

令和2年度
下水道事業会計予算の概要

1. 令和2年度予算の作成方針

当市の下水道事業は、平成28年度に策定した下水道事業経営戦略の方針に基づき、平成30年1月1日に下水道使用料の改定を行ったことなどにより、当面の資金不足発生は回避できるものと見込んでおります。

しかしながら、中長期的な視点に立てば、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推移することが見込まれるとともに、今後、施設や設備の更新時期を迎えることなどから、事業経営は厳しさを増していくものと予想されます。

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、将来に亘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2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す。

また、一般会計負担金及び補助金（一般会計繰入金）については、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、基準額全額を適切に予算計上しており、特に、資本費に対する繰入については、一般会計との合意事項に基づき、対象資本費の7割を予算計上しました。

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2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、平成28年度に策定した雨水管渠整備計画を基本に予算計上しました。

これらの方針に基づき、策定した令和2年度当初予算案は次のとおりです。

2. 令和2年度予算の概要

(1) 令和2年度下水道事業会計 収入及び支出

| 項 目 | 令和2年度当初 | 令和元年度当初 | 増 減 |
|----------------|-----------|-----------|----------|
| 収 益 的 収 入 (千円) | 1,873,200 | 1,903,800 | △ 30,600 |
| 収 益 的 支 出 (千円) | 1,740,300 | 1,779,900 | △ 39,600 |
| 資 本 的 収 入 (千円) | 879,500 | 939,400 | △ 59,900 |
| 資 本 的 支 出 (千円) | 1,580,300 | 1,636,000 | △ 55,700 |

(2) 令和2年度下水道事業会計 業務の予定量

| 項 目 | 令和2年度当初 | 令和元年度当初 | 増 減 | |
|-------------------------------|--------------------------|-----------|----------|----------|
| 公 共 下 水 道 事 業 | — | — | — | |
| 年 間 有 収 水 量 (m ³) | 3,167,918 | 3,185,875 | △ 17,957 | |
| 接 続 戸 数 (戸) | 21,048 | 20,837 | 211 | |
| 個 別 排 水 処 理 施 設 事 業 | — | — | — | |
| 年 間 有 収 水 量 (m ³) | 17,875 | 17,749 | 126 | |
| 設 置 戸 数 (戸) | 96 | 90 | 6 | |
| 主 要 な 建 設 改 良 事 業 (千円) | 367,047 | 408,655 | △ 41,608 | |
| 内 訳 | 公 共 下 水 道 事 業 (千円) | 351,807 | 394,675 | △ 42,868 |
| | 個 別 排 水 処 理 施 設 事 業 (千円) | 15,240 | 13,980 | 1,260 |

(3)令和2年度 下水道事業会計予算総括表

【公共下水道事業】

収益的収入及び支出(3条予算)

(単位:千円、%)

| 科 目 | R2予算額 | R1予算額 | 増 | 減 |
|-------------|-----------|-----------|----------|---------|
| (1)営業収益 | 821,233 | 810,852 | 10,381 | 1.3% |
| 使用料 | 729,959 | 724,004 | 5,955 | 0.8% |
| 処理料 | 22,916 | 22,222 | 694 | 3.1% |
| 他会計負担金 | 68,264 | 64,464 | 3,800 | 5.9% |
| その他営業収益 | 94 | 162 | △ 68 | △ 42.0% |
| (2)営業外収益 | 1,036,694 | 1,078,167 | △ 41,473 | △ 3.9% |
| 受取利息及び配当金 | 1 | 0 | 1 | |
| 他会計補助金 | 607,888 | 639,130 | △ 31,242 | △ 4.9% |
| 長期前受金戻入 | 401,972 | 412,633 | △ 10,661 | △ 2.6% |
| その他営業外収益 | 26,578 | 26,401 | 177 | 0.7% |
| 雑収益 | 255 | 3 | 252 | 8400.0% |
| (3)特別利益 | 1 | 1 | 0 | 0.0% |
| 計 | 1,857,928 | 1,889,020 | △ 31,092 | △ 1.7% |
| (1)営業費用 | 1,411,980 | 1,435,260 | △ 23,280 | △ 1.6% |
| 管渠費 | 53,164 | 50,528 | 2,636 | 5.2% |
| 処理場費 | 281,387 | 278,508 | 2,879 | 1.0% |
| 排水設備促進費 | 376 | 310 | 66 | 21.3% |
| 上段投入施設運転管理費 | 8,013 | 7,984 | 29 | 0.4% |
| 総保費 | 31,890 | 31,622 | 268 | 0.9% |
| 職員給与費 | 55,760 | 68,364 | △ 12,604 | △ 18.4% |
| 減価償却費 | 972,458 | 982,852 | △ 10,394 | △ 1.1% |
| 資産減耗費 | 8,931 | 15,091 | △ 6,160 | △ 40.8% |
| その他営業費用 | 1 | 1 | 0 | 0.0% |
| (2)営業外費用 | 309,547 | 326,400 | △ 16,853 | △ 5.2% |
| 支払利息 | 267,775 | 290,599 | △ 22,824 | △ 7.9% |
| 消費税及び地方消費税 | 41,553 | 35,714 | 5,839 | 16.4% |
| 雑支出 | 219 | 87 | 132 | 151.7% |
| (3)特別損失 | 5 | 5 | 0 | 0.0% |
| (4)予備費 | 3,000 | 3,000 | 0 | 0.0% |
| 計 | 1,724,532 | 1,764,665 | △ 40,133 | △ 2.3% |
| 収 支 差 引 | 133,396 | 124,355 | 9,041 | 7.3% |

資本的収入及び支出(4条予算)

(単位:千円、%)

| 科 目 | R2予算額 | R1予算額 | 増 | 減 |
|-------------|-----------|-----------|----------|---------|
| (1)企業債 | 642,300 | 649,200 | △ 6,900 | △ 1.1% |
| (2)負担金及び分損金 | 43,069 | 10,431 | 32,638 | 312.9% |
| 負担金 | 2,840 | 3,629 | △ 789 | △ 21.7% |
| 分損金 | 102 | 124 | △ 22 | △ 17.7% |
| 工事負担金 | 33,610 | 0 | 33,610 | |
| 他会計負担金 | 6,517 | 6,678 | △ 161 | △ 2.4% |
| (3)補助金 | 177,617 | 264,313 | △ 86,696 | △ 32.8% |
| 国庫補助金 | 25,900 | 107,600 | △ 81,700 | △ 75.9% |
| 他会計補助金 | 151,717 | 156,713 | △ 4,996 | △ 3.2% |
| 計 | 862,986 | 923,944 | △ 60,958 | △ 6.6% |
| (1)建設改良費 | 351,807 | 394,675 | △ 42,868 | △ 10.9% |
| 管渠建設費 | 297,139 | 246,494 | 50,645 | 20.6% |
| 処理場建設費 | 54,668 | 148,181 | △ 93,513 | △ 63.1% |
| (2)企業債償還金 | 1,207,534 | 1,221,782 | △ 14,248 | △ 1.2% |
| (3)予備費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.0% |
| 計 | 1,560,341 | 1,617,457 | △ 57,116 | △ 3.5% |
| 収 支 差 引 | △ 697,355 | △ 693,513 | △ 3,842 | 0.6% |

【3条・4条の人員費】

(単位:千円、%)

| 区 分 | R2予算額 | R1予算額 | 増減 | |
|---------|--------|--------|----------|---------|
| 3条職員給与費 | 55,760 | 68,364 | △ 12,604 | △ 18.4% |
| 4条職員給与費 | 28,401 | 29,025 | △ 624 | △ 2.2% |
| 計 | 84,161 | 97,389 | △ 13,228 | △ 13.6% |
| 職員数(3条) | 7 | 8 | △ 1 | △ 12.5% |
| 職員数(4条) | 4 | 4 | 0 | 0.0% |
| 計 | 11 | 12 | △ 1 | △ 8.3% |

【個別排水処理施設事業】

収益的収入及び支出(3条予算)

(単位:千円、%)

| 科 目 | R2予算額 | R1予算額 | 増 | 減 |
|-------------|--------|--------|-------|--------|
| (1)営業収益 | 3,946 | 3,863 | 83 | 2.2% |
| 使用料 | 3,946 | 3,863 | 83 | 2.2% |
| (2)営業外収益 | 11,325 | 10,916 | 409 | 3.8% |
| 他会計補助金 | 9,700 | 9,158 | 542 | 5.9% |
| 長期前受金戻入 | 1,625 | 1,758 | △ 133 | △ 7.6% |
| (3)特別利益 | 1 | 1 | 0 | 0.0% |
| 計 | 15,272 | 14,780 | 492 | 3.3% |
| (1)営業費用 | 13,874 | 13,309 | 565 | 4.3% |
| 個別排水処理施設管理費 | 9,477 | 8,930 | 547 | 6.1% |
| 減価償却費 | 4,395 | 4,377 | 18 | 0.4% |
| 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 | 1,389 | 1,421 | △ 32 | △ 2.3% |
| 支払利息 | 1,389 | 1,421 | △ 32 | △ 2.3% |
| (3)特別損失 | 5 | 5 | 0 | 0.0% |
| (4)予備費 | 500 | 500 | 0 | 0.0% |
| 計 | 15,768 | 15,235 | 533 | 3.5% |
| 収 支 差 引 | △ 496 | △ 455 | △ 41 | 9.0% |

資本的収入及び支出(4条予算)

(単位:千円、%)

| 科 目 | R2予算額 | R1予算額 | 増 | 減 |
|-------------|---------|---------|-------|--------|
| (1)企業債 | 13,000 | 11,900 | 1,100 | 9.2% |
| (2)負担金及び分損金 | 575 | 622 | △ 47 | △ 7.6% |
| 分損金 | 575 | 622 | △ 47 | △ 7.6% |
| (3)補助金 | 2,939 | 2,934 | 5 | 0.2% |
| 他会計補助金 | 2,939 | 2,934 | 5 | 0.2% |
| 計 | 16,514 | 15,456 | 1,058 | 6.9% |
| (1)建設改良費 | 15,240 | 13,980 | 1,260 | 9.0% |
| 個別排水処理施設整備費 | 15,240 | 13,980 | 1,260 | 9.0% |
| (2)企業債償還金 | 4,219 | 4,063 | 156 | 3.8% |
| (3)予備費 | 500 | 500 | 0 | 0.0% |
| 計 | 19,959 | 18,543 | 1,416 | 7.6% |
| 収 支 差 引 | △ 3,445 | △ 3,087 | △ 358 | 11.6% |

【一般会計繰入金】

(単位:千円、%)

| 区 分 | R2予算額 | R1予算額 | 増減 | |
|-----------------|---------|---------|----------|--------|
| 公共下水道事業(収益分) | 676,152 | 703,594 | △ 27,442 | △ 3.9% |
| 公共下水道事業(資本分) | 151,717 | 156,713 | △ 4,996 | △ 3.2% |
| 計 | 827,869 | 860,307 | △ 32,438 | △ 3.8% |
| 個別排水処理施設事業(収益分) | 9,700 | 9,158 | 542 | 5.9% |
| 個別排水処理施設事業(資本分) | 2,939 | 2,934 | 5 | 0.2% |
| 計 | 12,639 | 12,092 | 547 | 4.5% |
| 合 計 | 840,508 | 872,399 | △ 31,891 | △ 3.7% |