

# 平成30年度 出資法人経営評価表

(株式会社用)

法人名	信楽高原鐵道株式会社
-----	------------

## 1 人員、県の人的関与の状況

(単位：人)

① 役員の状況		28年度	29年度	28→29増減	30年度			
取締役総数		8	8		8			
うち県職員（特別職を含む。）		1	1		1			
うち県退職職員（OB）								
うち常勤取締役数		1	1		1			
うち県職員（特別職を含む。）								
うち県退職職員（OB）								
監査役総数		2	2		2			
うち県職員（特別職を含む。）								
うち県退職職員（OB）								
うち常勤監査役数								
うち県職員（特別職を含む。）								
うち県退職職員（OB）								
常勤役員の平均年齢								
常勤役員の平均報酬（年額）（千円）								
役員の報酬総額（年額）（千円）								
② 職員の状況		28年度	29年度	28→29増減	30年度			
職員総数		20	20		19			
常勤職員		20	20		19			
プロパー職員		18	17	△ 1	16			
うち県退職職員（OB）								
県等からの派遣職員								
うち県派遣職員								
臨時・嘱託職員		2	3	1	3			
うち県退職職員（OB）								
非常勤職員								
うち県派遣職員								
うち県退職職員（OB）								
プロパー職員の平均年齢		54.0	51.8	△ 2.2	51			
プロパー職員の平均給与（年額）（千円）		4,345	4,712	367	4,674			
職員の給与総額（年額）（千円）		87,036	84,544	△ 2,492	86,765			
プロパー職員の年齢構成等 (平成30年度当初実数)		年代別職員数						
		10代	20代	30代	40代	50代	60代～	合計
				2	5	2	7	16

## 2 県の財政的関与の状況

(単位：千円)

項 目		28年度	29年度	28→29増減	30年度
経常収益合計		160,635	161,106	471	168,203
うち県からの委託料・補助金等収入					
委託料					
補助金					
その他					
負債合計		30,485	26,568	-3,917	
うち県からの借入金					
長期借入金					
短期借入金					
期間中の県からの借入で、同一年度に借入と返済の双方が行われるものの額					
県の損失補償・債務保証の年度末残高					
(損失補償・債務保証理由・内容と返済の見通し)					

### 3 評価

区分	評価項目	評価内容	該当項目に○			出資法人の所見	県の所見
			H27	H28	H29		
効果性	中期経営計画、年度目標の策定	中期経営計画、年度目標とも策定している。 中期経営計画のみ策定している。 年度目標のみ策定している。 策定していない。	○	○	○	平成29年度は、少子化の影響による通学定期利用が続いていることから、旅客収入が目標(1億円)に届かなかった。 今後もこの状況が続くことが予想されることから、定期外利用客の拡大に向けた取組を強化すべく、中期経営計画の目標達成に向けて、甲賀市をはじめ地域と連携し、鉄道利用客の拡大を図るための取組を進める。	平成29年度の旅客輸送人員については、前年に引き続き、定期利用が下回る結果となったが、通年での忍者トレインやラッピング列車の運行、沿線地区との連携など鉄道利用促進策の取組が進められ、定期外利用は増加している。 今後も地域住民の利用促進と観光誘客の取組を一層進めていただき、利用者の拡大を図りたい。
	事業活動の社会情勢への適合性	全ての事業が社会情勢に適合し、その意義は大きい。 社会情勢に照らして意義が薄れてきた事業がいくつかある。 社会情勢に照らして意義の薄れてきた事業が多くある。	○	○	○		
	活動の成果の達成度	活動について成果目標を定め、目標以上に達成している。 活動について成果目標を定め、目標どおり達成している。 活動について成果目標を定め、概ね目標どおりに達成している。 活動について成果目標を定め、達成しているものもあるが、十分ではない。 活動について成果目標を定めていない。	○	○	○		
	住民、関係者等のニーズの把握状況	多様な調査を実施し、積極的にニーズの把握に努めている。 ニーズを把握するための手段を講じている。 具体的な取組はしていない。	○	○	○		
効率性	経常費用に占める管理費の状況	管理費比率が2期連続で減少した。 管理費比率が前期に比べ減少した。 管理費比率が前期に比べ増加した。 管理費比率が2期連続で増加した。	○			修繕費、燃料費の単価上昇により、施設保守管理業務費が増加しているが、引き続き、経常費用の抑制に努める。	平成29年度においても経常利益が確保されているが、引き続き、経常利益の増と経常費用の抑制に努められたい。
	経常収益・費用の比率	経常収益が2期連続で経常費用を上回った。 経常収益が、当期は経常費用を上回った。 経常収益が、当期は経常費用を下回った。 経常収益が、2期連続して経常費用を下回った。	○	○	○		
健全性	債務超過の状況	当期末において債務超過でない。 2期連続で改善した。 前期に比べ改善した。 前期に比べ悪化した。 2期連続で悪化した。	○	○	○	平成25年度から上下分離方式に移行した。今後も、「鉄道事業再構築実施計画」の着実な実施と経常経費の節減に努める。	平成25年度から抜本的な経営改善を図るために、「鉄道事業再構築実施計画」の認定を受けて、上下分離方式へ移行した。 今年度も同計画の着実な実施により、収支均衡が図られている。
	当期純利益の状況	2期連続で増加した。 前期に比べ増加した。 前期に比べ減少した。 2期連続で減少した。	○				
	累積欠損金の状況	当期末において累積欠損金はない。 累積欠損金は、2期連続で減少した。 累積欠損金は、前期に比べ減少した。 累積欠損金は、前期に比べ増加した。 累積欠損金は、2期連続で増加した。	○	○	○		
	短期的支払い能力の状況	流動比率は、2期連続で100%以上であった。 流動比率は、当期は100%以上であった。 流動比率は、当期は100%未満であった。 流動比率は、2期連続で100%未満であった。	○	○	○		
	借入金依存率の状況	当期末において借入金はない。 2期連続で低下した。 前期に比べ低下した。 前期に比べ上昇した。 2期連続で上昇した。	○	○	○		

区分	評価項目	評価内容	該当項目に○			出資法人の所見	県の所見
			H27	H28	H29		
自立性	県派遣職員の状況	当期末において県派遣職員はない 常勤職員に占める県派遣職員の割合が前期に比べ低下した。 常勤職員に占める県派遣職員の割合は前期と概ね同程度 常勤職員に占める県派遣職員の割合が前期に比べ上昇した。	○	○	○	県からの派遣職員はいない。	県からの職員派遣は常勤、退職とも行って いない。
	県退職職員の就任状況	当期末において県退職職員はない 常勤職員に占める県退職職員の割合が前期に比べ低下した。 常勤職員に占める県退職職員の割合は前期と概ね同程度 常勤職員に占める県退職職員の割合が前期に比べ上昇した。	○	○	○		
	経常収益に占める自主事業収益の割合	前期、今期ともに自主事業はない。 2期連続で増加した。 前期に比べ増加した。 前期に比べ減少した。 2期連続で減少した。	○	○	○		
	県財政支出の状況	当期末において県の財政支出はない 経常収益に占める県の財政支出の割合が2期連続で低下した。 経常収益に占める県の財政支出の割合が前期に比べ低下した。 経常収益に占める県の財政支出の割合が前期に比べ上昇した。 経常収益に占める県の財政支出の割合が2期連続で上昇した。	○	○	○		
	損失補償等の状況	当期末において県の損失補償等はない 県の損失補償等の割合が2期連続で低下した。 県の損失補償等の割合が前期に比べ低下した。 県の損失補償等の割合が前期に比べ上昇した。 県の損失補償等の割合が2期連続で上昇した。 借入金はすべて県の損失補償等を受けている。	○	○	○		
透明性	情報公開規程の整備状況	規程を整備している。 規程を設けていない。	○	○	○	地方自治法の定めにより、出資法人である滋賀県・甲賀市の議会に各年度の事業報告と財務諸表を報告している。 平成28年度から、当社事務所において、財務諸表、事業報告、監査報告書、事業計画、中期経営計画(鉄道事業再構築実施計画)、年度計画、経営評価書を公開しており、平成29年度からは、当社ホームページにて財務資料を公表している。	地方自治法に定める出資法人の経営状況報告を議会に対し行っており、法人の事務所やホームページにおいて、情報公開に取り組まれている。
	情報公開の実施状況	ホームページ等により不特定の者に対し情報公開を行っている。 不特定の者に対し情報公開を行っていない。	○	○	○		
	会計専門家の関与状況	作成した財務諸表について、会計監査人監査を受けている、または、財務諸表の作成過程で、会計の専門家の指導・助言を受けている。 会計の専門家による監査・指導・助言等は受けていない。	○	○	○		
	業務監査の実施状況	業務監査を実施している。 業務監査を実施していない。	○	○	○		

	出資法人の総合的評価・対応	県による総合的評価・対応								
事業に関する事項	<p>当社は、平成25年4月から公営民営化の上下分離方式による第二種鉄道事業者として再スタートして5年が経過し、近年に配備された新車両と日本遺産の忍者をモチーフにした車両による体制で列車運行を行った。</p> <p>安心・安全な公共交通機関として、「鉄道事業再構築実施計画」の着実な実施により、安全運行とサービス向上、施設の安全確保に努めるとともに、甲賀市や地域と連携しながら、住民や観光客の利用促進に取り組んだ。</p> <p>しかしながら、全国各地の第三セクター鉄道事業者と同様、経営環境は厳しく、営業成績は、輸送人員は前期比3.1%(13,790人)、旅客輸送収入は前期比5.0%(4,559千円)減少するという結果となった。</p>	<p>地域の活力を維持していくためには、安定した地域公共交通の維持・確保が不可欠である。そのため、「鉄道事業再構築実施計画」に基づき、信楽高原鐵道(株)が収支均衡を図りながら鉄道を安定的に運行していくことの意義は大きい。</p> <p>輸送人員、旅客輸送収入のいずれにおいても前期比で減少しているという状況であることから、利用促進に向けた取組を引き続き推進していく必要がある。</p>								
財務に関する事項	<p>上下分離方式移行後、鉄道事業者としては経常利益を確保することが基本であり、旅客輸送収入の増加を図るべく、輸送人員の増加と経常経費の節減に努めている。</p> <p>「鉄道事業再構築実施計画」や第三種鉄道事業者である甲賀市から受託して行っている線路、電路、車両の保守管理を着実に実施するとともに、経常経費の節減に努める。</p>	<p>平成25年度から「鉄道事業再構築実施計画」の認定を受けて、上下分離方式へ移行し、厳しい経営状況が続いていた信楽高原鐵道(株)の抜本的な経営改善を図ることとした。</p> <p>県としては、当法人が甲賀地域の重要な交通機関である信楽高原鐵道の運行を担うことから、同計画に基づき、第三種鉄道事業者である甲賀市への支援を行っており、当法人の鉄道施設等の維持・管理に要する経費の負担を軽減することで、収支均衡が実現されている。</p>								
行政経営方針実施計画に関する事項 ※実施計画は次頁参照	<p>定期利用については、通学客の減少により、利用客数、旅客輸送収入ともに減少した。定期外利用は増加したが、収入増加にはつながっていない。</p> <p>今後、甲賀市の観光誘客事業や地域の沿線修景事業との連携、旅行会社への営業など、地域住民の利用促進と観光誘客を柱とした取組を強化していくとともに、引き続き、経費の抑制・節減に努め、経営の合理化を進めていく。</p>	<p>平成25年度の上下分離方式への移行により、「鉄道事業再構築実施計画」に基づき、甲賀地域の安心・安全を支える公共交通機関として、鉄道事業が実施されるとともに、経常利益も確保されることを求めており、平成29年度も計画どおり実施された。</p> <p>輸送人員・旅客輸送収入の目標達成に向けて、少子化による定期利用客数が減少するなか、定期外利用客数は、上下分離方式移行前の実績が確保されている。</p> <p>今後も、安全の確保を最優先としたうえで、経費の抑制・節減、収入増に向けて重要な定期外利用の促進に向けた取組がさらに進められる必要がある。</p>								
	実施計画に定める「具体的な取組内容」の進捗状況		実施計画に定める「具体的な取組内容」の進捗状況							
	<p>・平成28年度に導入した車両(501号)を本格運行し、輸送サービスの確保、無事故運行を実施</p> <p>・経営合理化に向けては、動力費、広告宣伝費が増加するなか、他の経費の節減により、前年並みに抑制</p> <p>・通学客の減少による影響で定期利用は約20,000人減少しているが、利用者促進、情報発信の取組として、ふれあいハイキングの実施やラッピング列車の運行による団体誘客により、定期外利用客数は前年より約6700人増加</p> <p>・陶製干支切符、グッズの販売促進を実施</p> <p>・旅客輸送収入は目標を下回っているものの、経常利益については5年連続で確保</p>		<p>・「鉄道事業再構築実施計画」の着実な実施や信楽高原鐵道の安全運行に必要な維持管理経費について、第三種鉄道事業者である甲賀市に対して補助を実施</p>							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>実施計画に定める目標</th> <th>実績</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>輸送人員50万人確保と旅客輸送収入1億円確保</td> <td>輸送人員は42万5千人(目標の84.9%) 旅客輸送収入は86,565千円(目標の86.6%)</td> </tr> </tbody> </table>		実施計画に定める目標	実績	輸送人員50万人確保と旅客輸送収入1億円確保	輸送人員は42万5千人(目標の84.9%) 旅客輸送収入は86,565千円(目標の86.6%)	<table border="1"> <thead> <tr> <th>実施計画に定める目標</th> <th>実績</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>—</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table>	実施計画に定める目標	実績	—
実施計画に定める目標	実績									
輸送人員50万人確保と旅客輸送収入1億円確保	輸送人員は42万5千人(目標の84.9%) 旅客輸送収入は86,565千円(目標の86.6%)									
実施計画に定める目標	実績									
—	—									
総合所見	<p>平成29年度は、前年に引き続き、輸送人員、旅客輸送収入が減少したものの、経費抑制にも努め、5期連続で純利益を確保することができた。</p> <p>来期においても、純利益確保を基本に、堅実な鉄道事業者として認められるよう、「鉄道事業再構築実施計画」の着実な取組を進め、安心・安全な公共交通機関として、地域住民の利用促進と観光誘客を柱とした利用者の拡大、経営合理化を進める。</p>	<p>信楽高原鐵道(株)の抜本的な経営改善を図るために、平成25年度から上下分離方式に移行し、収支均衡を図った事業運営が行われている。今後も「鉄道事業再構築実施計画」の着実な実施により、利用促進と経営の合理化が図られる必要がある。</p> <p>県は、第三種鉄道事業者である甲賀市に対して同計画期間である平成34年度まで信楽高原鐵道の施設整備・維持管理にかかる経費の補助を行うこととしており、これを通じて甲賀地域における公共交通の維持・確保を図る。</p>								

## 【参考資料】

### 財務諸表等へのリンク

信楽高原鐵道株式会社 会社情報へのリンク <http://koka-skr.co.jp/company.html>

### ※行政経営方針実施計画

#### 27 信楽高原鐵道株式会社

出資法人の基本的な方針	当社は、平成 25 年 4 月から国の鉄道事業再構築実施計画の認定を受け鉄道用地、施設、車両を甲賀市に無償譲渡し、第二種鉄道事業者として前述施設等を無償で借受けて運行を行う事業構造となっている。このことから、再構築実施計画が中期経営計画にあたるものとして、鉄道事業の運行に係る経営改善に取り組むものである。また、再構築実施計画が 10 年間計画で 5 年経過年で計画の見直しとしているため、次期中期経営計画は平成 30 年策定とする。					
具体的な取組内容	(平成 26 年度)	平成 27 年度	平成 28 年度	平成 29 年度	平成 30 年度	目 標
<p>[出資法人]</p> <p>1 再構築実施計画の着実な取り組み</p> <p>① 安全な輸送サービスの確保のため</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・安全管理の積極的推進 (JR の安全教育、訓練への参加による知識、技能の向上)</li> </ul> <p>② 経営合理化の推進</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・経営改善委員会の開催</li> <li>・事業者努力による経費削減</li> </ul> <p>③ 情報発信力とブランド構築力</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・関連グッズの開発・販売促進</li> <li>・地域と連携した鉄道利用組み込んだ旅行商品の開発</li> <li>・干支切符等企画切符の販売</li> </ul>	再構築実施計画に基づく取組の実施					<ul style="list-style-type: none"> <li>・輸送人員の 50 万人確保と旅客収入の 1 億円確保を期間目標とする。</li> <li>・中期基本計画策定 平成 30 年。</li> </ul>
2 中期経営計画 (再構築実施計画の見直し) の策定					次期中期経営計画の策定	