

## 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：簡易水道特別会計

事業名	簡易水道事業		
事業開始年月日	S30.6.20	地方公営企業法の適用・非適用	適用 非適用
団体名	与謝野町	職員数 (H19.4.1現在)	9名
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	106円 (H18)	公営企業債現在高 (百万円)	4,256
累積欠損金 (百万円)		利益剰余金又は積立金 (百万円)	42
不良債務 (百万円)		財政力指数	0.316 (H18)
資金不足比率 (%)		実質公債費比率 (%)	16.4 (H19)
		経常収支比率 (%)	93.9 (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

<p>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</p>
<p>〔合併期日：平成18年3月1日 合併前市町村：加悦町・岩滝町・野田川町〕 現在、与謝野町水道課において、旧岩滝地域の上水道事業、旧加悦・旧野田川地域の簡易水道事業をそれぞれ別会計で運営している。合併時に旧加悦・旧野田川地域の簡易水道事業を統合したが、平成28年度には水道事業の全てを上水道会計に統合する予定である。</p>

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 にし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	与謝野町公営企業経営健全化計画（簡易水道）
計画期間	平成19年度～平成23年度
計画策定責任者	与謝野町長 太田貴美
既存計画との関係	与謝野町行政改革大綱（H20～H24）に準ずる（職員数、人件費等）
公表の方法等	平成20年3月議会時に報告、説明を実施する
基本方針	平成28年度の上水道への移行に向けて、統合事業を中心に整備を進めるとともに、効率的な維持管理体制の確立及び経営の安定化を図る。

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。

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	0	102	52	154
	補償金免除額	0	23	9	32
旧簡易生命保険資金	繰上償還希望額	0	0	0	0
公営企業金融公庫資金	繰上償還希望額	0	0	0	0

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	簡易水道事業	97,940	102,217	51,726	251,883
合 計 (A)		97,940	102,217	51,726	251,883
一 般 上 記 の う ち (再掲) 会計負担分					
合 計 (B)					
公営企業で負担するもの (A)-(B)		97,940	102,217	51,726	251,883

【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)		0	0	0	0
一 般 上 記 の う ち (再掲) 会計負担分					
合 計 (B)		0	0	0	0
公営企業で負担するもの (A)-(B)		0	0	0	0

【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					
合 計 (A)		0	0	0	0
一 般 上 記 の う ち (再掲) 会計負担分					
合 計 (B)		0	0	0	0
公営企業で負担するもの (A)-(B)		0	0	0	0

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>旧岩滝町(1上水道、2浄水場)、旧加悦町(8簡易水道、11浄水場)、旧野田川町(5簡易水道、8浄水場)の3町は平成18年3月1日に合併して与謝野町となり、簡易水道事業については経営統合し、現在は1上水道、13簡易水道で事業運営を行っている。</p> <p>また当事業については、平成28年度の上水道との経営統合を控え、現在、その基盤整備を鋭意進めているところである。</p> <p>しかし、本町の簡易水道施設はその半数以上が老朽化していることに加え、施設の統合についても、盆地に集落が分散している上、まとまった水源に乏しいという厳しい自然条件から短期間の整備は困難であるのが現状である。</p> <p>このように経営統合までの数年間は多額の費用を要する事業が続くこととなるが、当事業における財政は非常に厳しく、国・府補助金、起債、一般会計からの繰入に頼らざるを得ない状況が続いている。</p>																		
経営課題	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="517 651 671 685">課 題</td> <td data-bbox="671 651 1315 685">料金水準の適正化及び料金収入の確保</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="517 685 1315 987"> <p>合併時に旧2町の経営状況を合算し、施設整備を含めた10年間の財政計画を立て、料金算定を行い基本料金1,500円で超過料金累進制としたが、財源として予定していた繰入がままならず厳しい状況である。</p> <p>また、料金の滞納を是正するため滞納者に対して給水停止処分を実施し、徴収を行っているが、処分対象者がなかなか減らない状況である。なお、日本水道協会調べによる全国平均料金は、基本料金1,470円である。</p> <p>このように現行料金でも安価でない状況で町民に負担をかけている中ではあるが、遅くとも平成28年度上水道統合時には値上げをしなければならない。</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="517 987 671 1021">課 題</td> <td data-bbox="671 987 1315 1021">職員定数</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="517 1021 1315 1223"> <p>現在、水道課職員は課長以下12名であるが、その内、水道企業職員が3名配置されているので実質9名である。</p> <p>合併により町全体の職員数は、類似団体と比較して92名多く定数削減には、水道課職員も対象になると考えるが、現在の施設(19浄水場)の維持管理、上水道統合までの施設整備を見ると削減は困難な状況であるが行革大綱に準じるとともに、別会計で実施している上水道事業の人員数等を考慮する必要がある。</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="517 1223 671 1256">課 題</td> <td data-bbox="671 1223 1315 1256">公債費</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="517 1256 1315 1413"> <p>上水道への統合に向け、多額の事業費を要する基盤整備を推進していくにあたり、毎年4～5億円の起債発行が必要となる。今後の見込みとして、公債費のピークは平成32年度の予定だが、料金値上げだけでは、到底償還できない状況であるため、交付税算入分に係る繰入金金の確保が重要となる。</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="517 1413 671 1447">課 題</td> <td data-bbox="671 1413 1315 1447"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="517 1447 671 1480">課 題</td> <td data-bbox="671 1447 1315 1480"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="517 1480 671 1514">課 題</td> <td data-bbox="671 1480 1315 1514"></td> </tr> </table>	課 題	料金水準の適正化及び料金収入の確保	<p>合併時に旧2町の経営状況を合算し、施設整備を含めた10年間の財政計画を立て、料金算定を行い基本料金1,500円で超過料金累進制としたが、財源として予定していた繰入がままならず厳しい状況である。</p> <p>また、料金の滞納を是正するため滞納者に対して給水停止処分を実施し、徴収を行っているが、処分対象者がなかなか減らない状況である。なお、日本水道協会調べによる全国平均料金は、基本料金1,470円である。</p> <p>このように現行料金でも安価でない状況で町民に負担をかけている中ではあるが、遅くとも平成28年度上水道統合時には値上げをしなければならない。</p>		課 題	職員定数	<p>現在、水道課職員は課長以下12名であるが、その内、水道企業職員が3名配置されているので実質9名である。</p> <p>合併により町全体の職員数は、類似団体と比較して92名多く定数削減には、水道課職員も対象になると考えるが、現在の施設(19浄水場)の維持管理、上水道統合までの施設整備を見ると削減は困難な状況であるが行革大綱に準じるとともに、別会計で実施している上水道事業の人員数等を考慮する必要がある。</p>		課 題	公債費	<p>上水道への統合に向け、多額の事業費を要する基盤整備を推進していくにあたり、毎年4～5億円の起債発行が必要となる。今後の見込みとして、公債費のピークは平成32年度の予定だが、料金値上げだけでは、到底償還できない状況であるため、交付税算入分に係る繰入金金の確保が重要となる。</p>		課 題		課 題		課 題	
課 題	料金水準の適正化及び料金収入の確保																		
<p>合併時に旧2町の経営状況を合算し、施設整備を含めた10年間の財政計画を立て、料金算定を行い基本料金1,500円で超過料金累進制としたが、財源として予定していた繰入がままならず厳しい状況である。</p> <p>また、料金の滞納を是正するため滞納者に対して給水停止処分を実施し、徴収を行っているが、処分対象者がなかなか減らない状況である。なお、日本水道協会調べによる全国平均料金は、基本料金1,470円である。</p> <p>このように現行料金でも安価でない状況で町民に負担をかけている中ではあるが、遅くとも平成28年度上水道統合時には値上げをしなければならない。</p>																			
課 題	職員定数																		
<p>現在、水道課職員は課長以下12名であるが、その内、水道企業職員が3名配置されているので実質9名である。</p> <p>合併により町全体の職員数は、類似団体と比較して92名多く定数削減には、水道課職員も対象になると考えるが、現在の施設(19浄水場)の維持管理、上水道統合までの施設整備を見ると削減は困難な状況であるが行革大綱に準じるとともに、別会計で実施している上水道事業の人員数等を考慮する必要がある。</p>																			
課 題	公債費																		
<p>上水道への統合に向け、多額の事業費を要する基盤整備を推進していくにあたり、毎年4～5億円の起債発行が必要となる。今後の見込みとして、公債費のピークは平成32年度の予定だが、料金値上げだけでは、到底償還できない状況であるため、交付税算入分に係る繰入金金の確保が重要となる。</p>																			
課 題																			
課 題																			
課 題																			
留意事項	<ul style="list-style-type: none"> <li>・資本費投下の抑制 少量の降雨時でも濁度上昇により運転不可となる表流水施設を廃止し、まとまった地下水源を確保しながら、できるだけ施設統合を行うことが、資本投下を抑制するとともに維持管理費の抑制にもつながると考えてはいるものの有効な水源に乏しいのが現状である。</li> <li>・給与水準 当町のラスパイレス指数は92%と低いため、これ以上の削減は困難と考えるが、行革大綱の内容に準じて考えていかなければならない。</li> </ul>																		

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。

Ⅲ 今後の経営状況の見通し（②法非適用企業）

（1）収益的収支、資本的収支

（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	収 益 的 収 入	1 総 収 益 (A)	337	346	343	340	361	355	355	375	379	383
		(1) 営 業 収 益 (B)	320	318	322	322	329	331	330	330	330	330
		ア 料 金 収 入	317	310	318	319	328	328	328	328	328	328
		イ 受 託 工 事 収 益 (C)										
		ウ そ の 他	3	8	4	3	1	3	2	2	2	2
		(2) 営 業 外 収 益	17	28	21	18	32	24	25	45	49	53
		ア 他 会 計 繰 入 金	13	13	15	15	24	19	22	40	44	48
	イ そ の 他	4	15	6	3	8	5	3	5	5	5	
	2 総 費 用 (D)	236	248	264	263	241	258	255	251	258	266	
	(1) 営 業 費 用	147	160	174	170	146	155	149	143	143	143	
	ア 職 員 給 与 費 うち退職手当	62	67	62	61	55	60	53	53	53	53	
	イ そ の 他	85	93	112	109	91	95	96	90	90	90	
	(2) 営 業 外 費 用	89	88	90	93	95	103	106	108	115	123	
ア 支 払 利 息 うち一時借入金利息	85	87	89	92	95	103	106	108	115	123		
イ そ の 他	4	1	1	1	0	0	0	0	0	0		
3 収 支 差 引 (A)-(D) (E)	101	98	79	77	120	97	100	124	120	117		
資 本 的 収 支	資 本 的 収 入	1 資 本 的 収 入 (F)	670	480	403	478	770	596	682	605	650	645
		(1) 地 方 債	489	299	289	354	586	447	583	477	503	500
		(2) 他 会 計 補 助 金	6	12	12	16	33	31	48	50	56	62
		(3) 他 会 計 借 入 金										
		(4) 固 定 資 産 売 却 代 金				2						
		(5) 国 ( 都 道 府 県 ) 補 助 金	153	139	71	97	134	106	38	67	80	72
		(6) 工 事 負 担 金	5	4	7		3					
	(7) そ の 他	17	26	24	9	14	12	13	11	11	11	
	2 資 本 的 支 出 (G)	780	579	490	566	869	688	762	691	742	741	
	(1) 建 設 改 良 費 うち職員給与費	719	511	415	470	768	519	533	555	594	583	
	(2) 地 方 債 償 還 金 (H)	61	68	75	96	101	169	229	136	148	158	
	(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)	110	99	87	88	99	92	80	86	92	96		



## (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)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
料金回収率	(%)	118.5	141.6	115.2	112.5	119.4	119.4	119.4	119.4	119.4	119.4	
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)	113.5	109.5	101.2	94.7	105.7	83.1	73.4	96.8	93.2	90.4	
不良債務比率(法適用)又は 赤字比率(法非適用)	(%) (再掲)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
繰入金比率	収益的収入分	(%)	3.9	3.8	4.4	4.4	6.6	5.3	6.2	10.6	11.6	12.5
	うち基準内繰入金	(%)	3.9	3.8	4.4	4.4	6.6	5.3	6.2	10.6	11.6	12.5
	うち基準外繰入金	(%)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	うち料金収入に計上すべき繰入等	(%)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	うち赤字補てん的なもの	(%)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	資本的収入分	(%)	0.9	2.5	3.0	3.3	4.3	5.2	7.0	8.3	8.6	9.6
	うち基準内繰入金	(%)	0.9	2.5	3.0	3.3	3.4	5.2	7.0	8.3	8.6	9.6
	うち基準外繰入金	(%)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	うち赤字補てん的なもの	(%)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	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) 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/m<sup>3</sup>) = 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/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	料金設定、料金収入については、本計画期間中は据置きとしている。
2 他会計繰入金の見込み	地方償還金が増額となることが見込まれるため、それに伴う繰入金を増額としている。
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28年度の上水道への移行に向けて、各施設間の統合や老朽施設、設備の更新を図ることとしている。
4 その他収支見通し策定に当たって前提としたもの	本制度における対象額の全額について借換を実行したものと想定し、その分の支払利息を減としている。

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>平成18年4月1日の全職員数は320人で、類似団体職員数の228人より92人多いという状況である。大綱では計画最終年度に全職員数を283人とすることにしている。この期間における削減数は37人で11.6%の減となり、行政改革推進法の削減率を上回る削減を目指している。 * 行革大綱に定める職員削減計画(H17.4.1全職員数:334人 H22.4.1:301人 H23.4.1:292人 H24.4.1:283人)</p> <p>課題 現在の水道課職員数は12人でこの内、簡易水道職員数は給与上9人である。町全体としては人員削減に努めることとしているが、現在の施設規模、業務内容を踏まえると水道事業の人員削減は困難である。また現在、公営企業法適用の水道企業職員数が実態より少ないと考えるので、簡易水道職員から移行させる予定である。</p> <p>現在の給与については、人事院勧告に基づいているというもののラスパイレス指数が92%と低い状況にある。しかし、行革大綱の目標数値を実現するために必要な削減額を算出、検討した上で実施に移すこととしている。</p> <p>人事院勧告等に基づき、給与構造改革条例を平成19年7月1日に施行した。この結果がラスパイレス指数92%というものである。国と比較すれば低い状況にあるが、この地域の民間と比べると高い給与水準である。よって、行革大綱に準ずるとともにこの地域にあった給与について検討していく必要がある。また地域手当については支給していない。</p> <p>現在、技能労務職員はいない。</p> <p>5年の期限付きであるが、勸奨退職の枠を広げる(勤続年数20年以上・50歳以上 勤続年数11年以上・40歳以上)とともに、割増をつけて実施している。ただし、通常の定年退職に伴う退職金の加算は無い。</p> <p>公費に頼ることなく事業を実施すべきであり、職員互助会は職員による負担金のみで運営している。</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>指定管理者制度、PFIの活用等委託できる業務が極めて少ない。</p> <p>小さな施設を統合整備することにより、維持管理に係る人件費を削減する。また、施設の運転状況を施設まで行って把握するのではなく、事務所にいながらにして把握、さらには遠隔操作により施設運転のできる監視装置の充実を図り、人件費の削減を行うこととしている。しかし、今は基盤整備の途中段階であるため、本計画の期間中における数値改善までは見込めないのが現状である。</p> <p>法的義務である毎日の残留塩素測定業務を引き続き民間に委託する。また毎日の施設点検業務を引き続き臨時職員で対応する。</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	課題 下記の取組により収入を確保し、経営の健全化を図る。
料金水準が著しく低い団体にあつては、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	課題 平成28年度の上水道統合時の値上げへ向け、施設整備とともに町民にPRをして行く。
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	現在、積極的な情報公開はしていないが、住民の水道財政に対する関心あるいは危機意識を高めていただくという意味で導入すべきだと考える。
経営健全化や財務状況に関する情報公開	議会、上下水道審議会、公共事業再評価委員会などで公開していくが町HPなどでも公開することを検討する。
行政評価の導入	現行の上下水道審議会、公共事業再評価委員会を基盤としたい考えである。
5 その他	課題 現在滞納者に行っている給水停止処分を引き続き実施する。これにより、過去の滞納金は確実に減少する。また、当該年度分については、処分執行までに4ヵ月の猶予期間を設けているので一部滞納繰越金となるが行方不明者以外は確実に徴収できる。しかし、前述の行方不明者、執行停止者及び新たな滞納の発生等、滞納者の総数がなかなか減らないこともあり、本計画における確実な改善額の算出は見込めない。  課題 今後、基盤整備のための起債発行に伴い公債費の増加が予測される。本会計としては料金の値上げもさることながら繰入金金の確保も経営上重要な要素のひとつであるため、交付税算入分に係る増額を見込み、基盤整備の推進と安定した経営の両立を図るものである。

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	<p>課題 簡易水道職員を1名、公営企業職員へ移行することで年約700万円の削減が図れる。</p>
2 経営効率化や料金適正化による繰越欠損金の解消等	<p>課題 料金の値上げについては上水道統合時を予定しており、今回の計画には計上していない。</p>
3 一般会計等からの基準外繰出しの解消等	<p>該当なし。</p>
4 その他	<p>課題 起償償還に伴う交付税算入分等の繰入金金の増額を見込んでいる。</p>

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が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。

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	
<b>【収入の確保】</b>														
	料金改定率	0	0	0	0	6.7		0	0	0	0	0		
	改善額(料金の適正化)※1	0	0	0	0	13	13	0	0	0	0	0	0	
	未収金の徴収対策	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0		
	改善額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	一般会計負担金の額	19	26	27	31	50		50	70	90	100	110		
	改善額(負担金の確保等)	-	7	1	4	19	31	0	20	40	50	60	170	
	資産の有効活用	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0		
	改善額(収入増額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他( )	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0		
	改善額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>【経費の削減】</b>														
職員給与費の適正化														
2	職員給与費(退職手当以外)	62	67	62	61	55		60	53	53	53	53		
	改善額	0	△5	5	1	6	7	△5	2	2	2	2	3	
	給与水準	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0		
	改善額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	水道への人員転換	62	67	62	61	55		60	53	53	53	53		
	改善額	0	△5	5	1	6	7	△5	2	2	2	2	3	
	職員給与費(退職手当)	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0		
2	職員数(人)	10	9	9	9	9		9	8	8	8	8		
	増減数(人)	-	△1	0	0	0	△1	0	△1	0	0	0	△1	
	維持管理費等	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0		
	改善額(適正化)	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	工事コスト※2	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0		
	改善額(縮減額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他( )	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0		
	改善額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	累積欠損金比率	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0		
	増減	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	企業債現在高	3,067	3,298	3,512	3,771	4,256		4,534	4,888	5,229	5,584	5,926		
	増減	-	231	214	259	485		278	354	341	355	342		
							計画前5年間改善額 合計	51					改善額 合計	173
													(参考) 補償金免除額	32

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。

注3 ※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4 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5 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)	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19
年間総有収水量 (千m <sup>3</sup> )	1,894	1,850	1,900	1,923	1,850	1,850	1,850	1,850	1,850	1,850
公称施設能力 (m <sup>3</sup> /日)	10,461	10,761	10,761	10,757	10,101	10,101	10,101	10,101	10,101	10,101
1日最大配水量 (m <sup>3</sup> /日)	9,498	7,966	8,415	9,068	8,871	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000
最大稼働率 (%)	90.8	74.0	78.2	84.3	87.8	89.1	89.1	89.1	89.1	89.1
供給単価 (円/m <sup>3</sup> )	168	168	168	166	177	177	178	178	178	178
給水原価 (円/m <sup>3</sup> )	157	170	178	186	185	204	206	203	208	211

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。

与謝野町は現在、1上水道事業、13簡易水道事業で事業運営を行っているが、平成28年度の上水道事業への統合のため、平成20年度から平成26年度に現有の水道施設の統合も含め個別に整備拡充を図る事を基本として、老朽施設又能力不足が著しい施設から順次整備する。平成27年度に資産調査を行い、平成28年度に料金を統一し、1上水道事業とする。