

議案第120号

令和5年度松阪市下水道事業会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 令和5年度松阪市下水道事業会計の補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出の補正)

第2条 令和5年度松阪市下水道事業会計予算(以下「予算」という。)第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収 入		
第1款 下水道事業収益	5,473,265 千円	22,752 千円	5,496,017 千円
第3項 特別利益	0 千円	22,752 千円	22,752 千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用	4,981,298 千円	5,650 千円	4,986,948 千円
第1項 営業費用	4,211,014 千円	5,650 千円	4,216,664 千円

(資本的収入及び支出の補正)

第3条 予算第4条本文括弧書中(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額2,175,785千円は、過年度分損益勘定留保資金495,061千円、当年度分損益勘定留保資金1,567,481千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額113,243千円で補てんするものとする。)を(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額2,192,887千円は、過年度分損益勘定留保資金628,162千円、当年度分損益勘定留保資金1,455,708千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額109,017千円で補てんするものとする。)に改め、資本的収入の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収 入		
第1款 資本的収入	3,940,561 千円	△17,102 千円	3,923,459 千円
第3項 他会計補助金	817,076 千円	△17,102 千円	799,974 千円

(債務負担行為の補正)

第 4 条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額を次のとおり補正する。

(追加)

事 項	期 間	限度額
マンホールポンプ設備維持管理業務に係る契約	令和5年度～令和8年度	85,500千円
公共汚水柵設置工事に係る単価契約	令和5年度～令和6年度	28,000千円
下水道管渠維持管理業務に係る単価契約	令和5年度～令和6年度	18,700千円
小野・高木地区汚水処理施設維持管理業務に係る契約	令和5年度～令和6年度	8,650千円
自動車賃借に係る契約	令和5年度～令和12年度	4,057千円
公営企業会計運用支援業務に係る契約	令和5年度～令和6年度	2,490千円
自動車賃借に係る契約	令和5年度～令和12年度	1,872千円
自動車賃借に係る契約	令和5年度～令和12年度	1,824千円
水洗便所等改造資金融資あっせんに伴う利子補給金に係る契約	令和5年度～令和11年度	960千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第 5 条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1)職員給与費	342,319千円	5,650千円	347,969千円

(他会計からの補助金の補正)

第 6 条 予算第10条中「2,770,263千円」を「2,753,161千円」に改める。

令和 5 年 1 1 月 1 6 日提出

松阪市長 竹 上 真 人

1 令和5年度松阪市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	既 決 予 定 額 (千円)	補 正 予 定 額 (千円)	計 (千円)	備 考
1 下水道事業収益		5,473,265	22,752	5,496,017	
3 特別利益		0	22,752	22,752	
	1 過年度損益 修 正 益	0	22,752	22,752	

支 出

款 項	目	既 決 予 定 額 (千円)	補 正 予 定 額 (千円)	計 (千円)	備 考
1 下水道事業費用		4,981,298	5,650	4,986,948	
1 営業費用		4,211,014	5,650	4,216,664	
	2 普及促進費	32,793	4,250	37,043	
	7 総 係 費	88,736	1,400	90,136	

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	既 決 予 定 額 (千円)	補 正 予 定 額 (千円)	計 (千円)	備 考
1 資本的収入		3,940,561	△17,102	3,923,459	
3 他会計補助金		817,076	△17,102	799,974	
	1 他会計補助金	817,076	△17,102	799,974	

2 令和5年度松阪市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	424,773,000
減価償却費	2,679,912,000
退職給付引当金の増加額	20,346,000
賞与引当金の増減額	1,312,000
法定福利費引当金の増減額	259,000
長期前受金戻入額	△ 1,205,266,000
支払利息	582,401,000
受取利息及び受取配当金	△ 469,000
未収金の増減額	△ 113,615,000
未払金の増減額	△ 656,580,000
小計	<u>1,733,073,000</u>
利息及び配当金の受取額	469,000
利息の支払額	<u>△ 582,401,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,151,141,000</u>

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

下水道整備基金の積立による支出	△ 5,570,000
有形固定資産の取得による支出	△ 3,642,716,000
無形固定資産の取得による支出	△ 225,418,000
国庫補助金等による収入	899,493,000
分担金・負担金等による収入	201,423,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	841,874,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,930,914,000</u>

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

公共下水道整備基金繰り替え運用による収入	600,000,000
公共下水道整備基金繰り替え運用返済による支出	△ 600,000,000
建設改良企業債による収入	1,965,900,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 2,832,337,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 866,437,000</u>

資金増加(減少)額	△ 1,646,210,000
資金期首残高	1,770,798,000
農業集落排水事業及び公共浄化槽事業の統合に伴う資金増加額	3,140,000
資金期末残高	<u>127,728,000</u>

3 補正予算給与費明細書

1 総括

区 分	職員数			給 与 費				法 定 福利費	引当金 繰入額	合 計
	特別職 (人)	その他の 特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	0	0	(10) 37	0	170,784	92,644	263,428	51,816	32,725	347,969
補 正 前	0	0	(9) 39	0	167,934	90,644	258,578	51,016	32,725	342,319
比 較	0	0	(1) △2	0	2,850	2,000	4,850	800	0	5,650

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	児童手当 (千円)
	補正後		7,620	2,210	56,753	13,512	6,720	180
補正前		7,620	2,160	55,955	13,512	5,688	180	3,975
比 較		0	50	798	0	1,032	0	120

手 当 の 内 訳	区 分	住居手当 (千円)	計 (千円)
	補正後		1,554
補正前		1,554	90,644
比 較		0	2,000

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	2,850	1. 給与改定に伴う増減分	1,808		給与改定の状況 給料の改定率 1.07% 給与改定実施時期 令和5年4月1日
		2. その他の増減分	1,042	職員の変動に伴う増減分	職員数の異動状況 (会計年度任用職員を除く) 補正後 38人 補正前 39人 増減 △1人
手 当	2,000	1. 給与改定に伴う増減分	1,261	期末勤勉手当 1,261	
		2. その他の増減分	739		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給料

区 分		一般行政職
令和5年11月1日現在	平均給料月額	319,646円
	平均給与月額	368,344円
	平均年齢	42歳 7月
令和4年11月1日現在	平均給料月額	319,234円
	平均給与月額	380,408円
	平均年齢	41歳 5月

(2) 初任給

区 分		一般行政職	一般会計の制度
			一般行政職
給料表改定後	高校卒	166,600円	166,600円
	大学卒	196,200円	196,200円
給料表改定前	高校卒	154,600円	154,600円
	大学卒	185,200円	185,200円

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数	構成比
令和5年11月1日現在	1 級	5 人	13.5 %
	2 級	2 人	5.4 %
	3 級	(1人)	(100.0%)
		2 人	5.4 %
	4 級	15 人	40.6 %
	5 級	10 人	27.0 %
	6 級	2 人	5.4 %
	7 級	1 人	2.7 %
	8 級	0 人	0.0 %
計	(1人) 37 人	(100.0%) 100.0 %	
令和4年11月1日現在	1 級	4 人	10.3 %
	2 級	2 人	5.1 %
	3 級	5 人	12.8 %
	4 級	17 人	43.6 %
	5 級	8 人	20.5 %
	6 級	3 人	7.7 %
	7 級	0 人	0.0 %
	8 級	0 人	0.0 %
	計	39 人	100.0 %

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級
一 般 行 政 職	定型的な業務を行う職務	特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	副主任	係長 主任	課長補佐 主幹	課長	次長	部長

(4) 期末手当、勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
補 正 後	(1.150)	(1.200)	(2.350)	有	
	2.200	2.300	4.500		
補 正 前	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		
一 般 会 計 の 制 度	(1.150)	(1.200)	(2.350)	有	
	2.200	2.300	4.500		

4 債務負担行為に関する補正調書

(追加)

事 項	限 度 額 (千円)	前 年 度 末 ま だ の 支 出 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額 (千円)	期 間	金 額 (千円)	国 庫 補 助 金 (千円)	企 業 債 (千円)	そ の 他 (千円)
マンホールポン プ設備維持管理 業務に係る契約	85,500			R5~R8	85,500			85,500
公共汚水柵設置 工事に係る単価 契約	28,000			R5~R6	28,000			28,000
下水道管渠維持 管理業務に係る 単価契約	18,700			R5~R6	18,700			18,700
小野・高木地区汚 水処理施設維持管 理業務に係る契約	8,650			R5~R6	8,650			8,650
自動車賃借に係 る契約	4,057			R5~R12	4,057			4,057
公営企業会計運 用支援業務に係 る契約	2,490			R5~R6	2,490			2,490
自動車賃借に係 る契約	1,872			R5~R12	1,872			1,872
自動車賃借に係 る契約	1,824			R5~R12	1,824			1,824
水洗便所等改造資 金融資あっせんに 伴う利子補給金に 係る契約	960			R5~R11	960			960

5 令和5年度松阪市下水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		265,471,000	
ロ 建物	604,232,000		
減価償却累計額	<u>△ 52,669,000</u>	551,563,000	
ハ 構築物	112,265,302,000		
減価償却累計額	<u>△ 32,573,507,000</u>	79,691,795,000	
ニ 機械及び装置	2,559,158,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,125,739,000</u>	1,433,419,000	
ホ 工具器具及び備品	3,690,000		
減価償却累計額	<u>△ 3,215,000</u>	475,000	
ヘ 建設仮勘定		<u>715,476,000</u>	
有形固定資産合計			82,658,199,000
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		7,326,553,000	
ロ ソフトウエア		<u>2,248,000</u>	
無形固定資産合計			7,328,801,000
(3) 投資			
イ 基金		<u>915,983,000</u>	
投資合計			<u>915,983,000</u>
固定資産合計			90,902,983,000
2. 流動資産			
(1) 現金預金			127,728,000
(2) 未収金	359,178,000		
貸倒引当金	<u>△ 12,935,000</u>	<u>346,243,000</u>	
(3) 前払金			
流動資産合計			<u>473,971,000</u>
資産合計			<u><u>91,376,954,000</u></u>

6 令和5年度松阪市下水道事業会計補正予算基礎資料

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	節	既 決 予定額 (千円)	補 正 予定額 (千円)	計 (千円)	説 明
1	下水道事業 収 益		5,473,265	22,752	5,496,017	
3	特別利益		0	22,752	22,752	
	(1) 過年度損益 修正益		0	22,752	22,752	
		過年度損益 修正益	0	22,752	22,752	流域下水道維持 管理負担金の精 算返還金

支 出

款 項	目	節	既 決 予定額 (千円)	補 正 予定額 (千円)	計 (千円)	説 明
1	下水道事業 費 用		4,981,298	5,650	4,986,948	
1	営業費用		4,211,014	5,650	4,216,664	
	(2) 普及促進費		32,793	4,250	37,043	
		給 料	15,253	2,650	17,903	給与改定に伴う 増による
		手 当	6,385	1,000	7,385	
		法定福利費	4,350	600	4,950	
	(7) 総 係 費		88,736	1,400	90,136	
		給 料	23,631	200	23,831	給与改定に伴う 増による
		手 当	11,337	1,000	12,337	
		法定福利費	7,442	200	7,642	

資本的收入及び支出

収 入

款 項	目	節	既 決 予 定 額 (千円)	補 正 予 定 額 (千円)	計 (千円)	説 明
1	資本的收入		3,940,561	△ 17,102	3,923,459	
3	他 会 計 補 助 金		817,076	△ 17,102	799,974	
	(1) 他 会 計 補 助 金		817,076	△ 17,102	799,974	
		他 会 計 補 助 金	817,076	△ 17,102	799,974	繰出基準額精査 による