

財政健全化計画等執行状況報告書

1. 基本的事項

| | | | | | |
|------|--------|-----|------|-------|------|
| 団体名 | 北海道恵庭市 | 会計名 | 普通会計 | 団体担当者 | 中山 真 |
| 承認年度 | 平成19年度 | | | | |

2. 判定結果

| 項目 | 計画最終年度(又は改善額合計) | | | 計画前年度実績(又は補償金免除額) | | 類型 |
|------------|-----------------|---------|-----------|-------------------|---------|----|
| | 目標値 | 実績見込値 | 乖離値 | 実績値 | 乖離値 | |
| ① 地方債現在高 | 23122.0 | 25972.0 | ▲ 2,850.0 | 26325.0 | 353.0 | c |
| ② 実質公債費比率 | 15.3 | 10.7 | 4.6 | 16.1 | 5.4 | a |
| ③ 職員数 | 461.0 | 460.0 | 1.0 | 475.0 | 15.0 | a |
| ④ 改善額 | 1110.0 | 2388.0 | 1,278.0 | 68.0 | 2,320.0 | a |
| ⑤ 公営企業債現在高 | | | | | | |
| ⑥ 累積欠損金比率 | | | | | | |
| | | | | | 総合判定 | c |

3. その他

(i) 計画及び前年度執行状況の公表状況

計画:平成20年 2月 公表 (HP) 広報紙・その他【 】)
 執行状況:平成23年10月 公表 (HP) 広報紙・その他【 】)

(ii) 計画及び前年度執行状況の議会への説明

計画:平成20年 2月 説明
 執行状況:平成23年10月 説明

(iii) 平成24年度提出の旧資金運用部資金の補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画等

- 財政健全化計画
- 公営企業経営健全化計画
 - 水道事業 ()
 - 工業用水道事業
 - 都市高速鉄道事業
 - 下水道事業 ()
 - 病院事業
 - 介護サービス事業
- 提出予定なし

| | |
|-----|--------|
| 団体名 | 北海道恵庭市 |
| 会計名 | 普通会計 |

| | |
|----|---|
| 類型 | C |
|----|---|

① 地方債現在高

(i) 推移表

(単位: 百万円)

| | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 計画最終年度 (平成23年度) | 計画前年度 (平成18年度) |
|-----------------|--------|--------|--------|---------|--------------------|-------------------|
| 計画目標値(A) | 26,367 | 26,154 | 25,213 | 24,225 | 23,122 | 26,325 |
| 実績(見込)値(B) | 26,359 | 25,629 | 25,335 | 25,624 | 25,972 | |
| 乖離値(C) (A-B) | 8 | 525 | ▲ 122 | ▲ 1,399 | ▲ 2,850 | 353 |
| 乖離率(D) (C/A) | 0.0% | 2.0% | -0.5% | -5.8% | -12.3% | 1.3% |

(ii) 要因分析

| 計画最終年度における 未達成の要因 | 影響額(単位: 百万円) | | | | | 備考 | やむを得ない 事情 |
|-------------------------|--------------|--------|--------|--------|--------|-------------------------------------|--------------|
| | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 平成23年度 | | |
| 臨時財政対策債(平成20年度) | | 550 | 550 | 550 | 550 | | 7 |
| 臨時財政対策債(平成21年度) | | | 853 | 853 | 853 | | 7 |
| 臨時財政対策債(平成22年度) | | | | 1,341 | 1,341 | | 7 |
| 臨時財政対策債(平成23年度) | | | | | 1,176 | | 7 |
| 国の補正予算に係る事業 | | | 29 | 29 | 29 | 図書館屋上防水事業24 保健センター屋上防水5 | 8 |
| 国の補正予算に係る事業 | | | | | 124 | 国の補正による補正予算債の発行 学校耐震化事業の前倒し | 6 |
| 緊急防災減災事業(国の補正 予算第3号) | | | | | 14 | 国の補正による緊急防災・減災事業債の発行 学校耐震化事業の前倒し | 6 |
| 自然災害防止 | | | | | 21 | 急傾斜落石発生に伴う応急対策工事 | 6 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 合計 | - | 550 | 1,432 | 2,773 | 4,108 | | |

(iii)実績(見込)値が計画目標値に届かない理由及びやむを得ない事情についての検討事項

地方税や地方譲与税等、財産処分収入の減収分を補てんするため、退職手当債や減収補てん債を発行したため。
また、計画策定当初時限立法であった臨時財政対策債を見込まず、普通交付税としていたことや、国の緊急経済対策および緊急防災・減債事業に合わせて事業を行ったため。

(iv)改善に向けた取組及び今後の見通し

建設起債について一定程度の枠におさめるよう事業の取捨選択等につとめ、地方債現在高の圧縮を図った。

(v)改善方針の進捗状況

| | |
|----------------|------------------------------|
| H19健全化対策による影響額 | 歳入+241,502千円 歳出△113,351千円 |
| H20健全化対策による影響額 | 歳入+221,715千円 歳出△89,292千円 |
| H21健全化対策による影響額 | 歳入+20,217千円 歳出△210,400千円 |
| H22健全化対策による影響額 | 歳入+10,807千円 歳出△32,576千円 |

であり、経常収支の改善が図られた。

| | |
|-----|--------|
| 団体名 | 北海道恵庭市 |
| 会計名 | 普通会計 |

② 実質公債費比率

| | |
|----|---|
| 類型 | a |
|----|---|

(i) 推移表

(単位:%)

| | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 計画最終年度 (平成23年度) | 計画前年度 (平成18年度) |
|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------------------|-------------------|
| 計画目標値(A) | 15.2 | 15.2 | 15.3 | 15.3 | 15.3 | 16.1 |
| 実績(見込)値(B) | 11.8 | 12.0 | 12.1 | 11.8 | 10.7 | |
| 乖離値(C) (A-B) | 3.4 | 3.2 | 3.2 | 3.5 | 4.6 | 5.4 |
| 乖離率(D) (C/A) | 22.4% | 21.1% | 20.9% | 22.9% | 30.1% | 33.5% |

(ii) 要因分析

(単位:百万円、%)

| 係数項目 | 平成21年度 | | | | やむを得ない事情 | 採用係数 |
|----------------------------------|----------|----------|----------|------|----------|------|
| | 計画目標値(A) | 実績見込値(B) | 乖離値(A-B) | 乖離要因 | | |
| 地方債の元利償還金 | | | | | | |
| 準元利償還金 | | | | | | |
| 地方債の元利償還金又は準元利償還金に充てられる特定財源 | | | | | | |
| 普通地方交付税の額の基準財政需要額に算入された地方債の元利償還金 | | | | | | |
| 標準財政規模 | | | | | | |
| 単年度実質公債費比率 | | | | | 単年度再算定比率 | |

| 係数項目 | 平成22年度 | | | | やむを得ない事情 | 採用係数 |
|----------------------------------|----------|----------|----------|------|----------|------|
| | 計画目標値(A) | 実績見込値(B) | 乖離値(A-B) | 乖離要因 | | |
| 地方債の元利償還金 | | | | | | |
| 準元利償還金 | | | | | | |
| 地方債の元利償還金又は準元利償還金に充てられる特定財源 | | | | | | |
| 普通地方交付税の額の基準財政需要額に算入された地方債の元利償還金 | | | | | | |
| 標準財政規模 | | | | | | |
| 単年度実質公債費比率 | | | | | 単年度再算定比率 | |

| 係数項目 | 平成23年度 | | | | やむを得ない事情 | 採用係数 |
|----------------------------------|----------|----------|----------|------|----------|------|
| | 計画目標値(A) | 実績見込値(B) | 乖離値(A-B) | 乖離要因 | | |
| 地方債の元利償還金 | | | | | | |
| 準元利償還金 | | | | | | |
| 地方債の元利償還金又は準元利償還金に充てられる特定財源 | | | | | | |
| 普通地方交付税の額の基準財政需要額に算入された地方債の元利償還金 | | | | | | |
| 標準財政規模 | | | | | | |
| 単年度実質公債費比率 | | | | | 単年度再算定比率 | |
| 実質公債費比率 | | | | | 再算定比率 | |

(iii)実績(見込)値が計画目標値に届かない理由及びやむを得ない事情についての検討事項

Blank area for reporting reasons and circumstances for performance deviations.

(iv)改善に向けた取組及び今後の見通し

Blank area for reporting improvement measures and future outlook.

(v)改善方針の進捗状況

Blank area for reporting the progress of improvement policies.

(iii)実績(見込)値が計画目標値に届かない理由及びやむを得ない事情についての検討事項



(iv)改善に向けた取組及び今後の見通し



(v)改善方針の進捗状況



(iii)実績(見込)値が計画目標値に届かない理由及びやむを得ない事情についての検討事項

(iv)改善に向けた取組及び今後の見通し

(v)改善方針の進捗状況

公的資金補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画

基本的事項

1 団体の概要

| | | | |
|-------|-----|------------------|--------|
| 団体名 | 恵庭市 | 国調人口(H17.10.1現在) | 67,614 |
| 構成団体名 | | 職員数(H19.4.1現在) | 522 |

注1 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」欄は、普通会計の全職員数を記載すること。

2 財政指標等

| | | | |
|-------------|-------------|-----------------|--------------|
| 財政力指数 | 0.621 (H18) | 標準財政規模(百万円) | 12,496 (H18) |
| 実質公債費比率 (%) | 16.1 (H19) | 地方債現在高(百万円) | 26,325 (H18) |
| 経常収支比率 (%) | 87.1 (H18) | うち普通会計債現在高(百万円) | 25,819 (H18) |
| 実質収支比率 (%) | 1.4 (H18) | うち公営企業債現在高(百万円) | 506 (H18) |
| | | 積立金現在高(百万円) | 1,708 (H18) |

注 平成17年度（又は平成18年度）の地方財政状況調査及び公営企業決算状況調査の報告数値を記入すること。

なお、一部事務組合等に係る財政力指数、実質公債費比率、経常収支比率については、当該一部事務組合等の構成団体の各数値を加重平均したものを採用するものとする（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指数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合併市町村基本計画等の要旨

| |
|--|
| 新法による合併市町村、合併予定市町村の合併市町村基本計画の要旨 旧法による合併市町村の市町村建設計画の要旨 <input checked="" type="checkbox"/> 該当なし |
| 〔合併期日：平成 年 月 日〕 |

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等に関する法律（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 にしを付けた上で要旨を記載すること。また、要旨については、別様としても差し支えないこと。

4 財政健全化計画の基本方針等

| 区 分 | 内 容 |
|----------|--|
| 計 画 名 | 恵庭市財政収支計画 |
| 計 画 期 間 | 平成19年度～平成23年度 |
| 既存計画との関係 | 恵庭市集中改革プラン（平成17年度～平成21年度） |
| 公表の方法等 | 広報誌、ホームページ、議会常任委員会、住民説明会等 |
| 基本方針 | 四つの視点 ・時代に即応した制度になっているか ・公平・公正さが保たれているか ・受益と負担のあり方が適当か ・最少の経費で最大の効果が期待できるか |

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。

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 | | 441 | 8 | 449 |
| | 補償金免除額 | | 67 | 1 | 68 |
| 旧簡易生命保険資金 | 繰上償還希望額 | | 47 | 16 | 63 |
| 公営企業金融公庫資金 | 繰上償還希望額 | | 36 | | 36 |

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。

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 |
|-----------------------|-------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|---------|
| 普通 会計債 | 島松小防音機能復旧 | | 61 | | 61 |
| | 公営住宅建設工事 | | 910 | | 910 |
| | 恵南柏木通改良外4 | | 13,942 | | 13,942 |
| | 有明団地建設事業 | | 43,250 | | 43,250 |
| | 島松小屋外運動場拡張 | | 7,056 | | 7,056 |
| | 恵み野中学校講堂建設外 | | 57,653 | | 57,653 |
| | 東恵庭老人憩の家建設 | | 1,715 | | 1,715 |
| | 大町老人憩の家建設 | | 12,098 | | 12,098 |
| | 都市計画街路整備 | | 22,174 | | 22,174 |
| | 恵み野旭小用地 | | 101,458 | | 101,458 |
| 恵み野旭小校舎外 | | 180,386 | | 180,386 | |
| 小 計 (A) | | | 440,703 | | 440,703 |
| 出 資 債 等 計 | 一般会計出資金 | | | 2,662 | 2,662 |
| | 一般会計出資債 | | | 3,868 | 3,868 |
| | 出資金 | | | 1,451 | 1,451 |
| 小 計 (B) | | | | 7,981 | 7,981 |
| 合 計 (A)+(B) | | | 440,703 | 7,981 | 448,684 |

【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 |
|-----------------------|--------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|--------|
| 普通 会計債 | 柏小学校防音機能復旧事業 | | | 44 | 44 |
| | 柏陽中学校増設工事 | | | 4,995 | 4,995 |
| | 柏陽中学校用地造成 | | | 218 | 218 |
| | 恵み野小増築工事 | | | 9,385 | 9,385 |
| | 恵み野小外構工事 | | | 899 | 899 |
| | 公営住宅水洗化工事 | | | 671 | 671 |
| | 公営住宅水洗化 | | 341 | | 341 |
| | 島小防音機能復旧 | | 119 | | 119 |
| | 公営住宅建設(恵み野) | | 11,813 | | 11,813 |
| | 図書館建設事業 | | 26,111 | | 26,111 |
| | 屋内ゲートボール場 | | 3,537 | | 3,537 |
| 公園整備事業 | | 4,628 | | 4,628 | |
| 小 計 (A) | | | 46,549 | 16,212 | 62,761 |
| 出 資 債 等 計 | | | | | |
| | | | | | |
| 小 計 (B) | | | | | |
| 合 計 (A)+(B) | | | 46,549 | 16,212 | 62,761 |

【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 |
|----------------------------|-----------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------|
| 普通 会 計 債 | 恵庭中央4号外7件 | | 12,300 | | 12,300 |
| | 恵庭中央4号外7件 | | 140 | | 140 |
| | 臨時地方道 | | 14,450 | | 14,450 |
| | 公営住宅 | | 917 | | 917 |
| 小計 (A) | | | 27,807 | | 27,807 |
| 出 資 債 会 等 計 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 小計 (B) | | | | | |
| 合計 (A)+(B) | | | 27,807 | | 27,807 |

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。

財政状況の分析

| 区 分 | 内 容 |
|--------|---|
| 財務上の特徴 | 歳入については、人口増や税制改正等により緩やかな増が見込まれるものの、地方交付税や地方譲与税の減、減税補てん特別交付金の廃止により歳入が減少する中、扶助費や公債費などの義務的経費が増加している。現在は基金の繰入金等により収支不足を補っているが、今後も同様の収支不足が見込まれる。 |
| 財政運営課題 | 課 題 職員体制の見直し及び各諸手当の見直し ・人口あたりの職員数は類似団体よりも少ないものの、歳出構成比は高くなっている。第2次職員適正化計画による更なる人数の削減と同時に、特殊勤務手当や管理職手当などの見直し等を行う。 |
| | 課 題 市税収入及び税外収入における歳入確保の推進 ・財源の安定確保と市民負担の公平性の観点から、滞納整理と収納率向上を図るため、インターネット公売活用による税収の確保、市営住宅使用料の独自減免制度の見直しなどを検討する。 |
| | 課 題 少子高齢化や生活保護受給者増などによる扶助費の増加 ・類似団体と比較しても歳出構成比が高く、年々増加しているため、生活保護世帯への水道料助成の見直しや、市単独で行っている医療費助成や減免制度の廃止・見直しを検討する。 |
| | 課 題 特別会計の健全性の確保 ・各特別会計への繰出しは、類似団体と比較しても歳出構成比が高く、下水道使用料の見直しや下水道平準化債の活用、国保税率の見直し等により、繰出金の適正化を行う。 |
| | 課 題 公債費負担の健全化 ・年々増加している公債費を削減するため、高金利時に借入した地方債について低利債への借り換えを検討する。 |
| 留意事項 | |

注1 「財務上の特徴」欄は、人口や産業構造、財政構造や地域特性等を踏まえて記載すること。また、財政指標等について、経年推移や類似団体との水準比較などをし、各自工夫の上説明すること。

2 「財政運営課題」欄は、税収入の確保、給与水準・定員管理の適正合理化、公債負担の健全化、公営企業繰出金の適正運用、地方公社・第三セクターの適正な運営等、団体が認識する財政運営上の課題及びその具体的施策について、優先度の高いものから順に記載する。また、財政運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、「財政運営課題」で取り上げた項目の他に、財政運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。

今後の財政状況の見通し

(単位: 百万円)

| 区 分 | 平成14年度 | 平成15年度 | 平成16年度 | 平成17年度 | 平成18年度 | 平成19年度 | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 平成22年度 | 平成23年度 | 平成23年度 |
|------------------|----------|----------|----------|----------|---------|---------|---------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | (計画前5年度) | (計画前4年度) | (計画前3年度) | (計画前々年度) | (計画前年度) | (計画初年度) | (計画初年度) | (計画第2年度) | (計画第2年度) | (計画第3年度) | (計画第3年度) | (計画第4年度) | (計画第4年度) | (計画第5年度) | (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) | | (決算見込) |
| 地方税 | 7,637 | 7,408 | 7,308 | 7,396 | 7,407 | 8,088 | 7,975 | 8,649 | 8,001 | 8,547 | 7,820 | 8,729 | 7,696 | 8,946 | 7,707 |
| 地方譲与税 | 1,132 | 1,196 | 1,398 | 1,451 | 1,755 | 1,264 | 1,254 | 1,284 | 1,157 | 1,306 | 1,116 | 1,325 | 1,108 | 1,344 | 1,105 |
| 地方特例交付金 | 230 | 230 | 225 | 214 | 152 | 34 | 34 | 34 | 115 | 34 | 96 | 22 | 111 | 22 | 93 |
| 地方交付税 | 4,883 | 1,636 | 4,424 | 4,575 | 4,310 | 3,939 | 3,917 | 4,471 | 4,068 | 4,591 | 4,368 | 4,569 | 4,764 | 4,493 | 5,019 |
| 小計(一般財源計) | 13,882 | 10,470 | 13,355 | 13,636 | 13,624 | 13,325 | 13,180 | 14,438 | 13,341 | 14,478 | 13,400 | 14,645 | 13,679 | 14,805 | 13,924 |
| 分担金・負担金 | 127 | 35 | 59 | 37 | 111 | 170 | 182 | 111 | 121 | 111 | 22 | 111 | 14 | 111 | 24 |
| 使用料・手数料 | 527 | 621 | 580 | 592 | 512 | 567 | 534 | 363 | 554 | 365 | 578 | 366 | 719 | 368 | 725 |
| 国庫支出金 | 3,295 | 3,808 | 3,684 | 4,931 | 3,390 | 3,546 | 3,378 | 2,277 | 2,988 | 2,314 | 5,202 | 2,348 | 4,447 | 2,385 | 4,433 |
| うち普通建設事業に係るもの | 893 | 1,142 | 1,032 | 2,338 | 929 | 883 | 839 | | 506 | | 878 | | 882 | | 412 |
| 都道府県支出金 | 1,589 | 1,602 | 946 | 1,487 | 848 | 950 | 932 | 884 | 874 | 901 | 1,002 | 917 | 1,146 | 933 | 1,277 |
| うち普通建設事業に係るもの | 877 | 911 | 367 | 852 | 123 | 84 | 75 | | 0 | | 1 | | 31 | | |
| 財産収入 | 53 | 66 | 124 | 305 | 340 | 316 | 266 | 27 | 162 | 27 | 158 | 27 | 199 | 27 | 230 |
| 寄附金 | 5 | 18 | 1 | 1 | 5 | 5 | 9 | | 5 | | 11 | | 36 | | 5 |
| 繰入金 | 516 | 102 | 531 | 445 | 412 | 739 | 667 | 259 | 251 | 164 | 48 | 172 | 54 | 0 | 240 |
| 繰越金 | 284 | 231 | 184 | 159 | 174 | 180 | 180 | | 159 | | 192 | | 429 | | 252 |
| 諸収入 | 2,215 | 2,228 | 2,190 | 1,936 | 703 | 739 | 636 | 738 | 541 | 739 | 612 | 738 | 684 | 738 | 699 |
| うち特別会計からの貸付金返還額 | | | | | | | | | | | | | | | |
| うち公社・三社からの貸付金返還額 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 地方債 | 2,574 | 2,824 | 2,458 | 3,278 | 1,957 | 2,192 | 2,117 | 1,812 | 1,498 | 1,100 | 1,919 | 1,100 | 2,547 | 1,100 | 2,753 |
| 特別区財政調整交付金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 歳入合計 | 25,067 | 22,005 | 24,112 | 26,807 | 22,076 | 22,729 | 22,081 | 20,909 | 20,494 | 20,199 | 23,144 | 20,424 | 23,954 | 20,467 | 24,562 |
| 人件費 a | 5,370 | 5,199 | 5,103 | 5,095 | 4,977 | 4,912 | 4,878 | 4,798 | 4,792 | 4,576 | 4,506 | 4,445 | 4,515 | 4,173 | 4,329 |
| うち職員給 | 3,954 | 3,814 | 3,744 | 3,715 | 3,672 | 3,600 | 3,567 | 3,614 | 3,415 | 3,511 | 3,132 | 3,349 | 2,962 | 3,176 | 2,896 |
| 物件費 b | 2,985 | 2,904 | 2,893 | 2,944 | 2,844 | 2,992 | 2,947 | 3,020 | 3,020 | 3,038 | 3,135 | 3,056 | 3,192 | 3,088 | 3,353 |
| 維持補修費 c | 317 | 345 | 383 | 471 | 423 | 445 | 438 | 471 | 486 | 490 | 540 | 510 | 565 | 530 | 715 |
| a + b + c = d | 8,672 | 8,448 | 8,379 | 8,510 | 8,244 | 8,349 | 8,263 | 8,289 | 8,298 | 8,104 | 8,181 | 8,011 | 8,272 | 7,791 | 8,397 |
| 扶助費 | 2,839 | 3,219 | 3,408 | 3,344 | 3,418 | 3,582 | 3,430 | 3,730 | 3,413 | 3,804 | 3,614 | 3,870 | 4,434 | 3,941 | 4,823 |
| 補助費等 | 587 | 591 | 568 | 581 | 823 | 1,039 | 1,031 | 681 | 819 | 681 | 1,965 | 681 | 932 | 696 | 941 |
| うち公営企業(法務)に対するもの | 22 | 18 | 14 | 9 | 5 | | 3 | | 2 | | 1 | | 1 | | 1 |
| 普通建設事業費 | 5,240 | 5,194 | 4,225 | 7,037 | 3,908 | 3,891 | 3,708 | 2,340 | 2,335 | 2,092 | 3,114 | 2,089 | 3,547 | 1,964 | 3,688 |
| うち補助事業費 | 1,510 | 1,818 | 1,629 | 3,670 | 1,451 | 1,623 | 1,546 | | 846 | | 1,286 | | 1,455 | | 1,502 |
| うち単独事業費 | 3,730 | 3,376 | 2,596 | 3,367 | 2,457 | 2,268 | 2,162 | | 1,459 | | 1,828 | | 2,092 | | 2,186 |
| 災害復旧事業費 | | | 42 | | | | | | | | | | | | |
| 失業対策事業費 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 公債費 | 2,606 | 2,614 | 2,621 | 2,477 | 2,529 | 2,602 | 2,597 | 2,521 | 2,731 | 2,504 | 2,670 | 2,535 | 2,683 | 2,637 | 2,793 |
| うち元金償還分 | 1,893 | 1,967 | 2,028 | 1,953 | 2,002 | 2,150 | 2,083 | 2,025 | 2,228 | 2,041 | 2,214 | 2,088 | 2,258 | 2,203 | 2,406 |
| 積立金 | 137 | 122 | 91 | 104 | 61 | 67 | 56 | 75 | 80 | 106 | 243 | 106 | 548 | 96 | 499 |
| 貸付金 | 2,151 | 1,965 | 1,872 | 1,757 | 477 | 387 | 341 | 372 | 225 | 372 | 396 | 372 | 401 | 372 | 489 |
| うち特別会計への貸付金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| うち公社、三社への貸付金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰出金 | 2,603 | 2,669 | 2,747 | 2,823 | 2,436 | 2,565 | 2,496 | 2,711 | 2,369 | 2,782 | 2,512 | 2,809 | 2,566 | 2,864 | 2,640 |
| うち公営企業(法務)に対するもの | 1,289 | 1,280 | 1,329 | 1,340 | 869 | 843 | 831 | 872 | 838 | 908 | 845 | 934 | 841 | 944 | 862 |
| その他 | | | | | | 30 | | 28 | 32 | 23 | 20 | 20 | 19 | 16 | 13 |
| 歳出合計 | 24,835 | 24,822 | 23,953 | 26,633 | 21,896 | 22,512 | 21,922 | 20,747 | 20,302 | 20,468 | 22,715 | 20,493 | 23,402 | 20,377 | 24,283 |

【財政指標等】

(単位: 百万円)

| 区 分 | 平成14年度 | 平成15年度 | 平成16年度 | 平成17年度 | 平成18年度 | 平成19年度 | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 平成22年度 | 平成23年度 | 平成23年度 |
|-------------|----------|----------|----------|----------|---------|---------|---------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| | (計画前5年度) | (計画前4年度) | (計画前3年度) | (計画前々年度) | (計画前年度) | (計画初年度) | (計画初年度) | (計画第2年度) | (計画第2年度) | (計画第3年度) | (計画第3年度) | (計画第4年度) | (計画第4年度) | (計画第5年度) | (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) | | (決算見込) |
| 形式収支 | 232 | 183 | 159 | 174 | 180 | 217 | 159 | 162 | 192 | 269 | 429 | 69 | 552 | 90 | 279 |
| 実質収支 | 212 | 180 | 159 | 168 | 175 | 217 | 159 | 162 | 186 | 269 | 346 | 69 | 535 | 90 | 271 |
| 標準財政規模 | 12,804 | 12,188 | 12,321 | 12,427 | 12,496 | 12,324 | 12,378 | 13,412 | 12,969 | 13,452 | 13,205 | 13,619 | 13,695 | 13,779 | 13,926 |
| 財政力指数 | 0.579 | 0.595 | 0.608 | 0.610 | 0.621 | 0.635 | 0.635 | 0.632 | 0.651 | 0.619 | 0.649 | 0.597 | 0.627 | 0.593 | 0.603 |
| 実質赤字比率 (%) | 1.7 | 1.5 | 1.3 | 1.4 | 1.4 | 1.2 | - | 0.9 | - | 2.2 | - | 0.6 | - | 0.5 | - |
| 経常収支比率 (%) | 84.4 | 82.9 | 87.0 | 88.0 | 87.1 | 90.5 | 91.7 | 86.7 | 92.0 | 85.7 | 90.3 | 84.5 | 90.0 | 83.3 | 90.3 |
| 実質公債費比率 (%) | - | - | - | 16.7 | 16.1 | 15.2 | 11.8 | 15.2 | 12.0 | 15.3 | 12.1 | 15.3 | 11.8 | 15.3 | 10.7 |
| 地方債現在高 | 23,758 | 24,615 | 25,045 | 26,370 | 26,325 | 26,367 | 26,359 | 26,154 | 25,629 | 25,213 | 25,335 | 24,225 | 25,274 | 23,122 | 25,972 |
| 積立金現在高 | 2,529 | 2,549 | 2,198 | 1,858 | 1,708 | 1,259 | 1,446 | 1,000 | 1,487 | 836 | 1,682 | 664 | 2,178 | 725 | 2,738 |
| 財政調整基金 | 412 | 360 | 309 | 265 | 245 | 196 | 215 | 137 | 216 | 73 | 216 | 51 | 600 | 112 | 1,264 |
| 減債基金 | 343 | 373 | 253 | 133 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 84 |
| その他特定目的基金 | 174 | 1,816 | 1,636 | 1,460 | 1,460 | 1,060 | 1,228 | 860 | 1,268 | 760 | 1,463 | 610 | 1,575 | 610 | 1,390 |

行政改革に関する施策

| 項 目 | 具 体 的 内 容 |
|---------------------------------------|--|
| 1 合併予定市町村等にはその予定とこれに伴う行革内容 | |
| 2 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 | |
| 地方公務員の職員数の純減の状況 | 団塊の世代の大量退職を迎え、業務のアウトソーシングや組織のスリム化など、行政改革を強力に推進し、集中改革プランに併せ定員適正化計画を策定し、職員数の適正化を図ります。 |
| 給与のあり方 | |
| 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 | 国家公務員の給与構造改革に伴う制度改正を平成19年度に行い、人事院勧告準拠を基本とした給与制度運用を行います。 |
| 技能労務職員の給与のあり方 | 平成21年度に、技能労務職員等を見直しに向けた取組方針を策定しました。今後、この方針に基づき、退職不補充を基本としながら、配置転換等や外部委託化により、定員削減を進めます。 |
| 退職時特昇等退職手当のあり方 | 早期退職勧奨時における特別昇給の運用について、平成19年度に廃止しています。 |
| 福利厚生事業のあり方 | 共済組合及び福祉協会における事業主負担の適正化による見直しを行うとともに、市が実施する事業についても公平性及び公費負担の適正化の観点から事業の見直しを行います。総務省通知に基づき、福利厚生事業に係る点検・見直し及び事業の実施状況を引き続き公表するとともに、平成21年度予算より、経費内訳の公費負担・会費負担を明確化し、適正な事業運営を行っています。 |
| 3 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P F Iの活用等 | |
| 物件費の削減 | 簡素・効率的に事務を行う必要があることから、事務・事業内容を総点検し、更なる一般行政事務経費の削減に努める。 |
| 指定管理者制度の活用等民間委託の推進やP F Iの活用 | 公の施設管理の指定管理者制度の導入など民間委託の推進により、一層の行政の効率化を目指し、市民サービスの向上と経費・職員定員管理を図るため、現在、公園、市民会館、公民館、地区会館、憩の家、屋外屋外体育施設などの施設運営を指定管理者が行っている。平成23年度から図書館窓口業務について民間委託を行いました。 |

行政改革に関する施策（つづき）

| 項 目 | 具 体 的 内 容 | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---|-------------------|--|----------------|--|---------|--|--------|---|---------|--|
| 4 地方税の徴収率の向上、売却可能資産の処分等による歳入の確保 | 財政運営課題 市税収入を確保するため、平成19年度より市税の滞納処分として差し押さえた財産をインターネット（オークション）により売却することとした。また既に取り組み済みであるが、市有地売払等の遊休地売却による歳入確保も推進している。 | | | | | | | | | | |
| 5 地方公社の改革や地方独立行政法人への移行の促進 | | | | | | | | | | | |
| 6 行政改革や財政状況に関する情報公開の推進と行政評価の導入 | <table border="1"> <tr> <td data-bbox="147 549 698 665">行政改革や財政状況に関する情報公開</td> <td data-bbox="698 549 2112 665">予算編成段階から積極的に情報公開を行い、意見を反映できる仕組み「オープンな行財政システム」を取り入れ、健全な財政基盤の確立を目指している。健全化についても広報誌やホームページで公開するとともに、住民説明会を行い行財政及び健全化について説明を行っている。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="147 665 698 780">給与及び定員管理の状況の公表</td> <td data-bbox="698 665 2112 780">行政改革推進計画や財政収支計画の中で の課題について実施項目をあげ、広報誌やホームページを公開している。平成15年度から定員適正化計画に基づき職員数の削減を行ってきており、各諸手当についても時代に合わないものを廃止し、制度趣旨にあわないものについては適切な是正を図る。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="147 780 698 895">財政情報の開示</td> <td data-bbox="698 780 2112 895">毎年度9月末と3月末に、予算執行状況や財産・市税・市債等の財政事情の公表を、広報誌やホームページで公開している。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="147 895 698 1010">公会計の整備</td> <td data-bbox="698 895 2112 1010">平成20年決算より、総務省改訂モデル方式により、財務書類の公表を行いました。今後順次、整備を進め基準モデルによる公表を目指します。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="147 1010 698 1126">行政評価の導入</td> <td data-bbox="698 1010 2112 1126">計画（Plan）、実行（Do）、評価（Check）、是正（Action）を順に実施し、是正（Action）を次の計画に結び付け業務改善を推進するマネジメントサイクルの手法を活用し、総合計画の施策目標実施に向けて、一定の基準や指標をもって達成度や成果を判断し、予算編成に反映させる。</td> </tr> </table> | 行政改革や財政状況に関する情報公開 | 予算編成段階から積極的に情報公開を行い、意見を反映できる仕組み「オープンな行財政システム」を取り入れ、健全な財政基盤の確立を目指している。健全化についても広報誌やホームページで公開するとともに、住民説明会を行い行財政及び健全化について説明を行っている。 | 給与及び定員管理の状況の公表 | 行政改革推進計画や財政収支計画の中で の課題について実施項目をあげ、広報誌やホームページを公開している。平成15年度から定員適正化計画に基づき職員数の削減を行ってきており、各諸手当についても時代に合わないものを廃止し、制度趣旨にあわないものについては適切な是正を図る。 | 財政情報の開示 | 毎年度9月末と3月末に、予算執行状況や財産・市税・市債等の財政事情の公表を、広報誌やホームページで公開している。 | 公会計の整備 | 平成20年決算より、総務省改訂モデル方式により、財務書類の公表を行いました。今後順次、整備を進め基準モデルによる公表を目指します。 | 行政評価の導入 | 計画（Plan）、実行（Do）、評価（Check）、是正（Action）を順に実施し、是正（Action）を次の計画に結び付け業務改善を推進するマネジメントサイクルの手法を活用し、総合計画の施策目標実施に向けて、一定の基準や指標をもって達成度や成果を判断し、予算編成に反映させる。 |
| 行政改革や財政状況に関する情報公開 | 予算編成段階から積極的に情報公開を行い、意見を反映できる仕組み「オープンな行財政システム」を取り入れ、健全な財政基盤の確立を目指している。健全化についても広報誌やホームページで公開するとともに、住民説明会を行い行財政及び健全化について説明を行っている。 | | | | | | | | | | |
| 給与及び定員管理の状況の公表 | 行政改革推進計画や財政収支計画の中で の課題について実施項目をあげ、広報誌やホームページを公開している。平成15年度から定員適正化計画に基づき職員数の削減を行ってきており、各諸手当についても時代に合わないものを廃止し、制度趣旨にあわないものについては適切な是正を図る。 | | | | | | | | | | |
| 財政情報の開示 | 毎年度9月末と3月末に、予算執行状況や財産・市税・市債等の財政事情の公表を、広報誌やホームページで公開している。 | | | | | | | | | | |
| 公会計の整備 | 平成20年決算より、総務省改訂モデル方式により、財務書類の公表を行いました。今後順次、整備を進め基準モデルによる公表を目指します。 | | | | | | | | | | |
| 行政評価の導入 | 計画（Plan）、実行（Do）、評価（Check）、是正（Action）を順に実施し、是正（Action）を次の計画に結び付け業務改善を推進するマネジメントサイクルの手法を活用し、総合計画の施策目標実施に向けて、一定の基準や指標をもって達成度や成果を判断し、予算編成に反映させる。 | | | | | | | | | | |
| 7 その他 | 特別会計への繰出金を削減するため、下水道使用料や国保税率の見直しする。公営企業の経営健全化と安定経営体質の確立を図るため、下水道会計の企業会計化の準備を進めている。 | | | | | | | | | | |

注1 上記区分に応じ、「 財政状況の分析」の「財政運営課題」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、に付した課題番号を引用しつつ、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。

財政健全化計画等執行状況報告書

1. 基本的事項

| | | | | | |
|------|--------|-----|--------|-------|------|
| 団体名 | 北海道恵庭市 | 会計名 | 水道事業会計 | 団体担当者 | 畑 拓哉 |
| 承認年度 | 平成19年度 | | | | |

2. 判定結果

| 項目 | 計画最終年度(又は改善額合計) | | | 計画前年度実績(又は補償金免除額) | | 類型 |
|------------|-----------------|--------|------|-------------------|---------|----|
| | 目標値 | 実績値 | 乖離値 | 実績値 | 乖離値 | |
| ① 地方債現在高 | | | | | | |
| ② 実質公債費比率 | | | | | | |
| ③ 職員数 | 18.0 | 17.0 | 1.0 | 18.0 | 1.0 | a |
| ④ 改善額 | 303.0 | 376.0 | 73.0 | 64.0 | 312.0 | a |
| ⑤ 公営企業債現在高 | 2970.0 | 2970.0 | 0.0 | 4241.0 | 1,271.0 | a |
| ⑥ 累積欠損金比率 | | | | | | |
| | | | | | 総合判定 | a |

3. その他

(i) 計画及び前年度執行状況の公表状況

| | | |
|--------------------|---------------|---|
| 計画:平成 20 年 2 月 公表 | (HP) 広報紙・その他【 | 】 |
| 執行状況:平成 23年 10月 公表 | (HP) 広報紙・その他【 | 】 |

(ii) 計画及び前年度執行状況の議会への説明

| |
|----------------------|
| 計画:平成 20 年 2 月 説明 |
| 執行状況:平成 23 年 10 月 説明 |

(iii) 平成24年度提出予定の旧資金運用部資金の補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画等

| |
|--|
| <input type="checkbox"/> 財政健全化計画 |
| <input type="checkbox"/> 公営企業経営健全化計画 |
| <input type="checkbox"/> 水道事業() |
| <input type="checkbox"/> 工業用水道事業 |
| <input type="checkbox"/> 都市高速鉄道事業 |
| <input type="checkbox"/> 下水道事業() |
| <input type="checkbox"/> 病院事業 |
| <input type="checkbox"/> 介護サービス事業 |
| <input checked="" type="checkbox"/> 提出予定なし |

(iii)実績値が計画目標値に届かない理由及びやむを得ない事情についての検討事項



(iv)改善に向けた取組及び今後の見通し



(v)改善方針の進捗状況



(iii)実績値が計画目標値に届かない理由及びやむを得ない事情についての検討事項

Blank area for inputting details regarding the reasons for performance not meeting targets and any unavoidable circumstances.

(iv)改善に向けた取組及び今後の見通し

Blank area for inputting measures for improvement and future outlook.

(v)改善方針の進捗状況

Blank area for inputting the progress status of the improvement policy.

(iii)実績値が計画目標値に届かない理由及びやむを得ない事情についての検討事項

Blank area for discussion of reasons for performance not meeting targets.

(iv)改善に向けた取組及び今後の見通し

Blank area for discussion of improvement measures and future outlook.

(v)改善方針の進捗状況

Blank area for discussion of the progress of improvement policies.

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

基本的事項

1 事業の概要

特別会計名： 恵庭市水道事業会計

| | | | |
|---------|-----------|-------------------|--------|
| 事業名 | 末端給水事業 | | |
| 事業開始年月日 | 昭和39年4月1日 | 地方公営企業法の適用・非適用 | 適用 非適用 |
| 団体名 | 恵庭市 | 職員数 (H19. 4. 1現在) | 18 |
| 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 | 108 (H17) | 公営企業債現在高 (百万円) | 4241 (H18) |
| 累積欠損金 (百万円) | 0 | 利益剰余金又は積立金 (百万円) | 468 (H18) |
| 不良債務 (百万円) | 0 | 財政力指数 | 0.621 (H18) |
| 資金不足比率 (%) | 0 | 実質公債費比率 (%) | 16.7 (H18) |
| | | 経常収支比率 (%) | 88.0 (H17) |

- 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に記載すること。（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

| |
|--|
| 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 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 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等に関する法律（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 | 恵庭市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 | 恵庭市水道事業 恵庭市長 中島興世 |
| 既存計画との関係 | 恵庭市集中改革プラン（計画期間 H17年度～H21年度） |
| 公表の方法等 | 広報・ホームページ・議会への計画実施状況説明報告 |
| 基本方針 | <ul style="list-style-type: none"> ・経営改革の推進 ・定員管理の適正化 ・給与の適正化 ・経費削減等の財政効果 |

- 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。

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 | 137 | 130 | 74 | 341 |
| | 補償金免除額 | 19 | 33 | 12 | 64 |
| 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 | | | | |

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。

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 | | | 6,021 | 6,021 |
| | 上水道事業 | | | 7,321 | 7,321 |
| | 上水道事業 | | | 4,936 | 4,936 |
| | 上水道事業 | | | 14,459 | 14,459 |
| | 上水道事業 | | | 19,881 | 19,881 |
| | 上水道事業 | | | 16,579 | 16,579 |
| | 上水道事業 | | | 4,682 | 4,682 |
| | 上水道事業 | | 56,244 | | 56,244 |
| | 上水道事業 | | 74,163 | | 74,163 |
| | 上水道事業 | 59,838 | | | 59,838 |
| | 上水道事業 | 77,345 | | | 77,345 |
| 合 計 (A) | | 137,183 | 130,407 | 73,879 | 341,469 |
| 一般会計 (再掲) 上記のうち 負担分 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合 計 (B) | | | | | |
| 公営企業で負担するもの (A)-(B) | | 137,183 | 130,407 | 73,879 | 341,469 |

【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) | | | | | |
| 一般会計 (再掲) 上記のうち 負担分 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 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 | | | 2,249 | 2,249 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合 計 (A) | | | | 2,249 | 2,249 |
| 一般会計 (再掲) 上記のうち 負担分 | | | | | |
| | | | | | |

| | | | | |
|--|---------------------|--|-------|-------|
| 掲 示 の 中 に 掲 載 す る 負 担 分 | | | | |
| | | | | |
| | 合 計 (B) | | | |
| | 公営企業で負担するもの (A)-(B) | | 2,249 | 2,249 |

- 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。

財務状況の分析

| 区 分 | 内 容 | |
|--------|--|--|
| 財務上の特徴 | 平成12年度の料金改定を足掛かりに財務体質の改善に取り組んでおり、現在は安定した経営を行なっている。ただし近隣自治体に比べ自己資本構成比率が低く、費用に占める利子負担が若干高めである。 | |
| 経営課題 | 課 題 | 職員数の純減・人件費の総額の削減 平成12年度から現在まで12名の減少を行なっておりこれについては一定の成果が現れている |
| | 課 題 | 安定した水源確保に伴う受水費 人口増加等の水需要に対応するため安定した水源の確保に努めてきたところであるが、今後新たな水源（シューパロ系）からの受水が始まった場合大幅な受水費の増が見込まれる。 |
| | 課 題 | 自己資本構成比率の改善 これまでの必要な黒字を確保したなかでの経営のなかでこの件についても一定の成果が現れているが、近隣自治体との比較ではまだ低い位置にあり、より安定した経営の道筋をつけるため更なる改善が必要。 |
| | 課 題 | |
| | 課 題 | |
| | 課 題 | |
| 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。

(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2年度) (決算) | 平成18年度 (計画前年度) (決算) | 平成19年度 (計画初年度) (決算) | 平成19年度 (計画初年度) (決算) | 平成20年度 (計画第2年度) (決算) | 平成20年度 (計画第2年度) (決算) | 平成21年度 (計画第3年度) (決算) | 平成21年度 (計画第3年度) (決算) | 平成22年度 (計画第4年度) (決算) | 平成22年度 (計画第4年度) (決算) | 平成23年度 (計画第5年度) (決算) | 平成23年度 (計画第5年度) (決算) |
|----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 資金不足比率 (%) (再掲) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 料金回収率※ (%) | 105 | 110 | 114 | 111 | 112 | 105 | 110 | 101 | 102 | 102 | 102 | 111 | 113 | 109 | 113 |
| 総収支比率(法適用) (%) | 112 | 120 | 121 | 119 | 120 | 113 | 118 | 115 | 117 | 116 | 115 | 118 | 121 | 116 | 120 |
| 経常収支比率(法適用) (%) | 112 | 120 | 122 | 119 | 120 | 113 | 118 | 116 | 117 | 117 | 115 | 119 | 121 | 116 | 120 |
| 営業収支比率(法適用) (%) | 130 | 138 | 140 | 136 | 137 | 127 | 133 | 128 | 121 | 127 | 121 | 129 | 132 | 125 | 131 |
| 累積欠損金比率(法適用) (%) (再掲) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 繰入金比率 | 収益的収入分 (%) | | | | | | | | | | | | | | |
| | うち基準内繰入金 (%) | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 (%) | | | | | | | | | | | | | | |
| | 資本的収入分 (%) | | | | | | | | | | | | | | |
| | うち基準内繰入金 (%) | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 + 地方償還金) × 100

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

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

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

(1) 水道事業、工業用水道事業に係る料金回収率の算出方法

・料金回収率 (%) = 供給単価 1 / 給水原価 2 × 100

1 供給単価 (円 / m³) = 給水収益 / 年間総有収水量(工業用水道事業にあっては料金算定に係るもの)2 給水原価 (円 / 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っては料金算定に係るもの)

但し、簡易水道事業については下記によるものとする。

ア 地方公営企業法適用企業の場合 = (経常費用 - (受託工事費 + 材料及び不用品売却原価 + 附帯事業費 + 基準内繰入金 + 減価償却費) + 企業償還金) / 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 | 料金については総括原価方式(算定期間4年)により算定。現料金は平成12年4月1日に改定されたものであり平成16年度の料金は据置している。料金の推移は制定時の平成12年度収入と19年度収益見込みとの比較で8年間で約4%の増加があることから、以後の料金収入見込みは19年度収益見込み額に0.3%の増加を見込んで算定した。 |
| 2 他会計繰入金の見込み | 現在における他会計繰入金は0であり今後においてもこれについての見込みは皆無である。 |
| 3 大規模投資の有無、資産売却等による収入の見込み | 今後4年間での大規模投資としては、配水池の耐震化工事(事業費約2億円)と配水池の新設1池(事業費6億円)を予定している。資産売却等による収入見込みについてはない。 |
| 4 その他収支見通し策定に当たって前提としたもの | 今回の収支見通しには現れないが、今後シューバロ系からの受水が開始されると受水費の大幅な増加(平成25年予定)が見込まれる。 |

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。

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 | |
| <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> 地方公務員の職員数の純減の状況 </div> | 団塊の世代の大量退職を迎え、業務のアウトソーシングや組織のスリム化など、行政改革を強力に推進し、集中改革プランに併せ定員適正化計画を策定し、職員数の適正化を図ります。集中改革プランにおいて、全職員数を平成17年度608人から平成22年度548人へ60人(△9.87%)の削減計画としており、平成19年4月1日現在は593人の計画に対し579人となっている。水道事業の経営健全化のため職員数については平成12年度から取り組み、現在まで12人削減を行っています。平成17年度から平成20年度においては、2人削減の18人で目標どおり削減され、平成21年度からは更に1人削減をして、目標を上回る職員数で今後も継続運営を行います。 |
| <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> 給与のあり方 </div> | |
| <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> 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 </div> | 国家公務員の給与構造改革に伴う制度改正を平成19年度に行い、人事院勧告準拠を基本とした給与制度運用を行います。また、平成21年度・22年度は、特別職及び一般職の給与月額・期末手当について、職務の級ごとに割合を定めて独自削減を行いました。 |
| <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> 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 </div> | 水道事業職員には技能労務職員はいません。 |
| <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> 退職時特昇等退職手当のあり方 </div> | 早期退職勧奨時に時における特別昇給の運用について、19年度より廃止しています。 |
| <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> 福利厚生事業のあり方 </div> | 共済組合及び福祉協会における事業主負担の適正化による見直しを行うとともに、市が実施する事業についても公平性及び公費負担の適正化の観点から事業の見直しを行いました。総務省通知に基づき、福利厚生事業に係る点検・見直し及び事業の実施状況を引き続き公表するとともに、平成21年度予算より、経費内訳の公費負担・会費負担を明確化し、適正な事業運営を行っています。 |
| 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P F Iの活用等 | |
| <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> 維持管理費等の縮減その他経営効率化に向けた取組 </div> | これらに向けた取り組みとして平成12年度に組織体制の見直し(3課1所を2課1所)を行い、経営効率化に取り組んだ。また、起債借入の抑制により、資本費を低減しつつ新たな水源(シューパロ系)からの受水費の高騰に備え、繰上償還に伴う支払い利息の純減により更なる経営の改善と安定を図ります。 |
| <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> 指定管理者制度の活用等民間委託の推進やP F Iの活用 </div> | 平成16年度にこれまで直営で行っていた水道料金の徴収業務の民間委託化によりコスト縮減に取り組みました。 |

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 | |
| 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 | 総括原価方式の採用により平成12年度の料金改定からかかる費用に適正な利益の上乗せを行なっています。 |
| 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 | |
| 経営健全化や財務状況に関する情報公開 | 財務状況(予算・決算)については広報等により市民に広く周知し情報公開に努めている。平成18年度から業務指標(P・I)を策成し、WEB上で公開しています。 |
| 行政評価の導入 | 計画(Plan)、実行(Do)、評価(Check)、是正(Action)を順に実施し、是正(Action)を次の計画に結び付け業務改善を推進するマネジメントサイクルの手法を活用し、事務事業の評価を行なっています。 |
| 5 その他 | |

注1 上記区分に応じ、「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、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、「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。

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 | 職員については平成12年度から現在まで12名の減少を行なってきており、また、水道料金の徴収業務の民間委託化（16年度）によりこれについては一定の成果が現れています。 |
| 2 経営効率化や料金適正化による繰越欠損金の解消等 | 平成12年度より組織体制の見直し（3課1所を2課1所）を行い、経営効率化に取り組んだ。また料金算定に総括原価方式をとりいれ適正な料金の賦課を行なっています。 |
| | |
| | |

注1 上記各項目には、 で採り上げた経営課題に対応する取組として 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、 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、 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。

線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
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) | 計画前5年間 実績 | 平成19年度 (計画初年度) (決算) | 平成19年度 (計画初年度) (決算) | 平成20年度 (計画第2年度) (決算) | 平成20年度 (計画第2年度) (決算) | 平成21年度 (計画第3年度) (決算) | 平成21年度 (計画第3年度) (決算) | 平成22年度 (計画第4年度) (決算) | 平成22年度 (計画第4年度) (決算) | 平成23年度 (計画第5年度) (決算) | 平成23年度 (計画第5年度) (決算) | 計画合計 |
|----------------|---------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------|
| 【収入の確保】 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | 料金改定率 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 改善額(料金の適正化) 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 職員給与と費の適正化 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 職員給与(退職手当以外) | 234 | 225 | 179 | 180 | 179 | | 173 | 160 | 176 | 175 | 180 | 167 | 183 | 163 | 185 | 159 | |
| | 改善額 | 6 | 15 | 61 | 60 | 61 | 203 | 67 | 80 | 64 | 65 | 60 | 73 | 57 | 77 | 55 | 81 | 303 |
| | 給与水準 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 改善額 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | その他(職員減) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 改善額 | 6 | 15 | 61 | 60 | 61 | 203 | 67 | 80 | 64 | 65 | 60 | 73 | 57 | 77 | 55 | 81 | 303 |
| | 職員給与と費(退職手当) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 職員数 (人) | 25 | 24 | 20 | 20 | 19 | | 18 | 18 | 18 | 18 | 18 | 17 | 18 | 17 | 18 | 17 | |
| | 増減数 (人) | | -1 | -4 | | -1 | -6 | -1 | | | | | | | | | | -1 |
| 2 | 維持管理費等 | 971 | 960 | 973 | 985 | 974 | | 1,034 | 1,006 | 1,094 | 1,077 | 1,100 | 1,041 | 1,005 | 1,015 | 1,042 | 987 | |
| | 改善額(適正化) | | 8 | | | | 8 | | | | | | | | | | | |
| | 工事コスト | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 4,988 | 4,815 | 4,631 | 4,436 | 4,241 | | 3,969 | 3,969 | 3,653 | 3,653 | 3,330 | 3,330 | 3,153 | 3,153 | 2,970 | 2,970 | |
| | 増減 | -142 | -173 | -184 | -195 | -195 | | -272 | -272 | -316 | -316 | -323 | | -177 | | -183 | | |
| | 計画前5年間改善額 合計 | | | | | | 211 | | | | | | | | | | | 303 |
| | (参考) 補償金免除額 | | | | | | | | | | | | | | | | | 64 |

- 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 「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。
 3 「工事コスト」については、工法の廃止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。
 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。

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) |
|---------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 給水人口 (千人) | 66 | 66 | 67 | 67 | 68 |
| 年間総有収水量 (千㎡) | 6,113 | 6,201 | 6,262 | 6,250 | 6,364 |
| 公称施設能力 (㎡/日) | 25,700 | 25,700 | 25,700 | 25,700 | 25,700 |
| 1日最大配水量 (㎡/日) | 22,549 | 21,883 | 22,193 | 22,092 | 23,213 |
| 最大稼働率 (%) | 87.7 | 85.1 | 86.4 | 86 | 90.3 |
| 供給単価 (円/㎡) | 228.9 | 235.64 | 235.62 | 230.93 | 223.79 |
| 給水原価 (円/㎡) | 218.83 | 213.44 | 206.94 | 208.59 | 200 |

| | 平成19年度 (計画初年度) (決算) | 平成19年度 (計画初年度) (決算) | 平成20年度 (計画第2年度) (決算) | 平成20年度 (計画第2年度) (決算) | 平成21年度 (計画第3年度) (決算) | 平成21年度 (計画第3年度) (決算) | 平成22年度 (計画第4年度) (決算) | 平成22年度 (計画第4年度) (決算) | 平成23年度 (計画第5年度) (決算) | 平成23年度 (計画第5年度) (決算) |
|--|---------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 68 | 68 | 68 | 68 | 69 | 69 | 69 | 69 | 70 | 69 |
| | 6,320 | 6,397 | 6,350 | 6,289 | 6,380 | 6,128 | 6,410 | 6,190 | 6,440 | 6,173 |
| | 25,700 | 25,700 | 25,700 | 25,700 | 25,700 | 25,700 | 25,700 | 25,700 | 30,500 | 25,700 |
| | 22,500 | 22,334 | 22,600 | 22,910 | 22,700 | 22,884 | 22,800 | 21,649 | 22,900 | 21,332 |
| | 87.5 | 86.9 | 87.9 | 89.1 | 88.3 | 81.3 | 88.7 | 84.2 | 75.1 | 83.0 |
| | 222.63 | 223.27 | 221.89 | 223.11 | 221.47 | 219.97 | 221.06 | 219.61 | 220.65 | 220.06 |
| | 211.39 | 202.49 | 218.27 | 217.56 | 216.3 | 213.64 | 198.9 | 193.08 | 203.26 | 194.97 |

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。

積算内訳

| | |
|-----|-----|
| 団体名 | 恵庭市 |
|-----|-----|

| | |
|-----|------|
| 事業名 | 水道事業 |
|-----|------|

繰上償還に伴う経営改革促進効果

2 年度別目標等
【経費の削減】

(単位：百万円、%)

| 課題 | 目標又は実績 | 平成14年度 | 平成15年度 | 平成16年度 | 平成17年度 | 平成18年度 | 計画前5年間 実績 | 平成19年度 | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 平成22年度 | 平成23年度 | 平成23年度 | 計画合計 |
|----|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|---------|-----------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|------------------|------|
| | | (計画前5年度) (決算) | (計画前4年度) (決算) | (計画前3年度) (決算) | (計画前々年度) (決算) | (計画前年度) (決算) | | (計画初年度) | (計画初年度) (決算) | (計画第2年度) | (計画第2年度) (決算) | (計画第3年度) | (計画第3年度) (決算) | (計画第4年度) | (計画第4年度) (決算) | (計画第5年度) | (計画第5年度) (決算) | |
| | 職員数 (人) | 25 | 24 | 20 | 20 | 19 | | 18 | 18 | 18 | 18 | 18 | 17 | 18 | 17 | 18 | 17 | |
| | 増減数 (人) | | -1 | -4 | -4 | -1 | -6 | -1 | -1 | | | | | | | | | -1 |
| | 人件費(H13 240) | 234 | 225 | 179 | 180 | 179 | | 173 | 160 | 176 | 175 | 180 | 167 | 183 | 163 | 185 | 159 | |
| | 改善額 | 6 | 15 | 61 | 60 | 61 | 203 | 67 | 80 | 64 | 65 | 60 | 73 | 57 | 77 | 55 | 81 | 303 |
| | 改善額 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 改善額 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | 計画前5年間改善額 合計 | | | | | | | | 改善額 合計 | | | 303 |
| | | | | | | | | | | | | | | | (参考) 補償金免除額 | | | 64 |

人件費縮減施策 (改善額積算内訳)

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---|----|----|----|----|---|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|---|
| ・各種手当ての見直し (H14~16, 17~18, 19~) | 6 | 6 | 6 | 5 | 5 | | 5 | 8 | 5 | 8 | 5 | 8 | 5 | 8 | 5 | 8 | |
| ・職員数の削減 (H15) | | 9 | 9 | 9 | 9 | | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | |
| ・職員数の削減 (H16) | | | 44 | 44 | 44 | | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 | 44 | |
| ・共済費の見直し (H16) | | | 2 | 2 | 2 | | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | |
| ・職員数の削減 (H18) | | | | | 5 | | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | |
| ・職員数の削減 (H19) | | | | | | | 5 | 10 | 5 | 10 | 5 | 10 | 5 | 10 | 5 | 10 | |
| ・職員異動による増減(H19~) | | | 4 | 4 | | | 1 | 6 | 2 | 8 | 6 | 8 | 9 | 12 | 11 | 16 | |
| ・法定福利費の見直し (H20) | | | | | | | | | | 17 | | 17 | | 17 | | 17 | |
| ・職員数の削減 (H21) | | | | | | | | | | | | 8 | | 8 | | 8 | |
| ・職員数の削減 (H21) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 6 | 15 | 61 | 60 | 61 | 0 | 67 | 80 | 64 | 65 | 60 | 73 | 57 | 77 | 55 | 81 | 0 |

財政健全化計画等執行状況報告書

1. 基本的事項

| | | | | | |
|------|--------|-----|-----------|-------|------|
| 団体名 | 恵庭市 | 会計名 | 下水道事業特別会計 | 団体担当者 | 佐藤恵次 |
| 承認年度 | 平成19年度 | | | | |

2. 判定結果

| 項目 | 計画最終年度(又は改善額合計) | | | 計画前年度実績(又は補償金免除額) | | 類型 |
|------------|-----------------|---------|-------|-------------------|---------|----|
| | 目標値 | 実績見込値 | 乖離値 | 実績値 | 乖離値 | |
| ① 地方債現在高 | | | | | | |
| ② 実質公債費比率 | | | | | | |
| ③ 職員数 | 13.0 | 12.0 | 1.0 | 13.0 | 1.0 | a |
| ④ 改善額 | 133.9 | 673.7 | 539.8 | 111.3 | 562.4 | a |
| ⑤ 公営企業債現在高 | 17774.3 | 17629.4 | 144.9 | 16669.3 | ▲ 960.1 | a |
| ⑥ 累積欠損金比率 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | a |
| | | | | | 総合判定 | a |

3. その他

(i) 計画及び前年度執行状況の公表状況

計画:平成20年 2月 公表 (HP・広報紙・その他【 】)

執行状況:平成23年10月 公表 (HP・広報紙・その他【 】)

(ii) 計画及び前年度執行状況の議会への説明

計画:平成20年 2月 説明

執行状況:平成23年10月 説明

(iii) 平成24年度提出予定の旧資金運用部資金の補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画等

- 財政健全化計画
- 公営企業経営健全化計画
 - 水道事業()
 - 工業用水道事業
 - 都市高速鉄道事業
 - 下水道事業(公共下水道)
 - 病院事業
 - 介護サービス事業
- 提出予定なし

| | |
|-----|-----------|
| 団体名 | 恵庭市 |
| 会計名 | 下水道事業特別会計 |

③ 職員数

| | |
|----|---|
| 類型 | a |
|----|---|

(i) 推移表

(単位:名)

| | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 計画最終年度 (平成23年度) | 平成21年度 計画目標値 |
|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------------------|-----------------|
| 計画目標値(A) | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 | 13 |
| 実績(見込)値(B) | 13 | 13 | 13 | 12 | 12 | |
| 乖離値(C) (A-B) | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 |
| 乖離率(D) (C/A) | 0.0% | 0.0% | 0.0% | 7.7% | 7.7% | 7.7% |

(ii) 要因分析

| 計画最終年度における 未達成の要因 | 影響人数(単位:名) | | | | | 備考 | やむを得ない 事情 |
|----------------------|------------|--------|--------|--------|--------|----|--------------|
| | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 平成23年度 | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 合計 | - | - | - | - | - | | |

(iii)実績(見込)値が計画目標値に届かない理由及びやむを得ない事情についての検討事項



(iv)改善に向けた取組及び今後の見通し



(v)改善方針の進捗状況



(iii)実績(見込)値が計画目標値に届かない理由及びやむを得ない事情についての検討事項

Blank area for discussion of reasons for performance (forecast) values not meeting plan target values.

(iv)改善に向けた取組及び今後の見通し

Blank area for discussion of measures for improvement and future outlook.

(v)改善方針の進捗状況

Blank area for discussion of the progress of improvement policies.

| | |
|-----|-----------|
| 団体名 | 恵庭市 |
| 会計名 | 下水道事業特別会計 |

⑤ 公営企業債現在高

| | |
|----|---|
| 類型 | a |
|----|---|

(i) 推移表

(単位:百万円)

| | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 計画最終年度 (平成23年度) | 計画前年度 (平成18年度) |
|-----------------|----------|----------|----------|----------|--------------------|-------------------|
| 計画目標値(A) | 17,005.1 | 17,258.3 | 17,460.6 | 17,654.4 | 17,774.3 | 16,669 |
| 実績(見込)値(B) | 16,951.7 | 17,190.9 | 17,432.4 | 17,563.1 | 17,629.4 | |
| 乖離値(C) (A-B) | 53 | 67 | 28 | 91 | 145 | ▲ 960 |
| 乖離率(D) (C/A) | 0.3% | 0.4% | 0.2% | 0.5% | 0.8% | -5.8% |

(ii) 要因分析

| 計画最終年度における 未達成の要因 | 影響額(単位:百万円) | | | | | 備考 | やむを得ない 事情 |
|----------------------|-------------|--------|--------|--------|--------|----|--------------|
| | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 平成23年度 | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 合計 | - | - | - | - | - | | |

(iii)実績(見込)値が計画目標値に届かない理由及びやむを得ない事情についての検討事項

Blank area for discussion on reasons for performance (forecast) values not reaching plan target values.

(iv)改善に向けた取組及び今後の見通し

Blank area for discussion on measures for improvement and future outlook.

(v)改善方針の進捗状況

Blank area for discussion on the progress of improvement policies.

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

基本的事項

1 事業の概要

特別会計名： 下水道事業特別会計

| | | | |
|---------|-----------|-------------------|--|
| 事業名 | 公共下水道事業 | | |
| 事業開始年月日 | 昭和43年7月5日 | 地方公営企業法の適用・非適用 | 適用 <input checked="" type="checkbox"/> 非適用 |
| 団体名 | 恵庭市 | 職員数 (H19. 4. 1現在) | 14 |
| 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 | 103 (H18) | 公営企業債現在高 (百万円) | 16,669.3 (H18) |
| 累積欠損金 (百万円) | 0 | 利益剰余金又は積立金 (百万円) | 169.4 (H18) |
| 不良債務 (百万円) | 0 | 財政力指数 | 0.621 (H18) |
| 資金不足比率 (%) | 0 | 実質公債費比率 (%) | 16.1 (H18) |
| | | 経常収支比率 (%) | 87.1 (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

| |
|--|
| 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 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 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 にレ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 | 恵庭市下水道事業特別会計経営健全化計画 |
| 計 画 期 間 | 平成19年度～平成23年度 |
| 計画策定責任者 | 水道部長 佐々木 孝雄 |
| 既存計画との関係 | 恵庭市集中改革プラン |
| 公表の方法等 | 広報誌、ホームページへの掲載、議会への報告 |
| 基本方針 | <ul style="list-style-type: none"> ・時代に即応した制度になっているか。 ・公平・公正さが保たれているか。 ・受益と負担のあり方が適当か ・最小の経費で最大の効果が期待できるか |

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。

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 | | | 698 | 698 |
| | 補償金免除額 | | | 111 | 111 |
| 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 | | | 384 | 384 |

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。

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 | 公共下水道事業 | | | 44,822 | 44,822 |
| | 公共下水道事業 | | | 21,928 | 21,928 |
| | 公共下水道 | | | 101,628 | 101,628 |
| | 公共下水道 | | | 21,108 | 21,108 |
| | 公共下水道事業 | | | 27,068 | 27,068 |
| | 公共下水道事業 | | | 130,224 | 130,224 |
| | 公共下水道事業 | | | 105,081 | 105,081 |
| | 公共下水道事業 | | | 161,028 | 161,028 |
| | 公共下水道事業 | | | 85,075 | 85,075 |
| 合 計 (A) | | | | 697,962 | 697,962 |
| 一般会計負担分 (再掲) | 上記のうち | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| 合 計 (B) | | | | 0 | 0 |
| 公営企業で負担するもの (A)-(B) | | | | 697,962 | 697,962 |

【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) | | | | | |
| 一般会計負担分 (再掲) | 上記のうち | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 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 | 下水道事業 | | | 868 | 868 |
| | 下水道事業 | | | 5,343 | 5,343 |
| | 下水道事業 | | | 3,615 | 3,615 |
| | 下水道事業 | | | 78,725 | 78,725 |
| | 下水道事業 | | | 29,796 | 29,796 |
| | 下水道事業 | | | 18,464 | 18,464 |
| | 下水道事業 | | | 114,405 | 114,405 |
| | 下水道事業 | | | 133,141 | 133,141 |
| 合 計 (A) | | | | 384,357 | 384,357 |
| 一 般 上 記 の 中 に 再 掲 分 | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| 合 計 (B) | | | | 0 | 0 |
| 公営企業で負担するもの (A)-(B) | | | | 384,357 | 384,357 |

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

財務状況の分析

| 区 分 | 内 容 | |
|--------|--|------------|
| 財務上の特徴 | <p>当市の下水道は、昭和55年から供用開始し、水洗化普及率は99.3%まで達しているが、処理場の増設や機器更新等で、今後も汚水処理に伴う投資が必要な状況にあります。</p> <p>使用料収入につきましては、有収水量の伸びが順調に増加しており、今後は生ごみの受入れ等、新たな収入源をを計画しております。人件費については、平成17年度から職員定数の削減を行い、人件費の抑制に努めております。又、下水道経営においては、料金収入の不足分を下水道平準化債を充当しながら経営していくことで考えております。今後につきましても下水道平準化債を使いながら経営していくことで市民に周知しているところであります。</p> | |
| 経営課題 | 課 題 | 定員管理の適正合理化 |
| | <p>平成17年度から職員の削減を行い、現在では当時から4名減の12名で事業を行っている。職員一人当りの営業収益が平成16年度では79百万円であったが、平成22年度では、98百万円を超えるところまでとなり、目標である1億円まであと少しとなっている。</p> | |
| | 課 題 | 資産の有効活用 |
| | <p>下水終末処理場の消化タンクを活用し、生ごみの処理を行うバイオマス有効利用施設を平成24年度の供用開始に向け、現在建設中である。これにより発生した消化ガスを発電用燃料として使用し自家発電を行うことにより、電気代の削減が期待できる。</p> | |
| | 課 題 | 資産の有効活用 |
| | <p>新工場や家事用の接続が増え、使用料収入が伸びており、既存の下水道施設を利用し新しいサービスを行うことの案として、現在ディスポージャーを使用して生ごみ処理のコスト削減、使用料の増収を期待している。</p> | |
| 課 題 | | |
| 課 題 | | |
| 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。

今後の経営状況の見通し（ 法非適用企業）

上段：当初健全化計画

（ 1 ）収益的収支、資本的収支

下段：フォローアップ用

（単位：百万円、％）

| 区 分 | | 年 度 | | | | | 平 成 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) | 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 入 | 1 総 収 益 (A) | 1397.4 | 1415.5 | 1394.2 | 1414.9 | 1408.1 | 1412.7 1662.1 | 1358.3 1774.1 | 1366.3 1798.2 | 1396.7 1806.1 | 1411.6 1762.6 |
| | (1) 営 業 収 益 (B) | 1271.4 | 1269.1 | 1274.4 | 1262.5 | 1266.7 | 1252.2 1535.8 | 1226.6 1163.2 | 1241.6 1163.2 | 1254.4 1176.1 | 1267.2 1265.5 |
| | ア 料 金 収 入 | 911.0 | 922.0 | 938.9 | 942.0 | 949.3 | 950.5 989.4 | 960.5 1096.1 | 970.5 1100.3 | 980.5 1099.3 | 990.5 1075.7 |
| | イ 受 託 工 事 収 益 (C) | | | | | | | | | | |
| | ウ そ の 他 | (360.4) | (347.1) | (335.5) | (320.5) | (317.4) | (301.7) 0.2(546.2) | (266.1) 0.3(66.8) | (271.1) 0.2(62.7) | (273.9) 0.2(76.6) | (276.7) 0.2(189.6) |
| | (2) 営 業 外 収 益 | 126.0 | 146.4 | 119.8 | 152.4 | 141.4 | 160.5 126.3 | 131.7 610.9 | 124.7 635.0 | 142.3 630.0 | 144.4 497.1 |
| | ア 他 会 計 繰 入 金 | 125.3 | 144.0 | 113.1 | 150.7 | 137.9 | 156.7 116.7 | 124.9 604.8 | 117.9 621.6 | 135.5 628.3 | 137.6 495.7 |
| | イ そ の 他 | 16.3 | 2.4 | 6.7 | 1.7 | 3.5 | 3.8 9.6 | 6.8 6.1 | 6.8 13.4 | 6.8 1.7 | 6.8 1.4 |
| | 2 総 費 用 (D) | 1341.0 | 1301.3 | 1289.3 | 1242.6 | 1233.3 | 1154.0 1192.3 | 1137.9 1066.2 | 1165.1 1055.7 | 1218.9 1072.3 | 1209.5 1028.2 |
| | (1) 営 業 費 用 | 530.6 | 530.0 | 556.2 | 555.9 | 592.9 | 545.3 589.4 | 586.9 546.7 | 611.0 546.8 | 638.4 578.5 | 652.1 603.2 |
| | ア 職 員 給 与 費 | 65.7 | 83.6 | 87.3 | 96.0 | 85.9 | 79.6 78.4 | 78.3 76.2 | 78.8 72.3 | 79.3 76.7 | 79.8 77.6 |
| | イ そ の 他 | 464.9 | 446.4 | 468.9 | 459.9 | 507.0 | 465.7 507.0 | 508.6 470.5 | 532.2 474.5 | 559.1 501.8 | 572.3 525.6 |
| | (2) 営 業 外 費 用 | 810.4 | 771.3 | 733.1 | 686.7 | 640.4 | 608.7 606.9 | 551.0 519.5 | 554.1 508.9 | 580.5 493.8 | 557.4 425.0 |
| | ア 支 払 利 息 | 338.5 | 322.9 | 307.3 | 287.8 | 268.2 | 254.4 254.3 | 229.7 217.8 | 231.0 213.5 | 232.5 207.3 | 232.5 178.4 |
| | イ そ の 他 | 467.4 | 446.0 | 424.4 | 397.4 | 370.4 | 351.4 351.1 | 318.2 300.8 | 320.1 294.8 | 335.4 286.3 | 322.1 246.4 |
| ウ 一 時 借 入 金 利 息 | | | | | 0.1 | 1.0 0.6 | 1.0 1.3 | 1.0 0.1 | 1.0 0.2 | 1.0 0.0 | |
| イ そ の 他 | 4.5 | 2.4 | 1.4 | 1.5 | 1.7 | 2.9 1.5 | 3.1 0.9 | 3.0 0.6 | 2.9 0.2 | 2.8 0.2 | |
| 3 収 支 差 引 (A)-(D) (E) | 56.4 | 114.2 | 104.9 | 172.3 | 174.8 | 258.7 469.8 | 220.4 707.9 | 201.2 742.5 | 177.8 733.8 | 202.1 734.4 | |
| 資本的 収 支 | 1 資 本 的 収 入 (F) | 2149.1 | 2078.1 | 2224.3 | 1915.7 | 2297.3 | 3490.1 3033.8 | 2375.8 1996.4 | 2350.1 2024.3 | 2269.8 2480.1 | 2212.7 2387.6 |
| | (1) 地 方 債 | 642.8 | 601.3 | 575.9 | 454.1 | 1224.9 | 2444.9 2391.5 | 1306.0 1292.0 | 1276.0 1314.9 | 1216.0 1928.5 | 1136.0 1678.3 |
| | (2) 他 会 計 補 助 金 | 817.5 | 892.9 | 969.6 | 850.5 | 478.8 | 506.3 151.4 | 511.2 148.2 | 522.1 132.6 | 501.8 118.9 | 524.7 157.6 |
| | (3) 他 会 計 借 入 金 | | | | | | | | | | |
| | (4) 固 定 資 産 売 却 代 金 | | | | | | | | | | |
| | (5) 国 (都 道 府 県) 補 助 金 | 655.0 | 551.8 | 594.0 | 593.1 | 564.4 | 536.0 489.5 | 556.6 554.8 | 550.0 546.4 | 550.0 380.5 | 550.0 517.2 |
| | (6) 工 事 負 担 金 | 21.1 | 11.9 | 9.9 | 18.0 | 29.2 | 2.9 1.4 | 2.0 1.4 | 2.0 1.6 | 2.0 1.4 | 2.0 0.3 |
| | (7) そ の 他 | 12.7 | 20.2 | 74.9 | | | | | 28.8 | 50.8 | 34.2 |
| | 2 資 本 的 支 出 (G) | 2184.8 | 2103.8 | 2232.2 | 2082.8 | 2268.6 | 3420.2 3318.8 | 2338.8 2309.7 | 2368.4 2347.0 | 2307.5 2826.9 | 2301.1 2791.1 |
| | (1) 建 設 改 良 費 | 1401.0 | 1240.8 | 1338.4 | 1125.5 | 1275.7 | 1311.0 1209.6 | 1286.0 1256.9 | 1295.0 1273.6 | 1285.0 1029.1 | 1285.0 1179.0 |
| | イ 職 員 給 与 費 | 61.5 | 41.9 | 40.9 | 30.9 | 32.9 | 32.9 35.7 | 34.2 32.1 | 34.3 34.7 | 34.4 27.0 | 34.5 20.8 |
| | (2) 地 方 債 償 還 金 (H) | 783.8 | 863.0 | 893.8 | 957.3 | 992.9 | 2109.2 2109.2 | 1052.8 1052.8 | 1073.4 1073.4 | 1022.5 1797.8 | 1016.1 1612.1 |
| | (3) 他 会 計 長 期 借 入 金 返 還 金 | | | | | | | | | | |
| | (4) 他 会 計 へ の 繰 出 金 | | | | | | | | | | |
| | (5) そ の 他 | | | | | | | | | | |
| 3 収 支 差 引 (F)-(G) (I) | (35.7) | (25.7) | 7.9 | (167.1) | 28.7 | 69.9 (285.0) | 37.0 (313.3) | (18.3) (322.7) | (37.7) (346.8) | (88.4) (403.5) | |

(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) | 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 支 再 差 引 (E)+(I) (J) | 20.7 | 88.5 | 97.0 | 5.2 | 203.5 | 328.6 184.8 | 257.4 394.6 | 182.9 419.8 | 140.1 387.0 | 113.7 330.9 | |
| 積 立 金 (K) | | | | | 169.4 | 323.4 185.0 | 249.7 431.9 | 214.7 358.9 | 134.7 426.7 | 119.7 346.1 | |
| 前 年 度 か ら の 繰 越 金 (L) | 17.7 | 45.6 | 7.9 | 12.3 | 7.5 | 41.6 41.6 | 46.8 41.4 | 54.5 4.1 | 22.7 65.0 | 28.1 25.3 | |
| 前 年 度 繰 上 充 用 金 (M) | | | | | | | | | | | |
| 形 式 収 支 (J)-(K)+(L)-(M) (N) | 38.4 | 134.1 | 104.9 | 17.5 | 41.6 | 46.8 41.4 | 54.5 4.1 | 22.7 65.0 | 28.1 25.3 | 22.1 10.1 | |
| 翌 年 度 へ 繰 り 越 す べ き 財 源 (O) | 5.8 | 8.0 | 2.5 | 17.5 | 41.6 | 46.8 41.4 | 54.5 4.1 | 22.7 65.0 | 28.1 25.3 | 22.1 10.1 | |
| 実 質 収 支 黒 字 (P) | 32.6 | 126.1 | 102.4 | | | | | | | | |
| (N)-(O) 赤 字 (Q) | | | | | | | | | | | |
| 赤 字 比 率 ($\frac{(Q)}{(B)-(C)} \times 100$) | | | | | | | | | | | |
| 収 益 的 収 支 比 率 ($\frac{(A)}{(D)+(H)} \times 100$) | 65.8 | 65.4 | 63.9 | 64.3 | 63.3 | 43.3 50.3 | 62.0 83.7 | 61.0 84.5 | 62.3 62.9 | 63.4 66.8 | |
| 地 方 財 政 法 施 行 令 第 20 条 第 1 項 に よ り 算 定 し た 資 金 の 不 足 額 (R) | | | | | | | | | | | |
| 営 業 収 益 - 受 託 工 事 収 益 (B)-(C) (S) | 1271.4 | 1269.1 | 1274.4 | 1262.5 | 1266.7 | 1252.2 1535.8 | 1226.6 1163.2 | 1241.6 1163.2 | 1254.4 1176.1 | 1267.2 1265.5 | |
| 資 金 不 足 比 率 ((R) / (S) × 100) | | | | | | | | | | | |
| 積 立 金 現 在 高 | | | | | 169.4 | 492.8 286.5 | 742.5 718.6 | 957.2 1039.3 | 1091.9 1415.2 | 1211.6 1761.3 | |
| 企 業 債 現 在 高 | 17520.0 | 17258.4 | 16940.5 | 16437.3 | 16669.3 | 17005.1 16951.7 | 17258.3 17190.9 | 17460.6 17432.4 | 17654.4 17563.1 | 17774.3 17629.4 | |
| うち 建設改良費・準建設改良費に係るもの | 17520.0 | 17258.4 | 16940.5 | 16437.3 | 16314.4 | 15843.0 15789.6 | 15526.2 15412.6 | 15188.5 15038.5 | 14933.8 14644.7 | 14722.1 14288.8 | |
| うち その他に係るもの | | | | | 534.9 | 1162.1 1162.1 | 1732.1 1778.3 | 2272.1 2393.9 | 2720.6 2918.4 | 3052.2 3342.6 | |

(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) | 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 | 466.7 | 488.6 | 447.2 | 470.9 | 455.0 | 458.4 662.9 | 390.7 671.6 | 395.6 684.3 | 409.1 704.9 | 414.0 685.2 | |
| うち 基準内繰入金 | 459.5 | 482.5 | 441.7 | 465.1 | 451.1 | 451.8 645.1 | 384.0 667.9 | 389.9 674.6 | 402.4 702.1 | 407.0 654.0 | |
| うち 基準外繰入金 | 7.2 | 6.1 | 5.5 | 5.8 | 3.9 | 6.6 17.8 | 6.7 3.7 | 6.7 9.7 | 6.7 2.8 | 6.9 31.2 | |
| うち 料金収入に計上すべき繰入等 | 7.2 | 6.1 | 5.5 | 5.8 | 3.9 | 6.6 17.8 | 6.7 3.7 | 6.7 9.7 | 6.7 2.8 | 6.9 8.2 | |
| うち 赤字補てん的なもの | | | | | | | | | | | |
| 資 本 的 収 支 分 | 817.5 | 892.9 | 969.6 | 850.0 | 478.8 | 506.3 151.4 | 511.2 148.2 | 522.1 132.6 | 501.8 118.9 | 524.7 157.6 | |
| うち 基準内繰入金 | 370.0 | 422.9 | 434.1 | 462.0 | 478.8 | 506.3 115.4 | 511.2 119.1 | 522.1 132.6 | 501.8 118.9 | 524.7 114.7 | |
| うち 基準外繰入金 | 447.5 | 470.0 | 535.5 | 388.0 | | | | | | | |
| うち 赤字補てん的なもの | 447.5 | 470.0 | 535.5 | 388.0 | | 36.0 | 29.1 | | | 42.9 | |

(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) | 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) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 料金回収率※ | (%) | 67.1 | 68.1 | 67.3 | 69.2 | 68.5 | 66.8 70.0 | 68.5 103.4 | 67.8 104.8 | 68.4 114.5 | 68.0 150.1 |
| 総収支比率(法適用) | (%) | | | | | | | | | | |
| 経常収支比率(法適用) | (%) | | | | | | | | | | |
| 営業収支比率(法適用) | (%) | | | | | | | | | | |
| 累積欠損金比率(法適用) | (%) (再掲) | | | | | | | | | | |
| 収益的収支比率(法非適用) | (%) (再掲) | 66 | 65 | 64 | 64 | 63 | 43 50 | 62 84 | 62 84 | 63 63 | 63 67 |
| 不良債務比率(法適用)又は 赤字比率(法非適用) | (%) (再掲) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 |
| 繰入金比率 | 収益的収入分 | 7.6 | 10.0 | 8.0 | 10.7 | 9.8 | 11 40 | 8 38 | 8 38 | 9 39 | 9 39 |
| | うち基準内繰入金 | 93.3 | 95.7 | 95.1 | 96.2 | 97.2 | 100 97 | 100 99 | 100 99 | 100 100 | 100 95 |
| | うち基準外繰入金 | 6.7 | 4.3 | 4.9 | 3.8 | 2.8 | 0 3 | 0 1 | 0 1 | 0 0 | 0 5 |
| | うち料金収入に計上すべき繰入等 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | うち赤字補てん的なもの | | | | | | | | | | |
| | 資本的収入分 | 38.1 | 43.0 | 43.6 | 44.4 | 20.8 | 15 5 | 22 7 | 22 7 | 24 5 | 24 7 |
| | うち基準内繰入金 | 45.3 | 47.4 | 44.8 | 54.3 | 55.8 | 100 76 | 100 80 | 100 100 | 100 100 | 100 73 |
| | うち基準外繰入金 | 54.7 | 52.6 | 55.2 | 45.7 | 44.2 | 0 24 | 0 20 | 0 0 | 0 0 | 0 27 |
| | うち赤字補てん的なもの | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

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) 資金不足比率(%)

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

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

(2) 総収支比率(%)=総収益/総費用×100

(3) 経常収支比率(%)=経常収益/経常費用×100

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

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

(6) 収益的収支比率(%)=総収益/(総費用+地方債償還金)×100

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

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

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

(1) 水道事業、工業用水道事業に係る料金回収率の算出方法

・料金回収率(%)=供給単価1/給水原価2×100

1 供給単価(円/m³)=給水収益/年間総有収水量(工業用水道事業にあっては料金算定に係るもの)2 給水原価(円/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っては料金算定に係るもの)

但し、簡易水道事業については下記によるものとする。

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

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

(2) 下水道事業に係る使用料回収率の算出方法

・使用料回収率(%)=使用料収入/汚水処理費×100

(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た考え方(前提条件) |
|---------------------------|---|
| 1 料金設定の考え方、料金収入の見込み | 有収水量の増加及び収納率の向上。 平成20年度に料金改定を実施。(家事用12%、業務用15%) |
| 2 他会計繰入金の見込み | 他会計繰入金の基準外繰入については、平成17年度を期限とし、平成18年度からは、下水道平準化債を運用しながら経営している。 平成20年度より繰入基準を見直し、分流式下水道等に要する経費を繰入れている。 |
| 3 大規模投資の有無、資産売却等による収入の見込み | 下水道施設を利用し、生ごみ処理する際の処理費の増収が見込んでいる。 |
| 4 その他収支見通し策定に当たって前提としたもの | 平成18年度から平成25年度まで下水道平準化債を4億円/年の借入れを行い運用していくことでとり進めている。 |

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。

経営健全化に関する施策

| 項 目 | 具 体 的 内 容 |
|---|--|
| <p>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</p> <p>地方公務員の職員数の純減の状況</p> <p>給与のあり方</p> <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> <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> <p>退職時特昇等退職手当のあり方</p> <p>福利厚生事業のあり方</p> | <p>団塊の世代の大量退職を迎え、業務のアウトソーシングや組織のスリム化など、行政改革を協力を推進し、集中改革プランに併せ定員適正化計画を策定し、職員数の適正化を図ります。集中改革プランにおいて、全職員数を平成17年度608人から平成22年度548人へ60人(△9.87%)の削減計画としています。うち下水道事業としては平成17年度から人員の削減を行い、平成23年度につきましては、当時から3名減の13名で運営しています。</p> <p>国家公務員の給与構造改革に伴う制度改正を平成19年度に行い、人事院勧告準拠を基本とした給与制度運用を行います。</p> <p>平成21年度に、技能労務職員等の見直しに向けた取組方針を策定しました。今後、この方針に基づき、退職不補充を基本としながら、配置転換等や外部委託化により、定員削減を進めます。</p> <p>早期退職勧奨時に時における特別昇給の運用について、19年度より廃止。</p> <p>共済組合及び福祉協会における事業主負担の適正化による見直しを行うとともに、市が実施する事業についても公平性及び公費負担の適正化の観点から事業の見直しを行います。総務省通知に基づき、福利厚生事業に係る点検・見直し及び事業の実施状況を引き続き公表するとともに、平成21年度予算より、経費内訳の公費負担・会費負担を明確化し、適正な事業運営を行っています。</p> |
| <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P F Iの活用等</p> <p>維持管理費等の縮減その他経営効率化に向けた取組</p> <p>指定管理者制度の活用等民間委託の推進やP F Iの活用</p> | <p>簡素・効率的に事務を行う必要があることから、事務・事業内容を総点検し、民間委託や機構改革を積極的に行う。また、更なる一般行政事務経費(経常枠経費の1.5%減目標)の削減に努める。</p> <p>公の施設管理の指定管理者制度の導入など民間委託の推進により、一層の行政の効率化を目指し、市民サービスの向上と経費・職員定員管理を図るため、現在、市内体育館や地区会館、憩の家、パークゴルフ場などの一部の施設運営を指定管理者が行っている。今後も公園や図書館、その他スポーツ施設等での活用を検討・推進していく。</p> |

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 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 | 使用料収入の増加を促進するため、企業誘致に精力的に取組み有収水量増加を図り、滞納者については督促状等、請求行為を強化し収納率の向上を図る。 |
| 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 経営健全化や財務状況に関する情報公開 行政評価の導入 | 現在、恵庭市では、財政状況を広報に掲載し、市民し周知している。下水道事業については、下水道料金改定に向け、公共料金審議会や定例議会時に説明を行った。 下水道平準化債の借入れ時、及び下水道使用料の改定に向け、議会の会派説明や勉強会、公共料金審議会への説明会を行い下水道事業における現在の財政状況を公開し理解を求めている。 企業会計移行時に行政評価制度の導入に向け検討している。 |
| 5 その他 | |

注1 上記区分に応じ、「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、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、「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。

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 | 平成17年度から職員の削減を行っており、平成23年度では、当時から3人減の13人で経営している。また、配置職員の平均年齢の低下により人件費総額を削減している。 |
| 2 経営効率化や料金適正化による繰越欠損金の解消等 | 使用料収入の増加を促進するため、企業誘致に精力的に取組み有収水量の増加を図り、滞納者については督促状等、請求行為を強化し収納率の向上を図る。 |
| 3 一般会計等からの基準外繰出しの解消等 | |
| 4 その他 | |

注1 上記各項目には、で採り上げた経営課題に対応する取組として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、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、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。

