

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：五條市水道事業会計

| | | | |
|---------|---------------|--------------------|----------|
| 事業名 | 末端給水事業（上水道事業） | | |
| 事業開始年月日 | S37. 2. 7 | 地方公営企業法の適用・非適用 | ■適用 □非適用 |
| 団体名* | 五條市 | 職員数* (H19. 4. 1現在) | 19 |
| 構成団体名 | | | |

注 1 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載し、「構成団体名」欄にその構成団体名を列記すること。

2 「職員数」欄には、当該事業に従事する全職員数を記載すること。

2 財政指標等

| | | | |
|------------|--------------|-----------------|--------------|
| 資本費 | 84. 25 (H18) | 公営企業債現在高（百万円） | 2669 (H18) |
| 累積欠損金（百万円） | 0 (H18) | 利益剰余金又は積立金（百万円） | 408 (H18) |
| 不良債務（百万円） | 0 (H18) | 財政力指数* | 0. 371 (H18) |
| 資金不足比率（%） | 0 (H18) | 実質公債費比率*（%） | 19. 8 (H19) |
| | | 経常収支比率*（%） | 104. 8 (H18) |

注 平成17年度（又は平成18年度）の公営企業決算状況調査、地方財政状況調査等の報告数値を記入すること。
なお、財政力指数、実質公債費比率及び経常収支比率は、当該事業の経営主体である地方公共団体の数値を記載し、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、その構成団体の各数値を加重平均したものを記載すること。（ただし、旧資金運用部資金及び旧簡易生命保険資金について対象としない財政力1.0以上の団体の区分については構成団体の中で最も低い財政力指数を記載すること。）

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 <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 <input checked="" type="checkbox"/> 該当なし |
| [合併期日：平成17年9月25日 合併前市町村：五條市、西吉野村、大塔村] 旧西吉野、旧大塔については上水道事業はなし |

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等に関する法律（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、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 にシを付けた上で内容を記載すること。

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 | 公的資金補償金免除繰上償還に係る五條市上水道事業経営健全化計画 |
| 計画期間 | 平成19年度～平成23年度 |
| 計画策定責任者 | 五條市長 吉野晴夫 |
| 既存計画との関係 | 五條市集中改革プラン 平成19年度～平成23年度 公営企業経営健全化計画 平成19年度～平成28年度 |
| 公表の方法等 | 平成20年3月議会で説明。市ホームページにて公表 |
| 基本方針 | 財政運営の健全化を図るため、公営企業会計について、徹底した経営合理化とサービスの提供の範囲について精査する。 |

注 計画期間については、原則として平成19年度から23年度までの5か年とすること。

I 基本的事項（つづき）

5 繰上償還希望額等

（単位：百万円）

| 区 分 | | 年利5%以上6%未満 | 年利6%以上7%未満 | 年利7%以上 | 合 計 |
|------------|---------|------------|------------|--------|-----|
| 旧資金運用部資金 | 繰上償還希望額 | | 389 | 152 | 541 |
| | 補償金免除額 | | 87 | 27 | 114 |
| 旧簡易生命保険資金 | 繰上償還希望額 | | | | |
| 公営企業金融公庫資金 | 繰上償還希望額 | | 154 | 73 | 227 |

注 「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・財務事務所へ予め相談・調整の上、確認した補償金免除（見込）額を記入すること。

6 平成19年度末における年利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 (平成21年度末残高) | 年利6%以上7%未満 (平成20年度末残高) | 年利7%以上 (平成19年度末残高) | 合 計 |
|---------------------------|--------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|---------|
| 公 営 企 業 債 | 上水道事業債 | 300,236 | 388,926 | 151,825 | 840,987 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合 計 (A) | | 300,236 | 388,926 | 151,825 | 840,987 |
| ※上記のうち (一般会計負担分 再掲) | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合 計 (B) | | | | | |
| 公営企業で負担するもの (A)-(B) | | 300,236 | 388,926 | 151,825 | 840,987 |

【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 (平成21年度末残高) | 年利6%以上7%未満 (平成21年度末残高) | 年利7%以上 (平成20年度9月期残高) | 合 計 |
|---------------------------|--|---------------------------|---------------------------|-------------------------|-----|
| 公 営 企 業 債 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合 計 (A) | | | | | |
| ※上記のうち (一般会計負担分 再掲) | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合 計 (B) | | | | | |
| 公営企業で負担するもの (A)-(B) | | | | | |

【公営企業金融公庫資金】

（単位：千円）

| 事業債名 | | 年利5%以上6%未満 (平成20年度9月期残高) | 年利6%以上7%未満 (平成20年度9月期残高) | 年利7%以上 (平成19年度末残高) | 合 計 |
|---------------------------|--------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------|
| 公 営 企 業 債 | 上水道事業債 | 101,474 | 147,383 | 72,863 | 321,720 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合 計 (A) | | 101,474 | 147,383 | 72,863 | 321,720 |
| ※上記のうち (一般会計負担分 再掲) | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合 計 (B) | | | | | |
| 公営企業で負担するもの (A)-(B) | | 101,474 | 147,383 | 72,863 | 321,720 |

注1 地方債計画の区分ごとに記入すること。
 2 必要に応じて行を追加して記入すること。

II 財務状況の分析

| 区 分 | 内 容 |
|--------|---|
| 財務上の特徴 | <p>給水区域内普及率は100%に近くほぼ全域に水道が普及している 有形固定資産原価償却率は25%で全国平均及び類似団体平均を下回る</p> <p>施設利用率56%で全国平均及び類似団体平均を下回る 有収率81%で全国平均及び類似団体平均を大きく下回る 総収支比率、経常収支比率は100%を上回っており良好といえる 繰入金比率0.5%で繰入金に依存しない経営が行われているといえる</p> <p>生産性は全国平均を大きく下回っており、近年の人口減少及び給水収益の減少の影響が大きい 料金回収率は97.6%で給水に係る費用が水道料金による収入で賅うことができていない</p> |
| 経営課題 | <p>課題 ① サービス供給コストの節減合理化 近年の水需要の減少傾向のなか、有収率（81%）が低い状況であるため、経年老朽管の更新等、漏水対策の効果的な実施が必要である。また水道事業の健全経営推進に資するため、徹底した維持管理経費の節減や集中改革プランに沿った人員削減等を実施する。</p> <p>課題 ② 料金水準の適正化 現在奈良県内12市の中で10番目の低い水準であり、給水量も年々減少傾向にある。今後も不断の給水を続けるために、平成21年度から、5年間の給水原価を基に平均で約12%増の料金改正を実施し、水道サービス水準の維持・向上に努める。</p> <p>課題 ③ 資産の有効活用 他会計へ短期貸付を実施し、資産の一部を運用。</p> <p>課題 ④</p> <p>課題 ⑤</p> |
| 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載すること。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載する。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載すること。

4 必要に応じて行を追加して記入すること。

(単位:百万円, %)

| 区 分 | | 年 度 | 平成14年度 (計画前5年度) (決算) | 平成15年度 (計画前4年度) (決算) | 平成16年度 (計画前3年度) (決算) | 平成17年度 (計画前々年度) (決算) | 平成18年度 (計画前年度) (決算見込) | 平成19年度 (計画初年度) | 平成20年度 (計画第2年度) | 平成21年度 (計画第3年度) | 平成22年度 (計画第4年度) | 平成23年度 (計画第5年度) | |
|----------------------------------|------------------------|-----|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 資 本 的 収 入 | 1. 企 業 債 | | | | | 18 | | 335 | 628 | 200 | | | |
| | 2. 他 会 計 出 資 金 | | 10 | | | | | 100 | 97 | | | | |
| | 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 | | | | | | | | | | | | |
| | 7. 固 定 資 産 売 却 代 金 | | | | | | | | | | | | |
| | 8. 工 事 負 担 金 | | 46 | 89 | 90 | 75 | 53 | 30 | 23 | 118 | 23 | 23 | |
| | 9. そ の 他 | | | | | | | | | | | | |
| | 計 (A) | | 56 | 89 | 90 | 93 | 53 | 465 | 748 | 318 | 23 | 23 | |
| (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) | | 56 | 89 | 90 | 93 | 53 | 465 | 748 | 318 | 23 | 23 | | |
| 資 本 的 支 出 | 1. 建 設 改 良 費 | | 164 | 314 | 167 | 191 | 154 | 368 | 360 | 408 | 89 | 61 | |
| | うち 職 員 給 与 費 | | | | | | | | | | | | |
| | 2. 企 業 債 償 還 金 | | 174 | 184 | 196 | 205 | 201 | 417 | 665 | 93 | 121 | 192 | |
| | 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) | | 338 | 498 | 363 | 396 | 355 | 785 | 1,025 | 501 | 210 | 253 | | |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C) (E) | | 282 | 409 | 273 | 303 | 302 | 320 | 277 | 183 | 187 | 230 | | |
| 補 て ん 財 源 | 1. 損 益 勘 定 留 保 資 金 | | 277 | 315 | 197 | 196 | 190 | 193 | 216 | 165 | 184 | 229 | |
| | 2. 利 益 剰 余 金 処 分 額 | | | 83 | 72 | 102 | 108 | 111 | 45 | | | | |
| | 3. 繰 越 工 事 資 金 | | | | | | | | | | | | |
| | 4. そ の 他 | | 5 | 11 | 4 | 5 | 4 | 16 | 16 | 18 | 3 | 1 | |
| 計 (F) | | 282 | 409 | 273 | 303 | 302 | 320 | 277 | 183 | 187 | 230 | | |
| 補 て ん 財 源 不 足 額 (E)-(F) | | | | | | | | | | | | | |
| 積 立 金 現 在 高 | | | 374 | 356 | 322 | 331 | 343 | 245 | 165 | 145 | 139 | 139 | |
| 企 業 債 現 在 高 | | | 3439 | 3255 | 3059 | 2871 | 2669 | 2587 | 2503 | 2521 | 2345 | 2168 | |
| うち建設改良費・準建設改良費に係るもの | | | 3439 | 3255 | 3059 | 2871 | 2669 | 2587 | 2503 | 2521 | 2345 | 2168 | |
| うちその他に係るもの | | | | | | | | | | | | | |

(2) 他会計繰入金

(単位:百万円)

| 区 分 | | 年 度 | 平成14年度 (計画前5年度) (決算) | 平成15年度 (計画前4年度) (決算) | 平成16年度 (計画前3年度) (決算) | 平成17年度 (計画前々年度) (決算) | 平成18年度 (計画前年度) (決算見込) | 平成19年度 (計画初年度) | 平成20年度 (計画第2年度) | 平成21年度 (計画第3年度) | 平成22年度 (計画第4年度) | 平成23年度 (計画第5年度) |
|-------------|-----------------|-----|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | | | | | | | | | | | |
| 収 益 的 収 支 分 | うち 基 準 内 繰 入 金 | | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| | うち 基 準 外 繰 入 金 | | | | | | | | | | | |
| | うち料金収入に計上すべき繰入等 | | | | | | | | | | | |
| | うち赤字補てん的なもの | | | | | | | | | | | |
| | 計 | | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| 資 本 的 収 支 分 | うち 基 準 内 繰 入 金 | | 10 | | | | | 100 | 97 | | | |
| | うち 基 準 外 繰 入 金 | | | | | | | | | | | |
| | うち赤字補てん的なもの | | | | | | | | | | | |
| | 計 | | 10 | | | | | 100 | 97 | | | |

(3) 経営指標等

(単位:%)

| | | 平成14年度 (計画前5年度) (決算) | 平成15年度 (計画前4年度) (決算) | 平成16年度 (計画前3年度) (決算) | 平成17年度 (計画前々年度) (決算) | 平成18年度 (計画前年度) (決算見込) | 平成19年度 (計画初年度) | 平成20年度 (計画第2年度) | 平成21年度 (計画第3年度) | 平成22年度 (計画第4年度) | 平成23年度 (計画第5年度) | |
|-------------------------|-----------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| 資金不足比率 | (%) (再掲) | | | | | | | | | | | |
| 料金回収率* | (%) | 91.20 | 91.68 | 97.89 | 97.65 | 97.73 | 97.90 | 98.00 | 98.10 | 98.20 | 98.30 | |
| 総収支比率(法適用) | (%) | 109.83 | 105.18 | 107.50 | 107.88 | 105.04 | 106.73 | 99.87 | 99.61 | 100.13 | 100.27 | |
| 経常収支比率(法適用) | (%) | 110.51 | 105.58 | 108.05 | 108.16 | 106.00 | 106.22 | 100.53 | 100.26 | 100.80 | 100.94 | |
| 営業収支比率(法適用) | (%) | 149.24 | 139.48 | 140.17 | 136.25 | 130.00 | 129.35 | 121.84 | 120.80 | 120.64 | 110.08 | |
| 累積欠損金比率(法適用) | (%) (再掲) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 収益的収支比率(法非適用) | (%) (再掲) | | | | | | | | | | | |
| 不良債務比率(法適用)又は赤字比率(法非適用) | (%) (再掲) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 繰入金比率 | 収益的収入分 | (%) | 0.47 | 0.48 | 0.49 | 0.48 | 0.49 | 0.50 | 0.53 | 0.53 | 0.53 | |
| | うち基準内繰入金 | (%) | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | |
| | うち基準外繰入金 | (%) | | | | | | | | | | |
| | うち料金収入に計上すべき繰入等 | (%) | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | |
| | うち赤字補てん的なもの | (%) | | | | | | | | | | |
| | 資本的収入分 | (%) | 18.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 41.67 | 44.50 | | | |
| | うち基準内繰入金 | (%) | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | | | |
| | うち基準外繰入金 | (%) | | | | | | | | | | |
| うち赤字補てん的なもの | (%) | | | | | | | | | | | |

注1 上記の各指標の算出方法については、次のとおりであること。

(1) 資金不足比率 (%)

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

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

(2) 総収支比率 (%) = 総収益 / 総費用 × 100

(3) 経常収支比率 (%) = 経常収益 / 経常費用 × 100

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

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

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

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

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

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

(1) 水道事業、工業用水道事業に係る料金回収率の算出方法

・料金回収率 (%) = 供給単価※1 / 給水原価※2 × 100

※1 供給単価 (円/m³) = 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/m³) = (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

(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 | 給水人口の減少及び節水意識の普及により年間使用水量が漸減傾向にあり、住宅開発の進捗率も低迷（入居者は主に給水区域内移動）しており給水収益の増加は見込めないため、平成21年度から24年度の5年間の給水原価を基礎に、平均で約12%増の料金見直し。 |
| 2 他会計繰入金の見込み | 消火栓維持管理費として、毎年度基準内繰入を見込んでいる。 また、配水施設整備に伴い普通会計からの出資を見込む（平成19、20年度） |
| 3 大規模投資の有無、資産売却等による収入の見込み | 災害対策として配水施設整備（平成19、20年度）、カビ臭対策として活性炭処理施設整備（平成21年度）を計画。 施設廃止に伴い遊休化している用地を売却予定（平成19年度）。 |
| 4 その他収支見通し策定に当たって前提としたもの | コスト意識の見直しによる経費節減や検針回数の見直し。維持修繕のより効果的な執行。 |

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。

2 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 | 具 体 的 内 容 |
|--------------------------------------|--|
| 1 行革推進法を上回る職員数の純減や人件費の総額の削減 | 課題① サービス供給コストの節減合理化 |
| ○ 地方公務員の職員数の純減の状況 | <p>集中改革プラン（平成19年～平成23年）における職員削減計画に沿って職員の純減に努める。新規採用の抑制や勧奨退職の推進などにより、計画期間中5年間で、市全体で596人から531人に削減（65人、△10.9%）することを目標としており、平成19年4月1日現在で585人（△1.8%）となっている。さらに平成28年度には450人以下にすることを目標としている。</p> <p>なお水道事業においては、計画期間中5年間で20人から19人に削減（1人、△5.0%）する計画であり、平成19年4月1日現在では20人となっているが、平成20年度に1人削減する予定である。</p> |
| ○ 給与のあり方 | <p>国家公務員また地方公務員の給与は、職種、個人差等々千差万別ある中、特に問題のある事項を除いては、年功的な一定の要件で昇給、昇格が行われているのが現状である。今後は、職責、実績に応じた給与構造に展開することが急務である。そのためには、積極的に人材育成を行い、又人事の刷新を図り、職種や実績に応じた職員の評価を行い、年功にとらわれない昇格制度を構築する。</p> |
| ◇ 国家公務員の給与構造改革を踏まえた給与構造の見直し、地域手当のあり方 | <p>平成18年度に国家公務員と同様の給与の構造改革を行った。調整手当を廃止し、それに換る地域手当については、国家公務員の非支給する該当地域ではあるものの生活給の一部として支給されていた調整手当の5%の激減を緩和するため地域手当の3%支給をしている。今後民間の給料を的確に把握し地域に見合った給料支給を行い、地域手当については平成21年度を目標に廃止に向けて取り組む。</p> |
| ◇ 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 | <p>従前から一般職の給料表と技能労務職の給料表は級数は異なるものの号給、昇給については同様の取り扱いとなっている。給与等について同種の民間事業との比較等・総合的な点検を行っており、その現状、見直しに向けた基本的な考えを平成20年3月までに策定し、公表する。また技能職部門事務事業の民間への移行を積極的に進める必要がある。</p> |
| ◇ 退職時特昇等退職手当のあり方 | <p>定年時特昇実施はしていない。又退職手当の支給については今後も国家公務員と同様の支給を行う。</p> |
| ◇ 福利厚生事業のあり方 | <p>職員の福利厚生については、財政難の理由で現在は市町村共済事業、健康診断等の一定の事業に止まっている。職員交流のための事業も無く職員間の希薄さが事務事業にいささかの支障を及ぼしている。今後は、職員間の交流事業を進め事務事業遂行のための協力体制を充実する必要がある。</p> |
| 2 物件費の削減、指定管理者制度の活用等民間委託の推進やPFIの活用等 | 課題① サービス供給コストの節減合理化 |
| ○ 維持管理費等の縮減その他経営効率化に向けた取組 | <p>維持管理費について、維持修繕の計画的な執行やコストの徹底した見直しなどにより支出の節減を図る。</p> |
| ○ 指定管理者制度の活用等民間委託の推進やPFIの活用 | <p>指定管理者制度の活用予定なし。料金徴収・閉開栓・滞納整理業務等については、民間を活用。</p> |

IV 経営健全化に関する施策（つづき）

| 項 目 | 具 体 的 内 容 |
|--|--|
| 3 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 | 課題② 料金水準の適正化 ○ 料金水準が著しく低い団体にとっては、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 水道料金について、現在奈良県内12市の中で10番目の低い水準であり、給水量も年々減少傾向にあるため、平成21年度から、5年間の給水原価を基に平均で約12%増の料金改正を実施し、料金収入の増収を図る。 |
| 4 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 | 課題① サービス供給コストの節減合理化 ○ 経営健全化や財務状況に関する情報公開 市広報及び市ホームページにて積極的に公開 ○ 行政評価の導入 事務事業評価システムの構築に向け、19年度で全事務事業のうち一部について試行評価を実施する。平成20年度において、評価システムを定着させるため全事務事業について試行評価を実施する。 |
| 5 その他 | |

- 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が明らかとなるよう、IIに付した課題番号を引用しつつ、記入すること。
- 2 上記に記入した各種施策のうち、当該取組の効果として改善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「年度別目標等」にその改善額を記入すること。なお、当該改善額が対前年度との比較により算出できない項目（資産売却収入・工事コスト縮減など）については、当該改善額の算出方法も併せて上記各欄に記入すること。
- 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

1 主な課題と取組み及び目標

| 課題 | 取組み及び目標 |
|---------------------------|---|
| 1 職員数の純減や人件費の総額の削減 | 集中改革プランの人員削減計画に基づき、簡易水道事業においても人員削減を行う。(平成18年度20名→平成20年度19名) |
| 2 経営効率化や料金適正化による繰越欠損金の解消等 | 水道料金について、現在奈良県内12市の中で10番目の低い水準であり、給水量も年々減少傾向にある。今後も不断の給水を続けるために、平成21年度から、5年間の給水原価を基に平均で約12%増の料金改正を実施し、水道サービス水準の維持・向上に努める。 |
| 3 一般会計等からの基準外繰出しの解消等 | |
| 4 その他 | 維持管理費について、維持修繕の計画的な執行やコストの見直しなどにより支出の節減を図り、過去五年間の平均値と比較して算出した削減見込額を改善額として計上。 |

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。

2 必要に応じて行を追加して記入すること。

2 年度別目標等 ※ 次頁以下(1)から(5)までの各事業別様式を参考に、以下の考え方に沿って策定すること。

(各事業共通留意事項)

1. 次頁以下の各事業別様式は、「年度別目標」を策定するに当たって参考となるよう例示的な様式を示したものであり、2に掲げた項目以外は必ずしも全ての項目に記入を要するものではなく、各団体の各事業の状況にあわせて記入可能な項目のみ記入し又は独自の取組に応じた項目を立てて記入することは差し支えないものであること。
2. 各事業別様式は参考例示ではあるが、各様式中の「目標又は実績」欄の項目のうち、職員数、行政管理経費(人件費、物件費、維持補修費等)に該当する項目並びに累積欠損金比率及び企業債現在高は、年度別目標策定に際して必須項目とされているので漏れないよう留意すること。なお、これらの項目のうち、職員数、行政管理経費については、各団体(事業)の取組状況に応じて、適宜、細分化(例:職員数→職種別に区分、正職員と臨時職員とを分離計上等)することは差し支えないこと。
3. 「目標又は実績」欄の項目中、「職員数」については、前年度との比較によりその増減数を各年度の「増減数」欄に計上するとともに、計画期間中の「増減数」の合計は「計画合計」欄に計上し、計画前5年間の「増減数」の合計は「計画前5年間実績」欄に計上すること。
4. 「目標又は実績」欄の項目の見直し施策実施に係る「改善額」は、原則として、当該見直し施策実施年度の前年度との比較により算出し、その改善効果がその後も継続するものとして、その後の各年度の改善額を計上すること。
5. 4による「改善額」が対前年度との比較により算出できない項目、その改善効果が単年度に限られる項目(資産売却益、工事コスト縮減等)については、当該改善額のみ当該見直し施策の実施年度の「改善額」欄に計上すること。またその場合の改善額の算出方法について、Ⅳの当該施策に係る「具体的内容」欄に併せて記入すること。
6. 計画期間中に実施した見直し施策に係る「改善額」の合計については「計画合計」欄に計上すること。また、計画前5年間に実施した見直し施策に係る「改善額」の合計については「計画前5年間実績」欄に計上すること。
7. 「改善額 合計」欄及び「計画前5年間改善額 合計」欄には、それぞれの期間に係る人件費(退職手当以外の職員給与費)その他改善額を計上することが可能なものの合計(「計画合計」及び「計画前5年間実績」それぞれの合計)を記入すること。その際、同一項目に係る内訳に相当するもの等を重複計上することのないよう留意すること。
8. 「(参考) 補償金免除額」欄に記入する「補償金免除額」とは、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(補償金免除(見込)額)であり、Ⅰの「5 繰上償還希望額等」に記入した「旧資金運用部資金」の「繰上償還希望額」に対応する「補償金免除額」の「合計」欄の額を転記すること。
9. 以上の他、各事業別様式において、記入を求められている経営指標その他の項目等については各事業別様式の指示(留意事項)に従うこと。
10. 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

① 年度別目標

(単位:百万円、%)

| 課題 | 目標又は実績 | 平成14年度 (計画前5年度) (決算) | 平成15年度 (計画前4年度) (決算) | 平成16年度 (計画前3年度) (決算) | 平成17年度 (計画前々年度) (決算) | 平成18年度 (計画前年度) (決算見込) | 計画前5年間 実績 | 平成19年度 (計画初年度) | 平成20年度 (計画第2年度) | 平成21年度 (計画第3年度) | 平成22年度 (計画第4年度) | 平成23年度 (計画第5年度) | 計画合計 |
|----------------|----------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------|
| 【収入の確保】 | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | 料金改定率 | | | | | | | | | 12.00% | | | |
| | 改善額(料金の適正化)※1 | | | | | | | | | 87 | 87 | 87 | 261 |
| | 未収金の徴収対策 | | | | | | | | | | | | |
| | 改善額 | | | | | | | | | | | | |
| | 一般会計負担金の額 | | | | | | | | | | | | |
| | 改善額(負担金の確保等) | | | | | | | | | | | | |
| | 資産の有効活用 | | | | | | | | | | | | |
| | 改善額(収入増額) | | | | | | | | | | | | |
| | その他() | | | | | | | | | | | | |
| | 改善額 | | | | | | | | | | | | |
| 【経費の削減】 | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 職員給与費の適正化 | | | | | | | | | | | | |
| | 職員給与費(退職手当以外) | 134 | 135 | 139 | 143 | 149 | | 145 | 138 | 139 | 139 | 140 | |
| | 改善額 | | | | | | 0 | | 7 | 7 | 7 | 7 | 28 |
| | 給与水準 | | | | | | | | | | | | |
| | 改善額 | | | | | | | | | | | | |
| | その他() | | | | | | | | | | | | |
| | 改善額 | | | | | | | | | | | | |
| | 職員給与費(退職手当) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | |
| | 職員数(人) | 19 | 19 | 19 | 20 | 20 | | 20 | 19 | 19 | 19 | 19 | |
| | 増減数(人) | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 2 | 0 | -1 | 0 | 0 | 0 | -1 |
| 4 | 維持管理費等(修繕費・修繕引当金を除く) | 36 | 58 | 33 | 57 | 56 | | 42 | 39 | 39 | 39 | 39 | |
| | 改善額(適正化) | | | | | | | 6 | 9 | 9 | 9 | 9 | 42 |
| | 工事コスト※2 | | | | | | | | | | | | |
| | 改善額(縮減額) | | | | | | | | | | | | |
| | その他() | | | | | | | | | | | | |
| | 改善額 | | | | | | | | | | | | |
| | 累積欠損金比率 | | | | | | | | | | | | |
| | 増減 | | | | | | | | | | | | |
| | 企業債現在高 | 3,439 | 3,255 | 3,059 | 2,871 | 2,669 | | 2,587 | 2,503 | 2,521 | 2,345 | 2,168 | |
| | 増減 | -174 | -184 | -196 | -188 | -202 | | -82 | -84 | 18 | -176 | -177 | |
| | 計画前5年間改善額 合計 | | | | | | | | | | 改善額 合計 | | 331 |
| | (参考) 補償金免除額 | | | | | | | | | | | | 114 |

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。

注2 ※1「改善額(料金の適正化)」については、「料金改定に伴う料金増収額」を記入すること。

※2「工事コスト」については、工法の見直し等による建設コストの縮減(建設改良費の抑制は除く。)を記入すること。

注3 改善額の算出方法については、IVの当該施策に係る「具体的内容」欄に併せて記入すること。

注4 必要に応じて行を追加して記入すること。また、会計規模により必要に応じて単位を百万円から千円に変更することも可とするが、「改善額合計」を算出する際の単位誤り、誤計上(重複計上等)がないよう留意すること。

② 経営状況

| | 平成14年度 (計画前5年度) (決算) | 平成15年度 (計画前4年度) (決算) | 平成16年度 (計画前3年度) (決算) | 平成17年度 (計画前々年度) (決算) | 平成18年度 (計画前年度) (決算見込) | 平成19年度 (計画初年度) | 平成20年度 (計画第2年度) | 平成21年度 (計画第3年度) | 平成22年度 (計画第4年度) | 平成23年度 (計画第5年度) |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 給水人口(千人) | 35 | 34 | 34 | 34 | 33 | 33 | 33 | 32 | 32 | 32 |
| 年間総有収水量(千m ³) | 4177 | 4065 | 4048 | 4002 | 3884 | 3924 | 3945 | 3945 | 3945 | 3955 |
| 公称施設能力(m ³ /日) | 23605 | 23605 | 23605 | 23605 | 23605 | 23605 | 23605 | 23605 | 23605 | 23605 |
| 1日最大配水量(m ³ /日) | 16093 | 15554 | 16172 | 15466 | 15269 | 15706 | 15460 | 15368 | 15200 | 15078 |
| 最大稼働率(%) | 68.18 | 65.89 | 68.51 | 65.52 | 64.69 | 66.54 | 65.49 | 65.10 | 64.39 | 63.88 |
| 供給単価(円/m ³) | 185.12 | 183.99 | 184.15 | 184.01 | 183.03 | 183.16 | 183.65 | 183.65 | 183.65 | 183.66 |
| 給水原価(円/m ³) | 175.50 | 182.12 | 176.60 | 181.31 | 187.60 | 187.98 | 191.58 | 192.06 | 189.77 | 188.82 |

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」を具体的に記載すること。

同一行政区域内の上水道事業、簡易水道事業及び飲料水供給施設の事業統合を合理的かつ計画的に推進することと、平成22年3月末日までに簡易水道事業統合計画を策定することに決まっている。現在上水、簡易水道の合同により五條市水道ビジョンを作成途中である。