

令和4年度

松阪市公共下水道事業会計予算書

(下水道)

令和4年度松阪市公共下水道事業会計予算

附 屬 諸 表

- 1 令和4年度松阪市公共下水道事業会計予算実施計画
- 2 令和4年度松阪市公共下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年度松阪市公共下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年度松阪市公共下水道事業予定貸借対照表
- 8 令和3年度松阪市公共下水道事業予定損益計算書
- 9 令和4年度松阪市公共下水道事業会計予算基礎資料

議案第11号

令和4年度松阪市公共下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度松阪市公共下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) 排水戸数	33,400 戸
(2) 年間総排水量	8,551,000 m ³
(3) 一日平均排水量	23,427 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
管渠布設費	3,273,312 千円
ポンプ場築造費	280,343 千円
流域下水道建設負担金	199,434 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	下水道事業収益	5,018,925 千円
第1項	営業収益	2,061,713 千円
第2項	営業外収益	2,957,212 千円
支 出		
第1款	下水道事業費用	4,538,564 千円
第1項	営業費用	3,743,375 千円
第2項	営業外費用	794,189 千円
第3項	予備費	1,000 千円

(下水道)

(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對し不足する額2,126,628千円は、過年度分損益勘定留保資金608,609千円、当年度分損益勘定留保資金1,360,670千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額157,349千円で補てんするものとする。)

収 入		
第 1 款	資 本 的 収 入	4,403,213 千円
第 1 項	企 業 債	2,211,600 千円
第 2 項	他 会 計 負 担 金	51,700 千円
第 3 項	他 会 計 補 助 金	847,350 千円
第 4 項	国 庫 補 助 金	1,165,000 千円
第 5 項	負 担 金 及 び 分 担 金	127,563 千円
支 出		
第 1 款	資 本 的 支 出	6,529,841 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	3,810,349 千円
第 2 項	投 資	445 千円
第 3 項	企 業 債 償 還 金	2,719,047 千円

(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
沖スポンプ場増設工事(放流渠・場内整備)に係る契約	令和5年度	80,000千円
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10年度	960千円
土地賃貸借に係る契約	令和5年度～令和6年度	14千円

(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
中勢沿岸流域下水道建設負担金	千円 179,700	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。
公共下水道事業	2,031,900			
計	2,211,600			

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、1,500,000千円と定める。

(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 | 300,394 千円 |
|---------------|------------|

(下 水 道)

(他会計からの補助金)

第 10 条 下水道事業費用及び資本的支出を補助するため、一般会計からこの会計へ補助を受け
る金額は、2,659,420千円である。

令和 4 年 2 月 15 日提出

松 阪 市 長 竹 上 真 人

(下 水 道)

1 令和4年度松阪市公共下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 下水道事業収益		5,018,925	4,919,211	99,714	
1 営業収益		2,061,713	2,026,333	35,380	
1 下水道使用料	1 使用料	1,631,488	1,610,056	21,432	下水道使用料
2 負担金	2 負担金	429,964	415,976	13,988	一般会計負担金
3 その他営業収益	3 その他営業収益	261	301	△40	
2 営業外収益		2,957,212	2,892,878	64,334	
1 受取利息及び配当金	1 受取利息及び配当金	445	1,091	△646	基金利息
2 他会計補助金	2 他会計補助金	1,812,070	1,818,932	△6,862	一般会計補助金
3 国庫補助金	3 国庫補助金	8,000	5,500	2,500	
4 県補助金	4 県補助金	3,962	3,962	0	
5 消費税及び地方消費税還付金	5 消費税及び地方消費税還付金	50,000	30,000	20,000	
6 長期前受金戻入	6 長期前受金戻入	1,082,387	1,033,045	49,342	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
7 雜収益	7 雜収益	348	348	0	その他の収益

(下水道)

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 下 水 道 事 業 費 用		4,538,564	4,490,282	48,282	
1 営 業 費 用		3,743,375	3,643,998	99,377	
1 管 渠 費	141,844	135,949	5,895		下水道管渠等の維持管理に要する費用
2 普 及 促 進 費	34,999	34,891	108		排水設備工事及び水洗化普及促進に要する費用
3 業 務 費	58,039	57,589	450		下水道使用料等業務に要する費用
4 総 係 費	65,581	56,960	8,621		営業活動全般に要する費用
5 流 域 下 水 道 費	990,087	953,417	36,670		流域下水道維持管理負担金
6 減 億 償 却 費	2,452,825	2,405,192	47,633		固定資産の減価償却費
2 営 業 外 費 用		794,189	845,284	△51,095	
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	614,189	660,584	△46,395		企業債及び他会計借入金に対する利息
2 補 助 金	13,200	13,200	0		水洗化促進事業補助金
3 雜 支 出	166,800	171,500	△4,700		消費税雑支出等
3 予 備 費		1,000	1,000	0	
1 予 備 費	1,000	1,000	0		

(下 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		4,403,213	4,154,315	248,898	
1 企 業 債		2,211,600	1,891,800	319,800	
	1 企 業 債	2,211,600	1,891,800	319,800	建設事業債
2 他 会 担 計 金		51,700	87,075	△35,375	
	1 他 会 担 計 金	51,700	87,075	△35,375	雨水建設事業一般会計負担金
3 他 会 助 計 金		847,350	831,848	15,502	
	1 他 会 助 計 金	847,350	831,848	15,502	公共下水道建設事業債償還経費等一般会計補助金
4 国 庫 補 助 金		1,165,000	1,243,692	△78,692	
	1 国 庫 補 助 金	1,165,000	1,243,692	△78,692	公共下水道建設事業に充当する国庫補助金
5 負 担 金 及 び 分 担 金		127,563	99,900	27,663	
	1 受 益 担 者 金 及 び 分 担 金	127,563	99,900	27,663	

(下 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 資本的支出		6,529,841	6,254,391	275,450	
1 建設改良費		3,810,349	3,611,000	199,349	
	1 管渠布設費	3,273,312	2,757,488	515,824	公共下水道建設に要する費用
	2 ポンプ場 築 造 費	280,343	700,000	△419,657	ポンプ場築造に要する費用
	3 受益者負担金 賦課徴収業務費	38,760	40,671	△1,911	受益者負担金賦課徴収業務に 要する費用
	4 流域下水道 建設負担金	199,434	112,841	86,593	
	5 固定資産 購 入 費	18,500	0	18,500	
2 投 資		445	1,091	△646	
	1 基 金	445	1,091	△646	公共下水道整備基金積立金
3 企 業 債 金		2,719,047	2,642,300	76,747	
	1 企 業 債 金	2,719,047	2,642,300	76,747	企業債償還元金

(下水道)

2 令和4年度松阪市公共下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	389,563,000
減価償却費	2,452,825,000
退職給付引当金の増減額	2,247,000
賞与引当金の増減額	342,000
法定福利費引当金の増減額	36,000
長期前受金戻入額	△ 1,082,387,000
支払利息	614,189,000
受取利息及び受取配当金	△ 445,000
未収金の増減額	△ 104,642,000
未払金の増減額	75,000,000
<hr/>	
小計	2,346,728,000
利息及び配当金の受取額	445,000
利息の支払額	△ 614,189,000
<hr/>	
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,732,984,000

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

公共下水道整備基金の積立による支出	△ 445,000
有形固定資産の取得による支出	△ 3,197,605,000
無形固定資産の取得による支出	△ 181,304,000
国庫補助金等による収入	1,165,000,000
分担金・負担金等による収入	127,563,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	899,050,000
<hr/>	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,187,741,000

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	2,211,600,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 2,719,047,000
<hr/>	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 507,447,000

資金増加(減少)額	37,796,000
資金期首残高	854,418,000
<hr/>	
資金期末残高	892,214,000

(下水道)

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	0	0	(9) 36	0	156,071	81,362	237,433	46,967	15,994	300,394
前 年 度	0	0	(9) 36	0	157,798	86,900	244,698	49,137	13,374	307,209
比 較	0	0	(0) 0	0	△1,727	△5,538	△7,265	△2,170	2,620	△6,815

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)
本年度	7,020	1,950	51,561	12,678	2,976	128	4,005	
前年度	7,494	1,924	54,776	12,936	3,804	128	4,260	
比 較	△474	26	△3,215	△258	△828	0	△255	

手当の内訳	区分	住居手当	計
		(千円)	(千円)
本年度	1,044	81,362	
前年度	1,578	86,900	
比 較	△534	△5,538	

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	△1,727	1. 普通昇給 に伴う 増加分	1,876		平均昇給率 1.39% 昇給月 職員数 昇給職員数 1月 35人
		2. その他の 増減分	△3,603	職員の変動に 伴う増減分 △3,603	職員数の異動状況 (会計年度任用職員を除く) 現に在職 する 職員数 その他 計 本年度 37人 0人 37人 前年度 36人 0人 36人 増 減 1人 0人 1人
手当	△5,538	1. 制度改正 に伴う 増減分	△2,097	期末勤勉手当 △2,097	給与改定による減
		2. その他の 増減分	△3,441		

(下水道)

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分		一般行政職
令和4年 1月 1日現在	平均給料月額	330,862 円
	平均給与月額	375,559 円
	平均年齢	42 歳 5 月
令和3年 1月 1日現在	平均給料月額	332,100 円
	平均給与月額	380,418 円
	平均年齢	42 歳 7 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		
	級	職員数	構成比
令和4年 1月 1日現在	1 級	2 人	5.6 %
	2 級	2 人	5.6 %
	3 級	6 人	16.5 %
	4 級	21 人	58.3 %
	5 級	2 人	5.6 %
	6 級	2 人	5.6 %
	7 級	1 人	2.8 %
	8 級		
	計	36 人	100.0 %
令和3年 1月 1日現在	1 級	1 人	2.8 %
	2 級	3 人	8.3 %
	3 級	5 人	13.9 %
	4 級	21 人	58.3 %
	5 級	1 人	2.8 %
	6 級	4 人	11.1 %
	7 級	1 人	2.8 %
	8 級		
	計	36 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) 昇給

区分		合計	一般行政職
本年度	職員数(A)(人)	36	36
	昇給に係る職員数(B)(人)	35	35
	号給数別内訳		
	1号給(人)	0	0
	2号給(人)	0	0
	3号給(人)	0	0
前年度	4号給(人)	35	35
	比率(B)/(A)(%)	97.2%	97.2%
	職員数(A)(人)	36	36
	昇給に係る職員数(B)(人)	33	33
	号給数別内訳		
	1号給(人)	0	0
	2号給(人)	0	0
	3号給(人)	0	0
	4号給(人)	33	33
	比率(B)/(A)(%)	91.7%	91.7%

(5) 特殊勤務手当

区分	一般行政職
給料総額に対する比率(%)	0.1
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) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	
前年度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.350) 4.450	有	
一般会計の制度	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	

(下水道)

(7) 定年退職及び勧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

(下水道)

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 庫 補 助 金	企 業 債	そ の 他
沖スポンプ場 増設工事（放 流渠・場内整 備）に係る契 約	千円 80,000		千円 R5	千円 80,000	千円 30,000	千円 45,000	千円 5,000	
土地賃貸借に 係 る 契 約	14		R5 ～R6	14				14
水洗便所等改 造資金融資 あっせんに伴 う利子補給金 (平成30年度)	融資 1件 900千円以内 貸付残額の 利子全額	R1 ～R3	39	R4 ～R5	5			5
水洗便所等改 造資金融資 あっせんに伴 う利子補給金 (令和元年度)	融資 1件 900千円以内 貸付残額の 利子全額	R2 ～R3	28	R4 ～R6	10			10
水洗便所等改 造資金融資 あっせんに伴 う利子補給金 (令和2年度)	融資 1件 900千円以内 貸付残額の 利子全額	R3	16	R4 ～R5	12			12
水洗便所等改 造資金融資 あっせんに伴 う利子補給金 (令和3年度)	960		R4 ～R8	79				79
水洗便所等改 造資金融資 あっせんに伴 う利子補給金 (令和4年度)	960		R5 ～R10	960				960
自動車賃借に 係 る 契 約	5,688	R3	0	R4 ～R10	5,688			5,688
三重県自治体 共同積算シス テム使用に係 る 契 約	9,060	R2 ～R3	1,650	R4 ～R8	7,410			7,410

(下 水 道)

5 令和4年度松阪市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和5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		228,634,000
ロ 建物	244,365,000	
減価償却累計額	<u>△ 32,629,000</u>	211,736,000
ハ 構築物	108,178,966,000	
減価償却累計額	<u>△ 30,308,741,000</u>	77,870,225,000
ニ 機械及び装置	1,954,479,000	
減価償却累計額	<u>△ 1,038,250,000</u>	916,229,000
ホ 工具器具及び備品	3,690,000	
減価償却累計額	<u>△ 3,230,000</u>	460,000
ヘ 建設仮勘定		<u>494,331,000</u>

有形固定資産合計 79,721,615,000

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権	7,510,141,000
ロ ソフトウェア	<u>32,000</u>

無形固定資産合計 7,510,173,000

(3) 投資

イ 公共下水道整備基金	<u>784,442,000</u>
-------------	--------------------

投資合計 784,442,000

固定資産合計 88,016,230,000

2. 流動資産

(1) 現金預金

(2) 未収金	404,462,000
貸倒引当金	<u>△ 14,686,000</u>

流動資産合計 1,281,990,000

資産合計 89,298,220,000

(下水道)

(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	35,827,271,000
(2) 引当金	
イ 退職給付引当金	<u>191,966,000</u>

固定負債合計

36,019,237,000

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	2,763,453,000
(2) 未払金	390,000,000
(3) 引当金	
イ 賞与引当金	19,344,000
ロ 法定福利費引当金	<u>3,730,000</u>
(4) その他流動負債	<u>23,074,000</u>
	<u>16,366,000</u>

流动負債合計

3,192,893,000

5. 繰延収益

長期前受金	58,567,309,000
長期前受金収益化累計額	<u>△ 15,047,731,000</u>
繰延収益合計	<u>43,519,578,000</u>

82,731,708,000

負債合計

資本の部

6. 資本金

5,899,977,000

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	5,384,000
ロ 国庫補助金	<u>19,808,000</u>
資本剰余金合計	25,192,000
(2) 利益剰余金	
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>641,343,000</u>

利益剰余金合計

641,343,000

剰余金合計

666,535,000

資本合計

6,566,512,000

負債資本合計

89,298,220,000

(下水道)

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 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	38 年
構築物	10 年～50年
機械及び装置	10 年～25年
工具、器具及び備品	2 年～10年

(2) 無形固定資産

・ 減価償却の方法	定額法
-----------	-----

2 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。

3 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。

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「下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33,512,404,000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7,251,000円を支給することになるため、退職給付引当金7,251,000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29,014,000円を支給することになるため、賞与引当金20,253,000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5,593,000円を支給することになるため、法定福利費引当金3,935,000円を取り崩します。

III 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 2,827,932 円

1年超 9,402,785 円

計 12,230,717 円

IV 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。

7 令和3年度松阪市公共下水道事業予定貸借対照表
(令和4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		228,634,000
ロ 建物	244,365,000	
減価償却累計額	<u>△ 27,105,000</u>	217,260,000
ハ 構築物	104,915,538,000	
減価償却累計額	<u>△ 28,209,098,000</u>	76,706,440,000
ニ 機械及び装置	1,954,479,000	
減価償却累計額	<u>△ 953,558,000</u>	1,000,921,000
ホ 工具器具及び備品	3,690,000	
減価償却累計額	<u>△ 3,230,000</u>	460,000
ヘ 建設仮勘定		<u>511,646,000</u>

有形固定資産合計 78,665,361,000

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権	7,591,698,000
ロ ソフトウェア	<u>137,000</u>

無形固定資産合計 7,591,835,000

(3) 投資

イ 公共下水道整備基金	<u>783,997,000</u>
-------------	--------------------

投資合計 783,997,000

固定資産合計 87,041,193,000

2. 流動資産

(1) 現金預金

854,418,000

(2) 未収金

イ 未収金	299,820,000
ロ 貸倒引当金	<u>△ 14,686,000</u>

285,134,000

流動資産合計 1,139,552,000

資産合計 88,180,745,000

(下水道)

(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	36,379,124,000
(2) 引当金	
イ 退職給付引当金	<u>189,719,000</u>

固定負債合計

36,568,843,000

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	2,719,047,000
(2) 未払金	315,000,000
(3) 引当金	
イ 賞与引当金	20,253,000
ロ 法定福利費引当金	<u>3,935,000</u>
(4) その他流動負債	<u>24,188,000</u>
	<u>16,366,000</u>

流动負債合計

3,074,601,000

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 長期前受金	56,332,696,000
ロ 長期前受金収益化累計額	<u>△ 13,965,344,000</u>

繰延収益合計

42,367,352,000

負債合計

82,010,796,000

資本の部

6. 資本金

5,899,977,000

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	5,384,000
ロ 国庫補助金	<u>12,808,000</u>
資本剰余金合計	18,192,000

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	<u>251,780,000</u>
利益剰余金合計	<u>251,780,000</u>

剰余金合計

269,972,000

資本合計

6,169,949,000

負債資本合計

88,180,745,000

(下水道)

8 令和3年度松阪市公共下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) 下 水 道 使 用 料	1,463,688,000		
(2) 負 担 金	415,976,000		
(3) そ の 他 営 業 収 益	<u>301,000</u>	1,879,965,000	
2 営 業 費 用			
(1) 管 渠 費	125,929,000		
(2) 普 及 促 進 費	34,515,000		
(3) 業 務 費	53,068,000		
(4) 総 係 費	55,942,000		
(5) 流 域 下 水 道 費	866,743,000		
(6) 減 億 償 却 費	<u>2,405,192,000</u>	<u>3,541,389,000</u>	
営 業 損 失			1,661,424,000
3 営 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,091,000		
(2) 他 会 計 補 助 金	1,824,591,000		
(3) 国 庫 補 助 金	5,500,000		
(4) 県 補 助 金	3,962,000		
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	1,033,045,000		
(6) 雜 収 益	<u>348,000</u>	2,868,537,000	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	660,584,000		
(2) 補 助 金	13,200,000		
(3) 雜 支 出	<u>171,364,000</u>	845,148,000	<u>2,023,389,000</u>
経 常 利 益			361,965,000
5 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>93,030,000</u>	<u>93,030,000</u>	<u>93,030,000</u>
当 年 度 純 利 益			454,995,000
前 年 度 繰 越 欠 損 金			203,215,000
そ の 他 未 处 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			0
当 年 度 未 处 分 利 益 剰 余 金			<u>251,780,000</u>

(下 水 道)

9 令和4年度松阪市公共下水道事業会計予算基礎資料

収 益 的 収 入 及 び 支 出
取 入

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
1 下水道事業収益			5,018,925	
1 営業収益			2,061,713	
	(1) 下水道使用料		1,631,488	
		下水道使用料	1,631,488	年間総排水量 8,551,000m ³
	(2) 負 担 金		429,964	
		他会計負担金	429,964	雨水処理一般会計負担金
	(3) そ の 他 営 業 収 益		261	
		手 数 料	259	排水設備指定工事店指定手数料
		雜 収 益	2	下水道使用料督促手数料、下水道使用料延滞金
2 営業外収益			2,957,212	
	(1) 受取利息及び配 当 金		445	
		基 金 利 息	445	基金利息
	(2) 他会計補助金		1,812,070	
		他会計補助金	1,812,070	一般会計補助金
	(3) 国 庫 補 助 金		8,000	
		交 付 金	8,000	公共下水道建設事業に充当する国庫補助金
	(4) 県 補 助 金		3,962	
		県 補 助 金	3,962	同和地区公共下水道事業補助金
	(5) 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金		50,000	
		消費税及び地方消費税 還付金	50,000	
	(6) 長 期 前 受 金 戻 入		1,082,387	
		長 期 前 受 金 戻 入	1,082,387	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
	(7) 雜 収 益		348	
		賃 貸 料	48	電柱等占用料
		そ の 他 雜 収 益	300	受益者負担金延滞金、受益者負担金督促手数料

(下 水 道)

支
出

款項	目	節	予定額 (千円)	説明
1 下水道事業費用			4,538,564	
1 営業費用			3,743,375	
	(1) 管渠費		141,844	
	給料	14,915	4人	
	手当	6,290	期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等	
	賞与引当金繰入額	1,810		
	法定福利費	4,201		
	法定福利費引当金繰入額	355		
	被服費	52	職員被服費	
	備消品費	777	マンホールポンプ消耗品等	
	燃料費	120	自動車燃料費等	
	光熱水費	34	水道使用料	
	通信運搬費	4,426	マンホールポンプ通信料	
	委託料	64,825	水質調査委託、マンホールポンプ設備維持管理業務委託、下水道管渠維持管理業務委託、下水道台帳補正業務委託等	
	賃借料	191	JR及び近鉄等管占用用地借上料、公用車リース料	
	修繕費	32,920	マンホール、マンホールポンプ修繕等	
	動力費	10,658	マンホールポンプ電気料金等	
	保険料	270	下水道賠償責任保険料等	
	(2) 普及促進費		34,999	
	給料	17,403	5人	
	手当	6,233	期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等	

(下水道)

款項	目	節	予定額 (千円)	説明
	賞与引当金繰入額	1,973		
	法定福利費	4,630		
	法定福利費引当金繰入額	358		
	被服費	86	職員被服費	
	備消費品費	194	事務用品、検査用ミラー等	
	燃料費	140	自動車燃料費	
	印刷製本費	592	パンフレット印刷等	
	通信運搬費	84	指定工事店関係通知郵送料等	
	委託料	2,839	普及促進に関する業務委託	
	賃借料	175	公用車リース代	
	修繕費	61	自動車修理代	
	補助及び交付金	215	水洗便所等改造資金融資あっせん利子補給金	
	保険料	16	自動車損害保険料	
(3) 業務費		58,039		
	給料	4,212	1人	
	手当	2,110	期末勤勉手当、時間外手当、通勤手当	
	賞与引当金繰入額	580		
	法定福利費	1,448		
	法定福利費引当金繰入額	114		
	備消費品費	35	事務用品等	
	通信運搬費	68	郵送料	
	手数料	1,872	銀行等口座振替手数料	
	負担金	47,600	上下水道営業関連業務負担金	
(4) 総係費		65,581		
	給料	23,439	6人	

(下水道)

款項	目	節	予定額 (千円)	説明
		手 当	10,997	期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等
		賞与引当金繰入額	2,973	
		法定福利費	7,257	
		法定福利費引当金繰入額	580	
		旅 費	432	職員研修会、講習会旅費
		退職給付引当金繰入額	7,251	
		被 服 費	55	職員被服費
		備 消 品 費	1,836	事務用品、書籍購読料等
		燃 料 費	147	自動車燃料費
		光 熱 水 費	1,228	電気、ガス、水道使用料
		印 刷 製 本 費	27	下水道の日チラシ等
		通 信 運 搬 費	607	庁舎電話料、ファックス料金、通信回線利用料
		広 告 料	66	新聞掲載料
		委 託 料	347	固定資産管理システム保守料等
		手 数 料	9	クリーニング代
		使 用 料	6,142	庁舎使用料、職員パソコン使用料等
		賃 借 料	179	公用車リース代等
		修 繕 費	50	自動車修理代等
		負 担 金	1,544	下水道協会費、職員研修会、講習会参加負担金等
		保 険 料	16	自動車損害保険料
		厚 生 福 利 費	369	職員健康診断料等
		雜 費	30	
	(5) 流域下水道費		990,087	
		負 担 金	990,087	流域下水道維持管理負担金(三重県)

(下水道)

款項	目	節	予定額 (千円)	説明
	(6) 減価償却費		2,452,825	
		有形固定資産 減価償却費	2,189,859	
		無形固定資産 減価償却費	262,966	
2 営業外費用			794,189	
	(1) 支払利息 及び企業債 取扱諸費用		614,189	
		企業債利息	613,878	
		借入金利息	311	
	(2) 補助金		13,200	
		水洗便所 設置費補助金	13,200	水洗化促進事業補助金
	(3) 雜支出		166,800	
		消費税雑支出	165,000	
		その他雑支出	1,800	過年度還付金等
3 予備費			1,000	
	(1) 予備費		1,000	
		予備費	1,000	

(下水道)

資 本 的 収 入 及 び 支 出

取 入

款 項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
1 資本的収入			4,403,213	
1 企業債			2,211,600	
	(1) 企 業 債		2,211,600	
		企 業 債	2,211,600	建設改良事業に充当
2 他会計負担金			51,700	
	(1) 他会計負担金		51,700	
		他 会 計 負 担 金	51,700	雨水建設事業一般会計負担金
3 他会計補助金			847,350	
	(1) 他会計補助金		847,350	
		他 会 計 補 助 金	847,350	下水道事業債償還経費等一般会計補助金
4 国庫補助金			1,165,000	
	(1) 国 庫 補 助 金		1,165,000	
		交 付 金	1,165,000	公共下水道建設事業に充当する国庫補助金
5 負担金及び分担金			127,563	
	(1) 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金		127,563	
		受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	127,563	

(下 水 道)

支
出

款項	目	節	予定額 (千円)	説明
1 資本的支出			6,529,841	
1 建設改良費			3,810,349	
	(1) 管渠布設費		3,273,312	
		給料	85,948	25人
		手当	50,246	期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等
		法定福利費	26,759	
		旅費	1,311	研修旅費等
		被服費	259	職員被服費
		備消品費	3,633	事務用品等
		燃料費	980	自動車燃料費
		印刷製本費	279	設計書等印刷代
		通信運搬費	500	庁舎電話料等
		委託料	220,100	管渠測量調査設計業務委託等
		手数料	1,500	登記手数料等
		使用料	1,871	積算システム使用料等
		賃借料	2,831	コピ一機、公用車リース代等
		修繕費	650	自動車車検修理代等
		工事請負費	2,823,000	下水道工事費等
		補償費	52,000	物件移転補償費
		負担金	1,289	職員技術研修参加負担金等
		保険料	156	自動車損害保険料
(2) ポンプ場費		280,343		
	旅費	303	工場検査旅費	

(下水道)

款項	目	節	予定額 (千円)	説明
		委託料	10,000	沖スポンプ場増設工事施工管理業務委託
		賃借料	40	工場検査タクシー使用料
		工事請負費	270,000	沖スpongp場増設工事
	(3) 受益者負担金 賦課徴収業務費		38,760	
		給料	10,154	4人
		手当	5,486	期末勤勉手当、扶養手当、通勤手当等
		法定福利費	2,672	
		報償費	13,699	受益者負担金納入報奨金
		被服費	21	職員被服費
		備消品費	181	事務用品等
		印刷製本費	938	パンフレット、受益者負担金督促状印刷代等
		通信運搬費	1,025	納入通知書等郵送料
		委託料	1,007	電子計算事務委託料
		手数料	88	銀行等口座振替手数料
		使用料	3,489	電子計算システム使用料
	(4) 流域下水道建設負担金		199,434	
		負担金	199,434	中勢沿岸流域下水道事業負担金(三重県)
	(5) 固定資産購入費		18,500	
		土地購入費	18,500	雨水幹線管渠外購入費
2 投資			445	
	(1) 基金		445	
		基金	445	公共下水道整備基金積立金
3 企業債償還金			2,719,047	
	(1) 企業債償還金		2,719,047	
		企業債償還金	2,719,047	企業債償還元金

(下水道)