

平成26年度佐賀市下水道事業会計予算書

第 7 号 議 案

平成 2 6 年度佐賀市下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 平成 2 6 年度佐賀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。

(1) 水 洗 化 戸 数	72,818 戸
(2) 年 間 総 処 理 水 量	22,003,000 m ³
(3) 一 日 平 均 処 理 水 量	60,282 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
(イ) 公 共 下 水 道 管 渠 整 備 事 業	4,007,714 千円
(ロ) 公 共 下 水 道 処 理 施 設 長 寿 命 化 事 業	207,000 千円
(ハ) 公 共 下 水 道 雨 水 整 備 事 業	244,119 千円
(ニ) 市 営 浄 化 槽 整 備 事 業	257,580 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 事業収益		7,451,929 千円
第 1 項 営業収益		3,695,858 千円
第 2 項 営業外収益		3,756,048 千円
第 3 項 特別利益		23 千円

	支	出	
第1款 事業費			7,271,188 千円
第1項 営業費用			5,842,349 千円
第2項 営業外費用			1,369,267 千円
第3項 特別損失			55,572 千円
第4項 予備費			4,000 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1,910,175千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額155,537千円、過年度分損益勘定留保資金1,306千円、当年度分損益勘定留保資金1,707,332千円及び引継金46,000千円で補てんするものとする。）。

	収	入	
第1款 資本的収入			6,131,607 千円
第1項 企業債			2,700,300 千円
第2項 工事負担金			1 千円
第3項 受益者負担金及び分担金			496,668 千円
第4項 国県補助金			1,869,235 千円
第5項 他会計負担金			4,704 千円
第6項 他会計補助金			1,060,698 千円
第7項 固定資産売却代金			1 千円

	支	出	
第1款 資本的支出			8,041,782 千円
第1項 建設改良費			4,854,982 千円
第2項 企業債償還金			3,136,552 千円
第3項 その他資本的支出			50,248 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。

事 項	期 間	限 度 額
水洗便所改造資金に対する損失補償 (公共下水道事業)	平成 26 年度から 平成 31 年度まで	千円 45,596
水洗便所改造資金に対する損失補償 (特定環境保全公共下水道事業)	平成 26 年度から 平成 31 年度まで	3,965
水洗便所改造資金に対する損失補償 (農業集落排水事業)	平成 26 年度から 平成 31 年度まで	3,965
水洗便所改造資金に対する損失補償 (市営浄化槽事業)	平成 26 年度から 平成 31 年度まで	4,956

(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	限 度 額	起 債 の 方 法	利 率	償 還 の 方 法
公共下水道事業	千円 2,565,800	証書借入	8.0%以内	借入先の融資条件による。 ただし、企業財政その他の都合により繰上償還し、又は、低利債に借り換えることができる。
市営浄化槽事業	134,500			

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、4,600,000千円と定める。

(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) 営業費用
- (2) 営業外費用
- (3) 特別損失

(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 | 567,728 千円 |
|-----------|------------|

(他会計からの補助金)

第 10 条 事業費及び資本的支出の一部に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、2,499,102千円である。

(重要な資産の取得)

第 1 1 条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

	種類	名 称	数 量
取得する資産	土地	第 1 雨水調整池用地 (佐賀市大和町大字尼寺)	13,600 平方メートル

平成 2 6 年 2 月 2 7 日 提出

佐賀県佐賀市長 秀 島 敏 行

平成26年度佐賀市下水道事業会計予算に関する説明書

平成26年度佐賀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
1 事業収益			7,451,929	下水道事業の経営活動全般から生ずる収益
	1 営業収益		3,695,858	主たる営業活動から生ずる収益
		1 下水道使用料	3,522,302	下水道使用料
		2 受託工事収益	15,000	管渠布設に付随する道路舗装補修等の受託による収入
		3 雨水処理負担金	153,299	雨水事業の維持管理等に対する一般会計からの負担金
		4 その他の営業収益	5,257	
	2 営業外収益		3,756,048	主たる営業活動以外から生ずる収益
		1 受取利息及び配当金	4	預金利息
		2 他会計負担金	1,896	一般会計等からの負担金
		3 他会計補助金	1,438,404	一般会計からの補助金
		4 長期前受金戻入	2,294,547	補助金等をもって取得した資産の償却額のうち、補助金等の割合に相当する額の戻入額
		5 雑 収 益	8,632	汚泥堆肥化施設管理収入、その他
		6 消費税及び地方消費税還付金	12,565	消費税及び地方消費税の還付相当額
	3 特別利益		23	
		1 過年度損益修正益	23	過年度損益修正益

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考	
1 事業費	1 営業費用		7,271,188	下水道事業の経営活動全般に要する費用	
			5,842,349	主たる営業活動に要する費用	
		1 管 渠 費	230,067	管渠の維持管理に要する費用	
		2 処 理 場 費	779,963	処理場の維持管理及び処理作業に要する費用	
		3 ポ ン プ 場 費	122,577	ポンプ場の維持管理に要する費用	
		4 浄 化 槽 費	143,318	市営浄化槽の維持管理に要する費用	
		5 雨 水 排 水 費	45,660	雨水事業の函渠等の維持管理に要する費用	
		6 受 託 工 事 費	15,000	管渠布設に付随する道路舗装補修等の受託工事に要する費用	
		7 業 務 費	154,856	下水道使用料の調定及び収納に要する費用	
		8 総 係 費	291,109	事業活動の全般に要する費用	
	9 減 価 償 却 費	3,996,120	固定資産の減価償却費		
	10 資 産 減 耗 費	63,679	固定資産の除却費		
	2 営業外費用			1,369,267	主たる営業活動以外に要する費用
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		1,357,064	企業債及び一時借入金の利息
		2 消費税及び地方消費税		12,203	消費税及び地方消費税の納税相当額
	3 特別損失			55,572	
		1 固定資産売却損		44	固定資産売却損
		2 過年度損益修正損		1,310	過年度損益修正損
		3 その他特別損失		54,218	
	4 予備費			4,000	
1 予 備 費			4,000	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			6,131,607	下水道事業の資本的支出に充てる収入
	1 企業債		2,700,300	
		1 企業債	2,700,300	建設企業債及び特別措置分
	2 工事負担金		1	
		1 工事負担金	1	管渠布設工事負担金
	3 受益者負担金及び分担金		496,668	
		1 受益者負担金	197,928	受益者負担金
		2 受益者分担金	298,740	受益者分担金
	4 国県補助金		1,869,235	
		1 国県補助金	1,869,235	管渠の布設及び市営浄化槽の設置等に対する国庫補助金
	5 他会計負担金		4,704	
		1 他会計負担金	4,704	一般会計等からの負担金
	6 他会計補助金		1,060,698	
		1 他会計補助金	1,060,698	一般会計からの補助金
	7 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	固定資産売却代金

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本的支出			8,041,782	下水道事業の建設改良事業等に要する経費
	1 建設改良費		4,854,982	
		1 管渠整備費	4,015,714	管渠の布設に要する経費
		2 施設費	241,112	諸施設工事費、諸機器購入費
		3 浄化槽整備費	257,580	市営浄化槽の設置に要する経費
		4 雨水整備費	244,119	雨水幹線等の整備に要する経費
		5 受益者負担金等事務費	96,457	受益者負担金及び受益者分担金の徴収等に要する経費
	2 企業債償還金		3,136,552	
		1 企業債償還金	3,136,552	企業債償還金
	3 その他資本的支出		50,248	
		1 その他資本的支出	50,248	

平成26年度佐賀市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27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	19,695
	減価償却費	3,996,120
	資産減耗費	63,679
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	56,754
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	15,786
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	2,557
	長期前受金戻入額	△ 2,294,547
	受取利息及び配当金	△ 4
	支払利息	1,357,064
	元利償還等に対する他会計からの繰入金による収入	△ 1,507,905
	有形固定資産売却損益 (△は益)	44
	未収金の増減額 (△は増加)	7,480
	未払金の増減額 (△は減少)	32,486
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 1,749,209
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	△ 4,530,661
	その他の支出	△ 50,248
	有形固定資産の売却による収入	1
	受益者負担金及び分担金による収入	486,255
	他会計からの繰入金による収入	23,666

国県補助金等による収入	1,735,915
受取利息及び配当金	4
賞与引当金の増減額 (△は減少)	17,707
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	22,156
未収金の増減額 (△は増加)	△ 7,198
未払金の増減額 (△は減少)	△ 77,959
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 2,380,362</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	4,600,000
一時借入金の返済による支出	△ 4,600,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	2,459,200
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 2,927,173
その他の企業債による収入	241,100
その他の企業債の償還による支出	△ 209,379
支払利息	△ 1,357,064
元利償還等に対する他会計からの繰入金による収入	2,530,100
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>736,784</u>

資金増減額 (△は減少)	105,631
資金期首残高	260,787
資金期末残高	<u>366,418</u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	4	27 (1)	7,500	113,863		133,225	254,588	42,135	296,723
	資本勘定支弁職員	3	33 ()	5,625	128,991		89,608	224,224	46,781	271,005
	合 計	7	60 (1)	13,125	242,854		222,833	478,812	88,916	567,728
前 年 度	損益勘定支弁職員	2	28 ()	3,750	119,859		165,521	289,130	42,613	331,743
	資本勘定支弁職員	2	32 ()	3,750	129,345		74,368	207,463	45,747	253,210
	合 計	4	60 ()	7,500	249,204		239,889	496,593	88,360	584,953
比 較	損益勘定支弁職員	2	△ 1 (1)	3,750	△ 5,996		△ 32,296	△ 34,542	△ 478	△ 35,020
	資本勘定支弁職員	1	1 ()	1,875	△ 354		15,240	16,761	1,034	17,795
	合 計	3	(1)	5,625	△ 6,350		△ 17,056	△ 17,781	556	△ 17,225

※特別職は嘱託職員

手 当 の 内 訳	区 分	管理職手当 (千円)	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	本 年 度	2,626	13,458	7,827	4,306	545	19,628
	前 年 度	2,087	13,027	6,807	4,762	491	20,053
	比 較	539	431	1,020	△ 456	54	△ 425
手 当 の 内 訳	区 分	休日勤務手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	退職給付費 (千円)	計 (千円)	
	本 年 度	12	372	117,305	56,754	222,833	
	前 年 度	12	300	91,302	101,048	239,889	
	比 較	0	72	26,003	△ 44,294	△ 17,056	

※本年度の期末勤勉手当には、新会計基準移行に伴う前年度発生額及び翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額が含まれる。また、本年度の退職給付費には、新会計基準移行に伴い発生する前年度末日における退職給付債務の不足額が含まれる。

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考		
給 料	△ 6,350	給与改定に伴う増減分					
		昇給に伴う増加分	4,132		平均昇給率 1.82%		
		その他の増減分	△ 10,482	人事異動等によるもの			
手 当	△ 17,056	制度改正に伴う増減分	85,226	新会計基準移行によるもの	<ul style="list-style-type: none"> ・ 期末勤勉手当 賞与引当金繰入額 28,472 ・ 退職給付費 前年度末債務の不足額 34,697 本年度発生額 22,057 		
		その他の増減分	△ 102,282	退職予定者の増減等によるもの	退職予定者の状況 <table style="margin-left: 20px; border: none;"> <tr> <td style="padding-right: 20px;">今年度</td> <td>0名</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>4名</td> </tr> </table>	今年度	0名
今年度	0名						
前年度	4名						

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
平成26年1月1日現在	平均給料月額 (円)	320,703
	平均給与月額 (円)	346,883
	平均年齢	44歳6月
平成25年1月1日現在	平均給料月額 (円)	346,767
	平均給与月額 (円)	377,065
	平均年齢	45歳0月

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		行 政 職 (円)
高 校 卒	140,100	140,100
大 学 卒	172,200	172,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成26年1月1日現在	1級	() 3	() 5.0
	2級	() 4	() 6.7
	3級	() 18	() 29.9
	4級	() 18	() 30.0
	5級	() 13	() 21.7
	6級	() 3	() 5.0
	7級	() 1	() 1.7
	計	() 60	() 100.0
平成25年1月1日現在	1級	() 4	() 6.7
	2級	()	()
	3級	() 22	() 36.6
	4級	() 18	() 30.0
	5級	() 13	() 21.7
	6級	() 2	() 3.3
	7級	() 1	() 1.7
	計	() 60	() 100.0

(級別の標準的な職務内容)

企 業 職	
級	内 容
1級	一般的な業務を行う主事及び技師の職務
2級	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う主事及び技師の職務
3級	(1) 係長の職務又はこれに相当する職務 (2) 主任の職務又はこれに相当する職務
4級	(1) 副課長の職務又はこれに相当する職務 (2) 困難な業務を分掌する係長の職務又はこれに相当する職務
5級	困難な業務を処理する副課長の職務又はこれに相当する職務
6級	課長の職務又はこれに相当する職務
7級	副局長の職務又はこれに相当する職務

(4) 昇給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	60	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	50	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	2
		4号給 (人)	48
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)	83.3		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	60	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	52	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	4
		4号給 (人)	48
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)	86.7		

(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 (%) (平成26年1月1日現在)	45.0
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	1,261
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	危険手当 下水道人孔内作業手当 資格手当

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	
前 年 度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	
一 般 会 計 の 制 度	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算)	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算)	

(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	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳				
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県補助金	企業債	自己資金	その他	
【公共下水道事業】										
(平成21年度融資 あつ旋分)	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円	千円
水洗便所改造資金に対 する損失補償	71,400	—	—	平成 26 年度	71,400				71,400	
(平成22年度融資 あつ旋分)										
水洗便所改造資金に対 する損失補償	84,660	—	—	平成 26 年度 から 27 年度 まで	84,660				84,660	
(平成23年度融資 あつ旋分)										
水洗便所改造資金に対 する損失補償	74,700	—	—	平成 26 年度 から 28 年度 まで	74,700				74,700	
(平成24年度融資 あつ旋分)										
水洗便所改造資金に対 する損失補償	84,252	—	—	平成 26 年度 から 29 年度 まで	84,252				84,252	
(平成25年度融資 あつ旋分)										
水洗便所改造資金に対 する損失補償	52,534	—	—	平成 26 年度 から 30 年度 まで	52,534				52,534	
(平成26年度融資 あつ旋分)										
水洗便所改造資金に対 する損失補償	45,596	—	—	平成 26 年度 から 31 年度 まで	45,596				45,596	

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県補助金	企業債	自己資金	その他
(平成21年度設定) 下水汚泥堆肥化施設運 営業務委託料	千円 1,200,000	平成21年度 から25年度 まで	千円 291,938	平成26年度 から36年度 まで	千円 908,062	千円	千円	千円 908,062	千円
(平成23年度設定) 消化ガス発電設備維持 管理業務委託料	253,189	平成23年度 から25年度 まで	45,897	平成26年度 から37年度 まで	207,292			207,292	
(平成24年度設定) 佐賀市土地開発公社が 先行取得する尼寺雨水 幹線整備事業の用地買 収経費	佐賀市土地開発公社に対し228,817千 円以内を支払う。	—	—	平成26年度 から28年度 まで	228,817	114,409	114,408		
(平成24年度設定) 佐賀市土地開発公社が 先行取得する尼寺雨水 幹線整備事業の用地買 収経費に対する損失補 償	金融機関が佐賀市土地開発公社に対し てその運用資金を貸付けるに際し、損 失補償をする。 1 損失補償の相手方 上下水道事業管理者の指定する金 融機関 2 損失補償の目的 前項の者の佐賀市土地開発公社に 対する貸付金に係る損失 3 損失補償の限度額 総額200,000千円を限度とする貸 付金及びこれに対する利息の合計額 に相当する額	—	—	平成26年度 から28年度 まで	220,817				220,817

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳				
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県補助金	企業債	自己資金	その他	
【特定環境保全公共下水道事業】										
(平成21年度融資 あつ旋分)	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円	千円
水洗便所改造資金に 対する損失補償	6,120	—	—	平成26年度	6,120				6,120	
(平成22年度融資 あつ旋分)	5,976	—	—	平成26年度 から27年度 まで	5,976				5,976	
水洗便所改造資金に 対する損失補償	5,976	—	—	平成26年度 から28年度 まで	5,976				5,976	
(平成23年度融資 あつ旋分)	5,948	—	—	平成26年度 から29年度 まで	5,948				5,948	
水洗便所改造資金に 対する損失補償	5,948	—	—	平成26年度 から30年度 まで	3,965				3,965	
(平成25年度融資 あつ旋分)	3,965	—	—	平成26年度 から31年度 まで	3,965				3,965	
水洗便所改造資金に 対する損失補償	3,965	—	—	平成26年度 から31年度 まで	3,965				3,965	

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳				
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県補助金	企業債	自己資金	その他	
【農業集落排水事業】										
(平成21年度融資 あつ旋分)	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円	
水洗便所改造資金に対 する損失補償	20,400	—	—	平成26年度	20,400				20,400	
(平成22年度融資 あつ旋分)	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円	
水洗便所改造資金に対 する損失補償	9,960	—	—	平成26年度 から27年度 まで	9,960				9,960	
(平成23年度融資 あつ旋分)	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円	
水洗便所改造資金に対 する損失補償	7,968	—	—	平成26年度 から28年度 まで	7,968				7,968	
(平成24年度融資 あつ旋分)	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円	
水洗便所改造資金に対 する損失補償	4,956	—	—	平成26年度 から29年度 まで	4,956				4,956	
(平成25年度融資 あつ旋分)	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円	
水洗便所改造資金に対 する損失補償	2,974	—	—	平成26年度 から30年度 まで	2,974				2,974	
(平成26年度融資 あつ旋分)	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円	
水洗便所改造資金に対 する損失補償	3,965	—	—	平成26年度 から31年度 まで	3,965				3,965	

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳				
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県補助金	企業債	自己資金	その他	
【市営浄化槽事業】										
(平成22年度融資 あつ旋分) 水洗便所改造資金に対 する損失補償	千円 6,972	—	—	平成26年度 から27年度 まで	千円 6,972				千円 6,972	千円
(平成23年度融資 あつ旋分) 水洗便所改造資金に対 する損失補償	7,968	—	—	平成26年度 から28年度 まで	7,968				7,968	
(平成24年度融資 あつ旋分) 水洗便所改造資金に対 する損失補償	6,939	—	—	平成26年度 から29年度 まで	6,939				6,939	
(平成25年度融資 あつ旋分) 水洗便所改造資金に対 する損失補償	5,948	—	—	平成26年度 から30年度 まで	5,948				5,948	
(平成26年度融資 あつ旋分) 水洗便所改造資金に対 する損失補償	4,956	—	—	平成26年度 から31年度 まで	4,956				4,956	

平成25年度佐賀市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）

（単位：千円）

1	営業収益		
(1)	下水道使用料	3,152,026	
(2)	受託工事収益	14,286	
(3)	雨水処理負担金	134,332	
(4)	その他の営業収益	<u>5,706</u>	3,306,350
2	営業費用		
(1)	管渠費	204,263	
(2)	処理場費	694,596	
(3)	ポンプ場費	84,817	
(4)	浄化槽費	107,257	
(5)	雨水排水費	29,394	
(6)	受託工事費	14,286	
(7)	業務費	151,229	
(8)	総係費	365,242	
(9)	減価償却費	2,251,659	
(10)	資産減耗費	<u>629</u>	<u>3,903,372</u>
	営業利益		△ 597,022

3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	4		
(2)	他会計負担金	92,104		
(3)	他会計補助金	2,057,349		
(4)	雑収益	<u>6,875</u>	2,156,332	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	1,378,434		
(2)	雑支出	<u>8,347</u>	<u>1,386,781</u>	<u>769,551</u>
	経常利益			172,529
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	<u>23</u>	23	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	927		
(2)	その他特別損失	<u>96</u>	<u>1,023</u>	<u>△ 1,000</u>
	当年度純利益			171,529
	前年度繰越利益剰余金			<u>69,385</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>240,914</u></u>

平成25年度佐賀市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（平成26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		
	イ 土 地		3,101,987
	ロ 建 物	1,257,656	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>37,073</u>	1,220,583
	ハ 構 築 物	130,780,116	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>3,556,468</u>	127,223,648
	ニ 機 械 及 び 装 置	11,980,952	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>837,577</u>	11,143,375
	ホ 車 両 運 搬 具	4,484	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>268</u>	4,216
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	49,868	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>14,532</u>	35,336
	ト 有 形 固 定 資 産 建 設 仮 勘 定		<u>83,504</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>142,812,649</u>
	固 定 資 産 合 計		142,812,649

2	流	動	資	産		
(1)	現	金	預	金	260,787	
(2)	未		収	金	<u>587,630</u>	
	流	動	資	産		<u>848,417</u>
	合	計				
	資	産	合	計		<u><u>143,661,066</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債		
(1)	企	業	債		1,145,223	
(2)	引	当	金			
	イ	修	繕	引	<u>16,000</u>	
	当	金	合	計		<u>16,000</u>
	固	定	負	債		1,161,223
	合	計				

4	流	動	負	債		
(1)	未	払	金		930,582	
(2)	未	払	費	用	697	
(3)	そ	の	他	流	<u>37,676</u>	
	動	負	債	合		<u>968,955</u>
	流	動	負	債		
	合	計				
	負	債	合	計		2,130,178

資 本 の 部

5	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金		14,078,391	
(2)	借 入 資 本 金			
	イ 企 業 債	64,839,824		
	借 入 資 本 金 合 計		<u>64,839,824</u>	
	資 本 金 合 計			78,918,215
6	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 国 県 補 助 金	51,428,518		
	ロ 工 事 負 担 金	6,572		
	ハ 受 贈 財 産 寄 付 金	2,519,307		
	ニ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	7,472,442		
	ホ 他 会 計 負 担 金	9,842		
	ヘ 他 会 計 補 助 金	<u>935,078</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		62,371,759	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>240,914</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>240,914</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>62,612,673</u>
	資 本 合 計			<u>141,530,888</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>143,661,066</u></u>

平成26年度佐賀市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（平成27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		
	イ 土 地		3,164,587
	ロ 建 物	1,284,608	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 113,658</u>	1,170,950
	ハ 構 築 物	134,681,995	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,035,052</u>	125,646,943
	ニ 機 械 及 び 装 置	12,402,757	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,683,730</u>	9,719,027
	ホ 車 両 運 搬 具	5,341	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 268</u>	5,073
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	50,098	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 24,786</u>	25,312
	ト 有 形 固 定 資 産 建 設 仮 勘 定		<u>73,887</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>139,805,779</u>
	固 定 資 産 合 計		139,805,779

2	流	動	資	産			
(1)	現	金	預	金			366,418
(2)	未		収	金		587,348	
	貸	倒	引	当	金	<u>△ 24,713</u>	<u>562,635</u>
	流	動	資	産	合		<u>929,053</u>
	資	産	合	計			<u><u>140,734,832</u></u>

負債の部

3	固	定	負	債			
(1)	企	業	債				
	イ	建	設	改	良	費	等
		充	て	る	た	め	の
		企	業	債			61,323,194
	ロ	そ	の	他	の	企	業
		企	業	債	合	計	<u>939,227</u>
	企	業	債	合	計		62,262,421
(2)	引	当	金				
	イ	退	職	給	付	引	当
		金					56,754
	ロ	修	繕	引	当	金	
		引	当	金	合	計	<u>16,000</u>
	引	当	金	合	計		<u>72,754</u>
	固	定	負	債	合	計	62,335,175

4	流	動	負	債			
(1)	企	業	債				
	イ	建	設	改	良	費	等
		充	て	る	た	め	の
		企	業	債			
						3,048,657	
	ロ	そ	の	他	の	企	業
						債	
						<u>237,717</u>	
	企	業	債	合	計		3,286,374
(2)	未	払	金				885,233
(3)	未	払	費	用			572
(4)	引	当	金				
	イ	賞	与	引	当	金	
						<u>33,493</u>	
	引	当	金	合	計		33,493
(5)	そ	の	他	流	動	負	債
						<u>37,676</u>	
	流	動	負	債	合	計	4,243,348
5	繰	延	収	益			
	長	期	前	受	金		62,944,816
	収	益	化	累	計	額	<u>△ 6,164,398</u>
	繰	延	収	益	合	計	56,780,418
	負	債	合	計			<u>123,358,941</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			14,078,391
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 国 県 補 助 金	2,016,057		
	ロ 受 贈 財 産 寄 付 金	7,869		
	ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	520,232		
	ニ 他 会 計 負 担 金	1,138		
	ホ 他 会 計 補 助 金	40,422		
	資 本 剰 余 金 合 計		2,585,718	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	711,782		
	利 益 剰 余 金 合 計		711,782	
	剰 余 金 合 計			3,297,500
	資 本 合 計			17,375,891
	負 債 資 本 合 計			140,734,832

注 記

I. 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・ 減価償却の方法 定額法

・ 主な耐用年数

 建物 15 ～ 50 年

 構築物 10 ～ 50 年

 機械及び装置 6 ～ 28 年

 車両運搬具 4 ～ 6 年

 工具器具及び備品 5 ～ 10 年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

なお、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる金額306,182千円を除き、下水道事業会計が負担すると見込まれる金額4,798千円を含んだ額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給（支出）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

3 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

II. 予定貸借対照表に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は36,342,740千円である。

2 引当金の取崩し及び繰入れ

(1) 退職給付引当金

当年度期首における退職手当の要支給額に相当する金額にするため、34,697千円を繰り入れる。
また、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額にするため、22,057千円を繰り入れる。

(2) 賞与引当金

当年度期首において、当年度の期末勤勉手当及び期末勤勉手当に係る法定福利費（6月支払分）として、前年度の負担に属する額33,493千円を繰り入れ、同額を取り崩す。
また、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額33,493千円を繰り入れる。

(3) 貸倒引当金

当年度期首において、前年度以前の負担に属する額14,020千円を繰り入れ、同額を取り崩す。
また、翌年度の不納欠損として当年度の負担に属する額24,713千円を繰り入れる。

Ⅲ. 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、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び市営浄化槽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。また、公共下水道事業については、全額公費負担である雨水事業も含んでいることから、公共下水道事業（汚水）、公共下水道事業（雨水）、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び市営浄化槽事業の5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以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業 (汚水)	公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務
公共下水道事業 (雨水)	雨水を処理する業務
特定環境保全 公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水事業における処理区域で汚水を処理する業務
市営浄化槽事業	上記以外の処理区域で汚水を処理する業務

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

（単位：千円）

	事業区分					調整額	合計
	公共下水道 (汚水)	公共下水道 (雨水)	特定環境保全 公共下水道	農業集落排水	市営浄化槽		
営業収益	3,206,358	153,299	175,204	73,387	87,610		3,695,858
営業費用	4,422,846	66,906	623,806	513,502	215,289		5,842,349
営業損益	△ 1,216,488	86,393	△ 448,602	△ 440,115	△ 127,679		△ 2,146,491
経常損益	164,391	59,355	2,508	2,857	11,179		240,290
セグメント資産	107,275,356	8,942,672	14,367,822	8,535,107	1,613,875		140,734,832
セグメント負債	52,698,697	1,240,953	13,322,369	7,766,472	1,585,774	46,744,676	123,358,941
その他の項目							
他会計繰入金	1,451,942	164,798	511,118	442,259	88,884		2,659,001
基準内繰入金 (注1)	709,061	153,299	291,143	199,825	4,135		1,357,463
収益的収入	704,633	153,299	291,143	199,825	3,859		1,352,759
資本的収入	4,428	0	0	0	276		4,704
基準外繰入金	742,881	11,499	219,975	242,434	84,749		1,301,538
収益的収入	12,440	0	1,891	141,835	84,674		240,840
資本的収入	730,441	11,499	218,084	100,599	75		1,060,698
減価償却費	2,927,015	254,016	434,240	321,762	59,087		3,996,120
受取利息	1	0	1	1	1		4
支払利息	1,093,242	27,038	140,744	90,161	5,879		1,357,064
特別利益	20	0	1	1	1		23
特別損失	52,113	0	1,509	1,332	618		55,572
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	△ 1,560,540	△ 130,993	△ 816,477	△ 598,882	100,022		△ 3,006,870

(注1) 地方公営企業法第17条の2及び総務省通知「地方公営企業繰入金について」に基づく一般会計からの繰入金

※セグメント負債の調整額46,744,676千円は、公共下水道（汚水）及び公共下水道（雨水）に配賦しなかった負債であり、その主なものは繰延収益である。

IV. その他の注記

1 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に繰り入れられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

佐賀市下水道事業会計 予算

収益的収入及び支出 (収入)

(単位：千円)

款	項	目	節	金額	備考
1 事業収益				7,451,929	
	1 営業収益			3,695,858	
		1 下水道使用料		3,522,302	
			公共下水道使用料	3,190,541	下水道条例
			特定環境保全 公共下水道使用料	175,121	下水道条例
			農業集落排水使用料	73,385	農業集落排水処理施設条例
			浄化槽使用料	83,255	市営浄化槽条例
		2 受託工事収益		15,000	
		3 雨水処理負担金		153,299	
		4 その他の営業収益		5,257	
			手数料	907	
			その他収益	4,350	
	2 営業外収益			3,756,048	
		1 受取利息及び配当金		4	
		2 他会計負担金		1,896	児童手当に対する一般会計負担金 1,896
		3 他会計補助金		1,438,404	
		4 長期前受金戻入		2,294,547	
		5 雑収益		8,632	
		6 消費税及び地方消費税還付金		12,565	
	3 特別利益			23	
		1 過年度損益修正益		23	

佐賀市下水道事業会計

第1款 事業費 (7,271,188 千円)

第1項 営業費用

(支 出)

(単位：千円)

節	目	管 渠 費	処 理 場 費	ポンプ場費	浄化槽費	雨水排水費	受託工事費	業 務 費	総 係 費	減価償却費	資産減耗費	計	備 考
給	料	23,764	19,820	4,753	4,317			11,056	50,153			113,863	
手	当	9,948	8,580	2,435	1,952			5,303	21,419			49,637	
内 訳	管 理 職 手 当		671						671			1,342	
	扶 養 手 当	1,662	762	432	234			762	2,568			6,420	
	住 居 手 当	618	324	324	324			618	1,500			3,708	
	通 勤 手 当	504	416	159	99			113	663			1,954	
	特 殊 勤 務 手 当	87	21	1	1				40			150	
	時 間 外 勤 務 手 当	1,141	1,309	287	199			1,095	3,389			7,420	
	休 日 勤 務 手 当	1	1	1	1			1	3			8	
	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当		96						96			192	
	期 末 勤 勉 手 当	5,935	4,980	1,231	1,094			2,714	12,489			28,443	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,289	2,767	684	608			1,506	6,932			15,786		
報	酬		1,875					5,625			7,500		
法 定 福 利 費	7,452	6,631	1,513	1,389			4,303	16,109			37,397		
退 職 給 付 費								22,057			22,057		
	職 員 給 与 費 計	44,453	39,673	9,385	8,266			27,793	116,670			246,240	
児 童	手 当	300	240	180	180				1,500			2,400	
旅	費	6	158						100			264	

節	目	管渠費	処理場費	ポンプ場費	浄化槽費	雨水排水費	受託工事費	業務費	総係費	減価償却費	資産減耗費	計	備考
被服費		82	74	19	19			43	102			339	
備用品費		160	2,519	270		70		55	536			3,610	
燃料費		282	333	269				105	429			1,418	
光熱水費			1,462	946		1,498						3,906	
印刷製本費		22	10		49				202			283	
通信運搬費		4,673	1,363	1,927	195			494	11			8,663	
委託料		80,997	456,441	41,682	119,861	39,742		16,254	3,082			758,059	
手数料		52	1,734		11,386			17	1,990			15,179	
賃借料		633	18			2,041		260	217			3,169	
修繕費		66,427	35,165	26,376	3,062	1,890		28	683			133,631	
動力費		30,692	122,118	41,486		373						194,669	
薬品費			97,613									97,613	
材料費		541	100									641	
研修費		18	49					51	224			342	
食糧費			1									1	
厚生費		196	205	37	35			145	463			1,081	
報償費			18						65			83	
会費負担金		74	371					111	1,367			1,923	
保険料		27	18			46			1,454			1,545	

佐賀市下水道事業会計

佐賀市下水道事業会計

節	目	管渠費	処理場費	ポンプ場費	浄化槽費	雨水排水費	受託工事費	業務費	総係費	減価償却費	資産減耗費	計	備考
公	課費	8	8						18			34	
請	負工事費						15,000					15,000	
負	担金	424	20,272		265			106,268	159,439			286,668	うち水道事業会計負担金 145,189 うち一般会計負担金 120,518
補	助金							3,232				3,232	
貸	倒引当金繰入額								2,557			2,557	
有	形固定資産減価償却費									3,996,120		3,996,120	
固	定資産除却費										63,679	63,679	
合	計	230,067	779,963	122,577	143,318	45,660	15,000	154,856	291,109	3,996,120	63,679	5,842,349	

佐賀市下水道事業会計

第2項 営業外費用					
(単位：千円)					
目	支払利息及び 企業債取扱諸費	消費税及び 地方消費税		計	備考
企業債利息	1,332,180			1,332,180	
借入金利息	24,884			24,884	
消費税及び地方消費税		12,203		12,203	
合計	1,357,064	12,203		1,369,267	

第3項 特別損失					
(単位：千円)					
目	固定資産売却損	過年度損益修正損	その他特別損失	計	備考
固定資産売却損	44			44	
過年度損益修正損		1,310		1,310	
賞与引当金繰入額			15,786	15,786	前年度発生額(職員給与費分)
退職給付費			34,697	34,697	前年度末債務の不足額(職員給与費分)
貸倒引当金繰入額			3,635	3,635	前年度末繰入れの不足額
その他特別損失			100	100	
合計	44	1,310	54,218	55,572	

第4項 予備費					
(単位：千円)					
目	予備費			計	備考
予備費	4,000			4,000	
合計	4,000			4,000	

佐賀市下水道事業会計

佐賀市下水道事業会計

資 本 的 収 入 及 び 支 出
(収 入)

(単位：千円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資 本 的 収 入				6,131,607	
	1 企 業 債			2,700,300	
		1 企 業 債		2,700,300	
			企 業 債	2,700,300	
	2 工 事 負 担 金			1	
		1 工 事 負 担 金		1	
			工 事 負 担 金	1	
	3 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金			496,668	
		1 受 益 者 負 担 金		197,928	
			受 益 者 負 担 金	197,928	
		2 受 益 者 分 担 金		298,740	
			受 益 者 分 担 金	298,737	
			区域外流入受益者分担金	3	
	4 国 県 補 助 金			1,869,235	
		1 国 県 補 助 金		1,869,235	
			国 庫 補 助 金	1,869,235	
	5 他 会 計 負 担 金			4,704	
		1 他 会 計 負 担 金		4,704	
			他 会 計 負 担 金	4,704	児童手当に対する一般会計負担金 4,704
	6 他 会 計 補 助 金			1,060,698	
		1 他 会 計 補 助 金		1,060,698	
			一 般 会 計 補 助 金	1,060,698	
	7 固 定 資 産 売 却 代 金			1	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
			固 定 資 産 売 却 代 金	1	

第1款 資本の支出 (8,041,782 千円)

第1項 建設改良費

(支 出)

(単位：千円)

節	目	管渠整備費	施設費	浄 整 備 槽 費	雨水整備費	受益者負担 金等事務費	計	備 考
給	料	97,716	13,950	9,168		8,157	128,991	
手	当	44,677	6,670	4,223		3,928	59,498	
内 訳	管 理 職 手 当	1,284					1,284	
	扶 養 手 当	5,040	744	666		588	7,038	
	住 居 手 当	2,823	648	324		324	4,119	
	通 勤 手 当	1,688	356	147		161	2,352	
	特 殊 勤 務 手 当	393	1	1			395	
	時 間 外 勤 務 手 当	9,284	1,382	734		808	12,208	
	休 日 勤 務 手 当	1	1	1		1	4	
	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	180					180	
	期 末 勤 勉 手 当	23,984	3,538	2,350		2,046	31,918	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	13,302	1,965	1,306		1,134	17,707		
報 酬		1,875			3,750	5,625		
法 定 福 利 費	30,710	4,717	2,915		3,135	41,477		
職 員 給 与 費 計	186,405	29,177	17,612		20,104	253,298		
児 童 手 当	4,380	540	360		180	5,460		
賃 金	1,568				1,568	3,136		
旅 費	39	200				239		

佐賀市下水道事業会計

節	目	管渠整備費	施設費	浄化槽費	雨水整備費	受益者負担金等事務費	計	備考
被服費	467	19	38	12	17	553		
備用品費	2,037		137	601	55	2,830		
燃料費	715		90	204	239	1,248		
印刷製本費	150		207	303	470	1,130		
通信運搬費			117		1,580	1,697		
委託料	61,100	10,000	9,256	60,672	599	141,627		
手数料	20				33	53		
賃借料	1,314		237	247	64	1,862		
修繕費	269		28	28	98	423		
補償費	75,200			4,900		80,100		
研修費	386		67	227		680		
厚生費	861	36	71		100	1,068		
報償費					70,531	70,531		
会費負担金	476		4			480		
保険料	257			257	27	541		
公課費					8	8		
請負工事費	3,677,600		229,356	112,500		4,019,456		
負担金	1,723					1,723		
土地購入費				62,600		62,600		

節	目	管渠整備費	施設費	浄化槽費	雨水整備費	受益者負担金等事務費	計	備考
	機械装置購入費		200,610				200,610	
	車両運搬具購入費	747	270				1,017	
	工具器具備品購入費		260				260	
	返還金					2,352	2,352	
	合計	4,015,714	241,112	257,580	244,119	96,457	4,854,982	

第2項 企業債償還金							
(単位：千円)							
節	目	企業債償還金				計	備考
	企業債償還金 (財政融資資金)	1,386,324				1,386,324	
	企業債償還金 (地方公共団体金融機構資金)	1,272,086				1,272,086	
	企業債償還金 (銀行等引受資金)	478,142				478,142	
	合計	3,136,552				3,136,552	

第3項 その他資本的支出							
(単位：千円)							
節	目	その他資本的支出				計	備考
	賞与引当金繰入額	17,707				17,707	前年度発生額(職員給与費分)
	貸倒引当金繰入額	22,156				22,156	当年度末繰入額
	その他資本的支出	10,385				10,385	前年度末貸倒引当金の不足額
	合計	50,248				50,248	

佐賀市下水道事業会計

事業別内訳（公共下水道事業）

収益的収入及び支出
（収入）

（単位：千円）

款	項	目	節	金額	備考
1 事業収益				5,844,647	
	1 営業収益			3,359,657	
		1 下水道使用料		3,190,541	
			公共下水道使用料	3,190,541	下水道条例
		2 受託工事収益		15,000	
		3 雨水処理負担金		153,299	
		4 その他の営業収益		817	
			手数料	817	
	2 営業外収益			2,484,970	
		1 受取利息及び配当金		1	
		2 他会計負担金		1,620	児童手当に対する一般会計負担金 1,620
		3 他会計補助金		715,453	
		4 長期前受金戻入		1,759,305	
		5 雑収益		8,591	
	3 特別利益			20	
		1 過年度損益修正益		20	

事業別内訳（公共下水道事業）

第1款 事業費 (5,673,994 千円)

第1項 営業費用

(支 出)

(単位：千円)

節	目	管 渠 費	処理場費	ポンプ場費	雨水排水費	受託工事費	業 務 費	総 係 費	減価償却費	資産減耗費	計	備 考
給	料	23,764	19,820	4,753			11,056	40,933			100,326	
手	当	9,948	8,580	2,435			5,303	16,874			43,140	
内 訳	管 理 職 手 当		671					671			1,342	
	扶 養 手 当	1,662	762	432			762	1,704			5,322	
	住 居 手 当	618	324	324			618	1,176			3,060	
	通 勤 手 当	504	416	159			113	444			1,636	
	特 殊 勤 務 手 当	87	21	1				24			133	
	時 間 外 勤 務 手 当	1,141	1,309	287			1,095	2,661			6,493	
	休 日 勤 務 手 当	1	1	1			1	1			5	
	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当		96					96			192	
	期 末 勤 勉 手 当	5,935	4,980	1,231			2,714	10,097			24,957	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,289	2,767	684			1,506	5,603			13,849		
報	酬		1,875				5,625			7,500		
法 定 福 利 費	7,452	6,631	1,513			4,303	13,160			33,059		
退 職 給 付 費							22,057			22,057		
職 員 給 与 費 計		44,453	39,673	9,385			27,793	98,627			219,931	
児 童 手 当	300	240	180				1,320			2,040		
旅	費	6	158				100			264		

佐賀市下水道事業会計

節	目	管 渠 費	処理場費	ポンプ場費	雨水排水費	受託工事費	業 務 費	総 係 費	減価償却費	資産減耗費	計	備 考
被 服 費		82	74	19			43	74			292	
備 消 品 費		160	1,565	270	70		55	319			2,439	
燃 料 費		282	333	269			105	187			1,176	
光 熱 水 費			546	913	1,498						2,957	
印 刷 製 本 費		22	10					202			234	
通 信 運 搬 費		264	422	1,875			273				2,834	
委 託 料		56,650	342,038	40,745	39,742		6,034	621			485,830	
手 数 料		41	1,422					1,383			2,846	
賃 借 料		597	18		2,041		260	204			3,120	
修 繕 費		32,993	18,876	26,376	1,890		28	505			80,668	
動 力 費		9,781	84,504	40,643	373						135,301	
薬 品 費			89,932								89,932	
材 料 費		264	100								364	
研 修 費		18	49				51	224			342	
食 糧 費			1								1	
厚 生 費		196	205	37			145	391			974	
報 償 費			18					65			83	
会 費 負 担 金		74	371				111	1,347			1,903	

節	目	管 渠 費	処 理 場 費	ポ ン プ 場 費	雨 水 排 水 費	受 託 工 事 費	業 務 費	総 係 費	減 価 償 却 費	資 産 減 耗 費	計	備 考
保 險 料		27	18		46			1,050			1,141	
公 課 費		8	8					10			26	
請 負 工 事 費						15,000					15,000	
負 担 金		424	1,000				100,740	89,841			192,005	
補 助 金							1,799				1,799	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額								1,790			1,790	
有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費									3,181,031		3,181,031	
固 定 資 産 除 却 費										63,429	63,429	
合 計		146,642	581,581	120,712	45,660	15,000	137,437	198,260	3,181,031	63,429	4,489,752	

佐賀市下水道事業会計

佐賀市下水道事業会計

第2項 営業外費用

(単位：千円)

目	支払利息及び 企業債取扱諸費	消費税及び 地方消費税		計	備 考
企業債利息	1,095,396			1,095,396	
借入金利息	24,884			24,884	
消費税及び地方消費税		10,849		10,849	
合計	1,120,280	10,849		1,131,129	

第3項 特別損失

(単位：千円)

目	固定資産売却損	過年度損益修正損	その他特別損失	計	備 考
固定資産売却損	44			44	
過年度損益修正損		1,240		1,240	
賞与引当金繰入額			13,849	13,849	前年度発生額(職員給与費分)
退職給付費			34,697	34,697	前年度末債務の不足額(職員給与費分)
貸倒引当金繰入額			2,183	2,183	前年度末繰入れの不足額
その他特別損失			100	100	
合計	44	1,240	50,829	52,113	

第4項 予備費

(単位：千円)

目	予備費			計	備 考
予備費	1,000			1,000	
合計	1,000			1,000	

事業別内訳 (公共下水道事業)

資本的収入及び支出
(収入)

(単位：千円)

款	項	目	節	金額	備考
1	資本的収入			5,551,322	
	1	企業債		2,565,800	
		1	企業債	2,565,800	
			企業債	2,565,800	
	2	工事負担金		1	
		1	工事負担金	1	
			工事負担金	1	
	3	受益者負担金及び分担金		449,037	
		1	受益者負担金	197,928	
			受益者負担金	197,928	都市計画下水道事業受益者負担に関する条例
		2	受益者分担金	251,109	
			受益者分担金	251,108	公共下水道事業受益者分担金徴収条例
			区域外流入受益者分担金	1	公共下水道事業等区域外流入受益者分担金徴収条例
	4	国県補助金		1,790,115	
		1	国県補助金	1,790,115	
			国庫補助金	1,790,115	
	5	他会計負担金		4,428	
		1	他会計負担金	4,428	
			他会計負担金	4,428	児童手当に対する一般会計負担金 4,428
	6	他会計補助金		741,940	
		1	他会計補助金	741,940	
			一般会計補助金	741,940	
	7	固定資産売却代金		1	
		1	固定資産売却代金	1	
			固定資産売却代金	1	

佐賀市下水道事業会計

事業別内訳 (公共下水道事業)							
第1款 資本的支出 (7,187,435 千円)							
第1項 建設改良費 (支出) (単位:千円)							
節	目	管渠整備費	施設費	雨水整備費	受益者負担金等事務費	計	備考
給	料	97,716	13,950		8,157	119,823	
手	当	44,677	6,670		3,928	55,275	
内 訳	管理職手当	1,284				1,284	
	扶養手当	5,040	744		588	6,372	
	住居手当	2,823	648		324	3,795	
	通勤手当	1,688	356		161	2,205	
	特殊勤務手当	393	1			394	
	時間外勤務手当	9,284	1,382		808	11,474	
	休日勤務手当	1	1		1	3	
	管理職員特別勤務手当	180				180	
	期末勤勉手当	23,984	3,538		2,046	29,568	
賞与引当金繰入額	13,302	1,965		1,134	16,401		
報	酬		1,875		3,750	5,625	
法	定福利費	30,710	4,717		3,135	38,562	
	職員給与費計	186,405	29,177		20,104	235,686	
児	童手当	4,380	540		180	5,100	
賃	金	1,568		1,568		3,136	
旅	費	39	200			239	

節	目	管渠整備費	施設費	雨水整備費	受益者負担金等事務費	計	備考
被服費		467	19	12	17	515	
備用品費		2,037		601	50	2,688	
燃料費		715		204	239	1,158	
印刷製本費		150		303	470	923	
通信運搬費					1,570	1,570	
委託料		61,100	10,000	60,672	524	132,296	
手数料		20			30	50	
賃借料		1,314		247	64	1,625	
修繕費		269		28	98	395	
補償費		75,200		4,900		80,100	
研修費		386		227		613	
厚生費		861	36		100	997	
報償費					70,074	70,074	
会費負担金		476				476	
保険料		257		257	27	541	
公課費					8	8	
請負工事費		3,669,600		112,500		3,782,100	
負担金		1,723				1,723	
土地購入費				62,600		62,600	

佐賀市下水道事業会計

佐賀市下水道事業会計

目	管渠整備費	施設費	雨水整備費	受益者負担金等事務費	計	備考
節						
機械装置購入費		197,000			197,000	
車両運搬具購入費	747	270			1,017	
工具器具備品購入費		260			260	
返還金				2,332	2,332	
合計	4,007,714	237,502	244,119	95,887	4,585,222	

第2項 企業債償還金

(単位：千円)

目	企業債償還金				計	備考
節						
企業債償還金 (財政融資資金)	976,643				976,643	
企業債償還金 (地方公共団体金融機構資金)	1,114,239				1,114,239	
企業債償還金 (銀行等引受資金)	464,638				464,638	
合計	2,555,520				2,555,520	

第3項 その他資本的支出

(単位：千円)

目	その他資本的支出				計	備考
節						
賞与引当金繰入額	16,401				16,401	前年度発生額(職員給与費分)
貸倒引当金繰入額	20,976				20,976	当年度末繰入額
その他資本的支出	9,316				9,316	前年度末貸倒引当金の不足額
合計	46,693				46,693	

事業別内訳（特定環境保全公共下水道事業）

収益的収入及び支出 (収入)

(単位：千円)

款	項	目	節	金額	備考
1 事業収益				768,413	
	1 営業収益			175,204	
		1 下水道使用料		175,121	
			特定環境保全 公共下水道使用料	175,121	下水道条例
		2 その他の営業収益		83	
			手数料	83	
	2 営業外収益			593,208	
		1 受取利息及び配当金		1	
		2 他会計負担金		180	児童手当に対する一般会計負担金 180
		3 他会計補助金		292,854	
		4 長期前受金戻入		300,168	
		5 雑収益		5	
	3 特別利益			1	
		1 過年度損益修正益		1	

佐賀市下水道事業会計

事業別内訳（特定環境保全公共下水道事業）

第1款 事業費 (768,413 千円)

第1項 営業費用

(支 出)

(単位：千円)

目		管 渠 費	処 理 場 費	ポ ン プ 場 費	業 務 費	総 係 費	減 価 償 却 費	資 産 減 耗 費	計	備 考
節	給 料					4,459			4,459	
手	当					2,712			2,712	
内 訳	扶 養 手 当					588			588	
	通 勤 手 当					159			159	
	期 末 勤 勉 手 当					1,182			1,182	
	住 居 手 当					324			324	
	時 間 外 勤 務 手 当					442			442	
	休 日 勤 務 手 当					1			1	
	特 殊 勤 務 手 当					16			16	
賞 与 引 当 金 繰 入 額						656			656	
法 定 福 利 費						1,431			1,431	
職 員 給 与 費 計						9,258			9,258	
児 童 手 当						180			180	
被 服 費						19			19	
備 消 品 費			474			148			622	
燃 料 費						110			110	
光 熱 水 費			307	33					340	
通 信 運 搬 費		1,039	164	52	221				1,476	
委 託 料		9,254	51,742	937	7,379	1,805			71,117	
手 数 料			11		10	162			183	

節	目	管 渠 費	処 理 場 費	ポンプ場費	業 務 費	総 係 費	減価償却費	資産減耗費	計	備 考
賃	借 料	16				13			29	
修	繕 費	16,388	11,221			119			27,728	
動	力 費	9,781	14,481	843					25,105	
薬	品 費		5,188						5,188	
材	料 費	104							104	
厚	生 費					35			35	
保	険 料					202			202	
公	課 費					8			8	
負	担 金		19,272		789	26,629			46,690	
補	助 金				660				660	
貸	倒引当金繰入額					392			392	
有	形固定資産減価償却費						434,240		434,240	
固	定資産除却費							120	120	
合	計	36,582	102,860	1,865	9,059	39,080	434,240	120	623,806	

佐賀市下水道事業会計

佐賀市下水道事業会計

第2項 営業外費用

(単位：千円)

節	目	支払利息及び 企業債取扱諸費	消費税及び 地方消費税		計	備 考
企業債利息		140,744			140,744	
消費税及び地方消費税			1,354		1,354	
合計		140,744	1,354		142,098	

第3項 特別損失

(単位：千円)

節	目	過年度損益修正損	その他特別損失		計	備 考
過年度損益修正損		20			20	
賞与引当金繰入額			656		656	前年度発生額(職員給与費分)
貸倒引当金繰入額			833		833	前年度末繰入れの不足額
合計		20	1,489		1,509	

第4項 予備費

(単位：千円)

節	目	予備費			計	備 考
予備費		1,000			1,000	
合計		1,000			1,000	

事業別内訳 (特定環境保全公共下水道事業)

資本的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	節	金額	備考
1	資本的収入			224,760	
	1	受益者負担金及び分担金		6,676	
		1	受益者分担金	6,676	
			受益者分担金	6,675	公共下水道事業受益者分担金徴収条例
			区域外流入受益者分担金	1	公共下水道事業等区域外流入受益者分担金徴収条例
	2	他会計補助金		218,084	
		1	他会計補助金	218,084	
			一般会計補助金	218,084	

佐賀市下水道事業会計

事業別内訳（特定環境保全公共下水道事業）

第1款 資本的支出 (358,952 千円)

第1項 建設改良費

(支 出)

(単位：千円)

節	目	管 渠 整 備 費	施 設 費	受益者負担金等事務費	計	備 考
報 償 費				306	306	
請 負 工 事 費		3,000			3,000	
機 械 装 置 購 入 費			1,500		1,500	
返 還 金				10	10	
合 計		3,000	1,500	316	4,816	

第2項 企業債償還金

(単位：千円)

節	目	企 業 債 償 還 金			計	備 考
企 業 債 償 還 金 (財 政 融 資 資 金)		238,051			238,051	
企 業 債 償 還 金 (地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 資 金)		107,372			107,372	
企 業 債 償 還 金 (銀 行 等 引 受 資 金)		6,464			6,464	
合 計		351,887			351,887	

第3項 その他資本的支出

(単位：千円)

節	目	その他資本的支出			計	備考
貸倒引当金繰入額		1,180			1,180	当年度末繰入額
その他資本的支出		1,069			1,069	前年度末貸倒引当金の不足額
合計		2,249			2,249	

事業別内訳（農業集落排水事業）

収益的収入及び支出
(収入)

(単位：千円)

款	項	目	節	金額	備考
1 事業収益				606,521	
	1 営業収益			73,387	
		1 下水道使用料		73,385	
			農業集落排水使用料	73,385	農業集落排水処理施設条例
		2 その他の営業収益		2	
			手数料	2	
	2 営業外収益			533,133	
		1 受取利息及び配当金		1	
		2 他会計補助金		341,660	
		3 長期前受金戻入		187,907	
		4 雑収益		26	
		5 消費税及び地方消費税還付金		3,539	
	3 特別利益			1	
		1 過年度損益修正益		1	

佐賀市下水道事業会計

事業別内訳（農業集落排水事業）

第1款 事業費 (605,995 千円)

第1項 営業費用

(支 出)

(単位：千円)

節	目	管 渠 費	処 理 場 費	業 務 費	総 係 費	減 価 償 却 費	資 産 減 耗 費	計	備 考
給	料				4,761			4,761	
手	当				1,833			1,833	
内 訳	扶 養 手 当				276			276	
	通 勤 手 当				60			60	
	時 間 外 勤 務 手 当				286			286	
	休 日 勤 務 手 当				1			1	
	期 末 勤 勉 手 当				1,210			1,210	
賞与引当金繰入額					673			673	
法 定 福 利 費					1,518			1,518	
職 員 給 与 費 計					8,785			8,785	
被 服 費					9			9	
備 消 品 費			480		69			549	
燃 料 費					132			132	
光 熱 水 費			609					609	
通 信 運 搬 費		3,370	777		11			4,158	
委 託 料		15,093	62,661	2,393	656			80,803	
手 数 料		11	301	7	41			360	
賃 借 料		20						20	

節	目	管 渠 費	処 理 場 費	業 務 費	総 係 費	減 価 償 却 費	資 産 減 耗 費	計	備 考
修 繕 費		17,046	5,068		59			22,173	
動 力 費		11,130	23,133					34,263	
薬 品 費			2,493					2,493	
材 料 費		173						173	
厚 生 費					37			37	
会 費 負 担 金					20			20	
保 險 料					183			183	
負 担 金				1,750	34,057			35,807	
補 助 金				661				661	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額					375			375	
有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費						321,762		321,762	
固 定 資 産 除 却 費							130	130	
合 計		46,843	95,522	4,811	44,434	321,762	130	513,502	

佐賀市下水道事業会計

佐賀市下水道事業会計

第2項 営業外費用

(単位：千円)

節	目	支払利息及び 企業債取扱諸費		計	備考
	企業債利息	90,161		90,161	
	合計	90,161		90,161	

第3項 特別損失

(単位：千円)

節	目	過年度損益修正損	その他特別損失	計	備考
	過年度損益修正損	40		40	
	賞与引当金繰入額		673	673	前年度発生額(職員給与費分)
	貸倒引当金繰入額		619	619	前年度繰入れの不足額
	合計	40	1,292	1,332	

第4項 予備費

(単位：千円)

節	目	予備費		計	備考
	予備費	1,000		1,000	
	合計	1,000		1,000	

事業別内訳（農業集落排水事業）

資本的収入及び支出

（収入）

（単位：千円）

款	項	目	節	金額	備考
1	資本的収入			101,895	
	1	受益者負担金及び分担金		1,296	
		1	受益者分担金	1,296	
			受益者分担金	1,295	農業集落排水事業受益者分担金徴収条例
			区域外流入受益者分担金	1	公共下水道事業等区域外流入受益者分担金徴収条例
	2	他会計補助金		100,599	
		1	他会計補助金	100,599	
			一般会計補助金	100,599	

佐賀市下水道事業会計

事業別内訳（農業集落排水事業）

第1款 資本的支出 (236,406 千円)

第1項 建設改良費

(支 出)

(単位：千円)

節	目	管 渠 整 備 費	施 設 費	受益者負担金等事務費	計	備 考
	報 償 費			151	151	
	請 負 工 事 費	5,000			5,000	
	機 械 装 置 購 入 費		2,110		2,110	
	合 計	5,000	2,110	151	7,261	

第2項 企業債償還金

(単位：千円)

節	目	企 業 債 償 還 金			計	備 考
	企 業 債 償 還 金 (財 政 融 資 資 金)	171,630			171,630	
	企 業 債 償 還 金 (地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 資 金)	50,475			50,475	
	企 業 債 償 還 金 (銀 行 等 引 受 資 金)	7,040			7,040	
	合 計	229,145			229,145	

事業別内訳（市営浄化槽事業）

収益的収入及び支出
（収入）

（単位：千円）

款	項	目	節	金額	備考
1 事業収益				232,348	
	1 営業収益			87,610	
		1 下水道使用料		83,255	
			浄化槽使用料	83,255	市営浄化槽条例
		2 その他の営業収益		4,355	
			手数料	5	
			その他収益	4,350	
	2 営業外収益			144,737	
		1 受取利息及び配当金		1	
		2 他会計負担金		96	児童手当に対する一般会計負担金
		3 他会計補助金		88,437	
		4 長期前受金戻入		47,167	
		5 雑収益		10	
		6 消費税及び地方消費税還付金		9,026	
	3 特別利益			1	
		1 過年度損益修正益		1	

佐賀市下水道事業会計

事業別内訳 (市営浄化槽事業)							
第1款 事業費 (222,786 千円)							
第1項 営業費用 (支出) (単位: 千円)							
節	目	浄化槽費	業務費	総係費	減価償却費	計	備考
給料		4,317				4,317	
手当		1,952				1,952	
内訳	扶養手当	234				234	
	住居手当	324				324	
	通勤手当	99				99	
	特殊勤務手当	1				1	
	時間外勤務手当	199				199	
	休日勤務手当	1				1	
	期末勤勉手当	1,094				1,094	
賞与引当金繰入額		608				608	
法定福利費		1,389				1,389	
職員給与費計		8,266				8,266	
児童手当		180				180	
被服費		19				19	
印刷製本費		49				49	
通信運搬費		195				195	
委託料		119,861	448			120,309	
手数料		11,386		404		11,790	
修繕費		3,062				3,062	
厚生費		35				35	
保険料				19		19	
負担金		265	2,989	8,912		12,166	
補助金			112			112	
有形固定資産減価償却費					59,087	59,087	
合計		143,318	3,549	9,335	59,087	215,289	

第2項 営業外費用

(単位：千円)

目 節	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		計	備 考
企 業 債 利 息	5,879		5,879	
合 計	5,879		5,879	

第3項 特別損失

(単位：千円)

目 節	過 年 度 損 益 修 正 損	そ の 他 特 別 損 失	計	備 考
過 年 度 損 益 修 正 損	10		10	
賞 与 引 当 金 繰 入 額		608	608	前年度発生額(職員給与費分)
合 計	10	608	618	

第4項 予備費

(単位：千円)

目 節	予 備 費		計	備 考
予 備 費	1,000		1,000	
合 計	1,000		1,000	

事業別内訳（市営浄化槽事業）

資 本 的 収 入 及 び 支 出

（ 収 入 ）

（単位：千円）

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資 本 的 収 入			253,630	
	1	企 業 債		134,500	
		1	企 業 債	134,500	
			企 業 債	134,500	
	2	受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金		39,659	
		1	受 益 者 分 担 金	39,659	
			受 益 者 分 担 金	39,659	市営浄化槽事業受益者分担金徴収条例
	3	国 県 補 助 金		79,120	
		1	国 県 補 助 金	79,120	
			国 庫 補 助 金	79,120	
	4	他 会 計 負 担 金		276	
		1	他 会 計 負 担 金	276	
			他 会 計 負 担 金	276	児童手当に対する一般会計負担金 276
	5	他 会 計 補 助 金		75	
		1	一 般 会 計 補 助 金	75	
			一 般 会 計 補 助 金	75	

事業別内訳 (市営浄化槽事業)

第1款 資本の支出 (258,989 千円)

第1項 建設改良費

(支 出)

(単位：千円)

目		浄化槽整備費	受益者負担金等事務費	計	備考
節	給料	9,168		9,168	
	手当	4,223		4,223	
内訳	扶養手当	666		666	
	住居手当	324		324	
	通勤手当	147		147	
	特殊勤務手当	1		1	
	時間外勤務手当	734		734	
	休日勤務手当	1		1	
	期末勤勉手当	2,350		2,350	
	賞与引当金繰入額	1,306		1,306	
	法定福利費	2,915		2,915	
	職員給与費計	17,612		17,612	
	児童手当	360		360	
	被服費	38		38	
	備用品費	137	5	142	
	燃料費	90		90	
	印刷製本費	207		207	
	通信運搬費	117	10	127	

佐賀市下水道事業会計

節	目	浄化槽整備費	受益者負担金等事務費	計	備考
委託料		9,256	75	9,331	
手数料			3	3	
賃借料		237		237	
修繕費		28		28	
研修費		67		67	
厚生費		71		71	
会費負担金		4		4	
請負工事費		229,356		229,356	
返還金			10	10	
合計		257,580	103	257,683	

第2項 その他資本的支出					
(単位：千円)					
節	目	その他資本的支出		計	備考
賞与引当金繰入額		1,306		1,306	前年度発生額(職員給与費分)
合計		1,306		1,306	

佐賀市下水道事業会計

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	農排 業水 集事 落業	市営浄化槽事業	合 計
○ 職員給与費（報酬、法定福利費及び退職給付費を含む。）	520,564千円	9,914千円	9,458千円	27,792千円	567,728千円
○ 職員数（予算計上職員の内訳）					
管 渠 部門	6名				6名
処 理 場 //	4名				4名
ポ ン プ 場 //	1名				1名
浄 化 槽 //				1名	1名
業 務 //	3名				3名
総 係 //	10名	1名	1名		12名
資 本 勘 定 //	31名			2名	33名
計	55名	1名	1名	3名	60名
○ 嘱託職員数（予算計上嘱託職員の内訳）					
処 理 場 部門	1名				1名
業 務 //	3名				3名
資 本 勘 定 //	3名				3名
計	7名				7名
○ 一般会計から繰入れる金額					
収益的支出に係る補助金	715,453千円	292,854千円	341,660千円	88,437千円	1,438,404千円
資本的支出に係る補助金	741,940千円	218,084千円	100,599千円	75千円	1,060,698千円
計					2,499,102千円