

平成25年度佐賀市下水道事業会計予算書

第 7 号 議 案

平成 2 5 年度佐賀市下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 平成 2 5 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	64,068 戸
(2) 年 間 総 処 理 水 量	20,745,000 m ³
(3) 一 日 平 均 処 理 水 量	56,836 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
(イ) 公 共 下 水 道 管 渠 整 備 事 業	4,098,775 千円
(ロ) 公 共 下 水 道 処 理 施 設 長 寿 命 化 事 業	464,800 千円
(ハ) 公 共 下 水 道 雨 水 整 備 事 業	154,862 千円
(ニ) 市 営 浄 化 槽 整 備 事 業	244,962 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		5,552,790	千円
第 1 項 営業収益		3,464,890	千円
第 2 項 営業外収益		2,087,877	千円
第 3 項 特別利益		23	千円

	支	出	
第1款 事業費			5,362,967 千円
第1項 営業費用			3,940,368 千円
第2項 営業外費用			1,417,529 千円
第3項 特別損失			1,070 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2,396,223千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額122,875千円、過年度分損益勘定留保資金888千円、当年度分損益勘定留保資金2,198,808千円、減債積立金41,142千円及び引継金32,510千円で補てんするものとする。）。

	収	入	
第1款 資本的収入			5,736,434 千円
第1項 企業債			2,850,300 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			320,531 千円
第4項 国県補助金			1,996,135 千円
第5項 他会計負担金			4,536 千円
第6項 他会計補助金			564,931 千円

	支	出	
第1款 資本的支出			8,132,657 千円
第1項 建設改良費			5,115,238 千円
第2項 企業債償還金			3,017,419 千円

(継続費)

第 5 条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
資本的支出	建設改良費	公共下水道事業 処理施設長寿命化事業 (送風機設備更新事業)	千円 390,200	平成 25 年度	千円 195,100
				平成 26 年度	195,100

(債務負担行為)

第 6 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 25 年度から 平成 30 年度まで	千円 52,534
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 25 年度から 平成 30 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 25 年度から 平成 30 年度まで	2,974
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 25 年度から 平成 30 年度まで	5,948

(企業債)

第 7 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 2,722,800	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	127,500			

(一時借入金)

第 8 条 一時借入金の限度額は、4,900,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 9 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 10 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 584,953 千円

(他会計からの補助金)

第 1 1 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, 530, 743 千円
である。

平成 2 5 年 2 月 2 6 日 提出

佐賀県佐賀市長 秀 島 敏 行

平成 2 5 年度佐賀市下水道事業会計予算に関する説明書

平成 2 5 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			5,552,790	下水道事業の経営活動全般から生ずる収益
	1 営業収益		3,464,890	主たる営業活動から生ずる収益
		1 下水道使用料	3,309,616	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	134,332	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	5,942	
	2 営業外収益		2,087,877	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	97,692	一般会計等からの負担金
		3 他会計補助金	1,965,812	一般会計からの補助金
		4 雑 収 益	7,212	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	17,157	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		5,362,967	下水道事業の経営活動全般に要する費用	
			3,940,368	主たる営業活動に要する費用	
		1 管 渠 費	220,240	管渠の維持管理に要する費用	
		2 処 理 場 費	735,646	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	92,356	ポンプ場の維持管理に要する費用	
		4 浄 化 槽 費	112,250	市営浄化槽の維持管理に要する費用	
		5 雨 水 排 水 費	30,756	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	157,016	下水道使用料の調定及び収納に要する費用	
		8 総 係 費	369,410	事業活動の全般に要する費用	
	9 減 価 償 却 費	2,207,690	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			1,417,529	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		1,404,799	企業債及び一時借入金の利息
		2 雑 支 出		11,413	不納欠損金、その他
	3 特別損失	3 消費税及び地方消費税		1,317	消費税及び地方消費税の納税相当額
				1,070	
		1 過年度損益修正損		970	過年度損益修正損
		2 その他特別損失		100	
	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			5,736,434	下水道事業の資本的支出に充てる収入
	1 企業債		2,850,300	
		1 企業債	2,850,300	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		320,531	
		1 受益者負担金	154,774	受益者負担金
		2 受益者分担金	165,757	受益者分担金
	4 国県補助金		1,996,135	
		1 国県補助金	1,996,135	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		4,536	
		1 他会計負担金	4,536	一般会計等からの負担金
	6 他会計補助金		564,931	
		1 他会計補助金	564,931	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			8,132,657	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		5,115,238	
		1 管渠整備費	4,106,775	管渠の布設に要する経費
		2 施設費	554,965	諸施設工事費、諸機器購入費
		3 浄化槽整備費	244,962	市営浄化槽の設置に要する経費
		4 雨水整備費	154,862	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	53,674	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		3,017,419	
		1 企業債償還金	3,017,419	企業債償還金

平成25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	16,600,230	16,332,322	△ 267,908
1 事 業 収 益	5,055,087	5,163,534	108,447
2 企 業 債	3,351,700	2,850,300	△ 501,400
3 工 事 負 担 金	1	1	0
4 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	333,278	242,835	△ 90,443
5 国 県 補 助 金	2,314,750	1,996,135	△ 318,615
6 他 会 計 負 担 金	4,926	4,536	△ 390
7 他 会 計 補 助 金	358,894	564,931	206,037
8 未 収 金	648,096	418,532	△ 229,564
9 一 時 借 入 金	4,500,000	4,900,000	400,000
10 そ の 他 流 動 資 産	33,498	0	△ 33,498
11 前 年 度 繰 越 金	0	191,518	191,518
支 払 資 金	16,408,712	16,141,192	△ 267,520
1 事 業 費	2,750,473	2,862,305	111,832
2 建 設 改 良 費	5,817,334	5,033,894	△ 783,440
3 企 業 債 償 還 金	2,902,974	3,017,419	114,445
4 未 払 金	329,936	326,882	△ 3,054
5 未 払 費 用	1,910	692	△ 1,218
6 一 時 借 入 金 返 済	4,605,248	4,900,000	294,752
7 預 り 金	837	0	△ 837
差 引	191,518	191,130	△ 388

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	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
前 年 度	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
比 較	損益勘定支弁職員	2	()	3,750	30		20,223	24,003	1,350	25,353
	資本勘定支弁職員		△ 2 ()	354	△ 3,670		△ 409	△ 3,725	△ 340	△ 4,065
	合 計	2	△ 2 ()	4,104	△ 3,640		19,814	20,278	1,010	21,288

※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	2,087	13,027	6,807	4,762	491	20,053
	前 年 度	2,013	10,806	5,853	4,058	395	20,129
	比 較	74	2,221	954	704	96	△ 76
	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	300	91,302	101,048	239,889		
前 年 度	12	288	93,530	82,991	220,075		
比 較	0	12	△ 2,228	18,057	19,814		

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	△ 3,640	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	3,583		平均昇給率 1.46%
		その他の増減分	△ 7,223	人員の増減等によるもの	人員の増減 △2名
手 当	19,814	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	19,814	退職予定者の増加等によるもの	退職予定者の状況 本年度 4名 前年度 3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
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

(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
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

(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)	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%		
前 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%		

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.1
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成25年1月1日現在)	41.7
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	903
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	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	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	

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画					前前年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生(見込) 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 末までの 支払義務 発生予定 額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に対 する進捗 率	備 考
			年度	年 割 額	左 の 財 源 内 訳									
					企 業 債	国 補 助 金	損 益 勘 定 留 保 資 金 等							
資 本 的 支 出	建 設 費 改 良 費	公共下水道事業	25	千円 195,100	千円 78,000	千円 107,305	千円 9,795	千円 —	千円 —	千円 195,100	千円 195,100	千円 —	% 50.0	
		処理施設長寿命 化事業 (送風機設備更 新事業)	26	195,100	78,000	107,305	9,795	—	—	—	—	195,100	50.0	
		計		390,200	156,000	214,610	19,590	—	—	195,100	195,100	195,100	100.0	

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20年度融資 あつ旋分)	千円 109,560	—	—	平成25年度	千円 109,560	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										
(平成21年度融資 あつ旋分)	千円 71,400	—	—	平成25年度 から26年度 まで	千円 71,400				千円 71,400	
水洗便所改造資金に対する損失補償										
(平成22年度融資 あつ旋分)	千円 84,660	—	—	平成25年度 から27年度 まで	千円 84,660				千円 84,660	
水洗便所改造資金に対する損失補償										
(平成23年度融資 あつ旋分)	千円 74,700	—	—	平成25年度 から28年度 まで	千円 74,700				千円 74,700	
水洗便所改造資金に対する損失補償										
(平成24年度融資 あつ旋分)	千円 84,252	—	—	平成25年度 から29年度 まで	千円 84,252				千円 84,252	
水洗便所改造資金に対する損失補償										
(平成25年度融資 あつ旋分)	千円 52,534	—	—	平成25年度 から30年度 まで	千円 52,534				千円 52,534	
水洗便所改造資金に対する損失補償										

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま だ 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24年度 まで	千円 220,964	平成25年度 から36年度 まで	千円 979,036	千円	千円	千円	千円
(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 から24年度 まで	407,400	平成25年度	280,215			280,215	
(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24年度 まで	30,695	平成25年度 から37年度 まで	222,494			222,494	
(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25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25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20年度融資 あつ旋分)	千円 7,976	—	—	平成25年度	千円 7,976	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										
(平成21年度融資 あつ旋分)	6,120	—	—	平成25年度 から26年度 まで	6,120				6,120	
水洗便所改造資金に 対する損失補償										
(平成22年度融資 あつ旋分)	5,976	—	—	平成25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										
(平成23年度融資 あつ旋分)	5,976	—	—	平成25年度 から28年度 まで	5,976				5,976	
水洗便所改造資金に 対する損失補償										
(平成24年度融資 あつ旋分)	5,948	—	—	平成25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										
(平成25年度融資 あつ旋分)	3,965	—	—	平成25年度 から30年度 まで	3,965				3,965	
水洗便所改造資金に 対する損失補償										

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】										
	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円	千円
(平成20年度融資 あつ旋分) 水洗便所改造資金に対 する損失補償	11,952	—	—	平成25年度	11,952				11,952	
(平成21年度融資 あつ旋分) 水洗便所改造資金に対 する損失補償	20,400	—	—	平成25年度 から26年度 まで	20,400				20,400	
(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	9,960	—	—	平成25年度 から27年度 まで	9,960				9,960	
(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25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	4,956	—	—	平成25年度 から29年度 まで	4,956				4,956	
(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	2,974	—	—	平成25年度 から30年度 まで	2,974				2,974	

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】										
	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円	千円
(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	6,972	—	—	平成25年度 から27年度 まで	6,972				6,972	
(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25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25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25年度 から30年度 まで	5,948				5,948	

平成24年度佐賀市下水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成24年4月1日から平成25年3月31日まで）

（単位：千円）

1	営業収益		
	(1) 下水道使用料	3,009,826	
	(2) 受託工事収益	14,286	
	(3) 雨水処理負担金	130,785	
	(4) その他の営業収益	<u>5,116</u>	3,160,013
2	営業費用		
	(1) 管渠費	224,485	
	(2) 処理場費	653,590	
	(3) ポンプ場費	92,587	
	(4) 浄化槽費	81,931	
	(5) 雨水排水費	27,701	
	(6) 受託工事費	14,286	
	(7) 業務費	142,625	
	(8) 総係費	318,577	
	(9) 減価償却費	2,194,343	
	(10) 資産減耗費	<u>4</u>	<u>3,750,129</u>
	営業利益		△ 590,116

3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	4		
(2)	他会計負担金	53,742		
(3)	他会計補助金	2,036,449		
(4)	雑収益	<u>7,753</u>	2,097,948	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	1,400,809		
(2)	雑支出	<u>18,003</u>	<u>1,418,812</u>	<u>679,136</u>
	経常利益			89,020
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	195		
(2)	その他特別利益	<u>10</u>	205	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	1,346		
(2)	その他特別損失	<u>3,947</u>	<u>5,293</u>	<u>△ 5,088</u>
	当年度純利益			83,932
	前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>83,932</u></u>

平成24年度佐賀市下水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（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		3,094,008
	ロ 建 物	1,140,893	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>24,580</u>	1,116,313
	ハ 構 築 物	125,619,975	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>1,722,577</u>	123,897,398
	ニ 機 械 及 び 装 置	11,148,297	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>439,504</u>	10,708,793
	ホ 車 両 運 搬 具	986	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>267</u>	719
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	13,611	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>7,415</u>	6,196
	ト 有 形 固 定 資 産 建 設 仮 勘 定		<u>76,091</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>138,899,518</u>
	固 定 資 産 合 計		138,899,518

2	流	動	資	産		
(1)	現	金	預	金	191,518	
(2)	未		収	金	<u>553,741</u>	
	流	動	資	産		<u>745,259</u>
	流	動	資	産	合	計
	資	産	合	計		<u><u>139,644,777</u></u>
負 債 の 部						
3	固	定	負	債		
(1)	企		業	債	<u>1,107,702</u>	
	固	定	負	債		1,107,702
	固	定	負	債	合	計
4	流	動	負	債		
(1)	未		払	金	326,885	
(2)	未		払	費	692	
(3)	そ	の	他	流	動	負
	流	動	負	債	<u>32,800</u>	
	流	動	負	債	合	計
	流	動	負	債		<u>360,377</u>
	負	債	合	計		1,468,079

資 本 の 部

5	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金		14,043,210	
(2)	借 入 資 本 金			
	イ 企 業 債	64,760,663		
	借 入 資 本 金 合 計		<u>64,760,663</u>	
	資 本 金 合 計			78,803,873
6	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 国 県 補 助 金	49,485,952		
	ロ 工 事 負 担 金	1		
	ハ 受 贈 財 産 寄 付 金	2,315,486		
	ニ 受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	7,131,144		
	ホ 他 会 計 補 助 金	351,384		
	ヘ 他 会 計 負 担 金	<u>4,926</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		59,288,893	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>83,932</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>83,932</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>59,372,825</u>
	資 本 合 計			<u>138,176,698</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>139,644,777</u></u>

平成25年度佐賀市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（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		3,100,848
	ロ 建 物	1,141,873	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>42,385</u>	1,099,488
	ハ 構 築 物	129,712,503	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>3,508,725</u>	126,203,778
	ニ 機 械 及 び 装 置	11,890,777	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>834,331</u>	11,056,446
	ホ 車 両 運 搬 具	4,484	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>282</u>	4,202
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	17,419	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>16,310</u>	1,109
	ト 有 形 固 定 資 産 建 設 仮 勘 定		<u>88,495</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>141,554,366</u>
	固 定 資 産 合 計		141,554,366

6	剰	余	金		
(1)	資	本	剰	余	金
	イ	国	県	補	助
				金	51,390,137
	ロ	工	事	負	担
				金	2
	ハ	受	贈	財	産
				寄	付
				金	2,315,486
	ニ	受	益	者	負
				担	金
				及	び
				分	担
				金	7,419,165
	ホ	他	会	計	補
				助	金
				金	910,953
	ヘ	他	会	計	負
				担	金
				金	<u>9,462</u>
				資	本
				剰	余
				金	合
				計	62,045,205
(2)	利	益	剰	余	金
	イ	減	債	積	立
				金	42,790
	ロ	当	年	度	未
				処	分
				利	益
				剰	余
				金	66,948
				金	<u>66,948</u>
				利	益
				剰	余
				金	合
				計	<u>109,738</u>
				剰	余
				金	合
				計	<u>62,154,943</u>
				資	本
				合	計
				計	<u>140,740,293</u>
				負	債
				資	本
				合	計
				計	<u><u>142,306,417</u></u>

平成25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				5,552,790	
	1 営業収益			3,464,890	
		1 下水道使用料		3,309,616	
			公共下水道使用料	2,989,574	下水道条例
			特定環境保全 公共下水道使用料	167,545	下水道条例
			農業集落排水使用料	79,671	農業集落排水処理施設条例
			浄化槽使用料	72,826	市営浄化槽条例
		2 受託工事収益		15,000	
		3 雨水処理負担金		134,332	
		4 その他の営業収益		5,942	
			手数料	986	
			その他収益	4,956	
	2 営業外収益			2,087,877	
		1 受取利息及び配当金		4	
		2 他会計負担金		97,692	児童手当に対する一般会計負担金 2,376 退職給与金（水道事業会計在職期間）に対する水道事業会計負担金 3,301 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 92,015
		3 他会計補助金		1,965,812	
		4 雑収益		7,212	
		5 消費税及び地方消費税還付金		17,157	
	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

佐賀市下水道事業会計

第1款 事業費 (5,362,967 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	24,620	20,999	4,828	5,021			13,085	51,306			119,859	
手	当	12,858	12,245	3,115	2,362			6,801	27,092			64,473	
内 訳	管 理 職 手 当		671						671			1,342	
	扶 養 手 当	1,530	1,176	354	234			510	2,269			6,073	
	住 居 手 当	324	648	312				618	972			2,874	
	通 勤 手 当	652	478	304	27			113	784			2,358	
	特 殊 勤 務 手 当	84							15			99	
	時 間 外 勤 務 手 当	1,182	1,386	320	231			786	3,511			7,416	
	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	9,085	7,789	1,824	1,869			4,773	18,771			44,111	
報	酬							3,750				3,750	
法 定 福 利 費		8,613	7,442	1,705	1,768			5,162	17,923			42,613	
退 職 給 与 金									101,048			101,048	4名分
職 員 給 与 費 計		46,091	40,686	9,648	9,151			28,798	197,369			331,743	
児 童 手 当		240	480	120					1,620			2,460	
賃	金							1,568				1,568	
旅	費		6						221			227	

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		71	63	16	16			39	87			292	
備用品費		143	2,313	570		67		55	541			3,689	
燃料費		287	346	233				113	403			1,382	
光熱水費			1,579	1,115		1,551						4,245	
印刷製本費		21	10		42				183			256	
通信運搬費		4,761	1,482	1,868	150			485	10			8,756	
委託料		80,620	411,684	35,578	92,288	25,578		14,607	7,069			667,424	
手数料		35	1,351		8,470			11	2,156			12,023	
賃借料		646				2,041		252	382			3,321	
修繕費		58,102	33,743	3,250	1,815	1,150		55	775			98,890	
路面復旧費		1										1	
動力費		28,131	113,966	39,921		323						182,341	
薬品費			109,783									109,783	
材料費		250	250									500	
研修費		107						136	312			555	
食糧費			1									1	
厚生費		175	147	37	38			116	438			951	
報償費			18					521	65			604	
会費負担金		86	38					113	1,383			1,620	
保険料		22	45			46		276	1,507			1,896	

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	19					8	77			112	
請 負 工 事 費							15,000					15,000	
負 担 金		443	17,636		280			106,514	154,812			279,685	うち水道事業会計負担金 138,281 うち一般会計負担金 121,054
補 助 金								3,349				3,349	
有形固定資産減価償却費										2,207,690		2,207,690	
固定資産除却費											4	4	
合 計		220,240	735,646	92,356	112,250	30,756	15,000	157,016	369,410	2,207,690	4	3,940,368	

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	雑 支 出	消費税及び 地方消費税	計	備 考
節					
企業債利息	1,402,533			1,402,533	
借入金利息	2,266			2,266	
不納欠損金		11,413		11,413	
消費税及び地方消費税			1,317	1,317	
合計	1,404,799	11,413	1,317	1,417,529	

第3項 特別損失

(単位：千円)

目	過年度損益修正損	その他特別損失	計	備 考
節				
過年度損益修正損	970		970	
その他特別損失		100	100	
合計	970	100	1,070	

第4項 予備費

(単位：千円)

目	予 備 費	計	備 考
節			
予備費	4,000	4,000	
合計	4,000	4,000	

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				5,736,434	
	1 企 業 債			2,850,300	
		1 企 業 債		2,850,300	
			企 業 債	2,850,300	
	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			320,531	
		1 受 益 者 負 担 金		154,774	
			受 益 者 負 担 金	154,774	
		2 受 益 者 分 担 金		165,757	
			受 益 者 分 担 金	165,757	
	4 国 県 補 助 金			1,996,135	
		1 国 県 補 助 金		1,996,135	
			国 庫 補 助 金	1,996,135	
	5 他 会 計 負 担 金			4,536	
		1 他 会 計 負 担 金		4,536	
			他 会 計 負 担 金	4,536	児童手当に対する一般会計負担金 4,536
	6 他 会 計 補 助 金			564,931	
		1 他 会 計 補 助 金		564,931	
			一 般 会 計 補 助 金	564,931	

第1款 資本の支出 (8,132,657 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 化 備 槽 費	雨水整備費	受益者負担 金等事務費	計	備 考
給	料	108,574	5,021	8,961		6,789	129,345	
手	当	61,388	3,207	5,110		4,663	74,368	
内 訳	管理職手当	745					745	
	扶養手当	5,154	492	588		720	6,954	
	住居手当	2,757	204	324		648	3,933	
	通勤手当	2,105	87	113		99	2,404	
	特殊勤務手当	392					392	
	時間外勤務手当	10,749	498	717		673	12,637	
	休日勤務手当	1	1	1		1	4	
	管理職員特別勤務手当	108					108	
	期末勤勉手当	39,377	1,925	3,367		2,522	47,191	
報	酬					3,750	3,750	
法	定福利費	37,863	1,778	3,162		2,944	45,747	
職員給与費計		207,825	10,006	17,233		18,146	253,210	
児	童手当	4,440		300		300	5,040	
賃	金	1,568			1,568		3,136	
旅	費	24					24	

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		412	16	32	7	16	483	
備用品費		2,144		63	270	55	2,532	
燃料費		746		90	173	203	1,212	
印刷製本費		248		271	1,575	654	2,748	
通信運搬費				47		1,434	1,481	
委託料		173,000	22,000	8,936	15,900	2,631	222,467	
手数料		36				26	62	
賃借料		1,688		269	247	58	2,262	
修繕費		220		28	28	98	374	
補償費		134,300			6,000		140,300	
研修費		633		35			668	
厚生費		774	38	62		66	940	
報償費						29,827	29,827	
会費負担金		331		4			335	
保険料		300			254	22	576	
公課費		16				8	24	
請負工事費		3,573,700		217,592	122,000		3,913,292	
負担金		1,800					1,800	
土地購入費					6,840		6,840	
建物購入費			1,029				1,029	

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		516,779				516,779	
	車両運搬具購入費	2,570	1,100				3,670	
	工具器具備品購入費		3,997				3,997	
	返還金					130	130	
	合計	4,106,775	554,965	244,962	154,862	53,674	5,115,238	

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)	1,332,268				1,332,268	
	企業債償還金 (地方公共団体金融機構資金)	1,155,290				1,155,290	
	企業債償還金 (銀行等引受資金)	529,861				529,861	
	合計	3,017,419				3,017,419	

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				4,358,906	
	1 営業収益			3,139,833	
		1 下水道使用料		2,989,574	
			公共下水道使用料	2,989,574	下水道条例
		2 受託工事収益		15,000	
		3 雨水処理負担金		134,332	
		4 その他の営業収益		927	
			手数料	927	
	2 営業外収益			1,219,053	
		1 受取利息及び配当金		1	
		2 他会計負担金		97,392	児童手当に対する一般会計負担金 2,076
					退職給与金(水道事業会計在職期間)に対する水道事業会計負担金 3,301
					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 92,015
		3 他会計補助金		1,103,826	
		4 雑収益		7,184	
		5 消費税及び地方消費税還付金		10,650	
	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 (4,175,363 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	24,620	20,999	4,828			13,085	41,938			105,470	
手	当	12,858	12,245	3,115			6,801	21,878			56,897	
内 訳	管 理 職 手 当		671					671			1,342	
	扶 養 手 当	1,530	1,176	354			510	1,603			5,173	
	住 居 手 当	324	648	312			618	972			2,874	
	通 勤 手 当	652	478	304			113	572			2,119	
	特 殊 勤 務 手 当	84									84	
	時 間 外 勤 務 手 当	1,182	1,386	320			786	2,726			6,400	
	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	9,085	7,789	1,824			4,773	15,237			38,708	
報	酬						3,750				3,750	
法 定 福 利 費		8,613	7,442	1,705			5,162	14,615			37,537	
退 職 給 与 金								101,048			101,048	
職 員 給 与 費 計		46,091	40,686	9,648			28,798	179,479			304,702	
児 童 手 当		240	480	120				1,320			2,160	
賃	金						1,568				1,568	
旅	費		6					221			227	

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		71	63	16			39	63			252	
備 消 品 費		143	1,359	570	67		55	317			2,511	
燃 料 費		287	346	233			113	182			1,161	
光 熱 水 費			609	1,081	1,551						3,241	
印 刷 製 本 費		21	10					183			214	
通 信 運 搬 費		248	502	1,820			255				2,825	
委 託 料		54,791	298,981	34,708	25,578		4,675	1,021			419,754	
手 数 料		24	1,040					1,304			2,368	
賃 借 料		586			2,041		252	369			3,248	
修 繕 費		32,813	19,856	3,250	1,150		55	492			57,616	
動 力 費		7,809	78,358	39,049	323						125,539	
薬 品 費			102,251								102,251	
材 料 費		250	250								500	
研 修 費		107					136	312			555	
食 糧 費			1								1	
厚 生 費		175	147	37			116	366			841	
報 償 費			18					65			83	
会 費 負 担 金		86	38				113	1,363			1,600	

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 険 料		22	45		46		276	1,060			1,449	
公 課 費		8	19				8	9			44	
請 負 工 事 費						15,000					15,000	
負 担 金		443	1,000				101,140	85,997			188,580	
補 助 金							1,965				1,965	
有形固定資産減価償却費									1,767,722		1,767,722	
固定資産除却費										1	1	
合 計		144,215	546,065	90,532	30,756	15,000	139,564	274,123	1,767,722	1	3,007,978	

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		1,154,975		1,154,975	
借 入 金 利 息		1,966		1,966	
不 納 欠 損 金			8,444	8,444	
合 計		1,156,941	8,444	1,165,385	

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		900		900	
そ の 他 特 別 損 失			100	100	
合 計		900	100	1,000	

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 (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			5,356,494	
	1	企業債		2,722,800	
		1	企業債	2,722,800	
			企業債	2,722,800	
	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		279,106	
		1	受益者負担金	154,774	
			受益者負担金	154,774	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	124,332	
			受益者分担金	124,332	公共下水道事業受益者分担金徴収条例
	4	国県補助金		1,921,135	
		1	国県補助金	1,921,135	
			国庫補助金	1,921,135	
	5	他会計負担金		4,236	
		1	他会計負担金	4,236	
			他会計負担金	4,236	児童手当に対する一般会計負担金 4,236
	6	他会計補助金		429,216	
		1	他会計補助金	429,216	
			一般会計補助金	429,216	

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 (7,307,463 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	108,574	5,021		6,789	120,384	
手	当	61,388	3,207		4,663	69,258	
内 訳	管理職手当	745				745	
	扶養手当	5,154	492		720	6,366	
	住居手当	2,757	204		648	3,609	
	通勤手当	2,105	87		99	2,291	
	特殊勤務手当	392				392	
	時間外勤務手当	10,749	498		673	11,920	
	休日勤務手当	1	1		1	3	
	管理職員特別勤務手当	108				108	
	期末勤勉手当	39,377	1,925		2,522	43,824	
報	酬				3,750	3,750	
法	定福利費	37,863	1,778		2,944	42,585	
	職員給与費計	207,825	10,006		18,146	235,977	
児	童手当	4,440			300	4,740	
賃	金	1,568		1,568		3,136	
旅	費	24				24	

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		412	16	7	16	451	
備用品費		2,144		270	50	2,464	
燃料費		746		173	203	1,122	
印刷製本費		248		1,575	654	2,477	
通信運搬費					1,424	1,424	
委託料		173,000	22,000	15,900	2,558	213,458	
手数料		36			24	60	
賃借料		1,688		247	58	1,993	
修繕費		220		28	98	346	
補償費		134,300		6,000		140,300	
研修費		633				633	
厚生費		774	38		66	878	
報償費					29,827	29,827	
会費負担金		331				331	
保険料		300		254	22	576	
公課費		16			8	24	
請負工事費		3,565,700		122,000		3,687,700	
負担金		1,800				1,800	
土地購入費				6,840		6,840	

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
機械装置購入費			516,779			516,779	
車両運搬具購入費	2,570		1,100			3,670	
工具器具備品購入費			3,997			3,997	
返還金					100	100	
合計		4,098,775	553,936	154,862	53,554	4,861,127	

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)		924,746				924,746	
企業債償還金 (地方公共団体金融機構資金)		1,005,233				1,005,233	
企業債償還金 (銀行等引受資金)		516,357				516,357	
合計		2,446,336				2,446,336	

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				575,946	
	1 営業収益			167,598	
		1 下水道使用料		167,545	
			特定環境保全 公共下水道使用料	167,545	下水道条例
		2 その他の営業収益		53	
			手数料	53	
	2 営業外収益			408,347	
		1 受取利息及び配当金		1	
		2 他会計負担金		300	児童手当に対する一般会計負担金 300
		3 他会計補助金		408,040	
		4 雑収益		6	
	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 (575,897 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	業 務 費	総 係 費	減価償却費	資産減耗費	計	備 考
給	料					4,430			4,430	
手	当					2,931			2,931	
内 訳	扶 養 手 当					588			588	
	通 勤 手 当					159			159	
	期 末 勤 勉 手 当					1,729			1,729	
	時 間 外 勤 務 手 当					439			439	
	休 日 勤 務 手 当					1			1	
	特 殊 勤 務 手 当					15			15	
法 定 福 利 費					1,575			1,575		
職員給与費計						8,936			8,936	
児 童 手 当						300			300	
被 服 費						16			16	
備 消 品 費			474			157			631	
燃 料 費						98			98	
光 熱 水 費			309	34					343	
通 信 運 搬 費		1,044	159	48	225				1,476	
委 託 料		7,479	52,611	870	7,211	5,392			73,563	
手 数 料			12		7	77			96	

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	43				13			56	
修	繕 費	12,311	5,944			181			18,436	
動	力 費	9,653	14,468	872					24,993	
薬	品 費		5,487						5,487	
厚	生 費					35			35	
報	償 費				355				355	
保	険 料					223			223	
公	課 費					38			38	
負	担 金		16,636		851	26,239			43,726	
補	助 金				660				660	
有	形固定資産減価償却費						243,371		243,371	
固	定資産除却費							1	1	
合	計	30,530	96,100	1,824	9,309	41,705	243,371	1	422,840	

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	消費税及び 地方消費税	計	備 考		
企	業	債	利	息	148,451		148,451	
借	入	金	利	息	100		100	
不	納	欠	損	金		2,169	2,169	
消	費	税	及	び	地方消費税		1,317	1,317
合	計	148,551	2,169	1,317	152,037			

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	20		20
合	計	20			20			

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				101,863	
	1 受益者負担金 及び分担金			6,511	
		1 受益者分担金		6,511	
			受益者分担金	6,511	公共下水道事業受益者分担金徴収条例
	2 他会計補助金			95,352	
		1 他会計補助金		95,352	
			一般会計補助金	95,352	

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 (349,283 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
	請 負 工 事 費	3,000			3,000	
	建 物 購 入 費		1,029		1,029	
	返 還 金			10	10	
	合 計	3,000	1,029	10	4,039	

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)	238,044			238,044	
	企 業 債 償 還 金 (地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 資 金)	100,736			100,736	
	企 業 債 償 還 金 (銀 行 等 引 受 資 金)	6,464			6,464	
	合 計	345,244			345,244	

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				472,625	
	1 営業収益			79,674	
		1 下水道使用料		79,671	
			農業集落排水使用料	79,671	農業集落排水処理施設条例
		2 その他の営業収益		3	
			手数料	3	
	2 営業外収益			392,950	
		1 受取利息及び配当金		1	
		2 他会計補助金		391,654	
		3 雑収益		11	
		4 消費税及び地方消費税還付金		1,284	
	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 (472,387 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				2,283			2,283	
内 訳	扶 養 手 当				78			78	
	通 勤 手 当				53			53	
	時間外勤務手当				346			346	
	休日勤務手当				1			1	
	期末勤勉手当				1,805			1,805	
法 定 福 利 費				1,733			1,733		
職員給与費計					8,954			8,954	
被 服 費				8			8		
備 消 品 費			480		67			547	
燃 料 費					123			123	
光 熱 水 費			661					661	
通 信 運 搬 費		3,469	821	5	10			4,305	
委 託 料		18,350	60,092	2,330	656			81,428	
手 数 料		11	299	4				314	
賃 借 料		17						17	

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		12,978	7,943		102			21,023	
路 面 復 旧 費		1						1	
動 力 費		10,669	21,140					31,809	
薬 品 費			2,045					2,045	
厚 生 費					37			37	
報 償 費				166				166	
会 費 負 担 金					20			20	
保 險 料					208			208	
公 課 費					30			30	
負 担 金				1,784	33,752			35,536	
補 助 金				660				660	
有形固定資産減価償却費						187,715		187,715	
固 定 資 産 除 却 費							1	1	
合 計		45,495	93,481	4,949	43,967	187,715	1	375,608	

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		94,839		94,839	
借 入 金 利 息		100		100	
不 納 欠 損 金			800	800	
合 計		94,939	800	95,739	

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				40,896	
	1 受益者負担金及び分担金			580	
		1 受益者分担金		580	
			受益者分担金	580	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			40,316	
		1 他会計補助金		40,316	
			一般会計補助金	40,316	

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 (230,849 千円)

第1項 建設改良費

(支 出)

(単位：千円)

節	目	管 渠 整 備 費	受益者負担金等事務費	計	備 考
請 負 工 事 費		5,000		5,000	
返 還 金			10	10	
合 計		5,000	10	5,010	

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)		169,478	169,478	
企 業 債 償 還 金 (地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 資 金)		49,321	49,321	
企 業 債 償 還 金 (銀 行 等 引 受 資 金)		7,040	7,040	
合 計		225,839	225,839	

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				145,313	
	1 営業収益			77,785	
		1 下水道使用料		72,826	
			浄化槽使用料	72,826	市営浄化槽条例
		2 その他の営業収益		4,959	
			手数料	3	
			その他収益	4,956	
	2 営業外収益			67,527	
		1 受取利息及び配当金		1	
		2 他会計補助金		62,292	
		3 雑収益		11	
		4 消費税及び地方消費税還付金		5,223	
	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 (139,320 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	2,362					2,362	
内 訳	扶養手当	234					234	
	通勤手当	27					27	
	時間外勤務手当	231					231	
	休日勤務手当	1					1	
	期末勤勉手当	1,869					1,869	
法	定 福 利 費	1,768					1,768	
	職員給与費計	9,151					9,151	
被	服 費	16					16	
印	刷 製 本 費	42					42	
通	信 運 搬 費	150					150	
委	託 料	92,288	391				92,679	
手	数 料	8,470		775			9,245	
修	繕 費	1,815					1,815	
厚	生 費	38					38	
保	険 料			16			16	
負	担 金	280	2,739	8,824			11,843	
補	助 金		64				64	
有	形固定資産減価償却費				8,882		8,882	
固	定資産除却費					1	1	
合	計	112,250	3,194	9,615	8,882	1	133,942	

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	4,268	4,268	
	借 入 金 利 息	100	100	
	合 計	4,368	4,368	

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			237,181	
	1	企 業 債		127,500	
		1	企 業 債	127,500	
			企 業 債	127,500	
	2	受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金		34,334	
		1	受 益 者 分 担 金	34,334	
			受 益 者 分 担 金	34,334	市営浄化槽事業受益者分担金徴収条例
	3	国 県 補 助 金		75,000	
		1	国 県 補 助 金	75,000	
			国 庫 補 助 金	75,000	
	4	他 会 計 負 担 金		300	
		1	他 会 計 負 担 金	300	
			他 会 計 負 担 金	300	児童手当に対する一般会計負担金 300
	5	他 会 計 補 助 金		47	
		1	一 般 会 計 補 助 金	47	
			一 般 会 計 補 助 金	47	

事業別内訳（市営浄化槽事業）

第1款 資本的支出 (245,062 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	8,961		8,961	
	手当	5,110		5,110	
内 訳	扶養手当	588		588	
	住居手当	324		324	
	通勤手当	113		113	
	時間外勤務手当	717		717	
	休日勤務手当	1		1	
	期末勤勉手当	3,367		3,367	
	法定福利費	3,162		3,162	
	職員給与費計	17,233		17,233	
	児童手当	300		300	
	被服費	32		32	
	備用品費	63	5	68	
	燃料費	90		90	
	印刷製本費	271		271	
	通信運搬費	47	10	57	

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		8,936	73	9,009	
手数料			2	2	
賃借料		269		269	
修繕費		28		28	
研修費		35		35	
厚生費		62		62	
会費負担金		4		4	
請負工事費		217,592		217,592	
返還金			10	10	
合計		244,962	100	245,062	

	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。）	540,679千円	8,936千円	8,954千円	26,384千円	584,953千円
○ 職員数（予算計上職員の内訳）					
管 渠 部 門	6名				6名
処 理 場 //	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	1名	1名		12名
資 本 勘 定 //	30名			2名	32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）					
業 務 部 門	2名				2名
資 本 勘 定 //	2名				2名
計	4名				4名
○ 一般会計から繰入れる金額					
収益的支出に係る補助金	1,103,826千円	408,040千円	391,654千円	62,292千円	1,965,812千円
資本的支出に係る補助金	429,216千円	95,352千円	40,316千円	47千円	564,931千円
計					2,530,743千円

佐賀市下水道事業会計