

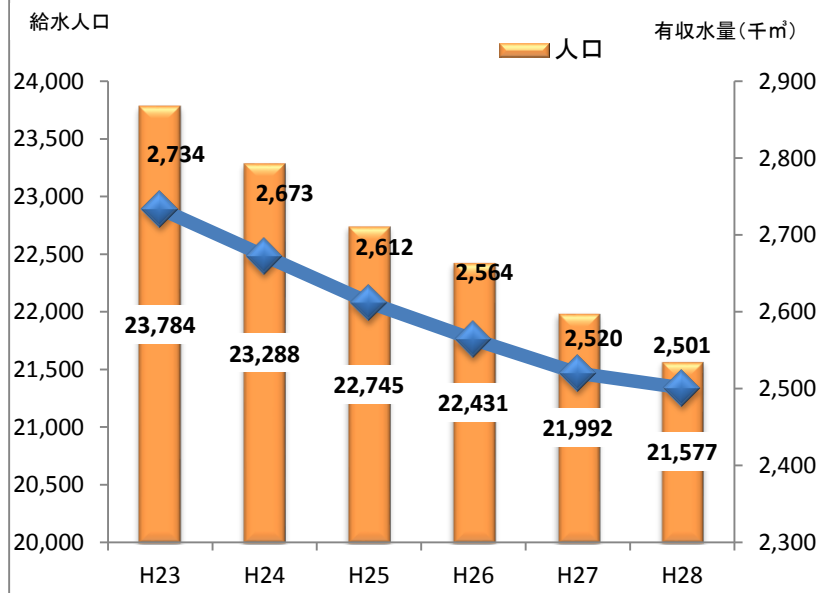
平成28年度 水道事業会計決算概要

収益的収入は、前年度比1百万円増の5億7千6百万円となりました。これは主に、人口減に伴い給水収益は4百万円の減少になったこと、その他収益の移設補償金が4百万円の増加になったこと、新築住宅の増加により手数料収入が1百万円の増加になったことによるものです。

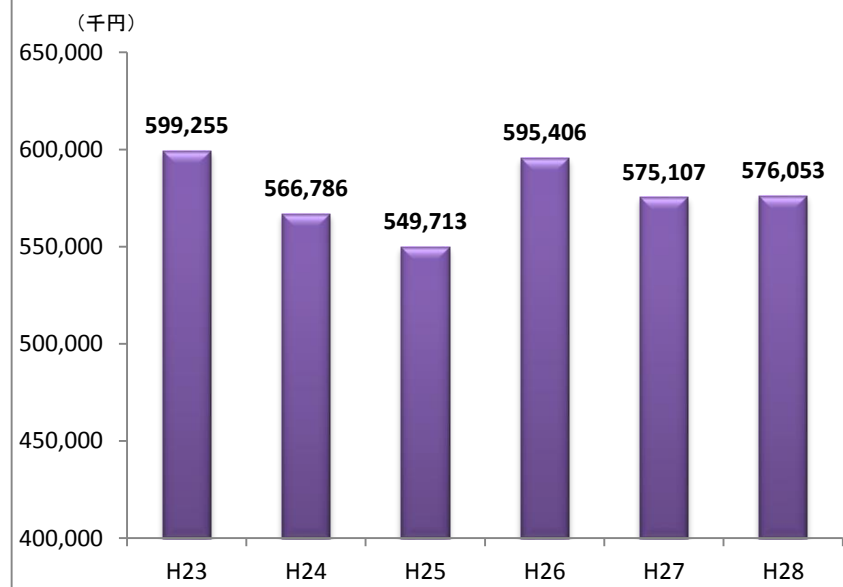
収益的支出につきましては、前年度比3百万円増の5億3千5百万円となりました。これは主に、職員の会計間異動により職員給与費が1千2百万円の増加になったこと、減価償却費が5百万円の増加になったこと、また、修繕料や負担金等の営業費用が1千2百万円の減少になったこと、支払利息が7百万円の減少になったことによるものです。

収益的収支差引において、4千1百万円の純利益となり、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6億6百万円を加え、未処分利益剰余金が6億4千7百万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

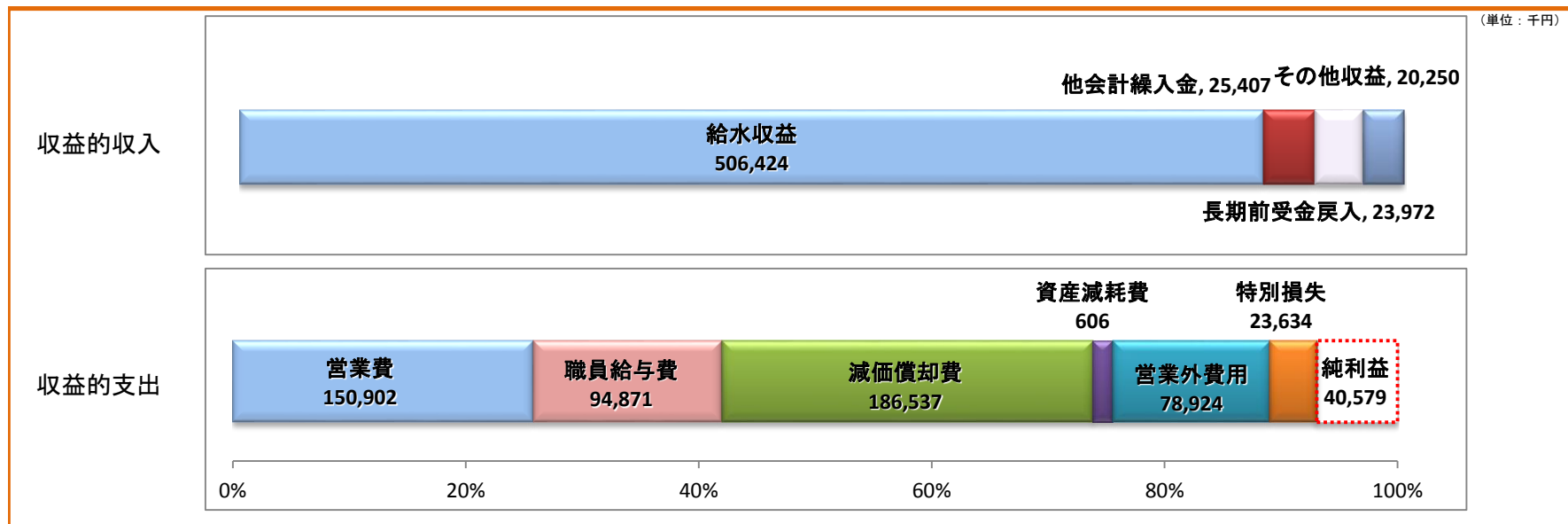
☆ 収益的収入 ☆

(単位：千円・%)

| 項 目 | 内 容 | 平成28年度 | | | 平成27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 | 546,708 | 506,424 | 87.90 | 511,009 | △ 4,585 | △ 0.9 |
| 他 会 計 繰 入 金 | 一般会計からの補助金、負担金 | 20,335 | 20,250 | 3.50 | 22,896 | △ 2,646 | △ 11.6 |
| 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 | 23,970 | 23,972 | 4.20 | 22,393 | 1,579 | 7.1 |
| そ の 他 収 益 | 受託工事手数料、配水管補修負担金、利息など | 26,118 | 25,407 | 4.40 | 18,810 | 6,597 | 35.1 |
| 合 計 | | 617,131 | 576,053 | 100.00 | 575,108 | 945 | 0.2 |

☆ 収益的支出 ☆

| 項 目 | 内 容 | 平成28年度 | | | 平成27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 | 167,252 | 150,902 | 28.20 | 163,545 | △ 12,643 | △ 7.7 |
| 職 員 給 与 費 | 職員の給料、手当など | 96,712 | 94,871 | 17.70 | 82,405 | 12,466 | 15.1 |
| 減 価 償 却 費 | 建物や機械などの減価償却 | 186,540 | 186,537 | 34.80 | 180,858 | 5,679 | 3.1 |
| 資 産 減 耗 費 | 固定資産除却費 | 607 | 606 | 0.10 | 383 | 223 | 58.2 |
| 営 業 外 費 用 | 企業債(借金)の利息など | 104,760 | 78,924 | 14.70 | 86,029 | △ 7,105 | △ 8.3 |
| 特 別 損 失 | 災害復旧のための復旧費用など | 25,561 | 23,634 | 4.50 | 18,817 | 4,817 | 25.6 |
| 合 計 | | 581,432 | 535,474 | 100.00 | 532,037 | 3,437 | 0.6 |



資本的収支の状況

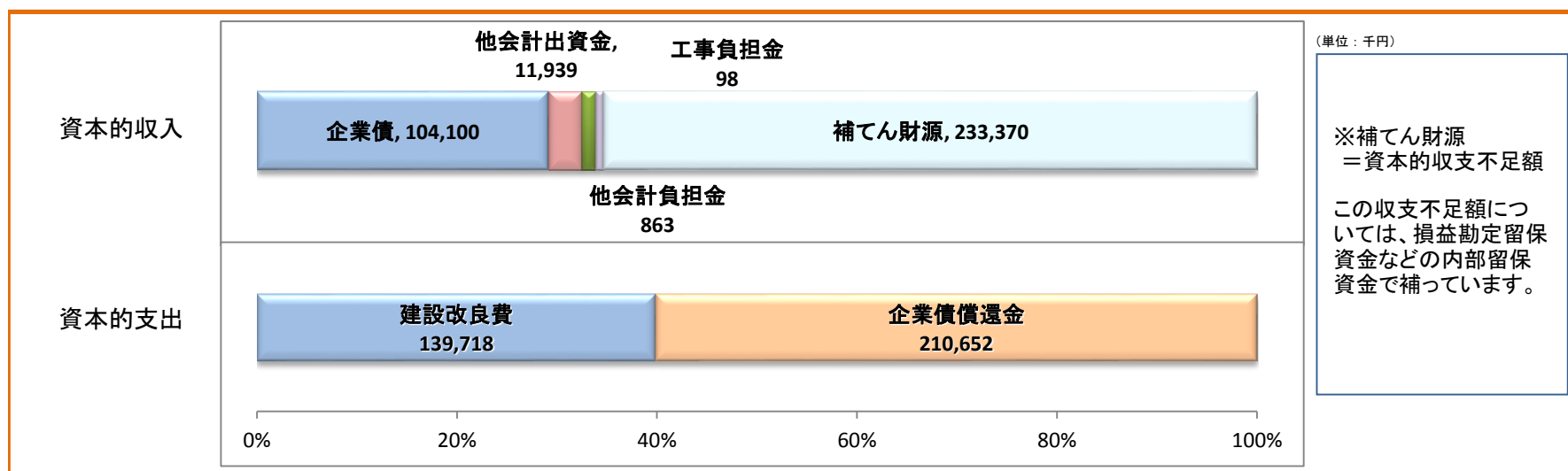
☆ 資本的収入 ☆

(単位：千円・%)

| 項 目 | 内 容 | 平成28年度 | | | 平成27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) | 104,100 | 104,100 | 88.98 | 339,800 | △ 235,700 | △ 69.4 |
| 他 会 計 出 資 金 | 一般会計からの出資金(繰入金) | 11,938 | 11,939 | 10.20 | 101,424 | △ 89,485 | △ 88.2 |
| 他 会 計 負 担 金 | 消火栓などの新設負担金 | 863 | 863 | 0.74 | 1,145 | △ 282 | △ 24.6 |
| 国 庫 補 助 金 | 国からの補助金 | 0 | 0 | 0.00 | 90,354 | △ 90,354 | 皆減 |
| 工 事 負 担 金 | 工事に係る他会計負担金 | 99 | 98 | 0.08 | 85 | 13 | 15.3 |
| 合 計 | | 117,000 | 117,000 | 100.0 | 532,808 | △ 415,808 | △ 78.0 |

☆ 資本的支出 ☆

| 項 目 | 内 容 | 平成28年度 | | | 平成27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 | 140,003 | 139,718 | 39.9 | 571,672 | △ 431,954 | △ 75.6 |
| 企 業 債 償 還 金 | 企業債(借金)の元金返済 | 210,653 | 210,652 | 60.1 | 197,496 | 13,156 | 6.7 |
| 予 備 費 | | 3,000 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 |
| 合 計 | | 353,656 | 350,370 | 100.0 | 769,168 | △ 418,798 | △ 54.4 |



平成28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。

(単位：千円)

☆ 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 | 126,125 |
| ハ 構築物 | 4,350,378 |
| ニ 機械及び装置 | 257,109 |
| ホ 車両運搬具 | 810 |
| ヘ 工具、器具及び備品 | 3,501 |
| ト 建設仮勘定 | 59,008 |
| 有形固定資産合計 | 4,822,319 |
| (2) 無形固定資産 | |
| イ ダム使用权 | 528,605 |
| ロ 電話加入権 | 287 |
| ハ ソフトウェア | 15,377 |
| ニ 建設仮勘定 | 44,850 |
| 無形固定資産合計 | 589,119 |
| 固定資産合計 | 5,411,438 |
| 2 流動資産 | |
| (1) 現金預金 | 418,595 |
| (2) 未収金 | 30,453 |
| (3) 貸倒引当金 | △ 17,838 |
| (4) 貯蔵品 | 1,124 |
| (5) その他流動資産 | 140 |
| 流動資産合計 | 432,474 |

☆ 負債の部 ☆

| 区 分 | 金 額 |
|---------------|------------------|
| 3 固定負債 | |
| (1) 企業債 | 3,178,869 |
| (2) 引当金 | 91,111 |
| 固定負債合計 | 3,269,980 |
| 4 流動負債 | |
| (1) 企業債 | 223,459 |
| (2) 未払金 | 64,339 |
| (3) 賞与引当金 | 5,066 |
| (4) 法定福利費引当金 | 974 |
| (5) その他流動負債 | 47,643 |
| 流動負債合計 | 341,481 |
| 5 繰延収益 | |
| (1) 長期前受金 | 634,473 |
| (2) 収益化累計額 | △ 69,011 |
| 繰延収益合計 | 565,462 |
| 負債合計 | 4,176,923 |

☆ 資本の部 ☆

| 区 分 | 金 額 |
|--------------|------------------|
| 6 資本金 | |
| (1) 自己資本金 | 699,742 |
| (2) 借入資本金 | 0 |
| 資本金合計 | 699,742 |
| 7 剰余金 | |
| (1) 資本剰余金 | 99,644 |
| (2) 利益剰余金 | 867,603 |
| 剰余金合計 | 967,247 |
| 資本合計 | 1,666,989 |

資産合計

5,843,912

負債資本合計

5,843,912

平成28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。

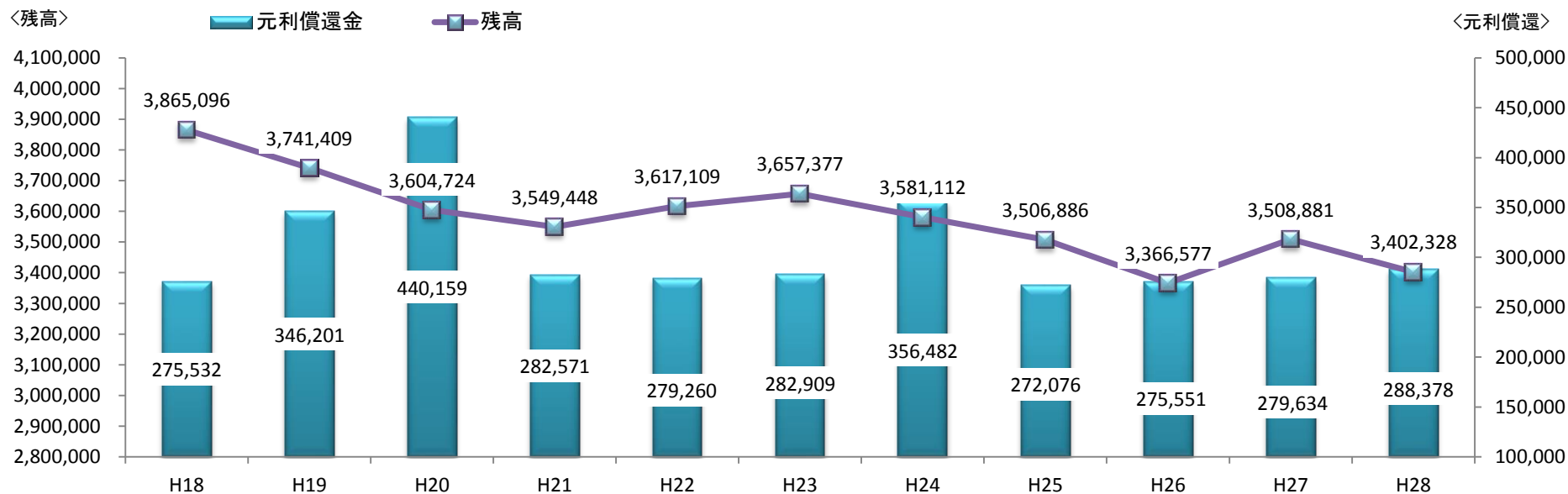
☆ 企業債償還金及び残高の推移 ☆

(単位：千円)

| | H18 | H19 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 | H25 | H26 | H27 | H28 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 元 金 | 145,022 | 221,087 | 324,285 | 179,576 | 178,840 | 183,031 | 258,666 | 180,306 | 188,609 | 197,496 | 210,652 |
| 利 子 | 130,510 | 125,114 | 115,874 | 102,995 | 100,420 | 99,878 | 97,816 | 91,770 | 86,942 | 82,138 | 77,726 |
| 元 利 償 還 金 | 275,532 | 346,201 | 440,159 | 282,571 | 279,260 | 282,909 | 356,482 | 272,076 | 275,551 | 279,634 | 288,378 |
| 残 高 | 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 | 3,402,328 |

企業債償還金と残高の推移

(単位：千円)



平成29年度 留萌市水道事業予算執行状況（平成29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を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29年度上半期の収益的収入の執行率は47.6%、収益的支出の執行率は22.7%になっております。
平成29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 | 533,979 | 270,168 | 50.6 | 取水及び浄水費 | 33,596 | 9,581 | 28.5 |
| 受託工事収益 | 1,042 | 277 | 26.6 | 配水及び給水費 | 105,148 | 32,849 | 31.2 |
| その他営業収益 | 21,438 | 9,996 | 46.6 | 業務費 | 20,556 | 6,961 | 33.9 |
| 他会計補助金 | 4,227 | 0 | 0.0 | 総係費 | 9,176 | 1,667 | 18.2 |
| 他会計負担金 | 16,857 | 5,807 | 34.4 | 職員給与費 | 107,164 | 41,816 | 39.0 |
| 長期前受金戻入 | 24,622 | 0 | 0.0 | 減価償却費 | 185,796 | 0 | 0.0 |
| その他収益 | 1,435 | 1,130 | 78.7 | 資産減耗費 | 555 | 0 | 0.0 |
| | | | | 支払利息 | 74,456 | 36,922 | 49.6 |
| | | | | 特別損失 | 5,000 | 0 | 0.0 |
| | | | | その他費用 | 26,698 | 3 | 0.0 |
| | | | | 予備費 | 4,000 | 0 | 0.0 |
| 合計 | 603,600 | 287,378 | 47.6 | 合計 | 572,145 | 129,799 | 22.7 |

☆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 | 137,700 | 0 | 0.0 | 施設整備費 | 172,314 | 26,468 | 15.4 |
| 他会計出資金 | 16,607 | 5,932 | 35.7 | 資産購入費 | 18,414 | 60 | 0.3 |
| 他会計負担金 | 2,450 | 0 | 0.0 | 企業債償還金 | 223,460 | 110,977 | 49.7 |
| 国庫補助金 | 4,500 | 0 | 0.0 | 予備費 | 3,000 | 0 | 0.0 |
| 工事負担金 | 9,050 | 0 | 0.0 | | | | |
| 合計 | 170,307 | 5,932 | 3.5 | 合計 | 417,188 | 137,505 | 33.0 |