

## 第111号議案

### 令和5年度長岡京市水道事業会計補正予算（第3号）

（総 則）

第1条 令和5年度長岡京市水道事業会計の補正予算（第3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 事業収益	2,143,796千円	△259千円	2,143,537千円
第2項 営業外収益	170,993千円	△259千円	170,734千円
	支	出	
第1款 事業費用	2,330,485千円	7,732千円	2,338,217千円
第1項 営業費用	2,214,566千円	7,732千円	2,222,298千円

（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414,590千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,215千円、過年度分損益勘定留保資金179,163千円及び当年度分損益勘定留保資金202,212千円」を「不足する額413,528千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,215千円、過年度分損益勘定留保資金158,587千円及び当年度分損益勘定留保資金221,726千円」に改め、資本的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)
	支 出		
第1款 資本的支出	808,939 千円	△1,062 千円	807,877 千円
第1項 建設改良費	504,523 千円	△1,062 千円	503,461 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4条 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	247,766 千円	6,670 千円	254,436 千円

令和5年12月20日提出

長岡京市長 中小路 健 吾

予 算 に 関 す る 説 明 書  
(第3号補正)  
〈 法 定 付 属 書 類 〉

- |   |  |       |
|---|--|-------|
| 1 | 令和5年度長岡京市水道事業会計予算実施計画                        | P 1   |
| 2 | 令和5年度長岡京市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書                | P 2   |
| 3 | 給与費明細書                                       | P 3～4 |
| 4 | 令和5年度長岡京市水道事業予定貸借対照表及び<br>令和4年度長岡京市水道事業貸借対照表 | P 5～7 |

令和5年度長岡京市水道事業会計予算実施計画（第3号補正）

収益的收入及び支出

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 事業収益		2,143,796	△ 259	2,143,537	176,616	
2 営業外収益		170,993	△ 259	170,734	7	
	2 他会計補助金	1,532	△ 236	1,296	0	児童手当給付補助金
	4 雑収益	3,643	△ 23	3,620	7	消費税還付金

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 事業費用		2,330,485	7,732	2,338,217	140,954	
1 営業費用		2,214,566	7,732	2,222,298	136,513	
	1 原水及び浄水費	1,141,818	△ 230	1,141,588	99,242	人件費
	2 配水及び給水費	188,784	△ 2,257	186,527	12,194	人件費
	3 受託工事費	171,101	648	171,749	13,856	人件費
	4 業務費	71,578	276	71,854	5,444	人件費
	5 総係費	155,367	9,295	164,662	5,777	人件費

資本的收入及び支出

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		808,939	△ 1,062	807,877	41,227	
1 建設改良費		504,523	△ 1,062	503,461	41,227	
	1 事務費	61,805	△ 1,062	60,743	1,489	人件費

令和5年度長岡京市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)	△ 230,620
	減価償却費	471,805
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 499
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,510
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	11,603
	長期前受金戻入	△ 165,531
	受取利息および受取配当金	△ 287
	支払利息	65,392
	固定資産除却損	13,074
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 10,178
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 21,030
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 3,675
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 1,231
	小計	130,333
	利息および配当金の受取額	287
	利息の支払額	△ 65,392
	業務活動によるキャッシュ・フロー	65,228
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	△ 754,418
	加入金・分担金等による収入	80,137
	一般会計からの繰入金による収入	2,500
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 671,781
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	514,900
	建設改良企業債の償還による支出	△ 304,416
	ファイナンス・リース債務の支払による支出	△ 12,329
	財務活動によるキャッシュ・フロー	198,155
	資金増加(減少)額	△ 408,398
	資金期首残高	2,179,362
	資金期末残高	1,770,964

# 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	引当金繰入額		合計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		賞与	法定福利費	
補正後	12	(7) 27	432	110,799	87,254	198,485	37,058	15,929	2,964	254,436
補正前	12	(8) 26	432	109,728	84,909	195,069	35,132	14,875	2,690	247,766
比 較	0	(△)1 1	0	1,071	2,345	3,416	1,926	1,054	274	6,670

※( )内は、暫定再任用職員数の外書きである。

※会計年度任用職員は一般職に含む。

(単位:千円)

手 当 の 内 容	区分	扶養	地域	管理職	住居	通勤	特殊勤務	時間外	期末 勤勉	賞 与 引当金 繰入額	児童	退 職 給付費	合計
	補正後	3,950	13,087	4,260	1,036	2,552	168	18,283	30,900	15,929	1,415	11,603	103,183
	補正前	3,660	12,828	3,664	1,344	2,818	168	18,283	29,646	14,875	1,700	10,798	99,784
	比 較	290	259	596	△ 308	△ 266	0	0	1,254	1,054	△ 285	805	3,399

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	1,071	1 給与改定に伴う増減分	1,126		給与改定の状況 給料の改定率 1.08% 給与改定実施時期 令和5年4月
		2 その他の増減分	△55	職員の異動等によるもの	
手当	3,399	1 期末勤勉手当の増減分	1,254	給与改定によるもの 職員の異動等によるもの	期末勤勉手当の支給割合の増 4.40月→4.50月
		2 賞与引当金繰入額の増減分	1,054	給与改定によるもの 職員の異動等によるもの	
		3 その他の増減分	1,091	給与改定によるもの 職員の異動等によるもの	

3 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率			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)	計(月分)		
補正後	(1.15) 2.20	(1.20) 2.30	(2.35) 4.50	有	
補正前	(1.15) 2.20	(1.15) 2.20	(2.30) 4.40	有	
一般会計の制度	(1.15) 2.20	(1.20) 2.30	(2.35) 4.50	有	

※ ( ) 内は、暫定再任用職員の支給率である。

令和5年度長岡京市水道事業予定貸借対照表及び  
令和4年度長岡京市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		2,088,404		2,088,404
ロ 建物	778,853		778,853	
減価償却累計額	△ 421,092	357,761	△ 409,919	368,934
ハ 構築物	19,216,995		18,860,165	
減価償却累計額	△ 10,123,683	9,093,312	△ 9,747,767	9,112,398
ニ 機械及び装置	2,788,091		2,538,783	
減価償却累計額	△ 1,947,375	840,716	△ 1,981,575	557,208
ホ 車両運搬具	19,500		19,500	
減価償却累計額	△ 18,304	1,196	△ 18,173	1,327
ヘ 工具器具備品	115,956		114,851	
減価償却累計額	△ 106,498	9,458	△ 105,792	9,059
ト リース資産	61,760		61,760	
減価償却累計額	△ 32,989	28,771	△ 20,787	40,973
チ 建設仮勘定		32,170		75,147
有形固定資産合計		12,451,788		12,253,450
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		6,331		6,811
無形固定資産合計		6,331		6,811
固定資産合計		12,458,119		12,260,261
2 流動資産				
(1) 現金預金		1,770,964		2,179,362
(2) 未収金	238,264		228,086	
貸倒引当金	△ 25,810	212,454	△ 26,309	201,777
(3) 貯蔵品		32,665		28,990
流動資産合計		2,016,083		2,410,129
資産合計		14,474,202		14,670,390

負債の部			
3	固定負債		
(1)	建設改良費の財源に充てるための企業債	4,734,272	4,520,600
(2)	リース債務	17,738	31,438
(3)	引当金		
イ	退職給付引当金	162,102	150,499
ロ	修繕引当金	39,187	39,187
	引当金合計	<u>201,289</u>	<u>189,686</u>
	固定負債合計	4,953,299	4,741,724
4	流動負債		
(1)	建設改良費の財源に充てるための企業債	301,228	304,416
(2)	リース債務	13,700	13,560
(3)	未払金	126,088	218,799
(4)	前受金	29,789	29,789
(5)	賞与引当金	18,893	17,383
(6)	その他流動負債	108,621	108,621
	流動負債合計	598,319	692,568
5	繰延収益		
(1)	長期前受金		
イ	受贈財産評価額	846,104	846,104
	収益化累計額	<u>△ 227,427</u>	<u>△ 207,197</u>
ロ	加入金	2,870,157	2,807,877
	収益化累計額	<u>△ 1,845,597</u>	<u>△ 1,794,460</u>
ハ	分担金	4,460,619	4,442,762
	収益化累計額	<u>△ 3,398,255</u>	<u>△ 3,310,674</u>
ニ	国庫補助金	215,653	215,653
	収益化累計額	<u>△ 165,331</u>	<u>△ 162,123</u>
ホ	府補助金	28,052	28,052
	収益化累計額	<u>△ 20,462</u>	<u>△ 20,101</u>
ヘ	負担金	126,534	124,034
	収益化累計額	<u>△ 45,110</u>	<u>△ 42,096</u>
	繰延収益合計	2,844,937	2,927,831
	負債合計	<u>8,396,555</u>	<u>8,362,123</u>

資 本 の 部		
6 資 本 金		
(1) 自己資本金	775,896	775,896
資本金合計	775,896	775,896
7 剰 余 金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	25,030	25,030
ロ 国庫補助金	17,883	17,883
ハ 府 補助金	367	367
資本剰余金合計	43,280	43,280
(2) 利益剰余金		
イ 当年度未処分		
利益剰余金	5,258,471	5,489,091
利益剰余金合計	5,258,471	5,489,091
剰余金合計	5,301,751	5,532,371
資 本 合 計	6,077,647	6,308,267
負債 資本 合計	14,474,202	14,670,390

# 予算に関する説明書

(第3号補正)

〈任意付属書類〉

- |   |                          |         |
|---|--------------------------|---------|
| 1 | 令和5年度長岡京市水道事業会計予算実施計画明細書 | P 8～9   |
| 2 | 補てん財源明細書                 | P 10    |
| 3 | 令和5年度長岡京市水道事業予定損益計算書     | P 11    |
| 4 | 職員給与費明細書                 | P 12～13 |

令和5年度長岡京市水道事業会計予算実施計画明細書（第3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 事業収益		2,143,796	△ 259	2,143,537	
2 営業外収益		170,993	△ 259	170,734	
2 他会計補助金		1,532	△ 236	1,296	
	01 一般会計補助金	1,532	△ 236	1,296	児童手当給付補助金
4 雑収益		3,643	△ 23	3,620	
	09 雑収益	3,643	△ 23	3,620	消費税還付金

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 事業費用		2,330,485	7,732	2,338,217	
1 営業費用		2,214,566	7,732	2,222,298	
1 原水及び浄水費		1,141,818	△ 230	1,141,588	
	02 給料	25,040	177	25,217	給料（8名分）
	03 手当	12,683	△ 813	11,870	手当（8名分）
	35 賞与引当金繰入額	3,633	24	3,657	賞与引当金繰入額（8名分）
	04 法定福利費	6,568	382	6,950	法定福利費（8名分）
2 配水及び給水費		188,784	△ 2,257	186,527	
	02 給料	19,016	△ 824	18,192	給料（7名分）
	03 手当	10,692	△ 978	9,714	手当（6名分）
	35 賞与引当金繰入額	2,531	149	2,680	賞与引当金繰入額（6名分）
	04 法定福利費	4,992	△ 604	4,388	法定福利費（6名分）
3 受託工事費		171,101	648	171,749	
	02 給料	9,252	276	9,528	給料（3名分）
	03 手当	5,403	133	5,536	手当（3名分）
	35 賞与引当金繰入額	1,460	104	1,564	賞与引当金繰入額（3名分）
	04 法定福利費	2,702	135	2,837	法定福利費（3名分）
4 業務費		71,578	276	71,854	
	02 給料	4,322	150	4,472	給料（1名分）
	03 手当	4,497	132	4,629	手当（1名分）
	35 賞与引当金繰入額	788	47	835	賞与引当金繰入額（1名分）
	04 法定福利費	2,069	△ 53	2,016	法定福利費（1名分）
5 総係費		155,367	9,295	164,662	
	02 給料	33,192	1,895	35,087	給料（10名分）
	03 手当	25,128	3,256	28,384	手当（8名分）
	35 賞与引当金繰入額	5,551	1,033	6,584	賞与引当金繰入額（8名分）
	04 法定福利費	11,460	2,306	13,766	法定福利費（8名分）
	06 退職給付費	10,798	805	11,603	退職給付引当金繰入額

## 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		808,939	△ 1,062	807,877	
1 建設改良費		504,523	△ 1,062	503,461	
1 事務費		61,805	△ 1,062	60,743	
	02 給料	18,906	△ 603	18,303	給料（5名分）
	03 手当	18,723	△ 222	18,501	手当（5名分）
	04 法定福利費	7,928	△ 237	7,691	法定福利費（5名分）

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	158,587	319,348	477,935	380,313	97,622	本年度資本的収支	
2 利益剰余金	1,451,615	△ 230,620	1,220,995	0	1,220,995		
1) 減債積立金	0	0	0	0	0		入 394,349
2) 利益積立金	0	0	0	0	0		出 807,877
3) 建設改良積立金	0	0	0	0	0		△ 413,528
4) 繰越利益剰余金 △未処理欠損金	1,451,615	0	1,451,615	230,620	1,220,995	前年度予算繰越分	
5) 当年度純利益 (△損失)	0	△ 230,620	△ 230,620	△ 230,620	0		
3 繰越工事資金	0	44,915	44,915	44,915	0	入 211,200	
4 消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	0	33,215	33,215	33,215	0	出 256,115	
合 計	1,610,202	166,858	1,777,060	458,443	1,318,617	△ 44,915	

# 令和5年度長岡京市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) 給水収益	1,599,878		
	(2) 受託工事収益	127,703		
	(3) その他営業収益	68,613	1,796,194	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	1,042,346		
	(2) 配水及び給水費	174,333		
	(3) 受託工事費	157,893		
	(4) 業務費	66,410		
	(5) 総係費	158,885		
	(6) 減価償却費	471,805		
	(7) 資産減耗費	14,013		
	(8) その他営業費用	100	2,085,785	
	営業損失			289,591
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	287		
	(2) 他会計補助金	1,296		
	(3) 長期前受金戻入	165,531		
	(4) 雑収益	3,335	170,449	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	65,392		
	(2) 雑支出(含予備費)	2,000	67,392	103,057
	経常損失			186,534
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	2,274		
	(2) その他特別損失	41,812	44,086	△ 44,086
	当年度純損失			230,620
	前年度繰越利益剰余金			5,489,091
	当年度未処分利益剰余金			5,258,471

## 職 員 給 与 費 明 細 書

上 段	補 正 後
下 段	補 正 前

### 報 酬

(単位：千円)

	原水及び 浄水費	配水及び 給水費	受託 工事費	業 務 費	総 係 費	損益勘定 部門計	建 設 改良費	合 計
人 員	-	-	-	-	12.0	12.0	-	12.0
(人)	-	-	-	-	12.0	12.0	-	12.0
報酬総額	-	-	-	-	432	432	-	432
	-	-	-	-	432	432	-	432
増 減	-	-	-	-	0	0	-	0

### 給 料

(単位：千円)

	原水及び 浄水費	配水及び 給水費	受託 工事費	業 務 費	総 係 費	損益勘定 部門計	建 設 改良費	合 計	
人 員	8.0	7.0	3.0	1.0	10.0	29.0	5.0	34.0	
(人)	8.0	7.0	3.0	1.0	10.0	29.0	5.0	34.0	
一人あたり	年平均	3,152	2,599	3,176	4,472	3,509	3,190	3,661	3,259
		3,130	2,717	3,084	4,322	3,319	3,132	3,781	3,227
月平均		263	217	265	373	292	266	305	272
		261	226	257	360	277	261	315	269
給料総額	25,217	18,192	9,528	4,472	35,087	92,496	18,303	110,799	
	25,040	19,016	9,252	4,322	33,192	90,822	18,906	109,728	
増 減	177	△ 824	276	150	1,895	1,674	△ 603	1,071	

### 手 当

(単位：千円)

扶 養	396	714	498	0	1,166	2,774	1,176	3,950
	636	714	378	0	756	2,484	1,176	3,660
地 域	3,074	1,786	1,204	537	4,148	10,749	2,338	13,087
	3,082	1,889	1,156	519	3,772	10,418	2,410	12,828
管 理 職	582	0	0	0	3,098	3,680	580	4,260
	581	0	0	0	2,504	3,085	579	3,664
住 居	0	28	0	336	336	700	336	1,036
	0	336	0	336	336	1,008	336	1,344
通 勤	714	555	164	98	805	2,336	216	2,552
	853	614	165	98	877	2,607	211	2,818
特殊勤務	48	48	24	0	0	120	48	168
	48	48	24	0	0	120	48	168
時間外勤務	1,300	2,758	1,225	2,242	5,758	13,283	5,000	18,283
	1,300	2,758	1,225	2,242	5,758	13,283	5,000	18,283
期末・勤勉	5,756	3,825	2,421	1,416	11,658	25,076	5,824	30,900
	6,183	4,333	2,455	1,302	9,425	23,698	5,948	29,646
賞与引当金	3,116	2,320	1,326	695	5,489	12,946	2,983	15,929
	3,123	2,179	1,241	657	4,660	11,860	3,015	14,875
児 童	0	0	0	0	1,415	1,415	0	1,415
	0	0	0	0	1,700	1,700	0	1,700
退職給付費	0	0	0	0	11,603	11,603	0	11,603
	0	0	0	0	10,798	10,798	0	10,798
計	14,986	12,034	6,862	5,324	45,476	84,682	18,501	103,183
	15,806	12,871	6,644	5,154	40,586	81,061	18,723	99,784
増 減	△ 820	△ 837	218	170	4,890	3,621	△ 222	3,399

上段	補正後
下段	補正前

法定福利費

(単位：千円)

	原水及び 浄水費	配水及び 給水費	受託 工事費	業務費	総係費	損益勘定 部門計	建設 改良費	合計
共済組合	6,825	4,300	2,783	1,986	13,539	29,433	6,972	36,405
	6,442	4,900	2,649	2,039	11,254	27,284	7,210	34,494
賞与引当金に 係る共済組合	541	360	238	140	1,095	2,374	590	2,964
	510	352	219	131	891	2,103	587	2,690
厚生会	60	41	29	18	134	282	74	356
	61	45	28	18	113	265	76	341
公務災害	65	47	25	12	93	242	55	297
	65	47	25	12	93	242	55	297
計	7,491	4,748	3,075	2,156	14,861	32,331	7,691	40,022
	7,078	5,344	2,921	2,200	12,351	29,894	7,928	37,822
増減	413	△ 596	154	△ 44	2,510	2,437	△ 237	2,200

給与費総額

(単位：千円)

	原水及び 浄水費	配水及び 給水費	業務費	総係費	給水原価 部門計	受託 工事費
補正後	47,694	34,974	11,952	95,856	190,476	19,465
補正前	47,924	37,231	11,676	86,561	183,392	18,817
増減	△ 230	△ 2,257	276	9,295	7,084	648

(単位：千円)

	損益勘定 部門計	建設 改良費	合計
補正後	209,941	44,495	254,436
補正前	202,209	45,557	247,766
増減	7,732	△ 1,062	6,670

	原価	受託	建設
人員(人)	38.0	3.0	5.0
	38.0	3.0	5.0
	0.0	0.0	0.0

※本年度退職給付引当金取り崩し額 0円。(前年度 6,864千円)