

令和4年11月17日

令和4年度第2回福知山市上下水道事業経営審議会

**令和3年度水道事業会計・
下水道事業会計決算について**
(経営戦略と令和3年度決算の比較)

上下水道部 経営総務課

目次

①令和3年度水道事業会計決算について

②令和3年度下水道事業会計決算について

①令和3年度水道事業会計決算について

事業環境

| | 決算 | 経営戦略 | 増減 | |
|------------------------|--------|--------|--------|--------|
| 給水人口(人) | 75,770 | 77,653 | △1,883 | 97.6% |
| 水需要(m ³ /日) | 25,291 | 25,390 | △99 | 99.6% |
| 料金収入(百万円) | 1,663 | 1,662 | 1 | 100.1% |

水道事業経営戦略 水9～10ページ

給水人口は、減少傾向にある。

給水人口・水需要・料金収入について経営戦略において減少を見込んでおり、令和3年度についてもその傾向が続いている。

①令和3年度水道事業会計決算について

投資・財政計画

(単位:千円)

| | 決算 | 経営戦略 | 増減 | |
|-------|------------|------------|----------|-------|
| 年間投資額 | 770,686 | 1,013,810 | △243,124 | 76.0% |
| 借入残高 | 10,308,597 | 10,807,024 | △498,427 | 95.4% |
| 繰入金 | 353,038 | 358,869 | △5,831 | 98.4% |

水道事業経営戦略 水13～14ページ

- ・ 年間投資額＝建設改良費（管路や施設を拡張・更新する費用）
令和3年度年間投資額：経営戦略 10.14億円 ⇒ 令和3年度決算 7.71億円
- ・ 借入残高は年間投資額の減少に伴い減少
- ・ 繰入金は消火栓設置数の減少等に伴い減少

①令和3年度水道事業会計決算について

～収益的收入～

| | 決算数値 | 経営戦略数値 | 増減 | 増減率 |
|--------|-------------|-------------|-----------|--------|
| 料金収入 | 1,663,198千円 | 1,661,773千円 | 1,425千円 | 100.1% |
| 受託工事収益 | 3,657千円 | 15,628千円 | △11,971千円 | 23.4% |

- **料金収入**

給水量が減少した一方で、料金収入は営業用の増加により0.1%の増加となった。

- **受託工事収益**

国・府の関連工事等の受託した工事の減少に伴い、受託した工事に係る収入も減少

①令和3年度水道事業会計決算について

～収益的支出～

| | 決算数値 | 経営戦略数値 | 増減 | 増減率 |
|-----|-----------|-----------|-----------|-------|
| 動力費 | 137,356千円 | 154,616千円 | △17,260千円 | 88.8% |
| 修繕費 | 26,525千円 | 67,792千円 | △41,267千円 | 39.1% |

▪ 動力費

高圧契約電力（堀浄水場ほか3か所）に関して舞鶴市との共同入札を行い、高圧契約電力単価が安価となったことから、動力費は11.2%の減少となった。

▪ 修繕費

給水管取替修繕を伴う建設改良工事が減少したことによって、給水管取替修繕も減少したことから、修繕費は60.9%の減少となった。

①令和3年度水道事業会計決算について

～収益的収支～

| | 決算数値 | 経営戦略数値 | 増減 | 増減率 |
|--------|-------------|-------------|------------|--------|
| 収益的収入 | 2,194,954千円 | 2,201,856千円 | △6,902千円 | 99.7% |
| 収益的支出 | 2,059,450千円 | 2,182,826千円 | △123,376千円 | 94.3% |
| 当年度純利益 | 135,504千円 | 19,030千円 | 116,474千円 | 712.1% |

収益的収入 2,194,954千円 － 収益的支出 2,059,450千円
＝当年度純利益 135,504千円

動力費の減少や修繕費の減少等により、当年度純利益が135,504千円となり、経営戦略を116,474千円上回った。

令和4年度以降は料金収入等の減少や物価高の影響等が想定される。

①令和3年度水道事業会計決算について

～資本的収入～

| | 決算数値 | 経営戦略数値 | 増減 | 増減率 |
|-------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 企業債 | 418,200千円 | 591,200千円 | △173,000千円 | 70.7% |
| 工事負担金 | 51,394千円 | 393千円 | 51,001千円 | 13,077.5% |

▪ 企業債

令和4年度への建設改良費の繰り越しに伴い減少

建設改良費（職員給与費を除く）から国府補助金を差し引いた額の約66.9%を借り入れ

【経営戦略における借入目標：70%】

▪ 工事負担金

管布設後の年数経過により補償率の高い工事が増加したことに伴い、増加

例）法川河川改修工事（東岡本堀1号線）に伴う配水支管移設工事（布設後40年経過）

①令和3年度水道事業会計決算について

～資本的支出～

| | 決算数値 | 経営戦略数値 | 増減 | 増減率 |
|-------|-----------|-------------|------------|-------|
| 建設改良費 | 770,686千円 | 1,013,810千円 | △243,124千円 | 76.0% |

▪ 建設改良費

堀山第3系統配水管の接続待ちにより堀山第1系統送水管布設替工事が未施工となったことや入札による請負残等により減少

また、令和3年度から令和4年度への工事の繰り越しにより減少

令和4年度への繰越額 320,975千円

①令和3年度水道事業会計決算について

～資本的収支～

| | 決算数値 | 経営戦略数値 | 増減 | 増減率 |
|-------|-------------|-------------|------------|-------|
| 資本的収入 | 843,586千円 | 995,222千円 | △151,636千円 | 84.8% |
| 資本的支出 | 1,653,206千円 | 1,907,025千円 | △253,819千円 | 86.7% |
| 不足する額 | 809,620千円 | 911,803千円 | △102,183千円 | 88.8% |

資本的収入 843,586千円 － 資本的支出 1,653,206千円 ＝
不足する額 809,620千円

未施工となった工事や工事の繰り越しにより建設改良費が減少したことで、費用とともに収入も減少となった。

②令和3年度下水道事業会計決算について

事業環境

| | 決算 | 経営戦略 | 増減 | |
|------------|--------|--------|------|--------|
| 処理区域内人口(人) | 76,037 | 77,000 | △963 | 98.7% |
| 使用料(百万円) | 1,768 | 1,731 | 37 | 102.1% |

下水道事業経営戦略 下14～15ページ

処理区域内人口は、減少傾向にある。

令和3年度の使用料については営業用で需要が高まり、経営戦略を上回った。

②令和3年度下水道事業会計決算について

投資・財政計画

(単位:千円)

| | 決算 | 経営戦略 | 増減 | |
|-----------|------------|------------|------------|--------|
| 年間投資額(合算) | 1,744,297 | 2,485,292 | △740,995 | 70.2% |
| 借入残高(公共) | 15,156,600 | 16,328,999 | △1,172,399 | 92.8% |
| 借入残高(特環) | 2,370,023 | 2,473,824 | △103,801 | 95.8% |
| 繰入金(公共) | 723,998 | 707,912 | 16,086 | 102.3% |
| 繰入金(特環) | 184,313 | 236,438 | △52,125 | 78.0% |

下水道事業経営戦略 下21～23ページ

- ・年間投資額＝建設改良費（管きよや施設を拡張・更新する費用）
令和3年度年間投資額：経営戦略 24.85億円 ⇒ 令和3年度決算 17.44億円
- ・借入残高は年間投資額の減少に伴い減少
- ・繰入金（特環）は不明水の処理及び分流式下水道に要する経費等の減少に伴い減少

②令和3年度下水道事業会計決算について

～収益的収入～

| | 決算数値 | 経営戦略数値 | 増減 | 増減率 |
|--------|-------------|-------------|-----------|--------|
| 料金収入 | 1,768,276千円 | 1,730,962千円 | 37,314千円 | 102.2% |
| 他会計補助金 | 357,032千円 | 415,581千円 | △58,549千円 | 85.9% |

- **料金収入**

営業用での使用水量の増加に伴い、料金収入は2.2%の増加となった。

- **他会計補助金**

不明水の処理及び分流式下水道に要する経費等の減少に伴い、他会計補助金は14.1%の減少となった。

②令和3年度下水道事業会計決算について

～収益的支出～

| | 決算数値 | 経営戦略数値 | 増減 | 増減率 |
|-----|-----------|-----------|-----------|-------|
| 動力費 | 180,952千円 | 210,460千円 | △29,508千円 | 86.0% |
| 修繕費 | 154,012千円 | 184,588千円 | △30,576千円 | 83.4% |

・ 動力費

高圧契約電力（終末処理場ほか）に関して舞鶴市との共同入札を行い、高圧契約電力単価が安価となったことから、動力費は14.0%の減少となった。

・ 修繕費

マンホール蓋修繕等の減少に伴い、修繕費は16.6%の減少となった。

②令和3年度下水道事業会計決算について

～収益的収支～

| | 決算数値 | 経営戦略数値 | 増減 | 増減率 |
|--------|-------------|-------------|-----------|--------|
| 収益的収入 | 3,617,434千円 | 3,597,549千円 | 19,885千円 | 100.6% |
| 収益的支出 | 3,268,655千円 | 3,355,283千円 | △86,628千円 | 97.4% |
| 当年度純利益 | 348,779千円 | 242,266千円 | 106,513千円 | 144.0% |

収益的収入 3,617,434千円 － 収益的支出 3,268,655千円 ＝
当年度純利益 348,779千円

動力費の減少や修繕費の減少等により、当年度純利益が348,779千円となり、経営戦略を106,513千円上回った。

令和4年度以降は料金収入等の減少や物価高の影響等が想定される。

②令和3年度下水道事業会計決算について

～資本的収入～

| | 決算数値 | 経営戦略数値 | 増減 | 増減率 |
|-------|-----------|-------------|------------|-------|
| 企業債 | 967,400千円 | 1,388,500千円 | △421,100千円 | 69.7% |
| 国府補助金 | 644,656千円 | 1,114,000千円 | △469,344千円 | 57.9% |

▪ 企業債

令和3年度から令和4年度へ建設改良費を繰り越したことで減少
資本費平準化債（企業債償還の負担を軽減する目的）についても減少

▪ 国府補助金

令和3年度から令和4年度へ補助事業費を繰り越したことで減少
令和4年度への繰越額 308,974千円

②令和3年度下水道事業会計決算について

～資本的支出～

| | 決算数値 | 経営戦略数値 | 増減 | 増減率 |
|-------|-------------|-------------|------------|-------|
| 建設改良費 | 1,744,297千円 | 2,485,292千円 | △740,995千円 | 70.2% |

- **建設改良費**

令和3年度から令和4年度への工事の繰り越しにより減少

令和4年度への繰越予算額 779,992千円

②令和3年度下水道事業会計決算について

～資本的収支～

| | 決算数値 | 経営戦略数値 | 増減 | 増減率 |
|-------|-------------|-------------|------------|--------|
| 資本的収入 | 1,711,781千円 | 2,592,465千円 | △880,684千円 | 66.0% |
| 資本的支出 | 2,927,850千円 | 3,668,844千円 | △740,994千円 | 79.8% |
| 不足する額 | 1,216,069千円 | 1,076,379千円 | 139,690千円 | 113.0% |

資本的収入 1,711,781千円 － 資本的支出 2,927,850千円 ＝
不足する額 1,216,069千円

工事の繰り越しにより建設改良費の減少したことで、費用とともに収入も減少となった。



福知山市上下水道部 経営総務課