

令和 4 年 度

松 阪 市 水 道 事 業 会 計 予 算 書

(水 道)

令和4年度松阪市水道事業会計予算

附 属 諸 表

- 1 令和4年度松阪市水道事業会計予算実施計画
- 2 令和4年度松阪市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 給与費明細書
- 4 債務負担行為に関する調書
- 5 令和4年度松阪市水道事業予定貸借対照表
- 6 重要な会計方針等に関する注記
- 7 令和3年度松阪市水道事業予定貸借対照表
- 8 令和3年度松阪市水道事業予定損益計算書
- 9 令和4年度松阪市水道事業会計予算基礎資料

議案第10号

令和4年度松阪市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度松阪市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は次のとおりとする。

(1) 給水戸数	73,160 戸
(2) 年間総給水量	19,126,482 m ³
(3) 一日平均給水量	52,401 m ³
(4) 建設改良事業	1,423,626 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		
第1款	水道事業収益	4,058,376 千円
第1項	営業収益	3,694,993 千円
第2項	営業外収益	363,383 千円

支 出		
第1款	水道事業費用	3,832,320 千円
第1項	営業費用	3,568,670 千円
第2項	営業外費用	258,650 千円
第3項	予備費	5,000 千円

(水道)

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,310,168千円は、過年度分損益勘定留保資金1,310,168千円で、補てんするものとする。)

収 入		
第 1 款	資 本 的 収 入	934,778 千円
第 1 項	企 業 債	632,500 千円
第 2 項	出 資 金	85,978 千円
第 3 項	負 担 金	116,300 千円
第 4 項	国 庫 (県) 補 助 金	100,000 千円

支 出		
第 1 款	資 本 的 支 出	2,244,946 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	1,423,626 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	821,320 千円

(特例的収入及び支出)

第 4 条 の 2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により当該事業年度に属する債務として整理する未払金の金額は720千円である。

(債務負担行為)

第 5 条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
土地賃貸借に係る契約	令和5年度～令和6年度	46千円
上下水道等営業関連業務に係る契約	令和4年度～令和10年度	1,144,000千円

(水 道)

(企業債)

第 6 条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
建設改良事業	千円 632,500	証書借入 又は証券発行	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	公的資金については、その融通条件により、銀行その他の場合にはその債権者との協定によるものとする。 ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還をなし、もしくは低利借換をすることができる。
計	632,500			

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 8 条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用
- (2) 営業外費用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第 9 条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 295,585 千円

(他会計からの補助金)

第 10 条 水道事業費用を補助するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、11,707千円である。

(水道)

(たな卸資産購入限度額)

第 11 条 たな卸資産の購入限度額は、40,000千円と定める。

令和 4 年 2 月 15 日提出

松阪市長 竹上真人

1 令和4年度松阪市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 定 額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
1 水道事業収		4,058,376	4,076,215	△17,839	
1 営業収益		3,694,993	3,703,333	△8,340	
	1 給水収益	3,637,732	3,639,281	△1,549	水道料金、簡易水道料金
	2 その他の営業収益	57,261	64,052	△6,791	手数料、負担金等
2 営業外収益		363,383	372,882	△9,499	
	1 受取利息及び配当金	565	1,201	△636	預金等の利息
	2 分担金	28,737	28,737	0	水道新設等分担金
	3 他会計補助金	11,707	12,687	△980	一般会計補助金
	4 長期前受金戻入	315,805	327,367	△11,562	補助金等により取得した固定資産の減価償却費見合い分の収益化
	5 雑収益	6,569	2,890	3,679	その他の収益

(水 道)

支 出

款 項	目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 定 額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
1 水道事業費		3,832,320	3,818,491	13,829	
1 営業費用		3,568,670	3,560,482	8,188	
	1 原水及び浄水費	1,496,725	1,483,815	12,910	原水の取水及び浄水に要する費用
	2 配水及び給水費	413,209	398,562	14,647	配水施設及び給水に要する費用
	3 業務費	232,402	228,001	4,401	水道料金等業務に要する費用
	4 総係費	99,584	113,027	△13,443	営業活動全般に要する費用
	5 減価償却費	1,303,820	1,296,531	7,289	固定資産の減価償却費
	6 資産減耗費	22,930	40,546	△17,616	有形固定資産の除却費
2 営業外費用		258,650	253,009	5,641	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	174,786	192,763	△17,977	企業債等の利息
	2 消費税及び地方消費税	60,000	50,000	10,000	
	3 雑支出	23,864	10,246	13,618	消費税雑支出等
3 予備費		5,000	5,000	0	
	1 予備費	5,000	5,000	0	

(水 道)

資本的収入及び支出

収 入

款 項	目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 定 額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
1 資本的収入		934,778	766,173	168,605	
1 企業債		632,500	601,300	31,200	
	1 企業債	632,500	601,300	31,200	建設事業債
2 出資金		85,978	92,873	△6,895	
	1 出資金	85,978	92,873	△6,895	市出資金
3 負担金		116,300	7,000	109,300	
	1 工事負担金	116,300	7,000	109,300	県百々川河川改修工事に伴う配水管布設替工事等工事負担金
4 国庫(県)補助金		100,000	65,000	35,000	
	1 国庫(県)補助金	100,000	65,000	35,000	生活基盤施設耐震化等交付金

支 出

款 項	目	本 年 度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 定 額 (千円)	比 較 (千円)	備 考
1 資本的支出		2,244,946	2,170,519	74,427	
1 建設改良費		1,423,626	1,382,126	41,500	
	1 配水及び給水施設費	1,289,825	1,290,881	△1,056	水道施設改良に要する費用
	2 基幹施設整備費	118,188	69,197	48,991	老朽施設の更新に要する費用
	3 固定資産購入費	15,613	22,048	△6,435	配水池バッテリー購入費等
2 企業債償還金		821,320	788,393	32,927	
	1 企業債償還金	821,320	788,393	32,927	企業債償還元金

(水 道)

2 令和4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4年4月1日から令和5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	142,793,000
減価償却費	1,303,820,000
固定資産除却損	22,930,000
賞与引当金の増減額	△ 759,000
法定福利費引当金の増減額	△ 155,000
長期前受金戻入額	△ 315,805,000
支払利息	174,786,000
受取利息及び受取配当金	△ 565,000
貯蔵品の増減額	4,802,000
未払金の増減額	5,958,000
小計	1,337,805,000
利息及び配当金の受取額	565,000
利息の支払額	△ 174,786,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,163,584,000
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	△ 1,419,364,000
工事負担金による収入	116,300,000
国庫(県)補助金等による収入	100,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,203,064,000
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	632,500,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 821,320,000
一般会計からの出資金による収入	85,978,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 102,842,000
資金増加(減少)額	△ 142,322,000
資金期首残高	3,740,607,000
簡易水道事業統合に伴う資金増加額	1,000
資金期末残高	3,598,286,000

3 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)			
本 年 度	1	12	(13) 34	84	154,568	72,707	227,359	44,361	23,865	295,585
前 年 度	1	12	(13) 33	84	154,030	73,213	227,327	44,580	32,455	304,362
比 較	0	0	(0) 1	0	538	△506	32	△219	△8,590	△8,777

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)
		本 年 度	5,135	3,524	44,838	8,805	5,343	1,450
	前 年 度	5,178	3,612	46,950	8,980	4,188	1,450	2,225
	比 較	△43	△88	△2,112	△175	1,155	0	205

手 当 の 内 訳	区 分	住居手当 (千円)	計 (千円)
		本 年 度	1,182
	前 年 度	630	73,213
	比 較	552	△506

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	538	1. 普通昇給に伴う増加分	1,690		平均昇給率 1.23% 昇給月 職員数 昇給職員数 1月 29人
		2. その他の増減分	△1,152	職員の変動に伴う増減分 △ 1,152	職員数の異動状況 (会計年度任用職員を除く) 現在在職する職員数 計 本年度 38人 0人 38人 前年度 37人 0人 37人 増 減 1人 0人 1人
手 当	△506	1. 制度改正に伴う増減分	△1,865	期末勤勉手当 △1,865	給与改定による減
		2. その他の増減分	1,359		

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職
令和4年1月1日現在	平均給料月額	299,256 円	358,400 円
	平均給与月額	344,863 円	366,900 円
	平均年齢	43 歳 2 月	57 歳 3 月
令和3年1月1日現在	平均給料月額	313,964 円	358,400 円
	平均給与月額	358,400 円	366,900 円
	平均年齢	44 歳 1 月	56 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	一般行政職	一般会計の制度
		一般行政職
高 校 卒	150,600 円	150,600 円
大 学 卒	182,200 円	182,200 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4年1月1日現在	1 級	9 人	26.5 %	1 級		
	2 級	0 人	0.0 %	2 級		
	3 級	(3人)	(100.0 %)	3 級		
		7 人	20.5 %			
	4 級	9 人	26.5 %	4 級		
	5 級	4 人	11.8 %	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	(3人) 34 人	(100.0 %) 100.0 %	計	1 人	100.0 %	
令和3年1月1日現在	1 級	7 人	20.6 %	1 級		
	2 級	2 人	5.9 %	2 級		
	3 級	(3人)	(100.0 %)	3 級	(2人)	(100.0 %)
		4 人	11.8 %			
	4 級	13 人	38.3 %	4 級		
	5 級	3 人	8.8 %	5 級	1 人	100.0 %
	6 級	3 人	8.8 %			
	7 級	1 人	2.9 %			
	8 級	1 人	2.9 %			
計	(3人) 34 人	(100.0 %) 100.0 %	計	(2人) 1 人	(100.0 %) 100.0 %	

(水 道)

(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と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) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A)(人)	35	34	1	
	昇給に係る職員数 (B)(人)	29	29	0	
	号給数別内訳	1号給(人)	0	0	0
		2号給(人)	0	0	0
		3号給(人)	0	0	0
		4号給(人)	29	29	0
比 率 (B) / (A) (%)	82.9%	85.3%	0.0%		
前 年 度	職 員 数 (A)(人)	35	34	1	
	昇給に係る職員数 (B)(人)	27	27	0	
	号給数別内訳	1号給(人)	0	0	0
		2号給(人)	0	0	0
		3号給(人)	0	0	0
		4号給(人)	27	27	0
比 率 (B) / (A) (%)	77.1%	79.4%	0.0%		

(5) 特殊勤務手当

区 分	一般行政職・技能労務職
給料総額に対する比率(%)	0.9
支給対象職員の比率(%) (令和4年1月1日現在)	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	緊 急 呼 出 手 当

(6) 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)			
本 年 度	(1.125)	(1.125)	(2.250)	有	
	2.150	2.150	4.300		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225	2.225	4.450		
一般会計の制度	(1.125)	(1.125)	(2.250)	有	
	2.150	2.150	4.300		

(水 道)

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者(月分)	25年勤続の者(月分)	35年勤続の者(月分)	最高限度(月分)	その他の加算措置等	備考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置(2%~20%加算)	
一般会計の制度(支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置(2%~20%加算)	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

4 債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの 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	期 間	金 額	国 県 補助金	企 業 債	そ の 他
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
上下水道等営業 関連業務に係る 契約	1,097,036	H30 ~R3	550,217	R4 ~R5	235,807			235,807
上下水道等営業 関連業務に係る契約 (消費税及び地方消 費税の税率引上げに 伴う増額分)(R1)	9,297	R2 ~R3	5,312	R4 ~R5	3,984			3,984
水源施設機械 警備に係る契約	18,530	R3	0	R4 ~R8	18,530			18,530
水源施設機械 警備に係る契約	22,440	R3	0	R4 ~R8	22,440			22,440
三重県自治体 共同積算システム 使用に係る契約	5,738	R2 ~R3	1,045	R4 ~R8	4,693			4,693
第一水源地宿日 直業務に係る契 約	83,400	H30 ~R3	25,859	R4 ~R5	17,292			17,292
土地賃貸借に 係る契約	46			R5 ~R6	46			46
自動車賃貸借に 係る契約	2,520	R3	0	R4 ~R10	2,520			2,520
自動車賃貸借に 係る契約	2,160	R3	0	R4 ~R10	2,160			2,160
上下水道等営業 関連業務に係る 契約	1,144,000			R4 ~R10	1,144,000			1,144,000

(水 道)

5 令和4年度松阪市水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		618,414,000	
ロ 立木		562,000	
ハ 建物	1,174,840,000		
減価償却累計額	<u>△ 762,314,000</u>	412,526,000	
ニ 構築物	55,347,862,000		
減価償却累計額	<u>△ 26,106,045,000</u>	29,241,817,000	
ホ 機械及び装置	3,329,451,000		
減価償却累計額	<u>△ 2,370,824,000</u>	958,627,000	
ヘ 車両運搬具	17,553,000		
減価償却累計額	<u>△ 16,676,000</u>	877,000	
ト 工具器具及び備品	9,632,000		
減価償却累計額	<u>△ 5,372,000</u>	4,260,000	
チ 建設仮勘定		49,509,000	
有形固定資産合計			31,286,592,000

(2) 無形固定資産

イ 水利権		4,648,000	
ロ 受水権		33,103,000	
ハ 電話加入権		1,706,000	
ニ ダム使用権		1,315,000	
ホ 施設利用権		6,280,000	
ヘ ソフトウェア		609,000	
無形固定資産合計			<u>47,661,000</u>

固定資産合計

31,334,253,000

2 流動資産

(1) 現金預金		3,598,286,000	
(2) 未収金	449,260,000		
貸倒引当金	<u>△ 7,817,000</u>	441,443,000	
(3) 貯蔵品		4,610,000	

流動資産合計

4,044,339,000

資産合計

35,378,592,000

(水 道)

負債の部

(単位:円)

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		11,906,052,000	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	316,753,000		
ロ 修繕引当金	440,409,000	757,162,000	
固定負債合計			12,663,214,000
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		880,448,000	
(2) 未払金		370,120,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	17,829,000		
ロ 法定福利費引当金	3,357,000	21,186,000	
(4) その他流動負債		34,757,000	
流動負債合計			1,306,511,000
5 繰延収益			
長期前受金	15,091,513,000		
長期前受金収益化累計額	△ 8,593,509,000	6,498,004,000	
繰延収益合計			6,498,004,000
負債合計			20,467,729,000

資本の部

6 資本金			14,603,099,000
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	360,000		
ロ 国庫補助金	1,133,000		
資本剰余金合計		1,493,000	
(2) 利益剰余金			
イ 利益積立金	1,400,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	304,871,000		
利益剰余金合計		306,271,000	
剰余金合計			307,764,000
資本合計			14,910,863,000
負債資本合計			35,378,592,000

(水道)

6 重要な会計方針等に関する注記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法
- ・ 主な耐用年数

建物	24 ～ 38 年
構築物	30 ～ 40 年
機械及び装置	8 ～ 20 年
車両運搬具	5 年
工具器具及び備品	5 年

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

- ・ 職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上しています。

(2) 賞与引当金・法定福利費引当金

- ・ 職員の期末勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上しています。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっています。

5 簡易水道事業の水道事業への会計統合

令和4年4月1日に簡易水道事業を水道事業に会計統合するため、当年度予算は両事業を合算した計数を計上しています。これに伴い、予定キャッシュ・フロー計算書及び予定貸借対照表についても両事業を合算した計数を計上しています。

II 予定貸借対照表等に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

- 貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち「上水道事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する経費の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は617,464,000円です。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

- 令和4年度において、退職手当として12,188,000円を支給することになるため、退職給付引当金12,188,000円を取り崩します。

(2) 賞与引当金の取崩し

- 令和4年度において、期末手当及び勤勉手当として26,738,000円を支給することになるため、賞与引当金18,588,000円を取り崩します。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

- 令和4年度において、期末手当及び勤勉手当にかかる法定福利費として5,030,000円を支給することになるため、法定福利費引当金3,512,000円を取り崩します。

III セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

- 本市は、水道事業と簡易水道事業を運営していることから、水道事業と簡易水道事業の2つを報告セグメントとしています。なお、各報告セグメントの事業の内容は以下のとおりです。

セグメント区分	事業の内容
水道事業	簡易水道事業以外の給水区域において水道水を供給する業務
簡易水道事業	朝見地域の給水区域において水道水を供給する業務

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:千円)

区分	水道事業	簡易水道事業	合計
営業収益	3,361,461	2,399	3,363,860
営業費用	3,377,514	5,793	3,383,307
営業損益	△ 16,053	△ 3,394	△ 19,447
経常損益	142,501	292	142,793
セグメント資産	35,377,871	721	35,378,592
セグメント負債	20,467,009	720	20,467,729
その他の項目			
減価償却費	1,303,820	0	1,303,820
特別利益	0	0	0
特別損失	0	0	0
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	132,614	0	132,614

(水 道)

IV リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引については、該当なし。
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、中小規模の地方公営企業の特例措置により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	5,954,238 円
1年超	23,719,241 円
計	29,673,479 円

V 重要な後発事象に関する注記

1 重要な後発事象による注記はありません。

VI その他の注記

1 予定開始貸借対照表

令和4年4月1日において、簡易水道事業を会計統合することにより、資産・負債・資本が増加しています。

固定資産	31,201,639千円	固定負債	12,911,162千円
流動資産	4,192,183千円	流動負債	1,243,059千円
資産合計	35,393,822千円	繰延収益	6,557,509千円
		資本金	14,191,793千円
		剰余金	490,299千円
		負債資本合計	35,393,822千円

7 令和3年度松阪市水道事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		608,414,000	
ロ 立木		562,000	
ハ 建物	1,174,840,000		
減価償却累計額	<u>△ 738,266,000</u>	436,574,000	
ニ 構築物	54,350,662,000		
減価償却累計額	<u>△ 25,427,587,000</u>	28,923,075,000	
ホ 機械及び装置	3,324,064,000		
減価償却累計額	<u>△ 2,210,168,000</u>	1,113,896,000	
ヘ 車両運搬具	17,553,000		
減価償却累計額	<u>△ 16,676,000</u>	877,000	
ト 工具器具及び備品	9,632,000		
減価償却累計額	<u>△ 4,287,000</u>	5,345,000	
チ 建設仮勘定		61,332,000	
有形固定資産合計			31,150,075,000

(2) 無形固定資産

イ 水利権		4,921,000	
ロ 受水権		35,495,000	
ハ 電話加入権		1,706,000	
ニ ダム使用权		1,439,000	
ホ 施設利用権		6,748,000	
ヘ ソフトウェア		1,255,000	
無形固定資産合計			<u>51,564,000</u>

固定資産合計

31,201,639,000

2 流動資産

(1) 現金預金		3,740,607,000	
(2) 未収金	449,260,000		
貸倒引当金	<u>△ 7,817,000</u>	441,443,000	
(3) 貯蔵品		<u>9,412,000</u>	

流動資産合計

4,191,462,000

資産合計

35,393,101,000

(水 道)

負債の部

(単位:円)

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		12,154,000,000	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	316,753,000		
ロ 修繕引当金	440,409,000	757,162,000	
固定負債合計			12,911,162,000
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		821,320,000	
(2) 未払金		364,162,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	18,588,000		
ロ 法定福利費引当金	3,512,000	22,100,000	
(4) その他流動負債		34,757,000	
流動負債合計			1,242,339,000
5 繰延収益			
長期前受金	14,966,048,000		
長期前受金収益化累計額	△ 8,408,539,000	6,557,509,000	
繰延収益合計			6,557,509,000
負債合計			20,711,010,000

資本の部

6 資本金			14,191,792,000
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	360,000		
ロ 国庫補助金	1,133,000		
資本剰余金合計			1,493,000
(2) 利益剰余金			
イ 利益積立金	1,400,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	487,406,000		
利益剰余金合計		488,806,000	
剰余金合計			490,299,000
資本合計			14,682,091,000
負債資本合計			35,393,101,000

(水道)

8 令和3年度松阪市水道事業予定損益計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	3,308,438,000		
(2) その他営業収益	63,629,000	3,372,067,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,351,747,000		
(2) 配水及び給水費	368,034,000		
(3) 業務費	209,204,000		
(4) 総係費	111,262,000		
(5) 減価償却費	1,296,531,000		
(6) 資産減耗費	40,546,000	3,377,324,000	
営業損失			5,257,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,201,000		
(2) 分担金	26,125,000		
(3) 他会計補助金	12,687,000		
(4) 長期前受金戻入	327,367,000		
(5) 雑収益	2,628,000	370,008,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	192,763,000		
(2) 雑支出	9,910,000	202,673,000	167,335,000
経常利益			162,078,000
当年度純利益			162,078,000
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			325,328,000
当年度未処分利益剰余金			487,406,000

9 令和4年度松阪市水道事業会計予算基礎資料

収益的収入及び支出

収 入

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
1 水道事業収益			4,058,376	
1 営業収益			3,694,993	
	(1) 給 水 収 益		3,637,732	
		水 道 料 金	3,635,094	年間総給水量 18,988,860m ³
		簡易水道料金	2,638	朝見簡易水道料金 年間総給水量137,622m ³
	(2) そ の 他 営 業 収 益		57,261	
		手 数 料	8,321	開栓手数料等
		負 担 金	48,940	民間委託事務負担金等
2 営業外収益			363,383	
	(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金		565	
		預 金 利 息	564	
		貸 付 金 利 息	1	
	(2) 分 担 金		28,737	
		分 担 金	28,737	水道新設等分担金
	(3) 他会計補助金		11,707	
		他会計補助金	11,707	一般会計補助金
	(4) 長 期 前 受 金 戻 入		315,805	
		長 期 前 受 金 戻 入	315,805	補助金等により取得した固 定資産の減価償却費見合い 分の収益化
	(5) 雑 収 益		6,569	
		そ の 他 雑 収 益	2,883	宅地造成に伴う工事監督料 等
		簡 易 水 道 地 元 負 担 金	3,686	朝見簡易水道事業運営に係 る地元負担金

(水 道)

支 出

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
1 水道事業費用			3,832,320	
1 営業費用			3,568,670	
	(1) 原 水 及 び 浄 水 費		1,496,725	
		給 料	21,898	7人
		手 当	6,968	期末勤勉手当、扶養手当、 通動手当等
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,042	
		法 定 福 利 費	5,568	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	371	
		被 服 費	165	職員被服費
		備 消 品 費	4,235	事務用品等
		燃 料 費	1,364	自動車燃料費等
		光 熱 水 費	78	ガス代等
		通 信 運 搬 費	9,057	電話料金、専用回線使用料 等
		委 託 料	66,838	水源施設等警備委託、施設 設備点検委託、除草清掃業 務委託等
		手 数 料	1,469	水質検査手数料等
		使 用 料	160	電柱使用料
		賃 借 料	728	公用車リース料等
		修 繕 費	23,284	施設設備修繕及び自動車車 検代等
		動 力 費	60,000	水源地電力料金
		薬 品 費	6,419	次亜塩素酸ナトリウム、消 石灰等
		材 料 費	400	修繕材料費

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
		保 險 料	87	自動車損害保険料
		公 課 費	29	自動車重量税
		受 水 費	1,279,241	南勢志摩水道用水及び北中勢水道用水受水費
		給 料 ・ 簡	260	朝見簡易水道担当職員1名 (1ヶ月分)
		手 当 ・ 簡	101	期末勤勉手当 朝見簡易水道担当職員1名 (1ヶ月分)
		法定福利費・簡	77	朝見簡易水道担当職員1名 (1ヶ月分)
		備 消 品 費 ・ 簡	8	朝見簡易水道事業 事務用品等
		燃 料 費 ・ 簡	7	朝見簡易水道事業 自動車燃料費等
		委 託 料 ・ 簡	4,302	朝見簡易水道事業 施設維持管理等委託、水質 検査委託
		手 数 料 ・ 簡	2	朝見簡易水道事業 健康診断
		動 力 費 ・ 簡	1,440	朝見簡易水道事業 ポンプ場電力料金
		薬 品 費 ・ 簡	118	朝見簡易水道事業 次亜塩素酸ナトリウム、残 留塩素計試薬
		保 險 料 ・ 簡	9	朝見簡易水道事業 日水協施設保険
	(2) 配 水 及 び 給 水 費		413,209	
		給 料	21,180	7人
		手 当	7,511	期末勤勉手当、扶養手当、 通勤手当等
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,500	
		法 定 福 利 費	5,371	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	453	
		被 服 費	91	職員被服費
		備 消 品 費	1,110	工具部品等

(水 道)

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
		燃 料 費	1,118	自動車燃料費
		光 熱 水 費	3,600	配水池電気代
		印 刷 製 本 費	189	材料表等印刷代
		通 信 運 搬 費	17	郵送料
		委 託 料	47,538	漏水調査委託、松阪市上水道台帳補正業務委託等
		賃 借 料	3,241	敷地賃借料、公用車リース料、自家発・トラックリース料
		修 繕 費	1,900	自動車車検代、修理代等
		路 面 復 旧 費	35,000	修繕工事跡道路舗装復旧費
		動 力 費	23,000	加圧ポンプ場電力料金
		材 料 費	26,400	修繕材料費
		修 繕 工 事 費	201,160	漏水等修繕工事費、鉛管取替工事費等
		保 險 料	195	自動車等損害保険料
		公 課 費	57	自動車重量税
		量 水 器 取 替 費 補 修	31,578	検定満期量水器取替修理
	(3) 業 務 費		232,402	
		給 料	13,448	5人
		手 当	3,975	期末勤勉手当、通勤手当等
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,019	
		法 定 福 利 費	3,495	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	200	
		被 服 費	21	職員被服費

(水 道)

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
		備 消 品 費	3,199	閉栓キャップ、事務用品等
		燃 料 費	105	自動車燃料費
		印 刷 製 本 費	175	収納日報印刷代等
		通 信 運 搬 費	824	量水器取替通知等
		委 託 料	193,664	営業関連業務委託、量水器 取替委託等
		手 数 料	11,883	口座振替手数料等
		賃 借 料	325	公用車リース料
		修 繕 費	50	自動車修理代
		保 險 料	19	自動車損害保険料
	(4) 総 係 費		99,584	
		給 料	33,593	9人
		手 当	15,121	期末勤勉手当、扶養手当、 通勤手当等
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,265	
		報 酬	84	水源保護審議会委員
		法 定 福 利 費	9,935	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	827	
		旅 費	546	研修旅費等
		退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	12,188	
		報 償 費	50	講師謝礼
		被 服 費	101	職員被服費
		備 消 品 費	3,572	事務用品、追録代等

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
		燃 料 費	654	自動車燃料費
		光 熱 水 費	1,206	電気、ガス、下水道使用料
		印 刷 製 本 費	138	集中浄書代等
		通 信 運 搬 費	1,201	電話代、郵送料等
		広 告 料	61	新聞掲載料
		委 託 料	1,158	積算システム保守委託、固定資産管理システム保守委託等
		手 数 料	500	登記手数料等
		使 用 料	7,241	庁舎使用料、職員パソコン使用料等
		賃 借 料	1,934	公用車リース料等
		修 繕 費	250	自動車修理代等
		補 償 費	500	管破損等事故補償費
		負 担 金	1,615	日本水道協会会費、電子入札にかかる利用負担金、研修会参加負担金等
		研 修 費	50	職員研修費
		厚 生 福 利 費	398	職員健康診断料等
		保 險 料	2,366	自動車、建物損害保険料等
		雑 費	30	
	(5) 減価償却費		1,303,820	
		有形固定資産 減価償却費	1,299,917	
		無形固定資産 減価償却費	3,903	
	(6) 資産減耗費		22,930	
		固 定 資 産 除 却 費	22,930	

(水 道)

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
2 営業外費用			258,650	
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費		174,786	
		企業債利息	174,786	
	(2) 消費税及び 地方消費税		60,000	
		消費税及び 地方消費税	60,000	
	(3) 雑 支 出		23,864	
		消費税雑支出	19,664	
その他雑支出		4,200	過年度還付金等	
3 予備費			5,000	
	(1) 予 備 費		5,000	
		予 備 費	5,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
1 資本的収入			934,778	
1 企業債	(1) 企 業 債		632,500	
		企 業 債	632,500	建設改良事業に充当
2 出資金	(1) 出 資 金		85,978	
		市 出 資 金	85,978	統合水道建設改良事業、 消火栓設置増強費
3 負担金	(1) 工 事 負 担 金		116,300	
		工 負 担 事 金	116,300	県百々川河川改修工事に伴う配水管布設替工事等
4 国庫(県)補助金	(1) 国 庫 (県) 補 助 金		100,000	
		県 補 助 金	100,000	生活基盤施設耐震化等交付金

支 出

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
1 資本的支出			2,244,946	
1 建設改良費			1,423,626	
	(1) 配水及び 給水施設費		1,289,825	
		給 料	49,018	15人
		手 当	31,012	期末勤勉手当、扶養手当、 通勤手当等
		法定福利費	15,475	
		旅 費	622	研修旅費等
		被 服 費	201	職員被服費
		備 消 品 費	550	事務用品等
		燃 料 費	578	自動車燃料費
		委 託 料	84,220	配水管布設替設計業務委託 等
		手 数 料	16	配水管技能者登録更新手数 料等
		使 用 料	1,227	積算データ使用料等
		賃 借 料	967	公用車リース料等
		修 繕 費	200	自動車修理代等
		負 担 金	690	研修会参加負担金等
		工 事 請 負 費	1,104,980	配水管布設替工事等
		保 險 料	69	自動車損害保険料
	(2) 基 幹 施 設 整 備 費		118,188	
		給 料	15,431	5人

(水 道)

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
		手 当	8,120	期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等
		法 定 福 利 費	4,517	
		被 服 費	93	職員被服費
		備 消 品 費	530	事務用品等
		燃 料 費	315	自動車燃料費
		委 託 料	2,000	統合ポンプ場地質調査業務委託
		手 数 料	2,200	登記手数料等
		賃 借 料	216	公用車リース料
		修 繕 費	50	自動車修理代等
		工 事 請 負 費	84,700	第一水源地2号・3号井戸取水ポンプ取替工事
		保 險 料	16	自動車損害保険料
	(3) 固 定 資 産 購 入 費		15,613	
		機 械 及 び 装 置	5,613	量水器、配水池バッテリー他
	土 地 購 入 費	10,000	統合ポンプ場用地取得費	
2 企業債償還金			821,320	
	(1) 企業債償還金		821,320	
	企業債償還金		821,320	企業債償還元金