

平成26年度

帯広市水道事業会計決算報告

水道事業

平成26年度決算(収益的収支) (税込)

(単位:千円)

科目	平成26年度 予算額 ①	平成26年度 決算額 ②	増減 ②-①	主な増△減
水道事業収益	4,328,935	4,427,117	98,182	執行率 102.3%
営業収益	4,109,137	4,204,281	95,144	
給水収益	3,722,156	3,787,394	65,238	
(水道料金)	3,698,868	3,765,054	66,186	業務用水道料金増
(分水料金)	23,288	22,340	△948	
他会計負担金	179,134	175,377	△3,757	
負担金	92,688	124,434	31,746	給水装置設置負担金増
手数料	17,764	22,925	5,161	
補償金	10,600	7,486	△3,114	
その他営業収益	86,795	86,665	△130	
営業外収益	219,798	222,836	3,038	
受取利息及び配当金	361	245	△116	
他会計負担金	3,111	3,111	0	
長期前受金戻入	203,529	205,432	1,903	
雑収益	12,797	14,048	1,251	

(単位:千円)

科目	平成26年度 予算額 ③	平成26年度 決算額 ④	増減 ④-③	主な増△減
水道事業費用	3,982,247	3,905,191	△77,056	執行率 98.1%
営業費用	3,401,910	3,331,011	△70,899	
原水及び浄水費	1,356,298	1,341,816	△14,482	動力費等維持管理費減
配水費	93,085	86,966	△6,119	修繕費等維持管理費減
給水費	21,103	13,309	△7,794	"
業務費	167,755	161,851	△5,904	
総係費	49,414	40,495	△8,919	代替職員賃金等減
職員給与費	394,806	377,263	△17,543	人事異動による減
減価償却費	1,211,189	1,206,266	△4,923	
資産減耗費	108,260	103,045	△5,215	
営業外費用	377,371	374,985	△2,386	
支払利息及び企業債取扱諸費	357,535	352,006	△5,529	
消費税及び地方消費税	13,019	21,568	8,549	
雑支出	6,817	1,411	△5,406	
特別損失	199,966	199,195	△771	
減損損失	49,771	49,770	△1	
その他特別損失	150,195	149,425	△770	
予備費	3,000	0	△3,000	
予備費	3,000	0	△3,000	

※平成26年度収支差

(税込額)
(税抜額)

収益 4,427,117千円 - 費用 3,905,191千円 = 521,926千円
 収益 4,148,936千円 - 費用 3,768,665千円 = 380,271千円 (純利益)

水道事業

平成26年度決算(資本的収支) (税込)

(単位:千円)

科目	平成26年度 予算額 ①	平成26年度 決算額 ②	増減 ②-①	主な増△減
資本的収入	1,454,878	1,422,116	△32,762	執行率 97.7%
企業債	1,442,300	1,410,200	△32,100	
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,442,300	1,410,200	△32,100	配水管整備・施設整備減
負担金	12,578	11,916	△662	
負担金	12,578	11,916	△662	

(単位:千円)

科目	平成26年度 予算額 ③	平成26年度 決算額 ④	増減 ④-③	主な増△減
資本的支出	3,261,252	3,157,591	△103,661	執行率 96.8%
建設改良費	2,261,188	2,158,028	△103,160	
固定資産取得費	22,738	21,969	△769	
配水管整備事業費	1,254,563	1,222,591	△31,972	工事入札減
量水器整備事業費	381,096	329,005	△52,091	量水器入札減
施設整備費	522,021	512,386	△9,635	工事入札減
職員給与費	80,770	72,077	△8,693	人事異動による減
償還金	999,564	999,563	△1	
企業債償還金	999,564	999,563	△1	
予備費	500	0	△500	
予備費	500	0	△500	

※ 平成26年度資本的収入額が資本的支出額に不足する額 1,735,475千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 140,059千円、過年度分損益勘定留保資金 1,015,311千円、当年度分損益勘定留保資金 470,575千円及び減債積立金 109,530千円で補てんした。

◎内部留保資金残高

	平成25年度末残高	平成26年度発生額	平成26年度使用可能額	平成26年度使用額	平成26年度末残高
	1,712,229千円	1,669,683千円	3,381,912千円	1,735,475千円	1,646,437千円
説明	過年度分の損益勘定留保資金 (前年までに発生した減価償却 費、資産減耗費など) 減債積立金	当年度分の損益勘定留保 資金(減価償却費、資産減 耗費など) 当年度純利益など	H25末残高+H26発生額	補てんを要する、資本 的収支不足額	差し引き、次年度に繰 り越す補てん可能財 源

水道事業

平成26年度決算前年度対比(収益的収支) (税抜)

(単位:千円)

科目	平成26年度 決算額 ①	平成25年度 決算額 ②	増減 ①-②	主な増△減
水道事業収益	4,148,936	3,964,393	184,543	前年比 4.7%増
営業収益	3,926,996	3,932,750	△5,754	
給水収益	3,525,764	3,538,216	△12,452	家事用水道料金減
(水道料金)	3,505,078	3,517,389	△12,311	
(分水料金)	20,686	20,827	△141	
他会計負担金	175,377	170,520	4,857	
負担金	115,217	115,102	115	
手数料	22,906	23,436	△530	
補償金	7,486	6,036	1,450	
その他営業収益	80,246	79,440	806	
営業外収益	221,940	31,643	190,297	
受取利息及び配当金	245	499	△254	
他会計負担金	3,111	3,184	△73	
長期前受金戻入	205,432	-	皆増	制度改正(減価償却見合い収益化)
雑収益	13,152	27,960	△14,808	責任水量譲渡負担金皆減

(単位:千円)

科目	平成26年度 決算額 ③	平成25年度 決算額 ④	増減 ③-④	主な増△減
水道事業費用	3,768,665	3,377,005	391,660	前年比 11.6%増
営業費用	3,215,877	2,993,814	222,063	
原水及び浄水費	1,244,451	1,246,197	△1,746	
配水費	80,615	66,854	13,761	委託料等増
給水費	12,514	16,116	△3,602	
業務費	154,454	120,846	33,608	制度改正(貸倒引当金計上)
総係費	37,881	40,649	△2,768	
職員給与費	377,012	400,368	△23,356	退職手当等減
減価償却費	1,206,266	1,008,581	197,685	制度改正(みなし償却廃止)
資産減耗費	102,684	94,203	8,481	配水管除却増
営業外費用	354,109	383,191	△29,082	
支払利息及び企業債取扱諸費	352,006	366,781	△14,775	利息支払対象の企業債減
雑支出	2,103	16,410	△14,307	欠損処分減(特別損失へ)
特別損失	198,679	-	皆増	
減損損失	49,770	-	皆増	制度改正(減損会計導入)
その他特別損失	148,909	-	皆増	制度改正(退職給付引当金計上等)

純利益	380,271	587,388	△207,117
-----	---------	---------	----------

水道事業

平成26年度決算前年度対比(資本的収支) (税抜)

(単位:千円)

科目	平成26年度 決算額 ①	平成25年度 決算額 ②	増減 ①-②	主な増△減
資本的収入	1,422,116	781,539	640,577	前年比 82.0%増
企業債	1,410,200	766,600	643,600	
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,410,200	766,600	643,600	配水管整備・施設整備増
負担金	11,916	7,701	4,215	
負担金	11,916	7,701	4,215	
補償金	0	7,238	皆減	
補償金	0	7,238	皆減	工事補償金皆減

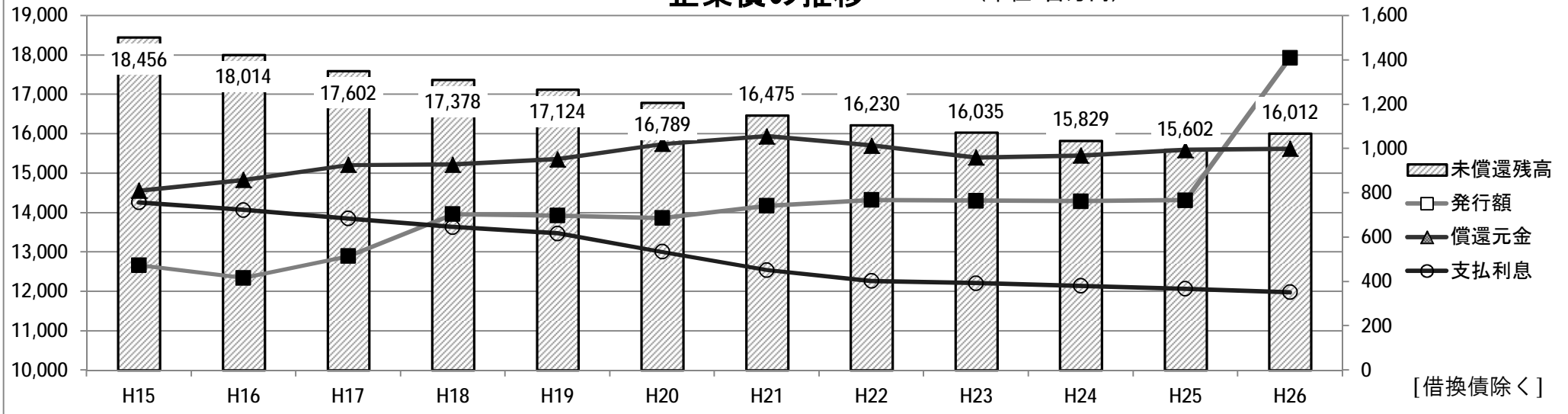
(単位:千円)

科目	平成26年度 決算額 ③	平成25年度 決算額 ④	増減 ③-④	主な増△減
資本的支出	3,016,659	2,395,691	620,968	前年比 25.9%増
建設改良費	2,017,096	1,400,339	616,757	
固定資産取得費	21,586	41,980	△20,394	備品購入費減
配水管整備事業費	1,132,165	676,127	456,038	配水管布設・老朽管更新延長増
量水器整備事業費	304,819	256,588	48,231	量水器更新箇所増
施設整備費	486,467	359,002	127,465	南町配水場工事増
職員給与費	72,059	66,642	5,417	
償還金	999,563	993,810	5,753	
企業債償還金	999,563	993,810	5,753	
返還金	0	1,542	皆減	
国庫補助金返還金	0	1,542	皆減	

企業債の推移

(単位:百万円)

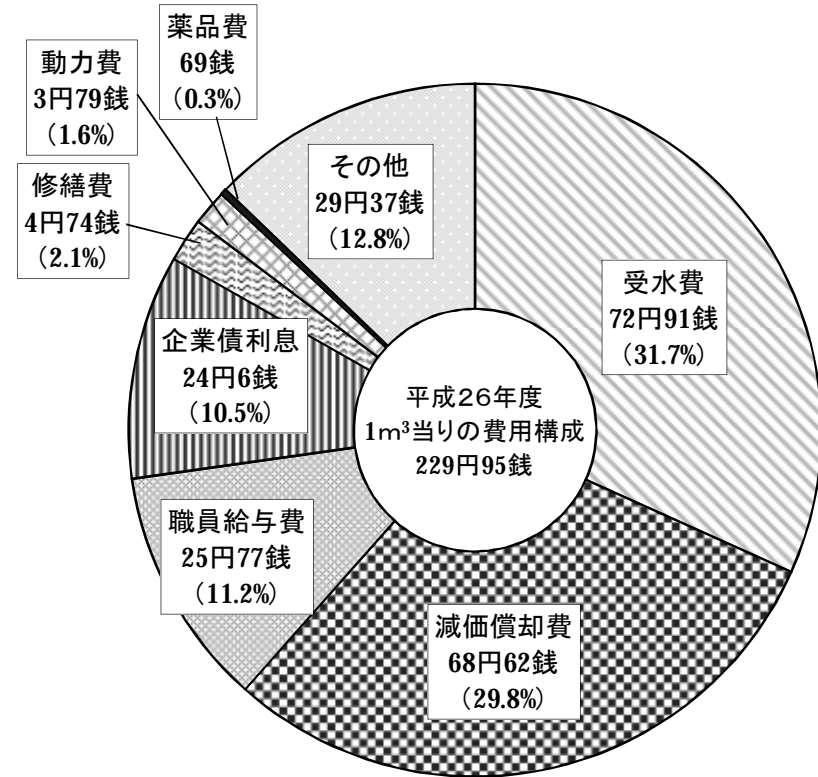
【発行額・元金・利子】



給水原価(有収水量1m³当りの費用)構成表(税抜)

区 分		平成24年度		平成25年度			平成26年度		
供給単価		円	構成比%	円	構成比%	前年比%	円	構成比%	前年比%
供給単価		240.69	-	240.91	-	0.1	240.97	-	0.0
給水原価		232.94	100.0	229.93	100.0	△ 1.3	229.95	100.0	0.0
給水原価の内訳	職員給与費	30.76	13.2	27.26	11.9	△ 11.4	25.77	11.2	△ 5.5
	動力費	3.39	1.5	3.36	1.5	△ 0.9	3.79	1.6	12.8
	薬品費	0.77	0.3	0.65	0.3	△ 15.6	0.69	0.3	6.2
	修繕費	6.87	2.9	5.63	2.4	△ 18.0	4.74	2.1	△ 15.8
	受水費	71.88	30.9	72.64	31.6	1.1	72.91	31.7	0.4
	その他	27.88	12.0	26.75	11.6	△ 4.1	29.37	12.8	9.8
	減価償却費	65.77	28.2	68.67	29.9	4.4	68.62	29.8	△ 0.1
	企業債利息	25.62	11.0	24.97	10.8	△ 2.5	24.06	10.5	△ 3.6
資本費									
小計	91.39	39.2	93.64	40.7	2.5	92.68	40.3	△ 1.0	

給水原価構成



1. 供給単価: 給水収益(3,525,764千円) ÷ 有収水量(14,631,563m³) = 240円97銭

2. 給水原価: 経常費用(3,364,554千円) ÷ 有収水量(14,631,563m³) = 229円95銭

注1 給水原価には、特別損失は含まない。

注2 平成26年度から地方公営企業会計制度の見直しにより、みなし償却制度が廃止となったため、減価償却費が増額するものの、長期前受金戻入として同額が収益化される。

平成26年度は、減価償却費から長期前受金戻入を控除している。

水道事業会計業務量調

区分		年度	用語解説	平成24年度 決算	平成25年度 決算	平成26年度 決算	比較増△減		備考
							前年対比増減	増減率(%)	
業務量	給水人口	人	給水区域内に居住し、水道により給水を受けている人口	164,889	164,886	164,538	△ 348	△ 0.2	H24.7以降、法改正により外国人も含める (H27.3.31現在：510人)
	給水戸数	戸	給水契約の対象となっている戸数	76,329	76,790	77,236	446	0.6	
	普及率	%	給水人口と給水区域内人口の割合	99.9	99.9	99.9	0	/	給水人口 164,538人を 給水区域内人口 164,664人で除したもの
	年間総給水量			16,230,941	15,862,875	15,890,924	28,049	0.2	
	自己水源	m ³	計画給水区域に対して給水した水量	9,456,541	9,088,475	9,116,524	28,049	0.3	
	企業団受水			6,774,400	6,774,400	6,774,400	0	0.0	
	有収水量	m ³	料金徴収の対象となった水量	14,842,857	14,686,784	14,631,563	△ 55,221	△ 0.4	大正地区への分水水量を含む (「年間総給水量」も同じ)
	有収率	%	給水量に対する料金徴収の対象となった水量の割合	91.4	92.6	92.1	△ 0.5	/	
	最大給水能力	m ³ /日	一日に使用される最大給水量	84,100	84,100	84,100	0	0.0	稲田水源 40,000m ³ 中島水源 1,100m ³ 最大受水量 43,000m ³
1日最大給水量	m ³ /日	一日に使用される最大給水量の実績	49,450	48,682	47,854	△ 828	△ 1.7		
1日平均給水量	m ³ /日	一日に使用される平均給水量の実績	44,468	43,460	43,537	77	0.2		

平成26年度

帯広市下水道事業会計決算報告

下水道事業

平成26年度決算(収益的収支) (税込)

(単位:千円)

科 目	平成26年度 予算額 ①	平成26年度 決算額 ②	増 減 ②-①	主 な 増 △ 減
下水道事業収益	5,075,453	5,051,681	△23,772	執行率 99.5%
営業収益	3,810,997	3,787,380	△23,617	
下水道使用料	2,909,795	2,921,643	11,848	業務用使用料増
他会計負担金	684,411	658,208	△26,203	雨水処理負担金減
他会計補助金	173,469	164,870	△8,599	公衆浴場数減
貸付金元金収入	8,000	5,000	△3,000	
受託事業収益	392	392	0	
その他営業収益	34,930	37,267	2,337	
営業外収益	1,258,238	1,257,620	△618	
受取利息及び配当金	161	108	△53	
他会計補助金	97,311	96,089	△1,222	
長期前受金戻入	1,159,017	1,160,584	1,567	
雑収益	1,749	839	△910	
特別利益	6,218	6,681	463	
長期前受金戻入益	6,218	6,681	463	

(単位:千円)

科 目	平成26年度 予算額 ③	平成26年度 決算額 ④	増 減 ④-③	主 な 増 △ 減
下水道事業費用	4,699,596	4,617,800	△81,796	執行率 98.3%
営業費用	3,791,647	3,749,557	△42,090	
管渠費	307,844	302,858	△4,986	
水質指導費	573	497	△76	
処理場費	296,007	288,339	△7,668	委託料減
普及促進費	15,027	11,486	△3,541	
業務費	167,770	165,329	△2,441	
総係費	32,459	28,447	△4,012	
職員給与費	137,496	119,598	△17,898	人事異動による減
流域下水道管理費	529,450	529,125	△325	
減価償却費	2,295,913	2,294,658	△1,255	
資産減耗費	9,108	9,220	112	
営業外費用	833,312	798,015	△35,297	
支払利息及び企業債取扱諸費	713,970	707,769	△6,201	借入額減
消費税及び地方消費税	116,311	89,931	△26,380	
雑支出	3,031	315	△2,716	
特別損失	71,637	70,228	△1,409	
その他特別損失	71,637	70,228	△1,409	
予備費	3,000	0	△3,000	
予備費	3,000	0	△3,000	

※平成26年度収支差 (税込額)
(税抜額)

収益 5,051,681千円 - 費用 4,617,800千円 = 433,881千円

収益 4,848,113千円 - 費用 4,456,188千円 = 391,925千円(純利益)

下水道事業

平成26年度決算(資本的収支) (税込)

(単位:千円)

(単位:千円)

科目	平成26年度 予算額 ①	平成26年度 決算額 ②	増減 ②-①	主な増△減
資本的収入	1,781,053	1,672,533	△108,520	執行率 93.9%
企業債	1,077,300	1,029,600	△47,700	
建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,077,300	1,029,600	△47,700	管渠建設・施設設備等減、翌年度繰越減
国庫補助金	524,534	457,936	△66,598	
社会資本整備総合交付金	524,534	457,936	△66,598	管渠建設・施設設備等減、翌年度繰越減
他会計補助金	6,060	5,766	△294	
他会計補助金	6,060	5,766	△294	
分担金及び負担金	173,159	179,231	6,072	
受益者分担金	116	116	0	
受益者負担金	5,743	11,816	6,073	一括納付による増
他会計負担金	167,300	167,299	△1	

科目	平成26年度 予算額 ③	平成26年度 決算額 ④	増減 ④-③	主な増△減
資本的支出	3,606,877	3,468,402	△138,475	執行率 96.2%
建設改良費	1,383,461	1,245,513	△137,948	
固定資産取得費	2,543	2,415	△128	
管渠建設費	665,732	555,554	△110,178	入札減、翌年度繰越減
施設設備改良費	571,361	564,209	△7,152	工事入札減
受益者負担金等業務費	2,762	2,695	△67	
流域下水道建設費	86,843	82,993	△3,850	
職員給与費	54,220	37,647	△16,573	人事異動による減
償還金	2,222,678	2,222,677	△1	
企業債償還金	2,222,678	2,222,677	△1	
返還金	238	212	△26	
社会資本整備総合交付金返還金	238	212	△26	
予備費	500	0	△500	
予備費	500	0	△500	

※ 平成26年度資本的収入額が資本的支出額に不足する額 1,795,869千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 41,956千円、過年度分損益勘定留保資金 234,164千円、当年度分損益勘定留保資金 974,934千円及び減債積立金 544,815千円で補てんした。

◎内部留保資金残高

	平成25年度末残高	平成26年度発生額	平成26年度使用可能額	平成26年度使用経	平成26年度末残高
	778,979千円	1,617,211千円	2,396,190千円	1,795,869千円	600,321千円
説明	過年度分の損益勘定留保資金(前年までに発生した減価償却費、資産減耗費など) 減債積立金	当年度分の損益勘定留保資金(減価償却費、資産減耗費など) 当年度純利益など	H25末残高+H26発生額	補てんを要する、資本的収支不足額	差し引き、次年度に繰り越す補てん可能財源

下水道事業

平成26年度決算前年度対比(収益的収支) (税抜)

(単位:千円)

科 目	平成26年度 決算額 ①	平成25年度 決算額 ②	増 減 ①-②	主 な 増 △ 減
下水道事業収益	4,848,113	3,799,069	1,049,044	前年比 27.6%増
営業収益	3,583,846	3,702,145	△118,299	
下水道使用料	2,720,887	2,859,864	△138,977	使用料改定による減
他会計負担金	658,208	620,195	38,013	雨水処理負担金増
他会計補助金	164,870	188,243	△23,373	公衆浴場数減
貸付金元金収入	5,000	5,000	0	
受託事業収益	363	-	皆増	
その他営業収益	34,518	28,843	5,675	
営業外収益	1,257,586	96,924	1,160,662	
受取利息及び配当金	108	212	△104	
他会計補助金	96,089	95,939	150	
長期前受金戻入	1,160,584	-	皆増	制度改正(減価償却見合い収益化)
雑収益	805	773	32	
特別利益	6,681	-	皆増	
長期前受金戻入益	6,681	-	皆増	制度改正(減価償却見合い収益化)

(単位:千円)

科 目	平成26年度 決算額 ③	平成25年度 決算額 ④	増 減 ③-④	主 な 増 △ 減
下水道事業費用	4,456,188	3,254,255	1,201,933	前年比 36.9%増
営業費用	3,664,516	2,478,727	1,185,789	
管渠費	280,506	249,695	30,811	委託料増
水質指導費	460	473	△13	
処理場費	267,170	244,390	22,780	委託料増
普及促進費	11,472	11,682	△210	
業務費	161,782	131,000	30,782	制度改正(貸倒引当金計上)
総係費	27,075	26,902	173	
職員給与費	119,495	168,413	△48,918	退職手当等減
流域下水道管理費	492,840	368,060	124,780	十勝環境複合分担金増
減価償却費	2,294,658	1,234,621	1,060,037	制度改正(みなし償却廃止)
資産減耗費	9,058	43,491	△34,433	下水道管渠除却減
営業外費用	721,817	775,528	△53,711	
支払利息及び企業債取扱諸費	707,769	755,371	△47,602	企業債残高減少による
雑支出	14,048	20,157	△6,109	欠損処分減(特別損失へ)
特別損失	69,855	-	皆増	
その他特別損失	69,855	-	皆増	制度改正(退職給付引当金計上等)

純 利 益	391,925	544,814	△152,889
-------	---------	---------	----------

下水道事業

平成26年度決算前年度対比(資本的収支) (税抜)

(単位:千円)

科目	平成26年度 決算額 ①	平成25年度 決算額 ②	増減 ①-②	主な増△減
資本的収入	1,672,533	1,382,923	289,610	前年比 20.9%増
企業債	1,029,600	812,600	217,000	
建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,029,600	812,600	217,000	施設設備・流域増
国庫補助金	457,936	380,143	77,793	
社会資本整備総合交付金	457,936	380,143	77,793	補助対象事業増
他会計補助金	5,766	2,017	3,749	
他会計補助金	5,766	2,017	3,749	
分担金及び負担金	179,231	188,163	△8,932	
受益者分担金	116	0	116	
受益者負担金	11,816	11,461	355	
他会計負担金	167,299	176,702	△9,403	一般会計負担金減

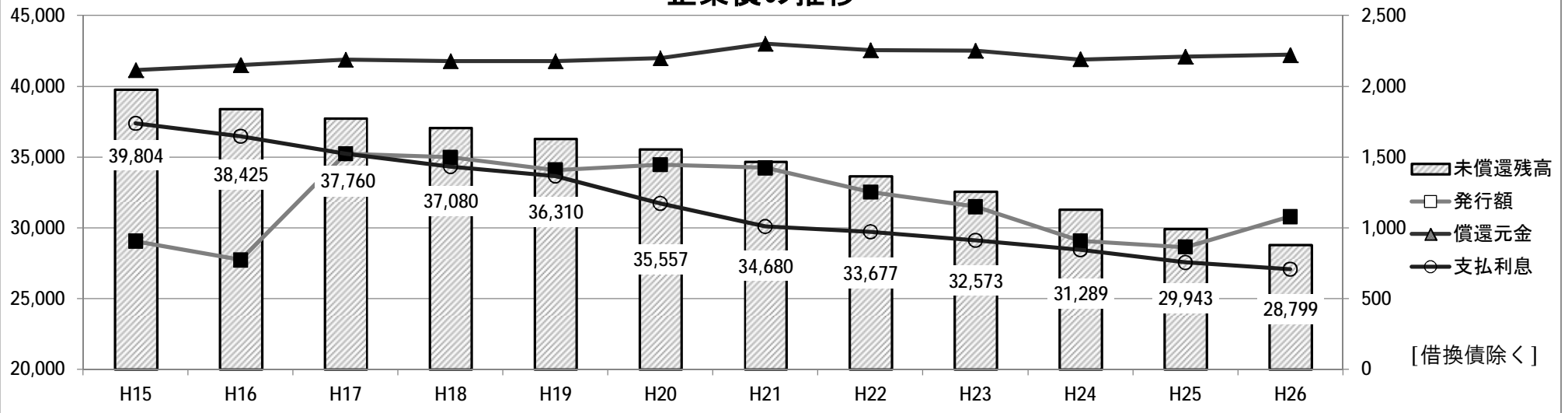
(単位:千円)

科目	平成26年度 決算額 ③	平成25年度 決算額 ④	増減 ③-④	主な増△減
資本的支出	3,393,225	3,236,548	156,677	前年比 4.8%増
建設改良費	1,170,336	1,026,861	143,475	
固定資産取得費	2,236	1,110	1,126	
管渠建設費	515,239	604,259	△89,020	下水道管渠整備延長減
施設設備改良費	535,191	326,102	209,089	中央監視装置工事増
受益者負担金等業務費	2,497	2,506	△9	
流域下水道建設費	77,575	48,805	28,770	H26へ繰越による増
職員給与費	37,598	44,079	△6,481	
償還金	2,222,677	2,209,509	13,168	
企業債償還金	2,222,677	2,209,509	13,168	元利均等払による影響
返還金	212	178	34	
社会資本整備総合交付金返還金	212	178	34	

企業債の推移

(単位:百万円)

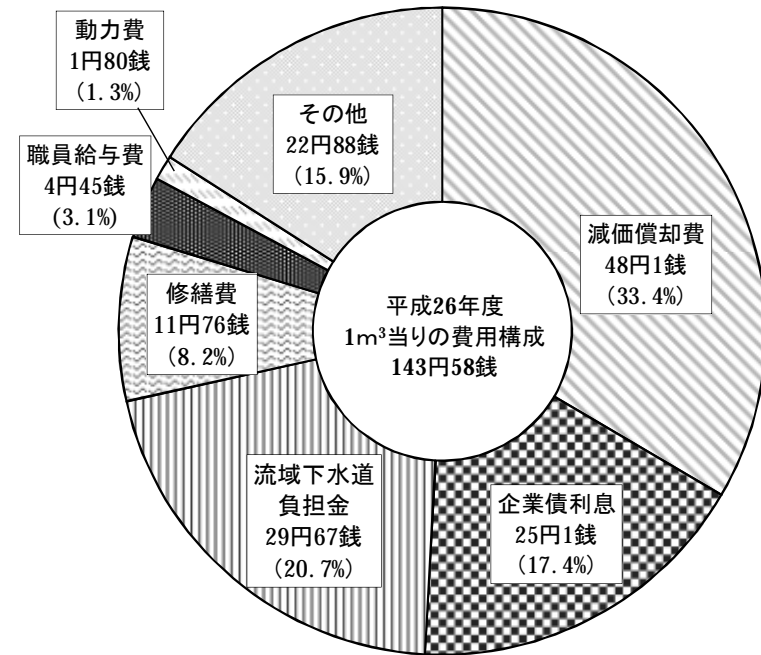
【発行額・元金・利息】



汚水処理原価(有収水量1m³当りの費用)構成表(税抜)

区 分		平成24年度		平成25年度			平成26年度		
		円	構成比%	円	構成比%	前年比%	円	構成比%	前年比%
使用料単価		170.80	—	170.98	—	0.1	164.41	—	△ 3.8
汚水処理原価		149.98	100.0	145.17	100.0	△ 3.2	143.58	100.0	△ 1.1
汚水処理原価の内訳	職員給与費	6.40	4.3	6.56	4.5	2.5	4.45	3.1	△ 32.2
	動力費	1.47	1.0	1.73	1.2	17.7	1.80	1.3	4.0
	修繕費	18.85	12.6	11.39	7.9	△ 39.6	11.76	8.2	3.2
	流域下水道負担金	20.13	13.4	21.80	15.0	8.3	29.67	20.7	36.1
	その他	18.57	12.4	18.66	12.9	0.5	22.88	15.9	22.6
	減価償却費	53.74	35.8	56.22	38.7	4.6	48.01	33.4	△ 14.6
	企業債利息	30.82	20.5	28.81	19.8	△ 6.5	25.01	17.4	△ 13.2
	小計	84.56	56.3	85.03	58.5	0.6	73.02	50.8	△ 14.1

汚水処理原価構成



1. 使用料単価 : 下水道使用料(2,720,887千円)÷有収水量(16,548,996m³)=164円41銭
2. 汚水処理原価 : 経常費用(2,376,031千円)÷有収水量(16,548,996m³)=143円58銭

注1 汚水処理原価には、特別損失は含まない。
 注2 平成26年度から地方公営企業会計制度の見直しにより、みなし償却制度が廃止となったため、減価償却費が増額するものの、長期前受金戻入として同額が収益化される。平成26年度は、減価償却費から長期前受金戻入を控除している。

下水道事業会計業務量調

区分		年度	用語解説	平成24年度 決算	平成25年度 決算	平成26年度 決算	比較増△減		備考
							前年対比増減	増減率(%)	
業 務 量	年間総処理水量	m ³	1年間あたり、終末処理場及び浄化センターで処理した水量	26,834,557	26,556,651	25,426,639	△ 1,130,012	△ 4.3	
	有収水量	m ³	下水道で処理した汚水のうち、雨水・不明水を除いた使用料収入の対象となる水量	16,871,771	16,726,615	16,548,996	△ 177,619	△ 1.1	
	有収率	%	総処理水量に対する料金徴収の対象となった水量の割合	62.9	63.0	65.1	2.1		
	下水道認可区域	ha	事業計画を定め、国の許可を受けた区域面積	4,335	4,335	4,338	3	0.1	十勝川流域関連処理区 3,532ha 帯広川処理区 806ha
	汚水整備面積	ha	下水道認可計画に基づいて、下水道が整備された面積	4,281	4,290	4,293	3	0.1	
	下水道整備率	%	下水道認可区域に対する汚水整備面積の割合	98.8	99.0	99.0	0.0		
	処理区域内戸数	戸	下水道に接続可能な戸数	90,017	87,934	88,515	581	0.7	
	水洗化戸数	戸	下水道に接続している戸数	88,322	86,325	86,949	624	0.7	
	水洗化普及率	%	処理区域内戸数に対する水洗化戸数の割合	98.1	98.2	98.2	0.0		