

令和8年度 水道事業会計予算概要

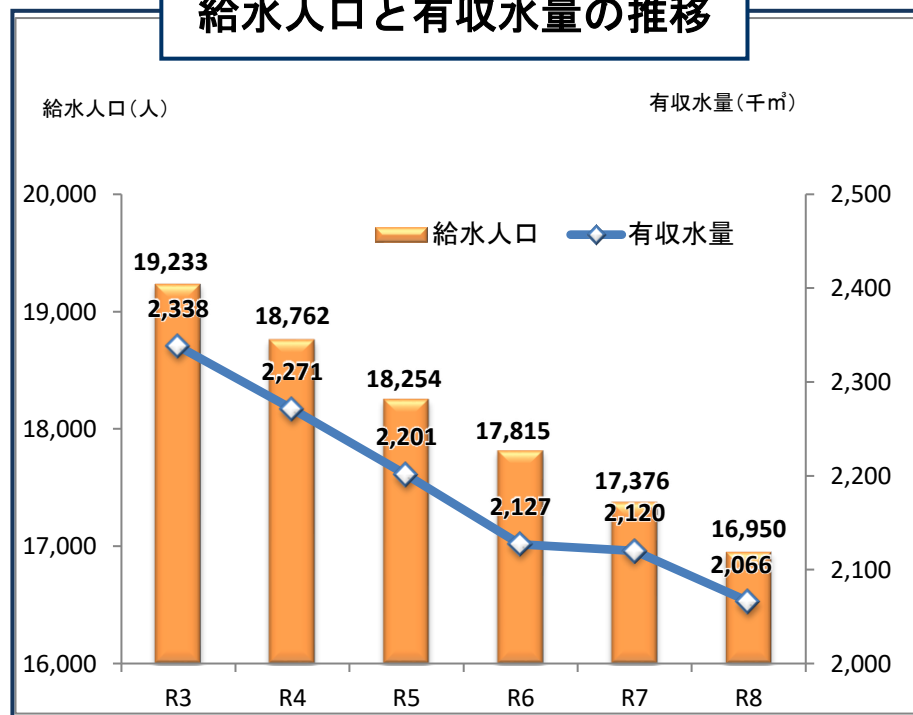
収益的収入は、前年度比3千5百万円増の6億6千6百万円を見込んでおります。これは営業収益の給水収益が人口減少に伴い1千3百万円の減、消費税及び地方消費税還付金1千5百万円の増、下水道使用料賦課徴収受託料1千1百万円の増、兼務職員一部負担金1千万円の増等によるものです。

収益的支出につきましては、前年度比2千2百万円増の6億2千万円を見込んでおります。これは委託料や職員給与費の増による営業費用1千4百万円の増、減価償却費7百万円の増等によるものです。よって、収支差引（税込）は46,583千円となり、純利益（税抜）は1,425千円となる見込みです。

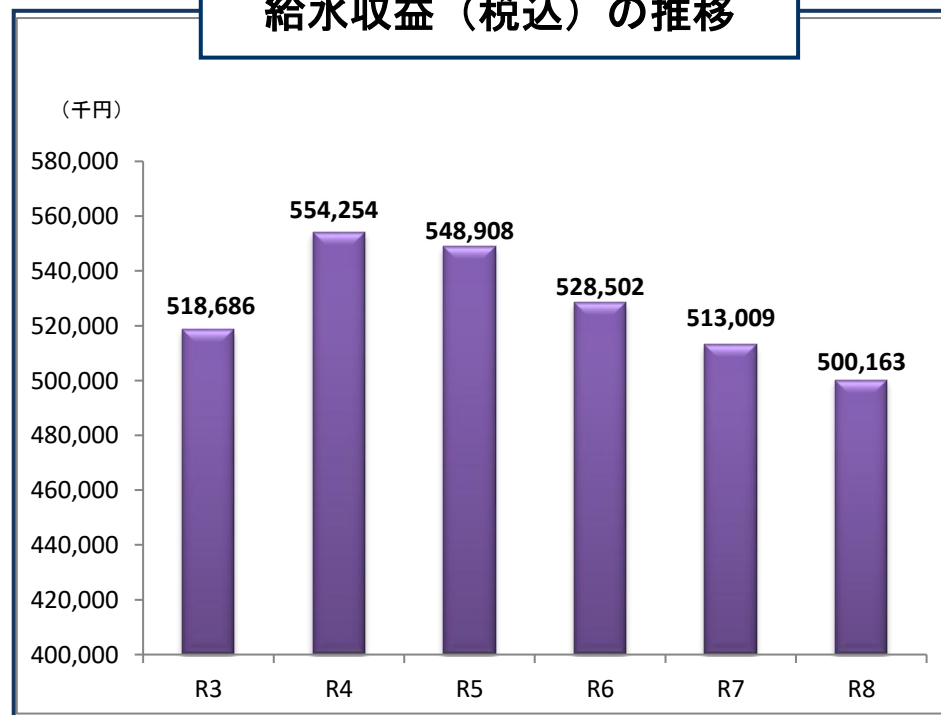
資本的収入は、前年度比2億6百万円増の4億9千2百万円を見込んでおります。これは企業債2億7百万円の増、他会計出資金2百万円の減によるものです。資本的支出は前年度比1億2千9百万円増の7億2千2百万円を見込んでおります。これは工事請負費の増等による建設改良費の1億5千7百万円の増、企業債の元金返済に係る企業債償還金2千7百万円の減等によるものです。

今後も老朽化した水道施設の維持・更新事業が増えていくため資本的収支は増加していく見込みです。

給水人口と有収水量の推移



給水収益（税込）の推移



収益的収支の状況

☆ 収益的収入 ☆

(単位：千円・%)

項目	内容	令和7年度 予算	令和8年度 予算	前年度比	構成比	比較増減比
給水収益	水道料金	513,009	500,163	97.5	75.0	△ 12,846
他会計繰入金	一般会計からの補助金、負担金	51,454	54,080	105.1	8.1	2,626
長期前受金戻入	負債として計上された補助金等を収益化したもの	24,458	29,936	122.4	4.5	5,478
消費税及び地方消費税還付金	消費税及び地方消費税の還付	3,422	18,455	激増	2.8	15,033
その他収益	受託工事手数料、配水管補修負担金、利息など	39,300	63,695	162.1	9.6	24,395
合計		631,643	666,329	105.5	100.0	34,686

☆ 収益的支出 ☆

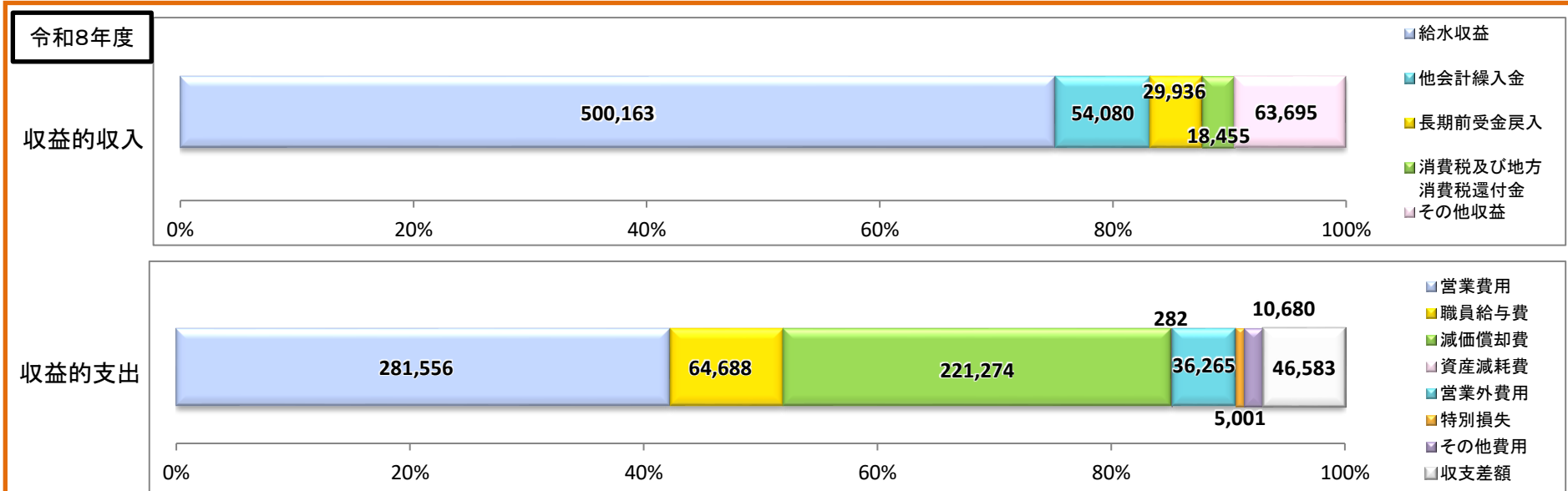
(単位：千円・%)

項目	内容	令和7年度 予算	令和8年度 予算	前年度比	構成比	比較増減比
営業費用	配水場や浄水場の維持管理費用、水道料金の賦課徴収など	270,451	281,556	104.1	45.4	11,105
職員給与費	職員の給料、手当など	61,514	64,688	105.2	10.4	3,174
減価償却費	建物や機械などの減価償却	214,376	221,274	103.2	35.7	6,898
資産減耗費	固定資産除却費、撤去費	7,031	282	4.0	0.1	△ 6,749
営業外費用	企業債（借金）の利息など	29,400	36,265	123.4	5.9	6,865
特別損失	災害復旧のための復旧費用など	5,001	5,001	100.0	0.8	0
その他費用	一般会計への負担金、予備費など	10,054	10,680	106.2	1.7	626
合計		597,827	619,746	103.7	100.0	21,919

収益的収入は人口減少等により給水収益が減少する見込みとなっております。

また、投資事業の事業量増加により、仮払消費税が仮受消費税を上回ることによる消費税還付金の増加を見込んでいます。

収益的支出の増加について、営業費用の増加は主に業務委託料の増加によるものであります。営業外費用の減少は支払利息の増加によるものです。



資本的収支の状況

☆ 資本的収入 ☆

(単位：千円・%)

項目	内容	令和7年度 予算	令和8年度 予算	前年度比	構成比	比較増減比
企業債	国などからの借金	273,600	480,900	175.8	97.7	207,300
他会計出資金	一般会計からの出資金(繰入金)	9,479	7,768	81.9	1.6	△1,711
他会計負担金	消火栓などの新設補償負担金	2,743	3,414	124.5	0.7	671
他会計補助金	一般会計からの補助金	0	0	-	0.0	0
国庫補助金	国からの補助金	0	0	-	0.0	0
合計		285,822	492,082	172.2	100.0	206,260

☆ 資本的支出 ☆

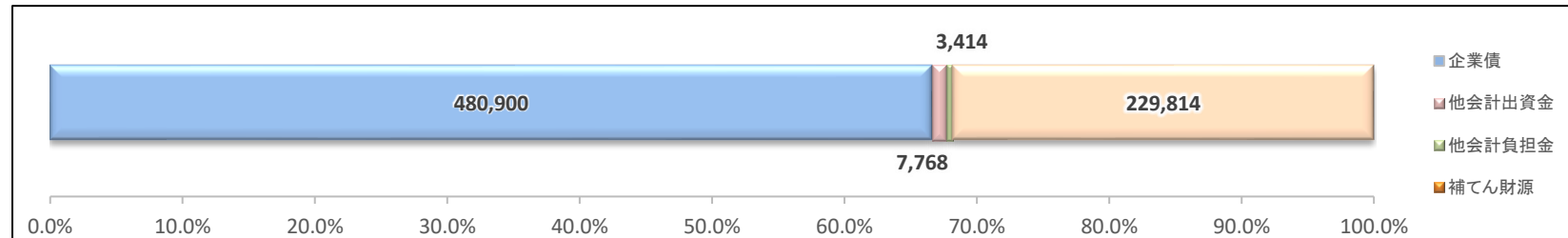
(単位：千円・%)

項目	内容	令和7年度 予算	令和8年度 予算	前年度比	構成比	比較増減比
建設改良費	施設の整備費、資産の購入費など	345,769	502,571	145.3	69.6	156,802
補助金返還金	国への補助金返還金	0	0	-	0.0	0
企業債償還金	企業債(借金)の元金返済	243,744	216,325	88.8	30.0	△27,419
予備費	予備費	3,000	3,000	100.0	0.4	0
合計		592,513	721,896	121.8	100.0	129,383

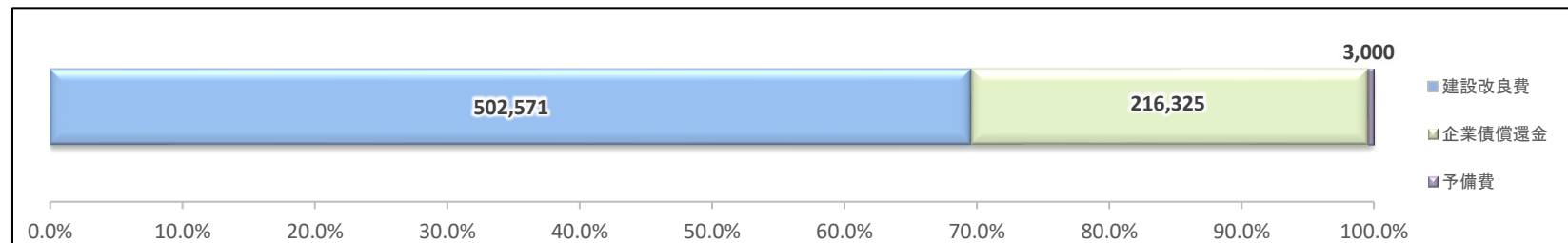
資本的収入の増加について、企業債の増加は起債対象事業費が増加した影響によるものであり、他会計負担金の減少は消火栓更新補償負担金が減少したことによるものです。
資本的支出の増加について、建設改良費の増加は配水管網整備事業及び浄水場設備更新事業に伴う工事請負費の増加によるものです。企業債償還金の減少については、元金償還の終了に伴う当年度分償還額が減少したことによるものです。
前年度に送水管更新にかかる基本計画を業務委託しており、今後、送水管更新にかかる投資事業を検討しております。

令和8年度

資本的収入



資本的支出



※補てん財源＝資本的収支不足額
この収支不足額については、損益勘定留保資金などの内部留保資金で補っています。

企業債（借金）残高及び元利償還（返済）の状況

企業債とは、水道水を住民に安全に供給するための、配水管や施設の整備などの事業に充てる資金で、事業を行うにあたり借り入れる地方債（借金）のことです。

残高は減少傾向にありましたが、道道見晴通配水管網整備事業及び新信砂浄水場取水施設更新事業のための企業債の借入額が増加し、それに伴い企業債残高も増加する見込みです。

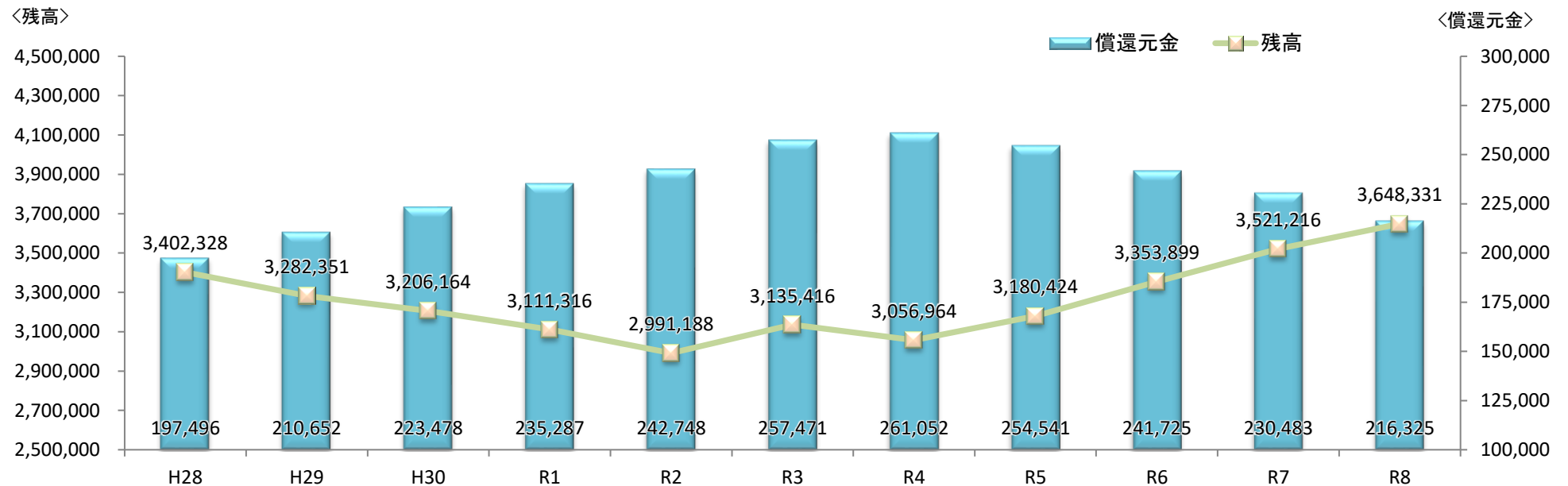
☆ 企業債償還金及び残高の推移 ☆

(単位：千円)

	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8
償 還 元 金	197,496	210,652	223,478	235,287	242,748	257,471	261,052	254,541	241,725	230,483	216,325
利 子	82,138	77,726	72,306	66,033	59,506	45,876	38,914	32,922	29,092	30,505	35,265
残 高	3,402,328	3,282,351	3,206,164	3,111,316	2,991,188	3,135,416	3,056,964	3,180,424	3,353,899	3,521,216	3,648,331

企業債償還金と残高の推移

(単位：千円)



予定貸借対照表 ～バランスシート～（令和9年3月31日）

貸借対照表とは、一定時点における会計の財政状況を示す一覧表のことで、「資産」「負債」「資本」を対照表示することによって、会計の財政状況を明らかにする財務諸表です。
 資産合計と、負債資本合計が必ず一致し、表の左右のバランスがとれるのでバランスシートとも呼ばれています。

（単位：千円）

☆ 資産の部 ☆

区 分	金 額
1 固定資産	
(1) 有形固定資産	
イ 土地	32,298
ロ 建物	89,609
ハ 構築物	5,108,964
ニ 機械及び装置	651,698
ホ 車両運搬具	437
ヘ 工具、器具及び備品	8,903
ト 建設仮勘定	188,638
有形固定資産合計	6,080,547
(2) 無形固定資産	
イ ダム使用权	412,761
ロ 電話加入権	286
ハ ソフトウェア	0
ニ 建設仮勘定	0
無形固定資産合計	413,047
固定資産合計	6,493,594
2 流動資産	
(1) 現金預金	298,692
(2) 未収金	27,302
(3) 貸倒引当金	△ 1,902
(4) 貯蔵品	4,023
(5) その他流動資産	179
流動資産合計	328,294

資産合計 6,821,888

☆ 負債の部 ☆

区 分	金 額
3 固定負債	
(1) 企業債	3,438,027
(2) 引当金	62,753
固定負債合計	3,500,780
4 流動負債	
(1) 企業債	210,304
(2) 未払金	38,538
(3) 賞与引当金	3,060
(4) 法定福利費引当金	641
(5) 一般会計支出金引当金	3,269
(6) 前受金	6
(7) その他流動負債	30,806
流動負債合計	286,624
5 繰延収益	
(1) 長期前受金	1,018,765
(2) 収益化累計額	△ 282,080
繰延収益合計	736,685
負債合計	4,524,089

負債資本合計 6,821,888

☆ 資本の部 ☆

区 分	金 額
6 資本金	
(1) 自己資本金	1,378,408
資本金合計	1,378,408
7 剰余金	
(1) 資本剰余金	105,715
(2) 利益剰余金	813,676
剰余金合計	919,391
資本合計	2,297,799