

令和 8 年 度

佐久環境衛生組合下水道事業特別会計予算

## 令和8年度佐久環境衛生組合下水道事業特別会計予算

(総則)

第1条 令和8年度佐久環境衛生組合下水道事業特別会計の予算は、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) 排水戸数	4,489 戸
(2) 年間総処理水量	1,019,563 m <sup>3</sup>
(3) 1日平均処理水量	2,793 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
管渠等・処理場施設整備費	30,000 千円
し尿等受入施設整備費	38,000 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 下水道事業収益	773,024 千円
第1項 営業収益	250,468 千円
第2項 営業外収益	522,556 千円

支 出

第1款 下水道事業費用	773,024 千円
第1項 営業費用	722,428 千円
第2項 営業外費用	48,396 千円
第3項 特別損失	200 千円
第4項 予備費	2,000 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4千円は、当年度分損益勘定留保資金4千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	701,084 千円
第1項 企業債	30,000 千円
第2項 国庫補助金	30,000 千円
第3項 負担金	3,640 千円
第4項 他会計出資金	637,444 千円

支 出

第1款 資本的支出	701,088 千円
第1項 建設改良費	73,946 千円
第2項 企業債償還金	627,127 千円
第3項 基金積立金	15 千円

(企業債)

第5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
下水道事業債	30,000千円	証書借入 又は 証券発行	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入の日から据置期間(5年以内)を含め40年以内とし、政府資金及び地方公共団体金融機構資金についてはその融資条件により、その他については、その債権者と協定するものによる。 ただし、財政その他の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。
計	30,000千円			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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) 営業費用及び営業外費用
- (2) 建設改良費及び企業債償還金

(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8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 49,964 千円
- (2) 交際費 10 千円

(他会計からの補助金等)

第9条 他会計からこの会計へ受け入れる補助金等は、696,503千円である。

令和8年 2月 2日 提出 佐久環境衛生組合長 柳田 清二

令和 8 年 度

佐久環境衛生組合下水道事業特別会計  
予算 算 に 関 する 説 明 書

令和 8年度 佐久環境衛生組合下水道事業 実施計画  
収益的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考	
1. 下水道事業収益	1 営業収益		773,024		
		1 下水道使用料	250,468		
		3 受託事業収益	246,884		
		4 その他営業収益	3,510		
	2 営業外収益		74	522,556	
		1 受取利息及び配当金		78	
		2 他会計補助金		59,059	
		4 長期前受金戻入		463,317	
		6 雑収益		102	

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考	
1. 下水道事業費用	1 営業費用		773,024		
			722,428		
		1 管渠等管理費	18,583		
		2 処理場管理費	155,992		
		4 業務費	25,746		
		5 総係費	58,786		
		7 減価償却費	463,321		
	2 営業外費用			48,396	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		38,296	
		2 消費税及び地方消費税		10,000	
	3 特別損失	3 雑支出		100	
		3 過年度損益修正損		200	
	4 予備費			2,000	
		1 予備費		2,000	

## 資本的收入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的收入			701,084	
	1 企業債		30,000	
		1 企業債	30,000	
	2 国庫補助金		30,000	
		1 国庫補助金	30,000	
	3 負担金		3,640	
		1 受益者負担金	3,640	
	4 他会計出資金		637,444	
1 他会計出資金		637,444		

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			701,088	
	1 建設改良費		73,946	
		3 管渠等・処理場施設費	35,946	
		4 し尿等受入施設費	38,000	
	2 企業債償還金		627,127	
		1 企業債償還金	627,127	
	3 基金積立金		15	
		1 基金積立金	15	

令和 8年度 佐久環境衛生組合下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和 8年 4月 1日 ~ 令和 9年 3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	7,841
減価償却費	463,321
固定資産除却費	0
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	0
賞与引当金の増減額 (△は減少)	26
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,151
長期前受金戻入額	△ 463,317
受取利息及び受取配当金	△ 78
支払利息及び企業債取扱諸費	38,296
未収金の増減額 (△は増加)	△ 7,394
未払金の増減額 (△は減少)	3,610
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
小計	40,154
利息及び配当金の受取額	78
利息の支払額	△ 38,296
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,936
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	△ 73,946
有形固定資産の除却による支出	0
基金の預入による支出	△ 15
基金の払戻による収入	0
国庫補助金等による収入	30,000
受益者負担金・分担金による収入	3,640
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 40,321
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	30,000
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	△ 627,127
一般会計からの出資による収入	637,444
財務活動によるキャッシュ・フロー	40,317
資金増加額 (又は減少額)	1,932
資金期首残高	127,208
資金期末残高	129,140

## 給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

(単位：千円)

区 分		職 員 数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員		7	3,750	22,134	15,825	41,709	8,255	49,964	
	資本勘定支弁職員									
	合 計		7	3,750	22,134	15,825	41,709	8,255	49,964	
前 年 度	損益勘定支弁職員		7	3,543	21,725	15,379	40,647	8,430	49,077	
	資本勘定支弁職員									
	合 計		7	3,543	21,725	15,379	40,647	8,430	49,077	
比 較	損益勘定支弁職員			207	409	446	1,062	△ 175	887	
	資本勘定支弁職員									
	合 計		0	207	409	446	1,062	△ 175	887	

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時 間 外 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒 冷 地 手 当	児 童 手 当	そ の 他 手 当
	本 年 度	1,200	333	634	1,800	499	6,255	4,357	265	480	2
	前 年 度	1,200		662	1,800	603	5,712	4,427	495	480	
	比 較		333	△ 28		△ 104	543	△ 70	△ 230		2

備考

## ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	5		22,134	14,757	36,891	7,463	44,354	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	5		22,134	14,757	36,891	7,463	44,354	
前 年 度	損益勘定支弁職員	5		21,725	14,706	36,431	7,543	43,974	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	5		21,725	14,706	36,431	7,543	43,974	
比 較	損益勘定支弁職員			409	51	460	△ 80	380	
	資本勘定支弁職員								
	合 計			409	51	460	△ 80	380	

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	児童手当	その他手当
	本 年 度	1,200	333	392	1,800	499	5,429	4,357	265	480	2
	前 年 度	1,200		420	1,800	603	5,281	4,427	495	480	
	比 較		333	△ 28		△ 104	148	△ 70	△ 230		2

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	2	3,750		1,068	4,818	792	5,610	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	2	3,750		1,068	4,818	792	5,610	
前 年 度	損益勘定支弁職員	2	3,543		673	4,216	887	5,103	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	2	3,543		673	4,216	887	5,103	
比 較	損益勘定支弁職員		207		395	602	△ 95	507	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	0	207		395	602	△ 95	507	

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	特勤手当	児童手当
	本 年 度			242			826				
	前 年 度			242			431				
	比 較						395				

(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	409	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分	409	人事異動等による増額を見込む
手当	446	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	446	人事異動等による増額を見込む

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当りの給与

区 分		行一表職
8年4月1日現在	平均給料月額(円)	368,900
	平均給与月額(円)	447,333
	平均年齢(歳)	51歳8か月
7年4月1日現在	平均給料月額(円)	362,083
	平均給与月額(円)	437,133
	平均年齢(歳)	51歳6か月

イ 初任給

区 分	行政職(一) (円)	国の制度
		行政職(一) (円)
高校卒	200,300	200,300
大学卒	232,000	232,000

ウ 級別職員数

区 分	行政職(一)			区 分	行政職(一)		
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)
8年4月1日現在	1級	( ) 1	( ) 20.0	7年4月1日現在	1級	( )	( )
	2級	( )	( )		2級	( )	( )
	3級	( ) 1	( ) 20.0		3級	( ) 2	( ) 40.0
	4級	( )	( )		4級	( )	( )
	5級	( ) 2	( ) 40.0		5級	( ) 2	( ) 40.0
	6級	( ) 1	( ) 20.0		6級	( ) 1	( ) 20.0
	計	( ) 5	( ) 100.0		計	( ) 5	( ) 100.0

( ) 内は短時間勤務職員について外書き。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級
(佐久市) 行政職(一)	主事補	主事	主任	係長	課長補佐	課長	部長 参事	部長
(佐久穂町) 行政職(一)	主事	主任	主査	主幹 係長	課長補佐 副参事	課長 参事		

エ 昇給

区 分	本 年 度		前 年 度	
	合 計	代表的な職種 行政職(一)	合 計	代表的な職種 行政職(一)
職 員 数 (A) (人)	5	5	5	5
昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4	4	4	4
号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	1	1	1
	3号給 (人)			
	4号給 (人)	3	3	3
	6号給 (人)			
	8号給 (人)			
比 率 ( B ) / ( A ) (%)	80.0	80.0	80.0	80.0

オ 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	2.325	2.325	4.65	有	算定基準は、国の制度と同じ
前 年 度	2.300	2.300	4.60	有	算定基準は、国の制度と同じ
国 の 制 度	2.325	2.325	4.65	有	期末手当 給料+扶養手当+加算 勤勉手当 給料+加算

カ 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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	区分による調整額加算 定年前早期退職特例措置	
国 の 制 度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	区分による調整額加算 定年前早期退職特例措置	

キ 地域手当

支給対象地域			
支給率 (%)			
支給対象職員数 (人)			
国の指定基準に基づく支給率 (%)			

ク 特殊勤務手当

区分	全職種	代表的な職種	
		行政職(一)	職
給料総額に対する比率 (%)			
支給対象職員の比率 (%) (8年4月1日現在)			
代表的な特殊勤務手当の名称			

ケ その他の手当

区分	国の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	
住居手当	異	基準額及び上限額
通勤手当	異	交通用具使用による通勤手当

令和 7年度 佐久環境衛生組合下水道事業予定損益計算書

(令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	225,430		
	(2) 受託工事収益	3,135		
	(3) その他営業収益	<u>79</u>	228,644	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	16,726		
	(2) 処理場管理費	136,940		
	(3) 業務費	29,702		
	(4) 総係費	57,863		
	(5) 減価償却費	<u>469,467</u>	<u>710,698</u>	
	営業損失			482,054
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	231		
	(2) 他会計補助金	73,704		
	(3) 長期前受金戻入	469,463		
	(4) 雑収益	<u>179</u>	543,577	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	49,648		
	(2) 雑支出	<u>43</u>	<u>49,691</u>	<u>493,886</u>
	経常利益			11,832
	当年度純利益			11,832
	前年度繰越利益剰余金			1
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>11,833</u></u>

令和 7年度佐久環境衛生組合下水道事業予定貸借対照表  
(令和 8年 3月31日)

(単位：千円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		818,062	
ロ 建物	460,262		
減価償却累計額	<u>△ 91,745</u>	368,517	
ハ 構築物	13,943,170		
減価償却累計額	<u>△ 2,475,486</u>	11,467,684	
ニ 機械及び装置	743,107		
減価償却累計額	<u>△ 399,013</u>	344,094	
ホ 工具器具及び備品	565		
減価償却累計額	<u>△ 537</u>	28	
有形固定資産合計			12,998,385

(2) 投資

イ 基金		<u>123,757</u>	
投資合計			<u>123,757</u>

固定資産合計 13,122,142

2 流動資産

(1) 現金預金 127,208

(2) 未収金 37,526

貸倒引当金 △ 2,579 34,947

流動資産合計 162,155

資産合計 13,284,297

## 負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 企業債	<u>1,926,236</u>		
	企業債合計		<u>1,926,236</u>	
	固定負債合計			1,926,236
4	流動負債			
	(1) 企業債			
	イ 企業債	<u>627,127</u>		
	企業債合計		627,127	
	(2) 未払金		21,066	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	3,236		
	ロ 法定福利費引当金	<u>665</u>		
	引当金合計		<u>3,901</u>	
	流動負債合計			652,094
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		12,512,433	
	(2) 収益化累計額		<u>△ 2,966,773</u>	
	繰延収益合計			<u>9,545,660</u>
	負債合計			<u><u>12,123,990</u></u>

## 資本の部

6	資本金			499,182
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	270,011		
	ロ 補助金	<u>274,026</u>		
	資本剰余金合計		544,037	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	51,084		
	ロ 建設改良積立金	54,171		
	ハ 未処分利益剰余金	1		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>11,832</u>		
	利益剰余金合計		<u>117,088</u>	
	剰余金合計			<u>661,125</u>
	資本合計			<u>1,160,307</u>
	負債資本合計			<u><u>13,284,297</u></u>

令和 8年度 佐久環境衛生組合下水道事業予定貸借対照表

(令和 9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		818,062	
ロ 建物	460,262		
減価償却累計額	<u>△ 105,419</u>	354,843	
ハ 構築物	14,017,116		
減価償却累計額	<u>△ 2,894,375</u>	11,122,741	
ニ 機械及び装置	743,107		
減価償却累計額	<u>△ 429,771</u>	313,336	
ホ 工具器具及び備品	565		
減価償却累計額	<u>△ 537</u>	28	
有形固定資産合計			12,609,010

(2) 投資

イ 基金		<u>123,772</u>	
投資合計			<u>123,772</u>

固定資産合計 12,732,782

2 流動資産

(1) 現金預金 129,140

(2) 未収金 44,920

貸倒引当金 △ 428 44,492

流動資産合計 173,632

資産合計 12,906,414



## 令和8年度佐久環境衛生組合下水道事業予算注記

### 第1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

ア 減価償却の方法	定額法
イ 主な耐用年数	
建物	15～50年
構築物	50年
機械及び装置	20年
車両運搬具	4～5年
工具器具及び備品	2～15年

##### (2) 無形固定資産

ア 減価償却の方法	定額法
-----------	-----

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率（不納欠損実績）による回収不能見込額を計上している。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

##### (3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当にかかる法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支出見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

### 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) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式による。

### 第2 予定貸借対照表等に関する注記

#### 1 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の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、1, 956, 236千円である。

### 第3 セグメント情報に関する注記

#### 1 報告セグメントの概要

佐久環境衛生組合下水道事業会計では、下水道事業の単一セグメントのため、記載を省略する。

令和 8年度 佐久環境衛生組合下水道事業特別会計予算事項別明細書  
収益的收入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 下水道事業収益		773,024	807,772	△34,748			
1 営業収益		250,468	251,500	△1,032			
	1 下水道使用料	246,884	247,973	△1,089	1 下水道使用料	246,884	下水道使用料
	3 受託事業収益	3,510	3,448	62	1 汚泥共同脱水受託事業収入	3,510	共同脱水受託事業収入
	4 その他営業収益	74	79	△5	1 手数料	74	10 函書交付手数料 5 排水設備関係手数料 1 負担金督促手数料 58 使用料督促手数料
2 営業外収益		522,556	556,272	△33,716			
	1 受取利息及び配当金	78	3	75	1 預金利息	70	預金利息
					2 基金利息	8	基金利息
	2 他会計補助金	59,059	86,704	△27,645	2 特別分担金	39,927	37,301 起債償還等交付税措置分 2,617 債務承継佐久穂町 9 債務承継小海町
					3 一般会計繰入金	900	一般会計繰入金
					4 し尿等受入施設関連負担金	18,232	し尿等受入施設関連負担金
	4 長期前受金戻入	463,317	469,463	△6,146	1 補助金長期前受金戻入	120,261	補助金長期前受金戻入
					2 他会計負担金長期前受金戻入	257,152	他会計負担金長期前受金戻入
					3 受益者負担金、分担金長期前受金戻入	36,048	受益者負担金、分担金長期前受金戻入
					5 受贈財産評価額長期前受金戻入	49,856	受贈財産評価額長期前受金戻入
	6 雑収益	102	102	0	3 下水道事業協力金	1	下水道事業協力金
					4 下水道損害賠償保険金	100	下水道損害賠償保険金
					5 その他雑収益	1	その他雑収益

(支出)

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 下水道事業費用		773,024	807,772	△34,748			
1 営業費用		722,428	745,476	△23,048			
	1 管渠等管理費	18,583	18,376	207	13 備消耗品費	99	備消耗品費
					17 通信運搬費	990	ポンプ遠方監視電話料
					19 委託料	7,307	ポンプ管理委託料 6,383 台帳作成業務委託料 924
					21 賃借料	556	土地賃借料 226 重機借上料 330
					22 修繕費	2,200	応急修繕費
					27 動力費	6,600	ポンプ電気料
					29 材料費	825	材料費
					37 保険料	6	賠償責任保険料
	2 処理場管理費	155,992	150,614	5,378	13 備消耗品費	220	備消耗品費
					14 燃料費	238	機械器具燃料費
					15 光熱水費	507	水道料 443 ガス代 64
					17 通信運搬費	58	電話料 36 テレビ受信料 22
					19 委託料	135,470	運転管理委託料 109,683 汚泥処分等委託料 16,619 汚泥運搬委託料 7,392 廃棄物処分委託料 156 施設警備委託料 552 電気保安協会委託料 638 除雪業務委託料 330 災害時緊急出動委託料 100
					21 賃借料	220	重機借上料
					22 修繕費	550	処理施設修繕費
					27 動力費	18,480	施設電気料
					37 保険料	249	建物火災保険料
	4 業務費	25,746	48,344	△22,598	11 報償費	333	受益者負担金一括納付報奨金
					13 備消耗品費	148	備消耗品費
					16 印刷製本費	1,050	使用料関係他印刷代
					17 通信運搬費	2,690	納入通知書等郵便料

(支出)

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
					区 分	金 額	
					19 委託料	8,597	算定メーター交換業務委託料 275 事業計画等策定業務委託料 5,000 システム改修等業務委託料 715 消費税申告業務委託 220 台帳作成業務委託料 2,277 その他委託料 110
					20 手数料	638	収納事務手数料 629 金融取扱事務手数料 8 還付金振込手数料 1
					21 賃借料	12,290	上水道検針データ等使用料 3,840 使用料システム使用料 3,311 負担金・台帳システム使用料 759 会計システム使用料 2,198 使用料・会計システム機器賃借料 2,057 負担金・台帳システム機器賃借料 125
	5 総係費	58,786	58,675	111	1 報酬	3,750	会計年度任用職員報酬
					2 給料	22,134	職員給料
					3 手当	12,589	扶養手当 1,200 通勤手当 634 時間外手当 1,800 管理職手当 499 期末手当 4,495 勤勉手当 2,881 寒冷地手当 265 児童手当 480 住居手当 333 その他手当 2
					4 賞与引当金繰入額	3,262	職員賞与引当金繰入額
					6 法定福利費	7,823	共済組合負担金 7,591 公務災害補償基金負担金 64 互助会負担金 23 労働保険料 145
					7 交際費	10	交際費
					8 旅費	214	出張旅費

(支出)

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
					区 分	金 額	
					9 退職手当負担金	1,348	総合事務組合負担金
					13 備消耗品費	501	事務用消耗品費
					14 燃料費	597	自動車用燃料費 251 暖房用燃料費 346
					15 光熱水費	62	ガス代
					16 印刷製本費	550	事務用印刷代
					17 通信運搬費	578	電話・通信料 435 郵便料 143
					19 委託料	1,001	公営企業会計アドバイザー業務委託料 781 その他委託料 220
					20 手数料	123	事務用機器保守手数料 57 通信機器類保守手数料 66
					21 賃借料	2,340	複合機借上料 292 印刷機借上料 893 庁内LAN機器類借上料 897 有料道路通行料 67 車両等賃借料 191
					22 修繕費	405	自動車修繕費
					30 補償費	100	下水道損害賠償金
					32 研修費	143	職員研修受講料
					35 会費負担金	109	日本下水道協会負担金 87 中部地方下水道協会負担金 11 長野県下水道協会負担金 11
					37 保険料	36	自動車損害賠償保険料
					38 公課費	18	自動車重量税
					41 貸倒引当金 繰入額	428	未収金貸倒引当金繰入額
					42 法定福利費 引当金繰入額	665	職員法定福利費引当金繰入額
	7 減価償却費	463,321	469,467	△6,146	1 有形固定資産 減価償却費	463,321	建物減価償却費 13,674 構築物減価償却費 418,889 機械及び装置減価償却費 30,758

(支出)

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
					区 分	金 額	
2 営業外費用		48,396	59,594	△11,198			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸 費	38,296	49,594	△11,298	1 企業債利息	38,296	長期借入利息 35,003 一時借入金等利子 667 債務承継佐久穂町分 2,617 債務承継小海町分 9
	2 消費税及び地 方消費税	10,000	10,000	0	1 消費税及び 地方消費税	10,000	消費税及び地方消費税
	3 雑支出	100	0	100	1 雑支出	100	雑支出
3 特別損失		200	702	△502			
	2 時効欠損	0	502	△502			
	3 過年度損益 修正損	200	200	0	1 過年度損益 修正損	200	受益者負担金・下水道使用料過年度還付金
4 予備費		2,000	2,000	0			
	1 予備費	2,000	2,000	0	1 予備費	2,000	

資本の収入及び支出

(単位：千円)

(収入)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
					区 分	金 額	
1. 資本の収入		701,084	687,227	13,857			
1 企業債		30,000	0	30,000			
	1 企業債	30,000	0	30,000	1 企業債	30,000	処理場 し尿等受入施設
							15,000 15,000
2 国庫補助金		30,000	0	30,000			
	1 国庫補助金	30,000	0	30,000	1 国庫補助金	30,000	処理場 し尿等受入施設
							15,000 15,000
3 負担金		3,640	3,950	△310			
	1 受益者負担金	3,640	3,950	△310	1 受益者負担金	3,640	受益者負担金
4 他会計出資金		637,444	683,277	△45,833			
	1 他会計出資金	637,444	683,277	△45,833	1 市町村分担金	225,962	佐久市 佐久穂町 小海町
							21,030 145,707 59,225
					2 特別分担金	403,051	起債償還等交付税措置分 債務承継佐久穂町分 債務承継小海町分
							351,173 51,541 337
					3 一般会計繰入金	431	一般会計繰入金
					6 し尿等受入施設 関連負担金	8,000	し尿等受入施設関連負担金

(支出)

(単位：千円)

1. 資本の支出		701,088	687,231	13,857			
1 建設改良費		73,946	12,755	61,191			
	3 管渠等・処理	35,946	12,755	23,191	19 委託料 25 工事請負費	30,446 5,500	実施設計業務委託料 管渠等工事費
	4 し尿等受入施設費	38,000	0	38,000	19 委託料	38,000	実施設計業務委託料
2 企業債償還金		627,127	674,473	△47,346			
	1 企業債償還金	627,127	674,473	△47,346	1 企業債償還金	627,127	長期借入償還元金 債務承継佐久穂町分 債務承継小海町分
							575,249 51,541 337
3 基金積立金		15	3	12			
	1 基金積立金	15	3	12	1 下水道施設整備基金積立金	15	下水道施設整備基金積立金