

議案第49号

令和5年度松阪市下水道事業会計補正予算(第2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2号)は、次に定めるところによる。

(業務の予定量の補正)

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2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

	(既決予定量)	(補正予定量)	(計)
(2)年間総排水量	8,455,000 m ³	△151,279 m ³	8,303,721 m ³
(3)一日平均排水量	23,164 m ³	△414 m ³	22,750 m ³
(4)主要な建設改良事業			
管渠布設費	2,833,878 千円	△128,771 千円	2,705,107 千円
ポンプ場築造費	138,000 千円	△42,762 千円	95,238 千円
流域下水道建設負担金	245,519 千円	△55,892 千円	189,627 千円

(収益的収入及び支出の補正)

第3条 予算第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	5,496,017 千円	△211,560 千円	5,284,457 千円
第1項 営業収益	2,220,983 千円	△31,228 千円	2,189,755 千円
第2項 営業外収益	3,252,282 千円	△180,332 千円	3,071,950 千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用	4,986,948 千円	△43,904 千円	4,943,044 千円
第1項 営業費用	4,216,664 千円	△15,128 千円	4,201,536 千円
第2項 営業外費用	763,101 千円	△26,825 千円	736,276 千円
第3項 特別損失	6,183 千円	△1,951 千円	4,232 千円

(資本的収入及び支出の補正)

第 4 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 2,192,887千円は、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。)を(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額2,012,338千円は、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1,300,977千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 83,199千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	3,923,459 千円	△44,110 千円	3,879,349 千円
第 1 項 企 業 債	1,965,900 千円	△147,600 千円	1,818,300 千円
第 2 項 他会計負担金	41,900 千円	△19,999 千円	21,901 千円
第 3 項 他会計補助金	799,974 千円	209,885 千円	1,009,859 千円
第 4 項 国庫補助金	899,493 千円	△83,404 千円	816,089 千円
第 5 項 県 補 助 金	9,506 千円	△1,318 千円	8,188 千円
第 6 項 負担金及び分担金	201,423 千円	△1,674 千円	199,749 千円
	支 出		
第 1 款 資本的支出	6,116,346 千円	△224,659 千円	5,891,687 千円
第 1 項 建設改良費	3,278,436 千円	△223,341 千円	3,055,095 千円
第 2 項 投 資	5,570 千円	△1,318 千円	4,252 千円

(特例的収入及び支出の補正)

第 5 条 予算第 4 条の 2 中(未収金及び未払金の金額は、それぞれ20,507千円及び19,747千円である)を(未収金及び未払金の金額は、それぞれ28,288千円及び16,261千円である)に改める。

(企業債の補正)

第 6 条 予算第 6 条に定めた起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還方法のうち、起債の目的「中勢沿岸流域下水道建設負担金」の限度額「236,800千円」を「181,700千円」に、「公共下水道事業」の限度額「1,705,000千円」を「1,616,900千円」に、「公共浄化槽事業」の限度額「24,100千円」を「19,700千円」に改める。

(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 7 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	347,969 千円	△15,487 千円	332,482 千円

(他会計からの補助金の補正)

第 8 条 予算第 10 条中「2,753,161千円」を「2,759,674千円」に改める。

令和 6 年 3 月 4 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		5,496,017	△211,560	5,284,457	
1 営業収益		2,220,983	△31,228	2,189,755	
	1 下水道使用料	1,749,132	△40,401	1,708,731	
	2 負担金	471,213	9,158	480,371	
	3 その他営業収益	638	15	653	
2 営業外収益		3,252,282	△180,332	3,071,950	
	2 他会計補助金	1,953,187	△203,372	1,749,815	
	3 国庫補助金	38,499	△3,636	34,863	
	6 長期前受金戻入	1,205,266	14,896	1,220,162	
	7 雑収益	236	11,780	12,016	

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		4,986,948	△43,904	4,943,044	
1 営業費用		4,216,664	△15,128	4,201,536	
	1 管渠費	208,804	△3,139	205,665	
	3 集落排水管渠費	1,800	△1,800	0	
	4 集落排水処理施設費	42,766	427	43,193	
	5 浄化槽処理施設費	162,289	4,767	167,056	
	6 業務費	61,778	△1,610	60,168	
	7 総係費	90,136	2,050	92,186	
	9 減価償却費	2,679,912	△28,585	2,651,327	
	10 資産減耗費	1,536	12,762	14,298	
2 営業外費用		763,101	△26,825	736,276	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	582,401	△19,925	562,476	
	2 補助金	13,200	△6,900	6,300	
3 特別損失		6,183	△1,951	4,232	
	1 その他特別損失	6,183	△1,951	4,232	

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		3,923,459	△44,110	3,879,349	
1 企業債		1,965,900	△147,600	1,818,300	
	1 企業債	1,965,900	△147,600	1,818,300	
2 他会計負担金		41,900	△19,999	21,901	
	1 他会計負担金	41,900	△19,999	21,901	
3 他会計補助金		799,974	209,885	1,009,859	
	1 他会計補助金	799,974	209,885	1,009,859	
4 国庫補助金		899,493	△83,404	816,089	
	1 国庫補助金	899,493	△83,404	816,089	
5 県補助金		9,506	△1,318	8,188	
	1 県補助金	9,506	△1,318	8,188	
6 負担金及び 分担金		201,423	△1,674	199,749	
	1 受益者負担金 及び分担金	193,423	△837	192,586	
	2 工事負担金	8,000	△837	7,163	

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 資本的支出		6,116,346	△ 224,659	5,891,687	
1 建設改良費		3,278,436	△223,341	3,055,095	
	1 管渠布設費	2,833,878	△128,771	2,705,107	
	2 ポンプ場築造費	138,000	△42,762	95,238	
	3 受益者負担金 賦課徴収業務費	50,327	△7,500	42,827	
	4 流域下水道 建設負担金	245,519	△55,892	189,627	
	5 固定資産購入費	10,712	11,584	22,296	
2 投資		5,570	△1,318	4,252	
	1 基金	5,570	△1,318	4,252	

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	259,609,000
減価償却費	2,651,327,000
固定資産除却損	14,298,000
退職給付引当金の増加額	19,849,000
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
貸倒引当金の増減額	△ 2,678,000
長期前受金戻入額	△ 1,220,162,000
支払利息	562,476,000
受取利息及び受取配当金	△ 469,000
未収金の増減額	△ 36,643,000
未払金の増減額	△ 656,580,000
小計	<u>1,592,598,000</u>
利息及び配当金の受取額	469,000
利息の支払額	△ 562,476,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,030,591,000</u>

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

基金の積立による支出	△ 446,000
有形固定資産の取得による支出	△ 2,993,527,000
無形固定資産の取得による支出	△ 174,608,000
国庫補助金等による収入	824,277,000
分担金・負担金等による収入	199,749,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	1,031,760,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,112,795,000</u>

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

基金繰り替え運用による収入	600,000,000
基金繰り替え運用返済による支出	△ 600,000,000
一時借入金返済による収入	250,000,000
一時借入金返済による支出	△ 250,000,000
建設改良企業債による収入	1,818,300,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 2,832,337,000
減債基金の取崩しによる収入	5,263,000
減債基金の積立による支出	△ 3,806,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,012,580,000</u>

資金増加(減少)額	△ 1,094,784,000
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><u>679,154,000</u></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	162,554	88,254	250,808	49,446	32,228	332,482
補 正 前	0	0	(10) 37	0	170,784	92,644	263,428	51,816	32,725	347,969
比 較	0	0	(0) 0	0	△8,230	△4,390	△12,620	△2,370	△497	△15,487

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	期末勤勉 手 当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	特殊勤務 手 当	児童手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	6,690	2,063	53,927	13,512	6,720	180	3,700
	補正前	7,620	2,210	56,753	13,512	6,720	180	4,095
	比 較	△930	△147	△2,826	0	0	0	△395

手 当 の 内 訳	区 分	住居手当	計
		(千円)	(千円)
	補正後	1,462	88,254
	補正前	1,554	92,644
	比 較	△92	△4,390

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	△8,230	1. その他の 増減分	△8,230		
手 当	△4,390	1. その他の 増減分	△4,390		

4 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>△ 53,866,000</u>	550,366,000	
ハ 構築物	111,481,815,000		
減価償却累計額	<u>△ 32,521,048,000</u>	78,960,767,000	
ニ 機械及び装置	2,559,158,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,150,237,000</u>	1,408,921,000	
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>835,476,000</u>	
有形固定資産合計			82,021,476,000
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		7,277,564,000	
ロ ソフトウエア		<u>2,248,000</u>	
無形固定資産合計			7,279,812,000
(3) 投資			
イ 基金		<u>909,402,000</u>	
投資合計			<u>909,402,000</u>
固定資産合計			90,210,690,000
2. 流動資産			
(1) 現金預金			679,154,000
(2) 未収金	282,206,000		
貸倒引当金	<u>△ 10,257,000</u>	<u>271,949,000</u>	
流動資産合計			<u>951,103,000</u>
資産合計			<u><u>91,161,793,000</u></u>

(単位：円)

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		35,024,318,000	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金		<u>240,903,000</u>	
固定負債合計			35,265,221,000
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		2,347,882,000	
(2) 未払金		395,000,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	21,217,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>4,159,000</u>	25,376,000	
(4) その他流動負債		<u>81,693,000</u>	
流動負債合計			2,849,951,000
5. 繰延収益			
長期前受金	62,035,812,000		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 16,277,759,000</u>	<u>45,758,053,000</u>	
繰延収益合計			<u>45,758,053,000</u>
負債合計			83,873,225,000

資本の部

6. 資本金			6,500,575,000
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	23,579,000		
ロ 国庫補助金	<u>16,577,000</u>		
資本剰余金合計		40,156,000	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>747,837,000</u>		
利益剰余金合計		<u>747,837,000</u>	
剰余金合計			<u>787,993,000</u>
資本合計			<u>7,288,568,000</u>
負債資本合計			<u><u>91,161,793,000</u></u>

5 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			5,496,017	△ 211,560	5,284,457	
1 営業収益			2,220,983	△ 31,228	2,189,755	
	(1) 下 水 道 使 用 料		1,749,132	△ 40,401	1,708,731	
		公共下水道 使 用 料	1,600,802	△ 38,925	1,561,877	総排水量の減による
		農業集落排水 処理施設使用料	16,753	△ 1,476	15,277	実績見込みによる 減
	(2) 負 担 金		471,213	9,158	480,371	
		他 会 計 負 担 金	471,213	9,158	480,371	雨水処理に係る一般 会計負担金の追加
	(3) そ の 他 営 業 収 益		638	15	653	
		手 数 料	299	15	314	実績見込みによる 追加
2 営業外収益			3,252,282	△ 180,332	3,071,950	
	(2) 他 会 計 補 助 金		1,953,187	△ 203,372	1,749,815	
		他 会 計 補 助 金	1,953,187	△ 203,372	1,749,815	繰入金の精査による
	(3) 国庫補助金		38,499	△ 3,636	34,863	
		交 付 金	38,499	△ 3,636	34,863	実績見込みによる
	(7) 長期前受金 戻 入		1,205,266	14,896	1,220,162	
		長期前受金 戻 入	1,205,266	14,896	1,220,162	実績による
	(8) 雑 収 益		236	11,780	12,016	
		そ の 他 雑 収 益	180	11,780	11,960	構築物の除却による 補償の追加

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		4,986,948	△ 43,904	4,943,044	
	1 営業費用		4,216,664	△ 15,128	4,201,536	
	(1) 管 渠 費		208,804	△ 3,139	205,665	
		給 料	15,084	△ 1,800	13,284	
		手 当	6,153	△ 500	5,653	
		法定福利費	4,092	△ 200	3,892	
		委 託 料	125,976	486	126,462	実績見込みによる追加等
		動 力 費	14,134	△ 1,125	13,009	実績見込みによる減
	(3) 集 落 排 水 管 渠 費		1,800	△ 1,800	0	
		委 託 料	1,500	△ 1,500	0	実績見込みによる減
		賃 借 料	300	△ 300	0	実績見込みによる減
	(4) 集 落 排 水 処 理 施 設 費		42,766	427	43,193	
		給 料	4,538	20	4,558	
		手 当	2,192	10	2,202	
		光 熱 水 費	7,584	△ 7,200	384	予算組替による減
		委 託 料	14,355	397	14,752	事業費見直しによる追加
		動 力 費	0	7,200	7,200	予算組替による追加
	(5) 浄 化 槽 処 理 施 設 費		162,289	4,767	167,056	
		給 料	6,390	20	6,410	
		法定福利費	1,828	30	1,858	
		修 繕 費	13,288	4,717	18,005	実績見込みによる追加

款 項	目	節	既 決 予定額 (千円)	補 正 予定額 (千円)	計 (千円)	説 明
	(6) 業 務 費		61,778	△ 1,610	60,168	
		給 料	4,287	△ 600	3,687	
		手 当	2,572	△ 700	1,872	
		法定福利費	1,535	△ 400	1,135	
		手 数 料	1,878	90	1,968	実績見込みによる追加
	(7) 総 係 費		90,136	2,050	92,186	
		旅 費	772	1,112	1,884	災害復旧活動のため追加
		退 職 給 付 引当金繰入額	22,237	△ 497	21,740	
		使 用 料	6,103	50	6,153	災害復旧活動のため追加
		貸倒引当金 繰 入 額	0	1,385	1,385	令和5年度分見積りによる追加
	(9) 減価償却費		2,679,912	△ 28,585	2,651,327	
		有形固定資産 減 価 償 却 費	2,414,399	△ 26,764	2,387,635	実績による
		無形固定資産 減 価 償 却 費	265,513	△ 1,821	263,692	実績による
	(10) 資産減耗費		1,536	12,762	14,298	
固 定 資 産 除 却 費		1,536	12,762	14,298	除却費確定による追加	
2 営業外費用			763,101	△ 26,825	736,276	
	(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		582,401	△ 19,925	562,476	
		企 業 債 利 息	582,090	△ 19,925	562,165	
	(2) 補 助 金		13,200	△ 6,900	6,300	
水 洗 便 所 設 置 費 補 助 金		13,200	△ 6,900	6,300	実績見込みによる	
3 特別損失			6,183	△ 1,951	4,232	
	(1) そ の 他 特 別 損 失		6,183	△ 1,951	4,232	
		そ の 他 特 別 損 失	6,183	△ 1,951	4,232	実績による

資本的収入及び支出

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	資本的収入		3,923,459	△ 44,110	3,879,349		
1	企 業 債		1,965,900	△ 147,600	1,818,300		
		(1) 企 業 債	1,965,900	△ 147,600	1,818,300		
		企 業 債	1,965,900	△ 147,600	1,818,300		
2	他 会 計 負 担 金		41,900	△ 19,999	21,901		
		(1) 他 会 計 負 担 金	41,900	△ 19,999	21,901		
		他 会 計 負 担 金	41,900	△ 19,999	21,901	雨水事業費精査による一般会計負担金の減	
3	他 会 計 補 助 金		799,974	209,885	1,009,859		
		(1) 他 会 計 補 助 金	799,974	209,885	1,009,859		
		他 会 計 補 助 金	799,974	209,885	1,009,859	繰入金の精査による	
4	国 補 助 庫 金		899,493	△ 83,404	816,089		
		(1) 国 補 助 庫 金	899,493	△ 83,404	816,089		
		交 付 金	899,493	△ 83,404	816,089	事業費見直しによる	
5	県 補 助 金		9,506	△ 1,318	8,188		
		(1) 県 補 助 金	9,506	△ 1,318	8,188		
		県 補 助 金	9,506	△ 1,318	8,188	実績見込みによる	
6	負 担 金 及 び 分 担 金		201,423	△ 1,674	199,749		
		(1) 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金		193,423	△ 837	192,586	
			受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	193,423	△ 837	192,586	
		(2) 工 事 負 担 金		8,000	△ 837	7,163	
			工 事 負 担 金	8,000	△ 837	7,163	実績見込みによる減

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	資本的支出		6,116,346	△ 224,659	5,891,687	
	1 建設改良費		3,278,436	△ 223,341	3,055,095	
	(1) 管渠布設費		2,833,878	△ 128,771	2,705,107	
		給 料	87,734	△ 1,670	86,064	
		手 当	52,670	△ 900	51,770	
		法定福利費	27,472	△ 800	26,672	
		委 託 料	256,755	△ 21,463	235,292	予算の組替による 測量調査設計業務 委託料の減等
		手 数 料	500	2,270	2,770	実績見込みによる 追加
		修 繕 費	9,562	△ 8,912	650	予算組替による減
		工事請負費	2,337,766	△ 158,346	2,179,420	事業見直しによる 減等
		補 償 費	47,267	61,050	108,317	物件移転補償費の 追加
	(2) ポンプ場 築 造 費		138,000	△ 42,762	95,238	
		工事請負費	138,000	△ 42,762	95,238	入札差金等による 減
	(3) 受 益 者 負 担 金 賦 課 徴 収 業 務 費		50,327	△ 7,500	42,827	
		給 料	11,017	△ 4,200	6,817	
		手 当	6,413	△ 2,300	4,113	
		法定福利費	2,902	△ 1,000	1,902	
	(4) 流域下水道 建設負担金		245,519	△ 55,892	189,627	
		負 担 金	245,519	△ 55,892	189,627	中勢沿岸流域下水 道事業負担金の減
	(5) 固 定 資 産 購 入 費		10,712	11,584	22,296	
		土地購入費	8,000	10,480	18,480	事業見直しによる 追加
		機 械 及 び 装 置 購 入 費	0	700	700	事業見直しによる 追加
		工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 購 入 費	0	404	404	事業見直しによる 追加

款 項	目	節	既 決 予 定 額 (千 円)	補 正 予 定 額 (千 円)	計 (千 円)	説 明
2 投 資			5,570	△ 1,318	4,252	
	(1) 基 金		5,570	△ 1,318	4,252	
		基 金	5,570	△ 1,318	4,252	