

### 3 下水道事業の業務状況

#### (1) 事業の概況

平成25年度は、生活環境及び公衆衛生の向上に寄与し、あわせて公共用水域の水質を保全するために、面整備を進め、水洗化の普及に努めてきました。加えて下水道管渠の効率的な改築更新を行い、下水道事故を未然に防止すると共にライフサイクルコストの最小化、維持管理コストの平準化を図っていくため管路長寿命化実施計画の策定を行いました。また、汚水処理施設においては、地域に密着した循環型下水処理の実現を目指した処理水や汚泥などの下水道資源の有効利用の取組などが高く評価され、第15回日本水大賞「未来開拓賞」を受賞しました。

#### (業務状況)

下水道事業の年度末の水洗化人口は180,302人、水洗化世帯65,082戸、水洗化率は87.3%となりました。また、年間処理水量は20,672,466m<sup>3</sup>、年間有収水量17,588,501m<sup>3</sup>で有収率は85.1%となりました。

#### (建設改良事業)

主な事業として公共下水道管渠整備事業では、佐賀市郊外を中心に面整備を200ha進め、認可計画面積4,300haのうち3,855haまで整備し、平成28年度の整備完了を目指して実施してきました。公共下水道雨水整備事業では、大藤川雨水準幹線を中心に348.2mの函渠を整備しました。また、市営浄化槽整備事業では、244基を新規設置し、計画設置基数3,600基のうち962基まで設置し、平成36年度の設置完了を目指して実施してきました。

#### (経理状況)

収益的収支の収入が5,464,712千円で、主な収益である下水道使用料は、3,122,357千円となりました。一方、支出は5,249,036千円で、主な費用の内訳は、職員給与費314,211千円(含退職給与金)、減価償却費2,251,650千円、企業債支払利息1,377,141千円等があります。したがって当年度純利益は215,676千円となりました。

資本的収支の収入は、企業債3,332,800千円、工事負担金6,945千円、国県補助金2,415,518千円、一般会計補助金494,435千円、受益者負担金及び分担金396,766千円及び他会計負担金4,576千円の合計6,651,040千円となりました。

支出につきましては、建設改良費6,053,530千円(6,330,327千円)、企業債償還金3,013,174千円及びその他資本的支出4,944千円の合計9,071,648千円(9,348,445千円)となり、翌年度支出の財源となる40,800千円を除いた資本的収入額が資本的支出額に対して不足する2,738,205千円は、損益勘定留保資金等で補填しました。

以上が平成25年度の事業概況であります。今後も生活環境及び公衆衛生の向上に寄与し、あわせて公共用水域の水質を保全するという下水道事業の使命を全うするために、面整備及び水洗化の普及を進め、健全な経営と効率的な事業運営に努めてまいります。

\* ( ) 書きの数字は、消費税及び地方消費税込みの金額です。

## (2) 業務量

区分 摘要	単 位	平成25年度	平成24年度	すう勢率(%)	備 考
処 理 水 量	立方メートル	20,672,466	20,454,942	101.1	
公共下水道事業	立方メートル	18,444,780	18,410,804	100.2	
特定環境保全 公共下水道事業	立方メートル	1,121,999	1,036,227	108.3	
農業集落排水事業	立方メートル	528,434	537,595	98.3	
市営浄化槽事業	立方メートル	577,253	470,316	122.7	
一日平均処理水量	立方メートル	56,638	56,041	101.1	
公共下水道事業	立方メートル	50,534	50,441	100.2	
特定環境保全 公共下水道事業	立方メートル	3,074	2,839	108.3	
農業集落排水事業	立方メートル	1,448	1,473	98.3	
市営浄化槽事業	立方メートル	1,582	1,288	122.8	
有 収 水 量	立方メートル	17,588,501	16,886,191	104.2	
公共下水道事業	立方メートル	15,554,700	15,019,867	103.6	
特定環境保全 公共下水道事業	立方メートル	996,030	927,482	107.4	
農業集落排水事業	立方メートル	460,518	468,526	98.3	
市営浄化槽事業	立方メートル	577,253	470,316	122.7	

区分 摘要	単 位	平成25年度	平成24年度	すう勢率(%)	備 考
一日平均有収水量	立方メートル	48,189	46,264	104.2	
公共下水道事業	立方メートル	42,616	41,150	103.6	
特定環境保全 公共下水道事業	立方メートル	2,729	2,541	107.4	
農業集落排水事業	立方メートル	1,262	1,284	98.3	
市営浄化槽事業	立方メートル	1,582	1,289	122.7	
有 収 率	%	85.1	82.6	103.0	
公共下水道事業	%	84.3	81.6	103.3	
特定環境保全 公共下水道事業	%	88.8	89.5	99.2	
農業集落排水事業	%	87.1	87.2	99.9	
市営浄化槽事業	%	100.0	100.0	100.0	
水洗化世帯数	戸	65,082	62,595	104.0	
公共下水道事業	戸	57,373	55,380	103.6	
特定環境保全 公共下水道事業	戸	3,923	3,783	103.7	
農業集落排水事業	戸	1,901	1,846	103.0	
市営浄化槽事業	戸	1,885	1,586	118.9	

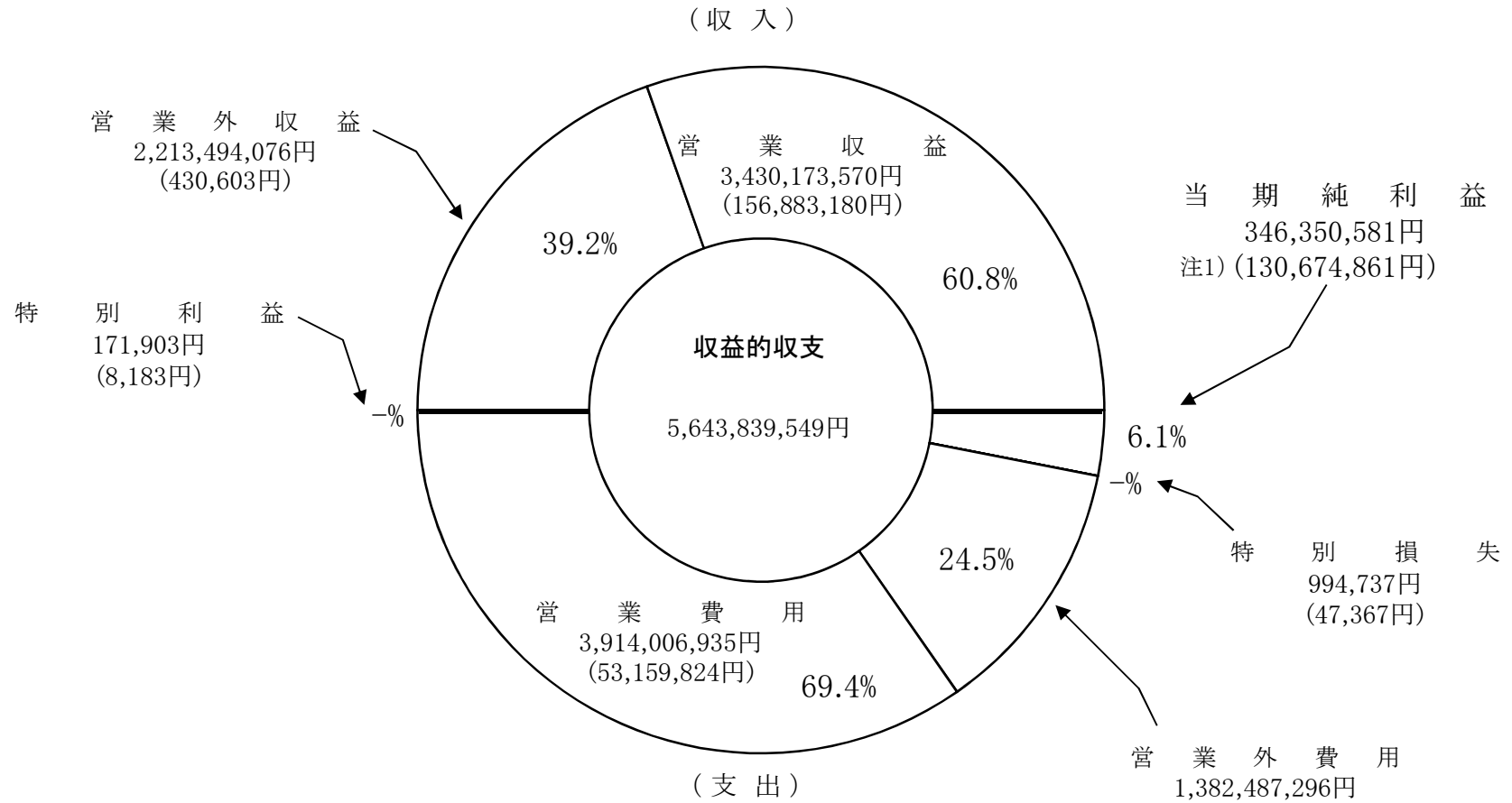
(3) 企業債の概況

	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備考
企業債合計	65,691,166,403 円	3,332,800,000 円	3,013,173,658 円	66,010,792,745 円	
固定負債	1,419,252,000 円	246,900,000 円	209,378,500 円	1,456,773,500 円	※資本費平準化債及び特別措置分
公共下水道事業	1,319,512,500 円	246,900,000 円	195,875,000 円	1,370,537,500 円	
特定環境保全 公共下水道事業	45,158,000 円	0 円	6,464,000 円	38,694,000 円	
農業集落 排水事業	54,581,500 円	0 円	7,039,500 円	47,542,000 円	
借入資本金	64,271,914,403 円	3,085,900,000 円	2,803,795,158 円	64,554,019,245 円	
公共下水道事業	51,698,706,395 円	2,962,600,000 円	2,250,458,520 円	52,410,847,875 円	
特定環境保全 公共下水道事業	7,739,493,536 円	2,800,000 円	334,538,439 円	7,407,755,097 円	
農業集落 排水事業	4,593,214,472 円	0 円	218,798,199 円	4,374,416,273 円	
市営浄化槽事業	240,500,000 円	120,500,000 円	0 円	361,000,000 円	

(4) 他会計借入金の概況

	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備考
一時借入金	0 円	4,500,000,000 円	4,500,000,000 円	0 円	※一般会計及び水道事業会計からの一時借入金
公共下水道事業	0 円	4,500,000,000 円	4,500,000,000 円	0 円	

(5) 収益的収支の状況



注1) 消費税及び地方消費税資本的収支調整額

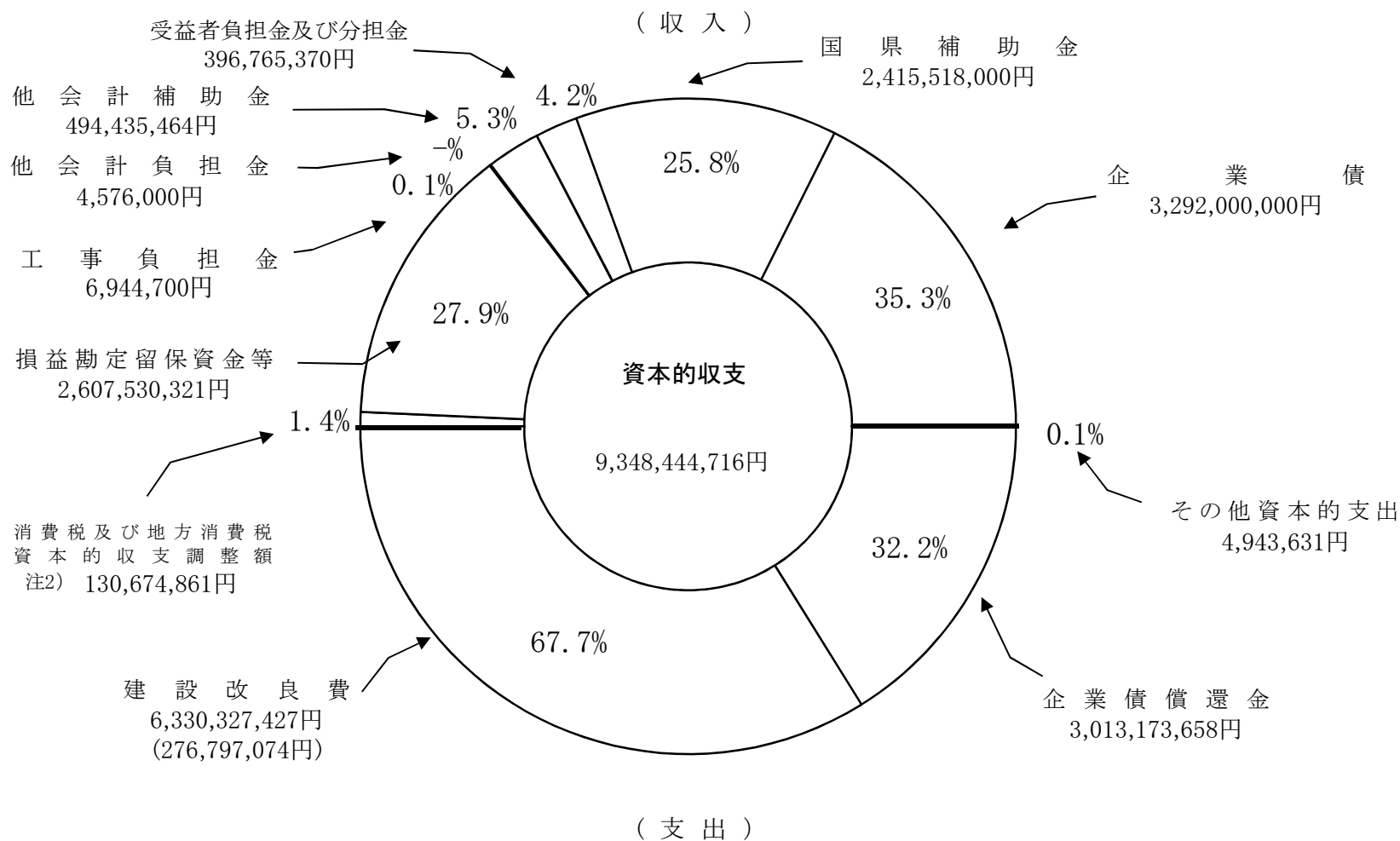
130,674,861円

※ ( )書きの数字は、内書の消費税及び地方消費税額

種 別	公共下水道事業		特定環境保全 公共下水道事業		農 業 集 落 排 水 事 業		市営浄化槽事業		下水道事業合計	
		構成比		構成比		構成比		構成比		構成比
事業収益	4,483,852,400 円 (141,840,674 円)	100.0%	559,610,544 円 (8,396,354 円)	100.0%	462,940,471 円 (3,664,059 円)	100.0%	137,436,134 円 (3,420,879 円)	100.0%	5,643,839,549 円 (157,321,966 円)	100.0%
営業収益	3,104,167,124 円 (141,401,888 円)	69.2%	176,728,409 円 (8,396,354 円)	31.6%	77,135,479 円 (3,664,059 円)	16.7%	72,142,558 円 (3,420,879 円)	52.5%	3,430,173,570 円 (156,883,180 円)	60.8%
下水道使用料	2,957,605,844 円 (140,734,238 円)	66.0%	176,544,309 円 (8,396,354 円)	31.6%	77,067,279 円 (3,664,059 円)	16.7%	67,116,970 円 (3,182,347 円)	48.8%	3,278,334,402 円 (155,976,998 円)	58.1%
受託工事収益	14,546,250 円 (667,650 円)	0.3%	—	—	—	—	—	—	14,546,250 円 (667,650 円)	0.3%
雨水処理負担金	131,171,480 円	2.9%	—	—	—	—	—	—	131,171,480 円	2.3%
その他の営業収益	843,550 円 (0 円)	—	184,100 円 (0 円)	—	68,200 円 (0 円)	—	5,025,588 円 (238,532 円)	3.7%	6,121,438 円 (238,532 円)	0.1%
営業外収益	1,379,513,373 円 (430,603 円)	30.8%	382,882,135 円 (0 円)	68.4%	385,804,992 円 (0 円)	83.3%	65,293,576 円 (0 円)	47.5%	2,213,494,076 円 (430,603 円)	39.2%
受取利息及び配当金	36,164 円	—	34,520 円	—	17,260 円	—	—	—	87,944 円	—
他会計負担金	91,628,165 円	2.0%	200,000 円	—	120,000 円	—	—	—	91,948,165 円	1.6%
他会計補助金	1,258,575,793 円	28.2%	381,931,071 円	68.3%	385,307,052 円	83.2%	63,160,458 円	46.0%	2,088,974,374 円	37.0%
雑収益	9,498,151 円 (430,603 円)	0.2%	716,544 円 (0 円)	0.1%	32,180 円 (0 円)	—	430,818 円 (0 円)	0.3%	10,677,693 円 (430,603 円)	0.2%
消費税及び地方消費税還付金	19,775,100 円	0.4%	0 円	—	328,500 円	0.1%	1,702,300 円	1.2%	21,805,900 円	0.4%
特別利益	171,903 円 (8,183 円)	—	0 円 (0 円)	—	0 円 (0 円)	—	0 円 (0 円)	—	171,903 円 (8,183 円)	—
過年度損益修正益	171,903 円 (8,183 円)	—	0 円 (0 円)	—	0 円 (0 円)	—	0 円 (0 円)	—	171,903 円 (8,183 円)	—

種 別	公共下水道事業		特定環境保全 公共下水道事業		農 業 集 落 排 水 事 業		市営浄化槽事業		下水道事業合計	
		構成比		構成比		構成比		構成比		構成比
事業費	4,139,912,839 円 (36,515,064 円)	92.3%	559,610,544 円 (5,917,594 円)	100.0%	462,940,471 円 (6,380,398 円)	100.0%	135,025,114 円 (4,394,135 円)	98.2%	5,297,488,968 円 (53,207,191 円)	93.9%
営業費用	3,005,743,691 円 (36,468,535 円)	67.0%	409,402,279 円 (5,916,756 円)	73.2%	367,656,618 円 (6,380,398 円)	79.4%	131,204,347 円 (4,394,135 円)	95.4%	3,914,006,935 円 (53,159,824 円)	69.4%
管渠費	134,569,589 円 (3,595,717 円)	3.0%	24,785,360 円 (1,178,855 円)	4.4%	41,310,171 円 (1,963,702 円)	8.9%	—	—	200,665,120 円 (6,738,274 円)	3.6%
処理場費	540,579,496 円 (23,210,804 円)	12.1%	92,241,616 円 (4,011,134 円)	16.5%	92,805,924 円 (4,166,421 円)	20.0%	—	—	725,627,036 円 (31,388,359 円)	12.9%
ポンプ場費	85,808,521 円 (3,540,843 円)	1.9%	3,702,882 円 (176,308 円)	0.7%	—	—	—	—	89,511,403 円 (3,717,151 円)	1.6%
浄化槽費	—	—	—	—	—	—	111,123,072 円 (4,267,243 円)	80.8%	111,123,072 円 (4,267,243 円)	2.0%
雨水排水費	30,361,851 円 (1,346,657 円)	0.7%	—	—	—	—	—	—	30,361,851 円 (1,346,657 円)	0.5%
受託工事費	14,524,650 円 (691,650 円)	0.3%	—	—	—	—	—	—	14,524,650 円 (691,650 円)	0.3%
業務費	129,098,524 円 (3,328,809 円)	2.9%	8,200,405 円 (376,739 円)	1.5%	4,114,037 円 (167,197 円)	0.9%	2,798,859 円 (93,527 円)	2.0%	144,211,825 円 (3,966,272 円)	2.6%
総係費	258,826,074 円 (754,055 円)	5.8%	36,615,639 円 (173,720 円)	6.5%	41,526,198 円 (83,078 円)	9.0%	8,738,249 円 (33,365 円)	6.4%	345,706,160 円 (1,044,218 円)	6.1%
減価償却費	1,811,591,797 円	40.3%	243,856,377 円	43.6%	187,657,723 円	40.5%	8,544,167 円	6.2%	2,251,650,064 円	39.8%
資産減耗費	383,189 円	—	0 円	—	242,565 円	0.1%	0 円	—	625,754 円	—
営業外費用	1,133,192,015 円 (0 円)	25.3%	150,190,661 円 (0 円)	26.8%	95,283,853 円 (0 円)	20.6%	3,820,767 円 (0 円)	2.8%	1,382,487,296 円 (0 円)	24.5%
支払利息及び 企業債取扱諸費	1,131,434,976 円	25.3%	147,048,600 円	26.2%	94,836,959 円	20.5%	3,820,767 円	2.8%	1,377,141,302 円	24.5%
雑支出	1,757,039 円 (0 円)	—	564,461 円 (0 円)	0.1%	446,894 円 (0 円)	0.1%	0 円 (0 円)	—	2,768,394 円 (0 円)	—
消費税及び地方消費税	0 円	—	2,577,600 円	0.5%	0 円	—	0 円	—	2,577,600 円	—
特別損失	977,133 円 (46,529 円)	—	17,604 円 (838 円)	—	0 円 (0 円)	—	0 円 (0 円)	—	994,737 円 (47,367 円)	—
過年度損益修正損	977,133 円 (46,529 円)	—	17,604 円 (838 円)	—	0 円 (0 円)	—	0 円 (0 円)	—	994,737 円 (47,367 円)	—
当期純利益	343,939,561 円 (128,263,841 円)	7.7%	0 円 (0 円)	—	0 円 (0 円)	—	2,411,020 円 (2,411,020 円)	1.8%	346,350,581 円 (130,674,861 円)	6.1%

(6) 資本的収支の状況



注2)	4条仮払消費税及び地方消費税	276,797,074 円
	- 4条仮受消費税及び地方消費税	0 円
	- 4条控除対象外消費税	146,122,213 円
	<b>合 計</b>	<b>130,674,861 円</b>

※ ( )書きの数字は、内書の消費税及び地方消費税額



種 別	公共下水道事業		特定環境保全 公共下水道事業		農 業 集 落 排 水 事 業		市営浄化槽事業		下水道事業合計	
		構成比		構成比		構成比		構成比		構成比
資本的収入	6,269,331,272 円	—	109,754,872 円	—	50,634,561 円	—	221,318,829 円	—	6,651,039,534 円	—
うち当年度支出の財源	6,228,531,272 円	73.1%	109,754,872 円	30.7%	50,634,561 円	21.1%	221,318,829 円	98.0%	6,610,239,534 円	70.7%
うち翌年度支出の財源	40,800,000 円	—	—	—	—	—	—	—	40,800,000 円	—
企業債	3,209,500,000 円	—	2,800,000 円	—	—	—	120,500,000 円	—	3,332,800,000 円	—
うち当年度支出の財源	3,168,700,000 円	37.1%	2,800,000 円	0.8%	—	—	120,500,000 円	53.3%	3,292,000,000 円	35.3%
うち翌年度支出の財源	40,800,000 円	—	—	—	—	—	—	—	40,800,000 円	—
工事負担金	6,944,700 円	0.1%	—	—	—	—	—	—	6,944,700 円	0.1%
国県補助金	2,354,869,000 円	27.6%	—	—	—	—	60,649,000 円	26.9%	2,415,518,000 円	25.8%
受益者負担金 及び分担金	348,106,620 円	4.1%	7,754,500 円	2.2%	902,800 円	0.4%	40,001,450 円	17.7%	396,765,370 円	4.2%
他会計負担金	4,456,000 円	0.1%	—	—	—	—	120,000 円	0.1%	4,576,000 円	—
他会計補助金	345,454,952 円	4.1%	99,200,372 円	27.7%	49,731,761 円	20.7%	48,379 円	—	494,435,464 円	5.3%
損益勘定留保資金等	2,167,694,656 円	25.4%	247,856,377 円	69.3%	189,900,288 円	78.9%	2,079,000 円	0.9%	2,607,530,321 円	27.9%
消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	128,263,841 円	1.5%	0 円	—	0 円	—	2,411,020 円	1.1%	130,674,861 円	1.4%

種 別	公共下水道事業		特定環境保全 公共下水道事業		農 業 集 落 排 水 事 業		市営浄化槽事業		下水道事業合計	
		構成比		構成比		構成比		構成比		構成比
資本的支出	8,524,489,769 円 (265,381,629 円)	100.0%	357,611,249 円 (741,050 円)	100.0%	240,534,849 円 (689,550 円)	100.0%	225,808,849 円 (9,984,845 円)	100.0%	9,348,444,716 円 (276,797,074 円)	100.0%
建設改良費	6,073,800,418 円 (265,381,629 円)	71.2%	16,021,010 円 (741,050 円)	4.4%	14,697,150 円 (689,550 円)	6.1%	225,808,849 円 (9,984,845 円)	100.0%	6,330,327,427 円 (276,797,074 円)	67.7%
構築物(汚水)	4,440,454,812 円 (198,667,343 円)	52.1%	15,562,050 円 (741,050 円)	4.3%	14,480,550 円 (689,550 円)	6.0%	—	—	4,470,497,412 円 (200,097,943 円)	47.9%
構築物(雨水)	162,831,721 円 (7,490,160 円)	1.9%	—	—	—	—	—	—	162,831,721 円 (7,490,160 円)	1.7%
機械及び装置	79,766,953 円 (3,508,332 円)	0.9%	—	—	—	—	225,808,849 円 (9,984,845 円)	100.0%	305,575,802 円 (13,493,177 円)	3.3%
車両運搬具	2,981,213 円 (141,962 円)	—	—	—	—	—	—	—	2,981,213 円 (141,962 円)	—
工具器具及び備品	3,253,151 円 (143,081 円)	—	—	—	—	—	—	—	3,253,151 円 (143,081 円)	—
建設仮勘定(汚水)	1,210,599,539 円 (54,436,441 円)	14.2%	—	—	—	—	—	—	1,210,599,539 円 (54,436,441 円)	12.9%
建設仮勘定(雨水)	136,116,629 円 (994,310 円)	1.6%	—	—	—	—	—	—	136,116,629 円 (994,310 円)	1.5%
その他	37,796,400 円 (0 円)	0.5%	458,960 円 (0 円)	0.1%	216,600 円 (0 円)	0.1%	0 円 (0 円)	—	38,471,960 円 (0 円)	0.4%
企業債償還金	2,446,333,520 円	28.7%	341,002,439 円	95.4%	225,837,699 円	93.9%	—	—	3,013,173,658 円	32.2%
その他資本的支出	4,355,831 円 (0 円)	0.1%	587,800 円 (0 円)	0.2%	0 円 (0 円)	—	0 円 (0 円)	—	4,943,631 円 (0 円)	0.1%

## (7) 資産、負債、資本の状況

科 目	平成26年3月31日			平成25年3月31日			比較増△減
	金 額		構 成 比	金 額		構 成 比	
(資産の部)	円	円	%	円	円	%	円
有形固定資産		142,380,523,977	99.3		138,532,535,819	98.5	3,847,988,158
土 地		3,085,831,926			3,085,831,926		0
建 物	2,925,129,795			1,142,797,783			
減 価 償 却 累 計 額	93,259,460	2,831,870,335		19,533,347	1,123,264,436		1,708,605,899
構 築 物	127,582,321,044			123,649,629,659			
減 価 償 却 累 計 額	3,500,277,203	124,082,043,841		1,730,067,759	121,919,561,900		2,162,481,941
機 械 及 び 装 置	11,876,918,449			11,276,548,374			
減 価 償 却 累 計 額	837,576,071	11,039,342,378		437,169,472	10,839,378,902		199,963,476
車 両 運 搬 具	3,907,105			986,622			
減 価 償 却 累 計 額	266,931	3,640,174		252,882	733,740		2,906,434
工 具 器 具 及 び 備 品	48,922,422			46,106,193			
減 価 償 却 累 計 額	14,530,276	34,392,146		7,278,823	38,827,370		△ 4,435,224
建 設 仮 勘 定		1,303,403,177			1,524,937,545		△ 221,534,368
流 動 資 産		1,028,987,017	0.7		2,095,049,292	1.5	△ 1,066,062,275
現 金 預 金		166,638,870			569,803,213		△ 403,164,343
未 収 金		862,138,147			558,493,339		303,644,808
前 払 金		210,000			966,752,740		△ 966,542,740
資 産 合 計		143,409,510,994	100.0		140,627,585,111	100.0	2,781,925,883

科 目	平成26年3月31日			平成25年3月31日			比較増△減
	金 額		構 成 比	金 額		構 成 比	
(負債の部)	円	円	%	円	円	%	円
固 定 負 債		1,528,341,197	1.1		1,071,777,000	0.7	456,564,197
引 当 金		71,567,697			16,000,000		55,567,697
退職給与引当金	5,567,697						
修繕引当金	66,000,000			16,000,000			
企 業 債		1,456,773,500			1,055,777,000		400,996,500
流 動 負 債		365,006,057	0.3		1,387,857,246	1.0	△ 1,022,851,189
未 払 金		318,258,213			1,292,575,075		△ 974,316,862
未 払 費 用		933,182			52,859,783		△ 51,926,601
そ の 他 流 動 負 債		45,814,662			42,422,388		3,392,274
負 債 合 計		1,893,347,254			2,459,634,246		△ 566,286,992
(資本の部)							
資 本 金		78,632,409,767	54.8		78,713,779,925	56.0	△ 81,370,158
自 己 資 本 金		14,078,390,522			14,078,390,522		0
借 入 資 本 金		64,554,019,245			64,635,389,403		△ 81,370,158
企 業 債	64,554,019,245			64,635,389,403			
剰 余 金		62,883,753,973	43.8		59,454,170,940	42.3	3,429,583,033
資 本 剰 余 金		62,598,693,526			59,384,786,213		3,213,907,313
国 県 補 助 金	51,616,878,885			49,313,314,309			
工 事 負 担 金	6,614,000						
受 贈 財 産 寄 付 金	2,604,967,332			2,519,306,809			
受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	7,471,639,933			7,134,464,472			
他 会 計 負 担 金	9,498,000			4,922,000			
他 会 計 補 助 金	889,095,376			412,778,623			
利 益 剰 余 金		285,060,447			69,384,727		215,675,720
当 期 未 処 分 利 益 剰 余 金	285,060,447			69,384,727			
繰 越 利 益 剰 余 金 年 度 末 残 高	69,384,727						
当 期 純 利 益	215,675,720			69,384,727			
資 本 合 計		141,516,163,740			138,167,950,865		3,348,212,875
負 債 ・ 資 本 合 計		143,409,510,994	100.0		140,627,585,111	100.0	2,781,925,883