

議案第38号

令和3年度松阪市公共下水道事業会計補正予算(第2号)

(総則)

第1条 令和3年度松阪市公共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3年度松阪市公共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。

(4) 主要な建設改良事業

管渠布設費	2,757,488 千円	△65,347 千円	2,692,141 千円
ポンプ場築造費	700,000 千円	50,500 千円	750,500 千円
流域下水道建設負担金	112,841 千円	△11,524 千円	101,317 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	5,027,203 千円	△8,115 千円	5,019,088 千円
第1項 営業収益	2,026,333 千円	△9,352 千円	2,016,981 千円
第2項 営業外収益	2,898,537 千円	1,237 千円	2,899,774 千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用	4,490,282 千円	△19,193 千円	4,471,089 千円
第1項 営業費用	3,643,998 千円	2,942 千円	3,646,940 千円
第2項 営業外費用	845,284 千円	△22,135 千円	823,149 千円

(下水道)

(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2,208,068千円は、過年度分損益勘定留保資金561,421千円、当年度分損益勘定留保資金1,470,288千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額136,359千円及び松阪市公共下水道整備基金取崩額40,000千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2,200,384千円は、過年度分損益勘定留保資金561,421千円、当年度分損益勘定留保資金1,466,232千円及び、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額132,731千円及び松阪市公共下水道整備基金40,000千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	4,046,323 千円	△27,487 千円	4,018,836 千円
第 1 項 企 業 債	1,891,800 千円	△45,500 千円	1,846,300 千円
第 2 項 他会計負担金	87,075 千円	25,557 千円	112,632 千円
第 3 項 他会計補助金	723,856 千円	△7,170 千円	716,686 千円
第 4 項 国庫補助金	1,243,692 千円	△374 千円	1,243,318 千円
	支 出		
第 1 款 資本的支出	6,254,391 千円	△35,171 千円	6,219,220 千円
第 1 項 建設改良費	3,611,000 千円	△35,171 千円	3,575,829 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「中勢沿岸流域下水道建設負担金」の限度額「101,700千円」を「91,000千円」に、「公共下水道事業」の限度額「1,790,100千円」を「1,755,300千円」に改める。

(下 水 道)

(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	307,209 千円	19 千円	307,228 千円

(他会計からの補助金の補正)

第 7 条 予算第10条中「2,548,447千円」を「2,532,212千円」に改める。

令和 4 年 3 月 4 日提出

松 阪 市 長 竹 上 真 人

(下 水 道)

1 令和3年度 松阪市公共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		5,027,203	△8,115	5,019,088	
1 営業収益		2,026,333	△9,352	2,016,981	
	2 負担金	415,976	△9,322	406,654	
	3 その他営業収益	301	△30	271	
2 営業外収益		2,898,537	1,237	2,899,774	
	2 他会計補助金	1,824,591	△9,065	1,815,526	
	3 国庫補助金	5,500	375	5,875	
	6 長期前受金戻入	1,033,045	9,927	1,042,972	

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		4,490,282	△19,193	4,471,089	
1 営業費用		3,643,998	2,942	3,646,940	
	1 管渠費	135,949	3,529	139,478	
	2 普及促進費	34,891	△1,008	33,883	
	3 業務費	57,589	1,212	58,801	
	4 総係費	56,960	23,013	79,973	
	6 減価償却費	2,405,192	△23,804	2,381,388	
2 営業外費用		845,284	△22,135	823,149	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	660,584	△22,635	637,949	
	3 雑支出	171,500	500	172,000	

(下水道)

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		4,046,323	△27,487	4,018,836	
1 企業債		1,891,800	△45,500	1,846,300	
	1 企業債	1,891,800	△45,500	1,846,300	
2 他会計負担金		87,075	25,557	112,632	
	1 他会計負担金	87,075	25,557	112,632	
3 他会計補助金		723,856	△7,170	716,686	
	1 他会計補助金	723,856	△7,170	716,686	
4 国庫補助金		1,243,692	△374	1,243,318	
	1 国庫補助金	1,243,692	△374	1,243,318	

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		6,254,391	△ 35,171	6,219,220	
1 建設改良費		3,611,000	△35,171	3,575,829	
	1 管渠布設費	2,757,488	△65,347	2,692,141	
	2 ポンプ場築造費	700,000	50,500	750,500	
	3 受益者負担金 賦課徴収業務費	40,671	△8,800	31,871	
	4 流域下水道 建設負担金	112,841	△11,524	101,317	

(下水道)

## 2 令和3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3年4月1日から令和4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	466,393,000
減価償却費	2,381,388,000
退職給付引当金の増減額	22,169,000
賞与引当金の増減額	346,000
法定福利費引当金の増減額	39,000
貸倒引当金の増減額	△ 291,000
長期前受金戻入額	△ 1,042,972,000
支払利息	637,949,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,091,000
未収金の増減額	△ 39,021,000
未払金の増減額	△ 31,875,492
小計	2,393,033,508
利息及び配当金の受取額	1,091,000
利息の支払額	△ 637,949,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,756,175,508

### 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取崩しによる収入	40,000,000
公共下水道整備基金の積立による支出	△ 1,091,000
有形固定資産の取得による支出	△ 3,230,354,508
無形固定資産の取得による支出	△ 92,106,000
国庫補助金等による収入	1,243,318,000
分担金・負担金等による収入	99,900,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	829,318,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,111,015,508

### 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	1,846,300,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 2,642,300,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 796,000,000

資金増加(減少)額	△ 150,840,000
資金期首残高	1,047,477,000
資金期末残高	896,637,000

(下水道)

### 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	( 9) 36	0	149,448	76,500	225,948	45,357	35,923	307,228
補 正 前	0	0	( 9) 36	0	157,798	86,900	244,698	49,137	13,374	307,209
比 較	0	0	( 0) 0	0	△8,350	△10,400	△18,750	△3,780	22,549	19

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	6,906	1,863	48,338	11,206	2,976	128	4,115
	補正前	7,494	1,924	54,776	12,936	3,804	128	4,260
比 較	△588	△61	△6,438	△1,730	△828	0	△145	

手 当 の 内 訳	区 分	住 居 手 当	計
		(千円)	(千円)
	補正後	968	76,500
	補正前	1,578	86,900
比 較	△610	△10,400	

#### 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	△8,350	1.その他の 増減分	△8,350		
手 当	△10,400	1.制度改正 に伴う 増減分	△1,980	期末勤勉手当 △1,980	給与改定による減
		2.その他の 増減分	△8,420		

(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) 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

#### (3) 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	(1.175)	(1.075)	(2.250)	有	
	2.225	2.075	4.300		
補 正 前	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225	2.225	4.450		
一 般 会 計 の 制 度	(1.175)	(1.075)	(2.250)	有	
	2.225	2.075	4.300		

(下 水 道)

(下水道)

4 令和3年度松阪市公共下水道事業予定貸借対照表  
(令和3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	104,894,472,000	
減価償却累計額	<u>△ 28,185,771,000</u>	76,708,701,000
ニ 機械及び装置	1,954,479,000	
減価償却累計額	<u>△ 952,015,000</u>	1,002,464,000
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>510,154,000</u>
有形固定資産合計		78,667,688,000
(2) 無形固定資産		
イ 施設利用権		7,580,112,000
ロ ソフトウエア		<u>165,000</u>
無形固定資産合計		7,580,277,000
(3) 投資		
イ 公共下水道整備基金		<u>783,997,000</u>
投資合計		<u>783,997,000</u>
固定資産合計		87,031,962,000
2. 流動資産		
(1) 現金預金		
		896,637,000
(2) 未収金		
貸倒引当金	261,587,000	
	<u>△ 14,395,000</u>	<u>247,192,000</u>
流動資産合計		<u>1,143,829,000</u>
資産合計		<u>88,175,791,000</u>

(下水道)



## 5 令和3年度松阪市公共下水道事業会計補正予算基礎資料

## 収益的收入及び支出

## 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 下水道事業 収 益			5,027,203	△ 8,115	5,019,088	
1 営業収益	(2) 負 担 金		415,976	△ 9,322	406,654	
		他 会 計 負 担 金	415,976	△ 9,322	406,654	雨水処理に係る一般 会計負担金の減
	(3) そ の 他 営 業 収 益		301	△ 30	271	
		手 数 料	299	△ 30	269	精算見込みによる減
2 営業外収益	(2) 他 会 計 補 助 金		1,824,591	△ 9,065	1,815,526	
		他 会 計 補 助 金	1,824,591	△ 9,065	1,815,526	繰出基準精査による 減
	(3) 国庫補助金		5,500	375	5,875	
		交 付 金	5,500	375	5,875	事業費組替による追 加
	(6) 長期前受金 戻 入		1,033,045	9,927	1,042,972	
		長 期 前 受 金 戻 入	1,033,045	9,927	1,042,972	精算額確定による追 加

(下水道)

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			4,490,282	△ 19,193	4,471,089	
1 営業費用			3,643,998	2,942	3,646,940	
	(1) 管 渠 費		135,949	3,529	139,478	
		手 当	6,318	500	6,818	
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,852	△ 41	1,811	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	363	△ 7	356	
		委 託 料	64,258	77	64,335	マンホール点検委託 料等の追加
		修 繕 費	29,920	3,000	32,920	公共汚水柵修繕等の 追加
	(2) 普及促進費		34,891	△ 1,008	33,883	
		給 料	17,073	△ 200	16,873	
		手 当	6,597	△ 800	5,797	
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,922	52	1,974	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	377	△ 19	358	
		印 刷 製 本 費	621	△ 41	580	精算見込みによる減
	(3) 業 務 費		57,589	1,212	58,801	
		手 当	1,654	1,100	2,754	
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	588	△ 7	581	
		法 定 福 利 費	1,225	120	1,345	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	116	△ 1	115	

(下水道)

款 項	目	節	既 決 予 定 額 (千円)	補 正 予 定 額 (千円)	計 (千円)	説 明
	(4) 総 係 費		56,960	23,013	79,973	
		給 料	19,757	50	19,807	
		手 当	10,174	△ 700	9,474	
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,635	339	2,974	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	517	64	581	
		退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	5,004	22,169	27,173	
		貸 倒 引 当 金 繰 入 額	0	1,091	1,091	令和3年度分見積り による追加
	(6) 減価償却費		2,405,192	△ 23,804	2,381,388	
		有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	2,145,358	△ 24,885	2,120,473	構築物等減価償却費 確定による減
		無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	259,834	1,081	260,915	施設利用権等減価償 却費確定による追加
2 営業外費用			845,284	△ 22,135	823,149	
	(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		660,584	△ 22,635	637,949	
		企 業 債 利 息	660,281	△ 22,635	637,646	
	(3) 雑 支 出		171,500	500	172,000	
		そ の 他 雑 支 出	1,500	500	2,000	下水道使用料過年度 還付金の追加

(下水道)

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		4,046,323	△ 27,487	4,018,836	
1	企 業 債		1,891,800	△ 45,500	1,846,300	
		(1) 企 業 債	1,891,800	△ 45,500	1,846,300	
		企 業 債	1,891,800	△ 45,500	1,846,300	
2	他 会 担 計 金		87,075	25,557	112,632	
		(1) 他 会 担 計 金	87,075	25,557	112,632	
		他 会 担 計 金	87,075	25,557	112,632	雨水事業費精査による一般会計負担金の追加
3	他 会 助 計 金		723,856	△ 7,170	716,686	
		(1) 他 会 助 計 金	723,856	△ 7,170	716,686	
		他 会 助 計 金	723,856	△ 7,170	716,686	繰出基準精査による減
4	国 補 助 庫 金		1,243,692	△ 374	1,243,318	
		(1) 国 補 助 庫 金	1,243,692	△ 374	1,243,318	
		交 付 金	1,243,692	△ 374	1,243,318	事業費組替による減

(下 水 道)

## 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		6,254,391	△ 35,171	6,219,220	
1	建設改良費		3,611,000	△ 35,171	3,575,829	
	(1) 管渠布設費		2,757,488	△ 65,347	2,692,141	
		給 料	91,059	△ 4,000	87,059	
		手 当	54,626	△ 7,500	47,126	
		法 定 福 利 費	29,152	△ 2,300	26,852	
		委 託 料	402,479	33,568	436,047	事業費見直しによる追加
		賃 借 料	3,216	△ 308	2,908	事業費見直しによる減
		工 事 請 負 費	2,130,453	△ 112,155	2,018,298	事業費見直しによる減
		補 償 費	33,340	27,337	60,677	物件移転補償費の追加
		保 険 料	130	11	141	自動車損害共済任意保険料の追加
	(2) ポンプ場 築 造 費		700,000	50,500	750,500	
		委 託 料	10,000	△ 5,052	4,948	精算見込みによる減
		工 事 請 負 費	690,000	55,552	745,552	事業見直しによる追加
	(3) 受 益 者 負 担 金 賦 課 徴 収 業 務 費		40,671	△ 8,800	31,871	
		給 料	12,498	△ 4,200	8,298	
		手 当	7,531	△ 3,000	4,531	
		法 定 福 利 費	3,717	△ 1,600	2,117	
	(4) 流域下水道 建設負担金		112,841	△ 11,524	101,317	
		負 担 金	112,841	△ 11,524	101,317	中勢沿岸流域下水道事業負担金の減

(下 水 道)