

財政健全化計画等執行状況報告書

1. 基本的事項

団体名	高知県佐川町	会計名	水道事業会計	団体担当者	
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	4.0	4.0	0.0	4.0	0.0	a
④ 改善額	28.6	30.8	2.2	17.0	13.8	a
⑤ 公営企業債現在高	1114.0	1077.0	37.0	1157.0	80.0	a
⑥ 累積欠損金比率	0.0	8.5	▲ 8.5	27.0	18.5	c
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19年12月公表 (☒ HP・☒ 広報紙・その他【 】)
執行状況: 平成23年5月公表(H21分) (☒ 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 19 年 12 月 説明
執行状況: 平成 年 月 公表

(iii) 平成23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 ()
 - ☐ 病院事業
 - ☐ 介護サービス事業
- ☒ 提出予定なし

類型	a
----	---

(单位: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)	4	4	4	4	4	4
実績(見込)値(B)	4	4	4	4	4	
乖離値(C) (A－B)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
乖離率(D) (C／A)	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

[illegible]

(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

団体名	高知県佐川町
会計名	水道事業会計

④ 改善額

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	平成23年度	改善額合計	補償金免除額
計画目標値(A)	-	-	7.4	7.4	13.8	29	17
実績(見込)値(B)	1.0	-1.0	5.0	10.0	15.8	31	
乖離値(C) (B-A)	1.0	▲ 1.0	▲ 2.4	2.6	2.0	2.2	13.8
乖離率(D) (C/A)	#DIV/0!	#DIV/0!	-32.4%	35.1%	14.5%	7.7%	81.2%

(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		
料金改定実施の遅延			7.4	7.4		15		12
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
合計	-	-	7	7	-	15		

(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

平成21・22年度中の料金改定を見送ったため。

(iv)改善に向けた取組及び今後の見通し

平成22年8月の上下水道運営委員会において、平成23年4月より一律20%の料金改定を行うとして一旦決定されていたが、再度検討した結果、平成23年7月検針(8月請求)分より一律10%改定へと変更した。

この改定により、収益増は平成23年度約8,800千円、平成24年度以降は年間約13,200千円程度になる見込みである。

また、電気料金等の維持管理費の削減、停水等の措置を講じ未収金の徴収強化を図ることにより、今後も経営改善を進めていく。

(v)改善方針の進捗状況

平成23年3月定例議会 給水条例一部改正 議決

平成23年7月より料金改定実施

類型	a
----	---

(单位:百万円)

(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

(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

団体名	高知県佐川町
会計名	水道事業会計

⑥ 累積欠損金比率

類型	C
----	---

(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)	5.0	3.0	-	-	-	27.0
実績(見込)値(B)	5.0	24.1	21.5	14.5	8.5	
乖離値(C) (A-B)	0.0	▲ 21.1	▲ 21.5	▲ 14.5	▲ 8.5	18.5
乖離率(D) (C/A)	0.0%	-703.3%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	68.5%

(Ⅱ)要因分析

(単位:百万円、%)

	計画最終年度(平成23年度)		再算定値
	計画目標値(A)	実績見込値(B)	
分母(営業収益等)	145	141	145
分子(累積欠損金)	-	12	-19
累積欠損金比率	-	8.5	-13.1

分母悪化要因

(単位:百万円)

要因	影響額(百万円)	備考	やむを得ない事情
水道料金収入の減	4	料金改定の実施遅延による収益見込みの減	12
合計	4		

分子悪化要因

(単位:百万円)

年度	純損益		乖離値(A-B)	乖離要因	やむを得ない事情
	計画目標値(A)	実績見込値(B)			
平成19年度	▲ 6	▲ 6	-		×
平成20年度	2	▲ 25	27	石綿管布設替に係る固定資産除却費の計上	2
平成21年度	4	3	1	料金改定の実施遅延による収益見込みの減	12
平成22年度	5	9			×
平成23年度	10	7	3	料金改定の実施遅延による収益見込みの減	12
合計			31		

(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

平成20年度に、平成18～20年度実施の石綿管布設替工事に係る除却費(22,167千円)を費用として一括計上し、多額の損失が発生し累積欠損金が増加した。

(iv)改善に向けた取組及び今後の見通し

平成21・23年度に計画していた料金改定を見送り、平成22年度中に再度検討し平成23年度7月より一律10%の料金改定を実施することに変更した。この改定により料金回収率は107%まで改善する見込みである。
また、電気料金等の維持管理費の削減、停水等の措置を講じ未収金の徴収強化を図ることにより、今後も経営改善を進めていく。

(v)改善方針の進捗状況

当初計画では、平成22年度は純利益 5百万円程度を見込んでいたが、9百万円近い純利益を計上することができた。平成23年度は当初予算にて7百万円程度の純利益を見込んでおり、累積欠損金も12百万円まで減少する見込みである。
平成23年度7月には料金改定も実施し、平成24年度末には累積欠損金の解消を目指す。