

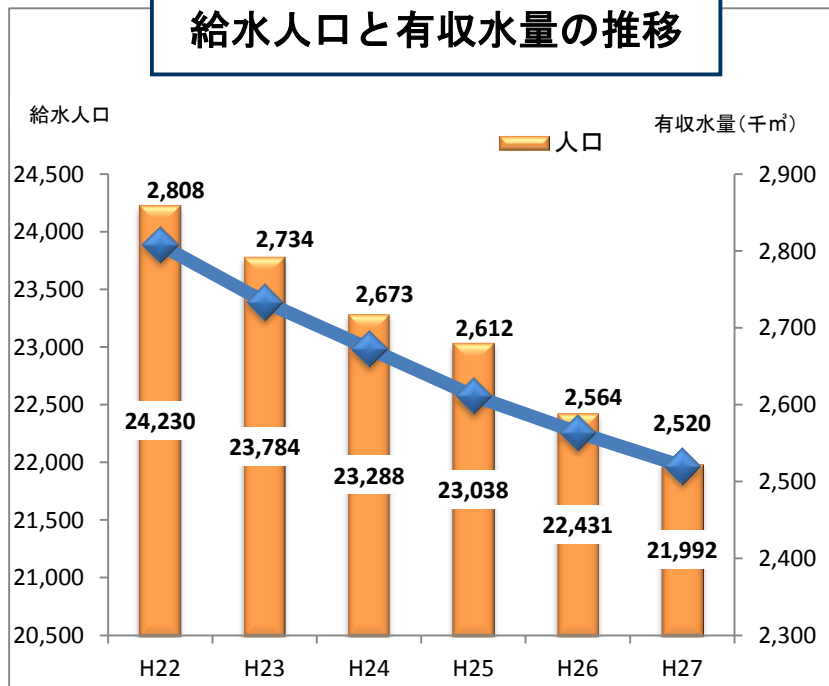
平成27年度 水道事業会計決算概要

収益的収入は、前年度比2千万円減の5億7千5百万円となりました。これは主に、人口減に伴い給水収益が1千万円の減少になったこと、その他収益の移設補償金が900万円の減少になったことによるものです。

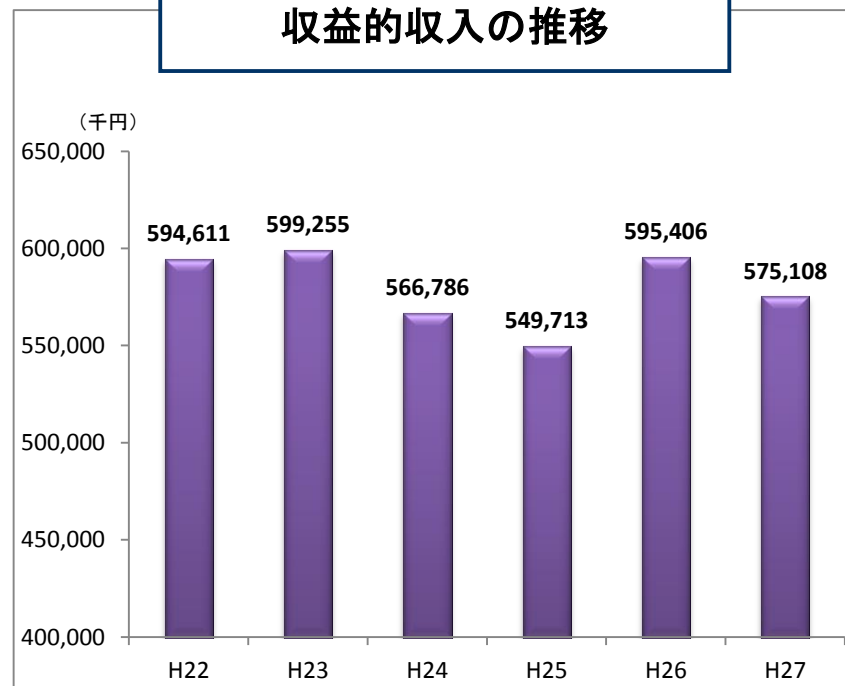
収益的支出につきましては、前年度比千2億1千9百万円減の5億3千2百万円となりました。これは主に、職員の会計間異動により職員給与費が1百万円の減少になったこと、資産減耗費が6百万円の減少になったこと、また、前年度にありました会計制度の移行に伴い、過年度分の引当金の計上により多額であった特別損失が1億9千1百万円の減少になったこと、繰延勘定償却費がなくなり4千1百万円の減少になったことによるものです。

収益的収支差引において、4千3百万円の純利益となり、これに会計制度の移行により発生したその他未処分利益剰余金を含む前年度未処分利益剰余金の5億6千3百万円を加え、未処分利益剰余金が6億6百万円になったところです。

給水人口と有収水量の推移



収益的収入の推移



収益的収支の状況

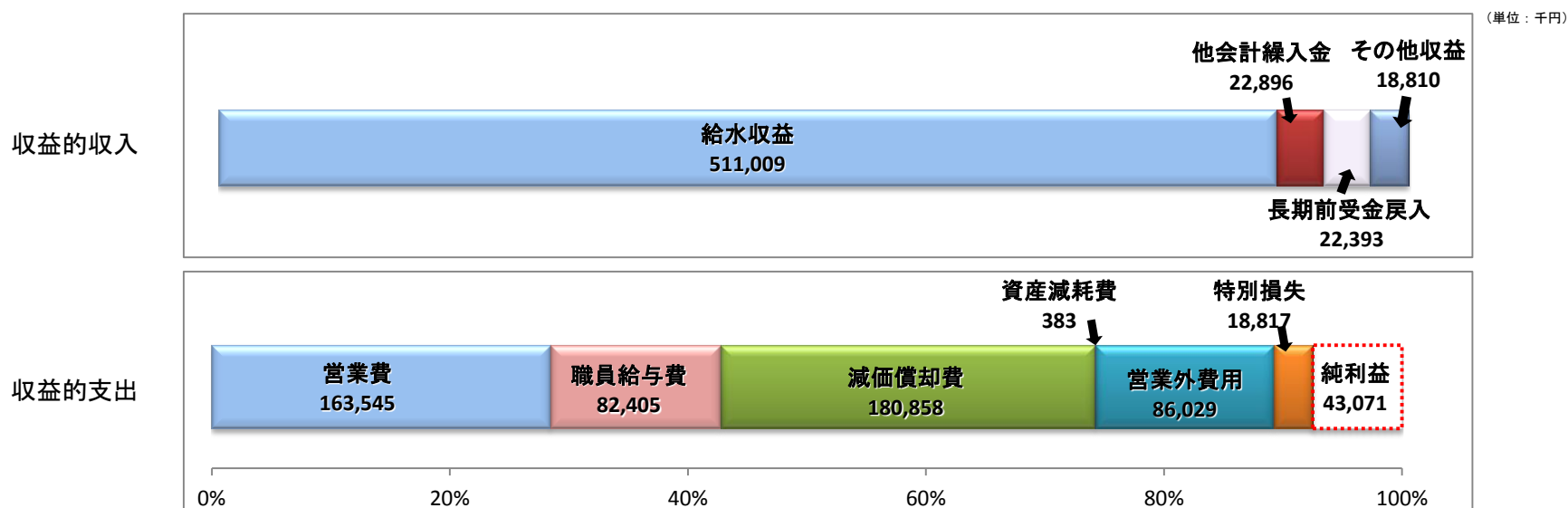
☆ 収益的収入 ☆

(単位：千円・%)

項目	内容	平成27年度			平成26年度	比較増減	増減率
		予算額	決算額(A)	構成比	決算額(B)	A-B(C)	C/B
給水収益	水道料金	549,457	511,009	88.90	521,086	△ 10,077	△ 1.9
他会計繰入金	一般会計からの補助金、負担金	23,111	22,896	4.00	19,251	3,645	18.9
長期前受金戻入	負債として計上された補助金等を収益化したもの	22,400	22,393	3.90	22,647	△ 254	△ 1.1
その他収益	受託工事手数料、配水管補修負担金、利息など	30,850	18,810	3.20	32,422	△ 13,612	△ 42.0
合計		625,818	575,108	100.00	595,406	△ 20,298	△ 3.4

☆ 収益的支出 ☆

項目	内容	平成27年度			平成26年度	比較増減	増減率
		予算額	決算額(A)	構成比	決算額(B)	A-B(C)	C/B
営業費	配水場や浄水場の維持管理費用、水道料金の賦課徴収など	179,200	163,545	30.70	141,982	21,563	15.2
職員給与費	職員の給料、手当など	82,838	82,405	15.50	83,604	△ 1,199	△ 1.4
減価償却費	建物や機械などの減価償却	180,858	180,858	34.00	180,477	381	0.2
資産減耗費	固定資産除却費	394	383	0.10	6,063	△ 5,680	△ 93.7
営業外費用	企業債(借金)の利息など	90,157	86,029	16.20	129,015	△ 42,986	△ 33.3
特別損失	災害復旧のための復旧費用など	23,762	18,817	3.50	209,574	△ 190,757	△ 91.0
合計		557,209	532,037	100.00	750,715	△ 218,678	△ 29.1



資本的収支の状況

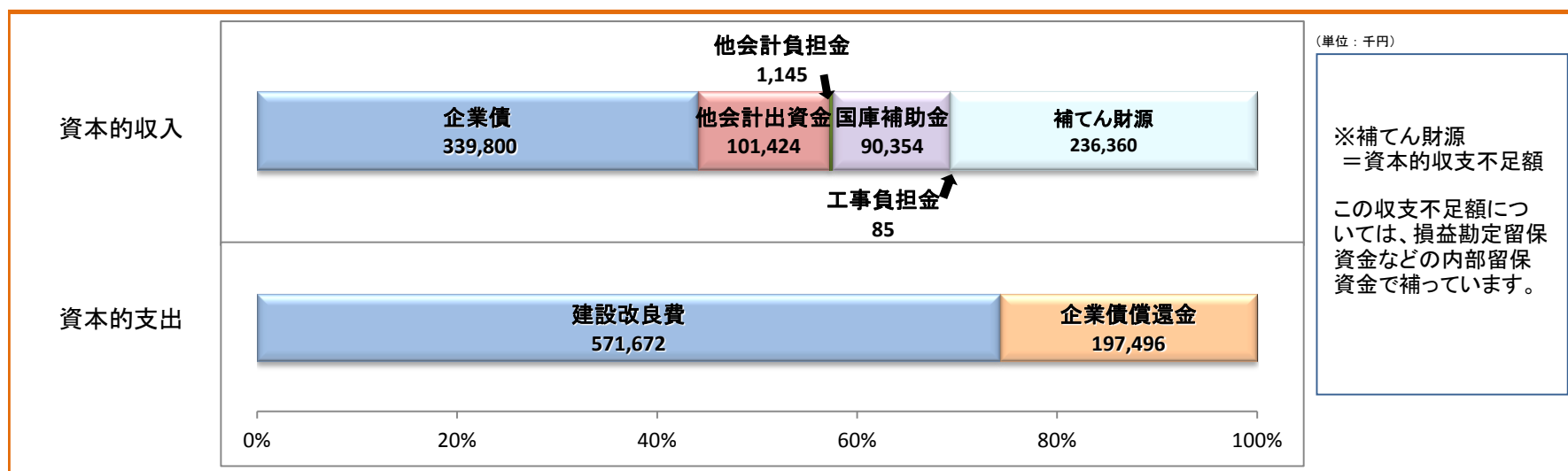
☆ 資本的収入 ☆

(単位：千円・%)

項目	内容	平成27年度			平成26年度	比較増減	増減率
		予算額	決算額(A)	構成比	決算額(B)	A-B(C)	C/B
企業債	企業債(借金)	343,100	339,800	63.78	48,300	291,500	603.5
他会計出資金	一般会計からの出資金(繰入金)	102,729	101,424	19.04	13,311	88,113	662.0
他会計負担金	消火栓などの新設負担金	1,145	1,145	0.21	20,050	△18,905	△94.3
国庫補助金	国からの補助金	90,627	90,354	16.96	2,181	88,173	4,042.8
工事負担金	工事に係る他会計負担金	85	85	0.01	0	85	皆増
合計		537,686	532,808	100.0	83,842	448,966	535.5

☆ 資本的支出 ☆

項目	内容	平成27年度			平成26年度	比較増減	増減率
		予算額	決算額(A)	構成比	決算額(B)	A-B(C)	C/B
建設改良費	施設の整備費、資産の購入費など	581,515	571,672	49.6	121,057	450,615	372.2
企業債償還金	企業債(借金)の元金返済	197,497	197,496	50.4	188,609	8,887	4.7
予備費		3,000	0	0.0	0	0	0.0
合計		782,012	769,168	100.0	309,666	459,502	148.4



平成27年度 水道事業会計決算概要

貸借対照表とは、一定時点における会計の財政状況を示す一覧表のことで、「資産」「負債」「資本」を対照表示することによって、会計の財政状況を明らかにする財務諸表です。

資産合計と、負債資本合計が必ず一致し、表の左右バランスがとれるのでバランスシートとも呼ばれます。

☆ 資産の部 ☆

区 分	金 額
1 固定資産	
(1) 有形固定資産	
イ 土地	25,388
ロ 建物	129,567
ハ 構築物	4,329,603
ニ 機械及び装置	274,771
ホ 車両運搬具	1,139
ヘ 工具、器具及び備品	3,740
ト 建設仮勘定	120,345
# 有形固定資産合計	4,884,553
(2) 無形固定資産	
イ ダム使用权	540,189
ロ 電話加入権	287
ハ ソフトウェア	21,395
ニ 建設仮勘定	28,822
無形固定資産合計	590,693
固定資産合計	5,475,246
2 流動資産	
(1) 現金預金	344,847
(2) 未収金	56,717
(3) 貸倒引当金	△ 1,306
(4) 貯蔵品	728
(5) その他流動資産	14,416
流動資産合計	415,402

資 産 合 計

5,890,648

(単位：千円)

☆ 負債の部 ☆

区 分	金 額
3 固定負債	
(1) 企業債	3,298,228
(2) 引当金	107,249
固定負債合計	3,405,477
4 流動負債	
(1) 企業債	210,652
(2) 未払金	30,205
(3) 賞与引当金	6,022
(4) 法定福利費引当金	1,134
(5) その他流動負債	34,213
流動負債合計	282,226
5 繰延収益	
(1) 長期前受金	633,511
(2) 収益化累計額	△ 45,039
繰延収益合計	588,472
負債合計	4,276,175

☆ 資本の部 ☆

区 分	金 額
6 資本金	
(1) 自己資本金	687,804
(2) 借入資本金	0
資本金合計	687,804
7 剰余金	
(1) 資本剰余金	99,644
(2) 利益剰余金	827,025
剰余金合計	926,669
資本合計	1,614,473

負 債 資 本 合 計

5,890,648

平成27年度 水道事業会計決算概要

企業債とは、水道水を住民に安全に供給するための、配水管や施設の整備などの事業に充てる資金で、事業を行うにあたり借り入れる地方債（借金）のことです。

平成19年度から20年度と平成24年度に償還額が増加していますが、借換えによるもので、借換えの効果で利子は減少しています。

また、残高は平成15年度をピークに減少傾向にありますが、平成27年度は前年度から繰り越した工事費の借入もあったため、増加となりました。

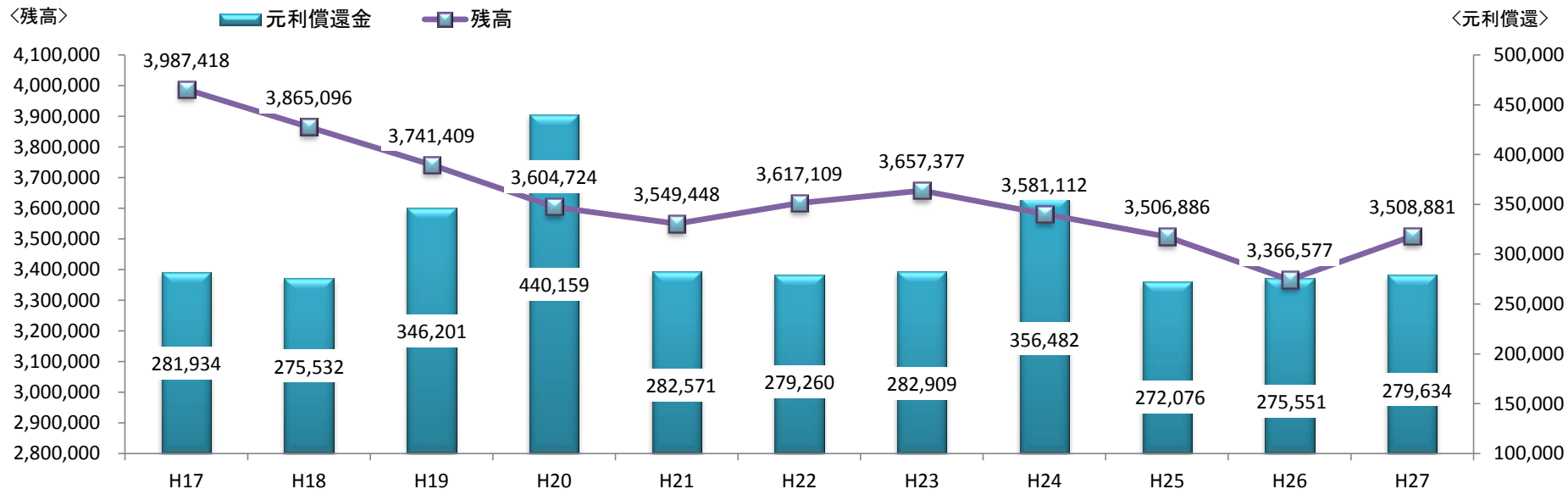
☆ 企業債償還金及び残高の推移 ☆

（単位：千円）

	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26	H27
元 金	146,619	145,022	221,087	324,285	179,576	178,840	183,031	258,666	180,306	188,609	197,496
利 子	135,315	130,510	125,114	115,874	102,995	100,420	99,878	97,816	91,770	86,942	82,138
元利償還金	281,934	275,532	346,201	440,159	282,571	279,260	282,909	356,482	272,076	275,551	279,634
残 高	3,987,418	3,865,096	3,741,409	3,604,724	3,549,448	3,617,109	3,657,377	3,581,112	3,506,886	3,366,577	3,508,881

企業債償還金と残高の推移

（単位：千円）



平成28年度 留萌市水道事業予算執行状況（平成28年9月30日現在）

水道事業は、市の一般会計と違い水道使用者から使用量に応じていただく「水道料金」によって経営している「ひとつの会社」のような仕組みです。

また、水道事業会計は、水道使用者の皆さまからいただいた水道料金をもとに、増毛町を流れる新信砂川の水から水道水をつくり、各家庭などの蛇口までお届けする経費をまかなう「収益的収支」と、皆さまに安定した給水が続けるために国などからの借入金や、補助金などを収入とし、浄水場や配水管などの水道施設の改良や拡張をするための経費「資本的収支」に分けられています。

平成28年度上半期の収益的収入の執行率は48.8%、収益的支出の執行率は23.9%になっております。
平成28年度下半期においても、水道事業職員一人一人がコスト削減の意識を持ちながら計画的に予算を執行していくとともに、安全でおいしい留萌の水道水を市民の皆さまにお届けしていきます。

☆収益的収入及び支出☆

（単位：千円、%）

収益的収入	予算額	執行額	執行率	収益的支出	予算額	執行額	執行率
給 水 収 益	535,712	276,351	51.6	取 水 及 び 浄 水 費	32,043	9,495	29.6
そ の 他 営 業 収 益	19,499	9,372	48.1	配 水 及 び 給 水 費	98,925	32,138	32.5
他 会 計 補 助 金	701	0	0.0	業 務 費	24,626	14,257	57.9
他 会 計 負 担 金	18,653	6,576	35.3	総 係 費	10,066	2,172	21.6
長 期 前 受 金 戻 入	23,700	0	0.0	職 員 給 与 費	106,608	39,510	37.1
そ の 他 収 益	1,334	364	27.3	減 価 償 却 費	186,964	0	0.0
				資 産 減 耗 費	410	0	0.0
				支 払 利 息	79,176	39,584	50.0
				特 別 損 失	5,000	75	1.5
				そ の 他 費 用	26,337	251	1.0
				予 備 費	4,000	0	0.0
合 計	599,599	292,663	48.8	合 計	574,155	137,482	23.9

☆資本的収入及び支出☆

（単位：千円、%）

資本的収入	予算額	執行額	執行率	資本的支出	予算額	執行額	執行率
企 業 債	157,200	0	0.0	施 設 整 備 費	176,401	45,920	26.0
他 会 計 出 資 金	11,938	5,849	49.0	資 産 購 入 費	18,090	841	4.6
他 会 計 負 担 金	1,500	0	0.0	企 業 債 償 還 金	210,653	104,601	49.7
工 事 負 担 金	29	0	0.0	予 備 費	3,000	0	0.0
合 計	170,667	5,849	3.4	合 計	408,144	151,362	37.1