

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：山元町下水道事業会計

| | | | |
|---------|-------------------------|--------------------|---|
| 事業名 | 特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水施設 | | |
| 事業開始年月日 | 昭和54年11月30日 | 地方公営企業法の適用・非適用 | <input checked="" type="checkbox"/> 適用 <input type="checkbox"/> 非適用 |
| 団体名* | 山元町 | 職員数* (H19. 4. 1現在) | 5人 |
| 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 (平成18年度)

| | | | |
|-------------|-------------|------------------|------|
| 資本金 | 特環352 農集323 | 公営企業債現在高 (百万円) | 6578 |
| 累積欠損金 (百万円) | 0 | 利益剰余金又は積立金 (百万円) | 179 |
| 不良債務 (百万円) | 0 | 財政力指数* | 0.42 |
| 資金不足比率 (%) | 0 | 実質公債費比率* (%) | 15.9 |
| | | 経常収支比率* (%) | 90.1 |

- 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：平成〇年〇月〇日 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 \checkmark 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 | 下水道事業経営健全化計画 |
| 計画期間 | 平成19年度から平成23年度 |
| 計画策定責任者 | 山元町長 大條 修也 |
| 既存計画との関係 | 集中改革プラン（H17～H21） |
| 公表の方法等 | 上下水道事業広報誌、ホームページ、常任委員会 |
| 基本方針 | 山元町の下水道事業は特定環境保全公共下水道事業及び農業集落排水事業の2事業を実施し、18年度に料金改定を行い第1段階として維持管理費の一部と利子償還金の2割程度を賄うよう引上げを行った。歳出は民間委託推進、複数年契約等を実施しているが、更なる民間委託推進と人件費削減を行い、独立採算の原則に立った運営を行う必要がある。また、平成21年度より地方公営企業法を適用し、より健全な事業運営を実施しているところである。 |

- 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 | 221 | 192 | 5 | 418 |
| | 補償金免除額 | 33 | 49 | 1 | 83 |
| 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 | 101 | 37 | 0 | 138 |

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 | 特定環境保全公共下水道事業 | 173,042 | 171,453 | 5,475 | 349,970 |
| | 農業集落排水施設 | 48,478 | 21,060 | | 69,538 |
| | | | | | |
| 合 計 (A) | | 221,520 | 192,513 | 5,475 | 419,508 |
| 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) | | 221,520 | 192,513 | | 419,508 |

【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20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 | 特定環境保全公共下水道事業 | | | | |
| | 農業集落排水施設 | | | | |
| | | | | | |
| 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 | 特定環境保全公共下水道事業 | 85,888 | 27,008 | | 112,896 |
| | 農業集落排水施設 | 11,796 | 8,438 | | 20,234 |
| | | | | | |
| 合 計 (A) | | 97,684 | 35,446 | | 133,130 |
| 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) | | 97,684 | 35,446 | | 133,130 |

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。

Ⅱ 財務状況の分析

| 区 分 | 内 容 | | | | | | | | | | |
|---------|--|-------|---|-------|--|-------|---|-------|--|-------|--|
| 財務上の特徴 | 山元町の特定環境保全公共下水道事業は平成32年度まで建設計画があり、事業を推進中である。農業集落排水事業は建設事業が平成11年度に終了しており、現在は維持管理のみの事業となっている。近隣市町村と比較すると処理施設が5箇所と多く、更に処理区域が平坦な地域であることからマンホールポンプ箇所数や管渠延長が長く、建設事業に要した現在の元利償還金が財政状況を圧迫している。下水道使用料については、平成18年度に料金改定を行い維持管理費の全てと利子償還金の2割程度を賄えるようになっており、基準外繰入金をゼロとして健全な経営を行っている。また、少子高齢化が進み人口が減少しているため、新規加入者が見込めず、使用料収入の増は見込めない状況である。現在計画の見直しを実施中である。 | | | | | | | | | | |
| 経 営 課 題 | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%; padding: 2px;">課 題 ①</td> <td style="padding: 2px;">料金水準の適正化 平成18年度に料金改定を行い維持管理費の全てと一部の利子償還金を賄う程度まで引上げた。現在は基準内繰入金を除く元利償還金の全てを賄っており、今後は料金収入の推移を見ながら料金改定を検討する必要があると認識している。</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">課 題 ②</td> <td style="padding: 2px;">維持管理費等サービス供給コストの節減合理化 処理施設の保守点検業務複数年契約や汚泥処理、水質検査等の民間委託などすでに民間委託に取り組んでいるものの包括的民間委託等更なる民間委託を検討し、節減合理化を実施する必要があると認識している。</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">課 題 ③</td> <td style="padding: 2px;">給与水準・定員管理の適正合理化 両事業で維持管理費に職員5名分の人件費を計上していたが、民間委託を推進することにより、平成21年度より職員3名分の人件費に抑制している。</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">課 題 ④</td> <td style="padding: 2px;">平成19年度より山元浄化センターの増設工事を行っているが施設建設費以外の管渠建設改良費を圧縮及び平成21年度からの地方公営企業法適用により、企業債の借入を抑制している。</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px;">課 題 ⑤</td> <td style="padding: 2px;"></td> </tr> </table> | 課 題 ① | 料金水準の適正化 平成18年度に料金改定を行い維持管理費の全てと一部の利子償還金を賄う程度まで引上げた。現在は基準内繰入金を除く元利償還金の全てを賄っており、今後は料金収入の推移を見ながら料金改定を検討する必要があると認識している。 | 課 題 ② | 維持管理費等サービス供給コストの節減合理化 処理施設の保守点検業務複数年契約や汚泥処理、水質検査等の民間委託などすでに民間委託に取り組んでいるものの包括的民間委託等更なる民間委託を検討し、節減合理化を実施する必要があると認識している。 | 課 題 ③ | 給与水準・定員管理の適正合理化 両事業で維持管理費に職員5名分の人件費を計上していたが、民間委託を推進することにより、平成21年度より職員3名分の人件費に抑制している。 | 課 題 ④ | 平成19年度より山元浄化センターの増設工事を行っているが施設建設費以外の管渠建設改良費を圧縮及び平成21年度からの地方公営企業法適用により、企業債の借入を抑制している。 | 課 題 ⑤ | |
| 課 題 ① | 料金水準の適正化 平成18年度に料金改定を行い維持管理費の全てと一部の利子償還金を賄う程度まで引上げた。現在は基準内繰入金を除く元利償還金の全てを賄っており、今後は料金収入の推移を見ながら料金改定を検討する必要があると認識している。 | | | | | | | | | | |
| 課 題 ② | 維持管理費等サービス供給コストの節減合理化 処理施設の保守点検業務複数年契約や汚泥処理、水質検査等の民間委託などすでに民間委託に取り組んでいるものの包括的民間委託等更なる民間委託を検討し、節減合理化を実施する必要があると認識している。 | | | | | | | | | | |
| 課 題 ③ | 給与水準・定員管理の適正合理化 両事業で維持管理費に職員5名分の人件費を計上していたが、民間委託を推進することにより、平成21年度より職員3名分の人件費に抑制している。 | | | | | | | | | | |
| 課 題 ④ | 平成19年度より山元浄化センターの増設工事を行っているが施設建設費以外の管渠建設改良費を圧縮及び平成21年度からの地方公営企業法適用により、企業債の借入を抑制している。 | | | | | | | | | | |
| 課 題 ⑤ | | | | | | | | | | | |
| 留 意 事 項 | 平成20年度に法適用化に向けた経費を計上し、平成21年度より地方公営企業法の全部を適用している。 | | | | | | | | | | |

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 (①法適用企業)
 (1) 収益的収支、資本的収支

| 区分 | 年度 | | | | | | | | | | (単位:百万円、%) | | |
|-------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------|-----|-----|
| | 平成14年度 (計画第0年度) (決算) | 平成15年度 (計画第1年度) (決算) | 平成16年度 (計画第2年度) (決算) | 平成17年度 (計画第3年度) (決算) | 平成18年度 (計画第4年度) (決算) | 平成19年度 (計画第5年度) (決算) | 平成20年度 (計画第6年度) (決算) | 平成21年度 (計画第7年度) (決算) | 平成22年度 (計画第8年度) (決算) | 平成23年度 (計画第9年度) (決算) | | | |
| 収益的 | 1. 営業 | 115 | 114 | 121 | 133 | 152 | 159 | 173 | 162 | 161 | 179 | 182 | 186 |
| | (1) 料 金 | 115 | 114 | 120 | 133 | 152 | 159 | 171 | 162 | 161 | 179 | 182 | 186 |
| | (2) 受 託 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 収益的 | 2. 営業 | 277 | 275 | 291 | 296 | 326 | 343 | 346 | 311 | 354 | 431 | 384 | 394 |
| | (1) 補 助 | 191 | 189 | 185 | 215 | 242 | 268 | 268 | 282 | 279 | 340 | 360 | 387 |
| | (2) そ の 他 | 191 | 189 | 185 | 215 | 242 | 268 | 268 | 282 | 279 | 340 | 360 | 387 |
| 収益的 | 入 計 (C) | 86 | 86 | 106 | 81 | 84 | 75 | 78 | 29 | 75 | 81 | 24 | 7 |
| | 1. 業 員 | 392 | 389 | 412 | 429 | 478 | 502 | 519 | 473 | 515 | 610 | 566 | 580 |
| | (1) 職 員 | 133 | 130 | 118 | 143 | 112 | 137 | 129 | 122 | 111 | 322 | 328 | 332 |
| 収益的 | 支 出 | 6 | 6 | 10 | 10 | 11 | 11 | 8 | 7 | 8 | 7 | 7 | 7 |
| | 基 本 | 4 | 4 | 6 | 6 | 6 | 6 | 5 | 4 | 5 | 4 | 4 | 4 |
| | 退 職 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 収益的 | 支 出 | 2 | 2 | 4 | 4 | 5 | 5 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | 力 費 | 127 | 124 | 108 | 133 | 101 | 126 | 121 | 115 | 103 | 111 | 113 | 114 |
| | 修 繕 | 20 | 20 | 20 | 20 | 19 | 20 | 20 | 20 | 20 | 19 | 19 | 20 |
| 収益的 | 支 出 | 8 | 6 | 6 | 4 | 8 | 20 | 22 | 20 | 10 | 13 | 11 | 11 |
| | 材 料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | そ の 他 | 99 | 98 | 82 | 109 | 74 | 86 | 79 | 75 | 73 | 79 | 83 | 83 |
| 収益的 | 支 出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 償 却 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 外 費 | 231 | 224 | 217 | 210 | 205 | 200 | 200 | 189 | 189 | 178 | 167 | 165 |
| 収益的 | 支 出 | 231 | 224 | 217 | 210 | 205 | 200 | 200 | 189 | 189 | 178 | 167 | 165 |
| | 業 務 | 364 | 354 | 335 | 353 | 317 | 337 | 329 | 311 | 300 | 500 | 495 | 497 |
| | 損 益 (C)-(D) | 28 | 35 | 77 | 76 | 161 | 165 | 190 | 162 | 215 | 110 | 71 | 83 |
| 特 別 | 損 益 (F)-(G) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 純 利 益 (又は純損失) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 繰 越 利 益 剰 余 金 | 28 | 35 | 77 | 76 | 161 | 165 | 190 | 162 | 215 | 109 | 70 | 82 |
| 流 動 | 資 産 | 7 | 13 | 5 | 15 | 34 | 2 | 49 | 5 | 16 | 31 | 31 | 31 |
| | 未 収 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 | 222 | 223 |
| | 未 償 債 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23 | 22 | 21 |
| 流 動 | 負 債 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47 | 47 | 47 |
| | 借 入 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 未 払 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 | 20 | 20 |
| 不 良 | 債 務 (L) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 損 益 比 率 ((A)-(B) / (A) × 100) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 債 務 比 率 ((L) / (A)-(B) × 100) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 (M) | | | | | | | | | | | | | |
| 営業収益 - 受託工事収益 (A)-(B) (N) | | | | | | | | | | | | | |
| 資金不足比率 ((M)/(N) × 100) | | | | | | | | | | | | | |
| 159 173 173 162 162 161 179 182 186 | | | | | | | | | | | | | |

(単位: 百万円, %)

| 区分 | 年度 | 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2年度) (決算) | 平成18年度 (計画前1年度) (決算) | 平成19年度 (計画前年度) (決算) | 平成20年度 (計画前年度) (決算) | 平成21年度 (計画前年度) (決算) | 平成22年度 (計画前年度) (決算) | 平成23年度 (計画前年度) (決算) | | |
| 資本的収入 | 1. 企業出資 | 153 | 139 | 260 | 264 | 230 | 334 | 296 | 377 | 426 | 374 | 116 | 100 |
| | 2. 他会計補助金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 3. 他会計負担金 | 321 | 304 | 185 | 162 | 81 | 63 | 63 | 49 | 70 | 0 | 0 | 0 |
| | 4. 他会計借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 5. 国(都道府県)補助金 | 132 | 102 | 120 | 88 | 80 | 83 | 83 | 102 | 133 | 99 | 65 | 45 |
| | 7. 固定資産売却代金 | 69 | 37 | 49 | 35 | 34 | 41 | 34 | 19 | 41 | 4 | 0 | 0 |
| | 8. 工事の他 | 0 | 15 | 25 | 17 | 14 | 23 | 24 | 49 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| | 9. その他 | 675 | 597 | 639 | 566 | 439 | 544 | 500 | 596 | 675 | 477 | 181 | 145 |
| | (A)のうち翌年度へ繰り越される支出の 財源充当額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 純計 (A)-(B)-(C) | 675 | 597 | 639 | 566 | 439 | 544 | 500 | 596 | 675 | 477 | 181 | 145 | |
| 資本的支出 | 1. 建設改良費 | 392 | 311 | 348 | 281 | 207 | 228 | 195 | 212 | 318 | 214 | 145 | 104 |
| | うち職員給与 | 32 | 26 | 27 | 30 | 15 | 14 | 13 | 14 | 15 | 11 | 7 | 7 |
| | 2. 企業償還金 | 276 | 316 | 321 | 359 | 359 | 477 | 467 | 539 | 547 | 592 | 396 | 411 |
| | 3. 他会計長期借入返還金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 4. 他会計への支出金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. その他 | 668 | 627 | 669 | 640 | 566 | 705 | 662 | 751 | 806 | 865 | 541 | 515 | |
| 純計 (D)-(C)-(E) | △7 | 30 | 30 | 74 | 127 | 161 | 162 | 155 | 190 | 329 | 360 | 370 | |
| 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (D)-(C)-(E) | 1. 損益剰余金処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 147 | 265 | 211 |
| | 2. 繰越工事費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 173 | 88 | 154 |
| | 3. 繰越工事費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 4. その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 | 7 | 5 |
| 純計 (F) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 329 | 360 | 370 | |
| 補てん財源不足額 (E)-(F) | △7 | 30 | 30 | 74 | 127 | 161 | 162 | 155 | 190 | 360 | 370 | 0 | |
| 企業積立金 | 現在高 | 287 | 257 | 233 | 207 | 179 | 168 | 166 | 115 | 173 | 87 | 90 | 89 |
| | 負債現在高 | 6798 | 6731 | 6688 | 6655 | 6578 | 6481 | 6456 | 6340 | 6359 | 6240 | 6065 | 5896 |
| | うち建設改良費・準建設改良費に係るもの | 6798 | 6731 | 6688 | 6655 | 6578 | 6481 | 6456 | 6340 | 6359 | 6240 | 6065 | 5896 |
| うちその他に係るもの | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

(2) 他会計繰入金

| 区分 | 年度 | 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2年度) (決算) | 平成18年度 (計画前1年度) (決算) | 平成19年度 (計画前年度) (決算) | 平成20年度 (計画前年度) (決算) | 平成21年度 (計画前年度) (決算) | 平成22年度 (計画前年度) (決算) | 平成23年度 (計画前年度) (決算) | | |
| 収益的収入 | うち基準内繰入金 | 192 | 188 | 185 | 216 | 242 | 268 | 268 | 282 | 280 | 340 | 360 | 387 |
| | うち基準外繰入金 | 110 | 133 | 150 | 171 | 242 | 268 | 268 | 282 | 280 | 340 | 360 | 387 |
| | うち料金収入に計上すべき繰入等 | 82 | 55 | 35 | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | うち赤字補てん的なもの | 82 | 55 | 35 | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 資本的収入 | うち基準内繰入金 | 320 | 304 | 185 | 162 | 80 | 63 | 63 | 49 | 70 | 0 | 0 | 0 |
| | うち基準外繰入金 | 87 | 102 | 89 | 84 | 73 | 63 | 63 | 49 | 49 | 0 | 0 | 0 |
| | うち赤字補てん的なもの | 233 | 202 | 96 | 78 | 7 | 0 | 21 | 0 | 21 | 0 | 0 | 0 |
| | うち赤字補てん的なもの | 233 | 202 | 96 | 78 | 7 | 0 | 21 | 0 | 21 | 0 | 0 | 0 |

(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1年度) (決算) | 平成19年度 (計画前年度) (決算) | 平成20年度 (計画前2年度) (決算) | 平成21年度 (計画前3年度) (決算) | 平成22年度 (計画前4年度) (決算) | 平成23年度 (計画前5年度) (決算) |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 資金不足比率 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 料金回収率* | 54.8 | 26.2 | 28.8 | 29.1 | 42.1 | 33.5 | 26.0 | 31.1 | 32.2 | 34.3 |
| 総収支比率(法適用) | | | | | | | | | | |
| 經常収支比率(法適用) | | | | | | | | | | |
| 営業収支比率(法適用) | | | | | | | | | | |
| 果積欠損金比率(法適用) | | | | | | | | | | |
| 収益的収支比率(法非適用) | 61.3 | 58.1 | 62.8 | 60.3 | 70.7 | 61.7 | 55.6 | 60.8 | | |
| 不良債務比率(法適用)又は赤字比率(法非適用) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 収益的収入分 | 48.7 | 48.6 | 44.9 | 50.1 | 50.6 | 53.4 | 59.6 | 54.2 | 55.7 | 63.6 |
| うち基準内繰入金 | 28.1 | 34.2 | 36.4 | 39.9 | 50.6 | 53.4 | 59.6 | 54.2 | 55.7 | 63.6 |
| うち基準外繰入金 | 20.6 | 14.4 | 8.5 | 10.2 | 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 | 20.6 | 14.4 | 8.5 | 10.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 資本的収入分 | 47.4 | 50.9 | 29.0 | 28.6 | 18.2 | 11.6 | 8.2 | 10.4 | 0.0 | 0.0 |
| うち基準内繰入金 | 12.9 | 17.1 | 13.9 | 14.8 | 16.6 | 11.6 | 8.2 | 7.3 | 0.0 | 0.0 |
| うち基準外繰入金 | 34.5 | 33.8 | 15.1 | 13.8 | 1.6 | 0.0 | 0.0 | 3.1 | 0.0 | 0.0 |
| うち赤字補てん的なもの | 34.5 | 33.8 | 15.1 | 13.8 | 1.6 | 0.0 | 0.0 | 3.1 | 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) 經常収支比率 (%) = 經常収益 / 經常費用 × 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(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) = 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) = (經常費用－(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＝(經常費用－(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たの考え方(前提条件) |
|---------------------------|--|
| 1 料金設定の考え方、料金収入の見込み | 現在の使用料は平成18年度に改定し、使用料改定算入期間は平成18年度から平成21年度までである。今後は基準内繰入金を除く元利償還金の全てを賄えるよう収納率向上を図る。 |
| 2 他会計繰入金の見込み | 各年度の経営状況を見込み、基準内繰入金を算定、基準外繰入金は見込まない。 |
| 3 大規模投資の有無、資産売却等による収入の見込み | 特定環境保全公共下水道事業の整備計画は平成32年度までであるが、現在計画の見直し実施中である。大規模な投資は無いが、平成19年度より山元浄化センターの増設工事を3ヶ年で実施中である。売却可能な資産は無い。 |
| 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20年度に法適用化に向けた委託料を計上し、21年度から地方公営企業法の全部を適用し、更なる経営健全化を図る。 |

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 |
|--|--|
| <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>課題③ 山元町集中改革プランでは、下水道事業においては、平成17年4月1日現在の職員数6名を平成22年4月1日現在の職員数4名に削減(削減率33%)することとしている。平成21年4月1日現在は3名体制となっており、職員数を維持する計画である。</p> <p>課題③ 平成18年度に機構改革により1名の削減を実施、(削減効果約1千万円)平成19年度に更に1名削減し、平成21年度には17年度と比較して3名減の体制となっている。</p> <p>課題③ 給料表については国と同様である。</p> <p>課題③ 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>課題③ 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>課題③ 平成17年7月1日より退職時の特別昇給を廃止済。</p> <p>山元町の行政改革プランにおいては、福利厚生事業については、年次有給休暇の取得を促進している。(職員がリフレッシュすることにより住民サービスにもつながるため。)</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PFI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PFIの活用</p> | <p>課題② 町の行政改革プランでは物件費については平成14年度から平成16年度平均の1割削減を目標とし、民間委託については長期契約により更なるコスト削減を目標としている。</p> <p>課題② 町の行政改革プランにおいては、水道光熱費の削減(平成14、15、16年度平均の1割目標)、用紙の削減(用紙の再利用、両面印刷の徹底等)、コピー代の削減、用紙の再利用等を促進している。</p> <p>課題② 町の行政改革プランでは指定管理者制度の導入を推進しているが下水道施設においては指定管理者制度ではなく、民間委託を促進し、複数年契約を結んでいる。また、包括的民間委託等を検討し、20年度において議会で提案したが審議段階において否決濃厚であったため取り下げた。再度複数年契約を結んでいる。</p> |

IV 経営健全化に関する施策（つづき）

| 項 目 | 具 体 的 内 容 |
|---|---|
| <p>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</p> | <p>課題① 町の行政改革プランでは下水道使用料の見直しをすることとなり、平成18年度に実施済となっている。料金算定期間が平成21年度までとなっているため、更なる料金改定を検討中である。また、町有財産の有効活用として遊休不動産の有効活用として売却を検討することとしている。</p> <p>課題② 料金水準が著しく低い団体において、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</p> |
| <p>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</p> | <p>町の行政改革プランでは「行政評価制度の導入について検討する。併せて、損益計算、貸借対照表の作成について検討する。」としている。</p> |
| <p>○ 経営健全化や財務状況に関する情報公開</p> | <p>上下水道事業の広報誌とホームページで情報を公開する。予算、決算については既に広報済。</p> |
| <p>○ 行政評価の導入</p> | <p>町の行政改革プランでは「行政評価制度の導入について検討する。併せて、損益計算、貸借対照表の作成について検討する。」としている。下水道事業会計については、平成21年度より地方公営企業法の全部適用を実施しており、財務諸表を作成済みである。</p> |
| <p>5 その他</p> | <p>平成20年度に地方公営企業法適用に向けて委託料を計上し、平成21年度から地方公営企業法の全部を適用して更なる健全経営を図っている。</p> |

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。

注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。

注3 必要に応じ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 | 平成17年度においては6名体制であったが、民間委託等を推進し、平成21年4月1日現在においては3名体制となっている。今後は、現在の3名体制を維持できるように取り組む必要がある。 |
| 2 | 経営効率化や料金適正化による繰越欠損金の解消等 | 平成18年6月接針分より約13.5%の料金改定を行い維持管理費分と一部の企業債利子償還金は使用料収入で賄うことができてきている。また、平成17年度より滞納整理の強化を行っており、平成18年度からは上下水道事業所全員体制での督促を行い、収納率向上に努めている。 |
| 3 | 一般会計等からの基準外繰出しの解消等 | 下水道事業については平成18年度から基準内繰入金のみでの歳入で健全運営を行ってきたが、平成18年度に約13.5%の料金改定を行ったことにより更なる健全経営を行っている。 |
| 4 | その他 | 平成20年度に地方公営企業適用に向けた準備作業を行い、平成21年度より地方公営企業法の全部を適用し更なる健全経営を図っている。 |

注1 上記各項目には、IIで採り上げた経営課題に対応する取組としてIVに掲げた経営健全化に関する施策のうち、それぞれ各項目に該当するものについて、その対応関係が分かるように記入すること。
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：職員数一職種別に区分、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ずない項目、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。
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を重複計上することのないよう留意すること。
8. 「(参考) 繰上償還希望額」欄に記入する「繰上償還希望額」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(繰上償還希望額)であり、Iの「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「繰上償還希望額」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善促進効果 (つづき)
 2 年度別目標等
 (5) 下水道事業 (下水道事業会計)

| 区分 | 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 (計画前年度) (決算) | 平成20年度 (計画前年度) (決算) | 平成20年度 (計画前年度) (決算) | 平成21年度 (計画前年度) (決算) | 平成22年度 (計画前年度) (決算) | 平成23年度 (計画前年度) (決算) | 計画合計 | |
|--------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------|---------|
| 収入の確保 | 処理区域内人口(人) | 10,602 | 10,794 | 11,006 | 11,506 | 11,756 | 954 | 12,050 | 12,164 | 12,230 | 12,310 | 12,390 | 12,670 | | |
| | 水洗便所設置済人口(人) | 8,503 | 8,956 | 9,284 | 9,500 | 9,556 | 250 | 9,800 | 9,826 | 10,020 | 10,119 | 10,260 | 10,580 | 620 | |
| | 水洗化率(%) | 78.7 | 83.0 | 84.6 | 82.5 | 82.5 | 189 | 347 | 81.3 | 80.8 | 81.9 | 82.4 | 85.7 | 780 | |
| | 有収水量(m ³) | 747,926 | 754,616 | 792,452 | 863,148 | 808,107 | 0.1 | 1.7 | 907,328 | 983,987 | 921,792 | 1,019,000 | 1,020,575 | 1,022,150 | 2.2 |
| | 使用料単価(円/m ³) | 6,690 | 6,690 | 7,126 | 7,126 | 7,126 | 44,958 | 160,181 | 75,880 | 75,880 | 14,464 | 97,208 | 1,575 | 15,750 | 114,822 |
| | 料金収率(%) | 153 | 152 | 153 | 153 | 153 | 168 | 15 | 175 | 174 | 175 | 175 | 178 | 182 | 7 |
| | 料金の回収率(%) | 97.9 | 97.3 | 97.1 | 97.8 | 97.8 | 97.8 | 98.0 | 98.0 | 98.1 | 98.5 | 98.5 | 98.5 | 98.5 | 0.5 |
| | その他() | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 職員1人当たりの営業収益(千円) | 19,030 | 19,047 | 20,102 | 22,153 | 25,293 | 25,293 | 6,263 | 26,478 | 26,580 | 26,918 | 29,744 | 30,346 | 30,984 | 4,508 |
| | 職員数(人) | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 5 | 1,183 | 3,285 | 440 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経営の効率化 | 管理運営費(千円) | 640,340 | 674,268 | 654,100 | 712,742 | 675,688 | 35,348 | 815,547 | 799,494 | 852,681 | 860,905 | 884,415 | 671,587 | 685,401 | 130,146 |
| | 処理区域内人口1人当たりの管理運営費(円) | 59 | 62 | 59 | 62 | 57 | 68 | 68 | 66 | 70 | 73 | 72 | 54 | 54 | 14 |
| | 汚水処理原価(円/m ³) | 475 | 489 | 440 | 527 | 412 | 412 | 10 | 400 | 400 | 536 | 549 | 357 | 378 | 14 |
| | 汚水処理原価(雑管理費) (円/m ³) | 856 | 894 | 825 | 825 | 744 | 744 | 12 | 899 | 813 | 925 | 868 | 658 | 671 | 22 |
| | その他() | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 使用料回収率(%) | 32.2 | 31.1 | 34.8 | 29.4 | 40.9 | 40.9 | 43.8 | 43.8 | 32.7 | 32.6 | 31.9 | 50.9 | 48.1 | 0 |
| | 累積欠損金比率(%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 企業現在高(百万円) | 6,797.5 | 6,730.7 | 6,687.6 | 6,654.5 | 6,578.2 | 6,578.2 | 6,481.4 | 6,456.3 | 6,340.0 | 6,358.8 | 6,184.9 | 5,998.7 | 5,875.8 | 186.9 |
| | 使用料収入 | 114,179 | 114,284 | 120,609 | 132,919 | 151,771 | 151,771 | 158,867 | 171,481 | 161,505 | 160,900 | 178,463 | 182,075 | 185,901 | 143,492 |
| | 改善額 | 0 | 105 | 6,325 | 12,310 | 18,852 | 37,592 | 11,679 | 24,481 | 14,027 | 13,712 | 31,463 | 35,075 | 38,751 | 101,898 |
| 経営の効率化 | ①有収水量の増加 | 0 | 547 | 6,325 | 11,452 | 12,745 | 5,579 | 4,378 | 6,515 | 6,912 | 6,812 | 6,712 | 6,612 | 38,294 | |
| | ②使用料の適正化 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,483 | 4,483 | 11,457 | 11,380 | 600 | 600 | 600 | 600 | 3,300 | |
| | ③収納率の向上 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | ④() | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | ⑤職員給与費の適正化 | 640,340 | 674,268 | 654,100 | 712,742 | 675,688 | 35,348 | 815,547 | 799,494 | 852,681 | 860,905 | 884,415 | 671,587 | 685,401 | |
| | ⑥職員給与費以外の適正化 | 5,652 | 10,039 | 9,746 | 10,822 | 11,249 | 11,249 | 11,104 | 11,005 | 7,162 | 7,947 | 7,162 | 7,162 | 7,162 | |
| | ⑦職員給与費中の退職手当 | 0 | 33,928 | 20,168 | 58,642 | 37,054 | 37,054 | 3,544 | 3,544 | 4,480 | 17,088 | 4,480 | 4,480 | 4,480 | |
| | ⑧(人件費削減) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200 | 180 | 244 | 4,300 | 208 | 180 | 180 | |
| | ⑨(人件費削減) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,300 | 3,300 | 0 | 16,890 | 4,300 | 4,300 | 4,300 | |
| | ⑩(人件費削減) | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | | |
| 改善額合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 改善額合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 87,524 | 0 | 0 | 3,942 | 7,942 | 7,942 | 7,942 | 205,342 | |

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

(収入の確保及び経営の効率化に向けた取組みについて)
 ○ 使用料適正化の考え方 平成18年度6月決算分から13.5%の料金改定を行っているが、平成22年度より汚水処理費を全て削減する程度までの料金改定を実施予定。
 ○ 民間委託の取組状況 処理場保守点検の複数年契約や水質検査を民間委託しているが包括的民間委託を含め更なる経費削減を行う。
 ○ その他に記載された項目に関する取組等 現在1名分の人件費を計上しているが、更なる民間委託を進めることにより1名分の人件費を削減する。

(参考) 補償金免除額 81,717