

# 令和 8 年度 下水道事業会計予算の概要



# 1. 予算規模

令和8年度の下水道事業会計の当初予算規模は、収益的収支において、収入総額は960,901千円で、前年度と比べ36,186千円、3.9%の増額となっています。また、支出総額は963,241千円で、前年度と比べ49,566千円、5.4%の増額となっています。

以上の結果2,340千円の損失（消費税及び地方消費税を含む）を予定しています。

## 【収益的収支】

科目	令和8年度	令和7年度	増減額	増減率
事業収益	960,901 千円	924,715 千円	36,186 千円	3.9 %
事業費用	963,241 千円	913,675 千円	49,566 千円	5.4 %
差引	△ 2,340 千円	11,040 千円	△ 13,380 千円	—

一方、資本的収支においては、収入総額は516,499千円で、前年度と比べ120,545千円、18.9%の減額となっています。支出総額は689,055千円で、前年度と比べ121,150千円、15.0%の減額となっています。

令和8年度差引不足額172,556千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額7,418千円、過年度分損益勘定留保資金165,138千円で補てんする予定です。

【資本的収支】

科 目	令和8年度	令和7年度	増 減 額	増 減 率
資本的収入	516,499 千円	637,044 千円	△ 120,545 千円	△ 18.9 %
資本的支出	689,055 千円	810,205 千円	△ 121,150 千円	△ 15.0 %
差 引	△ 172,556 千円	△ 173,161 千円	605 千円	—

## 2. 経費削減の取り組み

建設改良費の減

効果額 △77,324千円

### 3. 目別予算比較

#### 【収益的收入】

区 分	令和 8 年 度		令和 7 年 度		対 前 年 度 比	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
下 水 道 使 用 料	458,518 千円	47.7 %	460,058 千円	49.8 %	△ 1,540 千円	△ 0.3 %
他 会 計 負 担 金	133,459 千円	13.9 %	100,030 千円	10.8 %	33,429 千円	33.4 %
そ の 他 の 営 業 収 益	179 千円	0.0 %	179 千円	0.0 %	0 千円	0.0 %
他 会 計 補 助 金	147,083 千円	15.3 %	132,429 千円	14.3 %	14,654 千円	11.1 %
企 業 債	0 千円	0.0 %	10,500 千円	1.1 %	△ 10,500 千円	皆減
長 期 前 受 金 戻 入	221,239 千円	23.0 %	220,981 千円	23.9 %	258 千円	0.1 %
雑 収 益	422 千円	0.1 %	537 千円	0.1 %	△ 115 千円	△ 21.4 %
そ の 他 特 別 利 益	1 千円	0.0 %	1 千円	0.0 %	0 千円	0.0 %
合 計	960,901 千円	100.0 %	924,715 千円	100.0 %	36,186 千円	3.9 %

## 主な増減理由

### 他会計負担金

予算額	増減額	増減率
133,459千円	33,429千円	33.4%

主な増減理由  
雨水処理負担金の増によるもの

### 企業債

予算額	増減額	増減率
0千円	10,500千円	皆減

主な増減理由  
対象事業費の減によるもの

### 他会計補助金

予算額	増減額	増減率
147,083千円	14,654千円	11.1%

主な増減理由  
一般会計繰入金（基準外）の増によるもの

### 長期前受金戻入

予算額	増減額	増減率
221,239千円	258千円	0.1%

主な増減理由  
対象額の増によるもの

## 【収益的支出】

区 分	令 和 8 年 度		令 和 7 年 度		対 前 年 度 比	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
管 き よ 費	74,875 千円	7.8 %	48,284 千円	5.3 %	26,591 千円	55.1 %
ポ ン プ 場 費	7,222 千円	0.7 %	6,714 千円	0.7 %	508 千円	7.6 %
総 係 費	95,374 千円	9.9 %	85,646 千円	9.4 %	9,728 千円	11.4 %
下水道維持管理負担金	251,289 千円	26.1 %	244,998 千円	26.9 %	6,291 千円	2.6 %
減 価 償 却 費	443,909 千円	46.1 %	439,827 千円	48.2 %	4,082 千円	0.9 %
資 産 減 耗 費	1 千円	0.0 %	1 千円	0.0 %	0 千円	0.0 %
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	79,774 千円	8.3 %	79,837 千円	8.7 %	△ 63 千円	△ 0.1 %
雑 支 出	192 千円	0.0 %	211 千円	0.0 %	△ 19 千円	△ 9.0 %
消費税及び地方消費税	5,485 千円	0.6 %	3,037 千円	0.3 %	2,448 千円	80.6 %
過 年 度 損 益 修 正 損	120 千円	0.0 %	120 千円	0.0 %	0 千円	0.0 %
予 備 費	5,000 千円	0.5 %	5,000 千円	0.5 %	0 千円	0.0 %
合 計	963,241 千円	100.0 %	913,675 千円	100.0 %	49,566 千円	5.4 %

## 主な増減理由

### 管きよ費

予算額	増減額	増減率
74,875千円	26,591千円	55.1%

主な増減理由

職員人件費及び修繕費の増によるもの

### 下水道維持管理負担金

予算額	増減額	増減率
251,289千円	6,291千円	2.6%

主な増減理由

東部浄化センター維持管理費の増によるもの

### 総係費

予算額	増減額	増減率
95,374千円	9,728千円	11.4%

主な増減理由

人件費及び賃借料の増によるもの

### 減価償却費

予算額	増減額	増減率
443,909千円	4,082千円	0.9%

主な増減理由

固定資産の増によるもの

## 【資本的収入】

区 分	令和 8 年 度		令和 7 年 度		対 前 年 度 比	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
建 設 改 良 債	108,800 千円	21.1 %	182,300 千円	28.6 %	△ 73,500 千円	△ 40.3 %
資 本 費 平 準 化 債	249,100 千円	48.2 %	282,700 千円	44.4 %	△ 33,600 千円	△ 11.9 %
他 会 計 出 資 金	94,350 千円	18.3 %	112,472 千円	17.6 %	△ 18,122 千円	△ 16.1 %
国 庫 補 助 金	55,000 千円	10.6 %	49,500 千円	7.8 %	5,500 千円	11.1 %
受 益 者 負 担 金	3,434 千円	0.7 %	3,197 千円	0.5 %	237 千円	7.4 %
そ の 他 の 負 担 金	5,197 千円	1.0 %	6,087 千円	1.0 %	△ 890 千円	△ 14.6 %
長 期 貸 付 金 償 還 金	618 千円	0.1 %	788 千円	0.1 %	△ 170 千円	△ 21.6 %
合 計	516,499 千円	100.0 %	637,044 千円	100.0 %	△ 120,545 千円	△ 18.9 %

## 主な増減理由

### 建設改良債

予算額	増減額	増減率
108,800千円	△73,500千円	△40.3%

主な増減理由

企業債対象事業費の減によるもの

### 他会計出資金

予算額	増減額	増減率
94,350千円	△18,122千円	△16.1%

主な増減理由

企業債元金償還金の減によるもの

### 資本費平準化債

予算額	増減額	増減率
249,100千円	△33,600千円	△11.9%

主な増減理由

企業債元金償還金と減価償却費の差異の減によるもの

### 国庫補助金

予算額	増減額	増減率
55,000千円	5,500千円	11.1%

主な増減理由

社会資本整備総合交付金の増によるもの

## 【資本的支出】

区 分	令 和 8 年 度		令 和 7 年 度		対 前 年 度 比	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
管きょ建設改良費	162,100 千円	23.5 %	173,400 千円	21.4 %	△ 11,300 千円	△ 6.5 %
ポンプ場建設改良費	0 千円	0.0 %	59,000 千円	7.3 %	△ 59,000 千円	皆減
下水道建設負担金	29,319 千円	4.3 %	39,043 千円	4.8 %	△ 9,724 千円	△ 24.9 %
固定資産購入費	2,700 千円	0.4 %	0 千円	0.0 %	2,700 千円	皆増
企業債償還金	488,636 千円	70.9 %	532,462 千円	65.7 %	△ 43,826 千円	△ 8.2 %
長期貸付金	1,300 千円	0.2 %	1,300 千円	0.2 %	0 千円	0.0 %
予備費	5,000 千円	0.7 %	5,000 千円	0.6 %	0 千円	0.0 %
合 計	689,055 千円	100.0 %	810,205 千円	100.0 %	△ 121,150 千円	△ 15.0 %

## 主な増減理由

### 管きょ建設改良費

予算額	増減額	増減率
162,100千円	△11,300千円	△6.5%

主な増減理由  
雨水事業費の減によるもの

### 下水道建設負担金

予算額	増減額	増減率
29,319千円	△9,724千円	△24.9%

主な増減理由  
広島市下水道建設負担金の減によるもの

### ポンプ場建設改良費

予算額	増減額	増減率
0千円	△59,000千円	皆減

主な増減理由  
工事請負費の皆減によるもの

### 企業債償還金

予算額	増減額	増減率
488,636千円	△43,826千円	△8.2%

主な増減理由  
企業債の未償還残高の減によるもの

## 4. 性質別費用比較

### 【収益的費用】

区 分	令 和 8 年 度		令 和 7 年 度		対 前 年 度 比	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
人 件 費	57,270 千円	5.9 %	47,361 千円	5.2 %	9,909 千円	20.9 %
委 託 料	53,000 千円	5.5 %	51,562 千円	5.6 %	1,438 千円	2.8 %
修 繕 費	39,152 千円	4.1 %	22,030 千円	2.4 %	17,122 千円	77.7 %
補 償 金	1,000 千円	0.1 %	1,000 千円	0.1 %	0 千円	0.0 %
下水道維持管理負担金	251,289 千円	26.1 %	244,998 千円	26.9 %	6,291 千円	2.6 %
減 価 償 却 費	443,910 千円	46.1 %	439,828 千円	48.1 %	4,082 千円	0.9 %
支 払 利 息	79,774 千円	8.3 %	79,837 千円	8.8 %	△ 63 千円	△ 0.1 %
消 費 税	5,485 千円	0.6 %	3,037 千円	0.3 %	2,448 千円	80.6 %
予 備 費	5,000 千円	0.5 %	5,000 千円	0.5 %	0 千円	0.0 %
そ の 他 費 用	27,361 千円	2.8 %	19,022 千円	2.1 %	8,339 千円	43.8 %
合 計	963,241 千円	100.0 %	913,675 千円	100.0 %	49,566 千円	5.4 %