

平成 30 年度

葉山町下水道事業会計予算

平成 3 0 年度 葉山町下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 3 0 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 3 5 2 ha |
| (2) 年間整備面積 | 約 1 3 ha |
| (3) 主要な建設改良事業 | 5 3 6, 4 3 7 千円 |

(収益的收入及び支出)

第 3 条 収益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		1, 3 4 3, 0 2 4 千円
第 1 項 営業収益		2 9 6, 0 8 8 千円
第 2 項 営業外収益		1, 0 4 6, 9 3 6 千円
支 出		
第 1 款 下水道事業費用		1, 3 4 1, 7 5 4 千円
第 1 項 営業費用		1, 1 7 4, 2 1 5 千円
第 2 項 営業外費用		1 6 1, 8 4 5 千円
第 3 項 特別損失		3, 6 9 4 千円
第 4 項 予備費		2, 0 0 0 千円

(資本的收入及び支出)

第4条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額414,921千円は、引継金39,841千円及び当年度損益勘定留保資金375,080千円で補填するものとする。)

収 入		
第1款 資本的收入		643,945千円
第1項 企業債		244,000千円
第2項 他会計出資金		172,445千円
第3項 補助金		227,500千円
支 出		
第1款 資本的支出		1,058,866千円
第1項 建設改良費		536,437千円
第2項 企業債償還金		521,429千円
第3項 予備費		1,000千円

(特例的收入及び支出)

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42,134千円及び49,862千円である。

(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。

(単位：千円)

款	項	事業名	総 額	年 度	年割額
資本的支出	建設改良費	葉山町公共下水道下山口 地区管渠整備事業	1, 200, 000	平成 30 年度	8, 800
				平成 31 年度	286, 700
				平成 32 年度	272, 000
				平成 33 年度	311, 800
				平成 34 年度	320, 700

(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。

(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	平成 30 年度から 平成 34 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。

(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	244,000	普通貸借 又は 証券発行 事業の進捗そ 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構資 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8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

84,630 千円

(他会計からの補助金)

第 11 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、606,655 千円とする。

平成 30 年 2 月 13 日提出

葉山町長 山 梨 崇 仁

平成 30 年度

葉山町下水道事業会計予算に関する説明書

平成 3 0 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		1,343,024	
	1	営業収益	296,088	
		1 下水道使用料	252,470	
		2 その他営業収益	43,618	
	2	営業外収益	1,046,936	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 他会計補助金	606,655	
		3 補助金	9,000	
		4 長期前受金戻入	431,280	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1	下水道事業費用		1,341,754	
	1	営業費用	1,174,215	
		1 管路費	24,066	
		2 ポンプ場費	31,604	
		3 処理場費	212,749	
		4 普及促進費	4,258	
		5 業務費	9,445	
		6 総係費	71,558	
		7 減価償却費	820,535	
	2	営業外費用	161,845	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	142,906	
		2 消費税及び地方消費税	18,938	
		3 雑支出	1	
	3	特別損失	3,694	
		1 その他特別損失	3,694	
	4	予備費	2,000	
		1 予備費	2,000	

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			643,945	
	1 企業債		244,000	
		1 企業債	244,000	
	2 他会計出資金		172,445	
		1 他会計出資金	172,445	
	3 補助金		227,500	
		1 国庫補助金	227,500	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 資本の支出			1,058,866	
	1 建設改良費		536,437	
		1 管路建設費	490,637	
		2 処理場建設改良費	45,800	
	2 企業債償還金		521,429	
		1 下水道事業債償還金	521,429	
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

平成30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）

（平成30年4月1日から平成31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	23,106
固定資産減価償却費	820,535
長期前受金戻入額	△ 431,280
引当金の増減額（△は減少）	6,034
受取利息及び配当金	△ 1
支払利息	142,906
未収金の増減額（△は増加）	△ 6,272
未払金の増減額（△は減少）	△ 33,524
小 計	521,504
受取利息及び配当金	1
利息の支払額	△ 142,906
業務活動によるキャッシュ・フロー	378,599

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	△ 500,406
	国庫補助金による収入	192,574
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 307,832
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	244,000
	企業債の償還による支出	△ 521,429
	他会計からの出資による収入	172,445
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 104,984
	資金増加額（又は減少額）	△ 34,217
	資金期首残高	47,569
	資金期末残高	13,352

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	損益勘定支弁職員	0	6	0	22,087	17,703	39,790	10,931	50,721
	資本勘定支弁職員	0	3	0	13,551	11,247	24,798	6,773	31,571
	合 計	0	9	0	35,638	28,950	64,588	17,704	82,292
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	-	-	-	-	-	-	-	-
	資本勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	-	-	-	-	-	-	-

※ 手当には、賞与引当金繰入額を含む。

※ 法定福利費には、法定福利引当金繰入額を含む。

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	1,518	2,439	3,424	1,730	1,129	2,072	9,229	6,389	1,020
	前 年 度	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	比 較	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	35,638	その他の増減分	35,638	平成30年度から 公営企業会計に移行するため	
手 当	28,950	その他の増減分	28,950	平成30年度から 公営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人当たりの給与

(単位：円)

区 分		一 般 行 政 職
30年1月1日現在	平 均 給 料 月 額	327,111
	平 均 給 与 月 額	439,241
	平 均 年 齢	42歳9月
29年1月1日現在	平 均 給 料 月 額	341,275
	平 均 給 与 月 額	446,950
	平 均 年 齢	44歳1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	155,500	155,500
大 学 卒	184,300	184,300

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比
30年1月1日現在	8	0	0.0%
	7	1	11.1%
	6	0	0.0%
	5	5	55.6%
	4	0	0.0%
	3	0	0.0%
	2	2	22.2%
	1	1	11.1%
	計	9	100.0%
29年1月1日現在	8	0	0.0%
	7	1	12.5%
	6	0	0.0%
	5	5	62.5%
	4	0	0.0%
	3	0	0.0%
	2	1	12.5%
	1	1	12.5%
	計	8	100.0%

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	2.125	2.275	4.40	有	
前 年 度	2.025	2.275	4.30	有	
一 般 会 計 の 制 度	2.125	2.275	4.40	有	

(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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	-	-
一 般 会 計 の 制 度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	-	-

(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										
					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	30	8,800	4,000	4,000	800	0	0	0	8,800	8,800	0	0.7%	
			31	286,700	121,830	121,830	43,040	0	0	0	0	286,700	23.9%		
			32	272,000	115,570	115,570	40,860	0	0	0	0	272,000	22.7%		
			33	311,800	132,500	132,500	46,800	0	0	0	0	311,800	26.0%		
			34	320,700	137,000	137,000	46,700	0	0	0	0	320,700	26.7%		
			合計	1,200,000	510,900	510,900	178,200	0	0	0	8,800	8,800	1,191,200	100%	

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度意末までの支払 義務発生（見込）額		当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	-	-	平成30年度 ～ 平成34年度	限度額に同じ	0	0	全額

平成30年度 当初予算予定開始貸借対照表

(平成30年 4月 1日)

葉山町下水道事業会計

(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	846,622		
減価償却累計額	0	846,622	
ウ 構築物	19,619,322		
減価償却累計額	0	19,619,322	
エ 機械及び装置	877,379		
減価償却累計額	0	877,379	
オ 車両及び運搬具	42		
減価償却累計額	0	42	
カ 工具、器具及び備品	4,771		
減価償却累計額	0	4,771	
キ 建設仮勘定		38,470	
有形固定資産合計			21,542,349
(2) 無形固定資産			
ア ソフトウェア		12,725	
無形固定資産合計			12,725
固定資産合計			21,555,074
2 流動資産			
(1) 現金預金			47,569
(2) 未収金		42,134	
貸倒引当金		0	42,134
流動資産合計			89,703
資産合計			21,644,777

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 公共下水道事業債	7,055,118		
固定負債合計			7,055,118
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 公共下水道事業債	521,429		
(2) 未払金		49,862	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	0		
イ 法定福利費引当金等	0	0	
流動負債合計			571,291
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	10,955,036		
長期前受金収益化累計額	0	10,955,036	
繰延収益合計			10,955,036
負債合計			18,581,445

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		2,986,193	
(2) 繰入資本金		0	
資本金合計			2,986,193
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	0	0	
剰余金合計			77,139
資本合計			3,063,332
負債資本合計			21,644,777

平成30年度 当初予算予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

葉山町下水道事業会計

(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	846,622		
減価償却累計額	41,310	805,312	
ウ 構築物	20,047,947		
減価償却累計額	556,870	19,491,077	
エ 機械及び装置	877,379		
減価償却累計額	218,919	658,460	
オ 車両及び運搬具	42		
減価償却累計額	20	22	
カ 工具、器具及び備品	4,771		
減価償却累計額	871	3,900	
キ 建設仮勘定		110,252	
有形固定資産合計		21,224,766	
(2) 無形固定資産			
ア ソフトウェア		10,180	
無形固定資産合計		10,180	
固定資産合計			21,234,946
2 流動資産			
(1) 現金預金		13,352	
(2) 未収金	48,406		
貸倒引当金	103	48,303	
流動資産合計			61,655
資産合計			21,296,601

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 公共下水道事業債	6,762,890		
固定負債合計			6,762,890
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 公共下水道事業債	536,229		
(2) 未払金		16,338	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	5,003		
イ 法定福利費引当金等	928	5,931	
流動負債合計			558,498
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	11,147,610		
長期前受金収益化累計額	431,280	10,716,330	
繰延収益合計			10,716,330
負債合計			18,037,718

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		2,986,193	
(2) 繰入資本金		172,445	
資本金合計			3,158,638
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	23,106	23,106	
剰余金合計			100,245
資本合計			3,258,883
負債資本合計			21,296,601

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（付属設備含む）

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、7, 299, 119 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。

平成 30 年度

葉山町下水道事業会計予算 参考資料

平成 3 0 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	節	予定額	備考
1	下水道事業収益			1,343,024	
	1	営業収益		296,088	
		1	下水道使用料	252,470	
			1 下水道使用料	252,470	下水道使用料
		2	その他営業収益	43,618	
			1 下水道手数料	759	指定工事店手数料 責任技術者手数料
			2 雑収益	42,859	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		1,046,936	
		1	受取利息及び配当金	1	
			1 預金利息	1	預金利息

款	項	目	節	予定額	備考
		2 他会計補助金		606,655	
			1 他会計補助金	606,655	他会計補助金
		3 補助金		9,000	
			1 国庫補助金	9,000	社会資本整備総合交付金 防災・安全交付金
		4 長期前受金戻入		431,280	
			1 長期前受金戻入	431,280	長期前受金戻入

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	備考
1	下水道事業費用			1,341,754	
	1	営業費用		1,174,215	
		1	管路費	24,066	
			1 原材料費	20	原材料費
			2 動力費	3,600	動力費
			3 修繕費	13,323	修繕費
			4 使用料	519	回線使用料
			5 委託費	6,593	業務委託費 清掃委託費
			6 負担金	11	路面復旧工事県負担金
		2	ポンプ場費	31,604	
			1 備消耗品費	75	消耗品費
			2 光熱水費	1,447	光熱水費
			3 動力費	15,262	動力費
			4 修繕費	623	修繕費
			5 使用料	174	回線使用料
			6 委託費	13,824	業務委託費 運搬処分委託費
			7 保険料	199	火災保険料

款	項	目	節	予定額	備考
		3 処理場費		212,749	
			1 備消耗品費	3,490	消耗品費 備品費
			2 光熱水費	196	光熱水費
			3 動力費	31,112	動力費
			4 薬品費	11,244	薬品費
			5 修繕費	21,198	修繕費
			6 通信運搬費	72	通信運搬費
			7 手数料	125	手数料
			8 委託費	144,670	業務委託費 運搬処分委託費
			9 保険料	642	火災保険料
		4 普及促進費		4,258	
			1 通信運搬費	7	通信運搬費
			2 補償費	1	補償費
			3 補助交付金	4,250	水洗化工事等助成金 水洗化工事利子補給金
		5 業務費		9,445	
			1 通信運搬費	12	通信運搬費
			2 委託費	9,433	徴収事務委託費

款	項	目	節	予定額	備考
		6 総係費		71,558	
			1 給料	22,087	一般職
			2 職員手当等	14,670	職員手当等
			3 賞与引当金繰入額	3,033	賞与引当金繰入額
			4 法定福利費	10,371	法定福利費
			5 法定福利費引当金繰入額	560	法定福利費引当金繰入額
			6 旅費	162	職員旅費
			7 備消耗品費	286	消耗品費
			8 燃料費	65	燃料費
			9 修繕費	37	修繕費
			10 通信運搬費	73	通信運搬費
			11 委託費	19,980	業務委託費
			12 負担金	119	協会等負担金
			13 保険料	12	自動車損害保険料
			14 貸倒引当金繰入額	103	貸倒引当金繰入額

款	項	目	節	予定額	備考
		7 減価償却費		820,535	
			1 有形固定資産減価償却費	817,990	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
	2 営業外費用			161,845	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		142,906	
			1 企業債利息	142,906	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税		18,938	
			1 消費税及び地方消費税	18,938	消費税及び地方消費税
		3 雑支出		1	
			1 その他雑支出	1	その他雑支出
	3 特別損失			3,694	
		1 その他特別損失		3,694	
			1 手当等	3,593	手当等
			2 その他特別損失	101	その他特別損失
	4 予備費			2,000	
		1 予備費		2,000	
			1 予備費	2,000	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	予定額	備考
1 資本的收入				643,945	
	1 企業債			244,000	
		1 企業債		244,000	
			1 公共下水道事業債	244,000	公共下水道事業債
	2 他会計出資金			172,445	
		1 他会計出資金		172,445	
			1 他会計出資金	172,445	他会計出資金
	3 補助金			227,500	
		1 国庫補助金		227,500	
			1 国庫補助金	227,500	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	節	予定額	備考
1	資本の支出			1,058,866	
	1	建設改良費		536,437	
		1	管路建設費	490,637	
			1 給料	13,551	一般職
			2 職員手当等	11,247	職員手当等
			3 賞与引当金繰入額	1,970	賞与引当金繰入額
			4 法定福利費	6,773	法定福利費
			5 法定福利費引当金繰入額	368	法定福利費引当金繰入額
			6 委託費	29,200	設計委託費
			7 賃借料	778	電子計算機器等借上料
			8 工事請負費	422,973	設置等簡易工事費 下水道事業工事費
			9 補償費	3,000	補償費
			10 負担金	777	路面復旧工事県負担金
		2	処理場費建設改良費	45,800	
			1 委託費	45,800	設計委託費

款	項	目	節	予定額	備考
	2 企業債償還金			521,429	
		1 下水道事業債償還金		521,429	
			1 公共下水道事業債償還金	521,429	公共下水道事業債償還金
	3 予備費			1,000	
		1 予備費		1,000	
			1 予備費	1,000	予備費