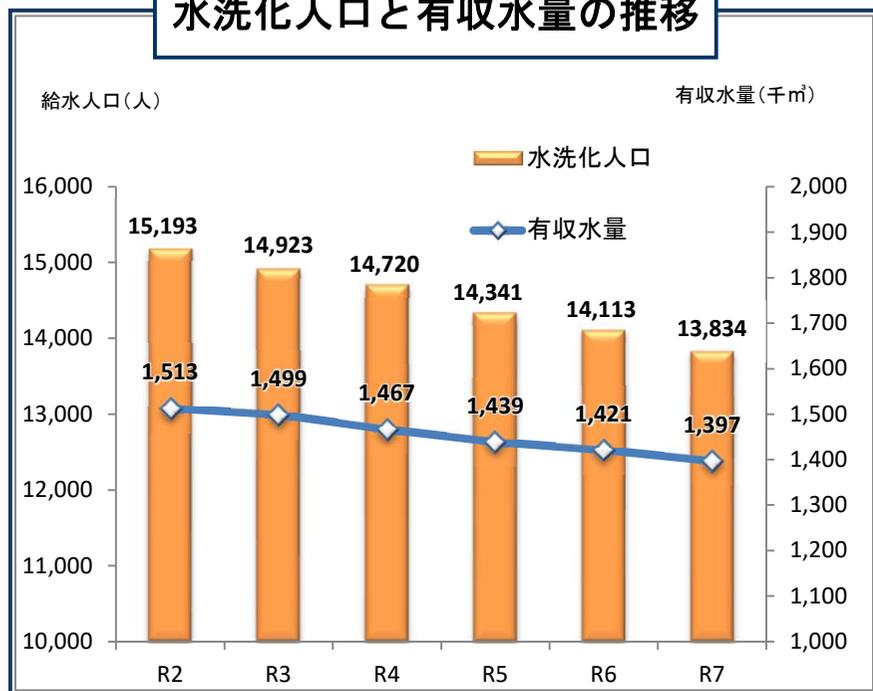


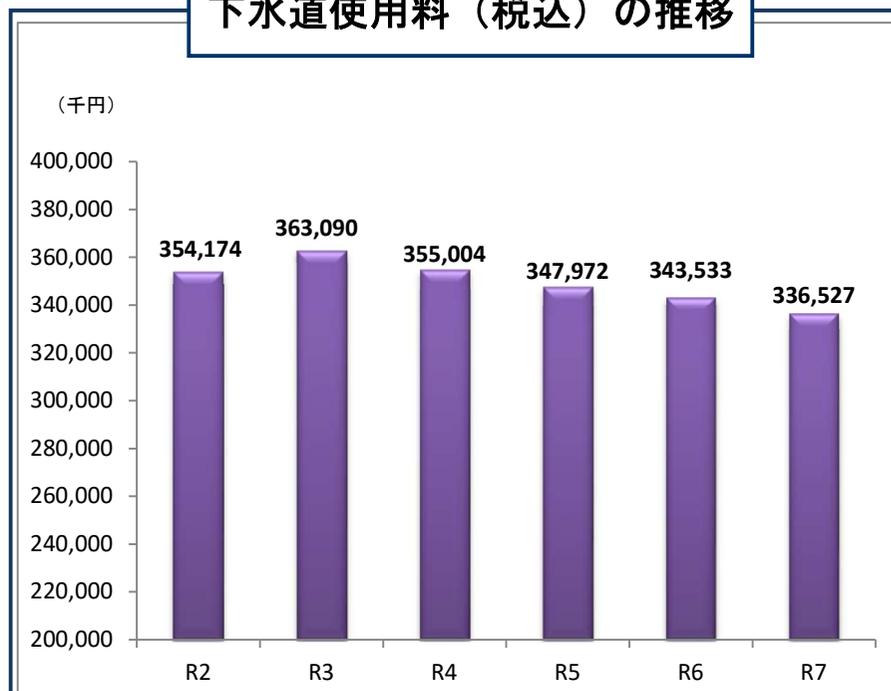
## 令和7年度 下水道事業会計予算概要

留萌市下水道事業は令和6年度より公営企業法の一部適用（財務適用）事業となり、公営企業会計様式となりました。  
 収益的収入は前年度比6,481千円増の910,270千円を見込んでおります。  
 収益的支出は前年度比6,429千円減の878,456千円を見込んでおり、収支差引（税込）は31,814千円となり、純利益（税抜）は5,202千円となる見込みです。  
 資本的収入は前年度比136,622千円増の845,109千円を見込んでおります。  
 資本的支出は前年度比103,902千円増の1,103,080千円を見込んでおります。  
 今後も経営状況を分析しつつ、経営の健全性確保に努めてまいります。

### 水洗化人口と有収水量の推移



### 下水道使用料（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6年度 予算	令和7年度 予算	前年度比	構成比	比較増減比
下水道使用料	下水道使用料	343,533	336,527	98.0	37.0	△ 7,006
雨水処理負担金	雨水処理費用に対する一般会計からの負担金	29,742	30,928	104.0	3.4	1,186
他会計補助金	繰入基準に基づいた一般会計からの補助金	269,832	276,335	102.4	30.4	6,503
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	217,731	219,630	100.9	24.1	1,899
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	32,911	22,079	67.1	2.4	△ 10,832
その他収益	その他補助金、手数料等	10,040	24,771	246.7	2.7	14,731
合計		903,789	910,270	100.7	100.0	6,481

### ☆ 収益的支出 ☆

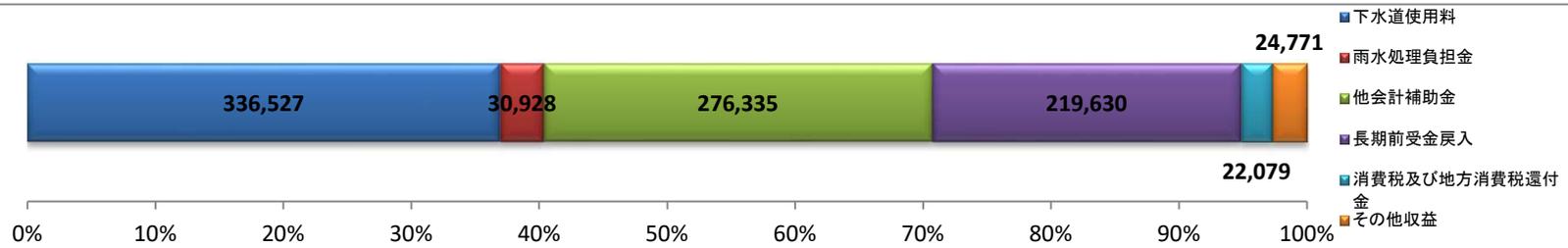
(単位：千円・%)

項目	内容	令和6年度 予算	令和7年度 予算	前年度比	構成比	比較増減比
営業費用	管渠維持、浄化センター管理、人件費等下水道事業運営に係る費用	303,237	308,301	101.7	35.1	5,064
減価償却費	建物や機械などの減価償却	509,997	506,134	99.2	57.6	△ 3,863
営業外費用	企業債（借金）の利息など	43,623	47,175	108.1	5.4	3,552
特別損失	過年度損益修正損等	20,463	3,001	14.7	0.3	△ 17,462
その他費用	資産減耗費、予備費等	7,565	13,845	183.0	1.6	6,280
合計		884,885	878,456	99.3	100.0	△ 6,429

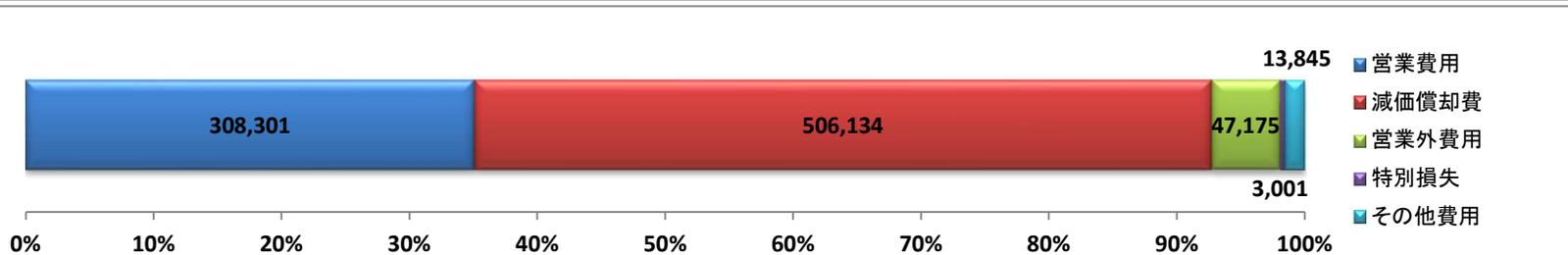
企業会計では、収入と支出を「収益的収支」と「資本的収支」に分けて考えます。  
 収益的収入とは、下水道使用料や各種負担金等、事業運営によってもたらされる収入です。  
 収益的支出とは、人件費、修繕費、減価償却費等、施設の維持管理に係る費用です。  
 収益的収支の成績がいわゆる黒字、赤字と言われるものに当たります。  
 令和7年度の予算では、5,202千円の黒字になる予定です。

令和7年度

収益的収入



収益的支出



## 資本的収支の状況

### ☆ 資本的収入 ☆

(単位：千円・%)

項目	内容	令和6年度 予算	令和7年度 予算	前年度比	構成比	比較増減比
企業債	国などからの借金	465,500	550,400	118.2	65.1	84,900
工事負担金	下水道事業受益者負担金	7,555	8,879	117.5	1.0	1,324
他会計出資金	一般部局からの出資金	96,232	124,110	129.0	14.7	27,878
国庫補助金	国からの補助金	132,200	147,720	111.7	17.5	15,520
補償金	下水道管移設などの補償金	7,000	14,000	200.0	1.7	7,000
合計		708,487	845,109	119.3	100.0	136,622

資本的収入とは、建設改良費の財源となる、企業債、国庫補助金等と、増資のための出資金があります。

資本的支出とは、建設改良費と企業債償還金があり、建設改良費は管渠やポンプ等の新設や更新といった資産形成に係る費用です。

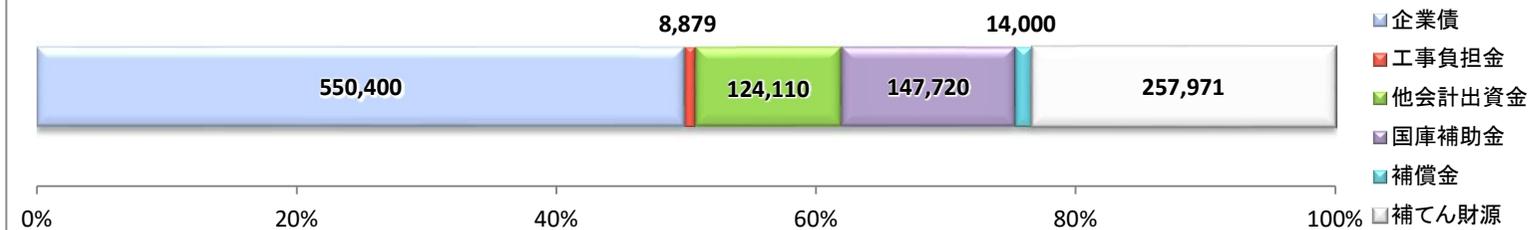
### ☆ 資本的支出 ☆

(単位：千円・%)

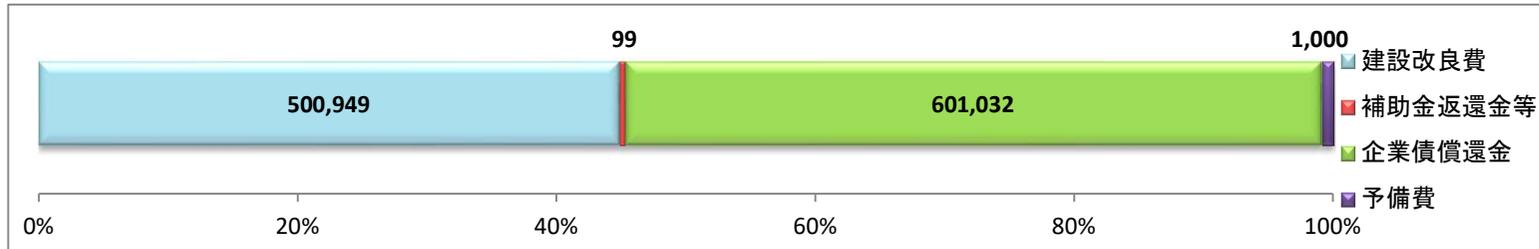
項目	内容	令和6年度 予算	令和7年度 予算	前年度比	構成比	比較増減比
建設改良費	施設の整備費、資産の購入費など	369,525	500,949	135.6	45.4	131,424
補助金返還金	国への補助金返還金	252	99	39.3	0.0	△ 153
企業債償還金	企業債（借金）の元金返済	628,401	601,032	95.6	54.5	△ 27,369
予備費	予備費	1,000	1,000	100.0	0.1	0
合計		999,178	1,103,080	110.4	100.0	103,902

令和7年度

資本的収入



資本的支出



※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、下水道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。下水道事業においては、元金償還金と減価償却費の差額で算定される資本費平準化債の借入が企業債残高の約半分を占めている状況にあります。今後も設備更新の財源として借入が必要になります。

### ☆ 企業債償還金及び残高の推移 ☆

（単位：千円）

	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7
元 金	645,247	679,245	696,148	713,299	701,152	684,719	682,000	677,676	652,823	628,401	601,032
利 子	141,763	124,777	108,985	94,395	81,742	70,459	60,536	51,721	47,087	41,713	43,925
元 利 償 還 金	787,010	804,022	805,133	807,694	782,894	755,178	742,536	729,397	699,910	670,114	644,957
残 高	7,991,945	7,838,500	7,605,152	7,777,754	7,601,602	7,480,783	7,367,183	7,067,407	6,612,383	6,402,052	6,359,719

### 企業債償還金と残高の推移

（単位：千円）

