

令和 7 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、計画を進めてきました。

その計画期間の中間時点にあたる令和 5 年度から令和 6 年度にかけて、中間見直しを行い、各項目の取組状況や目標値への到達度合い等の評価を行い、後期計画期間の方向性について長岡京市上下水道事業審議会において審議いただきました。

本市では、多くの事業体で見られる人口減少とはなっていないものの、社会情勢の変化に柔軟に対応し、将来にわたり安定した事業運営を継続していくための取り組みを掲げ、後期計画を進めてまいります。

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、二元水源による安定供給の確保をはじめ、水質管理の充実と強化や、鉛製給水管の解消に取り組みます。
- ② 「強靱」では、耐震化の推進、施設の更新とともに、危機管理体制の整備と強化に取り組みます。
- ③ 「持続」では、経営基盤及び組織体制の強化に取り組むとともに、お客様サービスの充実に努めます。

3 予算の概要

予算全体を見ますと、水道料金は有収水量の緩やかな増により増収と見込み、受託工事収益では住宅開発の増加や分岐プール額の見直しによる増額を見込んでいます。一方、費用面では、物価高の影響により委託料をはじめ予算額の増額を見込んでいます。また、令和7年度、令和8年度では東ポンプ場を廃止し、解体工事等を実施することで多額の費用が発生することも含め、厳しい事業環境が予測されるため効率的な事業運営に努めるとともに、上下水道ビジョンの後期計画を着実に進めていく予算としています。

(1) 業務量

給水件数は 27,938 件で、年間総給水量は 9,165 千 m^3 、一日平均給水量は 25,110 m^3 を見込み、水道料金となる有収水量は微増を見込み 8,832 千 m^3 を予定しています。

(2) 収益的収支（消費税を含む）

収益総額では 24 億 4,905 万 5 千円を見込んでいます。主なものとして、水道料金は 18 億 3,569 万 6 千円、受託工事収益は 2 億 9,939 万円、特別利益で遊休地の売却益を 1,829 万 9 千円など見込んでいます。現金収入を伴わない長期前受金戻入は 1 億 5,565 万 9 千円を計上しています。

一方、費用総額は 30 億 3,991 万 2 千円を見込んでいます。主なものとして、受水費では京都府営水道の料金改定により 1,427 万円減の 7 億 1,371 万 5 千円、動力費及び薬品費は 1 億 5,394 万 9 千円、修繕費等は 1 億 3,082 万 2 千円、委託料は 2 億 8,726 万 3 千円、受託工事費は 2 億 5,217 万 2 千円、その他特別損失で東ポンプ場解体工事費 5 億 3,150 万 5 千円などを見込んでいます。現金支出を伴わない減価償却費は 5 億 892 万 6 千円、資産減耗費は東ポンプ場廃止に伴い 1 億 4,615 万 2 千円を計上しています。

これらの結果、消費税を除く当年度純損失は 6 億 3,252 万 6 千円となります。

（３）資本的収支（消費税を含む）

収入総額は５億 168 万 6 千円を見込んでいます。主なものは、企業債で 3 億 8,620 万円、加入金及び分担金は 1 億 760 万 2 千円、固定資産売却代金を 538 万 4 千円と見込んでいます。

一方、支出総額は 9 億 275 万 2 千円を見込んでいます。主なものは、企業債を財源とする施設整備事業費では、基幹管路の更新や老朽管の更新などで 4 億 5,442 万 1 千円、自己財源等による水道管工事等の施設事業費は 6,808 万 2 千円などを見込み、企業債償還金は 3 億 324 万 9 千円を計上しています。

これらの結果、資本的収支不足額は 4 億 106 万 6 千円となりますが、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 6 年度決算見込みにおける補てん財源の残高 13 億 7,771 万 1 千円に、令和 7 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、資本的収支不足額及び当年度純損失を差し引いた令和 7 年度末の補てん財源の残高は 8 億 8,203 万 8 千円となる見込みです。

（５）貸借対照表（消費税を除く）

令和 6 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 7 年度末の予定貸借対照表合計は、貸借それぞれ 6 億 4,616 万 9 千円減の 138 億 7,283 万 8 千円になる見込みです。

資産の部では、固定資産は 1 億 2,168 万 8 千円減の 123 億 642 万 3 千円、流動資産は 5 億 2,448 万 1 千円減の 15 億 6,641 万 5 千円となる見込みで、資産合計では、6 億 4,616 万 9 千円減の 138 億 7,283 万 8 千円と見込んでいます。

負債の部では、固定負債は、1 億 204 万 3 千円増の 50 億 3,443 万 7 千円、流動負債は 6,034 万 9 千円減の 5 億 6,695 万 6 千円、繰延収益は 5,533 万 7 千円減の 27 億 3,396 万 3 千円となる見込みで、負債合計では、1,364 万 3 千円減の 83 億 3,535 万 6 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6億3,252万6千円減の47億6,158万6千円となる見込みで、資本合計では6億3,252万6千円減の55億3,748万2千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190千 m^3 含む)	713,715千円
② 地下水質の常時監視	水質検査委託料	17,441千円
	自動水質監視装置設置工事	5,687千円
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	9,275千円
④ 鉛製給水管の解消	維持修繕(鉛製給水管取替修繕及び漏水修繕) 100件	55,580千円

(2) 強靱

① 基幹管路の耐震化	勝竜寺三枚田地内配水管布設替工事 $\phi 300\text{mm}$ 128m	66,786千円
	東ポンプ場解体関連送配水管切替工事 $\phi 200\sim 300\text{mm}$ 50m	56,679千円
② 主要幹線管路($\phi 150\text{mm}$ 以上)の計画的更新	神足2丁目地内配水管布設替工事 $\phi 150\text{mm}$ 83m	24,297千円
	こがねが丘地内配水管布設替工事 $\phi 150\text{mm}$ 167m	40,316千円
	勝竜寺八ノ坪地内配水管布設替工事 $\phi 250\text{mm}$ 172m	52,015千円
③ 老朽管等更新	配水管布設替工事 $\phi 75\sim 100\text{mm}$ 751m	148,015千円
④ 漏水調査の継続	市内一円水圧測定業務委託料 50箇所	2,651千円
	導水管漏水調査等業務委託料	4,572千円
⑤ 応急給水対応	非常用備蓄水の製造 10,000本	1,455千円
	非常用飲料水袋 600枚	264千円

(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	1,772千円
② 遊休地の利活用	東ポンプ解体工事 (令和7年度～令和8年度債務負担行為含む 総額:998,251千円)	531,505千円
	【収入】 海印寺7号井戸跡地売却 (土地の売却による収入)	23,683千円

(7) 収益的収支（消費税を含む）

（単位：千円）

区 分		令和6年度 12月補正後	令和7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	1,775,343	1,835,696	60,353	有収水量 前年度8,603千m ³ →本年度8,832千m ³
	受託工事収益	145,514	299,390	153,876	分岐プール額の改定による増 152,053 ほか
	他会計補助金	1,216	1,800	584	児童手当に係る繰入金の増
	長期前受金戻入	161,603	155,659	△ 5,944	
	特別利益	0	18,299	18,299	用地売却益
	その他	83,395	138,211	54,816	消費税及び地方消費税還付金の増 31,062 配水施設施工工事負担金の増 15,975 下水道使用料徴収受託料の増 6,113 ほか
	合 計	2,167,071	2,449,055	281,984	
費 用	人件費	195,071	191,457	△ 3,614	給水原価部門（退職給付費の減 △6,592）
	受水費	727,985	713,715	△ 14,270	府営水道料金の改定による減 料金改定 1m ³ につき 建設負担料金 前年度55円→本年度51円 使用料金 前年度28円→本年度32円
	動力・薬品費	150,470	153,949	3,479	動力費の増 3,623 薬品費の減 △144
	修繕費等	141,611	130,822	△ 10,789	浄水施設等修繕の減 △8,865 漏水等修理の減 △7,784 電気計装関係修繕の増 6,325 ほか
	受託工事費	184,972	252,172	67,200	人件費の増 1,531 工事請負費の増 60,702 路面復旧費の増 4,945 ほか
	減価償却費	490,359	508,926	18,567	
	支払利息	66,191	66,624	433	企業債利息の増 575 ほか
	特別損失	8,438	534,005	525,567	東ポンプ場解体工事の増 531,505 海印寺7号井戸跡地施設構造物撤去工事の減 △5,938
	その他	301,501	488,242	186,741	資産減耗費の増 127,842 委託料の増 60,009 ほか
	合 計	2,266,598	3,039,912	773,314	
利 益 △ 欠 損 金	単年度	△ 99,527	△ 590,857	△ 491,330	
	〃（税抜き）	△ 145,034	△ 632,526	△ 487,492	
	累 計（税抜き）	5,350,832	4,718,306	—	

(8) 資本的収支（消費税を含む）

（単位：千円）

区 分		令和6年度 12月補正後	令和7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	380,900	386,200	5,300	本年度 起債対象事業費 454,421 起債充当率 85%
	加入金・分担金	90,481	107,602	17,121	加入金の増 13,365 分担金の増 3,756
	他会計負担金	2,500	2,500	0	
	その他負担金	4,000	0	△ 4,000	水資源対策基金助成金の減 （地下水100%水道水供給施設）
	固定資産売却代金	0	5,384	5,384	用地売却代金
	合 計	477,881	501,686	23,805	
支 出	施設整備事業費	448,227	454,421	6,194	工事請負費の増 57,627 舗装復旧費の減 △51,433
	施設事業費	83,288	68,082	△ 15,206	工事請負費の減 △7,515 舗装復旧費の減 △7,691
	企業債償還金	301,228	303,249	2,021	
	その他	84,945	77,000	△ 7,945	委託料の減 △16,125 補償費の増 6,600 固定資産取得費の増 1,417 ほか
	合 計	917,688	902,752	△ 14,936	
資本的収支不足額		※ 467,623	401,066	△ 66,557	※令和6年度には、令和5年度からの 繰越分27,816千円を含む。
補 て ん 財 源	前年度繰越額	1,573,134	1,377,711	—	
	当 年 度 発 生 額				
	利益△欠損金 （税抜）	△ 145,034	△ 632,526	—	
	内部留保資金	346,483	498,663	—	
	その他	70,751	39,256	—	
年度末残高		1,377,711	882,038	—	

業 務 量 の 推 移

資料 1 - 1

項 目		3年度	4年度	5年度	6年度①	7年度②	②－①
総 人 口 (人)		81,507	81,948	82,258	82,574	82,646	72
給 水 人 口 (人)		81,507	81,948	82,258	82,574	82,646	72
普 及 率 (%)		100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	0
給 水 世 帯 数 (世帯)		36,888	37,470	37,945	38,071	38,660	589
給 水 件 数 (件)		27,200	27,349	27,520	27,773	27,938	165
年 間	取 水 量 (千m ³)	2,168	3,440	4,064	4,152	4,204	52
	府 営 水 受 水 量 (千m ³)	6,834	5,528	5,014	4,772	4,961	189
	給 水 量 (千m ³)	9,002	8,968	9,078	8,924	9,165	241
	有 収 水 量 (千m ³)	8,686	8,634	8,747	8,603	8,832	229
	有 収 率 (%)	96.5	96.3	96.3	96.4	96.4	0.0
	有 効 無 収 水 量 (千m ³)	191	193	196	193	193	0
	有 効 水 量 (千m ³)	8,877	8,827	8,943	8,796	9,025	229
	有 効 率 (%)	98.6	98.4	98.5	98.6	98.5	△ 0.1
	無 効 水 量 (千m ³)	125	141	135	128	140	12
日	最 大 給 水 量 (m ³)	26,940	27,179	27,942	27,208	27,813	605
	平 均 給 水 量 (m ³)	24,663	24,571	24,803	24,449	25,110	661
	負 荷 率 (%)	91.5	90.4	88.8	89.9	90.3	0.4
	平 均 有 収 水 量 (m ³)	23,798	23,656	23,898	23,570	24,197	627
一 人 一 日	最 大 給 水 量 (ℓ)	332	332	340	329	337	8
	平 均 給 水 量 (ℓ)	303	300	302	296	304	8
	家 庭 用 有 収 水 量 (ℓ)	227	223	220	220	221	1

※ 6 年度は決算見込み、7 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	3年度	4年度	5年度	6年度①	7年度②	②-①
固 定 資 産	12,227,408	12,260,261	12,279,880	12,428,111	12,306,423	△ 121,688
有 形 固 定 資 産	12,220,117	12,253,450	12,273,549	12,422,260	12,301,052	△ 121,208
土 地	2,094,889	2,088,404	2,088,404	2,088,404	2,083,020	△ 5,384
建 物	269,364	368,934	357,574	346,723	297,482	△ 49,241
構 築 物	8,831,269	9,112,398	8,961,230	9,038,583	9,087,156	48,573
機 械 及 び 装 置	593,538	557,208	782,608	882,523	781,954	△ 100,569
車 両 運 搬 具	1,812	1,327	1,048	982	982	0
工 具 器 具 備 品	9,873	9,059	9,422	10,560	12,757	2,197
リ ー ス 資 産	53,175	40,973	28,771	16,569	3,615	△ 12,954
建 設 仮 勘 定	366,197	75,147	44,492	37,916	34,086	△ 3,830
無 形 固 定 資 産	7,291	6,811	6,331	5,851	5,371	△ 480
流 動 資 産	2,553,958	2,410,129	2,735,995	2,090,896	1,566,415	△ 524,481
現 金 預 金	2,305,447	2,179,362	2,497,388	1,842,155	1,320,022	△ 522,133
未 収 金	247,095	228,086	233,535	241,074	233,908	△ 7,166
貸 倒 引 当 金	△ 27,560	△ 26,309	△ 25,842	△ 25,254	△ 25,019	235
貯 蔵 品	28,976	28,990	30,914	32,921	37,504	4,583
借 方 合 計	14,781,366	14,670,390	15,015,875	14,519,007	13,872,838	△ 646,169
固 定 負 債	4,695,410	4,741,724	4,780,888	4,932,394	5,034,437	102,043
建設改良費の財源に 充てるための企業債	4,464,615	4,520,600	4,561,972	4,725,623	4,823,252	97,629
リ ー ス 債 務	44,998	31,438	17,738	4,045	0	△ 4,045
引 当 金	185,797	189,686	201,178	202,726	211,185	8,459
退職給付引当金	146,610	150,499	161,991	163,539	171,998	8,459
修 繕 引 当 金	39,187	39,187	39,187	39,187	39,187	0
流 動 負 債	908,346	692,568	1,057,799	627,305	566,956	△ 60,349
建設改良費の財源に 充てるための企業債	294,074	304,416	301,228	303,249	288,571	△ 14,678
リ ー ス 債 務	13,423	13,560	13,700	13,693	4,045	△ 9,648
未 払 金	433,687	218,799	570,653	136,921	100,765	△ 36,156
前 受 金	43,846	29,789	35,485	35,485	35,485	0
賞 与 引 当 金	15,081	17,383	18,887	20,111	20,244	133
その他流動負債	108,235	108,621	117,846	117,846	117,846	0
繰 延 収 益	3,006,165	2,927,831	2,862,146	2,789,300	2,733,963	△ 55,337
長 期 前 受 金	3,006,165	2,927,831	2,862,146	2,789,300	2,733,963	△ 55,337
受 贈 財 産 評 価 額	604,314	638,907	672,334	651,702	630,361	△ 21,341
加 入 金 ・ 分 担 金	2,252,580	2,145,505	2,052,977	2,000,079	1,969,434	△ 30,645
国 庫 ・ 府 補 助 金	64,319	61,481	57,911	55,109	52,369	△ 2,740
負 担 金	84,952	81,938	78,924	82,410	81,799	△ 611
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	5,395,549	5,532,371	5,539,146	5,394,112	4,761,586	△ 632,526
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	5,352,269	5,489,091	5,495,866	5,350,832	4,718,306	△ 632,526
貸 方 合 計	14,781,366	14,670,390	15,015,875	14,519,007	13,872,838	△ 646,169

※ 6年度は決算見込み、7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	3年度	4年度	5年度	6年度①	7年度②	②-①
1 営 業 収 益	1,811,299	1,774,430	1,813,016	1,821,173	2,036,254	215,081
(1) 給 水 収 益	1,631,792	1,621,614	1,649,544	1,613,949	1,668,815	54,866
(2) 受 託 工 事 収 益	109,708	88,709	91,779	134,320	274,373	140,053
(3) そ の 他 営 業 収 益	69,799	64,107	71,693	72,904	93,066	20,162
2 営 業 費 用	1,891,955	1,896,543	1,877,921	2,057,425	2,296,278	238,853
(1) 原水及び浄水費	978,935	998,649	968,296	999,773	1,029,119	29,346
(2) 配水及び給水費	159,682	139,304	125,160	174,130	173,661	△ 469
(3) 受 託 工 事 費	112,583	101,314	105,923	169,941	231,174	61,233
(4) 業 務 費	55,354	60,740	64,473	68,977	72,975	3,998
(5) 給 係 費	112,484	124,499	135,318	135,834	134,180	△ 1,654
(6) 減 価 償 却 費	451,111	458,410	464,705	490,359	508,926	18,567
(7) 資 産 減 耗 費	21,806	13,529	13,946	18,310	146,152	127,842
(8) そ の 他 営 業 費 用	0	98	100	101	91	△ 10
営 業 利 益 △ 損 失	△ 80,656	△ 122,113	△ 64,905	△ 236,252	△ 260,024	△ 23,772
3 営 業 外 収 益	175,121	168,071	169,600	167,060	163,275	△ 3,785
(1) 受 取 利 息	480	322	501	527	2,171	1,644
(2) 他 会 計 補 助 金	1,432	1,668	1,296	1,216	1,800	584
(3) 補 助 金	97	0	0	0	0	0
(4) 長期前受金戻入	169,627	162,920	164,051	161,603	155,659	△ 5,944
(5) 雑 収 益	3,485	3,161	3,752	3,714	3,645	△ 69
4 営 業 外 費 用	64,640	62,676	61,948	68,169	68,615	446
(1) 支 払 利 息	64,603	62,208	61,352	66,169	66,615	446
(2) 雑 支 出	37	468	596	2,000	2,000	0
経 常 利 益 △ 損 失	29,825	△ 16,718	42,747	△ 137,361	△ 165,364	△ 28,003
5 特 別 利 益	1,064	154,338	128	0	18,299	18,299
6 特 別 損 失	1,005	798	36,100	7,673	485,461	477,788
当年度純利益 △ 損失	29,884	136,822	6,775	△ 145,034	△ 632,526	△ 487,492
前年度繰越利益剰余金 △ 繰 越 欠 損 金	5,322,385	5,352,269	5,489,091	5,495,866	5,350,832	△ 145,034
当年度未処分利益剰余金 △ 未 処 理 欠 損 金	5,352,269	5,489,091	5,495,866	5,350,832	4,718,306	△ 632,526

※消費税抜き、6年度は決算見込み、7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〉