

第99号議案

令和6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6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6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 下水道事業費用	2,866,758 千円	3,231 千円	2,869,989 千円
第1項 営業費用	2,631,810 千円	3,189 千円	2,634,999 千円
第2項 営業外費用	231,848 千円	42 千円	231,890 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1,173,269千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額42,601千円、当年度分損益勘定留保資金676,047千円及び当年度利益剰余金処分数額454,621千円」を「不足する額1,171,976千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額42,594千円、当年度分損益勘定留保資金676,047千円及び当年度利益剰余金処分数額453,335千円」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	2,198,097 千円	△1,293 千円	2,196,804 千円
第1項 建設改良費	845,199 千円	△1,293 千円	843,906 千円

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

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	128,333 千円	1,896 千円	130,229 千円

(利益剰余金の処分)

第5条 予算第9条本文中「当年度利益剰余金のうち454,621千円」を

「当年度利益剰余金のうち453,335千円」に改める。

令和6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6年度長岡京市公共下水道事業会計予算実施計画 | P 4 |
| 2 | 令和6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 5 |
| 3 | 給与費明細書 | P 6～7 |
| 4 | 令和6年度長岡京市公共下水道事業予定貸借対照表及び
令和5年度長岡京市公共下水道事業貸借対照表 | P 8～9 |

令和6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

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		2,866,758	3,231	2,869,989	64,785	
1 営業費用		2,631,810	3,189	2,634,999	64,640	
	1 管渠等汚水維持管理費	82,079	△ 1,120	80,959	5,668	人件費
	2 ポンプ場等雨水維持管理費	33,602	1,506	35,108	2,376	人件費
	3 下水道普及費	7,547	480	8,027	11	人件費
	4 業務費	67,411	669	68,080	5,611	人件費
	5 総係費	65,943	1,654	67,597	1,578	人件費
2 営業外費用		231,848	42	231,890	0	
	2 消費税及び地方消費税	40,764	42	40,806	0	消費税納付額

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		2,198,097	△ 1,293	2,196,804	73,094	
1 建設改良費		845,199	△ 1,293	843,906	73,068	
	1 汚水築造費	93,015	1,627	94,642	7,738	人件費
	2 雨水築造費	629,019	△ 2,920	626,099	54,133	人件費

令和6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6年4月1日から令和7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)	445,931
	減価償却費	1,830,279
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	198
	賞与及び法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	1,506
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	4,827
	長期前受金戻入	△ 1,155,817
	受取利息および受取配当金	△ 20
	支払利息	191,084
	固定資産除却損	1,585
	未収金の増減額 (△は増加)	76,579
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 399,859
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 71,544
	小計	924,749
	利息および配当金の受取額	20
	利息の支払額	△ 191,084
	業務活動によるキャッシュ・フロー	733,685
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	△ 660,630
	無形固定資産の取得による支出	△ 111,968
	工事負担金による収入	2,745
	国庫補助金等による収入	237,841
	一般会計からの繰入金による収入	111,843
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 420,169
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	641,900
	建設改良企業債の償還による支出	△ 1,351,112
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 709,212
	資金増加(減少)額	△ 395,696
	資金期首残高	489,717
	資金期末残高	94,021

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	給料	手当	計		賞与	法定福利費	
補正後	-	(0) 16	54,749	47,695	102,444	19,578	6,887	1,320	130,229
補正前	-	(1) 15	55,837	46,229	102,066	19,466	5,705	1,096	128,333
比較	-	(△1) 1	△ 1,088	1,466	378	112	1,182	224	1,896

※ () 内は、再任用職員数の外書きである。

(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	1,177	6,572	1,248	1,296	1,241	72	10,490	18,749	6,887	1,000	5,850	54,582
	補正前	918	6,814	684	1,626	1,714	81	10,190	19,106	5,705	520	4,576	51,934
	比 較	259	△ 242	564	△ 330	△ 473	△ 9	300	△ 357	1,182	480	1,274	2,648

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	△ 1,088	1 給与改定に伴う増減分	2,146		給与改定の状況 給料の改定率 3.74% 給与改定実施時期 令和6年4月
		2 その他の増減分	△ 3,234	職員の異動等によるもの	
手当	2,648	1 退職給付費の増減分	1,274	給与改定によるもの 職員の異動等によるもの	
		2 賞与引当金繰入額の増減分	1,182	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	192	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	(1.175)	(1.225)	(2.40)	有	
	2.25	2.35	4.60		
補正前	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.50		
一般会計の制度	(1.175)	(1.225)	(2.40)	有	
	2.25	2.35	4.60		

※ () 内は、再任用職員の支給率である。

令和6年度長岡京市公共下水道事業予定貸借対照表及び
令和5年度長岡京市公共下水道事業貸借対照表

(単位：千円)

	令和6年度 (令和7年3月31日)		令和5年度 (令和6年3月31日)	
資 産 の 部				
1 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		405,799		349,940
ロ 建 物	452,107		452,107	
減価償却累計額	△ 121,061	331,046	△ 110,256	341,851
ハ 構 築 物	42,748,795		42,001,212	
減価償却累計額	△ 13,033,259	29,715,536	△ 11,394,347	30,606,865
ニ 機 械 及 び 装 置	391,986		376,079	
減価償却累計額	△ 251,504	140,482	△ 220,909	155,170
ホ 車 両 運 搬 具	786		786	
減価償却累計額	△ 747	39	△ 710	76
ヘ 工 具 器 具 備 品	4,854		4,594	
減価償却累計額	△ 2,832	2,022	△ 1,822	2,772
ト 建 設 仮 勘 定		685,207		660,907
有形固定資産合計		31,280,131		32,117,581
(2) 無形固定資産				
イ 施 設 利 用 権		3,414,532		3,449,305
ロ その他無形固定資産		702		1,097
無形固定資産合計		3,415,234		3,450,402
(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		34,699,365		35,571,983
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		94,021		489,717
(2) 未 収 金	277,654		354,233	
貸倒引当金	△ 8,185	269,469	△ 7,987	346,246
流 動 資 産 合 計		363,490		835,963
資 産 合 計		35,062,855		36,407,946

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	11,997,566		12,494,004
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	26,819		21,992
引当金合計	<u>26,819</u>		<u>21,992</u>
固定負債合計		12,024,385	12,515,996
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	1,270,238		1,351,112
(2) 未払金	263,517		663,376
(3) 賞与引当金	9,714		8,241
(4) 法定福利費引当金	1,869		1,584
(5) その他流動負債	100		71,644
流動負債合計	<u>1,545,438</u>		<u>2,095,957</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	1,992,887		1,992,887
収益化累計額	<u>△ 355,907</u>	1,636,980	<u>△ 307,827</u>
ロ 国庫補助金	10,414,704		10,138,043
収益化累計額	<u>△ 3,546,343</u>	6,868,361	<u>△ 3,101,730</u>
ハ 他会計補助金	14,193,498		14,070,669
収益化累計額	<u>△ 5,492,922</u>	8,700,576	<u>△ 4,832,444</u>
ニ 分担金及び負担金	37,129		34,388
収益化累計額	<u>△ 8,911</u>	28,218	<u>△ 7,802</u>
繰延収益合計		17,234,135	17,986,184
負債合計		<u>30,803,958</u>	<u>32,598,137</u>
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	1,162,271		1,162,271
(3) 繰入資本金	<u>1,200,138</u>		<u>1,200,138</u>
資本金合計		3,573,657	3,573,657
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	<u>22,914</u>		<u>19,757</u>
資本剰余金合計		197,884	194,727
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>487,356</u>		<u>41,425</u>
利益剰余金合計		487,356	41,425
剰余金合計		<u>685,240</u>	<u>236,152</u>
資本合計		<u>4,258,897</u>	<u>3,809,809</u>
負債資本合計		<u>35,062,855</u>	<u>36,407,946</u>

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

- | | | |
|---|-----------------------------|-------------|
| 1 | 令和6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 1 ~ 1 2 |
| 2 | 補てん財源明細書 | P 1 3 |
| 3 | 令和6年度長岡京市公共下水道事業予定損益計算書 | P 1 4 |
| 4 | 職員給与費明細書 | P 1 5 ~ 1 6 |

令和6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）

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		2,866,758	3,231	2,869,989	
1 営業費用		2,631,810	3,189	2,634,999	
1 管渠等汚水維持		82,079	△ 1,120	80,959	
管理費	02 給料	10,278	△ 1,265	9,013	給料（2名分）
	03 手当	5,153	29	5,182	手当（2名分）
	04 賞与引当金繰入額	1,321	76	1,397	賞与引当金繰入額（2名分）
	05 法定福利費	2,891	27	2,918	法定福利費（2名分）
	06 法定福利費 引当金繰入額	230	13	243	法定福利費引当金繰入額（2名分）
2 ポンプ場等雨水		33,602	1,506	35,108	
維持管理費	02 給料	2,722	169	2,891	給料（2名分）
	03 手当	1,475	317	1,792	手当（2名分）
	04 賞与引当金繰入額	391	854	1,245	賞与引当金繰入額（2名分）
	05 法定福利費	1,061	2	1,063	法定福利費（2名分）
	06 法定福利費 引当金繰入額	76	164	240	法定福利費引当金繰入額（2名分）
3 下水道普及費		7,547	480	8,027	
	02 給料	3,579	99	3,678	給料（1名分）
	03 手当	2,105	301	2,406	手当（1名分）
	04 賞与引当金繰入額	537	26	563	賞与引当金繰入額（1名分）
	05 法定福利費	1,172	49	1,221	法定福利費（1名分）
	06 法定福利費 引当金繰入額	104	5	109	法定福利費引当金繰入額（1名分）
4 業務費		67,411	669	68,080	
	02 給料	2,559	254	2,813	給料（1名分）
	03 手当	1,845	307	2,152	手当（1名分）
	04 賞与引当金繰入額	372	44	416	賞与引当金繰入額（1名分）
	05 法定福利費	954	56	1,010	法定福利費（1名分）
	06 法定福利費 引当金繰入額	72	8	80	法定福利費引当金繰入額（1名分）
5 総係費		65,943	1,654	67,597	
	02 給料	19,296	△ 633	18,663	給料（5名分）
	03 手当	13,106	822	13,928	手当（5名分）
	04 賞与引当金繰入額	3,084	182	3,266	賞与引当金繰入額（5名分）
	05 法定福利費	6,924	△ 25	6,899	法定福利費（5名分）
	06 法定福利費 引当金繰入額	614	34	648	法定福利費引当金繰入額（5名分）
	08 退職給付費	4,576	1,274	5,850	退職給付引当金繰入額

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
2 営業外費用		231,848	42	231,890	
2 消費税及び 地方消費税		40,764	42	40,806	
	01 消費税及び地方消費税	40,764	42	40,806	消費税納付額

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		2,198,097	△ 1,293	2,196,804	
1 建設改良費		845,199	△ 1,293	843,906	
1 汚水築造費		93,015	1,627	94,642	
	02 給料	3,249	501	3,750	給料（1名分）
	03 手当	3,551	958	4,509	手当（1名分）
	05 法定福利費	1,097	168	1,265	法定福利費（1名分）
2 雨水築造費		629,019	△ 2,920	626,099	
	02 給料	14,154	△ 213	13,941	給料（4名分）
	03 手当	14,418	△ 2,542	11,876	手当（4名分）
	05 法定福利費	5,367	△ 165	5,202	法定福利費（4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	0	676,047	676,047	676,047	0	本年度資本的収支 入 1,024,828 出 2,196,804 <hr/> △ 1,171,976
2 利益剰余金	41,425	445,931	487,356	453,335	34,021	
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	41,425	0	41,425	7,404	34,021	
5) 当年度純利益 (△損失)	0	445,931	445,931	445,931	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	42,594	42,594	42,594	0	
合 計	41,425	1,164,572	1,205,997	1,171,976	34,021	

令和6年度長岡京市公共下水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益				
(1) 下水道使用料	1,422,400			
(2) 雨水処理負担金	239,968			
(3) その他営業収益	7,346			
(4) 受託事業収益	3,612	1,673,326		
2 営業費用				
(1) 管渠等汚水維持管理費	75,291			
(2) ポンプ場等雨水維持管理費	32,732			
(3) 下水道普及費	8,016			
(4) 業務費	62,469			
(5) 総係費	66,019			
(6) 流域下水道維持管理費（汚水）	491,449			
(7) 流域下水道維持管理費（雨水）	2,519			
(8) 減価償却費	1,830,279			
(9) 資産減耗費	1,585	2,570,359		
営業損失				897,033
3 営業外収益				
(1) 受取利息	20			
(2) 補助金	11,100			
(3) 他会計補助金	375,119			
(4) 長期前受金戻入	1,155,817			
(5) 雑収益	76	1,542,132		
4 営業外費用				
(1) 支払利息	191,084			
(2) 雑支出(含予備費)	6,629	197,713	1,344,419	
経常利益				447,386
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				445,931
前年度繰越利益剰余金				41,425
当年度未処分利益剰余金				487,356

職員給与費明細書

上段	補正後
下段	補正前

給料

(単位：千円)

		管渠等汚水 維持管理費	ポンプ場等雨 水維持管理費	下水道 普及費	業務費	総係費	損益勘定 部門計	建設 改良費	合計
人員		2.0	2.0	1.0	1.0	5.0	11.0	5.0	16.0
(人)		3.0	1.0	1.0	1.0	5.0	11.0	5.0	16.0
一人あたり	年平均	4,507	1,446	3,678	2,813	3,733	3,369	3,538	3,422
		3,426	2,722	3,579	2,559	3,859	3,494	3,481	3,490
	月平均	376	120	307	234	311	281	295	285
		286	227	298	213	322	291	290	291
給料総額		9,013	2,891	3,678	2,813	18,663	37,058	17,691	54,749
		10,278	2,722	3,579	2,559	19,296	38,434	17,403	55,837
増減		△ 1,265	169	99	254	△ 633	△ 1,376	288	△ 1,088

手当

(単位：千円)

扶養	-	1	-	-	696	697	480	1,177
	-	-	-	-	678	678	240	918
地域	901	656	442	338	2,014	4,351	2,221	6,572
	1,234	327	430	308	2,397	4,696	2,118	6,814
管理職	-	-	-	-	1,248	1,248	-	1,248
	-	-	-	-	684	684	-	684
住居	336	-	336	336	-	1,008	288	1,296
	336	-	336	336	330	1,338	288	1,626
通勤	162	70	121	112	395	860	381	1,241
	302	173	121	112	543	1,251	463	1,714
特殊勤務	18	9	-	-	-	27	45	72
	27	9	-	-	-	36	45	81
時間外勤務	1,412	148	374	516	3,101	5,551	4,939	10,490
	637	203	165	372	1,860	3,237	6,953	10,190
期末・勤勉	2,353	908	1,133	850	5,474	10,718	8,031	18,749
	2,617	763	1,053	717	6,094	11,244	7,862	19,106
賞与引当金	1,397	1,245	563	416	3,266	6,887	-	6,887
	1,321	391	537	372	3,084	5,705	-	5,705
児童	-	-	-	-	1,000	1,000	-	1,000
	-	-	-	-	520	520	-	520
退職給付費	-	-	-	-	5,850	5,850	-	5,850
	-	-	-	-	4,576	4,576	-	4,576
計	6,579	3,037	2,969	2,568	23,044	38,197	16,385	54,582
	6,474	1,866	2,642	2,217	20,766	33,965	17,969	51,934
増減	105	1,171	327	351	2,278	4,232	△ 1,584	2,648

上 段	補 正 後
下 段	補 正 前

法定福利費

(単位：千円)

	管渠等汚水 維持管理費	ポンプ場等雨 水維持管理費	下 水 道 普 及 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	2,865	1,044	1,198	991	6,774	12,872	6,352	19,224
	2,841	1,044	1,149	937	6,803	12,774	6,350	19,124
賞与引当金に 係る共済組合	243	240	109	80	648	1,320	-	1,320
	230	76	104	72	614	1,096	-	1,096
厚生会	31	12	15	12	81	151	72	223
	29	11	15	11	78	144	70	214
公務災害	22	7	8	7	44	88	43	131
	21	6	8	6	43	84	44	128
計	3,161	1,303	1,330	1,090	7,547	14,431	6,467	20,898
	3,121	1,137	1,276	1,026	7,538	14,098	6,464	20,562
増 減	40	166	54	64	9	333	3	336

給与費総額

(単位：千円)

	管渠等汚水 維持管理費	ポンプ場等雨 水維持管理費	下 水 道 普 及 費	業 務 費	総 係 費	損 益 勘 定 部 門 計	建 設 改 良 費	合 計
補 正 後	18,753	7,231	7,977	6,471	49,254	89,686	40,543	130,229
補 正 前	19,873	5,725	7,497	5,802	47,600	86,497	41,836	128,333
増 減	△ 1,120	1,506	480	669	1,654	3,189	△ 1,293	1,896

※本年度退職給付引当金取り崩し額 1,023千円