

令和4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、水道施設の耐震化の推進として、東第2浄水場の浄水池の耐震化を実施するとともに、浄水施設の更新を行い、浄水場の延命を図ります。また、基幹管路の耐震化や老朽化対策を進めます。
- ③ 「持続」では、経営基盤、組織体制の強化に努めます。

## 3 予算の概要

令和4年度も、コロナ禍の影響により厳しい事業環境が予測されますが、上下水道ビジョンに掲げる取り組みを着実に進める予算としています。

水道料金は、コロナ禍で増加した家庭用の水量が減少すると見込み、令和3年度決算見込みと比較し減収を見込み、また、西山公園事業用地として、旧長法寺配水池用地の売却を予定しております。

受水費では、京都府営水道の建設負担料金が、料金統一の経過措置として 57 円/m<sup>3</sup>とされていましたが、令和 4 年度より統一料金の 55 円/m<sup>3</sup>となります。

施設整備事業では、令和 3 年度から 2 箇年の継続事業である東第 2 浄水場耐震補強他工事や、令和 4 年度から 2 箇年の継続事業として同浄水場内にある中央監視操作設備及びテレメータ更新工事を実施するとともに、基幹管路の耐震化や老朽管等の更新も着実に進め、水道施設の強靱化を図ります。なお、東第 2 浄水場耐震補強他工事期間中の令和 4 年 5 月（予定）までは、浄水機能を停止していることから、府営水 100%で給水を行います。

また、和歌山市で発生した水管橋の崩落事故を受け、水管橋及び橋梁添架管の点検を実施します。

#### (1) 業務量

令和 4 年度の給水契約件数は、令和 3 年度末見込みから 193 件増の 27,448 件を見込んでいます。また、給水人口は、217 人増の 81,331 人を見込んでいます。

##### 【給水契約件数の推移】

(年度末)

年 度	令和元年度	令和 2 年度	令和 3 年度	令和 4 年度
件 数	26,783	27,041	27,255	27,448
前年度比較	86	258	214	193

##### 【給水人口の推移】

(年度末)

年 度	令和元年度	令和 2 年度	令和 3 年度	令和 4 年度
人 数	81,086	81,073	81,114	81,331
前年度比較	△51	△13	41	217

給水量は 8,920 千 m<sup>3</sup>、有収水量は 8,446 千 m<sup>3</sup>、有収率は 94.7%を見込んでいます。

#### (2) 収益的収支（消費税を含む）

令和 3 年度決算見込みと比較して、収益総額では 1 億 2,318 万 1 千円増の 23 億 1,790 万 9 千円を見込んでいます。主なものとして、水道料金は 4,048

万円減の17億3,849万5千円、受託工事収益は1,968万7千円増の1億5,116万2千円、特別利益は、旧長法寺配水池用地売却益を1億5,543万8千円見込んでいます。なお、現金収入を伴わない長期前受金戻入は、786万円減の1億6,229万5千円を計上しています。

一方、費用では、総額で6,069万8千円増の22億6,353万4千円を見込んでいます。主なものとして、受水費は7,482万5千円減の7億3,913万5千円、動力費及び薬品費は2,794万4千円増の1億815万5千円、修繕費等は2,766万1千円増の1億9,692万3千円、受託工事費は4,848万3千円増の1億9,504万円を見込んでいます。東第2浄水場の再稼働により、受水費が減少し、動力費及び薬品費が増加、また、定期的に行っている浄水場ろ過機ろ材の入替工事等により修繕費が増加となっています。

これらの結果、消費税を除いた収支では、1,674万6千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3年度決算見込みと比較して、収入総額は2,021万7千円増の7億4,997万4千円を見込んでいます。主なものとして、企業債は120万円増の6億4,740万円、加入金及び分担金は1,409万5千円増の9,515万2千円、固定資産売却代金として492万2千円を見込んでいます。

一方、支出については、総額で1,722万2千円減の11億9,352万3千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、611万5千円減の7億6,167万2千円を見込んでいます。また、自己財源等による施設事業費は590万円増の6,778万5千円、企業債償還金は1,086万8千円増の2億9,407万5千円を見込んでいます。

これらの結果、資本的収支不足額は4億4,354万9千円となり、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3年度決算見込みにおける補てん財源の残高14億1,683万9千円に、令和4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4年度末の補てん財源の残高は13億3,450万6千円となる見込みです。

(5) 貸借対照表（消費税を除く）

令和3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4年度末の予定貸借対照表合計は、貸借それぞれ2億6,695万5千円増の147億2,297万5千円になる見込みです。

資産の部では、固定資産は3億3,341万6千円増の127億2,917万1千円、流動資産は6,646万1千円減の19億9,380万4千円となる見込みで、資産合計では、2億6,695万5千円増の147億2,297万5千円と見込んでいます。

負債の部では、固定負債は、3億3,860万1千円増の52億4,744万6千円、流動負債は1,839万3千円増の5億7,593万5千円、繰延収益は7,329万3千円減の28億5,896万4千円となる見込みで、負債合計では、2億8,370万1千円増の86億8,234万5千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1,674万6千円減の52億6,473万4千円となる見込みで、資本合計では1,674万6千円減の60億4,063万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 浄水場稼働停止期間中:5月31日(予定) まで 24,438m <sup>3</sup> /日 (市民向け府営水100%) 浄水場再稼働後:6月1日(予定)以降 12,679m <sup>3</sup> /日 (市民向けブレンド率50%)	739,135千円
② 地下水質の常時監視	水質検査委託料	16,800千円
③ 快適な水道水の供給	東4-2号井戸取水ポンプ盤取替工事	7,308千円
④ 鉛製給水管の解消	東第2浄水場送水ポンプ取替工事(継続費R3~4を含む) 鉛製給水管取替工事(舗装本復旧工事含む) 100件	18,176千円 42,760千円

### (2) 強靱

① 浄水施設の更新	東第2浄水場耐震補強他工事(継続費R3~4)	108,850千円
② 基幹管路の耐震化	東第2浄水場中央監視操作設備及びテレメータ更新工事(継続費R4~5)	319,550千円
	神足2丁目地内配水管布設替工事その2 φ300mm 103m	27,443千円
	神足2丁目地内配水管布設替工事その3 φ300mm 107m	35,623千円
	神足芝本地内配水管布設替工事その1 φ300mm 79m	34,401千円
③ 主要幹線管路(φ150mm以上)の計画的更新	開田1丁目地内配水管布設替工事 φ200mm 158m	38,997千円
	久貝1・2丁目地内配水管布設替工事その1 φ200mm 150m	34,485千円
④ 老朽管等更新	配水管布設替工事 φ100mm 353m、φ75mm 346m 他	115,896千円
⑤ 漏水調査の継続	配給水管漏水調査委託料 40.7km	4,170千円
⑥ 応急給水対応	非常用備蓄水の製造 11,000本	1,526千円

### (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	1,512千円
-----------	--------------------	---------

## (7) 収益的収支 (消費税を含む)

区 分		令和3年度 12月補正後	令和4年度 当初予算
収  益	給水収益	1,778,975	1,738,495
	受託工事収益	131,475	151,162
	他会計補助金	1,290	1,292
	長期前受金戻入	170,155	162,295
	特別利益	0	155,438
	その他	112,833	109,227
	合 計	2,194,728	2,317,909
費  用	人件費	165,021	168,929
	受水費	813,960	739,135
	動力・薬品費	80,211	108,155
	修繕費等	169,262	196,923
	受託工事費	146,557	195,040
	減価償却費	447,866	463,572
	支払利息	68,618	64,553
	特別損失	2,500	2,500
	その他	308,841	324,727
	合 計	2,202,836	2,263,534
利 益 △ 欠 損 金	単年度	△ 8,108	54,375
	〃 (税抜き)	△ 84,185	△ 16,746
	累 計 (税抜き)	5,238,200	5,221,454

(単位：千円)

前年度対比	前年度対比の主な内容
△ 40,480	有収水量 前年度8,655千 <sup>m</sup> →今年度8,446千 <sup>m</sup>
19,687	受託給水工事収益の増 14,825 ほか
2	児童手当に係る繰入金の増
△ 7,860	
155,438	用地売却益
△ 3,606	下水道使用料徴収受託料の減 △2,884 ほか
123,181	
3,908	給水原価部門人件費の増
△ 74,825	府営水受水量 前年度7,045千 <sup>m</sup> →今年度5,345千 <sup>m</sup> 府営水建設負担料金 1 <sup>m</sup> につき前年度57円→今年度55円
27,944	動力費の増 23,343 薬品費の増 4,601
27,661	浄水施設等修繕の増 37,876 配給水管等維持修繕の増 5,211 メータ取替費の減 △6,385 路面復旧費の減 △5,996 ほか
48,483	人件費の減 △267 工事請負費の増 47,586 ほか
15,706	
△ 4,065	企業債利息の減 △3,116 ほか
0	
15,886	委託料の増 34,457 資産減耗費の減 △19,259 ほか
60,698	
62,483	
67,439	
—	



## (8) 資本的収支（消費税を含む）

区 分		令和3年度 12月補正後	令和4年度 当初予算	
収 入	企業債	646,200	647,400	
	加入金・分担金	81,057	95,152	
	他会計負担金	2,500	2,500	
	固定資産売却代金	0	4,922	
	合 計	729,757	749,974	
支 出	施設整備事業費	767,787	761,672	
	施設事業費	61,885	67,785	
	企業債償還金	283,207	294,075	
	その他	97,866	69,991	
	合 計	1,210,745	1,193,523	
資本的収支不足額		※ 499,962	443,549	
補 て ん 財 源	前年度繰越額	1,603,963	1,416,839	
	当 年 度 発 生 額	利益△欠損金（税抜）	△ 84,185	△ 16,746
		内部留保資金	304,850	309,277
		その他	92,173	68,685
年度末残高		1,416,839	1,334,506	

(単位：千円)

前年度対比	前年度対比の主な内容
1,200	今年度 起債対象事業費 761,672 起債充当率 85%
14,095	加入金の増 19,609 分担金の減 △5,514
0	
4,922	用地売却代金
20,217	
△ 6,115	工事請負費の増 33,736 舗装復旧費の減 △39,851
5,900	工事請負費の減 △10,139 舗装復旧費の増 15,858 ほか
10,868	
△ 27,875	人件費の減 △360 委託料の減 △26,741 固定資産取得費の減 △2,124 リース債務支払額の増 1,388 ほか
△ 17,222	
△ 56,413	※令和3年度には、令和2年度からの繰越分18,974千円を含む。
—	
—	
—	
—	
—	

# 業 務 量 の 推 移

資料 1 - 1

項 目		30年度	元年度	2年度	3年度①	4年度②	②-①
総	人 口 (人)	81,137	81,086	81,073	81,114	81,331	217
給	水 人 口 (人)	81,137	81,086	81,073	81,114	81,331	217
普	及 率 (%)	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	0
給	水 世 帯 数 (世帯)	36,246	36,409	36,586	36,870	36,966	96
給	水 件 数 (件)	26,697	26,783	27,041	27,255	27,448	193
年 間	取 水 量 (千 $m^3$ )	4,059	4,139	4,159	2,137	3,575	1,438
	府 営 水 受 水 量 (千 $m^3$ )	5,180	4,916	4,945	7,045	5,345	△ 1,700
	給 水 量 (千 $m^3$ )	9,239	9,055	9,104	9,182	8,920	△ 262
	有 収 水 量 (千 $m^3$ )	8,778	8,679	8,743	8,655	8,446	△ 209
	有 収 率 (%)	95.0	95.8	96.0	94.3	94.7	0.4
	有 効 無 収 水 量 (千 $m^3$ )	202	195	198	202	197	△ 5
	有 効 水 量 (千 $m^3$ )	8,979	8,874	8,941	8,857	8,643	△ 214
	有 効 率 (%)	97.2	98.0	98.2	96.5	96.9	0.4
	無 効 水 量 (千 $m^3$ )	260	181	163	325	277	△ 48
日	最 大 給 水 量 ( $m^3$ )	29,181	27,189	27,817	28,522	27,714	△ 808
	平 均 給 水 量 ( $m^3$ )	25,311	24,742	24,943	25,156	24,438	△ 718
	負 荷 率 (%)	86.7	91.0	89.7	88.2	88.2	0
	平 均 有 収 水 量 ( $m^3$ )	24,049	23,714	23,952	23,712	23,140	△ 572
一 人 一 日	最 大 給 水 量 (ℓ)	359	335	343	352	341	△ 11
	平 均 給 水 量 (ℓ)	312	305	308	310	300	△ 10
	家 庭 用 有 収 水 量 (ℓ)	221	220	230	225	219	△ 6

※ 3年度は決算見込み、4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	30年度	元年度	2年度	3年度①	4年度②	②-①
固定資産	11,980,807	11,775,036	11,907,228	12,395,755	12,729,171	333,416
有形固定資産	11,972,076	11,766,785	11,899,457	12,388,464	12,722,360	333,896
土地	2,094,889	2,094,889	2,094,889	2,094,889	2,089,967	△ 4,922
建物	298,698	288,920	279,142	269,364	361,346	91,982
構築物	8,676,972	8,458,281	8,491,022	8,972,993	9,281,784	308,791
機械及び装置	778,775	711,996	652,715	599,691	575,833	△ 23,858
車両運搬具	3,014	3,498	2,404	1,812	1,494	△ 318
工具器具備品	12,890	11,700	10,733	9,854	9,054	△ 800
リース資産	25,963	18,142	17,841	64,016	52,249	△ 11,767
建設仮勘定	80,875	179,359	350,711	375,845	350,633	△ 25,212
無形固定資産	8,731	8,251	7,771	7,291	6,811	△ 480
流動資産	2,265,408	2,422,018	2,575,459	2,060,265	1,993,804	△ 66,461
現金預金	1,964,809	2,134,809	2,273,039	1,810,676	1,761,194	△ 49,482
未収金	306,994	291,143	304,881	250,536	229,623	△ 20,913
貸倒引当金	△ 34,221	△ 31,028	△ 29,565	△ 29,877	△ 29,042	835
貯蔵品	27,826	27,094	27,104	28,930	32,029	3,099
借方合計	14,246,215	14,197,054	14,482,687	14,456,020	14,722,975	266,955
固定負債	4,609,165	4,428,204	4,450,289	4,908,845	5,247,446	338,601
建設改良費の財源に充てるための企業債	4,251,395	4,150,395	4,258,889	4,667,913	5,010,897	342,984
リース債務	11,212	2,540	6,586	48,861	35,300	△ 13,561
引当金	346,558	275,269	184,814	192,071	201,249	9,178
退職給付引当金	213,821	185,211	145,627	152,884	162,062	9,178
修繕引当金	132,737	90,058	39,187	39,187	39,187	0
流動負債	701,545	719,676	865,290	557,542	575,935	18,393
建設改良費の財源に充てるための企業債	251,469	266,000	283,206	294,075	304,416	10,341
リース債務	9,609	8,672	4,098	13,423	13,561	138
未払金	299,419	281,224	419,555	91,580	99,777	8,197
前受金	37,149	53,090	46,963	46,963	46,963	0
賞与引当金	18,027	18,090	16,621	16,654	16,371	△ 283
その他流動負債	85,872	92,600	94,847	94,847	94,847	0
繰延収益	3,062,279	3,030,012	3,025,547	2,932,257	2,858,964	△ 73,293
長期前受金	3,062,279	3,030,012	3,025,547	2,932,257	2,858,964	△ 73,293
受贈財産評価額	471,996	496,474	531,909	513,998	495,501	△ 18,497
加入金・分担金	2,422,442	2,371,887	2,338,177	2,266,487	2,215,042	△ 51,445
国庫・府補助金	73,847	70,671	67,495	64,320	61,483	△ 2,837
負担金	93,994	90,980	87,966	87,452	86,938	△ 514
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	5,097,330	5,243,266	5,365,665	5,281,480	5,264,734	△ 16,746
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	5,054,050	5,199,986	5,322,385	5,238,200	5,221,454	△ 16,746
貸方合計	14,246,215	14,197,054	14,482,687	14,456,020	14,722,975	266,955

※3年度は決算見込み、4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	30年度	元年度	2年度	3年度①	4年度②	②-①
1 営業収益	1,898,636	1,898,373	1,860,850	1,811,889	1,786,204	△ 25,685
(1) 給水収益	1,747,312	1,726,160	1,680,645	1,617,250	1,580,450	△ 36,800
(2) 受託工事収益	83,545	96,323	108,587	120,798	139,136	18,338
(3) その他営業収益	67,779	75,890	71,618	73,841	66,618	△ 7,223
2 営業費用	1,873,878	1,888,793	1,837,927	1,998,830	2,057,154	58,324
(1) 原水及び浄水費	990,483	1,002,806	959,336	998,497	1,018,538	20,041
(2) 配水及び給水費	138,703	136,802	145,054	212,291	203,300	△ 8,991
(3) 受託工事費	82,443	85,947	105,559	134,949	179,000	44,051
(4) 業務費	54,454	65,739	53,975	57,169	59,517	2,348
(5) 雑係費	112,723	118,710	114,230	120,066	124,392	4,326
(6) 減価償却費	477,465	473,743	456,670	447,866	463,572	15,706
(7) 資産減耗費	17,532	4,962	2,994	27,992	8,733	△ 19,259
(8) その他営業費用	75	84	109	0	102	102
営業利益△損失	24,758	9,580	22,923	△ 186,941	△ 270,950	△ 84,009
3 営業外収益	208,117	209,283	168,864	175,515	167,546	△ 7,969
(1) 受取利息	1,000	1,063	669	548	390	△ 158
(2) 他会計補助金	34,140	34,132	1,242	1,290	1,292	2
(3) 補助金	4,874	2,215	874	96	0	△ 96
(4) 長期前受金戻入	164,974	168,525	163,216	170,155	162,295	△ 7,860
(5) 雑収益	3,129	3,348	2,863	3,426	3,569	143
4 営業外費用	78,373	73,550	68,261	70,485	66,506	△ 3,979
(1) 支払利息	78,322	73,505	68,215	68,485	64,506	△ 3,979
(2) 雑支出	51	45	46	2,000	2,000	0
経常利益△損失	154,502	145,313	123,526	△ 81,911	△ 169,910	△ 87,999
5 特別利益	52,692	1,446	124	0	155,438	155,438
6 特別損失	22,162	823	1,251	2,274	2,274	0
当年度純利益△損失	185,032	145,936	122,399	△ 84,185	△ 16,746	67,439
前年度繰越利益剰余金 △ 繰越欠損金	4,869,018	5,054,050	5,199,986	5,322,385	5,238,200	△ 84,185
当年度未処分利益剰余金 △ 未処理欠損金	5,054,050	5,199,986	5,322,385	5,238,200	5,221,454	△ 16,746

※消費税抜き、3年度は決算見込み、4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）