

今後の経営状況の見通し（ 法非適用企業）

（ 1 ）収益的収支、資本的収支

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 入	1 総 収 益 (A)	978	947	964	954	974	964	962	959	954	945
	(1) 営 業 収 益 (B)	586	570	621	639	666	665	678	725	738	752
	ア 料 金 収 入	584	569	619	637	651	664	677	724	737	751
	イ 受 託 工 事 収 益 (C)										
	ウ そ の 他	2	1	2	2	15	1	1	1	1	1
	(2) 営 業 外 収 益	392	377	343	315	308	299	284	234	216	193
	ア 他 会 計 繰 入 金	392	377	343	313	307	299	284	234	216	193
	イ そ の 他	0	0	0	2	1	0	0	0	0	0
	2 総 費 用 (D)	978	947	964	954	974	964	962	959	954	945
	(1) 営 業 費 用	477	461	487	486	515	516	543	543	554	564
	ア 職 員 給 与 費	47	50	46	51	57	57	57	66	66	67
	ウ ち 退 職 手 当										
	イ そ の 他	430	411	441	435	458	459	486	477	488	497
	(2) 営 業 外 費 用	501	486	477	468	459	448	419	416	400	381
	ア 支 払 利 息	501	486	477	468	459	448	419	416	400	381
ウ ち 一 時 借 入 金 利 息	2	2	1	1	1	1	1	1	1	1	
イ そ の 他											
3 収 支 差 引 (A)-(D) (E)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資 本 的 収 入	1 資 本 的 収 入 (F)	1,373	1,627	1,679	1,705	1,713	2,263	1,529	1,393	1,242	1,187
	(1) 地 方 債	654	757	953	758	877	1,611	930	486	337	291
	(2) 他 会 計 補 助 金	541	658	484	494	470	537	499	807	855	866
	(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	168	205	220	315	212	115	100	100	50	30
	(6) 工 事 負 担 金		4	18	135	154	0	0	0	0	0
	(7) そ の 他	10	3	4	3	0	0	0	0	0	0
	2 資 本 的 支 出 (G)	1,373	1,627	1,679	1,704	1,702	2,275	1,529	1,393	1,242	1,187
	(1) 建 設 改 良 費	948	1,129	1,124	1,085	1,038	946	772	602	433	362
	ウ ち 職 員 給 与 費	68	68	61	62	52	52	52	35	35	36
	(2) 地 方 債 償 還 金 (H)	425	498	555	619	664	1,329	757	791	809	825
	(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)	0	0	0	1	11	-12	0	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 (計画前々年度) (決算)	平成18年度 (計画前年度) (決算見込)	平成19年度 (計画初年度)	平成20年度 (計画第2年度)	平成21年度 (計画第3年度)	平成22年度 (計画第4年度)	平成23年度 (計画第5年度)	
資金不足比率	(%) (再掲)											
料金回収率	(%)	47.7	45.7	48.1	46.9	52.0	38.2	51.7	54.4	54.8	55.8	
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)	69.7	65.5	63.5	60.6	59.5	42.0	56.0	54.8	54.1	53.4	
不良債務比率(法適用)又は 赤字比率(法非適用)	(%) (再掲)											
繰入金比率	収益的収入分	(%)	40.1	39.8	35.6	32.8	31.5	31.0	29.5	24.4	22.6	20.4
	うち基準内繰入金	(%)	8.2	11.5	13.8	13.0	17.2	17.0	16.1	13.3	12.3	11.2
	うち基準外繰入金	(%)	31.9	28.3	21.8	19.8	14.3	14.0	13.4	11.1	10.3	9.2
	うち料金収入に計上すべき繰入金等	(%)	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	(%)	31.9	28.3	21.8	19.8	14.3	14.0	13.4	11.1	10.3	9.2
	資本的収入分	(%)	39.4	40.4	28.8	29.0	27.4	23.7	32.6	57.9	68.8	73.0
	うち基準内繰入金	(%)	7.0	7.5	7.9	7.3	6.9	6.0	8.2	14.6	17.3	18.3
	うち基準外繰入金	(%)	32.4	32.9	20.9	21.7	20.5	17.7	24.4	43.3	51.5	54.7
	うち赤字補てん的なもの	(%)	32.4	32.9	20.9	21.7	20.5	17.7	24.4	43.3	51.5	54.7

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	消費税の転嫁を想定している。
2 他会計繰入金の見込み	他会計繰入金は、今後、支払利息の減少と使用料収入の増に伴い、縮減する見込み。 また、他会計補助金は平成21年度以降、資本費平準化債を借りない想定のため増加するが、資本費平準化債の影響を除けば、繰入金全体としては、徐々に縮減する見込み。
3 大規模投資の有無、資産売却等による収入の見込み	該当無し
4 その他収支見通し策定に当たって前提としたもの	

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。

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 支 再 差 引 (E)+(I) (J)	0	0	0	1	11	-12	0	0	0	0
積 立 金 (K)										
前 年 度 か ら の 繰 越 金 (L)					1	12				
前 年 度 繰 上 充 用 金 (M)										
形 式 収 支 (J)-(K)+(L)-(M) (N)	0	0	0	1	12	0	0	0	0	0
翌 年 度 へ 繰 り 越 す べ き 財 源 (O)				1	12					
実 質 収 支 黒 字 (P)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(N)-(O) 赤 字 (Q)										
赤 字 比 率 ($\frac{(Q)}{(B)-(C)} \times 100$)										
収 益 的 収 支 比 率 ($\frac{(A)}{(D)+(H)} \times 100$)	69.7	65.5	63.5	60.6	59.5	42.0	56.0	54.8	54.1	53.4
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)	586	570	621	639	666	665	678	725	738	752
資 金 不 足 比 率 ((R) / (S) × 100)										
積 立 金 現 在 高										
企 業 債 現 在 高	12,160	12,624	13,022	13,162	13,375	13,657	13,830	13,525	13,053	12,519
うち建設改良費・準建設改良費に係るもの	12,160	12,624	13,022	13,162	13,375	13,657	13,830	13,525	13,053	12,519
うちその他に係るもの										

(2) 他会計繰入金

(単位:百万円)

区 分	年 度									
	平成14年度 (計画前5年度) (決算)	平成15年度 (計画前4年度) (決算)	平成16年度 (計画前3年度) (決算)	平成17年度 (計画前々年度) (決算)	平成18年度 (計画前年度) (決算見込)	平成19年度 (計画初年度)	平成20年度 (計画第2年度)	平成21年度 (計画第3年度)	平成22年度 (計画第4年度)	平成23年度 (計画第5年度)
収 益 的 収 支 分	392	377	343	313	307	299	284	234	216	193
うち基準内繰入金	80	109	133	124	168	164	155	128	118	106
うち基準外繰入金	312	268	210	189	139	135	129	106	98	87
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
うち赤字補てん的なもの	312	268	210	189	139	135	129	106	98	87
資 本 的 収 支 分	541	658	484	494	470	537	499	807	855	866
うち基準内繰入金	96	122	132	125	118	135	125	203	215	217
うち基準外繰入金	445	536	352	369	352	402	374	604	640	649
うち赤字補てん的なもの	445	536	352	369	352	402	374	604	640	649