

令和 4 年 度

鈴鹿市水道事業・下水道事業会計予算書

令和 4 年 度

鈴 鹿 市 水 道 事 業 会 計 予 算

令和4年度鈴鹿市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4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	88,255戸
(2)	年 間 総 配 水 量	23,714,690 m ³
(3)	1 日 平 均 配 水 量	64,972 m ³
(4)	主要な建設改良事業	上水道更新事業
		1,497,757千円

(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	4,669,779千円
第1項 営 業 収 益	4,018,395千円
第2項 営 業 外 収 益	649,882千円
第3項 特 別 利 益	1,502千円

支 出

第1款 水道事業費用	4,092,592千円
第1項 営 業 費 用	3,719,849千円
第2項 営 業 外 費 用	356,541千円
第3項 特 別 損 失	6,202千円
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 1,827,245 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 116,655 千円、減債積立金 552,765 千円及び過年度分損益勘定留保資金 1,157,825 千円で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	1, 1 2 9, 0 6 4 千円
第1項 企 業 債	6 6 3, 0 0 0 千円
第2項 固定資産売却代金	1 千円
第3項 負担金及び分担金	3 7 7, 6 4 2 千円
第4項 国 県 支 出 金	7 9, 5 0 6 千円
第5項 他 会 計 支 出 金	8, 9 1 5 千円

支 出

第1款 資本的支出	2, 9 5 6, 3 0 9 千円
第1項 建 設 改 良 費	1, 9 0 0, 7 5 7 千円
第2項 償 還 金	1, 0 5 5, 5 5 2 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
上水道更新事業等	令和4年度から 令和5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 上水道更新事業資金

限 度 額 663,000 千円

起債の方法 証書借入

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換えすることができる。

(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 621,867千円

(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、35,000千円と定める。

令和4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４年度 鈴鹿市水道事業会計予算実施計画

令和４年度 鈴鹿市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

令和３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４年度 鈴鹿市水道事業予定貸借対照表

令和３年度 鈴鹿市水道事業予定損益計算書

令和３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４年度 鈴鹿市水道事業会計予算実施計画明細

令和4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			4,669,779	
	1 営業収益		4,018,395	
		1 給 水 収 益	3,976,429	水道料金収入
		2 受託工事収益	31,032	受託修繕工事収入
		3 その他営業収益	8,090	給水工事設計審査手数料ほか
		4 他会計負担金	2,844	消火栓修繕工事負担金ほか
	2 営業外収益		649,882	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,164	預金利息
		2 他会計補助金	1,379	一般会計補助金
		3 雑 収 益	101,988	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	545,351	長期前受金戻入
	3 特別利益		1,502	
		1 固定資産売却益	1	固定資産売却益
		2 過 年 度 損 益 修 正 益	1	過年度損益修正益
		3 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			4,092,592	
	1 営業費用		3,719,849	
		1 原水及び浄水費	907,321	取水, 浄水施設等の維持管理に要する費用及び受水費
		2 配 水 費	94,701	配水施設の維持管理に要する費用
		3 給 水 費	148,485	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	25,890	受託修繕工事等に要する費用
		5 業 務 費	223,755	検針, 料金の徴収等の業務に要する費用
		6 総 係 費	546,065	事業運営全般に要する費用
		7 減 価 償 却 費	1,693,567	固定資産減価償却費
		8 資 産 減 耗 費	80,050	固定資産除却費及び貯蔵品減耗費
		9 その他営業費用	15	貯蔵品売却原価ほか
	2 営業外費用		356,541	
		1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	168,536	企業債利息ほか
		2 雑 支 出	30,005	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	158,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		6,202	
		1 固定資産売却損	1	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 損	3,201	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			1, 129, 064	
	1 企 業 債		663, 000	
		1 企 業 債	663, 000	企業債収入
	2 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	固定資産売却代金
	3 負 担 金 及 び 分 担 金		377, 642	
		1 工 事 負 担 金	286, 922	消火栓設置負担金及び配水管 布設工事等申込者負担金
		2 工 事 分 担 金	90, 720	新規給水申込者分担金
	4 国 県 支 出 金		79, 506	
		1 国 県 補 助 金	79, 506	国庫補助金
	5 他 会 計 支 出 金		8, 915	
		1 他 会 計 補 助 金	8, 915	一般会計補助金

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資 本 的 支 出			2, 956, 309	
	1 建 設 改 良 費		1, 900, 757	
		1 配 水 及 び 給 水 施 設 費	316, 815	配水管移設，布設工事費ほか
		2 水道施設整備費	1, 497, 757	上水道更新事業費
		3 原 水 及 び 浄 水 施 設 改 良 費	4, 255	取水，浄水施設等の更新費ほか
		4 配水施設改良費	53, 940	配水管布設替工事費ほか
		5 固定資産購入費	27, 990	固定資産購入費
	2 償 還 金		1, 055, 552	
		1 企 業 債 償 還 金	1, 055, 552	企業債償還金

令和4年度 鈴鹿市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	504,282
減価償却費	1,693,567
固定資産除却費	80,000
貸倒引当金の増減 (△は減少)	△27
長期前受金戻入額	△545,351
受取利息	△1,164
支払利息	168,536
未収金の増減 (△は増加)	△1,682
貯蔵品の増減 (△は増加)	△28,882
引当金の増減 (△は減少)	△11,518
未払金の増減 (△は減少)	△45,686
小計	1,812,075
受取利息	1,164
支払利息	△168,536
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>1,644,703</u></u>

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	△1,746,555
建設改良に係る負担金等収入	452,233
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>△1,294,322</u></u>

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	663,000
建設改良等企業債の償還	△1,055,552
一般会計納付金による支出	△1,191
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>△393,743</u></u>
資金増減額	△43,362
資金期首残高	3,506,672
資金期末残高	<u><u>3,463,310</u></u>

令和３年度 鈴鹿市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和３年４月１日から令和４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	553,956
減価償却費	1,686,671
固定資産除却費	90,000
貸倒引当金の増減（△は減少）	90
長期前受金戻入額	△550,044
受取利息	△1,380
支払利息	189,756
未収金の増減（△は増加）	△371
貯蔵品の増減（△は増加）	△8,726
引当金の増減（△は減少）	△10,486
未払金の増減（△は減少）	△144,941
小計	1,804,525
受取利息	1,380
支払利息	△189,756
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>1,616,149</u></u>

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	△1,736,310
建設改良に係る負担金等収入	916,798
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>△819,512</u></u>

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	688,000
建設改良等企業債の償還	△1,073,855
一般会計納付金による支出	△427
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>△ 386,282</u></u>
資金増減額	410,355
資金期首残高	<u>3,096,317</u>
資金期末残高	<u><u>3,506,672</u></u>

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	10	66 (10)	561	271,884	252,886	525,331	96,536	621,867
前 年 度	1	10	68 (11)	801	283,754	267,075	551,630	100,975	652,605
比 較	0	0	△ 2 (△ 1)	△ 240	△ 11,870	△ 14,189	△ 26,299	△ 4,439	△ 30,738

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	9,186	2,549	5,146	28,880	520	2,900
	前 年 度	9,510	3,086	5,884	32,240	540	3,120
	比 較	△ 324	△ 537	△ 738	△ 3,360	△ 20	△ 220

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	270	6,300	2,270	115,557	32,571	46,737
	前 年 度	320	8,208	2,660	125,104	34,050	42,353
	比 較	△ 50	△ 1,908	△ 390	△ 9,547	△ 1,479	4,384

()は、外書きで再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員を表す。

ア 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	10	64 (5)	561	263,254	251,955	515,770	95,593	611,363
前 年 度	1	10	65 (6)	801	273,358	265,788	539,947	99,320	639,267
比 較	0	0	△ 1 (△ 1)	△ 240	△ 10,104	△ 13,833	△ 24,177	△ 3,727	△ 27,904

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	9,186	2,549	4,857	28,880	520	2,900
	前 年 度	9,510	3,086	5,559	32,240	540	3,120
	比 較	△ 324	△ 537	△ 702	△ 3,360	△ 20	△ 220

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	270	6,300	2,270	114,915	32,571	46,737
	前 年 度	320	8,208	2,660	124,142	34,050	42,353
	比 較	△ 50	△ 1,908	△ 390	△ 9,227	△ 1,479	4,384

()は、外書きで再任用短時間勤務職員を表す。

イ 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 (5)	8,630	931	9,561	943	10,504
前 年 度	3 (5)	10,396	1,287	11,683	1,655	13,338
比 較	△ 1 (0)	△ 1,766	△ 356	△ 2,122	△ 712	△ 2,834

手当の内訳	区分	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
	本 年 度	289	642
	前 年 度	325	962
	比 較	△ 36	△ 320

()は、外書きでパートタイム会計年度任用職員を表す。

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	△ 11,870	昇給に伴う 増加分	2,775 昇給後の所要額 264,552 千円 昇給前の所要額 261,777 千円	平均昇給率 1.06% (職員数) 昇給期別職員数 1 月 55人
		その他の増 減分	△ 14,645 職員の異動によ る増減分	職員数の異動状況(会計年度任用職員及び再任用短時間 勤務職員を除く。) (現に在職する) (その他) (計) (職 員 数) 本年度 62 人 2 人 64 人 前年度 63 人 2 人 65 人 比 較 △ 1 人 0 人 △ 1 人 採用, 退職等の状況 採用者数等増員 (R3. 1. 2～R4. 1. 1) 14 人 退職者数等減員 (R3. 1. 2～R4. 1. 1) 15 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 2 人 前年度 3 人 比 較 △ 1 人
手 当	△ 14,189	その他の増 減分	△ 14,189	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4年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円) 3 2 5 , 8 3 7
	平 均 給 与 月 額 (円) 4 3 4 , 5 7 1
	平 均 年 齢 4 4 歳 2 月
令和3年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円) 3 2 9 , 3 1 4
	平 均 給 与 月 額 (円) 4 4 2 , 6 7 7
	平 均 年 齢 4 4 歳 6 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 5 4 , 9 0 0	1 5 4 , 9 0 0
大 学 卒	1 8 8 , 7 0 0	1 8 8 , 7 0 0

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	1 級	6 (0)	9.7 (0.0)
	2 級	7 (5)	11.3 (100)
	3 級	16 (0)	25.8 (0.0)
	4 級	15 (0)	24.2 (0.0)
	5 級	9 (0)	14.5 (0.0)
	6 級	6 (0)	9.7 (0.0)
	7 級	3 (0)	4.8 (0.0)
	計	62 (5)	100 (100)
令 和 3 年 1 月 1 日 現 在	1 級	6 (0)	9.5 (0.0)
	2 級	6 (6)	9.5 (100)
	3 級	18 (0)	28.6 (0.0)
	4 級	13 (0)	20.6 (0.0)
	5 級	8 (0)	12.7 (0.0)
	6 級	8 (0)	12.7 (0.0)
	7 級	4 (0)	6.4 (0.0)
	計	63 (6)	100 (100)

()は、外書きで再任用短時間勤務職員を表す。

(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)			62
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)			55
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)		3
		3 号 給 (人)		1
		4 号 給 (人)		51
	比 率 (B)／(A) (%)			89
前 年 度	職 員 数 (A) (人)			63
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)			57
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)		4
		3 号 給 (人)		3
		4 号 給 (人)		50
	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. 9
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令 和 4 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, 742
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. 225 (1. 175)	2. 225 (1. 175)	4. 45 (2. 35)	有	
前 年 度	2. 225 (1. 175)	2. 225 (1. 175)	4. 45 (2. 35)	有	
一般会計の制度	2. 225 (1. 175)	2. 225 (1. 175)	4. 45 (2. 35)	有	

()は、外書きで再任用職員の支給率を表す。

(7) 定年退職及び早期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
宿日直等業務委託	千円 210,000	H30から R3まで	93,767	R4から R5まで	116,233	116,233	千円	千円
工事積算システム 使用許諾更新	4,290	R2から R3まで	1,716	R4から R6まで	2,574			2,574
量水器定期取替 業務委託	170,000	H30から R3まで	93,815	R4から R5まで	76,185	76,185		
水道料金等 包括業務委託	1,211,000	R2から R3まで	241,296	R4から R7まで	969,704	969,704		
上水道更新事業等	500,000			R5	500,000		125,000	375,000

令和4年度 鈴鹿市水道事業予定貸借対照表

(単位 千円)

(令和5年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,077,825	
ロ 建物	2,913,479		
減価償却累計額	<u>△ 1,336,437</u>	1,577,042	
ハ 構築物	75,120,102		
減価償却累計額	<u>△ 34,704,472</u>	40,415,630	
ニ 機械及び装置	4,385,426		
減価償却累計額	<u>△ 2,692,527</u>	1,692,899	
ホ 車両運搬具	50,873		
減価償却累計額	<u>△ 31,840</u>	19,033	
ヘ 工具器具及び備品	222,066		
減価償却累計額	<u>△ 184,124</u>	37,942	
ト 建設仮勘定		<u>139,577</u>	
有形固定資産合計			44,959,948

(2) 無形固定資産

イ 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			44,961,607

2 流動資産

(1) 現金預金		3,463,310	
(2) 未収金	400,084		
貸倒引当金	<u>△ 3,636</u>	396,448	
(3) 貯蔵品		49,819	
(4) 前払金		<u>97,500</u>	
流動資産合計			<u>4,007,077</u>
資産合計			<u><u>48,968,684</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	12,817,443	
企業債合計		12,817,443

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	585,849	
引当金合計		585,849
固定負債合計		13,403,292

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	973,437	
企業債合計		973,437

(2) 未払金

180,966

(3) 前受金

1,860

(4) 引当金

イ 賞与引当金	38,306	
ロ 法定福利費引当金	7,349	
引当金合計		45,655

(5) その他流動負債

265,513

流動負債合計		1,467,431
--------	--	-----------

5 繰延収益

(1) 長期前受金

25,678,061

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 13,331,411

繰延収益合計		12,346,650
--------	--	------------

負債合計		27,217,373
------	--	------------

資本の部

6 資本金

20,681,343

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	9,116	
ロ 工事負担金	3,067	
ハ 国県支出金	689	
ニ 他会計支出金	49	
資本剰余金合計		12,921

(2) 利益剰余金

イ 当年度末処分利益剰余金	1,057,047	
利益剰余金合計		1,057,047

剰余金合計		1,069,968
-------	--	-----------

資本合計		21,751,311
------	--	------------

負債資本合計		48,968,684
--------	--	------------

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

(単位 千円)

1	営 業 収 益			
	(1) 給 水 収 益	3,599,647		
	(2) 受 託 工 事 収 益	30,872		
	(3) そ の 他 営 業 収 益	8,278		
	(4) 他 会 計 負 担 金	2,400	3,641,197	
2	営 業 費 用			
	(1) 原 水 及 び 浄 水 費	735,171		
	(2) 配 水 費	104,905		
	(3) 給 水 費	131,624		
	(4) 受 託 工 事 費	23,509		
	(5) 業 務 費	203,676		
	(6) 総 係 費	534,856		
	(7) 減 価 償 却 費	1,686,671		
	(8) 資 産 減 耗 費	90,050		
	(9) そ の 他 営 業 費 用	15	3,510,477	
	営 業 利 益			130,720
3	営 業 外 収 益			
	(1) 受取利息及び配当金	1,380		
	(2) 他 会 計 補 助 金	1,545		
	(3) 雑 収 益	83,602		
	(4) 長 期 前 受 金 戻 入	550,044	636,571	
4	営 業 外 費 用			
	(1) 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	189,756		
	(2) 雑 支 出	19,966	209,722	426,849
	経 常 利 益			557,569
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	1,363	1,365	
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	2,250	4,978	△ 3,613
	当 年 度 純 利 益			553,956
	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			801,761
	当年度未処分利益剰余金			1,355,717

令和３年度 鈴鹿市水道事業予定貸借対照表

(単位 千円)

(令和４年３月３１日)

資 産 の 部

１ 固定資産

(１) 有形固定資産

イ 土地		1,077,827	
ロ 建物	2,769,394		
減価償却累計額	<u>△ 1,285,918</u>	1,483,476	
ハ 構築物	71,032,611		
減価償却累計額	<u>△ 33,321,630</u>	37,710,981	
ニ 機械及び装置	4,346,579		
減価償却累計額	<u>△ 2,560,237</u>	1,786,342	
ホ 車両運搬具	49,361		
減価償却累計額	<u>△ 33,536</u>	15,825	
ヘ 工具器具及び備品	210,004		
減価償却累計額	<u>△ 179,938</u>	30,066	
ト 建設仮勘定		<u>2,819,971</u>	
有形固定資産合計			44,924,488

(２) 無形固定資産

イ 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			44,926,147

２ 流動資産

(１) 現金預金		3,506,672	
(２) 未収金	398,402		
貸倒引当金	<u>△ 3,663</u>	394,739	
(３) 貯蔵品		20,937	
(４) 前払金		<u>97,500</u>	
流動資産合計			<u>4,019,848</u>
資産合計			<u><u>48,945,995</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	13,127,880	
企業債合計		13,127,880

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	594,617	
引当金合計		594,617
固定負債合計		13,722,497

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	1,055,552	
企業債合計		1,055,552

(2) 未払金

231,477

(3) 前受金

1,860

(4) 引当金

イ 賞与引当金	41,381	
ロ 法定福利費引当金	7,922	
引当金合計		49,303

(5) その他流動負債

265,513

流動負債合計		1,603,705
--------	--	-----------

5 繰延収益

(1) 長期前受金

25,157,634

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 12,786,061

繰延収益合計		12,371,573
--------	--	------------

負債合計		27,697,775
------	--	------------

資本の部

6 資本金

19,879,582

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	9,116	
ロ 工事負担金	3,067	
ハ 国県支出金	689	
ニ 他会計支出金	49	
資本剰余金合計		12,921

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	1,355,717	
利益剰余金合計		1,355,717

剰余金合計		1,368,638
-------	--	-----------

資本合計		21,248,220
------	--	------------

負債資本合計		48,945,995
--------	--	------------

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

- ・ 退職給付引当金については、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。一般会計との負担区分については、平成元年度以降に水道事業会計に在籍した職員に対してその在籍年数による按分により算出した額を水道事業会計が負担している。
- ・ 賞与引当金については、職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、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。
- ・ 法定福利費引当金については、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、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。
- ・ 貸倒引当金については、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3年度

- ・ 予定貸借対照表に計上されている企業債（令和3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76,018

千円である。

イ 令和４年度

- ・ 予定貸借対照表に計上されている企業債（令和４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 67,103 千円である。

（２） 引当金の取崩し

ア 令和３年度

- ・ 令和３年度において、退職手当として 35,881 千円を支給する予定であるため、退職給付引当金 35,881 千円を取り崩す予定である。
- ・ 令和３年度において、期末手当及び勤勉手当として 125,104 千円を支給する予定であるため、賞与引当金 41,746 千円を取り崩す予定である。また、これに伴う法定福利費として 23,746 千円を支出する予定であるため、法定福利費引当金 8,000 千円を取り崩す予定である。
- ・ 令和３年度において、債権の不納欠損による損失として、貸倒引当金 3,573 千円を取り崩す予定である。

イ 令和４年度

- ・ 令和４年度において、退職手当として 55,504 千円を支給する予定であるため、退職給付引当金 55,504 千円を取り崩す予定である。
- ・ 令和４年度において、期末手当及び勤勉手当として 115,557 千円を支給する予定であるため、賞与引当金 41,381 千円を取り崩す予定である。また、これに伴う法定福利費として 22,109 千円を支出する予定であるため、法定福利費引当金 7,922 千円を取り崩す予定である。
- ・ 令和４年度において、債権の不納欠損による損失として、貸倒引当金 3,663 千円を取り崩す予定である。

令和4年度 鈴鹿市水道事業会計予算実施計画明細
収益的收入及び支出
収 入

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業収益		4,669,779	
1 営業収益		4,018,395	
1 給水収益		3,976,429	
	水道料金	3,976,429	水道料金収入
2 受託工事収益		31,032	
	修繕工事収益	31,032	原因者負担修繕工事収入
3 その他営業収益		8,090	
	材料売却収益	1	貯蔵品売却収入
	手数料	5,900	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		2,844	
	消火栓負担金	2,400	消火栓修繕工事負担金
	消防用水負担金	444	消防用水負担金
2 営業外収益		649,882	
1 受取利息及び配当金		1,164	
	預金利息	1,164	金融機関預金利息
2 他会計補助金		1,379	
	一般会計補助金	1,379	簡易水道改良事業債(統合分)利子償還補助金
3 雑収益		101,988	
	不用品売却収益	10	不用金属売却収入
	下水道事業負担金	101,031	公共下水道使用料等収納事務負担金ほか
	その他雑収益	947	土地賃貸料ほか
4 長期前受金戻入		545,351	
	受贈財産評価額 長期前受金戻入 工事負担金	166,356	受贈財産評価額長期前受金戻入
	長期前受金戻入	336,522	工事負担金長期前受金戻入
	国県補助金 長期前受金戻入	21,405	国県補助金長期前受金戻入
	寄附金 長期前受金戻入	1,215	寄附金長期前受金戻入
	他会計支出金 長期前受金戻入	19,853	他会計支出金長期前受金戻入
3 特別利益		1,502	
1 固定資産売却益		1	
	固定資産売却益	1	固定資産売却益
2 過年度損益修正益		1	
	過年度損益修正益	1	過年度分水道料金等修正益
3 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		4,092,592	
1 営業費用		3,719,849	
1 原水及び浄水費		907,321	
	給料	1,772	パートタイム会計年度任用職員給料2人分
	手当	32	パートタイム会計年度任用職員通勤手当
	備消耗品費	2,566	水質検査用消耗器材費ほか
	燃料費	100	発電機用軽油ほか
	通信運搬費	6,257	施設専用線電話料金ほか
	委託料	71,113	建物・設備維持管理委託料ほか
	手数料	134	保菌検査手数料ほか
	賃借料	181	電柱共架料ほか
	修繕費	23,600	電気設備・ポンプ設備修繕費ほか
	動力費	330,836	施設電気料金
	薬品費	8,208	滅菌用及び水質検査用薬品費
	材料費	2,000	施設・設備用補修材料費
	補償金	1,260	取水協力費
	受水費	459,262	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		94,701	
	備消耗品費	580	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	467	INS通信料ほか
	委託料	59,255	水道管管理システム電算委託料ほか
	賃借料	871	配水管路敷地等借地料
	修繕費	32,150	配水管漏水及び布設替修繕費ほか
	路面復旧費	1,000	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		148,485	
	給料	1,005	パートタイム会計年度任用職員給料1人分
	手当	56	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	93	給水台帳印刷費ほか
	通信運搬費	65	郵便料
	委託料	78,900	量水器定期取替委託料ほか
	修繕費	67,968	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

4 受託工事費		25,890	
	修繕費	15,890	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		223,755	
	備消耗品費	173	事務用消耗器材費ほか
	印刷製本費	460	水道料金等調定業務用紙印刷費
	通信運搬費	9,001	郵便料
	委託料	199,212	水道料金等包括業務委託料ほか
	手数料	14,909	水道料金口座振替手数料ほか
6 総係費		546,065	
	報酬	561	産業医及び経営審議会委員報酬
	給料	202,978	職員給料52人分及びフルタイム会計年度任用職員給料2人分ほか
	手当	117,992	扶養手当ほか
	退職給付費	46,737	退職給付引当金繰入額
	報償費	10	講師謝礼
	法定福利費	66,391	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
	旅費	914	職員出張及び経営審議会委員旅費
	被服費	1,513	職員貸与作業服ほか
	備消耗品費	3,173	事務用消耗器材費ほか
	燃料費	1,912	車両燃料費
	光熱水費	15,066	庁舎電気及びガス料金
	印刷製本費	579	上下水道事業年報及び決算書印刷費ほか
	通信運搬費	2,984	郵便料及び庁舎電話料金ほか
	広告料	11	新聞広告料
	委託料	27,473	庁舎維持管理委託料ほか
	手数料	479	NHK受信料ほか
	賃借料	3,780	電子複写機借上料及び庁舎LED照明器具賃借料ほか
	修繕費	7,966	庁舎修繕費ほか
	補償金	300	漏水事故補償金
	負担金	5,098	庁内LAN用パソコン負担金ほか
	保険料	2,060	車両保険料ほか
	公課費	337	車両重量税
	交際費	20	局長交際費
	賞与引当金繰入額	28,583	賞与引当金繰入額
	法定福利費引当金繰入額	5,510	法定福利費引当金繰入額
	貸倒引当金繰入額	3,636	貸倒引当金繰入額
	食糧費	2	経営審議会食糧費

	7 減価償却費		1,693,567	
		有形固定資産 減価償却費	1,693,567	構築物減価償却費ほか
	8 資産減耗費		80,050	
		固定資産除却費	80,000	固定資産除却費
		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		356,541	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費		168,536	
		企業債利息	168,336	企業債利息
		借入金利息	200	一時借入金利息
	2 雑支出		30,005	
		その他雑支出	5	雑支出
		その他雑支出 (消費税雑支出)	30,000	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		158,000	
		消費税及び 地方消費税	158,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		6,202	
	1 固定資産売却損		1	
		固定資産売却損	1	固定資産売却損
	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		3,201	
		過年度損益修正損	2,845	過年度分水道料金等修正損
		貸倒れに係る消費税	356	水道料金不納欠損分に係る消費税
	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		1,129,064	
1 企業債		663,000	
1 企業債		663,000	
	企業債	663,000	上水道更新事業資金
2 固定資産売却代金		1	
1 固定資産売却代金		1	
	固定資産売却代金	1	固定資産売却代金
3 負担金及び分担金		377,642	
1 工事負担金		286,922	
	消火栓負担金	14,692	消火栓設置等負担金
	開発工事等負担金	61,436	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	210,794	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		90,720	
	給水工事分担金	90,720	新規給水申込者分担金
4 国県支出金		79,506	
1 国県補助金		79,506	
	国庫補助金	79,506	生活基盤施設耐震化等交付金
5 他会計支出金		8,915	
1 他会計補助金		8,915	
	一般会計補助金	8,915	簡易水道改良事業債(統合分)元金償還補助金

支 出

款 項 目	節	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的支出		2,956,309	
1 建設改良費		1,900,757	
1 配水及び給水施設費		316,815	
	給料	23,295	職員給料7人分
	手当	21,995	扶養手当ほか
	法定福利費	8,385	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
	備消耗品費	656	設計用事務等消耗器材費ほか
	燃料費	296	車両燃料費
	印刷製本費	70	設計製図用紙等印刷費
	委託料	12,350	配水管設計委託料ほか
	賃借料	1,842	工事積算システム使用許諾更新料及び電子複写機借上料ほか
	工事請負費	247,873	配水管移設工事費, 配水管布設工事費及び消火栓設置工事費
	負担金	53	三重県自治体共同積算システム利用料
2 水道施設整備費		1,497,757	
	給料	42,834	職員給料11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	37,491	扶養手当ほか
	法定福利費	16,250	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	400	設計用事務等消耗器材費ほか
	燃料費	324	車両燃料費
	印刷製本費	150	設計書等印刷費
	委託料	86,210	配水管設計委託料ほか
	賃借料	445	電子複写機借上料
	工事請負費	1,313,453	老朽管等整備工事費及び舗装復旧工事費ほか
3 原水及び浄水施設改良費		4,255	
	工事請負費	4,255	水中ポンプ取替工事費ほか
4 配水施設改良費		53,940	
	手数料	3,000	近鉄軌道下更生工事近鉄保安費
	工事請負費	50,940	配水管布設替工事費及び配水管布設工事費ほか
5 固定資産購入費		27,990	
	機械及び装置購入費	7,191	新設用量水器及び水中ポンプ購入費ほか
	車両運搬具購入費	6,639	公用車更新費
	工具器具及び備品購入費	14,160	水質分析用機器更新費ほか
2 償還金		1,055,552	
1 企業債償還金		1,055,552	
	企業債償還金	1,055,552	企業債償還金

令和4年度

鈴鹿市下水道事業会計予算

令和4年度鈴鹿市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4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	105,394人	16,228人
(2) 年間総排水量	12,736,306 m ³	1,435,252 m ³
(3) 1日平均排水量	34,894 m ³	3,932 m ³
(4) 主要な建設改良事業		
汚水整備費	1,878,932千円	
雨水整備費	840,808千円	
処理場改良費		19,000千円

(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		4,847,305千円
第1項 営業収益		3,652,408千円
第2項 営業外収益		1,193,897千円
第3項 特別利益		1,000千円
第2款 農業集落排水事業収益		934,091千円
第1項 営業収益		505,337千円
第2項 営業外収益		427,254千円
第3項 特別利益		1,500千円
収入合計		5,781,396千円

支 出

第1款 公共下水道事業費用	4, 5 8 1, 3 9 2千円
第1項 営 業 費 用	3, 8 5 9, 2 9 0千円
第2項 営 業 外 費 用	7 1 4, 1 8 5千円
第3項 特 別 損 失	2, 9 1 7千円
第4項 予 備 費	5, 0 0 0千円
第2款 農業集落排水事業費用	9 1 2, 2 1 1千円
第1項 営 業 費 用	8 3 2, 1 9 2千円
第2項 営 業 外 費 用	7 5, 7 1 8千円
第3項 特 別 損 失	3, 3 0 1千円
第4項 予 備 費	1, 0 0 0千円
支 出 合 計	5, 4 9 3, 6 0 3千円

(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 2,018,643 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 175,248 千円、減債積立金 444,065 千円、過年度分損益勘定留保資金 428,841 千円、当年度分損益勘定留保資金 870,489 千円及び当年度利益剰余金処分数 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, 3 7 9, 2 7 9千円
第1項 企 業 債	2, 6 5 4, 6 0 0千円
第2項 負担金及び分担金	1 4 5, 5 7 9千円
第3項 国 県 支 出 金	8 9 4, 6 0 0千円
第4項 他 会 計 支 出 金	1 9 6, 2 6 0千円
第5項 出 資 金	4 8 8, 2 4 0千円
第2款 農業集落排水事業	2 2 7, 1 0 8千円
第1項 負担金及び分担金	4, 0 0 0千円
第2項 投 資 回 収 金	2 0, 7 0 9千円
第3項 出 資 金	2 0 2, 3 9 9千円
収 入 合 計	4, 6 0 6, 3 8 7千円

支 出

第1款 公共下水道事業	6, 2 2 1, 8 7 9千円
第1項 建設改良費	2, 7 2 9, 0 1 7千円
第2項 流域下水道建設負担金	7 2 0, 8 0 3千円
第3項 企業債償還金	2, 7 7 2, 0 5 9千円
第2款 農業集落排水事業	4 0 3, 1 5 1千円
第1項 建設改良費	3 3, 0 0 0千円
第2項 企業債償還金	3 7 0, 0 0 4千円
第3項 投 資	1 4 7千円
支出合計	6, 6 2 5, 0 3 0千円

(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4年度から 令和5年度まで	300,000
江島雨水ポンプ場外ストック マネジメント工事委託	令和4年度から 令和5年度まで	280,000

(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 2,654,600 千円

起債の方法 証書借入

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換えすることができる。

(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 369,402 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、157,464 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 4 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４年度 鈴鹿市下水道事業会計予算実施計画

令和４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３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４年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表

令和３年度 鈴鹿市下水道事業予定損益計算書

令和３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４年度 鈴鹿市下水道事業会計予算実施計画明細

令和4年度 鈴鹿市下水道事業会計予算実施計画
収益的收入及び支出
収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
収益的收入			5,781,396	
1 公共下水道事業収益			4,847,305	
	1 営業収益		3,652,408	
		1 使用料	2,059,959	下水道使用料収入
		2 他会計負担金	1,550,605	一般会計負担金
		3 受託事業収益	39,099	受託工事収入ほか
		4 その他営業収益	2,745	指定工事店手数料ほか
	2 営業外収益		1,193,897	
		1 県補助金	729	県補助金
		2 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
		3 雑収益	21	電柱等占用料
		4 長期前受金戻入	1,173,147	長期前受金戻入
	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			934,091	
	1 営業収益		505,337	
		1 使用料	250,636	農業集落排水処理施設使用料収入
		2 他会計負担金	254,701	一般会計負担金
	2 営業外収益		427,254	
		1 他会計補助金	157,464	一般会計補助金
		2 国庫補助金	15,510	国庫補助金
		3 雑収益	22	電柱等占用料
		4 長期前受金戻入	254,258	長期前受金戻入
	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			5,493,603	
1 公共下水道 事業費用			4,581,392	
	1 営業費用		3,859,290	
		1 汚水管渠費	51,894	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	24,267	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	7,456	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	87,846	雨水ポンプ場の維持管理に要する費用
		5 普及促進費	185	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	819,019	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	59,034	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	183,213	事業運営全般に要する費用
		10 減価償却費	2,595,849	固定資産減価償却費
		11 資産減耗費	527	固定資産除却費
	2 営業外費用		714,185	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	553,558	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	159,627	特定収入仮払消費税による雑支出ほか
	3 特別損失		2,917	
		1 災害による損失	2,000	災害復旧費
		2 過年度損益 修正損	917	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			912,211	
	1 営業費用		832,192	
		1 汚水管渠費	25,256	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	312,324	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	6,667	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	78,044	事業運営全般に要する費用
		6 減価償却費	405,339	固定資産減価償却費
		7 資産減耗費	62	固定資産除却費
	2 営業外費用		75,718	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	66,708	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		3,301	
		1 災害による損失	3,000	災害復旧費
		2 過年度損益 修正損	301	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			4,606,387	
1 公 共 下 水 道 業 事			4,379,279	
	1 企 業 債		2,654,600	
		1 下 水 道 企 業 債	2,654,600	企業債収入
	2 負 担 金 及 び 分 担 金		145,579	
		1 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	134,579	受益者負担金
		2 工 事 負 担 金	11,000	工事負担金
	3 国 県 支 出 金		894,600	
		1 国 庫 補 助 金	889,750	国庫補助金
		2 県 補 助 金	4,850	県補助金
	4 他 会 計 支 出 金		196,260	
		1 他 会 計 負 担 金	196,260	一般会計負担金
	5 出 資 金		488,240	
		1 他 会 計 出 資 金	488,240	一般会計出資金
2 農 業 集 落 排 水 業 事			227,108	
	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		20,709	
		1 投 資 回 収 金	20,709	農業集落排水事業債償還基金繰入金
	3 出 資 金		202,399	
		1 他 会 計 出 資 金	202,399	一般会計出資金

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
資本的支出			6,625,030	
1 公共下水道事業			6,221,879	
	1 建設改良費		2,729,017	
		1 汚水整備費	1,878,932	汚水管渠布設工事費ほか
		2 雨水整備費	840,808	雨水管渠布設工事費ほか
		3 汚水施設改良費	6,070	マンホールポンプ取替工事費ほか
		4 留保区域合併処理浄化槽設置補助金	3,207	留保区域合併処理浄化槽設置補助金
	2 流域下水道建設負担金		720,803	
		1 流域下水道建設負担金	720,803	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		2,772,059	
		1 企業債償還金	2,772,059	企業債償還金
2 農業集落排水事業			403,151	
	1 建設改良費		33,000	
		1 管渠整備費	3,000	管渠移設工事費
		2 管渠改良費	10,500	中継ポンプ取替工事費ほか
		3 処理場改良費	19,000	浄化センター機器取替工事費ほか
		4 固定資産購入費	500	浄化センター用可搬式ポンプ購入費
	2 企業債償還金		370,004	
		1 企業債償還金	370,004	企業債償還金
	3 投資		147	
		1 基金	147	農業集落排水事業債償還基金積立金

令和4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4年4月1日から令和5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	242,486
減価償却費	3,001,188
固定資産除却費	589
貸倒引当金の増減(△は減少)	1,019
長期前受金戻入額	△1,427,405
受取利息	0
支払利息	620,266
未収金の増減(△は増加)	35,916
引当金の増減(△は減少)	18,325
未払金の増減(△は減少)	△764
小計	2,491,620
受取利息	0
支払利息	△620,266

業務活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>1,871,354</u></u>
------------------	-------------------------

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	△3,278,956
基金の取得による支出	△147
負担金及び分担金による収入	149,092
国県支出金による収入	894,509
他会計支出金による収入	196,260
投資回収金による収入	20,709

投資活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>△2,018,533</u></u>
------------------	--------------------------

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	2,654,600
建設改良等企業債の償還	△3,142,063
一般会計出資金による収入	690,639

財務活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>203,176</u></u>
------------------	-----------------------

資金増減額	55,997
資金期首残高	<u>1,137,518</u>
資金期末残高	<u><u>1,193,515</u></u>

令和3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3年4月1日から令和4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	544,065
減価償却費	2,939,778
固定資産除却費	689
貸倒引当金の増減（△は減少）	84
長期前受金戻入額	△1,661,907
受取利息	△11
支払利息	653,908
未収金の増減（△は増加）	8,511
引当金の増減（△は減少）	3,451
未払金の増減（△は減少）	△305,433
小計	2,183,135
受取利息	11
支払利息	△653,908

業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,529,238</u>
------------------	------------------

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	△3,493,400
基金の取得による支出	△189
負担金及び分担金による収入	177,754
国県支出金による収入	823,671
他会計支出金による収入	71,479
投資回収金による収入	21,241

投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△2,399,444</u>
------------------	-------------------

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	2,885,500
建設改良等企業債の償還	△3,117,064
一般会計出資金による収入	731,179

財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>499,615</u>
------------------	----------------

資金増減額	△370,591
資金期首残高	1,508,109
資金期末残高	<u>1,137,518</u>

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			45 (3)		159,952	149,338	309,290	60,112	369,402
前 年 度			44 (5)		163,619	150,678	314,297	60,320	374,617
比 較			1 (△ 2)		△ 3,667	△ 1,340	△ 5,007	△ 208	△ 5,215

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	5,514	2,976	4,370	17,560	290	150
	前 年 度	5,034	2,538	4,385	19,510	170	220
	比 較	480	438	△ 15	△ 1,950	120	△ 70

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	6,792	250	69,027	19,783	22,626
	前 年 度	7,188	210	72,381	20,294	18,748
	比 較	△ 396	40	△ 3,354	△ 511	3,878

()は、外書きで再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員を表す。

ア 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			40 (2)		152,541	147,820	300,361	58,491	358,852
前 年 度			41 (4)		156,882	149,318	306,200	58,693	364,893
比 較			△ 1 (△ 2)		△ 4,341	△ 1,498	△ 5,839	△ 202	△ 6,041

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	5,514	2,976	4,072	17,560	290	150
	前 年 度	5,034	2,538	3,987	19,510	170	220
	比 較	480	438	85	△ 1,950	120	△ 70

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	6,792	250	67,807	19,783	22,626
	前 年 度	7,188	210	71,419	20,294	18,748
	比 較	△ 396	40	△ 3,612	△ 511	3,878

()は、外書きで再任用短時間勤務職員を表す。

イ 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	5 (1)	7,411	1,518	8,929	1,621	10,550
前 年 度	3 (1)	6,737	1,360	8,097	1,627	9,724
比 較	2 (0)	674	158	832	△ 6	826

手当の内訳	区分	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
	本 年 度	298	1,220
	前 年 度	398	962
	比 較	△ 100	258

()は、外書きでパートタイム会計年度任用職員を表す。

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	△ 3,667	昇給に伴う 増加分	1,944 昇給後の所要額 159,952 千円 昇給前の所要額 158,008 千円	平均昇給率 1.23% (職員数) 昇給期別職員数 1 月 33人
		その他の増 減分	△ 5,611 職員の異動によ る増減分	職員数の異動状況(会計年度任用職員及び再任用短時間 勤務職員を除く。) (現に在職する) (その他) (計) (職 員 数) 本年度 39 人 1 人 40 人 前年度 41 人 0 人 41 人 比 較 △ 2 人 1 人 △ 1 人 採用, 退職等の状況 採用者数等増員 (R3. 1. 2～R4. 1. 1) 9 人 退職者数等減員 (R3. 1. 2～R4. 1. 1) 11 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 5 人 前年度 3 人 比 較 2 人
手 当	△ 1,340	その他の増 減分	△ 1,340	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4年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	3 1 4 , 7 8 2
	平 均 給 与 月 額 (円)	4 3 4 , 0 2 2
	平 均 年 齢	4 0 歳 1 1 月
令和3年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	3 1 3 , 4 0 0
	平 均 給 与 月 額 (円)	4 2 6 , 8 4 3
	平 均 年 齢	4 0 歳 4 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 5 4 , 9 0 0	1 5 4 , 9 0 0
大 学 卒	1 8 8 , 7 0 0	1 8 8 , 7 0 0

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	1 級	5 (0)	12.8 (0.0)
	2 級	6 (2)	15.4 (100)
	3 級	11 (0)	28.2 (0.0)
	4 級	2 (0)	5.1 (0.0)
	5 級	5 (0)	12.8 (0.0)
	6 級	7 (0)	18.0 (0.0)
	7 級	3 (0)	7.7 (0.0)
	計	39 (2)	100 (100)
令 和 3 年 1 月 1 日 現 在	1 級	5 (0)	12.2 (0.0)
	2 級	7 (4)	17.1 (100)
	3 級	10 (0)	24.4 (0.0)
	4 級	4 (0)	9.7 (0.0)
	5 級	4 (0)	9.7 (0.0)
	6 級	9 (0)	22.0 (0.0)
	7 級	2 (0)	4.9 (0.0)
	計	41 (4)	100 (100)

()は、外書きで再任用短時間勤務職員を表す。

(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)			39
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)			33
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)		0
		3 号 給 (人)		1
		4 号 給 (人)		32
	比 率 (B)／(A) (%)			85
前 年 度	職 員 数 (A) (人)			41
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)			35
	号 給 数 内 訳	3 号 給 (人)		1
		4 号 給 (人)		33
		8 号 給 (人)		1
	比 率 (B)／(A) (%)			85

(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 4 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)	496
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	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	
前 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	
一般会計の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有	

()は、外書きで再任用職員の支給率を表す。

(7) 定年退職及び早期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
(令和元年度) 水洗便所等改造資金融資 あつ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%	R元から R3まで	千円	R4から R5まで	千円 限度額以内 の損失補償 金	千円	千円	千円 全額
(令和元年度) 水洗便所等改造資金融資 あつせんに伴う利子補給金	貸付残額に 係る利子全 額	R元から R3まで	15	R4から R5まで	貸付残額の 利子全額			全額
(令和2年度) 水洗便所等改造資金融資 あつ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 子と遅延利子 14%	R2から R3まで		R4から R6まで	限度額以内 の損失補償 金			全額
(令和2年度) 水洗便所等改造資金融資 あつせんに伴う利子補給金	貸付残額に 係る利子全 額	R2から R3まで	51	R4から R6まで	貸付残額の 利子全額			全額
(令和3年度) 水洗便所等改造資金融資 あつ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 子と遅延利子 14%	R3		R4から R7まで	限度額以内 の損失補償 金			全額
(令和3年度) 水洗便所等改造資金融資 あつせんに伴う利子補給金	貸付残額に 係る利子全 額	R3		R4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 あつ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4年度) 水洗便所等改造資金融資 あつ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	貸付残額の 利子全額			全額
関連公共下水道事業	300,000			R5	300,000	100,000	185,000	15,000
一ノ宮中央排水区用地補償	29,000	H29から R3まで		R4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 R3まで		R4から R8まで	21,400	10,700	9,600	1,100
江島雨水ポンプ場外ストック マネジメント工事委託	280,000			R5	280,000	140,000	126,000	14,000

令和4年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表

(単位 千円)

(令和5年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,811,947	
ロ 建物	2,774,742		
減価償却累計額	<u>△ 627,652</u>	2,147,090	
ハ 構築物	104,543,623		
減価償却累計額	<u>△ 22,971,105</u>	81,572,518	
ニ 機械及び装置	5,931,494		
減価償却累計額	<u>△ 3,131,609</u>	2,799,885	
ホ 車両運搬具	10,164		
減価償却累計額	<u>△ 5,851</u>	4,313	
ヘ 工具器具及び備品	8,183		
減価償却累計額	<u>△ 4,321</u>	3,862	
ト 建設仮勘定		<u>958,444</u>	
有形固定資産合計			89,298,059

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>6,086,382</u>	
無形固定資産合計			6,086,382

(3) 投資

イ 出資金		4,281	
ロ 基金		<u>53,163</u>	
投資合計			<u>57,444</u>
固定資産合計			95,441,885

2 流動資産

(1) 現金預金		1,193,515	
(2) 未収金	501,669		
貸倒引当金	<u>△ 3,262</u>	498,407	
(3) 前払金		<u>142,200</u>	
流動資産合計			<u>1,834,122</u>
資産合計			<u><u>97,276,007</u></u>

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	40,797,557	
企業債合計		40,797,557

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	156,389	
引当金合計		156,389
固定負債合計		40,953,946

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	3,106,832	
企業債合計		3,106,832

(2) 未払金

716,640

(3) 引当金

イ 賞与引当金	22,646	
ロ 法定福利費引当金	4,401	
引当金合計		27,047

(4) その他流動負債

11,527

流動負債合計 3,862,046

5 繰延収益

(1) 長期前受金

59,980,968

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 21,012,664

繰延収益合計 38,968,304

負債合計 83,784,296

資 本 の 部

6 資本金

11,653,187

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金	147,963	
ロ 県補助金	137,859	
ハ 受贈財産評価額	709,017	
ニ 他会計負担金	55,350	
ホ 受益者負担金	11	
ヘ 投資回収金	1,773	
資本剰余金合計		1,051,973

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	786,551	
利益剰余金合計		786,551

剰余金合計 1,838,524

資本合計 13,491,711

負債資本合計 97,276,007

令和4年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位 円)

		公共下水道事業	農業集落排水事業	計
資 産		85,619,672,332	11,656,334,228	97,276,006,560
固 定 資 産		84,024,441,463	11,417,443,203	95,441,884,666
有 形 固 定 資 産	土 地	1,512,292,409	299,654,533	1,811,946,942
	建 物	1,949,658,216	825,084,153	2,774,742,369
	減 価 償 却 累 計 額	△ 402,499,703	△ 225,152,635	△ 627,652,338
	構 築 物	90,988,052,040	13,555,571,426	104,543,623,466
	減 価 償 却 累 計 額	△ 19,466,477,830	△ 3,504,626,938	△ 22,971,104,768
	機 械 及 び 装 置	4,216,673,152	1,714,820,331	5,931,493,483
	減 価 償 却 累 計 額	△ 1,823,774,613	△ 1,307,834,659	△ 3,131,609,272
	車 両 運 搬 具	4,900,443	5,263,500	10,163,943
	減 価 償 却 累 計 額	△ 4,482,812	△ 1,367,850	△ 5,850,662
	工 具 器 具 及 び 備 品	3,749,626	4,433,649	8,183,275
	減 価 償 却 累 計 額	△ 2,755,686	△ 1,565,607	△ 4,321,293
	建 設 仮 勘 定	958,443,785	0	958,443,785
	無 形 固 定 資 産	6,086,381,436	0	6,086,381,436
	施 設 利 用 権	6,086,381,436	0	6,086,381,436
投 資	資 金	4,281,000	53,163,300	57,444,300
	出 資 金	4,281,000	0	4,281,000
	基 金	0	53,163,300	53,163,300
流 動 資 産		1,595,230,869	238,891,025	1,834,121,894
現 金 預 金	未 収 金	998,463,084	195,051,803	1,193,514,887
	貸 倒 引 当 金	457,810,785	43,858,222	501,669,007
	前 払 金	△ 3,243,000	△ 19,000	△ 3,262,000
	前 払 金	142,200,000	0	142,200,000
負 債		73,792,515,143	9,991,780,291	83,784,295,434
固 定 負 債		38,015,166,266	2,938,779,365	40,953,945,631
企 業 債	建 設 改 良 等 企 業 債	37,900,898,133	2,896,658,365	40,797,556,498
	引 当 金	37,900,898,133	2,896,658,365	40,797,556,498
	退 職 給 付 引 当 金	114,268,133	42,121,000	156,389,133
	引 当 金	114,268,133	42,121,000	156,389,133
流 動 負 債		3,381,801,840	480,243,850	3,862,045,690
企 業 債	建 設 改 良 等 企 業 債	2,757,423,000	349,409,000	3,106,832,000
	未 払 金	2,757,423,000	349,409,000	3,106,832,000
	引 当 金	592,361,900	124,278,200	716,640,100
	引 当 金	21,594,000	5,453,000	27,047,000
	賞 与 引 当 金	18,088,000	4,558,000	22,646,000
	法 定 福 利 費 引 当 金	18,088,000	4,558,000	22,646,000
	法 定 福 利 費 引 当 金	3,506,000	895,000	4,401,000
	そ の 他 流 動 負 債	3,506,000	895,000	4,401,000
繰 延 収 益		10,422,940	1,103,650	11,526,590
長 期 前 受 金	長期前受金収益化累計額	32,395,547,037	6,572,757,076	38,968,304,113
	長期前受金収益化累計額	49,820,321,848	10,160,645,785	59,980,967,633
資 本		△ 17,424,774,811	△ 3,587,888,709	△ 21,012,663,520
資 本 金		11,827,157,189	1,664,553,937	13,491,711,126
資 本 金		10,199,512,109	1,453,674,998	11,653,187,107
剰 余 金		1,627,645,080	210,878,939	1,838,524,019
資 本 剰 余 金	国 庫 補 助 金	901,883,253	150,089,806	1,051,973,059
	県 補 助 金	140,272,582	7,690,300	147,962,882
	受 贈 財 産 評 価 額	0	137,859,234	137,859,234
	受 贈 財 産 評 価 額	706,249,350	2,767,421	709,016,771
	他 会 計 負 担 金	2,767,421	0	2,767,421
	受 益 者 負 担 金	55,350,045	0	55,350,045
	受 益 者 負 担 金	11,276	0	11,276
	投 資 回 収 金	11,276	0	11,276
	利 益 剰 余 金	0	1,772,851	1,772,851
	利 益 剰 余 金	725,761,827	60,789,133	786,550,960
当年度未処分利益剰余金		725,761,827	60,789,133	786,550,960
負債・資本合計		85,619,672,332	11,656,334,228	97,276,006,560

令和3年度 鈴鹿市下水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
	(1) 使用料	2,074,848		
	(2) 他会計負担金	413,576		
	(3) 受託事業収益	36,189		
	(4) その他営業収益	<u>240</u>	2,524,853	
2	営業費用			
	(1) 汚水管渠費	74,249		
	(2) 処理場費	278,508		
	(3) 雨水管渠費	12,923		
	(4) 汚水ポンプ場費	9,534		
	(5) 雨水ポンプ場費	84,245		
	(6) 普及促進費	6,201		
	(7) 受託事業費	27,273		
	(8) 流域下水道費	748,574		
	(9) 業務費	53,439		
	(10) 総係費	255,389		
	(11) 減価償却費	2,939,778		
	(12) 資産減耗費	<u>689</u>	<u>4,490,802</u>	
	営業損失			1,965,949
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	11		
	(2) 他会計補助金	1,627,668		
	(3) 県補助金	820		
	(4) 雑収益	42		
	(5) 長期前受金戻入	<u>1,661,907</u>	3,290,448	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	653,908		
	(2) 水洗便所改造 等設置補助金	1,000		
	(3) 雑支出	<u>122,347</u>	<u>777,255</u>	<u>2,513,193</u>
	経常利益			547,244
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) 災害による損失	4,546		
	(2) 過年度損益修正損	<u>1,133</u>	<u>5,679</u>	<u>△ 3,179</u>
	当年度純利益			544,065
	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>483,814</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,027,879</u></u>

令和3年度 鈴鹿市下水道事業予定損益計算書
(令和3年4月1日から令和4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
営業収益		2,291,946,819	232,906,364	2,524,853,183
	使用料	1,841,941,819	232,906,364	2,074,848,183
	他会計負担金	413,576,000	0	413,576,000
	受託事業収益	36,189,000	0	36,189,000
	その他営業収益	240,000	0	240,000
営業費用		3,686,010,911	804,791,177	4,490,802,088
	汚水管渠費	53,928,461	20,320,914	74,249,375
	処理場費	0	278,508,004	278,508,004
	雨水管渠費	12,923,186	0	12,923,186
	汚水ポンプ場費	9,533,639	0	9,533,639
	雨水ポンプ場費	84,245,457	0	84,245,457
	普及促進費	169,637	6,031,364	6,201,001
	受託事業費	27,272,729	0	27,272,729
	流域下水道費	748,573,637	0	748,573,637
	業務費	48,157,276	5,281,819	53,439,095
	総係費	174,472,889	80,916,076	255,388,965
	減価償却費	2,526,600,000	413,178,000	2,939,778,000
	資産減耗費	134,000	555,000	689,000
営業損失		1,394,064,092	571,884,813	1,965,948,905
営業外収益		2,600,296,126	690,152,051	3,290,448,177
	受取利息及び配当金	8,000	3,000	11,000
	他会計補助金	1,185,053,000	442,615,000	1,627,668,000
	県補助金	820,000	0	820,000
	雑収益	20,126	22,051	42,177
	長期前受金戻入	1,414,395,000	247,512,000	1,661,907,000
営業外費用		691,103,250	86,152,161	777,255,411
	支払利息及び諸費	577,742,473	76,165,621	653,908,094
	水洗便所改造等設置補助金	1,000,000	0	1,000,000
	雑支出	112,360,777	9,986,540	122,347,317
経常利益		515,128,784	32,115,077	547,243,861
特別利益		1,000,000	1,500,000	2,500,000
	その他特別利益	1,000,000	1,500,000	2,500,000
特別損失		2,677,718	3,000,873	5,678,591
	災害による損失	1,818,182	2,727,273	4,545,455
	過年度損益修正損	859,536	273,600	1,133,136
当年度純利益		513,451,066	30,614,204	544,065,270
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		454,640,612	29,173,181	483,813,793
当年度未処分利益剰余金		968,091,678	59,787,385	1,027,879,063

令和3年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表

(単位 千円)

(令和4年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,633,247	
ロ 建物	2,774,742		
減価償却累計額	<u>△ 559,481</u>	2,215,261	
ハ 構築物	102,031,731		
減価償却累計額	<u>△ 20,648,349</u>	81,383,382	
ニ 機械及び装置	5,902,628		
減価償却累計額	<u>△ 2,901,312</u>	3,001,316	
ホ 車両運搬具	10,164		
減価償却累計額	<u>△ 5,369</u>	4,795	
ヘ 工具器具及び備品	7,729		
減価償却累計額	<u>△ 3,855</u>	3,874	
ト 建設仮勘定		<u>1,029,712</u>	
有形固定資産合計			89,271,587

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>5,807,240</u>	
無形固定資産合計			5,807,240

(3) 投資

イ 出資金		4,281	
ロ 基金		<u>73,579</u>	
投資合計			<u>77,860</u>

固定資産合計 95,156,687

2 流動資産

(1) 現金預金 1,137,518

(2) 未収金 537,007
貸倒引当金 △ 2,243 534,764

(3) 前払金 142,200

流動資産合計 1,814,482

資産合計 96,971,169

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	41,249,788	
企業債合計		41,249,788

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	136,945	
引当金合計		136,945

固定負債合計 41,386,733

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	3,142,063	
企業債合計		3,142,063

(2) 未払金

776,192

(3) 引当金

イ 賞与引当金	23,807	
ロ 法定福利費引当金	4,522	
引当金合計		28,329

(4) その他流動負債

11,526

流動負債合計 3,958,110

5 繰延収益

(1) 長期前受金

58,727,829

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 19,585,258

繰延収益合計 39,142,571

負債合計 84,487,414

資 本 の 部

6 資本金

10,478,735

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金	82,213	
ロ 県補助金	137,859	
ハ 受贈財産評価額	709,017	
ニ 他会計負担金	46,415	
ホ 受益者負担金	11	
ヘ 投資回収金	1,626	
資本剰余金合計		977,141

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	1,027,879	
利益剰余金合計		1,027,879

剰余金合計 2,005,020

資本合計 12,483,755

負債資本合計 96,971,169

令和3年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表
(令和4年3月31日)

(単位 円)

			公共下水道事業	農業集落排水事業	計
資 産			84,938,019,155	12,033,149,549	96,971,168,704
固 定 資 産			83,345,620,320	11,811,066,201	95,156,686,521
	有 形 固 定 資 産		77,534,099,339	11,737,487,901	89,271,587,240
		土 地	1,333,592,409	299,654,533	1,633,246,942
		建 物	1,949,658,216	825,084,153	2,774,742,369
		減 価 償 却 累 計 額	△ 353,623,191	△ 205,858,159	△ 559,481,350
		構 築 物	88,481,079,893	13,550,651,153	102,031,731,046
		減 価 償 却 累 計 額	△ 17,467,468,026	△ 3,180,881,408	△ 20,648,349,434
		機 械 及 び 装 置	4,213,393,350	1,689,234,433	5,902,627,783
		減 価 償 却 累 計 額	△ 1,653,885,463	△ 1,247,426,072	△ 2,901,311,535
		車 両 運 搬 具	4,900,443	5,263,500	10,163,943
		減 価 償 却 累 計 額	△ 4,482,812	△ 886,350	△ 5,369,162
		工 具 器 具 及 び 備 品	3,749,626	3,979,103	7,728,729
		減 価 償 却 累 計 額	△ 2,527,532	△ 1,326,985	△ 3,854,517
		建 設 仮 勘 定	1,029,712,426	0	1,029,712,426
		無 形 固 定 資 産	5,807,239,981	0	5,807,239,981
		施 設 利 用 権	5,807,239,981	0	5,807,239,981
		投 資	4,281,000	73,578,300	77,859,300
		出 資 金	4,281,000	0	4,281,000
		基 金	0	73,578,300	73,578,300
流 動 資 産			1,592,398,835	222,083,348	1,814,482,183
	現 金 預 金	959,667,331	177,850,852	1,137,518,183	
	未 収 金	492,763,371	44,243,246	537,006,617	
		貸 倒 引 当 金	△ 2,231,867	△ 10,750	△ 2,242,617
		前 払 金	142,200,000	0	142,200,000
負 債			73,886,097,727	10,601,316,541	84,487,414,268
固 定 負 債			38,104,991,133	3,281,742,365	41,386,733,498
	企 業 債	38,003,721,133	3,246,067,365	41,249,788,498	
	建 設 改 良 等 企 業 債	38,003,721,133	3,246,067,365	41,249,788,498	
	引 当 金	101,270,000	35,675,000	136,945,000	
	退 職 給 付 引 当 金	101,270,000	35,675,000	136,945,000	
流 動 負 債			3,459,358,140	498,752,100	3,958,110,240
	企 業 債	2,772,059,000	370,004,000	3,142,063,000	
	建 設 改 良 等 企 業 債	2,772,059,000	370,004,000	3,142,063,000	
	未 払 金	654,625,200	121,566,450	776,191,650	
	引 当 金	22,251,000	6,078,000	28,329,000	
	賞 与 引 当 金	18,708,000	5,099,000	23,807,000	
	法 定 福 利 費 引 当 金	3,543,000	979,000	4,522,000	
	そ の 他 流 動 負 債	10,422,940	1,103,650	11,526,590	
	繰 延 収 益	32,321,748,454	6,820,822,076	39,142,570,530	
	長 期 前 受 金	48,573,376,265	10,154,452,785	58,727,829,050	
	長期前受金収益化累計額	△ 16,251,627,811	△ 3,333,630,709	△ 19,585,258,520	
資 本			11,051,921,428	1,431,833,008	12,483,754,436
資 本 金			9,256,631,497	1,222,102,817	10,478,734,314
剰 余 金			1,795,289,931	209,730,191	2,005,020,122
	資 本 剰 余 金	827,198,253	149,942,806	977,141,059	
	国 庫 補 助 金	県 補 助 金	74,522,582	7,690,300	82,212,882
		受 贈 財 産 評 価 額	0	137,859,234	137,859,234
		他 会 計 負 担 金	706,249,350	2,767,421	709,016,771
		受 益 者 負 担 金	46,415,045	0	46,415,045
		投 資 回 収 金	11,276	0	11,276
		利 益 剰 余 金	0	1,625,851	1,625,851
		当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	968,091,678	59,787,385	1,027,879,063
		968,091,678	59,787,385	1,027,879,063	
	負債・資本合計			84,938,019,155	12,033,149,549

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

- ・ 退職給付引当金については、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。一般会計との負担区分については、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に対してその在籍年数による按分により算出した額を下水道事業会計が負担している。
- ・ 賞与引当金については、職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、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。
- ・ 法定福利費引当金については、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、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。
- ・ 貸倒引当金については、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3年度

- ・ 予定貸借対照表に計上されている企業債（令和3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19,080,143千円である。

イ 令和4年度

- ・ 予定貸借対照表に計上されている企業債（令和4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18,988,101千円である。

(2) 引当金の取崩し

ア 令和3年度

- ・ 令和3年度において、退職手当として8,517千円を支給する予定であるため、退職給付引当金8,517千円を取り崩す予定である。
- ・ 令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として72,381千円を支給する予定であるため、賞与引当金25,494千円を取り崩す予定である。また、これに伴う法定福利費として13,748千円を支給する予定であるため、法定福利費引当金4,841千円を取り崩す予定である。
- ・ 令和3年度において、債権の不納欠損による損失として、貸倒引当金2,159千円を取り崩す予定である。

イ 令和4年度

- ・ 令和4年度において、退職手当として3,181千円を支給する予定であるため、退職給付引当金3,181千円を取り崩す予定である。
- ・ 令和4年度において、期末手当及び勤勉手当として69,027千円を支給する予定であるため、賞与引当金23,807千円を取り崩す予定である。また、これに伴う法定福利費として13,351千円を支給する予定であるため、法定福利費引当金4,522千円を取り崩す予定である。
- ・ 令和4年度において、債権の不納欠損による損失として、貸倒引当金2,243千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及び財源情報の内訳は、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

令和3年度 予定（令和3年4月1日～令和4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	2,291,947	232,906	2,524,853
営業費用	3,686,011	804,791	4,490,802
営業損益	△1,394,064	△571,885	△1,965,949
経常損益	515,129	32,115	547,244
セグメント資産	84,938,019	12,033,150	96,971,169
セグメント負債	73,886,098	10,601,316	84,487,414
その他項目			
他会計繰入金	2,209,914	634,770	2,844,684
減価償却費	2,526,600	413,178	2,939,778
特別利益	1,000	1,500	2,500
特別損失	2,678	3,001	5,679
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	3,338,344	31,751	3,370,095

令和4年度 予定（令和4年4月1日～令和5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	3,462,139	482,552	3,944,691
営業費用	3,758,730	800,492	4,559,222
営業損益	△296,591	△317,940	△614,531
経常損益	213,973	31,676	245,649
セグメント資産	85,619,673	11,656,334	97,276,007
セグメント負債	73,792,515	9,991,781	83,784,296
その他項目			
他会計繰入金	2,235,105	614,564	2,849,669
減価償却費	2,595,849	405,339	3,001,188
特別利益	1,000	1,500	2,500
特別損失	2,662	3,001	5,663
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	3,277,137	33,363	3,310,500

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	2,059,959	2,059,959
他会計負担金	420,730	1,129,875	1,550,605
長期前受金戻入	287,093	886,054	1,173,147
その他の収入	11,018	52,576	63,594
合計	718,841	4,128,464	4,847,305
収益的支出			
維持管理費	179,180	1,253,278	1,432,458
減価償却費	511,055	2,084,794	2,595,849
資産減耗費	0	527	527
企業債利息	84,657	467,901	552,558
合計	774,892	3,806,500	4,581,392
資本的收入			
企業債	429,700	2,224,900	2,654,600
負担金及び分担金	0	145,579	145,579
国県支出金	349,000	545,600	894,600
他会計支出金	68,991	127,269	196,260
出資金	0	488,240	488,240
合計	847,691	3,531,588	4,379,279
資本的支出			
建設改良費	840,808	1,888,209	2,729,017
流域下水道建設負担金	0	720,803	720,803
企業債償還金	249,823	2,522,236	2,772,059
合計	1,090,631	5,131,248	6,221,879

令和４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		5,781,396	
1 公共下水道事業収益		4,847,305	
1 営業収益		3,652,408	
1 使用料		2,059,959	
	下水道使用料	2,059,959	下水道使用料収入
2 他会計負担金		1,550,605	
	一般会計負担金	1,550,605	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		39,099	
	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	6,099	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		2,745	
	手数料	2,725	指定工事店登録手数料ほか
	延滞金	20	受益者負担金延滞金
2 営業外収益		1,193,897	
1 県補助金		729	
	県補助金	729	同和地区公共下水道事業県補助金（利子償還分）
2 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
3 雑収益		21	
	その他雑収益	21	電柱等占用料
4 長期前受金戻入		1,173,147	
	国庫補助金長期前受金戻入	659,695	国庫補助金長期前受金戻入
	県補助金長期前受金戻入	9,822	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	77,374	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	129,142	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	511	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	296,603	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		934,091	
1 営業収益		505,337	
1 使用料		250,636	
	農業集落排水使用料	250,636	農業集落排水処理施設使用料収入
2 他会計負担金		254,701	
	一般会計負担金	254,701	汚水処理に係る一般会計負担金
2 営業外収益		427,254	
1 他会計補助金		157,464	
	一般会計補助金	157,464	汚水処理に係る一般会計補助金
2 国庫補助金		15,510	
	国庫補助金	15,510	農業集落排水処理施設整備事業費国庫補助金
3 雑収益		22	
	その他雑収益	22	電柱等占用料
4 長期前受金戻入		254,258	
	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	211,620	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	687	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	30,919	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		5,493,603	
1 公共下水道事業費用		4,581,392	
1 営業費用		3,859,290	
1 污水管渠費		51,894	
	備消耗品費	266	消耗器材費ほか
	燃料費	254	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	504	マンホールポンプ電話料金
	委託料	22,260	システム電算委託料ほか
	手数料	100	放流管水管橋部調査伊勢鉄道立会費
	賃借料	1,103	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	1,710	マンホールポンプ電気料金
	材料費	1,230	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		24,267	
	燃料費	127	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	12,246	雨水調整池等施設管理委託料ほか
	修繕費	7,085	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	159	積算システム負担金
	保険料	76	下水道賠償責任保険料ほか
	公課費	7	車両重量税
3 污水ポンプ場費		7,456	
	光熱水費	25	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	3,775	污水ポンプ場施設管理委託料ほか
	動力費	3,600	污水ポンプ場電気料金
	材料費	20	ポンプ部品等
4 雨水ポンプ場費		87,846	
	備消耗品費	200	雨水ポンプ場設備用消耗器材費ほか
	光熱水費	800	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	70,475	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	3,000	雨水ポンプ場設備修繕費ほか
			動力費	12,087	雨水ポンプ場電気料金ほか
			保険料	233	建物総合損害共済
		5 普及促進費		185	
			備消耗品費	50	下水道普及啓発物品購入費
			手数料	9	下水道普及啓発イベント法被クリーニング代
			負担金	126	水洗便所等改造資金融資あっせん利子補給補助金
		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		819,019	
			負担金	819,019	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		59,034	
			備消耗品費	36	事務用消耗器材費ほか
			印刷製本費	267	封筒印刷費ほか
			通信運搬費	500	郵便料
			委託料	2,740	システム電算委託料ほか
			手数料	16	受益者負担金口座振替手数料ほか
			負担金	55,475	公共下水道使用料収納事務負担金ほか
		9 総係費		183,213	
			給料	66,364	職員給料16人分及びフルタイム会計年度任用職員給料4人分ほか
			手当	38,905	扶養手当ほか
			退職給付費	16,180	退職給付引当金繰入額
			法定福利費	21,509	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
			旅費	430	職員出張旅費
			備消耗品費	111	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	5,395	上下水道事業経営戦略改定支援業務委託料ほか
			賃借料	280	電子複写機借上料ほか
			修繕費	230	車両修繕費
			負担金	19,810	庁内LAN用パソコン負担金ほか
			保険料	383	建物総合損害共済ほか
			公課費	17	車両重量税

			賞与引当金繰入額	8,674	賞与引当金繰入額
			法定福利費引当金繰入額	1,667	法定福利費引当金繰入額
			貸倒引当金繰入額	3,243	貸倒引当金繰入額
		10 減価償却費		2,595,849	
			有形固定資産減価償却費	2,219,715	構築物減価償却費ほか
			無形固定資産減価償却費	376,134	施設利用権減価償却費
		11 資産減耗費		527	
			固定資産除却費	527	固定資産除却費
		2 営業外費用		714,185	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		553,558	
			企業債利息	552,558	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		159,627	
			報償費	9,519	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)	150,098	特定収入仮払消費税による雑支出
		3 特別損失		2,917	
		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		917	
			過年度損益修正損	800	過年度分下水道使用料等修正損
			貸倒れに係る消費税	117	下水道使用料不納欠損分に係る消費税
		4 予備費		5,000	
		4 予備費		5,000	
			予備費	5,000	予備費

2 農業集落排水事業費用		912,211	
1 営業費用		832,192	
1 污水管渠費		25,256	
燃料費	160	車両燃料費	
通信運搬費	70	中継ポンプ電話料金	
委託料	13,284	清掃委託料ほか	
手数料	49	ガスモニター点検調整費	
修繕費	2,800	マンホールの移設、緊急修繕費	
動力費	6,552	中継ポンプ電気料金	
材料費	410	補修用資材費	
負担金	1,931	排水設備受付審査業務負担金	
2 処理場費		312,324	
備消耗品費	400	浄化センター消耗器材費ほか	
燃料費	85	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	665	浄化センター電話料金	
委託料	253,850	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	9,300	浄化センター修繕工事費	
動力費	47,004	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		6,667	
備消耗品費	10	消耗器材費ほか	
負担金	6,657	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		78,044	
給料	30,903	職員給料8人分	
手当	19,414	扶養手当ほか	
退職給付費	6,446	退職給付引当金繰入額	
法定福利費	11,100	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	
修繕費	73	車両修繕費	
負担金	4,103	庁内LAN用パソコン負担金ほか	
保険料	356	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	4,558	賞与引当金繰入額
			法定福利費引当金繰入額	895	法定福利費引当金繰入額
			貸倒引当金繰入額	19	貸倒引当金繰入額
	6 減価償却費			405,339	
			有形固定資産減価償却費	405,339	構築物減価償却費ほか
	7 資産減耗費			62	
			固定資産除却費	62	固定資産除却費
	2 営業外費用			75,718	
	1 支払利息及び企業債取扱諸費			66,708	
			企業債利息	66,208	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			3,301	
	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			301	
			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
			貸倒れに係る消費税	1	農業集落排水処理施設使用料不納欠損に係る消費税
	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		4,606,387	
1 公共下水道事業		4,379,279	
1 企業債		2,654,600	
1 下水道企業債		2,654,600	
流域下水道事業債		716,800	流域下水道整備事業債
公共下水道事業債		1,522,700	公共下水道整備事業債
下水道事業債 (特別措置分)		415,100	下水道事業債 (特別措置分)
2 負担金及び分担金		145,579	
1 受益者負担金及び 分担金		134,579	
受益者負担金		134,579	受益者負担金
2 工事負担金		11,000	
工事負担金		11,000	工事負担金
3 国県支出金		894,600	
1 国庫補助金		889,750	
国庫補助金		889,750	公共下水道整備事業費国庫補助金
2 県補助金		4,850	
県補助金		4,850	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		196,260	
1 他会計負担金		196,260	
一般会計負担金		196,260	雨水処理及び汚水処理に係る一般会計負担金
5 出資金		488,240	
1 他会計出資金		488,240	
一般会計出資金		488,240	汚水処理に係る一般会計出資金

2 農業集落排水事業		227,108	
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		20,709	
1 投資回収金		20,709	
	投資回収金	20,709	元金償還金に対する基金繰入金ほか
3 出資金		202,399	
1 他会計出資金		202,399	
	一般会計出資金	202,399	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		6,625,030	
1 公共下水道事業		6,221,879	
1 建設改良費		2,729,017	
1 汚水整備費		1,878,932	
	給料	62,685	職員給料18人分及びフルタイム会計年度任用職員1人分
	手当	55,161	扶養手当ほか
	法定福利費	24,941	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
	備消耗品費	1,200	消耗器材費ほか
	燃料費	360	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	24,600	生活排水処理施設整備計画業務委託料ほか
	手数料	800	不動産鑑定料
	賃借料	1,332	電子複写機借上料ほか
	工事請負費	1,536,500	下水管布設工事費ほか
	材料費	5,600	公共ます材料費
	負担金	53	積算システム負担金
	用地及び補償費	155,500	水道施設等関連補償費
2 雨水整備費		840,808	
	旅費	68	職員出張旅費
	備消耗品費	500	設計用事務等消耗器材費
	燃料費	392	車両燃料費
	委託料	134,400	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
	賃借料	4,902	刊行物掲載単価データ利用料ほか
	修繕費	131	車両修繕費
	工事請負費	407,400	雨水管渠布設工事ほか
	負担金	159	積算システム負担金
	保険料	47	車両保険料
	公課費	9	車両重量税ほか
	用地及び補償費	289,800	補償費ほか
3 汚水施設改良費		6,070	
	工事請負費	6,070	マンホールポンプ取替工事費ほか

	4	留保区域合併処理 浄化槽設置補助金		3, 207	
			負担金	3, 207	留保区域合併処理浄化槽設置補助金
	2 流域下水道建設負担金			720, 803	
	1	流域下水道建設 負担金		720, 803	
			負担金	720, 803	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, 772, 059	
	1	企業債償還金		2, 772, 059	
			企業債償還金	2, 772, 059	企業債償還金

2 農業集落排水事業		403, 151	
1 建設改良費		33, 000	
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		10, 500	
	工事請負費	10, 500	中継ポンプ取替工事費ほか
3 処理場改良費		19, 000	
	工事請負費	19, 000	浄化センター機器取替工事費ほか
4 固定資産購入費		500	
	工具器具及び備品 購入費	500	浄化センター用可搬式ポンプ購入費
2 企業債償還金		370, 004	
1 企業債償還金		370, 004	
	企業債償還金	370, 004	企業債償還金
3 投資		147	
1 基金		147	
	基金	147	農業集落排水事業債償還基金積立金