入すること。

なお、地方公共団体の財政の健全化に関する法律（平成19年法律第94号）（以下、「財政健全化法」という。）に規定する「財政健全化計画」、「財政再生計画」又は「経営健全化計画」を定めていることから、地方財政法施行令附則第6条第3項の規定により、これらの計画を「公営企業経営健全化計画」とみなす場合には、各計画における施策のうち、それぞれの各項目に該当するものについて、その対応関係が分かるように記入すること。

2 各項目への記入に当たっては、Ⅳに掲げた施策又は健全化法に基づく計画に掲げた方策をそのまま転記せず、ポイントを簡潔にまとめた形で記入すること。

3 必要に応じて行を追加して記入すること。

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

(1) 水道事業【延長計画策定団体】

① 年度別目標

(単位: 百万円、%)

| 区分 | 課 題         | 目標又は実績   | 平成18年度<br>(当初計画前年度) | 平成19年度<br>(当初計画初年度) | 平成20年度<br>(当初計画第2年度) | 平成21年度<br>(当初計画第3年度)<br>(延長計画前年度) | 平成22年度<br>(当初計画第4年度)<br>(延長計画初年度) | 平成23年度<br>(当初計画第5年度)<br>(延長計画2年度) | 当初計画合計 | 平成24年度<br>(延長計画3年度) | 平成25年度<br>(延長計画4年度) | 平成26年度<br>(延長計画5年度) | 延長計画合計 |
|----|-------------|----------|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------|---------------------|---------------------|---------------------|--------|
|    | 累積欠損金<br>比率 | 当初計画の目標値 |                     | 18.2                | 6.2                  | 0.0                               | 0.0                               | 0.0                               |        |                     |                     |                     |        |
|    |             | (実績値)    |                     | 18.2                | 6.2                  | 0.0                               |                                   |                                   |        |                     |                     |                     |        |
|    |             | 延長計画の目標値 |                     |                     |                      |                                   | 0.0                               | 0.0                               |        | 0.0                 | 0.0                 | 0.0                 |        |
|    |             | (実績値)    |                     |                     |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     |        |
|    | 企業債現在<br>高  | 当初計画の目標値 |                     | 21,695              | 21,231               | 20,735                            | 20,230                            | 19,690                            |        |                     |                     |                     |        |
|    |             | (実績値)    |                     | 21,644              | 21,191               | 20,695                            |                                   |                                   |        |                     |                     |                     |        |
|    |             | 延長計画の目標値 |                     |                     |                      |                                   | 20,230                            | 19,690                            |        | 19,621              | 19,483              | 18,930              |        |
|    |             |          |                     |                     |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     |        |

|                           |         |                |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|---------------------------|---------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|--|--|--|--|
| 当初計画に計上した施策に係る改善効果額       | 【収入の確保】 |                |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | 料金改定率          |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | 改善効果額(料金の適正化)  |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | 未収金の徴収対策       |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | 改善効果額          |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | 一般会計負担金の額      | 359.0  | 317.0  | 328.0  | 314.0  | 286.0  | 275.0  |       |  |  |  |  |
|                           |         | 改善効果額(負担金の確保等) |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | 資産の有効活用        |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | 改善効果額(収入増額)    |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | その他(供給水量の増)    | 1032.0 | 1058.0 | 1055.0 | 1055.0 | 1055.0 | 1058.0 |       |  |  |  |  |
|                           |         | 改善効果額          |        | 26.0   | 23.0   | 23.0   | 23.0   | 26.0   | 121.0 |  |  |  |  |
|                           | 【経費の削減】 |                |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | 職員給与費の適正化      |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | 職員給与費(退職手当以外)  | 131.0  | 132.0  | 133.0  | 134.0  | 136.0  | 138.0  |       |  |  |  |  |
|                           |         | 改善効果額          |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | 給与水準           |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | 改善効果額          |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | その他( )         |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | 改善効果額          |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | 維持管理費等         | 91.0   | 88.0   | 88.0   | 88.0   | 88.0   | 88.0   |       |  |  |  |  |
|                           |         | 改善効果額(適正化)     |        | 3.0    | 3.0    | 3.0    | 3.0    | 3.0    | 15.0  |  |  |  |  |
|                           |         | 工事コスト          |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | 改善効果額(縮減額)     |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | その他(供給 )       |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
|                           |         | 改善効果額          |        |        |        |        |        |        |       |  |  |  |  |
| 当初計画改善効果額 合計              |         |                |        |        |        |        |        |        | 136.0 |  |  |  |  |
| (参考) 当初計画補償金免除額(旧資金運用部資金) |         |                |        |        |        |        |        |        | 0.0   |  |  |  |  |

|                     |         |                |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|---------------------|---------|----------------|--|--|--|-------|-------|-------|--|-------|-------|-------|------|
| 延長計画に計上した施策に係る改善効果額 | 【収入の確保】 |                |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 料金改定率          |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 改善効果額(料金の適正化)  |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 未収金の徴収対策       |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 改善効果額          |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 一般会計負担金の額      |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 改善効果額(負担金の確保等) |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 資産の有効活用        |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 改善効果額(収入増額)    |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | その他( )         |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 改善効果額          |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     | 【経費の削減】 |                |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 職員給与費の適正化      |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 職員給与費(退職手当以外)  |  |  |  | 131.5 | 136.3 | 136.4 |  | 130.3 | 130.3 | 130.3 |      |
|                     |         | 改善効果額          |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 給与水準           |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 改善効果額          |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | その他(退職職員不補充)   |  |  |  | 131.5 | 136.3 | 136.4 |  | 130.3 | 130.3 | 130.3 |      |
|                     |         | 改善効果額          |  |  |  |       |       |       |  | 6.1   | 6.1   | 6.1   | 18.3 |
|                     |         | 維持管理費等         |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 改善効果額(適正化)     |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 工事コスト          |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 改善効果額(縮減額)     |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | その他( )         |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |
|                     |         | 改善効果額          |  |  |  |       |       |       |  |       |       |       |      |

注1 「課題」欄については、「1 主な課題と取組み及び目標」の「課題」欄の番号を記入すること。

2 「延長計画に計上した施策に係る改善効果額」欄には、「当初計画に計上した施策に係る改善効果額」を含めないこと。

3 「普通会計における改善効果額のうち水道事業会計に加算する額 C」欄については、当該会計における経営改革の改善効果額が当該会計に係る旧資金運用部資金の補償金免除額に達しない場合に記入すること（ただし、加算できる改善効果額は、普通会計に係る旧資金運用部資金の補償金免除額を上回る場合に限る。）。

|                                |  |  |       |
|--------------------------------|--|--|-------|
| 延長計画改善効果額 合計 A                 |  |  | 18.3  |
| 延長期間が2年以下の場合に加算する改善効果額 B       |  |  | 0.0   |
| 普通会計における改善効果額のうち水道事業会計に加算する額 C |  |  | 443.0 |
| A + B + C                      |  |  | 461.3 |
| <参考> 延長計画補償金免除額(旧資金運用部資金)      |  |  | 461.3 |

(1) 水道事業【延長計画策定団体】（つづき）

② 経営状況

|              | 平成17年度<br>（計画前5年度）<br>（決 算） | 平成18年度<br>（計画前4年度）<br>（決 算） | 平成19年度<br>（計画前3年度）<br>（決 算） | 平成20年度<br>（計画前々年度）<br>（決 算） | 平成21年度<br>（計画前年度）<br>（決 算） | 平成22年度<br>（計画初年度） | 平成23年度<br>（計画第2年度） | 平成24年度<br>（計画第3年度） | 平成25年度<br>（計画第4年度） | 平成26年度<br>（計画第5年度） |
|--------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 給水人口（千人）     | 153                         | 152                         | 151                         | 150                         | 149                        | 153               | 153                | 153                | 152                | 152                |
| 年間総有収水量（千㎡）  | 8,647                       | 8,841                       | 10,352                      | 10,364                      | 10,335                     | 10,622            | 10,834             | 10,804             | 10,804             | 10,804             |
| 公称施設能力（㎡／日）  | 30,420                      | 30,420                      | 30,420                      | 30,420                      | 30,420                     | 30,420            | 30,420             | 30,420             | 30,420             | 30,420             |
| 1日最大配水量（㎡／日） | 28,624                      | 28,154                      | 30,432                      | 31,353                      | 31,211                     | 30,420            | 30,420             | 30,420             | 30,420             | 30,420             |
| 最大稼働率（％）     | 94.10                       | 92.55                       | 100.04                      | 103.07                      | 102.60                     | 100.00            | 100.00             | 100.00             | 100.00             | 100.00             |
| 供給単価（円／㎡）    | 119.01                      | 116.73                      | 102.12                      | 101.78                      | 102.03                     | 99.70             | 98.21              | 98.20              | 98.20              | 98.20              |
| 給水原価（円／㎡）    | 122.21                      | 113.91                      | 98.29                       | 93.94                       | 91.62                      | 95.20             | 80.86              | 77.75              | 108.11             | 78.95              |

③ 簡易水道事業の統合に係る基本方針

注 「統合計画の概要・実施スケジュール」又は少なくとも「検討体制・実施スケジュール、検討の方向性、結論をとりまとめる時期」を具体的に記入すること。

## 一部事務組合における財政力指数、実質公債費比率、経常収支比率、将来負担比率の算出方法

## 1) 構成団体の財政指標等

| 構成団体 | 団体区分 | ①財政力指数 |                    | ②実質公債費比率 |                      | ③経常収支比率 |            | ④将来負担比率 |            |
|------|------|--------|--------------------|----------|----------------------|---------|------------|---------|------------|
|      |      | (H22)  | 財政力指数の<br>分母の3カ年平均 | (H22)    | 実質公債費比率の<br>分母の3カ年平均 | (H21)   | 経常収支比率の分母  | (H21)   | 将来負担比率の分母  |
| 三条市  | 市町村  | 0.650  | 17,565,483         | 0.170    | 20,188,517           | 0.935   | 23,795,096 | 167.0   | 20,159,531 |
| 加茂市  | 市町村  | 0.460  | 5,891,648          | 0.133    | 5,816,948            | 0.931   | 6,946,174  | 151.5   | 5,929,244  |
| 田上町  | 市町村  | 0.433  | 2,595,800          | 0.164    | 2,680,931            | 0.894   | 2,921,706  | 133.9   | 2,715,680  |

## 2) 計算式

## ①財政力指数

0.585 ←入力不要

$$0.585 = \frac{0.65 \times 17,565,483 + 0.46 \times 5,891,648 + 0.433 \times 2,595,800}{(17,565,483 + 5,891,648 + 2,595,800)}$$

※ただし、構成団体に財政力指数1.0以上の団体がある場合には、最も低い財政力指数の団体の数値を用いるものとする。

## ②実質公債費比率

16.2% ←入力不要

$$16.2\% = \frac{0.170 \times 20,188,517 + 0.133 \times 5,816,948 + 0.164 \times 2,680,931}{(20,188,517 + 5,816,948 + 2,680,931)} \times 100$$

## ③経常収支比率

93.1% ←入力不要

$$93.1\% = \frac{0.935 \times 23,795,096 + 0.931 \times 6,946,174 + 0.894 \times 2,921,706}{(23,795,096 + 6,946,174 + 2,921,706)} \times 100$$

## ④将来負担比率

2.076 ←入力不要

$$2.076 = \frac{20,159,531 \times \frac{167.0}{77.4} + 5,929,244 \times \frac{151.5}{77.4} + 2,715,680 \times \frac{133.9}{77.4}}{(20,159,531 + 5,929,244 + 2,715,680)}$$

基準2に該当 ←入力不要

92.8

団体区分ごとの  
基準1の数値

※算出された値が1.2以上であれば基準2、1.0以上1.2未満の場合は基準1に該当するものとして取り扱うものとする。

V 繰上償還に伴う行政改革推進効果【延長計画策定団体】

1 主な課題と取組及び目標

| 課 題                    | 取 組 及 び 目 標 |
|------------------------|-------------|
| 1 経常経費の見直し             |             |
| 2 公債費負担の健全化（地方債発行の抑制等） |             |
| 3 公営企業会計に対する基準外繰出しの解消  |             |
| 4 その他                  |             |

注1 上記各項目には、Ⅱで採り上げた経営課題に対応する取組としてⅣに掲げた経営健全化に関する施策のうち、それぞれ各項目に該当するものについて、その対応関係が分かるように記入すること。  
なお、地方公共団体の財政の健全化に関する法律（平成19年法律第94号）（以下、「財政健全化法」という。）に規定する「財政健全化計画」又は「財政再生計画」を定めていることから、地方財政法施行令附則第6条第3項の規定により、これらの計画を「公的資金補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画」とみなす場合には、各計画における施策のうち、それぞれの各項目に該当するものについて、その対応関係が分かるように記入すること。  
2 各項目への記入に当たっては、Ⅳに掲げた施策又は財政健全化法に掲げた方策をそのまま転記せず、ポイントを簡潔にまとめた形で記入すること。  
3 必要に応じて行を追加して記入すること。

2 年度別目標

（単位：百万円）

| 区分                        | 課 題 | 項 目                                                                                         | 平成18年度<br>（当初計画前年度）  | 平成19年度<br>（当初計画初年度）        | 平成20年度<br>（当初計画第2年度） | 平成21年度<br>（当初計画第3年度）<br>（延長計画前年度） | 平成22年度<br>（当初計画第4年度）<br>（延長計画初年度） | 平成23年度<br>（当初計画第5年度）<br>（延長計画2年度） | 当初計画合計 | 平成24年度<br>（延長計画3年度） | 平成25年度<br>（延長計画4年度） | 平成26年度<br>（延長計画5年度） | 延長計画合計 |
|---------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------|---------------------|---------------------|---------------------|--------|
| 策に<br>係る<br>改善<br>効果<br>額 |     | 費<br>比<br>率                                                                                 | 当初計画の目標値             | 21.5                       | 21.9                 | 21.1                              | 19.4                              | 17.9                              |        |                     |                     |                     |        |
|                           |     |                                                                                             | （実績値）                | 20.4                       | 18.3                 | 18.3                              | 17.0                              |                                   |        |                     |                     |                     |        |
|                           |     | 地<br>方<br>債<br>現                                                                            | 延長計画の目標値             |                            |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     |        |
|                           |     |                                                                                             | 当初計画の目標値             | 49,807                     | 53,874               | 56,248                            | 59,387                            | 61,289                            |        |                     |                     |                     |        |
|                           |     |                                                                                             | （実績値）                | 49,214                     | 48,929               | 48,779                            | 49,979                            |                                   |        |                     |                     |                     |        |
|                           |     |                                                                                             | 延長計画の目標値             |                            |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     |        |
|                           |     | 1                                                                                           | 人件費（退職手当を除く。）        | 7,734                      | 7,471                | 7,386                             | 7,207                             | 7,014                             | 6,764  |                     |                     |                     |        |
|                           |     |                                                                                             | 改善効果額                |                            | 263                  | 348                               | 527                               | 720                               | 970    | 2,828               |                     |                     |        |
|                           |     |                                                                                             | 5                    | 行政管理費（民間活力導入）              | 4,146                | 4,105                             | 4,204                             | 4,265                             | 4,350  | 4,461               |                     |                     |        |
|                           |     |                                                                                             | 改善効果額                |                            | 41                   | -58                               | -119                              | -204                              | -315   | -655                |                     |                     |        |
| 策に<br>係る<br>改善<br>効果<br>額 |     | 4                                                                                           | 歳入確保（市税向上、受益者負担の適正化） |                            |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     |        |
|                           |     |                                                                                             | 改善効果額                |                            | 33                   | 64                                | 70                                | 77                                | 109    | 353                 |                     |                     |        |
|                           |     |                                                                                             | 5                    | 歳出削減（補助金負担金の見直し、新市建設計画の検証） |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     |        |
|                           |     |                                                                                             | 改善効果額                |                            | 9                    | 17                                | 23                                | 68                                | 91     | 208                 |                     |                     |        |
|                           |     | 当初計画改善効果額 合計                                                                                |                      |                            |                      |                                   |                                   |                                   | 2,734  |                     |                     |                     |        |
|                           |     | <参考>当初計画補償金免除額（旧資金運用部資金）                                                                    |                      |                            |                      |                                   |                                   |                                   | 106    |                     |                     |                     |        |
|                           |     | 延<br>長<br>計<br>画<br>に<br>計<br>上<br>し<br>た<br>施<br>策<br>に<br>係<br>る<br>改<br>善<br>効<br>果<br>額 | 人件費（退職手当を除く。）        |                            |                      |                                   |                                   | 6,702                             |        | 6,459               | 6,241               | 5,899               |        |
|                           |     |                                                                                             | 改善効果額                |                            |                      |                                   |                                   | 62                                |        | 305                 | 523                 | 865                 | 1,755  |
|                           |     |                                                                                             | 非常勤職員報酬等             |                            |                      |                                   |                                   | -47                               |        | -122                | -189                | -298                |        |
|                           |     |                                                                                             | 改善効果額                |                            |                      |                                   |                                   | -47                               |        | -122                | -189                | -298                | -656   |
| 策に<br>係る<br>改善<br>効果<br>額 |     | 延<br>長<br>計<br>画<br>に<br>計<br>上<br>し<br>た<br>施<br>策<br>に<br>係<br>る<br>改<br>善<br>効<br>果<br>額 | 改善効果額                |                            |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     | 0      |
|                           |     |                                                                                             | 改善効果額                |                            |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     | 0      |
|                           |     | 延長計画改善効果額 合計 A                                                                              |                      |                            |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     | 1,099  |
|                           |     | 延長期間が2年以下の場合に加算する改善効果額 B                                                                    |                      |                            |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     |        |
|                           |     | A+B C                                                                                       |                      |                            |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     | 1,099  |
|                           |     | Cのうち公営企業会計加算分 D                                                                             |                      |                            |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     | 443    |
|                           |     | （Dの内訳）三条地域水道用水供給企業団会計への加算額                                                                  |                      |                            |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     | 443    |
|                           |     | 〇〇会計への加算額                                                                                   |                      |                            |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     |        |
|                           |     | C-D                                                                                         |                      |                            |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     | 656    |
|                           |     | <参考>補償金免除額（旧資金運用部資金）                                                                        |                      |                            |                      |                                   |                                   |                                   |        |                     |                     |                     |        |

注1 歳出削減策のみならず、歳入確保策についても幅広く検討の上、記入すること。  
2 「課題」欄については、「1 主な課題と取組及び目標」の「課題」欄の番号を記入すること。  
3 「延長計画に計上した施策に係る改善効果額」欄には、「当初計画に計上した施策に係る改善効果額」を含めないこと。  
4 「Cのうち公営企業加算分 D」欄については、平成19年度から平成21年度までの間に当該団体の公営企業会計において公的資金補償金免除繰上償還の適用を受け、平成22年度以降に引き続き当該公営企業会計において公的資金補償金免除繰上償還の適用を受ける場合であって、当該公営企業会計における経営改革の改善効果額が当該公営企業会計に係る旧資金運用部資金の補償金免除額に達しない場合に記入すること（ただし、公営企業会計に加算できる改善効果額は、普通会計に係る改善効果額が旧資金運用部資金の補償金免除額を上回る部分に限る。）。