

## 議案第 30 号

### 令和 5 年度明石市下水道事業会計補正予算（第 3 号）

（総 則）

第 1 条 令和 5 年度明石市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。

（業務の予定量の補正）

第 2 条 令和 5 年度明石市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第 2 条第 4 号に定めた主要な建設改良費の予定量を次のように改める。

事 項	既 決 計 画	変 更 計 画	増 減	備 考
管 渠 整 備 費	563, 113 千円	562, 113 千円	△ 1, 000 千円	
処 理 場 整 備 費	1, 326, 206 千円	993, 906 千円	△ 332, 300 千円	

（収益的収入及び支出の補正）

第 3 条 予算第 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 ）
支 出			
第 1 款 下水道事業費用	8, 396, 469 千円	△ 66, 300 千円	8, 330, 169 千円
第 1 項 営 業 費 用	7, 501, 206 千円	△ 66, 300 千円	7, 434, 906 千円

（資本的収入及び支出の補正）

第 4 条 予算第 4 条本文かつこ書中「不足する額 3, 263, 030 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 80, 966 千円、減価償却費等の過年度分損益勘定留保資金 2, 948, 522 千円及び減価償却費等の当年度分損益勘定留保資金 233, 542 千円で補てんするものとする。」を「不足する額 3, 263, 580 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 64, 930 千円、繰越工事資金 296, 566 千円、減債積立金処分量 773, 168 千円及び減価償却費等の過年度分損益勘定留保資金 2, 128, 916 千円で補てんするものとする。」に改め、資本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 資本的収入	2, 025, 450 千円	△ 333, 850 千円	1, 691, 600 千円
第 1 項 国庫補助金	667, 750 千円	△ 333, 850 千円	333, 900 千円

支 出

第1款 資本的支出 5,288,480 千円 △ 333,300 千円 4,955,180 千円

第1項 建設改良費 1,892,775 千円 △ 333,300 千円 1,559,475 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の補正)

第5条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	( 計 )
職 員 給 与 費	546,600 千円	20,700 千円	567,300 千円

令和6年2月20日提出

明石市長 丸 谷 聡 子

令和5年度明石市下水道事業会計補正予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

支 出

款	項	目	補正予定額(千円)	備 考
1 下水道事業費用			△ 66,300	
	1 営業費用		△ 66,300	
		1 管 渠 費	2,500	
		2 ポ ン プ 場 費	△ 30,000	
		3 処 理 場 費	△ 41,800	
		4 水 洗 普 及 費	4,100	
		5 業 務 費	△ 6,500	
		6 総 係 費	5,400	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	補正予定額(千円)	備 考
1 資 本 的 収 入			△ 333,850	
	1 国庫補助金		△ 333,850	
		1 国庫補助金	△ 333,850	

支 出

款	項	目	補正予定額(千円)	備 考
1 資 本 的 支 出			△ 333,300	
	1 建設改良費		△ 333,300	
		1 管渠整備費	△ 1,000	
		2 処理場整備費	△ 332,300	

令和5年度明石市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 当年度純利益	595,771 千円
(2) 減価償却費	4,250,000 千円
(3) 引当金の増減額（△は減少）	26,315 千円
(4) 長期前受金戻入額	△ 1,780,000 千円
(5) 受取利息	△ 25 千円
(6) 支払利息	568,763 千円
(7) 固定資産除却費	183,000 千円
(8) 長期前払消費税償却額	24,000 千円
(9) 未収金の増減額（△は増加）	17,482 千円
(10) 貯蔵品の増減額（△は増加）	3,636 千円
(11) 前払金の増減額（△は増加）	56,471 千円
(12) 未払金の増減額（△は減少）	71,972 千円
小計	4,017,385 千円
(13) 利息の受取額	25 千円
(14) 利息の支払額	△ 568,763 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,448,647 千円

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 1,795,905 千円
(2) 国庫補助金等による収入	515,943 千円
(3) 貸付による支出	△ 500 千円
(4) 長期前払消費税の納付による支出	△ 46,870 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,327,332 千円

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	689,000 千円
(2) 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 3,013,882 千円
(3) 他会計からの出資による収入	59,000 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,265,882 千円
資金増加額（又は減少額）	△ 144,567 千円
資金期首残高	3,615,682 千円
資金期末残高	3,471,115 千円

補正予算給与費明細書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	0	(14) 59	15,940	271,600	188,790	476,330	90,970	567,300
補 正 前	0	(14) 56	19,740	258,600	180,990	459,330	87,270	546,600
比 較	0	(0) 3	△3,800	13,000	7,800	17,000	3,700	20,700

( )内は短時間勤務職員等を外書き。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	休日勤務 手 当 (千円)	退職給付費
	補正後	7,740	16,430	14,630	7,120	105,770	5,340	2,620	1,140	28,000
	補正前	8,010	15,950	12,750	6,220	103,970	5,340	2,330	1,420	25,000
	比 較	△270	480	1,880	900	1,800	0	290	△280	3,000

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	13,000	人事院勧告に基づく 給与改定分	2,100	2,100	令和5年度人事院勧告に基づく 改定分（平均改定率+1.1%）
		その他の増減分	10,900	10,900	職員構成の変動に伴う増減等
手 当	7,800	人事院勧告に基づく 給与改定分	1,958	期末勤勉手当 1,958	令和5年度人事院勧告に基づく 改定分（年間支給月数 一般職 +0.10月 再任用+0.05月）
		その他の増減分	5,842	扶養手当 △ 270 地域手当 480 時間外勤務手当 1,880 管理職手当 900 期末勤勉手当 △ 158 住居手当 290 休日勤務手当 △ 280 退職給付費 3,000	職員構成の変動に伴う増減等

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職
補 正 後	平均給料月額 (円)	346,737	374,543
	平均給与月額 (円)	444,308	436,288
	平均年齢 (歳)	44.3	53.1
補 正 前	平均給料月額 (円)	332,123	371,240
	平均給与月額 (円)	432,984	440,387
	平均年齢 (歳)	44.3	52.1

#### (2) 初任給 (令和5年4月1日現在)

区 分	一般行政職 (円)	技能労務職 (円)	国 の 制 度	
			一般行政職 (円)	技能労務職 (円)
高 校 卒	158,900	158,900	154,600	151,900
大 学 卒	191,700		185,200	

#### (3) 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年10月 1日現在	1級	3	8.6	1級	-	-
	2級	3	8.6	2級	-	-
	3級	4	11.4	3級	-	-
	4級	4	11.4	4級	12	85.7
	5級	14	40.0	5級	2	14.3
	6級	4	11.4			
	7級	2	5.7			
	8級	1	2.9			
	計	35	100.0	計	14	100.0

構成比については、小数点以下第2位を四捨五入しているため、計と一致しない場合がある。

#### (級別の基準となる職務)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級
一般行政職	事務職員 技術職員	事務職員 技術職員	事務職員 技術職員	主任	係長	課長	室長 次長	局長 部長

## (4) 昇給

区 分		代表的な職種	
		一般行政職	技能労務職
補正後 (令和6年1月1日昇給)	職 員 数 (A) (人)	35	14
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	31	9
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	-
		2号給 (人)	-
		3号給 (人)	-
		4号給 (人)	9
	比 率 (B)/(A) (%)	88.6	64.3
補正前 (令和5年1月1日昇給)	職 員 数 (A) (人)	35	15
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	28	13
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	-
		2号給 (人)	-
		3号給 (人)	1
		4号給 (人)	13
	比 率 (B)/(A) (%)	80	86.7

## (5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計(月分)	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)			
補 正 後	(1.150)	(1.200)	(2.350)	有	
	2.200	2.300	4.500		
補 正 前	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		
国 の 制 度	(1.150)	(1.200)	(2.350)	有	
	2.200	2.300	4.500		

( ) 内は再任用職員



(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当（令和5年4月1日現在）

区 分	20 年 勤 続 の 者 (月分)	25 年 勤 続 の 者 (月分)	35 年 勤 続 の 者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	定年前早期退職 特例措置 (定年前1年につき 最大3%を加算)	
国 の 制 度 ( 支 給 率 等 )	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	定年前早期退職 特例措置 (定年前1年につき 最大3%を加算)	

(7) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同	
地域手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	同	

令和5年度明石市下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		8,312,650,418		
ロ 建 物	7,336,040,447			
減価償却累計額	<u>△ 5,390,294,242</u>	1,945,746,205		
ハ 構 築 物	148,581,567,514			
減価償却累計額	<u>△ 72,892,936,156</u>	75,688,631,358		
ニ 機 械 及 び 装 置	61,062,218,217			
減価償却累計額	<u>△ 49,315,460,947</u>	11,746,757,270		
ホ 車 両 運 搬 具	35,964,907			
減価償却累計額	<u>△ 28,599,324</u>	7,365,583		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	46,605,618			
減価償却累計額	<u>△ 41,538,739</u>	5,066,879		
有形固定資産合計			97,706,217,713	
(2) 投資その他の資産				
イ 出 資 金		10,000,000		
ロ 長 期 貸 付 金		330,000		
ハ 長期前払消費税		367,526,161		
ニ そ の 他 投 資		<u>64,280</u>		
投資その他の資産合計			<u>377,920,441</u>	
固 定 資 産 合 計				98,084,138,154
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			3,471,115,123	
(2) 未 収 金		545,104,204		
貸倒引当金		<u>△ 3,000,000</u>	542,104,204	
(3) 貯 蔵 品			36,739,400	
(4) 短 期 貸 付 金			170,000	
(5) 前 払 金			240,129,000	
(6) その他流動資産			<u>50,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>4,290,307,727</u>
資 産 合 計				<u><u>102,374,445,881</u></u>

## 負 債 の 部

3	固 定 負 債			
(1)	企 業 債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>28,666,894,920</u>	28,666,894,920	
	企 業 債 合 計			
(2)	引 当 金			
	イ 退職給付引当金	<u>159,524,440</u>		
	引 当 金 合 計		<u>159,524,440</u>	
	固 定 負 債 合 計			28,826,419,360
4	流 動 負 債			
(1)	企 業 債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>3,148,656,734</u>	3,148,656,734	
	企 業 債 合 計			
(2)	未 払 金		717,117,000	
(3)	引 当 金			
	イ 賞与等引当金	<u>41,900,000</u>	41,900,000	
	引 当 金 合 計			
(4)	その他流動負債		<u>6,755,000</u>	
	流 動 負 債 合 計			3,914,428,734
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金			
	イ 受贈財産評価額	9,921,040,454		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,175,525,444</u>	7,745,515,010	
	ロ 寄 附 金	2,358,095		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,240,190</u>	117,905	
	ハ 国 庫 補 助 金	67,925,284,045		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 45,219,985,653</u>	22,705,298,392	
	ニ 県 補 助 金	33,899,988		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 30,388,912</u>	3,511,076	
	ホ 一般会計補助金	5,093,413,540		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 3,335,293,807</u>	1,758,119,733	
	ヘ 受益者負担金	5,922,915,322		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 3,064,815,196</u>	2,858,100,126	
	繰延収益合計			<u>35,070,662,242</u>
	負 債 合 計			67,811,510,336

## 資 本 の 部

6	資	本	金		
(1)	資	本	金	<u>29,219,212,991</u>	
	資	本	金 合 計		29,219,212,991
7	剰	余	金		
(1)	資	本	剰 余 金		
	イ	受 贈 財 産 評 価 額		112,537,779	
	ロ	寄 附 金		622,998,120	
	ハ	国 庫 補 助 金		<u>3,239,247,139</u>	
		資本剰余金合計			3,974,783,038
(2)	利	益	剰 余 金		
	イ	当 年 度 未 処 分			
		利 益 剰 余 金		<u>1,368,939,516</u>	
		利益剰余金合計			<u>1,368,939,516</u>
		剰 余 金 合 計			<u>5,343,722,554</u>
		資 本 合 計			<u>34,562,935,545</u>
		負 債 資 本 合 計			<u><u>102,374,445,881</u></u>

令和5年度明石市下水道事業会計補正予算説明書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

支 出

款 項 目	節	既決予定額(千円)	補正予定額(千円)	計(千円)	備 考
下水道事業費用		8,396,469	△ 66,300	8,330,169	
営業費用		7,501,206	△ 66,300	7,434,906	
管 渠 費		302,863	2,500	305,363	
給 料		35,310	3,000	38,310	追 加
賞与等引当金額 繰 入 額		5,900	500	6,400	追 加
報 酬		7,350	△ 1,800	5,550	更正減
法 定 福 利 費		11,890	800	12,690	追 加
ポ ン プ 場 費		231,596	△ 30,000	201,596	
動 力 費		125,491	△ 30,000	95,491	更正減
処 理 場 費		2,160,114	△ 41,800	2,118,314	
給 料		107,060	5,000	112,060	追 加
手 当 等		49,480	2,000	51,480	追 加
賞与等引当金額 繰 入 額		15,800	900	16,700	追 加
報 酬		3,730	△ 1,000	2,730	更正減
法 定 福 利 費		32,930	1,300	34,230	追 加
動 力 費		728,485	△ 50,000	678,485	更正減
水 洗 普 及 費		40,585	4,100	44,685	
給 料		18,580	2,000	20,580	追 加
手 当 等		6,620	1,000	7,620	追 加
賞与等引当金額 繰 入 額		2,700	200	2,900	追 加
法 定 福 利 費		5,450	900	6,350	追 加
業 務 費		202,677	△ 6,500	196,177	
負 担 金		167,057	△ 6,500	160,557	更正減
総 係 費		130,371	5,400	135,771	
給 料		44,050	1,500	45,550	追 加
手 当 等		22,740	500	23,240	追 加
賞与等引当金額 繰 入 額		7,100	400	7,500	追 加
退 職 給 付 費		25,000	3,000	28,000	追 加

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款 項 目	節	既決予定額(千円)	補正予定額(千円)	計(千円)	備 考
資 本 的 収 入		2, 025, 450	△ 333, 850	1, 691, 600	
国 庫 補 助 金		667, 750	△ 333, 850	333, 900	
国 庫 補 助 金		667, 750	△ 333, 850	333, 900	
	国 庫 補 助 金	667, 750	△ 333, 850	333, 900	更正減

支 出

款 項 目	節	既決予定額(千円)	補正予定額(千円)	計(千円)	備 考
資 本 的 支 出		5, 288, 480	△ 333, 300	4, 955, 180	
建 設 改 良 費		1, 892, 775	△ 333, 300	1, 559, 475	
管 渠 整 備 費		563, 113	△ 1, 000	562, 113	
	手 当 等	10, 480	△ 1, 000	9, 480	更正減
処 理 場 整 備 費		1, 326, 206	△ 332, 300	993, 906	
	給 料	19, 590	1, 500	21, 090	追 加
	手 当 等	10, 500	700	11, 200	追 加
	報 酬	2, 300	△ 1, 000	1, 300	更正減
	法 定 福 利 費	6, 060	500	6, 560	追 加
	工 事 請 負 費	1, 190, 000	△ 334, 000	856, 000	更正減