

令和7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。他会計補助金や長期前受金戻入等の減少により、収益全体では、前年度比311,966千円減の4,474,132千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。減価償却費等の減少により、費用全体では、前年度比100,642千円減の4,467,118千円を見込んでいます。

収益から費用を差し引いた令和7年度の損益は、前年度比211,324千円減の7,014千円の純利益を見込んでいます。

区分	R7(予算)	R6(予算)	増減	摘要
処 理 戸 数 (戸)	35,590	35,460	130	実績を勘案し、増加の見込み
処 理 水 量 (m ³)	18,894,400	19,410,900	△ 516,500	有収水量12,378,500m ³ 、雨水ほか6,515,900m ³
収益(千円・税抜)	4,474,132	4,786,098	△ 311,966	他会計補助金や長期前受金戻入等の減
(うち下水道使用料(千円・税抜))	(1,827,424)	(1,892,150)	(△64,726)	業務用での有収水量の減
費用(千円・税抜)	4,467,118	4,567,760	△ 100,642	減価償却費等の減
差引(千円・税抜)	7,014	218,338	△ 211,324	増減率 △96.8%

1.2 資本的収支

(1) 建設改良事業について

雨水排水路新設工事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	R7(予算)	R6(予算)	増減	摘要
収入(千円・税抜)	2,311,060	3,958,625	△ 1,647,565	企業債や補助金の減
支出(千円・税抜)	3,575,120	5,173,843	△ 1,598,723	建設改良費の減
差引(千円・税抜)	△ 1,264,060	△ 1,215,218	△ 48,842	増減率 4.0%

2 収益的収支

(税抜 単位:千円)

款	項	目	R7(予算)	R6(予算)	増減	摘要
事業収益	営業収益	下水道使用料	1,827,424	1,892,150	△ 64,726	業務用での有収水量の減
		負担金	590,038	576,703	13,335	雨水処理負担金(維持管理費分)の増
		その他営業収益	5,196	4,378	818	材料売却収入等の増
	営業外収益	受取利息及び配当金	386	676	△ 290	配当金の皆減
		他会計負担金	537,301	540,966	△ 3,665	分流式下水道に要する経費の減
		他会計補助金	249,451	442,534	△ 193,083	経営支援に係る一般会計繰入金の減
		補助金	4,624	2,443	2,181	管ロカメラ調査に係る補助金等の増
		長期前受金戻入	1,259,468	1,326,007	△ 66,539	償却完了に伴う長期前受金戻入益の減
		雑収益	244	241	3	—
	計		4,474,132	4,786,098	△ 311,966	
事業費用	営業費用	管渠費	212,556	200,788	11,768	修繕費や委託料等の増
		ポンプ場費	229,155	222,713	6,442	委託料等の増
		処理場費	1,111,786	1,121,157	△ 9,371	備消費費や修繕費等の減
		業務費	72,734	99,657	△ 26,923	補償金や会費負担金等の減
		総係費	97,232	68,788	28,444	会費負担金等の増
		減価償却費	2,428,697	2,561,949	△ 133,252	償却完了に伴う減価償却費の減
		資産減耗費	9,179	5,620	3,559	三和町寺尾地内計装盤除却に伴う固定資産除却費の増
		その他営業費用	2,850	2,100	750	材料売却原価の増
	営業外費用	支払利息	281,514	266,952	14,562	利率の上昇に伴う企業債利息の増 借入予定額増加に伴う一時借入金利息の増
		雑支出	15,291	11,691	3,600	その他雑支出の増
	特別損失	固定資産売却損	124	345	△ 221	旧三河地区浄化センター土地売却損
	予備費	予備費	6,000	6,000	0	—
	計		4,467,118	4,567,760	△ 100,642	
	収支差引		7,014	218,338	△ 211,324	

令和7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、材料売却収入の増加を見込んでいます。
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、他会計補助金や長期前受金戻入の減少を見込んでいます。

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、本管管口カメラ調査や下水道管路・施設台帳システム保守業務による委託料等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、維持管理業務費の増加による委託料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、汚泥処理施設用消耗品購入の減少による備用品費等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、会費負担金等が主な費用です。 ・新年度予算では、会費負担金等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、会費負担金等の増加を見込んでいます。
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、償却完了に伴う減価償却費の減少を見込んでいます。
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、除却予定資産の増加による固定資産除却費の増加を見込んでいます。
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、材料売却原価の増加を見込んでいます。
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、雑支出の増加を見込んでいます。
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	R7(予算)	R6(予算)	増減	摘要
資本的収入	企業債	企業債	1,578,700	2,195,900	△ 617,200	起債対象事業費の減 準建設改良事業債の減
	負担金	他会計負担金	138,697	137,958	739	元利均等償還に伴う償還元金の増
	補助金	国府補助金	532,417	1,543,492	△ 1,011,075	下水道脱炭素化推進事業補助金の皆減
	分担金 及び負担金	受益者負担金	2,310	2,310	0	—
		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	56,950	76,700	△ 19,750	対象工事の減(10件→6件)
	固定資産 売却代金	土地売却代金	186	465	△ 279	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			2,311,060	3,958,625	△ 1,647,565	
資本的支出	建設改良費	管渠施設 拡張事業費	463,882	426,018	37,864	合流管渠布設事業費 +175,273千円 雨水管渠布設事業費 △135,409千円 污水管渠布設事業費 △2,000千円
		管渠施設 改良事業費	665,579	489,140	176,439	合流管渠改築更新事業費 +51,637千円 雨水管渠改築更新事業費 △17,336千円 污水管渠改築更新事業費 +142,138千円
		ポンプ場施設 改良事業費	305,729	189,001	116,728	雨水排水ポンプ場改築更新事業費 △10,910千円 污水中継ポンプ場改築更新事業費 +127,638千円
		処理場施設 改良事業費	213,209	2,105,996	△ 1,892,787	水処理・汚泥処理施設改築更新事業費 △1,892,787千円
		固定資産購入費	41,968	15,067	26,901	土地購入費や備品購入費の増
		事務費	170,887	186,223	△ 15,336	人件費や委託料等の減
	企業債償還金	企業債償還金	1,713,745	1,762,095	△ 48,350	償還済み件数の増 R7年度末残高見込 21,447,251千円
	補助金返還金	国府補助金 返還金	121	303	△ 182	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			3,575,120	5,173,843	△ 1,598,723	
収支差引			△ 1,264,060	△ 1,215,218	△ 48,842	
(消費税等資本的収支調整額)			△ 61,639	△ 155,615	93,976	
補てん財源	損益勘定留保資金		975,699	1,040,833	△ 65,134	
	減債積立金		350,000	330,000	20,000	R7年度末残高見込 180,745千円

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、起債対象事業費の減少や準建設改良事業債の減少に伴い、借入額の減少を見込んでいます。
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、増加を見込んでいます。
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、補助対象事業費の減少に伴い、減少を見込んでいます。
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、対象工事の減少に伴う工事負担金の減少を見込んでいます。
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、土汚水中継ポンプ場高圧受変電設備更新工事や和久市第2ポンプ場土木構造物耐震化工事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) 土汚水中継ポンプ場高圧受変電設備更新工事(国補助 1/2)
105,455千円(うち補助対象事業費105,455 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)
100,000千円(うち補助対象事業費 90,910千円)
- (3) 土師宮町雨水排水路新設工事(国補助 1/2)
55,273千円(うち補助対象事業費 37,091千円)
- (4) 和久市第2ポンプ場土木構造物耐震化工事(国補助 1/2)
50,000千円(うち補助対象事業費 48,182千円)
- (5) 三和浄化センター計装盤更新工事(国補助 5.5/10)
30,909千円(うち補助対象事業費 30,909千円)

(税抜 単位:千円)

目	内容	説明	事業費
管渠施設 拡張事業費			463,882
	(合流管渠布設事業費)		227,273
	福知山処理区 和久市第1圧送管不断水分岐工事		227,273
	(雨水管渠布設事業費)		236,609
	長田野第1排水区ほか雨水排水路新設工事	治水対策	100,000 (2)
	土師宮町雨水排水路新設工事	治水対策	55,273 (3)
	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	27,700
	土師宮町雨水排水路新設工事に伴う移設補償	治水対策	27,000
	福知山市公共下水道雨水管理総合計画策定業務	治水対策	10,000
	天井川第4排水区ほか貯留施設築造設計業務	治水対策	9,091
	大谷川第1排水区浸水対策検討業務	治水対策	4,545
	京都府施行都市計画事業に係る市町村負担金	治水対策	3,000
管渠施設 改良事業費			665,579
	(合流管渠改築更新事業費)		73,637
	中部系統内記地内管路施設更新工事		37,273
	和久市ポンプ場放流渠補修工事		36,364
	(雨水管渠改築更新事業費)		9,091
	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	4,546
	六呂川排水区雨水排水路工事	治水対策	4,545
	(污水管渠改築更新事業費)		582,851
	マンホール鉄蓋更新ほか工事(国・府・市他工事関連)		192,300
	福知山処理区 マンホールポンプ場ポンプ設備更新工事		64,091
	福知山処理区 マンホール鉄蓋ほか更新工事 第1期⑤-4Iほか		54,091
	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		28,182
	河東系統 平野町地内管路施設更新工事		27,273
	福知山処理区 管路ほか耐震化工事 水管橋(法川京口橋)		24,546
	福知山処理区 本管テレビカメラ調査ほか業務		18,182
	長田野第1排水区ほか下水道管移設工事		17,273
	マンホール鉄蓋更新ほか実施設計業務(国・府・市他工事関連)		17,000
	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		13,637
	西部系統旭が丘地内管路布設替工事		11,818
	西部系統新庄地区管路改築更新実施設計業務		10,910
	下野橋耐震化に伴うJR委託協定		10,909
	福知山処理区 下水道管路耐震診断業務		10,364
	下水道管路移設設計業務(国・府・市他工事関連)		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		9,546
	下水道汚水不明水対策工事(日吉ヶ丘・南天田)		9,091
	福知山処理区 水内2号マンホールポンプ場改修工事		6,000
	三和处理区 下水道管路耐震診断業務(管路)		5,864
	大江中部処理区 下水道管路耐震診断業務(管路)		5,864
	福知山処理区 污水管路ストックマネジメント短期計画策定業務		5,455
	千原処理区 千原7号マンホールポンプ場操作盤更新工事		5,000

	三和处理区に係る計画設計業務		4,091	
	大江中部処理区に係る計画設計業務		4,091	
	北有路処理区 北有路2号マンホールポンプ場汚水ポンプ更新工事		4,000	
	菟原処理区 菟原中1号マンホールポンプ場汚水ポンプほか更新工事		4,000	
	大江河東処理区 千原2号マンホールポンプ場汚水ポンプ更新工事		3,000	
	上夜久野処理区 直見3号マンホールポンプ場汚水ポンプ更新工事		3,000	
	ストックマネジメント計画策定に係る資産情報等整理登録業務		2,364	
	法川河川改修工事による支障移設工事に伴う用地調査業務		909	
ポンプ場施設 改良事業費			305,729	
	(雨水排水ポンプ場改築更新事業費)		50,000	
	和久市第2ポンプ場土木構造物耐震化工事	治水対策	50,000	(4)
	(汚水中継ポンプ場改築更新事業費)		255,729	
	土汚水中継ポンプ場高圧受変電設備更新工事		105,455	(1)
	段畑汚水中継ポンプ場補助継電器盤更新工事		61,818	
	段畑汚水中継ポンプ場耐震化ほか工事		35,455	
	上松汚水中継ポンプ場ほか耐震補強実施設計業務		16,365	
	三和处理区 寺尾汚水中継ポンプ場遠方監視制御盤更新工事		14,545	
	三和处理区 寺尾汚水中継ポンプ場耐震診断業務		9,727	
	大江中部処理区 波美汚水中継ポンプ場耐震診断業務		8,364	
	ストックマネジメント計画策定に係る資産情報等整理登録業務		4,000	
処理場施設 改良事業費			213,209	
	(水処理・汚泥処理施設改築更新事業費)		213,209	
	三和浄化センター計装盤更新工事		30,909	(5)
	福知山終末処理場 場内舗装整備工事		22,727	
	福知山終末処理場 水処理施設ほか基本設計業務		22,727	
	ストックマネジメント計画策定に係る資産情報等整理登録業務		20,909	
	大江中部浄化センター 水処理施設No.1返送汚泥ポンプ更新工事		18,182	
	下水道総合地震対策計画策定業務(第2期)		13,636	
	福知山終末処理場 水処理施設B系No.2初沈汚泥ポンプ更新工事		9,091	
	福知山終末処理場 脱水機棟コンデンサ盤改修工事		9,091	
	福知山終末処理場 管理棟電気室No.1コンデンサ盤ほか改修工事		8,182	
	福知山終末処理場 自家発電機棟屋内排水設備更新工事		6,456	
	宮大内汚水処理場 維持管理適正化計画作成業務		5,736	
	田野汚水処理場 維持管理適正化計画作成業務		5,736	
	福知山北部汚水処理場 維持管理適正化計画作成業務		5,736	
	福知山終末処理場 水処理施設A系反応タンク送気量制御盤改修工事		5,455	
	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	
	大江中部浄化センター耐震診断業務		4,182	
	三和浄化センター耐震診断業務		4,182	
	北有路汚水処理場 自動荒目スクリーン更新工事		2,420	
	高内日置汚水処理場 自動微細目スクリーン更新工事		1,750	
	上夜久野汚水処理場 電気室エアコン設置工事		1,500	
	有路汚水処理場 電気室エアコン設置工事		1,500	
	上夜久野汚水処理場 汚泥引抜ポンプ更新工事		1,000	
	上夜久野汚水処理場 水中攪拌ポンプ2号更新工事		900	
	北有路汚水処理場 汚泥引抜ポンプ更新工事		750	
	高内日置汚水処理場 原水ポンプ更新工事		490	
	上夜久野汚水処理場 散水ポンプ更新工事		340	
	上夜久野汚水処理場 外部コンセントボックス更新工事		332	
	農業集落排水処理場 機器類更新工事に伴う特別単価調査業務		200	
固定資産 購入費			41,968	
	(土地購入費)		34,200	
	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	34,200	
	(車輛購入費)		2,500	
	公用車		2,500	
	(備品購入費)		5,268	
	ファイルサーバー更新費		2,850	
	可搬式発動発電機		1,256	
	工事監理情報共有システム用PC		682	
	冷蔵庫		320	
	溶存酸素計		160	

築造事務費			170,887
	人件費(給料、手当等)		162,477
	その他(旅費、備用品費等)		8,410
合計			1,861,254

4 債務負担行為

事項	期間	限度額
第二次福知山市上水道事業等包括的民間委託 (令和7年度追加分)	令和7年度から 令和10年度まで	7,028千円
福知山終末処理場 汚泥有効利用施設維持 管理・運営委託業務	令和7年度から 令和27年度まで	6,930,000千円