

議 案 第 47 号

令和7年度松阪市水道事業会計補正予算(第2号)

(総 則)

第 1 条 令和7年度松阪市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7年度松阪市水道事業会計予算(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) 年間総給水量	18,372,063 m ³	△ 205,770 m ³	18,166,293 m ³
(3) 一日平均給水量	50,334 m ³	△ 564 m ³	49,770 m ³
(4) 建設改良事業	2,089,132 千円	△ 23,248 千円	2,065,884 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 水道事業収益	3,877,152 千円	△36,438 千円	3,840,714 千円
第 1 項 営 業 収 益	3,522,771 千円	△12,976 千円	3,509,795 千円
第 2 項 営 業 外 収 益	354,381 千円	△23,462 千円	330,919 千円
	支 出		
第 1 款 水道事業費用	3,837,434 千円	△51,653 千円	3,785,781 千円
第 1 項 営 業 費 用	3,583,322 千円	△43,953 千円	3,539,369 千円
第 2 項 営 業 外 費 用	249,112 千円	△7,700 千円	241,412 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1,268,259千円は、過年度分損益勘定留保資金1,268,259千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1,269,688千円は、過年度分損益勘定留保資金1,269,688千円で補てんするものとする。)に改め、資本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 資本的収入	1,563,119 千円	△20,991 千円	1,542,128 千円
第 1 項 企 業 債	1,252,700 千円	59,200 千円	1,311,900 千円
第 3 項 負 担 金	26,545 千円	△6,112 千円	20,433 千円
第 4 項 国庫(県)補助金	219,415 千円	△74,079 千円	145,336 千円
	支 出		
第 1 款 資本的支出	2,831,378 千円	△19,562 千円	2,811,816 千円
第 1 項 建設改良費	2,089,132 千円	△23,248 千円	2,065,884 千円
第 3 項 補助金返還金	0 千円	3,686 千円	3,686 千円

(企業債の補正)

第 5 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「建設改良事業」の限度額「1,252,700千円」を「1,311,900千円」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 6 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	336,103 千円	△15,300 千円	320,803 千円

(他会計からの補助金の補正)

第 7 条 予算第10条中「8,700千円」を「8,921千円」に改める。

令和 8 年 3 月 4 日提出

松 阪 市 長 竹 上 真 人

1 令和7年度松阪市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 水道事業収益		3,877,152	△36,438	3,840,714	
1 営業収益		3,522,771	△12,976	3,509,795	
	1 給水収益	3,503,869	△12,976	3,490,893	
2 営業外収益		354,381	△23,462	330,919	
	1 受取利息 及び配当金	2,091	5,087	7,178	
	3 他会計補助金	8,700	221	8,921	
	4 国県補助金	0	4,124	4,124	
	5 長期前受金戻入	308,245	△30,366	277,879	
	6 雑収益	9,671	△2,528	7,143	

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 水道事業費用		3,837,434	△51,653	3,785,781	
1 営業費用		3,583,322	△43,953	3,539,369	
	1 原水及び浄水費	1,528,025	△22,832	1,505,193	
	2 配水及び給水費	429,591	△10,984	418,607	
	3 業 務 費	217,268	700	217,968	
	4 総 係 費	108,745	△2,019	106,726	
	5 減価償却費	1,298,693	△17,184	1,281,509	
	6 資産減耗費	1,000	8,366	9,366	
2 営業外費用		249,112	△7,700	241,412	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	166,052	△8,200	157,852	
	3 雑支出	28,060	500	28,560	

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		1,563,119	△20,991	1,542,128	
1 企業債		1,252,700	59,200	1,311,900	
	1 企業債	1,252,700	59,200	1,311,900	
3 負担金		26,545	△6,112	20,433	
	1 工事負担金	26,545	△6,112	20,433	
4 国庫(県)補助金		219,415	△74,079	145,336	
	1 国庫(県)補助金	219,415	△74,079	145,336	

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		2,831,378	△19,562	2,811,816	
1 建設改良費		2,089,132	△23,248	2,065,884	
	1 配水及び 給水施設費	1,323,287	73,600	1,396,887	
	2 基幹施設 整備費	732,036	△94,133	637,903	
	3 固定資産 購入費	33,809	△2,715	31,094	
3 補助金返還金		0	3,686	3,686	
	1 国庫(県)補助金 返還金	0	3,686	3,686	

2 令和7年度松阪市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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（△は純損失）	△ 17,714,000
減価償却費	1,281,509,000
固定資産除却損	7,843,000
貸倒引当金の増減額	1,593,000
退職給付引当金の増減額（△は減少）	8,980,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	294,000
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	29,000
長期前受金戻入額	△ 277,879,000
支払利息	157,852,000
受取利息及び受取配当金	△ 7,178,000
未収金の増減額	14,296,000
貯蔵品の増減額（△は増加）	5,861,000
未払金の増減額（△は減少）	△ 84,031,000
小計	<u>1,091,455,000</u>
利息及び配当金の受取額	7,178,000
利息の支払額	<u>△ 157,852,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	940,781,000

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 2,228,461,000
国庫（県）補助金等による収入	145,336,000
工事負担金による収入	20,433,000
補助金の返還による支出	△ 3,686,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 2,066,378,000</u>

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	1,560,100,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 742,246,000
一般会計からの出資金による収入	64,459,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>882,313,000</u>

資金増加（減少）額	△ 243,284,000
資金期首残高	4,445,622,000
資金期末残高	<u><u>4,202,338,000</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	1	12	(10) 34	84	160,042	81,992	242,118	47,632	31,053	320,803
補 正 前	1	12	(10) 34	84	170,142	85,792	256,018	49,032	31,053	336,103
比 較	0	0	(0) 0	0	△10,100	△3,800	△13,900	△1,400	0	△15,300

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	在 宅 勤 務 等 手 当	特 殊 勤 務 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	3,332	2,988	50,844	10,029	6,322	0	1,450
	補正前	2,932	2,988	54,644	10,029	6,922	0	1,450
	比 較	400	0	△3,800	0	△600	0	0

手 当 の 内 訳	区 分	児 童 手 当	住 居 手 当	地 域 手 当	計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	2,020	1,765	3,242	81,992
	補正前	1,820	1,765	3,242	85,792
	比 較	200	0	0	△3,800

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	△10,100	1. 給与改定に伴う増減分	5,337		給与改定の状況 給料の改定率 3.45% 給与改定実施時期 令和7年4月1日
		2. その他の増減分	△15,437	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 37人 補正前 37人 増減 0人
手 当	△3,800	1. 給与改定に伴う増減分	547	期末勤勉手当 547	
		2. その他の増減分	△4,347		

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	分	一般行政職	技能労務職
		平均給料月額	329,628 円
令和8年1月1日現在	平均給与月額	379,671 円	275,360 円
	平均年齢	42 歳 4 月	61 歳 3 月
	平均給料月額	316,947 円	363,400 円
令和7年1月1日現在	平均給与月額	358,205 円	413,980 円
	平均年齢	42 歳 1 月	60 歳 3 月

平均給与月額には、期末及び勤勉手当、児童手当及び退職手当を含まない。

(2) 初任給

区 分	学 歴	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	200,300 円	200,300 円
	大 学 卒	232,000 円	232,000 円
給料表改定前	高 校 卒	188,000 円	188,000 円
	大 学 卒	220,000 円	220,000 円

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
令和8年1月1日現在	1 級	9 人	26.5 %	1 級		
	2 級	2 人	5.9 %	2 級		
	3 級	(2人) 2 人	(100.0 %) 5.9 %	3 級		
	4 級	10 人	29.4 %	4 級		
	5 級	6 人	17.6 %	5 級	1 人	100.0 %
	6 級	4 人	11.8 %			
	7 級	0 人	0.0 %			
	8 級	1 人	2.9 %			
	計	(2人) 34 人	(100.0 %) 100.0 %	計	1 人	100.0 %
令和7年1月1日現在	1 級	9 人	28.1 %	1 級		
	2 級	0 人	0.0 %	2 級		
	3 級	(2人) 4 人	(100.0 %) 12.5 %	3 級		
	4 級	9 人	28.2 %	4 級		
	5 級	4 人	12.5 %	5 級	1 人	100.0 %
	6 級	5 人	15.6 %			
	7 級	0 人	0.0 %			
	8 級	1 人	3.1 %			
	計	(2人) 32 人	(100.0 %) 100.0 %	計	1 人	100.0 %

(級別の基準となる職務)

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が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
技 能 労 務 職	労務員	労務員	労務員	労務員	主任			

(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	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	有	
補 正 前	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.400) 4.600	有	
一般会計の制度	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	有	

4 令和7年度松阪市水道事業予定貸借対照表

(令和8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		670,121,000	
ロ 立木		562,000	
ハ 建物	1,174,840,000		
減価償却累計額	<u>△ 832,227,000</u>	342,613,000	
ニ 構築物	60,420,252,000		
減価償却累計額	<u>△ 30,391,653,000</u>	30,028,599,000	
ホ 機械及び装置	3,579,939,000		
減価償却累計額	<u>△ 2,758,741,000</u>	821,198,000	
ヘ 車両運搬具	30,020,000		
減価償却累計額	<u>△ 12,369,000</u>	17,651,000	
ト 工具器具及び備品	8,757,000		
減価償却累計額	<u>△ 7,223,000</u>	1,534,000	
チ 建設仮勘定		<u>61,542,000</u>	
有形固定資産合計			31,943,820,000
(2) 無形固定資産			
イ 水利権		3,827,000	
ロ 受水権		25,929,000	
ハ 電話加入権		1,706,000	
ニ ダム使用权		944,000	
ホ 施設利用権		4,962,000	
ヘ ソフトウエア		<u>1,362,000</u>	
無形固定資産合計			<u>38,730,000</u>
固定資産合計			31,982,550,000
2 流動資産			
(1) 現金預金		4,202,338,000	
(2) 未収金	326,524,000		
貸倒引当金	<u>△ 9,118,000</u>	317,406,000	
(3) 貯蔵品		<u>4,547,000</u>	
流動資産合計			<u>4,524,291,000</u>
資産合計			<u>36,506,841,000</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		12,776,059,000
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	350,696,000	
ロ 修繕引当金	<u>440,409,000</u>	<u>791,105,000</u>

固定負債合計 13,567,164,000

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		729,859,000
(2) 未払金		451,732,000
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	18,997,000	
ロ 法定福利費引当金	<u>3,650,000</u>	<u>22,647,000</u>
(4) その他流動負債		<u>48,388,000</u>

流動負債合計 1,252,626,000

5 繰延収益

長期前受金	15,829,029,000	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 9,735,426,000</u>	<u>6,093,603,000</u>

繰延収益合計 6,093,603,000

負債合計 20,913,393,000

資本の部

6 資本金 15,352,477,000

7 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	360,000	
ロ 補助金	<u>15,022,000</u>	
資本剰余金合計		15,382,000

(2) 利益剰余金		
イ 利益積立金	113,047,000	
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>112,542,000</u>	
利益剰余金合計		<u>225,589,000</u>

剰余金合計 240,971,000

資本合計 15,593,448,000

負債資本合計 36,506,841,000

5 令和7年度松阪市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 水道事業 収 益			3,877,152	△36,438	3,840,714	
1 営業収益			3,522,771	△12,976	3,509,795	
	(1) 給水収益		3,503,869	△12,976	3,490,893	
		水道料金	3,501,231	△12,976	3,488,255	精算見込みによる
2 営業外収益			354,381	△23,462	330,919	
	(1) 受取利息 及び配当金		2,091	5,087	7,178	
		預金利息	2,090	5,087	7,177	精算見込みによる
	(3) 他会計 補助金		8,700	221	8,921	
		他会計 補助金	8,700	221	8,921	繰入金の精査による
	(4) 国県補助金		0	4,124	4,124	
		国県補助金	0	4,124	4,124	額の確定による
	(5) 長期前受 金 入		308,245	△30,366	277,879	
		長期前受 金 入	308,245	△30,366	277,879	精算見込みによる
	(6) 雑 収 益		9,671	△2,528	7,143	
		そ の 他 雑 収 益	4,944	△1,100	3,844	精算見込みによる
簡易水道地 元 負 担 金		4,727	△1,428	3,299	精算見込みによる	

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 水道事業費			3,837,434	△51,653	3,785,781	
1 営業費用			3,583,322	△43,953	3,539,369	
	(1) 原水及び 浄水費		1,528,025	△22,832	1,505,193	
		給 料	23,863	△3,300	20,563	
		手 当	8,573	△1,500	7,073	
		法定福利費	5,915	△500	5,415	
		委 託 料	76,408	△13,436	62,972	入札差金等による
		手 数 料	1,469	30	1,499	精算見込みによる
		賃 借 料	1,694	△145	1,549	予算組替による
		修 繕 費	23,980	1,608	25,588	精算見込みによる
		動 力 費	69,032	△4,600	64,432	精算見込みによる
		材 料 費	400	158	558	精算見込みによる
		委託料・簡	4,770	△1,147	3,623	簡易水道事業 入札差金等による
	(2) 配水及び 給水費		429,591	△10,984	418,607	
		給 料	20,628	△4,200	16,428	
		手 当	7,856	△1,800	6,056	
		法定福利費	5,010	△500	4,510	
		委 託 料	64,227	△8,634	55,593	予算組替による
		動 力 費	27,000	△1,850	25,150	精算見込みによる
		材 料 費	22,740	△9,000	13,740	予算組替による
		修繕工事費	204,046	15,000	219,046	予算組替による

款 項	目	節	既 決 予 定 額 (千円)	補 正 予 定 額 (千円)	計 (千円)	説 明
	(3) 業 務 費		217,268	700	217,968	
		給 料	14,498	200	14,698	
		手 当	4,849	100	4,949	
		法定福利費	3,280	400	3,680	
	(4) 総 係 費		108,745	△2,019	106,726	
		給 料	32,074	△2,800	29,274	
		手 当	15,104	△600	14,504	
		法定福利費	9,831	△800	9,031	
		厚生福利費	369	△177		精算見込みによる
		負 担 金	1,916	256	2,172	予算組替による
		貸倒引当金 繰 入 額	0	2,102	2,102	精算見込みによる
	(5) 減 償 却 価 費		1,298,693	△17,184	1,281,509	
		有形固定資産 減 償 却 費	1,294,844	△17,184	1,277,660	精算額確定による
	(6) 資 産 減 耗 費		1,000	8,366	9,366	
		たな卸資産 減 耗 費	0	1,523	1,523	資材の整理による
固 定 資 産 除 却 費		1,000	6,843	7,843	精算見込みによる	
2 営業外費用			249,112	△7,700	241,412	
	(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		166,052	△8,200	157,852	
		企業債利息	166,052	△8,200	157,852	
	(3) 雑 支 出		28,060	500	28,560	
そ の 他 雑 支 出		5,700	500	6,200	水道使用料過年度 還付金等の増	

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			1,563,119	△20,991	1,542,128	
1 企 業 債			1,252,700	59,200	1,311,900	
	(1) 企 業 債		1,252,700	59,200	1,311,900	
		企 業 債		1,252,700	59,200	1,311,900
3 負 担 金			26,545	△6,112	20,433	
	(1) 工 事 負 担 金		26,545	△6,112	20,433	
		工 事 負 担 金		26,545	△6,112	20,433
4 国 庫 (県) 補 助 金			219,415	△74,079	145,336	
	(1) 国 庫 (県) 補 助 金		219,415	△74,079	145,336	
		国 庫 (県) 補 助 金		219,415	△74,079	145,336

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			2,831,378	△19,562	2,811,816	
1 建設改良費			2,089,132	△23,248	2,065,884	
	(1) 配水及び 給水施設費		1,323,287	73,600	1,396,887	
		委 託 料	33,080	10,993	44,073	予算組替による
		工事請負費	1,166,851	62,607	1,229,458	予算組替による
	(2) 基幹施設 整備費		732,036	△94,133	637,903	
		委 託 料	27,700	4,079	31,779	田引浄水場導水管 布設替設計業務委 託料等の増
		工事請負費	668,100	△98,212	569,888	入札差金等による
	(3) 固定資産 購入費		33,809	△2,715	31,094	
		機 械 及 び 装 置	14,207	△1,813	12,394	精算見込みによる
		車 両 及 び 運 搬 具	19,602	△902	18,700	入札差金等による
3 補助金 返 還 金			0	3,686	3,686	
	(1) 国庫(県)補助 金 返 還 金		0	3,686	3,686	
		国庫(県)補 助 金 返 還 金	0	3,686	3,686	返還額確定による