

令和6年度

長岡京市水道事業会計予算

参 考 資 料

長岡京市上下水道部

1 予算編成の背景

本市の水道事業は、地下水汲み上げ量の適正化による代替水源として、平成 12 年 10 月から京都府営水道の受水を開始し、二元水源による安定給水を確保することができました。その後、長岡京市水道事業経営改善計画（平成 17 年度から平成 21 年度）を策定し、事業経営の健全化を図り、長岡京市水道ビジョン（平成 22 年度から令和元年度）では、経営の健全化に加え、水の安全性を確保するとともに、効率的な事業運営が行えるよう施設の再構築に取り組みました。

そして、令和元年 8 月には、長岡京市上下水道事業審議会からの答申を受け、令和 2 年度から令和 11 年度を計画期間とする長岡京市上下水道ビジョン（経営戦略）を策定し、人口減少等による水需要の減少が見込まれる中、将来にわたり安全で安心な水道水を安定的に供給していくための取り組みを掲げ、計画を進めています。

2 これからの方向性

上下水道ビジョンに基づき、「安全」「強靱」「持続」をキーワードに、

- ① 「安全」では、引き続き二元水源による安定供給を確保するとともに、水質管理の充実と強化を図ります。また、鉛製給水管の解消に取り組みます。
- ② 「強靱」では、施設の耐震化、老朽設備の更新を行うほか、東系送水管を東第 2 浄水場から配水池へ直送するための改修を進めます。また、基幹管路の耐震化や老朽化対策を進めていきます。
- ③ 「持続」では、遊休地の利活用を進めるほか、経営基盤、組織体制の強化に努めます。

3 予算の概要

令和 6 年度は、収益では令和 5 年度決算見込みと比較し、有収水量の緩やかな回復から増収を見込みます。一方で費用面では、全体として物価高の影響が残るものの、燃料費高騰の落ち着きや設備の修繕費等の減少から収支差

額の改善が見込まれます。全体としては損失が継続し、引き続き厳しい事業環境となることが予測されるため、効率的な事業運営に努め、上下水道ビジョンに掲げる取り組みについても、着実に進めていく予算としています。

その取り組みの一環として、東ポンプ場廃止に伴う工事や海印寺7号井戸跡地の構造物撤去等に係る経費を計上し、遊休地の利活用を進めます。また、令和5年度に長岡京市上下水道事業審議会を設置し、上下水道ビジョン（経営戦略）の計画期間の後期となる令和7年度からの事業運営に向けた中間見直しにも取り組みます。

施設整備事業では、東ポンプ場解体に伴う関連送水管連絡工事や送水ポンプ取替工事をはじめ、東第2浄水場無停電電源装置取替工事、基幹管路の耐震化や老朽管路等の更新を着実に進め、水道施設の強靱化を図ります。また、近い将来に改修が必要となる北系統送水管の長岡橋水管橋改修のための検討業務に着手します。

その他、非常用備蓄水や非常用飲料水袋の計画的な備蓄を進め、災害への備えを進めていきます。

（1）業務量

令和6年度の給水契約件数は、令和5年度末見込みから156件増の27,773件、給水人口は、611人増の82,574人を見込んでいます。また、給水量は8,924千 m^3 、有収水量は8,603千 m^3 、有収率は96.4%を見込んでいます。

（2）収益的収支（消費税を含む）

令和5年度決算見込みと比較して、収益総額では2,387万円増の21億6,740万7千円を見込んでいます。主なものとして、水道料金は1,547万8千円増の17億7,534万3千円、受託工事収益は698万9千円増の1億4,551万4千円を見込んでいます。なお、現金収入を伴わない長期前受金戻入は、392万8千円減の1億6,160万3千円を計上しています。

一方、費用では、総額で7,424万円減の22億6,397万7千円を見込んでいます。主なものとして、受水費は525万円増の7億2,798万5千円、動力費及び薬品費は1,363万8千円減の1億5,047万円、修繕費等は3,269万5千

円減の1億4,161万1千円、受託工事費は1,336万9千円増の1億8,511万8千円、特別損失は、前年度実施した東ポンプ場の解体に係る設計業務委託料の完了に伴い、4,005万5千円減の843万8千円を見込んでいます。

これらの結果、消費税を除いた収支では、1億4,206万6千円の当年度純損失を見込んでいます。

(3) 資本的収支（消費税を含む）

令和5年度決算見込みと比較して、収入総額は8,353万2千円増の4億7,788万1千円を見込んでいます。主なものとして、企業債は7,720万円増の3億8,090万円、加入金及び分担金は233万2千円増の9,048万1千円、負担金では地下水100%水道水供給施設整備事業に水資源対策基金助成金400万円を見込んでいます。

一方、支出については、総額で1億605万7千円増の9億1,393万4千円を見込んでいます。主なものとして、企業債の借入対象となる施設整備事業費では、東ポンプ場解体に係る関連工事等の着手により9,088万1千円増の4億4,822万7千円を見込んでいます。また、自己財源等による施設事業費では、市内で4箇所目となる地下水100%水道水供給施設整備の完成に向けた工事費を計上するなど1,470万8千円増の8,328万8千円、企業債償還金は318万8千円減の3億122万8千円を見込んでいます。

これらの結果、資本的収支不足額は4億3,605万3千円となり、消費税及び地方消費税資本的収支調整額と過年度分及び当年度分損益勘定留保資金で補てんする予定です。

(4) 資金収支

令和5年度決算見込みにおける補てん財源の残高13億1,861万7千円に、令和6年度の減価償却費などから現金収入の伴わない長期前受金戻入を減額した内部留保資金等を加え、当年度純損失を差し引いた令和6年度末の補てん財源の残高は11億2,990万5千円となる見込みです。

(5) 貸借対照表（消費税を除く）

令和5年度決算見込みによる予定貸借対照表合計に対して、令和6年度末の予定貸借対照表合計は、貸借それぞれ1億4,278万7千円減の143億3,141

万5千円になる見込みです。

資産の部では、固定資産は4,101万7千円増の124億9,913万6千円、流動資産は1億8,380万4千円減の18億3,227万9千円となる見込みで、資産合計では、1億4,278万7千円減の143億3,141万5千円と見込んでいます。

負債の部では、固定負債は、6,232万8千円増の50億1,562万7千円、流動負債は979万7千円増の6億811万6千円、繰延収益は7,284万6千円減の27億7,209万1千円となる見込みで、負債合計では、72万1千円減の83億9,583万4千円と見込んでいます。

資本の部では、資本金は増減なしの7億7,589万6千円、剰余金は1億4,206万6千円減の51億5,968万5千円となる見込みで、資本合計では1億4,206万6千円減の59億3,558万1千円と見込んでいます。

(6) 上下水道ビジョンに基づく主要事業

(1) 安全

① 二元水源の確保	府営水道受水費(臨時対応分223千m ³ 含む)	727,985千円
② 地下水質の常時監視	水質検査委託料	16,404千円
③ 快適な水道水の供給	東第2浄水場着水井及び酸化槽浚渫他	10,003千円
	自動水質監視装置設置工事	9,920千円
④ 鉛製給水管の解消	鉛製給水管取替工事(舗装本復旧工事含む) 50件	20,400千円

(2) 強靱

① 施設の耐震化	東ポンプ場解体関連送水管連絡工事	34,147千円
	東系送水流量計設置工事	22,290千円
	東系(天満塚・東配水池)送水ポンプ取替工事	118,635千円
② 基幹管路の耐震化	神足森本地内配水管布設替工事その1 φ300mm 76m	32,182千円
	神足森本地内配水管布設替工事その2 φ300mm 89m	26,247千円
	北系統送水管河川横断工法検討業務委託	15,416千円
③ 施設の更新	東第2浄水場無停電電源装置取替工事及び蓄電池取替工事	33,179千円
④ 主要幹線管路(φ150mm以上)の計画的更新	開田3・4丁目地内配水管布設替工事 φ200mm 180m、φ150mm 20m	40,931千円
⑤ 老朽管等更新	配水管布設替工事 φ100mm 209m、φ75mm 63m他	73,395千円
⑥ 漏水調査の継続	市内一円水圧測定業務委託料 50箇所	2,410千円
⑦ 応急給水対応	非常用備蓄水の製造 10,000本	1,456千円
	非常用飲料水袋 600枚	342千円

(3) 持続

① 広報活動の充実	広報紙(水だより)の発行及び各戸配布	2,073千円
② 遊休地の利活用	海印寺7号井戸跡地施設構造物撤去工事	5,938千円

(7) 収益的収支 (消費税を含む)

(単位：千円)

区 分	令和5年度 1 2月補正後	令和6年度 当初予算	前年度対比	前年度対比の主な内容
収 益	給水収益	1,759,865	1,775,343	15,478 有収水量 前年度8,556千m ³ →今年度8,603千m ³
	受託工事収益	138,525	145,514	6,989 受託給水工事収益の増 4,075 ほか
	他会計補助金	1,296	1,552	256 児童手当に係る繰入金の増
	長期前受金戻入	165,531	161,603	△ 3,928
	その他	78,320	83,395	5,075 下水道使用料徴収受託料の増 2,752 ほか
	合 計	2,143,537	2,167,407	23,870
費 用	人件費	190,476	192,282	1,806 給水原価部門人件費の増
	受水費	722,735	727,985	5,250 府営水受水費の増 (臨時対応分含む)
	動力・薬品費	164,108	150,470	△ 13,638 動力費の減 △14,254 薬品費の増 616
	修繕費等	174,306	141,611	△ 32,695 浄水施設等修繕の減 △31,190 漏水等修理の減 △4,662 路面復旧費の減 △4,013 取水施設修繕の増 4,400 ほか
	受託工事費	171,749	185,118	13,369 人件費の増 450 工事請負費の増 13,281 ほか
	減価償却費	471,805	490,359	18,554
	支払利息	65,426	66,191	765 企業債利息の増 904 ほか
	特別損失	48,493	8,438	△ 40,055 東ポンプ場解体設計委託料の減 △45,993 海印寺7号井戸跡地施設構造物撤去工事の増 5,938
	その他	329,119	301,523	△ 27,596 委託料の減 △25,429 資産減耗費の増 4,297 ほか
	合 計	2,338,217	2,263,977	△ 74,240
利 益 △ 欠 損 金	単年度	△ 194,680	△ 96,570	98,110
	〃 (税抜き)	△ 230,620	△ 142,066	88,554
	累 計 (税抜き)	5,258,471	5,116,405	—

(8) 資本的収支 (消費税を含む)

(単位：千円)

区 分		令和5年度 12月補正後	令和6年度 当初予算	前年度対比	前年度対比の主な内容
収 入	企業債	303,700	380,900	77,200	今年度 起債対象事業費 448,227 起債充当率 85%
	加入金・分担金	88,149	90,481	2,332	分担金の増 3,438 加入金の減 △1,106
	他会計負担金	2,500	2,500	0	
	その他負担金	0	4,000	4,000	水資源対策基金助成金の増 (地下水100%水道水供給施設)
	合 計	394,349	477,881	83,532	
支 出	施設整備事業費	357,346	448,227	90,881	工事請負費の増 50,968 舗装復旧費の増 39,913
	施設事業費	68,580	83,288	14,708	工事請負費の増 3,513 舗装復旧費の増 11,195
	企業債償還金	304,416	301,228	△ 3,188	
	その他	77,535	81,191	3,656	人件費の増 590 委託料の増 2,775 固定資産取得費の増 230 賃借料の減 △61 ほか
	合 計	807,877	913,934	106,057	
資本的収支不足額		※ 458,443	436,053	△ 22,390	※令和5年度には、令和4年度からの繰越分44,915千円を含む。
補 て ん 財 源	前年度繰越額		1,610,202	1,318,617	—
	当 年 度 発 生 額	利益△欠損金 (税抜)	△ 230,620	△ 142,066	—
		内部留保資金	319,348	346,483	—
		その他	78,130	42,924	—
	年度末残高		1,318,617	1,129,905	—

業 務 量 の 推 移

資料 1 - 1

項 目		2年度	3年度	4年度	5年度①	6年度②	②-①
総	人 口 (人)	81,073	81,507	81,948	81,963	82,574	611
給	水 人 口 (人)	81,073	81,507	81,948	81,963	82,574	611
普	及 率 (%)	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	0
給	水 世 帯 数 (世帯)	36,586	36,888	37,470	37,333	38,071	738
給	水 件 数 (件)	27,041	27,200	27,349	27,617	27,773	156
年 間	取 水 量 (千m ³)	4,159	2,168	3,440	4,140	4,152	12
	府 営 水 受 水 量 (千m ³)	4,945	6,834	5,528	4,726	4,772	46
	給 水 量 (千m ³)	9,104	9,002	8,968	8,866	8,924	58
	有 収 水 量 (千m ³)	8,743	8,686	8,634	8,556	8,603	47
	有 収 率 (%)	96.0	96.5	96.3	96.5	96.4	△ 0.1
	有 効 無 収 水 量 (千m ³)	198	191	193	194	193	△ 1
	有 効 水 量 (千m ³)	8,941	8,877	8,827	8,750	8,796	46
	有 効 率 (%)	98.2	98.6	98.4	98.7	98.6	△ 0.1
	無 効 水 量 (千m ³)	163	125	141	116	128	12
日	最 大 給 水 量 (m ³)	27,817	26,940	27,179	27,347	27,208	△ 139
	平 均 給 水 量 (m ³)	24,943	24,663	24,571	24,224	24,449	225
	負 荷 率 (%)	89.7	91.5	90.4	88.6	89.9	1.3
	平 均 有 収 水 量 (m ³)	23,952	23,798	23,656	23,377	23,570	193
一 人 一 日	最 大 給 水 量 (ℓ)	343	332	332	334	329	△ 5
	平 均 給 水 量 (ℓ)	308	303	300	296	296	0
	家 庭 用 有 収 水 量 (ℓ)	230	227	223	220	220	0

※ 5年度は決算見込み、6年度は当初予算

貸借対照表の推移

資料1-2

(単位：千円)

科 目	2年度	3年度	4年度	5年度①	6年度②	②-①
固定資産	11,907,228	12,227,408	12,260,261	12,458,119	12,499,136	41,017
有形固定資産	11,899,457	12,220,117	12,253,450	12,451,788	12,493,285	41,497
土地	2,094,889	2,094,889	2,088,404	2,088,404	2,088,404	0
建物	279,142	269,364	368,934	357,761	346,910	△ 10,851
構築物	8,491,022	8,831,269	9,112,398	9,093,312	9,052,286	△ 41,026
機械及び装置	652,715	593,538	557,208	840,716	940,631	99,915
車両運搬具	2,404	1,812	1,327	1,196	1,130	△ 66
工具器具備品	10,733	9,873	9,059	9,458	10,596	1,138
リース資産	17,841	53,175	40,973	28,771	16,569	△ 12,202
建設仮勘定	350,711	366,197	75,147	32,170	36,759	4,589
無形固定資産	7,771	7,291	6,811	6,331	5,851	△ 480
流動資産	2,575,459	2,553,958	2,410,129	2,016,083	1,832,279	△ 183,804
現金預金	2,273,039	2,305,447	2,179,362	1,770,964	1,591,605	△ 179,359
未収金	304,881	247,095	228,086	238,264	231,224	△ 7,040
貸倒引当金	△ 29,565	△ 27,560	△ 26,309	△ 25,810	△ 25,222	588
貯蔵品	27,104	28,976	28,990	32,665	34,672	2,007
借方合計	14,482,687	14,781,366	14,670,390	14,474,202	14,331,415	△ 142,787
固定負債	4,450,289	4,695,410	4,741,724	4,953,299	5,015,627	62,328
建設改良費の財源に充てるための企業債	4,258,889	4,464,615	4,520,600	4,734,272	4,811,923	77,651
リース債務	6,586	44,998	31,438	17,738	4,045	△ 13,693
引当金	184,814	185,797	189,686	201,289	199,659	△ 1,630
退職給付引当金	145,627	146,610	150,499	162,102	160,472	△ 1,630
修繕引当金	39,187	39,187	39,187	39,187	39,187	0
流動負債	865,290	908,346	692,568	598,319	608,116	9,797
建設改良費の財源に充てるための企業債	283,206	294,074	304,416	301,228	303,249	2,021
リース債務	4,098	13,423	13,560	13,700	13,693	△ 7
未払金	419,555	433,687	218,799	126,088	133,698	7,610
前受金	46,963	43,846	29,789	29,789	29,789	0
賞与引当金	16,621	15,081	17,383	18,893	19,066	173
その他流動負債	94,847	108,235	108,621	108,621	108,621	0
繰延収益	3,025,547	3,006,165	2,927,831	2,844,937	2,772,091	△ 72,846
長期前受金	3,025,547	3,006,165	2,927,831	2,844,937	2,772,091	△ 72,846
受贈財産評価額	531,909	604,314	638,907	618,677	598,045	△ 20,632
加入金・分担金	2,338,177	2,252,580	2,145,505	2,086,924	2,034,026	△ 52,898
国庫・府補助金	67,495	64,319	61,481	57,912	55,110	△ 2,802
負担金	87,966	84,952	81,938	81,424	84,910	3,486
資本金	775,896	775,896	775,896	775,896	775,896	0
自己資本金	775,896	775,896	775,896	775,896	775,896	0
剰余金	5,365,665	5,395,549	5,532,371	5,301,751	5,159,685	△ 142,066
資本剰余金	43,280	43,280	43,280	43,280	43,280	0
受贈財産評価額	25,030	25,030	25,030	25,030	25,030	0
国庫・府補助金	18,250	18,250	18,250	18,250	18,250	0
利益剰余金△欠損金	5,322,385	5,352,269	5,489,091	5,258,471	5,116,405	△ 142,066
貸方合計	14,482,687	14,781,366	14,670,390	14,474,202	14,331,415	△ 142,787

※ 5年度は決算見込み、6年度は当初予算

損益計算書の推移

資料1-3
(単位：千円)

科 目	2年度	3年度	4年度	5年度①	6年度②	②-①
1 営業収益	1,860,850	1,811,299	1,774,430	1,796,194	1,821,173	24,979
(1) 給水収益	1,680,645	1,631,792	1,621,614	1,599,878	1,613,949	14,071
(2) 受託工事収益	108,587	109,708	88,709	127,703	134,320	6,617
(3) その他営業収益	71,618	69,799	64,107	68,613	72,904	4,291
2 営業費用	1,837,927	1,891,955	1,896,543	2,085,785	2,054,793	△ 30,992
(1) 原水及び浄水費	959,336	978,935	998,649	1,042,346	1,002,450	△ 39,896
(2) 配水及び給水費	145,054	159,682	139,304	174,333	167,630	△ 6,703
(3) 受託工事費	105,559	112,583	101,314	157,893	170,086	12,193
(4) 業務費	53,975	55,354	60,740	66,410	68,754	2,344
(5) 給係費	114,230	112,484	124,499	158,885	137,103	△ 21,782
(6) 減価償却費	456,670	451,111	458,410	471,805	490,359	18,554
(7) 資産減耗費	2,994	21,806	13,529	14,013	18,310	4,297
(8) その他営業費用	109	0	98	100	101	1
営業利益△損失	22,923	△ 80,656	△ 122,113	△ 289,591	△ 233,620	55,971
3 営業外収益	168,864	175,121	168,071	170,449	167,396	△ 3,053
(1) 受取利息	669	480	322	287	527	240
(2) 他会計補助金	1,242	1,432	1,668	1,296	1,552	256
(3) 補助金	874	97	0	0	0	0
(4) 長期前受金戻入	163,216	169,627	162,920	165,531	161,603	△ 3,928
(5) 雑収益	2,863	3,485	3,161	3,335	3,714	379
4 営業外費用	68,261	64,640	62,676	67,392	68,169	777
(1) 支払利息	68,215	64,603	62,208	65,392	66,169	777
(2) 雑支出	46	37	468	2,000	2,000	0
経常利益△損失	123,526	29,825	△ 16,718	△ 186,534	△ 134,393	52,141
5 特別利益	124	1,064	154,338	0	0	0
6 特別損失	1,251	1,005	798	44,086	7,673	△ 36,413
当年度純利益△損失	122,399	29,884	136,822	△ 230,620	△ 142,066	88,554
前年度繰越利益剰余金 △ 繰越欠損金	5,199,986	5,322,385	5,352,269	5,489,091	5,258,471	△ 230,620
当年度未処分利益剰余金 △ 未処理欠損金	5,322,385	5,352,269	5,489,091	5,258,471	5,116,405	△ 142,066

※消費税抜き、5年度は決算見込み、6年度は当初予算〈4営業外費用(2)雑支出には予備費を含む〉