

令和4年度(2022)

出雲市下水道事業会計予算の概要

1. 予算の概要

出雲市下水道事業は、未普及解消に向けた整備や老朽化した既存施設の更新に取り組んでいます。また、これまでの整備に要した企業債が多額であるため、一般会計からの補助金及び負担金の繰入が必要な状況にあります。

令和4年度予算の収益的収入は、継続して整備事業を実施している公共下水道事業での供用開始区域拡大等に伴う使用料収入の増を見込み、他会計負担金及び長期前受金戻入の減により、前年度に対し約8,500万円の減を見込んでいます。

収益的支出では、維持管理経費、減価償却費等の固定的な経費が多額に必要な状況ですが、企業債支払利息の減を見込み、前年度に対し約6,900万円の減としています。

資本的収支においては、出雲市汚水処理施設整備計画に基づき、公共下水道区域において管渠施設等の整備を引き続き行うほか、老朽化した設備、管渠の改築更新事業に取り組めます。

また、老朽化が進む施設等の適正な維持・更新と事業の平準化を図るため、前年度に引き続き、集落排水施設の機能診断及び機能保全計画等の策定を進めます。

2. 業務量

| 区 分 | 令和4年度予算 | 令和3年度予算 | 増 減 | 令和2年度決算 |
|---------------------------|------------|------------|----------|------------|
| 排水戸数(戸) | 37,700 | 36,923 | 777 | 36,428 |
| 年間総処理水量(m ³) | 12,526,000 | 12,607,000 | △ 81,000 | 12,346,634 |
| 一日平均処理水量(m ³) | 34,318 | 34,540 | △ 222 | 33,826 |

排水戸数は、市の人口動態を踏まえ、公共下水道事業における供用開始区域の拡大に伴う増加を見込んでいます。

年間総処理水量は、近年の実績及び排水戸数の動向等を考慮して、前年度より減少すると見込んでいます。

3. 収益的収入及び支出(3条)

汚水を処理するための経費と財源

(単位:千円)

| 区 分 | | 令和4年度 予算(税込) | 令和4年度 予算(税抜) | 令和3年度 予算(税抜) | 増 減 | 令和2年度 決算(税抜) |
|---------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|
| 下水道事業収益 | ① | 6,442,000 | 6,233,270 | 6,318,470 | △ 85,200 | 6,507,046 |
| 営業収益 | ② | 2,445,278 | 2,236,550 | 2,214,551 | 21,999 | 2,204,744 |
| 下水道使用料 | ③ | 2,295,700 | 2,087,000 | 2,065,000 | 22,000 | 2,055,736 |
| 他会計負担金 | ④ | 148,974 | 148,974 | 148,975 | △ 1 | 148,347 |
| その他営業収益 | ⑤ | 604 | 576 | 576 | 0 | 661 |
| 営業外収益 | ⑥ | 3,996,522 | 3,996,520 | 4,103,719 | △ 107,199 | 4,301,084 |
| 加入負担金 | ⑦ | 12,250 | 12,250 | 12,250 | 0 | 16,100 |
| 他会計負担金 | ⑧ | 716,336 | 716,336 | 785,087 | △ 68,751 | 825,335 |
| 長期前受金戻入 | ⑨ | 3,267,862 | 3,267,862 | 3,306,310 | △ 38,448 | 3,288,632 |
| その他営業外収益 | ⑩ | 74 | 72 | 72 | 0 | 171,017 |
| 特別利益 | ⑪ | 200 | 200 | 200 | 0 | 1,218 |
| 下水道事業費用 | ⑫ | 6,229,000 | 6,041,300 | 6,109,900 | △ 68,600 | 6,004,791 |
| 営業費用 | ⑬ | 5,266,000 | 5,131,500 | 5,127,080 | 4,420 | 4,970,239 |
| 職員給与費 | ⑭ | 273,190 | 273,026 | 279,791 | △ 6,765 | 259,988 |
| 流域下水道管理運営費負担金 | ⑮ | 816,200 | 742,000 | 735,000 | 7,000 | 722,224 |
| 減価償却費 | ⑯ | 3,469,000 | 3,469,000 | 3,468,483 | 517 | 3,424,742 |
| 資産減耗費 | ⑰ | 29,000 | 29,000 | 25,900 | 3,100 | 29,150 |
| その他営業費用 | ⑱ | 678,610 | 618,474 | 617,906 | 568 | 534,135 |
| 営業外費用 | ⑲ | 951,440 | 898,470 | 971,490 | △ 73,020 | 1,031,704 |
| 支払利息 | ⑳ | 717,388 | 717,388 | 796,852 | △ 79,464 | 858,296 |
| その他営業外費用 | ㉑ | 234,052 | 181,082 | 174,638 | 6,444 | 173,408 |
| 特別損失 | ㉒ | 2,560 | 2,330 | 2,330 | 0 | 2,848 |
| 予備費 | ㉓ | 9,000 | 9,000 | 9,000 | 0 | 0 |
| 営 業 利 益 | ㉔ | | △ 2,894,950 | △ 2,912,529 | 17,579 | △ 2,765,495 |
| 純 利 益 | ㉕ | | 191,970 | 208,570 | △ 16,600 | 502,255 |

令和4年度の純利益は、支払利息等は減少しているものの長期前受金戻入の減少により、前年度より16,600千円減の191,970千円と見込んでいます。

【収入】

- 下水道使用料は、公共下水道事業の供用区域拡大に伴う増加が見込めるものの、その他事業区域での人口減少の影響による減少を見込み、20億8,700万円を計上
- 他会計負担金は、営業収益で雨水処理負担金約1億4,900万円を、営業外収益で企業債利子償還金及び減価償却費等に対する一般会計負担金等約7億1,600万円を計上
- その他営業収益は、排水設備指定工事店指定手数料、堆肥販売収入等
- 加入負担金は、近年の新規加入の状況から35件分を計上

【支出】

- 職員給与費は、一般職33人の人件費
- 流域下水道管理運営費負担金は、穴道湖流域下水道の維持管理負担金
- その他営業費用は、管渠費(うちカメラ調査1,000万円(農集 斐川東地区 L=9,800m))、ポンプ場費、処理場費、料金徴収等の業務費、管理事務費等
- 支払利息は、企業債利子償還金及び一時借入金利息
- その他営業外費用は、控除対象外消費税(特定収入に係る消費税額)

4. 資本的収入及び支出(4条)

施設整備のための経費と財源

(単位:千円)

| 区 分 | | 令和4年度 予算(税込) | 令和3年度 予算(税込) | 増 減 | 令和2年度 決算(税込) |
|----------|---|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|
| 資本的収入 | ① | 6,785,200 | 6,781,000 | 4,200 | 6,865,472 |
| 企業債 | ② | 3,135,000 | 3,201,900 | △ 66,900 | 3,256,500 |
| 他会計補助金 | ③ | 2,332,140 | 2,308,083 | 24,057 | 2,279,663 |
| 他会計負担金 | ④ | 483,376 | 478,129 | 5,247 | 476,112 |
| 国県補助金 | ⑤ | 663,700 | 635,800 | 27,900 | 739,905 |
| 工事負担金 | ⑥ | 158,984 | 136,088 | 22,896 | 107,663 |
| 貸付金償還金 | ⑦ | 12,000 | 21,000 | △ 9,000 | 3,255 |
| 固定資産売却代金 | ⑧ | 0 | 0 | 0 | 2,374 |
| 資本的支出 | ⑨ | 7,162,000 | 7,197,000 | △ 35,000 | 7,566,704 |
| 建設改良費 | ⑩ | 2,286,904 | 2,398,398 | △ 111,494 | 2,857,115 |
| 企業債償還金 | ⑪ | 4,863,096 | 4,777,602 | 85,494 | 4,706,334 |
| 貸付金 | ⑫ | 12,000 | 21,000 | △ 9,000 | 3,255 |
| 予備費 | ⑬ | - | - | - | - |
| 収支不足額 | ⑭ | △ 376,800 | △ 416,000 | 39,200 | △ 701,232 |

【収入】

- 企業債は、公共下水道建設事業、改築更新事業及び宍道湖流域下水道の建設改良に係る負担金を対象として13億4,800万円、企業債償還元金を対象として資本費平準化債等、約17億8,700万円を計上
- 他会計補助金は、企業債の元金償還に対する一般会計からの補助金
- 他会計負担金は、企業債の元金償還等に対する一般会計からの負担金
- 国県補助金は、公共下水道建設事業及び集落排水施設機能診断等に対する補助金
- 工事負担金は、公共下水道建設事業の受益者負担金及び国等の公共工事に伴う下水道施設の支障移転工事等負担金

【支出】

- 建設改良費は、公共下水道建設事業、改築更新事業及び集落排水施設機能診断等に係る経費のほか、処理場の機器更新に係る経費及び宍道湖流域下水道の建設改良に係る負担金
- 企業債償還金は、企業債の元金償還金

【主要建設事業一覧】

(単位:千円、税込)

| 事業名 | 事業費 | 事業概要 |
|-----------|-----------|--|
| 公共下水道建設事業 | 1,441,990 | ・出雲市汚水処理施設整備計画に基づく整備工事 L=5,141m マンホールポンプ設置3箇所 計24工事 |
| 出雲地域 | 830,190 | ・大津処理分区中野工区管渠工事(その1)ほか 計11工事 L=2,258m マンホールポンプ設置2箇所 |
| 平田地域 | 32,900 | ・平田処理分区新川工区管渠工事 L=128m |
| 湖陵地域 | 77,400 | ・湖陵処理分区板津工区外管渠工事ほか 計2工事 L=436m |
| 大社地域 | 316,000 | ・北荒木処理分区原町工区外管渠工事ほか 計6工事 L=1,496m マンホールポンプ設置1箇所 |
| 斐川地域 | 185,500 | ・中央処理分区馬役工区管渠工事ほか 計4工事 L=823m |

(単位:千円、税込)

| 事業名 | 事業費 | 事業概要 |
|-----------------------------------|---------|--|
| ストックマネジメント事業 | 30,000 | ・管口カメラ調査(湖陵・斐川地域) L=27,400m |
| 機能強化工事(LTE化) | 12,000 | ・管渠(農集12箇所) |
| 改築更新事業 | 57,200 | ・管渠更生工事 農集(空港地区ほか、計2地区) L=865m ・異常通報装置更新(特環1箇所) |
| 農業集落排水施設機能診断、計画概要書作成及び維持管理適正化計画策定 | 19,100 | ・施設機能診断(西岸地区ほか、計2地区) ・計画概要書作成(稗原朝山地区ほか、計2地区) ・維持管理適正化計画策定(稗原朝山地区ほか、計2地区) |
| 漁業集落排水施設機能診断及び機能保全計画策定 | 22,500 | ・施設機能診断及び機能保全計画策定(管路施設) (宇龍地区ほか、計4地区) |
| 流域下水道建設負担金 | 256,200 | ・宍道湖流域下水道の建設費負担金 【県工事内容】処理場改築工事等 656,940千円 マンホール更生工事等 120,000千円 |

5. 補てん財源(内部留保資金)

(単位:千円)

| 財源内訳 | 令和3年度末見込額 | 令和4年度中増加額 | 令和4年度中減少額 | 補てん額 | 令和4年度末見込額 |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|
| 建設改良積立金 | 412,415 | 208,570 | 0 | 0 | 620,985 |
| 損益勘定留保資金 | 0 | 427,857 | 0 | 355,539 | 72,318 |
| 消費税資本的収支調整額 | 0 | 21,261 | 0 | 21,261 | 0 |
| 当年度純利益 | 208,570 | 191,970 | 208,570 | 0 | 191,970 |
| 合 計 | 620,985 | 849,658 | 208,570 | 376,800 | 885,273 |
| 貸倒引当金 賞与引当金(3条) | 34,517 | | | | 31,694 |
| 内部留保資金残高 | 586,468 | | | | 853,579 |

令和3年度末の内部留保資金残高は、前年度からの繰越事業を含む建設事業の財源不足への補てんを行った結果、約5億8,600万円になると見込んでいます。

令和4年度も引き続き、建設事業に内部留保資金を活用し、令和4年度末には約8億5,400万円になると見込んでいます。

