

議案第43号

令和4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4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4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。

	(既決予定量)	(補正予定量)	(計)
(2) 年間総排水量	8,551,000 m <sup>3</sup>	△296,160 m <sup>3</sup>	8,254,840 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均排水量	23,427 m <sup>3</sup>	△811 m <sup>3</sup>	22,616 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業			
管渠布設費	3,273,312 千円	△63,160 千円	3,210,152 千円
ポンプ場築造費	280,343 千円	778 千円	281,121 千円
流域下水道建設負担金	199,434 千円	△30,677 千円	168,757 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	5,113,376 千円	△73,661 千円	5,039,715 千円
第1項 営業収益	2,061,713 千円	△66,121 千円	1,995,592 千円
第2項 営業外収益	2,957,212 千円	△7,540 千円	2,949,672 千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用	4,538,564 千円	△79,243 千円	4,459,321 千円
第1項 営業費用	3,743,375 千円	△53,420 千円	3,689,955 千円
第2項 営業外費用	794,189 千円	△25,823 千円	768,366 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 2,221,079千円は、過年度分損益勘定留保資金635,834千円、当年度分損益勘定留保資金1,427,896千円、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。)を(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 2,205,601千円は、過年度分損益勘定留保資金635,834千円、当年度分損益勘定留保資金1,416,604千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 153,163千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	4,308,762 千円	△88,381 千円	4,220,381 千円
第 1 項 企 業 債	2,211,600 千円	△58,600 千円	2,153,000 千円
第 2 項 他会計負担金	51,700 千円	△16,865 千円	34,835 千円
第 3 項 他会計補助金	752,899 千円	△12,891 千円	740,008 千円
第 4 項 国庫補助金	1,165,000 千円	△25 千円	1,164,975 千円
	支 出		
第 1 款 資本的支出	6,529,841 千円	△103,859 千円	6,425,982 千円
第 1 項 建設改良費	3,810,349 千円	△103,859 千円	3,706,490 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「179,700千円」を「159,200千円」に、「公共下水道事業」の限度額「2,031,900千円」を「1,993,800千円」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	300,394 千円	△1,610 千円	298,784 千円

(他会計からの補助金の補正)

第 7 条 予算第10条中「2,564,969千円」を「2,540,726千円」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		5,113,376	△73,661	5,039,715	
1 営業収益		2,061,713	△66,121	1,995,592	
	1 下水道使用料	1,631,488	△67,884	1,563,604	
	2 負担金	429,964	1,808	431,772	
	3 その他営業収益	261	△45	216	
2 営業外収益		2,957,212	△7,540	2,949,672	
	2 他会計補助金	1,812,070	△11,352	1,800,718	
	3 国庫補助金	8,000	25	8,025	
	6 長期前受金戻入	1,082,387	3,787	1,086,174	

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		4,538,564	△79,243	4,459,321	
1 営業費用		3,743,375	△53,420	3,689,955	
	1 管渠費	141,844	16,435	158,279	
	2 普及促進費	34,999	△1,057	33,942	
	3 業務費	58,039	1,326	59,365	
	4 総係費	65,581	16,536	82,117	
	5 流域下水道費	990,087	△69,387	920,700	
	6 減価償却費	2,452,825	△17,273	2,435,552	
2 営業外費用		794,189	△25,823	768,366	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	614,189	△22,223	591,966	
	2 補助金	13,200	△5,000	8,200	
	3 雑支出	166,800	1,400	168,200	

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		4,308,762	△88,381	4,220,381	
1 企 業 債		2,211,600	△58,600	2,153,000	
	1 企 業 債	2,211,600	△58,600	2,153,000	
2 他 会 計 負 担 金		51,700	△16,865	34,835	
	1 他 会 計 負 担 金	51,700	△16,865	34,835	
3 他 会 計 補 助 金		752,899	△12,891	740,008	
	1 他 会 計 補 助 金	752,899	△12,891	740,008	
4 国 庫 補 助 金		1,165,000	△25	1,164,975	
	1 国 庫 補 助 金	1,165,000	△25	1,164,975	

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		6,529,841	△ 103,859	6,425,982	
1 建 設 改 良 費		3,810,349	△103,859	3,706,490	
	1 管 渠 布 設 費	3,273,312	△63,160	3,210,152	
	2 ポンプ場築造費	280,343	778	281,121	
	3 受 益 者 負 担 金 賦 課 徴 収 業 務 費	38,760	△10,800	27,960	
	4 流 域 下 水 道 建 設 負 担 金	199,434	△30,677	168,757	

## 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	482,462,000
減価償却費	2,435,552,000
退職給付引当金の増減額	13,666,000
賞与引当金の増減額	110,000
法定福利費引当金の増減額	67,000
貸倒引当金の増減額	8,000
長期前受金戻入額	△ 1,086,174,000
支払利息	591,966,000
受取利息及び受取配当金	△ 445,000
未収金の増減額	△ 84,843,000
未払金の増減額	4,074,000
小計	<u>2,356,443,000</u>
利息及び配当金の受取額	445,000
利息の支払額	<u>△ 591,966,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,764,922,000

### 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	△ 3,665,310,000
無形固定資産の取得による支出	△ 153,415,000
国庫補助金等による収入	1,164,975,000
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	774,843,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,751,789,000</u>

### 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	2,153,000,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 2,719,047,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 566,047,000</u>

資金増加(減少)額	△ 552,914,000
資金期首残高	1,388,831,000
資金期末残高	<u>835,917,000</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	0	0	( 9) 36	0	146,971	77,062	224,033	44,917	29,834	298,784
補 正 前	0	0	( 9) 36	0	156,071	81,362	237,433	46,967	15,994	300,394
比 較	0	0	( 0) 0	0	△9,100	△4,300	△13,400	△2,050	13,840	△1,610

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	6,202	1,910	46,483	12,626	4,944	128	3,735
	補正前	7,020	1,950	51,561	12,678	2,976	128	4,005
比 較	△818	△40	△5,078	△52	1,968	0	△270	

手 当 の 内 訳	区 分	住 居 手 当	計
		(千円)	(千円)
	補正後	1,034	77,062
	補正前	1,044	81,362
比 較	△10	△4,300	

#### 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	△9,100	1.給与改定に伴う増減分	373	給与改定の状況 給料の改定率 0.26% 給与改定実施時期 令和4年4月1日
		2.その他の増減分	△9,473	
手 当	△4,300	1.制度改正に伴う増減分	1,126	期末勤勉手当 1,126
		2.その他の増減分	△5,426	

### 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5年 1月 1日現在	平均給料月額	324,231 円
	平均給与月額	369,398 円
	平均年齢	41 歳 7 月
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

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		
	級	職員数	構成比
令和5年 1月 1日現在	1 級	4 人	11.1 %
	2 級	2 人	5.6 %
	3 級	4 人	11.1 %
	4 級	17 人	47.2 %
	5 級	6 人	16.7 %
	6 級	3 人	8.3 %
	7 級		
	8 級		
	計	36 人	100.0 %
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 %

## (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

## (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		247,134,000	
ロ 建物	512,283,000		
減価償却累計額	<u>△ 38,103,000</u>	474,180,000	
ハ 構築物	107,880,810,000		
減価償却累計額	<u>△ 30,266,632,000</u>	77,614,178,000	
ニ 機械及び装置	1,954,479,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,033,819,000</u>	920,660,000	
ホ 工具器具及び備品	3,690,000		
減価償却累計額	<u>△ 3,216,000</u>	474,000	
ヘ 建設仮勘定		<u>509,225,000</u>	
有形固定資産合計			79,765,851,000

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		7,428,243,000	
ロ ソフトウェア		<u>59,000</u>	
無形固定資産合計			7,428,302,000

(3) 投資

イ 公共下水道整備基金		<u>824,027,000</u>	
投資合計			<u>824,027,000</u>

固定資産合計 88,018,180,000

2. 流動資産

(1) 現金預金			835,917,000
(2) 未収金	308,848,000		
貸倒引当金	<u>△ 14,846,000</u>	<u>294,002,000</u>	

流動資産合計 1,129,919,000

資産合計 89,148,099,000



5 令和4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			5,113,376	△ 73,661	5,039,715	
1 営業収益	(1) 下 水 道 使 用 料		1,631,488	△ 67,884	1,563,604	
		下 水 道 使 用 料	1,631,488	△ 67,884	1,563,604	総排水量の減による
	(2) 負 担 金		429,964	1,808	431,772	
		他 会 計 負 担 金	429,964	1,808	431,772	雨水処理に係る一般 会計負担金の追加
	(3) そ の 他 営 業 収 益		261	△ 45	216	
		手 数 料	259	△ 45	214	実績見込みによる減
2 営業外収益	(2) 他 会 計 補 助 金		1,812,070	△ 11,352	1,800,718	
		他 会 計 補 助 金	1,812,070	△ 11,352	1,800,718	繰入金の精査による
	(3) 国庫補助金		8,000	25	8,025	
		交 付 金	8,000	25	8,025	事業費組替による
	(6) 長期前受金 戻 入		1,082,387	3,787	1,086,174	
		長 期 前 受 金 戻 入	1,082,387	3,787	1,086,174	実績による

## 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	下水道事業 費		4,538,564	△ 79,243	4,459,321	
	1 営業費用		3,743,375	△ 53,420	3,689,955	
	(1) 管 渠 費		141,844	16,435	158,279	
		手 当	6,290	500	6,790	
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,810	33	1,843	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	355	10	365	
		委 託 料	64,825	13,228	78,053	予算の組替による雨水管理総合計画策定業務委託料の追加等
		動 力 費	10,658	2,664	13,322	実績見込みによる追加
	(2) 普及促進費		34,999	△ 1,057	33,942	
		給 料	17,403	△ 400	17,003	
		手 当	6,233	△ 500	5,733	
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,973	△ 80	1,893	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	358	18	376	
		備 消 品 費	194	△ 35	159	実績見込みによる減
		印 刷 製 本 費	592	△ 49	543	実績見込みによる減
		修 繕 費	61	△ 11	50	実績見込みによる減
	(3) 業 務 費		58,039	1,326	59,365	
		給 料	4,212	100	4,312	
		手 当	2,110	1,000	3,110	
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	580	32	612	
		法 定 福 利 費	1,448	100	1,548	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	114	8	122	
		手 数 料	1,872	46	1,918	実績見込みによる追加
		負 担 金	47,600	40	47,640	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		65,581	16,536	82,117	
		手 当	10,997	800	11,797	
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,973	124	3,097	
		法 定 福 利 費	7,257	150	7,407	
		法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	580	29	609	
		退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	7,251	13,666	20,917	
		光 熱 水 費	1,228	200	1,428	実績見込みによる追加
		貸 倒 引 当 金 繰 入 額	0	1,567	1,567	令和4年度分見積りによる追加
	(5) 流 域 下 水 道 費		990,087	△ 69,387	920,700	
		負 担 金	990,087	△ 69,387	920,700	流入量見込み減による
(6) 減 価 償 却 費		2,452,825	△ 17,273	2,435,552		
	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	2,189,859	△ 16,194	2,173,665	実績による	
	無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	262,966	△ 1,079	261,887	実績による	
2 営 業 外 費 用			794,189	△ 25,823	768,366	
	(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		614,189	△ 22,223	591,966	
		企 業 債 利 息	613,878	△ 22,223	591,655	
	(2) 補 助 金		13,200	△ 5,000	8,200	
		水 洗 便 所 設 置 費 補 助 金	13,200	△ 5,000	8,200	実績見込みによる
(3) 雑 支 出		166,800	1,400	168,200		
	そ の 他 雑 支 出	1,800	1,400	3,200	下水道使用料過年度還付金の追加	

資本的收入及び支出

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	資本的收入		4,308,762	△ 88,381	4,220,381	
1	企 業 債		2,211,600	△ 58,600	2,153,000	
	(1) 企 業 債		2,211,600	△ 58,600	2,153,000	
		企 業 債	2,211,600	△ 58,600	2,153,000	
2	他 会 計 負 担 金		51,700	△ 16,865	34,835	
	(1) 他 会 計 負 担 金		51,700	△ 16,865	34,835	
		他 会 計 負 担 金	51,700	△ 16,865	34,835	雨水事業費精査による一般会計負担金の減
3	他 会 計 補 助 金		752,899	△ 12,891	740,008	
	(1) 他 会 計 補 助 金		752,899	△ 12,891	740,008	
		他 会 計 補 助 金	752,899	△ 12,891	740,008	繰入金の精査による
4	国 庫 補 助 金		1,165,000	△ 25	1,164,975	
	(1) 国 庫 補 助 金		1,165,000	△ 25	1,164,975	
		交 付 金	1,165,000	△ 25	1,164,975	事業費組替による

## 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	資本的支出		6,529,841	△ 103,859	6,425,982	
1	建設改良費		3,810,349	△ 103,859	3,706,490	
	(1) 管渠布設費		3,273,312	△ 63,160	3,210,152	
		給 料	85,948	△ 2,800	83,148	
		手 当	50,246	△ 2,800	47,446	
		法 定 福 利 費	26,759	△ 800	25,959	
		委 託 料	220,100	△ 13,770	206,330	予算の組替による雨水管理総合計画策定業務委託料の減等
		手 数 料	1,500	840	2,340	実績見込みによる追加
		賃 借 料	2,831	△ 160	2,671	実績見込みによる減
		補 償 費	52,000	△ 43,670	8,330	実績見込みによる減
	(2) ポンプ場 築 造 費		280,343	778	281,121	
		旅 費	303	△ 231	72	実績見込みによる減
		委 託 料	10,000	△ 7,716	2,284	実績見込みによる増設工事監理業務委託料の減等
		賃 借 料	40	△ 40	0	実績見込みによる皆減
		工 事 請 負 費	270,000	5,681	275,681	事業進捗による追加
		補 償 費	0	2,035	2,035	事業見直しによる追加
		公 課 費	0	1,049	1,049	事業見直しによる追加
	(3) 受 益 者 金 負 担 賦 課 業 務 徴 収 費		38,760	△ 10,800	27,960	
		給 料	10,154	△ 6,000	4,154	
		手 当	5,486	△ 3,300	2,186	
		法 定 福 利 費	2,672	△ 1,500	1,172	
	(4) 流域下水道 建設負担金		199,434	△ 30,677	168,757	
		負 担 金	199,434	△ 30,677	168,757	中勢沿岸流域下水道事業負担金の減