議案第３３号説明資料

資料 5

令和5年度米子市水道事業会計積立金の目的外使用について

1　経過

米子市水道局は、森林の持つ水源涵養機能の保護育成のため、平成10年度から令和元年度にかけて日野郡日南町新屋字野組1848番地23（1，773，111㎡）の山林を水源涵養林として取得してきた。水源涵養林取得積立金は、さらなる用地拡大を目的として平成10年度に剰余金の一部3，150万円を積み立てたもの。

2　水源涵養林取得積立金残高

29，308，688円

3　提案理由

水源涵養林取得積立金は、平成23年以降、日野郡日南町新屋字野組1848番地23の共有者の持分の取得費用として取り崩しをしており、令和元年度における持分取得１８６，５０６円を最後に、以降取り崩しは行っていない。

また、今後新たな水源涵養林を取得する計画はないことから、水源涵養林取得積立金を令和5年度資本的収支不足額の補てん財源として使用しようとするもの。

議案第３４号説明資料

令和5年度米子市水道事業会計補正予算（補正第3回）について

補 正 の 主 な 理 由

1　**収益的収支**

実績見込に伴う補正

2　**資本的収支**

基幹管路更新事業ほか建設改良費の増加及びこれに伴う国庫補助金収入の増加など

補 正 の 概 要

1　**収益的収支**

（収益的収入）

（単位：千円　税込み）

科目		既決予定額	補正予定額	計	補正の主な理由
1	営業収益	3,251,636	7,808	3,259,444	
	(1) 給水収益	2,931,657	4,413	2,936,070	給水量の増加に伴う増加
	(2) 受託工事収益	152,421	△ 18,955	133,466	給配水設備に係る受託工事費の減少に伴う減少
	(3) 加入者納付金	29,967	12,583	42,550	新規加入者の増加
	(4) その他営業収益	137,591	9,767	147,358	手数料収入、水質検査受託料ほかの増加
2	営業外収益	342,669	10,639	353,308	
	(1) 受取利息及び配当金	570	350	920	
	(2) 他会計補助金	7,216	215	7,431	
	(3) 長期前受金戻入	331,688	9,465	341,153	除却資産の増加に伴う増加
	(4) 雑収益	3,195	609	3,804	不用品売却収益ほかの増加
3	特別利益	10	112	122	
	(1) 過年度損益修正益	10	112	122	
合計		3,594,315	18,559	3,612,874	

（収益的支出）　　（単位:千円　税込み）

科目	既決予定額	補正予定額	計	補正の主な理由
1 営業費用	3,137,646	△ 147,158	2,990,488	
(1) 原水及び浄水費	546,019	△ 68,717	477,302	動力費ほかの減少
(2) 配水費	306,898	△ 11,621	295,277	動力費ほかの減少
(3) 給水費	151,507	△ 6,508	144,999	人件費ほかの減少
(4) 受託工事費	152,422	△ 18,955	133,467	受託修繕及び配水工事に要する費用の減少
(5) 業務費	263,112	8,447	271,559	人件費、賃借料ほかの増加
(6) 総係費	322,781	1,393	324,174	人件費、委託料ほかの増加
(7) 減価償却費	1,263,154	△ 22,414	1,240,740	有形固定資産減価償却費の減少
(8) 資産減耗費	131,588	△ 28,783	102,805	既設管撤去に係る費用等の減少
(9) その他営業費用	165	0	165	
2 営業外費用	197,479	45,143	242,622	
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	133,818	△ 293	133,525	企業債利率改定に伴う減少
(2) 雑支出	1,589	△ 99	1,490	
(3) 消費税及び地方消費税	62,072	45,535	107,607	消費税及び地方消費税の納付見込額の増加
3 特別損失	3,000	107	3,107	
(1) 固定資産売却損	0	107	107	車輌売却による増加
(2) 過年度損益修正損	3,000	0	3,000	
4 予備費	10,000	0	10,000	
(1) 予備費	10,000	0	10,000	
合計	3,348,125	△ 101,908	3,246,217	

差引収支	246,190	120,467	366,657	

差引収支（税抜き）	110,231	154,743	264,974	

2　資本的収支

（資本的収入）

（単位:千円　税込み）

科　　目	既決予定額	補正予定額	計	補正の主な理由
1　企業債	620,000	△ 80,000	540,000	借入計画の見直しによる減少
2　固定資産売却代金	0	15	15	車輌売却による増加
3　工事負担金	368,236	41,992	410,228	配水管負担金工事の増加
4　他会計出資金	3,728	0	3,728	
5　補助金	126,234	75,132	201,366	事業の前倒執行に係る増加
合　計	1,118,198	37,139	1,155,337	

（資本的支出）

（単位:千円　税込み）

科　　目	既決予定額	補正予定額	計	補正の主な理由
1　建設改良費	2,131,212	258,592	2,389,804	
(1)　改良費	2,131,212	258,592	2,389,804	基幹管路更新事業ほかの増加
2　企業債償還金	659,542	77	659,619	
(1)　企業債償還金	659,542	77	659,619	企業債利率改定に伴う増加
合　計	2,790,754	258,669	3,049,423	

（単位:千円　税込み）

差引不足額	1,672,556	221,530	1,894,086	

3　資本的収支不足額の補てん

（単位:千円　税込み）

	既決予定額	補正予定額	計	備考
損益勘定留保資金	981,966	△ 43,201	938,765	
繰越利益剰余金	554,632	222,698	777,330	
当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額	135,958	12,725	148,683	
水源涵養林取得積立金	0	29,308	29,308	
合　計	1,672,556	221,530	1,894,086	

4　予定剰余金処分計算

（1）　処分（補てん）前の額

（単位：千円　税抜き）

	既決予定額	補正予定額	計	備　　考
繰越利益剰余金	3,221,360	215,884	3,437,244	
当年度利益剰余金	110,231	154,743	264,974	
水源涵養林取得積立金	29,308	0	29,308	
合　　計　　①	3,360,899	370,627	3,731,526	

（2）　処分額

（単位：千円　税抜き）

	既決予定額	補正予定額	計	備　　考
建設改良積立金（補てん財源）	554,632	222,698	777,330	
減債積立金	5,600	7,700	13,300	
水源涵養林取得積立金	0	29,308	29,308	
合　　計　　②	560,232	259,706	819,938	

＊決算認定と同時に、処分する予定

（3）　①－②（補てん後の額）

（単位：千円　税抜き）

	既決予定額	補正予定額	計	備　　考
翌年度繰越利益剰余金	2,800,667	110,921	2,911,588	

5　主な事業（建設改良費の内訳）

（単位：千円　税込み）

事業名	事業内容	補正額	補正理由
1　配水管改良事業	配水管2,404m　負担金工事10,503m	19,138	工程変更による増加
2　老朽管更新事業	配水管（φ50mm～φ100mm）1,858m	6,940	施工内容変更による増加
3　基幹管路更新事業	配水管（φ500mm）858m	225,395	事業の前倒執行に係る増加
4　石州府水源地開発事業	機械設備工事 電気設備工事 送水管（φ200mm）1,670m	1,881	施工内容変更による増加
合　　計		253,354	

議案第４５号説明資料

令和6年度米子市水道事業会計予算について

編 成 方 針

本市水道事業は、水需要の減少に伴い給水収益が減少する中で、拡張期に建設した施設の老朽化に対応するため、計画的な更新に取り組まなければならず、引き続き、経営の効率化を図る必要がある。

令和5年度は、人口減少に加えて、電気料金の上昇、物価高騰等の影響を受けた節水意識の高まりによるものと推察される水需要の低下が継続し、給水収益は前年度を約3，500万円下回る見込みである。

また、電気料金の引上げにより動力費が前年度を約1，500万円上回る見込みである。

この傾向は今後も続くものと推測され、水道事業経営を取り巻く環境は、さらに厳しさを増すことから、引き続き、施設のダウンサイジング、経費削減等に取り組み、経営の効率化を図っていかなければならない。

以上のことから、令和6年度の米子市水道事業会計予算は、「第2次米子市水道事業基本計画」及び「米子市水道事業経営戦略」に基づき、引き続き、安心・安全な水道水を将来にわたり安定供給し続けるための基盤整備を主眼に置き編成した。

予 算 の 概 要

１　予算規模及び概要

(1)　収益的収支

収益的収入総額は34億3，646万円で、前年度に比べて1億5，785万円(4.4%)の減となっている。給水収益は28億9，317万円で、前年度に比べ3，849万円(1.3%)の減となっている。

収益的支出総額は31億5，089万円で、前年度に比べ1億9，723万円(5.9%)の減となっている。営業費用は29億5，702万円で、前年度に比べ1億8，063万円(5.8%)の減となっている。これは、受託工事費等の減によるものである。

この結果、純利益は2億8，557万円(消費税抜き1億3，972万円)となる。

(2)　資本的収支

資本的収入総額は、8億643万円で、前年度に比べ3億1，177万円(27．9%)の減となっている。

資本的支出総額は、28億3，144万円で、前年度に比べ4，068万円(1．5%)の増となっている。

この結果、収支の不足額は20億2，501万円となる。

2　資本的収支不足額の補てんの内容

資本的収支の不足額20億2，501万円は、当年度分損益勘定留保資金10億2，369万円、繰越利益剰余金8億5，547万円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1億4，585万円で補てんする。

3　予定剰余金処分計算（税抜き）

繰越利益剰余金25億7，873万円に当年度純利益1億3，972万円を加えた27億1，845万円のうち、700万円を減債積立金に、8億5，547万円を建設改良積立金に積み立て、資本的収支の不足額に補てんした結果、令和6年度の翌年度繰越利益剰余金は 18 億5，598万円を予定している。

4　令和6年度米子市水道事業会計当初予算総括表（税込み）

(1)　収益的収支

(収益的収入)

（単位：千円　税込み）

科目	令和6年度	令和5年度	増減	対前年度比	主な内容
1　営業収益	3,092,943	3,251,636	△ 158,693	95.1	
(1) 給水収益	2,893,166	2,931,657	△ 38,491	98.7	水道料金
(2) 受託工事収益	36,037	152,421	△ 116,384	23.6	下水道工事等に伴う受託工事収入 34,287 受託修繕工事収入 1,650
(3) 加入者納付金	30,577	29,967	610	102.0	新規給水加入者納付金
(4) その他営業収益	133,163	137,591	△ 4,428	96.8	消火栓維持補修負担金ほか 33,710 下水道使用料徴収事務負担金 53,291 下水道使用料徴収事務受託料 25,744 水質検査受託料 11,302
2　営業外収益	343,508	342,669	839	100.2	
(1) 受取利息及び配当金	700	570	130	122.8	預金利息
(2) 他会計補助金	434	7,216	△ 6,782	6.0	簡易水道統合に係る起債利息の一般会計からの補助金
(3) 長期前受金戻入	339,570	331,688	7,882	102.4	補助金等により取得した資産の減価償却見合い分
(4) 雑収益	2,804	3,195	△ 391	87.8	「よなごの水」販売代金 646 駐車場収入 545
3　特別利益	10	10	0	100.0	
(1) 過年度損益修正益	10	10	0	100.0	
合計	3,436,461	3,594,315	△ 157,854	95.6	

（収益的支出）

（単位：千円　税込み）

科目	令和6年度	令和5年度	増減	対前年度比	主な内容
1 営業費用	2,957,018	3,137,646	△ 180,628	94.2	
(1) 原水及び浄水費	532,327	546,019	△ 13,692	97.5	動力費 199,946 委託料（各設備保守委託料ほか） 49,230 水源地設備修繕費 42,289 薬品費 4,717 負担金 39,915
(2) 配水費	250,693	306,898	△ 56,205	81.7	工事請負費 3,751 配水管等維持修繕費 110,573 動力費 32,339
(3) 給水費	186,394	151,507	34,887	123.0	検満メーター取替工事費 20,806 メーター修理費ほか 55,668
(4) 受託工事費	36,038	152,422	△ 116,384	23.6	下水道工事等に伴う工事費 34,288 受託修繕工事費 1,650
(5) 業務費	247,198	263,112	△ 15,914	94.0	委託料（水道料金徴収等業務委託料ほか） 184,778 手数料 14,692
(6) 総係費	326,117	322,781	3,336	101.0	委託料（庁舎各設備保守委託料ほか） 15,071 備消品費 6,120
(7) 減価償却費	1,313,158	1,263,154	50,004	104.0	償却資産の減価償却費
(8) 資産減耗費	64,938	131,588	△ 66,650	49.3	管路撤去工事費 14,838 固定資産除却費 50,000
(9) その他営業費用	155	165	△ 10	93.9	
2 営業外費用	181,875	197,479	△ 15,604	92.1	
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	133,289	133,818	△ 529	99.6	企業債に対する利息
(2) 雑支出	850	1,589	△ 739	53.5	
(3) 消費税及び地方消費税	47,736	62,072	△ 14,336	76.9	
3 特別損失	2,000	3,000	△ 1,000	66.7	
(1) 過年度損益修正損	2,000	3,000	△ 1,000	66.7	過年度分の料金減額
4 予備費	10,000	10,000	0	100.0	
(1) 予備費	10,000	10,000	0	100.0	
合計	3,150,893	3,348,125	△ 197,232	94.1	
差引収支	285,568	246,190	39,378	116.0	
差引収支（税抜き）	139,722	110,231	29,491	126.8	

(2) 資本的収支

(資本的収入)

（単位:千円　税込み）

科　　目	令和6年度	令和5年度	増　減	対前年度比	主　な　内　容
1 企　業　債	385,000	620,000	△ 235,000	62.1	老朽管更新事業 90,000 基幹管路更新事業 15,000 戸上水源地電気設備更新事業 250,000 石州府水源地開発事業 30,000
2 工事負担金	380,129	368,236	11,893	103.2	配水設備工事及び消火栓新設負担金
3 他会計出資金	3,799	3,728	71	101.9	簡易水道統合に係る起債償還元金の一般会計からの出資金
4 補　助　金	37,501	126,234	△ 88,733	29.7	国庫補助金 基幹管路更新事業 10,560 防衛補助事業 26,941
合　計	806,429	1,118,198	△ 311,769	72.1	

(資本的支出)

（単位:千円　税込み）

科　　目	令和6年度	令和5年度	増　減	対前年度比	主　な　内　容
1 建設改良費	2,159,966	2,131,212	28,754	101.3	
(1) 改　良　費	2,159,966	2,131,212	28,754	101.3	水源施設整備費 775,214 配水管布設替ほか工事費 1,226,423 メーター新設及び備品購入費等 158,329
2 企業債償還金	671,472	659,542	11,930	101.8	
(1) 企業債償還金	671,472	659,542	11,930	101.8	企業債償還元金
合　計	2,831,438	2,790,754	40,684	101.5	

（単位:千円　税込み）

	令和6年度	令和5年度	増　減	対前年度比	備　考
差引不足額	2,025,009	1,672,556	352,453	121.1	

(3) 資本的収支不足額の補てん

（単位:千円　税込み）

	令和6年度	令和5年度	増　減	対前年度比	備　　考
当年度分損益勘定留保資金	1,023,688	981,966	41,722	104.2	
繰越利益剰余金	855,474	554,632	300,842	154.2	
当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額	145,847	135,958	9,889	107.3	
合　　計	2,025,009	1,672,556	352,453	121.1	

(4) 予定剰余金処分計算

(処分(補てん)前の額)

（単位:千円　税抜き）

	令和6年度	令和5年度	増　減	対前年度比	備　　考
繰越利益剰余金	2,578,736	2,998,120	△ 419,384	86.0	
当年度利益剰余金	139,722	110,231	29,491	126.8	
合　計　①	2,718,458	3,108,351	△ 389,893	87.5	

(処分額)

（単位:千円　税抜き）

	令和6年度	令和5年度	増　減	対前年度比	備　　考
建設改良積立金(補てん財源)	855,474	554,632	300,842	154.2	
減債積立金	7,000	5,600	1,400	125.0	
合　計　②	862,474	560,232	302,242	153.9	

＊決算認定と同時に、処分する予定

(①－②補てん後の最終額)

（単位:千円　税抜き）

	令和6年度	令和5年度	増　減	対前年度比	備　　考
翌年度繰越利益剰余金	1,855,984	2,548,119	△ 692,135	72.8	

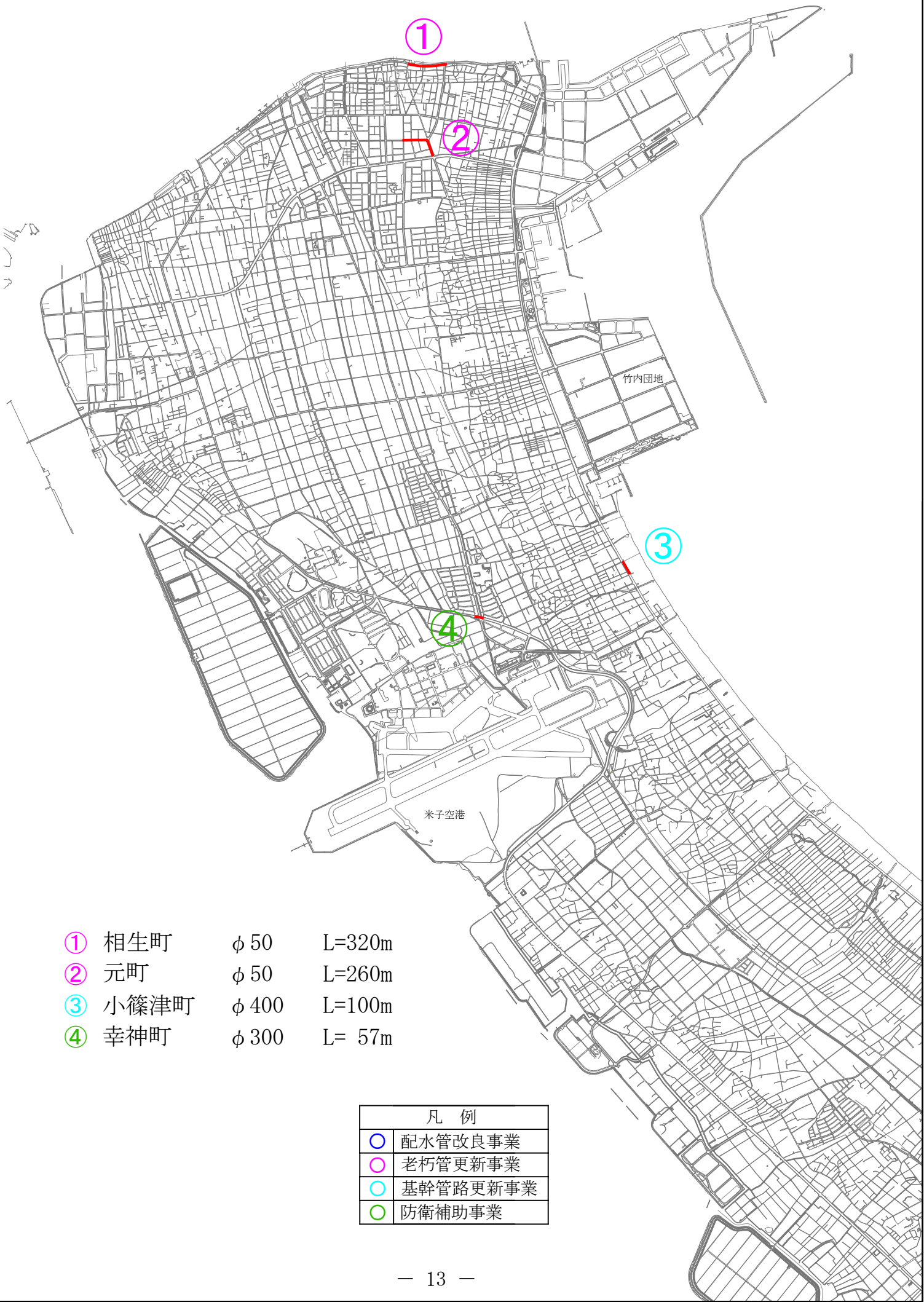
＊資本的収支不足額の補てん後の額

5 令和6年度の主な事業

税込み（単位：千円）

事業名	事業内容	令和6年度当初予算額	令和5年度当初予算額	財源		
				起債	工事負担金補助金	自己財源
1 配水管改良事業	計	774,881	704,857	0	380,129	394,752
(1) 配水管	φ50～φ350㎜ 1,922 m	394,752	336,621	0	0	394,752
(2) 負担金工事	φ50～φ150㎜ 7,526 m	373,529	359,216	0	373,529	0
(3) 消火栓	φ75㎜ 10 か所	6,600	9,020	0	6,600	0
2 老朽管更新事業	φ50㎜ 1,870 m	102,007	112,640	90,000	0	12,007
3 基幹管路更新事業	中浜工区φ400㎜ 100 m	31,680	378,703	15,000	10,560	6,120
4 防衛補助事業	境港市幸神町地内 φ300mm 57 m	55,233	0	0	26,941	28,292
5 石州府水源地開発事業	貯水槽設置工事 6 ㎥ 送水管整備φ200㎜ 175 m	45,896	382,239	30,000	0	15,896
6 戸上水源地整備事業	戸上水源地 電気設備更新事業（継続費） 淀江監視装置 1 式	359,330	364,731	250,000	0	109,330
7 各水源地整備事業	河岡水源地 電気設備更新設計業務委託	9,900	0	0	0	9,900
8 水質検査棟建設事業	建築工事 床面積 600 ㎡	241,670	14,124	0	0	241,670
9 （新規）水道技術研修場整備事業	水道技術研修場 1 式	18,403	0	0	0	18,403

6　令和6年度当初予算　配水管布設替工事箇所

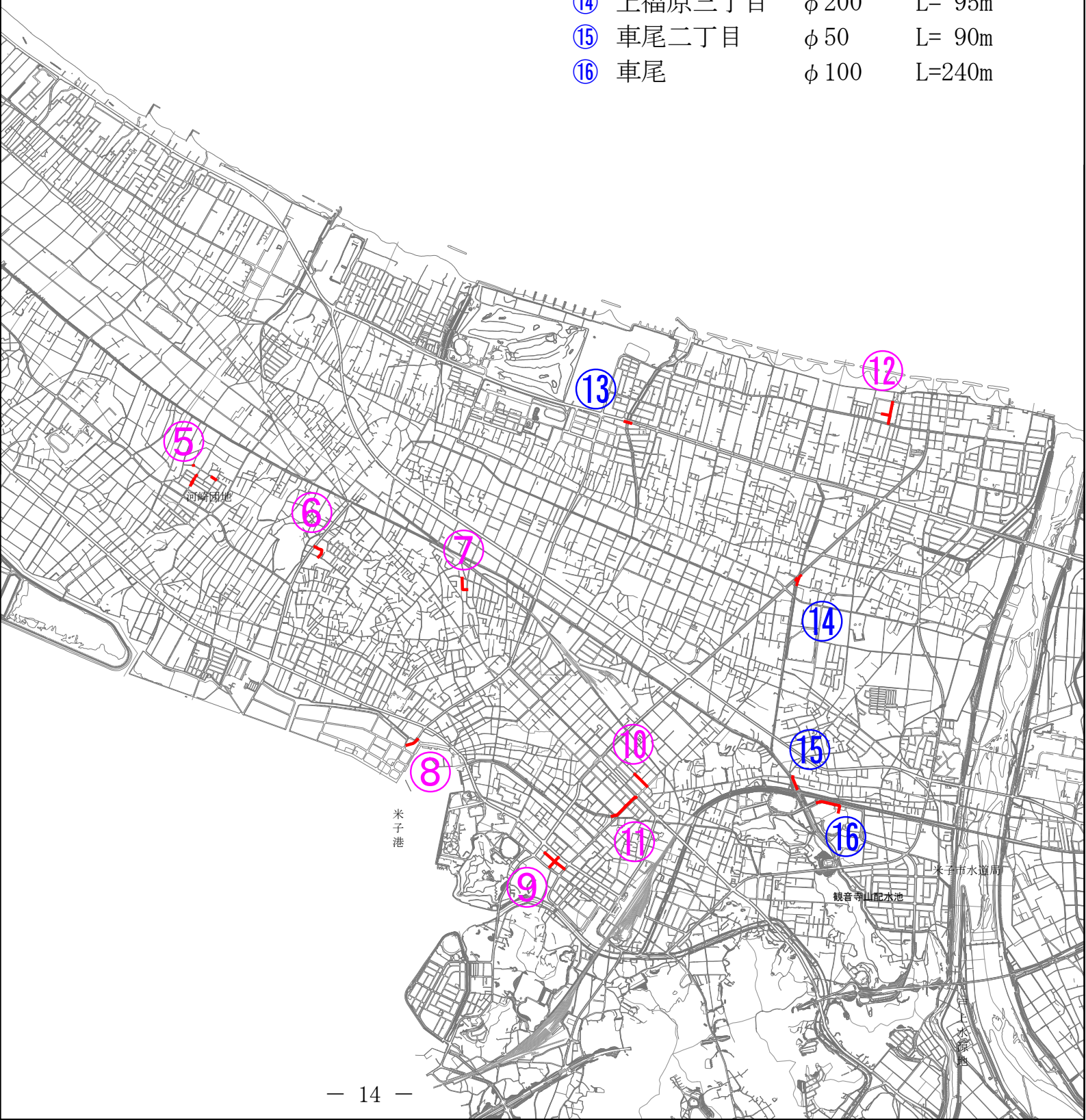


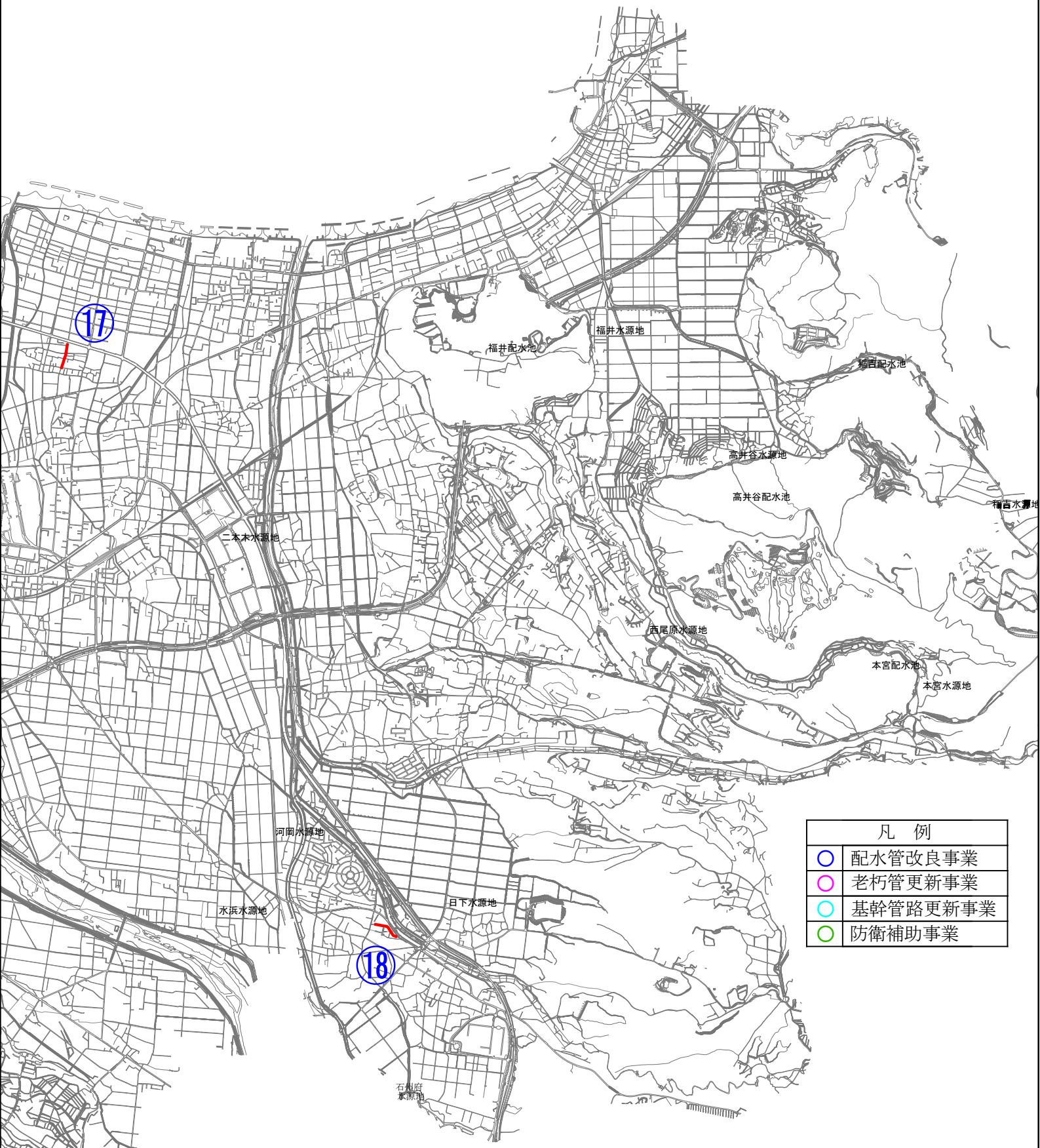
①	相生町	φ50	L=320m
②	元町	φ50	L=260m
③	小篠津町	φ400	L=100m
④	幸神町	φ300	L= 57m

凡　例	
○	配水管改良事業
○	老朽管更新事業
○	基幹管路更新事業
○	防衛補助事業

凡　例	
○	配水管改良事業
○	老朽管更新事業
○	基幹管路更新事業
○	防衛補助事業

⑤	河崎	φ50	L= 60m
⑥	旗ヶ崎六丁目	φ50	L=120m
⑦	三本松三丁目	φ50	L=120m
⑧	灘町三丁目	φ50	L= 90m
⑨	東町	φ50	L=285m
⑩	冨士見町一丁目	φ50	L=135m
⑪	角盤町一丁目	φ50	L=260m
⑫	皆生温泉四丁目	φ50	L=220m
⑬	両三柳	φ350	L= 30m
⑭	上福原三丁目	φ200	L= 95m
⑮	車尾二丁目	φ50	L= 90m
⑯	車尾	φ100	L=240m





⑰ 日吉津村日吉津　φ50　L=130m

⑱ 河岡　φ100・75・50　L=285m