

令和6年11月11日

令和6年度第2回福知山市上下水道事業経営審議会

**令和5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5年度決算の比較)

上下水道部 経営総務課

目次

①令和5年度水道事業会計決算について

②令和5年度下水道事業会計決算について

①令和5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)	74,439	74,852	△413	99.4%
水需要(m ³ /日)	24,565	24,510	55	100.2%
料金収入(百万円)	1,642	1,631	11	100.7%

水道事業経営戦略 水8～9ページ

給水人口は、減少傾向にある。

家事用における水需要が増加したため、料金収入については、経営戦略を上回った。

(経営戦略：88.09m³/人 → R5決算：88.64 m³/人 +0.55 m³/人)

①令和5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	1,128,912	1,626,742	△497,830	69.4%
借入残高	10,021,084	10,326,184	△305,100	97.0%
繰入金	373,167	433,359	△60,192	86.1%

水道事業経営戦略 水11～12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5年度年間投資額：経営戦略 16.27億円 ⇒ 決算 11.29億円
- ・ 借入残高は令和5年度借入額の減少に伴い減少
- ・ 繰入金は電気料金高騰に対する繰入金の減少等に伴い減少

①令和5年度水道事業会計決算について

～収益的収支（税抜）～

	決算数値	経営戦略数値	増減	増減率
収益的収入	2,192,716千円	2,212,196千円	△19,480千円	99.1%
収益的支出	2,025,272千円	2,197,965千円	△172,693千円	92.1%
当年度純利益	167,444千円	14,231千円	153,213千円	1,176.6%

$$\begin{aligned} \text{収益的収入 } 2,192,716 \text{千円} & - \text{収益的支出 } 2,025,272 \text{千円} \\ & = \text{当年度純利益 } 167,444 \text{千円} \end{aligned}$$

動力費の減少や修繕費のうち管路や施設の緊急修繕に係る予算執行の減少等により、当年度純利益が167,444千円となり、経営戦略を153,213千円上回った。

令和6年度以降も引き続き、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5年度水道事業会計決算について

～主な収益的収入（税抜）～

	決算数値	経営戦略数値	増減	増減率
料金収入	1,642,146千円	1,630,901千円	11,245千円	100.7%
補助金	125,544千円	181,866千円	△56,322千円	69.0%

・料金収入

家事用について見込みより1人当たりの使用水量が増加

（経営戦略：88.09m³/人 → R5決算：88.64 m³/人 +0.55 m³/人）

・補助金

経営戦略策定時に見込んでいなかった国から電力会社への補助により動力費が減少したことに伴って電気料金高騰に対する繰入が減少

①令和5年度水道事業会計決算について

～主な収益的支出（税抜）～

	決算数値	経営戦略数値	増減	増減率
動力費	144,031千円	218,027千円	△73,996千円	66.1%
修繕費	16,272千円	42,801千円	△26,529千円	38.0%

- **動力費**
経営戦略策定時に見込んでいなかった国から電力会社への補助により減少
- **修繕費**
施設修繕の多くを包括的民間委託の範囲内で実施したことによる、
管路や施設の緊急修繕に係る予算執行の減少

①令和5年度水道事業会計決算について

～資本的収支（税込）～

	決算数値	経営戦略数値	増減	増減率
資本的収入	1,190,489千円	1,571,260千円	△380,771千円	75.8%
資本的支出	1,992,607千円	2,490,437千円	△497,830千円	80.0%
不足する額	802,118千円	919,177千円	△117,059千円	87.3%

資本的収入 1,190,489千円 － 資本的支出 1,992,607千円 ＝
不足する額 802,118千円

国府関連の随伴工事の減少に伴い、収入・費用ともに減少となった。

（随伴工事・・国や府等の関係機関と工程調整を行いながら施工する工事）

①令和5年度水道事業会計決算について

～主な資本的収入（税込）～

	決算数値	経営戦略数値	増減	増減率
企業債	699,600千円	1,004,700千円	△305,100千円	69.6%
工事負担金	89,328千円	169,279千円	△79,951千円	52.8%

▪ 企業債

国府関連の随伴工事の減少に伴い、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70.3%を借り入れ

【経営戦略における借入目標：70%】

▪ 工事負担金

国府関連の随伴工事の減少に伴い、減少

例) 国道429号バイパス工事に伴う配水支管移設工事

①令和5年度水道事業会計決算について

～主な資本的支出（税込）～

	決算数値	経営戦略数値	増減	増減率
建設改良費	1,128,913千円	1,626,742千円	△497,829千円	69.4%

・建設改良費

国府関連の随伴工事の減少や令和6年度への繰越に伴い、減少

令和6年度への繰越予算額 81,675千円

例) 随伴工事 ・ ・ 国道429号バイパス工事に伴う配水支管移設工事

繰越工事 ・ ・ 上町浄水場系統 監視通信機器更新工事

②令和5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	
行政区域内人口(人)	74,704	74,909	△205	99.7%
使用料(百万円)	1,890	1,902	△12	99.4%

下水道事業経営戦略 下21ページ

行政区域内人口は、減少傾向にある。

令和5年度の使用料については、業務用の使用水量が減少したことにより、経営戦略を下回った。

②令和5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	2,735,642	4,408,649	△1,673,007	62.1%
借入残高	20,516,210	21,530,107	△1,013,897	95.3%
繰入金	1,522,041	1,680,524	△158,483	90.6%

下水道事業経営戦略 下25～28ページ

- ・ 年間投資額＝建設改良費（管渠や施設を拡張・更新する費用）
令和5年度年間投資額：経営戦略 44.09億円 ⇒ 決算 27.36億円
- ・ 借入残高は年間投資額の減少に伴い、減少
- ・ 繰入金は電気料金高騰に対する繰入金の減少等に伴い減少

②令和5年度下水道事業会計決算について

～収益的収支（税抜）～

	決算数値	経営戦略数値	増減	増減率
収益的収入	4,647,340千円	4,731,600千円	△84,260千円	98.2%
収益的支出	4,294,354千円	4,561,523千円	△267,169千円	94.1%
特別利益	277千円	280千円	△3千円	98.9%
特別損失	2,706千円	3,227千円	△521千円	83.9%
当年度純利益	350,557千円	167,130千円	183,427千円	209.8%

収益的収入 4,647,340千円 － 収益的支出 4,294,354千円
＋ 特別利益 277千円 － 特別損失 2,706千円 ＝ 当年度純利益 350,557千円

令和6年度以降も引き続き、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5年度下水道事業会計決算について

～主な収益的収入（税抜）～

	決算数値	経営戦略数値	増減	増減率
その他(営業収益)	528,330千円	554,763千円	△26,433千円	95.2%
他会計補助金	889,997千円	932,361千円	△42,364千円	95.5%

▪ その他（営業収益）

雨水処理負担金について、経営戦略策定時に見込んでいなかった国から電力会社への補助により、雨水処理に係る動力費が減少したことに伴い、減少

▪ 他会計補助金

経営戦略策定時に見込んでいなかった国から電力会社への補助により動力費が減少したことに伴って、電気料金の高騰に対する繰入金が増加

②令和5年度下水道事業会計決算について

～主な収益的支出（税抜）～

	決算数値	経営戦略数値	増減	増減率
動力費	251,721千円	359,999千円	△108,278千円	69.9%
修繕費	182,686千円	210,906千円	△28,220千円	86.6%

- **動力費**

経営戦略策定時に見込んでいなかった国から電力会社への補助により減少

- **修繕費**

マンホール用水中ポンプ等の在庫に伴う予算執行が予算より少なかったことや、入札残等により減少

②令和5年度下水道事業会計決算について

～資本的収支（税込）～

	決算数値	経営戦略数値	増減	増減率
資本的収入	2,776,567千円	4,561,276千円	△1,784,709千円	60.9%
資本的支出	4,486,433千円	6,159,443千円	△1,673,010千円	72.8%
不足する額	1,709,866千円	1,598,167千円	111,699千円	107.0%

資本的収入 2,776,567千円 － 資本的支出 4,486,433千円 ＝
不足する額 1,709,866千円

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5年度下水道事業会計決算について

～主な資本的収入（税込）～

	決算数値	経営戦略数値	増減	増減率
企業債	1,466,800千円	2,480,700千円	△1,013,900千円	59.1%
国府補助金	1,137,125千円	1,807,689千円	△670,564千円	62.9%

▪ 企業債

令和5年度から令和6年度へ建設改良費を繰り越したことで減少
令和6年度への繰越額 632,400千円

▪ 国府補助金

令和5年度から令和6年度へ補助事業を繰り越したことで減少
令和6年度への繰越額 620,484千円

②令和5年度下水道事業会計決算について

～主な資本的支出（税込）～

	決算数値	経営戦略数値	増減	増減率
建設改良費	2,735,642千円	4,408,649千円	△1,673,007千円	62.1%

■ 建設改良費

国府関連の随伴工事の減少や令和5年度から令和6年度への工事の繰り越しにより減少

令和6年度への繰越予算額 1,258,990千円

- 例) 随伴工事・・マンホール鉄蓋更新ほか工事（国・府・市他工事関連）
繰越工事・・福知山終末処理場汚泥処理施設再構築事業



ご清聴ありがとうございました

福知山市上下水道部 経営総務課