

## 議案第 25 号

### 令和 7 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 7 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 7 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 2 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
年間総処理水量	41,135,000 m <sup>3</sup>	40,935,000 m <sup>3</sup>	△ 200,000 m <sup>3</sup>	
1 日平均処理水量	112,699 m <sup>3</sup>	112,151 m <sup>3</sup>	△ 548 m <sup>3</sup>	
管 渠 整 備 費	800,413 千円	660,413 千円	△ 140,000 千円	
ポンプ場整備費	372,091 千円	272,091 千円	△ 100,000 千円	
処 理 場 整 備 費	880,479 千円	778,179 千円	△ 102,300 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 ）
収 入			
第 1 款 下水道事業収益	8,839,766 千円	△ 89,290 千円	8,750,476 千円
第 1 項 営 業 収 益	6,069,189 千円	△ 70,000 千円	5,999,189 千円
第 2 項 営 業 外 収 益	2,770,577 千円	△ 19,290 千円	2,751,287 千円
支 出			
第 1 款 下水道事業費用	8,531,251 千円	△ 124,400 千円	8,406,851 千円
第 1 項 営 業 費 用	7,557,579 千円	△ 62,800 千円	7,494,779 千円
第 2 項 営 業 外 費 用	961,672 千円	△ 61,600 千円	900,072 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 2,903,180 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 105,355千円及び減価償却費等の過年度分損益勘定留保資金 2,797,825千円で補てんするものとする。」を「不足する額 2,835,938千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 104,846千円、繰越工事資金 8,295千円、減債積立金処分額 989,438千円及び減価償却費等の過年度分損益勘定留保資金 1,733,359千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	2,122,604 千円	△ 341,058 千円	1,781,546 千円
第1項 企 業 債	1,241,100 千円	△ 130,400 千円	1,110,700 千円
第2項 国庫補助金	615,250 千円	△ 210,658 千円	404,592 千円
支 出			
第1款 資本的支出	5,025,784 千円	△ 408,300 千円	4,617,484 千円
第1項 建設改良費	2,090,148 千円	△ 342,300 千円	1,747,848 千円
第2項 企業債償還金	2,930,636 千円	△ 66,000 千円	2,864,636 千円
(企業債の補正)			

第5条 予算第6条表限度額の欄中「1,241,100千円」を「1,110,700千円」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	595,160 千円	37,700 千円	632,860 千円

令和8年2月19日提出

明石市長 丸 谷 聡 子

令和7年度明石市下水道事業会計補正予算実施計画

収 益 の 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	補正予定額(千円)	備 考
1 下水道事業収益			△ 89,290	
	1 営業収益		△ 70,000	
		1 下水道使用料	△ 70,000	
	2 営業外収益		△ 19,290	
		1 他会計委託金	△ 31,290	
		2 雑 収 益	12,000	

支 出

款	項	目	補正予定額(千円)	備 考
1 下水道事業費用			△ 124,400	
	1 営業費用		△ 62,800	
		1 管 渠 費	1,400	
		2 ポ ン プ 場 費	△ 12,000	
		3 処 理 場 費	△ 55,400	
		4 水 洗 普 及 費	8,500	
		5 業 務 費	△ 12,000	
		6 総 係 費	6,700	
	2 営業外費用		△ 61,600	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	△ 30,000	
		2 治 水 費	△ 31,600	

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			△ 341,058	
	1 企 業 債		△ 130,400	
		1 企 業 債	△ 130,400	
	2 国 庫 補 助 金		△ 210,658	
		1 国 庫 補 助 金	△ 210,658	

支 出

款	項	目	補正予定額(千円)	備 考
1 資 本 的 支 出			△ 408,300	
	1 建 設 改 良 費		△ 342,300	
		1 管 渠 整 備 費	△ 140,000	
		2 ポンプ場整備費	△ 100,000	
		3 処 理 場 整 備 費	△ 102,300	
	2 企 業 債 償 還 金		△ 66,000	
		1 企 業 債 償 還 金	△ 66,000	

令和7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	425,508 千円
(2) 減価償却費	4,100,000 千円
(3) 引当金の増減額（△は減少）	33,811 千円
(4) 長期前受金戻入額	△ 1,697,000 千円
(5) 支払利息	450,923 千円
(6) 固定資産除却費	164,000 千円
(7) 長期前払消費税償却額	30,000 千円
(8) 未収金の増減額（△は増加）	25,421 千円
(9) 貯蔵品の増減額（△は増加）	3,636 千円
(10) 前払金の増減額（△は増加）	42,263 千円
(11) その他流動資産の増減額（△は増加）	△ 84,692 千円
(12) 未払金の増減額（△は減少）	53,530 千円
小計	3,547,400 千円
(13) 利息の支払額	△ 450,923 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,096,477 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	△ 2,252,732 千円
(2) 国庫補助金等による収入	738,272 千円
(3) 長期前払消費税の納付による支出	△ 67,064 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,581,524 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	1,235,700 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	△ 2,864,259 千円
(3) 他会計からの出資による収入	74,254 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,554,305 千円
資金増加額（又は減少額）	△ 39,352 千円
資金期首残高	4,938,017 千円
資金期末残高	4,898,665 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	(19) 60	27,470	286,280	218,440	532,190	100,670	632,860
補 正 前	0	(12) 56	29,770	263,280	206,140	499,190	95,970	595,160
比 較	0	(7) 4	△2,300	23,000	12,300	33,000	4,700	37,700

( )内は短時間勤務職員（補正前は会計年度任用職員を除く。）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	8,130	19,370	16,690	9,830	121,760	7,140	3,270	1,250	31,000
	補 正 前	8,130	19,370	14,990	9,830	115,160	6,140	3,270	1,250	28,000
	比 較	0	0	1,700	0	6,600	1,000	0	0	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	23,000	人事院勧告に基づく 給与改定分	9,480	9,480	令和7年度人事院勧告に基づく 改定分（平均改定率+3.2%）	
		その他の増減分	13,520	13,520	職員構成の変動に伴う増減等	
手 当	12,300	人事院勧告に基づく 給与改定分	5,943	期末勤勉手当	1,348	令和7年度人事院勧告に基づく 改定分（年間支給月数 一般職 +0.05月 再任用+0.05月）
				地域手当	664	
				期末勤勉手当	3,931	
		その他の増減分	6,357	地域手当	△ 664	職員構成の変動に伴う増減等
				時間外勤務手当	1,700	
				期末勤勉手当	1,321	
				通勤手当	1,000	
				退職給付費	3,000	

### 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)	336,743	373,436
	平均給与月額(円)	456,836	452,559
	平均年齢(歳)	43.7	52.4
補正前	平均給料月額(円)	339,789	369,657
	平均給与月額(円)	445,107	445,304
	平均年齢(歳)	43.0	51.6

#### (2) 初任給(令和7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	206,700	206,700	206,700	206,700
大学卒	237,600		237,600	

#### (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7年10月 1日現在	1級	3	7.1	1級	1	7.1
	2級	3	7.1	2級	-	-
	3級	11	26.2	3級	-	-
	4級	3	7.1	4級	11	78.6
	5級	12	28.6	5級	2	14.3
	6級	6	14.3			
	7級	3	7.1			
	8級	1	2.4			
	計	42	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
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	室長 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8年1月1日昇給)	職 員 数 (A) (人)	56	42	14
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	45	37	8
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	1	-
		2号給 (人)	1	-
		3号給 (人)	2	-
		4号給 (人)	41	7
	比 率 (B)/(A) (%)	80.4	88.1	57.1
補正前 (令和7年1月1日昇給)	職 員 数 (A) (人)	51	37	14
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	46	35	11
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	-	-
		2号給 (人)	1	-
		3号給 (人)	-	-
		4号給 (人)	45	11
	比 率 (B)/(A) (%)	90.2	94.6	78.6

## (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	(1.200)	(1.250)	(2.450)	有	
	2.300	2.350	4.650		
補 正 前	(1.200)	(1.200)	(2.400)	有	
	2.300	2.300	4.600		
一般会計の制度	(1.200)	(1.250)	(2.450)	有	
	2.300	2.350	4.650		

( ) 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7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)	
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)	

(7) 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7年度明石市下水道事業予定貸借対照表

(令和8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		8,374,991,883		
ロ 建 物	7,353,131,447			
減価償却累計額	<u>△ 5,613,850,182</u>	1,739,281,265		
ハ 構 築 物	149,889,063,065			
減価償却累計額	<u>△ 77,912,818,395</u>	71,976,244,670		
ニ 機 械 及 び 装 置	59,440,402,112			
減価償却累計額	<u>△ 48,739,904,754</u>	10,700,497,358		
ホ 車 両 運 搬 具	43,319,974			
減価償却累計額	<u>△ 30,270,753</u>	13,049,221		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	47,886,681			
減価償却累計額	<u>△ 43,085,513</u>	4,801,168		
ト 建 設 仮 勘 定		<u>50,782,000</u>		
有形固定資産合計			92,859,647,565	
(2) 投資その他の資産				
イ 出 資 金		10,000,000		
ロ 長期前払消費税		414,362,469		
ハ そ の 他 投 資		<u>101,540</u>		
投資その他の資産合計			<u>424,464,009</u>	
固定資産合計				93,284,111,574
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金		4,898,665,077		
(2) 未 収 金	501,904,425			
貸倒引当金	<u>△ 3,000,000</u>	498,904,425		
(3) 貯 蔵 品		34,115,100		
(4) 前 払 金		<u>12,087,500</u>		
流動資産合計				<u>5,443,772,102</u>
資 産 合 計				<u><u>98,727,883,676</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	24,527,597,849	
	企 業 債 合 計		24,527,597,849
(2)	引 当 金		
イ	退職給付引当金	199,282,271	
	引 当 金 合 計		199,282,271
	固 定 負 債 合 計		24,726,880,120
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	2,754,038,007	
	企 業 債 合 計		2,754,038,007
(2)	未 払 金		513,986,000
(3)	前 受 金		16,720
(4)	引 当 金		
イ	賞与等引当金	47,000,000	
	引 当 金 合 計		47,000,000
(5)	その他流動負債		5,445,000
	流 動 負 債 合 計		3,320,485,727
5	繰 延 収 益		
(1)	長 期 前 受 金		
イ	受贈財産評価額	10,895,900,899	
	収 益 化 累 計 額	△ 2,625,131,705	8,270,769,194
ロ	寄 附 金	2,358,095	
	収 益 化 累 計 額	△ 2,240,190	117,905
ハ	国 庫 補 助 金	67,013,584,197	
	収 益 化 累 計 額	△ 46,054,291,742	20,959,292,455
ニ	県 補 助 金	33,585,971	
	収 益 化 累 計 額	△ 31,298,671	2,287,300
ホ	一般会計補助金	5,458,944,585	
	収 益 化 累 計 額	△ 3,581,116,355	1,877,828,230
ヘ	受益者負担金	5,942,354,827	
	収 益 化 累 計 額	△ 3,210,126,750	2,732,228,077
	繰延収益合計		33,842,523,161
	負 債 合 計		61,889,889,008

## 資 本 の 部

6 資 本 金		
(1) 資 本 金	<u>31,385,924,189</u>	
資 本 金 合 計		31,385,924,189
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 受贈財産評価額	174,879,244	
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		4,037,124,503
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 分		
利 益 剰 余 金	<u>1,414,945,976</u>	
利益剰余金合計		<u>1,414,945,976</u>
剰 余 金 合 計		<u>5,452,070,479</u>
資 本 合 計		<u>36,837,994,668</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>98,727,883,676</u></u>

令和7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

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
下水道事業収益		8,839,766	△ 89,290	8,750,476	
営業収益		6,069,189	△ 70,000	5,999,189	
下水道使用料		4,938,000	△ 70,000	4,868,000	
	下水道使用料	4,938,000	△ 70,000	4,868,000	更正減
営業外収益		2,770,577	△ 19,290	2,751,287	
他会計委託金		163,289	△ 31,290	131,999	
	一般会計委託金	163,289	△ 31,290	131,999	更正減
雑収益		9,288	12,000	21,288	
	その他雑収益	9,288	12,000	21,288	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
下水道事業費用		8,531,251	△ 124,400	8,406,851	
営業費用		7,557,579	△ 62,800	7,494,779	
管渠費		311,598	1,400	312,998	
	給料	39,030	2,500	41,530	追 加
	手当等	21,630	1,500	23,130	追 加
	賞与等引当金額 繰入	6,800	900	7,700	追 加
	手数料	4,600	△ 3,500	1,100	更正減
ポンプ場費		210,320	△ 12,000	198,320	
	動力費	85,507	△ 10,000	75,507	更正減
	委託料	32,767	△ 2,000	30,767	更正減
処理場費		2,339,742	△ 55,400	2,284,342	
	給料	106,380	12,000	118,380	追 加
	手当等	56,090	1,700	57,790	追 加
	賞与等引当金額 繰入	17,200	2,900	20,100	追 加
	法定福利費	35,050	2,000	37,050	追 加
	動力費	658,485	△ 50,000	608,485	更正減

		委 託 料	930,944	△ 24,000	906,944	更正減
	水 洗 普 及 費		74,222	8,500	82,722	
		給 料	21,250	5,000	26,250	追 加
		手 当 等	10,700	700	11,400	追 加
		賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	3,400	1,300	4,700	追 加
		法 定 福 利 費	7,070	1,500	8,570	追 加
	業 務 費		173,288	△ 12,000	161,288	
		負 担 金	170,090	△ 12,000	158,090	更正減
	総 係 費		184,409	6,700	191,109	
		給 料	46,590	2,000	48,590	追 加
		賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	7,800	900	8,700	追 加
		退 職 給 付 費	28,000	1,700	29,700	追 加
		負 担 金	37,508	2,100	39,608	追 加
	営 業 外 費 用		961,672	△ 61,600	900,072	
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		480,923	△ 30,000	450,923	
		企 業 債 利 息	470,923	△ 30,000	440,923	更正減
	治 水 費		160,249	△ 31,600	128,649	
		給 料	13,090	1,500	14,590	追 加
		手 当 等	7,960	300	8,260	追 加
		賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	2,200	100	2,300	追 加
		法 定 福 利 費	4,450	200	4,650	追 加
		退 職 給 付 費	0	1,300	1,300	追 加
		修 繕 費	73,400	△ 4,406	68,994	更正減
		工 事 請 負 費	35,000	△ 30,594	4,406	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		2, 122, 604	△ 341, 058	1, 781, 546	
企 業 債		1, 241, 100	△ 130, 400	1, 110, 700	
企 業 債		1, 241, 100	△ 130, 400	1, 110, 700	
	企 業 債	1, 241, 100	△ 130, 400	1, 110, 700	更正減
国 庫 補 助 金		615, 250	△ 210, 658	404, 592	
国 庫 補 助 金		615, 250	△ 210, 658	404, 592	
	国 庫 補 助 金	615, 250	△ 210, 658	404, 592	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, 025, 784	△ 408, 300	4, 617, 484	
建 設 改 良 費		2, 090, 148	△ 342, 300	1, 747, 848	
管 渠 整 備 費		800, 413	△ 140, 000	660, 413	
	補 償 費	50, 000	△ 50, 000	0	更正減
	工 事 請 負 費	502, 067	△ 90, 000	412, 067	更正減
ポンプ場整備費		372, 091	△ 100, 000	272, 091	
	工 事 請 負 費	325, 000	△ 100, 000	225, 000	更正減
処 理 場 整 備 費		880, 479	△ 102, 300	778, 179	
	報 酬	2, 300	△ 2, 300	0	更正減
	工 事 請 負 費	715, 000	△ 100, 000	615, 000	更正減
企 業 債 償 還 金		2, 930, 636	△ 66, 000	2, 864, 636	
企 業 債 償 還 金		2, 930, 636	△ 66, 000	2, 864, 636	
	企 業 債 償 還 金	2, 930, 636	△ 66, 000	2, 864, 636	更正減