

令和 6 年度

鈴鹿市水道事業会計・下水道事業会計予算書



令和6年度

鈴鹿市水道事業会計予算



## 令和6年度鈴鹿市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6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	89,079戸
(2) 年間総配水量	23,005,000m <sup>3</sup>
(3) 1日平均配水量	63,027m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
水道更新事業	1,332,936千円

(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		4,570,751千円
第1項 営業収益		3,912,100千円
第2項 営業外収益		657,111千円
第3項 特別利益		1,540千円
支 出		
第1款 水道事業費用		4,311,439千円
第1項 営業費用		3,961,530千円
第2項 営業外費用		333,205千円
第3項 特別損失		6,704千円
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1,765,045千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額102,497千円、減債積立金93,616千円、建設改良積立金60,000千円及び過年度分損益勘定留保資金1,508,932千円で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	929,414千円
第1項 企業債	446,600千円
第2項 固定資産売却代金	10千円
第3項 負担金及び分担金	403,870千円
第4項 国県支出金	56,546千円
第5項 他会計支出金	22,388千円

支 出

第1款 資本的支出	2,694,459千円
第1項 建設改良費	1,768,321千円
第2項 償還金	926,138千円

(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
水源井周辺地下水流動解析業務委託	令和6年度から 令和8年度まで	62,000
鈴鹿市上下水道事業経営戦略策定支援業務委託	令和6年度から 令和8年度まで	13,000
鈴鹿市水道事業計画等策定業務委託	令和6年度から 令和8年度まで	80,000
平野送水場除鉄・除マンガン設備設置工事	令和6年度から 令和9年度まで	1,620,000
水道更新事業等	令和6年度から 令和7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	446,600千円
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 632,497千円

(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11条 たな卸資産の購入限度額は、50,000千円と定める。

令和6年2月21日提出

鈴鹿市長 末松 則子





## 予算に関する説明書

令和6年度 鈴鹿市水道事業会計予算実施計画

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5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6年度 鈴鹿市水道事業予定貸借対照表

令和5年度 鈴鹿市水道事業予定損益計算書

令和5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6年度 鈴鹿市水道事業会計予算実施計画明細



令和6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			4,570,751	
	1 営業収益		3,912,100	
		1 給水収益	3,869,749	水道料金収入
		2 受託工事収益	30,759	受託修繕工事収入
		3 その他営業収益	8,172	給水工事設計審査手数料ほか
		4 他会計負担金	3,420	消火栓修繕工事負担金ほか
	2 営業外収益		657,111	
		1 受取利息及び配当金	751	預金利息
		2 他会計補助金	1,036	一般会計補助金
		3 雑収益	112,215	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	543,109	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			4,311,439	
	1 営業費用		3,961,530	
		1 原水及び浄水費	978,857	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	171,838	配水管等の維持管理に要する費用
		3 給水費	206,775	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	26,682	受託修繕工事等に要する費用
		5 業務費	225,668	検針、料金の徴収等の業務に要する費用
		6 総係費	557,593	事業運営全般に要する費用
		7 減価償却費	1,727,052	固定資産減価償却費
		8 資産減耗費	67,050	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		333,205	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	133,900	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	165,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		6,704	
		1 固定資産売却損	36	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	3,668	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			929,414	
	1 企業債		446,600	
		1 企業債	446,600	企業債収入
	2 固定資産売却代金		10	
		1 固定資産売却代金	10	固定資産売却代金
	3 負担金及び分担金		403,870	
		1 工事負担金	309,540	配水管布設工事等申込者負担金
		2 工事分担金	94,330	新規給水申込者分担金
	4 国県支出金		56,546	
		1 国県補助金	56,546	国庫補助金
	5 他会計支出金		22,388	
		1 他会計補助金	9,258	一般会計補助金
		2 他会計負担金	13,130	消火栓設置負担金

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			2,694,459	
	1 建設改良費		1,768,321	
		1 配水及び給水施設費	350,773	配水管移設工事費ほか
		2 水道施設整備費	1,332,936	水道更新事業費ほか
		3 原水及び浄水施設改良費	7,835	取水施設等の設備工事費
		4 配水施設改良費	31,200	配水管布設替工事費ほか
		5 固定資産購入費	45,577	機械及び装置購入費ほか
	2 償還金		926,138	
		1 企業債償還金	926,138	企業債償還金

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	226,671
	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)	△ 11
	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	133,900
	未収金の増減 (△は増加)	3,639
	貯蔵品の増減 (△は増加)	△ 4,228
	引当金の増減 (△は減少)	35,298
	未払金の増減 (△は減少)	△ 193
	小計	1,633,304
	受取利息	751
	支払利息	△ 133,900
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,500,155
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	△ 1,630,080
	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	394,723
	国県支出金による収入	45,533
	他会計支出金による収入	19,854
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,169,961
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	△ 150,681
	資金期首残高	3,671,565
	資金期末残高	3,520,884

令和5年度 鈴鹿市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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	254,953
	減価償却費	1,723,276
	固定資産除却費	55,000
	貸倒引当金の増減 (△は減少)	△ 130
	長期前受金戻入額	△ 537,269
	受取利息	△ 873
	支払利息	146,349
	未収金の増減 (△は増加)	△ 16,053
	貯蔵品の増減 (△は増加)	△ 6,944
	引当金の増減 (△は減少)	38,967
	未払金の増減 (△は減少)	△ 17,089
	小計	1,640,187
	受取利息	873
	支払利息	△ 146,349
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,494,711
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	△ 1,751,584
	有形固定資産の売却による収入	57
	負担金及び分担金による収入	416,677
	国県支出金による収入	82,356
	他会計支出金による収入	22,601
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,229,893
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	378,700
	建設改良等企業債の償還	△ 973,437
	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	△ 596,074
	資金増減額	△ 331,256
	資金期首残高	4,002,821
	資金期末残高	3,671,565

## 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	66 (8)	569	268,329	263,752	532,650	99,847	632,497
前 年 度	1	1	66 (7)	480	267,866	260,714	529,060	100,154	629,214
比 較	0	5	0 (1)	89	463	3,038	3,590	△ 307	3,283

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		8,952	2,690	5,578	36,270	640
前 年 度		9,510	3,358	5,488	32,880	630	2,960
比 較		△ 558	△ 668	90	3,390	10	△ 200

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		190	5,940	2,170	117,544	32,114
前 年 度		190	5,940	2,210	116,744	32,175	48,629
比 較		0	0	△ 40	800	△ 61	275

( )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 (4)	569	260,046	262,393	523,008	98,758	621,766
前 年 度	1	1	64 (3)	480	260,002	259,625	520,107	99,046	619,153
比 較	0	5	0 (1)	89	44	2,768	2,901	△ 288	2,613

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		8,952	2,690	5,170	36,270	640
前 年 度		9,510	3,358	5,089	32,880	630	2,960
比 較		△ 558	△ 668	81	3,390	10	△ 200

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		190	5,940	2,170	116,593	32,114
前 年 度		190	5,940	2,210	116,054	32,175	48,629
比 較		0	0	△ 40	539	△ 61	275

( )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	2 (4)	8,283	1,359	9,642	1,089	10,731
前 年 度	2 (4)	7,864	1,089	8,953	1,108	10,061
比 較	0 (0)	419	270	689	△ 19	670

手当の内訳	区 分	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
	本 年 度		408
前 年 度		399	690
比 較		9	261

( )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	463	給与改定に伴う増減分	2,866	令和5年度給与改定分等 給料の改定率 1.1% 給与改定の実施時期 令和5年4月1日
		昇給に伴う増加分	2,482	昇給後の所要額 260,997 千円 昇給前の所要額 258,515 千円 平均昇給率 0.96% 昇給期別職員数 1月 52 人 (職員数)
		その他の増減分	△ 4,885	職員の異動による増減分
手当	3,038	制度改正に伴う増減分	2,243	期末勤勉手当 2,243 千円 期末勤勉手当支給率の改定 (再任用職員以外 年4.40月分 → 4.50月分) (再任用職員 年2.30月分 → 2.35月分) (フルタイム会計年度任用職員 年2.10月分 → 2.70月分)
		その他の増減分	795	扶養手当等

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6年1月1日現在	平均給料月額(円)	317,884
	平均給与月額(円)	420,066
	平均年齢	44歳3月
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	319,071
	平均給与月額(円)	427,409
	平均年齢	43歳7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 7 0 , 9 0 0	1 7 0 , 9 0 0
大 学 卒	2 0 2 , 4 0 0	2 0 2 , 4 0 0

## (3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
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)
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	8 (0)	12.7 (0.0)
	2 級	10 (3)	15.9 (100)
	3 級	13 (0)	20.6 (0.0)
	4 級	11 (0)	17.5 (0.0)
	5 級	12 (0)	19.0 (0.0)
	6 級	8 (0)	12.7 (0.0)
	7 級	1 (0)	1.6 (0.0)
	計	63 (3)	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)	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		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	63	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	56	
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)	2
		3 号 給 (人)	2
		4 号 給 (人)	52
比 率 (B) / (A) (%)	89		

## (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 6 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)	2,659
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	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.50 (2.35)	有	
前 年 度	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.40 (2.30)	有	
一 般 会 計 の 制 度	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.50 (2.35)	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	給水収益	企業債	損益勘定留保資金
	千円		千円		千円	千円	千円	千円
宿日直等業務委託	220,000			R6から R10まで	220,000	220,000		
量水器定期取替業務委託	285,000			R6から R10まで	285,000	285,000		
水道料金等包括業務委託	1,211,000	R2から R5まで	723,888	R6から R7まで	487,112	487,112		
水源井周辺地下水流動解析業務委託	62,000			R7から R8まで	62,000	62,000		
鈴鹿市上下水道事業経営戦略策定支援業務委託	13,000			R7から R8まで	13,000	13,000		
鈴鹿市水道事業計画等策定業務委託	80,000			R7から R8まで	80,000			80,000
平野送水場除鉄・除マンガン設備設置工事	1,620,000			R7から R9まで	1,620,000			1,620,000
水道更新事業等	500,000			R7	500,000		125,000	375,000



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		1,077,114	
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	77,633,241		
	減価償却累計額	<u>△ 37,388,574</u>		40,244,667
エ	機械及び装置	4,470,919		
	減価償却累計額	<u>△ 3,079,477</u>		1,391,442
オ	車両運搬具	50,412		
	減価償却累計額	<u>△ 39,404</u>		11,008
カ	工具器具及び備品	204,114		
	減価償却累計額	<u>△ 159,817</u>		44,297
キ	建設仮勘定		<u>77,114</u>	
	有形固定資産合計			<u>44,314,635</u>
(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			<u>44,316,294</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金		3,520,884	
(2)	未収金	437,981		
	貸倒引当金	<u>△ 3,659</u>		434,322
(3)	貯蔵品		23,468	
(4)	前払金		<u>100,000</u>	
	流動資産合計			<u>4,078,674</u>
	資産合計			<u><u>48,394,968</u></u>



負 債 の 部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	ア 建設改良等企業債	11,148,101		
	企業債合計		11,148,101	
	(2) 引当金			
	ア 退職給付引当金	635,651		
	引当金合計		635,651	
	固定負債合計			11,783,752
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		350,588	
	(3) 前受金		6,482	
	(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		275,264	
	流動負債合計			1,591,844
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		26,652,747	
	(2) 長期前受金収益化累計額		△ 14,260,512	
	繰延収益合計			12,392,235
	負債合計			25,767,831

資 本 の 部

6	資本金			22,033,631
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	3,066		
	ウ 国県支出金	689		
	エ 他会計支出金	49		
	資本剰余金合計		13,220	
	(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	380,286		
	利益剰余金合計		580,286	
	剰余金合計			593,506
	資本合計			22,627,137
	負債資本合計			48,394,968

令和5年度 鈴鹿市水道事業予定損益計算書  
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	3,568,360		
	(2) 受託工事収益	26,894		
	(3) その他営業収益	8,123		
	(4) 他会計負担金	<u>2,838</u>	3,606,215	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	963,112		
	(2) 配水費	153,164		
	(3) 給水費	119,561		
	(4) 受託工事費	20,237		
	(5) 業務費	216,487		
	(6) 総係費	551,551		
	(7) 減価償却費	1,723,276		
	(8) 資産減耗費	55,050		
	(9) その他営業費用	<u>15</u>	<u>3,802,453</u>	
	営業損失			196,238
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	873		
	(2) 他会計補助金	1,209		
	(3) 雑収益	97,923		
	(4) 長期前受金戻入	<u>537,269</u>	637,274	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	146,349		
	(2) 雑支出	<u>35,699</u>	<u>182,048</u>	<u>455,226</u>
	経常利益			258,988
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	1		
	(2) 過年度損益修正益	1		
	(3) その他特別利益	<u>1,500</u>	1,502	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	1		
	(2) 災害による損失	2,727		
	(3) 過年度損益修正損	<u>2,809</u>	<u>5,537</u>	<u>△ 4,035</u>
	当年度純利益			254,953
	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>536,266</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>791,219</u></u>



令和5年度 鈴鹿市水道事業予定貸借対照表  
(令和6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		1,077,114	
イ	建物	2,903,614		
	減価償却累計額	<u>△ 1,383,554</u>	1,520,060	
ウ	構築物	76,114,032		
	減価償却累計額	<u>△ 35,984,219</u>	40,129,813	
エ	機械及び装置	4,452,106		
	減価償却累計額	<u>△ 2,922,329</u>	1,529,777	
オ	車両運搬具	48,406		
	減価償却累計額	<u>△ 38,300</u>	10,106	
カ	工具器具及び備品	193,712		
	減価償却累計額	<u>△ 163,136</u>	30,576	
キ	建設仮勘定		<u>77,931</u>	
	有形固定資産合計			44,375,377
(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			44,377,036
2	流動資産			
(1)	現金預金		3,671,565	
(2)	未収金	431,573		
	貸倒引当金	<u>△ 3,670</u>	427,903	
(3)	貯蔵品		19,240	
(4)	前払金		<u>100,000</u>	
	流動資産合計			<u>4,218,708</u>
	資産合計			<u><u>48,595,744</u></u>

負 債 の 部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	ア 建設改良等企業債	11,614,406		
	企業債合計		11,614,406	
	(2) 引当金			
	ア 退職給付引当金	600,346		
	引当金合計		600,346	
	固定負債合計			12,214,752
4	流動負債			
	(1) 企業債			
	ア 建設改良等企業債	926,138		
	企業債合計		926,138	
	(2) 未払金		358,932	
	(3) 前受金		6,482	
	(4) 引当金			
	ア 賞与引当金	38,686		
	イ 法定福利費引当金	7,632		
	引当金合計		46,318	
	(5) その他流動負債		275,263	
	流動負債合計			1,613,133
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		26,083,458	
	(2) 長期前受金収益化累計額		△ 13,717,403	
	繰延収益合計			12,366,055
	負債合計			26,193,940

資 本 の 部

6	資本金			21,497,365
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	3,066		
	ウ 国県支出金	689		
	エ 他会計支出金	49		
	資本剰余金合計		13,220	
	(2) 利益剰余金			
	ア 建設改良積立金	100,000		
	イ 当年度未処分利益剰余金	791,219		
	利益剰余金合計		891,219	
	剰余金合計			904,439
	資本合計			22,401,804
	負債資本合計			48,595,744

## 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5年度

- ・予定貸借対照表に計上されている企業債（令和5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58,018千円である。

##### イ 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。

(2) 引当金の取崩し

ア 令和5年度

- ・退職手当として10,574千円を支給する予定であるため、退職給付引当金10,574千円を取り崩す予定である。
- ・期末手当及び勤勉手当として116,744千円を支給し、及びこれに伴う法定福利費として23,030千円を支払う予定であるため、賞与引当金38,306千円及び法定福利費引当金7,349千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3,542千円を取り崩す予定である。

イ 令和6年度

- ・退職手当として13,599千円を支給する予定であるため、退職給付引当金13,599千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3,670千円を取り崩す予定である。

令和6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		4,570,751	
1 営業収益		3,912,100	
1 給水収益		3,869,749	
水道料金		3,869,749	水道料金収入
2 受託工事収益		30,759	
修繕工事収益		30,759	原因者負担修繕工事収入
3 その他営業収益		8,172	
手数料		5,983	給水工事設計審査等手数料ほか
雑収益		2,189	配水管承認工事検査料ほか
4 他会計負担金		3,420	
消火栓負担金		2,970	消火栓修繕工事負担金
消防用水負担金		450	消防用水負担金
2 営業外収益		657,111	
1 受取利息及び配当金		751	
預金利息		751	金融機関預金利息
2 他会計補助金		1,036	
一般会計補助金		1,036	簡易水道改良事業債(統合分)利子償還補助金
3 雑収益		112,215	
不用品売却収益		3,800	不用品売却収入
下水道事業負担金		107,193	公共下水道使用料等収納事務負担金ほか
その他雑収益		944	土地賃貸料ほか
その他負担金		278	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		543,109	
受贈財産評価額長期前受金戻入		157,352	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		344,555	工事負担金長期前受金戻入
国県補助金長期前受金戻入		23,151	国県補助金長期前受金戻入
寄附金長期前受金戻入		935	寄附金長期前受金戻入
他会計支出金長期前受金戻入		17,116	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		4,311,439	
1 営業費用		3,961,530	
1 原水及び浄水費		978,857	
	給料	2,018	パートタイム会計年度任用職員給料2人分
	手当	46	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	128	発電機用軽油ほか
	通信運搬費	5,809	施設専用線電話料金ほか
	委託料	75,948	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	182	電柱共架料ほか
	修繕費	18,600	電気設備修繕費ほか
	動力費	393,901	施設電気料金
	薬品費	9,001	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	467,684	北勢水道用水（木曾川水系/三重水系/長良川水系）受水費
2 配水費		171,838	
	備消耗品費	280	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	420	郵便料
	委託料	68,682	宿日直等業務委託料ほか
	使用料及び賃借料	868	配水管路敷地等借地料
	修繕費	29,945	配水管漏水及び布設替修繕費ほか
	工事請負費	70,000	配水本管充填工事費
	路面復旧費	1,265	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		206,775	
	給料	1,019	パートタイム会計年度任用職員給料1人分
	手当	30	パートタイム会計年度任用職員通勤手当
	備消耗品費	50	事務用消耗器材費ほか
	印刷製本費	107	給水台帳印刷費ほか
	通信運搬費	78	郵便料
	委託料	117,187	量水器定期取替業務委託料ほか
	修繕費	87,940	給水管漏水及び布設替修繕費ほか
	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		26,682	
	修繕費	16,682	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		225,668	
	備消耗品費	173	事務用消耗器材費ほか
	印刷製本費	450	水道料金等調定業務用紙印刷費
	通信運搬費	8,908	郵便料
	委託料	199,650	水道料金等包括業務委託料ほか
	手数料	16,487	水道料金収納代行手数料ほか
6 総係費		557,593	
	報酬	569	産業医報酬ほか
	給料	198,020	職員給料51人分及びフルタイム会計年度任用職員給料2人分
	手当	123,815	扶養手当ほか
	退職給付費	48,904	退職給付引当金繰入額
	法定福利費	67,658	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
	旅費	876	職員出張旅費ほか
	被服費	1,878	職員貸与作業服ほか
	備消耗品費	3,047	事務用消耗器材費ほか
	燃料費	2,349	車両燃料費
	光熱水費	23,912	庁舎電気及びガス料金
	印刷製本費	575	封筒類印刷費ほか
	通信運搬費	2,783	庁舎電話料金ほか
	広告料	11	新聞広告料
	委託料	24,267	庁舎維持管理委託料ほか
	手数料	2,495	公金関連手数料ほか
	使用料及び賃借料	5,567	庁舎LED照明器具賃借料ほか
	修繕費	5,776	庁舎修繕費ほか
	補償金	300	漏水事故補償金
	負担金	4,506	電子入札システム負担金ほか
	保険料	2,078	車両保険料ほか
	公課費	244	車両重量税
	交際費	20	管理者交際費
	賞与引当金繰入額	28,593	賞与引当金繰入額
	法定福利費引当金繰入額	5,689	法定福利費引当金繰入額
	貸倒引当金繰入額	3,659	貸倒引当金繰入額
	食糧費	2	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		1,727,052	
	有形固定資産減価償却費	1,727,052	構築物減価償却費ほか
8 資産減耗費		67,050	

		固定資産除却費	67,000	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		333,205	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		133,900	
		企業債利息	133,700	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		165,000	
		消費税及び地方消費税	165,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		6,704	
	1 固定資産売却損		36	
		固定資産売却損	36	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		3,668	
		貸倒れに係る消費税	368	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		929,414	
1 企業債		446,600	
1 企業債		446,600	
	企業債	446,600	水道更新事業資金
2 固定資産売却代金		10	
1 固定資産売却代金		10	
	固定資産売却代金	10	車両運搬具売却代金
3 負担金及び分担金		403,870	
1 工事負担金		309,540	
	開発工事等負担金	44,786	開発工事等に伴う配水管布設及び移設工事等申込者負担金
	その他工事負担金	264,754	公共工事等に伴う配水管布設及び移設工事等申込者負担金
2 工事分担金		94,330	
	給水工事分担金	94,330	新規給水申込者分担金
4 国県支出金		56,546	
1 国県補助金		56,546	
	国庫補助金	56,546	生活基盤施設耐震化等交付金
5 他会計支出金		22,388	
1 他会計補助金		9,258	
	一般会計補助金	9,258	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		13,130	
	一般会計負担金	13,130	消火栓設置等負担金

## 支 出

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的支出		2,694,459	
1 建設改良費		1,768,321	
1 配水及び給水施設費		350,773	
	給料	22,570	職員給料6人分
	手当	20,973	扶養手当ほか
	法定福利費	9,227	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
	備消耗品費	330	消耗器材費
	燃料費	357	車両燃料費
	印刷製本費	70	設計製図用紙等印刷費
	委託料	34,300	配水管設計委託料
	使用料及び賃借料	1,758	複写機賃借料ほか
	工事請負費	261,031	配水管移設工事費ほか
	負担金	157	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		1,332,936	
	給料	44,702	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	41,391	扶養手当ほか
	法定福利費	17,273	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	375	車両燃料費
	印刷製本費	150	設計書等印刷費
	委託料	45,580	配水管設計委託料ほか
	使用料及び賃借料	533	図面複写機賃借料ほか
	工事請負費	1,182,482	老朽管等整備工事費ほか
3 原水及び浄水施設改良費		7,835	
	工事請負費	7,835	電気設備取替工事費ほか
4 配水施設改良費		31,200	
	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	29,700	配水管布設替工事費ほか
5 固定資産購入費		45,577	
	機械及び装置購入費	21,596	水中ポンプ購入費ほか
	車両運搬具購入費	3,185	公用車更新費
	工具器具及び備品購入費	20,796	水質分析用機器更新費ほか
2 償還金		926,138	
1 企業債償還金		926,138	
	企業債償還金	926,138	企業債償還金



令和 6 年度

鈴鹿市下水道事業会計予算





## 令和6年度鈴鹿市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6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	110,374人	15,204人
(2) 年間総排水量	12,959,325m <sup>3</sup>	1,352,581m <sup>3</sup>
(3) 1日平均排水量	35,505m <sup>3</sup>	3,706m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業		
汚水整備費	2,284,251千円	
雨水整備費	925,214千円	
処理場改良費		31,110千円

(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		5,198,731千円
第1項 営業収益		3,941,674千円
第2項 営業外収益		1,256,057千円
第3項 特別利益		1,000千円
第2款 農業集落排水事業収益		935,692千円
第1項 営業収益		474,389千円
第2項 営業外収益		459,803千円
第3項 特別利益		1,500千円
収入合計		6,134,423千円
支 出		
第1款 公共下水道事業費用		4,904,992千円
第1項 営業費用		4,249,519千円
第2項 営業外費用		647,476千円

第3項 特別損失	2,997千円
第4項 予備費	5,000千円
第2款 農業集落排水事業費用	914,469千円
第1項 営業費用	850,842千円
第2項 営業外費用	59,325千円
第3項 特別損失	3,302千円
第4項 予備費	1,000千円
支出合計	5,819,461千円

(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2,086,453千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額183,826千円、減債積立金129,011千円、過年度分損益勘定留保資金880,659千円、当年度分損益勘定留保資金792,957千円及び当年度利益剰余金処分額100,000千円で補填するものとする。）。

収 入

第1款 公共下水道事業	4,483,072千円
第1項 企業債	2,467,500千円
第2項 その他資本的収入	26千円
第3項 負担金及び分担金	151,722千円
第4項 国県支出金	1,199,285千円
第5項 他会計支出金	240,828千円
第6項 出資金	423,711千円
第2款 農業集落排水事業	188,770千円
第1項 負担金及び分担金	4,000千円
第2項 投資回収金	15,314千円
第3項 出資金	169,456千円
収入合計	4,671,842千円

支 出

第1款 公共下水道事業	6,395,085千円
第1項 建設改良費	3,314,125千円

第2項 流域下水道建設負担金	466,149千円
第3項 企業債償還金	2,614,811千円
第2款 農業集落排水事業	363,210千円
第1項 建設改良費	48,790千円
第2項 企業債償還金	314,337千円
第3項 投資	83千円
支出合計	6,758,295千円

(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6年度から令和7年度まで	300,000
鈴鹿市上下水道事業経営戦略策定支援業務委託	令和6年度から令和8年度まで	13,000

(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 2,467,500千円

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 383,979千円

(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、215,959千円である。

(利益剰余金の処分)

第11条 当年度利益剰余金のうち100,000千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 減債積立金

令和6年2月21日提出

鈴鹿市長 末松 則子

## 予算に関する説明書

令和6年度 鈴鹿市下水道事業会計予算実施計画

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5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6年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表

令和5年度 鈴鹿市下水道事業予定損益計算書

令和5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6年度 鈴鹿市下水道事業会計予算実施計画明細



令和6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			6,134,423	
1 公共下水道事業収益	1 営業収益		5,198,731	
			3,941,674	
		1 使用料	2,107,298	下水道使用料収入
		2 他会計負担金	1,794,808	一般会計負担金
		3 受託事業収益	39,398	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		1,256,057	
		1 国庫補助金	19,500	国庫補助金
		2 県補助金	544	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	21	電柱等占用料
		5 長期前受金戻入	1,215,992	国庫補助金長期前受金戻入ほか
	3 特別利益		1,000	
		1 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	1 営業収益		935,692	
			474,389	
		1 使用料	237,883	農業集落排水処理施設使用料収入
	2 他会計負担金	236,506	一般会計負担金	
	2 営業外収益		459,803	
		1 他会計補助金	215,959	一般会計補助金
		2 雑収益	22	電柱占用料
		3 長期前受金戻入	243,822	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			5,819,461		
1	公共下水道事業費用		4,904,992		
		1 営業費用	4,249,519		
			1 汚水管渠費	91,869	公共下水道の汚水管渠の維持管理に要する費用
			2 雨水管渠費	31,751	雨水管渠、雨水調整池等の維持管理に要する費用
			3 汚水ポンプ場費	7,692	公共下水道の汚水ポンプ場の維持管理に要する費用
			4 雨水ポンプ場費	97,043	雨水ポンプ場の維持管理に要する費用
			5 普及促進費	120	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	1,040,634	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	66,147	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	186,318	事業運営全般に要する費用
			10 減価償却費	2,695,100	固定資産減価償却費
			11 資産減耗費	2,845	固定資産除却費
			2 営業外費用	647,476	
			1 支払利息及び企業債取扱諸費	503,461	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	143,015	特定収入仮払消費税による雑支出ほか
			3 特別損失	2,997	
			1 固定資産売却損	43	固定資産売却損
			2 災害による損失	2,000	災害復旧費
	3 過年度損益修正損	954	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		914,469		
		1 営業費用	850,842		
		1 汚水管渠費	29,955	農業集落排水の汚水管渠の維持管理に要する費用	



	2 処理場費	337,433	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	7,057	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	77,908	事業運営全般に要する費用
	6 減価償却費	391,336	固定資産減価償却費
	7 資産減耗費	2,653	固定資産除却費
2 営業外費用		59,325	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	50,315	企業債利息ほか
	2 雑支出	3,010	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	6,000	消費税及び地方消費税
3 特別損失		3,302	
	1 災害による損失	3,000	災害復旧費
	2 過年度損益修正損	302	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			4,671,842	
1 公共下水道事業			4,483,072	
	1 企業債		2,467,500	
		1 下水道企業債	2,467,500	企業債収入
	2 その他資本的収入		26	
		1 固定資産売却代金	26	固定資産売却代金
	3 負担金及び分担金		151,722	
		1 受益者負担金及び分担金	134,122	受益者負担金
		2 工事負担金	17,600	工事負担金
	4 国県支出金		1,199,285	
		1 国庫補助金	1,194,250	国庫補助金
		2 県補助金	5,035	県補助金
	5 他会計支出金		240,828	
		1 他会計負担金	240,828	一般会計負担金
	6 出資金		423,711	
		1 他会計出資金	423,711	一般会計出資金
2 農業集落排水事業			188,770	
	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 投資回収金		15,314	
		1 投資回収金	15,314	農業集落排水事業債償還基金繰入金
	3 出資金		169,456	
1 他会計出資金		169,456	一般会計出資金	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考		
資本的支出			6,758,295			
1	公共下水道事業		6,395,085			
		1 建設改良費		3,314,125		
			1 汚水整備費	2,284,251	汚水管渠布設工事費ほか	
			2 雨水整備費	925,214	雨水管渠布設工事費ほか	
			3 汚水施設改良費	75,800	汚水管渠耐震補強工事費ほか	
			4 地震対策事業費	19,000	マンホールトイレ設置工事費	
			5 留保区域合併処理浄化槽設置補助金	2,193	留保区域合併処理浄化槽設置補助金	
			6 固定資産購入費	7,667	工具器具及び備品購入費ほか	
		2 流域下水道建設負担金		466,149		
			1 流域下水道建設負担金	466,149	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		2,614,811		
			1 企業債償還金	2,614,811	企業債償還金	
		2	農業集落排水事業		363,210	
				1 建設改良費		48,790
1 管渠整備費	3,000				管渠移設工事費	
2 管渠改良費	14,130				中継ポンプ取替工事費ほか	
3 処理場改良費	31,110				浄化センター機器取替工事費ほか	
4 固定資産購入費	550			工具器具及び備品購入費		
2 企業債償還金				314,337		
	1 企業債償還金			314,337	企業債償還金	
3 投資				83		
	1 基金			83	農業集落排水事業債償還基金積立金	

## 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	226,723
	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)	226
	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	553,776
	未収金の増減 (△は増加)	△ 19,510
	引当金の増減 (△は減少)	21,213
	未払金の増減 (△は減少)	32,525
	小計	2,447,116
	支払利息	△ 553,776
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,893,340
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	△ 3,444,853
	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	155,786
	国県支出金による収入	1,199,192
	他会計支出金による収入	240,828
	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	△ 1,833,792
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	△ 2,929,148
	一般会計出資金による収入	593,167
	財務活動によるキャッシュ・フロー	131,519
	資金増減額	191,067
	資金期首残高	1,379,887
	資金期末残高	1,570,954

# 令和5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5年4月1日から令和6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	229,011
	減価償却費	3,045,320
	固定資産除却費	5,786
	貸倒引当金の増減 (△は減少)	△ 117
	長期前受金戻入額	△ 1,451,283
	支払利息	564,765
	未収金の増減 (△は増加)	△ 18,628
	引当金の増減 (△は減少)	15,595
	未払金の増減 (△は減少)	△ 70,024
	小計	2,320,425
	支払利息	△ 564,765
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,755,660
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	△ 3,249,912
	基金の取得による支出	△ 90
	有形固定資産の売却による収入	157
	負担金及び分担金による収入	138,889
	国県支出金による収入	1,041,350
	他会計支出金による収入	219,373
	投資回収金による収入	17,248
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,832,985
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	2,584,400
	建設改良等企業債の償還	△ 3,106,830
	一般会計出資金による収入	653,873
	財務活動によるキャッシュ・フロー	131,443
	資金増減額	54,118
	資金期首残高	1,325,769
	資金期末残高	1,379,887

## 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 (4)	89	163,487	159,834	323,410	60,569	383,979
前 年 度	0	0	42 (3)	0	159,057	153,123	312,180	59,663	371,843
比 較	0	5	0 (1)	89	4,430	6,711	11,230	906	12,136

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	5,460	2,277	4,127	25,960	480	190
	前 年 度	4,680	2,322	4,273	22,930	370	140
	比 較	780	△ 45	△ 146	3,030	110	50

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	6,612	300	73,388	20,186	20,854
	前 年 度	5,640	290	69,739	19,492	23,247
	比 較	972	10	3,649	694	△ 2,393

( )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 (3)	89	156,127	158,208	314,424	58,990	373,414
前 年 度	0	0	39 (2)	0	152,105	151,861	303,966	58,105	362,071
比 較	0	5	0 (1)	89	4,022	6,347	10,458	885	11,343

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		5,460	2,277	3,928	25,960	480
前 年 度		4,680	2,322	4,046	22,930	370	140
比 較		780	△ 45	△ 118	3,030	110	50

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		6,612	300	71,961	20,186
前 年 度		5,640	290	68,704	19,492	23,247
比 較		972	10	3,257	694	△ 2,393

( )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)	7,360	1,626	8,986	1,579	10,565
前 年 度	3 (1)	6,952	1,262	8,214	1,558	9,772
比 較	0 (0)	408	364	772	21	793

手当の内訳	区 分	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
	本 年 度		199
前 年 度		227	1,035
比 較		△ 28	392

( )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	4,430	給与改定に伴う増減分	1,750	令和5年度給与改定分等 給料の改定率 1.1% 給与改定の実施時期 令和5年4月1日																									
		昇給に伴う増加分	1,986	昇給後の所要額 163,487 千円 昇給前の所要額 161,501 千円 平均昇給率 1.23% 昇給期別職員数 1月 35人 (職員数)																									
		その他の増減分	694	職員の異動による増減分	職員数の異動状況(短時間勤務職員及びフルタイム会計年度任用職員を除く。)  <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>現に在職する (職員数)</th> <th>(その他)</th> <th>(計)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>39人</td> <td>0人</td> <td>39人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>39人</td> <td>0人</td> <td>39人</td> </tr> <tr> <td>比較</td> <td>0人</td> <td>0人</td> <td>0人</td> </tr> </tbody> </table> 採用、退職等の状況 <table border="1"> <tbody> <tr> <td>採用者数等増員 (R5. 1. 2~R6. 1. 1)</td> <td>11人</td> </tr> <tr> <td>退職者数等減員 (R5. 1. 2~R6. 1. 1)</td> <td>11人</td> </tr> </tbody> </table> 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) <table border="1"> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>3人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>3人</td> </tr> <tr> <td>比較</td> <td>0人</td> </tr> </tbody> </table>		現に在職する (職員数)	(その他)	(計)	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	採用者数等増員 (R5. 1. 2~R6. 1. 1)	11人	退職者数等減員 (R5. 1. 2~R6. 1. 1)	11人	本年度	3人	前年度	3人
	現に在職する (職員数)	(その他)	(計)																										
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																										
採用者数等増員 (R5. 1. 2~R6. 1. 1)	11人																												
退職者数等減員 (R5. 1. 2~R6. 1. 1)	11人																												
本年度	3人																												
前年度	3人																												
比較	0人																												
手当	6,711	制度改正に伴う増減分	1,607	期末勤勉手当支給率の改定 1,607 千円 (再任用職員以外 年4.40月分 → 4.50月分) (再任用職員 年2.30月分 → 2.35月分) (フルタイム会計年度任用職員 年2.10月分 → 2.70月分)																									
		その他の増減分	5,104	扶養手当等																									

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6年1月1日現在	平均給料月額(円)	321,923
	平均給与月額(円)	418,086
	平均年齢	41歳0月
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	316,615
	平均給与月額(円)	410,886
	平均年齢	40歳11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 7 0 , 9 0 0	1 7 0 , 9 0 0
大 学 卒	2 0 2 , 4 0 0	2 0 2 , 4 0 0

## (3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
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)
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	4 (0)	10.3 (0.0)
	2 級	7 (2)	18.0 (100)
	3 級	10 (0)	25.6 (0.0)
	4 級	5 (0)	12.8 (0.0)
	5 級	5 (0)	12.8 (0.0)
	6 級	5 (0)	12.8 (0.0)
	7 級	3 (0)	7.7 (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)	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		
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)	0
		4 号 給 (人)	35
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 6 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)	595
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	災 害 出 動 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	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.50 (2.35)	有	
前 年 度	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.40 (2.30)	有	
一般会計の制度	2.250 (1.175)	2.250 (1.175)	4.50 (2.35)	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3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と遅延利子 14%	R3から R5まで	千円	R6から R7まで	千円 限度額以内の損失補償金	千円	千円	千円 全額
(令和3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	R3から R5まで		R6から R7まで	貸付残額の利子全額			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%	R4から R5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 R5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		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		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%			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			貸付日から 5か年以内	貸付残額に係る利子全額			全額
関連公共下水道事業	300,000			R7	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			R7から R8まで	13,000			13,000
一ノ宮中央排水区用地補償	29,000	H29から R5まで		R6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 R5まで		R6から R8まで	21,400	10,700	9,600	1,100



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		1,731,537	
イ	建物	2,774,742		
	減価償却累計額	<u>△ 755,066</u>	2,019,676	
ウ	構築物	110,063,800		
	減価償却累計額	<u>△ 27,723,707</u>	82,340,093	
エ	機械及び装置	6,119,016		
	減価償却累計額	<u>△ 3,554,666</u>	2,564,350	
オ	車両運搬具	12,121		
	減価償却累計額	<u>△ 6,580</u>	5,541	
カ	工具器具及び備品	9,540		
	減価償却累計額	<u>△ 5,203</u>	4,337	
キ	建設仮勘定		<u>937,792</u>	
	有形固定資産合計			89,603,326
(2)	無形固定資産			
ア	施設利用権		<u>6,066,713</u>	
	無形固定資産合計			6,066,713
(3)	投資			
ア	出資金		4,281	
イ	基金		<u>20,665</u>	
	投資合計			<u>24,946</u>
	固定資産合計			95,694,985
2	流動資産			
(1)	現金預金		1,570,954	
(2)	未収金	532,484		
	貸倒引当金	<u>△ 2,807</u>	529,677	
(3)	前払金		<u>336,600</u>	
	流動資産合計			<u>2,437,231</u>
	資産合計			<u><u>98,132,216</u></u>

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	ア 建設改良等企業債	39,535,872	
	企業債合計	39,535,872	39,535,872
	(2) 引当金		
	ア 退職給付引当金	193,940	
	引当金合計	193,940	193,940
	固定負債合計		39,729,812
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	ア 建設改良等企業債	2,827,639	
	企業債合計	2,827,639	2,827,639
	(2) 未払金		1,119,789
	(3) 前受金		18
	(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	28,739
	(5) その他流動負債		10,969
	流動負債合計		3,987,154
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金		63,198,078
	(2) 長期前受金収益化累計額		△ 23,853,030
	繰延収益合計		39,345,048
	負債合計		83,062,014

資 本 の 部

6	資本金		13,583,475
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	ア 国庫補助金	129,975	
	イ 県補助金	137,859	
	ウ 受贈財産評価額	709,767	
	エ 他会計負担金	51,522	
	オ 受益者負担金	206	
	カ 投資回収金	1,664	
	資本剰余金合計	1,030,993	1,030,993
	(2) 利益剰余金		
	ア 当年度未処分利益剰余金	455,734	
	利益剰余金合計	455,734	455,734
	剰余金合計		1,486,727
	資本合計		15,070,202
	負債資本合計		98,132,216

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	85,027,864,821	10,667,119,961	95,694,984,782
(1) 有形固定資産	78,956,871,477	10,646,454,732	89,603,326,209
ア 土地	1,431,882,573	299,654,757	1,731,537,330
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	96,503,671,598	13,560,128,076	110,063,799,674
減価償却累計額	△ 23,571,513,854	△ 4,152,192,770	△ 27,723,706,624
計	72,932,157,744	9,407,935,306	82,340,093,050
エ 機械及び装置	4,354,288,104	1,764,727,967	6,119,016,071
減価償却累計額	△ 2,161,868,287	△ 1,392,798,263	△ 3,554,666,550
計	2,192,419,817	371,929,704	2,564,349,521
オ 車両運搬具	9,292,764	2,828,497	12,121,261
減価償却累計額	△ 4,402,848	△ 2,177,172	△ 6,580,020
計	4,889,916	651,325	5,541,241
カ 工具器具及び備品	5,760,673	3,779,102	9,539,775
減価償却累計額	△ 3,318,194	△ 1,884,319	△ 5,202,513
計	2,442,479	1,894,783	4,337,262
キ 建設仮勘定	937,792,117	0	937,792,117
(2) 無形固定資産	6,066,712,344	0	6,066,712,344
ア 施設利用権	6,066,712,344	0	6,066,712,344
(3) 投資	4,281,000	20,665,229	24,946,229
ア 出資金	4,281,000	0	4,281,000
イ 基金	0	20,665,229	20,665,229
2 流動資産	2,136,338,159	300,893,344	2,437,231,503
(1) 現金預金	1,313,746,291	257,207,775	1,570,954,066
(2) 未収金	488,750,868	43,733,569	532,484,437
貸倒引当金	△ 2,759,000	△ 48,000	△ 2,807,000
計	485,991,868	43,685,569	529,677,437
(3) 前払金	336,600,000	0	336,600,000
資産合計	87,164,202,980	10,968,013,305	98,132,216,285



	公共下水道事業	農業集落排水事業	計
3 固定負債	37,387,956,590	2,341,854,880	39,729,811,470
(1) 企業債	37,247,754,590	2,288,117,570	39,535,872,160
ア 建設改良等企業債	37,247,754,590	2,288,117,570	39,535,872,160
(2) 引当金	140,202,000	53,737,310	193,939,310
ア 退職給付引当金	140,202,000	53,737,310	193,939,310
4 流動負債	3,513,430,893	473,723,530	3,987,154,423
(1) 企業債	2,533,434,000	294,205,000	2,827,639,000
ア 建設改良等企業債	2,533,434,000	294,205,000	2,827,639,000
(2) 未払金	946,867,320	172,921,800	1,119,789,120
(3) 前受金	0	18,000	18,000
(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	9,874,573	1,094,730	10,969,303
5 繰延収益	33,249,470,516	6,095,577,168	39,345,047,684
(1) 長期前受金	53,033,785,087	10,164,292,563	63,198,077,650
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 19,784,314,571	△ 4,068,715,395	△ 23,853,029,966
<b>負債合計</b>	<b>74,150,857,999</b>	<b>8,911,155,578</b>	<b>83,062,013,577</b>
6 資本金	11,735,802,870	1,847,672,271	13,583,475,141
7 剰余金	1,277,542,111	209,185,456	1,486,727,567
(1) 資本剰余金	881,012,417	149,980,959	1,030,993,376
ア 国庫補助金	122,285,048	7,690,300	129,975,348
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	51,522,018	0	51,522,018
オ 受益者負担金	206,327	0	206,327
カ 投資回収金	0	1,663,780	1,663,780
(2) 利益剰余金	396,529,694	59,204,497	455,734,191
ア 当年度未処分利益剰余金	396,529,694	59,204,497	455,734,191
<b>資本合計</b>	<b>13,013,344,981</b>	<b>2,056,857,727</b>	<b>15,070,202,708</b>
<b>負債資本合計</b>	<b>87,164,202,980</b>	<b>10,968,013,305</b>	<b>98,132,216,285</b>

令和5年度 鈴鹿市下水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
	(1) 使用料	2,095,301		
	(2) 他会計負担金	1,855,010		
	(3) 受託事業収益	36,183		
	(4) その他営業収益	180	3,986,674	
2	営業費用			
	(1) 汚水管渠費	74,230		
	(2) 処理場費	326,966		
	(3) 雨水管渠費	24,402		
	(4) 汚水ポンプ場費	11,988		
	(5) 雨水ポンプ場費	83,995		
	(6) 普及促進費	4,623		
	(7) 受託事業費	27,273		
	(8) 流域下水道費	829,424		
	(9) 業務費	61,720		
	(10) 総係費	258,619		
	(11) 減価償却費	3,045,320		
	(12) 資産減耗費	5,786	4,754,346	
	営業損失			767,672
3	営業外収益			
	(1) 他会計補助金	227,539		
	(2) 国庫補助金	4,650		
	(3) 県補助金	637		
	(4) 雑収益	33,061		
	(5) 長期前受金戻入	1,451,283	1,717,170	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	564,765		
	(2) 水洗便所改造 等設置補助金	1,000		
	(3) 雑支出	151,522	717,287	999,883
	経常利益			232,211
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	2,500	2,500	
6	特別損失			
	(1) 災害による損失	4,546		
	(2) 過年度損益修正損	1,154	5,700	△ 3,200
	当年度純利益			229,011
	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			230,878
	当年度未処分利益剰余金			459,889

令和5年度 鈴鹿市下水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6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	3,520,549,364	466,124,546	3,986,673,910
(1) 使用料	1,876,226,364	219,074,546	2,095,300,910
(2) 他会計負担金	1,607,960,000	247,050,000	1,855,010,000
(3) 受託事業収益	36,183,000	0	36,183,000
(4) その他営業収益	180,000	0	180,000
2 営業費用	3,911,398,079	842,948,177	4,754,346,256
(1) 汚水管渠費	48,197,551	26,032,731	74,230,282
(2) 処理場費	0	326,966,368	326,966,368
(3) 雨水管渠費	24,402,550	0	24,402,550
(4) 汚水ポンプ場費	11,988,185	0	11,988,185
(5) 雨水ポンプ場費	83,994,822	0	83,994,822
(6) 普及促進費	122,637	4,500,000	4,622,637
(7) 受託事業費	27,272,729	0	27,272,729
(8) 流域下水道費	829,423,637	0	829,423,637
(9) 業務費	55,657,277	6,062,729	61,720,006
(10) 総係費	181,369,691	77,249,349	258,619,040
(11) 減価償却費	2,646,190,000	399,130,000	3,045,320,000
(12) 資産減耗費	2,779,000	3,007,000	5,786,000
営業損失	390,848,715	376,823,631	767,672,346
3 営業外収益	1,235,102,311	482,068,068	1,717,170,379
(1) 他会計補助金	0	227,539,000	227,539,000
(2) 国庫補助金	0	4,650,000	4,650,000
(3) 県補助金	637,000	0	637,000
(4) 雑収益	33,039,311	22,068	33,061,379
(5) 長期前受金戻入	1,201,426,000	249,857,000	1,451,283,000
4 営業外費用	643,010,670	74,276,541	717,287,211
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	506,818,641	57,946,304	564,764,945
(2) 水洗便所改造等設置補助金	1,000,000	0	1,000,000
(3) 雑支出	135,192,029	16,330,237	151,522,266
経常利益	201,242,926	30,967,896	232,210,822
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	2,698,438	3,001,365	5,699,803
(1) 災害による損失	1,818,182	2,727,273	4,545,455
(2) 過年度損益修正損	880,256	274,092	1,154,348
当年度純利益	199,544,488	29,466,531	229,011,019
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	202,454,413	28,423,518	230,877,931
当年度未処分利益剰余金	401,998,901	57,890,049	459,888,950

令和5年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表  
(令和6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		1,698,537	
イ	建物	2,774,742		
	減価償却累計額	<u>△ 693,286</u>	2,081,456	
ウ	構築物	107,405,335		
	減価償却累計額	<u>△ 25,318,221</u>	82,087,114	
エ	機械及び装置	5,991,707		
	減価償却累計額	<u>△ 3,341,659</u>	2,650,048	
オ	車両運搬具	11,576		
	減価償却累計額	<u>△ 6,230</u>	5,346	
カ	工具器具及び備品	8,393		
	減価償却累計額	<u>△ 4,761</u>	3,632	
キ	建設仮勘定		<u>535,552</u>	
	有形固定資産合計			89,061,685
(2)	無形固定資産			
ア	施設利用権		<u>6,047,475</u>	
	無形固定資産合計			6,047,475
(3)	投資			
ア	出資金		4,281	
イ	基金		<u>35,813</u>	
	投資合計			<u>40,094</u>
	固定資産合計			<u>95,149,254</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金		1,379,887	
(2)	未収金	512,880		
	貸倒引当金	<u>△ 2,517</u>	510,363	
(3)	前払金		<u>336,600</u>	
	流動資産合計			<u>2,226,850</u>
	資産合計			<u><u>97,376,104</u></u>

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	ア 建設改良等企業債	39,896,011	
	企業債合計	39,896,011	39,896,011
	(2) 引当金		
	ア 退職給付引当金	173,704	
	引当金合計	173,704	173,704
	固定負債合計		40,069,715
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	ア 建設改良等企業債	2,929,148	
	企業債合計	2,929,148	2,929,148
	(2) 未払金		1,017,049
	(3) 前受金		18
	(4) 引当金		
	ア 賞与引当金	22,902	
	イ 法定福利費引当金	4,493	
	引当金合計	27,395	27,395
	(5) その他流動負債		10,969
	流動負債合計		3,984,579
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金		61,481,447
	(2) 長期前受金収益化累計額		△ 22,393,216
	繰延収益合計		39,088,231
	負債合計		83,142,525

資 本 の 部

6	資本金		12,759,430
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	ア 国庫補助金	114,975	
	イ 県補助金	137,859	
	ウ 受贈財産評価額	709,767	
	エ 他会計負担金	49,872	
	オ 受益者負担金	206	
	カ 投資回収金	1,581	
	資本剰余金合計	1,014,260	1,014,260
	(2) 利益剰余金		
	ア 当年度未処分利益剰余金	459,889	
	利益剰余金合計	459,889	459,889
	剰余金合計		1,474,149
	資本合計		14,233,579
	負債資本合計		97,376,104

令和5年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表

(令和6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	84,120,266,210	11,028,987,414	95,149,253,624
(1) 有形固定資産	78,068,510,685	10,993,174,185	89,061,684,870
ア 土地	1,398,882,573	299,654,757	1,698,537,330
イ 建物	1,949,658,216	825,084,153	2,774,742,369
減価償却累計額	△ 450,142,790	△ 243,143,597	△ 693,286,387
計	1,499,515,426	581,940,556	2,081,455,982
ウ 構築物	93,848,195,990	13,557,138,803	107,405,334,793
減価償却累計額	△ 21,489,820,021	△ 3,828,400,564	△ 25,318,220,585
計	72,358,375,969	9,728,738,239	82,087,114,208
エ 機械及び装置	4,268,106,284	1,723,600,693	5,991,706,977
減価償却累計額	△ 1,998,261,105	△ 1,343,398,042	△ 3,341,659,147
計	2,269,845,179	380,202,651	2,650,047,830
オ 車両運搬具	8,747,219	2,828,497	11,575,716
減価償却累計額	△ 4,482,812	△ 1,746,898	△ 6,229,710
計	4,264,407	1,081,599	5,346,006
カ 工具器具及び備品	5,113,400	3,279,102	8,392,502
減価償却累計額	△ 3,037,840	△ 1,722,719	△ 4,760,559
計	2,075,560	1,556,383	3,631,943
キ 建設仮勘定	535,551,571	0	535,551,571
(2) 無形固定資産	6,047,474,525	0	6,047,474,525
ア 施設利用権	6,047,474,525	0	6,047,474,525
(3) 投資	4,281,000	35,813,229	40,094,229
ア 出資金	4,281,000	0	4,281,000
イ 基金	0	35,813,229	35,813,229
2 流動資産	1,943,001,694	283,848,865	2,226,850,559
(1) 現金預金	1,139,806,250	240,080,402	1,379,886,652
(2) 未収金	469,095,544	43,785,263	512,880,807
貸倒引当金	△ 2,500,100	△ 16,800	△ 2,516,900
計	466,595,444	43,768,463	510,363,907
(3) 前払金	336,600,000	0	336,600,000
資産合計	86,063,267,904	11,312,836,279	97,376,104,183

	公共下水道事業	農業集落排水事業	計
3 固定負債	37,438,111,590	2,631,603,570	40,069,715,160
(1) 企業債	37,313,688,590	2,582,322,570	39,896,011,160
ア 建設改良等企業債	37,313,688,590	2,582,322,570	39,896,011,160
(2) 引当金	124,423,000	49,281,000	173,704,000
ア 退職給付引当金	124,423,000	49,281,000	173,704,000
4 流動負債	3,493,411,253	491,167,780	3,984,579,033
(1) 企業債	2,614,811,000	314,337,000	2,929,148,000
ア 建設改良等企業債	2,614,811,000	314,337,000	2,929,148,000
(2) 未払金	846,562,680	170,486,050	1,017,048,730
(3) 前受金	0	18,000	18,000
(4) 引当金	22,163,000	5,232,000	27,395,000
ア 賞与引当金	18,534,000	4,368,000	22,902,000
イ 法定福利費引当金	3,629,000	864,000	4,493,000
(5) その他流動負債	9,874,573	1,094,730	10,969,303
5 繰延収益	32,755,746,286	6,332,484,168	39,088,230,454
(1) 長期前受金	51,324,068,857	10,157,377,563	61,481,446,420
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 18,568,322,571	△ 3,824,893,395	△ 22,393,215,966
<b>負債合計</b>	<b>73,687,269,129</b>	<b>9,455,255,518</b>	<b>83,142,524,647</b>
6 資本金	11,109,637,457	1,649,792,753	12,759,430,210
7 剰余金	1,266,361,318	207,788,008	1,474,149,326
(1) 資本剰余金	864,362,417	149,897,959	1,014,260,376
ア 国庫補助金	107,285,048	7,690,300	114,975,348
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	49,872,018	0	49,872,018
オ 受益者負担金	206,327	0	206,327
カ 投資回収金	0	1,580,780	1,580,780
(2) 利益剰余金	401,998,901	57,890,049	459,888,950
ア 当年度未処分利益剰余金	401,998,901	57,890,049	459,888,950
<b>資本合計</b>	<b>12,375,998,775</b>	<b>1,857,580,761</b>	<b>14,233,579,536</b>
<b>負債資本合計</b>	<b>86,063,267,904</b>	<b>11,312,836,279</b>	<b>97,376,104,183</b>

## 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5年度

- ・予定貸借対照表に計上されている企業債（令和5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22,531,415千円である。

##### イ 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22,238,726千円である。

#### (2) 引当金の取崩し



ア 令和5年度

- ・退職手当として9,859千円を支給する予定であるため、退職給付引当金9,859千円を取り崩す予定である。
- ・期末手当及び勤勉手当として69,739千円を支給し、及びこれに伴う法定福利費として13,680千円を支払う予定であるため、賞与引当金22,646千円及び法定福利費引当金4,401千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2,629千円を取り崩す予定である。

イ 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2,517千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5年度予定（令和5年4月1日～令和6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	3,520,549	466,125	3,986,674
営業費用	3,911,398	842,948	4,754,346
営業損益	△390,849	△376,823	△767,672
経常損益	201,243	30,968	232,211
セグメント資産	86,063,268	11,312,836	97,376,104
セグメント負債	73,687,269	9,455,256	83,142,525
その他項目			
他会計繰入金	2,321,013	670,225	2,991,238
減価償却費	2,646,190	399,130	3,045,320
特別利益	1,000	1,500	2,500
特別損失	2,699	3,001	5,700
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	3,434,263	43,197	3,477,460

イ 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	3,747,102	452,763	4,199,865
営業費用	4,123,182	816,380	4,939,562
営業損益	△376,080	△363,617	△739,697
経常損益	198,728	31,240	229,968
セグメント資産	87,164,203	10,968,013	98,132,216
セグメント負債	74,150,858	8,911,156	83,062,014
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	2,742	3,002	5,744
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	3,607,483	47,270	3,654,753

## 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
収益的収入			
使用料	0	2,107,298	2,107,298
他会計負担金	446,035	1,348,773	1,794,808
長期前受金戻入	296,382	919,610	1,215,992
その他の収入	11,018	69,615	80,633
合計	753,435	4,445,296	5,198,731
収益的支出			
維持管理費	179,966	1,524,620	1,704,586
減価償却費	526,415	2,168,685	2,695,100
資産減耗費	0	2,845	2,845
企業債利息	87,209	415,252	502,461
合計	793,590	4,111,402	4,904,992
資本的収入			
企業債	440,000	2,027,500	2,467,500
その他資本的収入	16	10	26
負担金及び分担金	0	151,722	151,722
国県支出金	405,000	794,285	1,199,285
他会計支出金	90,056	150,772	240,828
出資金	0	423,711	423,711
合計	935,072	3,548,000	4,483,072
資本的支出			
建設改良費	926,807	2,387,318	3,314,125
流域下水道建設負担金	0	466,149	466,149
企業債償還金	280,106	2,334,705	2,614,811
合計	1,206,913	5,188,172	6,395,085

令和6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		6,134,423	
1 公共下水道事業収益		5,198,731	
1 営業収益		3,941,674	
1 使用料		2,107,298	
	下水道使用料	2,107,298	下水道使用料収入
2 他会計負担金		1,794,808	
	一般会計負担金	1,794,808	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		39,398	
	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	6,398	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		1,256,057	
1 国庫補助金		19,500	
	国庫補助金	19,500	社会資本整備総合交付金ほか
2 県補助金		544	
	県補助金	544	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		21	
	その他雑収益	21	電柱等占用料
5 長期前受金戻入		1,215,992	
	国庫補助金長期前受金戻入	682,077	国庫補助金長期前受金戻入
	県補助金長期前受金戻入	14,721	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	79,762	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	133,078	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	686	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	305,668	他会計負担金長期前受金戻入
3 特別利益		1,000	
1 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		935,692	
1 営業収益		474,389	
1 使用料		237,883	
	農業集落排水使用料	237,883	農業集落排水処理施設使用料収入

	2 他会計負担金		236,506	
		一般会計負担金	236,506	汚水処理に係る一般会計負担金
2	営業外収益		459,803	
	1 他会計補助金		215,959	
		一般会計補助金	215,959	汚水処理に係る一般会計補助金
	2 雑収益		22	
		その他雑収益	22	電柱占用料
	3 長期前受金戻入		243,822	
		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	201,796	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	768	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	30,226	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		5,819,461	
1 公共下水道事業費用		4,904,992	
1 営業費用		4,249,519	
1 污水管渠費		91,869	
	備消耗品費	269	消耗器材費ほか
	燃料費	303	車両燃料費
	印刷製本費	145	公共ます設置台帳印刷費ほか
	通信運搬費	540	マンホールポンプ電話料金
	委託料	60,851	管路施設調査費ほか
	手数料	15	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	2,270	マンホールポンプ電気料金
	材料費	2,043	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		31,751	
	燃料費	161	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	16,546	雨水調整池等施設管理委託料ほか
	手数料	71	公用車購入に係る新規検査登録手数料ほか
	修繕費	10,128	雨水調整池等修繕費ほか
	動力費	4,000	雨水調整池等電気料金
	負担金	183	積算システム負担金
	保険料	95	下水道賠償責任保険料ほか
3 污水ポンプ場費		7,692	
	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	2,530	污水ポンプ場施設管理委託料ほか
	動力費	5,100	污水ポンプ場電気料金
4 雨水ポンプ場費		97,043	
	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	74,549	雨水ポンプ場施設管理委託料ほか
	手数料	175	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ほか
	動力費	15,119	雨水ポンプ場電気料金ほか

	保険料	312	建物総合損害共済
5 普及促進費		120	
	備消耗品費	50	下水道普及啓発物品購入費
	手数料	8	下水道普及啓発イベント法被クリーニング代
	負担金	62	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	舗装工事等受託工事費ほか
7 流域下水道費		1,040,634	
	負担金	1,040,634	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		66,147	
	備消耗品費	41	事務用消耗器材費ほか
	印刷製本費	304	封筒印刷費ほか
	通信運搬費	550	郵便料
	委託料	5,084	システム電算委託料ほか
	手数料	614	データ伝送利用料ほか
	使用料及び賃借料	853	受益者負担金システム機器更新費
	負担金	58,701	公共下水道使用料収納事務負担金ほか
9 総係費		186,318	
	報酬	89	鈴鹿市上下水道事業経営審議会委員報酬
	給料	67,826	職員給料17人分、フルタイム会計年度任用職員給料3人分ほか
	手当	42,340	扶養手当ほか
	退職給付費	15,779	退職給付引当金繰入額
	法定福利費	21,789	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
	旅費	696	職員出張旅費ほか
	備消耗品費	174	事務用消耗器材費ほか
	印刷製本費	15	納付書印刷費
	委託料	500	弁護士報酬
	手数料	578	公金関連手数料ほか
	使用料及び賃借料	280	複写機賃借料ほか
	修繕費	270	車両修繕費
	負担金	21,841	庁舎維持管理費等負担金ほか
	保険料	446	下水道賠償責任保険料ほか
	賞与引当金繰入額	9,146	賞与引当金繰入額
	法定福利費引当金繰入額	1,788	法定福利費引当金繰入額
	貸倒引当金繰入額	2,759	貸倒引当金繰入額
	食糧費（軽減税率）	2	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		2,695,100
有形固定資産減価償却費		2,290,566	構築物減価償却費ほか
無形固定資産減価償却費		404,534	施設利用権減価償却費
11 資産減耗費		2,845	

		固定資産除却費	2,845	固定資産除却費
2	営業外費用		647,476	
	1	支払利息及び企業債取扱諸費	503,461	
		企業債利息	502,461	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	143,015	
		報償費	9,740	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)	133,265	特定収入仮払消費税による雑支出
3	特別損失		2,997	
	1	固定資産売却損	43	
		固定資産売却損	43	車両運搬具売却損
	2	災害による損失	2,000	
		災害復旧費	2,000	災害復旧費
	3	過年度損益修正損	954	
		貸倒れに係る消費税	154	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		914,469	
	1	営業費用	850,842	
	1	污水管渠費	29,955	
		備消耗品費	50	消耗器材費ほか
		燃料費	214	車両燃料費
		通信運搬費	70	中継ポンプ電話料金
		委託料	15,934	中継ポンプ管理業務委託料ほか
		手数料	15	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	7,560	中継ポンプ電気料金
		材料費	1,381	補修用資材費ほか
		負担金	1,931	排水設備受付審査業務負担金
	2	処理場費	337,433	
		備消耗品費	350	浄化センター消耗器材費ほか
		燃料費	107	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	600	浄化センター電話料金
		委託料	256,180	浄化センター保守管理業務委託料ほか



	手数料	390	浄化槽法定検査費
	修繕費	4,900	浄化センター修繕工事費
	動力費	74,276	浄化センター電気料金
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		7,057	
	備消耗品費	12	消耗器材費ほか
	負担金	7,045	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		77,908	
	給料	29,344	職員給料7人分
	手当	22,849	扶養手当ほか
	退職給付費	5,075	退職給付引当金繰入額
	法定福利費	10,169	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
	旅費	70	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	191	公金関連手数料ほか
	修繕費	100	車両修繕費
	負担金	4,048	庁舎維持管理費等負担金ほか
	保険料	423	建物総合損害共済ほか
	公課費	7	車両重量税
	賞与引当金繰入額	4,571	賞与引当金繰入額
	法定福利費引当金繰入額	913	法定福利費引当金繰入額
	貸倒引当金繰入額	48	貸倒引当金繰入額
6 減価償却費		391,336	
	有形固定資産減価償却費	391,336	構築物減価償却費ほか
7 資産減耗費		2,653	
	固定資産除却費	2,653	固定資産除却費
2 営業外費用		59,325	
1 支払利息及び企業債取扱諸費		50,315	
	企業債利息	49,815	企業債利息
	借入金利息	500	一時借入金利息
2 雑支出		3,010	
	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)	3,000	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		6,000	
	消費税及び地方消費税	6,000	消費税及び地方消費税
3 特別損失		3,302	
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		302	

		貸倒れに係る消費税	2	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		4,671,842	
1 公共下水道事業		4,483,072	
1 企業債		2,467,500	
1 下水道企業債		2,467,500	
	流域下水道事業債	462,800	流域下水道整備事業債
	公共下水道事業債	1,670,500	公共下水道整備事業債
	下水道事業債（特別措置分）	334,200	下水道事業債（特別措置分）
2 その他資本的収入		26	
1 固定資産売却代金		26	
	固定資産売却代金	26	車両運搬具売却代金
3 負担金及び分担金		151,722	
1 受益者負担金及び分担金		134,122	
	受益者負担金	134,122	受益者負担金
2 工事負担金		17,600	
	工事負担金	17,600	工事負担金
4 国県支出金		1,199,285	
1 国庫補助金		1,194,250	
	国庫補助金	1,194,250	社会資本整備総合交付金ほか
2 県補助金		5,035	
	県補助金	5,035	同和地区公共下水道事業県補助金（元金償還分）
5 他会計支出金		240,828	
1 他会計負担金		240,828	
	一般会計負担金	240,828	雨水処理及び汚水処理に係る一般会計負担金
6 出資金		423,711	
1 他会計出資金		423,711	
	一般会計出資金	423,711	汚水処理に係る一般会計出資金
2 農業集落排水事業		188,770	
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 投資回収金		15,314	
1 投資回収金		15,314	
	投資回収金	15,314	元金償還金に対する基金繰入金ほか
3 出資金		169,456	
1 他会計出資金		169,456	
	一般会計出資金	169,456	汚水処理に係る一般会計出資金

支 出

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	備 考
資本的支出		6,758,295	
1 公共下水道事業		6,395,085	
1 建設改良費		3,314,125	
1 汚水整備費		2,284,251	
	給料	66,317	職員給料18人分
	手当	60,074	扶養手当ほか
	法定福利費	25,910	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
	備消耗品費	1,350	消耗器材費ほか
	燃料費	446	車両燃料費
	印刷製本費	10,000	封筒印刷費ほか
	通信運搬費	200	郵便料
	委託料	36,900	システム電算委託料ほか
	手数料	800	不動産鑑定料
	使用料及び賃借料	802	複写機賃借料ほか
	工事請負費	1,884,600	污水管渠布設工事費ほか
	材料費	7,220	公共ます材料費
	負担金	132	積算システム利用負担金ほか
	用地及び補償費	189,500	水道施設等関連補償費
2 雨水整備費		925,214	
	備消耗品費	500	設計用事務等消耗器材費
	燃料費	316	車両燃料費
	委託料	536,000	ストックマネジメント工事委託料ほか
	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	352,000	雨水管渠布設工事費ほか
	負担金	208	積算システム利用負担金ほか
	保険料	49	車両保険料
	公課費	9	車両重量税ほか
	用地及び補償費	33,000	雨水整備に係る用地費
3 汚水施設改良費		75,800	
	委託料	2,000	架線防護工事委託料
	手数料	3,900	污水管渠耐震補強工事立会費
	工事請負費	69,900	污水管渠耐震補強工事費ほか
4 地震対策事業費		19,000	
	工事請負費	19,000	マンホールトイレ設置工事費
5 留保区域合併処理 浄化槽設置補助金		2,193	
	負担金	2,193	留保区域合併処理浄化槽設置補助金
6 固定資産購入費		7,667	

		車両運搬具購入費	1,593	公用車更新費
		工具器具及び備品購入費	6,074	水中ポンプ購入費ほか
2	流域下水道建設負担金		466,149	
	1 流域下水道建設負担金		466,149	
		負担金	466,149	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		2,614,811	
	1 企業債償還金		2,614,811	
		企業債償還金	2,614,811	企業債償還金
2	農業集落排水事業		363,210	
	1 建設改良費		48,790	
	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		14,130	
		工事請負費	14,130	中継ポンプ取替工事費ほか
	3 処理場改良費		31,110	
		工事請負費	31,110	浄化センター機器取替工事費ほか
	4 固定資産購入費		550	
		工具器具及び備品購入費	550	浄化センター機器購入費
2	企業債償還金		314,337	
	1 企業債償還金		314,337	
		企業債償還金	314,337	企業債償還金
3	投資		83	
	1 基金		83	
		基金	83	農業集落排水事業債償還基金積立金