

2026（令和8）年度
葉山町下水道事業会計予算

令和 8 年度 葉山町下水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 8 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 4 7 8 ha |
| (2) 年間整備面積 | 約 0 ha |
| (3) 主要な建設改良事業 | |
| 管渠整備事業 | 6 6 , 3 0 0 千円 |
| ウォーター P P P 事業 | 8 4 , 7 0 0 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 , 4 3 2 , 5 7 9 千円 | 第 1 款 下水道事業費用 | 1 , 4 1 8 , 9 4 0 千円 |
| 第 1 項 営業収益 | 4 2 1 , 2 2 5 千円 | 第 1 項 営業費用 | 1 , 3 0 2 , 9 0 8 千円 |
| 第 2 項 営業外収益 | 1 , 0 1 1 , 3 5 4 千円 | 第 2 項 営業外費用 | 8 6 , 0 3 2 千円 |
| | | 第 3 項 予備費 | 3 0 , 0 0 0 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588,615千円は、消費税資本的収支調整額42,301千円、当年度損益勘定留保資金413,955千円及び繰越利益剰余金処分量132,359千円で補填するものとする。)

| 収 | 入 | 支 | 出 |
|-----------|-----------|------------|-------------|
| 第1款 資本的収入 | 862,000千円 | 第1款 資本的支出 | 1,450,615千円 |
| 第1項 企業債 | 455,000千円 | 第1項 建設改良費 | 888,336千円 |
| 第2項 補助金 | 407,000千円 | 第2項 企業債償還金 | 552,279千円 |
| | | 第3項 予備費 | 10,000千円 |

(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8年度から 令和12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 | 455,000 | 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

72,224千円

(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、580,000千円とする。

(利益剰余金の処分)

第11条 繰越利益剰余金132,359千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 減債積立金

令和8年2月9日提出

葉山町長 山 梨 崇 仁

2026（令和8）年度

葉山町下水道事業会計予算に関する説明書

令和 8 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 | | 1,432,579 | |
| | 1 | 営業収益 | 421,225 | |
| | | 1 | 下水道使用料 | 383,336 |
| | | 2 | その他営業収益 | 37,889 |
| | 2 | 営業外収益 | 1,011,354 | |
| | | 1 | 受取利息及び配当金 | 100 |
| | | 2 | 他会計補助金 | 580,000 |
| | | 3 | 長期前受金戻入 | 411,254 |
| | | 4 | 消費税及び地方消費税還付金 | 20,000 |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 |
|---|---------|-----------------|-----------|----|
| 1 | 下水道事業費用 | | 1,418,940 | |
| | 1 | 営業費用 | 1,302,908 | |
| | | 1 管路費 | 41,890 | |
| | | 2 ポンプ場費 | 211 | |
| | | 3 処理場費 | 358,606 | |
| | | 4 普及促進費 | 3,590 | |
| | | 5 業務費 | 15,389 | |
| | | 6 総係費 | 58,013 | |
| | | 7 減価償却費 | 793,869 | |
| | | 8 資産減耗費 | 31,340 | |
| | 2 | 営業外費用 | 86,032 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 86,031 | |
| | | 2 雑支出 | 1 | |
| | 3 | 予備費 | 30,000 | |
| | | 1 予備費 | 30,000 | |

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 | | 862,000 | |
| | 1 | 企業債 | 455,000 | |
| | | 1 企業債 | 455,000 | |
| | 2 | 補助金 | 407,000 | |
| | | 1 国庫補助金 | 407,000 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予定額 | 備考 | |
|---|-------|----------|-----------|---------|--|
| 1 | 資本的支出 | | 1,450,615 | | |
| | 1 | 建設改良費 | 888,336 | | |
| | | 1 | 管路建設費 | 101,386 | |
| | | 2 | 管路改良費 | 84,700 | |
| | | 3 | ポンプ場建設改良費 | 498,000 | |
| | 4 | 処理場建設改良費 | 204,250 | | |
| | 2 | 企業債償還金 | | 552,279 | |
| | | 1 | 下水道事業債償還金 | 552,279 | |
| | 3 | 予備費 | | 10,000 | |
| | | 1 | 予備費 | 10,000 | |

令和8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8年4月1日から令和9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 | 18,792 |
| 固定資産減価償却費 | 793,869 |
| 固定資産除却費 | 31,340 |
| 長期前受金戻入額 | △ 411,254 |
| 引当金の増減額（△は減少） | △ 820 |
| 受取利息及び配当金 | △ 100 |
| 支払利息 | 86,031 |
| 未収金の増減額（△は増加） | △ 6,590 |
| 未払金の増減額（△は減少） | 25,413 |
| その他流動資産の増減額（△は増加） | 0 |
| 小計 | <u>536,681</u> |
| 受取利息及び配当金 | 100 |
| 利息の支払額 | <u>△ 86,031</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u><u>450,750</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 | △ 817,596 |
| | 国庫補助金による収入 | 370,000 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 447,596</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 | 455,000 |
| | 企業債の償還による支出 | △ 545,001 |
| | 他会計からの出資による収入 | 0 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 90,001</u> |
| | 資金増加額（又は減少額） | △ 86,847 |
| | 資金期首残高 | 524,646 |
| | 資金期末残高 | 437,799 |

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 | | (1) 6 | 2,348 | 25,754 | 28,770 | 56,872 | 15,352 | 72,224 |
| 前 年 度 | | (1) 6 | 2,104 | 25,369 | 28,092 | 55,565 | 14,438 | 70,003 |
| 比 較 | | () | 244 | 385 | 678 | 1,307 | 914 | 2,221 |

() は、短時間勤務職員及びパートタイム職員外書数

| 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 | 852 | 3,460 | 2,225 | 992 | 823 | 2,406 | 9,403 | 7,889 | 720 |
| | 前 年 度 | 936 | 3,421 | 2,194 | 928 | 534 | 2,406 | 9,221 | 7,732 | 720 |
| | 比 較 | △ 84 | 39 | 31 | 64 | 289 | | 182 | 157 | |

給 与 費 明 細 書

(1) 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 |
|-------|--------|----------|-------|--------|--------|--------|--------------|--------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | |
| 本 年 度 | | () 6 | | 25,754 | 27,860 | 53,614 | 14,746 | 68,360 |
| 前 年 度 | | () 6 | | 25,369 | 27,284 | 52,653 | 13,951 | 66,604 |
| 比 較 | | () | | 385 | 576 | 961 | 795 | 1,756 |

() は、短時間勤務職員外書数

| 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 | 852 | 3,460 | 2,225 | 992 | 823 | 2,406 | 8,909 | 7,473 | 720 |
| | 前 年 度 | 936 | 3,421 | 2,194 | 928 | 534 | 2,406 | 8,782 | 7,363 | 720 |
| | 比 較 | △ 84 | 39 | 31 | 64 | 289 | | 127 | 110 | |

給 与 費 明 細 書

(2) 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 |
|-------|--------|-------|-----|-----|-------|--------------|-------|
| | | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | |
| 本 年 度 | (1) | 2,348 | | 910 | 3,258 | 606 | 3,864 |
| 前 年 度 | (1) | 2,104 | | 808 | 2,912 | 487 | 3,399 |
| 比 較 | () | 244 | | 102 | 346 | 119 | 465 |

() は、パートタイム職員外書数

| 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 | | | | | | | 494 | 416 | |
| | 前 年 度 | | | | | | | 439 | 369 | |
| | 比 較 | | | | | | | 55 | 47 | |

2 給料及び手当の増減額の明細

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

| 区分 | 増減額 | 増減事由別明細 | | 説明 | 備考 |
|----|-----|-------------|-------|----------|----|
| 給料 | 385 | 給与改定に伴う増減分 | 789 | | |
| | | 普通昇給等に伴う増加分 | 225 | | |
| | | その他の増減分 | △ 629 | 異動等によるもの | |
| 手当 | 576 | 制度改正に伴う増減分 | | | |
| | | その他の増減分 | 576 | 異動等によるもの | |

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8年1月1日現在 | 平均給料月額 | 345,086 |
| | 平均給与月額 | 444,892 |
| | 平均年齢 | 42歳4月 |
| 令和7年1月1日現在 | 平均給料月額 | 350,017 |
| | 平均給与月額 | 453,270 |
| | 平均年齢 | 45歳6月 |

(2) 初任給

(単位：円)

| 区 分 | 一 般 行 政 職 | 国 の 制 度 |
|-------|-----------|-----------|
| | | 一 般 行 政 職 |
| 高 校 卒 | 211,600 | 200,300 |
| 大 学 卒 | 236,300 | 220,000 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 一 般 行 政 職 | | |
|------------|-----------|------------|--------------------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比 |
| 令和8年1月1日現在 | 8 | () | 0.0% |
| | 7 | () 1 | 14.3% |
| | 6 | () | 0.0% |
| | 5 | () 2 | 28.6% |
| | 4 | () 1 | 14.3% |
| | 3 | () 2 | 28.6% |
| | 2 | () | 0.0% |
| | 1 | () 1 | 14.3% |
| | 計 | () 7 | 100.0% |
| 令和7年1月1日現在 | 8 | () | 0.0% |
| | 7 | () 1 | 16.7% |
| | 6 | () | 0.0% |
| | 5 | () 2 | 33.3% |
| | 4 | (1) 1 | (100.0%) 16.7% |
| | 3 | () 2 | 33.3% |
| | 2 | () | 0.0% |
| | 1 | () | 0.0% |
| | 計 | (1) 6 | (100.0%) 100.0% |

() は、短時間勤務職員外書数

(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 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.450) 4.650 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.200) 2.300 | (1.200) 2.300 | (2.400) 4.600 | 有 | |
| 一 般 会 計 の 制 度 | (1.225) 2.325 | (1.225) 2.325 | (2.450) 4.650 | 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 等 (支給率) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前 早期退職 特例措置 (3%から45%加算) | - |

(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 | 中継ポンプ場 非常用発電機電気 設備更新工事 | 令和6年度 | 44,000 | 22,000 | 22,000 | 0 | 0 | 44,000 | 0 | 0 | 44,000 | 0 | 8.1% | | |
| | | | 令和7年度 | 317,000 | 158,500 | 158,500 | 0 | 0 | 0 | 317,000 | 0 | 0 | 317,000 | 0 | 58.5% | |
| | | | 令和8年度 | 181,000 | 90,500 | 90,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 181,000 | 181,000 | 0 | 33.4% | | |
| | | | 合計 | 542,000 | 271,000 | 271,000 | 0 | 0 | 44,000 | 317,000 | 181,000 | 542,000 | 0 | 100.0% | | |
| | | 浄化センター 非常用発電機電気 設備更新工事 | 令和6年度 | 38,000 | 19,000 | 19,000 | 0 | 0 | 38,000 | 0 | 0 | 0 | 38,000 | 0 | 7.9% | |
| | | | 令和7年度 | 306,000 | 153,000 | 153,000 | 0 | 0 | 0 | 306,000 | 0 | 0 | 306,000 | 0 | 63.5% | |
| | | | 令和8年度 | 138,000 | 69,000 | 69,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 138,000 | 138,000 | 0 | 28.6% | | |
| | | | 合計 | 482,000 | 241,000 | 241,000 | 0 | 0 | 38,000 | 306,000 | 138,000 | 482,000 | 0 | 100.0% | | |
| | | 中継ポンプ場 汚水ポンプ 更新工事 | 令和7年度 | 93,000 | 46,500 | 46,500 | 0 | 0 | 0 | 93,000 | 0 | 0 | 93,000 | 0 | 31.0% | |
| | | | 令和8年度 | 207,000 | 103,500 | 103,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 207,000 | 207,000 | 0 | 69.0% | | |
| | | | 合計 | 300,000 | 150,000 | 150,000 | 0 | 0 | 0 | 93,000 | 207,000 | 300,000 | 0 | 100.0% | | |

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 | 前年度未ま 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 | 葉山町下水道 ウォーターPPP (管路施設管理・ 更新一体マネジメ ント)事業 【委託・改築】 | 令和7年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0% | | | |
| | | | 令和8年度 | 100,000 | 50,000 | 50,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 100,000 | 0 | 4.0% | |
| | | | 令和9年度 | 160,000 | 80,000 | 80,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 160,000 | 6.4% | |
| | | | 令和10年度 | 260,000 | 130,000 | 130,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 260,000 | 10.4% | |
| | | | 令和11年度 | 260,000 | 130,000 | 130,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 260,000 | 10.4% | |
| | | | 令和12年度 | 270,000 | 135,000 | 135,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 270,000 | 10.8% | |
| | | | 令和13年度 | 270,000 | 135,000 | 135,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 270,000 | 10.8% | |
| | | | 令和14年度 | 280,000 | 140,000 | 140,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 280,000 | 11.2% | |
| | | | 令和15年度 | 320,000 | 160,000 | 160,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 320,000 | 12.8% | |
| | | | 令和16年度 | 290,000 | 145,000 | 145,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 290,000 | 11.6% | |
| | | | 令和17年度 | 290,000 | 145,000 | 145,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 290,000 | 11.6% | |
| | | | 合計 | 2,500,000 | 1,250,000 | 1,250,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 100,000 | 2,400,000 | 100.0% | |

継続費に関する調書（追加分）

（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 | 薬山町下水道ウオー ターPPP （処理場等コンセッ ション）事業 【建設改良】 | 令和7年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0% | | |
| | | | 令和8年度 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0% | |
| | | | 令和9年度 | 517,000 | 258,500 | 258,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 517,000 | 4.3% | |
| | | | 令和10年度 | 531,000 | 265,500 | 265,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 531,000 | 8.7% | |
| | | | 令和11年度 | 604,000 | 302,000 | 302,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 604,000 | 13.7% | |
| | | | 令和12年度 | 715,000 | 357,500 | 357,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 715,000 | 19.6% | |
| | | | 令和13年度 | 700,000 | 350,000 | 350,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 700,000 | 25.3% | |
| | | | 令和14年度 | 827,000 | 413,500 | 413,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 827,000 | 32.2% | |
| | | | 令和15年度 | 897,000 | 448,500 | 448,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 897,000 | 39.6% | |
| | | | 令和16年度 | 320,000 | 160,000 | 160,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 320,000 | 42.2% | |
| | | | 令和17年度 | 270,000 | 135,000 | 135,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 270,000 | 44.5% | |
| | | | 令和18年度 | 538,000 | 269,000 | 269,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 538,000 | 48.9% | |
| | | | 令和19年度 | 827,000 | 413,500 | 413,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 827,000 | 55.8% | |
| | | | 令和20年度 | 790,000 | 395,000 | 395,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 790,000 | 62.3% | |
| | | | 令和21年度 | 407,000 | 203,500 | 203,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 407,000 | 65.6% | |
| | | | 令和22年度 | 361,000 | 180,500 | 180,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 361,000 | 68.6% | |
| | | | 令和23年度 | 595,000 | 297,500 | 297,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 595,000 | 73.5% | |
| | | | 令和24年度 | 606,000 | 303,000 | 303,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 606,000 | 78.6% | |
| | | | 令和25年度 | 646,000 | 323,000 | 323,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 646,000 | 83.9% | |
| | | | 令和26年度 | 648,000 | 324,000 | 324,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 648,000 | 89.2% | |
| 令和27年度 | 644,000 | 322,000 | 322,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 644,000 | 94.6% | | | | |
| 令和28年度 | 657,000 | 328,500 | 328,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 657,000 | 100.0% | | | | |
| | | 合計 | 12,100,000 | 6,050,000 | 6,050,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,100,000 | 100.0% | | | |

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8年度 ～ 令和12年度 | 限度額に同じ | - | - | 全額 |
| 浄化センター等運営事業 包括的民間委託 | 942,700 | 令和5年度 ～ 令和7年度 | 665,220 | 令和8年度 | 277,480 | - | - | 全額 |
| 浄化センター等運営事業 モニタリング業務委託 | 10,880 | 令和5年度 ～ 令和7年度 | 6,600 | 令和8年度 | 4,280 | - | - | 全額 |
| ウォーターPPP導入検討業務委託 | 105,281 | 令和5年度 ～ 令和7年度 | 104,500 | 令和8年度 | 781 | - | - | 全額 |
| 下水道台帳システムリプレイス業務委託 | 22,352 | 令和7年度 | 9,152 | 令和8年度 ～ 令和12年度 | 13,200 | - | - | 全額 |
| 公営企業会計システムLGWANクラウド化及び保守業務委託 | 19,250 | 令和7年度 | 3,850 | 令和8年度 ～ 令和11年度 | 15,400 | - | - | 全額 |
| 葉山町下水道ウォーターPPP(管路施設管理・更新一体マネジメント)事業 【運營業務】 | 300,000 | 令和7年度 | - | 令和8年度 ～ 令和17年度 | 300,000 | - | - | 全額 |
| 葉山町下水道ウォーターPPP(処理場等コンセッション)事業 【運營業務】 | 9,900,000 | 令和7年度 | - | 令和8年度 ～ 令和28年度 | 9,900,000 | - | - | 全額 |

令和8年度 葉山町下水道事業会計予定損益計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益

| | | |
|-------------|---------|---------|
| (1) 下水道使用料 | 348,487 | |
| (2) その他営業収益 | 37,889 | 386,376 |
| | <hr/> | |

2 営業費用

| | | |
|-------------|---------|-----------|
| (1) 管路費 | 38,085 | |
| (2) ポンプ場費 | 211 | |
| (3) 処理場費 | 326,068 | |
| (4) 普及促進費 | 3,569 | |
| (5) 業務費 | 15,388 | |
| (6) 総係費 | 57,109 | |
| (7) 減価償却費 | 793,869 | |
| (8) 資産減耗費 | 31,340 | |
| (9) その他営業費用 | 27,273 | 1,292,912 |
| | <hr/> | <hr/> |

営業利益

△ 906,536

| | | | |
|-----------------------|---------|-----------|---------|
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 100 | | |
| (2) 他会計補助金 | 580,000 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 411,254 | | |
| (4) 消費税還付金 | 20,000 | | |
| (5) 雑収益 | 6 | 1,011,360 | |
| | | | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債 取扱諸費 | 86,031 | | |
| (2) 雑支出 | 1 | 86,032 | 925,328 |
| | | | |
| 経常利益 | | | 18,792 |
| | | | |
| 当年度純利益 | | | 18,792 |
| | | | |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| | | | |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 741,411 |
| | | | |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 760,203 |

令和8年度 葉山町下水道事業会計予定貸借対照表

(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 | | | |
| | ア 土地 | | 156,320 | |
| | イ 建物 | 969,356 | | |
| | 減価償却累計額 | 293,874 | 675,482 | |
| | ウ 構築物 | 23,058,317 | | |
| | 減価償却累計額 | 5,324,343 | 17,733,974 | |
| | エ 機械及び装置 | 4,038,183 | | |
| | 減価償却累計額 | 785,568 | 3,252,615 | |
| | オ 車両及び運搬具 | 3,782 | | |
| | 減価償却累計額 | 2,375 | 1,407 | |
| | カ 工具、器具及び備品 | 7,061 | | |
| | 減価償却累計額 | 4,515 | 2,546 | |
| | キ 建設仮勘定 | | 60,050 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 21,882,394 |
| (2) | 無形固定資産 | | | |
| | ア ソフトウェア | | 0 | |
| | 無形固定資産合計 | | | 0 |
| | 固定資産合計 | | | <u>21,882,394</u> |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | 437,799 | |
| (2) | 未収金 | | 117,578 | |
| | 貸倒引当金 | | 90 | |
| (3) | その他流動資産 | | | 0 |
| | 流動資産合計 | | | <u>555,287</u> |
| | 資産合計 | | | <u><u>22,437,681</u></u> |

負債の部

| | | | |
|-------------|------------|------------|------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| ア 公共下水道事業債 | | 5,748,787 | |
| 固定負債合計 | | | 5,748,787 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| ア 公共下水道事業債 | | 528,936 | |
| (2) 未払金 | | 431,913 | |
| (3) 引当金 | | | |
| ア 賞与引当金 | 4,921 | | |
| イ 法定福利費引当金等 | 1,072 | 5,993 | |
| 流動負債合計 | | | 966,842 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | 13,983,800 | | |
| 長期前受金収益化累計額 | 3,324,257 | 10,659,543 | |
| 繰延収益合計 | | | 10,659,543 |
| 負債合計 | | | 17,375,172 |

資本の部

| | | | |
|---------------|---------|-----------|------------|
| 6 資本金 | | | |
| (1) 固有資本金 | | 3,330,452 | |
| (2) 繰入資本金 | | 894,138 | |
| 資本金合計 | | | 4,224,590 |
| 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 | 577 | 77,716 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| ア 当年度未処分利益剰余金 | 760,203 | 760,203 | |
| 剰余金合計 | | | 837,919 |
| 資本合計 | | | 5,062,509 |
| 負債資本合計 | | | 22,437,681 |

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 | ～ 6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、6,277,723千円である。

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。

2026（令和8）年度

葉山町下水道事業会計予算 参考資料

令和8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 | | 1,432,579 | 1,386,633 | 45,946 | | | |
| | 1 | 営業収益 | 421,225 | 367,560 | 53,665 | | | |
| | | 1 下水道使用料 | 383,336 | 330,280 | 53,056 | | | |
| | | | | | | 1 下水道使用料 | 383,336 | 下水道使用料 |
| | | 2 その他営業収益 | 37,889 | 37,280 | 609 | | | |
| | | | | | | 1 下水道手数料 | 298 | 指定工事店手数料 責任技術者手数料 |
| | | | | | | 2 雑収益 | 37,591 | し尿等負担金 下水道使用料延滞金 |
| | 2 | 営業外収益 | 1,011,354 | 1,019,073 | △ 7,719 | | | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 100 | 10 | 90 | | | |
| | | | | | | 1 預金利息 | 100 | 預金利息 |
| | | 2 他会計補助金 | 580,000 | 600,000 | △ 20,000 | | | |
| | | | | | | 1 他会計補助金 | 580,000 | 他会計補助金 |

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増減額 | 節 | 予定額 | 備考 |
|---|---|---------------------|------------|------------|--------|---------------------|---------|---------|
| | | 3 長期前受金戻入 | 411,254 | 399,063 | 12,191 | | | |
| | | | | | | 1 長期前受金戻入 | 411,254 | 長期前受金戻入 |
| | | 4 消費税及び地方消費税 還付金 | 20,000 | 20,000 | 0 | | | |
| | | | | | | 1 消費税及び地方消費税還付 金 | 20,000 | 消費税還付金 |

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 | 下水道事業費用 | | 1,418,940 | 1,368,788 | 50,152 | | | | |
| | 1 | 営業費用 | 1,302,908 | 1,252,386 | 50,522 | | | | |
| | | 1 | 管路費 | 41,890 | 23,977 | 17,913 | | | |
| | | | | | | 1 | 原材料費 | 555 | 原材料費 |
| | | | | | | 2 | 修繕費 | 7,590 | 修繕費 |
| | | | | | | 3 | 委託費 | 32,393 | 業務委託費 |
| | | | | | | 4 | 工事請負費 | 1,320 | 設置等簡易工事費 |
| | | | | | | 5 | 負担金 | 32 | 路面復旧工事県負担金 |
| | | 2 | ポンプ場費 | 211 | 211 | 0 | | | |
| | | | | | | 1 | 保険料 | 211 | 火災保険料 |
| | | 3 | 処理場費 | 358,606 | 323,274 | 35,332 | | | |
| | | | | | | 1 | 備消耗品費 | 495 | 消耗品費 |
| | | | | | | 2 | 修繕費 | 30,000 | 修繕費 |
| | | | | | | 3 | 使用料 | 348 | 回線使用料 情報使用料 |
| | | | | | | 4 | 委託費 | 327,070 | 業務委託費 運搬処分委託費 |
| | | | | | | 5 | 保険料 | 693 | 火災保険料 |
| | | 4 | 普及促進費 | 3,590 | 3,529 | 61 | | | |
| | | | | | | 1 | 印刷製本費 | 198 | 印刷製本費 |

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増減額 | 節 | 予定額 | 備考 |
|---|---|-------|------------|------------|-------|---------------|--------|---------------------------|
| | | | | | | 2 通信運搬費 | 15 | 通信運搬費 |
| | | | | | | 3 委託費 | 16 | 業務委託費 |
| | | | | | | 4 補償費 | 1 | 補償費 |
| | | | | | | 5 補助交付金 | 3,360 | 水洗化工事等助成金 水洗化工事利子補給金 |
| | | 5 業務費 | 15,389 | 13,371 | 2,018 | | | |
| | | | | | | 1 通信運搬費 | 15 | 通信運搬費 |
| | | | | | | 2 委託費 | 15,374 | 徴収事務委託費 |
| | | 6 総係費 | 58,013 | 57,681 | 332 | | | |
| | | | | | | 1 給料 | 17,745 | 一般職 |
| | | | | | | 2 職員手当等 | 17,140 | 職員手当等 |
| | | | | | | 3 賞与引当金繰入額 | 2,854 | 賞与引当金繰入額 |
| | | | | | | 4 報酬 | 322 | 非常勤特別職委員報酬 |
| | | | | | | 5 法定福利費 | 9,491 | 法定福利費 |
| | | | | | | 6 法定福利費引当金繰入額 | 782 | 法定福利費引当金繰入額 |
| | | | | | | 7 旅費 | 139 | 旅費 費用弁償 |
| | | | | | | 8 備消耗品費 | 662 | 消耗品費 |
| | | | | | | 9 燃料費 | 108 | 燃料費 |
| | | | | | | 10 修繕費 | 138 | 修繕費 |
| | | | | | | 11 通信運搬費 | 49 | 通信運搬費 |
| | | | | | | 12 使用料 | 337 | 通行料等使用料 回線使用料 情報使用料 |

| 款 | 項 | 目 | 本年度 予定額 | 前年度 予定額 | 増減額 | 節 | 予定額 | 備考 |
|---|---------|---------------------|------------|------------|----------|---------------|---------|-----------------------|
| | | | | | | 13 委託費 | 7,909 | 業務委託費 |
| | | | | | | 14 負担金 | 142 | 協会等負担金 |
| | | | | | | 15 保険料 | 105 | 自動車損害保険料 見学会参加者保険料 |
| | | | | | | 16 公課費 | 27 | 自動車重量税 |
| | | | | | | 17 貸倒引当金繰入額 | 63 | 貸倒引当金繰入額 |
| | | 7 減価償却費 | 793,869 | 779,299 | 14,570 | | | |
| | | | | | | 1 有形固定資産減価償却費 | 793,869 | 有形固定資産減価償却費 |
| | | 8 資産減耗費 | 31,340 | 51,044 | △ 19,704 | | | |
| | | | | | | 1 固定資産除却費 | 31,340 | 固定資産除却費 |
| | 2 営業外費用 | | 86,032 | 86,402 | △ 370 | | | |
| | | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 86,031 | 86,401 | △ 370 | | | |
| | | | | | | 1 企業債利息 | 86,031 | 企業債利息 |
| | | 2 雑支出 | 1 | 1 | 0 | | | |
| | | | | | | 1 その他雑支出 | 1 | その他雑支出 |
| | 3 予備費 | | 30,000 | 30,000 | 0 | | | |
| | | 1 予備費 | 30,000 | 30,000 | 0 | | | |
| | | | | | | 1 予備費 | 30,000 | 予備費 |

資 本 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 | 資本的収入 | | 862,000 | 1,020,000 | △158,000 | | | |
| | 1 | 企業債 | 455,000 | 536,000 | △81,000 | | | |
| | | 1 企業債 | 455,000 | 536,000 | △81,000 | | | |
| | | | | | | 1 公共下水道事業債 | 455,000 | 公共下水道事業債 |
| | 2 | 補助金 | 407,000 | 484,000 | △77,000 | | | |
| | | 1 国庫補助金 | 407,000 | 484,000 | △77,000 | | | |
| | | | | | | 1 国庫補助金 | 407,000 | 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 | 資本的支出 | | 1,450,615 | 1,663,722 | △213,107 | | | | |
| | 1 | 建設改良費 | 888,336 | 1,058,278 | △169,942 | | | | |
| | | 1 管路建設費 | 101,386 | 220,186 | △118,800 | | | | |
| | | | | | | 1 | 給料 | 8,009 | 一般職 |
| | | | | | | 2 | 職員手当等 | 7,629 | 職員手当等 |
| | | | | | | 3 | 賞与引当金繰入額 | 1,201 | 賞与引当金繰入額 |
| | | | | | | 4 | 報酬 | 2,348 | 会計年度任用職員 |
| | | | | | | 5 | 法定福利費 | 4,787 | 法定福利費 |
| | | | | | | 6 | 法定福利費引当金繰入額 | 238 | 法定福利費引当金繰入額 |
| | | | | | | 7 | 旅費 | 43 | 費用弁償 |
| | | | | | | 8 | 使用料 | 792 | 情報使用料 |
| | | | | | | 9 | 委託費 | 8,000 | 設計委託費 |
| | | | | | | 10 | 工事請負費 | 66,300 | 下水道事業工事費 |
| | | | | | | 11 | 補償費 | 2,000 | 補償費 |
| | | | | | | 12 | 負担金 | 39 | 路面復旧工事県負担金 |
| | | 2 管路改良費 | 84,700 | 90,000 | △5,300 | | | | |
| | | | | | | 1 | 委託費 | 84,700 | 業務委託費 |
| | | 3 ポンプ場建設改良費 | 498,000 | 410,723 | 87,277 | | | | |
| | | | | | | 1 | 工事請負費 | 498,000 | 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 |
|---|----------|-------------|------------|------------|----------|---------------|---------|-------------|
| | | 4 処理場建設改良費 | 204,250 | 337,369 | △133,119 | | | |
| | | | | | | 1 旅費 | 250 | 旅費 |
| | | | | | | 2 工事請負費 | 204,000 | 下水道事業工事費 |
| | 2 企業債償還金 | | 552,279 | 595,444 | △43,165 | | | |
| | | 1 下水道事業債償還金 | 552,279 | 595,444 | △43,165 | | | |
| | | | | | | 1 公共下水道事業債償還金 | 552,279 | 公共下水道事業債償還金 |
| | 3 予備費 | | 10,000 | 10,000 | 0 | | | |
| | | 1 予備費 | 10,000 | 10,000 | 0 | | | |
| | | | | | | 1 予備費 | 10,000 | 予備費 |