

第2期水道事業経営健全化計画の進捗状況（平成25年度決算）

「第2期水道事業経営健全化計画」は、日光市総合計画後期基本計画及び水道ビジョンに定める水道事業の将来像の実現を目指し、経営基盤を強化するため、「歳入の確保」及び「歳出の抑制」について、それぞれ目標を設定し、その達成に向けて取り組むべき課題を定めたものです。

計画期間は平成24年度から平成27年度までの4年間で、年度ごとにそれぞれの課題の進捗を公表することとしています。

1 経営健全化に向けた目標

（1）基本目標

- **日光市総合計画後期基本計画及び水道ビジョンに定める水道事業の将来像の実現を目指し、経営基盤を強化します。**

（2）具体的目標

- 財源の確保と受益者負担の原則に基づいた公平性確保のため、滞納状態にある水道料金の解消に努め、計画期間の平成27年度末までの未収金の増収額累計（平成22年度徴収率に基づく収入相当額の累計）は3千万円を目指します。
- 組織の統廃合により事務を集約し、計画期間の平成27年度末までの営業費用（総係費）の削減額累計は1億円を目指します。
- 企業債残高は、平成22年度末残高の123億円を計画期間の平成27年度末には100億円以下とし、支払利息の削減額累計は1億3千9百万円を目指します。
- 経営健全化に向けた施策の効果額は、計画期間終了年度までに2億6千9百万円を目指します。

2 経営健全化に向けた施策の進捗状況

(1) 歳入の確保

① 水道料金の滞納整理と徴収率向上	平成27年度末までの目標額 30百万円
-------------------	----------------------------

(単位：百万円)

項目	達成状況	H25 目標額	H25 実績額	目標額 との差	目標値と実績値に差が出た理由等																
未収金の増収 を図る (H22徴収率に基づく収入相当額の累計) ※1	達成	11	42	+31	<p>過年度分収納対策として、給水停止、訪問徴収及び不納欠損を実施したことにより、未収金が圧縮され徴収率が向上し、目標額を31百万円上回った。</p> <p>【目標額及び実績額の算出基礎】</p> <table style="margin-left: 20px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding: 2px 5px;">過年度分</td> <td style="padding: 2px 5px;">未収金</td> <td style="padding: 2px 5px;">H22</td> <td style="padding: 2px 5px;">H24</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px 5px;">収入額</td> <td style="padding: 2px 5px;">残高</td> <td style="padding: 2px 5px;">徴収率</td> <td style="padding: 2px 5px;">増収額</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px 5px;">H25目標額 11</td> <td style="padding: 2px 5px;">= (86 - 466</td> <td style="padding: 2px 5px;">× 17.1%)</td> <td style="padding: 2px 5px;">+ 4</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px 5px;">H25実績額 42</td> <td style="padding: 2px 5px;">= (107 - 391</td> <td style="padding: 2px 5px;">× 17.1%)</td> <td style="padding: 2px 5px;">+ 2</td> </tr> </table>	過年度分	未収金	H22	H24	収入額	残高	徴収率	増収額	H25目標額 11	= (86 - 466	× 17.1%)	+ 4	H25実績額 42	= (107 - 391	× 17.1%)	+ 2
過年度分	未収金	H22	H24																		
収入額	残高	徴収率	増収額																		
H25目標額 11	= (86 - 466	× 17.1%)	+ 4																		
H25実績額 42	= (107 - 391	× 17.1%)	+ 2																		

※1 「目標値(実績値)の徴収率に基づく過年度分収入額」と「平成22年度徴収率に基づく過年度分収入相当額」を比較した水道料金未収金の増収額
【算出基礎】 (過年度分収入額 - 未収金残高 × H22徴収率17.1%) + 前年度増収累計額

(2) 歳出の抑制

① 営業費用(総係費)の抑制(削減指標：「△」が達成)	平成27年度末までの目標額 100百万円
-----------------------------	-----------------------------

(単位：百万円)

項目	達成状況	H25 目標額	H25 実績額	目標額 との差	目標値と実績値に差が出た理由等						
物件費及び人件費 を削減する (H24からの累計額)	達成	△50	△176	△126	<p>平成24年4月に日光足尾水道事務所及び藤原栗山水道事務所を水道課に統合し、人件費・事務所の維持費等の経費削減が行われ、平成25年度においても継続して経常経費の圧縮に努めた結果、目標額を126百万円上回った。</p> <p>【目標額及び実績額の算出基礎】</p> <table style="margin-left: 20px; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding: 2px 5px;">H25削減額</td> <td style="padding: 2px 5px;">H24削減額</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px 5px;">H25目標額 △50 = △25</td> <td style="padding: 2px 5px;">+ △25</td> </tr> <tr> <td style="padding: 2px 5px;">H25実績額 △176 = △78</td> <td style="padding: 2px 5px;">+ △98</td> </tr> </table>	H25削減額	H24削減額	H25目標額 △50 = △25	+ △25	H25実績額 △176 = △78	+ △98
H25削減額	H24削減額										
H25目標額 △50 = △25	+ △25										
H25実績額 △176 = △78	+ △98										

② 企業債発行額の圧縮（支払利息の削減）

平成27年度末までの目標額 139百万円

(単位：百万円)

項目	達成状況	H25 目標額	H25 実績額	目標額 との差	目標値と実績値に差が出た理由等																	
支払利息を削減する (H24からの累計額)	達成	61	65	+4	過去に借り入れた高金利企業債の繰上償還を行ったことや、建設改良事業に内部留保資金を充当し企業債の発行を抑えたことにより、目標額を4百万円上回った。 【目標額及び実績額の算出基礎】 <table style="margin-left: 20px;"> <tr> <td></td> <td></td> <td>H25削減額</td> <td></td> <td>H24削減額</td> </tr> <tr> <td>H25目標額</td> <td>61</td> <td>=</td> <td>45</td> <td>+</td> <td>16</td> </tr> <tr> <td>H25実績額</td> <td>65</td> <td>=</td> <td>47</td> <td>+</td> <td>18</td> </tr> </table>			H25削減額		H24削減額	H25目標額	61	=	45	+	16	H25実績額	65	=	47	+	18
		H25削減額		H24削減額																		
H25目標額	61	=	45	+	16																	
H25実績額	65	=	47	+	18																	

(再掲)

○ 経営健全化に向けた施策の効果額

平成27年度末までの目標額 269百万円

(単位：百万円)

項目	達成状況	H25 目標額	H25 実績額	目標額 との差	施策の効果額について																							
施策の効果額 (各指標の合計)	達成	122	283	+161	「H25目標額」及び「H25実績額」については、平成25年度における各指標の数値をそれぞれ合算した額。 平成25年度末において、計画最終年度（平成27年度）の目標額を上回っているが、平成26年度以降も更なる削減努力を継続し、より一層の効率化等を図っていく。 【目標額及び実績額の算出基礎】 <table style="margin-left: 20px;"> <tr> <td></td> <td></td> <td>未収金の増収</td> <td></td> <td>物件費及び人件費の削減</td> <td></td> <td>支払利息の削減</td> </tr> <tr> <td>H25目標額</td> <td>122</td> <td>=</td> <td>11</td> <td>+</td> <td>50</td> <td>+</td> <td>61</td> </tr> <tr> <td>H25実績額</td> <td>283</td> <td>=</td> <td>42</td> <td>+</td> <td>176</td> <td>+</td> <td>65</td> </tr> </table>			未収金の増収		物件費及び人件費の削減		支払利息の削減	H25目標額	122	=	11	+	50	+	61	H25実績額	283	=	42	+	176	+	65
		未収金の増収		物件費及び人件費の削減		支払利息の削減																						
H25目標額	122	=	11	+	50	+	61																					
H25実績額	283	=	42	+	176	+	65																					