

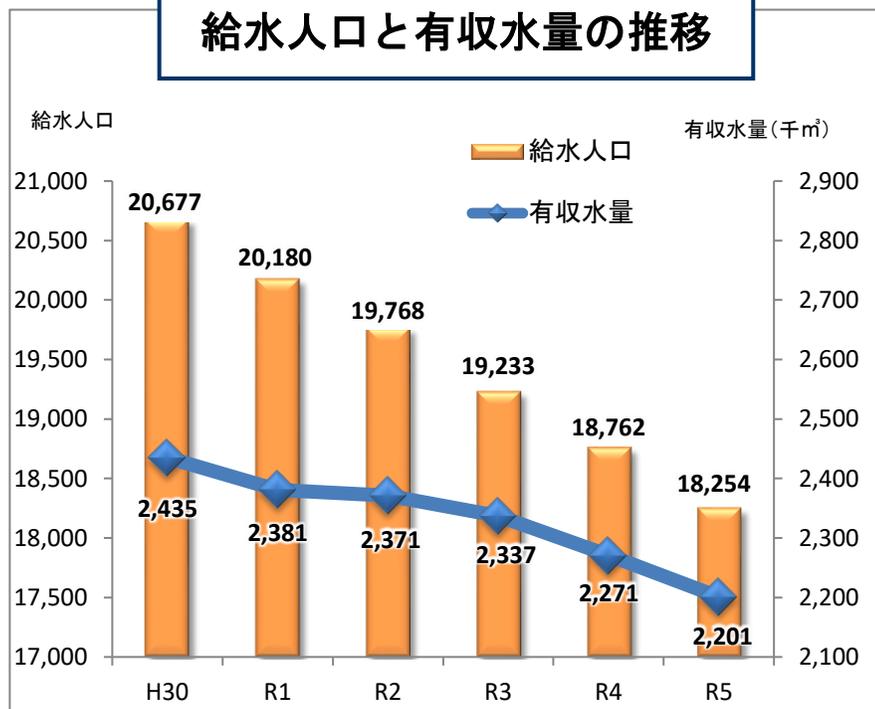
令和5年度 水道事業会計決算概要

収益的収入は、税抜で前年度比1千4百万円減の5億5千2百万円となりました。主な要因は、給水収益が人口減少などによる1千6百万円の減、その他営業収益が2百万円の増となったことです。

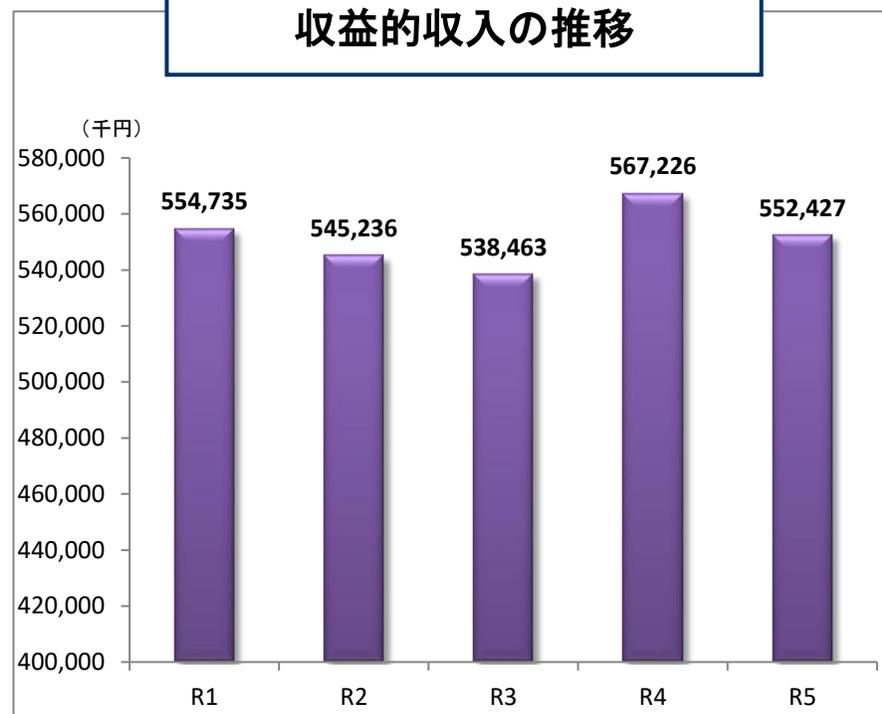
収益的支出につきましては、税抜で前年度比4千3百万円減の4億8千6百万円となりました。主な要因は、営業費用では、配水及び給水費が給水管等修繕に係る修繕件数の減少及び量水器取替個数の調整による材料費の減少により1千2百万円の減、検針業務委託料の減に伴い業務費が4百万円の減、ソフトウェアの減価償却完了による減価償却費が1千1百万円の減、固定資産の撤去がなかったことによる資産減耗費の9百万円の減、営業外費用では、企業債利息が6百万円の減となったことです。

収益的収支差引において、6千6百万円の純利益となり、これにその他未処分利益剰余金変動額△1千1百万円、前年度繰越利益剰余金7億4千4百万円を加え当年度未処分利益剰余金は7億3千3百万円となったところです。なお、条例により翌年度に、未処分利益剰余金のうち、当年度純利益6千6百万円は全額減債積立金に積み立て、減債積立金取崩額6千万円は全額資本金に組み入れる予定です。

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

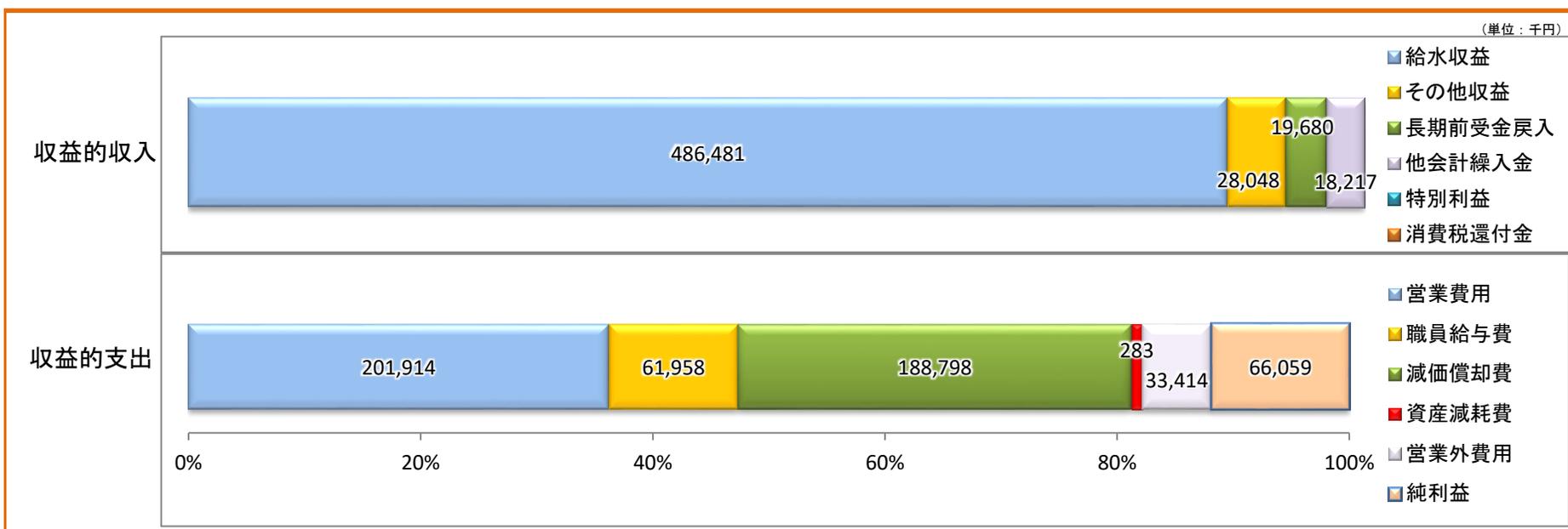
☆ 収益的収入 ☆

税抜（単位：千円・％）

項 目	内 容	令和5年度			令和4年度	比較増減	増減率
		予算額（税抜）	決算額(A)	構成比	決算額(B)	A-B(C)	C/B
給 水 収 益	水道料金	490,262	486,481	88.1	503,027	△ 16,546	△ 3.3
他 会 計 繰 入 金	一般会計からの補助金、負担金	18,683	18,217	3.3	17,534	683	3.9
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	19,678	19,680	3.6	21,441	△ 1,761	△ 8.2
そ の 他 収 益	受託工事手数料、配水管補修負担金、利息など	22,040	28,048	5.0	25,224	2,824	11.2
合 計		550,663	552,426	100.0	567,226	△ 14,800	△ 2.6

☆ 収益的支出 ☆

項 目	内 容	令和5年度			令和4年度	比較増減	増減率
		予算額（税抜）	決算額(A)	構成比	決算額(B)	A-B(C)	C/B
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	209,963	201,914	41.5	223,196	△ 21,282	△ 9.5
職 員 給 与 費	職員の給料、手当など	62,964	61,958	12.7	52,454	9,504	18.1
減 価 償 却 費	建物や機械などの減価償却	188,798	188,798	38.8	204,411	△ 15,613	△ 7.6
資 産 減 耗 費	固定資産除却費、固定資産撤去費	911	283	0.1	10,676	△ 10,393	△ 97.3
営 業 外 費 用	企業債（借金）の利息など	32,923	33,414	6.9	39,546	△ 6,132	△ 15.5
特 別 損 失	災害復旧のための復旧費用など	4,727	0	0.0	0	0	0.0
予 備 費		2,727	0	0.0	0	0	0.0
合 計		503,013	486,367	100	530,283	△ 43,916	△ 8.3



資本的収支の状況

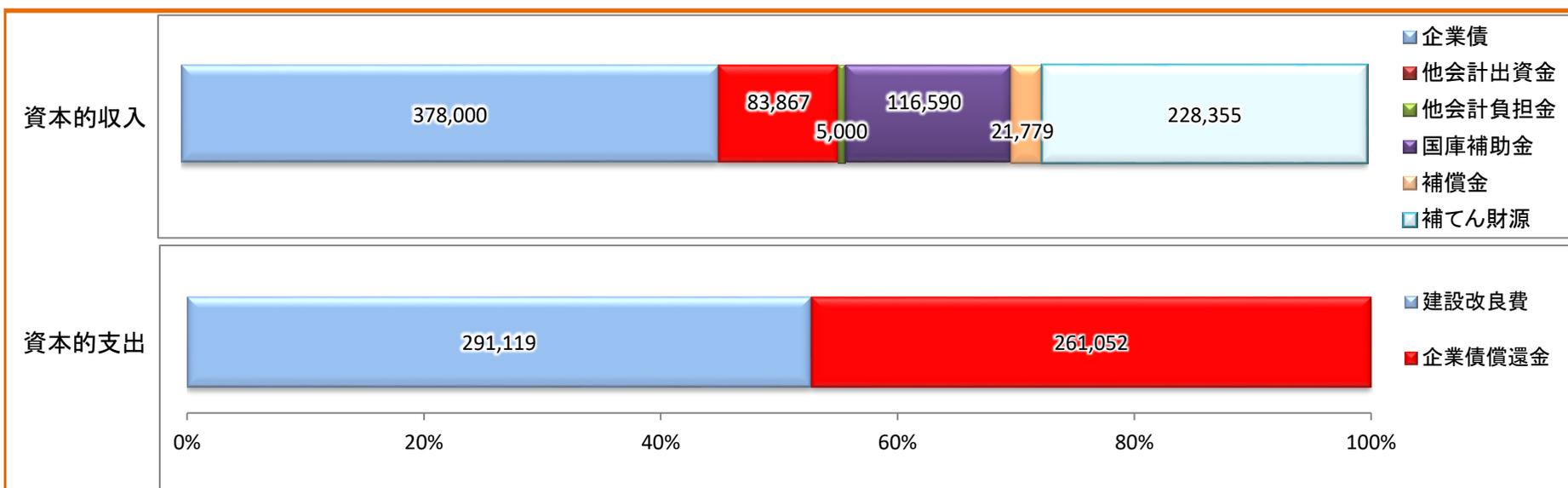
☆ 資本的収入 ☆

税込（単位：千円・％）

項目	内容	令和5年度			令和4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）	395,700	378,000	62.8	182,600	195,400	107.0
他会計出資金	一般会計からの出資金（繰入金）	93,853	83,867	13.9	48,348	35,519	73.5
他会計負担金	消火栓などの新設負担金	1,661	1,661	0.3	1,562	99	6.3
国庫補助金	国からの補助金	125,782	116,590	19.4	42,659	73,931	173.3
補償金	水道管移設に係る補償金	21,779	21,779	3.6	13,285	8,494	63.9
合計		638,775	601,897	100.0	288,454	313,443	108.7

☆ 資本的支出 ☆

項目	内容	令和5年度			令和4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	635,929	575,713	69.3	291,119	284,594	97.8
企業債償還金	企業債（借金）の元金返済	254,541	254,540	30.7	261,052	△ 6,512	△ 2.5
補助金返還金	国への補助金消費税相当分返還金	0	0	0.0	139	△ 139	皆減
合計		890,470	830,253	100.0	552,310	277,943	50.3



※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。

令和4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	30,430
ロ 建物	101,484
ハ 構築物	4,890,786
ニ 機械及び装置	272,346
ホ 車両運搬具	867
ヘ 工具、器具及び備品	5,067
ト 建設仮勘定	168,574
有形固定資産合計	5,469,554
(2) 無形固定資産	
イ ダム使用权	447,515
ロ 電話加入権	287
ハ ソフトウェア	0
ニ 建設仮勘定	0
無形固定資産合計	447,802
固定資産合計	5,917,356
2 流動資産	
(1) 現金預金	264,672
(2) 未収金	38,662
(3) 貸倒引当金	△ 2,509
(4) 貯蔵品	727
(5) その他流動資産	7,660
流動資産合計	309,212

資産合計

6,226,568

☆ 負債の部 ☆

区 分	金 額
3 固定負債	
(1) 企業債	2,931,489
(2) 引当金	57,080
固定負債合計	2,988,569
4 流動負債	
(1) 企業債	248,935
(2) 未払金	75,652
(3) 賞与引当金	3,241
(4) 法定福利費引当金	653
(5) 退職給付引当金	0
(6) 前受金	12
(7) その他流動負債	1,243
流動負債合計	329,736
5 繰延収益	
(1) 長期前受金	692,346
繰延収益合計	692,346
負債合計	4,010,651

☆ 資本の部 ☆

区 分	金 額
6 資本金	
(1) 自己資本金	1,290,476
(2) 借入資本金	0
資本金合計	1,290,476
7 剰余金	
(1) 資本剰余金	103,847
(2) 利益剰余金	821,594
剰余金合計	925,441
資本合計	2,215,917

負債資本合計

6,226,568

令和5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投資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。

企業債残高は令和2年度まで減少傾向にありましたが、市内の水道管路及び水道施設が更新時期を迎えており、投資資金の借入額が増加しております。水道水の供給を安定して行っていくためにも、水道施設の改修や更新を継続的に行っていく必要があります、その財源として企業債を借りていかなければならない状況です。

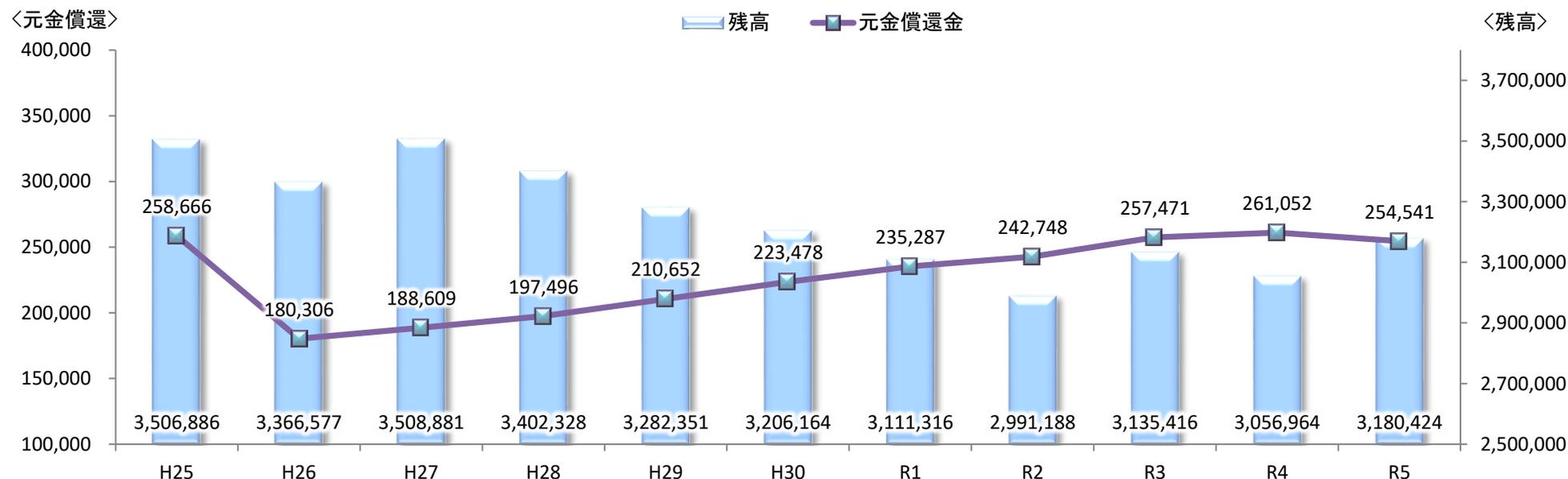
☆ 企業債償還金及び残高の推移 ☆

（単位：千円）

	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5
元 金 償 還 金	258,666	180,306	188,609	197,496	210,652	223,478	235,287	242,748	257,471	261,052	254,541
利 子	97,816	91,770	86,942	82,138	77,726	72,306	66,033	59,506	45,876	38,914	32,922
元 金 ・ 利 子 償 還 額	356,482	272,076	275,551	279,634	288,378	295,784	301,320	302,254	303,347	299,966	287,463
残 高	3,506,886	3,366,577	3,508,881	3,402,328	3,282,351	3,206,164	3,111,316	2,991,188	3,135,416	3,056,964	3,180,424

企業債償還金と残高の推移

（単位：千円）



令和6年度 留萌市水道事業予算執行状況（令和6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。

令和6年度上半期の収益的収入の執行率は41.3%、収益的支出の執行率は21.5%になっております。
令和6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	528,502	259,291	49.1	取 水 及 び 浄 水 費	87,448	34,410	39.3
そ の 他 営 業 収 益	65,470	22,382	34.2	配 水 及 び 給 水 費	144,301	43,726	30.3
他 会 計 補 助 金	1,764	0	0.0	業 務 費	16,676	5,942	35.6
他 会 計 負 担 金	19,903	4,673	23.5	総 係 費	16,896	1,902	11.3
長 期 前 受 金 戻 入	21,956	0	0.0	職 員 給 与 費	57,841	23,595	40.8
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	51,919	0	0.0	減 価 償 却 費	205,265	0	0.0
そ の 他 収 益	3,660	73	2.0	資 産 減 耗 費	6,239	0	0.0
				そ の 他 営 業 費 用	5,924	0	0.0
				支 払 利 息	31,112	15,180	48.8
				雑 支 出	1,000	0	0.0
				特 別 損 失	5,000	0	0.0
				予 備 費	3,000	0	0.0
合 計	693,174	286,419	41.3	合 計	580,702	124,755	21.5

☆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	800,200	0	0.0	施 設 整 備 費	1,138,249	54,461	4.8
他 会 計 出 資 金	162,464	4,615	2.8	資 産 購 入 費	1,152	0	0.0
他 会 計 負 担 金	2,425	0	0.0	補 助 金 返 還 金	4,266	0	0.0
他 会 計 補 助 金	34,260	0	0.0	企 業 債 償 還 金	248,936	120,238	48.3
国 庫 補 助 金	173,479	0	0.0	予 備 費	3,000	0	0.0
合 計	1,172,828	4,615	0.4	合 計	1,395,603	174,699	12.5