

第 1 1 6 号議案

令和 4 年度長岡京市水道事業会計補正予算（第 2 号）

（総 則）

第 1 条 令和 4 年度長岡京市水道事業会計の補正予算（第 2 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 4 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	2,311,907 千円	7 千円	2,311,914 千円
第 2 項 営業外収益	194,562 千円	7 千円	194,569 千円
	支 出		
第 1 款 事業費用	2,285,595 千円	11,088 千円	2,296,683 千円
第 1 項 営業費用	2,216,542 千円	11,088 千円	2,227,630 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 4 2 2, 9 6 0 千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 6 0, 6 7 8 千円、過年度分損益勘定留保資金 2 3 3, 9 3 3 千円及び当年度分損益勘定留保資金 1 2 8, 3 4 9 千円」を「不足する額 4 2 4, 7 1 7 千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 6 0, 6 7 0 千円、過年度分損益勘定留保資金 2 3 3, 9 3 3 千円及び当年度分損益勘定留保資金 1 3 0, 1 1 4 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	1,105,434 千円	1,757 千円	1,107,191 千円
第1項 建設改良費	811,359 千円	1,757 千円	813,116 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9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	231,355 千円	12,766 千円	244,121 千円

令和4年12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2号補正)  
〈 法 定 付 属 書 類 〉

- |   |  |       |
|---|--|-------|
| 1 | 令和4年度長岡京市水道事業会計予算実施計画                        | P 1   |
| 2 | 令和4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4年度長岡京市水道事業予定貸借対照表及び<br>令和3年度長岡京市水道事業貸借対照表 | P 5～7 |

## 令和4年度長岡京市水道事業会計予算実施計画（第2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		2,311,907	7	2,311,914	175,710	
2 営業外収益		194,562	7	194,569	7	
	4 雑収益	30,585	7	30,592	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		2,285,595	11,088	2,296,683	139,620	
1 営業費用		2,216,542	11,088	2,227,630	139,347	
	1 原水及び浄水費	1,137,603	1,512	1,139,115	99,016	人件費
	2 配水及び給水費	218,304	△ 633	217,671	15,004	人件費
	3 受託工事費	195,040	△ 164	194,876	16,040	人件費
	4 業務費	64,562	2,661	67,223	5,053	人件費
	5 総係費	128,626	7,712	136,338	4,234	人件費、保険料

### 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		1,105,434	1,757	1,107,191	69,320	
1 建設改良費		811,359	1,757	813,116	69,320	
	1 事務費	46,156	1,757	47,913	237	人件費

令和4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4年4月1日から令和5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)	△ 47,875
	減価償却費	463,572
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 835
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,309
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	10,753
	長期前受金戻入	△ 162,295
	受取利息および受取配当金	△ 390
	支払利息	64,506
	固定資産除却損	8,000
	未収金の増減額 (△は増加)	17,471
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 51,742
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 3,099
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 1,220
	小 計	299,155
	利息および配当金の受取額	390
	利息の支払額	△ 64,506
	業務活動によるキャッシュ・フロー	235,039
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	△ 1,149,831
	有形固定資産の売却による収入	4,922
	加入金・分担金等による収入	86,502
	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	△ 1,055,907
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	693,100
	建設改良企業債の償還による支出	△ 294,075
	ファイナンス・リース債務の支払による支出	△ 12,203
	財務活動によるキャッシュ・フロー	386,822
	資金増加(減少)額	△ 434,046
	資金期首残高	2,305,447
	資金期末残高	1,871,401

# 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	-	(8) 25	-	107,055	85,773	192,828	33,903	14,729	2,661	244,121
補正前	-	(7) 25	-	103,406	79,087	182,493	32,491	13,873	2,498	231,355
比 較	-	(1) 0	-	3,649	6,686	10,335	1,412	856	163	12,766

※( )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	3,600	13,741	3,650	1,344	2,818	168	18,283	29,566	14,729	1,850	10,753	100,502
	補正前	3,240	12,208	3,073	1,344	2,735	168	18,283	27,398	13,873	1,460	9,178	92,960
	比 較	360	1,533	577	0	83	0	0	2,168	856	390	1,575	7,542

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	3,649	1 給与改定に伴う増減分	233		給与改定の状況 給料の改定率 0.23% 給与改定実施時期 令和4年4月
		2 その他の増減分	3,416	職員の異動等によるもの	
手当	7,542	1 地域手当の増減分	1,533	給与改定によるもの 職員の異動等によるもの	
		2 期末勤勉手当の増減分	2,168	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	3,841	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	(1.125) 2.15	(1.175) 2.25	(2.30) 4.40	有	
補正前	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	
一般会計の制度	(1.125) 2.15	(1.175) 2.25	(2.30) 4.40	有	

※ ( ) 内は、再任用短時間勤務職員の支給率である。

令和4年度長岡京市水道事業予定貸借対照表及び

令和3年度長岡京市水道事業貸借対照表

(単位：千円)

	令和4年度 (令和5年3月31日)		令和3年度 (令和4年3月31日)	
資産の部				
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		2,089,967		2,094,889
ロ 建物	771,266		669,506	
減価償却累計額	△ 409,920	361,346	△ 400,142	269,364
ハ 構築物	19,045,125		18,248,946	
減価償却累計額	△ 9,782,891	9,262,234	△ 9,417,677	8,831,269
ニ 機械及び装置	2,572,877		2,534,520	
減価償却累計額	△ 2,003,197	569,680	△ 1,940,982	593,538
ホ 車両運搬具	22,840		22,840	
減価償却累計額	△ 21,346	1,494	△ 21,028	1,812
ヘ 工具器具備品	115,139		115,139	
減価償却累計額	△ 106,066	9,073	△ 105,266	9,873
ト リース資産	61,760		61,760	
減価償却累計額	△ 20,352	41,408	△ 8,585	53,175
チ 建設仮勘定		269,644		366,197
有形固定資産合計		12,604,846		12,220,117
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		6,811		7,291
無形固定資産合計		6,811		7,291
固定資産合計		12,611,657		12,227,408
2 流動資産				
(1) 現金預金		1,871,401		2,305,447
(2) 未収金	229,624		247,095	
貸倒引当金	△ 26,725	202,899	△ 27,560	219,535
(3) 貯蔵品		32,075		28,976
流動資産合計		2,106,375		2,553,958
資産合計		14,718,032		14,781,366



負債の部			
<b>3 固定負債</b>			
(1) 建設改良費の財源に充てるための企業債		4,853,298	4,464,615
(2) リース債務		31,437	44,998
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	157,363		146,610
ロ 修繕引当金	39,187		39,187
引当金合計		196,550	185,797
固定負債合計		5,081,285	4,695,410
<b>4 流動負債</b>			
(1) 建設改良費の財源に充てるための企業債		304,416	294,074
(2) リース債務		13,561	13,423
(3) 未払金		92,857	433,687
(4) 前受金		43,846	43,846
(5) 賞与引当金		17,390	15,081
(6) その他流動負債		108,235	108,235
流動負債合計		580,305	908,346
<b>5 繰延収益</b>			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	792,042		792,042
収益化累計額	△ 206,225	585,817	△ 187,728 604,314
ロ 加入金	2,854,382		2,778,502
収益化累計額	△ 1,794,684	1,059,698	△ 1,743,025 1,035,477
ハ 分担金	4,452,235		4,441,613
収益化累計額	△ 3,310,798	1,141,437	△ 3,224,510 1,217,103
ニ 国庫補助金	215,653		215,653
収益化累計額	△ 162,123	53,530	△ 159,647 56,006
ホ 府補助金	28,052		28,052
収益化累計額	△ 20,100	7,952	△ 19,739 8,313
ヘ 負担金	126,534		124,034
収益化累計額	△ 42,096	84,438	△ 39,082 84,952
繰延収益合計		2,932,872	3,006,165
負債合計		8,594,462	8,609,921

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	5,304,394	5,352,269
利益剰余金合計	5,304,394	5,352,269
剰余金合計	5,347,674	5,395,549
資 本 合 計	6,123,570	6,171,445
負債 資本 合計	14,718,032	14,781,366

	令 和 4 年 度	令 和 3 年 度
(注) 退職給付引当金取崩し額	0 千円	7,756 千円
修繕引当金取崩し額	0 千円	0 千円
賞与引当金取崩し額	15,081 千円	16,621 千円
貸倒引当金取崩し額	1,568 千円	941 千円

予算に関する説明書  
(第2号補正)

〈任意付属書類〉

- |   |                          |         |
|---|--------------------------|---------|
| 1 | 令和4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4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4年度長岡京市水道事業会計予算実施計画明細書（第2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		2,311,907	7	2,311,914	
2 営業外収益		194,562	7	194,569	
4 雑収益		30,585	7	30,592	
	09 雑収益	30,585	7	30,592	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		2,285,595	11,088	2,296,683	
1 営業費用		2,216,542	11,088	2,227,630	
1 原水及び浄水費		1,137,603	1,512	1,139,115	
	02 給料	24,585	190	24,775	給料（8名分）
	03 手当	11,979	919	12,898	手当（8名分）
	35 賞与引当金繰入額	3,482	113	3,595	賞与引当金繰入額（8名分）
	04 法定福利費	5,756	290	6,046	法定福利費（8名分）
2 配水及び給水費		218,304	△ 633	217,671	
	02 給料	19,819	△ 900	18,919	給料（7名分）
	03 手当	10,407	343	10,750	手当（6名分）
	35 賞与引当金繰入額	2,539	△ 22	2,517	賞与引当金繰入額（6名分）
	04 法定福利費	4,847	△ 54	4,793	法定福利費（6名分）
3 受託工事費		195,040	△ 164	194,876	
	02 給料	9,106	36	9,142	給料（3名分）
	03 手当	5,607	△ 225	5,382	手当（3名分）
	35 賞与引当金繰入額	1,394	50	1,444	賞与引当金繰入額（3名分）
	04 法定福利費	2,649	△ 25	2,624	法定福利費（3名分）
4 業務費		64,562	2,661	67,223	
	02 給料	3,532	743	4,275	給料（1名分）
	03 手当	3,659	962	4,621	手当（1名分）
	35 賞与引当金繰入額	603	178	781	賞与引当金繰入額（1名分）
	04 法定福利費	1,218	778	1,996	法定福利費（1名分）
5 総係費		128,626	7,712	136,338	
	02 給料	28,244	3,079	31,323	給料（9名分）
	03 手当	23,102	2,321	25,423	手当（8名分）
	35 賞与引当金繰入額	5,047	453	5,500	賞与引当金繰入額（8名分）
	04 法定福利費	10,932	205	11,137	法定福利費（8名分）
	06 退職給付費	9,178	1,575	10,753	退職給付引当金繰入額
	21 保険料	4,719	79	4,798	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		1,105,434	1,757	1,107,191	
1 建設改良費		811,359	1,757	813,116	
1 事務費		46,156	1,757	47,913	
	02 給料	18,120	501	18,621	給料 (5名分)
	03 手当	17,925	995	18,920	手当 (5名分)
	04 法定福利費	7,625	261	7,886	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	233,933	309,277	543,210	364,047	179,163	本年度資本的収支  入 682,474 出 1,107,191 <hr/> △ 424,717
2 利益剰余金	1,314,793	△ 47,875	1,266,918	0	1,266,918	
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	1,314,793	0	1,314,793	47,875	1,266,918	前年度予算繰越分
5) 当年度純利益 (△損失)	0	△ 47,875	△ 47,875	△ 47,875	0	
3 繰越工事資金	0	28,865	28,865	28,865	0	
4 消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	0	60,670	60,670	60,670	0	出 142,065
合 計	1,548,726	350,937	1,899,663	453,582	1,446,081	△ 28,865

# 令和4年度長岡京市水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,580,450		
(2) 受託工事収益	139,136		
(3) その他営業収益	66,618	1,786,204	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,040,099		
(2) 配水及び給水費	202,667		
(3) 受託工事費	178,836		
(4) 業務費	62,170		
(5) 総係費	132,104		
(6) 減価償却費	463,572		
(7) 資産減耗費	8,733		
(8) その他営業費用	102	2,088,283	
営業損失			302,079
3 営業外収益			
(1) 受取利息	390		
(2) 他会計補助金	1,292		
(3) 長期前受金戻入	162,295		
(4) 雑収益	3,569	167,546	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	64,506		
(2) 雑支出(含予備費)	2,000	66,506	101,040
経常損失			201,039
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	155,438	155,438	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	2,274	2,274	153,164
当年度純損失			47,875
前年度繰越利益剰余金			5,352,269
当年度未処分利益剰余金			5,304,394

## 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 (人)	8.0	7.0	3.0	1.0	9.0	28.0	5.0	33.0	
	8.0	7.0	3.0	1.0	8.0	27.0	5.0	32.0	
一 人 あ た り	年平均	3,097	2,703	3,047	4,275	3,480	3,158	3,724	3,244
		3,073	2,831	3,035	3,532	3,531	3,159	3,624	3,231
月平均		258	225	254	356	290	263	310	270
		256	236	253	294	294	263	302	269
給料総額		24,775	18,919	9,142	4,275	31,323	88,434	18,621	107,055
		24,585	19,819	9,106	3,532	28,244	85,286	18,120	103,406
増 減	190	△ 900	36	743	3,079	3,148	501	3,649	

### 手 当

(単位：千円)

扶 養	636	714	318	0	756	2,424	1,176	3,600
	636	714	318	0	756	2,424	816	3,240
地 域	3,304	2,034	1,230	556	4,043	11,167	2,574	13,741
	3,027	1,988	1,131	424	3,365	9,935	2,273	12,208
管 理 職	580	0	0	0	2,493	3,073	577	3,650
	580	0	0	0	1,916	2,496	577	3,073
住 居	0	336	0	308	336	980	364	1,344
	0	336	0	0	336	672	672	1,344
通 勤	853	614	165	98	877	2,607	211	2,818
	771	614	165	0	876	2,426	309	2,735
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
	1,000	2,358	1,625	2,242	6,058	13,283	5,000	18,283
期末・勤勉	6,177	4,246	2,420	1,417	9,310	23,570	5,996	29,566
	5,917	4,349	2,344	993	8,335	21,938	5,460	27,398
賞与引当金	3,092	2,167	1,228	651	4,617	11,755	2,974	14,729
	2,997	2,189	1,187	507	4,223	11,103	2,770	13,873
児 童	0	0	0	0	1,850	1,850	0	1,850
	0	0	0	0	1,460	1,460	0	1,460
退職給付費	0	0	0	0	10,753	10,753	0	10,753
	0	0	0	0	9,178	9,178	0	9,178
計	15,990	12,917	6,610	5,272	40,793	81,582	18,920	100,502
	14,976	12,596	6,794	4,166	36,503	75,035	17,925	92,960
増 減	1,014	321	△ 184	1,106	4,290	6,547	995	7,542



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	5,917	4,692	2,578	1,967	10,952	26,106	7,191	33,297
	5,626	4,746	2,603	1,192	10,748	24,915	6,975	31,890
賞与引当金に 係る共済組合	503	350	216	130	883	2,082	579	2,661
	485	350	207	96	824	1,962	536	2,498
厚生会	60	44	27	18	112	261	75	336
	60	44	27	15	110	256	73	329
公務災害	69	57	19	11	73	229	41	270
	70	57	19	11	74	231	41	272
計	6,549	5,143	2,840	2,126	12,020	28,678	7,886	36,564
	6,241	5,197	2,856	1,314	11,756	27,364	7,625	34,989
増減	308	△ 54	△ 16	812	264	1,314	261	1,575

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	47,314	36,979	11,673	84,136	180,102	18,592
補正前	45,802	37,612	9,012	76,503	168,929	18,756
増減	1,512	△ 633	2,661	7,633	11,173	△ 164

(単位：千円)

	損益勘定 部門計	建設 改良費	合計
補正後	198,694	45,427	244,121
補正前	187,685	43,670	231,355
増減	11,009	1,757	12,766

	原価	受託	建設
人員(人)	25.0	3.0	5.0
	24.0	3.0	5.0
	1.0	0.0	0.0

※本年度退職給付引当金取り崩し額 0円。(前年度 7,756千円)