

令和 7 年 度

鈴鹿市水道事業会計・下水道事業会計予算書

令和 7 年 度

鈴 鹿 市 水 道 事 業 会 計 予 算

令和7年度鈴鹿市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度鈴鹿市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数	89,972戸
(2) 年間総配水量	22,922,000m ³
(3) 1日平均配水量	62,800m ³
(4) 主要な建設改良事業	
水道更新事業	1,421,341千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 水道事業収益	4,559,612千円
第1項 営業収益	3,895,356千円
第2項 営業外収益	662,716千円
第3項 特別利益	1,540千円

支 出

第1款 水道事業費用	4,230,659千円
第1項 営業費用	3,890,007千円
第2項 営業外費用	323,861千円
第3項 特別損失	6,791千円
第4項 予備費	10,000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,965,168千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額127,729千円、減債積立金77,708千円、建設改良積立金50,000千円及び過年度分損益勘定留保資金1,709,731千円で補填するものとする。）。

収 入

第 1 款 資本的収入	878,812千円
第 1 項 企業債	515,100千円
第 2 項 固定資産売却代金	20千円
第 3 項 負担金及び分担金	282,794千円
第 4 項 国県支出金	56,873千円
第 5 項 他会計支出金	24,024千円
第 6 項 その他資本的収入	1千円

支 出

第 1 款 資本的支出	2,843,980千円
第 1 項 建設改良費	1,931,075千円
第 2 項 償還金	912,905千円

(債務負担行為)

第 5 条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

(単位 千円)

事項	期間	限度額
中央監視制御設備保守点検業務委託	令和 7 年度から 令和10年度まで	26,000
平野送水場除鉄・除マンガン設備 設置工事	令和 7 年度から 令和10年度まで	1,872,000に物価変動による 増加額並びにこれらに係る消 費税額及び地方消費税額を加 えた額
水道料金等包括業務委託	令和 7 年度から 令和12年度まで	1,450,000
工事積算システム使用許諾更新	令和 7 年度から 令和 8 年度まで	860
住吉南玉垣配水本管軌道下推進工 事	令和 7 年度から 令和 8 年度まで	600,000

水道更新事業等	令和7年度から 令和8年度まで	500,000
---------	--------------------	---------

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的 水道更新事業資金

限度額 515,100千円

起債の方法 証書借入れ

利率 5.0%以内

償還の方法 借入れの日から据置期間を含めて30年以内に償還するものとする。

ただし、財政の都合により償還期限を短縮し、又は繰上償還をなし、若しくは低利債に借り換えることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 648,033千円

(2) 交際費 20千円

(他会計からの補助金)

第10条 平成11年度以降に統合した簡易水道に係る企業債元利償還金のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、10,294千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第 1 1 条 たな卸資産の購入限度額は、50,063千円と定める。

令和 7 年 2 月 2 0 日提出

鈴鹿市長 末 松 則 子

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和 7 年度 鈴鹿市水道事業会計予算実施計画

令和 7 年度 鈴鹿市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

令和 6 年度 鈴鹿市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

給与費明細書

債務負担行為に関する調書

令和 7 年度 鈴鹿市水道事業予定貸借対照表

令和 6 年度 鈴鹿市水道事業予定損益計算書

令和 6 年度 鈴鹿市水道事業予定貸借対照表

鈴鹿市水道事業注記表

令和 7 年度 鈴鹿市水道事業会計予算実施計画明細

令和7年度 鈴鹿市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業収益			4,559,612	
	1 営業収益		3,895,356	
		1 給水収益	3,852,020	水道料金収入
		2 受託工事収益	31,262	受託修繕工事収入
		3 その他営業収益	8,243	給水工事設計審査手数料ほか
		4 他会計負担金	3,831	消火栓修繕工事負担金ほか
	2 営業外収益		662,716	
		1 受取利息及び配当金	2,316	預金利息
		2 他会計補助金	860	一般会計補助金
		3 雑収益	110,027	公共下水道使用料等収納事務負担金ほか
		4 長期前受金戻入	549,513	工事負担金長期前受金戻入ほか
	3 特別利益		1,540	
		1 過年度損益修正益	40	過年度損益修正益
		2 その他特別利益	1,500	損害保険金（災害）

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業費用			4,230,659	
	1 営業費用		3,890,007	
		1 原水及び浄水費	945,255	取水施設等の維持管理及び水質検査に要する費用並びに受水費
		2 配水費	97,132	配水管等の維持管理に要する費用
		3 給水費	199,646	量水器その他の給水設備の維持管理に要する費用
		4 受託工事費	26,979	受託修繕工事等に要する費用
		5 業務費	231,018	検針、料金の徴収等の業務に要する費用
		6 総係費	568,546	事業運営全般に要する費用
		7 減価償却費	1,733,366	固定資産減価償却費
		8 資産減耗費	88,050	固定資産除却費ほか
		9 その他営業費用	15	貯蔵品売却原価ほか
	2 営業外費用		323,861	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	125,556	企業債利息ほか
		2 雑支出	34,305	特定収入仮払消費税による雑支出ほか
		3 消費税及び地方消費税	164,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		6,791	
		1 固定資産売却損	161	固定資産売却損
		2 災害による損失	3,000	災害復旧費
		3 過年度損益修正損	3,630	過年度損益修正損ほか
	4 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的収入			878,812	
	1 企業債		515,100	
		1 企業債	515,100	企業債収入
	2 固定資産売却代金		20	
		1 固定資産売却代金	20	固定資産売却代金
	3 負担金及び分担金		282,794	
		1 工事負担金	195,521	配水管布設工事等申込者負担金
		2 工事分担金	87,273	新規給水申込者分担金
	4 国県支出金		56,873	
		1 国県補助金	56,873	国庫補助金
	5 他会計支出金		24,024	
		1 他会計補助金	9,434	一般会計補助金
		2 他会計負担金	14,590	消火栓設置負担金
	6 その他資本的収入		1	
		1 その他資本的収入	1	その他資本的収入

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			2,843,980	
	1 建設改良費		1,931,075	
		1 配水及び給水施設費	243,577	配水管移設工事費ほか
		2 水道施設整備費	1,421,341	水道更新事業費ほか
		3 原水及び浄水施設改良費	11,714	取水施設等の設備工事費
		4 配水施設改良費	115,200	配水管布設替工事費ほか
		5 庁舎等改良費	119,451	庁舎設備更新費
		6 固定資産購入費	19,792	機械及び装置購入費ほか
	2 償還金		912,905	
		1 企業債償還金	912,905	企業債償還金

令和7年度 鈴鹿市水道事業予定キャッシュ・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 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	295,284
減価償却費	1,733,366
固定資産除却費	58,000
貸倒引当金の増減 (△は減少)	18
固定資産売却損益 (△は益)	161
長期前受金戻入額	△ 549,513
受取利息	△ 2,316
支払利息	125,556
未収金の増減 (△は増加)	△ 13,014
貯蔵品の増減 (△は増加)	△ 5,162
引当金の増減 (△は減少)	49,776
未払金の増減 (△は減少)	△ 2,970
小計	1,689,186
受取利息	2,316
支払利息	△ 125,556

業務活動によるキャッシュ・フロー 1,565,946

2 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	△ 1,745,947
有形固定資産の売却による収入	18
負担金及び分担金による収入	282,406
国県支出金による収入	56,546
他会計支出金による収入	23,294
その他の収入	1

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 1,383,682

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等企業債の発行	515,100
建設改良等企業債の償還	△ 912,905
一般会計納付金による支出	△ 1,337

財務活動によるキャッシュ・フロー △ 399,142

資金増減額 △ 216,878

資金期首残高 3,913,849

資金期末残高 3,696,971

令和6年度 鈴鹿市水道事業予定キャッシュ・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 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	229,045
減価償却費	1,727,052
固定資産除却費	55,000
貸倒引当金の増減 (△は減少)	43
固定資産売却損益 (△は益)	36
長期前受金戻入額	△ 543,109
受取利息	△ 751
支払利息	131,903
未収金の増減 (△は増加)	△ 6,752
貯蔵品の増減 (△は増加)	△ 4,228
引当金の増減 (△は減少)	34,952
未払金の増減 (△は減少)	△ 36,797
小計	1,586,394
受取利息	751
支払利息	△ 131,903

業務活動によるキャッシュ・フロー 1,455,242

2 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	△ 1,655,304
有形固定資産の売却による収入	9
負担金及び分担金による収入	419,073
国県支出金による収入	45,533
他会計支出金による収入	20,079

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 1,170,610

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等企業債の発行	446,600
建設改良等企業債の償還	△ 926,138
一般会計納付金による支出	△ 1,337

財務活動によるキャッシュ・フロー △ 480,875

資金増減額 △ 196,243

資金期首残高 4,110,092

資金期末残高 3,913,849

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数			給 与 費				法 定 福 利 費	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)		
本 年 度	1	6	68 (8)	703	278,830	269,689	549,222	98,811	648,033
前 年 度	1	6	66 (8)	569	268,329	263,752	532,650	99,847	632,497
比 較	0	0	2 (0)	134	10,501	5,937	16,572	△ 1,036	15,536

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	休日勤務 手 当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)
	本 年 度	8,610	2,442	5,971	38,930	750	2,840
	前 年 度	8,952	2,690	5,578	36,270	640	2,760
	比 較	△ 342	△ 248	393	2,660	110	80

手当の内訳	区分	管理職員特別勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	退職給付費 (千円)
	本 年 度	180	6,300	2,210	122,675	29,971	48,810
	前 年 度	190	5,940	2,170	117,544	32,114	48,904
	比 較	△ 10	360	40	5,131	△ 2,143	△ 94

()内は、外書きで短時間勤務職員の職員数を表す。

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数			給 与 費				法 定 福 利 費	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)		
本 年 度	1	6	64 (3)	703	264,868	267,122	532,693	96,022	628,715
前 年 度	1	6	64 (4)	569	260,046	262,393	523,008	98,758	621,766
比 較	0	0	0 (△1)	134	4,822	4,729	9,685	△ 2,736	6,949

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	休日勤務 手 当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)
	本 年 度	8,610	2,442	5,480	38,930	750	2,840
	前 年 度	8,952	2,690	5,170	36,270	640	2,760
	比 較	△ 342	△ 248	310	2,660	110	80

手当の内訳	区分	管理職員特別勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	退職給付費 (千円)
	本 年 度	180	6,300	2,210	120,599	29,971	48,810
	前 年 度	190	5,940	2,170	116,593	32,114	48,904
	比 較	△ 10	360	40	4,006	△ 2,143	△ 94

()内は、外書きで再任用短時間勤務職員の職員数を表す。

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数	給 与 費			法 定 福 利 費	合 計
	一般職 (人)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	4 (5)	13,962	2,567	16,529	2,789	19,318
前 年 度	2 (4)	8,283	1,359	9,642	1,089	10,731
比 較	2 (1)	5,679	1,208	6,887	1,700	8,587

手当の内訳	区分	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
	本 年 度	491	2,076
	前 年 度	408	951
	比 較	83	1,125

()内は、外書きでパートタイム会計年度任用職員の職員数を表す。

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	備 考
給 料	10,501	給与改定に伴う増減分	8,352	令和6年度給与改定分等 給料の改定率 3.2% 給与改定の実施時期 令和6年4月1日
		昇給に伴う増加分	1,914	昇給後の所要額 271,498 千円 昇給前の所要額 269,584 千円 平均昇給率 0.71% (職員数) 昇給期別職員数 1月 49 人
		その他の増減分	235	職員の異動による増減分 職員数の異動状況(再任用短時間勤務職員及び会計年度任用職員を除く。) (現に在職する) (その他) (計) (職 員 数) 本年度 64 人 0 人 64 人 前年度 64 人 0 人 64 人 比 較 0 人 0 人 0 人 採用、退職等の状況 採用者数等増員 (R6. 1. 2～R7. 1. 1) 9 人 退職者数等減員 (R6. 1. 2～R7. 1. 1) 9 人
				職員数の異動状況(フルタイム会計年度任用職員に限る。) (予算上の職員数) 本年度 4 人 前年度 2 人 比 較 2 人
手 当	5,937	制度改正に伴う増減分	2,143	期末勤勉手当 2,167 千円 期末勤勉手当支給率の改定 (再任用職員以外 年4.50月分 → 4.60月分) (再任用職員 年2.35月分 → 2.40月分) (フルタイム会計年度任用職員 年2.70月分 → 2.80月分) (パートタイム会計年度任用職員 年1.10月分 → 1.20月分) 扶養手当 △ 24 千円 扶養手当支給額の改定(会計年度任用職員を除く。) 配偶者 月6,500円 → 3,000円 子 月10,000円 → 11,500円
		その他の増減分	3,794	住居手当等

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職
令和7年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円) 3 2 7 , 1 9 2
	平 均 給 与 月 額 (円) 4 3 2 , 5 8 0
	平 均 年 齢 4 4 歳 1 1 月
令和6年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円) 3 1 7 , 8 8 4
	平 均 給 与 月 額 (円) 4 2 0 , 0 6 6
	平 均 年 齢 4 4 歳 3 月

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	1 9 4 , 5 0 0	1 9 4 , 5 0 0
大 学 卒	2 2 5 , 6 0 0	2 2 5 , 6 0 0

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 7 年 1 月 1 日 現 在	1 級	7 (0)	10.9 (0.0)
	2 級	13 (4)	20.3 (100)
	3 級	14 (0)	21.9 (0.0)
	4 級	6 (0)	9.4 (0.0)
	5 級	15 (0)	23.4 (0.0)
	6 級	6 (0)	9.4 (0.0)
	7 級	3 (0)	4.7 (0.0)
	計	64 (4)	100 (100)
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	1 級	7 (0)	10.9 (0.0)
	2 級	13 (4)	20.3 (100)
	3 級	14 (0)	21.9 (0.0)
	4 級	9 (0)	14.1 (0.0)
	5 級	12 (0)	18.7 (0.0)
	6 級	8 (0)	12.5 (0.0)
	7 級	1 (0)	1.6 (0.0)
	計	64 (4)	100 (100)

()は、外書きで再任用短時間勤務職員の職員数及び構成比を表す。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級
企 業 職	定型的な業務を行う職務 単純容易な業務を行う技能労務の職務	高度の知識又は経験が必要とする業務を行う職務 高度の技能又は経験が必要とする技能労務の職務
	3 級	4 級
	副主幹の職務 主査の職務 副主査の職務 特に高度の技能又は経験が必要とする技能労務の職務	主幹の職務 困難な業務を処理する副主幹の職務
	5 級	6 級
	困難な業務を処理する主幹の職務	課長の職務 副参事の職務
	7 級	
	理事の職務 次長の職務 参事の職務	

(4) 昇給

区 分			企 業 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)		64
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		49
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)	1
		3 号 給 (人)	2
		4 号 給 (人)	46
	比 率 (B)／(A) (%)		77
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		64
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		52
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)	1
		3 号 給 (人)	2
		4 号 給 (人)	49
	比 率 (B)／(A) (%)		81

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0. 9
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令 和 7 年 1 月 1 日 現 在) (%)	100. 0
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	2, 748
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	緊急事故従事手当

(6) 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)			
本 年 度	2. 300 (1. 200)	2. 300 (1. 200)	4. 60 (2. 40)	有	
前 年 度	2. 250 (1. 175)	2. 250 (1. 175)	4. 50 (2. 35)	有	
一般会計の制度	2. 300 (1. 200)	2. 300 (1. 200)	4. 60 (2. 40)	有	

()内は、外書きで再任用職員の支給率を表す。

(7) 定年退職及び応募認定退職(早期退職募集制度に基づく退職)に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者 (月分)	25年勤続の 者 (月分)	35年勤続の 者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	制度なし	
一般会計の制度 (支給率等)	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	制度なし	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当 該 年 度 以 降 の 支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫補助金	企 業 債	損益勘定 留保資金等
宿日直等業務委託	千円 220,000	R5から R6まで	千円 38,335	R7から R10まで	千円 140,965	千円	千円	千円 140,965
量水器定期取替業務委託	285,000	R5から R6まで	76,237	R7から R10まで	205,033			205,033
水源井周辺地下水流動 解析業務委託	62,000	R6		R7から R8まで	61,226			61,226
鈴鹿市上下水道事業経 営戦略策定支援業務委託	13,000	R6		R7から R8まで	10,874			10,874
鈴鹿市水道事業計画等 策定業務委託	80,000	R6		R7から R8まで	56,100			56,100
中央監視制御設備保守 点検業務委託	26,000			R8から R10まで	26,000			26,000

平野送水場除鉄・除マンガン設備設置工事	1,872,000 に物価変動による増加額並びにこれらに係る消費税額及び地方消費税額を加えた額			R8から R10まで	1,872,000 に物価変動による増加額並びにこれらに係る消費税額及び地方消費税額を加えた額		1,872,000 に物価変動による増加額並びにこれらに係る消費税額及び地方消費税額を加えた額の25%	残額
水道料金等包括業務委託	1,450,000			R8から R12まで	1,450,000			1,450,000
工事積算システム使用 許諾更新	860			R8	860			860
住吉南玉垣配水本管軌道下推進工事	600,000			R8	600,000	135,000	116,200	348,800
水道更新事業等	500,000			R8	500,000		125,000	375,000

令和7年度 鈴鹿市水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			
1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
ア	土地	1,077,016	
イ	建物	2,903,614	
	減価償却累計額	<u>△ 1,485,620</u>	1,417,994
ウ	構築物	79,265,009	
	減価償却累計額	<u>△ 38,873,961</u>	40,391,048
エ	機械及び装置	4,443,573	
	減価償却累計額	<u>△ 3,186,936</u>	1,256,637
オ	車両運搬具	49,900	
	減価償却累計額	<u>△ 37,179</u>	12,721
カ	工具器具及び備品	104,632	
	減価償却累計額	<u>△ 70,972</u>	33,660
キ	建設仮勘定	<u>97,353</u>	
	有形固定資産合計		44,286,429
(2)	無形固定資産		
ア	電話加入権	<u>1,659</u>	
	無形固定資産合計		<u>1,659</u>
	固定資産合計		44,288,088
2	流動資産		
(1)	現金預金	3,696,971	
(2)	未収金	449,349	
	貸倒引当金	<u>△ 3,308</u>	446,041
(3)	貯蔵品	26,063	
(4)	前払金	<u>152,300</u>	
	流動資産合計		<u>4,321,375</u>
	資産合計		<u><u>48,609,463</u></u>

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良等企業債	10,648,104		
企業債合計		10,648,104	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	682,387		
引当金合計		682,387	
固定負債合計			11,330,491
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良等企業債	904,297		
企業債合計		904,297	
(2) 未払金		371,310	
(3) 前受金		444	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	40,201		
イ 法定福利費引当金	7,599		
引当金合計		47,800	
(5) その他流動負債		259,985	
流動負債合計			1,583,836
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		27,215,000	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 14,754,985	
繰延収益合計			12,460,015
負債合計			25,374,342

資 本 の 部

6 資本金			22,498,908
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	9,416		
イ 工事負担金	3,067		
ウ 国県支出金	689		
エ 他会計支出金	49		
資本剰余金合計		13,221	
(2) 利益剰余金			
ア 建設改良積立金	300,000		
イ 当年度未処分利益剰余金	422,992		
利益剰余金合計		722,992	
剰余金合計			736,213
資本合計			23,235,121
負債資本合計			48,609,463

令和6年度 鈴鹿市水道事業予定損益計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	3,517,954		
(2)	受託工事収益	29,759		
(3)	その他営業収益	7,973		
(4)	他会計負担金	<u>3,420</u>	3,559,106	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	890,268		
(2)	配水費	156,300		
(3)	給水費	188,070		
(4)	受託工事費	24,256		
(5)	業務費	205,153		
(6)	総係費	549,921		
(7)	減価償却費	1,727,052		
(8)	資産減耗費	65,959		
(9)	その他営業費用	<u>15</u>	<u>3,806,994</u>	
	営業損失			247,888
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	751		
(2)	他会計補助金	1,036		
(3)	雑収益	102,014		
(4)	長期前受金戻入	<u>543,109</u>	646,910	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債 取扱諸費	131,903		
(2)	雑支出	<u>33,522</u>	<u>165,425</u>	<u>481,485</u>
	経常利益			233,597
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	36		
(2)	その他特別利益	<u>1,500</u>	1,536	
6	特別損失			
(1)	固定資産売却損	36		
(2)	災害による損失	2,727		
(3)	過年度損益修正損	<u>3,325</u>	<u>6,088</u>	<u>△ 4,552</u>
	当年度純利益			229,045
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>465,278</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>694,323</u></u>

令和6年度 鈴鹿市水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			
1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
ア	土地	1,077,016	
イ	建物	2,903,614	
	減価償却累計額	<u>△ 1,434,621</u>	1,468,993
ウ	構築物	77,497,241	
	減価償却累計額	<u>△ 37,430,251</u>	40,066,990
エ	機械及び装置	4,433,669	
	減価償却累計額	<u>△ 3,036,999</u>	1,396,670
オ	車両運搬具	49,439	
	減価償却累計額	<u>△ 39,172</u>	10,267
カ	工具器具及び備品	106,599	
	減価償却累計額	<u>△ 68,835</u>	37,764
キ	建設仮勘定	<u>104,822</u>	
	有形固定資産合計		44,162,522
(2)	無形固定資産		
ア	電話加入権	<u>1,659</u>	
	無形固定資産合計		<u>1,659</u>
	固定資産合計		44,164,181
2	流動資産		
(1)	現金預金	3,913,849	
(2)	未収金	446,934	
	貸倒引当金	<u>△ 3,290</u>	443,644
(3)	貯蔵品	20,902	
(4)	前払金	<u>152,300</u>	
	流動資産合計		<u>4,530,695</u>
	資産合計		<u><u>48,694,876</u></u>

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良等企業債	11,037,301		
企業債合計		11,037,301	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	633,577		
引当金合計		633,577	
固定負債合計			11,670,878
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良等企業債	912,905		
企業債合計		912,905	
(2) 未払金		349,973	
(3) 前受金		444	
(4) 引当金			
ア 賞与引当金	38,865		
イ 法定福利費引当金	7,740		
引当金合計		46,605	
(5) その他流動負債		259,986	
流動負債合計			1,569,913
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		26,718,383	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 14,205,472	
繰延収益合計			12,512,911
負債合計			25,753,702

資 本 の 部

6 資本金			22,033,630
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	9,416		
イ 工事負担金	3,067		
ウ 国県支出金	689		
エ 他会計支出金	49		
資本剰余金合計		13,221	
(2) 利益剰余金			
ア 建設改良積立金	200,000		
イ 当年度未処分利益剰余金	694,323		
利益剰余金合計		894,323	
剰余金合計			907,544
資本合計			22,941,174
負債資本合計			48,694,876

鈴鹿市水道事業注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

- ・ たな卸資産の評価基準は原価法で、評価方法は先入先出法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産（量水器を除く。）の減価償却は、定額法によって取得の翌年度から行っている。
- ・ 有形固定資産のうち量水器については、取替法を採用している。

(3) 引当金の計上方法

- ・ 退職給付引当金は、職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。これは、平成元年度以降に水道事業会計に在籍した職員の在籍期間に応じて算出した額である。
- ・ 賞与引当金及び法定福利費引当金は、職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給見込額及び支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。
- ・ 貸倒引当金は、債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理方法

- ・ 期中の消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

ア 令和6年度

- ・ 予定貸借対照表に計上されている企業債（令和6年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は48,759千円である。

イ 令和7年度

- ・ 予定貸借対照表に計上されている企業債（令和7年度末日の翌日から起算し

て1年以内に償還予定のものを含む。)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は39,325千円である。

(2) 引当金の取崩し

ア 令和6年度

- ・退職手当として13,980千円を支給する予定であるため、退職給付引当金13,980千円を取り崩す予定である。
- ・期末手当及び勤勉手当として117,544千円を支給し、及びこれに伴う法定福利費として23,368千円を支払う予定であるため、賞与引当金38,686千円及び法定福利費引当金7,632千円を取り崩す予定である。
- ・債権の不納欠損による損失として、貸倒引当金3,247千円を取り崩す予定である。

イ 令和7年度

- ・期末手当及び勤勉手当として122,675千円を支給し、及びこれに伴う法定福利費として23,157千円を支払う予定であるため、賞与引当金38,865千円及び法定福利費引当金7,740千円を取り崩す予定である。
- ・債権の不納欠損による損失として、貸倒引当金3,290千円を取り崩す予定である。

令和7年度 鈴鹿市水道事業会計予算実施計画明細

収益的収入及び支出
収 入

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業収益		4,559,612	
1 営業収益		3,895,356	
1 給水収益		3,852,020	
	水道料金	3,852,020	水道料金収入
2 受託工事収益		31,262	
	修繕工事収益	31,262	原因者負担修繕工事収入
3 その他営業収益		8,243	
	手数料	6,053	給水工事設計審査手数料ほか
	雑収益	2,190	配水管承認工事検査料ほか
4 他会計負担金		3,831	
	消火栓負担金	3,366	消火栓修繕工事負担金
	消防用水負担金	465	消防用水負担金
2 営業外収益		662,716	
1 受取利息及び配当金		2,316	
	預金利息	2,316	金融機関預金利息
2 他会計補助金		860	
	一般会計補助金	860	簡易水道改良事業債（統合分）利子償還補助金
3 雑収益		110,027	
	不用品売却収益	4,000	不用金属売却収入
	下水道事業負担金	104,488	公共下水道使用料等収納事務負担金ほか
	その他雑収益	1,063	土地賃貸料ほか
	その他負担金	476	工事情報システム保守業務委託負担金
4 長期前受金戻入		549,513	
	受贈財産評価額長期前受金戻入	159,329	受贈財産評価額長期前受金戻入
	工事負担金長期前受金戻入	348,842	工事負担金長期前受金戻入
	国県補助金長期前受金戻入	23,948	国県補助金長期前受金戻入
	寄附金長期前受金戻入	890	寄附金長期前受金戻入
	他会計支出金長期前受金戻入	16,504	他会計支出金長期前受金戻入
3 特別利益		1,540	
1 過年度損益修正益		40	
	過年度損益修正益	40	過年度分水道料金等修正益
2 その他特別利益		1,500	
	その他特別利益	1,500	損害保険金（災害）

支 出

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業費用		4,230,659	
1 営業費用		3,890,007	
1 原水及び浄水費		945,255	
	給料	2,044	パートタイム会計年度任用職員給料2人分
	手当	45	パートタイム会計年度任用職員通勤手当
	備消耗品費	2,130	水質検査用消耗器材費ほか
	燃料費	125	発電機用軽油ほか
	通信運搬費	6,015	施設専用線電話料金ほか
	委託料	115,686	設備維持管理委託料ほか
	手数料	150	保菌検査手数料ほか
	使用料及び賃借料	281	電柱共架料ほか
	修繕費	17,500	電気設備修繕費ほか
	動力費	319,142	施設電気料金
	薬品費	10,307	滅菌用薬品費ほか
	材料費	2,000	設備用補修材料費
	補償金	1,260	取水協力費
	受水費	468,570	北勢水道用水（木曽川用水系/三重用水系/長良川水系）受水費
2 配水費		97,132	
	備消耗品費	373	事務用消耗器材費ほか
	印刷製本費	175	洗管お知らせ印刷費
	通信運搬費	242	郵便料
	委託料	58,715	宿日直等業務委託料ほか
	使用料及び賃借料	1,726	配水管路敷地等借地料ほか
	修繕費	34,180	配水管漏水修繕費ほか
	路面復旧費	1,518	工事跡路面復旧費
	材料費	203	緊急補修用資材費ほか
3 給水費		199,646	
	備消耗品費	96	事務用消耗器材費ほか
	印刷製本費	148	給水台帳印刷費ほか
	通信運搬費	97	郵便料
	委託料	110,796	量水器定期取替業務委託料ほか
	修繕費	88,145	給水管漏水修繕費ほか
	材料費	348	緊急補修用資材費ほか
	負担金	16	給水装置工事事業者講習会共同開催負担金
4 受託工事費		26,979	

	修繕費	16,979	原因者負担給配水管修繕費ほか
	工事請負費	10,000	原因者負担給配水管修繕に係る舗装工事費ほか
5 業務費		231,018	
	備消耗品費	173	事務用消耗器材費ほか
	印刷製本費	430	水道料金等調定業務用紙印刷費
	通信運搬費	12,195	郵便料
	委託料	199,295	水道料金等包括業務委託料ほか
	手数料	18,925	水道料金等収納代行手数料ほか
6 総係費		568,546	
	報酬	703	産業医報酬ほか
	給料	208,400	管理者及び職員給料50人分並びに会計年度任用職員給料6人分
	手当	128,120	扶養手当ほか
	退職給付費	48,810	退職給付引当金繰入額
	法定福利費	67,576	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
	旅費	845	職員出張旅費ほか
	被服費	1,300	職員貸与作業服ほか
	備消耗品費	3,870	事務用消耗器材費ほか
	燃料費	2,294	車両燃料費ほか
	光熱水費	22,137	庁舎電気料金及びガス料金
	印刷製本費	563	封筒類印刷費ほか
	通信運搬費	2,544	庁舎電話料金ほか
	広告料	11	新聞広告料
	委託料	21,191	庁舎維持管理委託料ほか
	手数料	3,062	公金関連手数料ほか
	使用料及び賃借料	3,378	庁舎LED照明器具賃借料ほか
	修繕費	6,181	庁舎修繕費ほか
	補償金	300	漏水事故補償金
	負担金	6,538	庁内LAN用パソコン負担金ほか
	保険料	1,989	車両保険料ほか
	公課費	154	車両重量税
	交際費	20	管理者交際費
	賞与引当金繰入額	29,648	賞与引当金繰入額
	法定福利費引当金繰入額	5,600	法定福利費引当金繰入額
	貸倒引当金繰入額	3,308	貸倒引当金繰入額
	食糧費	4	鈴鹿市上下水道事業経営審議会委員食糧費
7 減価償却費		1,733,366	
	有形固定資産減価償却費	1,733,366	構築物減価償却費ほか

	8 資産減耗費		88,050	
		固定資産除却費	88,000	固定資産除却費ほか
		たな卸資産減耗費	50	貯蔵品減耗費
	9 その他営業費用		15	
		材料売却原価	10	貯蔵品売却原価
		雑支出	5	雑支出
	2 営業外費用		323,861	
	1 支払利息及び企業 債取扱諸費		125,556	
		企業債利息	125,356	企業債利息
		借入金利息	200	一時借入金利息
	2 雑支出		34,305	
		その他雑支出	5	雑支出
		その他雑支出（消費税 雑支出）	34,300	特定収入仮払消費税による雑支出
	3 消費税及び地方消 費税		164,000	
		消費税及び地方消費 税	164,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		6,791	
	1 固定資産売却損		161	
		固定資産売却損	161	車両運搬具売却損
	2 災害による損失		3,000	
		災害復旧費	3,000	災害復旧費
	3 過年度損益修正損		3,630	
		貸倒れに係る消費税	330	水道料金不納欠損分に係る消費税
		過年度損益修正損	3,300	過年度分水道料金等修正損
	4 予備費		10,000	
	1 予備費		10,000	
		予備費	10,000	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的収入		878,812	
1 企業債		515,100	
1 企業債		515,100	
	企業債	515,100	水道更新事業資金
2 固定資産売却代金		20	
1 固定資産売却代金		20	
	固定資産売却代金	20	車両運搬具売却代金
3 負担金及び分担金		282,794	
1 工事負担金		195,521	
	開発工事等負担金	45,219	開発工事等に伴う配水管布設工事等申込者負担金
	その他工事負担金	150,302	公共工事等に伴う配水管移設工事等申込者負担金
2 工事分担金		87,273	
	給水工事分担金	87,273	新規給水申込者分担金
4 国県支出金		56,873	
1 国県補助金		56,873	
	国庫補助金	56,873	防災・安全交付金
5 他会計支出金		24,024	
1 他会計補助金		9,434	
	一般会計補助金	9,434	簡易水道改良事業債（統合分）元金償還補助金
2 他会計負担金		14,590	
	一般会計負担金	14,590	消火栓設置負担金
6 その他資本的収入		1	
1 その他資本的収入		1	
	その他資本的収入	1	その他資本的収入

支 出

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的支出		2,843,980	
1 建設改良費		1,931,075	
1 配水及び給水施設費		243,577	
	給料	21,868	職員給料6人分
	手当	20,502	扶養手当ほか
	法定福利費	8,497	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
	備消耗品費	350	消耗器材費
	燃料費	346	車両燃料費
	印刷製本費	70	設計製図用紙等印刷費
	委託料	18,000	配水管設計委託料
	使用料及び賃借料	918	複写機賃借料
	工事請負費	172,867	配水管移設工事費ほか
	負担金	159	三重県自治体共同積算システム利用料ほか
2 水道施設整備費		1,421,341	
	給料	46,518	職員給料12人分及びパートタイム会計年度任用職員給料1人分
	手当	42,564	扶養手当ほか
	法定福利費	17,138	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
	旅費	200	職員出張旅費
	備消耗品費	250	設計用事務等消耗器材費
	燃料費	363	車両燃料費
	印刷製本費	150	設計書等印刷費
	委託料	45,943	配水管設計委託料ほか
	使用料及び賃借料	496	図面複写機賃借料ほか
	工事請負費	1,264,719	老朽管等整備工事費ほか
	用地及び補償費	3,000	工事支障物件移転補償費
3 原水及び浄水施設改良費		11,714	
	工事請負費	11,714	電気設備取替工事費ほか
4 配水施設改良費		115,200	
	委託料	73,400	耐震診断委託料ほか
	手数料	1,500	近鉄軌道下配水管更生工事近鉄保安費
	工事請負費	40,300	配水管布設替工事費ほか
5 庁舎等改良費		119,451	
	工事請負費	119,451	氷蓄熱チラー等更新工事
6 固定資産購入費		19,792	
	機械及び装置購入費	13,514	水中ポンプ購入費ほか

		車両運搬具購入費	4,435	公用車更新費
		工具器具及び備品購入費	1,843	水質分析用機器更新費ほか
	2 償還金		912,905	
	1 企業債償還金		912,905	
		企業債償還金	912,905	企業債償還金

令和 7 年 度

鈴 鹿 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算

令和7年度鈴鹿市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度鈴鹿市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

	(公共下水道事業)	(農業集落排水事業)
(1) 処理区域内水洗化人口	113,890人	15,154人
(2) 年間総排水量	13,685,214m ³	1,327,808m ³
(3) 1日平均排水量	37,494m ³	3,638m ³
(4) 主要な建設改良事業		
汚水整備費	2,672,153千円	
雨水整備費	1,227,745千円	
処理場改良費		24,240千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入	
第1款 公共下水道事業収益	5,336,198千円
第1項 営業収益	4,086,576千円
第2項 営業外収益	1,206,462千円
第3項 特別利益	43,160千円
第2款 農業集落排水事業収益	993,613千円
第1項 営業収益	462,973千円
第2項 営業外収益	529,140千円
第3項 特別利益	1,500千円
収入合計	6,329,811千円
支 出	
第1款 公共下水道事業費用	5,006,638千円
第1項 営業費用	4,340,999千円
第2項 営業外費用	657,653千円

第3項	特別損失	2,986千円
第4項	予備費	5,000千円
第2款	農業集落排水事業費用	965,747千円
第1項	営業費用	914,432千円
第2項	営業外費用	47,010千円
第3項	特別損失	3,305千円
第4項	予備費	1,000千円
	支出合計	5,972,385千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額2,244,914千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額217,657千円、減債積立金139,505千円、過年度分損益勘定留保資金886,984千円及び当年度分損益勘定留保資金1,000,768千円で補填するものとする。）。

収 入		
第1款	公共下水道事業	4,825,818千円
第1項	企業債	2,833,600千円
第2項	負担金及び分担金	124,256千円
第3項	国県支出金	1,392,880千円
第4項	他会計支出金	263,016千円
第5項	出資金	212,065千円
第6項	その他資本的収入	1千円
第2款	農業集落排水事業	156,876千円
第1項	負担金及び分担金	4,000千円
第2項	国県支出金	3,500千円
第3項	投資回収金	12,389千円
第4項	出資金	136,986千円
第5項	その他資本的収入	1千円
	収入合計	4,982,694千円

支 出

第 1 款 公共下水道事業	6,892,602 千円
第 1 項 建設改良費	3,928,483 千円
第 2 項 流域下水道建設負担金	430,695 千円
第 3 項 企業債償還金	2,533,424 千円
第 2 款 農業集落排水事業	335,006 千円
第 1 項 建設改良費	40,690 千円
第 2 項 企業債償還金	294,205 千円
第 3 項 投資	111 千円
支出合計	7,227,608 千円

(債務負担行為)

第 5 条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

(単位 千円)

事項	期間	限度額
水洗便所等改造資金融資あっせんに伴う損失補償金	貸付日から 5 か年以内	貸付額に対する未償還元金及び利子並びに遅延利子 14%
水洗便所等改造資金融資あっせんに伴う利子補給金	貸付日から 5 か年以内	貸付残額に係る利子全額
関連公共下水道事業	令和 7 年度から令和 8 年度まで	300,000
流域関連鈴鹿市公共下水道事業計画外見直し業務委託	令和 7 年度から令和 8 年度まで	45,000
平田北部第 1 排水区雨水幹線整備事業	令和 7 年度から令和 8 年度まで	200,000

(企業債)

第 6 条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	公共下水道事業
限度額	2,833,600 千円

起債の方法 証書借入れ

利率 5.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率）

償還の方法 借入れの日から据置期間を含めて40年以内に償還するものとする。
ただし、財政の都合により償還期限を短縮し、又は繰上償還をなし、若しくは低利債に借り換えることができる。

（一時借入金）

第7条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

（予定支出の各項の経費の金額の流用）

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

（1） 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費）

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

（1） 職員給与費 389,636千円

（他会計からの補助金）

第10条 農業集落排水事業のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、254,801千円である。

令和7年2月20日提出

鈴鹿市長 末 松 則 子

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和 7 年度 鈴鹿市下水道事業会計予算実施計画

令和 7 年度 鈴鹿市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

令和 6 年度 鈴鹿市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

給与費明細書

債務負担行為に関する調書

令和 7 年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表

令和 6 年度 鈴鹿市下水道事業予定損益計算書

令和 6 年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表

鈴鹿市下水道事業注記表

令和 7 年度 鈴鹿市下水道事業会計予算実施計画明細

令和7年度 鈴鹿市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
収益的収入			6,329,811	
1 公共下水道事業収益			5,336,198	
	1 営業収益		4,086,576	
		1 使用料	2,144,016	下水道使用料収入
		2 他会計負担金	1,902,727	一般会計負担金
		3 受託事業収益	39,663	受託工事収入ほか
		4 その他営業収益	170	指定工事店登録手数料ほか
	2 営業外収益		1,206,462	
		1 国庫補助金	22,500	国庫補助金
		2 県補助金	449	県補助金
		3 消費税及び地方消費税還付金	20,000	消費税及び地方消費税還付金
		4 雑収益	456	電柱占用料ほか
		5 長期前受金戻入	1,163,057	国庫補助金長期前受金戻入ほか
	3 特別利益		43,160	
		1 過年度損益修正益	42,160	過年度損益修正益
		2 その他特別利益	1,000	損害保険金（災害）
2 農業集落排水事業収益			993,613	
	1 営業収益		462,973	
		1 使用料	233,988	農業集落排水処理施設使用料収入
		2 他会計負担金	228,985	一般会計負担金
	2 営業外収益		529,140	
		1 他会計補助金	254,801	一般会計補助金
		2 国庫補助金	37,000	国庫補助金
		3 雑収益	25	電柱占用料
		4 長期前受金戻入	237,314	県補助金長期前受金戻入ほか
	3 特別利益		1,500	
		1 その他特別利益	1,500	損害保険金（災害）

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
収益的支出			5,972,385	
1 公共下水道事業費用			5,006,638	
	1 営業費用		4,340,999	
		1 污水管渠費	85,796	公共下水道の污水管渠の維持管理に要する費用
		2 雨水管渠費	32,563	雨水管渠、雨水調整池等の維持管理に要する費用
		3 污水ポンプ場費	7,972	公共下水道の污水ポンプ場の維持管理に要する費用
		4 雨水ポンプ場費	94,971	雨水ポンプ場の維持管理に要する費用
		5 普及促進費	66	公共下水道の普及啓発に要する費用
		6 受託事業費	30,000	受託工事等に要する費用
		7 流域下水道費	1,083,869	北勢沿岸流域下水道（南部処理区）の維持管理に要する費用
		8 業務費	63,005	下水道使用料及び受益者負担金の賦課徴収に要する費用
		9 総係費	191,090	事業運営全般に要する費用
		10 減価償却費	2,745,835	固定資産減価償却費
		11 資産減耗費	5,832	固定資産除却費
	2 営業外費用		657,653	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	500,954	企業債利息ほか
		2 水洗便所改造等設置補助金	1,000	生活保護世帯水洗便所改造等設置補助金
		3 雑支出	155,699	特定収入仮払消費税による雑支出ほか
	3 特別損失		2,986	
		1 災害による損失	2,000	災害復旧費
		2 過年度損益修正損	986	過年度損益修正損ほか
	4 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	予備費
2 農業集落排水事業費用			965,747	
	1 営業費用		914,432	
		1 污水管渠費	40,648	農業集落排水の污水管渠の維持管理に要する費用
		2 処理場費	400,657	農業集落排水処理場の維持管理に要する費用
		3 普及促進費	4,500	農業集落排水の普及啓発に関する費用

		4 業務費	6,919	農業集落排水処理施設使用料の賦課徴収に要する費用
		5 総係費	76,135	事業運営全般に要する費用
		6 減価償却費	383,240	固定資産減価償却費
		7 資産減耗費	2,333	固定資産除却費
	2 営業外費用		47,010	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	44,000	企業債利息ほか
		2 雑支出	2,010	特定収入仮払消費税による雑支出ほか
		3 消費税及び地方消費税	1,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		3,305	
		1 災害による損失	3,000	災害復旧費
		2 過年度損益修正損	305	過年度損益修正損ほか
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
資本的収入			4,982,694	
1 公共下水道事業			4,825,818	
	1 企業債		2,833,600	
		1 下水道企業債	2,833,600	企業債収入
	2 負担金及び分担金		124,256	
		1 受益者負担金及び分担金	103,356	受益者負担金
		2 工事負担金	20,900	工事負担金
	3 国県支出金		1,392,880	
		1 国庫補助金	1,387,750	国庫補助金
		2 県補助金	5,130	県補助金
	4 他会計支出金		263,016	
		1 他会計負担金	263,016	一般会計負担金
	5 出資金		212,065	
		1 他会計出資金	212,065	一般会計出資金
	6 その他資本的収入		1	
		1 その他資本的収入	1	その他資本的収入
2 農業集落排水事業			156,876	
	1 負担金及び分担金		4,000	
		1 受益者負担金及び分担金	4,000	新規加入分担金
	2 国県支出金		3,500	
		1 国庫補助金	3,500	国庫補助金
	3 投資回収金		12,389	
		1 投資回収金	12,389	農業集落排水事業債償還基金繰入金
	4 出資金		136,986	
		1 他会計出資金	136,986	一般会計出資金
	5 その他資本的収入		1	
		1 その他資本的収入	1	その他資本的収入

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
資本的支出			7,227,608	
1 公共下水道事業			6,892,602	
	1 建設改良費		3,928,483	
		1 汚水整備費	2,672,153	汚水管渠布設工事費ほか
		2 雨水整備費	1,227,745	雨水管渠布設工事費ほか
		3 汚水施設改良費	22,450	汚水施設機器取替工事費ほか
		4 留保区域合併処理浄化槽設置補助金	1,035	留保区域合併処理浄化槽設置補助金
		5 固定資産購入費	5,100	機械及び装置購入費
	2 流域下水道建設負担金		430,695	
		1 流域下水道建設負担金	430,695	北勢沿岸流域下水道（南部処理区）建設負担金
	3 企業債償還金		2,533,424	
		1 企業債償還金	2,533,424	企業債償還金
2 農業集落排水事業			335,006	
	1 建設改良費		40,690	
		1 管渠整備費	3,000	管渠移設工事費
		2 管渠改良費	12,900	中継ポンプ取替工事費ほか
		3 処理場改良費	24,240	浄化センター機器取替工事費ほか
		4 固定資産購入費	550	機械及び装置購入費
	2 企業債償還金		294,205	
		1 企業債償還金	294,205	企業債償還金
	3 投資		111	
		1 基金	111	農業集落排水事業債償還基金積立金

令和7年度 鈴鹿市下水道事業予定キャッシュ・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 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	259,015
減価償却費	3,129,075
固定資産除却費	8,165
貸倒引当金の増減(△は減少)	1,217
長期前受金戻入額	△ 1,400,371
支払利息	544,954
未収金の増減(△は増加)	△ 35,111
引当金の増減(△は減少)	26,207
未払金の増減(△は減少)	37,970
小計	2,571,121
支払利息	△ 544,954

業務活動によるキャッシュ・フロー 2,026,167

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 3,937,456
基金の取得による支出	△ 111
負担金及び分担金による収入	129,261
国県支出金による収入	1,396,285
他会計支出金による収入	263,016
投資回収金による収入	12,389
その他の収入	2

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 2,136,614

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等企業債の発行	2,833,600
建設改良等企業債の償還	△ 2,827,629
一般会計出資金による収入	349,051

財務活動によるキャッシュ・フロー 355,022

資金増減額 244,575

資金期首残高 1,638,894

資金期末残高 1,883,469

令和6年度 鈴鹿市下水道事業予定キャッシュ・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 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	239,505
減価償却費	3,086,436
固定資産除却費	5,498
貸倒引当金の増減(△は減少)	132
固定資産売却損益(△は益)	43
長期前受金戻入額	△ 1,459,814
支払利息	538,619
未収金の増減(△は増加)	△ 22,064
引当金の増減(△は減少)	23,928
未払金の増減(△は減少)	△ 116,824
小計	2,295,459
支払利息	△ 538,619

業務活動によるキャッシュ・フロー 1,756,840

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 4,131,086
基金の取得による支出	△ 83
有形固定資産の売却による収入	24
負担金及び分担金による収入	156,363
国県支出金による収入	1,199,192
他会計支出金による収入	234,933
投資回収金による収入	15,314

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 2,525,343

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等企業債の発行	2,467,500
建設改良等企業債の償還	△ 2,929,147
一般会計出資金による収入	576,077

財務活動によるキャッシュ・フロー 114,430

資金増減額 △ 654,073

資金期首残高 2,292,967

資金期末残高 1,638,894

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数			給 与 費				法 定 福 利 費	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)		
本 年 度	0	5	42 (2)	223	168,231	161,713	330,167	59,469	389,636
前 年 度	0	5	42 (4)	89	163,487	159,834	323,410	60,569	383,979
比 較	0	0	0 (△ 2)	134	4,744	1,879	6,757	△ 1,100	5,657

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	休日勤務 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)
	本 年 度	4,308	786	4,108	23,700	460	190
	前 年 度	5,460	2,277	4,127	25,960	480	190
	比 較	△ 1,152	△ 1,491	△ 19	△ 2,260	△ 20	0

手当の内訳	区分	管理職手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	退職給付費 (千円)
	本 年 度	6,432	290	76,644	18,877	25,918
	前 年 度	6,612	300	73,388	20,186	20,854
	比 較	△ 180	△ 10	3,256	△ 1,309	5,064

()内は、外書きで短時間勤務職員の職員数を表す。

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数			給 与 費				法 定 福 利 費	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)		
本 年 度	0	5	39 (1)	223	160,858	160,077	321,158	57,839	378,997
前 年 度	0	5	39 (3)	89	156,127	158,208	314,424	58,990	373,414
比 較	0	0	0 (△ 2)	134	4,731	1,869	6,734	△ 1,151	5,583

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	休日勤務 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)
	本 年 度	4,308	786	3,899	23,700	460	190
	前 年 度	5,460	2,277	3,928	25,960	480	190
	比 較	△ 1,152	△ 1,491	△ 29	△ 2,260	△ 20	0

手当の内訳	区分	管理職手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	退職給付費 (千円)
	本 年 度	6,432	290	75,217	18,877	25,918
	前 年 度	6,612	300	71,961	20,186	20,854
	比 較	△ 180	△ 10	3,256	△ 1,309	5,064

()内は、外書きで再任用短時間勤務職員の職員数を表す。

(2) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数	給 与 費			法 定 福 利 費	合 計
	一般職 (人)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	3 (1)	7,373	1,636	9,009	1,630	10,639
前 年 度	3 (1)	7,360	1,626	8,986	1,579	10,565
比 較	0 (0)	13	10	23	51	74

手当の内訳	区分	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
	本 年 度	209	1,427
	前 年 度	199	1,427
	比 較	10	0

()内は、外書きでパートタイム会計年度任用職員の職員数を表す。

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	備 考
給 料	4,744	給与改定に伴う増減分	5,232	令和6年度給与改定分等 給料の改定率 3.2% 給与改定の実施時期 令和6年4月1日
		昇給に伴う増加分	1,434	昇給後の所要額 168,231 千円 昇給前の所要額 166,797 千円 平均昇給率 0.86% (職員数) 昇給期別職員数 1月 29 人
		その他の増減分	△ 1,922	職員の異動による増減分 職員数の異動状況(再任用短時間勤務職員及び会計年度任用職員を除く。) (現に在職する) (その他) (計) (職 員 数) 本年度 39 人 0 人 39 人 前年度 39 人 0 人 39 人 比 較 0 人 0 人 0 人 採用、退職等の状況 採用者数等増員 (R6. 1. 2～R7. 1. 1) 8 人 退職者数等減員 (R6. 1. 2～R7. 1. 1) 8 人
				職員数の異動状況(フルタイム会計年度任用職員に限る。) (予算上の職員数) 本年度 3 人 前年度 3 人 比 較 0 人
手 当	1,879	制度改正に伴う増減分	1,440	期末勤勉手当 1,392 千円 扶養手当 48 千円 期末勤勉手当支給率の改定 (再任用職員以外 年4.50月分 → 4.60月分) (再任用職員 年2.35月分 → 2.40月分) (フルタイム会計年度任用職員 年2.70月分 → 2.80月分) 扶養手当支給額の改定(会計年度任用職員を除く。) 配偶者 月6,500円 → 3,000円 子 月10,000円 → 11,500円
		その他の増減分	439	住居手当等

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職
令和7年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円) 3 3 6 , 3 6 4
	平 均 給 与 月 額 (円) 4 3 4 , 8 3 5
	平 均 年 齢 4 2 歳 6 月
令和6年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円) 3 2 1 , 9 2 3
	平 均 給 与 月 額 (円) 4 1 8 , 0 8 6
	平 均 年 齢 4 1 歳 0 月

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	1 9 4 , 5 0 0	1 9 4 , 5 0 0
大 学 卒	2 2 5 , 6 0 0	2 2 5 , 6 0 0

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 7 年 1 月 1 日 現 在	1 級	4 (0)	10.3 (0.0)
	2 級	5 (0)	12.8 (0)
	3 級	10 (0)	25.6 (0.0)
	4 級	4 (0)	10.3 (0.0)
	5 級	6 (0)	15.4 (0.0)
	6 級	9 (0)	23.1 (0.0)
	7 級	1 (0)	2.5 (0.0)
	計	39 (0)	100 (0)
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	1 級	6 (0)	15.4 (0.0)
	2 級	5 (2)	12.8 (100)
	3 級	8 (0)	20.5 (0.0)
	4 級	6 (0)	15.4 (0.0)
	5 級	4 (0)	10.3 (0.0)
	6 級	8 (0)	20.5 (0.0)
	7 級	2 (0)	5.1 (0.0)
	計	39 (2)	100 (100)

()内は、外書きで再任用短時間勤務職員の職員数及び構成比を表す。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級
企 業 職	定型的な業務を行う職務 単純容易な業務を行う技能労務の職務	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務 高度の技能又は経験を必要とする技能労務の職務
	3 級	4 級
	副主幹の職務 主査の職務 副主査の職務 特に高度の技能又は経験を必要とする技能労務の職務	主幹の職務 困難な業務を処理する副主幹の職務
	5 級	6 級
	困難な業務を処理する主幹の職務	課長の職務 副参事の職務
	7 級	
	理事の職務 次長の職務 参事の職務	

(4) 昇給

区 分			企 業 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)		39
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		29
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)	0
		3 号 給 (人)	1
		4 号 給 (人)	28
	比 率 (B)／(A) (%)		74
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		39
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		35
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)	0
		3 号 給 (人)	2
		4 号 給 (人)	33
	比 率 (B)／(A) (%)		90

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.2
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令 和 7 年 1 月 1 日 現 在) (%)	100.0
支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)	604
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	災害出勤手当

(6) 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)			
本 年 度	2.300 (1.200)	2.300 (1.200)	4.60 (2.40)	有	
前 年 度	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.50 (2.35)	有	
一般会計の制度	2.300 (1.200)	2.300 (1.200)	4.60 (2.40)	有	

()内は、外書きで再任用職員の支給率を表す。

(7) 定年退職及び応募認定退職(早期退職募集制度に基づく退職)に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	制度なし	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	制度なし	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当 該 年 度 以 降 の 支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫補助金	企 業 債	他 会 計 負 担 金 等
(令和4年度) 水洗便所等改造資金融 資あっせんに伴う損失 補償金	千円 貸付額に対 する未償還 元金及び利 子並びに遅 延利子 14%	R4から R6まで	千円	貸付日から 5か年以内	限度額以内 の損失補償 金	千円	千円	全額
(令和4年度) 水洗便所等改造資金融 資あっせんに伴う利子 補給金	貸付残額に 係る利子全 額	R4から R6まで		貸付日から 5か年以内	貸付残額の 利子全額			全額
(令和5年度) 水洗便所等改造資金融 資あっせんに伴う損失 補償金	貸付額に対 する未償還 元金及び利 子並びに遅 延利子 14%	R5から R6まで		貸付日から 5か年以内	限度額以内 の損失補償 金			全額
(令和5年度) 水洗便所等改造資金融 資あっせんに伴う利子 補給金	貸付残額に 係る利子全 額	R5から R6まで		貸付日から 5か年以内	貸付残額に 係る利子全 額			全額
(令和6年度) 水洗便所等改造資金融 資あっせんに伴う損失 補償金	貸付額に対 する未償還 元金及び利 子並びに遅 延利子 14%	R6		貸付日から 5か年以内	限度額以内 の損失補償 金			全額
(令和6年度) 水洗便所等改造資金融 資あっせんに伴う利子 補給金	貸付残額に 係る利子全 額	R6		貸付日から 5か年以内	貸付残額に 係る利子全 額			全額
(令和7年度) 水洗便所等改造資金融 資あっせんに伴う損失 補償金	貸付額に対 する未償還 元金及び利 子並びに遅 延利子 14%			貸付日から 5か年以内	限度額以内 の損失補償 金			全額

(令和7年度) 水洗便所等改造資金 融資あっせんに伴う 利子補給金	貸付残額に係る 利子全額			貸付日から 5年以内	貸付残額に係る 利子全額			全額
関連公共下水道事業	300,000			R8	300,000	100,000	185,000	15,000
鈴鹿市上下水道事業 経営戦略策定支援業務 委託	13,000	R6		R7から R8まで	10,874			10,874
流域関連鈴鹿市公共下 水道事業計画外見直し 業務委託	45,000			R8	45,000	20,000		25,000
平田北部第1排水区雨 水幹線整備事業	200,000			R8	200,000	90,000	100,000	10,000
一ノ宮中央排水区用地 補償	29,000	H29から R6まで		R7から R8まで	29,000	14,500	13,000	1,500
池田第1排水区用地補 償	21,400	H29から R6まで		R7から R8まで	21,400	10,700	9,600	1,100

令和 7 年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表
(令和 8 年 3 月 31 日)

(単位 千円)

資 産 の 部			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ア 土地		1,683,745	
イ 建物	2,774,742		
減価償却累計額	<u>△ 816,551</u>	1,958,191	
ウ 構築物	113,698,048		
減価償却累計額	<u>△ 30,177,952</u>	83,520,096	
エ 機械及び装置	6,188,591		
減価償却累計額	<u>△ 3,754,124</u>	2,434,467	
オ 車両運搬具	11,190		
減価償却累計額	<u>△ 7,881</u>	3,309	
カ 工具器具及び備品	9,190		
減価償却累計額	<u>△ 5,632</u>	3,558	
キ 建設仮勘定		<u>1,153,269</u>	
有形固定資産合計			90,756,635
(2) 無形固定資産			
ア 施設利用権		<u>5,933,802</u>	
無形固定資産合計			5,933,802
(3) 投資その他の資産			
ア 出資金		4,281	
イ 基金		<u>8,427</u>	
投資その他の資産合計			<u>12,708</u>
固定資産合計			96,703,145
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,883,469	
(2) 未収金	565,713		
貸倒引当金	<u>△ 3,909</u>	561,804	
(3) 前払金		<u>229,200</u>	
流動資産合計			<u>2,674,473</u>
資産合計			<u><u>99,377,618</u></u>

負 債 の 部

3	固定負債			
(1)	企業債			
ア	建設改良等企業債	39,597,348		
	企業債合計		39,597,348	
(2)	引当金			
ア	退職給付引当金	222,065		
	引当金合計		222,065	
	固定負債合計			39,819,413
4	流動負債			
(1)	企業債			
ア	建設改良等企業債	2,722,135		
	企業債合計		2,722,135	
(2)	未払金		1,284,284	
(3)	前受金		2	
(4)	引当金			
ア	賞与引当金	25,073		
イ	法定福利費引当金	4,666		
	引当金合計		29,739	
(5)	その他流動負債		11,319	
	流動負債合計			4,047,479
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		65,123,568	
(2)	長期前受金収益化累計額		△ 25,244,530	
	繰延収益合計			39,879,038
	負債合計			83,745,930

資 本 の 部

6	資本金			14,126,171
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
ア	国庫補助金	108,329		
イ	県補助金	137,859		
ウ	受贈財産評価額	709,767		
エ	他会計負担金	49,133		
オ	受益者負担金	206		
カ	投資回収金	1,703		
	資本剰余金合計		1,006,997	
(2)	利益剰余金			
ア	当年度未処分利益剰余金	498,520		
	利益剰余金合計		498,520	
	剰余金合計			1,505,517
	資本合計			15,631,688
	負債資本合計			99,377,618

令和 7 年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表
(令和 8 年 3 月 31 日)

(単位 円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	計
1 固定資産	86,407,129,356	10,296,015,476	96,703,144,832
(1) 有形固定資産	80,469,046,694	10,287,588,790	90,756,635,484
ア 土地	1,384,090,075	299,654,757	1,683,744,832
イ 建物	1,949,658,216	825,084,153	2,774,742,369
減価償却累計額	△ 538,330,294	△ 278,220,721	△ 816,551,015
計	1,411,327,922	546,863,432	1,958,191,354
ウ 構築物	100,141,325,702	13,556,722,126	113,698,047,828
減価償却累計額	△ 25,701,995,123	△ 4,475,956,654	△ 30,177,951,777
計	74,439,330,579	9,080,765,472	83,520,096,051
エ 機械及び装置	4,401,510,348	1,787,080,338	6,188,590,686
減価償却累計額	△ 2,325,315,984	△ 1,428,807,969	△ 3,754,123,953
計	2,076,194,364	358,272,369	2,434,466,733
オ 車両運搬具	8,345,088	2,845,330	11,190,418
減価償却累計額	△ 5,273,790	△ 2,607,446	△ 7,881,236
計	3,071,298	237,884	3,309,182
カ 工具器具及び備品	5,334,172	3,856,511	9,190,683
減価償却累計額	△ 3,570,728	△ 2,061,635	△ 5,632,363
計	1,763,444	1,794,876	3,558,320
キ 建設仮勘定	1,153,269,012	0	1,153,269,012
(2) 無形固定資産	5,933,801,662	0	5,933,801,662
ア 施設利用権	5,933,801,662	0	5,933,801,662
(3) 投資その他の資産	4,281,000	8,426,686	12,707,686
ア 出資金	4,281,000	0	4,281,000
イ 基金	0	8,426,686	8,426,686
2 流動資産	2,341,997,393	332,475,945	2,674,473,338
(1) 現金預金	1,593,003,791	290,464,919	1,883,468,710
(2) 未収金	523,609,602	42,104,026	565,713,628
貸倒引当金	△ 3,816,000	△ 93,000	△ 3,909,000
計	519,793,602	42,011,026	561,804,628
(3) 前払金	229,200,000	0	229,200,000
資産合計	88,749,126,749	10,628,491,421	99,377,618,170

	公共下水道事業	農業集落排水事業	計
3 固定負債	37,759,977,927	2,059,434,951	39,819,412,878
(1) 企業債	37,597,879,927	1,999,467,951	39,597,347,878
ア 建設改良等企業債	37,597,879,927	1,999,467,951	39,597,347,878
(2) 引当金	162,098,000	59,967,000	222,065,000
ア 退職給付引当金	162,098,000	59,967,000	222,065,000
4 流動負債	3,549,705,765	497,773,940	4,047,479,705
(1) 企業債	2,433,485,000	288,650,000	2,722,135,000
ア 建設改良等企業債	2,433,485,000	288,650,000	2,722,135,000
(2) 未払金	1,081,653,830	202,630,100	1,284,283,930
(3) 前受金	0	2,200	2,200
(4) 引当金	24,337,000	5,402,000	29,739,000
ア 賞与引当金	20,513,000	4,560,000	25,073,000
イ 法定福利費引当金	3,824,000	842,000	4,666,000
(5) その他流動負債	10,229,935	1,089,640	11,319,575
5 繰延収益	34,012,242,907	5,866,794,883	39,879,037,790
(1) 長期前受金	54,953,845,021	10,169,723,009	65,123,568,030
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 20,941,602,114	△ 4,302,928,126	△ 25,244,530,240
負債合計	75,321,926,599	8,424,003,774	83,745,930,373
6 資本金	12,131,045,632	1,995,125,133	14,126,170,765
7 剰余金	1,296,154,518	209,362,514	1,505,517,032
(1) 資本剰余金	856,976,544	150,020,416	1,006,996,960
ア 国庫補助金	100,638,799	7,690,300	108,329,099
イ 県補助金	0	137,859,234	137,859,234
ウ 受贈財産評価額	706,999,024	2,767,645	709,766,669
エ 他会計負担金	49,132,394	0	49,132,394
オ 受益者負担金	206,327	0	206,327
カ 投資回収金	0	1,703,237	1,703,237
(2) 利益剰余金	439,177,974	59,342,098	498,520,072
ア 当年度未処分利益剰余金	439,177,974	59,342,098	498,520,072
資本合計	13,427,200,150	2,204,487,647	15,631,687,797
負債資本合計	88,749,126,749	10,628,491,421	99,377,618,170

令和6年度 鈴鹿市下水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
(1)	使用料	2,131,983		
(2)	他会計負担金	2,031,314		
(3)	受託事業収益	36,398		
(4)	その他営業収益	<u>170</u>	4,199,865	
2	営業費用			
(1)	污水管渠費	110,759		
(2)	処理場費	306,793		
(3)	雨水管渠費	28,873		
(4)	污水ポンプ場費	6,993		
(5)	雨水ポンプ場費	88,249		
(6)	普及促進費	4,615		
(7)	受託事業費	27,273		
(8)	流域下水道費	946,031		
(9)	業務費	66,549		
(10)	総係費	263,873		
(11)	減価償却費	3,086,436		
(12)	資産減耗費	<u>5,498</u>	<u>4,941,942</u>	
	営業損失			742,077
3	営業外収益			
(1)	他会計補助金	215,959		
(2)	国庫補助金	19,500		
(3)	県補助金	544		
(4)	雑収益	43		
(5)	長期前受金戻入	<u>1,459,814</u>	1,695,860	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債 取扱諸費	538,619		
(2)	水洗便所改造等設置 補助金	1,000		
(3)	雑支出	<u>171,420</u>	<u>711,039</u>	<u>984,821</u>
	経常利益			242,744
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	<u>2,500</u>	2,500	
6	特別損失			
(1)	固定資産売却損	43		
(2)	災害による損失	4,545		
(3)	過年度損益修正損	<u>1,151</u>	<u>5,739</u>	<u>△ 3,239</u>
	当年度純利益			239,505
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>210,735</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>450,240</u></u>

令和6年度 鈴鹿市下水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	計
1 営業収益	3,747,101,455	452,763,273	4,199,864,728
(1) 使用料	1,915,725,455	216,257,273	2,131,982,728
(2) 他会計負担金	1,794,808,000	236,506,000	2,031,314,000
(3) 受託事業収益	36,398,000	0	36,398,000
(4) その他営業収益	170,000	0	170,000
2 営業費用	4,124,975,251	816,966,458	4,941,941,709
(1) 污水管渠費	83,527,371	27,231,823	110,759,194
(2) 処理場費	0	306,792,731	306,792,731
(3) 雨水管渠費	28,873,187	0	28,873,187
(4) 污水ポンプ場費	6,992,729	0	6,992,729
(5) 雨水ポンプ場費	88,249,276	0	88,249,276
(6) 普及促進費	114,728	4,500,000	4,614,728
(7) 受託事業費	27,272,729	0	27,272,729
(8) 流域下水道費	946,030,910	0	946,030,910
(9) 業務費	60,133,640	6,415,456	66,549,096
(10) 総係費	185,835,681	78,037,448	263,873,129
(11) 減価償却費	2,695,100,000	391,336,000	3,086,436,000
(12) 資産減耗費	2,845,000	2,653,000	5,498,000
営業損失	377,873,796	364,203,185	742,076,981
3 営業外収益	1,236,057,058	459,803,042	1,695,860,100
(1) 他会計補助金	0	215,959,000	215,959,000
(2) 国庫補助金	19,500,000	0	19,500,000
(3) 県補助金	544,000	0	544,000
(4) 雑収益	21,058	22,042	43,100
(5) 長期前受金戻入	1,215,992,000	243,822,000	1,459,814,000
4 営業外費用	646,092,802	64,945,781	711,038,583
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	488,304,562	50,314,447	538,619,009
(2) 水洗便所改造等設置補助金	1,000,000	0	1,000,000
(3) 雑支出	156,788,240	14,631,334	171,419,574
経常利益	212,090,460	30,654,076	242,744,536
5 特別利益	1,000,000	1,500,000	2,500,000
(1) その他特別利益	1,000,000	1,500,000	2,500,000
6 特別損失	2,737,852	3,001,457	5,739,309
(1) 固定資産売却損	43,000	0	43,000
(2) 災害による損失	1,818,182	2,727,273	4,545,455
(3) 過年度損益修正損	876,670	274,184	1,150,854
当年度純利益	210,352,608	29,152,619	239,505,227
前年度繰越利益剰余金	0	0	0
その他未処分利益剰余金変動額	181,625,157	29,109,782	210,734,939
当年度未処分利益剰余金	391,977,765	58,262,401	450,240,166

令和 6 年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表
(令和 7 年 3 月 31 日)

(単位 千円)

資 産 の 部			
1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
ア	土地	1,683,745	
イ	建物	2,774,742	
	減価償却累計額	<u>△ 755,066</u>	2,019,676
ウ	構築物	110,158,226	
	減価償却累計額	<u>△ 27,714,473</u>	82,443,753
エ	機械及び装置	6,129,282	
	減価償却累計額	<u>△ 3,556,348</u>	2,572,934
オ	車両運搬具	11,190	
	減価償却累計額	<u>△ 6,580</u>	4,610
カ	工具器具及び備品	8,513	
	減価償却累計額	<u>△ 5,146</u>	3,367
キ	建設仮勘定	<u>967,781</u>	
	有形固定資産合計		89,695,866
(2)	無形固定資産		
ア	施設利用権	<u>5,946,809</u>	
	無形固定資産合計		5,946,809
(3)	投資その他の資産		
ア	出資金	4,281	
イ	基金	<u>20,594</u>	
	投資その他の資産合計		<u>24,875</u>
	固定資産合計		95,667,550
2	流動資産		
(1)	現金預金	1,638,894	
(2)	未収金	531,408	
	貸倒引当金	<u>△ 2,587</u>	528,821
(3)	前払金	<u>229,200</u>	
	流動資産合計		<u>2,396,915</u>
	資産合計		<u><u>98,064,465</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良等企業債	39,485,883	
企業債合計		39,485,883

(2) 引当金

ア 退職給付引当金	196,147	
引当金合計		196,147

固定負債合計 39,682,030

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良等企業債	2,827,629	
企業債合計		2,827,629

(2) 未払金 1,146,539

(3) 前受金 2

(4) 引当金

ア 賞与引当金	23,988	
イ 法定福利費引当金	4,751	
引当金合計		28,739

(5) その他流動負債 11,319

流動負債合計 4,014,228

5 繰延収益

(1) 長期前受金 63,188,855

(2) 長期前受金収益化累計額 △ 23,844,159

繰延収益合計 39,344,696

負債合計 83,040,954

資本の部

6 資本金

13,566,385

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 国庫補助金	108,329	
イ 県補助金	137,859	
ウ 受贈財産評価額	709,767	
エ 他会計負担金	49,133	
オ 受益者負担金	206	
カ 投資回収金	1,592	
資本剰余金合計		1,006,886

(2) 利益剰余金

ア 当年度未処分利益剰余金	450,240	
利益剰余金合計		450,240

剰余金合計 1,457,126

資本合計 15,023,511

負債資本合計 98,064,465

令和6年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位 円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	計
1 固定資産	85,012,889,612	10,654,660,475	95,667,550,087
(1) 有形固定資産	79,061,799,860	10,634,066,789	89,695,866,649
ア 土地	1,384,090,075	299,654,757	1,683,744,832
イ 建物	1,949,658,216	825,084,153	2,774,742,369
減価償却累計額	△ 494,371,385	△ 260,695,296	△ 755,066,681
計	1,455,286,831	564,388,857	2,019,675,688
ウ 構築物	96,604,002,869	13,554,223,763	110,158,226,632
減価償却累計額	△ 23,562,386,781	△ 4,152,086,500	△ 27,714,473,281
計	73,041,616,088	9,402,137,263	82,443,753,351
エ 機械及び装置	4,376,464,892	1,752,816,700	6,129,281,592
減価償却累計額	△ 2,168,694,511	△ 1,387,652,956	△ 3,556,347,467
計	2,207,770,381	365,163,744	2,572,934,125
オ 車両運搬具	8,345,088	2,845,330	11,190,418
減価償却累計額	△ 4,402,848	△ 2,177,172	△ 6,580,020
計	3,942,240	668,158	4,610,398
カ 工具器具及び備品	4,656,899	3,856,511	8,513,410
減価償却累計額	△ 3,343,394	△ 1,802,501	△ 5,145,895
計	1,313,505	2,054,010	3,367,515
キ 建設仮勘定	967,780,740	0	967,780,740
(2) 無形固定資産	5,946,808,752	0	5,946,808,752
ア 施設利用権	5,946,808,752	0	5,946,808,752
(3) 投資その他の資産	4,281,000	20,593,686	24,874,686
ア 出資金	4,281,000	0	4,281,000
イ 基金	0	20,593,686	20,593,686
2 流動資産	2,102,093,921	294,821,167	2,396,915,088
(1) 現金預金	1,387,760,055	251,133,702	1,638,893,757
(2) 未収金	487,673,306	43,735,219	531,408,525
貸倒引当金	△ 2,539,440	△ 47,754	△ 2,587,194
計	485,133,866	43,687,465	528,821,331
(3) 前払金	229,200,000	0	229,200,000
資産合計	87,114,983,533	10,949,481,642	98,064,465,175

	公共下水道事業	農業集落排水事業	計
3 固定負債	37,339,587,927	2,342,441,951	39,682,029,878
(1) 企業債	37,197,764,927	2,288,117,951	39,485,882,878
ア 建設改良等企業債	37,197,764,927	2,288,117,951	39,485,882,878
(2) 引当金	141,823,000	54,324,000	196,147,000
ア 退職給付引当金	141,823,000	54,324,000	196,147,000
4 流動負債	3,538,893,915	475,334,640	4,014,228,555
(1) 企業債	2,533,424,000	294,205,000	2,827,629,000
ア 建設改良等企業債	2,533,424,000	294,205,000	2,827,629,000
(2) 未払金	971,984,980	174,553,800	1,146,538,780
(3) 前受金	0	2,200	2,200
(4) 引当金	23,255,000	5,484,000	28,739,000
ア 賞与引当金	19,417,000	4,571,000	23,988,000
イ 法定福利費引当金	3,838,000	913,000	4,751,000
(5) その他流動負債	10,229,935	1,089,640	11,319,575
5 繰延収益	33,250,191,907	6,094,503,883	39,344,695,790
(1) 長期前受金	53,028,737,021	10,160,118,009	63,188,855,030
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 19,778,545,114	△ 4,065,614,126	△ 23,844,159,240
負債合計	74,128,673,749	8,912,280,474	83,040,954,223
6 資本金	11,737,355,475	1,829,029,351	13,566,384,826
7 剰余金	1,248,954,309	208,171,817	1,457,126,126
(1) 資本剰余金	856,976,544	149,909,416	1,006,885,960
ア 国庫補助金	100,638,799	7,690,300	108,329,099
イ 県補助金	0	137,859,234	137,859,234
ウ 受贈財産評価額	706,999,024	2,767,645	709,766,669
エ 他会計負担金	49,132,394	0	49,132,394
オ 受益者負担金	206,327	0	206,327
カ 投資回収金	0	1,592,237	1,592,237
(2) 利益剰余金	391,977,765	58,262,401	450,240,166
ア 当年度未処分利益剰余金	391,977,765	58,262,401	450,240,166
資本合計	12,986,309,784	2,037,201,168	15,023,510,952
負債資本合計	87,114,983,533	10,949,481,642	98,064,465,175

鈴鹿市下水道事業注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・固定資産の減価償却は、定額法によって取得の翌年度から行っている。

(2) 引当金の計上方法

- ・退職給付引当金は、職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。これは、地方公営企業法の財務規定等を適用した平成24年度以降に下水道事業会計に在籍した職員の在籍期間に応じて算出した額である。
- ・賞与引当金及び法定福利費引当金は、職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給見込額及び支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。
- ・貸倒引当金は、債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理方法

- ・期中の消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

ア 令和6年度

- ・予定貸借対照表に計上されている企業債（令和6年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は22,663,173千円である。

イ 令和7年度

- ・予定貸借対照表に計上されている企業債（令和7年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は22,618,035千円である。

(2) 引当金の取崩し

ア 令和6年度

- ・退職手当として618千円を支給する予定であるため、退職給付引当金618千円を取り崩す予定である。
- ・期末手当及び勤勉手当として73,388千円を支給し、及びこれに伴う法定福利費として14,480千円を支払う予定であるため、賞与引当金22,902千円及び法定福利費引当金4,493千円を取り崩す予定である。
- ・債権の不納欠損による損失として、貸倒引当金2,360千円を取り崩す予定である。

イ 令和7年度

- ・期末手当及び勤勉手当として76,644千円を支給し、及びこれに伴う法定福利費として14,214千円を支払う予定であるため、賞与引当金23,988千円及び法定福利費引当金4,751千円を取り崩す予定である。
- ・債権の不納欠損による損失として、貸倒引当金2,587千円を取り崩す予定である。

3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

- ・下水道事業会計は、公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、公共下水道事業及び農業集落排水事業の2つを報告セグメントとしている。なお、各報告セグメントに属する事業の内容は、次のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
公共下水道事業	主に市街地におけるし尿、生活雑排水等の処理及び雨水の排除
農業集落排水事業	農業集落におけるし尿、生活雑排水等の処理

(2) 報告セグメントごとの資産等

ア 令和6年度予定（令和6年4月1日～令和7年3月31日）

（単位 千円、税抜）

	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	3,747,101	452,764	4,199,865
営業費用	4,124,975	816,967	4,941,942
営業損益	△377,874	△364,203	△742,077
経常損益	212,090	30,654	242,744
セグメント資産	87,114,983	10,949,482	98,064,465
セグメント負債	74,128,674	8,912,280	83,040,954
その他項目			
他会計繰入金	2,459,347	621,921	3,081,268
減価償却費	2,695,100	391,336	3,086,436
特別利益	1,000	1,500	2,500
特別損失	2,738	3,001	5,739
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	3,617,907	46,460	3,664,367

イ 令和7年度予定（令和7年4月1日～令和8年3月31日）

（単位 千円、税抜）

	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	3,888,665	441,701	4,330,366
営業費用	4,211,715	873,256	5,084,971
営業損益	△323,050	△431,555	△754,605
経常損益	192,230	31,694	223,924
セグメント資産	88,749,127	10,628,491	99,377,618
セグメント負債	75,321,926	8,424,004	83,745,930
その他項目			
他会計繰入金	2,377,808	620,772	2,998,580
減価償却費	2,745,835	383,240	3,129,075
特別利益	39,327	1,500	40,827
特別損失	2,731	3,005	5,736
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	4,147,006	39,096	4,186,102

4 (公共下水道事業) 雨水・汚水事業別予算

(単位 千円、税込)

	雨水事業	汚水事業	合計
収益的收入			
使用料	0	2,144,016	2,144,016
他会計負担金	449,545	1,453,182	1,902,727
長期前受金戻入	297,899	865,158	1,163,057
その他の収入	11,453	114,945	126,398
合計	758,897	4,577,301	5,336,198
収益的支出			
維持管理費	137,534	1,458,798	1,596,332
減価償却費	529,574	2,216,261	2,745,835
資産減耗費	0	5,832	5,832
企業債利息	90,789	409,165	499,954
雑支出	55,287	100,412	155,699
特別損失	0	2,986	2,986
合計	813,184	4,193,454	5,006,638
資本的收入			
企業債	595,300	2,238,300	2,833,600
負担金及び分担金	0	124,256	124,256
国県支出金	542,500	850,380	1,392,880
他会計支出金	98,287	164,729	263,016
出資金	0	212,065	212,065
その他資本的收入	0	1	1
合計	1,236,087	3,589,731	4,825,818
資本的支出			
建設改良費	1,227,745	2,700,738	3,928,483
流域下水道建設負担金	0	430,695	430,695
企業債償還金	285,992	2,247,432	2,533,424
合計	1,513,737	5,378,865	6,892,602

令和7年度 鈴鹿市下水道事業会計予算実施計画明細

収益的収入及び支出
収 入

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	備 考
収益的収入		6,329,811	
1 公共下水道事業収益		5,336,198	
1 営業収益		4,086,576	
1 使用料		2,144,016	
	下水道使用料	2,144,016	下水道使用料収入
2 他会計負担金		1,902,727	
	一般会計負担金	1,902,727	雨水処理及び汚水処理に係る一般会計負担金
3 受託事業収益		39,663	
	受託工事収益	33,000	舗装工事等受託工事収入
	その他受託事業収益	6,663	合併処理浄化槽設置整備事業補助金交付事務人件費一般会計負担分
4 その他営業収益		170	
	手数料	150	指定工事店登録手数料
	延滞金	20	受益者負担金延滞金
2 営業外収益		1,206,462	
1 国庫補助金		22,500	
	国庫補助金	22,500	社会資本整備総合交付金ほか
2 県補助金		449	
	県補助金	449	同和地区公共下水道事業県補助金（利子償還分）
3 消費税及び地方消費税還付金		20,000	
	消費税及び地方消費税還付金	20,000	消費税及び地方消費税還付金
4 雑収益		456	
	その他雑収益	456	電柱占用料ほか
5 長期前受金戻入		1,163,057	
	国庫補助金長期前受金戻入	695,583	国庫補助金長期前受金戻入
	県補助金長期前受金戻入	14,762	県補助金長期前受金戻入
	受贈財産評価額長期前受金戻入	82,076	受贈財産評価額長期前受金戻入
	受益者負担金長期前受金戻入	135,397	受益者負担金長期前受金戻入
	工事負担金長期前受金戻入	596	工事負担金長期前受金戻入
	他会計負担金長期前受金戻入	234,643	他会計負担金長期前受金戻入
3 特別利益		43,160	
1 過年度損益修正益		42,160	
	過年度損益修正益	42,160	北勢沿岸流域下水道（南部処理区）維持管理負担金還付金
2 その他特別利益		1,000	

			その他特別利益	1,000	損害保険金（災害）
2	農業集落排水事業収益			993,613	
	1 営業収益			462,973	
		1 使用料		233,988	
			農業集落排水使用料	233,988	農業集落排水処理施設使用料収入
		2 他会計負担金		228,985	
			一般会計負担金	228,985	汚水処理に係る一般会計負担金
	2 営業外収益			529,140	
		1 他会計補助金		254,801	
			一般会計補助金	254,801	汚水処理に係る一般会計補助金
		2 国庫補助金		37,000	
			国庫補助金	37,000	農業農村整備事業費補助金ほか
		3 雑収益		25	
			その他雑収益	25	電柱占用料
		4 長期前受金戻入		237,314	
			国庫補助金長期前受金戻入	10,172	国庫補助金長期前受金戻入
			県補助金長期前受金戻入	195,498	県補助金長期前受金戻入
			受贈財産評価額長期前受金戻入	918	受贈財産評価額長期前受金戻入
			受益者負担金長期前受金戻入	29,866	受益者負担金長期前受金戻入
			工事負担金長期前受金戻入	860	工事負担金長期前受金戻入
	3 特別利益			1,500	
		1 その他特別利益		1,500	
			その他特別利益	1,500	損害保険金（災害）

支 出

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	備 考
収益的支出		5,972,385	
1 公共下水道事業費用		5,006,638	
1 営業費用		4,340,999	
1 污水管渠費		85,796	
	備消耗品費	372	消耗器材費ほか
	燃料費	260	車両燃料費
	印刷製本費	124	公共ます設置台帳印刷費ほか
	通信運搬費	665	マンホールポンプ電話料金
	委託料	53,568	管路施設調査費ほか
	手数料	35	ガスモニター点検調整費
	使用料及び賃借料	1,111	残置立坑鋼材借上料ほか
	修繕費	6,950	マンホール取付舗装修繕費ほか
	動力費	3,068	マンホールポンプ電気料金ほか
	材料費	2,271	補修用資材費
	負担金	17,372	排水設備受付審査業務負担金
2 雨水管渠費		32,563	
	燃料費	156	車両燃料費
	光熱水費	17	雨水調整池水道料金
	通信運搬費	550	雨水調整池等電話料金
	委託料	17,418	雨水調整池施設管理委託料ほか
	修繕費	10,148	雨水調整池修繕費ほか
	動力費	4,000	雨水調整池等電気料金
	負担金	192	積算システム負担金
	保険料	82	下水道賠償責任保険料ほか
3 污水ポンプ場費		7,972	
	光熱水費	26	污水ポンプ場水道料金
	通信運搬費	36	污水ポンプ場電話料金
	委託料	2,810	污水ポンプ場施設管理委託料
	動力費	5,100	污水ポンプ場電気料金
4 雨水ポンプ場費		94,971	
	備消耗品費	200	雨水ポンプ場設備消耗器材費ほか
	光熱水費	812	雨水ポンプ場水道料金ほか
	通信運搬費	876	雨水ポンプ場電話料金
	委託料	72,525	雨水ポンプ場施設管理委託料ほか
	手数料	115	雨水ポンプ場設備定期点検手数料ほか

	修繕費	5,000	雨水ポンプ場設備修繕費
	動力費	15,119	雨水ポンプ場電気料金ほか
	保険料	324	建物総合損害共済
5 普及促進費		66	
	負担金	66	水洗便所等改造資金融資あっせん利子補給金
6 受託事業費		30,000	
	工事請負費	30,000	舗装工事受託工事費ほか
7 流域下水道費		1,083,869	
	負担金	1,083,869	北勢沿岸流域下水道（南部処理区）維持管理負担金
8 業務費		63,005	
	備消耗品費	41	事務用消耗器材費ほか
	印刷製本費	287	封筒印刷費ほか
	通信運搬費	550	郵便料
	委託料	3,955	システム電算委託料ほか
	手数料	614	データ伝送手数料ほか
	負担金	57,558	公共下水道使用料収納事務負担金ほか
9 総係費		191,090	
	報酬	223	鈴鹿市上下水道事業経営審議会委員報酬
	給料	68,183	職員給料15人分及び会計年度任用職員給料4人分
	手当	40,751	扶養手当ほか
	退職給付費	20,275	退職給付引当金繰入額
	法定福利費	21,950	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
	旅費	485	職員出張旅費ほか
	備消耗品費	189	事務用消耗器材費ほか
	印刷製本費	17	納付書印刷費
	委託料	500	弁護士報酬
	手数料	634	公金関連手数料ほか
	使用料及び賃借料	240	複写機賃借料ほか
	修繕費	270	車両修繕費
	負担金	21,686	庁舎維持管理費等負担金ほか
	保険料	519	下水道賠償責任保険料ほか
	公課費	43	車両重量税
	賞与引当金繰入額	9,523	賞与引当金繰入額
	法定福利費引当金繰入額	1,782	法定福利費引当金繰入額
	貸倒引当金繰入額	3,816	貸倒引当金繰入額
	食糧費（軽減税率）	4	鈴鹿市上下水道事業経営審議会委員食糧費
10 減価償却費		2,745,835	

		有形固定資産減価償却費	2, 341, 287	構築物減価償却費ほか	
		無形固定資産減価償却費	404, 548	施設利用権減価償却費	
		11 資産減耗費	5, 832		
		固定資産除却費	5, 832	固定資産除却費	
	2 営業外費用		657, 653		
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		500, 954	
			企業債利息	499, 954	企業債利息
			借入金利息	1, 000	一時借入金利息
		2 水洗便所改造等設置補助金		1, 000	
			負担金	1, 000	生活保護世帯水洗便所改造等設置補助金
		3 雑支出		155, 699	
			報償費	7, 261	受益者負担金一括納付報奨金
			その他雑支出	10	その他雑支出
			その他雑支出（消費税雑支出）	148, 428	特定収入仮払消費税による雑支出
3 特別損失		2, 986			
	1 災害による損失		2, 000		
		災害復旧費	2, 000	災害復旧費	
	2 過年度損益修正損		986		
		貸倒れに係る消費税	186	下水道使用料不納欠損分に係る消費税	
		過年度損益修正損	800	過年度分下水道使用料等修正損	
	4 予備費		5, 000		
1 予備費			5, 000		
		予備費	5, 000	予備費	

2 農業集落排水事業費用		965, 747		
1 営業費用		914, 432		
	1 污水管渠費		40, 648	
		備消耗品費	50	消耗器材費ほか
		燃料費	208	車両燃料費
		通信運搬費	70	中継ポンプ電話料金
		委託料	25, 634	中継ポンプ管理業務委託料ほか
		手数料	35	ガスモニター点検調整費
		修繕費	2, 800	緊急修繕費ほか
		動力費	8, 349	中継ポンプ電気料金
		材料費	1, 571	補修用材料費ほか
		負担金	1, 931	排水設備受付審査業務負担金
		2 処理場費		400, 657
	備消耗品費		150	浄化センター消耗器材費ほか

	燃料費	121	車両燃料費
	光熱水費	630	浄化センター水道料金
	通信運搬費	627	浄化センター電話料金ほか
	委託料	312,594	浄化センター管理業務委託料ほか
	手数料	390	浄化槽法定検査費
	修繕費	6,400	浄化センター修繕工事費
	動力費	79,545	浄化センター電気料金
	材料費	200	浄化センター補修用材料費
3 普及促進費		4,500	
	負担金	4,500	農業集落排水接続促進補助金
4 業務費		6,919	
	備消耗品費	12	消耗器材費ほか
	負担金	6,907	農業集落排水処理施設使用料収納事務負担金ほか
5 総係費		76,135	
	給料	29,386	職員給料7人分
	手当	20,875	扶養手当ほか
	退職給付費	5,643	退職給付引当金繰入額
	法定福利費	9,780	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
	旅費	50	職員出張旅費
	備消耗品費	100	事務用消耗器材費ほか
	手数料	288	公金関連手数料ほか
	修繕費	100	車両修繕費
	負担金	3,983	庁舎維持管理費等負担金ほか
	保険料	425	建物総合損害共済ほか
	公課費	10	車両重量税
	賞与引当金繰入額	4,560	賞与引当金繰入額
	法定福利費引当金繰入額	842	法定福利費引当金繰入額
	貸倒引当金繰入額	93	貸倒引当金繰入額
6 減価償却費		383,240	
	有形固定資産減価償却費	383,240	構築物減価償却費ほか
7 資産減耗費		2,333	
	固定資産除却費	2,333	固定資産除却費
2 営業外費用		47,010	
1 支払利息及び企業債取扱諸費		44,000	
	企業債利息	43,500	企業債利息
	借入金利息	500	一時借入金利息
2 雑支出		2,010	

		その他雑支出	10	その他雑支出
		その他雑支出（消費税雑支出）	2,000	特定収入仮払消費税による雑支出
	3 消費税及び地方消費税		1,000	
		消費税及び地方消費税	1,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		3,305	
	1 災害による損失		3,000	
		災害復旧費	3,000	災害復旧費
	2 過年度損益修正損		305	
		貸倒れに係る消費税	5	農業集落排水処理施設使用料不納欠損分に係る消費税
		過年度損益修正損	300	過年度分農業集落排水処理施設使用料修正損
	4 予備費		1,000	
	1 予備費		1,000	
		予備費	1,000	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	備 考
資本的収入		4,982,694	
1 公共下水道事業		4,825,818	
1 企業債		2,833,600	
1 下水道企業債		2,833,600	
	流域下水道事業債	428,700	流域下水道整備事業債
	公共下水道事業債	2,110,800	公共下水道整備事業債
	下水道事業債（特別措置分）	294,100	下水道事業債（特別措置分）
2 負担金及び分担金		124,256	
1 受益者負担金及び分担金		103,356	
	受益者負担金	103,356	受益者負担金
2 工事負担金		20,900	
	工事負担金	20,900	工事負担金
3 国県支出金		1,392,880	
1 国庫補助金		1,387,750	
	国庫補助金	1,387,750	社会資本整備総合交付金ほか
2 県補助金		5,130	
	県補助金	5,130	同和地区公共下水道事業県補助金（元金償還分）
4 他会計支出金		263,016	
1 他会計負担金		263,016	
	一般会計負担金	263,016	雨水処理及び汚水処理に係る一般会計負担金
5 出資金		212,065	
1 他会計出資金		212,065	
	一般会計出資金	212,065	汚水処理に係る一般会計出資金
6 その他資本的収入		1	
1 その他資本的収入		1	
	その他資本的収入	1	その他資本的収入
2 農業集落排水事業		156,876	
1 負担金及び分担金		4,000	
1 受益者負担金及び分担金		4,000	
	施設負担金	4,000	新規加入分担金
2 国県支出金		3,500	
1 国庫補助金		3,500	
	国庫補助金	3,500	農業農村整備事業費補助金
3 投資回収金		12,389	

	1 投資回収金		12,389	
		投資回収金	12,389	元金償還金に対する基金繰入金ほか
	4 出資金		136,986	
	1 他会計出資金		136,986	
		一般会計出資金	136,986	汚水処理に係る一般会計出資金
	5 その他資本的収入		1	
	1 その他資本的収入		1	
		その他資本的収入	1	その他資本的収入

支 出

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	備 考
資本的支出		7,227,608	
1 公共下水道事業		6,892,602	
1 建設改良費		3,928,483	
1 汚水整備費		2,672,153	
	給料	70,662	職員給料18人分
	手当	60,086	扶養手当ほか
	法定福利費	25,115	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
	旅費	200	職員出張旅費
	備消耗品費	1,234	消耗器材費ほか
	燃料費	398	車両燃料費
	印刷製本費	10,000	封筒印刷費ほか
	通信運搬費	220	郵便料
	委託料	35,800	システム電算委託料ほか
	手数料	4,700	不動産鑑定料ほか
	使用料及び賃借料	934	複写機賃借料ほか
	工事請負費	2,255,000	汚水管渠布設工事費ほか
	材料費	6,670	公共ます材料費
	負担金	134	積算システム利用負担金ほか
	用地及び補償費	201,000	水道施設等関連補償費
2 雨水整備費		1,227,745	
	備消耗品費	500	設計用事務等消耗器材費
	燃料費	337	車両燃料費
	委託料	294,000	実施設計業務委託料ほか
	手数料	3,000	不動産鑑定料
	修繕費	132	車両修繕費
	工事請負費	874,500	雨水管渠布設工事費ほか
	負担金	217	積算システム利用負担金ほか
	保険料	50	車両保険料
	公課費	9	車両重量税ほか
	用地及び補償費	55,000	支障物件移転補償費
3 汚水施設改良費		22,450	
	委託料	18,000	汚水ポンプ場機器分解整備業務委託料
	工事請負費	4,450	マンホールポンプ機器取替工事費
4 留保区域合併処理 浄化槽設置補助金		1,035	
	負担金	1,035	留保区域合併処理浄化槽設置補助金

	5 固定資産購入費		5, 100	
		機械及び装置購入費	5, 100	水中ポンプ購入費
	2 流域下水道建設負担金		430, 695	
	1 流域下水道建設負担金		430, 695	
		負担金	430, 695	北勢沿岸流域下水道（南部処理区）建設負担金
	3 企業債償還金		2, 533, 424	
	1 企業債償還金		2, 533, 424	
		企業債償還金	2, 533, 424	企業債償還金
	2 農業集落排水事業		335, 006	
	1 建設改良費		40, 690	
	1 管渠整備費		3, 000	
		工事請負費	3, 000	道路管理者からの要請による管渠移設工事費
	2 管渠改良費		12, 900	
		工事請負費	12, 900	中継ポンプ取替工事費ほか
	3 処理場改良費		24, 240	
		委託料	7, 000	実施設計業務委託料
		工事請負費	17, 240	浄化センター機器取替工事費ほか
	4 固定資産購入費		550	
		機械及び装置購入費	550	浄化センター機器購入費
	2 企業債償還金		294, 205	
	1 企業債償還金		294, 205	
		企業債償還金	294, 205	企業債償還金
	3 投資		111	
	1 基金		111	
		基金	111	農業集落排水事業債償還基金積立金