

令和3年度

葉山町下水道事業会計予算

令和3年度 葉山町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和3年度葉山町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) 整備区域面積	約384ha
(2) 年間整備面積	約 37ha
(3) 主要な建設改良事業	
下水道整備推進事業	997,331千円
下水道アセットマネジメント事業	43,578千円

(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		支 出	
第1款 下水道事業収益	1,254,761千円	第1款 下水道事業費用	1,100,474千円
第1項 営業収益	324,190千円	第1項 営業費用	973,454千円
第2項 営業外収益	930,571千円	第2項 営業外費用	119,020千円
		第3項 予備費	8,000千円

(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496,085千円は、消費税資本的収支調整額56,970千円、当年度損益勘定留保資金315,092千円及び繰越利益剰余金処分額124,023千円で補填するものとする。)

収 入		支 出	
第1款 資本的収入	1,172,000千円	第1款 資本的支出	1,668,085千円
第1項 企業債	613,000千円	第1項 建設改良費	1,093,799千円
第2項 他会計出資金	120,000千円	第2項 企業債償還金	572,286千円
第3項 補助金	439,000千円	第3項 予備費	2,000千円

(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。

(単位：千円)

事 項	期 間	限度額
水洗化工事資金として融資した金融機関 に対する損失補償	令和3年度から 令和7年度まで	水洗化工事資金を融資した金融機関が損失 を受けた場合の元金の残額、期限後の利子 及び延滞損害金

(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。

(単位：千円)

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	613,000	普通貸借 又は 証券発行 事業の進捗その他の 都合により翌年度に 繰越して起債するこ とができる。	5.0%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる政府 資金及び地方公共団体 金融機関資金につい 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)	政府資金及び神奈川県資金については その融資条件により、銀行その他の場 合にはその債権者との協定条件によ る。ただし、町財政の都合により据置期 間及び償還期限を短縮し、又は繰上償 還若しくは低利に借換えすることがで きる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(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

72,027千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業助成のため、一般会計からこの会計への補助金を受ける金額は、600,000千円とする。

(利益剰余金の処分)

第11条 繰越利益剰余金124,023千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 減債積立金

令和3年2月10日提出

葉山町長 山 梨 崇 仁

令和3年度

葉山町下水道事業会計予算に関する説明書

令和3年度 葉山町 下水道事業会計予算実施計画
 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		1,254,761	
	1	営業収益	324,190	
		1	下水道使用料	283,603
		2	その他営業収益	40,587
	2	営業外収益	930,571	
		1	受取利息及び配当金	1
		2	他会計補助金	600,000
		3	長期前受金戻入	330,570

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	下水道事業費用		1,100,474	
	1	営業費用	973,454	
		1 管路費	23,255	
		2 ポンプ場費	33,324	
		3 処理場費	209,440	
		4 普及促進費	4,293	
		5 業務費	11,352	
		6 総係費	46,128	
		7 減価償却費	645,413	
		8 資産減耗費	249	
	2	営業外費用	119,020	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	109,019	
		2 消費税及び地方消費税	10,000	
		3 雑支出	1	
	3	予備費	8,000	
		1 予備費	8,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	資本的収入		1,172,000	
	1	企業債	613,000	
		1 企業債	613,000	
	2	他会計出資金	120,000	
		1 他会計出資金	120,000	
	3	補助金	439,000	
		1 国庫補助金	439,000	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	資本的支出		1,668,085	
	1	建設改良費	1,093,799	
		1 管路建設費	1,028,430	
		2 管路改良費	15,840	
		3 ポンプ場建設改良費	6,640	
		4 処理場建設改良費	42,889	
	2	企業債償還金	572,286	
		1 下水道事業債償還金	572,286	
	3	予備費	2,000	
		1 予備費	2,000	

令和3年度 葉山町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和3年4月1日から令和4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	163,462
固定資産減価償却費	645,413
固定資産除却費	249
長期前受金戻入額	△ 330,570
引当金の増減額（△は減少）	△ 234
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	109,019
未収金の増減額（△は増加）	△ 29,918
未払金の増減額（△は減少）	△ 132
小計	<u>557,288</u>
受取利息及び配当金	1
利息の支払額	<u>△ 109,019</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>448,270</u></u>

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	△ 998,919
	国庫補助金による収入	399,091
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 599,828</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	613,000
	企業債の償還による支出	△ 572,286
	他会計からの出資による収入	120,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>160,714</u>
	資金増加額（又は減少額）	9,156
	資金期首残高	209,175
	資金期末残高	218,331

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
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	0	8	0	32,299	24,798	57,097	14,843	71,940
前 年 度	0	8	0	29,334	24,306	53,640	14,824	68,464
比 較	0	0	0	2,965	492	3,457	19	3,476

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	管理職手当	住居手当	通勤手当	時間外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当
	本 年 度	1,808	2,178	2,138	1,207	603	2,166	8,002	5,916	780
	前 年 度	1,808	2,000	2,109	1,418	1,003	2,072	7,616	5,480	800
	比 較	0	178	29	△ 211	△ 400	94	386	436	△ 20

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別明細		説明	備考
給料	2,965	給与改定に伴う増減分			
		普通昇給等に伴う増加分			
		その他の増減分	2,965		
手当	492	制度改正に伴う増減分	△ 136		
		その他の増減分	628		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

(単位：円)

区 分		一 般 行 政 職
令和3年1月1日現在	平均給料月額	333,138
	平均給与月額	432,681
	平均年齢	46歳10月
令和2年1月1日現在	平均給料月額	306,798
	平均給与月額	420,141
	平均年齢	39歳6月

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	一 般 行 政 職	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 行 政 職
高 校 卒	158,900	158,900
大 学 卒	187,200	187,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比
令和3年1月1日現在	8	0	0.0%
	7	1	12.5%
	6	0	0.0%
	5	4	50.0%
	4	1	12.5%
	3	1	12.5%
	2	1	12.5%
	1	0	0.0%
	計	8	100.0%
令和2年1月1日現在	8	0	0.0%
	7	1	12.5%
	6	0	0.0%
	5	3	37.5%
	4	0	0.0%
	3	0	0.0%
	2	4	50.0%
	1	0	0.0%
	計	8	100.0%

(級別の標準的な職務内容)

区分	一 般 行 政 職
8 級	部 長
7 級	課 長
6 級	課長代理
5 級	課長補佐 及び 係 長
4 級	主 査
3 級	主 任
2 級	主 事 及び 技 師
1 級	主 事 補 及び 技 師 補

(4) 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	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.35) 4.50	有	
一 般 会 計 の 制 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	

()は、再任用職員の標準的支給率

(5) 定年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	退 職 時 特別昇給
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	-	-
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	-	-

(6) その他の手当

区分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同
地 域 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

継 続 費 に 関 す る 調 書

(単位：千円、%)

款	項	事業名	全 体 計 画						前々年度未 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										
					国庫補助金	企業債	その他	内 部 留保資金							
1	資本的 支出	1 建設 改良費 葉山町公共下水道 下山口地区管渠整 備事業	平成30年度	8,800	4,000	4,000	800	0	8,640	8,640	0	8,640	0	0.7%	
			令和元年度	286,700	121,830	121,830	43,040	0	263,273	263,273	0	263,273	0	21.9%	
			令和2年度	272,000	115,570	115,570	40,860	0	295,587	295,587	0	295,587	0	24.7%	
			令和3年度	611,693	269,500	269,500	72,693	0	0	0	611,693	611,693	0	51.0%	
			令和4年度	20,807	0	0	20,807	0	0	0	0	0	20,807	1.7%	
			合計	1,200,000	510,900	510,900	178,200	0	567,500	567,500	611,693	1,179,193	20,807	100%	

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

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	国庫補助金	企業債	その他
水洗化工事資金として融資した金融機関に対する損失補償	水洗化工事資金を融資した金融機関が損失を受けた場合の元金の残額、期限後の利子及び延滞損害金	-	-	令和3年度 ～ 令和7年度	限度額に同じ	-	-	全額

令和3年度 葉山町下水道事業会計予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	257,821	
(2) その他営業収益	40,587	298,408
	<hr/>	

2 営業費用

(1) 管路費	21,142	
(2) ポンプ場費	30,314	
(3) 処理場費	190,463	
(4) 普及促進費	4,291	
(5) 業務費	11,351	
(6) 総係費	46,006	
(7) 減価償却費	645,413	
(8) 資産減耗費	249	
(9) その他営業費用	7,273	956,502
	<hr/>	<hr/>

営業利益

△ 658,094

3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 他会計補助金	600,000		
(3) 長期前受金戻入	330,570		
(4) 雑収入	5	930,576	
		<hr/>	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債 取扱諸費	109,019		
(2) 雑支出	1	109,020	821,556
		<hr/>	<hr/>
経常利益			163,462
当年度純利益			<hr/> 163,462
繰越利益剰余金			151,799
その他未処分利益剰余金変動額			<hr/> 124,023
当年度未処分利益剰余金			<hr/> <hr/> 439,284

令和3年度 葉山町下水道事業会計予定貸借対照表

(令和4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			
	ア 土地		155,743	
	イ 建物	852,723		
	減価償却累計額	<u>139,620</u>	713,103	
	ウ 構築物	21,883,347		
	減価償却累計額	<u>2,255,908</u>	19,627,439	
	エ 機械及び装置	895,893		
	減価償却累計額	<u>526,199</u>	369,694	
	オ 車両及び運搬具	2,427		
	減価償却累計額	<u>233</u>	2,194	
	カ 工具、器具及び備品	8,014		
	減価償却累計額	<u>2,087</u>	5,927	
	キ 建設仮勘定		246,860	
	有形固定資産合計			21,120,960
(2)	無形固定資産			
	ア ソフトウェア		2,545	
	無形固定資産合計			2,545
	固定資産合計			<u>21,123,505</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金			218,331
(2)	未収金		104,414	
	貸倒引当金		<u>18</u>	104,396
	流動資産合計			<u>322,727</u>
	資産合計			<u><u>21,446,232</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 公共下水道事業債		5,973,539	
固定負債合計			5,973,539
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 公共下水道事業債		578,216	
(2) 未払金		16,646	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	4,414		
イ 法定福利費引当金等	838	5,252	
流動負債合計			600,114
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	11,879,566		
長期前受金収益化累計額	1,517,999	10,361,567	
繰延収益合計			10,361,567
負債合計			16,935,220

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		3,330,452	
(2) 繰入資本金		664,137	
資本金合計			3,994,589
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 国庫補助金	77,139		
イ 受贈財産評価額	0	77,139	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	439,284	439,284	
剰余金合計			516,423
資本合計			4,511,012
負債資本合計			21,446,232

注 記

1 重要な会計方針

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成する。

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法		
・主な耐用年数	建物（附属設備含む）	15	～ 50年
	構築物	28	～ 50年
	機械及び装置	6	～ 20年
	車両及び運搬具	4	～ 5年
	工具器具及び備品	5	～ 15年

イ 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法		
・主な耐用年数	ソフトウェア		5年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金及び法定福利引当金

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払いに備えるため、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する金額（12月から3月までの4ヵ月分）を計上する。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上する。

(3) 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。

2 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

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、一般会計が負担すると見込まれる額は、6,551,755千円である。

3 セグメント情報関連

(1) セグメントの概要

葉山町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3年度

葉山町下水道事業会計予算 参考資料

令和3年度葉山町下水道事業会計予算参考資料
収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	節	予定額	備考
1	下水道事業収益		1,254,761	1,309,659	△ 54,898			
	1	営業収益	324,190	308,945	15,245			
		1 下水道使用料	283,603	268,378	15,225			
						1 下水道使用料	283,603	下水道使用料
		2 その他営業収益	40,587	40,567	20			
						1 下水道手数料	185	指定工事店手数料 責任技術者手数料
						2 雑収益	40,402	し尿等負担金 下水道使用料延滞金 原子力損害賠償金
	2	営業外収益	930,571	1,000,714	△ 70,143			
		1 受取利息及び配当金	1	1	0			
						1 預金利息	1	預金利息

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	節	予定額	備考
		2 他会計補助金	600,000	613,000	△ 13,000			
						1 他会計補助金	600,000	他会計補助金
		3 長期前受金戻入	330,570	387,713	△ 57,143			
						1 長期前受金戻入	330,570	長期前受金戻入

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	節	予定額	備考	
1	下水道事業費用		1,100,474	1,132,461	△ 31,987				
	1	営業費用	973,454	990,105	△ 16,651				
		1	管路費	23,255	23,911	△ 656			
						1	原材料費	29	原材料費
						2	動力費	3,660	動力費
						3	修繕費	9,545	修繕費
						4	使用料	659	回線使用料
						5	委託費	8,230	業務委託費 清掃委託費
						6	工事請負費	1,122	設置等簡易工事費
						7	負担金	10	路面復旧工事県負担金
		2	ポンプ場費	33,324	36,159	△ 2,835			
						1	備消耗品費	20	消耗品費
						2	光熱水費	1,763	光熱水費
						3	動力費	17,161	動力費
						4	修繕費	1,529	修繕費
						5	使用料	177	回線使用料
						6	委託費	12,463	業務委託費 運搬処分委託費
						7	保険料	211	火災保険料

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	節	予定額	備考
		3 処理場費	209,440	208,635	805			
						1 備消耗品費	1,853	消耗品費
						2 光熱水費	161	光熱水費
						3 動力費	32,691	動力費
						4 薬品費	11,728	薬品費
						5 修繕費	12,487	修繕費
						6 通信運搬費	72	通信運搬費
						7 手数料	195	手数料
						8 使用料	98	回線使用料 情報使用料
						9 委託費	149,462	業務委託費 運搬処分委託費
						10 保険料	693	火災保険料
		4 普及促進費	4,293	3,353	940			
						1 通信運搬費	26	通信運搬費
						2 補償費	1	補償費
						3 補助交付金	4,266	水洗化工事等助成金 水洗化工事利子補給金

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	節	予定額	備考
		5 業務費	11,352	10,373	979			
						1 通信運搬費	10	通信運搬費
						2 委託費	11,342	徴収事務委託費
		6 総係費	46,128	58,633	△ 12,505			
						1 給料	20,202	一般職
						2 職員手当等	12,813	職員手当等
						3 賞与引当金繰入額	2,641	賞与引当金繰入額
						4 法定福利費	8,760	法定福利費
						5 法定福利費引当金繰入額	502	法定福利費引当金繰入額
						6 旅費	74	職員旅費
						7 備消耗品費	291	消耗品費
						8 燃料費	84	燃料費
						9 修繕費	83	修繕費
						10 通信運搬費	49	通信運搬費
						11 使用料	24	通行料等使用料
						12 委託費	308	業務委託費
						13 負担金	120	協会等負担金
						14 保険料	54	自動車損害保険料 見学会参加者保険料
						15 公課費	9	自動車重量税
						16 報償費	14	謝礼
						17 貸倒引当金繰入額	100	貸倒引当金繰入額

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	節	予定額	備考
		7 減価償却費	645,413	649,041	△ 3,628			
						1 有形固定資産減価償却費	642,868	有形固定資産減価償却費
						2 無形固定資産減価償却費	2,545	無形固定資産減価償却費
		8 資産減耗費	249	0	249			
						1 固定資産除却費	249	固定資産除却費
	2 営業外費用		119,020	134,356	△ 15,336			
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	109,019	120,355	△ 11,336			
						1 企業債利息	109,019	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	10,000	14,000	△ 4,000			
						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	1	1	0			
						1 その他雑支出	1	その他雑支出
	3 予備費		8,000	8,000	0			
		1 予備費	8,000	8,000	0			
						1 予備費	8,000	予備費

資 本 の 収 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	増減額	節	予定額	備考
1	資本的收入		1,172,000	675,000	497,000			
	1	企業債	613,000	278,000	335,000			
		1 企業債	613,000	278,000	335,000			
						1 公共下水道事業債	613,000	公共下水道事業債
	2	他会計出資金	120,000	172,000	△ 52,000			
		1 他会計出資金	120,000	172,000	△ 52,000			
						1 他会計出資金	120,000	他会計出資金
	3	補助金	439,000	225,000	214,000			
		1 国庫補助金	439,000	225,000	214,000			
						1 国庫補助金	439,000	社会資本整備総合交付金 防災・安全交付金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	節	予定額	備考
1	資本の支出		1,668,085	1,113,325	554,760			
	1	建設改良費	1,093,799	553,746	540,053			
		1 管路建設費	1,028,430	473,646	554,784			
						1 給料	12,097	一般職
						2 職員手当等	7,651	職員手当等
						3 賞与引当金繰入額	1,773	賞与引当金繰入額
						4 法定福利費	5,252	法定福利費
						5 法定福利費引当金繰入額	336	法定福利費引当金繰入額
						6 使用料	792	情報使用料
						7 委託費	60,630	業務委託費 設計委託費
						8 工事請負費	936,701	下水道事業工事費
						9 補償費	2,000	補償費
						10 負担金	1,198	路面復旧工事県負担金
		2 管路改良費	15,840	10,010	5,830			
						1 工事請負費	15,840	下水道事業工事費

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	増減額	節	予定額	備考
		3 ポンプ場建設改良費	6,640	2,200	4,440			
						1 委託費	6,640	設計委託費
		4 処理場建設改良費	42,889	67,890	△ 25,001			
						1 委託費	39,721	業務委託費 設計委託費
						2 工事請負費	3,168	下水道事業工事費
	2	企業債償還金	572,286	552,849	19,437			
		1 下水道事業債償還金	572,286	552,849	19,437			
						1 公共下水道事業債償還金	572,286	公共下水道事業債償還金
	3	予備費	2,000	2,000	0			
		1 予備費	2,000	2,000	0			
						1 予備費	2,000	予備費
		固定資産購入費	0	4,730	△ 4,730			廃目整理
		1 有形固定資産購入費	0	4,730	△ 4,730			廃目整理