

令和8年3月定例会議案説明資料

議案第39号

令和7年度米子市下水道事業会計補正予算(補正第4回) P2

議案第50号

令和8年度米子市下水道事業会計予算 P6

米子市上下水道局

議案第39号 説明資料

令和7年度米子市下水道事業会計補正予算（補正第4回）について

補 正 理 由

- ・ 資産減耗費等の実績見込みに伴う補正
- ・ 建設改良費等の実績見込みに伴う補正

補 正 の 概 要

1 予算規模

(単位：千円)

区 分	補正前の額	補正額	計	備 考
収益的収入	6,075,896	△ 131,957	5,943,939	
収益的支出	5,941,126	△ 177,036	5,764,090	
資本的収入	6,262,347	△ 404,878	5,857,469	
資本的支出	7,736,072	△ 432,682	7,303,390	

令和7年度米子市下水道事業会計補正予算（補正第4回）総括表（税込み）

1 収益的収入

（単位：千円）

科 目	既決予定額	補正予定額	計	補 正 内 容
1 営業収益	3,886,215	△ 6,375	3,879,840	
1 下水道使用料	2,614,609	0	2,614,609	
2 他会計負担金	1,255,814	0	1,255,814	
3 負担金	6,375	△ 6,375	0	し尿処理負担金の減少 △ 6,375
4 その他営業収益	9,417	0	9,417	
2 営業外収益	2,189,670	△ 125,582	2,064,088	
1 他会計補助金	100,000	0	100,000	
2 補助金	26,000	0	26,000	
3 他会計負担金	226,096	0	226,096	
4 長期前受金戻入	1,713,460	△ 109,600	1,603,860	長期前受金戻入の減少 △ 109,600
5 消費税及び地方消費税還付金	121,525	△ 19,128	102,397	消費税及び地方消費税の還付見込額の減少 △ 19,128
6 雑収益	2,589	3,146	5,735	他会計事業からの負担金の増加 3,146
3 特別利益	11	0	11	
1 その他特別利益	2	0	2	
2 過年度損益修正益	9	0	9	
合 計	6,075,896	△ 131,957	5,943,939	

2 収益的支出

（単位：千円）

科 目	既決予定額	補正予定額	計	補 正 内 容
1 営業費用	5,445,385	△ 177,036	5,268,349	
1 管渠費	161,940	110	162,050	引当金繰入額の増加 110
2 ポンプ場費	308,730	0	308,730	
3 処理場費	1,143,418	209	1,143,627	引当金繰入額の増加 209
4 水洗化普及費	33,897	△ 528	33,369	引当金繰入額の減少 △ 528
5 業務費	129,320	608	129,928	引当金繰入額の増加 608
6 総係費	197,028	5,465	202,493	引当金繰入額の増加 1,984 他会計事業への負担金の増加 3,481
7 減価償却費	3,298,756	△ 23,700	3,275,056	有形固定資産減価償却費の減少 △ 23,700
8 資産減耗費	172,296	△ 159,200	13,096	固定資産除却費の減少 △ 159,200
2 営業外費用	488,241	0	488,241	
1 支払利息及び企業債取扱諸費	488,241	0	488,241	
3 特別損失	3,500	0	3,500	
1 過年度損益修正損	3,500	0	3,500	
4 予備費	4,000	0	4,000	
1 予備費	4,000	0	4,000	
合 計	5,941,126	△ 177,036	5,764,090	
純 利 益	134,770	45,079	179,849	（税抜き額 6,121千円）

3 資本的収入

(単位：千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計	補 正 内 容
1 企業債	3,906,000	△ 185,600	3,720,400	
1 企業債	3,906,000	△ 185,600	3,720,400	下水道事業債の減少 △ 185,600
2 補助金	1,793,372	△ 225,438	1,567,934	
1 国庫補助金	1,793,372	△ 225,438	1,567,934	国庫補助金の減少 △ 225,438
3 出資金	311,485	0	311,485	
1 他会計出資金	311,485	0	311,485	
4 負担金	183,981	6,160	190,141	
1 受益者負担金	179,668	0	179,668	
2 し尿処理施設負担金	4,313	6,160	10,473	し尿処理施設の建設負担金の増加 6,160
5 固定資産売却代金	41	0	41	
1 固定資産売却代金	41	0	41	
6 長期貸付金償還金	67,053	0	67,053	
1 長期貸付金償還金	67,053	0	67,053	
7 その他資本的収入	415	0	415	
1 その他資本的収入	415	0	415	
合 計	6,262,347	△ 404,878	5,857,469	

4 資本的支出

(単位：千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計	補 正 内 容
1 建設改良費	4,684,024	△ 432,682	4,251,342	
1 管渠建設改良費	3,358,680	0	3,358,680	
2 ポンプ場建設改良費	21,765	△ 1,658	20,107	工事請負費の減少 △ 1,658
3 処理場建設改良費	1,173,679	△ 430,922	742,757	委託料及び工事請負費の減少 △ 430,922
4 建設総係費	129,502	△ 102	129,400	引当金繰入額の減少 △ 102
5 無形固定資産購入費	398	0	398	
2 企業債償還金	2,984,995	0	2,984,995	
1 企業債償還金	2,984,995	0	2,984,995	
3 貸付金	67,053	0	67,053	
1 貸付金	67,053	0	67,053	
合 計	7,736,072	△ 432,682	7,303,390	
不 足 額	1,473,725	△ 27,804	1,445,921	

5 資本的收入不足額補てん

(単位：千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計	補 正 内 容
当年度分損益勘定留保資金	684,665	△ 27,527	657,138	
過年度分損益勘定留保資金	705,788	0	705,788	
当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額	83,272	△ 277	82,995	
合 計	1,473,725	△ 27,804	1,445,921	

令和8年度米子市下水道事業会計予算について

編 成 方 針

令和8年度米子市下水道事業会計予算は、中長期の事業・財政見通しに立ち、下水道事業を将来にわたり安定的に継続していくことを主眼に置き作成した。

使用料収入については、生活様式の多様化や節水型機器の普及等により調定1件当たりの有収水量が減少傾向にあるものの、整備面積の拡大による有収水量の増加を見込んで算定した。

投資的経費については、「米子市の生活排水対策方針」に定める汚水処理施設の概成に向けて公共下水道の管渠整備を推進する。また、米子市公共下水道事業ストックマネジメント計画や米子市雨水管理総合計画、米子市上下水道耐震化計画に基づき、老朽化が進行する施設の改築・更新、浸水対策や耐震化等の防災・減災対策を着実に進めていくほか、既存施設の統廃合や適正な施設規模の設定、脱炭素を踏まえた下水処理施設の再構築に取り組む。

経常的経費については、物価上昇や老朽化対策による費用の増加が見込まれ、精査抑制しつつ確実かつ効率的な施設維持管理が図られるよう調製した。

そのほか、収入の更なる確保、広域化・共同化、整備とメンテナンスを一体化した官民連携に取り組み、経営の効率化と体制強化を図り、安全・安心で快適な市民生活を確保していくために必要な施策を検討し、編成したところである。

予 算 の 概 要

1 予算規模

(1) 収益的収支

収益的収入総額は6,088,833千円、収益的支出総額は6,087,483千円、純利益は1,350千円とした。

(2) 資本的収支

資本的収入総額は7,511,018千円、資本的支出総額は9,209,222千円とした。

2 主な事業

- (1) 河崎、両三柳、蚊屋、宗像等の面整備を実施する。
- (2) スtockマネジメント計画に基づき、次の工事をはじめとする幹線管渠の調査・設計・改築工事並びにポンプ場及び処理場の設計・設備工事を実施する。
 - 皆生枝線改築工事
 - 中央ポンプ場4号雨水ポンプ改築工事
 - 内浜処理場3・4系循環水ポンプ機械設備改築工事
- (3) 米子市下水道ずっと安心プロジェクト（カーボンニュートラル地域モデル処理場計画）及び米子市下水道施設全体最適計画に基づき、老朽化が進行する下水道施設の再構築に係る次の設計等をはじめとする設計・改修工事を実施する。
 - 内浜処理場管理棟詳細設計委託
 - 皆生処理場水処理棟耐震工事
- (4) 雨水管理総合計画に基づき、重点対策地区の浸水対策に係る次の工事をはじめとする設計・改修工事を実施する。
 - 堀川排水区水路改修工事
- (5) 大沢川暗渠閉塞に伴う都市下水路の代替機能の確保のため、代替水路の整備に係る雨水排水対策工事を実施する。
- (6) 整備とメンテナンスを一体化したウォーターPPPの導入に向けた発注支援業務委託を実施する。
- (7) 農業集落排水施設統合に向けた設計を実施する。
- (8) 上下水道耐震化計画及び全国特別重点調査の結果を受けた次の工事をはじめとする管渠の設計・改築工事を実施する。
 - 中央第一幹線改築工事
 - 中央第二幹線耐震化工事

3 債務負担行為

区分	事 項	期 間	限度額
新規	皆生処理場水処理棟耐震工事	令和8年度から令和9年度まで	950,000千円
新規	中央ポンプ場4号雨水ポンプ改築工事	令和8年度から令和9年度まで	184,000千円
新規	雨天時浸入水対策検討業務委託	令和8年度から令和9年度まで	49,137千円

令和8年度米子市下水道事業会計 当初予算総括表（税込み）

1 収益的収入

（単位：千円）

科 目	令和8年度	令和7年度	増減	対前年比	主 な 内 容
1 営業収益	3,863,591	3,886,215	△ 22,624	99.4%	
1 下水道使用料	2,665,772	2,614,609	51,163	102.0%	下水道使用料 2,455,429 農業集落排水施設使用料 210,343
2 他会計負担金	1,188,252	1,255,814	△ 67,562	94.6%	一般会計負担金 1,188,252
3 その他営業収益	9,567	9,417	150	101.6%	指定手数料等 9,567
負担金	0	6,375	△ 6,375	皆減	し尿処理負担金 0
2 営業外収益	2,225,239	2,188,303	36,936	101.7%	
1 受取利息及び配当金	1,950	0	1,950	皆増	預金利息 1,950
2 他会計補助金	100,000	100,000	0	100.0%	一般会計補助金 100,000
3 他会計負担金	225,189	226,096	△ 907	99.6%	一般会計負担金 225,189
4 長期前受金戻入	1,701,181	1,713,460	△ 12,279	99.3%	長期前受金戻入 1,701,181
5 消費税及び地方消費税還付金	190,095	120,158	69,937	158.2%	消費税及び地方消費税還付金 190,095
6 雑収益	6,824	2,589	4,235	263.6%	財産使用料等 6,760
補助金	0	26,000	△ 26,000	皆減	農村整備事業補助金等 0
3 特別利益	3	11	△ 8	27.3%	
1 過年度損益修正益	1	2	△ 1	50.0%	過年度分使用料等 1
2 その他特別利益	2	9	△ 7	22.2%	下水道使用料特例収入 2
合 計	6,088,833	6,074,529	14,304	100.2%	

2 収益的支出

（単位：千円）

科 目	令和8年度	令和7年度	増減	対前年比	主 な 内 容
1 営業費用	5,560,466	5,436,400	124,066	102.3%	
1 管渠費	141,206	160,938	△ 19,732	87.7%	職員人件費 30,646 作成委託料等 18,140 補修工事費 86,700
2 ポンプ場費	362,992	308,730	54,262	117.6%	動力費 16,321 保守委託料等 11,608 汚泥等処理委託料 1,655 ポンプ場運転管理委託料 290,938 補修工事費 38,484
3 処理場費	1,228,471	1,141,720	86,751	107.6%	職員人件費 43,300 動力費 39,418 保守委託料等 31,256 汚泥等処理委託料 303,542 処理場運転管理委託料 715,063 補修工事費 37,983

4	水洗化普及費	30,030	33,251	△ 3,221	90.3%	職員人件費	17,904
5	業務費	128,797	126,637	2,160	101.7%	職員人件費 下水道使用料賦課徴収業務負担金	36,409 78,859
6	総係費	209,691	194,072	15,619	108.0%	職員人件費 保守委託料等 他会計負担金等	158,518 9,720 21,980
7	減価償却費	3,309,047	3,298,756	10,291	100.3%	有形固定資産減価償却費	3,308,671
8	資産減耗費	150,232	172,296	△ 22,064	87.2%	固定資産除却費	150,232
2	営業外費用	519,517	488,241	31,276	106.4%		
1	支払利息及び企業債取扱諸費	519,517	488,241	31,276	106.4%	企業債利息 一時借入金利息	508,058 11,459
3	特別損失	3,500	3,500	0	100.0%		
1	過年度損益修正損	3,500	3,500	0	100.0%	使用料過誤納金還付等	3,500
4	予備費	4,000	4,000	0	100.0%		
1	予備費	4,000	4,000	0	100.0%		
合計		6,087,483	5,932,141	155,342	102.6%		
純利益（損失）		1,350	142,388	△ 141,038		（税抜き額 △251,746千円）	

3 資本的收入

（単位：千円）

科目	令和8年度	令和7年度	増減	対前年比	主な内容
1 企業債	4,404,000	3,891,000	513,000	113.2%	
1 企業債	4,404,000	3,891,000	513,000	113.2%	下水道事業債 3,224,800 農業集落排水事業債 19,000 資本費平準化債 1,160,200
2 補助金	2,556,333	1,778,372	777,961	143.7%	
1 国庫補助金	2,556,333	1,778,372	777,961	143.7%	社会資本整備総合交付金 2,531,333
3 出資金	321,871	311,485	10,386	103.3%	
1 他会計出資金	321,871	311,485	10,386	103.3%	一般会計出資金 321,871
4 負担金	108,637	183,981	△ 75,344	59.0%	
1 受益者負担金	108,637	179,668	△ 71,031	60.5%	下水道事業受益者負担金 97,793 農業集落排水事業受益者負担金 10,844
し尿処理建設負担金	0	4,313	△ 4,313	皆減	
5 長期貸付金償還金	71,540	67,053	4,487	106.7%	
1 長期貸付金償還金	71,540	67,053	4,487	106.7%	水洗便所改造資金貸付金償還金 71,540
6 その他資本的收入	48,637	415	48,222	11719.8%	
1 その他資本的收入	48,637	415	48,222	11719.8%	下水道管移転工事補償費 48,637
固定資産売却代金	0	41	△ 41	皆減	
固定資産売却代金	0	41	△ 41	皆減	
合計	7,511,018	6,232,347	1,278,671	120.5%	

4 資本的支出

(単位：千円)

科 目	令和8年度	令和7年度	増減	対前年比	主 な 内 容
1 建設改良費	6,169,865	4,650,941	1,518,924	132.7%	
1 管渠建設改良費	5,156,555	3,328,680	1,827,875	154.9%	設計委託料 344,277 新設工事費 2,262,000 改良工事費 1,990,130
2 ポンプ場建設改良費	118,166	21,765	96,401	542.9%	改良工事費 118,166
3 処理場建設改良費	766,967	1,173,679	△ 406,712	65.3%	設計委託料 230,800 改良工事費 534,727
4 建設総係費	125,997	126,419	△ 422	99.7%	職員人件費 116,167 消耗品費 1,965
5 有形固定資産購入費	2,180	398	1,782	547.7%	車両運搬具購入費等 2,180
2 企業債償還金	2,967,807	2,984,995	△ 17,188	99.4%	
1 企業債償還金	2,967,807	2,984,995	△ 17,188	99.4%	企業債償還元金 2,967,807
3 投資	10	0	10	皆増	
1 投資	10	0	10	皆増	リサイクル預託金 10
4 貸付金	71,540	67,053	4,487	106.7%	
1 貸付金	71,540	67,053	4,487	106.7%	水洗便所改造資金貸付金 71,540
合 計	9,209,222	7,702,989	1,506,233	119.6%	
不 足 額	1,698,204	1,470,642	227,562	115.5%	

5 資本的収入不足額補てん

(単位：千円)

科 目	令和8年度	令和7年度	増減	対前年比	主 な 内 容
当年度分損益勘定留保資金	583,932	524,783	59,149	111.3%	当年度の減価償却費等
過年度分損益勘定留保資金	1,027,154	862,599	164,555	119.1%	過年度の減価償却費等
当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額	87,118	83,260	3,858	104.6%	
合 計	1,698,204	1,470,642	227,562	115.5%	