

## 水第3号議案 平成23年度横浜市水道事業会計補正予算(第1号)及び 水第4号議案 平成23年度横浜市工業用水道事業会計補正予算(第1号) の概要について

### 1 給与改定の実施に伴う補正

#### (1) 概要

市長に対する人事委員会勧告(公民給与の較差△3,033円(△0.76%)の解消)に準じた給与改定を実施しており、人件費に係る支出予算に不用が生じることから減額補正します。

#### ア 給料表の改定

すべての級の給料月額(初任給を除く。)の引き下げを平成23年12月1日に行っています。

#### イ 給料月額の引き下げに伴う月例給等の調整

年間の「民間との較差相当分」を解消させる観点から、平成23年12月期の期末手当で減額調整を行っています。

$$\text{計算式: } \boxed{\text{12月期の期末手当(給与改定後の額)}} - \boxed{(ア) + (イ)} = \boxed{\text{支給額}}$$

(ア) 平成23年4月1日に職員が受けるべき給料等<sup>注1</sup>の合計額に改定率<sup>注2</sup>を乗じて得た額に、同年4月から給与改定が施行されるまでの月数(8月)を乗じて得た額

(イ) 平成23年6月に支給された期末・勤勉手当に改定率<sup>注2</sup>を乗じて得た額

注1 給料等…給料、扶養手当、地域手当、住居手当、単身赴任手当、管理職手当

注2 改定率…改定前給料月額と改定後給料月額の差額を改定前給料月額で除して得た数を100分の0.80で除して得た数に100分の0.76を乗じて得た率

#### (2) 補正額

##### ア 水道事業会計

[表1] [単位:千円]

区 分	給料表改定等
収益的支出	△98,017
資本的支出	△15,778
計	△113,795

##### イ 工業用水道事業会計

[表2] [単位:千円]

区 分	給料表改定等
収益的支出	△1,612
資本的支出	△172
計	△1,784

## 2 子ども手当の制度変更に伴う補正

### (1) 概要

国の子ども手当の制度変更により、平成23年10月以降の支給額が変更となったことに伴い、子ども手当に係る支出予算に不用が生じることから減額補正します。

また、子ども手当の財源は、基本的に国から本市一般会計を通じて水道局に補助金として繰り入れる制度となっています。このため、支出の減額補正に伴い財源となる一般会計からの補助金について同額を減額補正します。

#### 【参考】 国の子ども手当の制度変更の概要

区 分	～平成23年9月分	平成23年10月分～
3歳未満	月額 1万3千円/人	月額 1万5千円/人
3歳～小学生		(第2子まで) 月額 1万円/人
		(第3子以降) 月額 1万5千円/人
中学生	月額 1万円/人	

### (2) 支出の補正額

#### ア 水道局職員への子ども手当に係る減額

##### (7) 水道事業会計

[表1] [単位：千円]

区 分	補正予算額
収益的支出	△5,968

##### (イ) 工業用水道事業会計

[表2] [単位：千円]

区 分	補正予算額
収益的支出	△136

#### イ 神奈川県内広域水道企業団への子ども手当に係る補助金の減額

[表3] [単位：千円]

区 分	補正予算額
収益的支出	△3,214

### (3) 収入の補正額

#### ア 一般会計からの補助金の減額

[表4] [単位：千円]

区 分	補正予算額
収益的収入	△9,318

※(2)支出の補正額におけるア - (7)、(イ)及びイの合計と同額です。

# 平成23年度 水道事業会計補正予算(第1号)概要表

(単位:千円)

区 分		既決予算額	補正予算額	補正後予算額	
収 入	水道料金	72,332,474		72,332,474	
	水道利用加入金	3,247,647		3,247,647	
	他会計繰入金	5,620,154	△ 9,318	5,610,836	
	浄水受託収益	1,486,280		1,486,280	
	その他	2,822,462		2,822,462	
	計	85,509,017	△ 9,318	85,499,699	
	益 的 支 出	人件費	16,153,765	△ 98,017	16,055,748
		物件費等	20,661,708	△ 6,104	20,655,604
		動力費	1,984,339		1,984,339
		薬品費	735,026		735,026
		修繕費等	6,673,618		6,673,618
		委託料	5,682,999		5,682,999
		その他	5,585,726	△ 6,104	5,579,622
		企業団受水費	18,078,639		18,078,639
企業団補助金		149,000	△ 3,214	145,786	
減価償却費等		20,798,762		20,798,762	
支 出	支払利息等	4,200,123		4,200,123	
	特別損失	35,000		35,000	
	予備費	50,000		50,000	
	計	80,126,997	△ 107,335	80,019,662	
	収益的収支差引	5,382,020	98,017	5,480,037	
	資 本 的 収 支	企業債	10,963,000		10,963,000
		一般会計出資金	1,229,000		1,229,000
		工事負担金等	768,680		768,680
国庫補助金		1,629,593		1,629,593	
その他		10,887		10,887	
計		14,601,160	0	14,601,160	
建設改良費		27,175,697	△ 15,778	27,159,919	
基幹施設整備事業費		8,610,000	△ 3,070	8,606,930	
配水管整備事業費		17,500,000	△ 11,394	17,488,606	
その他建設改良費		1,065,697	△ 1,314	1,064,383	
支 出	企業債償還金	12,867,843		12,867,843	
	国庫補助金返還金	43,916		43,916	
	投資	685,115		685,115	
	予備費	30,000		30,000	
	計	40,802,571	△ 15,778	40,786,793	
	資本的収支差引	△ 26,201,411	15,778	△ 26,185,633	
	資 金 収 支	純損益	4,245,224	98,017	4,343,241
消費税等調整額		1,136,796		1,136,796	
当年度分損益勘定留保資金		20,798,762		20,798,762	
資本的収支差引		△ 26,201,411	15,778	△ 26,185,633	
計(当年度資金収支)		△ 20,629	113,795	93,166	
前年度末資金残額	10,377,283	3,914,044	14,291,327		
累積資金残額	10,356,654	4,027,839	14,384,493		

# 平成23年度 工業用水道事業会計補正予算(第1号)概要表

(単位:千円)

区 分		既決予算額	補正予算額	補正後予算額	
収 入	工 業 用 水 道 料 金	2,725,598		2,725,598	
	そ の 他	57,304	△ 136	57,168	
	計	2,782,902	△ 136	2,782,766	
	支 出	人 件 費	253,669	△ 1,612	252,057
		物 件 費 等	1,376,235	△ 136	1,376,099
		負 担 金	1,118,438		1,118,438
		修 繕 費 等	120,674		120,674
		そ の 他	137,123	△ 136	136,987
		減 価 償 却 費 等	661,638		661,638
		支 払 利 息 等	106,847		106,847
特 別 損 失		10,000		10,000	
予 備 費	7,000		7,000		
計	2,415,389	△ 1,748	2,413,641		
収 益 的 収 支 差 引		367,513	1,612	369,125	
資 本 的 収 入	企 業 債	64,000	0	64,000	
	国 庫 補 助 金	43,800		43,800	
	工 事 負 担 金 等	145,000		145,000	
	計	252,800	0	252,800	
	支 出	建 設 改 良 費	1,225,648	△ 172	1,225,476
		工 業 用 施 設 整 備 事 業 費	844,997	△ 172	844,825
		そ の 他 建 設 改 良 費	380,651		380,651
		企 業 債 償 還 金	411,567		411,567
		国 庫 補 助 金 返 還 金	4,252		4,252
		予 備 費	4,000		4,000
計	1,645,467	△ 172	1,645,295		
資 本 的 収 支 差 引		△ 1,392,667	172	△ 1,392,495	
資 金 収 支	純 損 益	327,234	1,612	328,846	
	消 費 税 等 調 整 額	40,279		40,279	
	当 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金	661,638		661,638	
	資 本 的 収 支 差 引	△ 1,392,667	172	△ 1,392,495	
	計 ( 当 年 度 資 金 収 支 )	△ 363,516	1,784	△ 361,732	
前 年 度 末 資 金 残 額		1,420,340	373,607	1,793,947	
累 積 資 金 残 額		1,056,824	375,391	1,432,215	