

令和7年度

# 下水道事業会計 予算資料



甲賀市

# 当初予算の概要

## 1 令和7年度予算の特徴、財源配分、事務事業見直しの考え方

### 【①部局の役割】

下水道事業経営戦略に基づき、地方公営企業として持続可能な下水道事業を目指した経営改善に取り組みます。  
また日常生活に欠くことのできない住民サービスを提供するライフラインの整備と施設の維持管理に努め、公衆衛生の向上と公共用水域の水質保全を図ります。

### 【②部局の予算における特徴】

- (1) 信楽町長野地域における公共下水道整備の早期実現に向けた事業を進めます。
- (2) ストックマネジメント計画に基づく施設更新を進めます。
- (3) 安全安心のため浸水対策事業を進めます。

### 【③財源配分、事務事業見直し、財源確保の考え方】

- (1) 下水道施設の統廃合によるコスト削減を行い、効率的な事業運営に取り組みます。
- (2) 下水道サービスの向上につながるDX事業等に取り組みます。

## 2 当初予算額

(単位：千円)

所 属		令和7年度 当初予算額①	令和6年度 当初予算額②	差引 (①－②)
上下水道総務課 下水道課	収益的収入	3,588,444	3,631,417	▲ 42,973
	収益的支出	3,588,444	3,631,417	▲ 42,973
	資本的収入	2,152,494	2,440,904	▲ 288,410
	資本的支出	3,484,115	3,723,148	▲ 239,033

## 3 前年度との比較

所 属	予算額の主な増減、事業見直しの内容
上下水道総務課 下水道課	信楽町長野地域の公共下水道面整備事業の増【+53,485千円】、ストックマネジメント事業の減【▲232,880千円】
	施設使用料収入の減【▲37,469千円】、企業債償還元金の減【▲34,552千円】

収益的収支においては、下水道施設使用料が減少傾向であることに加え、企業債償還等に多額の費用を要することなどから、包括的維持管理業務委託による効率的・効果的な維持管理等で経費の縮減を図るとともに、未水生化世帯への普及啓発を進め、持続可能な安定経営を図ります。

施設管理については、ストックマネジメント計画に基づく施設更新や経年による老朽施設の修繕など施設の機能確保や向上を図り、適正な汚水処理を行います。

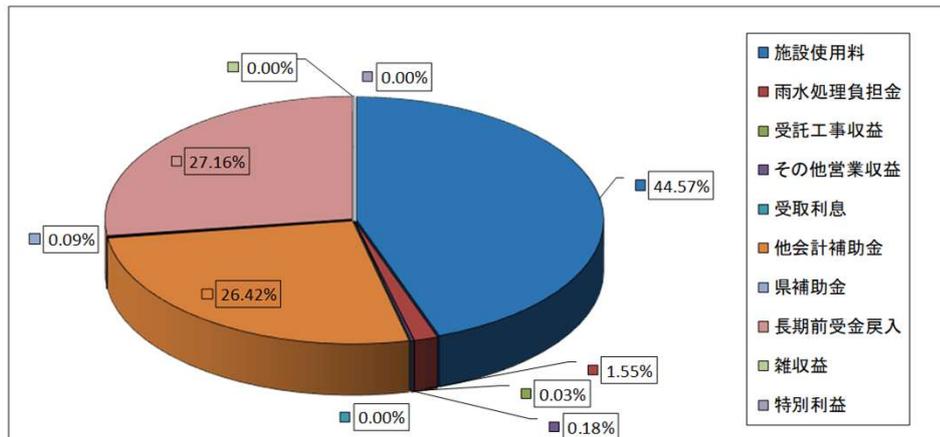
資本的収支においては、汚水処理施設整備構想に基づき、信楽地域の管渠整備工事を継続実施するほか、農業集落排水処理施設の公共下水道接続関連工事、中央雨水幹線整備工事、甲南駅周辺雨水整備工事などを行い、安全安心で快適な生活環境づくりを進めます。

### ○収益的収支（汚水を処理するための財源と費用）

〔単位：千円、% 消費税込み〕

(合算)	令和7年度	令和6年度	比較	増減率	備考
収益	3,588,444	3,631,417	▲ 42,973	▲ 1.2	
費用	3,588,444	3,631,417	▲ 42,973	▲ 1.2	
収支	0	0	0	—	

#### 収益構成 (合算)



(合算)

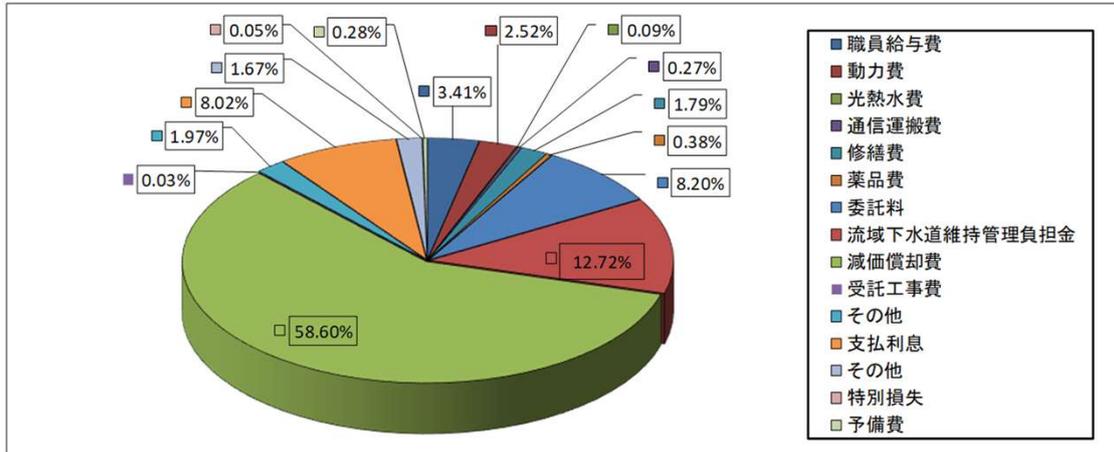
〔単位：千円、% 消費税込み〕

収益		令和7年度	令和6年度	比較	増減率	備考
営業収益	施設使用料	1,599,466	1,636,935	▲ 37,469	▲ 2.3	
	雨水処理負担金	55,503	54,431	1,072	2.0	
	受託工事収益	1,100	1,100	0	0.0	
	その他営業収益	6,234	6,240	▲ 6	▲ 0.1	
営業外収益	受取利息	105	10	95	950.0	
	他会計補助金	948,196	950,800	▲ 2,604	▲ 0.3	
	県補助金	3,053	3,241	▲ 188	▲ 5.8	
	長期前受金戻入	974,622	978,420	▲ 3,798	▲ 0.4	
	雑収益	163	238	▲ 75	▲ 31.5	
特別利益	2	2	0	0.0		
計		3,588,444	3,631,417	▲ 42,973	▲ 1.2	

〔単位：千円、% 消費税込み〕

収益		令和7年度	令和6年度	比較	増減率	備考	
公共 下水道 事業	営業 収益	施設使用料	1,503,505	1,541,565	▲ 38,060	▲ 2.5	
		雨水処理負担金	55,503	54,431	1,072	2.0	
		受託工事収益	1,100	1,100	0	0.0	
		その他営業収益	5,298	5,304	▲ 6	▲ 0.1	
	営業 外 収益	受取利息	105	10	95	950.0	
		他会計補助金	645,486	671,378	▲ 25,892	▲ 3.9	
		県補助金	3,053	3,241	▲ 188	▲ 5.8	
		長期前受金戻入	784,136	789,434	▲ 5,298	▲ 0.7	
		雑収益	142	213	▲ 71	▲ 33.3	
		特別利益	1	1	0	0.0	
		計	2,998,329	3,066,677	▲ 68,348	▲ 2.2	
農業 集落 排水 事業	営業 収益	施設使用料	95,961	95,370	591	0.6	
		その他営業収益	936	936	0	0.0	
	営業 外 収益	他会計補助金	302,710	279,422	23,288	8.3	
		長期前受金戻入	190,486	188,986	1,500	0.8	
		雑収益	21	25	▲ 4	▲ 16.0	
		特別利益	1	1	0	0.0	
		計	590,115	564,740	25,375	4.5	

費用構成 (合算)



(合算)

[単位：千円、% 消費税込み]

費用	令和7年度	令和6年度	比較	増減率	備考
営業費用	職員給与費	122,428	117,281	5,147	4.4
	動力費	90,347	90,250	97	0.1
	光熱水費	3,152	3,349	▲ 197	▲ 5.9
	通信運搬費	9,545	8,852	693	7.8
	修繕費	64,354	93,746	▲ 29,392	▲ 31.4
	薬品費	13,736	13,736	0	0.0
	委託料	294,200	277,447	16,753	6.0
	流域下水道維持管理負担金	456,390	466,300	▲ 9,910	▲ 2.1
	減価償却費	2,102,522	2,095,001	7,521	0.4
	受託工事費	1,100	1,100	0	0.0
	その他	70,869	91,579	▲ 20,710	▲ 22.6
営業外費用	支払利息	287,901	305,876	▲ 17,975	▲ 5.9
	その他	60,000	55,000	5,000	9.1
特別損失	1,900	1,900	0	0.0	
予備費	10,000	10,000	0	0.0	
計	3,588,444	3,631,417	▲ 42,973	▲ 1.2	

〔単位：千円、% 消費税込み〕

費用		令和7年度	令和6年度	比較	増減率	備考
公共下水道事業	営業費用					
	職員給与費	113,977	109,074	4,903	4.5	
	動力費	48,480	47,820	660	1.4	
	光熱水費	2,161	2,337	▲ 176	▲ 7.5	
	通信運搬費	7,403	6,369	1,034	16.2	
	修繕費	51,838	63,401	▲ 11,563	▲ 18.2	
	薬品費	11,547	11,547	0	0.0	
	委託料	152,863	137,633	15,230	11.1	
	流域下水道維持管理負担金	456,390	466,300	▲ 9,910	▲ 2.1	
	減価償却費	1,773,950	1,770,310	3,640	0.2	
	受託工事費	1,100	1,100	0	0.0	
	その他	54,066	63,962	▲ 9,896	▲ 15.5	
	営業外費用					
	支払利息	271,586	286,867	▲ 15,281	▲ 5.3	
その他	50,000	50,000	0	0.0		
特別損失	1,600	1,600	0	0.0		
予備費	5,000	5,000	0	0.0		
計	3,001,961	3,023,320	▲ 21,359	▲ 0.7		
農業集落排水事業	営業費用					
	職員給与費	8,451	8,207	244	3.0	
	動力費	41,867	42,430	▲ 563	▲ 1.3	
	光熱水費	991	1,012	▲ 21	▲ 2.1	
	通信運搬費	2,142	2,483	▲ 341	▲ 13.7	
	修繕費	12,516	30,345	▲ 17,829	▲ 58.8	
	薬品費	2,189	2,189	0	0.0	
	委託料	141,337	139,814	1,523	1.1	
	減価償却費	328,572	324,691	3,881	1.2	
	その他	16,803	27,617	▲ 10,814	▲ 39.2	
	営業外費用					
	支払利息	16,315	19,009	▲ 2,694	▲ 14.2	
	その他	10,000	5,000	5,000	100.0	
	特別損失	300	300	0	0.0	
予備費	5,000	5,000	0	0.0		
計	586,483	608,097	▲ 21,614	▲ 3.6		

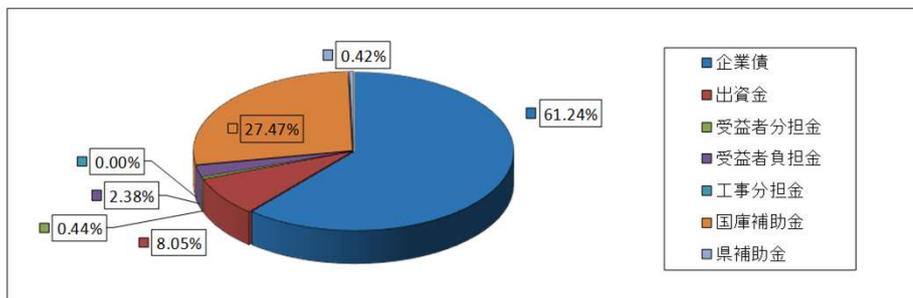
○資本的収支（下水道施設を整備するための費用と財源）

〔単位：千円、% 消費税込み〕

(合算)	令和7年度	令和6年度	比較	増減率	備考
収入	2,152,494	2,440,904	▲ 288,410	▲ 11.8	
支出	3,484,115	3,723,148	▲ 239,033	▲ 6.4	
収支	▲ 1,331,621	▲ 1,282,244	▲ 49,377	3.9	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,331,621千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額83,339千円、過年度分損益勘定留保資金52,687千円、当年度分損益勘定留保資金1,113,927千円及び繰越利益剰余金処分額81,668千円で補てんする。

収入構成 (合算)



(合算)

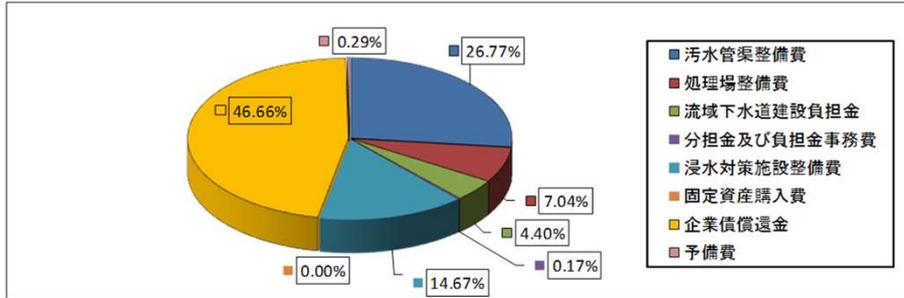
〔単位：千円、% 消費税込み〕

収入	令和7年度	令和6年度	比較	増減率	備考
企業債	1,318,100	1,454,800	▲ 136,700	▲ 9.4	
出資金	173,375	208,553	▲ 35,178	▲ 16.9	
受益者分担金	9,502	9,600	▲ 98	▲ 1.0	
受益者負担金	51,258	40,749	10,509	25.8	
工事分担金	0	5,100	▲ 5,100	▲ 100.0	
国庫補助金	591,267	708,898	▲ 117,631	▲ 16.6	
県補助金	8,992	13,204	▲ 4,212	▲ 31.9	
計	2,152,494	2,440,904	▲ 288,410	▲ 11.8	

〔単位：千円、% 消費税込み〕

	収入	令和7年度	令和6年度	比較	増減率	備考
公共下水道事業	企業債	1,243,100	1,369,500	▲ 126,400	▲ 9.2	
	出資金	168,350	202,878	▲ 34,528	▲ 17.0	
	受益者分担金	9,444	9,550	▲ 106	▲ 1.1	
	受益者負担金	51,258	40,749	10,509	25.8	
	国庫補助金	567,267	670,398	▲ 103,131	▲ 15.4	
	県補助金	4,192	5,504	▲ 1,312	▲ 23.8	
	計	2,043,611	2,298,579	▲ 254,968	▲ 11.1	
農業集落排水事業	企業債	75,000	85,300	▲ 10,300	▲ 12.1	
	出資金	5,025	5,675	▲ 650	▲ 11.5	
	受益者分担金	58	50	8	16.0	
	工事分担金	0	5,100	▲ 5,100	▲ 100.0	
	国庫補助金	24,000	38,500	▲ 14,500	▲ 37.7	
	県補助金	4,800	7,700	▲ 2,900	▲ 37.7	
計	108,883	142,325	▲ 33,442	▲ 23.5		

支出構成 (合算)



(合算) (単位：千円、% 消費税込み)

支出	令和7年度	令和6年度	比較	増減率	備考
汚水管渠整備費	932,816	938,577	▲ 5,761	▲ 0.6	
処理場整備費	245,206	446,778	▲ 201,572	▲ 45.1	
流域下水道建設負担金	153,269	132,516	20,753	15.7	
分担金及び負担金事務費	5,862	5,831	31	0.5	
浸水対策施設整備費	511,094	525,926	▲ 14,832	▲ 2.8	
固定資産購入費	0	3,100	▲ 3,100	▲ 100.0	
企業債償還金	1,625,868	1,660,420	▲ 34,552	▲ 2.1	
予備費	10,000	10,000	0	0.0	
計	3,484,115	3,723,148	▲ 239,033	▲ 6.4	

(単位：千円、% 消費税込み)

支出	令和7年度	令和6年度	比較	増減率	備考
公共下水道事業	汚水管渠整備費	918,648	909,631	9,017	1.0
	処理場整備費	123,290	324,596	▲ 201,306	▲ 62.0
	流域下水道建設負担金	153,269	132,516	20,753	15.7
	分担金及び負担金事務費	5,862	5,827	35	0.6
	浸水対策施設整備費	511,094	525,926	▲ 14,832	▲ 2.8
	固定資産購入費	0	3,100	▲ 3,100	▲ 100.0
	企業債償還金	1,524,382	1,525,589	▲ 1,207	▲ 0.1
	予備費	5,000	5,000	0	0.0
	計	3,241,545	3,432,185	▲ 190,640	▲ 5.6
	農業集落排水事業	汚水管渠整備費	14,168	28,946	▲ 14,778
処理場整備費		121,916	122,182	▲ 266	▲ 0.2
分担金及び負担金事務費		0	4	▲ 4	▲ 100.0
企業債償還金		101,486	134,831	▲ 33,345	▲ 24.7
予備費		5,000	5,000	0	0.0
計	242,570	290,963	▲ 48,393	▲ 16.6	

■ 令和7年度予算 繰入金内訳表

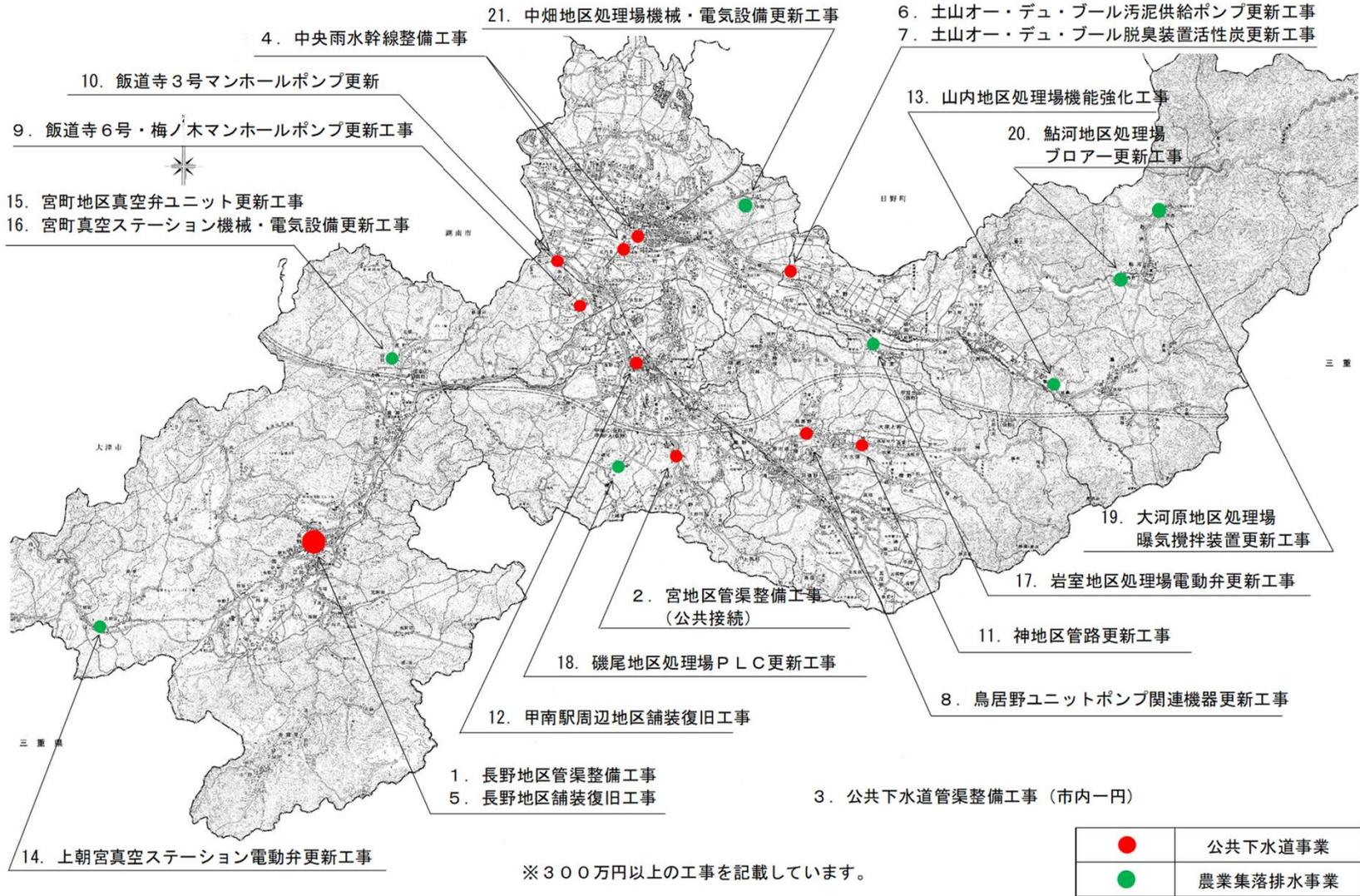
予算科目 (一般会計)	(企業会計)	項 目	繰入金額 (千円)	積算根拠
6款 農林水産業費 2項 土地改良費 3目 農業集落排水事業費 19節 負担金補助及び交付金			<b>302,710</b>	
	収益的収入	基準内繰入金 高度処理費 臨時財政特別債等 分流式下水道に要する経費 水質規制費 地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費 基準外繰入金	<b>170,496</b> 8,762 618 160,495 385 236 <b>132,214</b> 127,505	(高度処理の資本費+高度処理維持管理費)×1/2 特例措置分利息+臨特債利息 汚水維持管理費+資本費(特定財源・使用料収入・他の繰入金を除く) 水質検査費用 児童手当 施設維持に要する経費 特定財源を除く汚水維持管理費+特定財源を除く資本費 -料金収入-他の繰入基準による繰入-分流式下水道に要する経費 高度処理維持管理事業交付金(県自治振興交付金額)
24節 投資及び出資金	資本的収入	基準内繰入金 臨時財政特別債等	<b>5,025</b> <b>5,025</b> 5,025	特例措置分元金+臨特債元金
8款 土木費 4項 都市計画費 4目 下水道費 19節 負担金補助及び交付金	収益的収入	基準内繰入金 雨水処理費 水質規制費 不明水処理費 高度処理費 臨時財政特別債等 普及特別対策に要する経費 緊急下水道整備特定事業経費 その他(流域・臨時措置分) 下水道事業債特別措置分 分流式下水道に要する経費 地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費 基準外繰入金	<b>700,989</b> <b>595,744</b> 55,503 2,948 64,925 26,291 1,572 12,443 646 399 256 430,521 240 <b>105,245</b> 105,245	維持管理費+(減価償却費-長期前受金戻入)+利息 水質検査費用 不明水量×維持管理費 (高度処理の資本費+高度処理維持管理費)×1/2 特例措置分利息+臨特債利息 普及特対分利息×55% 緊急下水道特定事業債利息 流域・臨時措置分利息 特別措置分利息 汚水維持管理費+資本費(特定財源・使用料収入・他の繰入金を除く) 児童手当 施設維持に要する経費
24節 投資及び出資金	資本的収入	基準内繰入金 臨時財政特別債等 普及特別対策に要する経費 緊急下水道整備特定事業経費 その他(流域・臨時措置分) 下水道事業債特別措置分 災害復旧事業債 地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費	<b>168,350</b> <b>168,350</b> 12,642 141,066 8,302 3,140 2,960 0 240	特例措置分元金+臨特債元金 普及特対分償還元金×55% 緊急下水道特定事業債償還元金 流域・臨時措置分元金 特別措置分償還元金 災害復旧事業債償還元金×1/2 児童手当

令和7年度 下水道事業 工事一覧

事業区分			番号	工事名	事業量	備考	
公共 下水道事業	建設 工事	汚水	地方 創生	1	長野地区管渠整備工事	開削工Φ150~200 L=3,556.5m	
			社会 資本	2	宮地区管渠整備工事（公共接続）	マンホールポンプ 2台 制御盤 1式	
		単 独	3	公共下水道管渠整備工事	開削工Φ150~200 L=200.0m 汚水枿設置工 50箇所		
		雨水	防災・ 安全	4	中央雨水幹線整備工事	函渠工 2,000×1,800 L=84.3m 1,400×1,400 L=28.7m	
	改良 工事	汚水	地方 創生	5	長野地区舗装復旧工事	舗装工 A=10,000m <sup>2</sup>	
			単 独	6	土山オー・デュ・プール汚泥供給ポンプ更新工事	ポンプ 2台	
				7	土山オー・デュ・プール脱臭装置活性炭更新工事	脱臭装置活性炭交換 1式	
				8	鳥居野ユニットポンプ関連機器更新工事	機械電気設備工 1式	
				9	飯道寺6号・梅ノ木マンホールポンプ更新工事	マンホールポンプ 2台	
				10	飯道寺3号マンホールポンプ更新工事	マンホールポンプ 1台	
				11	神地区管路更新工事	開削工Φ150 L=110.0m	
	雨水	防災・ 安全	12	甲南駅周辺地区舗装復旧工事	舗装工 A=2,000m <sup>2</sup>		
農業 集 落 排 水 事業	改良 工事	汚水	農村 整備	13	山内地区機能強化工事	電気・機械設備工 1式	債務負担
			単 独	14	上朝宮真空ステーション電動弁更新工事	電動弁更新 4台	
				15	宮町地区真空弁ユニット更新工事	真空弁ユニット更新 5台	
				16	宮町真空ステーション機械・電気設備更新工事	圧送ポンプ更新 2台 インバータ更新 1台	
				17	岩室地区処理場電動弁更新工事	電動弁更新 1台	
				18	磯尾地区処理場PLC更新工事	PLC更新 3台	
				19	大河原地区処理場曝気攪拌装置更新工事	攪拌装置更新 2台	
				20	鮎河地区処理場ブローア更新工事	曝気ブローア更新 1台	
				21	中畑地区処理場機械・電気設備更新工事	し渣脱水機更新 1台 曝気ブローアインバータ更新 1台	

※300万円以上の工事を記載しています。

# 令和7年度 下水道事業 工事箇所図





滋賀県  
甲賀市

