

第 8 2 号議案

令和 5 年度長岡京市公共下水道事業会計補正予算（第 1 号）

（総 則）

第 1 条 令和 5 年度長岡京市公共下水道事業会計の補正予算（第 1 号）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 5 年度長岡京市公共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	3,289,158 千円	2,710 千円	3,291,868 千円
第2項 営業外収益	1,556,580 千円	2,710 千円	1,559,290 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	2,835,140 千円	△6,849 千円	2,828,291 千円
第1項 営業費用	2,590,348 千円	196 千円	2,590,544 千円
第2項 営業外費用	241,692 千円	△7,045 千円	234,647 千円

（資本的収入及び支出）

第 3 条 予算第 4 条本文括弧書中「不足する額 1,131,967 千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 39,182 千円、当年度分損益勘定留保資金 678,926 千円及び当年度利益剰余金処分類 413,859 千円」を「不足する額 1,124,033 千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 45,915 千円、当年度分損益勘定留保資金 672,975 千円及び当年度利益剰余金処分類 405,143 千円」に改め、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	954,365 千円	121,800 千円	1,076,165 千円
第1項 企業債	700,100 千円	82,000 千円	782,100 千円
第2項 補助金	155,675 千円	39,800 千円	195,475 千円
	支 出		
第1款 資本的支出	2,086,332 千円	113,866 千円	2,200,198 千円
第1項 建設改良費	681,180 千円	113,866 千円	795,046 千円

(継 続 費)

第4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
1 資本的支出	1 建設改良費	神足雨水ポンプ場築造工事における重点施工監理業務委託	55,715	令和5年度	4,643
				令和6年度	18,572
				令和7年度	18,572
				令和8年度	13,928
		神足雨水ポンプ場築造工事	1,497,227	令和5年度	46,212
				令和6年度	355,761
				令和7年度	705,220
				令和8年度	390,034

(企業債)

第5条 予算第5条に定めた起債の限度額を次のとおり改める。

(単位：千円)

起債の目的	補正前	補正後
	限度額	限度額
下水道事業	700,100	782,100
〔公共下水道事業〕	〔291,100〕	〔367,100〕
〔流域下水道事業〕	〔166,600〕	〔166,600〕
〔資本費平準化債〕	〔242,400〕	〔248,400〕

(利益剰余金の処分)

第6条 予算第9条本文中「当年度利益剰余金のうち413,859千円」を「当年度利益剰余金のうち405,143千円」に改める。

令和5年8月28日提出

長岡京市長 中小路 健吾

予 算 に 関 す る 説 明 書
(第1号補正)

〈 法 定 付 属 書 類 〉

- | | | |
|---|--|-------|
| 1 | 令和5年度長岡京市公共下水道事業会計予算実施計画 | P 1 |
| 2 | 令和5年度長岡京市公共下水道事業会計
予定キャッシュ・フロー計算書 | P 2 |
| 3 | 継続費に関する調書 | P 3 |
| 4 | 令和5年度長岡京市公共下水道事業予定貸借対照表及び
令和4年度長岡京市公共下水道事業貸借対照表 | P 4～5 |

令和5年度長岡京市公共下水道事業会計予算実施計画（第1号補正）

収益の収入及び支出

1 収入

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	計に含まれる消費税額	備 考
1 下水道事業収益		3,289,158	2,710	3,291,868	138,000	
2 営業外収益		1,556,580	2,710	1,559,290	0	
	4 長期前受金戻入	1,152,950	2,710	1,155,660	0	長期前受金戻入

2 支出

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	計に含まれる消費税額	備 考
1 下水道事業費用		2,835,140	△ 6,849	2,828,291	62,309	
1 営業費用		2,590,348	196	2,590,544	62,164	
	2 ポンプ場等雨水維持管理費	24,824	3,437	28,261	1,950	委託料、負担金
	8 減価償却費	1,831,824	△ 3,241	1,828,583	0	減価償却費
2 営業外費用		241,692	△ 7,045	234,647	0	
	2 消費税及び地方消費税	41,303	△ 7,045	34,258	0	消費税納付額

資本的収入及び支出

1 収入

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	計に含まれる消費税額	備 考
1 資本的収入		954,365	121,800	1,076,165	0	
1 企業債		700,100	82,000	782,100	0	
	1 企業債	700,100	82,000	782,100	0	公共下水道事業債、 資本費平準化債
2 補助金		155,675	39,800	195,475	0	
	1 国庫補助金	155,675	39,800	195,475	0	雨水分

2 支出

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	計に含まれる消費税額	備 考
1 資本的支出		2,086,332	113,866	2,200,198	68,615	
1 建設改良費		681,180	113,866	795,046	68,547	
	2 雨水築造費	429,232	113,866	543,098	46,309	委託料、 工事請負費

令和5年度長岡京市公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6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)	417,662
	減価償却費	1,828,583
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	54
	賞与及び法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 403
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	4,053
	長期前受金戻入	△ 1,155,660
	受取利息および受取配当金	△ 20
	支払利息	200,389
	固定資産除却損	52
	未収金の増減額 (△は増加)	52,202
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,914
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 71,544
	小計	1,272,454
	利息および配当金の受取額	20
	利息の支払額	△ 200,389
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,072,085
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	△ 576,992
	無形固定資産の取得による支出	△ 151,689
	国庫補助金等による収入	177,705
	一般会計からの繰入金による収入	93,660
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 457,316
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当する企業債の収入	782,100
	建設改良企業債の償還による支出	△ 1,402,902
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 620,802
	資金増加(減少)額	△ 6,033
	資金期首残高	197,363
	資金期末残高	191,330

継続費に関する調書

款	項	事業名	全 体 計 画					前前年度 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									
					企業債	国 庫 補助金	他会計 補助金							
1 資本 的支出	1 建設 改良費	神足雨水ポン プ場築造 工事におけ る重点施工 監理業務委 託	令和 5年度	千円 4,643	千円 2,800	千円 1,800	千円 43	千円 -	千円 -	千円 4,643	千円 4,643	千円 -	% 8.4	
			令和 6年度	18,572	11,000	7,400	172	-	-	-	-	18,572	33.3	
			令和 7年度	18,572	11,000	7,400	172	-	-	-	-	18,572	33.3	
			令和 8年度	13,928	8,300	5,500	128	-	-	-	-	13,928	25.0	
			計	55,715	33,100	22,100	515	-	-	4,643	4,643	51,072	100.0	
		神足雨水ポン プ場築造 工事	令和 5年度	46,212	28,200	18,000	12	-	-	46,212	46,212	-	3.1	
			令和 6年度	355,761	215,600	140,000	161	-	-	-	-	355,761	23.8	
			令和 7年度	705,220	423,100	282,000	120	-	-	-	-	705,220	47.1	
			令和 8年度	390,034	233,900	156,000	134	-	-	-	-	390,034	26.0	
			計	1,497,227	900,800	596,000	427	-	-	46,212	46,212	1,451,015	100.0	

令和5年度長岡京市公共下水道事業予定貸借対照表及び

令和4年度長岡京市公共下水道事業貸借対照表

(単位：千円)

	令和5年度 (令和6年3月31日)		令和4年度 (令和5年3月31日)	
資産の部				
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		389,818		349,940
ロ 建物	452,107		452,107	
減価償却累計額	△ 110,256	341,851	△ 98,154	353,953
ハ 構築物	42,739,619		41,769,726	
減価償却累計額	△ 11,396,088	31,343,531	△ 9,758,691	32,011,035
ニ 機械及び装置	384,821		381,746	
減価償却累計額	△ 221,499	163,322	△ 189,778	191,968
ホ 車両運搬具	786		786	
減価償却累計額	△ 711	75	△ 547	239
ヘ 工具器具備品	4,732		4,050	
減価償却累計額	△ 1,823	2,909	△ 911	3,139
ト 建設仮勘定		214,881		304,140
有形固定資産合計		32,456,387		33,214,414
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		3,494,541		3,487,757
ロ その他無形固定資産		1,096		1,491
無形固定資産合計		3,495,637		3,489,248
(3) 投資その他資産				
イ 預託金		4,000		4,000
投資その他資産合計		4,000		4,000
固定資産合計		35,956,024		36,707,662
2 流動資産				
(1) 現金預金		191,330		197,363
(2) 未収金	258,083		310,285	
貸倒引当金	△ 7,835	250,248	△ 7,781	302,504
流動資産合計		441,578		499,867
資産合計		36,397,602		37,207,529

負債の部			
3 固定負債			
(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債	12,860,204		13,175,015
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	22,710		18,657
引当金合計	22,710		18,657
固定負債合計	12,882,914		13,193,672
4 流動負債			
(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,351,112		1,402,902
(2) 未払金	339,839		342,753
(3) 賞与引当金	7,364		7,208
(4) 法定福利費引当金	1,461		1,378
(5) その他流動負債	100		71,644
流動負債合計	1,699,876		1,825,885
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,921,773		1,921,773
収益化累計額	△ 307,827	1,613,946	△ 261,027
ロ 国庫補助金	10,189,597		9,919,086
収益化累計額	△ 3,101,731	7,087,866	△ 2,657,331
ハ 他会計補助金	14,123,008		14,032,257
収益化累計額	△ 4,834,780	9,288,228	△ 4,171,902
ニ 分担金及び負担金	34,388		34,389
収益化累計額	△ 7,801	26,587	△ 6,690
繰延収益合計		18,016,627	18,810,555
負債合計		32,599,417	33,830,112
資本の部			
6 資本金			
(1) 固有資本金	1,211,248		1,211,248
(2) 組入資本金	327,796		327,796
(3) 繰入資本金	1,200,138		1,200,138
資本金合計		2,739,182	2,739,182
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額		0	0
ロ 国庫補助金		174,970	174,970
ハ 他会計補助金		19,904	16,798
資本剰余金合計		194,874	191,768
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金		864,129	446,467
利益剰余金合計		864,129	446,467
剰余金合計		1,059,003	638,235
資本合計		3,798,185	3,377,417
負債資本合計		36,397,602	37,207,529

予 算 に 関 す る 説 明 書
(第1号補正)

〈 任 意 付 属 書 類 〉

- | | | |
|---|-----------------------------|-------------|
| 1 | 令和5年度長岡京市公共下水道事業会計予算実施計画明細書 | P 6 ~ 7 |
| 2 | 補てん財源明細書 | P 8 |
| 3 | 令和5年度長岡京市公共下水道事業予定損益計算書 | P 9 |
| 4 | 固定資産明細書 | P 1 0 ~ 1 1 |

令和5年度長岡京市公共下水道事業会計予算実施計画明細書（第1号補正）

1 収益の収入

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 下水道事業収益		3,289,158	2,710	3,291,868	
2 営業外収益		1,556,580	2,710	1,559,290	
4 長期前受金戻入		1,152,950	2,710	1,155,660	
	01 受贈財産評価額	46,189	611	46,800	受贈財産評価額
	02 補助金	444,653	△ 21	444,632	国庫補助金
	03 他会計補助金	660,996	2,120	663,116	他会計補助金

2 収益の支出

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 下水道事業費用		2,835,140	△ 6,849	2,828,291	
1 営業費用		2,590,348	196	2,590,544	
2 ポンプ場等雨水 維持管理費		24,824	3,437	28,261	
	21 委託料	8,394	1,673	10,067	今里雨水貯留幹線保守点検等業務委託料、 アメニティ下水道維持管理委託料
	22 負担金	2,251	1,764	4,015	アメニティ下水道電気料金負担金
8 減価償却費		1,831,824	△ 3,241	1,828,583	
	01 有形固定資産 減価償却費	1,686,100	△ 2,817	1,683,283	構築物 △ 3,406 機械及び装置 589
	02 無形固定資産 減価償却費	145,724	△ 424	145,300	流域下水道施設利用権(汚水) △ 284 流域下水道施設利用権(雨水) △ 140
2 営業外費用		241,692	△ 7,045	234,647	
2 消費税及び 地方消費税		41,303	△ 7,045	34,258	
	01 消費税及び地方消費税	41,303	△ 7,045	34,258	消費税納付額

3 資本的收入

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 資本的收入		954,365	121,800	1,076,165	
1 企業債		700,100	82,000	782,100	
1 企業債		700,100	82,000	782,100	
	01 企業債	700,100	82,000	782,100	公共下水道事業債、資本費平準化債
2 補助金		155,675	39,800	195,475	
1 国庫補助金		155,675	39,800	195,475	
	01 国庫補助金	155,675	39,800	195,475	社会資本整備総合国庫交付金

4 資本の支出

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 資本の支出		2,086,332	113,866	2,200,198	
1 建設改良費		681,180	113,866	795,046	
2 雨水築造費		429,232	113,866	543,098	
	21 委託料	42,274	4,643	46,917	神足雨水ポンプ場重点施工監理業務委託料
	26 工事請負費	348,777	109,223	458,000	神足雨水ポンプ場貯留施設築造工事、 神足雨水ポンプ場築造工事

補てん財源明細書

(単位：千円)

項 目	期 首 残 高	当年度発生 または処分	当 年 度 使用可能額	当 年 度 使 用 額	次 年 度 繰 越 額	摘 要
1 損益勘定留保資金	0	672,975	672,975	672,975	0	本年度資本的収支 入 1,076,165 出 2,200,198 <hr/> △ 1,124,033
2 利益剰余金	29,672	417,662	447,334	405,143	42,191	
1) 減債積立金	0	0	0	0	0	
2) 利益積立金	0	0	0	0	0	
3) 建設改良積立金	0	0	0	0	0	
4) 繰越利益剰余金 △未処理欠損金	29,672	0	29,672	△ 12,519	42,191	
5) 当年度純利益 (△損失)	0	417,662	417,662	417,662	0	
3 繰越工事資金	0	0	0	0	0	
4 消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	0	45,915	45,915	45,915	0	
合 計	29,672	1,136,552	1,166,224	1,124,033	42,191	

令和5年度長岡京市公共下水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益				
(1) 下水道使用料	1,375,122			
(2) 雨水処理負担金	211,925			
(3) その他営業収益	7,531	1,594,578		
2 営業費用				
(1) 管渠等污水維持管理費	70,206			
(2) ポンプ場等雨水維持管理費	26,311			
(3) 下水道普及費	7,253			
(4) 業務費	58,768			
(5) 総係費	55,642			
(6) 流域下水道維持管理費(污水)	479,832			
(7) 流域下水道維持管理費(雨水)	1,733			
(8) 減価償却費	1,828,583			
(9) 資産減耗費	52	2,528,380		
営業損失			933,802	
3 営業外収益				
(1) 受取利息	20			
(2) 補助金	10,450			
(3) 他会計補助金	393,141			
(4) 長期前受金戻入	1,155,660			
(5) 雑収益	81	1,559,352		
4 営業外費用				
(1) 支払利息	200,389			
(2) 雑支出(含予備費)	6,044	206,433	1,352,919	
経常利益			419,117	
5 特別損失				
(1) 過年度損益修正損	1,455	1,455	△ 1,455	
当年度純利益			417,662	
前年度繰越利益剰余金			446,467	
当年度未処分利益剰余金			864,129	

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産

資 産 の 種 類	年度当初現在高	本年度増加額	本年度減少額	年度末現在高
土 地	349,940	39,878	0	389,818
	349,940	56,275	0	406,215
建 物	452,107	0	0	452,107
	452,107	0	0	452,107
ポンプ場用建物	406,721	0	0	406,721
	406,721	0	0	406,721
建物附属設備	45,386	0	0	45,386
	45,386	0	0	45,386
構 築 物	41,769,726	969,893	0	42,739,619
	41,875,501	774,304	0	42,649,805
排 水 設 備	41,348,815	329,955	0	41,678,770
	41,473,939	208,120	0	41,682,059
ポンプ場施設	41,952	0	0	41,952
	41,952	0	0	41,952
その他構築物	378,959	639,938	0	1,018,897
	359,610	566,184	0	925,794
機 械 及 び 装 置	381,746	4,114	1,039	384,821
	371,824	4,114	1,039	374,899
ポンプ場用電気設備	288,799	0	0	288,799
	288,799	0	0	288,799
ポンプ場用機械設備	83,025	4,114	1,039	86,100
	83,025	4,114	1,039	86,100
その他機械及び装置	9,922	0	0	9,922
	0	0	0	0
車 両 運 搬 具	786	0	0	786
	786	0	0	786
工 具 器 具 備 品	4,050	682	0	4,732
	4,050	682	0	4,732
小 計	42,958,355	1,014,567	1,039	43,971,883
	43,054,208	835,375	1,039	43,888,544
建設仮勘定	304,140	924,627	1,013,886	214,881
	531,405	475,709	836,964	170,150
合 計	43,262,495	1,939,194	1,014,925	44,186,764
	43,585,613	1,311,084	838,003	44,058,694
増 減	△ 323,118	628,110	176,922	128,070

(2) 無形固定資産

資 産 の 種 類	年度当初現在高	本年度増加額	本年度減少額	本年度減価償却高
施 設 利 用 権	3,487,757	151,689	0	144,905
	3,508,966	151,689	0	145,329
その他無形固定資産	1,491	0	0	395
	1,490	0	0	395
合 計	3,489,248	151,689	0	145,300
	3,510,456	151,689	0	145,724
増 減	△ 21,208	0	0	△ 424

(3) 投資その他資産

資 産 の 種 類	年度当初現在高	本年度増加額	本年度減少額	年度末現在高
預 託 金	4,000	0	0	4,000
	4,000	0	0	4,000
合 計	4,000	0	0	4,000
	4,000	0	0	4,000
増 減	0	0	0	0

上 段	補 正 後
下 段	補 正 前

(単位：千円)

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高	備 考
本年度増加額	本年度減少額	累 計		
0	0	0	389,818	
0	0	0	406,215	
12,102	0	110,256	341,851	
12,102	0	110,257	341,850	
9,777	0	68,437	338,284	
9,777	0	68,438	338,283	
2,325	0	41,819	3,567	
2,325	0	41,819	3,567	
1,637,397	0	11,396,088	31,343,531	
1,640,803	0	11,399,956	31,249,849	
1,626,936	0	11,334,578	30,344,192	
1,626,692	0	11,334,796	30,347,263	
1,569	0	12,249	29,703	
1,569	0	12,249	29,703	
8,892	0	49,261	969,636	
12,542	0	52,911	872,883	
32,708	987	221,499	163,322	
32,119	987	220,911	153,988	
26,905	0	164,524	124,275	
26,905	0	164,525	124,274	
5,214	987	56,386	29,714	
5,214	987	56,386	29,714	
589	0	589	9,333	
0	0	0	0	
164	0	711	75	
164	0	711	75	
912	0	1,823	2,909	
912	0	1,824	2,908	
1,683,283	987	11,730,377	32,241,506	
1,686,100	987	11,733,659	32,154,885	
0	0	0	214,881	
0	0	0	170,150	
1,683,283	987	11,730,377	32,456,387	
1,686,100	987	11,733,659	32,325,035	
△ 2,817	0	△ 3,282	131,352	

(単位：千円)

年度末現在高	備考
3,494,541	
3,515,326	
1,096	
1,095	
3,495,637	
3,516,421	
△ 20,784	

(単位：千円)

備考