

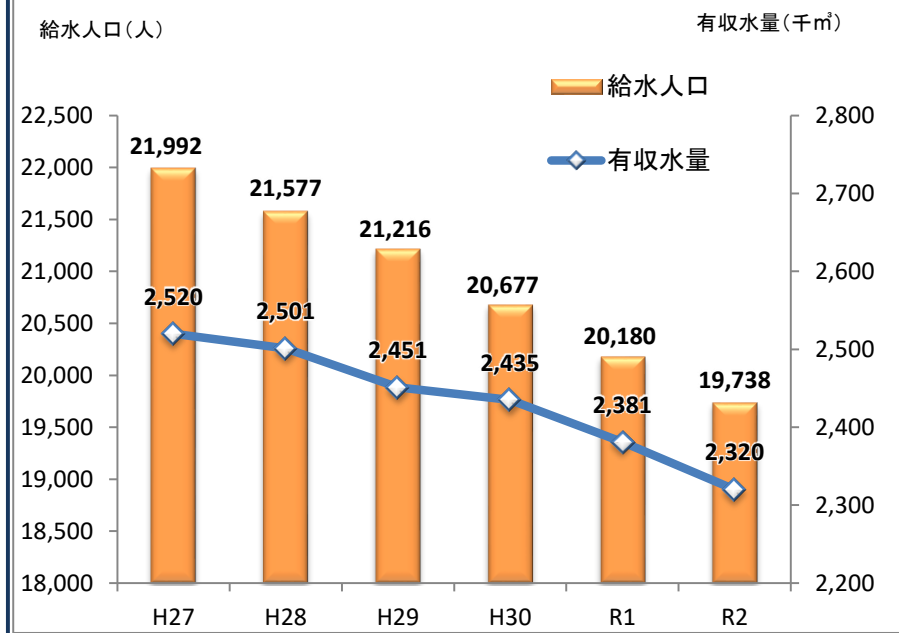
令和3年度 水道事業会計予算概要

収益的収入は、前年度比1千3百万円増の5億9千3百万円を見込んでおります。これは営業収益が給水収益の人口減少に伴う8百万円の減、その他営業収益の退職手当負担金増による3百万円の増により5百万円の減、営業外収益が消費税及び地方消費税還付金の発生により2千3百万円の皆増となったことによるものです。

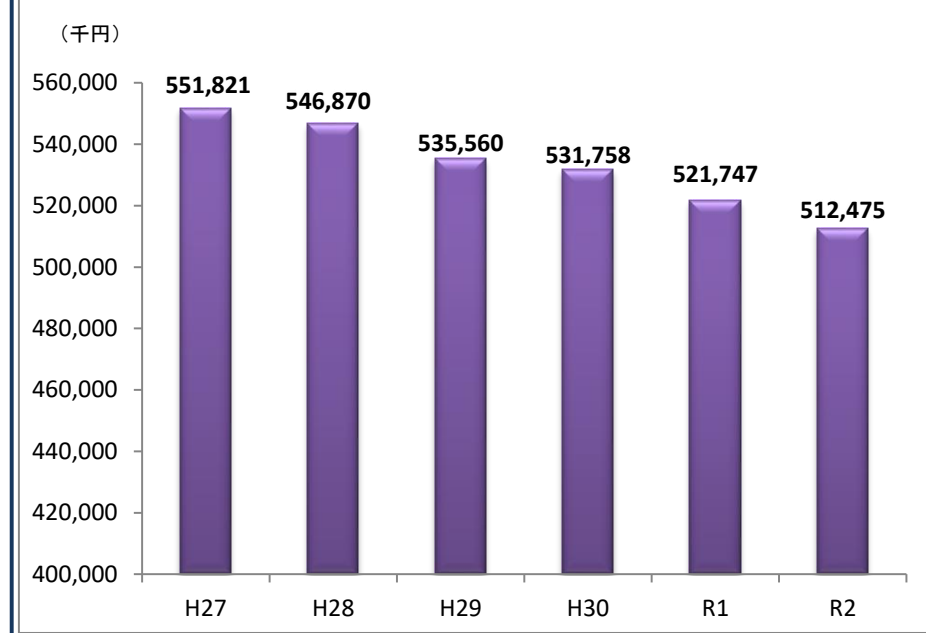
収益的支出につきましては、前年度比9百万円減の5億3千9百万円を見込んでおります。これは営業費用が取水及び浄水費の2千4百万円の増、配水及び給水費の8百万円増、職員給与費の2千2百万円の減により5百万円の増、営業外費用が支払利息の6百万円の減、消費税及び地方消費税の8百万円の皆減により1千4百万円の減になったことによるものです。よって、収支差引（税込）は54,131千円となり、純利益（税抜）は1,047千円となる見込みです。

資本的収入は、前年度比3億1千4百万円増の6億4千1百万円を見込んでおります。これは企業債収入の3億円の増、国庫補助金の1千4百万円の増などによるものです。資本的支出は前年度比3億1千万7百万円増の8億8千3百万円を見込んでおります。これは工事請負費の増加等による施設整備費の3億7百万円の増加、また企業債償還金の増加による9百万円の増加などによるものです。今後も老朽化した水道施設の維持・更新事業が増えていくため資本的収支は増加していく見込みです。

給水人口と有収水量の推移



給水収益（税込）の推移



収益的収支の状況

☆ 収益的収入 ☆

(単位：千円・%)

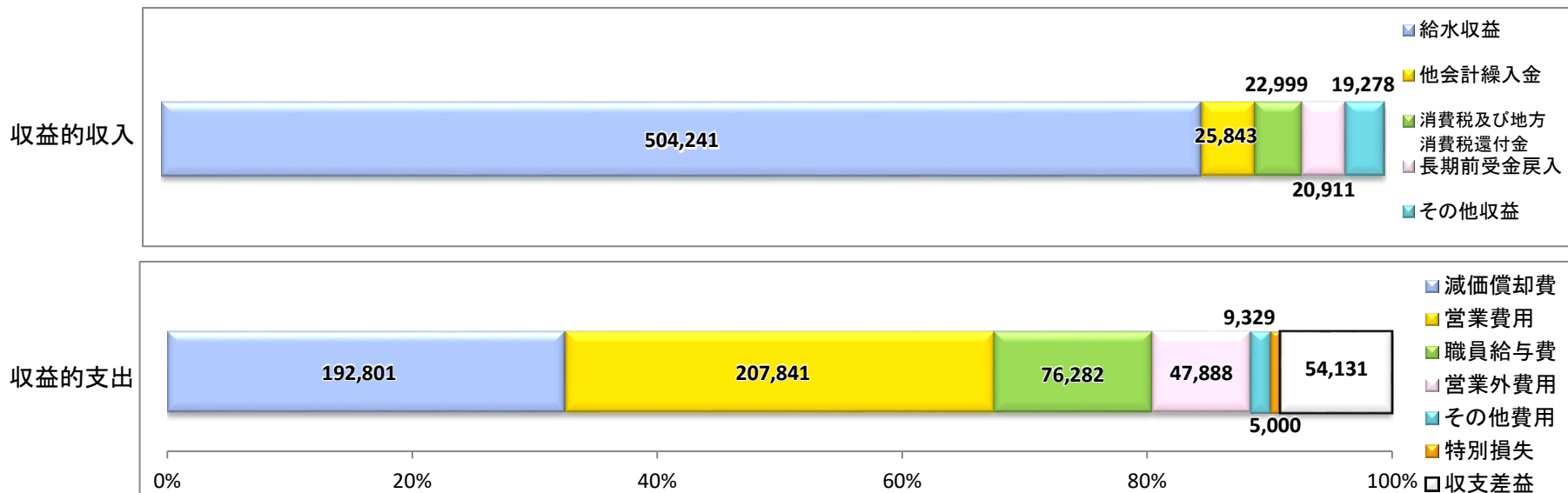
項 目	内 容	令和2年度 予 算	令和3年度 予 算	前年度比	構成比	比較増減比
給水収益	水道料金	512,475	504,241	98.4	85.0	△ 8,234
他会計繰入金	一般会計からの補助金、負担金	24,052	25,843	107.4	4.4	1,791
長期前受金戻入	負債として計上された補助金等を収益化したもの	21,457	20,911	97.5	3.5	△ 546
消費税及び地方消費税還付金	消費税及び地方消費税の還付	0	22,999	皆増	3.9	22,999
その他収益	受託工事手数料、配水管補修負担金、利息など	21,484	19,278	89.7	3.2	△ 2,206
合 計		579,468	593,272	102.4	100.0	13,804

☆ 収益的支出 ☆

(単位：千円・%)

項 目	内 容	令和2年度 予 算	令和3年度 予 算	前年度比	構成比	比較増減比
営業費用	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	179,098	207,841	116.0	38.6	28,743
職員給与費	職員の給料、手当など	98,906	76,282	77.1	14.1	△ 22,624
減価償却費	建物や機械などの減価償却	193,874	192,801	99.4	35.8	△ 1,073
営業外費用	企業債（借金）の利息など	61,539	47,888	77.8	8.9	△ 13,651
特別損失	災害復旧のための復旧費用など	5,000	5,000	100.0	0.9	0
その他費用	一般会計への負担金、予備費など	9,879	9,329	94.4	1.7	△ 550
合 計		548,296	539,141	98.3	100.0	△ 9,155

収益的収入は人口減少等により給水収益が減少しております。また、投資事業の事業量増加により、仮払消費税が仮受消費税を上回ることによる消費税還付金を見込んでいます。収益的支出の増減について、営業費用の増加は主に取水及び浄水費の新信砂浄水場維持管理業務費の増加によるものです。それに伴い職員給与費も減っております。営業外費用の減少は支払利息及び消費税及び地方消費税の減少によるものです。



資本的収支の状況

☆ 資本的収入 ☆

(単位：千円・%)

項 目	内 容	令和2年度 予	令和3年度 予	前年度比	構成比	比較増減比
企業債	国などからの借金	263,200	562,900	213.9	87.8	299,700
他会計出資金	一般会計からの出資金（繰入金）	31,228	41,928	134.3	6.5	10,700
他会計負担金	消火栓などの新設補償負担金	2,471	1,756	71.1	0.3	△ 715
国庫補助金	国からの補助金	1,533	15,833	激増	2.5	14,300
補償金	水道管移設などの補償金	28,324	18,801	66.4	2.9	△ 9,523
合 計		326,756	641,218	196.2	100.0	314,462

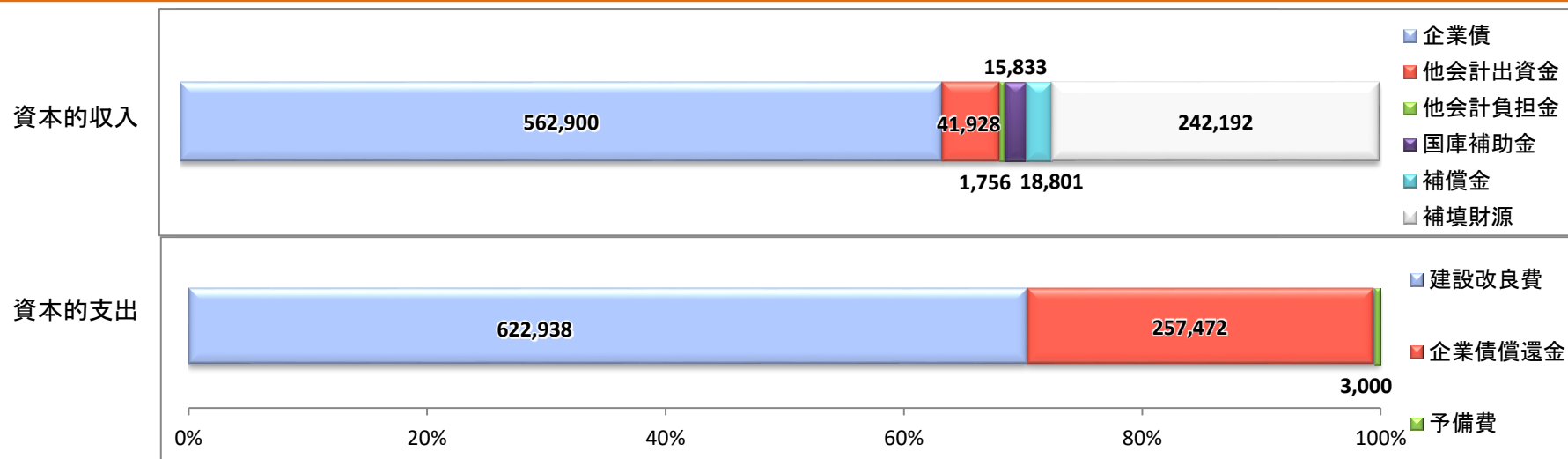
☆ 資本的支出 ☆

(単位：千円・%)

項 目	内 容	令和2年度 予	令和3年度 予	前年度比	構成比	比較増減比
建設改良費	施設の整備費、資産の購入費など	315,147	622,938	197.7	70.5	307,791
企業債償還金	企業債（借金）の元金返済	248,536	257,472	103.6	29.1	8,936
予備費	予備費	3,000	3,000	100.0	0.3	0
合 計		566,683	883,410	155.9	100.0	316,727

資本的収入は企業債の増加は水道施設の整備更新などの増加のため、他会計出資金の増加は道道見晴通整備事業に伴う配水管更新により、水道管路耐震化事業出資金が増加したことによるものです。

資本的支出は建設改良費、企業債償還金が共に増加しています。建設改良費の増加については、幌糠地区上水道整備事業や道道見晴通整備事業に伴う大規模な投資事業の実施による工事請負費の増加のため、企業債償還金の増加については、平成27年度発行債の元金償還の開始のためです。



※補てん財源＝資本的収支不足額□

この収支不足額については、損益勘定留保資金などの内部留保資金で補っています。

企業債（借金）残高及び元利償還（返済）の状況

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、残高は減少傾向にあります。今後は平成29年度より着手している幌糠地区上水道整備事業の企業債及び、老朽化した施設の改良・維持のための企業債の借入額が増加することから企業債残高も増える見込みです。

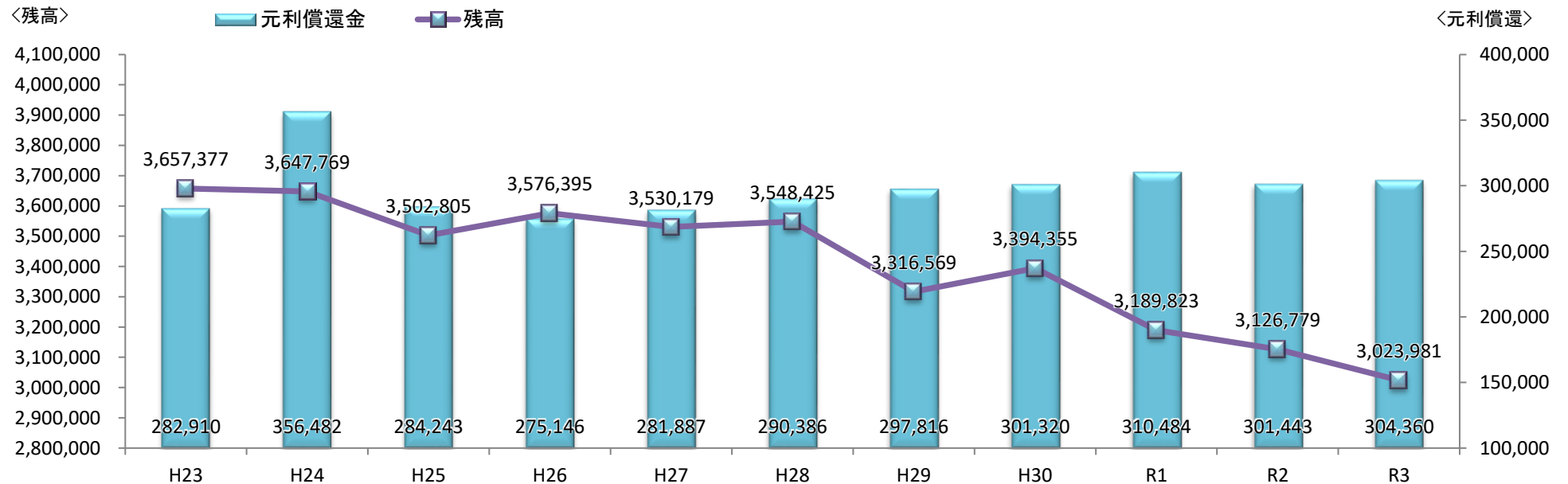
☆ 企業債償還金及び残高の推移 ☆

（単位：千円）

	H23	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3
元 金	183,032	258,666	192,472	188,610	197,497	210,653	223,460	235,287	242,741	248,536	257,472
利 子	99,878	97,816	91,771	86,536	84,390	79,733	74,356	66,033	67,743	52,907	46,888
元 利 償 還 金	282,910	356,482	284,243	275,146	281,887	290,386	297,816	301,320	310,484	301,443	304,360
残 高	3,657,377	3,647,769	3,502,805	3,576,395	3,530,179	3,548,425	3,316,569	3,394,355	3,189,823	3,126,779	3,023,981

企業債償還金と残高の推移

（単位：千円）



予定貸借対照表 ～バランシート～（令和3年3月31日）

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、表の左右のバランスがとれるのでバランシートとも呼ばれています。

☆ 資産の部 ☆

区 分	金 額
1 固定資産	
(1) 有形固定資産	
イ 土地	29,005
ロ 建物	112,423
ハ 構築物	4,189,391
ニ 機械及び装置	186,673
ホ 車両運搬具	2,964
ヘ 工具、器具及び備品	7,274
ト 建設仮勘定	306,338
有形固定資産合計	4,834,068
(2) 無形固定資産	
イ ダム使用权	481,472
ロ 電話加入権	286
ハ ソフトウェア	25,555
ニ 建設仮勘定	0
無形固定資産合計	507,313
固定資産合計	5,341,381
2 流動資産	
(1) 現金預金	279,524
(2) 未収金	16,552
(3) 貸倒引当金	△ 4,089
(4) 貯蔵品	727
(5) その他流動資産	10,679
流動資産合計	303,393

（単位：千円）

☆ 負債の部 ☆

区 分	金 額
3 固定負債	
(1) 企業債	2,766,509
(2) 引当金	91,496
固定負債合計	2,858,005
4 流動負債	
(1) 企業債	257,472
(2) 未払金	27,124
(3) 賞与引当金	3,909
(4) 法定福利費引当金	783
(5) その他流動負債	30,338
流動負債合計	319,626
5 繰延収益	
(1) 長期前受金	700,819
(2) 収益化累計額	△ 145,831
繰延収益合計	554,988
負債合計	3,732,619

☆ 資本の部 ☆

区 分	金 額
6 資本金	
(1) 自己資本金	981,562
(2) 借入資本金	0
資本金合計	981,562
7 剰余金	
(1) 資本剰余金	103,261
(2) 利益剰余金	827,332
剰余金合計	930,593
資本合計	1,912,155

資産合計

5,644,774

負債資本合計

5,644,774