

令和 7 年 度

鈴鹿市水道事業会計・下水道事業会計予算書



令和 7 年 度

鈴 鹿 市 水 道 事 業 会 計 予 算



## 令和7年度鈴鹿市水道事業会計予算

## (総則)

第1条 令和7年度鈴鹿市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

## (業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

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

## (収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

## 収 入

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

## 支 出

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

## (資本的収入及び支出)

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

収 入

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

支 出

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

(債務負担行為)

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

(単位 千円)

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

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

(企業債)

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

起債の目的 水道更新事業資金

限度額 515,100千円

起債の方法 証書借入れ

利率 5.0%以内

償還の方法 借入れの日から据置期間を含めて30年以内に償還するものとする。

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

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

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

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1) 職員給与費 648,033千円

(2) 交際費 20千円

(他会計からの補助金)

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

(たな卸資産購入限度額)

第 1 1 条 たな卸資産の購入限度額は、50,063千円と定める。

令和 7 年 2 月 2 0 日提出

鈴鹿市長 末 松 則 子



## 予 算 に 関 す る 説 明 書

令和 7 年度 鈴鹿市水道事業会計予算実施計画

令和 7 年度 鈴鹿市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

令和 6 年度 鈴鹿市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

給与費明細書

債務負担行為に関する調書

令和 7 年度 鈴鹿市水道事業予定貸借対照表

令和 6 年度 鈴鹿市水道事業予定損益計算書

令和 6 年度 鈴鹿市水道事業予定貸借対照表

鈴鹿市水道事業注記表

令和 7 年度 鈴鹿市水道事業会計予算実施計画明細



令和7年度 鈴鹿市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

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

支 出

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

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

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

支 出

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

# 令和7年度 鈴鹿市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

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

業務活動によるキャッシュ・フロー 1,565,946

## 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

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

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 1,383,682

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

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

財務活動によるキャッシュ・フロー △ 399,142

資金増減額 △ 216,878

資金期首残高 3,913,849

資金期末残高 3,696,971

# 令和6年度 鈴鹿市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

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

業務活動によるキャッシュ・フロー 1,455,242

## 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

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

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 1,170,610

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

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

財務活動によるキャッシュ・フロー △ 480,875

資金増減額 △ 196,243

資金期首残高 4,110,092

資金期末残高 3,913,849

## 給 与 費 明 細 書

### 1 総 括

| 区 分   | 職 員 数      |                     |            | 給 与 費       |             |             |           | 法 定<br>福 利 費 | 合 計     |
|-------|------------|---------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------|---------|
|       | 特別職<br>(人) | その他の<br>特別 職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |              |         |
| 本 年 度 | 1          | 6                   | 68<br>(8)  | 703         | 278,830     | 269,689     | 549,222   | 98,811       | 648,033 |
| 前 年 度 | 1          | 6                   | 66<br>(8)  | 569         | 268,329     | 263,752     | 532,650   | 99,847       | 632,497 |
| 比 較   | 0          | 0                   | 2<br>(0)   | 134         | 10,501      | 5,937       | 16,572    | △ 1,036      | 15,536  |

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

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

( )内は、外書きで短時間勤務職員の職員数を表す。



## (1) 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分   | 職 員 数      |                    |            | 給 与 費       |             |             |           | 法 定<br>福 利 費 | 合 計     |
|-------|------------|--------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------|---------|
|       | 特別職<br>(人) | その他の<br>特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |              |         |
| 本 年 度 | 1          | 6                  | 64<br>(3)  | 703         | 264,868     | 267,122     | 532,693   | 96,022       | 628,715 |
| 前 年 度 | 1          | 6                  | 64<br>(4)  | 569         | 260,046     | 262,393     | 523,008   | 98,758       | 621,766 |
| 比 較   | 0          | 0                  | 0<br>(△1)  | 134         | 4,822       | 4,729       | 9,685     | △ 2,736      | 6,949   |

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

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

( )内は、外書きで再任用短時間勤務職員の職員数を表す。

## (2) 会計年度任用職員

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

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

( )内は、外書きでパートタイム会計年度任用職員の職員数を表す。

## 2 給料及び手当の増減額の明細

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

## 3 給料及び手当の状況

### (1) 職員1人当たり給与

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

## (2) 初任給

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

## (3) 級別職員数

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

( )は、外書きで再任用短時間勤務職員の職員数及び構成比を表す。

(級別の基準となる職務)

| 区 分   | 1 級                                                   | 2 級                                              |
|-------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 企 業 職 | 定型的な業務を行う職務<br>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<br>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<br>主査の職務<br>副主査の職務<br>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<br>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<br>副参事の職務                                  |
|       | 7 級                                                   |                                                  |
|       | 理事の職務<br>次長の職務<br>参事の職務                               |                                                  |

(4) 昇給

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

## (5) 特殊勤務手当

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

## (6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支 給 期 別 支 給 率      |                    | 支 給 率 計<br>(月分)  | 職制上の段階、職務の級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|--------------------|--------------------|------------------|---------------------|-----|
|         | 6月(月分)             | 12月(月分)            |                  |                     |     |
| 本 年 度   | 2. 300<br>(1. 200) | 2. 300<br>(1. 200) | 4. 60<br>(2. 40) | 有                   |     |
| 前 年 度   | 2. 250<br>(1. 175) | 2. 250<br>(1. 175) | 4. 50<br>(2. 35) | 有                   |     |
| 一般会計の制度 | 2. 300<br>(1. 200) | 2. 300<br>(1. 200) | 4. 60<br>(2. 40) | 有                   |     |

( )内は、外書きで再任用職員の支給率を表す。

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

| 区 分               | 20年勤続の<br>者<br>(月分) | 25年勤続の<br>者<br>(月分) | 35年勤続の<br>者<br>(月分) | 最高限度<br>(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<br>(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<br>義務発生（見込）額 |              | 当 該 年 度 以 降 の<br>支払義務発生予定額 |               | 左 の 財 源 内 訳 |       |               |
|---------------------------|---------------|------------------------|--------------|----------------------------|---------------|-------------|-------|---------------|
|                           |               | 期 間                    | 金 額          | 期 間                        | 金 額           | 国庫補助金       | 企 業 債 | 損益勘定<br>留保資金等 |
| 宿日直等業務委託                  | 千円<br>220,000 | R5から<br>R6まで           | 千円<br>38,335 | R7から<br>R10まで              | 千円<br>140,965 | 千円          | 千円    | 千円<br>140,965 |
| 量水器定期取替業務委託               | 285,000       | R5から<br>R6まで           | 76,237       | R7から<br>R10まで              | 205,033       |             |       | 205,033       |
| 水源井周辺地下水流動<br>解析業務委託      | 62,000        | R6                     |              | R7から<br>R8まで               | 61,226        |             |       | 61,226        |
| 鈴鹿市上下水道事業経<br>営戦略策定支援業務委託 | 13,000        | R6                     |              | R7から<br>R8まで               | 10,874        |             |       | 10,874        |
| 鈴鹿市水道事業計画等<br>策定業務委託      | 80,000        | R6                     |              | R7から<br>R8まで               | 56,100        |             |       | 56,100        |
| 中央監視制御設備保守<br>点検業務委託      | 26,000        |                        |              | R8から<br>R10まで              | 26,000        |             |       | 26,000        |

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

令和7年度 鈴鹿市水道事業予定貸借対照表  
(令和8年3月31日)

(単位 千円)

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



負 債 の 部

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

資 本 の 部

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

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

(単位 千円)

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



令和6年度 鈴鹿市水道事業予定貸借対照表  
(令和7年3月31日)

(単位 千円)

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

負 債 の 部

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

資 本 の 部

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

## 鈴鹿市水道事業注記表

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

- ・たな卸資産の評価基準は原価法で、評価方法は先入先出法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

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

#### (3) 引当金の計上方法

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

#### (4) 消費税及び地方消費税の会計処理方法

- ・期中の消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

### 2 予定貸借対照表等に関する注記

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

##### ア 令和6年度

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

##### イ 令和7年度

- ・予定貸借対照表に計上されている企業債（令和7年度末日の翌日から起算し

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

(2) 引当金の取崩し

ア 令和6年度

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

イ 令和7年度

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

令和7年度 鈴鹿市水道事業会計予算実施計画明細

収益的収入及び支出  
収 入

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



支 出

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

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

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

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

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

支 出

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

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

令和 7 年 度

鈴 鹿 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算





## 令和7年度鈴鹿市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度鈴鹿市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

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

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

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

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

(資本的収入及び支出)

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

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

支 出

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

(債務負担行為)

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

(単位 千円)

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

(企業債)

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

|       |              |
|-------|--------------|
| 起債の目的 | 公共下水道事業      |
| 限度額   | 2,833,600 千円 |

起債の方法 証書借入れ

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

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

（一時借入金）

第7条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

（予定支出の各項の経費の金額の流用）

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

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

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費）

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

（1） 職員給与費 389,636千円

（他会計からの補助金）

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

令和7年2月20日提出

鈴鹿市長 末 松 則 子

## 予 算 に 関 す る 説 明 書

令和 7 年度 鈴鹿市下水道事業会計予算実施計画

令和 7 年度 鈴鹿市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

令和 6 年度 鈴鹿市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

給与費明細書

債務負担行為に関する調書

令和 7 年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表

令和 6 年度 鈴鹿市下水道事業予定損益計算書

令和 6 年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表

鈴鹿市下水道事業注記表

令和 7 年度 鈴鹿市下水道事業会計予算実施計画明細



令和7年度 鈴鹿市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

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

支 出

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



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

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款          | 項          | 目             | 予 定 額 (千 円) | 備 考              |
|------------|------------|---------------|-------------|------------------|
| 資本的収入      |            |               | 4,982,694   |                  |
| 1 公共下水道事業  |            |               | 4,825,818   |                  |
|            | 1 企業債      |               | 2,833,600   |                  |
|            |            | 1 下水道企業債      | 2,833,600   | 企業債収入            |
|            | 2 負担金及び分担金 |               | 124,256     |                  |
|            |            | 1 受益者負担金及び分担金 | 103,356     | 受益者負担金           |
|            |            | 2 工事負担金       | 20,900      | 工事負担金            |
|            | 3 国県支出金    |               | 1,392,880   |                  |
|            |            | 1 国庫補助金       | 1,387,750   | 国庫補助金            |
|            |            | 2 県補助金        | 5,130       | 県補助金             |
|            | 4 他会計支出金   |               | 263,016     |                  |
|            |            | 1 他会計負担金      | 263,016     | 一般会計負担金          |
|            | 5 出資金      |               | 212,065     |                  |
|            |            | 1 他会計出資金      | 212,065     | 一般会計出資金          |
|            | 6 その他資本的収入 |               | 1           |                  |
|            |            | 1 その他資本的収入    | 1           | その他資本的収入         |
| 2 農業集落排水事業 |            |               | 156,876     |                  |
|            | 1 負担金及び分担金 |               | 4,000       |                  |
|            |            | 1 受益者負担金及び分担金 | 4,000       | 新規加入分担金          |
|            | 2 国県支出金    |               | 3,500       |                  |
|            |            | 1 国庫補助金       | 3,500       | 国庫補助金            |
|            | 3 投資回収金    |               | 12,389      |                  |
|            |            | 1 投資回収金       | 12,389      | 農業集落排水事業債償還基金繰入金 |
|            | 4 出資金      |               | 136,986     |                  |
|            |            | 1 他会計出資金      | 136,986     | 一般会計出資金          |
|            | 5 その他資本的収入 |               | 1           |                  |
|            |            | 1 その他資本的収入    | 1           | その他資本的収入         |

支 出

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

# 令和7年度 鈴鹿市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

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

業務活動によるキャッシュ・フロー 2,026,167

## 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

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

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 2,136,614

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

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

財務活動によるキャッシュ・フロー 355,022

資金増減額 244,575

資金期首残高 1,638,894

資金期末残高 1,883,469

# 令和6年度 鈴鹿市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |             |
|------------------|-------------|
| 当年度純利益           | 239,505     |
| 減価償却費            | 3,086,436   |
| 固定資産除却費          | 5,498       |
| 貸倒引当金の増減(△は減少)   | 132         |
| 固定資産売却損益(△は益)    | 43          |
| 長期前受金戻入額         | △ 1,459,814 |
| 支払利息             | 538,619     |
| 未収金の増減(△は増加)     | △ 22,064    |
| 引当金の増減(△は減少)     | 23,928      |
| 未払金の増減(△は減少)     | △ 116,824   |
| 小計               | 2,295,459   |
| 支払利息             | △ 538,619   |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,756,840   |

## 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                        |             |
|------------------------|-------------|
| 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | △ 4,131,086 |
| 基金の取得による支出             | △ 83        |
| 有形固定資産の売却による収入         | 24          |
| 負担金及び分担金による収入          | 156,363     |
| 国県支出金による収入             | 1,199,192   |
| 他会計支出金による収入            | 234,933     |
| 投資回収金による収入             | 15,314      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー       | △ 2,525,343 |

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |             |
|------------------|-------------|
| 建設改良等企業債の発行      | 2,467,500   |
| 建設改良等企業債の償還      | △ 2,929,147 |
| 一般会計出資金による収入     | 576,077     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 114,430     |

|        |           |
|--------|-----------|
| 資金増減額  | △ 654,073 |
| 資金期首残高 | 2,292,967 |
| 資金期末残高 | 1,638,894 |

## 給 与 費 明 細 書

### 1 総 括

| 区 分   | 職 員 数      |                    |            | 給 与 費       |             |             |           | 法 定<br>福 利 費 | 合 計     |
|-------|------------|--------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------|---------|
|       | 特別職<br>(人) | その他の<br>特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |              |         |
| 本 年 度 | 0          | 5                  | 42<br>(2)  | 223         | 168,231     | 161,713     | 330,167   | 59,469       | 389,636 |
| 前 年 度 | 0          | 5                  | 42<br>(4)  | 89          | 163,487     | 159,834     | 323,410   | 60,569       | 383,979 |
| 比 較   | 0          | 0                  | 0<br>(△ 2) | 134         | 4,744       | 1,879       | 6,757     | △ 1,100      | 5,657   |

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

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

( )内は、外書きで短時間勤務職員の職員数を表す。

## (1) 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分   | 職 員 数      |                    |            | 給 与 費       |             |             |           | 法 定<br>福 利 費 | 合 計     |
|-------|------------|--------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------|---------|
|       | 特別職<br>(人) | その他の<br>特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |              |         |
| 本 年 度 | 0          | 5                  | 39<br>(1)  | 223         | 160,858     | 160,077     | 321,158   | 57,839       | 378,997 |
| 前 年 度 | 0          | 5                  | 39<br>(3)  | 89          | 156,127     | 158,208     | 314,424   | 58,990       | 373,414 |
| 比 較   | 0          | 0                  | 0<br>(△ 2) | 134         | 4,731       | 1,869       | 6,734     | △ 1,151      | 5,583   |

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

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

( )内は、外書きで再任用短時間勤務職員の職員数を表す。

## (2) 会計年度任用職員

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

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

( )内は、外書きでパートタイム会計年度任用職員の職員数を表す。

## 2 給料及び手当の増減額の明細

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

## 3 給料及び手当の状況

### (1) 職員1人当たり給与

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



## (2) 初任給

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

## (3) 級別職員数

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

( )内は、外書きで再任用短時間勤務職員の職員数及び構成比を表す。

(級別の基準となる職務)

| 区 分   | 1 級                                                   | 2 級                                              |
|-------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 企 業 職 | 定型的な業務を行う職務<br>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<br>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<br>主査の職務<br>副主査の職務<br>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<br>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<br>副参事の職務                                  |
|       | 7 級                                                   |                                                  |
|       | 理事の職務<br>次長の職務<br>参事の職務                               |                                                  |

(4) 昇給

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

## (5) 特殊勤務手当

| 区 分                                           | 企 業 職  |
|-----------------------------------------------|--------|
| 給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)                       | 0. 2   |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 ( 令 和 7 年 1 月 1 日 現 在 ) (%) | 100. 0 |
| 支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 (円)          | 604    |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称                     | 災害出勤手当 |

## (6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支 給 期 別 支 給 率      |                    | 支 給 率 計<br>(月分)  | 職制上の段階、職務の級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|--------------------|--------------------|------------------|---------------------|-----|
|         | 6月(月分)             | 12月(月分)            |                  |                     |     |
| 本 年 度   | 2. 300<br>(1. 200) | 2. 300<br>(1. 200) | 4. 60<br>(2. 40) | 有                   |     |
| 前 年 度   | 2. 250<br>(1. 175) | 2. 250<br>(1. 175) | 4. 50<br>(2. 35) | 有                   |     |
| 一般会計の制度 | 2. 300<br>(1. 200) | 2. 300<br>(1. 200) | 4. 60<br>(2. 40) | 有                   |     |

( )内は、外書きで再任用職員の支給率を表す。

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

| 区 分               | 20年勤続の者<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最高限度<br>(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<br>(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<br>義務発生（見込）額 |     | 当 該 年 度 以 降 の<br>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<br>負担金等 |
| (令和4年度)<br>水洗便所等改造資金融<br>資あっせんに伴う損失<br>補償金 | 千円<br>貸付額に対<br>する未償還<br>元金及び利<br>子並びに遅<br>延利子<br>14% | R4から<br>R6まで           | 千円  | 貸付日から<br>5か年以内             | 限度額以内<br>の損失補償<br>金 | 千円          | 千円    | 千円<br>全額      |
| (令和4年度)<br>水洗便所等改造資金融<br>資あっせんに伴う利子<br>補給金 | 貸付残額に<br>係る利子全<br>額                                  | R4から<br>R6まで           |     | 貸付日から<br>5か年以内             | 貸付残額の<br>利子全額       |             |       | 全額            |
| (令和5年度)<br>水洗便所等改造資金融<br>資あっせんに伴う損失<br>補償金 | 貸付額に対<br>する未償還<br>元金及び利<br>子並びに遅<br>延利子<br>14%       | R5から<br>R6まで           |     | 貸付日から<br>5か年以内             | 限度額以内<br>の損失補償<br>金 |             |       | 全額            |
| (令和5年度)<br>水洗便所等改造資金融<br>資あっせんに伴う利子<br>補給金 | 貸付残額に<br>係る利子全<br>額                                  | R5から<br>R6まで           |     | 貸付日から<br>5か年以内             | 貸付残額に<br>係る利子全<br>額 |             |       | 全額            |
| (令和6年度)<br>水洗便所等改造資金融<br>資あっせんに伴う損失<br>補償金 | 貸付額に対<br>する未償還<br>元金及び利<br>子並びに遅<br>延利子<br>14%       | R6                     |     | 貸付日から<br>5か年以内             | 限度額以内<br>の損失補償<br>金 |             |       | 全額            |
| (令和6年度)<br>水洗便所等改造資金融<br>資あっせんに伴う利子<br>補給金 | 貸付残額に<br>係る利子全<br>額                                  | R6                     |     | 貸付日から<br>5か年以内             | 貸付残額に<br>係る利子全<br>額 |             |       | 全額            |
| (令和7年度)<br>水洗便所等改造資金融<br>資あっせんに伴う損失<br>補償金 | 貸付額に対<br>する未償還<br>元金及び利<br>子並びに遅<br>延利子<br>14%       |                        |     | 貸付日から<br>5か年以内             | 限度額以内<br>の損失補償<br>金 |             |       | 全額            |

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

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

(単位 千円)

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

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

|            |            |            |
|------------|------------|------------|
| ア 建設改良等企業債 | 39,597,348 |            |
| 企業債合計      |            | 39,597,348 |

(2) 引当金

|           |         |         |
|-----------|---------|---------|
| ア 退職給付引当金 | 222,065 |         |
| 引当金合計     |         | 222,065 |

固定負債合計 39,819,413

4 流動負債

(1) 企業債

|            |           |           |
|------------|-----------|-----------|
| ア 建設改良等企業債 | 2,722,135 |           |
| 企業債合計      |           | 2,722,135 |

(2) 未払金 1,284,284

(3) 前受金 2

(4) 引当金

|            |        |        |
|------------|--------|--------|
| ア 賞与引当金    | 25,073 |        |
| イ 法定福利費引当金 | 4,666  |        |
| 引当金合計      |        | 29,739 |

(5) その他流動負債 11,319

流動負債合計 4,047,479

5 繰延収益

(1) 長期前受金 65,123,568

(2) 長期前受金収益化累計額 △ 25,244,530

繰延収益合計 39,879,038

負債合計

83,745,930

資本の部

6 資本金

14,126,171

7 剰余金

(1) 資本剰余金

|           |         |           |
|-----------|---------|-----------|
| ア 国庫補助金   | 108,329 |           |
| イ 県補助金    | 137,859 |           |
| ウ 受贈財産評価額 | 709,767 |           |
| エ 他会計負担金  | 49,133  |           |
| オ 受益者負担金  | 206     |           |
| カ 投資回収金   | 1,703   |           |
| 資本剰余金合計   |         | 1,006,997 |

(2) 利益剰余金

|               |         |         |
|---------------|---------|---------|
| ア 当年度未処分利益剰余金 | 498,520 |         |
| 利益剰余金合計       |         | 498,520 |

剰余金合計 1,505,517

資本合計

15,631,688

負債資本合計

99,377,618

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

(単位 円)

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



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

令和6年度 鈴鹿市下水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

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

令和6年度 鈴鹿市下水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 円)

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

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

(単位 千円)

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

負 債 の 部

|     |             |            |              |            |
|-----|-------------|------------|--------------|------------|
| 3   | 固定負債        |            |              |            |
| (1) | 企業債         |            |              |            |
| ア   | 建設改良等企業債    | 39,485,883 |              |            |
|     | 企業債合計       |            | 39,485,883   |            |
| (2) | 引当金         |            |              |            |
| ア   | 退職給付引当金     | 196,147    |              |            |
|     | 引当金合計       |            | 196,147      |            |
|     | 固定負債合計      |            |              | 39,682,030 |
| 4   | 流動負債        |            |              |            |
| (1) | 企業債         |            |              |            |
| ア   | 建設改良等企業債    | 2,827,629  |              |            |
|     | 企業債合計       |            | 2,827,629    |            |
| (2) | 未払金         |            | 1,146,539    |            |
| (3) | 前受金         |            | 2            |            |
| (4) | 引当金         |            |              |            |
| ア   | 賞与引当金       | 23,988     |              |            |
| イ   | 法定福利費引当金    | 4,751      |              |            |
|     | 引当金合計       |            | 28,739       |            |
| (5) | その他流動負債     |            | 11,319       |            |
|     | 流動負債合計      |            |              | 4,014,228  |
| 5   | 繰延収益        |            |              |            |
| (1) | 長期前受金       |            | 63,188,855   |            |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 |            | △ 23,844,159 |            |
|     | 繰延収益合計      |            |              | 39,344,696 |
|     | 負債合計        |            |              | 83,040,954 |

資 本 の 部

|     |             |         |           |            |
|-----|-------------|---------|-----------|------------|
| 6   | 資本金         |         |           | 13,566,385 |
| 7   | 剰余金         |         |           |            |
| (1) | 資本剰余金       |         |           |            |
| ア   | 国庫補助金       | 108,329 |           |            |
| イ   | 県補助金        | 137,859 |           |            |
| ウ   | 受贈財産評価額     | 709,767 |           |            |
| エ   | 他会計負担金      | 49,133  |           |            |
| オ   | 受益者負担金      | 206     |           |            |
| カ   | 投資回収金       | 1,592   |           |            |
|     | 資本剰余金合計     |         | 1,006,886 |            |
| (2) | 利益剰余金       |         |           |            |
| ア   | 当年度未処分利益剰余金 | 450,240 |           |            |
|     | 利益剰余金合計     |         | 450,240   |            |
|     | 剰余金合計       |         |           | 1,457,126  |
|     | 資本合計        |         |           | 15,023,511 |
|     | 負債資本合計      |         |           | 98,064,465 |

令和6年度 鈴鹿市下水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位 円)

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

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

## 鈴鹿市下水道事業注記表

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・固定資産の減価償却は、定額法によって取得の翌年度から行っている。

#### (2) 引当金の計上方法

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

#### (3) 消費税及び地方消費税の会計処理方法

- ・期中の消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

### 2 予定貸借対照表等に関する注記

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

##### ア 令和6年度

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

##### イ 令和7年度

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

#### (2) 引当金の取崩し



ア 令和6年度

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

イ 令和7年度

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

3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

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

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

(2) 報告セグメントごとの資産等

ア 令和6年度予定（令和6年4月1日～令和7年3月31日）

（単位 千円、税抜）

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

イ 令和7年度予定（令和7年4月1日～令和8年3月31日）

（単位 千円、税抜）

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

## 4 (公共下水道事業) 雨水・汚水事業別予算

(単位 千円、税込)

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

令和7年度 鈴鹿市下水道事業会計予算実施計画明細

収益的収入及び支出  
収 入

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

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

支 出

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

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

|                 |  |                |           |                    |
|-----------------|--|----------------|-----------|--------------------|
|                 |  | 有形固定資産減価償却費    | 2,341,287 | 構築物減価償却費ほか         |
|                 |  | 無形固定資産減価償却費    | 404,548   | 施設利用権減価償却費         |
| 11 資産減耗費        |  |                | 5,832     |                    |
|                 |  | 固定資産除却費        | 5,832     | 固定資産除却費            |
| 2 営業外費用         |  |                | 657,653   |                    |
| 1 支払利息及び企業債取扱諸費 |  |                | 500,954   |                    |
|                 |  | 企業債利息          | 499,954   | 企業債利息              |
|                 |  | 借入金利息          | 1,000     | 一時借入金利息            |
| 2 水洗便所改造等設置補助金  |  |                | 1,000     |                    |
|                 |  | 負担金            | 1,000     | 生活保護世帯水洗便所改造等設置補助金 |
| 3 雑支出           |  |                | 155,699   |                    |
|                 |  | 報償費            | 7,261     | 受益者負担金一括納付報奨金      |
|                 |  | その他雑支出         | 10        | その他雑支出             |
|                 |  | その他雑支出（消費税雑支出） | 148,428   | 特定収入仮払消費税による雑支出    |
| 3 特別損失          |  |                | 2,986     |                    |
| 1 災害による損失       |  |                | 2,000     |                    |
|                 |  | 災害復旧費          | 2,000     | 災害復旧費              |
| 2 過年度損益修正損      |  |                | 986       |                    |
|                 |  | 貸倒れに係る消費税      | 186       | 下水道使用料不納欠損分に係る消費税  |
|                 |  | 過年度損益修正損       | 800       | 過年度分下水道使用料等修正損     |
| 4 予備費           |  |                | 5,000     |                    |
| 1 予備費           |  |                | 5,000     |                    |
|                 |  | 予備費            | 5,000     | 予備費                |
| 2 農業集落排水事業費用    |  |                | 965,747   |                    |
| 1 営業費用          |  |                | 914,432   |                    |
| 1 污水管渠費         |  |                | 40,648    |                    |
|                 |  | 備消耗品費          | 50        | 消耗器材費ほか            |
|                 |  | 燃料費            | 208       | 車両燃料費              |
|                 |  | 通信運搬費          | 70        | 中継ポンプ電話料金          |
|                 |  | 委託料            | 25,634    | 中継ポンプ管理業務委託料ほか     |
|                 |  | 手数料            | 35        | ガスモニター点検調整費        |
|                 |  | 修繕費            | 2,800     | 緊急修繕費ほか            |
|                 |  | 動力費            | 8,349     | 中継ポンプ電気料金          |
|                 |  | 材料費            | 1,571     | 補修用材料費ほか           |
|                 |  | 負担金            | 1,931     | 排水設備受付審査業務負担金      |
| 2 処理場費          |  |                | 400,657   |                    |
|                 |  | 備消耗品費          | 150       | 浄化センター消耗器材費ほか      |



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

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

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

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

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

支 出

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

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