

令和6年度 下水道事業会計 予算概要

上下水道部

1 予算の概況

下水道事業は、重要なライフラインであり、安心・安全で快適な市民生活を持続していくため、老朽化する施設の計画的な更新を進めるとともに、耐震化等の防災・減災対策を強化し、強靱で安定した施設を構築するための取組みを進めます。

1.1 収益的収支

(1) 処理戸数及び処理水量

処理戸数は、住宅の新築等により増加傾向となっている実績を勘案し、増加を見込んでいます。

処理水量では、業務用の有収水量の減少により、減少を見込んでいます。

(2) 収益及び費用の見込み

収益及び費用の状況につきましては、収益では、下水道使用料や雨水処理負担金、督促手数料等を計上しています。

雨水処理負担金や他会計補助金等の増加により、収益全体では、前年度比54,218千円増の4,786,098千円を見込んでいます。

また、費用においては、委託料、修繕費、動力費等を計上しています。委託料や修繕費等の増加により、費用全体では、前年度比3,010千円増の4,567,760千円を見込んでいます。

収益から費用を差し引いた令和6年度の純利益は、前年度比51,208千円増の218,338千円を見込んでいます。

区分	R6(予算)	R5(予算)	増減	摘要
処 理 戸 数 (戸)	35,460	35,250	210	実績を勘案し、増加の見込み
処 理 水 量 (m ³)	19,410,900	19,462,400	△ 51,500	有収水量12,895,000m ³ 、雨水ほか6,515,900m ³
収益(千円・税抜)	4,786,098	4,731,880	54,218	雨水処理負担金や他会計補助金等の増
(うち下水道使用料(千円・税抜))	(1,892,150)	(1,902,164)	(△10,014)	業務用での有収水量の減
費用(千円・税抜)	4,567,760	4,564,750	3,010	委託料や修繕費等の増
差引(千円・税抜)	218,338	167,130	51,208	増減率 30.6%

1.2 資本的収支

(1) 建設改良事業について

下水汚泥有効利用やポンプ場の耐震補強工事等に取り組み、下水道施設全体の最適化を見据え、効率的・効果的な運用を図ります。

区分	R6(予算)	R5(予算)	増減	摘要
収入(千円・税抜)	3,958,625	3,532,666	425,959	企業債や補助金の増
支出(千円・税抜)	5,173,843	4,780,949	392,894	建設改良費の増
差引(千円・税抜)	△ 1,215,218	△ 1,248,283	33,065	増減率 △2.6%

2 収益的収支

(税抜 単位:千円)

款	項	目	R6(予算)	R5(予算)	増減	摘要
事業収益	営業収益	下水道使用料	1,892,150	1,902,164	△ 10,014	業務用での有収水量の減
		負担金	576,703	547,616	29,087	雨水処理負担金(維持管理費分)の増
		その他営業収益	4,378	7,147	△ 2,769	材料売却収入の減
	営業外収益	受取利息及び配当金	676	539	137	配当金等の増
		他会計負担金	540,966	603,117	△ 62,151	高資本費対策に要する経費の減
		他会計補助金	442,534	329,244	113,290	経営支援に係る一般会計繰入金の増
		補助金	2,443	5,403	△ 2,960	雨水貯留槽設置補助金等の減
		長期前受金戻入	1,326,007	1,336,128	△ 10,121	償却期間満了に伴う長期前受金戻入益の減
		雑収益	241	242	△ 1	—
		特別利益	固定資産売却益	0	280	△ 280
	計		4,786,098	4,731,880	54,218	
事業費用	営業費用	管渠費	200,788	193,873	6,915	委託料等の増
		ポンプ場費	222,713	189,708	33,005	修繕費や委託料等の増
		処理場費	1,121,157	1,132,783	△ 11,626	動力費や修繕費等の減
		業務費	99,657	102,434	△ 2,777	委託料等の減
		総係費	68,788	76,638	△ 7,850	人件費や委託料等の減
		減価償却費	2,561,949	2,560,668	1,281	—
		資産減耗費	5,620	13,521	△ 7,901	旧行積長尾污水处理場内工作物撤去(R5)に伴う固定資産除却費の減
		その他営業費用	2,100	5,100	△ 3,000	材料売却原価の減
	営業外費用	支払利息	266,952	258,888	8,064	利率の上昇に伴う一時借入金利息の増
		雑支出	11,691	21,910	△ 10,219	旧行積長尾污水处理場内汚泥清掃等業務の皆減
	特別損失	固定資産売却損	345	0	345	旧三河地区浄化センター土地売却損
		その他特別損失	0	3,227	△ 3,227	集排の法適用に伴う特別損失の皆減
	予備費	予備費	6,000	6,000	0	—
	計		4,567,760	4,564,750	3,010	
	収支差引		218,338	167,130	51,208	

令和6年度当初予算における一事業年度の企業の経営活動に伴って発生する収益的収支の考え方については以下のとおり計上しています。

収入

①	下水道使用料	・排出した汚水量に応じてお客様に負担していただく料金です。 ・新年度予算では、有収水量の減少を見込んでいます。
②	負担金	・主に、雨水処理関連費用の繰入金や、し尿投入負担金を計上しています。 ・新年度予算では、雨水処理負担金の増加を見込んでいます。
③	その他営業収益	・下水道事業の運営に伴う収益です。督促手数料や材料売却収入による収益を計上しています。 ・新年度予算では、材料売却収入の減少を見込んでいます。
④	営業外収益	・主に財務活動から得られる収益です。受取利息及び配当金、他会計負担金、他会計補助金、国府補助金、長期前受金戻入等を計上しています。 ・新年度予算では、他会計補助金の増加を見込んでいます。
⑤	特別利益	・経常的な事業活動とは直接関わりのない特別な要因で発生する臨時的な利益です。 ・新年度予算では、計上はありません。

費用

①	管渠費	・汚水や雨水を排水するためのマンホールポンプや下水道管の維持補修に要する経費です。人件費、動力費、修繕費、委託料等が主な費用です。 ・新年度予算では、維持管理業務の長期継続契約の見直しによる委託料の増加を見込んでいます。
②	ポンプ場費	・各家庭等からの排水を処理場へ送るためにかかる経費です。動力費、修繕費、委託料等が主な費用です。 ・新年度予算では、和久市第2ポンプ場修繕ほかの増加による修繕費の増加を見込んでいます。
③	処理場費	・汚水を浄化するのにかかる経費です。人件費、動力費、修繕費、委託料等が主な費用です。 ・新年度予算では、電気料金の減少による動力費の減少を見込んでいます。
④	業務費	・排水設備の運営・管理や下水道使用料に関する窓口・電話応対、徴収業務等を行う包括的民間委託を含んだ経費です。人件費、委託料、補償金、会費負担金等が主な費用です。 ・新年度予算では、包括的民間委託に係る委託料の減少を見込んでいます。
⑤	総係費	・一般事務経費等です。人件費、備用品費、委託料、賃借料等が主な費用です。 ・新年度予算では、人事異動に伴い人件費の減少を見込んでいます。
⑥	減価償却費	・管渠や下水道施設の年間価値減少分です。 ・新年度予算では、償却対象資産の増加を見込んでいます。
⑦	資産減耗費	・固定資産等の使用によって生じる費用です。固定資産除却費、たな卸資産減耗費を計上しています。 ・新年度予算では、除却予定資産の減少による固定資産除却費の減少を見込んでいます。
⑧	その他営業費用	・下水道用材料の売却原価を計上しています。 ・新年度予算では、材料売却原価の減少を見込んでいます。
⑨	営業外費用・予備費	・企業債利息、漏水減免還付金、予備費等を計上しています。 ・新年度予算では、雑支出の減少を見込んでいます。
⑩	特別損失	・経常的な事業活動とは直接関わりのない特別な要因で発生する臨時的な費用です。 ・新年度予算では、旧三河地区浄化センターに係る土地売却損を計上しています。

3 資本的収支

(税抜 単位:千円)

款	項	目	R6(予算)	R5(予算)	増減	摘要
資本的収入	企業債	企業債	2,195,900	1,924,000	271,900	起債対象事業費の増 準建設改良事業債の増
	負担金	他会計負担金	137,958	234,306	△ 96,348	集排高資本費対策に要する経費等の減
	補助金	国府補助金	1,543,492	1,335,779	207,713	防災安全交付金の増 下水道脱炭素化推進事業補助金の増
	分担金 及び負担金	受益者負担金	2,310	999	1,311	実績による算定対象面積の増
		特環分担金	1,100	1,100	0	—
		集落排水分担金	700	700	0	—
	工事負担金	工事負担金	76,700	35,400	41,300	対象工事の増(7件→10件)
	固定資産 売却代金	土地売却代金	465	382	83	旧三河地区浄化センターの土地売却に伴う土地取得価額相当額
計			3,958,625	3,532,666	425,959	
資本的支出	建設改良費	管渠施設 拡張事業費	426,018	183,639	242,379	合流管渠布設事業費 +42,000千円 雨水管渠布設事業費 +289,289千円 污水管渠布設事業費 △88,910千円
		管渠施設 改良事業費	489,140	447,630	41,510	合流管渠改築更新事業費 +11,090千円 雨水管渠改築更新事業費 △5,393千円 污水管渠改築更新事業費 +35,813千円
		ポンプ場施設 改良事業費	189,001	225,549	△ 36,548	雨水排水ポンプ場改築更新事業費 △11,273千円 污水中継ポンプ場改築更新事業費 △25,275千円
		処理場施設 改良事業費	2,105,996	1,970,600	135,396	水処理・汚泥処理施設改築更新事業費 +135,396千円
		固定資産購入費	15,067	7,874	7,193	土地購入費や備品購入費等の増
		事務費	186,223	194,863	△ 8,640	人件費や委託料等の減
		企業債償還金	1,762,095	1,750,639	11,456	R2借入分の償還開始に伴う償還元金の増 R6年度末残高見込 21,970,089千円
	補助金返還金	国府補助金 返還金	303	155	148	旧三河地区浄化センターの土地売却に伴う国府補助金返還金
計			5,173,843	4,780,949	392,894	
収支差引			△ 1,215,218	△ 1,248,283	33,065	
(消費税等資本的収支調整額)			△ 155,615	△ 143,438	△ 12,177	
補てん財源	損益勘定留保資金		1,040,833	1,051,721	△ 10,888	
	減債積立金		330,000	340,000	△ 10,000	R6年度末残高見込 128,980千円

建設改良のための収支である資本的収支の考え方については以下のとおり計上しています。

収入

①	企業債	・地方公営企業が施設の建設・改良等に要する資金に充てるためや元金償還に対する減価償却費の不足額を補填するために国等から借りるお金です。 ・新年度予算では、起債対象事業費の増加や準建設改良事業債の増加に伴い、借入額の増加を見込んでいます。
②	他会計負担金	・企業債の元金償還分に対する総務省基準に基づく一般会計からの負担金です。 ・新年度予算では、減少を見込んでいます。
③	国府補助金	・地震対策・浸水対策・改築更新・下水道脱炭素化推進事業に係る国・府からの補助金です。 ・新年度予算では、補助対象事業費の増加に伴い、増加を見込んでいます。
④	分担金及び負担金	・公共下水道受益者負担金、特定環境保全公共下水道分担金及び集落排水分担金を計上しています。
⑤	工事負担金	・府・市等の他事業の実施に伴う下水道施設の移設等に係る補償金等です。 ・新年度予算では、対象工事の増加に伴う工事負担金の増加を見込んでいます。
⑥	土地売却代金	・新年度予算では、旧三河地区浄化センターの土地売却代金に係る取得原価を計上しています。

支出

①	施設拡張事業費	・新年度予算では、長田野第1排水区ほか雨水排水路新設工事等に係る費用を計上しています。
②	施設改良事業費	・新年度予算では、段畑污水中継ポンプ場 コントロールセンタ盤・補助継電器盤更新工事や継続費である終末処理場汚泥処理施設再構築事業等に係る費用を計上しています。
③	固定資産購入費	・新年度予算では、用地や車輛、備品の購入費用を計上しています。
④	事務費	・建設改良に係る一般事務経費等です。人件費、委託料等が主な費用です。 ・新年度予算では、人事異動に伴い人件費は減少を見込んでいます。
⑤	企業債償還金	・企業債の元金償還金を計上しています。
⑥	国府補助金返還金	・新年度予算では、旧三河地区浄化センターの土地売却に伴う国府補助金返還金を計上しています。

3-1 建設改良費の内訳

(主な建設改良事業)

- (1) 福知山終末処理場汚泥処理施設再構築事業(国補助 5.5/10)
1,900,000千円(うち補助対象事業費 1,900,000千円)
- (2) 長田野第1排水区ほか雨水排水路新設工事(国補助 1/2)
184,545千円(うち補助対象事業費 163,636千円)
- (3) 段畑汚水中継ポンプ場 コントロールセンタ盤・補助継電器盤更新工事(国補助 1/2)
66,636千円(うち補助対象事業費 66,636千円)
- (4) 福知山処理区マンホール鉄蓋ほか更新工事(国補助 1/2)
38,182千円(うち補助対象事業費 10,909千円)
- (5) 三和浄化センター水処理設備コントロールセンタ盤ほか更新工事(国補助 5.5/10)
31,819千円(うち補助対象事業費 31,819千円)

(税抜 単位:千円)

目	内容	説明	事業費
管渠施設 拡張事業費			426,018
	(合流管渠布設事業費)		52,000
	福知山処理区 和久市第1圧送管 管路布設工事		52,000
	(雨水管渠布設事業費)		372,018
	長田野第1排水区ほか雨水排水路新設工事	治水対策	184,545 (2)
	福知山排水区雨水排水施設測量調査業務	治水対策	111,819
	福知山排水区公共下水道雨水管理総合計画策定業務	治水対策	40,000
	土師排水区雨水排水路詳細設計業務	治水対策	20,909
	長田野第1排水区ほか雨水排水路新設工事に伴う移設補償	治水対策	10,200
	土師北事業計画変更業務	治水対策	4,545
	(污水管渠布設事業費)		2,000
	私道内管渠布設工事		2,000
管渠施設 改良事業費			489,140
	(合流管渠改築更新事業費)		22,000
	中ノ町ほか地内 マンホール鉄蓋更新工事		22,000
	(雨水管渠改築更新事業費)		26,427
	長田野1号雨水幹線排水路改修工事	治水対策	5,455
	福知山排水区雨水排水施設ストックマネジメント老朽化調査業務	治水対策	5,455
	六呂川排水区雨水排水路工事	治水対策	4,545
	長田野第4排水区雨水排水路周辺整備工事	治水対策	4,545
	六呂川排水区雨水排水路工事に伴う移設補償	治水対策	3,700
	梅原貯留施設流入ゲート改修工事	治水対策	2,727
	(污水管渠改築更新事業費)		440,713
	マンホール鉄蓋更新ほか工事(国・府・市他工事関連)		173,284
	福知山処理区 マンホール鉄蓋ほか更新工事 第1期⑤		38,182 (4)
	福知山市下水道管路台帳システム再構築業務		33,200
	長田野・河東系統 水管橋塗替え塗装工事(土師川水管橋)		29,500
	福知山処理区 本管テレビカメラ調査ほか業務		20,000
	福知山処理区 管路ほか耐震化工事		17,909
	下水道汚水不明水対策工事(日吉ヶ丘・南天田)		15,000
	福知山処理区第2期 マンホール鉄蓋更新実施設計業務④⑤		14,182
	福知山処理区 総合地震対策マンホールトイレ下部設置工事		13,728
	福知山処理区 マンホールポンプ場ポンプ設備更新工事		10,000
	福知山処理区 不明水対策管路更新実施設計業務(日吉ヶ丘・南天田)		10,000
	三和处理区 マンホールポンプ場ポンプ設備更新工事		10,000
	大江中部処理区 マンホールポンプ場ポンプ設備更新工事		10,000
	マンホール鉄蓋ほか実施設計業務		8,000
	河東系統 管路施設実施設計業務(北平野町)		7,000
	佐賀地区 私市2号マンホールポンプ場汚水ポンプ更新工事		6,000
	福知山市公共下水道に係る計画設計業務		5,000
	大原地区 大原1号マンホールポンプ場汚水ポンプ更新工事		5,000
	福知山処理区 総合地震対策マンホールトイレ実施設計業務		3,637

	マンホール鉄蓋更新ほか設計業務		3,500	
	榎原川河川改修関連下水道管移設実施設計業務		3,000	
	大江河東地区 尾藤1号マンホールポンプ場汚水ポンプ更新工事		2,500	
	福知山処理区 マンホールポンプ場通報装置設置工事		1,091	
	庵我系統 橋梁添架管補修工事(新音無瀬橋横)		1,000	
ポンプ場施設 改良事業費			189,001	
	(雨水排水ポンプ場改築更新事業費)		60,910	
	和久市第1ポンプ場 汚水沈砂池耐震化及び集砂装置移設工事	治水対策	56,365	
	和久市第3ポンプ場 揚砂槽水位計更新工事	治水対策	4,545	
	(汚水中継ポンプ場改築更新事業費)		128,091	
	段畑汚水中継ポンプ場 コントロールセンタ盤・補助継電器盤更新工事		66,636	(3)
	蛇ヶ端汚水中継ポンプ場耐震補強実施設計業務		26,455	
	庵我汚水中継ポンプ場ストック改修工事		18,182	
	かしの木台汚水中継ポンプ場 汚水ポンプ更新工事		15,000	
	汚水中継ポンプ場 外灯照明LED化更新工事		1,818	
処理場施設 改良事業費			2,105,996	
	(水処理・汚泥処理施設改築更新事業費)		2,105,996	
	福知山終末処理場汚泥処理施設再構築事業	継続費	1,900,000	(1)
	福知山市公共下水道事業 施設台帳システム再構築業務		54,545	
	三和浄化センター 水処理設備 コントロールセンタ盤ほか更新工事		31,819	(5)
	福知山市公共下水道事業ストックマネジメント計画(第3期)策定業務		18,183	
	大江中部浄化センター 水処理施設 No.1-Aエアレーション装置改修工事		10,911	
	福知山終末処理場 水処理施設 B系初沈汚泥ポンプ更新工事		8,182	
	上豊富汚水処理場 エアフリクトプロワ2号更新工事		7,400	
	上豊富汚水処理場 余剰汚泥流量計更新工事		6,000	
	上豊富汚水処理場 汚水流入流量計更新工事		5,900	
	宮大内汚水処理場 維持管理適正化計画作成業務		5,760	
	田野汚水処理場 維持管理適正化計画作成業務		5,760	
	福知山北部汚水処理場 維持管理適正化計画作成業務		5,760	
	上豊富汚水処理場 返送汚泥流量計更新工事		5,600	
	上豊富汚水処理場 維持管理適正化計画作成業務		5,470	
	佐賀汚水処理場 維持管理適正化計画作成業務		5,470	
	上豊富汚水処理場 MLSS計更新工事		4,700	
	大江中部浄化センター 水処理施設 スクリーンユニット 及び補機設備更新実施設計業務		4,545	
	大江中部浄化センター 水処理施設 電気設備更新実施設計業務		4,545	
	終末処理場(雨天時排水ポンプ棟)耐震補強実施設計業務		2,727	
	上豊富汚水処理場 流量調整槽水位計更新工事		2,583	
	大江中部浄化センター 高圧引込ケーブル更新工事		2,500	
	終末処理場(自家発電機棟)耐震補強実施設計業務		1,818	
	上豊富汚水処理場機器更新工事に伴う特別単価調査業務		1,818	
	井田額田汚水処理場 電気室エアコン設置工事		1,500	
	大江河東汚水処理場 電気室エアコン設置工事		1,500	
	農業集落排水事業(福知山第4期)にかかる費用便益費算定業務		1,000	
固定資産 購入費			15,067	
	(土地購入費)		7,500	
	長田野第1排水区ほか雨水排水施設新設工事に伴う用地費	治水対策	7,000	
	法川河川改修工事による支障移設工事に伴う用地費		500	
	(車輛購入費)		2,500	
	公用車		2,500	
	(備品購入費)		5,067	
	可搬式排水ポンプほか		2,727	
	AutoCADライセンス		2,340	
築造事務費			186,223	
	人件費(給料、手当等)		176,020	
	その他(旅費、備用品費等)		10,203	
合計			3,411,445	