

令和7年度
下水道事業会計予算の概要

1. 令和7年度予算の作成方針

当市の下水道事業は、令和2年度に更新を行った下水道事業経営戦略の方針に基づき、計画的な事業経営を進めてきました。令和3年度に、経営戦略の一部修正を行い、改めて使用料改定の要否を検証しましたが、令和3年度以降における投資・財政計画では、当面の資金不足発生は回避できるものと見込まれることから、本改定期における使用料改定は見合わせることにしました。

しかしながら、人口減少や節水意識の高まりを背景とした有収水量の縮小により、経営の基本となる使用料収入が減少傾向にあることに加え、今般の物価高騰の影響により、より厳しい事業経営を強いられています。

一方、下水道事業は、汚水の安定的な処理や公共水域の保全、浸水防除など公共的使命を有しており、厳しい経営環境の中にあっても、将来にわたって安定的なサービスの提供が求められるところでありますので、公営企業としての経済性を最大限に発揮し、効率的な経営を行うことによって、事業の持続性を担保することが必要となります。

そのためには、引き続き、収入の確保や支出削減に最大限努めながらも、下水道事業経営戦略を一つの指針に、計画的な事業経営を着実に実施していかなければなりません。

令和7年度予算原案の作成にあたっては、このような状況を十分認識した上で、次の方針に基づき原案を作成しました。

収入については、下水道の未接続世帯に対し、引き続き戸別訪問により接続を促すなど、水洗化率の向上に努めるとともに、下水道受益者負担金においても、新規賦課対象を把握し、収入の確保に努めることとしました。

また、一般会計負担金及び補助金については、一般会計との適切な経費負担原則の下、総務省が示す「地方公営企業繰出金について」、いわゆる繰出基準に基づいて予算計上することとしました。

支出については、維持管理コストの低減に努めることが必要との認識の下、維持管理経費に関しては、施設稼働に支障が生じることの無いよう必要額を確保するのはもちろんですが、効率的な経営を行う観点から、ゼロベースで経費を積み上げました。

投資事業に関しては、汚水管渠の改良に必要な予算を計上するとともに、平成22年度以降進めてきた雨水管渠の改築や新設について、令和7年度においても、他の投資事業の見込みや国庫補助の状況などに留意しながら、予算計上しました。

これらの方針に基づき、策定した令和7年度当初予算案は次のとおりです。

2. 令和7年度予算の概要

(1) 令和7年度下水道事業会計 収入及び支出

項 目	令和7年度当初	令和6年度当初	増 減
収 益 的 収 入 (千円)	1,802,500	1,712,900	89,600
収 益 的 支 出 (千円)	1,683,800	1,604,400	79,400
資 本 的 収 入 (千円)	1,204,000	892,100	311,900
資 本 的 支 出 (千円)	1,719,900	1,582,000	137,900

(2) 令和7年度下水道事業会計 業務の予定量

項 目	令和7年度当初	令和6年度当初	増 減	
公 共 下 水 道 事 業	—	—	—	
年 間 有 収 水 量 (m ³)	2,984,661	2,994,289	△ 9,628	
接 続 戸 数 (戸)	21,446	21,336	110	
個 別 排 水 処 理 施 設 事 業	—	—	—	
年 間 有 収 水 量 (m ³)	19,204	18,520	684	
設 置 戸 数 (戸)	113	109	4	
主 要 な 建 設 改 良 事 業 (千円)	491,193	315,345	175,848	
内 訳	公 共 下 水 道 事 業 (千円)	469,773	295,567	174,206
	個 別 排 水 処 理 施 設 事 業 (千円)	21,420	19,778	1,642

(3)令和7年度 下水道事業会計予算総括表

【公共下水道事業】

収益的收入及び支出(3条予算)

(単位:千円、%)

科 目	R7予算額	R6予算額	増	減
(1)営業収益	769,795	779,505	△ 9,710	△ 1.3%
使用料	696,205	705,476	△ 9,271	△ 1.3%
処理料	30,079	30,511	△ 432	△ 1.4%
他会計負担金	43,345	43,342	3	0.0%
その他営業収益	166	176	△ 10	△ 5.7%
(2)営業外収益	1,011,257	915,555	95,702	10.5%
受取利息及び配当金	1	1	0	0.0%
他会計補助金	514,347	523,389	△ 9,042	△ 1.7%
長期前受金戻入	393,276	365,843	27,433	7.5%
その他営業外収益	26,621	26,191	430	1.6%
雑収益	77,012	131	76,881	58687.8%
(3)特別利益	1	1	0	0.0%
計	1,781,053	1,695,061	85,992	5.1%
(1)営業費用	1,386,150	1,360,086	26,064	1.9%
管渠費	41,816	43,964	△ 2,148	△ 4.9%
処理場費	317,894	296,279	21,615	7.3%
排水設備促進費	230	257	△ 27	△ 10.5%
し尿投入施設運転管理費	8,502	8,570	△ 68	△ 0.8%
総務費	38,645	37,207	1,438	3.9%
職員給与費	54,168	50,171	3,997	8.0%
減価償却費	923,038	915,032	8,006	0.9%
資産減耗費	1,856	8,605	△ 6,749	△ 78.4%
その他営業費用	1	1	0	0.0%
(2)営業外費用	270,334	220,921	49,413	22.4%
支払利息	175,781	191,385	△ 15,604	△ 8.2%
消費税及び地方消費税	17,466	29,405	△ 11,939	△ 40.6%
雑支出	77,087	131	76,956	58745.0%
(3)特別損失	5	5	0	0.0%
(4)予備費	5,000	5,000	0	0.0%
計	1,661,489	1,586,012	75,477	4.8%
収 支 差 引	119,564	109,049	10,515	9.6%

資本的收入及び支出(4条予算)

(単位:千円、%)

科 目	R7予算額	R6予算額	増	減
(1)企業債	813,600	608,900	204,700	33.6%
(2)負担金及び分損金	18,125	22,620	△ 4,495	△ 19.9%
負担金	1,069	1,245	△ 176	△ 14.1%
分損金	1	135	△ 134	△ 99.3%
(3)補助金	9,884	14,205	△ 4,321	△ 30.4%
工事負担金	7,171	7,035	136	1.9%
他会計補助金	349,120	239,258	109,862	45.9%
国庫補助金	170,000	72,400	97,600	134.8%
他会計補助金	179,120	166,858	12,262	7.4%
計	1,180,845	870,778	310,067	35.6%
(1)建設改良費	469,773	317,553	152,220	47.9%
管渠建設費	262,010	189,019	72,991	38.6%
処理場建設費	207,763	106,548	101,215	95.0%
無形固定資産取得費	0	21,986	△ 21,986	△ 100.0%
(2)企業債償還金	1,221,445	1,237,845	△ 16,400	△ 1.3%
(3)予備費	1,000	1,000	0	0.0%
計	1,692,218	1,556,398	135,820	8.7%
収 支 差 引	△ 511,373	△ 685,620	174,247	△ 25.4%

【3条・4条の人員費】

(単位:千円、%)

区 分	R7予算額	R6予算額	増	減
3条職員給与費	54,168	50,171	3,997	8.0%
4条職員給与費	22,706	26,881	△ 4,175	△ 15.5%
計	76,874	77,052	△ 178	△ 0.2%
職員数(3条)	7	7	0	0.0%
職員数(4条)	3	4	△ 1	△ 25.0%
計	10	11	△ 1	△ 9.1%

【個別排水処理施設事業】

収益的收入及び支出(3条予算)

(単位:千円、%)

科 目	R7予算額	R6予算額	増	減
(1)営業収益	4,079	4,148	△ 69	△ 1.7%
使用料	4,079	4,148	△ 69	△ 1.7%
(2)営業外収益	17,367	13,690	3,677	26.9%
他会計補助金	14,967	11,534	3,433	29.8%
長期前受金戻入	2,400	2,156	244	11.3%
(3)特別利益	1	1	0	0.0%
計	21,447	17,839	3,608	20.2%
(1)営業費用	20,504	16,607	3,897	23.5%
個別排水処理施設管理費	14,677	11,148	3,529	31.7%
減価償却費	5,825	5,457	368	6.7%
資産減耗費	1	1	0	0.0%
その他営業費用	1	1	0	0.0%
(2)営業外費用	1,302	1,276	26	2.0%
支払利息	1,294	1,268	26	2.1%
雑支出	8	8	0	0.0%
(3)特別損失	5	5	0	0.0%
(4)予備費	500	500	0	0.0%
計	22,311	18,388	3,923	21.3%
収 支 差 引	△ 864	△ 549	△ 315	57.4%

資本的收入及び支出(4条予算)

(単位:千円、%)

科 目	R7予算額	R6予算額	増	減
(1)企業債	18,300	16,900	1,400	8.3%
(2)負担金及び分損金	585	648	△ 63	△ 9.7%
負担金	585	648	△ 63	△ 9.7%
(3)補助金	4,270	3,774	496	13.1%
他会計補助金	4,270	3,774	496	13.1%
計	23,155	21,322	1,833	8.6%
(1)建設改良費	21,420	19,778	1,642	8.3%
個別排水処理施設整備費	21,420	19,778	1,642	8.3%
(2)企業債償還金	5,762	5,324	438	8.2%
(3)予備費	500	500	0	0.0%
計	27,682	25,602	2,080	8.1%
収 支 差 引	△ 4,527	△ 4,280	△ 247	5.8%

【一般会計繰入金】

(単位:千円、%)

区 分	R7予算額	R6予算額	増	減
公共下水道事業(収益分)	557,692	566,731	△ 9,039	△ 1.6%
公共下水道事業(資本分)	179,121	166,858	12,263	7.4%
計	736,813	733,589	3,224	0.4%
個別排水処理施設事業(収益分)	14,967	11,534	3,433	29.8%
個別排水処理施設事業(資本分)	4,270	3,774	496	13.1%
計	19,237	15,308	3,929	25.7%
合 計	756,050	748,897	7,153	1.0%