

# 平成24年度佐賀市下水道事業会計予算書

第 7 号 議 案

平成 2 4 年度佐賀市下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 平成 2 4 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	62,472 戸
(2) 年 間 総 処 理 水 量	19,797,000 m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 処 理 水 量	54,238 m <sup>3</sup>
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
(イ) 公 共 下 水 道 管 渠 整 備 事 業	6,344,532 千円
(ロ) 公 共 下 水 道 雨 水 整 備 事 業	408,531 千円
(ハ) 特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 管 渠 整 備 事 業	38,414 千円
(ニ) 市 営 浄 化 槽 整 備 事 業	228,035 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		5,484,005 千円
第 1 項 営業収益		3,341,966 千円
第 2 項 営業外収益		2,142,035 千円
第 3 項 特別利益		4 千円

	支	出	
第1款 事業費			5,301,598 千円
第1項 営業費用			3,845,550 千円
第2項 営業外費用			1,431,858 千円
第3項 特別損失			190 千円
第4項 予備費			24,000 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2,350,064千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額137,056千円、当年度分損益勘定留保資金2,190,008千円及び引継金23,000千円で補てんするものとする。）。

	収	入	
第1款 資本的収入			7,660,084 千円
第1項 企業債			3,882,600 千円
第2項 工事負担金			1,601 千円
第3項 受益者負担金及び分担金			413,036 千円
第4項 国県補助金			2,987,578 千円
第5項 他会計負担金			4,133 千円
第6項 他会計補助金			371,136 千円

	支	出	
第1款 資本的支出			10,010,148 千円
第1項 建設改良費			7,107,174 千円
第2項 企業債償還金			2,902,974 千円

(特例的収入及び支出)

第 4 条 の 2 地方公営企業法施行令第 4 条第 4 項の規定により当該事業年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ 7 7 3, 1 6 5 千円及び 2 6 0, 3 4 2 千円である。

(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 24 年度から 平成 29 年度まで	千円 84, 252
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 24 年度から 平成 29 年度まで	5, 948
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 24 年度から 平成 29 年度まで	4, 956
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 24 年度から 平成 29 年度まで	6, 939

(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 3,740,100	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。
特定環境保全公共下水道事業	23,500			
市営浄化槽事業	119,000			

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、6,100,000千円と定める。

(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 563,665 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、2,389,928千円である。

(重要な資産の取得)

第 11 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	尼寺雨水幹線調整池用地 (佐賀市大和町大字久池井)	54,000 平方メートル

平成 24 年 3 月 1 日 提出

佐賀県佐賀市長 秀 島 敏 行

## 平成24年度佐賀市下水道事業会計予算に関する説明書

平成24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			5,484,005	下水道事業の経営活動全般から生ずる収益
	1 営業収益		3,341,966	主たる営業活動から生ずる収益
		1 下水道使用料	3,200,712	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	120,904	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	5,350	
	2 営業外収益		2,142,035	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	80,337	一般会計等からの負担金
		3 他会計補助金	2,018,792	一般会計からの補助金
		4 雑 収 益	6,831	汚泥堆肥化施設管理収入、その他
		5 消費税及び地方消費税還付金	36,071	消費税及び地方消費税の還付相当額
	3 特別利益		4	
		1 過年度損益修正益	4	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		5,301,598	下水道事業の経営活動全般に要する費用	
			3,845,550	主たる営業活動に要する費用	
		1 管 渠 費	253,267	管渠の維持管理に要する費用	
		2 処 理 場 費	717,283	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	99,610	ポンプ場の維持管理に要する費用	
		4 浄 化 槽 費	91,095	市営浄化槽の維持管理に要する費用	
		5 雨 水 排 水 費	31,480	雨水事業の管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	147,142	下水道使用料の調定及び収納に要する費用	
		8 総 係 費	296,326	事業活動の全般に要する費用	
	9 減 価 償 却 費	2,194,343	固定資産の減価償却費		
	10 資 産 減 耗 費	4	固定資産の除却費		
	2 営業外費用			1,431,858	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		1,417,209	企業債及び一時借入金の利息
		2 雑 支 出		13,571	不納欠損金、その他
	3 特別損失	3 消費税及び地方消費税		1,078	消費税及び地方消費税の納税相当額
				190	
	4 予 備 費	1 過年度損益修正損		190	過年度損益修正損
				24,000	
		1 予 備 費		24,000	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			7,660,084	下水道事業の資本的支出に充てる収入
	1 企業債		3,882,600	
		1 企業債	3,882,600	建設企業債及び特別措置分
	2 工事負担金		1,601	
		1 工事負担金	1,601	管渠布設工事負担金
	3 受益者負担金及び分担金		413,036	
		1 受益者負担金	216,421	受益者負担金
		2 受益者分担金	196,615	受益者分担金
	4 国県補助金		2,987,578	
		1 国県補助金	2,987,578	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		4,133	
		1 他会計負担金	4,133	一般会計等からの負担金
	6 他会計補助金		371,136	
		1 他会計補助金	371,136	一般会計からの補助金

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本的支出			10,010,148	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		7,107,174	
		1 管渠整備費	6,382,946	管渠の布設に要する経費
		2 施設費	27,697	諸施設工事費、諸機器購入費
		3 浄化槽整備費	228,035	市営浄化槽の設置に要する経費
		4 雨水整備費	408,531	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	59,965	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		2,902,974	
		1 企業債償還金	2,902,974	企業債償還金

平成24年度佐賀市下水道事業会計資金計画

区 分	前年度決算見込額(千円)	当年度予定額(千円)	増 減 (千円)
受 入 資 金	-	19,454,362	19,454,362
1 事 業 収 益	-	5,113,950	5,113,950
2 企 業 債	-	3,882,600	3,882,600
3 工 事 負 担 金	-	1,601	1,601
4 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	-	317,200	317,200
5 国 県 補 助 金	-	2,987,578	2,987,578
6 他 会 計 負 担 金	-	4,133	4,133
7 他 会 計 補 助 金	-	371,136	371,136
8 未 収 金	-	619,364	619,364
9 一 時 借 入 金	-	6,100,000	6,100,000
10 引 継 資 金	-	56,800	56,800
支 払 資 金	-	19,239,857	19,239,857
1 事 業 費	-	2,740,360	2,740,360
2 建 設 改 良 費	-	6,911,181	6,911,181
3 企 業 債 償 還 金	-	2,902,974	2,902,974
4 未 払 金	-	259,421	259,421
5 未 払 費 用	-	921	921
6 一 時 借 入 金 返 済	-	6,425,000	6,425,000
差 引	-	214,505	214,505

## 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	0	28 ( )	0	119,829		145,298	265,127	41,263	306,390
	資本勘定支弁職員	2	34 ( )	3,396	133,015		74,777	211,188	46,087	257,275
	合 計	2	62 ( )	3,396	252,844		220,075	476,315	87,350	563,665
前 年 度	損益勘定支弁職員		( )							
	資本勘定支弁職員		( )							
	合 計		( )							
比 較	損益勘定支弁職員		28 ( )		119,829		145,298	265,127	41,263	306,390
	資本勘定支弁職員	2	34 ( )	3,396	133,015		74,777	211,188	46,087	257,275
	合 計	2	62 ( )	3,396	252,844		220,075	476,315	87,350	563,665

※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	2,013	10,806	5,853	4,058	395	20,129
	前 年 度						
	比 較	2,013	10,806	5,853	4,058	395	20,129
	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)	退職給与金 (千円)	計 (千円)	
	本 年 度	12	288	93,530	82,991	220,075	
	前 年 度						
	比 較	12	288	93,530	82,991	220,075	

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	252,844	その他の増減分	252,844	平成24年度から企業会計に移行するため	
手 当	220,075	その他の増減分	220,075	平成24年度から企業会計に移行するため	

## 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24年1月1日現在	平均給料月額 (円)	338,246
	平均給与月額 (円)	365,905
	平均年齢	44歳 3月
平成23年1月1日現在	平均給料月額 (円)	340,775
	平均給与月額 (円)	370,145
	平均年齢	44歳 6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24年1月1日現在	1級	( ) 5	( ) 8.1
	2級	( ) 1	( ) 1.6
	3級	( ) 25	( ) 40.3
	4級	( ) 18	( ) 29.0
	5級	( ) 10	( ) 16.1
	6級	( ) 3	( ) 4.9
	7級	( )	( )
	計	( ) 62	( ) 100.0
平成23年1月1日現在	1級	( ) 5	( ) 6.8
	2級	( ) 1	( ) 1.4
	3級	( ) 27	( ) 37.0
	4級	( ) 26	( ) 35.6
	5級	( ) 10	( ) 13.7
	6級	( ) 4	( ) 5.5
	7級	( )	( )
	計	( ) 73	( ) 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)	62	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	51	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	3
		4号給 (人)	48
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)	82.3%		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	73	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	60	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	60
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)	82.2%		

## (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24年1月1日現在)	45.2
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	1,266
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	下 水 道 人 孔 内 作 業 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	30.55	41.34	59.28	59.28	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 )	30.55	41.34	59.28	59.28	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	自 己 資 金
<b>【公共下水道事業】</b>						
(平成19年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	千円 143,520	—	—	平成24年度	千円 143,520	千円 143,520
(平成20年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	109,560	—	—	平成24年度 から 25年度 まで	109,560	109,560
(平成21年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	71,400	—	—	平成24年度 から 26年度 まで	71,400	71,400
(平成22年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	84,660	—	—	平成24年度 から 27年度 まで	84,660	84,660
(平成23年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	74,700	—	—	平成24年度 から 28年度 まで	74,700	74,700
(平成24年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	84,252	—	—	平成24年度 から 29年度 まで	84,252	84,252

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	自 己 資 金
(平成21年度設定) 下水汚泥堆肥化施設運營業務委託料	千円 1,200,000	平成21年度 から 23年度 まで	千円 152,920	平成24年度 から 26年度 まで	千円 1,047,080	千円 1,047,080
(平成22年度設定) 浄化センター及び各汚水ポンプ場維持管理業務委託料	687,615	平成23年度	203,700	平成24年度 から 25年度 まで	483,915	483,915
(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	15,260	平成24年度 から 27年度 まで	237,929	237,929
<b>【特定環境保全公共下水道事業】</b>						
(平成19年度融資あつ旋分富士町分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	3,312	—	—	平成24年度	3,312	3,312
(平成19年度融資あつ旋分東与賀町分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	1,770	—	—	平成24年度	1,770	1,770
(平成19年度融資あつ旋分久保田町分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	4,883	—	—	平成24年度	4,883	4,883

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	自 己 資 金
(平成20年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	千円 7,976	—	—	平 成 24 年 度 か ら 25 年 度 ま で	千円 7,976	千円 7,976
(平成21年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	6,120	—	—	平 成 24 年 度 か ら 26 年 度 ま で	6,120	6,120
(平成22年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	5,976	—	—	平 成 24 年 度 か ら 27 年 度 ま で	5,976	5,976
(平成23年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	5,976	—	—	平 成 24 年 度 か ら 28 年 度 ま で	5,976	5,976
(平成24年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	5,948	—	—	平 成 24 年 度 か ら 29 年 度 ま で	5,948	5,948
<b>【農業集落排水事業】</b>						
(平成19年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	3,312	—	—	平 成 24 年 度	3,312	3,312

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	自 己 資 金
(平成20年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	千円 11,952	—	—	平成24年度 から 25年度 まで	千円 11,952	千円 11,952
(平成21年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	20,400	—	—	平成24年度 から 26年度 まで	20,400	20,400
(平成22年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	9,960	—	—	平成24年度 から 27年度 まで	9,960	9,960
(平成23年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	7,968	—	—	平成24年度 から 28年度 まで	7,968	7,968
(平成24年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	4,956	—	—	平成24年度 から 29年度 まで	4,956	4,956
<b>【市営浄化槽事業】</b>						
(平成22年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	6,972	—	—	平成24年度 から 27年度 まで	6,972	6,972

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	自 己 資 金
(平成23年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	千円 7,968	—	—	平 成 24 年 度 か ら 28 年 度 ま で	千円 7,968	千円 7,968
(平成24年度融資あっ旋分) 水洗便所改造資金に対する損失補償	6,939	—	—	平 成 24 年 度 か ら 29 年 度 ま で	6,939	6,939

# 平成24年度佐賀市下水道事業予定開始貸借対照表

(平成24年4月1日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地	1,887,716	
	ロ 建 物	1,140,896	
	ハ 構 築 物	115,175,748	
	ニ 機 械 及 び 装 置	10,950,903	
	ホ 車 両 運 搬 具	1,072	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	50,291	
	ト 有 形 固 定 資 産 建 設 仮 勘 定	<u>877,975</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>130,084,601</u>
	固 定 資 産 合 計		130,084,601
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		56,800
	(2) 未 収 金		<u>773,165</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>829,965</u>
	資 産 合 計		<u><u>130,914,566</u></u>

## 負債の部

3	固定負債		
(1)	企業債	<u>1,394,305</u>	
	固定負債合計		1,394,305
4	流動負債		
(1)	一時借入金	325,000	
(2)	未払金	259,421	
(3)	未払費用	921	
(4)	その他流動負債	<u>32,800</u>	
	流動負債合計		<u>618,142</u>
	負債合計		2,012,447

## 資本の部

5	資本金		
(1)	自己資本金	10,710,512	
(2)	借入資本金		
	イ 企業債	<u>64,315,833</u>	
	借入資本金合計		<u>64,315,833</u>
	資本金合計		75,026,345

6	剰 余 金		
(1)	資 本 剰 余 金		
	イ 国 県 補 助 金	45,611,313	
	ロ 受 贈 財 産 寄 付 金	2,017,151	
	ハ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	<u>6,247,310</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		<u>53,875,774</u>
	剰 余 金 合 計		<u>53,875,774</u>
	資 本 合 計		<u>128,902,119</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>130,914,566</u></u>



## 平成24年度佐賀市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（平成25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		2,121,754
	ロ 建 物	1,140,894	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>43,626</u>	1,097,268
	ハ 構 築 物	122,373,983	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>2,846,489</u>	119,527,494
	ニ 機 械 及 び 装 置	11,168,975	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>895,706</u>	10,273,269
	ホ 車 両 運 搬 具	1,072	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>267</u>	805
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	56,261	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>9,335</u>	46,926
	ト 有 形 固 定 資 産 建 設 仮 勘 定		<u>8,620</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>133,076,136</u>
	固 定 資 産 合 計		133,076,136

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

214, 505

(2) 未 収 金

541, 503

(3) そ の 他 流 動 資 産

23, 730

流 動 資 産 合 計

779, 738

資 産 合 計

133, 855, 874

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

1, 419, 252

(2) 引 当 金

イ 退 職 給 与 引 当 金

2, 866

引 当 金 合 計

2, 866

固 定 負 債 合 計

1, 422, 118

4 流 動 負 債

(1) 未 払 金

505, 171

(2) 未 払 費 用

387

(3) そ の 他 流 動 負 債

32, 800

流 動 負 債 合 計

538, 358

負 債 合 計

1, 960, 476

## 資 本 の 部

5	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金		10,710,512	
(2)	借 入 資 本 金			
	イ 企 業 債	65,270,512		
	借 入 資 本 金 合 計		<u>65,270,512</u>	
	資 本 金 合 計			75,981,024
6	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 国 県 補 助 金	47,775,132		
	ロ 工 事 負 担 金	1,525		
	ハ 受 贈 財 産 寄 付 金	1,954,409		
	ニ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	5,771,680		
	ホ 他 会 計 補 助 金	363,350		
	ヘ 他 会 計 負 担 金	<u>4,133</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		55,870,229	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>44,145</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>44,145</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>55,914,374</u>
	資 本 合 計			<u>131,895,398</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>133,855,874</u>

(注) 引当金積立予定額 退職給与引当金 2,866千円

# 平成24年度佐賀市下水道事業会計予算 説明資料

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				5,484,005	
	1 営業収益			3,341,966	
		1 下水道使用料		3,200,712	
			公共下水道使用料	2,898,798	下水道条例
			特定環境保全 公共下水道使用料	163,633	下水道条例
			農業集落排水使用料	80,932	農業集落排水処理施設条例
			浄化槽使用料	57,349	市営浄化槽条例
		2 受託工事収益		15,000	
		3 雨水処理負担金		120,904	
		4 その他の営業収益		5,350	
			手数料	417	
			その他収益	4,933	
	2 営業外収益			2,142,035	
		1 受取利息及び配当金		4	
		2 他会計負担金		80,337	子ども手当等手当に対する一般会計負担金 2,232
					退職給与金（市長事務部局在職期間）に対する一般会計負担金 78,105
		3 他会計補助金		2,018,792	
		4 雑収益		6,831	
		5 消費税及び地方消費税還付金		36,071	
	3 特別利益			4	
		1 過年度損益修正益		4	

佐賀市下水道事業会計

## 佐賀市下水道事業会計

第1款 事業費 ( 5,301,598 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	36,788	20,839	4,507	5,021			12,740	39,934			119,829	
手	当	18,510	11,757	2,478	2,291			5,991	21,280			62,307	
内 訳	管 理 職 手 当		671						671			1,342	
	扶 養 手 当	1,938	1,098	354	156			276	1,170			4,992	
	住 居 手 当		648					294	1,620			2,562	
	通 勤 手 当	529	452	60				113	524			1,678	
	特 殊 勤 務 手 当	84										84	
	時 間 外 勤 務 手 当	1,881	1,375	297	234			726	2,576			7,089	
	休 日 勤 務 手 当	2	1	1	1			1	1			7	
	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当		96						96			192	
	期 末 勤 勉 手 当	14,076	7,416	1,766	1,900			4,581	14,622			44,361	
法 定 福 利 費	12,773	7,206	1,574	1,739			4,373	13,598			41,263		
退 職 給 与 金								82,991			82,991	3名分 退職給与引当金積立 予定額 2,866	
職 員 給 与 費 計		68,071	39,802	8,559	9,051			23,104	157,803			306,390	
子 ども 手 当 等 手 当		520	480						1,040			2,040	
賃 金								1,568				1,568	
旅 費			21						26			47	
被 服 費		11	100		10				126			247	

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
備	消 品 費	548	2,964	1,800		67		50	508			5,937	
燃	料 費		363	310				100	350			1,123	
光	熱 水 費		1,806	1,141		1,615						4,562	
印	刷 製 本 費	34	10		60			9	161			274	
通	信 運 搬 費	4,783	2,177	1,148				443	25			8,576	
広	告 料								131			131	
委	託 料	81,096	406,481	39,105	69,881	26,257		14,122	2,298			639,240	
手	数 料	41	1,390		10,104			2	1,973			13,510	
賃	借 料	595				2,041		269	375			3,280	
修	繕 費	72,426	28,604	13,723	1,678	1,150		30	710			118,321	
路	面 復 旧 費	1										1	
動	力 費	24,225	95,719	33,791		329						154,064	
薬	品 費		120,705									120,705	
材	料 費		250									250	
補	償 費	150										150	
研	修 費	81	69						946			1,096	
食	糧 費		20									20	
厚	生 費	242	134	33	31			131	304			875	
報	償 費		18					58	65			141	
会	費 負 担 金		21						1,248			1,269	

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
保 險 料			15			21		243	1,697			1,976	
公 課 費			9						18			27	
請 負 工 事 費							15,000					15,000	
負 担 金		443	16,125		280			103,989	126,027			246,864	うち水道事業会計負担金 136,880 うち一般会計負担金 93,136
補 助 金								3,024				3,024	
助 成 金									495			495	
有形固定資産減価償却費										2,194,343		2,194,343	
固定資産除却費											4	4	
合 計		253,267	717,283	99,610	91,095	31,480	15,000	147,142	296,326	2,194,343	4	3,845,550	



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	雑 支 出	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	計	備 考
	企 業 債 利 息	1,414,943			1,414,943	
	借 入 金 利 息	2,266			2,266	
	不 納 欠 損 金		13,571		13,571	
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税			1,078	1,078	
	合 計	1,417,209	13,571	1,078	1,431,858	

第3項 特別損失						
(単位：千円)						
節	目	過年度損益修正損			計	備 考
	過 年 度 損 益 修 正 損	190			190	
	合 計	190			190	

第4項 予備費						
(単位：千円)						
節	目	予 備 費			計	備 考
	予 備 費	24,000			24,000	
	合 計	24,000			24,000	

## 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				7,660,084		
	1 企 業 債			3,882,600		
		1 企 業 債		3,882,600		
			企 業 債	3,882,600		
	2 工 事 負 担 金			1,601		
		1 工 事 負 担 金		1,601		
			工 事 負 担 金	1,601		
	3 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金			413,036		
		1 受 益 者 負 担 金		216,421		
			受 益 者 負 担 金	216,421		
		2 受 益 者 分 担 金		196,615		
			受 益 者 分 担 金	196,615		
	4 国 県 補 助 金			2,987,578		
		1 国 県 補 助 金		2,987,578		
			国 庫 補 助 金	2,987,578		
	5 他 会 計 負 担 金			4,133		
		1 他 会 計 負 担 金		4,133		
			他 会 計 負 担 金	4,133	子ども手当等手当に対する一般会計負担金 4,133	
	6 他 会 計 補 助 金			371,136		
		1 他 会 計 補 助 金		371,136		
			一 般 会 計 補 助 金	371,136		

第1款 資本の支出 ( 10,010,148 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	113,479	4,894	7,998		6,644	133,015	
手	当	63,915	2,719	3,971		4,172	74,777	
内 訳	管理職手当	671					671	
	扶養手当	4,662	294	294		564	5,814	
	住居手当	2,967				324	3,291	
	通勤手当	2,168	60	53		99	2,380	
	特殊勤務手当	311					311	
	時間外勤務手当	11,258	485	638		659	13,040	
	休日勤務手当	2	1	1		1	5	
	管理職員特別勤務手当	96					96	
	期末勤勉手当	41,780	1,879	2,985		2,525	49,169	
報	酬			1,698		1,698	3,396	
法	定福利費	38,833	1,703	2,995		2,556	46,087	
	職員給与費計	216,227	9,316	16,662		15,070	257,275	
子	ども手当等手当	3,870		300		320	4,490	
賃	金	3,136			1,575		4,711	

## 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
旅	費	143					143	
被服	費	280		20	7		307	
備用品	費	3,760		29	270	53	4,112	
燃料	費	1,372		97	191	217	1,877	
印刷製本	費			322	2,000	875	3,197	
通信運搬	費	15				1,325	1,340	
委託料		251,345	9,050	6,896	35,500	802	303,593	
手数料						33	33	
賃借料		2,533		282	247	76	3,138	
修繕費		506		30		115	651	
補償費		644,200			83,500		727,700	
研修費		416		133			549	
厚生費		820	30	62		57	969	
報償費						40,888	40,888	
保険料		534			241	22	797	
公課費		27				9	36	
請負工事費		5,236,396		203,202	76,200		5,515,798	
負担金		17,366	750				18,116	
土地購入費					208,800		208,800	
構築物購入費			3,035				3,035	

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
	工具器具備品購入費		5,516				5,516	
	返 還 金					103	103	
	合 計	6,382,946	27,697	228,035	408,531	59,965	7,107,174	

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)	1,254,087				1,254,087	
	企業債償還金 (地方公共団体金融機構資金)	1,090,536				1,090,536	
	企業債償還金 (銀行等引受資金)	558,351				558,351	
	合 計	2,902,974				2,902,974	

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				4,335,188	
	1 営業収益			3,034,972	
		1 下水道使用料		2,898,798	
			公共下水道使用料	2,898,798	下水道条例
		2 受託工事収益		15,000	
		3 雨水処理負担金		120,904	
		4 その他の営業収益		270	
			手数料	270	
	2 営業外収益			1,300,215	
		1 受取利息及び配当金		1	
		2 他会計負担金		80,317	子ども手当等手当に対する一般会計負担金 2,212
					退職給与金(市長事務部局在職期間)に対する一般会計負担金 78,105
		3 他会計補助金		1,182,463	
		4 雑収益		6,792	
		5 消費税及び地方消費税還付金		30,642	
	3 特別利益			1	
		1 過年度損益修正益		1	

事業別内訳（公共下水道事業）

第1款 事業費 ( 4,158,801 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	31,850	20,839	4,507			12,740	39,934			109,870	
手	当	16,269	11,757	2,478			5,991	21,280			57,775	
内 訳	管 理 職 手 当		671					671			1,342	
	扶 養 手 当	1,938	1,098	354			276	1,170			4,836	
	住 居 手 当		648				294	1,620			2,562	
	通 勤 手 当	502	452	60			113	524			1,651	
	特 殊 勤 務 手 当	84									84	
	時 間 外 勤 務 手 当	1,536	1,375	297			726	2,576			6,510	
	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	12,208	7,416	1,766			4,581	14,622			40,593	
法 定 福 利 費	11,072	7,206	1,574			4,373	13,598			37,823		
退 職 給 与 金							82,991			82,991		
職 員 給 与 費 計		59,191	39,802	8,559			23,104	157,803			288,459	
子 ど も 手 当 等 手 当		520	480					1,040			2,040	
賃 金							1,568				1,568	
旅 費			21					26			47	

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	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			100					84			184	
備 消 品 費		507	1,555	1,800	67		50	256			4,235	
燃 料 費			363	310			100	200			973	
光 熱 水 費			808	1,107	1,615						3,530	
印 刷 製 本 費		22	10					161			193	
通 信 運 搬 費		377	1,223	1,100			177				2,877	
広 告 料								131			131	
委 託 料		55,644	291,299	38,233	26,257		4,067	1,164			416,664	
手 数 料		30	1,031					1,514			2,575	
賃 借 料		534			2,041		269	375			3,219	
修 繕 費		58,542	18,652	13,723	1,150		30	655			92,752	
動 力 費		6,102	62,438	33,071	329						101,940	
薬 品 費			110,813								110,813	
材 料 費			250								250	
補 償 費		150									150	
研 修 費		60	11					926			997	
食 糧 費			20								20	
厚 生 費		208	134	33			131	304			810	
報 償 費			18					65			83	
会 費 負 担 金			21					1,228			1,249	



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			15		21		243	1,215			1,494	
公 課 費			9					18			27	
請 負 工 事 費						15,000					15,000	
負 担 金		443					99,367	57,021			156,831	
補 助 金							2,183				2,183	
助 成 金								495			495	
有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費									1,754,547		1,754,547	
固 定 資 産 除 却 費										1	1	
合 計		182,330	529,073	97,936	31,480	15,000	131,289	224,681	1,754,547	1	2,966,337	

## 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	雑 支 出	計	備 考
	企 業 債 利 息	1,159,531		1,159,531	
	借 入 金 利 息	1,966		1,966	
	不 納 欠 損 金		10,867	10,867	
	合 計	1,161,497	10,867	1,172,364	

## 第3項 特別損失

(単位：千円)

節	目	過 年 度 損 益 修 正 損		計	備 考
	過 年 度 損 益 修 正 損	100		100	
	合 計	100		100	

## 第4項 予備費

(単位：千円)

節	目	予 備 費		計	備 考
	予 備 費	20,000		20,000	
	合 計	20,000		20,000	

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			7,300,756	
	1	企業債		3,740,100	
		1	企業債	3,740,100	
			企業債	3,740,100	
	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		366,247	
		1	受益者負担金	216,421	
			受益者負担金	216,421	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	149,826	
			受益者分担金	149,826	公共下水道事業受益者分担金徴収条例
	4	国県補助金		2,917,578	
		1	国県補助金	2,917,578	
			国庫補助金	2,917,578	
	5	他会計負担金		3,533	
		1	他会計負担金	3,533	
			他会計負担金	3,533	子ども手当等手当に対する一般会計負担金 3,533
	6	他会計補助金		273,297	
		1	他会計補助金	273,297	
			一般会計補助金	273,297	

佐賀市下水道事業会計

## 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 ( 9,207,545 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	109,080	4,894		6,644	120,618	
手	当	61,086	2,719		4,172	67,977	
内 訳	管理職手当	671				671	
	扶養手当	4,212	294		564	5,070	
	住居手当	2,967			324	3,291	
	通勤手当	2,069	60		99	2,228	
	特殊勤務手当	296				296	
	時間外勤務手当	10,822	485		659	11,966	
	休日勤務手当	1	1		1	3	
	管理職員特別勤務手当	96				96	
	期末勤勉手当	39,952	1,879		2,525	44,356	
報	酬				1,698	1,698	
法	定 福 利 費	37,275	1,703		2,556	41,534	
	職員給与費計	207,441	9,316		15,070	231,827	
子	ども 手 当 等 手 当	3,570			320	3,890	
賃	金	3,136		1,575		4,711	
旅	費	143				143	

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		260		7		267	
備用品費		3,740		270	53	4,063	
燃料費		1,199		191	217	1,607	
印刷製本費				2,000	838	2,838	
通信運搬費		15			1,217	1,232	
委託料		251,345	9,050	35,500	510	296,405	
手数料					24	24	
賃借料		2,520		247	76	2,843	
修繕費		418			115	533	
補償費		644,200		83,500		727,700	
研修費		416				416	
厚生費		792	30		57	879	
報償費					40,432	40,432	
保険料		519		241	22	782	
公課費		18			9	27	
請負工事費		5,223,000		76,200		5,299,200	
負担金		1,800	750			2,550	
土地購入費				208,800		208,800	
構築物購入費			3,035			3,035	

## 佐賀市下水道事業会計

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
	工具器具備品購入費		5,516			5,516	
	返 還 金				100	100	
	合 計	6,344,532	27,697	408,531	59,060	6,839,820	

## 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)	856,998				856,998	
	企業債償還金 (地方公共団体金融機構資金)	965,880				965,880	
	企業債償還金 (銀行等引受資金)	544,847				544,847	
	合 計	2,367,725				2,367,725	

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				563,237	
	1 営業収益			163,772	
		1 下水道使用料		163,633	
			特定環境保全 公共下水道使用料	163,633	下水道条例
		2 その他の営業収益		139	
			手数料	139	
	2 営業外収益			399,464	
		1 受取利息及び配当金		1	
		2 他会計負担金		20	子ども手当等手当（支所人件費負担金 分）に対する一般会計負担金 20
		3 他会計補助金		399,432	
		4 雑収益		11	
	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 ( 562,656 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 被 服 費					20			20	
備 消 品 費		724			201			925	
光 熱 水 費		294	34					328	
印 刷 製 本 費				5				5	
通 信 運 搬 費	1,038	156	48	208				1,450	
委 託 料	7,371	54,653	872	7,071	378			70,345	
手 数 料		60			138			198	
賃 借 料	43							43	
修 繕 費	6,089	3,766						9,855	
動 力 費	8,077	13,423	720					22,220	
薬 品 費		7,948						7,948	
研 修 費	21				20			41	
報 償 費				54				54	
保 険 料					263			263	
負 担 金		16,125		699	28,568			45,392	
補 助 金				79				79	
有形固定資産減価償却費						245,053		245,053	
固 定 資 産 除 却 費							1	1	
合 計	22,639	97,149	1,674	8,116	29,588	245,053	1	404,220	



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	雑 支 出	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	計	備 考
	企業債利息	153,024			153,024	
	借入金利息	100			100	
	不納欠損金		2,194		2,194	
	消費税及び地方消費税			1,078	1,078	
	合 計	153,124	2,194	1,078	156,396	

第3項 特別損失						(単位：千円)
節	目	過年度損益修正損			計	備 考
	過年度損益修正損	40			40	
	合 計	40			40	

第4項 予備費						(単位：千円)
節	目	予 備 費			計	備 考
	予 備 費	2,000			2,000	
	合 計	2,000			2,000	

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)

## 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			119,753	
	1	企業債		23,500	
		1	企業債	23,500	
			企業債	23,500	
	2	工事負担金		1,600	
		1	工事負担金	1,600	
			工事負担金	1,600	
	3	受益者負担金 及び分担金		12,092	
		1	受益者分担金	12,092	
			受益者分担金	12,092	公共下水道事業受益者分担金徴収条例
	4	他会計負担金		300	
		1	他会計負担金	300	
			他会計負担金	300	子ども手当等手当に対する一般会計負担金 300
	5	他会計補助金		82,261	
		1	他会計補助金	82,261	
			一般会計補助金	82,261	

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 ( 367,387 千円)

第1項 建設改良費

( 支 出 )

(単位：千円)

目		管 渠 整 備 費	受益者負担金等事務費	計	備 考
節	給 料	4,399		4,399	
	手 当	2,829		2,829	
内 訳	扶 養 手 当	450		450	
	通 勤 手 当	99		99	
	特 殊 勤 務 手 当	15		15	
	時 間 外 勤 務 手 当	436		436	
	休 日 勤 務 手 当	1		1	
	期 末 勤 勉 手 当	1,828		1,828	
	法 定 福 利 費	1,558		1,558	
	職 員 給 与 費 計	8,786		8,786	
	子 ども 手 当 等 手 当	300		300	
	被 服 費	20		20	
	備 消 品 費	20		20	
	燃 料 費	173		173	
	印 刷 製 本 費		34	34	
	通 信 運 搬 費		98	98	

## 佐賀市下水道事業会計

節	目	管 渠 整 備 費	受益者負担金等事務費	計	備 考
委 託	料		219	219	
手 数	料		7	7	
賃 借	料	13		13	
修 繕	費	88		88	
厚 生	費	28		28	
報 償	費		456	456	
保 險	料	15		15	
公 課	費	9		9	
請 負 工 事	費	13,396		13,396	
負 担	金	15,566		15,566	
返 還	金		1	1	
合 計		38,414	815	39,229	

## 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 )	229,710	229,710	
企 業 債 償 還 金	( 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 資 金 )	91,984	91,984	
企 業 債 償 還 金	( 銀 行 等 引 受 資 金 )	6,464	6,464	
合 計		328,158	328,158	

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				467,633	
	1 営業収益			80,938	
		1 下水道使用料		80,932	
			農業集落排水使用料	80,932	農業集落排水処理施設条例
		2 その他の営業収益		6	
			手数料	6	
	2 営業外収益			386,694	
		1 受取利息及び配当金		1	
		2 他会計補助金		385,837	
		3 雑収益		16	
		4 消費税及び地方消費税還付金		840	
	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 ( 467,633 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	4,938						4,938	
手	当	2,241						2,241	
内 訳	通 勤 手 当	27						27	
	時 間 外 勤 務 手 当	345						345	
	休 日 勤 務 手 当	1						1	
	期 末 勤 勉 手 当	1,868						1,868	
法 定 福 利 費	1,701						1,701		
職 員 給 与 費 計		8,880						8,880	
被	服 費	11			22			33	
備	消 品 費	41	685		51			777	
燃	料 費				150			150	
光	熱 水 費		704					704	
印	刷 製 本 費	12		4				16	
通	信 運 搬 費	3,368	798	58	25			4,249	
委	託 料	18,081	60,529	2,526	504			81,640	
手	数 料	11	299	2	4			316	
賃	借 料	18						18	

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		7,795	6,186		55			14,036	
路 面 復 旧 費		1						1	
動 力 費		10,046	19,858					29,904	
薬 品 費			1,944					1,944	
研 修 費			58					58	
厚 生 費		34						34	
報 償 費				4				4	
会 費 負 担 金					20			20	
保 險 料					199			199	
負 担 金				1,658	31,030			32,688	
補 助 金				722				722	
有形固定資産減価償却費						190,408		190,408	
固 定 資 産 除 却 費							1	1	
合 計		48,298	91,061	4,974	32,060	190,408	1	366,802	

## 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	雑 支 出	計	備 考
	企 業 債 利 息	99,181		99,181	
	借 入 金 利 息	100		100	
	不 納 欠 損 金		510	510	
	合 計	99,281	510	99,791	

## 第3項 特別損失

(単位：千円)

節	目	過 年 度 損 益 修 正 損	計	備 考
	過 年 度 損 益 修 正 損	40	40	
	合 計	40	40	

## 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				15,684	
	1 受益者負担金 及び分担金			106	
		1 受益者分担金		106	
			受益者分担金	106	農業集落排水事業受益者分担金徴収条例
	2 他会計補助金			15,578	
		1 他会計補助金		15,578	
			一般会計補助金	15,578	

## 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 ( 207,092 千円)

第1項 建設改良費

( 支 出 )

(単位：千円)

節	目	受益者負担金等事務費	計	備	考
返	還	金	1	1	
	合	計	1	1	

## 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	)	167,379	167,379	
企	業	債	償	還	金	
	(	地	方	公	共	
	団	体	金	融	機	
	構	資	金	)	32,672	32,672
企	業	債	償	還	金	
	(	銀	行	等	引	
	受	資	金	)	7,040	7,040
	合	計	207,091	207,091		

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				117,947	
	1 営業収益			62,284	
		1 下水道使用料		57,349	
			浄化槽使用料	57,349	市営浄化槽条例
		2 その他の営業収益		4,935	
			手数料	2	
			その他収益	4,933	
	2 営業外収益			55,662	
		1 受取利息及び配当金		1	
		2 他会計補助金		51,060	
		3 雑収益		12	
		4 消費税及び地方消費税還付金		4,589	
	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 ( 112,508 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	資産減耗費	計	備 考
給	料	5,021					5,021	
手	当	2,291					2,291	
内 訳	扶養手当	156					156	
	時間外勤務手当	234					234	
	休日勤務手当	1					1	
	期末勤勉手当	1,900					1,900	
法 定 福 利 費	1,739					1,739		
職員給与費計		9,051					9,051	
被 服 費		10					10	
印 刷 製 本 費		60					60	
委 託 料		69,881	458	252			70,591	
手 数 料		10,104		317			10,421	
修 繕 費		1,678					1,678	
厚 生 費		31					31	
保 險 料				20			20	
負 担 金		280	2,265	9,408			11,953	
補 助 金			40				40	
有形固定資産減価償却費					4,335		4,335	
固定資産除却費						1	1	
合 計		91,095	2,763	9,997	4,335	1	108,191	

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	3,207	3,207	
	借入金利息	100	100	
	合計	3,307	3,307	

第3項 特別損失				
(単位：千円)				
節	目	過年度損益修正損	計	備考
	過年度損益修正損	10	10	
	合計	10	10	

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	

佐賀市下水道事業会計

## 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				223,891	
	1 企 業 債			119,000	
		1 企 業 債		119,000	
			企 業 債	119,000	
	2 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金			34,591	
		1 受 益 者 分 担 金		34,591	
			受 益 者 分 担 金	34,591	市営浄化槽事業受益者分担金徴収条例
	3 国 県 補 助 金			70,000	
		1 国 県 補 助 金		70,000	
			国 庫 補 助 金	70,000	
	4 他 会 計 負 担 金			300	
		1 他 会 計 負 担 金		300	
			他 会 計 負 担 金	300	子ども手当等手当に対する一般会計負担金 300

事業別内訳（市営浄化槽事業）

第1款 資本的支出 ( 228,124 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	7,998		7,998	
手	手当	3,971		3,971	
内 訳	扶養手当	294		294	
	通勤手当	53		53	
	時間外勤務手当	638		638	
	休日勤務手当	1		1	
	期末勤勉手当	2,985		2,985	
報	酬	1,698		1,698	
法 定 福 利 費		2,995		2,995	
職員給与費計		16,662		16,662	
子ども手当等手当		300		300	
被 服 費		20		20	
備 消 品 費		29		29	
燃 料 費		97		97	
印 刷 製 本 費		322	3	325	
通 信 運 搬 費			10	10	
委 託 料		6,896	73	6,969	

## 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
手	数料		2	2	
賃	借料	282		282	
修	繕費	30		30	
研	修費	133		133	
厚	生費	62		62	
請	負工事費	203,202		203,202	
返	還金		1	1	
合	計	228,035	89	228,124	



	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	合 計
○ 職員給与費（報酬、法定福利費 及び退職給与金を含む。）	520,286千円	8,786千円	8,880千円	25,713千円	563,665千円
○ 職員数（予算計上職員の内訳）					
管 渠 部 門	7名		1名		8名
処 理 場 //	5名				5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				10名
資 本 勘 定 //	31名	1名		2名	34名
計	57名	1名	1名	3名	62名
○ 嘱託職員数（予算計上嘱託職員の内訳）					
資 本 勘 定 部 門	1名			1名	2名
計	1名			1名	2名
○ 一般会計から繰入れる金額					
収益的支出に係る補助金	1,182,463千円	399,432千円	385,837千円	51,060千円	2,018,792千円
資本的支出に係る補助金	273,297千円	82,261千円	15,578千円		371,136千円
計					2,389,928千円

佐賀市下水道事業会計