

和歌山県商工観光労働部  
(公営企業会計)  
第3次中期経営計画  
最終報告書

令和2年11月

和歌山県商工観光労働部商工労働政策局公営企業課

# 目次

|                     |    |
|---------------------|----|
| 1 概要.....           | 1  |
| <b>2 工業用水道事業会計</b>  |    |
| (1)将来需要予想 .....     | 2  |
| (2)財政計画 .....       | 3  |
| (3)投資計画 .....       | 5  |
| (4)財政健全化への取組等 ..... | 8  |
| <b>3 土地造成事業会計</b>   |    |
| (1)財政計画 .....       | 9  |
| (2)投資計画 .....       | 12 |
| (3)企業債等残高 .....     | 13 |
| (4)財政健全化への取組等 ..... | 13 |

(このページは、白紙です。)

## 1 概要

平成 27 年 3 月に「和歌山県商工観光労働部(公営企業会計)第 3 次中期経営計画—経営 5 か年計画—(平成 27 年度～平成 31 年度)」を策定し、工業用水道事業及び土地造成事業の経営基盤強化への取り組みを行ってきたところであるが、令和元年度をもって計画期間が終了したことに伴い、同計画の達成状況及び今後の課題について報告を行うものである。

まず、工業用水道事業会計については、団塊世代の退職に伴う労働人口不足や海外企業との競争激化等による受水企業の国内工場・事業所の再編等の影響を受けたものの将来需要予想として平成 29 年度までは計画通り、平成 30 年度以降も 3%の減少に留まっている。また、財政計画は予定通り純利益は黒字で推移し、率としては 167%～355%で予定を大きく上回っている。投資計画については、多くの年度で当初予定していた額を未達となったものの、主な工事である有田川第 1 事業の隧道内配水管布設替工事、有田川第 1 事業及び有田川第 3 事業の運転支援システム更新工事、紀の川第 2 事業の和田川・和歌川水管橋耐震化工事は実施している。財政健全化への取組としては、計画通り 5 ヶ年度においても黒字を計上するとともに、純利益合計で、計画 332,906 千円に対し、実績 793,521 千円(238%増)を計上するなど、財政の健全性を保っていると考えられる。また職員数については、年度における増減が発生しているものの大きく予定から外れることもなく推移しており、これらを考慮し本計画は、投資計画に遅れが見られるものの概ね計画を上回る内容で推移したと言える。

次に、土地造成事業会計については、平成 27 年度から令和元年度の 5 か年で、12 件 82,997.79 m<sup>2</sup>の企業用地の売却を行った。土地売却収益は計画額を約 7 億円(△32%)下回る結果となったが、事業用定期借地制度による賃料収入が堅調に推移したことにより営業雑収益が計画より約 1 億円(+24%)上回る結果となった。また、一般会計からの計画的な補助金の投入や、支払利息の低下といった経営環境の変化もあり、平成 28 年度以降は純利益を計上しており安定的な経営を実現できている。

企業用地の売却等による収入から約 32 億円を企業債の繰上償還に充当した結果、令和元年度末における企業債残高は約 40 億円となり、計画よりも 4 億円程度の早期償還を実現することができた。

今後は、西浜工業団地を中心に、事業用定期借地制度による賃貸契約の期間満了を迎える土地がある。そのため期間満了後に当該土地の購入に至るよう売り込み活動を実施し、収入確保の取り組みを引き続き実施していく。

なお、これらのことを踏まえ、今後とも公営企業が将来にわたって安定的に事業を継続するための中長期的な経営の基本計画として、これまでの中期経営計画を内包し、総務省から「公営企業の経営に当たっての留意事項について」(平成 26 年 8 月 29 日付総務省自治財政局公営企業課長通知)にて公営企業の経営戦略の策定が要請されていることに従い、令和 2 年度から令和 11 年度までの 10 年間を計画期間とした「和歌山県商工観光労働部工業用水道事業会計・土地造成事業会計経営戦略(長期経営戦略)」を令和 2 年 3 月に策定した。

## 2 工業用水道事業会計

### (1) 需要について

#### 【契約水量の推移】

供給需要については、有田川第1及び第3については、増減はなかった。一方紀の川第2については、以下のように小刻みに変化した。

- 平成29年度 1社追加(五洋・あおみ・日造異工種建設工事共同企業体, 50 m<sup>3</sup>/日)  
 平成30年度 1社事業廃止(和歌山鋼管化工(株), 600m<sup>3</sup>/日)  
 令和元年度 1社追加(北広ケミカル(株), 50m<sup>3</sup>/日)  
 1社増量(和歌山県農業協同組合連合会, 1,000m<sup>3</sup>/日)  
 1社事業廃止(関西電力(株), 4,550m<sup>3</sup>/日)

その結果、令和元年度末で計画より、4,050 m<sup>3</sup>/日の減少となった。今後も契約水量の確保を目指して、県企業誘致担当部局と連携しながら、新規需要の開拓等需要拡大に努めていく。

#### 〈契約水量推移〉

(単位: m<sup>3</sup>/日)

|                  |       |         | 平成27年度  | 平成28年度  | 平成29年度  | 平成30年度  | 令和元年度     | 平成27年度～<br>令和元年度合計 |
|------------------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|--------------------|
| 契<br>約<br>水<br>量 | 有田川第1 | 計画①     | 6,000   | 6,000   | 6,000   | 6,000   | 6,000     | 30,000             |
|                  |       | 実績②     | 6,000   | 6,000   | 6,000   | 6,000   | 6,000     | 30,000             |
|                  |       | 差額②-①   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0                  |
|                  |       | ②/①     | 100.0%  | 100.0%  | 100.0%  | 100.0%  | 100.0%    | 100.0%             |
|                  | 有田川第3 | 計画①     | 68,000  | 68,000  | 68,000  | 68,000  | 68,000    | 340,000            |
|                  |       | 実績②     | 68,000  | 68,000  | 68,000  | 68,000  | 68,000    | 340,000            |
|                  |       | 差額②-①   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0                  |
|                  |       | ②/①     | 100.0%  | 100.0%  | 100.0%  | 100.0%  | 100.0%    | 100.0%             |
|                  | 紀の川第2 | 計画①     | 66,850  | 66,850  | 66,850  | 66,850  | 66,850    | 334,250            |
|                  |       | 実績②     | 66,850  | 66,850  | 66,900  | 66,300  | 62,800    | 329,700            |
|                  |       | 差額②-①   | 0       | 0       | 50      | △550    | △4,050    | △4,550             |
|                  |       | ②/①     | 100.0%  | 100.0%  | 100.1%  | 99.2%   | 93.9%     | 98.6%              |
| 合 計              | 計画①   | 140,850 | 140,850 | 140,850 | 140,850 | 140,850 | 704,250   |                    |
|                  | 実績②   | 140,850 | 140,850 | 140,900 | 140,300 | 136,800 | 699,700   |                    |
|                  | 差額②-① | 0       | 0       | 50      | △550    | △4,050  | △4,550    |                    |
|                  | ②/①   | 100.0%  | 100.0%  | 100.0%  | 99.6%   | 97.1%   | 99.4%     |                    |
| 計画給水量            | 計画①   | 227,860 | 227,860 | 227,860 | 227,860 | 227,860 | 1,139,300 |                    |
|                  | 実績②   | 227,860 | 227,860 | 227,860 | 227,860 | 227,860 | 1,139,300 |                    |
|                  | 差額②-① | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         |                    |
|                  | ②/①   | 100.0%  | 100.0%  | 100.0%  | 100.0%  | 100.0%  | 100.0%    |                    |
| 施設能力             | 計画①   | 227,860 | 227,860 | 227,860 | 227,860 | 227,860 | 1,139,300 |                    |
|                  | 実績②   | 227,860 | 227,860 | 227,860 | 227,860 | 227,860 | 1,139,300 |                    |
|                  | 差額②-① | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         |                    |
|                  | ②/①   | 100.0%  | 100.0%  | 100.0%  | 100.0%  | 100.0%  | 100.0%    |                    |

※単位未満四捨五入により合計と内訳が合わない場合がある。

(2) 財政計画について

【収益的収支の状況】

収益的収入においては、給水収益は概ね 100%前後で推移したが、海南市からの受託事業が予定より減少したため、営業外収益の受託事業収益が大幅に減少した(5年間平均 44%)ため、収益的収入全体として、平成 27 年度こそ計画の約 92%あったものの、それ以降の平成 28 年度、29 年度、30 年度は 70%台、令和元年度にいたっては 50%台で、5 年間平均 72%となった。一方、収益的支出はそれを上回る減少率(5ヶ年平均 63%)となった。その結果、純利益の実績としては、常に 1 億円を上回る額を計上することとなり、計画を大きく上回る(5ヶ年平均 238%)結果となった。なお、平成 30 年度に計上している特別利益は、退職給付引当金余剰額の取り崩しである。

今後増加が予想される人件費、減価償却費の増加による純利益の低下対策については、営業収益の大幅増加が見込めない状況であるため、料金改定等を含めて検討する必要がある。

<収益的収入>

(消費税抜き 単位：千円)

|           |        | 平成 27 年度 | 平成 28 年度 | 平成 29 年度  | 平成 30 年度  | 令和元年度     | 平成 27 年度～<br>令和元年度合計 |            |
|-----------|--------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|----------------------|------------|
| 収益的<br>収入 | 営業収益   | 計画①      | 640,109  | 648,475   | 648,475   | 648,475   | 650,252              | 3,235,786  |
|           |        | 実績②      | 620,100  | 650,333   | 660,754   | 658,585   | 648,735              | 3,238,508  |
|           |        | 差額②-①    | △20,009  | 1,858     | 12,279    | 10,110    | △1,517               | 2,722      |
|           |        | ②/①      | 96.9%    | 100.3%    | 101.9%    | 101.6%    | 99.8%                | 100.1%     |
|           | 給水収益   | 計画①      | 586,019  | 584,418   | 584,418   | 584,418   | 586,019              | 2,925,292  |
|           |        | 実績②      | 592,814  | 586,009   | 585,119   | 583,612   | 573,532              | 2,921,086  |
|           |        | 差額②-①    | 6,795    | 1,591     | 701       | △806      | △12,487              | △4,206     |
|           |        | ②/①      | 101.2%   | 100.3%    | 100.1%    | 99.9%     | 97.9%                | 99.9%      |
|           | 営業雑収益  | 計画①      | 54,090   | 64,057    | 64,057    | 64,057    | 64,233               | 310,494    |
|           |        | 実績②      | 27,286   | 64,325    | 75,635    | 74,973    | 75,204               | 317,422    |
|           |        | 差額②-①    | △26,804  | 268       | 11,578    | 10,916    | 10,971               | 6,928      |
|           |        | ②/①      | 50.4%    | 100.4%    | 118.1%    | 117.0%    | 117.1%               | 102.2%     |
|           | 営業外収益  | 計画①      | 272,909  | 594,420   | 579,919   | 578,893   | 1,201,660            | 3,227,801  |
|           |        | 実績②      | 220,402  | 245,126   | 309,233   | 318,061   | 323,119              | 1,415,941  |
|           |        | 差額②-①    | △52,507  | △349,294  | △270,686  | △260,832  | △878,541             | △1,811,860 |
|           |        | ②/①      | 80.8%    | 41.2%     | 53.3%     | 54.9%     | 26.9%                | 43.9%      |
|           | 収益的収入計 | 計画①      | 913,018  | 1,242,895 | 1,228,394 | 1,227,368 | 1,851,912            | 6,463,587  |
|           |        | 実績②      | 840,502  | 895,460   | 969,986   | 976,646   | 971,855              | 4,654,449  |
|           |        | 差額②-①    | △72,516  | △347,435  | △258,408  | △250,722  | △880,057             | △1,809,138 |
|           |        | ②/①      | 92.1%    | 72.0%     | 79.0%     | 79.6%     | 52.5%                | 72.0%      |

※単位未満四捨五入により合計と内訳が合わない場合がある。

<収益の支出>

(消費税抜き 単位:千円)

|                       |       | 平成 27 年度 | 平成 28 年度  | 平成 29 年度  | 平成 30 年度  | 令和元年度     | 平成 27 年度～<br>令和元年度合計 |            |
|-----------------------|-------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------------|------------|
| 収<br>益<br>的<br>支<br>出 | 営業費用  | 計画①      | 669,970   | 657,805   | 648,625   | 656,299   | 692,962              | 3,325,661  |
|                       |       | 実績②      | 566,656   | 468,347   | 607,166   | 611,961   | 634,897              | 2,889,027  |
|                       |       | 差額②-①    | △103,314  | △189,458  | △41,459   | △44,338   | △58,065              | △436,634   |
|                       |       | ②/①      | 84.6%     | 71.2%     | 93.6%     | 93.2%     | 91.6%                | 86.9%      |
|                       | 人件費   | 計画①      | 168,793   | 176,831   | 184,869   | 184,869   | 184,869              | 900,231    |
|                       |       | 実績②      | 180,957   | 163,850   | 204,258   | 161,151   | 195,625              | 905,842    |
|                       |       | 差額②-①    | 12,164    | △15,981   | 19,389    | △23,718   | 10,756               | 5,611      |
|                       |       | ②/①      | 107.2%    | 92.7%     | 110.5%    | 87.2%     | 105.8%               | 100.6%     |
|                       | 修繕費   | 計画①      | 73,081    | 100,403   | 86,802    | 56,403    | 94,315               | 411,004    |
|                       |       | 実績②      | 39,675    | 8,123     | 19,352    | 46,013    | 52,318               | 165,481    |
|                       |       | 差額②-①    | △33,406   | △92,280   | △67,450   | △10,390   | △41,997              | △245,523   |
|                       |       | ②/①      | 54.3%     | 8.1%      | 22.3%     | 81.6%     | 55.5%                | 40.3%      |
|                       | 動力費   | 計画①      | 112,847   | 112,847   | 112,847   | 112,847   | 112,847              | 564,235    |
|                       |       | 実績②      | 77,207    | 72,705    | 77,750    | 98,606    | 92,318               | 418,587    |
|                       |       | 差額②-①    | △35,640   | △40,142   | △35,097   | △14,241   | △20,529              | △145,648   |
|                       |       | ②/①      | 68.4%     | 64.4%     | 68.9%     | 87.4%     | 81.8%                | 74.2%      |
|                       | 減価償却費 | 計画①      | 180,243   | 158,289   | 157,148   | 199,646   | 194,410              | 889,736    |
|                       |       | 実績②      | 175,126   | 154,009   | 143,674   | 184,633   | 192,299              | 849,740    |
|                       |       | 差額②-①    | △5,117    | △4,280    | △13,474   | △15,013   | △2,111               | △39,996    |
|                       |       | ②/①      | 97.2%     | 97.3%     | 91.4%     | 92.5%     | 98.9%                | 95.5%      |
|                       | その他   | 計画①      | 135,006   | 109,435   | 106,959   | 102,534   | 106,521              | 560,455    |
|                       |       | 実績②      | 93,691    | 72,659    | 162,132   | 121,558   | 102,337              | 549,377    |
|                       |       | 差額②-①    | △41,315   | △36,776   | 55,173    | 19,024    | △4,184               | △11,078    |
|                       |       | ②/①      | 69.4%     | 63.7%     | 151.6%    | 118.6%    | 96.1%                | 98.0%      |
|                       | 営業外費用 | 計画①      | 201,003   | 495,003   | 495,003   | 495,003   | 1,119,003            | 2,805,015  |
|                       |       | 実績②      | 124,762   | 167,187   | 221,052   | 235,607   | 231,701              | 980,308    |
|                       |       | 差額②-①    | △76,241   | △327,816  | △273,951  | △259,396  | △887,302             | △1,824,707 |
|                       |       | ②/①      | 62.1%     | 33.8%     | 44.7%     | 47.6%     | 20.7%                | 34.9%      |
| 収益的支出計                | 計画①   | 870,973  | 1,152,808 | 1,143,628 | 1,151,302 | 1,811,965 | 6,130,676            |            |
|                       | 実績②   | 691,418  | 635,534   | 828,218   | 847,568   | 866,598   | 3,869,336            |            |
|                       | 差額②-① | △179,555 | △517,274  | △315,410  | △303,734  | △945,367  | △2,261,340           |            |
|                       | ②/①   | 79.4%    | 55.1%     | 72.4%     | 73.6%     | 47.8%     | 63.1%                |            |

※単位未満四捨五入により合計と内訳が合わない場合がある。

<経常損益及び純利益>

(消費税抜き 単位：千円)

|       |       | 平成 27 年度 | 平成 28 年度 | 平成 29 年度 | 平成 30 年度 | 令和元年度   | 平成 27 年度～<br>令和元年度合計 |
|-------|-------|----------|----------|----------|----------|---------|----------------------|
| 経常損益  | 計画①   | 42,045   | 90,087   | 84,766   | 76,066   | 39,947  | 332,911              |
|       | 実績②   | 149,085  | 259,926  | 141,769  | 129,078  | 105,256 | 785,113              |
|       | 差額②-① | 107,040  | 169,839  | 57,003   | 53,012   | 65,309  | 452,202              |
|       | ②/①   | 354.6%   | 288.5%   | 167.2%   | 169.7%   | 263.5%  | 235.8%               |
| 特別利益  | 計画①   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0       | 0                    |
|       | 実績②   | 0        | 0        | 0        | 8,409    | 0       | 8,409                |
|       | 差額②-① | 0        | 0        | 0        | 8,409    | 0       | 8,409                |
|       | ②/①   | —        | —        | —        | —        | —       | —                    |
| 特別損失  | 計画①   | 5        | 0        | 0        | 0        | 0       | 5                    |
|       | 実績②   | 0        | 0        | 0        | 1        | 0       | 1                    |
|       | 差額②-① | △5       | 0        | 0        | 1        | 0       | △4                   |
|       | ②/①   | 0.0%     | —        | —        | —        | —       | 17.2%                |
| 当期純利益 | 計画①   | 42,040   | 90,087   | 84,766   | 76,066   | 39,947  | 332,906              |
|       | 実績②   | 149,085  | 259,926  | 141,769  | 137,486  | 105,256 | 793,521              |
|       | 差額②-① | 107,045  | 169,839  | 57,003   | 61,420   | 65,309  | 460,615              |
|       | ②/①   | 354.6%   | 288.5%   | 167.2%   | 180.7%   | 263.5%  | 238.4%               |

※単位未満四捨五入により合計と内訳が合わない場合がある。

(3) 投資計画について

【資本的収支の状況】

当初予定していた5年間で2,447,401千円の建設改良費支出に対し、1,536,867千円と約6割の支出となっており、残りの多くは次年度以降の計画へ繰り越されている。多くの年度で未達となったものの、主な工事である有田川第1事業の隧道内配水管布設替工事、有田川第1事業及び有田川第3事業の運転支援システム更新工事、紀の川第2事業の和田川・和歌川水管橋耐震化工事は実施した。

今後においても、本計画にて未達であった主な理由である建設改良工事における関係者及び関係機関との調整に予定外に時間が必要であることから、着工の遅延が日常的に発生することが見込まれる。そのため、随時での工事計画の見直しが必要となり、工事計画と資金運用の連携がこれまで以上に必要となってくると考えられる。

<資本的収入>

(消費税込み 単位：千円)

|           |       | 平成 27 年度 | 平成 28 年度 | 平成 29 年度 | 平成 30 年度 | 令和元年度 | 平成 27 年度～<br>令和元年度合計 |
|-----------|-------|----------|----------|----------|----------|-------|----------------------|
| 資本的<br>収入 | 企業債   |          |          |          |          |       |                      |
|           | 計画①   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0     | 0                    |
|           | 実績②   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0     | 0                    |
|           | 差額②-① | 0        | 0        | 0        | 0        | 0     | 0                    |
|           | ②/①   | —        | —        | —        | —        | —     | —                    |

|              |       |   |   |   |   |   |   |
|--------------|-------|---|---|---|---|---|---|
| 補助金          | 計画①   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|              | 実績②   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|              | 差額②-① | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|              | ②/①   | - | - | - | - | - | - |
| 固定資産売却<br>代金 | 計画①   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|              | 実績②   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|              | 差額②-① | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|              | ②/①   | - | - | - | - | - | - |
| 工事負担金        | 計画①   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|              | 実績②   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|              | 差額②-① | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|              | ②/①   | - | - | - | - | - | - |
| その他          | 計画①   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|              | 実績②   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|              | 差額②-① | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|              | ②/①   | - | - | - | - | - | - |
| 資本的収入計       | 計画①   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|              | 実績②   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|              | 差額②-① | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|              | ②/①   | - | - | - | - | - | - |

※単位未満四捨五入により合計と内訳が合わない場合がある。

### <資本的支出>

(消費税込み 単位:千円)

|           |              | 平成27年度 | 平成28年度  | 平成29年度   | 平成30年度  | 令和元年度    | 平成27年度～<br>令和元年度合計 |           |
|-----------|--------------|--------|---------|----------|---------|----------|--------------------|-----------|
| 資本的<br>支出 | 建設改良費        | 計画①    | 262,249 | 534,796  | 604,762 | 513,580  | 532,014            | 2,447,401 |
|           |              | 実績②    | 172,411 | 54,102   | 617,134 | 331,725  | 361,494            | 1,536,867 |
|           |              | 差額②-①  | △89,838 | △480,694 | 12,372  | △181,855 | △170,520           | △910,534  |
|           |              | ②/①    | 65.7%   | 10.1%    | 102.0%  | 64.6%    | 67.9%              | 62.8%     |
|           | 国庫補助金<br>返還金 | 計画①    | 0       | 0        | 0       | 0        | 0                  | 0         |
|           |              | 実績②    | 0       | 0        | 0       | 0        | 0                  | 0         |
|           |              | 差額②-①  | 0       | 0        | 0       | 0        | 0                  | 0         |
|           |              | ②/①    | -       | -        | -       | -        | -                  | -         |
|           | 他会計貸付<br>金   | 計画①    | 0       | 0        | 0       | 0        | 0                  | 0         |
|           |              | 実績②    | 0       | 0        | 0       | 0        | 0                  | 0         |
|           |              | 差額②-①  | 0       | 0        | 0       | 0        | 0                  | 0         |
|           |              | ②/①    | -       | -        | -       | -        | -                  | -         |

|            |       |         |          |         |          |          |           |
|------------|-------|---------|----------|---------|----------|----------|-----------|
| その他        | 計画①   | 10,000  | 10,000   | 10,000  | 10,000   | 10,000   | 50,000    |
|            | 実績②   | 0       | 0        | 0       | 0        | 0        | 0         |
|            | 差額②-① | △10,000 | △10,000  | △10,000 | △10,000  | △10,000  | △50,000   |
|            | ②/①   | 0.0%    | 0.0%     | 0.0%    | 0.0%     | 0.0%     | 0.0%      |
| 資本的支出<br>計 | 計画①   | 272,249 | 544,796  | 614,762 | 523,580  | 542,014  | 2,497,401 |
|            | 実績②   | 172,411 | 54,102   | 617,134 | 331,725  | 361,494  | 1,536,867 |
|            | 差額②-① | △99,838 | △490,694 | 2,372   | △191,855 | △180,520 | △960,534  |
|            | ②/①   | 63.3%   | 9.9%     | 100.4%  | 63.4%    | 66.7%    | 61.5%     |

※単位未満四捨五入により合計と内訳が合わない場合がある。

<建設改良費内訳(事業所別)>

(消費税込み 単位:千円)

|        |       | 平成27年度  | 平成28年度   | 平成29年度  | 平成30年度   | 令和元年度    | 平成27年度～<br>令和元年度合計 |
|--------|-------|---------|----------|---------|----------|----------|--------------------|
| 有田川第1  | 計画①   | 40,612  | 220,296  | 219,000 | 0        | 46,934   | 526,842            |
|        | 実績②   | 2,699   | 22,832   | 176,434 | 273,083  | 167,027  | 642,076            |
|        | 差額②-① | △37,913 | △197,464 | △42,566 | 273,083  | 120,093  | 115,234            |
|        | ②/①   | 6.6%    | 10.4%    | 80.6%   | —        | 355.9%   | 121.9%             |
| 有田川第3  | 計画①   | 76,728  | 141,619  | 108,000 | 62,100   | 33,600   | 422,047            |
|        | 実績②   | 27,790  | 26,215   | 222,145 | 21,162   | 22,037   | 309,348            |
|        | 差額②-① | △48,938 | △125,404 | 114,145 | △40,938  | △11,563  | △112,699           |
|        | ②/①   | 36.2%   | 11.4%    | 205.7%  | 34.1%    | 65.6%    | 73.3%              |
| 紀の川第2  | 計画①   | 144,671 | 172,881  | 277,762 | 451,480  | 451,480  | 1,498,274          |
|        | 実績②   | 140,141 | 15,055   | 216,374 | 19,782   | 172,273  | 563,625            |
|        | 差額②-① | △4,530  | △157,826 | △61,388 | △431,698 | △279,207 | △934,649           |
|        | ②/①   | 96.9%   | 8.7%     | 77.9%   | 4.4%     | 38.2%    | 37.6%              |
| 管理センター | 計画①   | 238     | 0        | 0       | 0        | 0        | 238                |
|        | 実績②   | 183     | 0        | 2,181   | 14,963   | 0        | 17,327             |
|        | 差額②-① | △55     | 0        | 2,181   | 14,963   | 0        | 17,089             |
|        | ②/①   | 77.1%   | —        | —       | —        | —        | 7,280.2%           |
| 業務設備   | 計画①   | 0       | 0        | 0       | 0        | 0        | 0                  |
|        | 実績②   | 1,598   | 0        | 0       | 2,735    | 157      | 4,491              |
|        | 差額②-① | 1,598   | 0        | 0       | 2,735    | 157      | 4,491              |
|        | ②/①   | —       | —        | —       | —        | —        | —                  |
| 計      | 計画①   | 262,249 | 534,796  | 604,762 | 513,580  | 532,014  | 2,447,401          |
|        | 実績②   | 172,411 | 54,102   | 617,134 | 331,725  | 361,494  | 1,536,867          |
|        | 差額②-① | △89,838 | △480,694 | 12,372  | △181,855 | △170,520 | △910,534           |
|        | ②/①   | 65.7%   | 10.1%    | 102.0%  | 64.6%    | 67.9%    | 62.8%              |

※単位未満四捨五入により合計と内訳が合わない場合がある。

(4) 財政健全化への取組について

【財政健全化への取組】

当初5ヶ年で純利益計332,906千円、純利益と減価償却費を合計した概算の現金増加額として1,222,642千円増を予定していたが、純利益計で793,521千円、概算の現金増加額として1,643,261千円増を計上している。また、建設改良費の使用額が1,536,867千円であることから、これを現金増加額から差し引いた額が、106,394千円増加となっており、これと純利益で予定の238%増であることを併せて、財務内容については健全性を保っていると言える。但し、予定通り建設改良工事が実施されていた場合、概算の現金額は804,140千円減少したことになり、その割合は計画当初に保有する現金預金額2,924,571千円に対し、約28%に該当する。

そのため、繰り越した分を含め、今後の建設改良工事費の大幅増加に対応するキャッシュの確保及びそれに伴う減価償却費、除却費及び除却損等費用の増加を吸収する収益の確保等の課題があり、これらを可視化出来る目標値を設定し、財政健全化に努める必要がある。

(5) その他について

当初設定した以下の事項についても再検討が必要である。

【組織・人員等に関する事項について】

人員の増減は以下のとおりである。予定未達の年度があるものの、建設改良工事の着工時期も状況により変化していることから、概ね予定の範囲内で運用出来ている。今後も建設改良工事の発注量は増加する予定なので、対応出来る人員の確保については、今後も継続的に取り組んでいく必要がある。

〈人員の状況〉

(単位：人)

|     |       | 平成27年度 | 平成28年度 | 平成29年度 | 平成30年度 | 令和元年度 | 平成27年度～<br>令和元年度合計 |
|-----|-------|--------|--------|--------|--------|-------|--------------------|
| 職員数 | 計画①   | 21     | 22     | 23     | 23     | 23    | 112                |
|     | 実績②   | 21     | 22     | 22     | 21     | 21    | 107                |
|     | 差額②-① | 0      | 0      | △1     | △2     | △2    | △5                 |
|     | ②/①   | 100.0% | 100.0% | 95.7%  | 91.3%  | 91.3% | 95.5%              |

【資金管理・調達に関する事項について】

余剰資金については、安全性及び流動性を考慮の上、6ヶ月及び1年間を目途に定期預金にて運用を行った。

今後、老朽化施設の更新及び施設耐震化の実施に伴い、余剰資金の運用よりも、資金調達に重点が置かれるようになる。調達には適正な時期、規模及び調達先(補助金含む)があるため、それらの運用に注力が必要である。

【情報公開に関する事項について】

中間報告等を県ホームページにて公開した。今後も様々な報告、情報等を県ホームページで公開していく。

### 3 土地造成事業会計

#### (1) 財政計画について

##### 【収益的収入の状況】

事業用定期借地制度による賃料収入が堅調に推移したことにより、営業雑収益は計画より約1億円の増収となった。しかしながら、土地売却実績が計画よりも進まなかったため、土地売却収益は約7億円の減収となり、営業収益全体として約6億円の減収となった。また、営業外収益については、各年度とも実績が計画を上回っている。

これらの結果、収益的収入全体として約30億円の収入となり、計画を約5億円下回る結果となった。

##### 〈収益的収入〉

(単位：千円)

|        |        | 平成27年度   | 平成28年度   | 平成29年度   | 平成30年度    | 令和元年度   | 平成27年度～<br>令和元年度合計 |           |
|--------|--------|----------|----------|----------|-----------|---------|--------------------|-----------|
| 収益的収入  | 営業収益   | 計画①      | 583,078  | 517,000  | 517,000   | 517,000 | 469,000            | 2,603,078 |
|        |        | 実績②      | 330,491  | 129,832  | 232,632   | 888,964 | 456,963            | 2,038,882 |
|        |        | 差額②-①    | △252,587 | △387,168 | △284,368  | 371,964 | △12,037            | △564,196  |
|        |        | ②/①      | 56.7%    | 25.1%    | 45.0%     | 171.9%  | 97.4%              | 78.3%     |
|        | 土地売却収益 | 計画①      | 478,777  | 420,000  | 420,000   | 420,000 | 380,000            | 2,118,777 |
|        |        | 実績②      | 202,781  | 0        | 108,523   | 778,813 | 346,812            | 1,436,929 |
|        |        | 差額②-①    | △275,996 | △420,000 | △311,477  | 358,813 | △33,188            | △681,848  |
|        |        | ②/①      | 42.4%    | 0.0%     | 25.8%     | 185.4%  | 91.3%              | 67.8%     |
|        | 営業雑収益  | 計画①      | 104,301  | 97,000   | 97,000    | 97,000  | 89,000             | 484,301   |
|        |        | 実績②      | 127,710  | 129,832  | 124,109   | 110,151 | 110,151            | 601,953   |
|        |        | 差額②-①    | 23,409   | 32,832   | 27,109    | 13,151  | 21,151             | 117,652   |
|        |        | ②/①      | 122.4%   | 133.8%   | 127.9%    | 113.6%  | 123.8%             | 124.3%    |
|        | 営業外収益  | 計画①      | 188,079  | 177,000  | 177,000   | 177,000 | 172,000            | 891,079   |
|        |        | 実績②      | 188,148  | 185,069  | 183,660   | 178,819 | 178,722            | 914,419   |
|        |        | 差額②-①    | 69       | 8,069    | 6,660     | 1,819   | 6,722              | 23,340    |
|        |        | ②/①      | 100.0%   | 104.6%   | 103.8%    | 101.0%  | 103.9%             | 102.6%    |
|        | 他会計補助金 | 計画①      | 157,000  | 157,000  | 157,000   | 157,000 | 157,000            | 785,000   |
|        |        | 実績②      | 157,000  | 157,000  | 157,000   | 157,000 | 157,000            | 785,000   |
|        |        | 差額②-①    | 0        | 0        | 0         | 0       | 0                  | 0         |
|        |        | ②/①      | 100.0%   | 100.0%   | 100.0%    | 100.0%  | 100.0%             | 100.0%    |
| その他    | 計画①    | 31,079   | 20,000   | 20,000   | 20,000    | 15,000  | 106,079            |           |
|        | 実績②    | 31,148   | 28,069   | 26,660   | 21,819    | 21,722  | 129,419            |           |
|        | 差額②-①  | 69       | 8,069    | 6,660    | 1,819     | 6,722   | 23,340             |           |
|        | ②/①    | 100.2%   | 140.3%   | 133.3%   | 109.1%    | 144.8%  | 122.0%             |           |
| 収益的収入計 | 計画①    | 771,157  | 694,000  | 694,000  | 694,000   | 641,000 | 3,494,157          |           |
|        | 実績②    | 518,639  | 314,901  | 416,293  | 1,067,783 | 635,685 | 2,953,301          |           |
|        | 差額②-①  | △252,518 | △379,099 | △277,707 | 373,783   | △5,315  | △540,856           |           |
|        | ②/①    | 67.3%    | 45.4%    | 60.0%    | 153.9%    | 99.2%   | 84.5%              |           |

※単位未満四捨五入により合計と内訳が合わない場合がある。

### 【収益的支出の状況】

営業費用について、土地売却原価は土地売却実績が計画よりも進まなかったことにより計画よりも約6億円の大幅な減少となった。また、人件費及びその他の管理経費についても、計画を上回る年度はあったが、全体としては計画よりも減少した。

営業外費用について、企業債の早期償還を実施したことや、低い金利での企業債の借り換えを実施したこと等により支払利息が約1億円減少する結果となった。

なお、土地造成事業では平成23年度から、保有する土地の評価額を低価法により評価替えを毎年度実施している。本中期計画策定時には、評価替えによる土地評価損を見込まない形で財政計画を策定していたが、実績として5年間で約10億円の費用が発生した。この土地評価損の費用を含めた上で収益的支出全体を見ると、計画より実績の方が約2億円上回る結果となった。

(収益的支出)

(単位:千円)

|       |            | 平成27年度  | 平成28年度   | 平成29年度   | 平成30年度   | 令和元年度   | 平成27年度～<br>令和元年度合計 |           |
|-------|------------|---------|----------|----------|----------|---------|--------------------|-----------|
| 収益的支出 | 営業費用       | 計画①     | 512,172  | 443,000  | 443,000  | 443,000 | 397,000            | 2,238,172 |
|       |            | 実績②     | 585,155  | 260,477  | 310,571  | 967,342 | 467,643            | 2,591,188 |
|       |            | 差額②-①   | 72,983   | △182,523 | △132,429 | 524,342 | 70,643             | 353,016   |
|       |            | ②/①     | 114.2%   | 58.8%    | 70.1%    | 218.4%  | 117.8%             | 115.8%    |
|       | 土地売却<br>原価 | 計画①     | 432,566  | 380,000  | 380,000  | 380,000 | 342,000            | 1,914,566 |
|       |            | 実績②     | 187,961  | 0        | 114,312  | 711,178 | 300,891            | 1,314,342 |
|       |            | 差額②-①   | △244,605 | △383,000 | △265,688 | 331,178 | △41,109            | △600,224  |
|       |            | ②/①     | 43.5%    | 0.0%     | 30.1%    | 187.2%  | 88.0%              | 68.6%     |
|       | 人件費        | 計画①     | 27,783   | 27,000   | 27,000   | 27,000  | 27,000             | 135,783   |
|       |            | 実績②     | 26,508   | 27,267   | 29,605   | 25,301  | 25,413             | 134,093   |
|       |            | 差額②-①   | △1,275   | 267      | 2,605    | △1,699  | △1,587             | △1,690    |
|       |            | ②/①     | 95.4%    | 101.0%   | 109.6%   | 93.7%   | 94.1%              | 98.8%     |
|       | その他        | 計画①     | 51,823   | 36,000   | 36,000   | 36,000  | 28,000             | 187,823   |
|       |            | 実績②     | 40,137   | 35,942   | 39,890   | 27,893  | 26,009             | 169,870   |
|       |            | 差額②-①   | △11,686  | △58      | 3,890    | △8,107  | △1,991             | △17,953   |
|       |            | ②/①     | 77.4%    | 99.8%    | 110.8%   | 77.5%   | 92.9%              | 90.4%     |
|       | 土地評価<br>損  | 計画①     | 0        | 0        | 0        | 0       | 0                  | 0         |
|       |            | 実績②     | 330,550  | 197,268  | 126,765  | 202,971 | 115,329            | 972,883   |
|       |            | 差額②-①   | 330,550  | 197,268  | 126,765  | 202,971 | 115,329            | 972,883   |
|       |            | ②/①     | —        | —        | —        | —       | —                  | —         |
|       | 営業外費用      | 計画①     | 35,203   | 42,000   | 38,000   | 34,000  | 30,000             | 179,203   |
|       |            | 実績②     | 20,576   | 18,050   | 12,578   | 7,656   | 3,571              | 62,431    |
|       |            | 差額②-①   | △14,627  | △23,950  | △25,422  | △26,344 | △26,429            | △116,772  |
|       |            | ②/①     | 58.4%    | 43.0%    | 33.1%    | 22.5%   | 11.9%              | 34.8%     |
| 支払利息  | 計画①        | 35,202  | 42,000   | 38,000   | 34,000   | 30,000  | 179,202            |           |
|       | 実績②        | 20,575  | 18,050   | 12,576   | 7,656    | 3,559   | 62,416             |           |
|       | 差額②-①      | △14,627 | △23,950  | △25,424  | △26,344  | △26,441 | △116,786           |           |
|       | ②/①        | 58.4%   | 43.0%    | 33.1%    | 22.5%    | 11.9%   | 34.8%              |           |

|     |        |       |         |          |          |         |         |           |
|-----|--------|-------|---------|----------|----------|---------|---------|-----------|
| その他 | 計画①    | 1     | 0       | 0        | 0        | 0       | 1       |           |
|     | 実績②    | 0     | 0       | 2        | 0        | 13      | 15      |           |
|     | 差額②-①  | △1    | 0       | 2        | 0        | 13      | 14      |           |
|     | ②/①    | 35.2% | —       | —        | —        | —       | 1497.2% |           |
|     | 収益的支出計 | 計画①   | 547,375 | 485,000  | 481,000  | 477,000 | 427,000 | 2,417,375 |
|     |        | 実績②   | 605,731 | 278,527  | 323,149  | 974,998 | 471,214 | 2,653,618 |
|     |        | 差額②-① | 58,356  | △206,473 | △157,851 | 497,998 | 44,214  | 236,243   |
|     |        | ②/①   | 110.7%  | 57.4%    | 67.2%    | 204.4%  | 110.4%  | 109.8%    |

※単位未満四捨五入により合計と内訳が合わない場合がある。

### 【収益的収支差額の状況】

収益的収支差額及び当期純利益については、全体及び各年度とも実績が計画よりも下回る結果となった。これは、計画策定時には見込んでいなかった土地評価損が実績において計上されたことにより費用が大幅に増加したことによるものである。しかしながら、当期純利益の実績を見ると、平成27年度は欠損を計上しているが、平成28年度以降は純利益を計上しており、収支は安定傾向にある。純利益を計上することのできた主な要因として、1つ目に支払利息の減少があげられる。これは土地売却が進み企業債の繰上償還を行ったことによる元本の減少及び借入利息自体の低下によるものである。2つ目として、平成14年度から導入している事業用定期借地制度を活用したことがあげられる。これにより土地売却収入のみならず定期借地制度による長期的かつ安定的な賃料収入を確保することができた。また、3つ目としては、一般会計からの計画的な補助金による収入があげられる。この一般会計からの補助金というのは、地価下落に伴う評価損の発生により将来の資金不足の発生に備えて、平成21年度から令和10年度までの間、一般会計からの繰入を計画的に行っているものである。

なお、平成30年度における特別利益は退職給付金引当取崩によるものである。これは、年度末に在職する対象者が、自主退職した際に必要な額の退職金を引当金として計上するが、必要額を超えた引当金は取り崩す必要があるため、その取崩額である。

### 〈経常損益及び純利益〉

(単位：千円)

|      |       | 平成27年度   | 平成28年度   | 平成29年度   | 平成30年度   | 令和元年度   | 平成27年度～<br>令和元年度合計 |
|------|-------|----------|----------|----------|----------|---------|--------------------|
| 経常損益 | 計画①   | 223,782  | 209,000  | 213,000  | 217,000  | 214,000 | 1,076,782          |
|      | 実績②   | △87,092  | 36,375   | 93,144   | 92,785   | 164,471 | 299,683            |
|      | 差額②-① | △310,874 | △172,626 | △119,856 | △124,215 | △49,529 | △777,099           |
|      | ②/①   | △38.9%   | 17.4%    | 43.7%    | 42.8%    | 76.9%   | 27.8%              |
| 特別利益 | 計画①   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0       | 0                  |
|      | 実績②   | 0        | 0        | 0        | 6,416    | 0       | 6,416              |
|      | 差額②-① | 0        | 0        | 0        | 6,416    | 0       | 6,416              |
|      | ②/①   | —        | —        | —        | —        | —       | —                  |
| 特別損失 | 計画①   | 1        | 0        | 0        | 0        | 0       | 1                  |
|      | 実績②   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0       | 0                  |
|      | 差額②-① | △1       | 0        | 0        | 0        | 0       | △1                 |
|      | ②/①   | 0.0%     | —        | —        | —        | —       | 0.0%               |

|       |       |          |          |          |          |         |           |
|-------|-------|----------|----------|----------|----------|---------|-----------|
| 当期純利益 | 計画①   | 223,781  | 209,000  | 213,000  | 217,000  | 214,000 | 1,076,781 |
|       | 実績②   | △87,092  | 36,375   | 93,144   | 99,200   | 164,471 | 306,098   |
|       | 差額②-① | △310,873 | △172,625 | △119,856 | △117,800 | △49,529 | △770,683  |
|       | ②/①   | △38.9%   | 17.4%    | 43.7%    | 45.7%    | 76.9%   | 28.4%     |

※単位未満四捨五入により合計と内訳が合わない場合がある。

## (2) 投資計画について

### 【資本的収入の状況】

資本的収入は全て企業債の借入れを行ったことによる収入である。なお、企業債の借入れは全て借り換えを実施したことによるものであり、新規での企業債の発行は行っていない。

### 〈資本的収入〉

(単位：千円)

|       |        | 平成27年度 | 平成28年度 | 平成29年度    | 平成30年度    | 令和元年度     | 平成27年度～<br>令和元年度合計 |            |
|-------|--------|--------|--------|-----------|-----------|-----------|--------------------|------------|
| 資本的収入 | 企業債    | 計画①    | 0      | 1,157,000 | 2,118,000 | 2,351,000 | 1,667,000          | 7,293,000  |
|       |        | 実績②    | 0      | 1,157,000 | 1,916,000 | 1,418,000 | 0                  | 4,491,000  |
|       |        | 差額②-①  | 0      | 0         | △202,000  | △933,000  | △1,667,000         | △2,802,000 |
|       |        | ②/①    | —      | 100.0%    | 90.5%     | 60.3%     | 0.0%               | 61.6%      |
|       | 補助金    | 計画①    | 0      | 0         | 0         | 0         | 0                  | 0          |
|       |        | 実績②    | 0      | 0         | 0         | 0         | 0                  | 0          |
|       |        | 差額②-①  | 0      | 0         | 0         | 0         | 0                  | 0          |
|       |        | ②/①    | —      | —         | —         | —         | —                  | —          |
|       | 工事負担金  | 計画①    | 0      | 0         | 0         | 0         | 0                  | 0          |
|       |        | 実績②    | 0      | 0         | 0         | 0         | 0                  | 0          |
|       |        | 差額②-①  | 0      | 0         | 0         | 0         | 0                  | 0          |
|       |        | ②/①    | —      | —         | —         | —         | —                  | —          |
|       | その他    | 計画①    | 0      | 0         | 0         | 0         | 0                  | 0          |
|       |        | 実績②    | 0      | 0         | 0         | 0         | 0                  | 0          |
|       |        | 差額②-①  | 0      | 0         | 0         | 0         | 0                  | 0          |
|       |        | ②/①    | —      | —         | —         | —         | —                  | —          |
|       | 資本的収入計 | 計画①    | 0      | 1,157,000 | 2,118,000 | 2,351,000 | 1,667,000          | 7,293,000  |
|       |        | 実績②    | 0      | 1,157,000 | 1,916,000 | 1,418,000 | 0                  | 4,491,000  |
|       |        | 差額②-①  | 0      | 0         | △202,000  | △933,000  | △1,667,000         | △2,802,000 |
|       |        | ②/①    | —      | 100.0%    | 90.5%     | 60.3%     | 0.0%               | 61.6%      |

※単位未満四捨五入により合計と内訳が合わない場合がある。

### 【資本的支出の状況】

資本的支出のうち土地造成費は、御坊工業団地、雑賀崎工業団地で土地売却に伴う進入路等の整備に要した経費である。企業債償還金は、企業債の借り換えにあたっての返済額及び繰上償還にかかる経費である。企業債償還金のうち資本的収入で計上された借り換えによる収入分を控除したものが企業債の繰上償還に充てた額である。

〈資本的支出〉

(単位：千円)

|       |            | 平成27年度 | 平成28年度   | 平成29年度    | 平成30年度    | 令和元年度     | 平成27年度～<br>令和元年度合計 |            |
|-------|------------|--------|----------|-----------|-----------|-----------|--------------------|------------|
| 資本的支出 | 土地造成費      | 計画①    | 117,962  | 50,000    | 50,000    | 50,000    | 50,000             | 317,962    |
|       |            | 実績②    | 0        | 0         | 5,632     | 26,984    | 3,298              | 35,914     |
|       |            | 差額②-①  | △117,962 | △50,000   | △44,368   | △23,016   | △46,702            | △282,048   |
|       |            | ②/①    | 0.0%     | 0.0%      | 11.3%     | 54.0%     | 6.6%               | 11.3%      |
|       | 企業債償還<br>金 | 計画①    | 680,000  | 1,833,000 | 2,782,000 | 3,019,000 | 2,294,000          | 10,608,000 |
|       |            | 実績②    | 702,000  | 1,857,000 | 2,266,000 | 2,368,000 | 478,000            | 7,671,000  |
|       |            | 差額②-①  | 22,000   | 24,000    | △516,000  | △651,000  | △1,816,000         | △2,937,000 |
|       |            | ②/①    | 103.2%   | 101.3%    | 81.5%     | 78.4%     | 20.8%              | 72.3%      |
|       | その他        | 計画①    | 0        | 0         | 0         | 0         | 0                  | 0          |
|       |            | 実績②    | 0        | 0         | 0         | 0         | 0                  | 0          |
|       |            | 差額②-①  | 0        | 0         | 0         | 0         | 0                  | 0          |
|       |            | ②/①    | —        | —         | —         | —         | —                  | —          |
|       | 資本的支出<br>計 | 計画①    | 797,962  | 1,883,000 | 2,832,000 | 3,069,000 | 2,344,000          | 10,925,962 |
|       |            | 実績②    | 702,000  | 1,857,000 | 2,271,632 | 2,394,984 | 481,298            | 7,706,914  |
|       |            | 差額②-①  | △95,962  | △26,000   | △560,368  | △674,016  | △1,862,702         | △3,219,048 |
|       |            | ②/①    | 88.0%    | 98.6%     | 80.2%     | 78.0%     | 20.5%              | 70.5%      |

※単位未満四捨五入により合計と内訳が合わない場合がある。

(3) 企業債等残高について

土地売却収入や事業用定期借地等による賃貸収入、一般会計からの補助金等を充当した結果、令和元年度末残高は約40億となり、計画よりも4億円程度の早期償還を実施することができた。

〈企業債等残高〉

(単位：千円)

|        |       | 平成27年度    | 平成28年度    | 平成29年度    | 平成30年度    | 令和元年度     |
|--------|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 企業債    | 計画①   | 7,013,000 | 6,337,000 | 5,673,000 | 5,005,000 | 4,378,000 |
|        | 実績②   | 6,491,000 | 5,791,000 | 5,441,000 | 4,491,000 | 4,013,000 |
|        | 差額②-① | △522,000  | △546,000  | △232,000  | △514,000  | △365,000  |
|        | ②/①   | 92.6%     | 91.4%     | 95.9%     | 89.7%     | 91.7%     |
| 他会計借入金 | 計画①   | 1,500,000 | 1,500,000 | 1,500,000 | 1,500,000 | 1,500,000 |
|        | 実績②   | 1,500,000 | 1,500,000 | 1,500,000 | 1,500,000 | 1,500,000 |
|        | 差額②-① | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
|        | ②/①   | 100.0%    | 100.0%    | 100.0%    | 100.0%    | 100.0%    |

(4) 財政健全化への取組について

【資金不足額解消に向けた取組について】

保有する土地の地価が下落する状況ではあるが、積極的な土地売却の実施や事業用借地制度を活用した賃貸収入の確保、さらに費用の抑制に努めたことや一般会計からの計画的な支援を受け、企業債の繰上償還を積極的に行い、資金不足の減少を実現することができた。

【定員の状況】

定員については計画及び実績とも3名の職員で運営されており、現状において必要最小限の人員となっている。

〈人員の状況〉

(単位：人)

|     |       | 平成27年度 | 平成28年度 | 平成29年度 | 平成30年度 | 令和元年度  | 平成27年度～<br>令和元年度合計 |
|-----|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------------------|
| 職員数 | 計画①   | 3      | 3      | 3      | 3      | 3      | 15                 |
|     | 実績②   | 3      | 3      | 3      | 3      | 3      | 15                 |
|     | 差額②-① | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0                  |
|     | ②/①   | 100.0% | 100.0% | 100.0% | 100.0% | 100.0% | 100.0%             |

【企業用地の販売状況】

計画期間の5年間で、12件 82,997.79㎡の企業用地の売却を行った。

〈企業用地販売状況〉

(単位：件、㎡)

|         | 平成27年度 |          | 平成28年度 |      | 平成29年度 |           | 平成30年度 |           | 令和元年度 |           |
|---------|--------|----------|--------|------|--------|-----------|--------|-----------|-------|-----------|
|         | 件数     | 面積       | 件数     | 面積   | 件数     | 面積        | 件数     | 面積        | 件数    | 面積        |
| 御坊工業団地  | 0      | 0.00     | 0      | 0.00 | 1      | 21,881.19 | 0      | 0.00      | 0     | 0.00      |
| 橋本工業団地  | 1      | 4,745.98 | —      | —    | —      | —         | —      | —         | —     | —         |
| 雑賀崎工業団地 | 0      | 0        | 0      | 0.00 | 0      | 0.00      | 4      | 34,586.61 | 3     | 15,475.33 |
| 西浜工業団地  | 2      | 4,208.68 | 0      | 0.0  | 0      | 0.00      | 1      | 2100.00   | 0     | 0.00      |
| 日高港工業団地 | 0      | 0.00     | 0      | 0.00 | 0      | 0.00      | 0      | 0.00      | 0     | 0.00      |
| 計       | 3      | 8,954.66 | 0      | 0.00 | 1      | 21,881.19 | 5      | 36,686.61 | 3     | 15,475.33 |

※橋本工業団地は平成27年度に完売。

【その他経営基盤の強化に関する事項】

地価下落の影響を受け、企業債償還に対する資金不足発生が見込まれた。そのため、平成21年度より一般会計からの補助金等の支援を受けて企業債の償還を行い、資金不足の解消に努めているところである。しかしながら、本計画期間中において地価は一貫して下落する結果となり依然として厳しい状況となっている。今後も地価下落が続くようであれば、資金不足額が拡大する恐れがあるため、収支状況を検討した上で、一般会計からの支援についても再検討を図る。

【資金管理・調達に関する事項】

計画期間中余剰資金は発生していないので定期性預金での運用は実施していない。

借入資金については、借り換えの積極的な活用を実施し、借入利率が大幅に減少し、経営の安定化に寄与することができた。

**【情報公開に関する事項】**

中間報告等を県ホームページにて公開した。今後も、様々な報告、情報等を県ホームページで公開していく。