

議案第93号

令和元年度山陽小野田市下水道事業会計補正予算（第1回）について
地方自治法第218条第1項の規定により、山陽小野田市下水道事業会計予
算を別冊のとおり補正する。

令和元年12月4日提出

山陽小野田市長 藤 田 剛 二

令和元年度

山陽小野田市下水道事業会計補正予算

(第1回)

目 次

I	令和元年度山陽小野田市下水道事業会計補正予算（第1回）	……	1
II	令和元年度山陽小野田市下水道事業会計補正予算（第1回）に関する説明書		
1	令和元年度補正予算（第1回）実施計画	……	4
2	令和元年度予定キャッシュ・フロー計算書	……	6
3	給 与 費 明 細 書	……	7
4	令和元年度開始貸借対照表	……	8
5	令和元年度予定貸借対照表	……	10
6	令和元年度予定損益計算書	……	12
III	令和元年度山陽小野田市下水道事業会計補正予算（第1回）説明資料		
1	令和元年度補正予算（第1回）明細書	……	14
	(1) 収益的収入及び支出	……	14
	(2) 資本的収入及び支出	……	16

令和元年度 山陽小野田市下水道事業会計補正予算（第1回）

「平成31年度山陽小野田市下水道事業会計予算」は、当年度全体を通じて「令和元年度山陽小野田市下水道事業会計予算」とする。

（総則）

第1条 令和元年度山陽小野田市下水道事業会計補正予算（第1回）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和元年度山陽小野田市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	収	入	
第1款 下水道事業収益	1,831,503 千円	4,012 千円	1,835,515 千円
第2項 営業外収益	1,068,379 千円	4,012 千円	1,072,391 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	1,797,301 千円	4,012 千円	1,801,313 千円
第1項 営業費用	1,508,651 千円	3,975 千円	1,512,626 千円
第3項 特別損失	20,412 千円	37 千円	20,449 千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	収	入	
第1款 資本的収入	1,692,423 千円	3,523 千円	1,695,946 千円
第2項 出 資 金	398,773 千円	3,523 千円	402,296 千円
	支	出	
第1款 資本的支出	2,411,589 千円	3,523 千円	2,415,112 千円
第1項 建設改良費	1,060,894 千円	3,523 千円	1,064,417 千円

（特例的収入及び支出）

第4条 予算第4条の2で定めた未収金及び未払金の金額を、次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
未 収 金	127,496 千円	△ 890 千円	126,606 千円
未 払 金	75,176 千円	△ 5,158 千円	70,018 千円

（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5条 予算第8条に定めた金額を、次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
(I) 職員給与費	119,124 千円	7,533 千円	126,657 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第9条に定めた金額を、次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
他会計補助金	94,618 千円	4,372 千円	98,990 千円

令和元年12月4日提出

山陽小野田市長 藤 田 剛 二

令和元年度

山陽小野田市下水道事業会計

補正予算(第1回)に関する説明書

令和元年度 山陽小野田市下水道事業会計補正予算（第1回）実施計画

収益的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	下水道事業収益	1,831,503	4,012	1,835,515	
	2 営業外収益	1,068,379	4,012	1,072,391	
	2 他会計負担金	574,217	△ 360	573,857	一般会計負担金
	3 他会計補助金	94,618	4,372	98,990	一般会計補助金

(支出)

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	下水道事業費用	1,797,301	4,012	1,801,313	
	1 営業費用	1,508,651	3,975	1,512,626	
	1 管 渠 費	43,746	2,038	45,784	管渠の維持管理に要する人件費等
	3 処 理 場 費	288,779	△ 206	288,573	処理場の維持管理に要する人件費等
	4 水 質 管 理 費	5,303	△ 4,434	869	処理場の水質管理に要する人件費等
	5 総 係 費	58,348	6,577	64,925	事業活動全般に要する人件費等
	3 特 別 損 失	20,412	37	20,449	
	2 その他特別損失	20,362	37	20,399	過年度分引当金繰入額

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資 本 的 収 入	1,692,423	3,523	1,695,946	
	2 出 資 金	398,773	3,523	402,296	
	1 他 会 計 出 資 金	398,773	3,523	402,296	一般会計出資金

(支 出)

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資 本 的 支 出	2,411,589	3,523	2,415,112	
	1 建 設 改 良 費	1,060,894	3,523	1,064,417	
	1 公 共 下 水 道 建 設 費	1,057,329	3,523	1,060,852	公共下水道整備に要する人件費等

令和元年度 山陽小野田市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日から 令和2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 (△は純損失)	0
減価償却費	1,084,317
固定資産除却費	1
長期前受金戻入額	△ 387,261
受取利息及び配当金	△ 2
支払利息	266,146
未収金の増減額 (△は増加)	8,191
未払金の増減額 (△は減少)	124,024
引当金の増減額 (△は減少)	16,633
小計	1,112,049
利息及び配当金の受取額	2
利息の支払額	△ 266,146
業務活動によるキャッシュ・フロー	845,905

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	△ 1,107,649
国庫補助金等による収入	485,690
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 621,959

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	884,800
企業債の償還による支出	△ 1,350,195
他会計からの出資による収入	402,296
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 63,099

資金増加額(△は減少額)	160,847
資金期首残高	47,658
資金期末残高	208,505

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	賃 金	計			
補正後	損益勘定 支弁職員	0	9	0	35,690	19,282	4,465	59,437	12,840	72,277
	資本勘定 支弁職員	0	8	0	25,881	19,104	0	44,985	9,395	54,380
	合 計	0	17	0	61,571	38,386	4,465	104,422	22,235	126,657
補正前	損益勘定 支弁職員	0	9	0	34,220	19,138	3,085	56,443	11,807	68,250
	資本勘定 支弁職員	0	7	0	24,946	17,137	0	42,083	8,791	50,874
	合 計	0	16	0	59,166	36,275	3,085	98,526	20,598	119,124
比 較	損益勘定 支弁職員	0	0	0	1,470	144	1,380	2,994	1,033	4,027
	資本勘定 支弁職員	0	1	0	935	1,967	0	2,902	604	3,506
	合 計	0	1	0	2,405	2,111	1,380	5,896	1,637	7,533

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	住居手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	合 計
	補正後	3,186	1,555	4,537	1,161	792	15,116	10,629	1,410	38,386
	補正前	3,066	1,555	2,550	1,164	1,554	14,488	10,128	1,770	36,275
	比 較	120	0	1,987	△ 3	△ 762	628	501	△ 360	2,111

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	2,405	給与改定に伴う増減分	0	
		昇給に伴う増加分	0	
		その他の増減分	2,405	人事異動等によるもの
手 当	2,111	制度改正に伴う増減分	0	
		その他の増減分	2,111	人事異動等によるもの

令和元年度 山陽小野田市下水道事業開始貸借対照表
(平成31年4月1日)

(単位:千円)

資 産 の 部		
1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地	654,838	
ロ 建 物	1,590,163	
減価償却累計額	<u>△989,379</u>	600,784
ハ 構 築 物	48,810,643	
減価償却累計額	<u>△19,603,253</u>	29,207,390
ニ 機 械 及 び 装 置	9,421,131	
減価償却累計額	<u>△7,024,818</u>	2,396,313
ホ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	38,752	
減価償却累計額	<u>△34,923</u>	3,829
ヘ 建 設 仮 勘 定	87,236	
有形固定資産合計	<u>32,950,390</u>	
固定資産合計		32,950,390
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金	47,658	
(2) 未 収 金	<u>126,606</u>	
流動資産合計		174,264
資 産 合 計		<u>33,124,654</u>

負 債 の 部		
3 固 定 負 債		
(1) 企 業 債		
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>16,260,656</u>	
企業債合計		16,260,656
固定負債合計		16,260,656
4 流 動 負 債		
(1) 企 業 債		
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,350,195</u>	
企業債合計		1,350,195
(2) 未 払 金	70,018	
(3) そ の 他 の 流 動 負 債	300	
流動負債合計		1,420,513
5 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	20,755,411	
(2) 収 益 化 累 計 額	<u>△9,470,223</u>	
繰延収益合計		11,285,188
負 債 合 計		<u>28,966,357</u>
資 本 の 部		
6 資 本 金		3,956,528
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ その他資本剰余金	<u>201,769</u>	
資本剰余金合計		201,769
剰 余 金 合 計		201,769
資 本 合 計		4,158,297
負 債 資 本 合 計		<u>33,124,654</u>

令和元年度 山陽小野田市下水道事業予定貸借対照表
(令和2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	656,628	
ロ 建 物	1,590,163	
減価償却累計額	<u>△1,015,229</u>	574,934
ハ 構 築 物	49,896,031	
減価償却累計額	<u>△20,478,067</u>	29,417,964
ニ 機 械 及 び 装 置	9,528,665	
減価償却累計額	<u>△7,208,182</u>	2,320,483
ホ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	38,924	
減価償却累計額	<u>△35,212</u>	3,712
ハ 建 設 仮 勘 定		0
有形固定資産合計		<u>32,973,721</u>
固定資産合計		32,973,721
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		208,505
(2) 未 収 金	118,415	
貸倒引当金	<u>△5,951</u>	112,464
流動資産合計		<u>320,969</u>
資産合計		<u>33,294,690</u>

負 債 の 部		
3 固 定 負 債		
(1) 企 業 債		
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>15,754,962</u>	
企業債合計		<u>15,754,962</u>
固定負債合計		15,754,962
4 流 動 負 債		
(1) 企 業 債		
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,390,494</u>	
企業債合計		1,390,494
(2) 未 払 金		<u>194,042</u>
(3) 引 当 金		
イ 賞 与 引 当 金	8,943	
ロ 法定福利費引当金	<u>1,739</u>	
引当金合計		10,682
(4) その他の流動負債		<u>300</u>
流動負債合計		1,595,518
5 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金		21,240,536
(2) 収 益 化 累 計 額	<u>△9,857,484</u>	
繰延収益合計		<u>11,383,052</u>
負債合計		<u>28,733,532</u>

資 本 の 部

6 資 本 金		
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ その他資本剰余金	<u>202,334</u>	
資本剰余金合計		202,334
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>0</u>	
利益剰余金合計		0
剰余金合計		<u>202,334</u>
資本合計		<u>4,561,158</u>
負債資本合計		<u>33,294,690</u>

令和元年度 山陽小野田市下水道事業予定損益計算書

(平成31年4月1日 から令和2年3月31日まで)

(単位:千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	592,328		
	(2) 雨水処理負担金	119,107		
	(3) その他営業収益	<u>386</u>	711,821	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	43,838		
	(2) ポンプ場費	25,907		
	(3) 処理場費	266,022		
	(4) 水質管理費	788		
	(5) 総係費	62,559		
	(6) 減価償却費	1,084,317		
	(7) 資産減耗費	<u>1</u>	<u>1,483,432</u>	
	営業損失			771,611
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	2		
	(2) 他会計負担金	573,857		
	(3) 他会計補助金	98,990		
	(4) 長期前受金戻入	387,261		
	(5) 雑収益	<u>188</u>	1,060,298	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	266,146		
	(2) 雑支出	<u>92</u>	<u>266,238</u>	794,060
	経常利益			<u>22,449</u>
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	50		
	(2) その他特別損失	<u>20,399</u>	20,449	
6	予備費			
	(1) 予備費	<u>2,000</u>	<u>2,000</u>	△ 22,449
	当年度純利益			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u>0</u>

令和元年度

山陽小野田市下水道事業会計

補正予算（第1回）説明資料

令和元年度 山陽小野田市下水道事業会計補正予算（第1回）明細書

収益の収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	明 細		
					節	金額	説明
1	下水道事業収益	1,831,503	4,012	1,835,515			
	2 営業外収益	1,068,379	4,012	1,072,391			
	2 他会計負担金	574,217	△ 360	573,857	一般会計負担金	△ 360	一般会計負担金
	3 他会計補助金	94,618	4,372	98,990	一般会計補助金	4,372	一般会計補助金

(支出)

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	明 細		
					節	金額	説明
1	下水道事業費用	1,797,301	4,012	1,801,313			
	1 営業費用	1,508,651	3,975	1,512,626			
	1 管渠費	43,746	2,038	45,784	給料	△ 6	
					手当	184	扶養手当 60 通勤手当 145 期末手当 △ 13 勤勉手当 △ 8
					賞与引当金繰入額	28	
					賃金	1,380	臨時職員賃金
					法定福利費	437	共済組合負担金 139 社会保険料 298
					法定福利費引当金繰入額	9	
					厚生費	6	職員福祉費
	3 処理場費	288,779	△ 206	288,573	手当	△ 226	扶養手当 △ 180 管理職手当 △ 1 期末手当 △ 26 勤勉手当 △ 19
					賞与引当金繰入額	14	
					法定福利費引当金繰入額	6	
	4 水質管理費	5,303	△ 4,434	869	給料	△ 2,267	
					手当	△ 1,043	通勤手当 △ 164 住居手当 △ 324 期末手当 △ 324 勤勉手当 △ 231

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	明 細		
						節	金額	説明
						賞与引当金繰入額	△ 377	
						法定福利費	△ 671	共済組合負担金
						法定福利費引当金繰入額	△ 70	
						厚生費	△ 6	職員福祉費
		5 総 係 費	58,348	6,577	64,925	給 料	3,743	
						手 当	1,338	扶養手当 240 通勤手当 138 時間外勤務手当 385 管理職手当 △ 1 期末手当 556 勤勉手当 380 児童手当 △ 360
						賞与引当金繰入額	197	
						法定福利費	1,250	共済組合負担金等
						法定福利費引当金繰入額	49	
		3 特別損失	20,412	37	20,449			
		2 その他特別損失	20,362	37	20,399	賞与引当金繰入額	8	法適用前分賞与引当金繰入額
						法定福利費引当金繰入額	29	法適用前分法定福利費引当金繰入額

資本の収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	明 細		
					節	金額	説明
1	資本の収入	1,692,423	3,523	1,695,946			
	2 出 資 金	398,773	3,523	402,296			
	1 他会計出資金	398,773	3,523	402,296	一般会計出資金	3,523	一般会計出資金

(支出)

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	明 細		
					節	金額	説明
1	資本の支出	2,411,589	3,523	2,415,112			
	1 建設改良費	1,060,894	3,523	1,064,417			
	1 公共下水道建設費	1,057,329	3,523	1,060,852	給 料	935	
					手 当	1,199	通勤手当 △ 119 時間外勤務手当 1,602 管理職手当 △ 1 住居手当 △ 438 期末手当 90 勤勉手当 65
					賞与引当金繰入額	789	
					法定福利費	438	共済組合負担金 480 社会保険料 △ 42
					法定福利費引当金繰入額	160	
					厚生費	2	職員福祉費