

議 案 第 118 号

令和7年度松阪市下水道事業会計補正予算(第2号)

(総 則)

第 1 条 令和7年度松阪市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7年度松阪市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)
(4) 主要な建設改良事業			
管 渠 布 設 費	3,996,621 千円	2,000 千円	3,998,621 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	5,540,225 千円	31,910 千円	5,572,135 千円
第 3 項 特 別 利 益	0 千円	31,910 千円	31,910 千円
	支 出		
第 1 款 下水道事業費用	5,094,419 千円	1,400 千円	5,095,819 千円
第 1 項 営 業 費 用	4,372,434 千円	1,400 千円	4,373,834 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2,242,179千円は、過年度分損益勘定留保資金503,686千円、当年度分損益勘定留保資金1,536,821千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額201,672千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2,274,489千円は、過年度分損益勘定留保資金708,463千円、当年度分損益勘定留保資金1,364,354千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額201,672千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	4,850,036 千円	△29,560 千円	4,820,476 千円
第 3 項 他会計補助金	826,671 千円	△29,560 千円	797,111 千円
	支 出		
第 1 款 資 本 的 支 出	7,092,215 千円	2,750 千円	7,094,965 千円
第 1 項 建 設 改 良 費	4,290,014 千円	2,750 千円	4,292,764 千円

(債務負担行為の補正)

第 5 条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額を次のとおり補正する。

(追 加)

事 項	期 間	限度額
公共污水桷設置工事に係る単価契約	令和7年度～令和8年度	70,000千円
雨水事業資産整理業務に係る契約	令和7年度～令和8年度	35,345千円
下水道管渠維持管理業務に係る単価契約	令和7年度～令和8年度	18,700千円
小野・高木地区污水处理施設維持管理業務に係る契約	令和7年度～令和8年度	8,650千円
水洗便所等改造資金融資あっせんに伴う利子補給金	令和7年度～令和13年度	960千円

(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	335,481 千円	4,150 千円	339,631 千円

(他会計からの補助金の補正)

第 7 条 予算第10条中「2,698,224千円」を「2,668,664千円」に改める。

令和 7 年 11 月 26 日提出
松阪市長 竹 上 真 人

1 令和7年度松阪市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		5,540,225	31,910	5,572,135	
3 特 別 利 益		0	31,910	31,910	
	1 過年度損益修正益	0	31,910	31,910	

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		5,094,419	1,400	5,095,819	
1 営 業 費 用		4,372,434	1,400	4,373,834	
	4 集 落 排 水 処 理 施 設 費	45,717	400	46,117	
	5 浄 化 槽 処 理 施 設 費	191,088	1,000	192,088	

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		4,850,036	△29,560	4,820,476	
3 他 会 計 補 助 金		826,671	△29,560	797,111	
	1 他 会 計 補 助 金	826,671	△29,560	797,111	

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		7,092,215	2,750	7,094,965	
1 建 設 改 良 費		4,290,014	2,750	4,292,764	
	1 管 渠 布 設 費	3,996,621	2,000	3,998,621	
	2 受 益 者 負 担 金 賦 課 徴 収 業 務 費	29,074	750	29,824	

2 令和7年度松阪市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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（△は純損失）	371,778,000
減価償却費	2,722,418,000
退職給付引当金の増減額（△は減少）	20,655,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 70,000
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 25,000
長期前受金戻入額	△ 1,275,619,000
支払利息	530,525,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,545,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 187,382,000
未払金の増減額（△は減少）	218,059,000
小計	2,398,794,000
利息及び配当金の受取額	1,545,000
利息の支払額	△ 530,525,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,869,814,000

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	△ 1,423,000
有形固定資産の取得による支出	△ 3,786,703,000
無形固定資産の取得による支出	△ 238,558,000
国庫補助金等による収入	1,253,042,000
分担金・負担金等による収入	92,768,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	844,071,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,836,803,000

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
公共浄化槽減債基金の取崩しによる収入	5,095,000
公共浄化槽減債基金の積立による支出	△ 4,273,000
建設改良企業債による収入	2,625,500,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 2,796,504,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 170,182,000

資金増加（減少）額	△ 137,171,000
資金期首残高	1,029,003,000
資金期末残高	891,832,000

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	その他の 特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
	(人)	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補 正 後	0	0	(9) 35	0	164,753	94,539	259,292	49,320	31,019	339,631
補 正 前	0	0	(9) 36	0	163,953	91,989	255,942	48,520	31,019	335,481
比 較	0	0	(0) △1	0	800	2,550	3,350	800	0	4,150

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	在宅勤務等 手 当	特殊勤務 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	6,088	2,012	57,123	12,994	6,720	0	180
	補正前	5,982	1,992	56,287	12,994	5,784	0	180
比 較		106	20	836	0	936	0	0

手 当 の 内 訳	区分	児童手当	住居手当	地域手当	計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	4,720	1,290	3,412	94,539
	補正前	4,360	1,230	3,180	91,989
比 較		360	60	232	2,550

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	800	1. その他の 増減分	800	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 37 人 増減 △1 人
手 当	2,550	1. その他の 増減分	2,550		

4 債務負担行為に関する補正調書

(追 加)

事 項	限 度 額 (千円)	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 (千円)	期 間	金 額 (千円)	国 庫 補 助 金 (千円)	企 業 債 (千円)	そ の 他 (千円)
公共汚水柵設置 工事に係る単価 契約	70,000			R7～R8	70,000			70,000
雨水事業資産整 理業務に係る契 約	35,345			R7～R8	35,345			35,345
下水道管渠維持 管理業務に係る 単価契約	18,700			R7～R8	18,700			18,700
小野・高木地区汚 水処理施設維持管 理業務に係る契約	8,650			R7～R8	8,650			8,650
水洗便所等改造資 金融資あっせんに 伴う利子補給金	960			R7～R13	960			960

5 令和7年度松阪市下水道事業予定貸借対照表
(令和8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		283,924,000	
ロ 立木		229,000	
ハ 建物	604,226,000		
減価償却累計額	<u>△ 85,049,000</u>	519,177,000	
ニ 構築物	118,058,973,000		
減価償却累計額	<u>△ 37,082,370,000</u>	80,976,603,000	
ホ 機械及び装置	2,973,136,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,411,858,000</u>	1,561,278,000	
ヘ 工具器具及び備品	7,020,000		
減価償却累計額	<u>△ 3,418,000</u>	3,602,000	
ト 建設仮勘定		<u>629,002,000</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			83,973,815,000

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権	7,152,784,000		
ロ ソフトウエア	<u>1,362,000</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			7,154,146,000

(3) 投資

イ 基金	<u>907,204,000</u>		
投 資 合 計		<u>907,204,000</u>	

固 定 資 産 合 計 92,035,165,000

2. 流動資産

(1) 現金預金		891,832,000	
(2) 未収金	461,581,000		
貸倒引当金	<u>△ 8,705,000</u>	<u>452,876,000</u>	

流 動 資 産 合 計 1,344,708,000

資 産 合 計 93,379,873,000

(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	33,618,164,000	
(2) 引当金		
イ 退職給付引当金	<u>278,827,000</u>	

固 定 負 債 合 計

33,896,991,000

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	2,762,506,000	
(2) 未払金	524,965,000	
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	20,863,000	
ロ 法定福利費引当金	<u>4,077,000</u>	24,940,000
(4) その他流動負債		<u>10,499,000</u>

流 動 負 債 合 計

3,322,910,000

5. 繰延収益

長期前受金	64,837,104,000	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 16,927,451,000</u>	<u>47,909,653,000</u>

繰 延 収 益 合 計

47,909,653,000

負 債 合 計

85,129,554,000

資 本 の 部

6. 資本金

7,319,292,000

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	16,577,000	
ハ 県補助金	9,925,000	
ニ 他会計補助金	<u>8,271,000</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		40,157,000
(2) 利益剰余金		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>890,870,000</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>890,870,000</u>

剰 余 金 合 計

931,027,000

資 本 合 計

8,250,319,000

負 債 資 本 合 計

93,379,873,000

6 令和7年度松阪市下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 下水道事業 収 益			5,540,225	31,910	5,572,135	
3 特 別 利 益			0	31,910	31,910	
	(1) 過年度損益 修 正 益		0	31,910	31,910	
		過年度損益 修 正 益	0	31,910	31,910	流域下水道維持 管理負担金の精 算返還金

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			5,094,419	1,400	5,095,819	
1 営 業 費 用			4,372,434	1,400	4,373,834	
	(4) 集 落 排 水 処理施設費		45,717	400	46,117	
		給 料	4,660	150	4,810	人事異動に伴う 増による
		手 当	2,188	150	2,338	
		法定福利費	1,405	100	1,505	
	(5) 浄 化 槽 処理施設費		191,088	1,000	192,088	
		給 料	6,955	100	7,055	人事異動に伴う 増による
		手 当	3,548	800	4,348	
		法定福利費	1,960	100	2,060	

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			4,850,036	△ 29,560	4,820,476	
3 他会計 補助金			826,671	△ 29,560	797,111	
	(1) 他会計 補助金		826,671	△ 29,560	797,111	
		他会計 補助金	826,671	△ 29,560	797,111	繰入金の精査による

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			7,092,215	2,750	7,094,965	
1 建設改良費			4,290,014	2,750	4,292,764	
	(1) 管渠布設費		3,996,621	2,000	3,998,621	
		給 料	87,095	250	87,345	人事異動に伴う増による
		手 当	54,166	1,350	55,516	
		法定福利費	26,807	400	27,207	
	(2) 受益者 負担金 賦課徴 収業務費		29,074	750	29,824	
		給 料	6,389	300	6,689	人事異動に伴う増による
		手 当	3,548	250	3,798	
		法定福利費	1,775	200	1,975	