

令和3年度長岡京市水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和3年度長岡京市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3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	2,194,706 千円	22 千円	2,194,728 千円
第2項 営業外収益	204,115 千円	22 千円	204,137 千円
	支 出		
第1款 事業費用	2,209,804 千円	△6,968 千円	2,202,836 千円
第1項 営業費用	2,136,686 千円	△6,968 千円	2,129,718 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477,556千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額73,192千円、過年度分損益勘定留保資金364,870千円及び当年度分損益勘定留保資金39,494千円」を「不足する額480,988千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額73,199千円、過年度分損益勘定留保資金319,054千円及び当年度分損益勘定留保資金88,735千円」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	1,207,313 千円	3,432 千円	1,210,745 千円
第1項 建設改良費	924,106 千円	3,432 千円	927,538 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10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	232,072 千円	△3,998 千円	228,074 千円

令和3年11月26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3年度長岡京市水道事業会計予算実施計画 | P 1 |
| 2 | 令和3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3年度長岡京市水道事業予定貸借対照表及び
令和2年度長岡京市水道事業貸借対照表 | P 5～7 |

令和3年度長岡京市水道事業会計予算実施計画（第1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 事業収益		2,194,706	22	2,194,728	178,709	
2 営業外収益		204,115	22	204,137	7	
	5 雑収益	32,026	22	32,048	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		2,209,804	△ 6,968	2,202,836	131,247	
1 営業費用		2,136,686	△ 6,968	2,129,718	130,888	
	1 原水及び浄水費	1,100,308	△ 6,453	1,093,855	95,358	人件費
	2 配水及び給水費	227,286	407	227,693	15,402	人件費
	3 受託工事費	147,160	△ 603	146,557	11,608	人件費
	4 業務費	63,806	△ 1,751	62,055	4,886	人件費
	5 総係費	122,268	1,432	123,700	3,634	人件費、保険料

資本的収入及び支出

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		1,207,313	3,432	1,210,745	79,891	
1 建設改良費		924,106	3,432	927,538	79,891	
	1 事務費	78,604	3,432	82,036	3,477	人件費

令和3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3年4月1日から令和4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)	△ 84,185
減価償却費	447,866
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	312
賞与引当金の増減額 (△は減少)	33
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	7,257
長期前受金戻入	△ 170,155
受取利息および受取配当金	△ 548
支払利息	68,485
固定資産除却損	27,139
未収金の増減額 (△は増加)	△ 2,123
未払金の増減額 (△は減少)	△ 98,341
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,826
その他流動負債の増減額 (△は減少)	4,691
小計	198,605
利息および配当金の受取額	548
利息の支払額	△ 68,485
業務活動によるキャッシュ・フロー	130,668
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	△ 1,135,316
加入金・分担金等による収入	130,833
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	△ 1,001,983
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	703,100
建設改良企業債の償還による支出	△ 283,207
ファイナンス・リース債務の支払による支出	△ 10,941
財務活動によるキャッシュ・フロー	408,952
資金増加(減少)額	△ 462,363
資金期首残高	2,273,039
資金期末残高	1,810,676

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	—	(7) 25	—	101,939	78,316	180,255	31,165	14,194	2,460	228,074
補正前	—	(6) 26	—	104,274	78,613	182,887	31,854	14,734	2,597	232,072
比 較	—	(1) △ 1	—	△ 2,335	△ 297	△ 2,632	△ 689	△ 540	△ 137	△ 3,998

※()内は、再任用短時間勤務職員数の外書きである。

※会計年度任用職員は一般職を含む。

(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	3,180	12,035	3,058	1,368	2,735	215	18,283	27,103	14,194	1,600	8,739	92,510
	補正前	2,820	12,270	3,067	1,566	2,491	215	18,283	28,865	14,734	1,465	7,571	93,347
	比 較	360	△ 235	△ 9	△ 198	244	0	0	△ 1,762	△ 540	135	1,168	△ 837

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	△2,335	1 その他の増減分	△2,335	職員の異動等によるもの	
手当	△837	1 期末勤勉手当の増減分	△1,762	職員の異動等によるもの	
		2 賞与引当金繰入額の増減分	△540	職員の異動等によるもの	
		3 退職給付費の増減分	1,168	職員の異動等によるもの	
		4 その他の増減分	297	職員の異動等によるもの	

令和3年度長岡京市水道事業予定貸借対照表及び
令和2年度長岡京市水道事業貸借対照表

(単位：千円)

	令和3年度 (令和4年3月31日)		令和2年度 (令和3年3月31日)	
資産の部				
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		2,094,889		2,094,889
ロ 建物	669,506		669,506	
減価償却累計額	△ 400,142	269,364	△ 390,364	279,142
ハ 構築物	18,402,190		17,644,824	
減価償却累計額	△ 9,429,197	8,972,993	△ 9,153,802	8,491,022
ニ 機械及び装置	2,545,972		2,532,579	
減価償却累計額	△ 1,946,281	599,691	△ 1,879,864	652,715
ホ 車両運搬具	22,840		22,840	
減価償却累計額	△ 21,028	1,812	△ 20,436	2,404
ヘ 工具器具備品	115,139		115,139	
減価償却累計額	△ 105,285	9,854	△ 104,406	10,733
ト リース資産	65,370		50,970	
減価償却累計額	△ 1,354	64,016	△ 33,129	17,841
チ 建設仮勘定		375,845		350,711
有形固定資産合計		12,388,464		11,899,457
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		7,291		7,771
無形固定資産合計		7,291		7,771
固定資産合計		12,395,755		11,907,228
2 流動資産				
(1) 現金預金		1,810,676		2,273,039
(2) 未収金	250,536		304,881	
貸倒引当金	△ 29,877	220,659	△ 29,565	275,316
(3) 貯蔵品		28,930		27,104
流動資産合計		2,060,265		2,575,459
資産合計		14,456,020		14,482,687

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	4,667,913		4,258,888	
(2)	リース債務	48,861		6,586	
(3)	引当金				
イ	退職給付引当金	152,884		145,627	
ロ	修繕引当金	39,187		39,187	
	引当金合計	<u>192,071</u>		<u>184,814</u>	
	固定負債合計		4,908,845		4,450,288
4	流動負債				
(1)	建設改良費の財源に充てるための企業債	294,075		283,207	
(2)	リース債務	13,423		4,098	
(3)	未払金	91,580		419,555	
(4)	前受金	46,963		46,963	
(5)	賞与引当金	16,654		16,621	
(6)	その他流動負債	94,847		94,847	
	流動負債合計		557,542		865,291
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
イ	受贈財産評価額	701,780		701,780	
	収益化累計額	<u>△ 187,782</u>	513,998	<u>△ 169,871</u>	531,909
ロ	加入金	2,787,732		2,729,677	
	収益化累計額	<u>△ 1,743,333</u>	1,044,399	<u>△ 1,690,643</u>	1,039,034
ハ	分担金	4,446,764		4,430,454	
	収益化累計額	<u>△ 3,224,676</u>	1,222,088	<u>△ 3,131,311</u>	1,299,143
ニ	国庫補助金	215,653		215,653	
	収益化累計額	<u>△ 159,646</u>	56,007	<u>△ 156,832</u>	58,821
ホ	府補助金	28,052		28,052	
	収益化累計額	<u>△ 19,739</u>	8,313	<u>△ 19,378</u>	8,674
ヘ	負担金	126,534		124,034	
	収益化累計額	<u>△ 39,082</u>	87,452	<u>△ 36,068</u>	87,966
	繰延収益合計		<u>2,932,257</u>		<u>3,025,547</u>
	負債合計		<u><u>8,398,644</u></u>		<u><u>8,341,126</u></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	5,238,200	5,322,385
利益剰余金合計	5,238,200	5,322,385
剰余金合計	5,281,480	5,365,665
資本合計	6,057,376	6,141,561
負債資本合計	14,456,020	14,482,687

	令 和 3 年 度	令 和 2 年 度
(注) 退職給付引当金取崩し額	1,482 千円	53,401 千円
修繕引当金取崩し額	0 千円	50,872 千円
賞与引当金取崩し額	16,621 千円	18,090 千円
貸倒引当金取崩し額	1,784 千円	1,339 千円

予 算 に 関 す る 説 明 書
(第1号補正)
〈 任 意 付 属 書 類 〉

1	令和3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 1 0
3	令和3年度長岡京市水道事業予定損益計算書	P 1 1
4	職員給与費明細書	P 1 2～1 3

令和3年度長岡京市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 事業収益		2,194,706	22	2,194,728	
2 営業外収益		204,115	22	204,137	
5 雑収益		32,026	22	32,048	
	09 雑収益	32,026	22	32,048	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		2,209,804	△ 6,968	2,202,836	
1 営業費用		2,136,686	△ 6,968	2,129,718	
1 原水及び浄水費		1,100,308	△ 6,453	1,093,855	
	02 給料	26,463	△ 2,114	24,349	給料（8名分）
	03 手当	12,923	△ 1,918	11,005	手当（8名分）
	35 賞与引当金繰入額	4,157	△ 637	3,520	賞与引当金繰入額（8名分）
	04 法定福利費	6,992	△ 1,784	5,208	法定福利費（4名分）
2 配水及び給水費		227,286	407	227,693	
	02 給料	19,850	△ 194	19,656	給料（7名分）
	03 手当	9,531	467	9,998	手当（6名分）
	35 賞与引当金繰入額	2,647	△ 62	2,585	賞与引当金繰入額（6名分）
	04 法定福利費	4,140	196	4,336	法定福利費（3名分）
3 受託工事費		147,160	△ 603	146,557	
	03 手当	6,640	△ 597	6,043	手当（3名分）
	04 法定福利費	2,572	△ 6	2,566	法定福利費（2名分）
4 業務費		63,806	△ 1,751	62,055	
	02 給料	3,629	△ 327	3,302	給料（1名分）
	03 手当	4,393	△ 1,220	3,173	手当（1名分）
	35 賞与引当金繰入額	695	△ 84	611	賞与引当金繰入額（1名分）
	04 法定福利費	1,266	△ 120	1,146	法定福利費（1名分）
5 総係費		122,268	1,432	123,700	
	02 給料	28,446	△ 627	27,819	給料（8名分）
	03 手当	23,112	464	23,576	手当（7名分）
	35 賞与引当金繰入額	5,305	△ 146	5,159	賞与引当金繰入額（7名分）
	04 法定福利費	10,728	111	10,839	法定福利費（7名分）
	06 退職給付費	7,571	1,168	8,739	退職給付引当金繰入額
	21 保険料	4,935	462	5,397	社会保険料

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		1,207,313	3,432	1,210,745	
1 建設改良費		924,106	3,432	927,538	
1 事務費		78,604	3,432	82,036	
	02 給料	16,887	927	17,814	給料（5名分）
	03 手当	17,055	1,546	18,601	手当（5名分）
	04 法定福利費	6,656	959	7,615	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	319,054	304,850	623,904	407,789	216,115	本年度資本的収支	
2 利益剰余金	1,284,909	△ 84,185	1,200,724	0	1,200,724		
1) 減債積立金	0	0	0	0	0		入 729,757
2) 利益積立金	0	0	0	0	0		出 1,210,745
3) 建設改良積立金	0	0	0	0	0		△ 480,988
4) 繰越利益剰余金 △未処理欠損金	1,284,909	0	1,284,909	84,185	1,200,724	前年度予算繰越分	
5) 当年度純利益 (△損失)	0	△ 84,185	△ 84,185	△ 84,185	0		
3 繰越工事資金	0	18,974	18,974	18,974	0	入 56,900	
4 消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	0	73,199	73,199	73,199	0	出 75,874	
合 計	1,603,963	312,838	1,916,801	499,962	1,416,839	△ 18,974	

令和3年度長岡京市水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,617,250		
(2) 受託工事収益	120,798		
(3) その他営業収益	73,841	1,811,889	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	998,497		
(2) 配水及び給水費	212,291		
(3) 受託工事費	134,949		
(4) 業務費	57,169		
(5) 総係費	120,066		
(6) 減価償却費	447,866		
(7) 資産減耗費	27,992	1,998,830	
営業損失			186,941
3 営業外収益			
(1) 受取利息	548		
(2) 他会計補助金	1,290		
(3) 補助金	96		
(4) 長期前受金戻入	170,155		
(5) 雑収益	3,426	175,515	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	68,485		
(2) 雑支出(含予備費)	2,000	70,485	105,030
経常損失			81,911
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	2,274	2,274	△ 2,274
当年度純損失			84,185
前年度繰越利益剰余金			5,322,385
当年度未処分利益剰余金			5,238,200

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	-	-	-	-	-	-	-	-
(人)	-	-	-	-	-	-	-	-
報酬総額	-	-	-	-	-	-	-	-
増 減	-	-	-	-	-	-	-	-

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	8.0	27.0	5.0	32.0
(人)	8.0	7.0	3.0	1.0	8.0	27.0	5.0	32.0
一人あたり	年平均	3,044	2,808	3,000	3,302	3,477	3,116	3,563
	月平均	3,308	2,836	3,000	3,629	3,556	3,237	3,377
給料総額		24,349	19,656	8,999	3,302	27,819	84,125	17,814
		26,463	19,850	8,999	3,629	28,446	87,387	16,887
増 減	△ 2,114	△ 194	0	△ 327	△ 627	△ 3,262	927	△ 2,335

手 当

(単位：千円)

扶 養	636	714	318	0	756	2,424	756	3,180
	594	714	318	120	696	2,442	378	2,820
地 域	2,999	1,974	1,118	397	3,318	9,806	2,229	12,035
	3,247	1,997	1,118	450	3,386	10,198	2,072	12,270
管 理 職	579	0	0	0	1,905	2,484	574	3,058
	579	0	0	0	1,906	2,485	582	3,067
住 居	0	336	0	28	336	700	668	1,368
	0	336	0	336	336	1,008	558	1,566
通 勤	771	614	165	0	876	2,426	309	2,735
	771	481	266	106	645	2,269	222	2,491
特殊勤務	60	72	24	0	0	156	59	215
	60	72	24	0	0	156	59	215
時間外勤務	600	2,358	2,025	2,242	6,058	13,283	5,000	18,283
	600	1,858	2,525	2,242	6,058	13,283	5,000	18,283
期末・勤勉	5,360	3,930	2,393	506	8,727	20,916	6,187	27,103
	7,072	4,073	2,389	1,139	8,620	23,293	5,572	28,865
賞与引当金	3,070	2,259	1,215	514	4,317	11,375	2,819	14,194
	3,571	2,311	1,215	584	4,441	12,122	2,612	14,734
児 童	0	0	0	0	1,600	1,600	0	1,600
	0	0	0	0	1,465	1,465	0	1,465
退職給付費	0	0	0	0	8,739	8,739	0	8,739
	0	0	0	0	7,571	7,571	0	7,571
計	14,075	12,257	7,258	3,687	36,632	73,909	18,601	92,510
	16,494	11,842	7,855	4,977	35,124	76,292	17,055	93,347
増 減	△ 2,419	415	△ 597	△ 1,290	1,508	△ 2,383	1,546	△ 837

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	5,086 6,851	4,240 4,043	2,518 2,524	1,109 1,228	10,643 10,528	23,596 25,174	6,951 6,041	30,547 31,215
賞与引当金に 係る共済組合	450 586	326 336	200 200	97 111	842 864	1,915 2,097	545 500	2,460 2,597
厚生会	59 77	44 45	27 27	14 15	108 111	252 275	72 68	324 343
公務災害	63 64	52 52	21 21	23 23	88 89	247 249	47 47	294 296
計	5,658 7,578	4,662 4,476	2,766 2,772	1,243 1,377	11,681 11,592	26,010 27,795	7,615 6,656	33,625 34,451
増減	△ 1,920	186	△ 6	△ 134	89	△ 1,785	959	△ 826

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	44,082	36,575	8,232	76,132	165,021	19,023
補正前	50,535	36,168	9,983	75,162	171,848	19,626
増減	△ 6,453	407	△ 1,751	970	△ 6,827	△ 603

(単位：千円)

	損益勘定 部門計	建設 改良費	合計
補正後	184,044	44,030	228,074
補正前	191,474	40,598	232,072
増減	△ 7,430	3,432	△ 3,998

	原価	受託	建設
人員(人)	24.0	3.0	5.0
	24.0	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 1,482千円。(前年度 53,401千円)