

議案第 1 5 号

令和 6 年度明石市水道事業会計補正予算（第 2 号）

（総 則）

第 1 条 令和 6 年度明石市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 6 年度明石市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第 2 条第 1 号から第 3 号までに定めた業務の予定量及び同条第 4 号に定めた主要な建設改良事業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
給 水 戸 数	147,900 戸	148,300 戸	400 戸	
年 間 総 配 水 量	32,120,000 m ³	32,700,000 m ³	580,000 m ³	
1 日 平 均 配 水 量	88,000 m ³	89,589 m ³	1,589 m ³	
第 4 次 整 備 事 業	2,874,971 千円	2,781,971 千円	△ 93,000 千円	
老 朽 管 整 備 事 業	937,625 千円	817,625 千円	△ 120,000 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 ）
収 入			
第 1 款 水道事業収益	6,414,308 千円	62,800 千円	6,477,108 千円
第 1 項 営 業 収 益	5,613,446 千円	112,800 千円	5,726,246 千円
第 2 項 営 業 外 収 益	799,742 千円	△ 50,000 千円	749,742 千円
支 出			
第 1 款 水道事業費用	6,727,258 千円	△ 155,000 千円	6,572,258 千円
第 1 項 営 業 費 用	6,423,858 千円	△ 115,000 千円	6,308,858 千円
第 2 項 営 業 外 費 用	287,000 千円	△ 40,000 千円	247,000 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 2,294,378千円は、建設改良積立金処分額 661,100千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 360,001千円、減価償却費等の過年度分損益勘定留保資金 1,273,277千円で補てんするものとする。」を「不足する額 2,198,378千円は、減債積立金処分額 110,000千円、建設改良積立金処分額 622,000千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 338,821千円、減価償却費等の過年度分損益勘定留保資金 1,127,557千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	3,361,598 千円	△ 132,000 千円	3,229,598 千円
第1項 企 業 債	3,117,500 千円	△ 152,000 千円	2,965,500 千円
第2項 工 事 負 担 金	4,445 千円	20,000 千円	24,445 千円
支 出			
第1款 資本的支出	5,655,976 千円	△ 228,000 千円	5,427,976 千円
第1項 建 設 改 良 費	4,494,976 千円	△ 228,000 千円	4,266,976 千円
(企業債の補正)			

第5条 予算第6条中第4次整備事業の「限度額 2,576,500千円」を「限度額 2,496,500千円」に、老朽管整備事業の「限度額 541,000千円」を「限度額 469,000千円」に改める。

(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6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	568,010 千円	△ 60,000 千円	508,010 千円

令和7年2月20日提出

明石市長 丸 谷 聡 子

令和6年度明石市水道事業会計補正予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	補正予定額(千円)	備 考
1 水道事業収益			62,800	
	1 営 業 収 益		112,800	
		1 給 水 収 益	127,000	
		2 その他営業収益	△ 14,200	
	2 営 業 外 収 益		△ 50,000	
		1 他 会 計 補 助 金	△ 50,000	

支 出

款	項	目	補正予定額(千円)	備 考
1 水道事業費用			△ 155,000	
	1 営 業 費 用		△ 115,000	
		1 原水及び浄水費	△ 5,000	
		2 配水及び給水費	△ 14,000	
		3 総 係 費	△ 26,000	
		4 減 価 償 却 費	△ 70,000	
	2 営 業 外 費 用		△ 40,000	
		1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	△ 40,000	

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			△ 132,000	
	1 企 業 債		△ 152,000	
		1 企 業 債	△ 152,000	
	2 工 事 負 担 金		20,000	
		1 工 事 負 担 金	20,000	

支 出

款	項	目	補正予定額(千円)	備 考
1 資 本 的 支 出			△ 228,000	
	1 建 設 改 良 費		△ 228,000	
		1 第 4 次 整 備 費	△ 93,000	
		2 老 朽 管 整 備 費	△ 120,000	
		3 事 務 費	△ 15,000	

令和6年度明石市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	△ 121,749 千円
(2) 減価償却費	1,585,000 千円
(3) 引当金の増減額（△は減少）	28,719 千円
(4) 長期前受金戻入額	△ 441,000 千円
(5) 受取利息	△ 1,000 千円
(6) 支払利息	117,000 千円
(7) 固定資産売却益（△は益）	△ 1,001 千円
(8) 固定資産除却費	99,800 千円
(9) 固定資産売却損	1,100 千円
(10) 未収金の増減額（△は増加）	△ 210,471 千円
(11) 貯蔵品の増減額（△は増加）	700 千円
(12) 未払金の増減額（△は減少）	△ 383,834 千円
小計	673,264 千円
(13) 利息の受取額	1,000 千円
(14) 利息の支払額	△ 117,000 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	557,264 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	△ 3,537,743 千円
(2) 有形固定資産の売却による収入	2,911 千円
(3) 無形固定資産の取得による支出	△ 388,000 千円
(4) 有形固定資産の取得による負担金収入	62,223 千円
(5) 出資による支出	△ 512,000 千円
(6) 長期資金運用による収入	1,000,000 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,372,609 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	2,965,500 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	△ 644,000 千円
(3) 他会計からの出資による収入	197,553 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,519,053 千円

資金増加額（又は減少額）	△ 296,292 千円
資金期首残高	6,614,177 千円
資金期末残高	6,317,885 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	11	(15) 46	600	237,900	187,840	426,340	81,670	508,010
補 正 前	1	(16) 51	600	272,900	203,840	477,340	90,670	568,010
比 較	10	(△1) △ 5	0	△ 35,000	△ 16,000	△ 51,000	△ 9,000	△ 60,000

()内は短時間勤務職員及び会計年度任用職員を外書き。

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)	特殊勤務 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	退 職 給 付 引当金繰入額 (千円)
	補 正 後	10,000	16,500	9,000	11,100	130	101,510	7,700	1,900	30,000
	補 正 前	11,000	17,500	12,000	11,100	130	112,510	7,700	1,900	30,000
	比 較	△ 1,000	△ 1,000	△ 3,000	0	0	△ 11,000	0	0	0

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	△ 35,000	人事院勧告に基づく 給与改定分	6,191	6,191	令和6年度人事院勧告に基づく 改定分（平均改定率+3.0%）
		その他の減少分	△ 41,191	△ 41,191	職員構成の変動に伴う減等
手 当	△ 16,000	人事院勧告に基づく 給与改定分	2,077	期末勤勉手当 2,077	令和6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）
			2,753	地域手当 371 期末勤勉手当 2,382	給料の引上げに伴う増加分
		その他の減少分	△ 20,830	扶養手当 △ 1,000 地域手当 △ 1,371 時間外勤務手当 △ 3,000 期末勤勉手当 △ 15,459	職員構成の変動に伴う減等

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 ・ 技 術 (企業職給料表(1))	技 能 員 等 (企業職給料表(2))
補 正 後	平均給料月額 (円)	3 5 6, 3 1 9	3 8 7, 2 0 0
	平均給与月額 (円)	4 2 5, 7 4 2	4 4 0, 3 1 9
	平 均 年 齢 (歳)	4 5. 6	5 5. 0
補 正 前	平均給料月額 (円)	3 5 5, 5 8 6	3 8 2, 2 8 3
	平均給与月額 (円)	4 2 9, 6 2 9	4 5 5, 4 6 6
	平 均 年 齢 (歳)	4 6. 3	5 4. 0

(2) 初任給 (令和6年4月1日現在)

区 分	事 務 ・ 技 術 (企業職給料表(1)) (円)	技 能 員 等 (企業職給料表(2)) (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			一般行政職 (円)	技能労務職 (円)
高 校 卒	1 9 4, 5 0 0	1 9 4, 5 0 0	1 9 4, 5 0 0	1 9 4, 5 0 0
大 学 卒	2 2 5, 6 0 0		2 2 5, 6 0 0	

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術 (企業職給料表(1))			技 能 員 等 (企業職給料表(2))		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和 6 年10月 1日現在	1 級	(12) 2	(100.0) 5.0	1 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	2 級	(0) 5	(0.0) 12.5	2 級	(1) 0	(100.0) 0.0
	3 級	(0) 7	(0.0) 17.5	3 級	(0) 0	(0.0) 0.0
	4 級	(0) 5	(0.0) 12.5	4 級	(0) 4	(0.0) 66.7
	5 級	(0) 13	(0.0) 32.5	5 級	(0) 2	(0.0) 33.3
	6 級	(0) 6	(0.0) 15.0			
	7 級	(0) 2	(0.0) 5.0			
	8 級	(0) 0	(0.0) 0.0			
	計	(12) 40	(100.0) 100.0	計	(1) 6	(100.0) 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。

()内は短時間勤務職員を外書き。

(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
事務・技術	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	次 長	局 長 部 長

(4) 昇給

区 分		合 計	事 務 ・ 技 術	技 能 員 等
補正後 (令和7年1月1日昇給)	職 員 数 (A) (人)	42	36	6
	昇給に係る 職 員 数 (B) (人)	32	30	2
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	—	1
		2号給 (人)	—	—
		3号給 (人)	1	—
		4号給 (人)	29	1
	比 率 (B)/(A) (%)	76.2	83.3	33.3
補正前 (令和6年1月1日昇給)	職 員 数 (A) (人)	42	36	6
	昇給に係る 職 員 数 (B) (人)	35	31	4
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	—	1
		2号給 (人)	—	1
		3号給 (人)	1	—
		4号給 (人)	30	2
	比 率 (B)/(A) (%)	83.3	86.1	66.7

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 ・ 技 術	技 能 員 等
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.00	0.00	0.00
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和6年10月1日現在)	0.00	0.00	0.00
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	災害応急業務手当、感染症防疫業務等手当		

(6) 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	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	有	
補 正 前	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.250	(1.225) 2.350	(2.400) 4.600	有	

()内は再任用職員

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当（令和7年4月1日現在）

区 分	20 年 勤 続 の (月分)	25 年 勤 続 の (月分)	35 年 勤 続 の (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)	
一般会計の制度 (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)	

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 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6年度明石市水道事業予定貸借対照表

(令和7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		2,956,972,387		
ロ 建 物	2,817,861,306			
減価償却累計額	<u>△ 2,007,903,393</u>	809,957,913		
ハ 構 築 物	61,991,139,272			
減価償却累計額	<u>△ 37,738,122,912</u>	24,253,016,360		
ニ 機 械 及 び 装 置	15,055,362,162			
減価償却累計額	<u>△ 10,562,513,793</u>	4,492,848,369		
ホ 車 両 運 搬 具	40,655,996			
減価償却累計額	<u>△ 38,623,189</u>	2,032,807		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	169,335,571			
減価償却累計額	<u>△ 157,915,990</u>	11,419,581		
ト 建 設 仮 勘 定		<u>172,727,000</u>		
有形固定資産合計			32,698,974,417	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 施 設 利 用 権		<u>470,888,686</u>		
無形固定資産合計			470,888,686	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 出 資 金		515,000,000		
ロ そ の 他 投 資		<u>221,560</u>		
投資その他の資産合計			<u>515,221,560</u>	
固 定 資 産 合 計				33,685,084,663
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			6,317,885,134	
(2) 未 収 金		794,646,650		
貸倒引当金		<u>△ 3,400,000</u>	791,246,650	
(3) 貯 蔵 品			34,016,878	
(4) 前 払 金			593,139,808	
(5) その他流動資産			<u>50,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>7,736,338,470</u>
資 産 合 計				<u><u>41,421,423,133</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>9,084,478,624</u>	9,084,478,624	
	企業債合計			
(2)	引当金			
イ	退職給付引当金	526,581,621		
ロ	修繕引当金	<u>655,500,000</u>		
	引当金合計		<u>1,182,081,621</u>	
	固定負債合計			10,266,560,245
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>592,000,000</u>	592,000,000	
	企業債合計			
(2)	未払金		808,699,277	
(3)	前受金		15,244,070	
(4)	引当金			
イ	賞与等引当金	<u>43,130,000</u>		
	引当金合計		43,130,000	
(5)	その他流動負債		<u>11,922,467</u>	
	流動負債合計			1,470,995,814
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
イ	受贈財産評価額	4,406,028,814		
	収益化累計額	<u>△ 2,876,064,483</u>	1,529,964,331	
ロ	工事負担金	11,930,679,638		
	収益化累計額	<u>△ 9,207,953,954</u>	2,722,725,684	
ハ	設備負担金	42,213,146		
	収益化累計額	<u>△ 40,102,484</u>	2,110,662	
ニ	消火栓設置負担金	1,120,350,106		
	収益化累計額	<u>△ 711,619,697</u>	408,730,409	
ホ	国庫補助金	1,241,127,115		
	収益化累計額	<u>△ 991,847,423</u>	249,279,692	
ヘ	一般会計負担金	10,949,256		
	収益化累計額	<u>△ 9,075,101</u>	1,874,155	
ト	その他資本剰余金	89,215,133		
	収益化累計額	<u>△ 73,948,630</u>	15,266,503	
	繰延収益合計			<u>4,929,951,436</u>
	負債合計			16,667,507,495

資 本 の 部

6	資	本	金		
(1)	資	本	金	19,307,011,864	
	資	本	金		19,307,011,864
7	剰	余	金		
(1)	資	本	剰	余	金
	イ	受	贈	財	産
	ロ	保	險	差	益
	ハ	工	事	負	担
	ニ	設	備	負	担
	ホ	消	火	栓	設
	ヘ	施	設	分	担
	ト	国	庫	補	助
				423,665,232	
					1,496,288,100
(2)	利	益	剰	余	金
	イ	建	設	改	良
	ロ	利	益	積	立
	ハ	当	年	度	未
				965,855,674	
					3,950,615,674
					5,446,903,774
					24,753,915,638
					41,421,423,133

収益的収入及び支出

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
水道事業収益		6,414,308	62,800	6,477,108	
営 業 収 益		5,613,446	112,800	5,726,246	
給 水 収 益		5,390,000	127,000	5,517,000	
	水 道 料 金	5,390,000	127,000	5,517,000	追 加
その他営業収益		208,045	△ 14,200	193,845	
	下 水 道 使 用 料 徴収事務負担金	160,000	△ 14,200	145,800	更正減
営 業 外 収 益		799,742	△ 50,000	749,742	
他 会 計 補 助 金		98,486	△ 50,000	48,486	
	一般会計補助金	98,486	△ 50,000	48,486	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
水道事業費用		6,727,258	△ 155,000	6,572,258	
営業費用		6,423,858	△ 115,000	6,308,858	
原水及び浄水費		3,090,116	△ 5,000	3,085,116	
給料		41,000	△ 3,000	38,000	更正減
手当等		18,410	△ 1,000	17,410	更正減
法定福利費		12,160	△ 1,000	11,160	更正減
配水及び給水費		958,843	△ 14,000	944,843	
給料		89,900	△ 8,000	81,900	更正減
手当等		43,210	△ 4,000	39,210	更正減
法定福利費		27,890	△ 2,000	25,890	更正減
総係費		250,327	△ 26,000	224,327	
給料		64,600	△ 16,000	48,600	更正減
手当等		37,120	△ 6,000	31,120	更正減
法定福利費		21,630	△ 4,000	17,630	更正減
減価償却費		1,655,000	△ 70,000	1,585,000	
有形固定資産減価償却費		1,650,000	△ 70,000	1,580,000	更正減
営業外費用		287,000	△ 40,000	247,000	
支払利息及び企業債取扱諸費		157,000	△ 40,000	117,000	
企業債利息		157,000	△ 40,000	117,000	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		3,361,598	△ 132,000	3,229,598	
企 業 債		3,117,500	△ 152,000	2,965,500	
企 業 債		3,117,500	△ 152,000	2,965,500	
企 業 債	企 業 債	3,117,500	△ 152,000	2,965,500	更正減
工 事 負 担 金		4,445	20,000	24,445	
工 事 負 担 金		4,445	20,000	24,445	
工 事 負 担 金	工 事 負 担 金	4,445	20,000	24,445	追 加

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		5,655,976	△ 228,000	5,427,976	
建 設 改 良 費		4,494,976	△ 228,000	4,266,976	
第 4 次 整 備 費		2,874,971	△ 93,000	2,781,971	
配 水 施 設 費	配 水 施 設 費	595,486	△ 80,000	515,486	更正減
委 託 料	委 託 料	88,845	△ 13,000	75,845	更正減
老 朽 管 整 備 費		937,625	△ 120,000	817,625	
配 水 施 設 費	配 水 施 設 費	922,000	△ 120,000	802,000	更正減
事 務 費		112,380	△ 15,000	97,380	
給 料	給 料	55,100	△ 8,000	47,100	更正減
手 当 等	手 当 等	33,390	△ 5,000	28,390	更正減
法 定 福 利 費	法 定 福 利 費	15,110	△ 2,000	13,110	更正減