

令和8年度(2026)

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、出雲市汚水処理施設整備計画に基づく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8年度予算の収益的収入では、下水道使用料及び他会計負担金の増等により、前年度に対して4,190万円の増を見込んでいます。

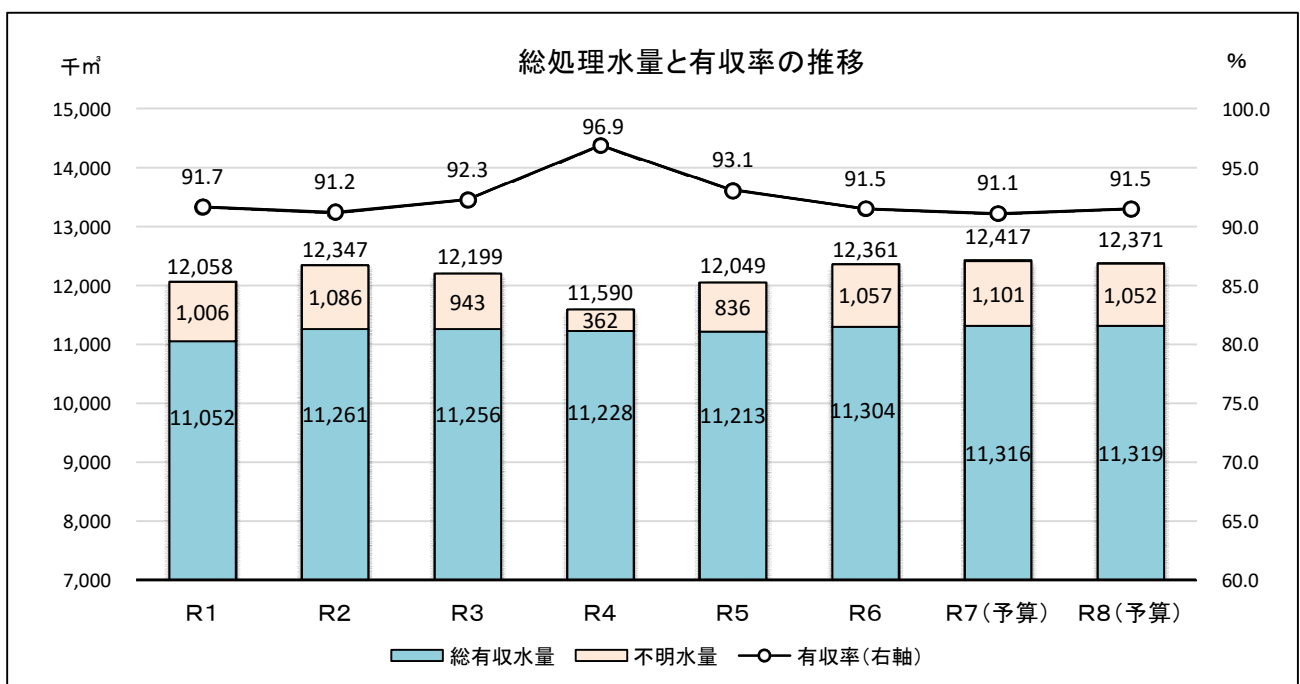
収益的支出では、流域下水道管理運営費負担金や企業債償還利息の増等により、前年度に対して1億3,700万円の増を見込んでいます。

資本的収支では、令和8年度に完了となる出雲市汚水処理施設整備計画に基づき公共下水道の整備を行うほか、ポンプ場改築工事等のストックマネジメント事業、管渠更生工事等の改築更新事業に取り組めます。

2. 業務量

区 分	令和8年度予算	令和7年度予算	増 減	令和6年度決算
排 水 戸 数 (戸)	39,800	39,200	600	38,843
総 処 理 水 量 (千 m^3)	12,371	12,417	△ 46	12,361
総 有 収 水 量 (千 m^3)	11,319	11,316	3	11,304
有 収 率 (%)	91.5	91.1	0.4	91.5

近年の実績及び動向等から、総処理水量は前年度より減少すると見込み、排水戸数及び総有収水量は前年度より増加すると見込んでいます。



3. 収益的収入及び支出 (経営活動(汚水処理)のための収支)

(単位:千円)

区 分	令和8年度 予算(税込)	令和8年度 予算(税抜)	令和7年度 予算(税抜)	増 減	令和6年度 決算(税抜)
下水道事業収益	6,700,100	6,454,300	6,412,400	41,900	6,314,786
営業収益	2,846,020	2,600,230	2,585,510	14,720	2,360,868
下水道使用料	2,702,700	2,457,000	2,439,000	18,000	2,214,494
他会計負担金	142,612	142,612	145,896	△ 3,284	145,700
その他営業収益	708	618	614	4	674
営業外収益	3,853,880	3,853,870	3,826,690	27,180	3,953,289
加入負担金	12,250	12,250	12,250	0	4,550
他会計負担金	613,323	613,323	577,642	35,681	561,626
その他営業外収益	3,228,307	3,228,297	3,236,798	△ 8,501	3,387,113
うち長期前受金戻入	3,225,285	3,225,285	3,236,644	△ 11,359	3,240,859
特別利益	200	200	200	0	629
下水道事業費用	6,527,300	6,333,000	6,196,000	137,000	5,898,368
営業費用	5,566,000	5,405,900	5,314,500	91,400	5,108,288
職員給与費	269,640	269,400	268,790	610	246,473
動力費	209,900	190,900	199,100	△ 8,200	164,977
委託料	386,100	351,000	328,000	23,000	316,238
流域下水道管理運営費負担金	971,900	883,500	762,900	120,600	739,816
減価償却費	3,479,000	3,479,000	3,479,000	0	3,458,841
資産減耗費	40,000	40,000	90,000	△ 50,000	21,328
その他営業費用	209,460	192,100	186,710	5,390	160,615
営業外費用	949,100	915,100	869,500	45,600	788,839
支払利息	701,100	701,100	655,500	45,600	642,722
その他営業外費用	248,000	214,000	214,000	0	146,117
特別損失	2,200	2,000	2,000	0	1,241
予備費	10,000	10,000	10,000	0	0
営 業 利 益		△ 2,805,670	△ 2,728,990	△ 76,680	△ 2,747,420
純 利 益		121,300	216,400	△ 95,100	416,418

令和8年度の純利益は、下水道使用料及び他会計負担金は増加したものの、流域下水道管理運営負担金、企業債償還利息等の増により、前年度より9,510万円減の1億2,130万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等により、24億5,700万円を計上
- 他会計負担金は、営業収益及び営業外収益で、企業債償還利息等に対する一般会計負担金等の7億5,594万円を計上
- 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
- その他営業外収益は、長期前受金戻入、行政財産使用料等

【支出】

- 職員給与費は、一般職32人の人件費
- 流域下水道管理運営費負担金は、宍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、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、企業債償還利息
- 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 (建設改良のための収支)

(単位:千円)

区 分	令和8年度 予算(税込)	令和7年度 予算(税込)	増 減	令和6年度 決算(税込)
資本的収入	7,287,000	6,987,000	300,000	6,085,172
企業債	3,531,800	3,277,300	254,500	2,769,300
他会計補助金	2,263,245	2,136,711	126,534	2,237,370
他会計負担金	508,870	509,451	△ 581	500,651
国県補助金	781,750	946,950	△ 165,200	469,347
工事負担金	189,335	104,588	84,747	107,346
貸付金償還金	12,000	12,000	0	1,158
資本的支出	8,126,000	7,712,000	414,000	6,523,897
建設改良費	3,587,500	3,064,600	522,900	1,766,105
企業債償還金	4,525,500	4,634,400	△ 108,900	4,756,634
貸付金	12,000	12,000	0	1,158
予備費	1,000	1,000	0	0
収支不足額	839,000	725,000	114,000	438,725

【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等を対象として22億4,350万円、企業債償還元金を対象として資本費平準化債等12億8,830万円を計上
- 他会計補助金は、企業債の元金償還等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ストックマネジメント事業等に対する補助金
- 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負担金等

【支出】

- 建設改良費は、公共下水道建設事業、ストックマネジメント事業、改築更新事業、農業集落排水施設最適整備構想に係る経費、漁業集落排水施設機能保全計画に係る経費、統廃合事業及び宍道湖流域下水道の建設改良に係る負担金等
- 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	2,047,800	出雲市汚水処理施設整備計画に基づく整備工事 計22工事 L=6.05km マンホールポンプ設置4箇所
出雲地域	1,398,500	下大津処理分区 寺工区管渠工事ほか 計14工事 L=3.66km マンホールポンプ設置2箇所
平田地域	139,200	平田処理分区 本田工区管渠工事ほか 計2工事 L=0.43km
大社地域	403,500	北荒木処理分区 原町工区外管渠工事ほか 計5工事 L=1.57km マンホールポンプ設置2箇所
斐川地域	106,600	直江処理分区 北田波工区管渠工事 計1工事 L=0.39km

(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(公共)	485,000	ポンプ場改築工事委託(平田・湖陵) 3箇所 管渠更生工事(斐川) L=0.40km 管路点検調査(湖陵ほか) L=11.28km
改築更新事業	55,000	農集 管渠更生工事(斐川) L=0.52km 漁集 遠方通報装置更新(平田) 3箇所
農業集落排水施設最適整備構想(農集)	12,000	機能強化実施設計(佐田稲田・八幡原・反辺地区)
漁業集落排水施設機能保全計画(漁集)	12,000	機能強化実施設計(三浦、小伊津、小田西地区)
統廃合事業	39,000	公共 農集接続詳細設計(保知石、東神西、神西湖東地区)
流域下水道建設負担金(公共)	346,200	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 449,500千円 マンホール更生工事等 500,000千円

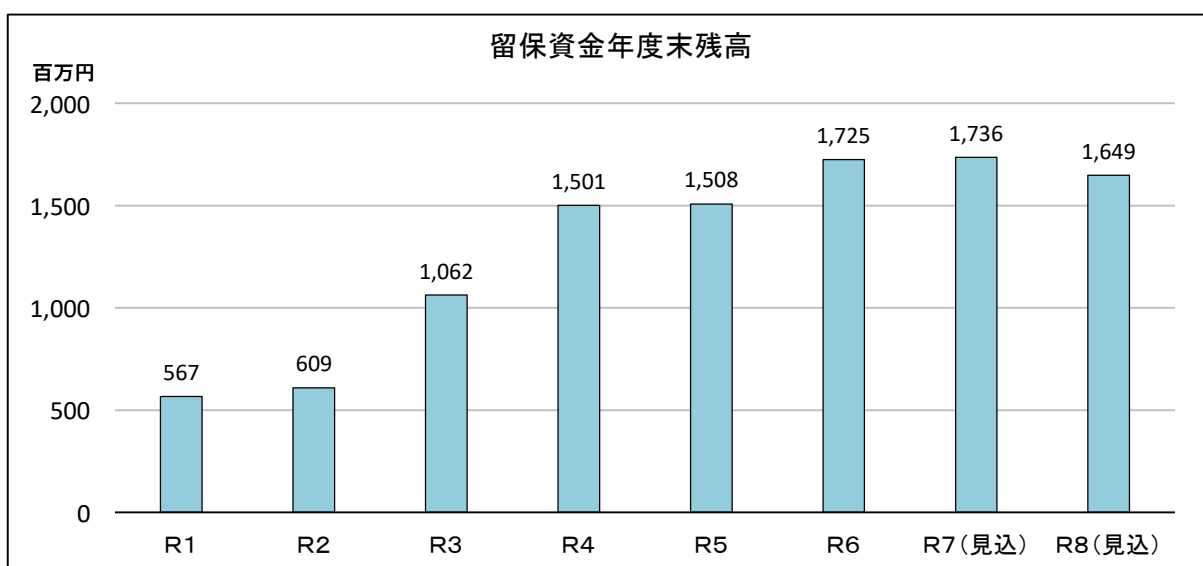
5. 補てん財源(留保資金)

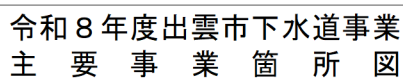
(単位:千円)

財源内訳	令和7年度末見込額	令和8年度中増加額	令和8年度中減少額	補てん額	令和8年度末見込額
建設改良積立金	1,550,623	216,400	0	206,896	1,560,127
損益勘定留保資金	0	533,104	0	533,104	0
消費税資本的収支調整額	0	99,000	0	99,000	0
当年度純利益	216,400	121,300	216,400	0	121,300
合 計	1,767,023	969,804	216,400	839,000	1,681,427
貸倒引当金 賞与引当金(3条)	31,498				32,489
留保資金残高	1,735,525				1,648,938

令和7年度末の留保資金残高は、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、17億3,600万円になると見込んでいます。

令和8年度も引き続き、建設事業に内部留保資金を活用し、令和8年度末には16億4,900万円になると見込んでいます。





下大津处理分区
報德西工区管渠工事

下大津处理分区
報德下工区管渠工事

宅内マンホールポンプ 設置工事

下大津处理分区
竿井手南工区管渠工事

下大津处理分区
荻杼团地工区管渠工事

北荒木处理分区
原町工区管渠工事

平田处理分区
本田工区管渠工事

平田处理分区
天海南工区管渠工事

西原マンホールポンプ
設置工事

直江处理分区 北田波工区管渠工事

北荒木处理分区
西原工区外管渠工事

下大津処理分区
報徳上工区管渠工事(その1)

下大津処理分区
報徳上工区管渠工事(その2)

下大津处理分区
寺工区管渠工事

中筋南マンホールポンプ 設置工事

下大津处理分区
高岡团地工区管渠工事

下大津処理分区
中組工区管渠工事

塩冶処理分区
夕日ヶ丘工区管渠工事

菅沢マンホールポンプ
設置工事

鹽冶處理分區
管汜工區管渠工事

下大津处理分区 程原工区管渠工事

	凡 例
——	流域関連公共下水道 事業計画区域界

