

令和 3 年 度

鈴鹿市水道事業・下水道事業会計予算書

令和 3 年 度

鈴 鹿 市 水 道 事 業 会 計 予 算

令和3年度鈴鹿市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3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		87,750戸
(2)	年 間 総 配 水 量		23,575,800 m ³
(3)	一 日 平 均 配 水 量		64,591 m ³
(4)	主要な建設改良事業	上水道更新事業	1,550,675千円

(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	4,647,795千円
第1項 営 業 収 益	4,001,362千円
第2項 営 業 外 収 益	644,931千円
第3項 特 別 利 益	1,502千円

支 出

第1款 水道事業費用	4,039,300千円
第1項 営 業 費 用	3,651,792千円
第2項 営 業 外 費 用	377,066千円
第3項 特 別 損 失	5,442千円
第4項 予 備 費	5,000千円

(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 1,906,419 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 129,333 千円、減債積立金 643,475 千円、過年度分損益勘定留保資金 1,133,611 千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	1, 1 2 5, 7 7 1 千円
第1項 企 業 債	6 8 8, 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 6 7, 7 0 8 千円
第4項 国 県 支 出 金	6 1, 3 1 3 千円
第5項 他 会 計 支 出 金	8, 7 4 9 千円

支 出

第1款 資本的支出	3, 0 3 2, 1 9 0 千円
第1項 建 設 改 良 費	1, 9 5 8, 3 3 5 千円
第2項 償 還 金	1, 0 7 3, 8 5 5 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3年度から 令和4年度まで	500, 000
経営戦略改定支援業務委託	令和3年度から 令和4年度まで	5, 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 688, 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

(2) 災害その他避けがたい事故又は業務量の増加により予算額に不足を生じた場合
(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 652,605千円

(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、40,000千円と定める。

令和3年2月19日提出

鈴 鹿 市 長 末 松 則 子

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和３年度　　鈴鹿市水道事業会計予算実施計画

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２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３年度　　鈴鹿市水道事業予定貸借対照表

令和２年度　　鈴鹿市水道事業予定損益計算書

令和２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３年度　　鈴鹿市水道事業会計予算実施計画明細

令和３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			4,647,795	
	1 営業収益		4,001,362	
		1 給 水 収 益	3,959,612	水道料金収入
		2 受託工事収益	30,872	受託修繕工事収入
		3 その他営業収益	8,478	給水工事設計審査手数料ほか
		4 他会計負担金	2,400	消火栓修繕工事負担金
	2 営業外収益		644,931	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,380	預金利息
		2 他会計補助金	1,545	一般会計補助金
		3 雑 収 益	91,962	公共下水道使用料等徴収事務負担金ほか
		4 長期前受金戻入	550,044	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 利 益 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			4,039,300	
	1 営業費用		3,651,792	
		1 原水及び浄水費	808,285	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	115,303	配水施設の維持管理に要する費用
		3 給 水 費	144,689	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	25,860	受託修繕工事等に要する費用
		5 業 務 費	224,044	検針, 料金の徴収等の業務に要する費用
		6 総 係 費	556,875	事業運営全般に要する費用
		7 減 価 償 却 費	1,686,671	固定資産の減価償却費
		8 資 産 減 耗 費	90,050	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		377,066	
		1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	195,061	企業債利息ほか
		2 雑 支 出	25,005	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	157,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		5,442	
		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	2,441	過年度損益修正損
	4 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	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			1,125,771	
	1 企 業 債		688,000	
		1 企 業 債	688,000	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		367,708	
		1 工 事 負 担 金	261,668	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	106,040	新規給水申込者分担金
	4 国 県 支 出 金		61,313	
		1 国 県 補 助 金	61,313	国庫補助金
	5 他 会 計 支 出 金		8,749	
		1 他 会 計 補 助 金	8,749	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			3,032,190	
	1 建 設 改 良 費		1,958,335	
		1 配 水 及 び 給 水 施 設 費	294,629	配水管移設，布設工事費ほか
		2 水道施設整備費	1,550,675	上水道更新事業費
		3 原 水 及 び 浄 水 施 設 改 良 費	3,000	取水，浄水施設等の更新費ほか
		4 配水施設改良費	96,242	配水管布設替工事費ほか
		5 固定資産購入費	13,789	固定資産購入費
	2 償 還 金		1,073,855	
		1 企 業 債 償 還 金	1,073,855	企業債償還金

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	532,309
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）	19
長期前受金戻入額	△550,044
受取利息	△1,380
支払利息	195,061
未収金の増減（△は増加）	11,636
貯蔵品の増減（△は増加）	△8,726
引当金の増減（△は減少）	8,933
未払金の増減（△は減少）	41,025
小計	2,005,504
受取利息	1,380
支払利息	△195,061
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>1,811,823</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	△1,898,975
建設改良に係る負担金等収入	420,353
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>△1,478,622</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	△53,081
資金期首残高	<u>3,676,921</u>
資金期末残高	<u><u>3,623,840</u></u>

令和２年度 鈴鹿市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和２年４月１日から令和３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	643,902
減価償却費	1,677,211
固定資産除却費	70,000
貸倒引当金の増減（△は減少）	△103
長期前受金戻入額	△542,181
受取利息	△889
支払利息	214,394
未収金の増減（△は増加）	32,942
貯蔵品の増減（△は増加）	△6,304
引当金の増減（△は減少）	△16,656
未払金の増減（△は減少）	△114,368
小計	1,957,948
受取利息	889
支払利息	△214,394
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,744,443</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	△2,715,577
建設改良に係る負担金等収入	637,610
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△2,077,967</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	1,130,400
建設改良等企業債の償還	△1,041,801
一般会計出資金による収入	353,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>441,599</u>
資金増減額	108,075
資金期首残高	3,568,846
資金期末残高	<u>3,676,921</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	68 (11)	801	283,754	267,075	551,630	100,975	652,605
前 年 度	1	1	68 (11)	480	284,585	271,748	556,813	101,344	658,157
比 較	0	9	0 (0)	321	△ 831	△ 4,673	△ 5,183	△ 369	△ 5,552

職員手当 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	9,510	3,086	5,884	32,240	540	3,120
	前 年 度	9,786	3,754	6,025	30,610	460	3,100
	比 較	△ 276	△ 668	△ 141	1,630	80	20

職員手当 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	320	8,208	2,660	125,104	34,050	42,353
	前 年 度	360	9,000	2,760	126,199	34,279	45,415
	比 較	△ 40	△ 792	△ 100	△ 1,095	△ 229	△ 3,062

()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	65 (6)	801	273,358	265,788	539,947	99,320	639,267
前 年 度	1	1	65 (6)	480	274,190	270,429	545,099	101,330	646,429
比 較	0	9	0 (0)	321	△ 832	△ 4,641	△ 5,152	△ 2,010	△ 7,162

職員手当 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	9,510	3,086	5,559	32,240	540	3,120
	前 年 度	9,786	3,754	5,668	30,610	460	3,100
	比 較	△ 276	△ 668	△ 109	1,630	80	20

職員手当 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	320	8,208	2,660	124,142	34,050	42,353
	前 年 度	360	9,000	2,760	125,237	34,279	45,415
	比 較	△ 40	△ 792	△ 100	△ 1,095	△ 229	△ 3,062

()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
	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			3 (5)		10,396	1,287	11,683	1,655	13,338
前 年 度			3 (5)		10,395	1,319	11,714	14	11,728
比 較			0 (0)		1	△ 32	△ 31	1,641	1,610

職員手当 の内訳	区分	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
	本 年 度	325	962
	前 年 度	357	962
	比 較	△ 32	0

()は、外書きでパートタイム会計年度任用職員を表す

2 給料及び職員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	△ 831	給与改定に伴う増減分	0	令和2年度給与改定分															
		昇給に伴う増加分	2,818	昇給後の所要額 276,422 千円 昇給前の所要額 273,604 千円															
		その他の増減分	△ 3,649	職員数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, 再任用短時間勤務職員は除く) <table><tr><td></td><td>(現に在職する 職 員 数)</td><td>(その他)</td><td>(計)</td></tr><tr><td>本年度</td><td>63 人</td><td>2 人</td><td>65 人</td></tr><tr><td>前年度</td><td>64 人</td><td>1 人</td><td>65 人</td></tr><tr><td>比 較</td><td>△ 1 人</td><td>1 人</td><td>0 人</td></tr></table> 採用, 退職の状況等 採用者数等増員 (R2. 1. 2～R3. 1. 1) 9 人 退職者数等減員 (R2. 1. 2～R3. 1. 1) 9 人		(現に在職する 職 員 数)	(その他)	(計)	本年度	63 人	2 人	65 人	前年度	64 人	1 人	65 人	比 較	△ 1 人	1 人
	(現に在職する 職 員 数)	(その他)	(計)																
本年度	63 人	2 人	65 人																
前年度	64 人	1 人	65 人																
比 較	△ 1 人	1 人	0 人																
				職員数の異動状況(会計年度任用職員) (予算上の職員数) 本年度 8 人 前年度 8 人 比 較 0 人															
手 当	△ 4,673	制度改正に伴う増減分	△ 1,076	期末勤勉手当 △ 1,076 千円															
		その他の増減分	△ 3,597	期末勤勉手当支給率の引下げ (会計年度任用職員, 再任用職員以外 年 4.50月分→4.45月分) (フルタイム会計年度任用職員 年 2.00月分 改正なし) (再任用職員 年 2.35月分 改正なし) 扶養手当等															

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職
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
令和2年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円) 3 2 8 , 7 5 9
	平 均 給 与 月 額 (円) 4 4 0 , 4 4 5
	平 均 年 齢 4 4 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 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)
	8 級	0 (0)	0.0 (0.0)
	計	63 (6)	100 (100)
令 和 2 年 1 月 1 日 現 在	1 級	6 (0)	9.4 (0.0)
	2 級	7 (6)	10.9 (100)
	3 級	17 (0)	26.6 (0.0)
	4 級	13 (0)	20.3 (0.0)
	5 級	7 (0)	10.9 (0.0)
	6 級	12 (0)	18.8 (0.0)
	7 級	2 (0)	3.1 (0.0)
	8 級	0 (0)	0.0 (0.0)
	計	64 (6)	100 (100)

()は、外書きで再任用短時間勤務職員を表す

(級別の標準的な職務内容)

区 分	級	標 準 的 な 職 務 内 容
企 業 職	1 級	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
	2 級	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	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
	4 級	主幹の職務 困難な業務を処理する副主幹の職務
	5 級	困難な業務を処理する主幹の職務
	6 級	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
	8 級	部長の職務

(4) 昇給

区 分			企 業 職
本 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
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		64
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		60
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)	2
		3 号 給 (人)	2
		4 号 給 (人)	56
	比 率 (B)／(A) (%)		94

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	1. 0
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令 和 3 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)	3, 122
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. 250 (1. 175)	2. 250 (1. 175)	4. 50 (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) 定年退職及び勸奨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 R2まで	千円 62,411	R3から R5まで	千円 147,589	千円 147,589	千円	千円
工事積算システム 使用許諾更新	4,290	R2	858	R3から R6まで	3,432			3,432
量水器定期取替 業務委託	170,000	H30から R2まで	59,206	R3から R5まで	110,794	110,794		
水道料金等 包括業務委託	1,211,000	R2		R3から R7まで	1,211,000	1,211,000		
上水道更新事業等	500,000			R4	500,000		500,000	
経営戦略改定支援 業務委託	5,000			R4	5,000	5,000		

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		1,078,043	
ロ 建物	2,769,394		
減価償却累計額	<u>△ 1,186,794</u>	1,582,600	
ハ 構築物	73,729,335		
減価償却累計額	<u>△ 33,698,402</u>	40,030,933	
ニ 機械及び装置	4,201,975		
減価償却累計額	<u>△ 1,992,770</u>	2,209,205	
ホ 車両運搬具	44,048		
減価償却累計額	<u>△ 19,774</u>	24,274	
ヘ 工具器具及び備品	231,343		
減価償却累計額	<u>△ 188,365</u>	42,978	
ト 建設仮勘定		<u>133,342</u>	
有形固定資産合計			45,101,375

(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			45,103,034

２ 流動資産

(１) 現金預金		3,623,840	
(２) 未収金	395,961		
貸倒引当金	<u>△ 3,663</u>	392,298	
(３) 貯蔵品		25,705	
(４) 前払金		<u>48,400</u>	
流動資産合計			<u>4,090,243</u>

資産合計			<u><u>49,193,277</u></u>
------	--	--	--------------------------

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	13,473,380	
企業債合計		13,473,380

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	614,360	
引当金合計		614,360
固定負債合計		14,087,740

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

221,587

(3) 前受金

2,077

(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

244,756

流動負債合計		1,573,275
--------	--	-----------

5 繰延収益

(1) 長期前受金

25,300,771

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 12,836,796

繰延収益合計		12,463,975
--------	--	------------

負債合計		28,124,990
------	--	------------

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	1,175,784	
利益剰余金合計		1,175,784

剰余金合計		1,188,705
-------	--	-----------

資本合計		21,068,287
------	--	------------

負債資本合計		49,193,277
--------	--	------------

令和2年度 鈴鹿市水道事業予定損益計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営 業 収 益			
	(1) 給 水 収 益	3,705,426		
	(2) 受 託 工 事 収 益	30,872		
	(3) そ の 他 営 業 収 益	8,452		
	(4) 他 会 計 負 担 金	1,680	3,746,430	
2	営 業 費 用			
	(1) 原 水 及 び 浄 水 費	747,864		
	(2) 配 水 費	82,636		
	(3) 給 水 費	81,509		
	(4) 受 託 工 事 費	22,991		
	(5) 業 務 費	202,601		
	(6) 総 係 費	538,123		
	(7) 減 価 償 却 費	1,677,211		
	(8) 資 産 減 耗 費	160,959		
	(9) そ の 他 営 業 費 用	15	3,513,909	
	営 業 利 益			232,521
3	営 業 外 収 益			
	(1) 受取利息及び配当金	889		
	(2) 他 会 計 補 助 金	14,875		
	(3) 雑 収 益	98,029		
	(4) 長 期 前 受 金 戻 入	542,181	655,974	
4	営 業 外 費 用			
	(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	214,394		
	(2) 雑 支 出	26,441	240,835	415,139
	経 常 利 益			647,660
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	1,364	1,366	
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	2,396	5,124	△ 3,758
	当 年 度 純 利 益			643,902
	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			800,758
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			1,444,660

令和２年度 鈴鹿市水道事業予定貸借対照表

(単位 千円)

(令和３年３月３１日)

資 産 の 部

１ 固定資産

(１) 有形固定資産

イ 土地		1,078,045	
ロ 建物	2,769,394		
減価償却累計額	<u>△ 1,186,794</u>	1,582,600	
ハ 構築物	69,858,310		
減価償却累計額	<u>△ 32,133,425</u>	37,724,885	
ニ 機械及び装置	4,236,501		
減価償却累計額	<u>△ 2,117,358</u>	2,119,143	
ホ 車両運搬具	47,387		
減価償却累計額	<u>△ 24,597</u>	22,790	
ヘ 工具器具及び備品	231,723		
減価償却累計額	<u>△ 188,745</u>	42,978	
ト 建設仮勘定		<u>2,464,726</u>	
有形固定資産合計			45,035,167

(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			45,036,826

２ 流動資産

(１) 現金預金		3,676,921	
(２) 未収金	407,597		
貸倒引当金	<u>△ 3,644</u>	403,953	
(３) 貯蔵品		16,979	
(４) 前払金		<u>48,400</u>	
流動資産合計			<u>4,146,253</u>

資産合計			<u><u>49,183,079</u></u>
------	--	--	--------------------------

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	13,840,932	
企業債合計		13,840,932

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	604,922	
引当金合計		604,922
固定負債合計		14,445,854

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	1,073,855	
企業債合計		1,073,855

(2) 未払金

284,761

(3) 前受金

2,077

(4) 引当金

イ 賞与引当金	41,746	
ロ 法定福利費引当金	8,000	
引当金合計		49,746

(5) その他流動負債

244,756

流動負債合計		1,655,195
--------	--	-----------

5 繰延収益

(1) 長期前受金

24,832,377

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 12,286,752

繰延収益合計		12,545,625
--------	--	------------

負債合計		28,646,674
------	--	------------

資 本 の 部

6 資本金

19,078,824

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	1,444,660	
利益剰余金合計		1,444,660

剰余金合計		1,457,581
-------	--	-----------

資本合計		20,536,405
------	--	------------

負債資本合計		49,183,079
--------	--	------------

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

① 令和2年度

- ・ 予定貸借対照表に計上されている企業債（令和2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も含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は84,767

千円である。

② 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も含む。）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。

(２)引当金の取崩し

① 令和２年度

- ・ 令和２年度において、退職手当として40,066千円を支給する予定であるため、退職給付引当金40,066千円を取り崩す予定である。
- ・ 令和２年度において、期末手当及び勤勉手当として126,199千円を支給する予定であるため、賞与引当金42,345千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23,996千円を支出する予定であるため、法定福利費引当金8,069千円を取り崩す予定である。
- ・ 令和２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3,747千円を取り崩す予定である。

② 令和３年度

- ・ 令和３年度において、退職手当として32,915千円を支給する予定であるため、退職給付引当金32,915千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3,644千円を取り崩す予定である。

令和3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
水道事業収益		4,647,795	
営業収益		4,001,362	
給水収益		3,959,612	
	水道料金	3,959,612	水道料金収入
受託工事収益		30,872	
	修繕工事収益	30,872	原因者負担修繕工事収入
その他営業収益		8,478	
	材料売却収益	1	貯蔵品売却収入
	手数料	6,272	給水工事設計審査手数料ほか
	雑収益	2,205	配水管承認工事検査料ほか
他会計負担金		2,400	
	消火栓負担金	2,400	消火栓修繕工事消防負担金
営業外収益		644,931	
受取利息及び配当金		1,380	
	預金利息	1,380	金融機関預金利息
他会計補助金		1,545	
	一般会計補助金	1,545	簡易水道改良事業債(統合分)利子償還補助金
雑収益		91,962	
	不用品売却収益	10	不用金属売却収益
	下水道事業負担金	90,669	公共下水道使用料等収納事務負担金ほか
	その他雑収益	1,283	土地賃貸料ほか
長期前受金戻入		550,044	
	受贈財産評価額 長期前受金戻入	167,396	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	341,899	工事負担金長期前受金戻入
	国県補助金 長期前受金戻入	19,197	国県補助金長期前受金戻入
	寄附金 長期前受金戻入	1,294	寄附金長期前受金戻入
	他会計支出金 長期前受金戻入	20,258	他会計支出金長期前受金戻入
特別利益		1,502	
固定資産売却益		1	
	固定資産売却益	1	固定資産売却益
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
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
水道事業費用		4,039,300	
営業費用		3,651,792	
原水及び浄水費		808,285	
	給料	1,715	パートタイム会計年度任用職員給料2人分
	手当	33	パートタイム会計年度任用職員通勤手当
	備消耗品費	2,530	水質検査用消耗器材費ほか
	燃料費	1,094	車両燃料費ほか
	通信運搬費	6,526	施設専用線電話料金ほか
	委託料	61,856	建物・設備維持管理委託料ほか
	手数料	129	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	240,127	施設電気料金
	薬品費	8,961	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	458,273	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
配水費		115,303	
	備消耗品費	240	事務用消耗器材費ほか
	燃料費	151	車両燃料費
	印刷製本費	225	給水台帳印刷費ほか
	通信運搬費	467	INS通信料ほか
	委託料	52,896	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	29,250	配水管漏水及び布設替修繕費ほか
	工事請負費	30,000	導水管付帯工事費
	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
給水費		144,689	
	給料	972	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
	燃料費	198	車両燃料費
	印刷製本費	93	給水装置工事申込書印刷費ほか

			通信運搬費	68	郵便料
			委託料	80,243	量水器定期取替委託料ほか
			修繕費	62,661	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
		受託工事費		25,860	
			燃料費	110	車両燃料費
			修繕費	15,750	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
		業務費		224,044	
			備消耗品費	189	事務用消耗器材費ほか
			燃料費	123	車両燃料費
			印刷製本費	461	水道料金等調定業務用紙印刷費
			通信運搬費	9,866	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	14,193	料金口座振替手数料ほか
		総係費		556,875	
			報酬	801	産業医及び経営審議会委員報酬
			給料	212,369	職員給料54人分及びフルタイム会計年度任用職員給料3人分ほか
			手当	131,025	扶養手当ほか
			退職給付費	42,353	退職給付引当金繰入額
			報償費	20	講師謝礼
			法定福利費	69,053	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
			旅費	830	職員出張及び経営審議会委員旅費
			被服費	1,108	職員貸与作業服ほか
			備消耗品費	3,095	事務用消耗器材費ほか
			燃料費	209	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	460	上下水道事業年報及び決算書印刷費ほか
			通信運搬費	2,796	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	18,763	庁舎維持管理委託料ほか
			手数料	255	NHK受信料ほか
			賃借料	3,322	電子複写機借上料及び庁舎LED照明器具賃貸借料ほか
			修繕費	8,301	庁舎修繕費ほか
			補償金	300	漏水事故補償金
			負担金	4,050	庁内LAN/パソコン負担金ほか

			保険料	1,969	車両保険料ほか
			公課費	187	車両重量税
			交際費	20	局長交際費
			賞与引当金繰入額	30,941	賞与引当金繰入額
			法定福利費引当金繰入額	5,902	法定福利費引当金繰入額
			貸倒引当金繰入額	3,663	貸倒引当金繰入額
			食糧費	6	経営審議会食糧費
		減価償却費		1,686,671	
			有形固定資産減価償却費	1,686,671	構築物減価償却費ほか
		資産減耗費		90,050	
			固定資産除却費	90,000	固定資産除却費
			たな卸資産減耗費	50	貯蔵品減耗費
		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
		営業外費用		377,066	
		支払利息及び企業債取扱諸費		195,061	
			企業債利息	194,861	企業債利息
			借入金利息	200	一時借入金利息
		雑支出		25,005	
			その他雑支出	5	雑支出
			その他雑支出(消費税雑支出)	25,000	特定収入仮払消費税による雑支出
		消費税及び地方消費税		157,000	
			消費税及び地方消費税	157,000	消費税及び地方消費税
		特別損失		5,442	
		固定資産売却損		1	
			固定資産売却損	1	固定資産売却損
		災害による損失		3,000	
			災害復旧費	3,000	災害復旧費
		過年度損益修正損		2,441	
			過年度損益修正損	2,100	過年度分水道料金等修正損
			貸倒れに係る消費税	341	水道料金不納欠損分に係る消費税
		予備費		5,000	
		予備費		5,000	
			予備費	5,000	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		1,125,771	
企業債		688,000	
企業債		688,000	
	企業債	688,000	上水道更新事業資金
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	1	固定資産売却代金
負担金及び分担金		367,708	
工事負担金		261,668	
	消火栓負担金	13,039	消火栓設置消防等負担金
	開発工事等負担金	85,575	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	163,054	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
工事分担金		106,040	
	給水工事分担金	106,040	新規給水申込者分担金
国県支出金		61,313	
国県補助金		61,313	
	国庫補助金	61,313	生活基盤施設耐震化等補助金
他会計支出金		8,749	
他会計補助金		8,749	
	一般会計補助金	8,749	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
資本的支出		3,032,190	
建設改良費		1,958,335	
配水及び給水施設費		294,629	
	給料	24,543	職員給料7人分
	手当	23,627	扶養手当ほか
	法定福利費	9,466	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	246	車両燃料費
	印刷製本費	70	設計製図用紙等印刷費
	委託料	4,010	配水管設計委託料ほか
	賃借料	2,039	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	229,917	配水管移設工事費及び配水管布設工事費, 消火栓設置工事費
	負担金	55	三重県自治体共同積算システム利用料
水道施設整備費		1,550,675	
	給料	44,155	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	39,040	扶養手当ほか
	法定福利費	16,554	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	440	設計用事務等消耗器材費ほか
	燃料費	314	車両燃料費
	印刷製本費	150	設計書等印刷費
	委託料	99,210	配水管設計委託料ほか
	賃借料	478	電子複写機借上料
	工事請負費	1,350,134	老朽管等整備工事費及び舗装復旧工事費ほか
原水及び浄水施設改良費		3,000	
	工事請負費	3,000	水中ポンプ取替工事費ほか
配水施設改良費		96,242	
	委託料	12,777	配水管更生工事設計委託料
	手数料	3,000	近鉄軌道下更生工事近鉄保安費
	工事請負費	80,465	配水管布設替工事費, 配水管布設工事費ほか
固定資産購入費		13,789	
	機械及び装置購入費	12,157	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	1,632	公用車更新費
償還金		1,073,855	
企業債償還金		1,073,855	
	企業債償還金	1,073,855	企業債償還元金

令和 3 年 度

鈴 鹿 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算

令和3年度鈴鹿市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3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)	(農業集落排水)
(1) 処理区域内水洗化人口	103,474人	16,721人
(2) 年間総排水量	12,594,901m ³	1,458,703m ³
(3) 一日平均排水量	34,507m ³	3,996m ³
(4) 主要な建設改良事業		
汚水整備費	1,920,518千円	
雨水整備費	910,167千円	
処理場改良費		21,820千円

(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		5,100,437千円
第1項 営業収益		2,479,141千円
第2項 営業外収益		2,620,296千円
第3項 特別利益		1,000千円
第2款 農業集落排水事業収益		947,849千円
第1項 営業収益		256,197千円
第2項 営業外収益		690,152千円
第3項 特別利益		1,500千円
収入合計		6,048,286千円

支 出

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

(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 1,987,620 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 213,089 千円、減債積立金 420,528 千円、過年度分損益勘定留保資金 345,865 千円、当年度分損益勘定留保資金 908,138 千円及び当年度利益剰余金処分数 100,000 千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 公共下水道事業	4, 4 9 2, 8 2 8千円
第1項 企 業 債	2, 8 8 5, 5 0 0千円
第2項 負担金及び分担金	1 7 2, 2 8 4千円
第3項 国 県 支 出 金	8 2 3, 7 5 9千円
第4項 他 会 計 支 出 金	7 1, 4 7 9千円
第5項 出 資 金	5 3 9, 8 0 6千円
第2款 農業集落排水事業	2 2 0, 6 2 4千円
第1項 負担金及び分担金	7, 2 2 8千円
第2項 投 資 回 収 金	2 1, 2 4 1千円
第3項 出 資 金	1 9 2, 1 5 5千円
収 入 合 計	4, 7 1 3, 4 5 2千円

支 出

第1款 公共下水道事業	6, 2 9 0, 2 3 0千円
第1項 建設改良費	2, 8 3 6, 0 8 0千円
第2項 流域下水道建設負担金	7 1 5, 9 2 4千円
第3項 企業債償還金	2, 7 3 8, 2 2 6千円
第2款 農業集落排水事業	4 1 0, 8 4 2千円
第1項 建設改良費	3 1, 8 1 4千円
第2項 企業債償還金	3 7 8, 8 3 9千円
第3項 投資	1 8 9千円
支出合計	6, 7 0 1, 0 7 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
水洗便所等改造資金融資 あっせんに伴う損失補償金	令和3年度から 令和7年度まで	貸付額に対する未償還元金及び利 子と遅延利子 14%
水洗便所等改造資金融資 あっせんに伴う利子補給金	令和3年度から 令和7年度まで	貸付残額に係る利子全額
関連公共下水道事業	令和3年度から 令和4年度まで	300,000
経営戦略改定支援業務委託	令和3年度から 令和4年度まで	5,000

(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	2,885,500 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) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用

(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 374,617 千円

(他会計からの補助金)

第 10 条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,627,668 千円である。

<内訳>

公共下水道事業 1,185,053 千円

農業集落排水事業 442,615 千円

(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 3 年 2 月 19 日提出

鈴 鹿 市 長 末 松 則 子

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和 3 年度 鈴鹿市下水道事業会計予算実施計画

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 2 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 3 年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表

令和 2 年度 鈴鹿市下水道事業予定損益計算書

令和 2 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 3 年度 鈴鹿市下水道事業会計予算実施計画明細

令和3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			6,048,286	
1 公共下水道事業収益			5,100,437	
	1 営業収益		2,479,141	
		1 使用料	2,026,136	下水道使用料収入
		2 他会計負担金	413,576	一般会計負担金
		3 受託事業収益	39,189	受託工事収入ほか
		4 その他営業収益	240	指定工事店手数料ほか
	2 営業外収益		2,620,296	
		1 受取利息及び配当金	8	預金利息
		2 他会計補助金	1,185,053	一般会計補助金
		3 県補助金	820	県補助金
		4 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
		5 雑収益	20	電柱占用料
		6 長期前受金戻入	1,414,395	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			947,849	
	1 営業収益		256,197	
		1 使用料	256,197	農業集落排水処理施設使用料収入
	2 営業外収益		690,152	
		1 受取利息及び配当金	3	預金利息
		2 他会計補助金	442,615	一般会計補助金
		3 雑収益	22	電柱占用料
		4 長期前受金戻入	247,512	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			5,509,446	
1 公共下水道 事業費用			4,582,582	
	1 営業費用		3,792,332	
		1 汚水管渠費	59,311	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	14,210	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	10,487	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	92,647	雨水ポンプ場の維持管理に要する費用
		5 普及促進費	175	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	823,431	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	52,973	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	182,364	事業運営全般に要する費用
		10 減価償却費	2,526,600	固定資産の減価償却費
		11 資産減耗費	134	固定資産除却費
	2 営業外費用		777,317	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	601,237	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
		3 雑支出	175,080	特定収入仮払消費税による雑支出ほか
	3 特別損失		2,933	
		1 災害による損失	2,000	災害復旧費
		2 過年度損益 修正損	933	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

2 農業集落排水 事業費用			926,864	
	1 営業費用		837,387	
		1 汚水管渠費	22,353	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	306,319	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	6,032	農業集落排水の普及啓発に関する費用
		4 業務費	5,810	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	83,140	事業運営全般に要する費用
		6 減価償却費	413,178	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	555	固定資産除却費
	2 営業外費用		85,176	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	76,166	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			4,713,452	
1 公共下水道事業			4,492,828	
	1 企業債		2,885,500	
		1 下水道企業債	2,885,500	企業債収入
	2 負担金及び分担金		172,284	
		1 受益者負担金及び分担金	159,414	受益者負担金
		2 工事負担金	12,870	工事負担金
	3 国県支出金		823,759	
		1 国庫補助金	819,000	国庫補助金
		2 県補助金	4,759	県補助金
	4 他会計支出金		71,479	
		1 他会計負担金	71,479	一般会計負担金
	5 出資金		539,806	
		1 他会計出資金	539,806	一般会計出資金
2 農業集落排水事業			220,624	
	1 負担金及び分担金		7,228	
		1 受益者負担金及び分担金	7,228	新規加入金
	2 投資回収金		21,241	
		1 投資回収金	21,241	農業集落排水事業債償還基金繰入金
	3 出資金		192,155	
		1 他会計出資金	192,155	一般会計出資金

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
資本的支出			6,701,072	
1 公共下水道事業			6,290,230	
	1 建設改良費		2,836,080	
		1 汚水整備費	1,920,518	汚水管渠布設工事費ほか
		2 雨水整備費	910,167	雨水管渠布設工事費ほか
		3 汚水施設改良費	1,990	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	3,405	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		715,924	
		1 流域下水道建設負担金	715,924	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		2,738,226	
		1 企業債償還金	2,738,226	企業債償還金
2 農業集落排水事業			410,842	
	1 建設改良費		31,814	
		1 管渠整備費	3,000	管渠移設工事費
		2 管渠改良費	4,140	中継ポンプ取替工事費
		3 処理場改良費	21,820	浄化センター機器取替工事費ほか
		4 固定資産購入費	2,854	浄化センター用可搬式ポンプ購入費
	2 企業債償還金		378,839	
		1 企業債償還金	378,839	企業債償還金
	3 投資		189	
		1 基金	189	農業集落排水事業債償還基金積立金

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	512,690
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)	2,247
長期前受金戻入額	△1,661,907
受取利息	△11
支払利息	677,403
未収金の増減(△は増加)	4,846
引当金の増減(△は減少)	13,753
未払金の増減(△は減少)	5,185
小計	2,494,673
受取利息	11
支払利息	△677,403

業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,817,281</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	△3,332,049
負担金及び分担金による収入	178,355
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>△2,237,303</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	△3,117,065
一般会計出資金による収入	731,961

財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>500,396</u>
------------------	----------------

資金増減額	80,374
資金期首残高	893,379
資金期末残高	<u>973,753</u>

令和2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2年4月1日から令和3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	520,528
減価償却費	2,860,390
固定資産除却費	1,585
貸倒引当金の増減(△は減少)	△373
長期前受金戻入額	△1,630,457
受取利息	△10
支払利息	712,275
未収金の増減(△は増加)	△68,093
引当金の増減(△は減少)	12,973
未払金の増減(△は減少)	△236,029
小計	2,172,789
受取利息	10
支払利息	△712,275

業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,460,524</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	△3,442,379
負担金及び分担金による収入	210,599
国県支出金による収入	826,084
他会計支出金による収入	84,100
投資回収金による収入	12,878

投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△2,308,718</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	2,982,200
建設改良等企業債の償還	△3,056,342
一般会計出資金による収入	679,766

財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>605,624</u>
------------------	----------------

資金増減額	△242,570
資金期首残高	1,135,949
資金期末残高	<u>893,379</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			44 (5)		163,619	150,678	314,297	60,320	374,617
前 年 度			45 (5)		172,499	156,994	329,493	60,880	390,373
比 較			△ 1 (0)		△ 8,880	△ 6,316	△ 15,196	△ 560	△ 15,756

職員手当 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	5,034	2,538	4,385	19,510	170	220
	前 年 度	6,012	2,946	4,384	19,440	250	250
	比 較	△ 978	△ 408	1	70	△ 80	△ 30

職員手当 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	7,188	210	72,381	20,294	18,748
	前 年 度	6,612	190	77,442	21,407	18,061
	比 較	576	20	△ 5,061	△ 1,113	687

()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			41 (4)		156,882	149,318	306,200	58,693	364,893
前 年 度			42 (4)		165,762	155,865	321,627	60,868	382,495
比 較			△ 1 (0)		△ 8,880	△ 6,547	△ 15,427	△ 2,175	△ 17,602

職員手当 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	5,034	2,538	3,987	19,510	170	220
	前 年 度	6,012	2,946	4,217	19,440	250	250
	比 較	△ 978	△ 408	△ 230	70	△ 80	△ 30

職員手当 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	7,188	210	71,419	20,294	18,748
	前 年 度	6,612	190	76,480	21,407	18,061
	比 較	576	20	△ 5,061	△ 1,113	687

()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
	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			3 (1)		6,737	1,360	8,097	1,627	9,724
前 年 度			3 (1)		6,737	1,129	7,866	12	7,878
比 較			0 (0)		0	231	231	1,615	1,846

職員手当 の内訳	区分	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
	本 年 度	398	962
	前 年 度	167	962
	比 較	231	0

()は、外書きでパートタイム会計年度任用職員を表す

2 給料及び職員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	△ 8,880	給与改定に伴う増減分	0	令和2年度給与改定分	給与改定による増減なし															
		昇給に伴う増加分	1,972	昇給後の所要額 163,619 千円 昇給前の所要額 161,647 千円	平均昇給率 1.22% (職員数) 昇給期別職員数 1 月 35人															
		その他の増減分	△ 10,852	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, 再任用短時間勤務職員は除く)															
					<table><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>41 人</td><td>0 人</td><td>41 人</td></tr><tr><td>前年度</td><td>42 人</td><td>0 人</td><td>42 人</td></tr><tr><td>比 較</td><td>△ 1 人</td><td>0 人</td><td>△ 1 人</td></tr></tbody></table> 採用, 退職の状況等 採用者数等増員 (R2. 1. 2～R3. 1. 1) 11 人 退職者数等減員 (R2. 1. 2～R3. 1. 1) 12 人		(現に在職する 職 員 数)	(その他)	(計)	本年度	41 人	0 人	41 人	前年度	42 人	0 人	42 人	比 較	△ 1 人	0 人
	(現に在職する 職 員 数)	(その他)	(計)																	
本年度	41 人	0 人	41 人																	
前年度	42 人	0 人	42 人																	
比 較	△ 1 人	0 人	△ 1 人																	
				職員数の異動状況(会計年度任用職員) (予算上の職員数) 本年度 4 人 前年度 4 人 比 較 0 人																
手 当	△ 6,316	制度改正に伴う増減分	△ 632	期末勤勉手当 △ 632 千円	期末勤勉手当支給率の引下げ (会計年度任用職員, 再任用職員以外 年 4.50月分→4.45月分) (フルタイム会計年度任用職員 年 2.00月分 改正なし) (再任用職員 年 2.35月分 改正なし)															
		その他の増減分	△ 5,684		扶養手当等															

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

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

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	1 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 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)
	8 級	0 (0)	0.0 (0.0)
	計	41 (4)	100 (100)
令 和 2 年 1 月 1 日 現 在	1 級	6 (0)	14.3 (0.0)
	2 級	7 (4)	16.7 (100)
	3 級	5 (0)	11.9 (0.0)
	4 級	8 (0)	19.0 (0.0)
	5 級	5 (0)	11.9 (0.0)
	6 級	9 (0)	21.4 (0.0)
	7 級	2 (0)	4.8 (0.0)
	8 級	0 (0)	0.0 (0.0)
	計	42 (4)	100 (100)

()は、外書きで再任用短時間勤務職員を表す

(級別の標準的な職務内容)

区 分	級	標 準 的 な 職 務 内 容
企 業 職	1 級	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
	2 級	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	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
	4 級	主幹の職務 困難な業務を処理する副主幹の職務
	5 級	困難な業務を処理する主幹の職務
	6 級	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
	8 級	部長の職務

(4) 昇給

区 分			企 業 職
本 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
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		42
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		36
	号 給 数 内 訳	3 号 給 (人)	2
		4 号 給 (人)	34
		8 号 給 (人)	0
	比 率 (B)／(A) (%)		86

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.1
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令 和 3 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)	389
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. 250 (1. 175)	2. 250 (1. 175)	4. 50 (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) 定年退職及び勧奨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 補 助 金 等
(平成30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%	H30から R2まで	千円	R3から R4まで	千円 限度額以内 の損失補償 金	千円	千円	千円 全額
(平成30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	H30から R2まで		R3から R4まで	貸付残額の 利子全額			全額
(令和元年度) 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 子と遅延利子 14%	R元から R2まで		R3から R5まで	限度額以内 の損失補償 金			全額
(令和元年度) 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	R元から R2まで	4	R3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 子と遅延利子 14%	R2		R3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 あっせんに伴う利子補給金	貸付残額に 係る利子全 額	R2	12	R3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 子と遅延利子 14%			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 R7まで	貸付残額の 利子全額			全額
関連公共下水道事業	300,000			R4	300,000	100,000	185,000	15,000
経営戦略改定支援業務委託	5,000			R4	5,000			5,000
一ノ宮中央排水区用地補償	29,000	H29から R2まで		R3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 R2まで		R3から R8まで	21,400	10,700	9,600	1,100

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		1,571,711	
ロ 建物	2,774,742		
減価償却累計額	<u>△ 559,481</u>	2,215,261	
ハ 構築物	102,399,245		
減価償却累計額	<u>△ 20,660,598</u>	81,738,647	
ニ 機械及び装置	5,917,490		
減価償却累計額	<u>△ 2,880,826</u>	3,036,664	
ホ 車両運搬具	8,024		
減価償却累計額	<u>△ 5,369</u>	2,655	
ヘ 工具器具及び備品	6,355		
減価償却累計額	<u>△ 3,938</u>	2,417	
ト 建設仮勘定		<u>650,070</u>	
有形固定資産合計			89,217,425

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>5,820,601</u>	
無形固定資産合計			5,820,601

(3) 投資

イ 出資金		4,281	
ロ 基金		<u>73,611</u>	
投資合計			<u>77,892</u>
固定資産合計			95,115,918

2 流動資産

(1) 現金預金			973,753
(2) 未収金	540,438		
貸倒引当金	<u>△ 4,495</u>	535,943	
(3) 前払金		<u>289,149</u>	
流動資産合計			<u>1,798,845</u>
資産合計			<u>96,914,763</u>

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	41,338,290	
企業債合計		41,338,290

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	150,900	
引当金合計		150,900
固定負債合計		41,489,190

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	3,142,061	
企業債合計		3,142,061

(2) 未払金

746,191

(3) 引当金

イ 賞与引当金	23,807	
ロ 法定福利費引当金	4,521	
引当金合計		28,328

(4) その他流動負債

13,030

流動負債合計 3,929,610

5 繰延収益

(1) 長期前受金

58,631,738

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 19,584,815

繰延収益合計 39,046,923

負債合計 84,465,723

資 本 の 部

6 資本金

10,479,517

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金	60,856	
ロ 県補助金	137,859	
ハ 受贈財産評価額	708,955	
ニ 他会計負担金	26,965	
ホ 受益者負担金	11	
ヘ 投資回収金	1,659	
資本剰余金合計		936,305

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	1,033,218	
利益剰余金合計		1,033,218

剰余金合計 1,969,523

資本合計 12,449,040

負債資本合計 96,914,763

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)

事業別		公共下水道	農業集落排水	計
資 産		84,863,912,778	12,050,849,750	96,914,762,528
固 定 資 産		83,299,312,076	11,816,605,518	95,115,917,594
有 形 固 定 資 産	土 地	1,272,056,277	299,654,533	1,571,710,810
	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	88,848,256,105	13,550,988,574	102,399,244,679
	減 価 償 却 累 計 額	△ 17,479,632,715	△ 3,180,964,813	△ 20,660,597,528
	機 械 及 び 装 置	4,214,454,992	1,703,035,502	5,917,490,494
	減 価 償 却 累 計 額	△ 1,628,448,186	△ 1,252,377,392	△ 2,880,825,578
	車 両 運 搬 具	4,900,443	3,123,500	8,023,943
	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	2,605,103	6,354,729
	減 価 償 却 累 計 額	△ 2,527,532	△ 1,410,318	△ 3,937,850
	建 設 仮 勘 定	650,069,508	0	650,069,508
	無 形 固 定 資 産	5,820,600,345	0	5,820,600,345
	施 設 利 用 権	5,820,600,345	0	5,820,600,345
	投 資	4,281,000	73,611,185	77,892,185
	出 資 金	4,281,000	0	4,281,000
	基 金	0	73,611,185	73,611,185
流 動 資 産		1,564,600,702	234,244,232	1,798,844,934
	現 金 預 金	783,468,875	190,284,451	973,753,326
	未 収 金	496,466,827	43,970,781	540,437,608
	貸 倒 引 当 金	△ 4,484,000	△ 11,000	△ 4,495,000
	前 払 金	289,149,000	0	289,149,000
負 債		73,857,121,772	10,608,601,181	84,465,722,953
固 定 負 債		38,200,840,851	3,288,348,822	41,489,189,673
	企 業 債	38,092,221,785	3,246,067,822	41,338,289,607
	建設改良等企業債	38,092,221,785	3,246,067,822	41,338,289,607
	引 当 金	108,619,066	42,281,000	150,900,066
	退職給付引当金	108,619,066	42,281,000	150,900,066
流 動 負 債		3,430,882,569	498,727,910	3,929,610,479
	企 業 債	2,772,057,643	370,003,190	3,142,060,833
	建設改良等企業債	2,772,057,643	370,003,190	3,142,060,833
	未 払 金	624,625,200	121,566,450	746,191,650
	引 当 金	22,250,000	6,078,000	28,328,000
	賞 与 引 当 金	18,708,000	5,099,000	23,807,000
	法定福利費引当金	3,542,000	979,000	4,521,000
	そ の 他 流 動 負 債	11,949,726	1,080,270	13,029,996
繰 延 収 益		32,225,398,352	6,821,524,449	39,046,922,801
	長 期 前 受 金	48,470,882,361	10,160,855,448	58,631,737,809
	長期前受金収益化累計額	△ 16,245,484,009	△ 3,339,330,999	△ 19,584,815,008
資 本		11,006,791,006	1,442,248,569	12,449,039,575
資 本 金		9,246,180,322	1,233,336,291	10,479,516,613
剰 余 金		1,760,610,684	208,912,278	1,969,522,962
資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金	786,329,501	149,975,691	936,305,192
	国 庫 補 助 金	53,166,108	7,690,300	60,856,408
	県 補 助 金	0	137,859,234	137,859,234
	受 贈 財 産 評 価 額	706,187,430	2,767,421	708,954,851
	他 会 計 負 担 金	26,964,687	0	26,964,687
	受 益 者 負 担 金	11,276	0	11,276
	投 資 回 収 金	0	1,658,736	1,658,736
	利 益 剰 余 金	974,281,183	58,936,587	1,033,217,770
	当年度未処分利益剰余金	974,281,183	58,936,587	1,033,217,770
	負債・資本合計	84,863,912,778	12,050,849,750	96,914,762,528

令和2年度 鈴鹿市下水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで) (単位 千円)

1	営業収益			
	(1) 使用料	2,042,061		
	(2) 他会計負担金	393,041		
	(3) 受託事業収益	43,937		
	(4) その他営業収益	<u>215</u>	2,479,254	
2	営業費用			
	(1) 汚水管渠費	48,849		
	(2) 処理場費	303,763		
	(3) 雨水管渠費	10,992		
	(4) 汚水ポンプ場費	5,852		
	(5) 雨水ポンプ場費	84,146		
	(6) 普及促進費	6,156		
	(7) 受託事業費	27,273		
	(8) 流域下水道費	743,584		
	(9) 業務費	85,549		
	(10) 総係費	271,436		
	(11) 減価償却費	2,860,390		
	(12) 資産減耗費	<u>1,585</u>	<u>4,449,575</u>	
	営業損失			1,970,321
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	10		
	(2) 他会計補助金	1,699,989		
	(3) 国庫補助金	8,000		
	(4) 県補助金	908		
	(5) 雑収益	42		
	(6) 長期前受金戻入	<u>1,630,457</u>	3,339,406	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	712,275		
	(2) 水洗便所改造 等設置補助金	1,000		
	(3) 雑支出	<u>132,108</u>	<u>845,383</u>	<u>2,494,023</u>
	経常利益			523,702
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	4,545		
	(2) 過年度損益修正損	<u>1,129</u>	<u>5,674</u>	<u>△ 3,174</u>
	当年度純利益			520,528
	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>515,798</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,036,326</u></u>

令和２年度 鈴鹿市下水道事業予定損益計算書
(令和２年４月１日から令和３年３月３１日まで)

(単位 円)

		公共下水道	農業集落排水	計
営業収益		2,252,371,182	226,882,728	2,479,253,910
	使用料	1,815,178,182	226,882,728	2,042,060,910
	他会計負担金	393,041,000	0	393,041,000
	受託事業収益	43,937,000	0	43,937,000
	その他営業収益	215,000	0	215,000
営業費用		3,607,042,702	842,532,636	4,449,575,338
	汚水管渠費	30,463,005	18,386,368	48,849,373
	処理場費	0	303,763,457	303,763,457
	雨水管渠費	10,991,550	0	10,991,550
	汚水ポンプ場費	5,851,820	0	5,851,820
	雨水ポンプ場費	84,145,639	0	84,145,639
	普及促進費	148,910	6,007,364	6,156,274
	受託事業費	27,272,729	0	27,272,729
	流域下水道費	743,584,546	0	743,584,546
	業務費	77,009,096	8,540,001	85,549,097
	総係費	186,269,407	85,166,446	271,435,853
	減価償却費	2,440,200,000	420,190,000	2,860,390,000
	資産減耗費	1,106,000	479,000	1,585,000
営業損失		1,354,671,520	615,649,908	1,970,321,428
営業外収益		2,593,494,000	745,912,088	3,339,406,088
	受取利息及び配当金	8,000	2,000	10,000
	他会計補助金	1,213,063,000	486,926,000	1,699,989,000
	国庫補助金	0	8,000,000	8,000,000
	県補助金	908,000	0	908,000
	雑収益	20,000	22,088	42,088
	長期前受金戻入	1,379,495,000	250,962,000	1,630,457,000
営業外費用		746,734,002	98,648,340	845,382,342
	支払利息及び 企業債取扱諸費	626,427,501	85,847,039	712,274,540
	水洗便所改造等設置補助金	1,000,000	0	1,000,000
	雑支出	119,306,501	12,801,301	132,107,802
経常利益		492,088,478	31,613,840	523,702,318
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		2,673,048	3,001,021	5,674,069
	災害による損失	1,818,182	2,727,273	4,545,455
	過年度損益修正損	854,866	273,748	1,128,614
当年度純利益		490,415,430	30,112,819	520,528,249
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		484,934,146	30,863,374	515,797,520
当年度未処分利益剰余金		975,349,576	60,976,193	1,036,325,769

令和２年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表

(単位 千円)

(令和３年３月３１日)

資 産 の 部

１ 固定資産

(１) 有形固定資産

イ 土地		1,554,711	
ロ 建物	2,774,742		
減価償却累計額	<u>△ 490,372</u>	2,284,370	
ハ 構築物	99,634,783		
減価償却累計額	<u>△ 18,390,081</u>	81,244,702	
ニ 機械及び装置	5,893,977		
減価償却累計額	<u>△ 2,640,039</u>	3,253,938	
ホ 車両運搬具	5,884		
減価償却累計額	<u>△ 5,369</u>	515	
ヘ 工具器具及び備品	5,900		
減価償却累計額	<u>△ 3,493</u>	2,407	
ト 建設仮勘定		<u>766,948</u>	
有形固定資産合計			89,107,591

(２) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>5,527,475</u>	
無形固定資産合計			5,527,475

(３) 投資

イ 出資金		4,281	
ロ 基金		<u>94,474</u>	
投資合計			<u>98,755</u>

固定資産合計 94,733,821

２ 流動資産

(１) 現金預金 893,379

(２) 未収金 544,038
貸倒引当金 △ 2,247 541,791

(３) 前払金 289,149

流動資産合計 1,724,319

資産合計 96,458,140

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	41,594,852	
企業債合計		41,594,852

(2) 引当金

イ 退職給付引当金	135,955	
引当金合計		135,955
固定負債合計		41,730,807

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	3,117,064	
企業債合計		3,117,064

(2) 未払金

790,835

(3) 引当金

イ 賞与引当金	25,493	
ロ 法定福利費引当金	4,840	
引当金合計		30,333

(4) その他流動負債

13,030

流動負債合計 3,951,262

5 繰延収益

(1) 長期前受金

57,499,454

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 17,922,908

繰延収益合計 39,576,546

負債合計 85,258,615

資 本 の 部

6 資本金

9,231,758

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金	56,606	
ロ 県補助金	137,859	
ハ 受贈財産評価額	708,955	
ニ 他会計負担金	26,540	
ホ 受益者負担金	11	
ヘ 投資回収金	1,470	
資本剰余金合計		931,441

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	1,036,326	
利益剰余金合計		1,036,326

剰余金合計 1,967,767

資本合計 11,199,525

負債資本合計 96,458,140

令和２年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表
(令和３年３月３１日)

(単位 円)

事業別		公共下水道	農業集落排水	計
資 産		84,016,563,666	12,441,575,982	96,458,139,648
固 定 資 産		82,512,850,540	12,220,970,698	94,733,821,238
有 形 固 定 資 産	地	76,981,094,195	12,126,496,513	89,107,590,708
	土	1,255,056,277	299,654,533	1,554,710,810
	建 物	1,949,658,216	825,084,153	2,774,742,369
	減 価 償 却 累 計 額	△ 304,746,679	△ 185,625,081	△ 490,371,760
	構 築 物	86,087,831,098	13,546,952,301	99,634,783,399
	減 価 償 却 累 計 額	△ 15,532,816,245	△ 2,857,264,795	△ 18,390,081,040
	機 械 及 び 装 置	4,213,349,826	1,680,626,907	5,893,976,733
	減 価 償 却 累 計 額	△ 1,456,113,897	△ 1,183,925,340	△ 2,640,039,237
	車 両 運 搬 具	4,900,443	983,500	5,883,943
	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	2,150,557	5,900,183
	減 価 償 却 累 計 額	△ 2,239,728	△ 1,253,872	△ 3,493,600
	建 設 仮 勘 定	766,948,070	0	766,948,070
	無 形 固 定 資 産	5,527,475,345	0	5,527,475,345
	施 設 利 用 権	5,527,475,345	0	5,527,475,345
投 資	資 金	4,281,000	94,474,185	98,755,185
	出 資	4,281,000	0	4,281,000
	基 金	0	94,474,185	94,474,185
流 動 資 産		1,503,713,126	220,605,284	1,724,318,410
現 金 預 金	未 収 金	716,057,209	177,322,153	893,379,362
	貸 倒 引 当 金	500,743,742	43,294,031	544,037,773
	前 払 金	△ 2,236,825	△ 10,900	△ 2,247,725
	前 払 金	289,149,000	0	289,149,000
負 債		74,038,119,413	11,220,495,181	85,258,614,594
固 定 負 債		38,076,631,133	3,654,175,365	41,730,806,498
企 業 債	建 設 改 良 等 企 業 債	37,978,780,133	3,616,071,365	41,594,851,498
	引 当 金	37,978,780,133	3,616,071,365	41,594,851,498
	退 職 給 付 引 当 金	97,851,000	38,104,000	135,955,000
	退 職 給 付 引 当 金	97,851,000	38,104,000	135,955,000
流 動 負 債		3,445,441,721	505,820,367	3,951,262,088
企 業 債	建 設 改 良 等 企 業 債	2,738,225,295	378,838,647	3,117,063,942
	建 設 改 良 等 企 業 債	2,738,225,295	378,838,647	3,117,063,942
	未 払 金	671,264,700	119,570,450	790,835,150
	引 当 金	24,002,000	6,331,000	30,333,000
	賞 与 引 当 金	20,184,000	5,309,000	25,493,000
	法 定 福 利 費 引 当 金	3,818,000	1,022,000	4,840,000
	そ の 他 流 動 負 債	11,949,726	1,080,270	13,029,996
	そ の 他 流 動 負 債	11,949,726	1,080,270	13,029,996
繰 延 収 益		32,516,046,559	7,060,499,449	39,576,546,008
長 期 前 受 金	長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額	47,347,135,568	10,152,318,448	57,499,454,016
	長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額	△ 14,831,089,009	△ 3,091,818,999	△ 17,922,908,008
資 本		9,978,444,253	1,221,080,801	11,199,525,054
資 本 金		8,221,440,176	1,010,317,917	9,231,758,093
剰 余 金		1,757,004,077	210,762,884	1,967,766,961
資 本 剰 余 金	国 庫 補 助 金	781,654,501	149,786,691	931,441,192
	県 補 助 金	48,916,108	7,690,300	56,606,408
	受 贈 財 産 評 価 額	0	137,859,234	137,859,234
	受 贈 財 産 評 価 額	706,187,430	2,767,421	708,954,851
	他 会 計 負 担 金	26,539,687	0	26,539,687
	受 益 者 負 担 金	26,539,687	0	26,539,687
	投 資 回 収 金	11,276	0	11,276
	投 資 回 収 金	0	1,469,736	1,469,736
	利 益 剰 余 金	975,349,576	60,976,193	1,036,325,769
	利 益 剰 余 金	975,349,576	60,976,193	1,036,325,769
負債・資本金合計		84,016,563,666	12,441,575,982	96,458,139,648

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

① 令和2年度

- ・ 予定貸借対照表に計上されている企業債（令和2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も含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は31,509,377千円である。

② 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も含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は31,416,215千円である。

(2) 引当金の取崩し

① 令和2年度

- ・ 令和2年度において、退職手当として4,601千円を支給する予定であるため、退職給付引当金4,601千円を取り崩す予定である。
- ・ 令和2年度において、期末手当及び勤勉手当として77,442千円を支給する予定であるため、賞与引当金26,542千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14,520千円を支給する予定であるため、法定福利費引当金5,029千円を取り崩す予定である。
- ・ 令和2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2,620千円を取り崩す予定である。

② 令和3年度

- ・ 令和3年度において、退職手当として3,802千円を支給する予定であるため、退職給付引当金3,802千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25,493千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4,840千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2,247千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以下のとおりである。

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2年度 予定 (令和2年4月1日～令和3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	2,252,371	226,883	2,479,254
営業費用	3,607,043	842,532	4,449,575
営業損益	△1,354,672	△615,649	△1,970,321
経常損益	492,088	31,614	523,702
セグメント資産	84,016,564	12,441,576	96,458,140
セグメント負債	74,038,120	11,220,495	85,258,615
その他項目			
他会計繰入金	2,205,837	669,179	2,875,016
減価償却費	2,440,200	420,190	2,860,390
特別利益	1,000	1,500	2,500
特別損失	2,673	3,001	5,674
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	3,404,438	37,941	3,442,379

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	3,692,101	806,581	4,498,682
営業損益	△1,400,154	△573,675	△1,973,829
経常損益	485,544	30,325	515,869
セグメント資産	84,863,913	12,050,850	96,914,763
セグメント負債	73,857,122	10,608,601	84,465,723
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	3,302,938	29,111	3,332,049

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	2,026,136	2,026,136
他会計負担金	413,576	0	413,576
他会計補助金	0	1,185,053	1,185,053
長期前受金戻入	346,373	1,068,022	1,414,395
その他の収入	11,017	50,260	61,277
合計	770,966	4,329,471	5,100,437
収益的支出			
維持管理費	192,510	1,263,101	1,455,611
減価償却費	499,997	2,026,603	2,526,600
資産減耗費	0	134	134
企業債利息	87,098	513,139	600,237
合計	779,605	3,802,977	4,582,582
資本的収入			
企業債	441,700	2,443,800	2,885,500
負担金及び分担金	0	172,284	172,284
国県支出金	402,000	421,759	823,759
他会計支出金	71,479	0	71,479
出資金	0	539,806	539,806
合計	915,179	3,577,649	4,492,828
資本的支出			
建設改良費	910,167	1,925,913	2,836,080
流域下水道建設負担金	0	715,924	715,924
企業債償還金	222,824	2,515,402	2,738,226
合計	1,132,991	5,157,239	6,290,230

令和３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		6,048,286	
公共下水道事業収益		5,100,437	
営業収益		2,479,141	
使用料		2,026,136	
	下水道使用料	2,026,136	下水道使用料収入
他会計負担金		413,576	
	一般会計負担金	413,576	雨水処理に係る一般会計負担金
受託事業収益		39,189	
	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	6,189	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
その他営業収益		240	
	手数料	175	指定工事店手数料ほか
	延滞金	65	受益者負担金延滞金
営業外収益		2,620,296	
受取利息及び配当金		8	
	預金利息	8	金融機関預金利息
他会計補助金		1,185,053	
	一般会計補助金	1,185,053	汚水処理に係る一般会計補助金
県補助金		820	
	県補助金	820	同和地区公共下水道事業県補助金（利子償還分）
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
雑収益		20	
	その他雑収益	20	電柱占用料
長期前受金戻入		1,414,395	
	国庫補助金長期前受金戻入	642,816	国庫補助金長期前受金戻入
	県補助金長期前受金戻入	9,827	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	72,387	受贈財産評価額長期前受金戻入
	他会計負担金長期前受金戻入	28,574	他会計負担金長期前受金戻入
	他会計補助金長期前受金戻入	533,685	他会計補助金長期前受金戻入
	受益者負担金長期前受金戻入	126,827	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	279	工事負担金長期前受金戻入

	特別利益		1, 000	
	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）

農業集落排水事業収益			947, 849	
	営業収益		256, 197	
	使用料		256, 197	
		農業集落排水使用料	256, 197	農業集落排水処理施設使用料収入
	営業外収益		690, 152	
	受取利息及び 配当金		3	
		預金利息	3	金融機関預金利息
	他会計補助金		442, 615	
		一般会計補助金	442, 615	汚水処理に係る一般会計補助金
	雑収益		22	
		その他雑収益	22	電柱占用料
	長期前受金戻入		247, 512	
		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	205, 523	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	639	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, 318	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
	特別利益		1, 500	
	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		5,509,446	
公共下水道事業費用		4,582,582	
営業費用		3,792,332	
汚水管渠費		59,311	
	備消耗品費	266	消耗器材費ほか
	燃料費	246	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	440	マンホールポンプ電話料金
	委託料	28,350	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	8,900	マンホール取付舗装修繕費ほか
	動力費	1,606	マンホールポンプ電気料金
	材料費	800	補修用資材費
	負担金	17,355	積算システム負担金ほか
雨水管渠費		14,210	
	燃料費	93	車両燃料費
	光熱水費	17	雨水調整池水道料金
	通信運搬費	648	雨水調整池等電話料金
	委託料	7,186	雨水調整池等施設管理委託料ほか
	修繕費	2,046	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	165	積算システム負担金
	保険料	55	下水道賠償責任保険料ほか
汚水ポンプ場費		10,487	
	光熱水費	25	汚水ポンプ場水道料金
	通信運搬費	37	汚水ポンプ場電話料金
	委託料	6,805	汚水ポンプ場施設管理委託料ほか
	動力費	3,600	汚水ポンプ場電気料金
	材料費	20	ポンプ部品等
雨水ポンプ場費		92,647	
	備消耗品費	100	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

			通信運搬費	876	雨水ポンプ場電話料金
			委託料	65,525	雨水ポンプ場施設管理委託料ほか
			手数料	115	雨水ポンプ場設備定期点検手数料ほか
			修繕費	13,000	雨水ポンプ場設備修繕費ほか
			動力費	12,001	A重油, 雨水ポンプ場電気料金
			保険料	230	建物総合損害共済
		普及促進費		175	
			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	116	水洗便所等改造資金融資あっせん利子補給補助金
		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
		流域下水道費		823,431	
			負担金	823,431	北勢沿岸流域下水道（南部処理区）維持管理負担金
		業務費		52,973	
			備消耗品費	36	事務用消耗器材費ほか
			印刷製本費	483	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	14	受益者負担金口座振替手数料ほか
			負担金	49,200	下水道使用料収納事務負担金ほか
		総係費		182,364	
			給料	68,366	職員給料18人分及びフルタイム会計年度任用職員給料3人分ほか
			手当	43,249	扶養手当ほか
			退職給付費	14,571	退職給付引当金繰入額
			法定福利費	21,346	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
			旅費	370	職員出張旅費
			被服費	201	職員貸与作業服ほか
			備消耗品費	189	事務用消耗器材費ほか
			印刷製本費	150	上下水道事業年報及び決算書印刷費ほか
			通信運搬費	64	無線使用料
			委託料	954	公営企業会計システム保守業務委託料ほか
			手数料	90	破傷風予防接種料ほか
			賃借料	300	電子複写機借上料ほか
			修繕費	210	車両修繕費

		負担金	16, 509	庁内LAN端末使用負担金ほか
		保険料	438	建物総合損害共済ほか
		公課費	38	重量税
		賞与引当金繰入額	9, 139	賞与引当金繰入額
		法定福利費引当金繰入額	1, 696	法定福利費引当金繰入額
		貸倒引当金繰入額	4, 484	貸倒引当金繰入額
	減価償却費		2, 526, 600	
		有形固定資産減価償却費	2, 168, 885	構築物減価償却費ほか
		無形固定資産減価償却費	357, 715	施設利用権減価償却費
	資産減耗費		134	
		固定資産除却費	134	固定資産除却費
	営業外費用		777, 317	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		601, 237
企業債利息			600, 237	企業債利息
借入金利息			1, 000	一時借入金利息
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
雑支出			175, 080	
		報償費	12, 479	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)	162, 591	特定収入仮払消費税による雑支出
特別損失		2, 933		
	災害による損失		2, 000	
		災害復旧費	2, 000	災害復旧費
	過年度損益修正損		933	
		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	133	下水道使用料不納欠損に係る消費税
予備費		10, 000		
	予備費		10, 000	
		予備費	10, 000	予備費

農業集落排水事業費用			926,864	
	営業費用		837,387	
	污水管渠費		22,353	
		燃料費	151	車両燃料費
		印刷製本費	6	排水設備新設等工事承認申請書印刷費ほか
		通信運搬費	70	中継ポンプ電話料金
		委託料	10,434	清掃委託料ほか
		手数料	46	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	6,546	中継ポンプ電気料金
		材料費	400	補修用資材費
		負担金	1,900	排水設備受付審査業務負担金
	処理場費		306,319	
		備消耗品費	400	浄化センター関係消耗器材費ほか
		燃料費	69	車両燃料費
		光熱水費	630	浄化センター18か所水道料金
		通信運搬費	665	浄化センター関係電話料金
		委託料	238,978	浄化センター保守管理業務委託料ほか
		手数料	398	浄化槽法定検査費
		修繕費	18,200	浄化センター修繕工事費
		動力費	46,979	浄化センター18か所電気料金
	普及促進費		6,032	
		通信運搬費	7	郵便料
		負担金	6,025	農業集落排水接続促進補助金ほか
	業務費		5,810	
		備消耗品費	10	消耗器材費ほか
		負担金	5,800	農業集落排水処理施設使用料収納事務負担金ほか
	総係費		83,140	
		給料	33,842	職員給料9人分
		手当	22,997	扶養手当ほか
		退職給付費	4,177	退職給付引当金繰入額
		法定福利費	11,370	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
		旅費	82	職員出張旅費
		被服費	74	職員貸与作業服ほか
		備消耗品費	120	事務用消耗器材費ほか

		委託料	145	公営企業会計システム保守業務委託料ほか
		手数料	107	破傷風予防接種料ほか
		修繕費	160	車両修繕費
		負担金	3,588	庁内LAN端末使用負担金ほか
		保険料	375	建物総合損害共済ほか
		公課費	14	重量税
		賞与引当金繰入額	5,099	賞与引当金繰入額
		法定福利費引当金繰入額	979	法定福利費引当金繰入額
		貸倒引当金繰入額	11	貸倒引当金繰入額
	減価償却費		413,178	
		有形固定資産減価償却費	413,178	構築物減価償却費ほか
	資産減耗費		555	
		固定資産除却費	555	固定資産除却費
	営業外費用		85,176	
	支払利息及び企業債取扱諸費		76,166	
		企業債利息	75,666	企業債利息
		借入金利息	500	一時借入金利息
	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
	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
	特別損失		3,301	
	災害による損失		3,000	
		災害復旧費	3,000	災害復旧費
	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等修正損
		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
	予備費		1,000	
	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		4,713,452	
公共下水道事業		4,492,828	
企業債		2,885,500	
下水道企業債		2,885,500	
流域下水道事業債		714,500	流域下水道整備事業債
公共下水道事業債		1,733,800	公共下水道整備事業債
下水道事業債 (特別措置分)		437,200	下水道事業債 (特別措置分)
負担金及び分担金		172,284	
受益者負担金及び 分担金		159,414	
受益者負担金		159,414	受益者負担金
工事負担金		12,870	
工事負担金		12,870	工事負担金
国県支出金		823,759	
国庫補助金		819,000	
国庫補助金		819,000	公共下水道整備事業費国庫補助金
県補助金		4,759	
県補助金		4,759	同和地区公共下水道事業県補助金 (元金償還分)
他会計支出金		71,479	
他会計負担金		71,479	
一般会計負担金		71,479	雨水処理に係る一般会計負担金
出資金		539,806	
他会計出資金		539,806	
一般会計出資金		539,806	汚水処理に係る一般会計出資金

農業集落排水事業			220,624	
	負担金及び分担金		7,228	
	受益者負担金及び 分担金		7,228	
		施設負担金	7,228	新規加入金
	投資回収金		21,241	
	投資回収金		21,241	
		投資回収金	21,241	元金償還金に対する基金繰入金ほか
	出資金		192,155	
	他会計出資金		192,155	
		一般会計出資金	192,155	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		6,701,072	
公共下水道事業		6,290,230	
建設改良費		2,836,080	
汚水整備費		1,920,518	
	給料	61,411	職員給料18人分
	手当	51,446	扶養手当ほか
	法定福利費	24,929	三重県市町村職員共済組合負担金ほか
	被服費	315	職員貸与作業服ほか
	備消耗品費	1,200	消耗器材費ほか
	燃料費	348	車両燃料費
	印刷製本費	10,000	封筒印刷費ほか
	通信運搬費	180	郵便料
	委託料	47,500	公共下水道実施設計業務委託ほか
	手数料	800	不動産鑑定料
	賃借料	1,534	電子複写機借上料ほか
	工事請負費	1,606,000	下水管布設工事費ほか
	材料費	3,800	公共ます材料費
	負担金	55	積算システム負担金
	用地及び補償費	111,000	水道施設等関連補償費
雨水整備費		910,167	
	備消耗品費	500	設計用事務等消耗器材費ほか
	燃料費	410	車両燃料費
	委託料	103,400	ストックマネジメント計画実施設計業務委託ほか
	手数料	2,000	不動産鑑定料
	賃借料	5,202	刊行物掲載単価データ利用料ほか
	修繕費	128	車両修繕費
	工事請負費	789,300	雨水管渠布設工事ほか
	負担金	165	積算システム負担金
	保険料	53	車両保険料
	公課費	9	重量税ほか
	用地及び補償費	9,000	補償費
汚水施設改良費		1,990	
	工事請負費	1,990	マンホールポンプ取替工事費

		留保区域合併処理 浄化槽設置補助金		3,405	
			負担金	3,405	留保区域合併処理浄化槽設置補助金
	流域下水道建設負担金		715,924		
		流域下水道建設 負担金		715,924	
			負担金	715,924	北勢沿岸流域下水道(南部処理区)建設負担金
	企業債償還金		2,738,226		
		企業債償還金		2,738,226	
			企業債償還金	2,738,226	企業債償還元金

農業集落排水事業			410,842	
	建設改良費		31,814	
	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
	管渠改良費		4,140	
		工事請負費	4,140	中継ポンプ取替工事費
	処理場改良費		21,820	
		工事請負費	21,820	浄化センター機器取替工事費ほか
	固定資産購入費		2,854	
		車両運搬具購入費	2,354	公用車更新費
		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
	企業債償還金		378,839	
	企業債償還金		378,839	
		企業債償還金	378,839	企業債償還元金
	投資		189	
	基金		189	
		基金	189	農業集落排水事業債償還基金積立金