

議案第42号

令和4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4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4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	19,126,482 m <sup>3</sup>	△ 458,192 m <sup>3</sup>	18,668,290 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均給水量	52,401 m <sup>3</sup>	△ 1,255 m <sup>3</sup>	51,146 m <sup>3</sup>
(4) 建設改良事業	1,423,626 千円	△ 43,186 千円	1,380,440 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	4,058,376 千円	△86,596 千円	3,971,780 千円
第1項 営業収益	3,694,993 千円	△79,352 千円	3,615,641 千円
第2項 営業外収益	363,383 千円	△7,244 千円	356,139 千円
支 出			
第1款 水道事業費用	3,832,320 千円	△47,122 千円	3,785,198 千円
第1項 営業費用	3,568,670 千円	△40,951 千円	3,527,719 千円
第2項 営業外費用	258,650 千円	△6,171 千円	252,479 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1,310,168千円は、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。)を、(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,254,467千円は、過年度分損益勘定留保資金1,254,467千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	934,778 千円	17,515 千円	952,293 千円
第 1 項 企 業 債	632,500 千円	97,800 千円	730,300 千円
第 3 項 負 担 金	116,300 千円	△83,300 千円	33,000 千円
第 4 項 国庫(県)補助金	100,000 千円	2,981 千円	102,981 千円
第 5 項 固 定 資 産 売 却 代 金	0 千円	34 千円	34 千円
	支 出		
第 1 款 資 本 的 支 出	2,244,946 千円	△38,186 千円	2,206,760 千円
第 1 項 建 設 改 良 費	1,423,626 千円	△43,186 千円	1,380,440 千円
第 3 項 補 助 金 返 還 金	0 千円	5,000 千円	5,000 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(未払金の金額は720千円である)を(未払金の金額は711千円である)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「建設改良事業」の限度額「632,500千円」を「730,300千円」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	295,585 千円	△7,404 千円	288,181 千円

(他会計からの補助金の補正)

第 8 条 予算第10条中「11,707千円」を「11,030千円」に改める。

令和 5 年 3 月 6 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補正予算実施計画

収益の収入及び支出

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		4,058,376	△86,596	3,971,780	
1 営業収益		3,694,993	△79,352	3,615,641	
	1 給水収益	3,637,732	△79,352	3,558,380	
2 営業外収益		363,383	△7,244	356,139	
	3 他会計補助金	11,707	△677	11,030	
	4 長期前受金戻入	315,805	△5,473	310,332	
	5 雑収益	6,569	△1,094	5,475	

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		3,832,320	△47,122	3,785,198	
1 営業費用		3,568,670	△40,951	3,527,719	
	1 原水及び浄水費	1,496,725	△3,034	1,493,691	
	2 配水及び給水費	413,209	△5,700	407,509	
	3 業務費	232,402	6,813	239,215	
	4 総係費	99,584	△4,248	95,336	
	5 減価償却費	1,303,820	△15,401	1,288,419	
	6 資産減耗費	22,930	△19,381	3,549	
2 営業外費用		258,650	△6,171	252,479	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	174,786	△6,171	168,615	

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		934,778	17,515	952,293	
1 企業債		632,500	97,800	730,300	
	1 企業債	632,500	97,800	730,300	
3 負担金		116,300	△83,300	33,000	
	1 工事負担金	116,300	△83,300	33,000	
4 国庫(県)補助金		100,000	2,981	102,981	
	1 国庫(県)補助金	100,000	2,981	102,981	
5 固定資産 売却代金		0	34	34	
	1 固定資産売却代金	0	34	34	

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		2,244,946	△38,186	2,206,760	
1 建設改良費		1,423,626	△43,186	1,380,440	
	1 配水及び 給水施設費	1,289,825	7,814	1,297,639	
	2 基幹施設 整備費	118,188	△44,030	74,158	
	3 固定資産 購入費	15,613	△6,970	8,643	
3 補助金返還金		0	5,000	5,000	
	1 国庫(県)補助金 返還金	0	5,000	5,000	

## 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	110,165,000
減価償却費	1,288,419,000
固定資産除却損	3,549,000
貸倒引当金の増減額	783,000
退職給付引当金の増減額	△ 283,000
賞与引当金の増減額	△ 102,000
法定福利費引当金の増減額	12,000
長期前受金戻入額	△ 310,332,000
支払利息	168,615,000
受取利息及び受取配当金	△ 564,000
固定資産売却損益	△ 28,000
未収金の増減額	51,045,000
貯蔵品の増減額	4,962,000
未払金の増減額	78,646,000
小計	1,394,887,000
利息及び配当金の受取額	564,000
利息の支払額	△ 168,615,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,226,836,000

### 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	△ 1,379,957,000
有形固定資産の売却による収入	59,000
国庫(県)補助金等による収入	102,981,000
工事負担金による収入	33,000,000
補助金の返還による支出	△ 5,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,248,917,000

### 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	835,800,000
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	100,458,000

資金増加(減少)額	78,377,000
資金期首残高	4,205,827,000
簡易水道事業統合に伴う資金増加額	341,000
資金期末残高	4,284,545,000

### 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	( 12) 33	84	147,968	70,807	218,859	43,561	25,761	288,181
補 正 前	1	12	( 13) 34	84	154,568	72,707	227,359	44,361	23,865	295,585
比 較	0	0	(△1) △1	0	△6,600	△1,900	△8,500	△800	1,896	△7,404

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)
		補正後	4,801	3,324	43,914	8,787	5,172	1,450
	補正前	5,135	3,524	44,838	8,805	5,343	1,450	2,430
	比 較	△334	△200	△924	△18	△171	0	△240

手 当 の 内 訳	区 分	住 居 手 当 (千円)	計 (千円)
		補正後	1,169
	補正前	1,182	72,707
	比 較	△13	△1,900

#### 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	△6,600	1.給与改定に伴う増減分	482	給与改定の状況 給料の改定率 0.35% 給与改定実施時期 令和4年4月1日
		2.その他の増減分	△7,082	
手 当	△1,900	1.制度改正に伴う増減分	992	期末勤勉手当 992
		2.その他の増減分	△2,892	

### 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5年1月1日現在	平均給料月額	300,749 円	358,400 円
	平均給与月額	339,639 円	369,766 円
	平均年齢	43 歳 2 月	58 歳 3 月
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

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	154,600 円	154,600 円
	大 学 卒	185,200 円	185,200 円
給料表改定前	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5年1月1日現在	1 級	9 人	27.3 %	1 級		
	2 級	1 人	3.0 %	2 級		
	3 級	(3人)	(100.0 %)	3 級		
		4 人	12.1 %			
	4 級	11 人	33.4 %	4 級		
	5 級	2 人	6.1 %	5 級	1 人	100.0 %
	6 級	4 人	12.1 %			
	7 級	1 人	3.0 %			
	8 級	1 人	3.0 %			
計	(3人) 33 人	(100.0 %) 100.0 %	計	1 人	100.0 %	
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 %	



## (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) 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	(1.125)	(1.175)	(2.300)	有	
	2.150	2.250	4.400		
補 正 前	(1.125)	(1.125)	(2.250)	有	
	2.150	2.150	4.300		
一 般 会 計 の 制 度	(1.125)	(1.175)	(2.300)	有	
	2.150	2.250	4.400		

## 4 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)

(単位:円)

## 資 産 の 部

## 1 固定資産

## (1) 有形固定資産

イ 土地		598,943,000	
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	56,154,668,000		
減価償却累計額	<u>△ 27,196,522,000</u>	28,958,146,000	
ホ 機械及び装置	3,322,213,000		
減価償却累計額	<u>△ 2,361,085,000</u>	961,128,000	
ヘ 車両運搬具	13,020,000		
減価償却累計額	<u>△ 12,369,000</u>	651,000	
ト 工具器具及び備品	8,855,000		
減価償却累計額	<u>△ 5,199,000</u>	3,656,000	
チ 建設仮勘定		<u>59,840,000</u>	

有形固定資産合計 30,995,452,000

## (2) 無形固定資産

イ 水利権		4,647,000	
ロ 受水権		33,104,000	
ハ 電話加入権		1,705,000	
ニ ダム使用権		1,316,000	
ホ 施設利用権		6,281,000	
ヘ ソフトウェア		<u>599,000</u>	

無形固定資産合計 47,652,000

固定資産合計 31,043,104,000

## 2 流動資産

(1) 現金預金		4,284,545,000	
(2) 未収金	332,458,000		
貸倒引当金	<u>△ 8,612,000</u>	323,846,000	
(3) 貯蔵品		<u>6,573,000</u>	

流動資産合計 4,614,964,000資産合計 35,658,068,000

(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	12,090,553,000	
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	335,107,000	
ロ 修繕引当金	440,409,000	775,516,000
<b>固定負債合計</b>		<b>12,866,069,000</b>

### 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	342,825,000	
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	17,827,000	
ロ 法定福利費引当金	3,357,000	21,184,000
(4) その他流動負債		39,879,000
<b>流動負債合計</b>		<b>1,284,336,000</b>

### 5 繰延収益

長期前受金	15,390,172,000	
長期前受金収益化累計額	△ 8,915,519,000	6,474,653,000

**繰延収益合計** 6,474,653,000

**負債合計** 20,625,058,000

## 資本の部

**6 資本金** 14,603,439,000

### 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	426,678,000	
利益剰余金合計		428,078,000
<b>剰余金合計</b>		<b>429,571,000</b>

**資本合計** 15,033,010,000

**負債資本合計** 35,658,068,000

5 令和4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			4,058,376	△86,596	3,971,780		
1 営業収益			3,694,993	△79,352	3,615,641		
	(1) 給水収益		3,637,732	△79,352	3,558,380		
		水道料金	3,635,094	△79,352	3,555,742	総給水量の減による	
2 営業外収益			363,383	△7,244	356,139		
	(3) 他会計 補 助 金		11,707	△677	11,030		
		他会計 補 助 金	11,707	△677	11,030	繰入金の精査による	
	(4) 長期前受 戻 金 入		315,805	△5,473	310,332		
		長期前受 戻 金 入	315,805	△5,473	310,332	実績による	
	(5) 雑 収 益			6,569	△1,094	5,475	
		そ の 他 雑 収 益		2,883	29	2,912	公用車売却による 売却益等の追加
簡易水道地 元 負 担 金			3,686	△1,123	2,563	簡易水道事業 運営に係る地元負 担金の減	

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 水道事業費			3,832,320	△47,122	3,785,198	
1 営業費用			3,568,670	△40,951	3,527,719	
	(1) 原水及び浄水費		1,496,725	△3,034	1,493,691	
		給 料	21,898	500	22,398	
		手 当	6,968	1,300	8,268	
		法定福利費	5,568	300	5,868	
		委 託 料	66,838	△9,452	57,386	入札差金に係る水質検査委託料等の減
		動 力 費	60,000	16,000	76,000	実績見込みによる追加
		受 水 費	1,279,241	△10,900	1,268,341	実績見込みによる減
		委託料・簡	4,302	△1,147	3,155	簡易水道事業入札差金に係る水質検査委託料の減
		動力費・簡	1,440	365	1,805	簡易水道事業実績見込みによる追加
	(2) 配水及び給水費		413,209	△5,700	407,509	
		給 料	21,180	△1,000	20,180	
		委 託 料	47,538	△4,000	43,538	入札差金に係る漏水調査委託料等の減
		動 力 費	23,000	6,000	29,000	実績見込みによる追加
		量水器取替補修費	31,578	△6,700	24,878	入札差金等による量水器取替補修費の減
	(3) 業務費		232,402	6,813	239,215	
		給 料	13,448	700	14,148	
		手 当	3,975	700	4,675	
		法定福利費	3,495	100	3,595	
		委 託 料	193,664	5,200	198,864	実績見込みによる量水器取替業務委託料の追加
		手 数 料	11,883	113	11,996	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
	(4) 総 係 費		99,584	△4,248	95,336	
		給 料	33,593	△4,000	29,593	
		手 当	15,121	△3,000	12,121	
		法定福利費	9,935	△1,200	8,735	
		退職給付引当 金繰入額	12,188	1,896	14,084	
		光熱水費	1,206	200	1,406	実績見込みによる 追加
		保 険 料	2,366	1	2,367	実績見込みによる 追加
		貸倒引当金 繰入額	0	1,855	1,855	令和4年度分見積り による追加
	(5) 減 償 却 価 費		1,303,820	△15,401	1,288,419	
		有形固定資産 減価償却費	1,299,917	△15,401	1,284,516	実績による
(6) 資産減耗費		22,930	△19,381	3,549		
	固定資産 除却費	22,930	△19,381	3,549	実績による	
2 営業外費用			258,650	△6,171	252,479	
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費			174,786	△6,171	168,615	
	企業債利息		174,786	△6,171	168,615	

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			934,778	17,515	952,293	
1 企 業 債			632,500	97,800	730,300	
	(1) 企 業 債		632,500	97,800	730,300	
		企 業 債	632,500	97,800	730,300	
3 負 担 金			116,300	△83,300	33,000	
	(1) 工 事 負 担 金		116,300	△83,300	33,000	
		工 事 負 担 金	116,300	△83,300	33,000	市河川事業の年次 計画変更による減
4 国 庫 ( 県 ) 補 助 金			100,000	2,981	102,981	
	(1) 国 庫 ( 県 ) 補 助 金		100,000	2,981	102,981	
		県 補 助 金	100,000	2,981	102,981	額の確定による
5 固 定 資 産 売 却 代 金			0	34	34	
	(1) 固 定 資 産 売 却 代 金		0	34	34	
		有 形 固 定 資 産 売 却 代 金	0	34	34	公用車売却による 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 資 本 的 支 出			2,244,946	△38,186	2,206,760	
1 建設改良費			1,423,626	△43,186	1,380,440	
	(1) 配水及び 給水施設費		1,289,825	7,814	1,297,639	
		給 料	49,018	△1,100	47,918	
		手 当	31,012	△400	30,612	
		委 託 料	84,220	9,314	93,534	実績見込みによる 配水管布設替設計 業務委託料の追加
	(2) 基 幹 施 設 費 整 備 費		118,188	△44,030	74,158	
		給 料	15,431	△1,700	13,731	
		手 当	8,120	△500	7,620	
		委 託 料	2,000	△2,000	0	事業見直しによる地 質調査業務委託料 の減
		手 数 料	2,200	△1,330	870	実績見込みによる 減
		工事請負費	84,700	△38,500	46,200	事業見直しによる減
	(3) 固 定 資 産 費 購 入 費		15,613	△6,970	8,643	
		土地購入費	10,000	△6,970	3,030	実績見込みによる 減
3 補 助 金 返 還 金			0	5,000	5,000	
	(1) 国庫(県)補助金 返 還 金		0	5,000	5,000	
		県補助金 返 還 金	0	5,000	5,000	返還額確定による 追加