

# 令和 8 年度 水道事業会計予算の概要



# 1. 予算規模

令和8年度の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590,989千円で、前年度と比べ88,682千円、17.7%の増額となっています。また、支出総額は582,760千円で、前年度と比べ49,337千円、9.2%の増額となっています。

以上の結果8,229千円の利益（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	590,989千円	502,307千円	88,682千円	17.7%
事 業 費 用	582,760千円	533,423千円	49,337千円	9.2%
差 引	8,229千円	△ 31,116千円	39,345千円	—

一方、資本的収支においては、収入総額は155,500千円で、前年度と比べ105,200千円、40.4%の減額となっています。支出総額は379,879千円で、前年度と比べ91,999千円、19.5%の減額となっています。

令和8年度差引不足額224,379千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額25,309千円、当年度分損益勘定留保資金161,083千円及び減債積立金37,987千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	155,500千円	260,700千円	△ 105,200千円	△ 40.4%
資本的支出	379,879千円	471,878千円	△ 91,999千円	△ 19.5%
差 引	△ 224,379千円	△ 211,178千円	△ 13,201千円	—

## 2. 経費削減の取り組み

工事請負費の削減

効果額 △134,400千円

### 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
給 水 収 益	516,428 千円	87.4 %	429,425 千円	85.5 %	87,003 千円	20.3 %
受 託 工 事 収 益	1,160 千円	0.2 %	1,160 千円	0.2 %	0 千円	0.0 %
そ の 他 の 営 業 収 益	45,863 千円	7.8 %	41,841 千円	8.3 %	4,022 千円	9.6 %
他 会 計 補 助 金	380 千円	0.1 %	480 千円	0.1 %	△ 100 千円	△ 20.8 %
分 担 金	15,620 千円	2.6 %	14,410 千円	2.9 %	1,210 千円	8.4 %
長 期 前 受 金 戻 入	11,484 千円	1.9 %	10,939 千円	2.2 %	545 千円	5.0 %
雑 収 益	54 千円	0.0 %	52 千円	0.0 %	2 千円	3.8 %
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	0 千円	0.0 %	4,000 千円	0.8 %	△ 4,000 千円	皆減
合 計	590,989 千円	100.0 %	502,307 千円	100.0 %	88,682 千円	17.7 %

## 主な増減理由

### 給水収益

予算額	増減額	増減率
516,428千円	87,003千円	20.3%

主な増減理由  
水道料金の改定によるもの

### 分担金

予算額	増減額	増減率
15,620千円	1,210千円	8.4%

主な増減理由  
給水装置新設分担金の増によるもの

### その他の営業収益

予算額	増減額	増減率
45,863千円	4,022千円	9.6%

主な増減理由  
下水道受託収益の増によるもの

### 消費税及び 地方消費税還付金

予算額	増減額	増減率
0千円	△4,000千円	皆減

主な増減理由  
資本的支出の工事請負費の減によるもの

## 【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
原水及び浄水費	207,910 千円	35.7 %	182,125 千円	34.1 %	25,785 千円	14.2 %
配水及び給水費	59,158 千円	10.2 %	64,238 千円	12.0 %	△ 5,080 千円	△ 7.9 %
総 係 費	105,775 千円	18.1 %	104,538 千円	19.6 %	1,237 千円	1.2 %
受託工事費	1,100 千円	0.2 %	1,100 千円	0.2 %	0 千円	0.0 %
減価償却費	165,217 千円	28.3 %	150,036 千円	28.1 %	15,181 千円	10.1 %
資産減耗費	7,350 千円	1.3 %	9,350 千円	1.8 %	△ 2,000 千円	△ 21.4 %
その他営業費用	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	18,899 千円	3.2 %	11,685 千円	2.2 %	7,214 千円	61.7 %
雑 支 出	350 千円	0.1 %	350 千円	0.1 %	0 千円	0.0 %
消費税及び 地方消費税	7,000 千円	1.2 %	0 千円	0.0 %	7,000 千円	皆増
予 備 費	10,000 千円	1.7 %	10,000 千円	1.9 %	0 千円	0.0 %
合 計	582,760 千円	100.0 %	533,423 千円	100.0 %	49,337 千円	9.2 %

## 主な増減理由

### 原水及び浄水費

予算額	増減額	増減率
207,910千円	25,785千円	14.2%

主な増減理由  
委託料の増によるもの

### 支払利息及び 企業債取扱諸費

予算額	増減額	増減率
18,899千円	7,214千円	61.7%

主な増減理由  
企業債支払利息の増によるもの

### 減価償却費

予算額	増減額	増減率
165,217千円	15,181千円	10.1%

主な増減理由  
機械及び装置減価償却費の増によるもの

### 消費税及び 地方消費税

予算額	増減額	増減率
7,000千円	7,000千円	皆増

主な増減理由  
資本的支出の工事請負費の減によるもの

## 【資本的收入】

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
企 業 債	143,100 千円	92.0 %	246,300 千円	94.5 %	△ 103,200 千円	△ 41.9 %
工 事 負 担 金	12,400 千円	8.0 %	14,400 千円	5.5 %	△ 2,000 千円	△ 13.9 %
合 計	155,500 千円	100.0 %	260,700 千円	100.0 %	△ 105,200 千円	△ 40.4 %

## 主な増減理由

### 企業債

予算額	増減額	増減率
143,100千円	△103,200千円	△41.9%

#### 主な増減理由

建設改良工事等に充てる企業債の減によるもの

### 工事負担金

予算額	増減額	増減率
12,400千円	△2,000千円	△13.9%

#### 主な増減理由

配水管移設補償費（下水道分）の減によるもの

## 【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
配水設備整備費	242,100 千円	63.7 %	237,100 千円	50.2 %	5,000 千円	2.1 %
× 一 夕 一 費	1,726 千円	0.5 %	1,385 千円	0.3 %	341 千円	24.6 %
浄水設備整備費	68,049 千円	17.9 %	173,400 千円	36.7 %	△ 105,351 千円	△ 60.8 %
固定資産購入費	5,850 千円	1.5 %	280 千円	0.1 %	5,570 千円	1,989.3 %
企業債償還金	62,154 千円	16.4 %	59,713 千円	12.7 %	2,441 千円	4.1 %
合 計	379,879 千円	100.0 %	471,878 千円	100.0 %	△ 91,999 千円	△ 19.5 %

## 主な増減理由

### 配水設備整備費

予算額	増減額	増減率
242,100千円	5,000千円	2.1%

主な増減理由  
材料費の増によるもの

### 浄水設備整備費

予算額	増減額	増減率
68,049千円	△105,351千円	△60.8%

主な増減理由  
工事請負費の減によるもの

### 固定資産購入費

予算額	増減額	増減率
5,850千円	5,570千円	1,989.3%

主な増減理由  
備品購入費の増によるもの

### 企業債償還金

予算額	増減額	増減率
62,154千円	2,441千円	4.1%

主な増減理由  
令和5年度借入企業債の償還開始に伴う増によるもの

## 4. 性質別費用比較

### 【収益の費用】

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	55,782 千円	9.6 %	89,672 千円	16.8 %	△ 33,890 千円	△ 37.8 %
動力費	54,012 千円	9.3 %	55,284 千円	10.4 %	△ 1,272 千円	△ 2.3 %
薬品費	4,336 千円	0.7 %	3,944 千円	0.7 %	392 千円	9.9 %
修繕費	31,234 千円	5.4 %	43,775 千円	8.2 %	△ 12,541 千円	△ 28.6 %
委託料	132,626 千円	22.8 %	65,560 千円	12.3 %	67,066 千円	102.3 %
物件費	55,451 千円	9.5 %	48,990 千円	9.2 %	6,461 千円	13.2 %
受水費	39,753 千円	6.8 %	44,027 千円	8.3 %	△ 4,274 千円	△ 9.7 %
受託工事費	1,100 千円	0.2 %	1,100 千円	0.2 %	0 千円	0.0 %
減価償却費	165,217 千円	28.4 %	150,036 千円	28.1 %	15,181 千円	10.1 %
資産減耗費	7,350 千円	1.2 %	9,350 千円	1.7 %	△ 2,000 千円	△ 21.4 %
支払利息	18,899 千円	3.2 %	11,685 千円	2.2 %	7,214 千円	61.7 %
消費税	7,000 千円	1.2 %	0 千円	0.0 %	7,000 千円	皆増
予備費	10,000 千円	1.7 %	10,000 千円	1.9 %	0 千円	0.0 %
合 計	582,760 千円	100.0 %	533,423 千円	100.0 %	49,337 千円	9.2 %