3　資金不足比率の状況

（単位：％）

年度／資金不足比率	計画初年度の前年度	計画初年度（平成21年度）		平成22年度（第２年度）		平成23年度（第３年度）		平成24年度（第４年度）		平成25年度（第５年度）	平成26年度（第６年度）
	実績値	計画値	計画値	計画値	実績値	計画値	実績値	計画値	実績値	計画値	実績値
資金不足比率	169.5	141.1	135.2	113.1	128.7	77.8	93.2	49.5	60.5	16.6	—

4　その他経営の健全化に必要な事項の措置の状況

・美祢市総合観光振興計画を策定し、振興策と経営健全化について、平成26年度までに優先的に実施する重点プロジェクト９項目を策定。
・養鱒場について、販路拡大及び施設改修等、釣り堀での使用料収入の増加を目指した取組みを実施。
・秋芳洞内の照明改修事業（ＬＥＤ化）により施設のイメージアップを図ると共に洞内の照明に係る電気料金を14％削減。
・経営管理能力向上のための職員研修及び来客者の満足度を高める接遇研修及び市職員と同等の自己点検・評価を実施。

高知県高知市　国民宿舎運営事業特別会計

経営健全化計画実施状況報告（要旨）

1　計画と具体的な措置の状況

・平成24年度の計画では、収益的収入については前年度実績額より41,683千円増の339,510千円、それに伴う収益的支出については前年度実績額より13,710千円減の314,224千円と見込んでいたが、平成24年度から、国民宿舎の利用に係る料金を指定管理者の収入とし、指定管理者からは納付金として本市に納める利用料金制を導入したことに伴い、収益的収入の実績額は35,633千円と計画を下回り、収益的支出の実績額については指定管理料を支払わなくなったため、14,369千円と計画を下回る結果となった。
・計画と比較して、収益的収支については4,022千円の減少、資金不足額については516,429千円の増加となり、平成24年度の資金不足比率については、計画値225.4％に対し、実績値457.7％となった。なお、計画値と実績値が大幅に異なった要因としては、平成24年度から導入した利用料金制によるものであり、従来の算式によると実績値266.0％となる。

2　資金不足額解消の状況

（単位：千円）

年度／区分	計画初年度の前年度	計画初年度（平成21年度）	平成22年度（第２年度）	平成23年度（第３年度）	平成24年度（第４年度）	平成25年度（第５年度）	平成26年度（第６年度）	平成27年度（第７年度）	平成28年度（第８年度）	平成29年度（第９年度）	平成30年度（第10年度）	平成31年度（第11年度）
当初計画　A		△ 35,907	△ 97,249	60,060	73,620	85,968	△ 4,469	145,573	136,497	136,497	136,498	136,497
解消実績額　B		△ 28,087	△ 87,944	48,850	△ 454,604	—	—	—	—	—	—	—
現在計画　C		—	—	—	△ 454,604	600,375	△ 4,469	145,573	136,497	136,497	136,498	136,497
Ｂ－Ａ又はＣ－Ａ		7,820	9,305	△ 11,210	△ 528,224	514,407	0	0	0	0	0	0
資金不足額	765,310	793,397	881,341	832,491	1,287,095	686,720	691,189	545,616	409,119	272,622	136,124	—

備考

1　「現在計画　C」とは、現時点での解消見込額のことをいう。