

第 1 2 5 号議案

令和 7 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 7 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 7 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	2,970,684 千円	△2,356 千円	2,968,328 千円
第1項 営 業 費 用	2,777,471 千円	△2,346 千円	2,775,125 千円
第2項 営 業 外 費 用	190,213 千円	△10 千円	190,203 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, 1 7 1, 3 3 3 千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 6 4, 2 5 0 千円、当年度分損益勘定留保資金 6 8 3, 2 1 4 千円及び当年度利益剰余金処分数 4 2 3, 8 6 9 千円」を「不足する額 1, 1 7 2, 2 1 0 千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 6 4, 2 6 4 千円、当年度分損益勘定留保資金 6 8 3, 2 1 4 千円及び当年度利益剰余金処分数 4 2 4, 7 3 2 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	2,397,465 千円	877 千円	2,398,342 千円
第1項 建設改良費	1,103,230 千円	877 千円	1,104,107 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	147,503 千円	△1,469 千円	146,034 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423,869千円」を
「当年度利益剰余金のうち424,732千円」に改める。

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

令和7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 下水道事業費用		2,970,684	△ 2,356	2,968,328	75,005	
1 営業費用		2,777,471	△ 2,346	2,775,125	74,869	
	1 管渠等污水維持管理費	93,884	△ 3,021	90,863	6,584	人件費
	2 ポンプ場等雨水維持管理費	123,514	188	123,702	9,651	人件費
	3 下水道普及費	8,443	△ 4,768	3,675	0	人件費
	4 業務費	74,270	65	74,335	6,167	人件費
	5 総係費	74,338	5,190	79,528	1,833	人件費
2 営業外費用		190,213	△ 10	190,203	0	
	2 消費税及び地方消費税	15,820	△ 10	15,810	0	消費税納付額

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		2,397,465	877	2,398,342	98,578	
1 建設改良費		1,103,230	877	1,104,107	96,533	
	1 汚水築造費	186,525	1,109	187,634	16,019	人件費
	2 雨水築造費	812,437	△ 232	812,205	71,035	人件費

令和 7 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 7 年 4 月 1 日から令和 8 年 3 月 3 1 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)	414,913
	減価償却費	1,831,653
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 405
	賞与及び法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	480
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	7,346
	長期前受金戻入	△ 1,162,834
	受取利息および受取配当金	△ 20
	支払利息	174,393
	固定資産除却損	14,395
	未収金の増減額 (△は増加)	97,179
	未払金の増減額 (△は減少)	6,761
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 100
	小 計	1,383,761
	利息および配当金の受取額	20
	利息の支払額	△ 174,393
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,209,388
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	△ 934,095
	無形固定資産の取得による支出	△ 95,431
	国庫補助金等による収入	308,923
	一般会計からの繰入金による収入	77,895
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 642,708
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	805,000
	建設改良企業債の償還による支出	△ 1,270,238
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 465,238
	資金増加(減少)額	101,442
	資金期首残高	202,554
	資金期末残高	303,996

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) 17	60,858	54,527	115,385	21,969	7,238	1,442	146,034
補正前	-	(1) 16	63,729	53,897	117,626	21,443	7,077	1,357	147,503
比較	-	(△1) 1	△ 2,871	630	△ 2,241	526	161	85	△ 1,469

※ () 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	1,936	7,339	1,308	1,296	1,568	81	9,123	22,350	7,238	2,180	7,346	61,765
	補正前	1,710	7,856	1,248	1,296	1,457	90	9,431	22,619	7,077	1,580	6,610	60,974
	比 較	226	△ 517	60	0	111	△ 9	△ 308	△ 269	161	600	736	791

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	△ 2,871	1 給与改定に伴う増減分	1,919		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	△ 4,790	職員の異動等によるもの	
手当	791	1 退職給付費の増減分	736	給与改定によるもの 職員の異動等によるもの	
		2 児童手当の増減分	600	職員の異動等によるもの	
		3 その他の増減分	△ 545	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)	(1.25)	(2.45)	有	
	2.30	2.35	4.65		
補正前	(1.20)	(1.20)	(2.40)	有	
	2.30	2.30	4.60		
一般会計の制度	(1.20)	(1.25)	(2.45)	有	
	2.30	2.35	4.65		

※（ ）内は、再任用職員の支給率である。

令和7年度長岡京市公共下水道事業予定貸借対照表及び

令和6年度長岡京市公共下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		411,808		411,808
ロ 建 物	452,107		452,107	
減価償却累計額	△ 130,874	321,233	△ 121,061	331,046
ハ 構 築 物	42,771,769		42,624,419	
減価償却累計額	△ 14,681,207	28,090,562	△ 13,033,258	29,591,161
ニ 機械及び装置	406,183		393,733	
減価償却累計額	△ 274,325	131,858	△ 251,503	142,230
ホ 車両運搬具	786		786	
減価償却累計額	△ 747	39	△ 747	39
ヘ 工具器具備品	24,604		4,794	
減価償却累計額	△ 3,878	20,726	△ 2,832	1,962
ト 建設仮勘定		1,396,251		311,395
有形固定資産合計		30,372,477		30,789,641
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		3,330,503		3,382,633
ロ その他無形固定資産		950		703
無形固定資産合計		3,331,453		3,383,336
(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		33,707,930		34,176,977
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金		303,996		202,554
(2) 未 収 金	278,938		376,117	
貸倒引当金	△ 7,606	271,332	△ 8,011	368,106
流 動 資 産 合 計		575,328		570,660
資 産 合 計		34,283,258		34,747,637

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	11,406,055		11,623,366
(2) 引 当 金			
イ 退職給付引当金	34,040		26,694
引 当 金 合 計	34,040		26,694
固 定 負 債 合 計		11,440,095	11,650,060
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	1,193,512		1,270,238
(2) 未 払 金	376,278		369,517
(3) 賞与引当金	10,855		9,712
(4) 法定福利費引当金	2,156		1,867
(5) その他流動負債	105,930		106,030
流 動 負 債 合 計		1,688,731	1,757,364
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ 受贈財産評価額	2,022,895		2,022,894
収益化累計額	△ 404,441	1,618,454	△ 355,907
ロ 国庫補助金	10,701,270		10,265,706
収益化累計額	△ 3,991,919	6,709,351	△ 3,546,343
ハ 他会計補助金	14,271,728		14,158,903
収益化累計額	△ 6,152,718	8,119,010	△ 5,492,921
ニ 分担金及び負担金	37,105		34,383
収益化累計額	△ 10,018	27,087	△ 8,911
繰 延 収 益 合 計		16,473,902	17,077,804
負 債 合 計		29,602,728	30,485,228
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	1,623,898		1,623,898
(3) 繰入資本金	1,200,138		1,200,138
資 本 金 合 計		4,035,284	4,035,284
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	25,971		22,763
資本剰余金合計		200,941	197,733
(2) 利益剰余金			
イ 当年度末処分利益剰余金	444,305		29,392
利益剰余金合計		444,305	29,392
剰 余 金 合 計		645,246	227,125
資 本 合 計		4,680,530	4,262,409
負債 資本 合計		34,283,258	34,747,637

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 7 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7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		2,970,684	△ 2,356	2,968,328	
1 営業費用		2,777,471	△ 2,346	2,775,125	
1 管渠等汚水維持		93,884	△ 3,021	90,863	
管理費	02 給料	10,709	△ 2,867	7,842	給料（2名分）
	03 手当	6,036	103	6,139	手当（2名分）
	04 賞与引当金繰入額	1,407	△ 194	1,213	賞与引当金繰入額（2名分）
	05 法定福利費	3,217	△ 60	3,157	法定福利費（2名分）
	06 法定福利費 引当金繰入額	245	△ 3	242	法定福利費引当金繰入額（2名分）
2 ポンプ場等雨水		123,514	188	123,702	
維持管理費	02 給料	7,799	202	8,001	給料（2名分）
	03 手当	3,844	△ 58	3,786	手当（2名分）
	04 賞与引当金繰入額	1,272	39	1,311	賞与引当金繰入額（2名分）
	05 法定福利費	2,462	△ 11	2,451	法定福利費（2名分）
	06 法定福利費 引当金繰入額	245	16	261	法定福利費引当金繰入額（2名分）
3 下水道普及費		8,443	△ 4,768	3,675	
	02 給料	3,741	△ 2,079	1,662	給料（1名分）
	03 手当	2,681	△ 1,836	845	手当（1名分）
	04 賞与引当金繰入額	591	27	618	賞与引当金繰入額（1名分）
	05 法定福利費	1,266	△ 887	379	法定福利費（1名分）
	06 法定福利費 引当金繰入額	114	7	121	法定福利費引当金繰入額（1名分）
4 業務費		74,270	65	74,335	
	02 給料	2,904	134	3,038	給料（1名分）
	03 手当	2,115	△ 121	1,994	手当（1名分）
	04 賞与引当金繰入額	425	24	449	賞与引当金繰入額（1名分）
	05 法定福利費	1,022	22	1,044	法定福利費（1名分）
	06 法定福利費 引当金繰入額	82	6	88	法定福利費引当金繰入額（1名分）
5 総係費		74,338	5,190	79,528	
	02 給料	20,459	856	21,315	給料（5名分）
	03 手当	15,356	2,487	17,843	手当（5名分）
	04 賞与引当金繰入額	3,382	265	3,647	賞与引当金繰入額（5名分）
	05 法定福利費	6,941	787	7,728	法定福利費（5名分）
	06 法定福利費 引当金繰入額	671	59	730	法定福利費引当金繰入額（5名分）
	08 退職給付費	6,610	736	7,346	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		190,213	△ 10	190,203	
2 消費税及び		15,820	△ 10	15,810	
地方消費税	01 消費税及び地方消費税	15,820	△ 10	15,810	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		2,397,465	877	2,398,342	
1 建設改良費		1,103,230	877	1,104,107	
1 汚水築造費		186,525	1,109	187,634	
	02 給料	3,936	274	4,210	給料（2名分）
	03 手当	5,228	397	5,625	手当（2名分）
	05 法定福利費	1,312	438	1,750	法定福利費（2名分）
2 雨水築造費		812,437	△ 232	812,205	
	02 給料	14,181	609	14,790	給料（4名分）
	03 手当	12,027	△ 1,078	10,949	手当（4名分）
	05 法定福利費	5,223	237	5,460	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 使 用 可 能 額	当 使 用 年 度 額	次 年 度 繰 越 額	摘 要
1 損益勘定留保資金	0	683,214	683,214	683,214	0	本年度資本の収支 入 1,226,132 出 2,398,342 △ 1,172,210
2 利益剰余金	29,392	414,913	444,305	424,732	19,573	
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	29,392	0	29,392	9,819	19,573	
5) 当年度純利益 (△損失)	0	414,913	414,913	414,913	0	
3 繰越工事資金	0	0	0	0	0	
4 消費税及び地方消費税 資本の収支調整額	0	64,264	64,264	64,264	0	
合 計	29,392	1,162,391	1,191,783	1,172,210	19,573	

令和7年度長岡京市公共下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) 下水道使用料	1,417,657		
(2) 雨水処理負担金	302,598		
(3) その他営業収益	7,262		
(4) 受託事業収益	3,612	1,731,129	
2 営業費用			
(1) 管渠等汚水維持管理費	84,279		
(2) ポンプ場等雨水維持管理費	114,051		
(3) 下水道普及費	3,675		
(4) 業務費	68,168		
(5) 総係費	77,695		
(6) 流域下水道維持管理費（汚水）	504,345		
(7) 流域下水道維持管理費（雨水）	1,995		
(8) 減価償却費	1,831,653		
(9) 資産減耗費	14,395	2,700,256	
営業損失			969,127
3 営業外収益			
(1) 受取利息	20		
(2) 補助金	38,555		
(3) 他会計補助金	372,288		
(4) 長期前受金戻入	1,162,834		
(5) 雑収益	67	1,573,764	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	174,393		
(2) 雑支出(含予備費)	13,967	188,360	1,385,404
経常利益			416,277
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,364	1,364	△ 1,364
当年度純利益			414,913
前年度繰越利益剰余金			29,392
当年度未処分利益剰余金			444,305

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	6.0	17.0
(人)		3.0	2.0	1.0	1.0	5.0	12.0	5.0	17.0
一 人 あ た り	年平均	3,921	4,001	1,662	3,038	4,263	3,805	3,167	3,580
		3,570	3,900	3,741	2,904	4,092	3,801	3,623	3,749
	月平均	327	333	139	253	355	317	264	298
		297	325	312	242	341	317	302	312
給 料 総 額		7,842	8,001	1,662	3,038	21,315	41,858	19,000	60,858
		10,709	7,799	3,741	2,904	20,459	45,612	18,117	63,729
増 減		△ 2,867	202	△ 2,079	134	856	△ 3,754	883	△ 2,871

手 当

(単位：千円)

扶 養		-	138	-	-	1,419	1,557	379	1,936
		-	138	138	-	744	1,020	690	1,710
地 域		942	977	-	365	2,729	5,013	2,326	7,339
		1,286	953	466	349	2,545	5,599	2,257	7,856
管 理 職		-	-	-	-	1,308	1,308	-	1,308
		-	-	-	-	1,248	1,248	-	1,248
住 居		336	-	-	336	336	1,008	288	1,296
		336	-	336	336	-	1,008	288	1,296
通 勤		162	70	-	112	681	1,025	543	1,568
		302	70	121	112	471	1,076	381	1,457
特 殊 勤 務		18	18	-	-	-	36	45	81
		27	18	-	-	-	45	45	90
時間外勤務		2,223	271	446	278	2,318	5,536	3,587	9,123
		1,291	167	436	486	2,030	4,410	5,021	9,431
期末・勤勉		2,458	2,312	399	903	6,872	12,944	9,406	22,350
		2,794	2,498	1,184	832	6,738	14,046	8,573	22,619
賞与引当金		1,213	1,311	618	449	3,647	7,238	-	7,238
		1,407	1,272	591	425	3,382	7,077	-	7,077
児 童		-	-	-	-	2,180	2,180	-	2,180
		-	-	-	-	1,580	1,580	-	1,580
退職給付費		-	-	-	-	7,346	7,346	-	7,346
		-	-	-	-	6,610	6,610	-	6,610
計		7,352	5,097	1,463	2,443	28,836	45,191	16,574	61,765
		7,443	5,116	3,272	2,540	25,348	43,719	17,255	60,974
増 減		△ 91	△ 19	△ 1,809	△ 97	3,488	1,472	△ 681	791

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	3,100 3,161	2,401 2,412	353 1,241	1,023 1,002	7,591 6,808	14,468 14,624	7,070 6,413	21,538 21,037
賞与引当金に 係る共済組合	242 245	261 245	121 114	88 82	730 671	1,442 1,357	- -	1,442 1,357
厚 生 会	32 31	32 32	16 15	13 12	86 82	179 172	91 73	270 245
公務災害	25 25	18 18	10 10	8 8	51 51	112 112	49 49	161 161
計	3,399 3,462	2,712 2,707	500 1,380	1,132 1,104	8,458 7,612	16,201 16,265	7,210 6,535	23,411 22,800
増 減	△ 63	5	△ 880	28	846	△ 64	675	611

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	18,593	15,810	3,625	6,613	58,609	103,250	42,784	146,034
補 正 前	21,614	15,622	8,393	6,548	53,419	105,596	41,907	147,503
増 減	△ 3,021	188	△ 4,768	65	5,190	△ 2,346	877	△ 1,469

※本年度退職給付引当金取り崩し額 0円（前年度1,023千円）