

議 案 第 4 2 号

令和6年度松阪市水道事業会計補正予算(第3号)

(総 則)

第 1 条 令和6年度松阪市水道事業会計の補正予算(第3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6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	18,619,032 m ³	△ 448,730 m ³	18,170,302 m ³
(3) 一日平均給水量	51,011 m ³	△ 1,229 m ³	49,782 m ³
(4) 建設改良事業	1,548,366 千円	△ 38,300 千円	1,510,066 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	3,974,485 千円	△140,908 千円	3,833,577 千円
第 1 項 営 業 収 益	3,618,711 千円	△131,603 千円	3,487,108 千円
第 2 項 営 業 外 収 益	355,774 千円	△9,305 千円	346,469 千円
	支 出		
第 1 款 水道事業費用	3,913,887 千円	△154,716 千円	3,759,171 千円
第 1 項 営 業 費 用	3,669,872 千円	△151,052 千円	3,518,820 千円
第 2 項 営 業 外 費 用	239,015 千円	△3,664 千円	235,351 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
1,392,981千円は、過年度分損益勘定留保資金1,392,981千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1,375,259千円は、
過年度分損益勘定留保資金1,375,259千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	945,575 千円	△13,305 千円	932,270 千円
第 1 項 企 業 債	790,000 千円	8,500 千円	798,500 千円
第 3 項 負 担 金	34,144 千円	△13,379 千円	20,765 千円
第 4 項 国庫(県)補助金	49,000 千円	△8,460 千円	40,540 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	2,338,556 千円	△31,027 千円	2,307,529 千円
第 1 項 建 設 改 良 費	1,548,366 千円	△38,300 千円	1,510,066 千円
第 3 項 補 助 金 返 還 金	0 千円	7,273 千円	7,273 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「建設改良事業」の限度額「790,000千円」を「798,500千円」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	309,626 千円	△11,535 千円	298,091 千円

(他会計からの補助金の補正)

第 7 条 予算第10条中「9,155千円」を「9,802千円」に改める。

令和 7 年 3 月 4 日提出

松 阪 市 長 竹 上 真 人

1 令和6年度松阪市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 水道事業収益		3,974,485	△140,908	3,833,577	
1 営 業 収 益		3,618,711	△131,603	3,487,108	
	1 給 水 収 益	3,550,816	△75,523	3,475,293	
	2 その他営業収益	67,895	△56,080	11,815	
2 営 業 外 収 益		355,774	△9,305	346,469	
	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	565	528	1,093	
	3 他 会 計 補 助 金	9,155	647	9,802	
	4 長期前受金戻入	310,281	△12,189	298,092	
	5 雑 収 益	7,036	1,709	8,745	

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		3,913,887	△154,716	3,759,171	
1 営 業 費 用		3,669,872	△151,052	3,518,820	
	1 原水及び浄水費	1,541,840	△45,951	1,495,889	
	2 配水及び給水費	429,662	△10,800	418,862	
	3 業 務 費	258,855	△48,378	210,477	
	4 総 係 費	105,584	2,905	108,489	
	5 減 価 償 却 費	1,295,541	△11,571	1,283,970	
	6 資 産 減 耗 費	38,390	△37,257	1,133	
2 営 業 外 費 用		239,015	△3,664	235,351	
	1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	162,256	△5,544	156,712	
	3 雑 支 出	11,759	1,880	13,639	

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		945,575	△13,305	932,270	
1 企 業 債		790,000	8,500	798,500	
	1 企 業 債	790,000	8,500	798,500	
3 負 担 金		34,144	△13,379	20,765	
	1 工 事 負 担 金	34,144	△13,379	20,765	
4 国庫(県)補助金		49,000	△8,460	40,540	
	1 国庫(県)補助金	49,000	△8,460	40,540	
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		2,338,556	△31,027	2,307,529	
1 建 設 改 良 費		1,548,366	△38,300	1,510,066	
	1 配 水 及 び 給 水 施 設 費	1,305,168	6,700	1,311,868	
	2 基 幹 施 設 整 備 費	234,607	△45,000	189,607	
3 補 助 金 返 還 金		0	7,273	7,273	
	1 国庫(県)補助金 返 還 金	0	7,273	7,273	

2 令和6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6年4月1日から令和7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	10,997,000
減価償却費	1,283,970,000
固定資産除却損	1,133,000
貸倒引当金の増減額	1,192,000
退職給付引当金の増減額	△ 13,717,000
賞与引当金の増減額	224,000
法定福利費引当金の増減額	72,000
長期前受金戻入額	△ 298,092,000
支払利息	156,712,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,093,000
未収金の増減額	95,805,000
貯蔵品の増減額	4,340,000
未払金の増減額	△ 51,878,000
小計	1,189,665,000
利息及び配当金の受取額	1,093,000
利息の支払額	△ 156,712,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,034,046,000

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	△ 1,596,140,000
有形固定資産の売却による収入	34,000
国庫（県）補助金等による収入	40,540,000
工事負担金による収入	20,765,000
補助金の返還による支出	△ 7,273,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,542,074,000

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	935,400,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 790,190,000
一般会計からの出資金による収入	72,431,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	217,641,000
資金増加（減少）額	△ 290,387,000
資金期首残高	4,416,111,000
資金期末残高	4,125,724,000

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	151,639	71,808	223,531	44,292	30,268	298,091
補 正 前	1	12	(12) 34	84	156,639	76,008	232,731	45,592	31,303	309,626
比 較	0	0	(0) △1	0	△5,000	△4,200	△9,200	△1,300	△1,035	△11,535

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	3,484	2,972	45,926	10,303	5,016	1,450	1,645
	補正前	3,984	3,172	48,926	10,303	5,016	1,450	1,845
	比 較	△500	△200	△3,000	0	0	0	△200

手 当 の 内 訳	区 分	住居手当 (千円)	計 (千円)
	補正後	1,012	71,808
	補正前	1,312	76,008
	比 較	△300	△4,200

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	△5,000	1. 給与改定に伴う増減分	5,170		給与改定の状況 給料の改定率 3.53% 給与改定実施時期 令和6年4月1日
		2. その他の増減分	△10,170	職員の変動に伴う増減分	職員数の異動状況 (会計年度任用職員を除く) 補正後 36人 補正前 38人 増減 △2人
手 当	△4,200	1. 給与改定に伴う増減分	998	期末勤勉手当 998	
		2. その他の増減分	△5,198		

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7年1月1日現在	平均給料月額	316,947 円	363,400 円
	平均給与月額	358,205 円	413,980 円
	平均年齢	42 歳 1 月	60 歳 3 月
令和6年1月1日現在	平均給料月額	301,605 円	359,400 円
	平均給与月額	340,300 円	381,528 円
	平均年齢	42 歳 4 月	59 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	188,000 円	188,000 円
	大 学 卒	220,000 円	220,000 円
給料表改定前	高 校 卒	166,600 円	166,600 円
	大 学 卒	196,200 円	196,200 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7年1月1日現在	1 級	9 人	28.1 %	1 級		
	2 級	0 人	0.0 %	2 級		
	3 級	(2人) 4 人	(100.0 %) 12.5 %	3 級		
	4 級	9 人	28.2 %	4 級		
	5 級	4 人	12.5 %	5 級	1 人	100.0 %
	6 級	5 人	15.6 %			
	7 級	0 人	0.0 %			
	8 級	1 人	3.1 %			
	計	(2人) 32 人	(100.0 %) 100.0 %	計	1 人	100.0 %
令和6年1月1日現在	1 級	8 人	23.5 %	1 級		
	2 級	3 人	8.8 %	2 級		
	3 級	(3人) 3 人	(100.0 %) 8.8 %	3 級		
	4 級	12 人	35.4 %	4 級		
	5 級	2 人	5.9 %	5 級	1 人	100.0 %
	6 級	5 人	14.7 %			
	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を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	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	有	
補 正 前	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	有	

4 令和6年度松阪市水道事業予定貸借対照表

(令和7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>△ 809,254,000</u>	365,586,000
ニ 構築物	58,847,711,000	
減価償却累計額	<u>△ 29,408,524,000</u>	29,439,187,000
ホ 機械及び装置	3,508,589,000	
減価償却累計額	<u>△ 2,632,994,000</u>	875,595,000
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	8,757,000	
減価償却累計額	<u>△ 6,628,000</u>	2,129,000
チ 建設仮勘定		<u>60,117,000</u>
有形固定資産合計		31,342,770,000

(2) 無形固定資産		
イ 水利権	4,101,000	
ロ 受水権	28,321,000	
ハ 電話加入権	1,705,000	
ニ ダム使用权	1,068,000	
ホ 施設利用権	5,367,000	
ヘ ソフトウエア	<u>2,015,000</u>	
無形固定資産合計		<u>42,577,000</u>

固定資産合計 31,385,347,000

2 流動資産

(1) 現金預金		4,125,724,000
(2) 未収金	323,678,000	
貸倒引当金	<u>△ 7,964,000</u>	315,714,000
(3) 貯蔵品		<u>6,125,000</u>

流動資産合計 4,447,563,000

資産合計 35,832,910,000

(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	12,209,418,000	
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	333,070,000	
ロ 修繕引当金	440,409,000	773,479,000

固定負債合計 12,982,897,000

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	742,246,000	
(2) 未払金	444,362,000	
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	18,703,000	
ロ 法定福利費引当金	3,621,000	22,324,000
(4) その他流動負債		39,669,000

流動負債合計 1,248,601,000

5 繰延収益

長期前受金	15,679,281,000	
長期前受金収益化累計額	△ 9,510,033,000	6,169,248,000

繰延収益合計 6,169,248,000

負債合計 20,400,746,000

資本の部

6 資本金 15,288,018,000

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	141,253,000	
利益剰余金合計		142,653,000

剰余金合計 144,146,000

資本合計 15,432,164,000

負債資本合計 35,832,910,000

5 令和6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			3,974,485	△140,908	3,833,577	
1 営 業 収 益			3,618,711	△131,603	3,487,108	
	(1) 給 水 収 益		3,550,816	△75,523	3,475,293	
		水 道 料 金	3,548,178	△75,523	3,472,655	精算見込みによる
	(3) そ の 他 営 業 収 益		67,895	△56,080	11,815	
		負 担 金	60,451	△56,080	4,371	精算見込みによる
2 営 業 外 収 益			355,774	△9,305	346,469	
	(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金		565	528	1,093	
		預 金 利 息	564	528	1,092	精算見込みによる
	(3) 他 会 計 補 助 金		9,155	647	9,802	
		他 会 計 補 助 金	9,155	647	9,802	繰入金の精査による
	(4) 長 期 前 受 金 戻 入		310,281	△12,189	298,092	
		長 期 前 受 金 戻 入	310,281	△12,189	298,092	精算見込みによる
	(5) 雑 収 益		7,036	1,709	8,745	
		そ の 他 雑 収 益	2,471	4,026	6,497	精算見込みによる
		簡易水道地 元 負 担 金	4,565	△2,317	2,248	精算見込みによる

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 水道事業費			3,913,887	△154,716	3,759,171	
1 営業費用	(1) 原水及び 浄水費		3,669,872	△151,052	3,518,820	
		給 料	1,541,840	△45,951	1,495,889	
		給 料	22,732	△400	22,332	
		委 託 料	74,517	△13,821	60,696	入札差金等による
		動 力 費	94,206	△25,000	69,206	精算見込みによる
		薬 品 費	8,159	△1,000	7,159	精算見込みによる
		材 料 費	400	30	430	精算見込みによる
		受 水 費	1,278,803	△4,600	1,274,203	精算見込みによる
		委託料・簡	4,648	△1,160	3,488	簡易水道事業 入札差金等による
	(2) 配水及び 給水費		429,662	△10,800	418,862	
		給 料	22,811	△6,100	16,711	
		手 当	9,260	△3,000	6,260	
		法定福利費	6,158	△1,700	4,458	
		委 託 料	49,112	△4,483	44,629	予算組替による
		材 料 費	22,740	△9,000	13,740	予算組替による
		修繕工事費	204,046	13,483	217,529	予算組替による
	(3) 業 務 費		258,855	△48,378	210,477	
		給 料	13,169	200	13,369	
		通信運搬費	4,071	△858	3,213	精算見込みによる
		委 託 料	213,027	△46,536	166,491	精算見込みによる
		手 数 料	15,665	△1,184	14,481	精算見込みによる

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		105,584	2,905	108,489	
		給 料	30,900	600	31,500	
		手 当	14,025	1,000	15,025	
		退職給付引当 金繰入額	19,445	△1,035	18,410	
		委 託 料	853	110	963	消費税申告監査業 務委託料の増
		厚生福利費	376	△192		精算見込みによる
		保 険 料	2,504	9	2,513	精算見込みによる
		貸倒引当金 繰入額	0	2,413	2,413	精算見込みによる
	(5) 減 償 却 価 費		1,295,541	△11,571	1,283,970	
		有形固定資産 減価償却費	1,291,680	△11,600	1,280,080	精算額確定による
		無形固定資産 減価償却費	3,861	29	3,890	精算額確定による
	(6) 資産減耗費		38,390	△37,257	1,133	
		固 定 資 産 除 却 費	38,390	△37,257	1,133	精算見込みによる
2 営業外費用			239,015	△3,664	235,351	
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費		162,256	△5,544	156,712	
		企業債利息	162,256	△5,544	156,712	
	(3) 雑 支 出		11,759	1,880	13,639	
		そ の 他 出 雑 支 出	4,200	1,880	6,080	水道使用料過年度 還付金等の増

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			945,575	△13,305	932,270	
1 企 業 債			790,000	8,500	798,500	
	(1) 企 業 債		790,000	8,500	798,500	
		企 業 債	790,000	8,500	798,500	
3 負 担 金			34,144	△13,379	20,765	
	(1) 工 事 負 担 金		34,144	△13,379	20,765	
		工 事 負 担 金	34,144	△13,379	20,765	精算見込みによる
4 国庫（県） 補 助 金			49,000	△8,460	40,540	
	(1) 国庫（県） 補 助 金		49,000	△8,460	40,540	
		国庫（県） 補 助 金	49,000	△8,460	40,540	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	土地売却による

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			2,338,556	△31,027	2,307,529	
1 建設改良費			1,548,366	△38,300	1,510,066	
	(1) 配水及び 給水施設費		1,305,168	6,700	1,311,868	
		給 料	51,975	5,300	57,275	
		法定福利費	16,375	1,400	17,775	
		委 託 料	41,326	9,300	50,626	予算組替による
		工事請負費	1,157,549	△9,300	1,148,249	予算組替による
	(2) 基幹施設 整備費		234,607	△45,000	189,607	
		給 料	14,739	△4,600	10,139	
		手 当	7,782	△2,200	5,582	
		法定福利費	4,352	△1,000	3,352	
		委 託 料	0	2,881	2,881	統合ポンプ場金入 設計書作成業務委 託料の増
		手 数 料	0	63	63	精算見込みによる
		工事請負費	206,540	△40,144	166,396	入札差金等による
	(3) 固定資産 購入費		8,591	0	8,591	
		機 械 及び装置	8,166	425	8,591	予算組替による
		工具器具及 び備品	425	△425	0	予算組替による
3 補助金			0	7,273	7,273	
	(1) 国庫（県）補助 金 返 還 金		0	7,273	7,273	
		県 補 助 金 返 還 金	0	7,273	7,273	返還額確定による