

令和6年度 水道事業会計 予算概要

上下水道部

1 予算の概況

水道事業は、市民生活や産業活動を支える重要なライフラインであることから、安定的かつ持続的な事業経営が求められています。そのために、より一層の経営の効率化を進めるとともに、水道事業ビジョンや経営戦略に基づき、水道施設の適正な維持管理や強靱で安定した施設への更新に取り組みます。

1.1 収益的収支

(1) 給水戸数及び給水量

給水戸数は、住宅の新築等により増加傾向となっている実績を勘案し、増加の見込みとしています。

給水量では、業務用について経営状況の回復等による使用水量の増加を見込むとともに、家庭用についても実績を勘案し使用水量の微増を見込んでいます。

(2) 収益及び費用の見込み

収益及び費用の状況につきましては、収益では、水道料金である給水収益や他事業者からの委託を受けて行う給水管工事等に対する受託工事収益、給水装置工事に係る設計審査・工事検査手数料等を計上しています。給水収益については、給水戸数の増加に伴う増収を見込む一方、減価償却期間満了に伴う長期前受金戻入益の減少などにより、収益全体では前年度比8,127千円減の2,199,762千円を見込んでいます。

また、費用においては複数の業務や施設管理を包括的に委託する第二次福知山市上水道事業等包括的民間委託に係る委託料のほか、浄水施設や配水管に係る修繕費等を計上しています。事業費のうち大きな割合を占める動力費については、電気料金の減少を見込んだ一方で、労務単価の上昇や物価の高騰による委託料や修繕費等の増加により、費用全体では、前年度比2,859千円増の2,188,399千円を見込んでいます。

収益から費用を差し引いた令和6年度の純利益は、前年度比10,986千円減の11,363千円を見込んでいます。

区分	R6(予算)	R5(予算)	増減	摘要
給水戸数(戸)	36,850	36,650	200	実績を勘案し、増加の見込み
給水量(m ³)	8,972,000	8,970,000	2,000	実績を勘案し、使用水量の増加の見込み
収益(千円・税抜)	2,199,762	2,207,889	△ 8,127	他会計補助金や長期前受金戻入益減少の見込み
(うち給水収益(千円・税抜))	(1,634,401)	(1,630,901)	(3,500)	給水戸数の増加の見込み
費用(千円・税抜)	2,188,399	2,185,540	2,859	委託料や修繕費の増加の見込み
差引(千円・税抜)	11,363	22,349	△ 10,986	増減率 △49.2%

1.2 資本的収支

(1) 建設改良事業について

堀山第3配水系統配水管などの基幹管路の耐震管への布設替や、避難所につながる大江町二箇下地内の配水支管の耐震管への布設替、芦洲浄水場への前処理設備の設置等により、水道水の安定供給に努めます。

区分	R6(予算)	R5(予算)	増減	摘要
収入(千円・税抜)	1,393,276	1,298,880	94,396	企業債や出資金の増加の見込み
支出(千円・税抜)	2,094,310	2,046,245	48,065	建設改良費、企業債償還金の増加の見込み
差引(千円・税抜)	△ 701,034	△ 747,365	46,331	増減率 △6.2%

2 収益的収支

(税抜 単位:千円)

款	項	目	R6(予算)	R5(予算)	増減	摘要
事業収益	営業収益	給 水 収 益	1,634,401	1,630,901	3,500	家庭用等の給水戸数の増
		受 託 工 事 収 益	12,500	12,500	0	—
		そ の 他 営 業 収 益	31,447	28,356	3,091	下水道徴収事務負担金等の増
	営業外収益	受 取 利 息 及 び 配 当 金	2,102	1,715	387	配当金等の増
		他 会 計 補 助 金	170,304	181,866	△ 11,562	経営支援に係る一般会計繰入金の減
		長 期 前 受 金 戻 入	340,100	343,795	△ 3,695	償却期間満了に伴う長期前受金戻入益の減
		雑 収 益	8,908	8,756	152	行政財産使用料の増
	計		2,199,762	2,207,889	△ 8,127	
事業費用	営業費用	原 水 及 び 浄 水 費	489,716	489,490	226	委託料等の増
		配 給 水 及 び 水 費	294,900	282,112	12,788	修繕費等の増
		受 託 工 事 費	12,500	12,500	0	—
		総 係 費	162,257	167,966	△ 5,709	委託料、光熱水費、会費負担金等の減
		減 価 償 却 費	1,080,886	1,080,930	△ 44	償却対象資産の減少に伴う減
		資 産 減 耗 費 他	3,248	3,867	△ 619	固定資産除却費の減
	営業外費用	支 払 利 息	139,790	143,945	△ 4,155	償還完了、元利均等償還に伴う企業債利息の減
		雑 支 出	2,730	2,730	0	—
	特別損失	固 定 資 産 売 却 損	372	0	372	府河川改修工事に伴う土地売却損
	予 備 費	予 備 費	2,000	2,000	0	—
	計		2,188,399	2,185,540	2,859	
収支差引		11,363	22,349	△ 10,986		

令和6年度当初予算における一事業年度の企業の経営活動に伴って発生する収益的収支の考え方については以下のとおり計上しています。

収益

①	給水収益	・お客様からいただく水道料金です。 ・新年度予算では、実績に基づく使用水量の増加等を見込んでいます。
②	受託工事収益	・他事業者からの委託を受けて行う給水管工事等に対する負担金です。給水管等の移設負担金及び消火栓設置負担金を計上しています。
③	その他営業収益	・水道事業の運営に伴う収益です。材料売却収益、設計審査・工事検査手数料、指定業者手数料、下水道徴収事務負担金を計上しています。 ・新年度予算では、料金の徴収に係る経費の増加による下水道徴収事務負担金単価の増加を見込んでいます。
④	営業外収益	・主に財務活動から得られる収益です。受取利息及び配当金、他会計補助金、長期前受金戻入、賃貸料等を計上しています。 ・新年度予算では、他会計補助金や長期前受金戻入の減少を見込んでいます。

費用

①	原水及び浄水費	・水道水をつくるためにかかる経費です。人件費、委託料、修繕費、動力費等が主な費用です。 ・新年度予算では、労務単価や物価の上昇による委託料等の増加を見込んでいます。
②	配水及び給水費	・つくった水道水を各家庭等に送り届けるためにかかる経費です。人件費、委託料、修繕費、動力費等が主な費用です。 ・新年度予算では、予防保全を含む修繕費等の増加を見込んでいます。
③	受託工事費	・他事業者からの委託を受けて行う給水管工事等に対する費用です。給水管等の移設費用及び消火栓設置費用が主な費用です。
④	総係費	・一般事務経費等です。人件費、委託料、手数料等が主な費用です。 ・新年度予算では、委託料や光熱水費等の減少を見込んでいます。
⑤	減価償却費	・管路や水道施設の年間価値減少分です。 ・新年度予算では、償却対象資産の減少を見込んでいます。
⑥	資産減耗費他	・固定資産等の使用によって生じる費用です。固定資産除却費、たな卸資産減耗費を計上しています。 ・新年度予算では、除却予定資産の減少による固定資産除却費の減少を見込んでいます。
⑦	営業外費用 特別損失 予備費	・企業債利息、漏水減免還付金、特別損失、予備費を計上しています。 ・新年度予算では、償還の完了や元利均等償還による企業債利息の減少、土地売却に伴う損失の発生等を見込んでいます。

3 資本的収支

(税抜 単位:千円)

款	項	目	R6(予算)	R5(予算)	増減	摘要
資本的収入	企 業 債	企 業 債	832,400	802,100	30,300	起債対象事業費の増
	負 担 金	工 事 負 担 金	118,295	105,162	13,133	対象工事の増(9件→11件)
		他会計負担金	16,291	13,795	2,496	消火栓設置に伴う一般会計繰入金の増
	加 入 金	加 入 金	54,210	56,629	△ 2,419	大口径の新規等加入件数の減
	出 資 金	一 般 会 計 出 資 金	292,206	236,686	55,520	出資に要する経費の増
	補 助 金	国 府 補 助 金	78,004	83,496	△ 5,492	生活基盤施設耐震化等交付金 (補助率1/4)の減
		他会計補助金	1,272	1,012	260	児童手当に係る一般会計繰入金の増
	固 定 資 産 売 却 代 金	土地売却代金	598	0	598	府河川改修工事による土地売却に伴う 土地取得価額相当額
計			1,393,276	1,298,880	94,396	
資本的支出	建設改良費	施 設 拡 張 費	1,296	93,666	△ 92,370	配水設備費 △91,980千円 メーター設備費 △390千円
		施 設 改 良 費	1,151,569	1,020,532	131,037	原水及び浄水設備費 +241,960千円 配水設備費 △110,923千円
		固 定 資 産 購 入 費	3,540	0	3,540	AutoCADライセンス 管路情報管理システム用パソコン
		事 務 費	64,294	68,352	△ 4,058	人件費等の減
	企業債償還金	企業債償還金	873,611	863,695	9,916	R4年債償還開始に伴う償還元金の増 R6年度末残高見込 10,284,974千円
	計			2,094,310	2,046,245	48,065
収支差引			△ 701,034	△ 747,365	46,331	
(消費税等資本的収支調整額)			△ 18,817	△ 17,956	△ 861	
補てん財源	損 益 勘 定 留 保 資 金		599,851	655,321	△ 55,470	
	減 債 積 立 金		120,000	110,000	10,000	R6年度末残高見込 197,855千円

建設改良のための収支である資本的収支の考え方については以下のとおり計上しています。

収入

①	企業債	・地方公営企業が施設の建設・改良等に要する資金に充てるために国などから借りるお金です。 ・新年度予算では、起債対象事業費の増加に伴い、借入額の増加を見込んでいます。
②	負担金	・水道事業以外から負担していただくお金です。配水管等の移設負担金、消火栓設置に係る他会計負担金を計上しています。 ・新年度予算では、対象工事の2件増加に伴う工事負担金の増加を見込んでいます。
③	加入金	・建物の新築・増改築に伴い、給水装置の新設・変更などのお申し込みの際にいただくお金です。 ・新年度予算では、φ20における新規等水道加入件数の減少を見込んでいます。
④	一般会計出資金	・旧簡易水道の償還元金等に係る一般会計からの出資金を計上しています。 ・新年度予算では、出資に要する経費の増加を見込んでいます。
⑤	補助金	・府からの補助金(基幹管路耐震管更新・重要給水施設配水管耐震管更新)や児童手当に要する経費に対する他会計補助金を計上しています。 ・新年度予算では、国府補助金の減少を見込んでいます。
⑥	土地売却代金	・新年度予算において、土地売却代金に係る取得原価を計上しています。

支出

①	施設拡張費	・新年度予算では、メーター新設等に係る費用を計上しています。
②	施設改良費	・新年度予算では、堀山第3配水系統配水管布設替工事や市道長田野工業団地本線ほか配水支管接続工事等に係る費用を計上しています。
③	固定資産購入費	・新年度予算では、AutoCADライセンスや管路情報管理システム用パソコンの購入費用を計上しています。
④	事務費	・建設改良に係る一般経費等です。人件費、委託料、賃借料等が主な費用です。 ・新年度予算では、人件費等の減少を見込んでいます。
⑤	企業債償還金	・企業債の元金償還金を計上しています。

3-1 建設改良費の内訳

(主な建設改良事業)

- (1) 堀山第3配水系統送配水管布設替事業(水道管路緊急改善事業、国補助 1/3)
191,790千円(うち補助対象事業費 180,010千円)
- (2) 大江町二箇下地内配水支管布設替事業(重要給水施設配水管、国補助 1/4)
43,040千円(うち補助対象事業費 35,000千円)
- (3) 芦洲浄水場前処理設備設置事業 100,000千円

(税抜 単位:千円)

目	内容	説明	事業費
施設拡張費			1,296
	メーター設備費用		1,296
施設改良費			1,151,569
	(原水及び浄水設備費)		332,870
	芦洲浄水場前処理設備設置工事	1 式	100,000 (3)
	水内地内 堀山第3配水系統 送水管布設替工事	φ 400 200 m	65,210 (1)
	峠浄水場前処理設備設置工事	1 式	50,000
	有収率対策(施設修繕)業務	1 式	21,050
	法用地内 国道429号バイパス工事に伴う送水管移設工事	SUS75A 260 m	17,120
	その他		79,490
	(配水設備費)		818,699
	有収率対策(管路・給水修繕)業務	1 式	195,920
	水内地内 堀山第3配水系統 配水管布設替工事	φ 450 200 m	126,580 (1)
	大江町二箇下地内 配水支管布設替工事	φ 150 297 mほか	43,040 (2)
	長田野町地内 市道長田野工業団地本線ほか配水支管接続工事	φ 150ほか 49 m	41,760
	篠尾新町地内 中央橋架替工事に伴う配水管ほか移設工事	SUS300Aほか 135 m	34,630
	夜久野町井田地内 国道9号配水支管移設工事	φ 200 188 m	24,310
	三和町台頭地内 府道市島和知線配水支管移設工事	SUS150A 160 mほか	18,190
	上篠尾一区地内 市道正明寺11号線ほか配水支管布設替工事	φ 150 80 m	17,910
	法用地内 国道429号バイパス工事に伴う配水支管移設工事	SUS75A 260 m	15,820
	川北地内 府道舞鶴綾部福知山線配水支管布設替工事	φ 100 120 m	14,400
	羽白加圧ポンプ所ほか 加圧ポンプ盤更新工事	1 式	51,740
	上町・今里浄水場系統ほか 監視通信機器更新工事	1 式	24,000
	今安加圧ポンプ所 1号ポンプ更新工事	1 台	1,000
	その他		209,399
固定資産 購入費			3,540
	AutoCADライセンス	16 台	2,340
	管路情報管理システム用パソコン	2 台	1,200
事務費			64,294
	人件費(給料、手当等)ほか		52,041
	その他		12,253
合計			1,220,699