

第20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3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	3,291,868 千円	84,322 千円	3,376,190 千円
第1項 営業収益	1,732,578 千円	△547 千円	1,732,031 千円
第2項 営業外収益	1,559,290 千円	84,869 千円	1,644,159 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	2,826,741 千円	95,475 千円	2,922,216 千円
第1項 営業費用	2,589,009 千円	72,727 千円	2,661,736 千円
第2項 営業外費用	234,632 千円	22,748 千円	257,380 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1,126,528千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額45,923千円、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数額407,630千円」を「不足する額1,125,972千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額19,546千円、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数額433,451千円」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	1,076,165 千円	△131,363 千円	944,802 千円
第1項 企業債	782,100 千円	△65,000 千円	717,100 千円
第2項 補助金	195,475 千円	△53,800 千円	141,675 千円
第3項 他会計補助金	98,590 千円	△12,563 千円	86,027 千円
	支 出		
第1款 資本的支出	2,202,693 千円	△131,919 千円	2,070,774 千円
第1項 建設改良費	797,541 千円	△131,919 千円	665,622 千円

(継 続 費)

第4条 令和4年度長岡京市公共下水道事業会計予算第5条に定めた継続費の年割額を次のとおり改める。

(単位：千円)

款	項	事業名	補正前			補正後		
			総額	年度	年割額	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	神足雨水ポンプ場貯留施設築造工事（I期）その2	390,964	令和4年度	115,487	390,964	令和4年度	115,487
				令和5年度	275,477		令和5年度	224,188
				令和6年度	—		令和6年度	51,289

(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	782,100	717,100
〔公共下水道事業〕	〔367,100〕	〔302,100〕
〔流域下水道事業〕	〔166,600〕	〔166,600〕
〔資本費平準化債〕	〔248,400〕	〔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407,630千円」を「当年度利益剰余金のうち433,451千円」に改める。

令和6年2月21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年度長岡京市公共下水道事業会計予算実施計画 | P 6 ~ 7 |
| 2 | 令和5年度長岡京市公共下水道事業
予定キャッシュ・フロー計算書 | P 8 |
| 3 | 継続費に関する調書 | P 9 |
| 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 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（第3号補正）

収益的収入及び支出

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 下水道事業収益		3,291,868	84,322	3,376,190	138,000	
1 営業収益		1,732,578	△ 547	1,732,031	138,000	
	2 雨水処理負担金	211,925	△ 547	211,378	0	雨水処理負担金
2 営業外収益		1,559,290	84,869	1,644,159	0	
	3 他会計補助金	393,141	55,597	448,738	0	一般会計補助金
	4 長期前受金戻入	1,155,660	29,272	1,184,932	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		2,826,741	95,475	2,922,216	66,266	
1 営業費用		2,589,009	72,727	2,661,736	66,121	
	6 流域下水道維持管理費（汚水）	527,815	43,455	571,270	51,933	維持管理負担金
	9 資産減耗費	52	29,272	29,324	0	固定資産除却費
2 営業外費用		234,632	22,748	257,380	0	
	2 消費税及び地方消費税	34,243	22,748	56,991	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		1,076,165	△ 131,363	944,802	0	
1 企業債		782,100	△ 65,000	717,100	0	
	1 企業債	782,100	△ 65,000	717,100	0	公共下水道事業債
2 補助金		195,475	△ 53,800	141,675	0	
	1 国庫補助金	195,475	△ 53,800	141,675	0	雨水分
3 他会計補助金		98,590	△ 12,563	86,027	0	
	1 他会計補助金	98,590	△ 12,563	86,027	0	一般会計補助金

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 資本的支出		2,202,693	△ 131,919	2,070,774	56,873	
1 建設改良費		797,541	△ 131,919	665,622	56,805	
	2 雨水築造費	544,493	△ 131,919	412,574	34,567	手数料、委託料、 工事請負費、補償費

令和5年度長岡京市公共下水道事業予定キャッシュ・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)	434,428
	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)	389
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	4,910
	長期前受金戻入	△ 1,184,932
	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	29,324
	未収金の増減額 (△は増加)	52,202
	未払金の増減額 (△は減少)	40,541
	小計	1,405,868
	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	1,205,499
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	△ 459,310
	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	108,259
	一般会計からの繰入金による収入	82,116
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 420,624
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	717,100
	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	△ 685,802
	資金増加(減少)額	99,073
	資金期首残高	197,363
	資金期末残高	296,436

継続費に関する調書

[変更]

款	項	事業名	補 正 前										補 正 後												
			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	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			
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳								年度	年割額	左 の 財 源 内 訳										
			千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%			
1 資本 的支出	1 建設 改良費	神足雨水ポンプ場貯留施設築造工事(1期)その2	令和4年度	115,487	69,400	46,000	87	—	115,487	—	115,487	—	29.5	令和4年度	115,487	69,400	46,000	87	—	17,250	—	17,250	—	4.4	
			令和5年度	275,477	196,400	79,000	77	—	—	275,477	275,477	—	70.5	令和5年度	224,188	170,100	54,000	88	—	—	322,425	322,425	—	82.5	
			令和6年度	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	令和6年度	51,289	26,100	25,000	189	—	—	—	—	51,289	13.1
			計	390,964	265,800	125,000	164	—	115,487	275,477	390,964	—	100.0	計	390,964	265,600	125,000	364	—	17,250	322,425	339,675	51,289	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		349,940		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	41,960,330		41,769,726	
減価償却累計額	△ 11,396,088	30,564,242	△ 9,758,691	32,011,035
ニ 機械及び装置	375,488		381,746	
減価償却累計額	△ 221,499	153,989	△ 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		896,641		304,140
有形固定資産合計		32,309,647		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		35,809,284		36,707,662
2 流動資産				
(1) 現金預金		296,436		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		546,684		499,867
資産合計		36,355,968		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	12,795,204		13,175,015
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	23,567		18,657
引当金合計	23,567		18,657
固定負債合計		12,818,771	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	383,294		342,753
(3) 賞与引当金	8,244		7,208
(4) 法定福利費引当金	1,586		1,378
(5) その他流動負債	71,644		71,644
流動負債合計		1,815,880	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	10,120,152		9,919,086
収益化累計額	△ 3,101,731	7,018,421	△ 2,657,331
ハ 他会計補助金	14,082,192		14,032,257
収益化累計額	△ 4,834,780	9,247,412	△ 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		17,906,366	18,810,555
負債合計		32,541,017	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	744,591		744,591
(3) 繰入資本金	1,200,138		1,200,138
資本金合計		3,155,977	3,155,977
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	464,100		29,672
利益剰余金合計		464,100	29,672
剰余金合計		658,974	221,440
資本合計		3,814,951	3,377,417
負債資本合計		36,355,968	37,207,529

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

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

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 下水道事業収益		3,291,868	84,322	3,376,190	
1 営業収益		1,732,578	△ 547	1,732,031	
2 雨水処理負担金		211,925	△ 547	211,378	
	01 雨水処理負担金	211,925	△ 547	211,378	雨水処理負担金
2 営業外収益		1,559,290	84,869	1,644,159	
3 他会計補助金		393,141	55,597	448,738	
	01 他会計補助金	393,141	55,597	448,738	一般会計補助金
4 長期前受金戻入		1,155,660	29,272	1,184,932	
	03 他会計補助金	663,116	29,272	692,388	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		2,826,741	95,475	2,922,216	
1 営業費用		2,589,009	72,727	2,661,736	
6 流域下水道維持 管理費（污水）		527,815	43,455	571,270	
	22 負担金	527,815	43,455	571,270	維持管理負担金（污水）
9 資産減耗費		52	29,272	29,324	
	01 固定資産除却費	52	29,272	29,324	勝竜寺城公園取水井戸除却
2 営業外費用		234,632	22,748	257,380	
2 消費税及び 地方消費税		34,243	22,748	56,991	
	01 消費税及び地方消費税	34,243	22,748	56,991	消費税納付額

3 資本の収入

(単位：千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 資本の収入		1,076,165	△ 131,363	944,802	
1 企業債		782,100	△ 65,000	717,100	
1 企業債		782,100	△ 65,000	717,100	
	01 企業債	782,100	△ 65,000	717,100	公共下水道事業債
2 補助金		195,475	△ 53,800	141,675	
1 国庫補助金		195,475	△ 53,800	141,675	
	01 国庫補助金	195,475	△ 53,800	141,675	社会資本整備総合国庫交付金
3 他会計補助金		98,590	△ 12,563	86,027	
1 他会計補助金		98,590	△ 12,563	86,027	
	01 他会計補助金	98,590	△ 12,563	86,027	一般会計補助金

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		2,202,693	△ 131,919	2,070,774	
1 建設改良費		797,541	△ 131,919	665,622	
2 雨水築造費		544,493	△ 131,919	412,574	
	18 手数料	4,090	△ 650	3,440	いろは呑龍南幹線接続工事に伴う土地価格鑑定料
	21 委託料	46,917	△ 14,320	32,597	いろは呑龍南幹線設計業務委託料
	26 工事請負費	458,000	△ 114,289	343,711	神足雨水ポンプ場貯留施設築造工事 △ 51,289 いろは呑龍南幹線接続工事 △ 63,000
	32 補償費	2,660	△ 2,660	0	いろは呑龍南幹線接続工事に係る補償費

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 944,802 出 2,070,774 <hr/> △ 1,125,972
2 利益剰余金	29,672	434,428	464,100	433,451	30,649	
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	△ 977	30,649	
5) 当年度純利益 (△損失)	0	434,428	434,428	434,428	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	19,546	19,546	19,546	0	
合 計	29,672	1,126,949	1,156,621	1,125,972	30,649	

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	211,378		
(3) その他営業収益	7,531	1,594,031	
	<hr/>		
2 営業費用			
(1) 管渠等汚水維持管理費	66,661		
(2) ポンプ場等雨水維持管理費	26,581		
(3) 下水道普及費	7,421		
(4) 業務費	59,314		
(5) 総係費	56,661		
(6) 流域下水道維持管理費（汚水）	519,337		
(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	29,324	2,595,615	
	<hr/>	<hr/>	
営業利益			1,001,584
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	448,738		
(4) 長期前受金戻入	1,184,932		
(5) 雑収益	81	1,644,221	
	<hr/>		
4 営業外費用			
(1) 支払利息	200,389		
(2) 雑支出(含予備費)	6,365	206,754	1,437,467
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
経常利益			435,883
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,455	1,455	△ 1,455
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純利益			434,428
前年度繰越利益剰余金			29,672
			<hr/>
当年度未処分利益剰余金			464,100
			<hr/> <hr/>

固定資産明細書

上段	補正後
下段	補正前

(1) 有形固定資産

(単位：千円)

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	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		
土地	349,940	0	0	349,940	0	0	0	349,940	
	349,940	39,878	0	389,818	0	0	0	389,818	
建物	452,107	0	0	452,107	12,102	0	110,256	341,851	
	452,107	0	0	452,107	12,102	0	110,256	341,851	
ポンプ場用建物	406,721	0	0	406,721	9,777	0	68,437	338,284	
	406,721	0	0	406,721	9,777	0	68,437	338,284	
建物附属設備	45,386	0	0	45,386	2,325	0	41,819	3,567	
	45,386	0	0	45,386	2,325	0	41,819	3,567	
構築物	41,769,726	210,543	19,939	41,960,330	1,637,397	0	11,396,088	30,564,242	
	41,769,726	969,893	0	42,739,619	1,637,397	0	11,396,088	31,343,531	
排水設備	41,348,815	210,543	0	41,559,358	1,626,936	0	11,334,578	30,224,780	
	41,348,815	329,955	0	41,678,770	1,626,936	0	11,334,578	30,344,192	
ポンプ場施設	41,952	0	0	41,952	1,569	0	12,249	29,703	
	41,952	0	0	41,952	1,569	0	12,249	29,703	
その他構築物	378,959	0	19,939	359,020	8,892	0	49,261	309,759	
	378,959	639,938	0	1,018,897	8,892	0	49,261	969,636	
機械及び装置	381,746	4,114	10,372	375,488	32,708	987	221,499	153,989	
	381,746	4,114	1,039	384,821	32,708	987	221,499	163,322	
ポンプ場用電気設備	288,799	0	0	288,799	26,905	0	164,524	124,275	
	288,799	0	0	288,799	26,905	0	164,524	124,275	
ポンプ場用機械設備	83,025	4,114	1,039	86,100	5,214	987	56,386	29,714	
	83,025	4,114	1,039	86,100	5,214	987	56,386	29,714	
その他機械及び装置	9,922	0	9,333	589	589	0	589	0	
	9,922	0	0	9,922	589	0	589	9,333	
車両運搬具	786	0	0	786	164	0	711	75	
	786	0	0	786	164	0	711	75	
工具器具備品	4,050	682	0	4,732	912	0	1,823	2,909	
	4,050	682	0	4,732	912	0	1,823	2,909	
小計	42,958,355	215,339	30,311	43,143,383	1,683,283	987	11,730,377	31,413,006	
	42,958,355	1,014,567	1,039	43,971,883	1,683,283	987	11,730,377	32,241,506	
建設仮勘定	304,140	809,429	216,928	896,641	0	0	0	896,641	
	304,140	924,627	1,013,886	214,881	0	0	0	214,881	
合計	43,262,495	1,024,768	247,239	44,040,024	1,683,283	987	11,730,377	32,309,647	
	43,262,495	1,939,194	1,014,925	44,186,764	1,683,283	987	11,730,377	32,456,387	
増減	0	△ 914,426	△ 767,686	△ 146,740	0	0	0	△ 146,740	

(2) 無形固定資産

(単位：千円)

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	年度末現在高	備考
施設利用権	3,487,757	151,689	0	144,905	3,494,541	
	3,487,757	151,689	0	144,905	3,494,541	
その他無形固定資産	1,491	0	0	395	1,096	
	1,491	0	0	395	1,096	
合計	3,489,248	151,689	0	145,300	3,495,637	
	3,489,248	151,689	0	145,300	3,495,637	
増減	0	0	0	0	0	

(3) 投資その他資産

(単位：千円)

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	備考
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	