

予算決算特別委員会

令和8年度

別府市当初予算案説明資料

(水道事業・公共下水道事業会計)

【水道事業会計】

1 予算規模

(単位：千円、%、税込)

令和8年度 当初予算額	令和7年度 決算見込額	令和7年度 当初予算額	対令和7年度当初予算比較			
			令和8年度当初予算		令和7年度決算見込	
			増減額	増減率	増減額	増減率
3,865,943	3,330,614	3,409,483	456,460	13.39	▲ 78,869	▲ 2.31

※予算規模…収益的支出－減価償却費＋資本的支出

2 令和8年度の主要な建設改良事業について

安全で安心できる水の安定供給に向けた取り組み

(1) 施設拡張改良事業	予算額 643,800千円		
(うち、耐震化事業)	予算額 0千円)		
(2) 配水管整備事業	予算額 576,740千円		
(うち、耐震化事業)	予算額 566,840千円)		
(3) 朝見浄水場既存施設更新事業	予算額 198,000千円		
(うち、耐震化事業)	予算額 0千円)		
(4) 基幹施設耐震補強事業	予算額 186,940千円		
(うち、耐震化事業)	予算額 186,940千円)		

合計 予算額 1,605,480千円
 (うち耐震化事業 予算額 753,780千円)

※上記予算額は委託料と工事請負費の合計金額

3 収益的収入及び支出（第3条）について

(1) 収益的収入及び支出の内訳について

(単位：千円、%、税込)

区分	令和8年度 当初予算額	令和7年度 決算見込額	令和7年度 当初予算額	対令和7年度当初予算比較			
				令和8年度当初予算		令和7年度決算見込	
				増減額	増減率	増減額	増減率
営業収益	2,731,593	2,696,572	2,742,883	▲ 11,290	▲ 0.41	▲ 46,311	▲ 1.69
営業外収益	123,634	54,632	54,855	68,779	125.38	▲ 223	▲ 0.41
特別利益	74	2,161	57	17	29.82	2,104	3,691.23
収入計①	2,855,301	2,753,365	2,797,795	57,506	2.06	▲ 44,430	▲ 1.59
営業費用	2,457,051	2,368,034	2,478,719	▲ 21,668	▲ 0.87	▲ 110,685	▲ 4.47
営業外費用	60,371	131,491	75,873	▲ 15,502	▲ 20.43	55,618	73.30
特別損失	2,903	2,216	3,311	▲ 408	▲ 12.32	▲ 1,095	▲ 33.07
予備費	20,000	20,000	20,000	0	0.00	0	0.00
支出計②	2,540,325	2,521,741	2,577,903	▲ 37,578	▲ 1.46	▲ 56,162	▲ 2.18
4条消費税等③	202,292	71,048	124,457	77,835	62.54	▲ 53,409	▲ 42.91
純利益・純損失 ①-②-③	112,684	160,576	95,435	17,249	18.07	65,141	68.26

※4条消費税等…当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

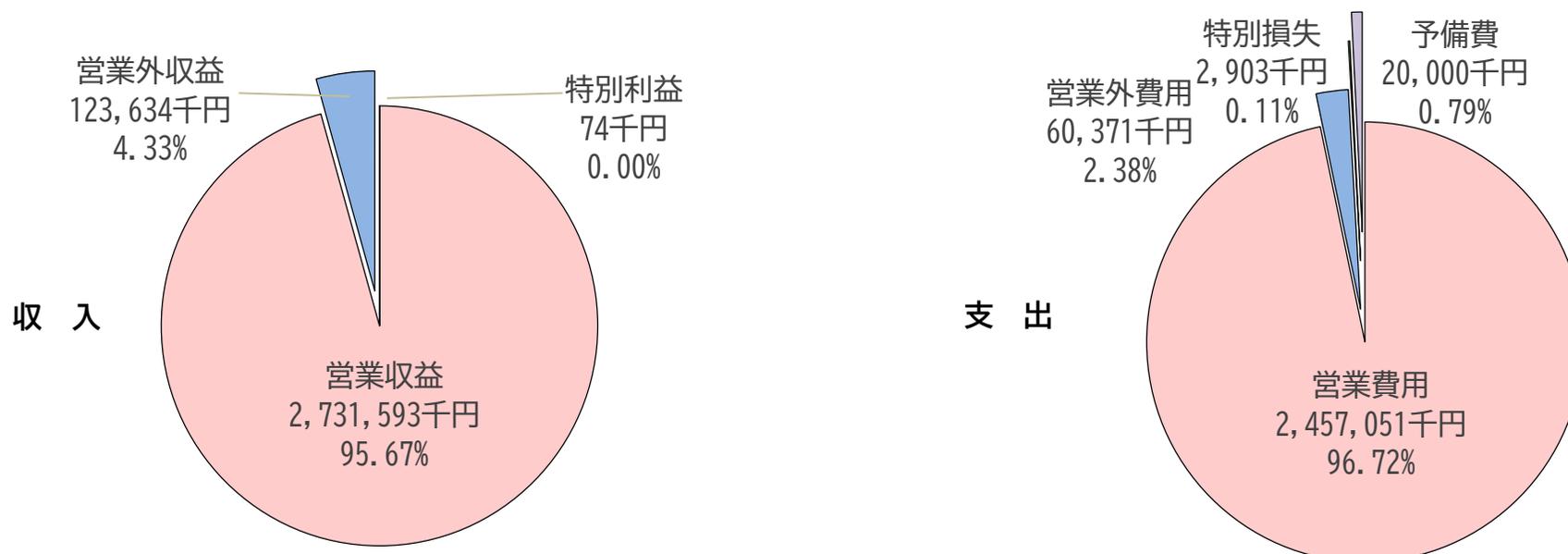
【図1】 令和8年度収益的収入及び支出の内訳について

(税込)



【図2】

(税込)



4 資本的収入及び支出（第4条）について

(1) 資本的収入及び支出の内訳について

(単位：千円、%、税込)

区分	令和8年度 当初予算額	令和7年度 決算見込額	令和7年度 当初予算額	対令和7年度当初予算比較			
				令和8年度当初予算		令和7年度決算見込	
				増減額	増減率	増減額	増減率
企業債	353,100	204,900	204,900	148,200	72.33	0	0.00
国県補助金	79,500	57,395	15,000	64,500	430.00	42,395	282.63
工事負担金等	25,102	9,722	12,302	12,800	104.05	▲ 2,580	▲ 20.97
長期貸付金返還金	150,000	0	150,000	0	0.00	▲ 150,000	▲ 100.00
収入計①	607,702	272,017	382,202	225,500	59.00	▲ 110,185	▲ 28.83
建設改良費	1,743,341	1,235,113	1,241,414	501,927	40.43	▲ 6,301	▲ 0.51
企業債償還金	228,895	233,576	233,576	▲ 4,681	▲ 2.00	0	0.00
長期貸付金	150,000	150,000	150,000	0	0.00	0	0.00
予備費	20,000	20,000	20,000	0	0.00	0	0.00
支出計②	2,142,236	1,638,689	1,644,990	497,246	30.23	▲ 6,301	▲ 0.38
差引不足額 ②-①	1,534,534	1,366,672	1,262,788	271,746	21.52	103,884	8.23

(2) 資本的収支における不足額の補填について

資本的収支における不足額 1,534,534 千円については、過年度分損益勘定留保資金 445,143 千円、当年度分損益勘定留保資金 806,102 千円、減債積立金 132,478 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 150,811 千円で補填する予定であります。

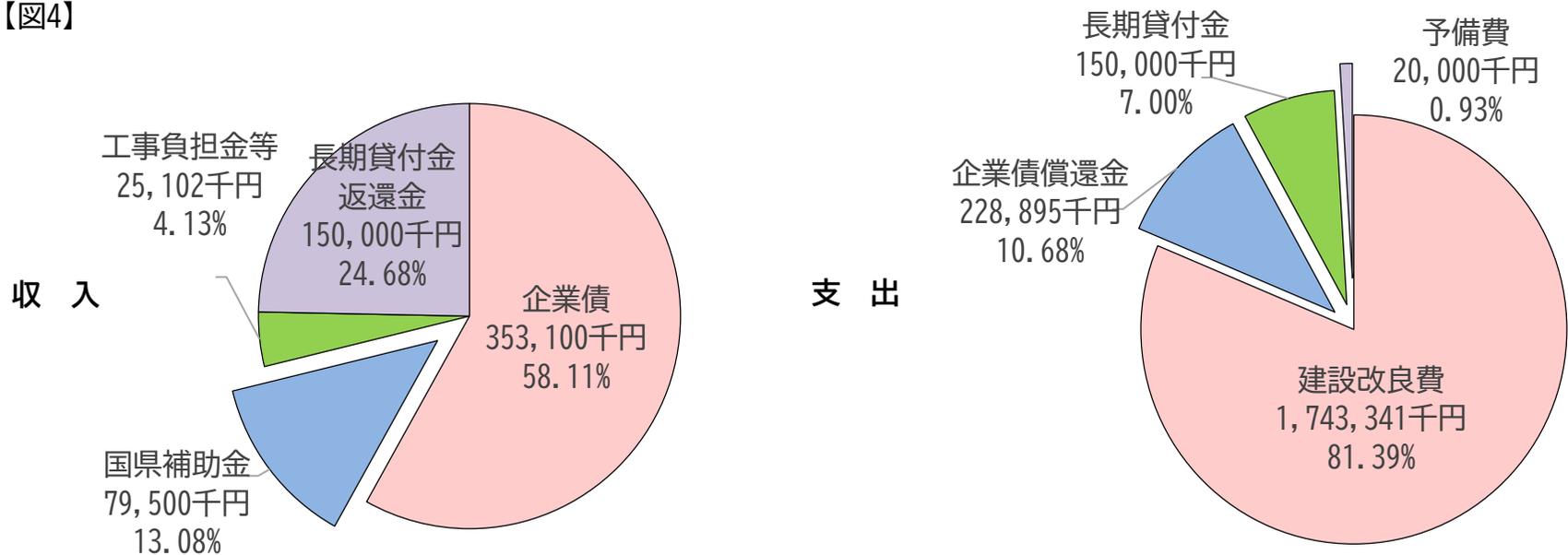
【図3】 令和8年度資本的収入及び支出の内訳について

(税込)



【図4】

(税込)



【公共下水道事業会計】

1 予算規模

(単位：千円、%、税込)

令和8年度 当初予算額	令和7年度 決算見込額	令和7年度 当初予算額	対令和7年度当初予算比較			
			令和8年度当初予算		令和7年度決算見込	
			増減額	増減率	増減額	増減率
3,285,261	3,239,851	3,851,689	▲ 566,428	▲ 14.71	▲ 611,838	▲ 15.88

※予算規模…収益的支出－減価償却費＋資本的支出

2 令和8年度の主要な建設改良事業について

生活排水の適切な処理による水環境保全に向けた取り組み

(1) 管きよ整備事業 (汚水管きよ・雨水管きよの整備及び更新に伴う委託料及び工事請負費等)	予算額	548,241千円		
(2) ポンプ場整備事業 (汚水ポンプ場の電気・機械等の更新に伴う委託料及び工事請負費)	予算額	308,100千円		
(3) 処理場整備事業 (別府市中央浄化センターの電気・機械等の更新に伴う委託料及び工事請負費)	予算額	304,500千円		
	合 計		予算額	1,160,841千円

※上記予算額は委託料、工事請負費及び補償費の合計金額

3 収益的収入及び支出（第3条）について

(1) 収益的収入及び支出の内訳について

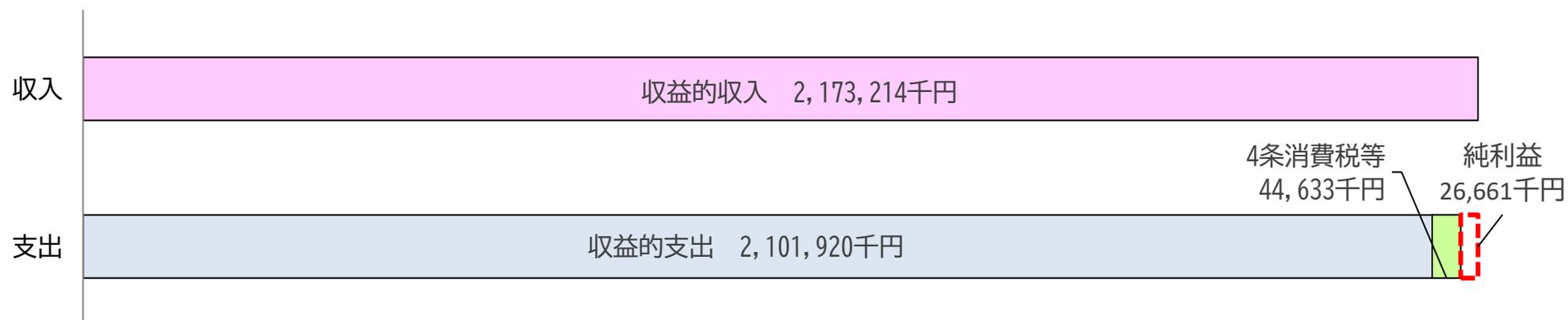
(単位：千円、%、税込)

区分	令和8年度 当初予算額	令和7年度 決算見込額	令和7年度 当初予算額	対令和7年度当初予算比較			
				令和8年度当初予算		令和7年度決算見込	
				増減額	増減率	増減額	増減率
営業収益	1,519,182	1,490,766	1,498,368	20,814	1.39	▲ 7,602	▲ 0.51
営業外収益	654,029	693,825	695,223	▲ 41,194	▲ 5.93	▲ 1,398	▲ 0.20
特別利益	3	3	3	0	0.00	0	0.00
収入計①	2,173,214	2,184,594	2,193,594	▲ 20,380	▲ 0.93	▲ 9,000	▲ 0.41
営業費用	1,813,484	1,859,451	1,861,762	▲ 48,278	▲ 2.59	▲ 2,311	▲ 0.12
営業外費用	277,706	273,531	289,035	▲ 11,329	▲ 3.92	▲ 15,504	▲ 5.36
特別損失	730	803	803	▲ 73	▲ 9.09	0	0.00
予備費	10,000	10,000	10,000	0	0.00	0	0.00
支出計②	2,101,920	2,143,785	2,161,600	▲ 59,680	▲ 2.76	▲ 17,815	▲ 0.82
4条消費税等③	44,633	24,686	24,251	20,382	84.05	435	1.79
純利益 ①-②-③	26,661	16,123	7,743	18,918	244.32	8,380	108.23

※4条消費税等…消費税及び地方消費税資本的収支調整額

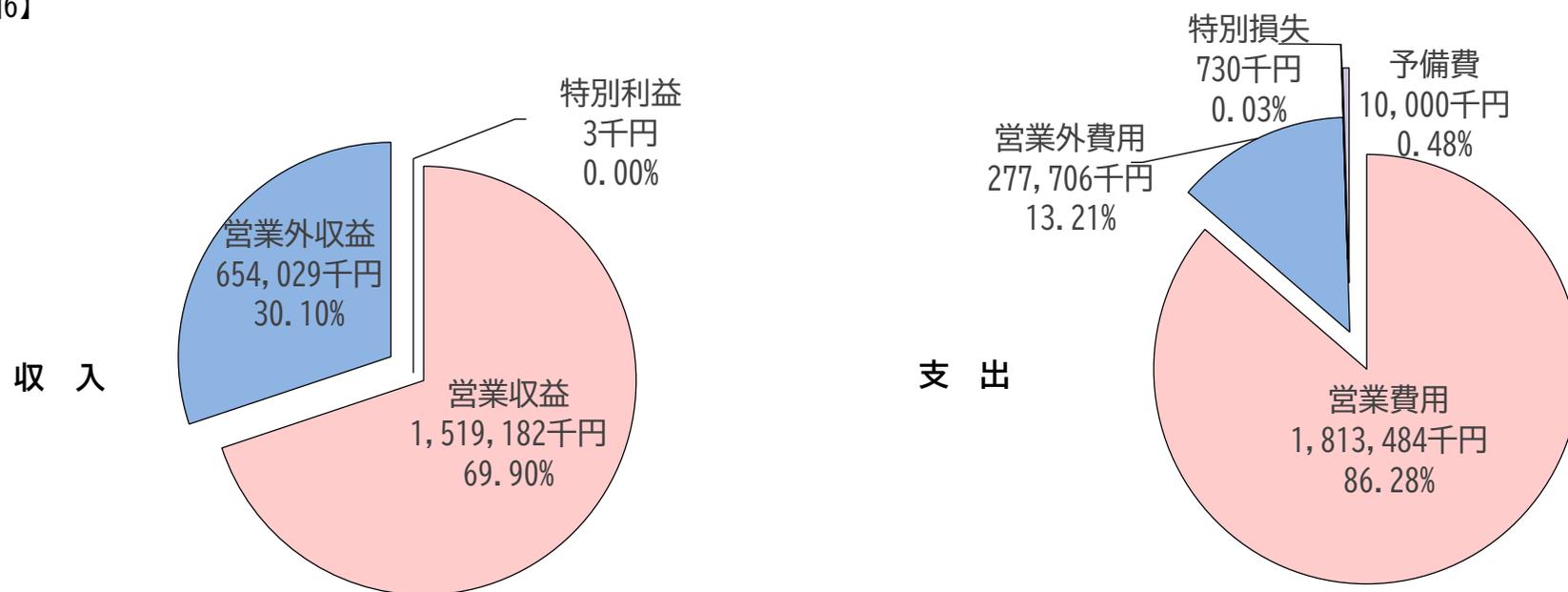
【図5】 令和8年度収益的収入及び支出の内訳について

(税込)



【図6】

(税込)



4 資本的収入及び支出（第4条）について

(1) 資本的収入及び支出の内訳について

(単位：千円、%、税込)

区分	令和8年度 当初予算額	令和7年度 決算見込額	令和7年度 当初予算額	対令和7年度当初予算比較			
				令和8年度当初予算		令和7年度決算見込	
				増減額	増減率	増減額	増減率
企業債	691,500	626,600	856,600	▲ 165,100	▲ 19.27	▲ 230,000	▲ 26.85
補助金	479,512	466,515	751,206	▲ 271,694	▲ 36.17	▲ 284,691	▲ 37.90
負担金等	483,519	582,231	588,330	▲ 104,811	▲ 17.82	▲ 6,099	▲ 1.04
収入計①	1,654,531	1,675,346	2,196,136	▲ 541,605	▲ 24.66	▲ 520,790	▲ 23.71
建設改良費	1,233,646	1,209,428	1,648,663	▲ 415,017	▲ 25.17	▲ 439,235	▲ 26.64
企業債償還金	482,289	506,860	506,860	▲ 24,571	▲ 4.85	0	0.00
他会計償還金等	552,100	504,200	654,200	▲ 102,100	▲ 15.61	▲ 150,000	▲ 22.93
予備費	10,000	10,000	10,000	0	0.00	0	0.00
支出計②	2,278,035	2,230,488	2,819,723	▲ 541,688	▲ 19.21	▲ 589,235	▲ 20.90
差引不足額 ②-①	623,504	555,142	623,587	▲ 83	▲ 0.01	▲ 68,445	▲ 10.98

(2) 資本的収支における不足額の補填について

資本的収支における不足額 623,504 千円については、過年度分損益勘定留保資金 13,495 千円、当年度分損益勘定留保資金 565,376 千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 44,633 千円で補填する予定であります。

【図7】 令和8年度資本的収入及び支出の内訳について

(税込)



【図8】

(税込)

