

IV. 計画の推進

1 経営指標

各種の経営指標などを用いることで、経年的な経営状況の変化や他事業者との経営成績の比較を行うことができます。経営の健全化を図るためには、指標の内容を分析したうえで適切に対応していく必要があります。

この中期経営計画を遂行することにより、計画期間の最終年度である平成31年度には、各指標は以下のような値になると見込んでいますが、事業を長期的に安定して行うために、常にこれらの指標を意識し、改善に努めていくこととします。

事業	指標名	算定方法	26年度	31年度
水道事業	有収率*	$\frac{\text{有収水量}}{\text{配水量}}$	86.6%	90.1%
	経常収支比率*	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}}$	118.6%	107.7%
	流動比率*	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}}$	336.5%	330.6%
	企業債元利償還金 対料金収入比率*	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{水道料金}}$	19.4%	17.1%
	企業債残高 (億円)	年度末時点残高	82.3	97.6
下水道事業	有収率	$\frac{\text{有収水量}}{\text{処理水量}}$	86.0%	88.7%
	水洗化率*	$\frac{\text{水洗便所設置済人口}}{\text{処理区域内人口}}$	90.3%	92.9%
	経常収支比率	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}}$	106.7%	104.0%
	流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}}$	45.1%	49.0%
	企業債元利償還金 対使用料収入比率	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{下水道使用料}}$	105.6%	107.8%
	企業債残高 (億円)	年度末時点残高	573.4	644.2

2 推進体制とフォローアップ

(1) 推進体制

この中期経営計画における各事業は、所管する課において計画的に実施することとしますが、組織横断的な事業や大規模な事業にあつては、弾力的に組織の枠を超えたプロジェクトチームを設置するなど、全職員が一丸となつて計画の遂行に取り組むものとします。

また、計画を効果的、効率的に推進させるため、企業局内に企業管理者をはじめとする幹部職員による経営戦略会議を設置し、定期的に事業の進捗状況の把握と検証を行い、必要となる対応策をとることとします。

(2) 取組状況の公表

この中期経営計画における事業の取組状況については、定期的に市民の方々へ、広報紙やホームページなどを通じて公表するものとします。

(3) フォローアップ

この中期経営計画は、確実に推進させることが必要ですが、期間中に新たな課題が発生することや経済状況や社会環境の変化、あるいは経営状況の変化などにより、計画どおりに目標の達成が困難になることも考えられます。このような場合には、適時に計画を改定することで、目標や事業計画の見直しを行うものとします。

なお、水道事業で課題となっている北野地区の給水区域への編入は、給水量の推計をはじめとして財政計画などに大きく影響を及ぼしますが、今回策定する中期経営計画においては、北野地区を除いた現給水区域を対象としており、給水区域に変更が生じる場合は、この中期経営計画を見直すこととします。

3 財政計画

この中期経営計画期間中の財政計画を、次の様に見込んでいます。

(1) 水道事業

① 収益的収支の計画

(単位:百万円)

	平成27年度 計画	平成28年度 計画	平成29年度 計画	平成30年度 計画	平成31年度 計画
収益的収入* (A)	4,490	4,488	4,473	4,457	4,443
営業収益 (a1)	4,279	4,257	4,235	4,216	4,199
給水収益	4,234	4,212	4,190	4,171	4,154
その他営業収益	45	45	45	45	45
営業外収益 (a2)	211	231	238	241	244
受取利息	1	1	1	1	1
長期前受金戻入	197	217	224	227	230
その他営業外収益	13	13	13	13	13
特別利益	0	0	0	0	0
収益的支出* (B)	3,961	4,054	4,151	4,098	4,129
営業費用 (b1)	3,813	3,903	3,999	3,944	3,973
人件費	645	655	655	655	655
受水費	829	826	834	834	836
減価償却費	1,282	1,334	1,362	1,392	1,426
資産減耗費	24	74	105	115	118
その他営業費用	1,033	1,014	1,043	948	938
営業外費用 (b2)	143	146	147	149	151
支払利息	142	145	146	148	150
その他営業外費用	1	1	1	1	1
特別損失	5	5	5	5	5
営業利益 (a1)-(b1)	466	354	236	272	226
経常利益 (a1)+(a2)-(b1)-(b2)	534	439	327	364	319
純利益* (A)-(B)	529	434	322	359	314
繰越利益剰余金	135	135	135	136	136

※財政計画は決算ベースでの推計。

② 資本的収支の計画

(単位:百万円)

	平成27年度 計画	平成28年度 計画	平成29年度 計画	平成30年度 計画	平成31年度 計画
資本的収入* (C)	1,648	1,160	865	865	865
企業債	1,400	900	700	700	700
工事負担金・加入金	160	163	164	164	164
国庫補助金	87	96	0	0	0
その他資本的収入	1	1	1	1	1
資本的支出* (D)	3,992	3,033	2,633	2,589	2,474
建設改良費	3,306	2,472	2,076	2,038	1,916
企業債償還金	664	555	550	551	558
その他資本的支出	22	6	7	0	0
資本的収支不足額 (D)-(C)	2,344	1,873	1,768	1,724	1,609
資本的収支補てん財源	2,344	1,873	1,768	1,724	1,609
消費税資本的収支調整額	195	189	161	158	147
損益勘定留保資金	1,716	1,155	1,173	1,244	1,103
減債積立金	433	529	434	322	359

③ 企業債*の計画

(単位:百万円)

	平成27年度 計画	平成28年度 計画	平成29年度 計画	平成30年度 計画	平成31年度 計画
企業債残高	8,970	9,315	9,465	9,614	9,756

(2) 下水道事業

① 収益的収支の計画

(単位:百万円)

	平成27年度 計画	平成28年度 計画	平成29年度 計画	平成30年度 計画	平成31年度 計画
収益的収入* (A)	6,455	6,531	6,557	6,778	6,899
営業収益 (a1)	4,406	4,498	4,480	4,610	4,677
下水道収益	4,073	4,103	4,133	4,165	4,200
雨水処理負担金	233	240	249	311	316
その他営業収益	100	155	98	134	161
営業外収益 (a2)	2,049	2,033	2,077	2,168	2,222
受取利息	0	0	0	0	0
他会計補助金	622	645	673	708	733
長期前受金戻入	1,424	1,386	1,401	1,457	1,487
その他営業外収益	3	2	3	3	2
特別利益	0	0	0	0	0
収益的支出* (B)	6,230	6,392	6,310	6,484	6,634
営業費用 (b1)	5,097	5,279	5,206	5,376	5,529
人件費	262	262	262	262	262
減価償却費	3,486	3,390	3,412	3,517	3,573
資産減耗費	29	84	58	37	64
その他営業費用	1,320	1,543	1,474	1,560	1,630
営業外費用 (b2)	1,131	1,111	1,102	1,106	1,103
支払利息	1,130	1,110	1,101	1,105	1,102
その他営業外費用	1	1	1	1	1
特別損失	2	2	2	2	2
営業利益 (a1)-(b1)	▲ 691	▲ 781	▲ 726	▲ 766	▲ 852
経常利益 (a1)+(a2)-(b1)-(b2)	227	141	249	296	267
純利益* (A)-(B)	225	139	247	294	265
繰越利益剰余金	126	126	126	127	127

※財政計画は決算ベースでの推計。

② 資本的収支の計画

(単位:百万円)

	平成27年度 計画	平成28年度 計画	平成29年度 計画	平成30年度 計画	平成31年度 計画
資本的収入* (C)	7,841	7,930	7,531	6,566	7,408
企業債	5,120	4,560	4,520	3,950	4,400
国庫補助金	1,865	2,381	2,032	1,649	2,055
受益者負担金	123	102	104	104	104
一般会計繰入金	733	887	875	863	849
資本的支出* (D)	10,484	10,551	10,079	9,220	10,083
建設改良費	6,733	7,241	6,701	5,900	6,659
企業債償還金	3,751	3,310	3,378	3,320	3,424
資本的収支不足額 (D)-(C)	2,643	2,621	2,548	2,654	2,675
資本的収支補てん財源	2,643	2,621	2,548	2,654	2,675
消費税資本的収支調整額	280	299	343	326	289
損益勘定留保資金	2,263	2,097	2,066	2,081	2,093
減債積立金	100	225	139	247	293

③ 企業債*の計画

(単位:百万円)

	平成27年度 計画	平成28年度 計画	平成29年度 計画	平成30年度 計画	平成31年度 計画
企業債残高	60,419	61,669	62,811	63,441	64,417