

令和7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。

給水量は、家庭用及び特別用について給水人口の減少等による使用水量の減少を見込んでいます。

(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、給水人口の減少に伴う減収を見込むほか、減価償却完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29,229千円減の2,170,533千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委託料について、労務単価の上昇や物価の高騰により増加を見込んだ一方、計画外修繕をはじめとする修繕費の減少等により、費用全体では、前年度比1,521千円減の2,186,878千円を見込んでいます。

収益から費用を差し引いた令和7年度の損益は、前年度比27,708千円減の△16,345千円の純損失を見込んでいます。

区分	R7(予算)	R6(予算)	増減	摘要
給水戸数(戸)	37,050	36,850	200	実績を勘案し、増加の見込み
給水量(m ³)	8,822,000	8,972,000	△ 150,000	実績を勘案し、使用水量の減少の見込み
収益(千円・税抜)	2,170,533	2,199,762	△ 29,229	給水収益や長期前受金戻入益の減少の見込み
(うち給水収益(千円・税抜))	(1,618,530)	(1,634,401)	(△15,871)	使用水量の減少の見込み
費用(千円・税抜)	2,186,878	2,188,399	△ 1,521	修繕費や支払利息の減少の見込み
差引(千円・税抜)	△ 16,345	11,363	△ 27,708	増減率 △243.8%

1.2 資本的収支

(1) 建設改良事業について

前田地内に埋設されている老朽化した配水支管の布設替や、日置浄水場への前処理設備の設置、施設の統廃合に向けた副谷加圧ポンプ所の新設等により、水道水の安定供給に努めます。

区分	R7(予算)	R6(予算)	増減	摘要
収入(千円・税抜)	1,270,579	1,393,276	△ 122,697	出資金や国府補助金の減少の見込み
支出(千円・税抜)	1,903,994	2,094,310	△ 190,316	建設改良費、企業債償還金の減少の見込み
差引(千円・税抜)	△ 633,415	△ 701,034	67,619	増減率 △9.6%

2 収益的収支

(税抜 単位:千円)

款	項	目	R7(予算)	R6(予算)	増減	摘要
事業収益	営業収益	給 水 収 益	1,618,530	1,634,401	△ 15,871	家庭用及び特別用での使用水量の減
		受 託 工 事 収 益	6,200	12,500	△ 6,300	受託工事想定件数の減
		そ の 他 営 業 収 益	30,925	31,447	△ 522	下水道徴収事務負担金等の減
	営業外収益	受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,811	2,102	△ 291	配当金等の減
		他 会 計 補 助 金	169,712	170,304	△ 592	経営支援に係る一般会計繰入金の減
		補 助 金	136	0	136	ふるさとの水確保対策事業府補助金の皆増
		長 期 前 受 金 戻 入	334,130	340,100	△ 5,970	償却完了に伴う長期前受金戻入益の減
		雑 収 益	9,089	8,908	181	行政財産使用料の増
	計		2,170,533	2,199,762	△ 29,229	
事業費用	営業費用	原 水 及 び 浄 水 費	503,143	489,716	13,427	委託料等の増
		配 給 水 及 び 水 費	283,915	294,900	△ 10,985	人件費、修繕費等の減
		受 託 工 事 費	6,200	12,500	△ 6,300	受託工事想定件数の減
		総 係 費	159,676	162,257	△ 2,581	委託料等の減
		減 価 償 却 費	1,090,118	1,080,886	9,232	供用開始に伴う償却対象資産の増
		資 産 減 耗 費	3,473	3,248	225	固定資産除却費の増
		そ の 他 営 業 費 用	48	0	48	材料売却原価の皆増
	営業外費用	支 払 利 息	135,785	139,790	△ 4,005	償還完了、元利均等償還に伴う企業債利息の減
		雑 支 出	2,520	2,730	△ 210	漏水減免想定件数の減
	特別損失	固 定 資 産 売 却 損	0	372	△ 372	—
	予 備 費	予 備 費	2,000	2,000	0	—
	計		2,186,878	2,188,399	△ 1,521	
	収支差引		△ 16,345	11,363	△ 27,708	

令和7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、給水人口減少による使用水量の減少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。 ・新年度予算では、給水管等の移設件数の減少を見込んでいます。
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、水道事業の調定件数増加に伴い、料金徴収における経費の負担割合が増加したことによる下水道徴収事務負担金の減少を見込んでいます。
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人件費や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、職員数の減に伴う人件費等の減少を見込んでいます。
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。 ・新年度予算では、給水管等の移設件数の減少を見込んでいます。
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、償却対象資産の増加を見込んでいます。
⑥	資産減耗費	・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、除却予定資産の増加による固定資産除却費の増加を見込んでいます。
⑦	営業外費用 予備費	・企業債利息、漏水減免還付金、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、漏水減免還付金の減少等を見込んでいます。
⑧	特別損失	・経常的な事業活動とは直接関わりのない特別な要因で発生する臨時的な費用です。 ・新年度予算では、計上はありません。

3 資本的収支

(税抜 単位:千円)

款	項	目	R7(予算)	R6(予算)	増減	摘要
資本的収入	企 業 債	企 業 債	858,500	832,400	26,100	起債対象事業費の増
	負 担 金	工 事 負 担 金	121,452	118,295	3,157	対象工事の増(11件→12件)
		他会計負担金	16,437	16,291	146	消火栓設置に伴う一般会計繰入金の増
	加 入 金	加 入 金	62,790	54,210	8,580	小口径の新規等加入件数の増
	出 資 金	一 般 会 計 出 資 金	210,458	292,206	△ 81,748	出資に要する経費の減
	補 助 金	国 府 補 助 金	0	78,004	△ 78,004	社会資本整備総合交付金 前倒し補正に伴う皆減
		他会計補助金	942	1,272	△ 330	児童手当に係る一般会計繰入金の減
	固 定 資 産 売 却 代 金	土地売却代金	0	598	△ 598	R6:土地売却に伴う土地取得価格相当額
計			1,270,579	1,393,276	△ 122,697	
資本的支出	建設改良費	施 設 拡 張 費	37,756	1,296	36,460	配水設備費 +35,000千円 メーター設備費 +1,460千円
		施 設 改 良 費	933,960	1,151,569	△ 217,609	原水及び浄水設備費 △145,370千円 配水設備費 △72,239千円
		固 定 資 産 購 入 費	2,744	3,540	△ 796	ファイルサーバ更新費 工事監理情報共有システム用パソコン
		事 務 費	63,008	64,294	△ 1,286	人件費等の減
	企業債償還金	企業債償還金	866,526	873,611	△ 7,085	償還完了に伴う償還元金の減 R7年度末残高見込 10,183,448千円
	計			1,903,994	2,094,310	△ 190,316
収支差引			△ 633,415	△ 701,034	67,619	
(消費税等資本的収支調整額)			△ 12,203	△ 18,817	6,614	
補てん財源		損 益 勘 定 留 保 資 金	490,618	599,851	△ 109,233	
		減 債 積 立 金	130,000	120,000	10,000	R7年度末残高見込 224,313千円
		建 設 改 良 積 立 金	25,000	0	25,000	R7年度末残高見込 82,685千円

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1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、φ13における新規等水道加入件数の増加を見込んでいます。
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減少を見込んでいます。
⑤	補助金	・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	・土地売却代金に係る取得原価です。 ・新年度予算では、計上はありません。

支出

①	施設拡張費	・新年度予算では、副谷加圧ポンプ所新設工事や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、市道前田3号線ほか配水支管布設替工事や日置浄水場前処理設備設置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、ファイルサーバ更新費や工事監理情報共有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)前田地内市道前田3号線ほか配水支管布設替事業	105,070千円
(2)日置浄水場前処理設備設置事業	60,000千円
(3)副谷加圧ポンプ所新設事業	35,000千円

(税抜 単位:千円)

目	内容	説明	事業費	
施設拡張費			37,756	
	副谷加圧ポンプ所新設工事	1 式	35,000	(3)
	メーター設備費用		2,756	
施設改良費			933,960	
	(原水及び浄水設備費)		187,500	
	日置浄水場 前処理設備設置工事	1 式	60,000	(2)
	田ノ谷浄水場 電気・計装盤更新工事	1 式	40,000	
	法用地内 国道429号バイパス工事に伴う送水管移設工事	φ 75 270 mほか	20,870	
	有収率対策(施設修繕)業務	1 式	21,050	
	堀浄水場 第3送水2号ポンプ主軸等更新工事	1 式	15,000	
	その他		30,580	
	(配水設備費)		746,460	
	有収率対策(管路・給水修繕)業務	1 式	195,920	
	前田地内 市道前田3号線ほか配水支管布設替工事	φ 150 420 mほか	105,070	(1)
	長田野町地内 市道長田野工業団地本線ほか旧管閉塞工事	φ 350 12 mほか	42,940	
	土師宮町地内 雨水排水路設置工事に伴う配水支管移設工事	φ 150 210 m	40,440	
	長田段地内 市道松山下線配水支管布設替工事	φ 150 270 m	31,900	
	長田北地内 多保市減圧弁バイパス管設置工事	φ 150 30 mほか	25,260	
	水内地内 市道東堀水源地線ほか配水支管接続工事	φ 150 30 mほか	18,660	
	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	φ 75 290 m	18,050	
	新庄地内 国道429号樋口橋架替え工事に伴う配水支管移設工事	SUS100A 32 m	17,850	
	大江町三河地内 市道本谷線道路改良工事に伴う配水支管移設工事	φ 100 45 mほか	15,820	
	水坂加圧ポンプ所ほか 加圧ポンプ盤更新工事	1 式	42,000	
	堀山配水池 安全対策工事	1 式	30,000	
	芦渕浄水場系統ほか 監視通信機器更新工事	1 式	28,800	
	その他		133,750	
固定資産 購入費			2,744	
	ファイルサーバ更新費	1 式	2,150	
	工事監理情報共有システム用パソコン	2 台	410	
	その他		184	
事務費			63,008	
	人件費(給料、手当等)ほか		51,755	
	その他		11,253	
合計			1,037,468	

4 債務負担行為

事項	期間	限度額
第二次福知山市上水道事業等包括的民間委託(令和7年度追加分)	令和7年度から令和10年度まで	54,032千円