

第124号議案

令和7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7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7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	2,451,332 千円	△59 千円	2,451,273 千円
第2項 営業外収益	196,621 千円	△59 千円	196,562 千円
	支 出		
第1款 事業費用	3,041,703 千円	△23,011 千円	3,018,692 千円
第1項 営業費用	2,439,074 千円	△23,011 千円	2,416,063 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424,335千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額41,371千円、過年度分損益勘定留保資金58,180千円及び当年度分損益勘定留保資金324,784千円」を「不足する額419,335千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額41,361千円、過年度分損益勘定留保資金58,180千円及び当年度分損益勘定留保資金319,794千円」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	926,021 千円	△5,000 千円	921,021 千円
第1項 建設改良費	622,772 千円	△5,000 千円	617,772 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	261,764 千円	△27,011 千円	234,753 千円

令和7年12月19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7年度長岡京市水道事業会計予算実施計画 | P 4 |
| 2 | 令和7年度長岡京市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7年度長岡京市水道事業予定貸借対照表及び
令和6年度長岡京市水道事業貸借対照表 | P 8～10 |

令和7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		2,451,332	△ 59	2,451,273	200,165	
2 営業外収益		196,621	△ 59	196,562	7	
	4 雑収益	36,991	△ 59	36,932	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		3,041,703	△ 23,011	3,018,692	189,671	
1 営業費用		2,439,074	△ 23,011	2,416,063	141,118	
	1 原水及び浄水費	1,127,399	△ 5,638	1,121,761	98,261	人件費
	2 配水及び給水費	185,368	△ 12,096	173,272	11,688	人件費
	3 受託工事費	252,172	832	253,004	20,998	人件費
	4 業務費	79,055	49	79,104	6,080	人件費
	5 総係費	139,911	△ 6,158	133,753	4,091	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		926,021	△ 5,000	921,021	51,141	
1 建設改良費		622,772	△ 5,000	617,772	51,141	
	1 事務費	58,429	△ 5,000	53,429	276	人件費

令和7年度長岡京市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日から令和8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)	△ 611,193
	減価償却費	508,926
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 235
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,428
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	11,397
	長期前受金戻入	△ 155,659
	受取利息および受取配当金	△ 2,171
	支払利息	66,615
	固定資産除却損	145,396
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 33,809
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 80,466
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 4,583
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 1,244
	小計	△ 159,454
	利息および配当金の受取額	2,171
	利息の支払額	△ 66,615
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 223,898
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	△ 796,149
	有形固定資産の売却による収入	5,384
	加入金・分担金等による収入	97,822
	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	△ 690,443
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	559,300
	建設改良企業債の償還による支出	△ 303,249
	ファイナンス・リース債務の支払による支出	△ 12,449
	財務活動によるキャッシュ・フロー	243,602
	資金増加(減少)額	△ 670,739
	資金期首残高	2,117,643
	資金期末残高	1,446,904

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	(4) 23	231	100,432	81,473	182,136	34,941	14,729	2,947	234,753
補正前	12	(5) 27	231	114,651	87,884	202,766	38,754	17,027	3,217	261,764
比 較	0	(△ 1) △ 4	0	△ 14,219	△ 6,411	△ 20,630	△ 3,813	△ 2,298	△ 270	△ 27,011

※()内は、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	2,795	12,107	4,020	1,624	2,172	168	18,283	27,107	14,729	1,800	11,397	96,202
	補正前	3,036	13,477	4,644	1,344	2,841	168	18,283	33,832	17,027	1,800	8,459	104,911
	比 較	△ 241	△ 1,370	△ 624	280	△ 669	0	0	△ 6,725	△ 2,298	0	2,938	△ 8,709

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	△14,219	1 給与改定に伴う増減分	3,206		給与改定の状況 給料の改定率 3.38% 給与改定実施時期 令和7年4月
		2 その他の増減分	△17,425	職員の異動等によるもの	
手当	△8,709	1 期末勤勉手当の増減分	△6,725	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 4.60月→4.65月
		2 退職給付費の増減分	2,938	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	△4,922	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	(1.20) 2.30	(1.25) 2.35	(2.45) 4.65	有	
補正前	(1.20) 2.30	(1.20) 2.30	(2.40) 4.60	有	
一般会計の制度	(1.20) 2.30	(1.25) 2.35	(2.45) 4.65	有	

※ () 内は、再任用職員の支給率である。

令和7年度長岡京市水道事業予定貸借対照表及び
令和6年度長岡京市水道事業貸借対照表

(単位：千円)

	令和7年度 (令和8年3月31日)		令和6年度 (令和7年3月31日)	
資産の部				
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		2,083,020		2,088,404
ロ 建物	611,203		778,853	
減価償却累計額	△ 313,721	297,482	△ 432,130	346,723
ハ 構築物	19,780,828		19,443,876	
減価償却累計額	△ 10,714,330	9,066,498	△ 10,485,651	8,958,225
ニ 機械及び装置	2,548,648		2,596,638	
減価償却累計額	△ 1,779,516	769,132	△ 1,890,735	705,903
ホ 車両運搬具	18,007		18,007	
減価償却累計額	△ 17,107	900	△ 17,107	900
ヘ 工具器具備品	133,843		115,456	
減価償却累計額	△ 100,576	33,267	△ 105,540	9,916
ト リース資産	54,240		61,760	
減価償却累計額	△ 50,624	3,616	△ 45,190	16,570
チ 建設仮勘定		30,282		58,531
有形固定資産合計		12,284,197		12,185,172
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		5,371		5,851
無形固定資産合計		5,371		5,851
固定資産合計		12,289,568		12,191,023
2 流動資産				
(1) 現金預金		1,446,904		2,117,643
(2) 未収金	261,771		227,962	
貸倒引当金	△ 25,582	236,189	△ 25,817	202,145
(3) 貯蔵品		33,458		28,875
流動資産合計		1,716,551		2,348,663
資産合計		14,006,119		14,539,686

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	4,988,852	4,458,123
(2)	リース債務	0	4,046
(3)	引当金		
イ	退職給付引当金	174,811	163,414
ロ	修繕引当金	39,187	39,187
	引当金合計	<u>213,998</u>	<u>202,601</u>
	固定負債合計	5,202,850	4,664,770
4	流動負債		
(1)	建設改良費の財源に充てるための企業債	28,571	303,249
(2)	リース債務	4,045	13,692
(3)	未払金	92,145	210,509
(4)	前受金	27,701	27,701
(5)	賞与引当金	17,676	20,104
(6)	その他流動負債	113,161	113,161
	流動負債合計	<u>283,299</u>	<u>688,416</u>
5	繰延収益		
(1)	長期前受金		
イ	受贈財産評価額	1,024,065	1,024,065
	収益化累計額	<u>△ 268,780</u> 755,285	<u>△ 247,439</u> 776,626
ロ	加入金	2,949,792	2,876,367
	収益化累計額	<u>△ 1,944,821</u> 1,004,971	<u>△ 1,894,382</u> 981,985
ハ	分担金	4,469,437	4,445,040
	収益化累計額	<u>△ 3,560,503</u> 908,934	<u>△ 3,482,475</u> 962,565
ニ	国庫補助金	215,653	215,653
	収益化累計額	<u>△ 170,163</u> 45,490	<u>△ 167,773</u> 47,880
ホ	府補助金	28,052	28,052
	収益化累計額	<u>△ 21,174</u> 6,878	<u>△ 20,824</u> 7,228
ヘ	負担金	130,534	128,034
	収益化累計額	<u>△ 51,235</u> 79,299	<u>△ 48,124</u> 79,910
	繰延収益合計	<u>2,800,857</u>	<u>2,856,194</u>
	負債合計	<u><u>8,287,006</u></u>	<u><u>8,209,380</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	
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	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分			
利益剰余金	4,899,937		5,511,130
利益剰余金合計		4,899,937	
剰余金合計		4,943,217	
資本合計		5,719,113	
負債資本合計		14,006,119	
		<u>14,006,119</u>	<u>14,539,686</u>

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

- | | | |
|---|--------------------------|-------------|
| 1 | 令和7年度長岡京市水道事業会計予算実施計画明細書 | P 1 2 ~ 1 3 |
| 2 | 補てん財源明細書 | P 1 4 |
| 3 | 令和7年度長岡京市水道事業予定損益計算書 | P 1 5 |
| 4 | 職員給与費明細書 | P 1 6 ~ 1 7 |

令和7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		2,451,332	△ 59	2,451,273	
2 営業外収益		196,621	△ 59	196,562	
4 雑収益		36,991	△ 59	36,932	
	09 雑収益	36,991	△ 59	36,932	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		3,041,703	△ 23,011	3,018,692	
1 営業費用		2,439,074	△ 23,011	2,416,063	
1 原水及び浄水費		1,127,399	△ 5,638	1,121,761	
	02 給料	23,865	△ 4,782	19,083	給料（5名分）
	03 手当	11,648	265	11,913	手当（5名分）
	35 賞与引当金繰入額	3,644	△ 440	3,204	賞与引当金繰入額（4名分）
	04 法定福利費	6,870	△ 681	6,189	法定福利費（5名分）
2 配水及び給水費		185,368	△ 12,096	173,272	
	02 給料	21,201	△ 7,627	13,574	給料（4名分）
	03 手当	11,670	△ 2,486	9,184	手当（3名分）
	35 賞与引当金繰入額	3,385	△ 931	2,454	賞与引当金繰入額（3名分）
	04 法定福利費	5,920	△ 1,052	4,868	法定福利費（3名分）
3 受託工事費		252,172	832	253,004	
	02 給料	9,945	355	10,300	給料（3名分）
	03 手当	6,582	361	6,943	手当（3名分）
	35 賞与引当金繰入額	1,705	△ 122	1,583	賞与引当金繰入額（2名分）
	04 法定福利費	3,068	238	3,306	法定福利費（3名分）
4 業務費		79,055	49	79,104	
	02 給料	4,598	130	4,728	給料（1名分）
	03 手当	4,680	△ 65	4,615	手当（1名分）
	35 賞与引当金繰入額	876	35	911	賞与引当金繰入額（1名分）
	04 法定福利費	2,022	△ 51	1,971	法定福利費（1名分）
5 総係費		139,911	△ 6,158	133,753	
	02 給料	35,225	△ 1,444	33,781	給料（9名分）
	03 手当	27,258	△ 4,617	22,641	手当（8名分）
	35 賞与引当金繰入額	6,686	△ 569	6,117	賞与引当金繰入額（8名分）
	04 法定福利費	13,219	△ 1,466	11,753	法定福利費（8名分）
	06 退職給付費	8,459	2,938	11,397	退職給付引当金繰入額
	21 保険料	3,362	△ 1,000	2,362	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		926,021	△ 5,000	921,021	
1 建設改良費		622,772	△ 5,000	617,772	
1 事務費		58,429	△ 5,000	53,429	
	02 給料	19,817	△ 851	18,966	給料 (5名分)
	03 手当	20,886	△ 3,267	17,619	手当 (5名分) 賞与引当金繰入額(5名分)
	04 法定福利費	8,304	△ 882	7,422	法定福利費 (5名分) 賞与引当金繰入額(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	58,180	498,663	556,843	377,974	178,869	
2 利益剰余金	1,473,654	△ 611,193	862,461	0	862,461	本年度資本の収支
1) 減債積立金	0	0	0	0	0	入 501,686
2) 利益積立金	0	0	0	0	0	出 921,021
3) 建設改良積立金	0	0	0	0	0	△ 419,335
4) 繰越利益剰余金 △未処理欠損金	1,473,654	0	1,473,654	611,193	862,461	
5) 当年度純利益 (△ 損 失)	0	△ 611,193	△ 611,193	△ 611,193	0	前年度予算繰越分
3 繰越工事資金	0	51,371	51,371	51,371	0	入 173,100
4 消費税及び地方消費税 資本の収支調整額	0	41,361	41,361	41,361	0	出 224,471
合 計	1,531,834	△ 19,798	1,512,036	470,706	1,041,330	△ 51,371

令和7年度長岡京市水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,668,815		
	(2) 受託工事収益	274,373		
	(3) その他営業収益	93,066	2,036,254	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	1,023,500		
	(2) 配水及び給水費	161,584		
	(3) 受託工事費	232,006		
	(4) 業務費	73,024		
	(5) 総係費	129,662		
	(6) 減価償却費	508,926		
	(7) 資産減耗費	146,152		
	(8) その他営業費用	91	2,274,945	
	営業損失			238,691
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	2,171		
	(2) 他会計補助金	1,800		
	(3) 長期前受金戻入	155,659		
	(4) 雑収益	3,645	163,275	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	66,615		
	(2) 雑支出(含予備費)	2,000	68,615	94,660
	経常損失			144,031
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	18,299	18,299	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	2,274		
	(2) その他特別損失	483,187	485,461	△ 467,162
	当年度純損失			611,193
	前年度繰越利益剰余金			5,511,130
	当年度未処分利益剰余金			4,899,937

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	-	-	-	-	231	231	-	231
	-	-	-	-	231	231	-	231
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	5.0	4.0	3.0	1.0	9.0	22.0	5.0	27.0
(人)	7.0	7.0	3.0	1.0	9.0	27.0	5.0	32.0
一人あたり	年平均	3,817	3,394	3,433	4,728	3,753	3,703	3,720
	月平均	3,409	3,029	3,315	4,598	3,914	3,512	3,583
給料総額		318	283	286	394	313	309	310
		284	252	276	383	326	293	299
給料総額		19,083	13,574	10,300	4,728	33,781	81,466	100,432
		23,865	21,201	9,945	4,598	35,225	94,834	114,651
増 減	△ 4,782	△ 7,627	355	130	△ 1,444	△ 13,368	△ 851	△ 14,219

手 当

(単位：千円)

扶 養	396	863	690	0	474	2,423	372	2,795
	36	486	726	0	606	1,854	1,182	3,036
地 域	2,338	1,595	1,319	568	3,966	9,786	2,321	12,107
	2,869	2,099	1,281	552	4,156	10,957	2,520	13,477
管 理 職	624	0	0	0	2,148	2,772	1,248	4,020
	624	0	0	0	2,772	3,396	1,248	4,644
住 居	0	0	0	336	924	1,260	364	1,624
	0	0	0	336	336	672	672	1,344
通 勤	722	312	164	102	607	1,907	265	2,172
	933	531	164	102	733	2,463	378	2,841
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	2,600	2,758	2,025	2,242	3,658	13,283	5,000	18,283
	1,000	2,758	1,525	2,242	5,758	13,283	5,000	18,283
期末・勤勉	5,185	3,608	2,721	1,367	9,064	21,945	5,162	27,107
	6,138	5,748	2,862	1,448	11,097	27,293	6,539	33,832
賞与引当金	2,671	2,045	1,320	757	5,097	11,890	2,839	14,729
	3,086	2,892	1,446	729	5,575	13,728	3,299	17,027
児 童	0	0	0	0	1,800	1,800	0	1,800
	0	0	0	0	1,800	1,800	0	1,800
退職給付費	0	0	0	0	11,397	11,397	0	11,397
	0	0	0	0	8,459	8,459	0	8,459
計	14,584	11,229	8,263	5,372	39,135	78,583	17,619	96,202
	14,734	14,562	8,028	5,409	41,292	84,025	20,886	104,911
増 減	△ 150	△ 3,333	235	△ 37	△ 2,157	△ 5,442	△ 3,267	△ 8,709

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	6,055 6,739	4,777 5,821	3,248 3,011	1,937 1,988	11,516 12,963	27,533 30,522	6,734 7,518	34,267 38,040
賞与引当金に 係る共済組合	533 558	409 493	263 259	154 147	1,020 1,111	2,379 2,568	568 649	2,947 3,217
厚 生 会	66 63	50 58	31 30	19 19	118 137	284 307	63 80	347 387
公 務 災 害	68 68	41 41	27 27	15 15	119 119	270 270	57 57	327 327
計	6,722 7,428	5,277 6,413	3,569 3,327	2,125 2,169	12,773 14,330	30,466 33,667	7,422 8,304	37,888 41,971
増 減	△ 706	△ 1,136	242	△ 44	△ 1,557	△ 3,201	△ 882	△ 4,083

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	40,389	30,080	12,225	85,920	168,614	22,132
補 正 前	46,027	42,176	12,176	91,078	191,457	21,300
増 減	△ 5,638	△ 12,096	49	△ 5,158	△ 22,843	832

(単位：千円)

	損益勘定 部 門 計	建 設 改 良 費	合 計
補 正 後	190,746	44,007	234,753
補 正 前	212,757	49,007	261,764
増 減	△ 22,011	△ 5,000	△ 27,011

※本年度退職給付引当金取り崩し額 4,997千円。(前年度 13,510千円)