

議案第19号

令和4年度明石市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和4年度明石市下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。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和4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	530,076 千円	530,676 千円	600 千円	
処 理 場 整 備 費	1,112,044 千円	931,244 千円	△ 180,800 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	8,536,312 千円	△ 12,150 千円	8,524,162 千円
第1項 営 業 費 用	7,558,662 千円	△ 12,150 千円	7,546,512 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 3,406,891千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額68,167千円、減価償却費等の過年度分損益勘定留保資金2,561,293千円及び減価償却費等の当年度分損益勘定留保資金777,431千円で補てんするものとする。」を「不足する額 3,408,237千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 28,575千円、繰越工事資金104,319千円、減債積立金処分別1,011,443千円及び減価償却費等の過年度分損益勘定留保資金 2,263,900千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	1,875,011 千円	△ 181,546 千円	1,693,465 千円
第1項 国庫補助金	559,500 千円	△ 181,546 千円	377,954 千円

支 出

第1款 資本的支出 5,281,902 千円 △ 180,200 千円 5,101,702 千円

第1項 建設改良費 1,664,136 千円 △ 180,200 千円 1,483,936 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	548,660 千円	△ 4,340 千円	544,320 千円

令和5年2月21日提出

明石市長 泉 房 穂

令和4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			△ 12,150	
	1 営業費用		△ 12,150	
		1 管 渠 費	△ 1,200	
		2 処 理 場 費	△ 3,140	
		3 水 洗 普 及 費	2,390	
		4 業 務 費	△ 5,400	
		5 総 係 費	△ 4,800	

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			△ 181,546	
	1 国庫補助金		△ 181,546	
		1 国庫補助金	△ 181,546	

支 出

款	項	目	補正予定額(千円)	備 考
1 資 本 的 支 出			△ 180,200	
	1 建設改良費		△ 180,200	
		1 管渠整備費	600	
		2 処理場整備費	△ 180,800	

令和4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	524,334 千円
(2) 減価償却費	4,400,000 千円
(3) 引当金の増減額（△は減少）	24,403 千円
(4) 長期前受金戻入額	△ 1,800,000 千円
(5) 受取利息	△ 25 千円
(6) 支払利息	653,925 千円
(7) 固定資産除却費	154,000 千円
(8) 固定資産売却損	225 千円
(9) 長期前払消費税償却額	21,000 千円
(10) 未収金の増減額（△は増加）	23,415 千円
(11) 貯蔵品の増減額（△は増加）	3,636 千円
(12) 前払金の増減額（△は増加）	△ 46,310 千円
(13) 未払金の増減額（△は減少）	28,129 千円
小計	3,986,732 千円
(14) 利息の受取額	25 千円
(15) 利息の支払額	△ 653,925 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,332,832 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	△ 1,526,490 千円
(2) 有形固定資産の売却による収入	10 千円
(3) 国庫補助金等による収入	561,462 千円
(4) 貸付による支出	△ 500 千円
(5) 長期前払消費税の納付による支出	△ 50,998 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,016,516 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	865,800 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	△ 3,610,065 千円
(3) 他会計からの出資による収入	82,000 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,662,265 千円

資金増加額（又は減少額）	△ 345,949 千円
資金期首残高	3,541,487 千円
資金期末残高	3,195,538 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) 56	19,680	258,670	178,670	457,020	87,300	544,320
補 正 前	0	(15) 56	20,620	259,170	182,870	462,660	86,000	548,660
比 較	0	(△1) 0	△ 940	△ 500	△ 4,200	△ 5,640	1,300	△ 4,340

()内は短時間勤務職員を外書き。

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 (千円)
	補 正 後	9,090	15,960	11,990	6,190	98,630	6,290	2,660	1,860	26,000
	補 正 前	8,900	15,800	12,030	6,170	98,930	6,190	2,990	1,860	30,000
	比 較	190	160	△ 40	20	△ 300	100	△ 330	0	△ 4,000

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	△ 500	人事院勧告に基づく 給与改定分	432	432	令和4年度人事院勧告に基づく 改定分（平均改定率+0.3%）	
		その他の減少分	△ 932	△ 932	職員構成の変動に伴う減等	
手 当	△ 4,200	人事院勧告に基づく 給与改定分	△ 974	期末勤勉手当	△ 2,881	令和3年度人事院勧告に基づく 改定分（年間支給月数 一般職 △0.15月 再任用△0.10月）
				期末勤勉手当	1,907	令和4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	△ 3,226	扶養手当	190	職員構成の変動に伴う減等
				地域手当	160	
				時間外勤務手当	△ 40	
				管理職手当	20	
				期末勤勉手当	674	
				通勤手当	100	
				住居手当	△ 330	
退職給付費	△ 4,000					

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)	332,123	371,240
	平均給与月額 (円)	432,984	440,387
	平均年齢 (歳)	44.3	52.1
補 正 前	平均給料月額 (円)	322,423	368,620
	平均給与月額 (円)	413,741	440,954
	平均年齢 (歳)	44.5	51.3

(2) 初任給 (令和4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4年10月 1日現在	1級	4	11.4	1級	-	-
	2級	3	8.6	2級	-	-
	3級	3	8.6	3級	-	-
	4級	2	5.7	4級	13	86.7
	5級	17	48.6	5級	2	13.3
	6級	3	8.6			
	7級	2	5.7			
	8級	1	2.9			
	計	35	100.0	計	15	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
補正前 (令和4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)	-
		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	(1.125)	(1.175)	(2.300)	有	
	2.150	2.250	4.400		
補 正 前	(1.125)	(1.125)	(2.250)	有	
	2.150	2.150	4.300		
国 の 制 度	(1.125)	(1.175)	(2.300)	有	
	2.150	2.250	4.400		

() 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4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4年度明石市下水道事業予定貸借対照表

(令和5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>△ 5,271,339,951</u>	2,064,700,496		
ハ 構 築 物	147,911,648,255			
減価償却累計額	<u>△ 70,321,531,157</u>	77,590,117,098		
ニ 機 械 及 び 装 置	63,446,545,949			
減価償却累計額	<u>△ 50,790,839,433</u>	12,655,706,516		
ホ 車 両 運 搬 具	34,624,207			
減価償却累計額	<u>△ 27,742,749</u>	6,881,458		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	46,284,318			
減価償却累計額	<u>△ 39,750,233</u>	6,534,085		
有形固定資産合計			100,636,590,071	
(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		349,781,569		
ニ そ の 他 投 資		<u>56,270</u>		
投資その他の資産合計			<u>360,167,839</u>	
固定資産合計				100,996,757,910
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			3,195,537,580	
(2) 未 収 金		563,555,814		
貸倒引当金		<u>△ 4,000,000</u>	559,555,814	
(3) 貯 蔵 品			38,727,300	
(4) 短 期 貸 付 金			170,000	
(5) 前 払 金			300,110,000	
(6) その他流動資産			<u>50,000</u>	
流動資産合計				<u>4,094,150,694</u>
資 産 合 計				<u>105,090,908,604</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>31,327,251,654</u>		
	企 業 債 合 計		31,327,251,654	
(2)	引 当 金			
	イ 退職給付引当金	<u>141,848,422</u>		
	引 当 金 合 計		<u>141,848,422</u>	
	固 定 負 債 合 計			31,469,100,076
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>3,388,004,750</u>		
	企 業 債 合 計		3,388,004,750	
(2)	未 払 金		558,744,000	
(3)	引 当 金			
	イ 賞与等引当金	<u>39,900,000</u>		
	引 当 金 合 計		39,900,000	
(4)	その他流動負債		<u>6,271,000</u>	
	流 動 負 債 合 計			3,992,919,750
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金			
	イ 受贈財産評価額	9,598,979,166		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,001,407,399</u>	7,597,571,767	
	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	69,130,167,398		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 45,267,498,276</u>	23,862,669,122	
	ニ 県 補 助 金	33,899,988		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 29,778,711</u>	4,121,277	
	ホ 一般会計補助金	4,895,507,340		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 3,212,382,532</u>	1,683,124,808	
	ヘ 受益者負担金	5,909,099,171		
	収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,952,097,353</u>	<u>2,957,001,818</u>	
	繰延収益合計			<u>36,104,606,697</u>
	負 債 合 計			71,566,626,523

資 本 の 部

6	資	本	金		
(1)	資	本	金	<u>28,013,721,603</u>	
	資	本	金 合 計		28,013,721,603
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>1,535,777,440</u>	
		利 益 剰 余 金 合 計			<u>1,535,777,440</u>
		剰 余 金 合 計			<u>5,510,560,478</u>
		資 本 合 計			<u>33,524,282,081</u>
		負 債 資 本 合 計			<u><u>105,090,908,604</u></u>

収 益 の 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		8,536,312	△ 12,150	8,524,162	
営業費用		7,558,662	△ 12,150	7,546,512	
管 渠 費		287,802	△ 1,200	286,602	
手 当 等		17,900	△ 400	17,500	更正減
賞与等引当金額 繰 入 額		6,000	△ 100	5,900	更正減
報 酬		8,890	△ 1,000	7,890	更正減
法 定 福 利 費		11,640	300	11,940	追 加
処 理 場 費		2,143,219	△ 3,140	2,140,079	
手 当 等		51,640	△ 1,900	49,740	更正減
賞与等引当金額 繰 入 額		16,100	△ 300	15,800	更正減
報 酬		1,300	60	1,360	追 加
法 定 福 利 費		34,100	△ 1,000	33,100	更正減
水 洗 普 及 費		40,108	2,390	42,498	
給 料		16,280	1,500	17,780	追 加
手 当 等		6,430	390	6,820	追 加
法 定 福 利 費		5,150	500	5,650	追 加
業 務 費		194,662	△ 5,400	189,262	
給 料		16,230	△ 500	15,730	更正減
手 当 等		7,170	100	7,270	追 加
賞与等引当金額 繰 入 額		2,400	200	2,600	追 加
法 定 福 利 費		4,420	300	4,720	追 加
負 担 金		158,467	△ 5,500	152,967	更正減
総 係 費		130,406	△ 4,800	125,606	
給 料		42,950	△ 1,500	41,450	更正減
手 当 等		20,530	△ 300	20,230	更正減
賞与等引当金額 繰 入 額		6,100	1,000	7,100	追 加
退 職 給 付 費		30,000	△ 4,000	26,000	更正減

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		1,875,011	△ 181,546	1,693,465	
国庫補助金		559,500	△ 181,546	377,954	
国庫補助金		559,500	△ 181,546	377,954	
	国庫補助金	559,500	△ 181,546	377,954	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		5,281,902	△ 180,200	5,101,702	
建設改良費		1,664,136	△ 180,200	1,483,936	
管渠整備費		530,076	600	530,676	
	手 当 等	10,590	500	11,090	追 加
	賞与等引当金繰入額	2,600	100	2,700	追 加
処理場整備費		1,112,044	△ 180,800	931,244	
	賞与等引当金繰入額	2,900	200	3,100	追 加
	法定福利費	5,460	1,000	6,460	追 加
	工事請負費	1,025,000	△ 182,000	843,000	更正減