

令和5年度
下水道事業会計予算の概要

1. 令和5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、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5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すが、繰出基準のうち「分流式下水道等に要する経費」については、下水道事業の経営状況や市の財政状況等を踏まえ、慎重に検証を行った結果、一般会計との合意事項に基づき、資本費に対する繰入率を令和3年度から4年度は65%、令和5年度以降は67%と設定することとしましたので、上記決定事項を基に、適切に予算計上しました。

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5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5年度当初予算案は次のとおりです。

2. 令和5年度予算の概要

(1) 令和5年度下水道事業会計 収入及び支出

項 目	令和5年度当初	令和4年度当初	増 減
収 益 的 収 入 (千円)	1,730,400	1,761,100	△ 30,700
収 益 的 支 出 (千円)	1,617,500	1,666,300	△ 48,800
資 本 的 収 入 (千円)	989,100	991,300	△ 2,200
資 本 的 支 出 (千円)	1,742,100	1,737,800	4,300

(2) 令和5年度下水道事業会計 業務の予定量

項 目		令和5年度当初	令和4年度当初	増 減
公 共 下 水 道 事 業		—	—	—
年 間 有 収 水 量 (㎡)		3,088,687	3,197,490	△ 108,803
接 続 戸 数 (戸)		21,306	21,215	91
個 別 排 水 処 理 施 設 事 業		—	—	—
年 間 有 収 水 量 (㎡)		18,632	17,951	681
設 置 戸 数 (戸)		106	104	2
主 要 な 建 設 改 良 事 業 (千円)		495,280	493,613	1,667
内 訳	公 共 下 水 道 事 業 (千円)	477,690	476,163	1,527
	個 別 排 水 処 理 施 設 事 業 (千円)	17,590	17,450	140

(3)令和5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	R5予算額	R4予算額	増	減
(1)営業収益	779,528	794,578	△ 15,050	△ 1.9%
使用料	717,395	730,842	△ 13,447	△ 1.8%
処理料	20,176	20,342	△ 166	△ 0.8%
他会計負担金	41,792	43,272	△ 1,480	△ 3.4%
その他営業収益	165	122	43	35.3%
(2)営業外収益	933,628	949,301	△ 15,673	△ 1.7%
受取利息及び配当金	1	1	0	0.0%
他会計補助金	539,562	544,889	△ 5,327	△ 1.0%
長期前受金戻入	368,329	379,894	△ 11,565	△ 3.0%
その他営業外収益	25,710	24,451	1,259	5.2%
雑収益	26	66	△ 40	△ 60.6%
(3)特別利益	1	1	0	0.0%
計	1,713,157	1,743,880	△ 30,723	△ 1.8%
(1)営業費用	1,358,908	1,383,750	△ 24,842	△ 1.8%
管渠費	45,128	45,161	△ 33	△ 0.1%
処理場費	284,755	287,624	△ 2,869	△ 1.0%
排水設備促進費	306	306	0	0.0%
し尿投入施設運転管理費	8,538	8,385	153	1.8%
総係費	32,641	36,969	△ 4,328	△ 11.7%
職員給与費	54,359	53,458	901	1.7%
減価償却費	921,112	938,468	△ 17,356	△ 1.9%
資産減耗費	12,068	13,378	△ 1,310	△ 9.8%
その他営業費用	1	1	0	0.0%
(2)営業外費用	237,837	261,840	△ 24,003	△ 9.2%
支払利息	201,533	221,591	△ 20,058	△ 9.1%
消費税及び地方消費税	36,206	40,140	△ 3,934	△ 9.8%
雑支出	98	109	△ 11	△ 10.1%
(3)特別損失	5	5	0	0.0%
(4)予備費	3,000	3,000	0	0.0%
計	1,599,750	1,648,595	△ 48,845	△ 3.0%
収 支 差 引	113,407	95,285	18,122	19.0%

資本的收入及び支出(4条予算)

(単位:千円、%)

科 目	R5予算額	R4予算額	増	減
(1)企業債	634,500	647,400	△ 12,900	△ 2.0%
(2)負担金及び分担金	9,554	9,415	139	1.5%
負担金	2,560	2,479	81	3.3%
分担金	92	165	△ 73	△ 44.2%
工事負担金	0	0	0	
他会計負担金	6,902	6,771	131	1.9%
(3)補助金	325,907	315,491	10,416	3.3%
国庫補助金	168,500	164,700	3,800	2.3%
他会計補助金	157,407	150,791	6,616	4.4%
計	969,961	972,306	△ 2,345	△ 0.2%
(1)建設改良費	477,690	476,163	1,527	0.3%
管渠建設費	187,302	201,996	△ 14,694	△ 7.3%
処理場建設費	290,388	274,167	16,221	5.9%
(2)企業債償還金	1,240,186	1,237,739	2,447	0.2%
(3)予備費	1,000	1,000	0	0.0%
計	1,718,876	1,714,902	3,974	0.2%
収 支 差 引	△ 748,915	△ 742,596	△ 6,319	0.9%

【3条・4条の人員費】

(単位:千円、%)

区 分	R5予算額	R4予算額	増減	増減率(%)
3条職員給与費	54,359	53,458	901	1.7%
4条職員給与費	31,915	30,833	1,082	3.5%
計	86,274	84,291	1,983	2.4%
職員数(3条)	7	7	0	0.0%
職員数(4条)	4	4	0	0.0%
計	11	11	0	0.0%

【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	R5予算額	R4予算額	増	減
(1)営業収益	4,089	4,095	△ 6	△ 0.2%
使用料	4,089	4,095	△ 6	△ 0.2%
(2)営業外収益	13,153	13,124	29	0.2%
他会計補助金	11,011	11,014	△ 3	△ 0.0%
長期前受金戻入	2,142	2,110	32	1.5%
(3)特別利益	1	1	0	0.0%
計	17,243	17,220	23	0.1%
(1)営業費用	16,014	15,920	94	0.6%
個別排水処理施設管理費	10,617	10,381	236	2.3%
減価償却費	5,395	5,537	△ 142	△ 2.6%
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	1,231	1,280	△ 49	△ 3.8%
支払利息	1,223	1,272	△ 49	△ 3.9%
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	17,750	17,705	45	0.3%
収 支 差 引	△ 507	△ 485	△ 22	4.5%

資本的收入及び支出(4条予算)

(単位:千円、%)

科 目	R5予算額	R4予算額	増	減
(1)企業債	15,000	14,900	100	0.7%
(2)負担金及び分担金	606	724	△ 118	△ 16.3%
分担金	606	724	△ 118	△ 16.3%
(3)補助金	3,533	3,370	163	4.8%
他会計補助金	3,533	3,370	163	4.8%
計	19,139	18,994	145	0.8%
(1)建設改良費	17,590	17,450	140	0.8%
個別排水処理施設整備費	17,590	17,450	140	0.8%
(2)企業債償還金	5,134	4,948	186	3.8%
(3)予備費	500	500	0	0.0%
計	23,224	22,898	326	1.4%
収 支 差 引	△ 4,085	△ 3,904	△ 181	4.6%

【一般会計繰入金】

(単位:千円、%)

区 分	R5予算額	R4予算額	増減	
公共下水道事業(収益分)	581,354	588,161	△ 6,807	△ 1.2%
公共下水道事業(資本分)	157,407	150,791	6,616	4.4%
計	738,761	738,952	△ 191	△ 0.0%
個別排水処理施設事業(収益分)	11,011	11,014	△ 3	△ 0.0%
個別排水処理施設事業(資本分)	3,533	3,370	163	4.8%
計	14,544	14,384	160	1.1%
合 計	753,305	753,336	△ 31	0.0%