

平成 28 年度

苫小牧市水道事業会計予算

平成28年度 苫小牧市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成28年度苫小牧市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

- | | |
|---------------|---------------------------|
| (1) 給水戸数 | 82,500 戸 |
| (2) 年間総配水量 | 18,336,000 m ³ |
| (3) 一日平均配水量 | 50,230 m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | |
| イ 配水管布設工事 | 延長 3,343 m |
| ロ 導水施設工事 | 勇振ポンプ場耐震化更新 |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入	
第1款 水道事業収益	3,141,921 千円
第1項 営業収益	2,944,617 千円
第2項 営業外収益	197,304 千円

支 出	
第1款 水道事業費用	2,744,105 千円
第1項 営業費用	2,405,605 千円
第2項 営業外費用	338,000 千円
第3項 予備費	500 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,225,654千円は、過年度分損益勘定留保資金1,115,749千円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額109,905千円で補填するものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	1,372,900 千円
第1項 企業債	1,160,400 千円
第2項 国庫補助金	212,500 千円
支 出	
第1款 資本的支出	2,598,554 千円
第1項 建設改良費	1,816,301 千円
第2項 企業債償還金	781,753 千円
第3項 予備費	500 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
施設整備事業	千円 1,160,400	証書又は証券	4.0%以内 (ただし、利率見直方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先と協議する。ただし、財政の都合により繰上償還をなし、又は低利債に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

営業費用と営業外費用の各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 647,959 千円

(2) 交際費 65 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、32,339千円と定める。

苫小牧市水道事業会計
予算説明書

(1) 平成28年度苫小牧市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款 項 目	本年度	前年度	比較	説 明
	千円	千円	千円	
① 水道事業収益	3,141,921	3,264,231	△ 122,310	
1 営業収益	2,944,617	2,961,402	△ 16,785	
1 給水収益	2,742,263	2,759,110	△ 16,847	水道料金
2 受託工事収益	23,496	17,544	5,952	修繕受託収益及び移設受託収益
3 下水道業務負担金	142,655	149,990	△ 7,335	
4 その他営業収益	36,203	34,758	1,445	設計審査手数料及び検査手数料
2 営業外収益	197,304	193,414	3,890	
1 受取利息及び配当金	342	539	△ 197	預金利息及び貸付金利息
2 水道利用加入金	53,010	50,485	2,525	
3 長期前受金戻入	133,330	133,869	△ 539	
4 雑収益	10,622	8,521	2,101	不用品売却代金 6,009 広告料 40 その他雑収益 4,573
○ 特別利益		109,415	△ 109,415	

支 出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	
① 水道事業費用	2,744,105	2,773,740	△ 29,635	
1 営業費用	2,405,605	2,410,381	△ 4,776	
1 原水費	87,812	91,088	△ 3,276	取水設備の維持管理に要する経費 87,812 修繕費 8,452 動力費 67,012 委託料 11,440 備消耗品費外 908
2 浄水費	217,295	231,971	△ 14,676	浄水場の維持管理に要する経費 217,295 修繕費 28,537 動力費 31,239 賃借料 14,631 薬品費 21,017 委託料 106,861 備消耗品費外 15,010
3 配水及び給水費	210,801	170,718	40,083	配水及び給水の維持管理に要する経費 210,801 修繕費 141,781 材料費 11,735 動力費 4,786 路面復旧費 9,069 委託料 29,508 備消耗品費外 13,922
4 受託工事費	25,098	20,390	4,708	受託工事に要する経費 25,098 修繕費 24,200 材料費 310 路面復旧費 588
5 業務費	122,751	115,263	7,488	営業業務運営に要する経費 122,751 通信運搬費 13,490 印刷製本費 5,042 手数料 3,904 賃借料 2,752 委託料 93,115 備消耗品費外 4,448

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	
				千円
6 総 係 費	30,081	32,048	△ 1,967	一般管理に要する経費 12,629 旅費 621 保険料 744 賃借料 1,185 委託料 4,503 交際費 54 備消耗品費外 5,522 庁舎管理費負担金 10,516 電子計算業務負担金 601 全庁LAN負担金 1,692 福利厚生会負担金 414 水道協会負担金外 1,407 貸倒引当金繰入額 2,822
7 給 与 費	570,087	603,710	△ 33,623	給与費 562,128 職員 84人 (うち再任用短時間勤務職員 12人) 嘱託 1人 給料 288,168 手当 139,922 法定福利費 90,327 報酬 3,265 賞与引当金繰入額 33,971 法定福利費引当金繰入額 6,475 退職給付引当金繰入額 7,959
8 減 価 償 却 費	1,118,210	1,119,696	△ 1,486	
9 資 産 減 耗 費	23,470	25,497	△ 2,027	
2 営 業 外 費 用	338,000	362,859	△ 24,859	
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	277,586	285,413	△ 7,827	企業債利息
2 雑 支 出	1,857	1,770	87	過誤納金還付金 50 その他雑支出 1,807
3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	58,557	65,611	△ 7,054	
○繰延勘定償却		10,065	△ 10,065	

款 項		本 年 度	前 年 度	比 較	說 明
目		千 円	千 円	千 円	
3	予 備 費	500	500		
1	予 備 費	500	500		

資本的收入及び支出
収 入

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	
① 資本的收入	1,372,900	1,238,964	133,936	
1 企業債	1,160,400	1,083,500	76,900	
1 企業債	1,160,400	1,083,500	76,900	施設整備事業債 1,160,400 補助対象事業分 677,190 (事業費 882,500) 単独事業分 483,210 (事業費 487,650)
2 国庫補助金	212,500	155,464	57,036	
1 国庫補助金	212,500	155,464	57,036	水道施設整備費補助

支 出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	
				千円
① 資 本 的 支 出	2,598,554	2,534,251	64,303	
1 建 設 改 良 費	1,816,301	1,714,014	102,287	
1 新 設 工 事 費	104,500	344,200	△ 239,700	新設工事に要する経費 104,500 配水管新設工事 沼ノ端地区 φ50mm L=351m 西部第5地区緊急貯水槽設置工事
2 改 良 工 事 費	1,265,650	950,850	314,800	改良工事に要する経費 1,265,650 配水本管・配水管改良等工事 矢代町地区 φ150mm L=136m 弥生町地区 φ100mm L=130m 栄町地区外 φ100mm～φ250mm L=143m 緑町地区 φ400mm L=130m 高丘地区 φ800mm L=383m 新明町地区 φ150mm～φ300mm L=2,070m 導水管改良工事 高丘地区 φ600mm～φ700mm L=1,270m 勇振ポンプ場耐震化更新工事 錦多峰浄水場老朽化設備更新工事 勇振ポンプ場上屋建築監理業務
3 量 水 器 施 設 費	348,463	315,256	33,207	量水器購入費 164,139 新設 1,500 器 既設取替 11,446 器 取替工事費 184,324
4 事 業 管 理 費	10,674	11,469	△ 795	事業管理に要する経費 6,392 旅費 471 賃借料 1,653 委託料 1,264 備消耗品費外 3,004 庁舎管理費負担金 3,732 電子計算業務負担金 114 全庁LAN負担金 333 福利厚生会負担金 62

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明	千 円
	千 円	千 円	千 円		
				各種研修会負担金	41
5 給 与 費	85,831	90,707	△ 4,876	給与費 職員 11 人 給料 43,165 手当 27,339 法定福利費 15,327	85,831
6 固定資産取得費	1,183	1,532	△ 349	小型電磁流速計 イオンクロマトグラフ分析装置	929 254
2 企業債償還金	781,753	819,737	△ 37,984		
1 企業債償還金	781,753	819,737	△ 37,984		
3 予 備 費	500	500			
1 予 備 費	500	500			

(2) 平成28年度苫小牧市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

千円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	285,547
減価償却費	1,118,210
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 29,201
賞与引当金の増減額 (△は減少)	7,717
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	1,458
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,389
長期前受金戻入額	△ 133,330
受取利息	△ 342
支払利息	277,586
有形固定資産除却損益 (△は益)	23,470
未収金の増減額 (△は増加)	2,433
たな卸資産の増減額 (△は増加)	2
未払金の増減額 (△は減少)	△ 14,032
預り金の増減額 (△は減少)	24
小計	1,538,153
利息の受取額	342
利息の支払額	△ 277,586
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,260,909

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 1,674,531
国庫補助金による収入	197,243
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,477,288

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,160,400
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	△ 781,753
財務活動によるキャッシュ・フロー	378,647

資金増加額	162,268
資金期首残高	1,574,806
資金期末残高	1,737,074

(3) 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)	賃金 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	損益勘定支弁職員	(12) 8	3,265	288,168			173,893	465,326	96,802	562,128
	資本勘定支弁職員	() 11		43,165			27,339	70,504	15,327	85,831
	計	(12) 8	3,265	331,333			201,232	535,830	112,129	647,959
前年度	損益勘定支弁職員	(10) 10	3,651	311,043			178,910	493,604	110,106	603,710
	資本勘定支弁職員	() 12		46,257			27,544	73,801	16,906	90,707
	計	(10) 10	3,651	357,300			206,454	567,405	127,012	694,417
比較	損益勘定支弁職員	(2) △ 2 △ 3	△ 386	△ 22,875			△ 5,017	△ 28,278	△ 13,304	△ 41,582
	資本勘定支弁職員	() △ 1		△ 3,092			△ 205	△ 3,297	△ 1,579	△ 4,876
	計	(2) △ 2 △ 4	△ 386	△ 25,967			△ 5,222	△ 31,575	△ 14,883	△ 46,458

()内は、短時間勤務職員の外数

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度		11,346	6,120	4,676	2,540	26,478	5,173
前年度		11,736	5,852	4,768	2,684	25,258	5,386	5,886
比較		△ 390	268	△ 92	△ 144	1,220	△ 213	98
手当の内訳	区分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職特別勤務手当 (千円)	合計 (千円)	備考
	本年度	91,229	35,734	7,238	4,330	384	201,232	
	前年度	98,500	34,415	7,959	4,010		206,454	
	比較	△ 7,271	1,319	△ 721	320	384	△ 5,222	

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	備考
給料	△ 25,967	給与改定に伴う増減分	18	給与改定の状況 前年度 給与改定率 0.21% 改定適用年月 平成27年4月
		昇給に伴う増加分	2,827	平均昇給率 1.2%
		その他の増減分	△ 28,812	その他の増減分

手当	△ 5,222	制度改正に伴う増減分	2,833	勤 勉 手 当 増 減 分 2,833 千円	<table border="1"> <tr> <td>区 分</td> <td>年間支給月数</td> <td>6月期</td> <td>12月期</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>1.150 月</td> <td>0.575 月</td> <td>0.575 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>1.050 月</td> <td>0.525 月</td> <td>0.525 月</td> </tr> </table>	区 分	年間支給月数	6月期	12月期	本年度	1.150 月	0.575 月	0.575 月	前年度	1.050 月	0.525 月	0.525 月
		区 分	年間支給月数	6月期	12月期												
本年度	1.150 月	0.575 月	0.575 月														
前年度	1.050 月	0.525 月	0.525 月														
		その他の増減分	△ 8,055	そ の 他 の 増 減 分													

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	備 考
28年1月1日 現在	平均給料月額	291,675 円	
	平均給与月額	339,521 円	
	平均年齢	45 歳11 月	
27年1月1日 現在	平均給料月額	295,172 円	
	平均給与月額	339,236 円	
	平均年齢	46 歳11 月	

(2) 初任給

区 分		行 政 職	一般会計の制度 行政職	備 考
28年1月1日 現在	高校卒	144,600 円	144,600 円	
	大学卒	176,700 円	176,700 円	
27年1月1日 現在	高校卒	142,100 円	142,100 円	
	大学卒	174,200 円	174,200 円	

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職			備 考
	級	職員数 (人)	構 成 比 (%)	
28年1月1日 現在	1級	3	3.7	
	2級	(3) 26	(30.0) 32.1	
	3級	(7) 17	(70.0) 21.0	
	4級	26	32.1	
	5級	8	9.9	
	6級			
	7級	1	1.2	
	計	(10) 81	(100.0) 100.0	
27年1月1日 現在	1級	4	5.0	
	2級	(1) 18	(7.1) 22.8	
	3級	(13) 21	(92.9) 26.6	
	4級	27	34.2	
	5級	8	10.1	
	6級			
	7級	1	1.3	
	計	(14) 79	(100.0) 100.0	

()内は、短時間勤務職員の外数

※構成比は端数処理の関係で一致しない場合があります。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行政職	主事 技師	主事(高度) 技師(高度)	係長 主任	副主幹 係長(困難) 主査(困難) 主任(困難)	課長 場長		部長

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種 行政職	備 考	
本 年 度	職 員 数 (A) 人	83	83		
	昇給に係る職員数 (B) 人	78	78		
	号給数別内訳	2号給 人	7		7
		4号給 人	55		55
		6号給 人	15		15
8号給 人		1	1		
比 率 (B) / (A) %	94.0	94.0			
前 年 度	職 員 数 (A) 人	87	87		
	昇給に係る職員数 (B) 人	87	87		
	号給数別内訳	2号給 人	14		14
		4号給 人	65	65	
		6号給 人	8	8	
8号給 人					
比 率 (B) / (A) %	100.0	100.0			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月	1 2 月			
本 年 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.050 月分	2.150 月分	4.200 月分		
前 年 度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	2.000 月分	2.100 月分	4.100 月分		
一 般 会 計 の 制 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.050 月分	2.150 月分	4.200 月分		

()内は、短時間勤務職員の率

(6) 特殊勤務手当

区 分	行政職	備 考
給料総額に対する比率(%) (28年1月支給)	0.7	
支給対象職員の比率(%) (28年1月1日現在)	64.8	
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	3,141	
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	支給額の上位 支給対象職員の上位	1 危険作業手当 2 屋外業務手当 3 保全緊急出動手当 1 危険作業手当 2 屋外業務手当 3 緊急出動従事手当

(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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(4) 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額 千円	27年度までの 支払義務発生 (見込)額		28年度 支払予定額		29年度以降の 支払義務発生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額 千円	金 額 千円	期 間	金 額 千円	期 間	金 額 千円	国 庫 補 助 金 千円	企 業 債 千円
量水器購入費 (27年度購入分)	176,803			176,803						
配水管改良工事費	18,000			18,000						
勇振ポンプ場 耐震化更新工事	120,000			120,000						
勇振ポンプ場 上屋建築監理業務	3,650			3,650						
水道メーター検針等 業務委託	236,328			78,776	29 ～ 30	157,552				157,552
上下水道料金 システム導入費	62,500	23 ～ 27	55,519	3,140						
配給水管 システム更新費	40,455	26 ～ 27	31,164	2,619	29 ～ 30	5,291				5,291

(5) 平成28年度苫小牧市水道事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産					
(1)	有形固定資産				
	イ 土地		535,513		
	ロ 建物	2,707,638			
	減価償却累計額	△ 1,344,889	1,362,749		
	ハ 構築物	37,922,011			
	減価償却累計額	△ 17,044,985	20,877,026		
	ニ 機械及び装置	3,705,266			
	減価償却累計額	△ 2,597,706	1,107,560		
	ホ 量水器	2,375,666			
	減価償却累計額	△ 1,021,715	1,353,951		
	ヘ 車両及び運搬具	25,597			
	減価償却累計額	△ 22,280	3,317		
	ト 工具器具及び備品	42,986			
	減価償却累計額	△ 37,894	5,092		
	チ 建設仮勘定		7,070		
	有形固定資産合計			25,252,278	
(2)	無形固定資産				
	イ 電話加入権		463		
	ロ ソフトウェア		14,668		
	無形固定資産合計			15,131	
	固 定 資 産 合 計				25,267,409
2 流 動 資 産					
(1)	現金預金			1,737,074	
(2)	未収金		110,300		
	貸倒引当金		△ 18,699	91,601	
(3)	貯蔵品			12,660	
	流 動 資 産 合 計				1,841,335
	資 産 合 計				<u>27,108,744</u>

負債の部

	千円	千円	千円
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	14,496,181		
企業債合計		14,496,181	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	346,696		
引当金合計		346,696	
固定負債合計			14,842,877
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	831,637		
企業債合計		831,637	
(2) 未払金		47,546	
(3) 前受金		1,320	
(4) 預り金		2,929	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	39,342		
ロ 法定福利費引当金	7,526		
引当金合計		46,868	
(6) その他流動負債		1,880	
流動負債合計			932,180
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,584,824	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,473,347	
繰延収益合計			3,111,477
負債合計			18,886,534
			資本の部
6 資本金			7,364,972
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	15,595		
資本剰余金合計		15,595	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	841,643		
利益剰余金合計		841,643	
剰余金合計			857,238
資本合計			8,222,210
負債資本合計			27,108,744

(6) 平成27年度苫小牧市水道事業予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	2,554,731		
(2) 受託工事収益	12,044		
(3) 下水道業務負担金	114,778		
(4) その他営業収益	36,758	2,718,311	
	<hr/>		
2 営業費用			
(1) 原水費	76,940		
(2) 浄水費	203,599		
(3) 配水及び給水費	184,220		
(4) 受託工事費	12,444		
(5) 業務費	108,031		
(6) 総係費	32,798		
(7) 給与費	529,370		
(8) 減価償却費	1,111,846		
(9) 資産減耗費	30,497	2,289,745	
	<hr/>		
営業利益			428,566
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	539		
(2) 水道利用加入金	52,301		
(3) 長期前受金戻入	133,869		
(4) 雑収益	10,478	197,187	
	<hr/>		
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	278,613		
(2) 繰延勘定償却	10,065		
(3) 雑支出	12,663	301,341	△ 104,154
	<hr/>		
経常利益			324,412
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	39,000		
(2) その他特別利益	153,415	192,415	192,415
	<hr/>		
当年度純利益			516,827
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			39,269
			<hr/>
当年度未処分利益剰余金			<u>556,096</u>

(7) 平成27年度苫小牧市水道事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産					
(1)	有形固定資産				
	イ 土地		535,513		
	ロ 建物	2,707,638			
	減価償却累計額	△ 1,298,874		1,408,764	
	ハ 構築物	36,558,123			
	減価償却累計額	△ 16,302,207		20,255,916	
	ニ 機械及び装置	3,704,171			
	減価償却累計額	△ 2,513,250		1,190,921	
	ホ 量水器	2,280,182			
	減価償却累計額	△ 996,660		1,283,522	
	ヘ 車両及び運搬具	25,597			
	減価償却累計額	△ 20,685		4,912	
	ト 工具器具及び備品	42,986			
	減価償却累計額	△ 37,061		5,925	
	チ 建設仮勘定		12,404		
	有形固定資産合計		<u>24,697,877</u>		
(2)	無形固定資産				
	イ 電話加入権		463		
	ロ ソフトウェア		19,703		
	無形固定資産合計		<u>20,166</u>		
	固 定 資 産 合 計				24,718,043
2 流 動 資 産					
(1)	現金預金			1,574,806	
(2)	未収金		112,733		
	貸倒引当金		△ 20,088		92,645
(3)	貯蔵品			12,662	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,680,113</u>
	資 産 合 計				<u><u>26,398,156</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円
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	14,167,418		
企業債合計		14,167,418	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	375,897		
引当金合計		375,897	
固定負債合計			14,543,315
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	781,753		
企業債合計		781,753	
(2) 未払金		46,144	
(3) 前受金		1,320	
(4) 預り金		2,905	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	30,728		
ロ 法定福利費引当金	5,884		
引当金合計		36,612	
(6) その他流動負債		1,880	
流動負債合計			870,614
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,389,500	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,341,936	
繰延収益合計			3,047,564
負債合計			18,461,493
			資本の部
6 資本金			7,364,972
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	15,595		
資本剰余金合計		15,595	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	556,096		
利益剰余金合計		556,096	
剰余金合計			571,691
資本合計			7,936,663
負債資本合計			26,398,156

(8) 平成28年度苫小牧市水道事業注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法（減損会計に係るものを除く。）

たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 10～20年

車両及び運搬具 5年

工具器具及び備品 5年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

自己利用のソフトウェアについては、利用可能期間（5年）に基づく定額法

(3) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

ロ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上している。

ハ 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上している。

ニ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、また、破産更生債権等特定債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

該当事項なし

3 予定貸借対照表等に関する注記

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）及び前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項なし

4 セグメント情報に関する注記

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）及び前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

本事業においては、単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略している。

5 減損損失に関する注記

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）及び前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項なし

6 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法（通常の売買処理をしているものを除く。）

所有権移転外ファイナンス・リース取引及びオペレーティング・リース取引
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理

(2) 会計基準変更に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行っていないリース契約により使用する固定資産に関する注記（リース料総額が300万円未満のものを除く。）

(当事業年度)

所有権移転外ファイナンス・リース取引 未経過リース料相当額	
1年内	9,693千円
1年超	22,577千円
計	32,270千円

(前事業年度)

所有権移転外ファイナンス・リース取引 未経過リース料相当額	
1年内	8,031千円
1年超	9,350千円
計	17,381千円

7 重要な後発事象に関する注記

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）及び前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項なし

8 その他の注記

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）及び前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項なし

平成 28 年度

苫小牧市下水道事業会計予算

平成28年度 苫小牧市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成28年度苫小牧市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

- | | |
|---------------|----------------------|
| (1) 処理区域面積 | 4,472 ha |
| (2) 処理人口 | 171,764 人 |
| (3) 主要な建設改良事業 | |
| イ 管渠布設工事 | 延長 4,206 m |
| ロ 下水処理施設工事 | 下水処理センター及び中継ポンプ場設備更新 |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入	
第1款 下水道事業収益	5,356,850 千円
第1項 営業収益	3,559,993 千円
第2項 営業外収益	1,772,869 千円
第3項 特別利益	23,988 千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	4,774,208 千円
第1項 営業費用	4,034,239 千円
第2項 営業外費用	739,469 千円
第3項 予備費	500 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,715,299千円は、過年度分損益勘定留保資金327,627千円、当年度分損益勘定留保資金1,102,696千円、繰越利益剰余金処分額215,288千円並びに当年度分消費税及び

地方消費税資本的収支調整額69,688千円で補填するものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	2,425,464 千円
第1項 企業債	1,426,700 千円
第2項 国庫補助金	710,800 千円
第3項 受益者負担金	6,771 千円
第4項 他会計補助金	281,193 千円
支 出	
第1款 資本的支出	4,140,763 千円
第1項 建設改良費	2,102,718 千円
第2項 企業債償還金	2,037,239 千円
第3項 国庫補助金返納金	306 千円
第4項 予備費	500 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業	千円 1,229,000	証書又は証券	4.0%以内 (ただし、利率見直方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先と協議する。ただし、財政の都合により繰上償還をなし、又は低利債に借換えすることができる。
特別措置分	197,700			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、800,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

営業費用と営業外費用の各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 321,710 千円

(2) 交際費 65 千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、431,503千円である。

(利益剰余金の処分)

第10条 繰越利益剰余金のうち、215,288千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 減債積立金 215,288 千円

苫小牧市下水道事業会計
予算説明書

(1) 平成28年度苫小牧市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款 項 目	本年度	前年度	比較	説 明
	千円	千円	千円	
① 下水道事業収益	5,356,850	5,351,089	5,761	
1 営業収益	3,559,993	3,585,135	△ 25,142	
1 下水道収益	2,513,470	2,510,218	3,252	下水道使用料
2 他会計負担金	991,333	1,018,301	△ 26,968	一般会計負担金
3 その他営業収益	55,190	56,616	△ 1,426	し尿処理収益
2 営業外収益	1,772,869	1,765,954	6,915	
1 受取利息及び配当金	94	104	△ 10	預金利息
2 国庫補助金	50,000	42,000	8,000	社会資本整備総合交付金
3 他会計補助金	150,310	155,277	△ 4,967	一般会計補助金
4 長期前受金戻入	1,572,111	1,565,531	6,580	
5 雑収益	354	3,042	△ 2,688	不用品売却代金 121 その他雑収益 233
3 特別利益	23,988		23,988	
1 その他特別利益	23,988		23,988	退職給付引当金戻入

支 出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	
① 下水道事業費用	4,774,208	4,878,591	△ 104,383	
1 営業費用	4,034,239	4,100,322	△ 66,083	
1 管 渠 費	194,421	176,180	18,241	管渠の維持管理に要する経費 194,421 修繕費 31,153 動力費 17,293 委託料 41,337 試験研究費 100,000 備消耗品費外 4,638
2 ポ ン プ 場 費	65,689	64,993	696	ポンプ場の維持管理に要する経費 65,689 修繕費 16,966 動力費 38,954 委託料 7,455 備消耗品費外 2,314
3 処 理 セ ン タ ー 費	776,541	816,828	△ 40,287	処理センターの維持管理に要する経費 776,541 修繕費 79,802 動力費 104,696 薬品費 71,808 光熱水費 4,428 維持管理等業務委託料 314,458 汚泥搬出外委託料 185,235 備消耗品費外 16,114
4 総 係 費	161,664	170,105	△ 8,441	水道事業会計に対する業務委託料 142,655 一般管理に要する経費 6,181 旅費 565 保険料 555 交際費 54 備消耗品費外 5,007 庁舎管理費負担金 4,975 電子計算業務負担金 265 全庁LAN負担金 917 福利厚生会負担金 183 下水道協会負担金外 1,721

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	千円
				貸倒引当金繰入額 4,767
5 給 与 費	154,786	171,472	△ 16,686	給与費 154,786 職員 23 人 (うち再任用短時間勤務職員 4人) 嘱託 2 人 給料 78,487 手当 33,838 法定福利費 24,295 報酬 7,363 賞与引当金繰入額 9,089 法定福利費引当金繰入額 1,714
6 減 価 償 却 費	2,671,347	2,626,927	44,420	
7 資 産 減 耗 費	9,791	73,817	△ 64,026	
2 営 業 外 費 用	739,469	777,769	△ 38,300	
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	630,970	657,411	△ 26,441	企業債利息
2 繰 延 勘 定 償 却	52,282	58,236	△ 5,954	
3 雑 支 出	139	141	△ 2	過誤納金還付金 46 その他雑支出 93
4 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	56,078	61,981	△ 5,903	
3 予 備 費	500	500		
1 予 備 費	500	500		

資本的收入及び支出
収 入

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	
① 資本的收入	2,425,464	2,181,069	244,395	
1 企業債	1,426,700	1,305,600	121,100	
1 企業債	1,426,700	1,305,600	121,100	下水道事業債 1,229,000 補助対象事業分 731,900 (事業費 1,447,800) 単独事業分 497,100 (事業費 498,900) 特別措置分 197,700
2 国庫補助金	710,800	595,500	115,300	
1 国庫補助金	710,800	595,500	115,300	社会資本整備総合交付金
3 受益者負担金	6,771	8,474	△ 1,703	
1 受益者負担金	6,771	8,474	△ 1,703	
4 他会計補助金	281,193	271,495	9,698	
1 他会計補助金	281,193	271,495	9,698	

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	
				千円
				場内整備、施設耐震化対策実施設計、 機器更新実施設計 下水道築造事務に要する経費 25,166
2 負担金事務費	628	870	△ 242	賦課徴収に要する経費 628 報償費 274 備消耗品費外 354
3 給 与 費	166,924	164,699	2,225	給与費 166,924 職員 23 人 給料 85,650 手当 51,561 法定福利費 29,713
4 固定資産取得費	2,000	12,068	△ 10,068	沼ノ端中継ポンプ場用地
2 企業債償還金	2,037,239	2,026,073	11,166	
1 企業債償還金	2,037,239	2,026,073	11,166	
3 国庫補助金返納金	306	9,884	△ 9,578	
1 国庫補助金返納金	306	9,884	△ 9,578	
4 予 備 費	500	500		
1 予 備 費	500	500		

(2) 平成28年度苫小牧市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

千円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	512,954
減価償却費	2,671,347
繰延勘定償却費	52,282
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 57,206
賞与引当金の増減額(△は減少)	269
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	84
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 1,768
長期前受金戻入額	△ 1,572,111
受取利息	△ 94
支払利息	630,970
有形固定資産除却損益(△は益)	9,791
未収金の増減額(△は増加)	15,382
未払金の増減額(△は減少)	△ 51,742
前受金の増減額(△は減少)	△ 50
預り金の増減額(△は減少)	△ 214
小計	2,209,894
利息の受取額	94
利息の支払額	△ 630,970
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,579,018

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 1,947,305
国庫補助金の返還による支出	△ 306
国庫補助金による収入	658,596
受益者負担金による収入	6,767
他会計補助金による収入	260,798
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,021,450

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,426,700
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	△ 2,037,239
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 610,539

資金減少額	△ 52,971
資金期首残高	906,067
資金期末残高	853,096

(3) 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)	賃金 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	損益勘定支弁職員	8	(4)	7,363	78,487		42,927	128,777	26,009	154,786
	資本勘定支弁職員		()				51,561	137,211	29,713	166,924
	計	8	(4)	7,363	164,137		94,488	265,988	55,722	321,710
前年度	損益勘定支弁職員	10	(6)	6,417	80,043		43,070	129,530	27,187	156,717
	資本勘定支弁職員		()				49,053	133,883	30,816	164,699
	計	10	(6)	6,417	164,873		92,123	263,413	58,003	321,416
比較	損益勘定支弁職員	△ 2	(△2)	946	△ 1,556		△ 143	△ 753	△ 1,178	△ 1,931
	資本勘定支弁職員		()		820		2,508	3,328	△ 1,103	2,225
	計	△ 2	(△2)	946	△ 736		2,365	2,575	△ 2,281	294

()内は、短時間勤務職員の外数

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)
	本年度		5,034	2,826	2,421	1,118	9,937	5,864
前年度		4,482	3,600	2,448	1,118	9,991	5,125	43,279
比較		552	△ 774	△ 27	0	△ 54	739	△ 61
手当の内訳	区分	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職特別勤務手当 (千円)	合計 (千円)	備考	
	本年度	16,836	3,616	3,330	288	94,488		
	前年度	15,275	3,675	3,130		92,123		
	比較	1,561	△ 59	200	288	2,365		

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	備考
給料	△ 736	給与改定に伴う増減分	122		給与改定の状況 前年度 給与改定率 0.21% 改定適用年月 平成27年4月
		昇給に伴う増加分	1,723		平均昇給率 1.2 %
		その他の増減分	△ 2,581	その他の増減分	

手当	2,365	制度改正に伴う増減分	1,401	勤 勉 手 当 増 減 分 1,401 千円	<table border="1"> <tr> <td>区 分</td> <td>年間支給月数</td> <td>6月期</td> <td>12月期</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>1.150 月</td> <td>0.575 月</td> <td>0.575 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>1.050 月</td> <td>0.525 月</td> <td>0.525 月</td> </tr> </table>	区 分	年間支給月数	6月期	12月期	本年度	1.150 月	0.575 月	0.575 月	前年度	1.050 月	0.525 月	0.525 月
		区 分	年間支給月数	6月期	12月期												
本年度	1.150 月	0.575 月	0.575 月														
前年度	1.050 月	0.525 月	0.525 月														
		その他の増減分	964	そ の 他 の 増 減 分													

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	備 考
28年1月1日現在	平均給料月額	293,253 円	
	平均給与月額	338,332 円	
	平均年齢	46 歳 3 月	
27年1月1日現在	平均給料月額	290,199 円	
	平均給与月額	338,642 円	
	平均年齢	46 歳 6 月	

(2) 初任給

区 分		行 政 職	一般会計の制度 行 政 職	備 考
28年1月1日現在	高校卒	144,600 円	144,600 円	
	大学卒	176,700 円	176,700 円	
27年1月1日現在	高校卒	142,100 円	142,100 円	
	大学卒	174,200 円	174,200 円	

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職			備 考
	級	職員数 (人)	構 成 比 (%)	
28年1月1日現在	1級	2	4.8	
	2級	(4) 8	(100.0) 19.0	
	3級	16	38.1	
	4級	8	19.0	
	5級	7	16.7	
	6級	1	2.4	
	7級			
	計	(4) 42	(100.0) 100.0	
27年1月1日現在	1級			
	2級	12	30.0	
	3級	(6) 15	(100.0) 37.5	
	4級	6	15.0	
	5級	6	15.0	
	6級	1	2.5	
	7級			
	計	(6) 40	(100.0) 100.0	

()内は、短時間勤務職員の外数

※構成比は端数処理の関係で一致しない場合があります。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行政職	主事 技師	主事(高度) 技師(高度)	係長 主査 主任	課長補佐 係長(困難) 主査(困難) 主任(困難)	課長 所長	次長	

(4) 昇給

区 分	合 計	代表的な職種		備 考	
		行政職			
本 年 度	職 員 数 (A) 人	42	42		
	昇給に係る職員数 (B) 人	38	38		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人	6		6
		4号給 人	25		25
		6号給 人	4		4
		8号給 人	3		3
比 率 (B)/(A) %	90.5	90.5			
前 年 度	職 員 数 (A) 人	41	41		
	昇給に係る職員数 (B) 人	41	41		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人	4		4
		4号給 人	28		28
		6号給 人	8		8
		8号給 人	1		1
比 率 (B)/(A) %	100.0	100.0			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月	1 2 月			
本 年 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.050 月分	2.150 月分	4.200 月分		
前 年 度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	2.000 月分	2.100 月分	4.100 月分		
一 般 会 計 の 制 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.050 月分	2.150 月分	4.200 月分		

()内は、短時間勤務職員の率

(6) 特殊勤務手当

区 分	行政職	備 考		
給料総額に対する比率(%) (28年1月支給)	0.6			
支給対象職員の比率(%) (28年1月1日現在)	52.2			
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	3,181			
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	支給額の上位 支給対象職員の上位	1 危険作業手当	2 屋外業務手当	3 保全緊急出動手当

(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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(4) 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額 千円	27年度までの 支払義務発生 (見込)額		28年 度 支払予定額		29年度以降の 支払義務発生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額 千円	金 額 千円	期 間	金 額 千円	期 間	金 額 千円	国 補 助 金 千円	企 業 債 千円
下水処理センター 維持管理等業務委託	943,370			314,458	29 ～ 30	628,912				628,912
汚泥脱水用凝集剤購入	34,215			34,215						
下水処理センター 汚泥運搬業務	110,457			110,457						
下水処理センター 汚泥処分業務	41,580			41,580						
下水道管渠築造費	55,000			55,000						

(5) 平成28年度苫小牧市下水道事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1 固定資産					
(1) 有形固定資産					
イ 土地			699,338		
ロ 建物	6,937,185				
減価償却累計額	<u>△ 3,509,840</u>			3,427,345	
ハ 構築物	115,310,487				
減価償却累計額	<u>△ 48,207,010</u>			67,103,477	
ニ 機械及び装置	17,453,628				
減価償却累計額	<u>△ 10,989,013</u>			6,464,615	
ホ 車両及び運搬具	10,479				
減価償却累計額	<u>△ 5,820</u>			4,659	
ヘ 工具器具及び備品	204,733				
減価償却累計額	<u>△ 177,863</u>			26,870	
ト 建設仮勘定			160,462		
有形固定資産合計				77,886,766	
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権			1,925		
ロ ソフトウェア			<u>3,297</u>		
無形固定資産合計				5,222	
(3) 投資その他の資産					
イ 基金			10,000		
ロ 出資金			1,000		
ハ 破産更生債権等			756		
貸倒引当金			<u>△ 756</u>		
投資その他の資産合計				11,000	
固定資産合計					77,902,988
2 流動資産					
(1) 現金預金				853,096	
(2) 未収金			138,465		
貸倒引当金			<u>△ 25,726</u>		112,739
流動資産合計					965,835
3 繰延資産					
(1) 調査費				<u>49,439</u>	
繰延資産合計					49,439
資産合計					<u><u>78,918,262</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円
4 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	29,042,293		
企業債合計		29,042,293	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	325,886		
引当金合計		325,886	
固定負債合計			29,368,179
5 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	1,770,953		
企業債合計		1,770,953	
(2) 未払金		269,441	
(3) 前受金		323	
(4) 預り金		1,050	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	19,411		
ロ 法定福利費引当金	3,734		
引当金合計		23,145	
(6) その他流動負債		1,886	
流動負債合計			2,066,798
6 繰延収益			
(1) 長期前受金		74,020,931	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 34,943,753	
繰延収益合計			39,077,178
負債合計			70,512,155

資本の部

7 資本金			6,988,898
8 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	451		
ロ 受贈財産評価額	377,857		
資本剰余金合計		378,308	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	1,038,901		
利益剰余金合計		1,038,901	
剰余金合計			1,417,209
資本合計			8,406,107
負債資本合計			<u>78,918,262</u>

(6) 平成27年度苫小牧市下水道事業予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道収益	2,327,517		
(2) 他会計負担金	1,018,301		
(3) その他営業収益	50,107	3,395,925	
2 営業費用			
(1) 管路費	148,813		
(2) ポンプ場費	59,254		
(3) 処理センター費	704,614		
(4) 総係費	139,519		
(5) 給与費	242,861		
(6) 減価償却費	2,635,327		
(7) 資産減耗費	37,817	3,968,205	
営業損失			572,280
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	104		
(2) 国庫補助金	36,000		
(3) 他会計補助金	147,777		
(4) 長期前受金戻入	1,554,531		
(5) 雑収益	3,626	1,742,038	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	652,411		
(2) 繰延勘定償却	58,236		
(3) 雑支出	37,160	747,807	994,231
経常利益			421,951
当年度純利益			421,951
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			103,996
当年度未処分利益剰余金			<u>525,947</u>

(7) 平成27年度苫小牧市下水道事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1 固定資産					
(1) 有形固定資産					
イ 土地			697,338		
ロ 建物	6,927,792				
減価償却累計額	<u>△ 3,377,648</u>		3,550,144		
ハ 構築物	113,965,235				
減価償却累計額	<u>△ 46,227,097</u>		67,738,138		
ニ 機械及び装置	16,951,197				
減価償却累計額	<u>△ 10,579,546</u>		6,371,651		
ホ 車両及び運搬具	10,479				
減価償却累計額	<u>△ 3,658</u>		6,821		
ヘ 工具器具及び備品	204,733				
減価償却累計額	<u>△ 173,855</u>		30,878		
ト 建設仮勘定			209,778		
有形固定資産合計				78,604,748	
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権			1,925		
ロ ソフトウェア			<u>4,947</u>		
無形固定資産合計				6,872	
(3) 投資その他の資産					
イ 基金			10,000		
ロ 出資金			1,000		
ハ 破産更生債権等			1,112		
貸倒引当金			<u>△ 1,112</u>		
投資その他の資産合計				<u>11,000</u>	
固定資産合計					78,622,620
2 流動資産					
(1) 現金預金				906,067	
(2) 未収金			153,491		
貸倒引当金			<u>△ 27,138</u>	<u>126,353</u>	
流動資産合計					1,032,420
3 繰延資産					
(1) 調査費				<u>101,721</u>	
繰延資産合計					<u>101,721</u>
資産合計					<u><u>79,756,761</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円
4 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	29,386,545		
企業債合計		29,386,545	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	383,092		
引当金合計		383,092	
固定負債合計			29,769,637
5 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	2,037,240		
企業債合計		2,037,240	
(2) 未払金		307,569	
(3) 前受金		373	
(4) 預り金		1,264	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	18,666		
ロ 法定福利費引当金	3,539		
引当金合計		22,205	
(6) その他流動負債		1,886	
流動負債合計			2,370,537
6 繰延収益			
(1) 長期前受金		73,185,295	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 33,461,861	
繰延収益合計			39,723,434
負債合計			71,863,608

資本の部

7 資本金			6,988,898
8 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	451		
ロ 受贈財産評価額	377,857		
資本剰余金合計		378,308	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	525,947		
利益剰余金合計		525,947	
剰余金合計			904,255
資本合計			7,893,153
負債資本合計			79,756,761

(8) 平成28年度苫小牧市下水道事業注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

主な耐用年数

建物	15～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	10～20年
車両及び運搬具	5年
工具器具及び備品	5年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

自己利用のソフトウェアについては、利用可能期間（5年）に基づく定額法

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

ロ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上している。

ハ 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上している。

ニ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、また、破産更生債権等特定債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

(4) 繰延勘定の償却方法

平成26年3月31日以前に計上した繰延資産については、従前の例により償却している。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

該当事項なし

3 予定貸借対照表等に関する注記

企業債の償還に係る他会計の負担

(当事業年度)

企業債残高（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち一般会計の負担見込額は12,839,942千円である。

(前事業年度)

企業債残高(1年以内に償還予定のものも含む。)のうち一般会計の負担見込額は13,093,927千円である。

4 セグメント情報に関する注記

当事業年度(自平成28年4月1日至平成29年3月31日)及び前事業年度(自平成27年4月1日至平成28年3月31日)

本事業においては、単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略している。

5 減損損失に関する注記

当事業年度(自平成28年4月1日至平成29年3月31日)及び前事業年度(自平成27年4月1日至平成28年3月31日)

該当事項なし

6 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法(通常の売買処理をしているものを除く。)

所有権移転外ファイナンス・リース取引及びオペレーティング・リース取引
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理

(2) 会計基準変更に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行っていないリース契約により使用する固定資産に関する注記(リース料総額が300万円未満のものを除く。)

(当事業年度)

所有権移転外ファイナンス・リース取引	
未経過リース料相当額	
1年内	1,139千円
1年超	3,323千円
計	4,462千円

(前事業年度)

所有権移転外ファイナンス・リース取引	
未経過リース料相当額	
1年内	95千円
1年超	5,601千円
計	5,696千円

7 重要な後発事象に関する注記

当事業年度(自平成28年4月1日至平成29年3月31日)及び前事業年度(自平成27年4月1日至平成28年3月31日)

該当事項なし

8 その他の注記

当事業年度(自平成28年4月1日至平成29年3月31日)及び前事業年度(自平成27年4月1日至平成28年3月31日)

該当事項なし

平成 28 年度

苫小牧市立病院事業会計予算

平成28年度 苫小牧市立病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成28年度苫小牧市立病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 病 床 数

一 般 病 床	378 床
感 染 症 病 床	4 床
計	382 床

(2) 患 者 数

	(年間延患者数)	(一日平均患者数)
入 院	105,782 人	290 人
外 来	202,206 人	832 人

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入	
第1款 病院事業収益	10,462,410 千円
第1項 医業収益	9,184,587 千円
第2項 医業外収益	1,273,743 千円
第3項 特別利益	4,080 千円

支 出	
第1款 病院事業費用	10,836,460 千円
第1項 医業費用	10,591,125 千円
第2項 医業外費用	224,005 千円
第3項 特別損失	19,330 千円
第4項 予備費	2,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額393,735千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額456千円で補填し、なお不足する額については、一時借入金で措置するものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	754,375 千円
第1項 企業債	300,000 千円
第2項 他会計負担金	453,756 千円
第3項 長期貸付金返還金	600 千円
第4項 基金運用利子	19 千円

支 出	
第1款 資本的支出	1,148,110 千円
第1項 建設改良費	337,260 千円
第2項 企業債償還金	767,831 千円
第3項 長期貸付金	42,000 千円
第4項 基金積立金	19 千円
第5項 予備費	1,000 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
医療機械器具 整備事業	千円 300,000	証書又は証券	4.0%以内 (ただし、利率見直方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先と協議する。ただし、財政の都合により繰上償還をなし、又は低利債に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、3,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

医業費用と医業外費用の各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 5,350,536千円

(2) 交際費 560千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、11,572千円である。

(重要な資産の取得)

第10条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

	(種類)	(名称)	(数量)
(1) 取得する資産	器械備品	アンプルピッカー	一式
(2) 取得する資産	器械備品	X線TV装置	一式

苫小牧市立病院事業会計
予算説明書

(1) 平成28年度苫小牧市立病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款 項 目	本年度	前年度	比較	説 明	
	千円	千円	千円		
				千円	
① 病院事業収益	10,462,410	10,300,229	162,181		
1 医業収益	9,184,587	9,123,370	61,217		
1 入院収益	6,135,356	6,055,050	80,306	年間延患者数	105,782 人
				1日1人あたり収益	58,000 円
2 外来収益	2,487,134	2,550,001	△ 62,867	年間延患者数	202,206 人
				1日1人あたり収益	12,300 円
3 その他医業収益	386,386	386,108	278	室料差額収益	18,000
				公衆衛生活動収益	75,469
				医療相談収益	59,149
				受託検査施設利用収益	768
				その他医業収益	233,000
4 他会計負担金	175,711	132,211	43,500	一般会計負担金	
2 医業外収益	1,273,743	1,171,859	101,884		
1 他会計負担金	647,218	573,478	73,740	一般会計負担金	
2 国庫補助金	12,733	13,087	△ 354	臨床研修費補助金	
3 道補助金	13,553	14,046	△ 493	第二種感染症指定医療機関運営費補助金	2,295
				地方・地域センター機能強化事業費補助金	130
				産科医等確保支援事業費補助金	2,201
				新人看護職員臨床実践能力向上研修支援事業費補助金	874
				周産期母子医療センター運営事業費補助金	8,053
4 他会計補助金	7,492	7,492		小児救急医療支援事業費補助金	
5 交付金	16,907	16,872	35	病院群輪番制病院運営事業に対する交付金	
6 長期前受金戻入	468,573	448,258	20,315		
7 その他医業外収益	107,267	98,626	8,641	貸家料	32,291
				治験症例研究費	36,000
				施設使用料（食堂・売店・理髪等）	23,149
				保育料	8,400
				その他医業外収益	7,427
3 特別利益	4,080	5,000	△ 920		
1 他会計補助金	4,080	5,000	△ 920	学資金償還免除に係る一般会計補助金	

支 出

款 項 目	本年度	前年度	比較	説 明
	千円	千円	千円	
① 病院事業費用	10,836,460	10,682,742	153,718	
1 医療費用	10,591,125	10,425,674	165,451	
1 給与費	5,415,714	5,386,257	29,457	給与費 5,350,536 職員 524 人 嘱託 81 人 報酬 488,699 賃金 366,689 給料 1,989,989 手当 1,437,960 法定福利費 771,450 賞与引当金繰入額 252,752 法定福利費引当金繰入額 42,997 退職給付引当金繰入額 65,178
2 材料費	2,318,964	2,219,184	99,780	材料費 2,318,964 薬品費 1,202,588 診療材料費 1,043,023 給食材料費 71,038 医療消耗備品費 2,315
3 経費	1,890,345	1,884,926	5,419	医療管理に関する経費 1,596,446 旅費交通費 22,875 交際費 560 光熱水費 221,020 保険料 29,009 賃借料 181,943 通信運搬費 9,542 委託料 970,479 貸倒引当金繰入額 8,053 手数料外 152,965 医事業務の委託に要する経費 162,000 院内その他の修理に関する経費 118,985 負担金 12,914

	款		本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	項					
	目					
		千円	千円	千円	千円	
	4	減 価 償 却 費	848,604	837,102	11,502	
	5	資 産 減 耗 費	9,000	5,000	4,000	
	6	研 究 研 修 費	56,003	51,878	4,125	旅費交通費 20,032 医学研究研修に対する補助 15,000 図書費 6,423 その他研究研修に要する経費 14,548
	7	長 期 前 払 消 費 税 償 却	52,495	41,327	11,168	
2		医 業 外 費 用	224,005	235,118	△ 11,113	
	1	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	210,280	220,722	△ 10,442	企業債利息 207,355 一時借入金利息 1,900 リース利息 1,025
	2	患 者 外 給 食 材 料 費	1,560	1,400	160	検食等給食材料費
	3	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,365	11,096	△ 731	
	4	雑 支 出	1,800	1,900	△ 100	他医療機関に対する医療費 1,470 その他雑支出 330
3		特 別 損 失	19,330	19,950	△ 620	
	1	過 年 度 損 益 修 正 損 損	15,250	14,950	300	過年度査定減 13,750 過年度還付金 1,500
	2	そ の 他 特 別 損 失	4,080	5,000	△ 920	学資金償還免除
4		予 備 費	2,000	2,000		
	1	予 備 費	2,000	2,000		

資本的收入及び支出
収 入

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	
① 資 本 的 収 入	754,375	717,443	36,932	
1 企 業 債	300,000	299,200	800	
1 企 業 債	300,000	299,200	800	医療機械器具整備事業債
2 他 会 計 負 担 金	453,756	415,819	37,937	
1 他 会 計 負 担 金	453,756	415,819	37,937	一般会計負担金
3 長 期 貸 付 金 返 還 金	600	2,400	△ 1,800	
1 長 期 貸 付 金 返 還 金	600	2,400	△ 1,800	学資金返還金
4 基 金 運 用 利 子	19	24	△ 5	
1 基 金 運 用 利 子	19	24	△ 5	

支 出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	
① 資 本 的 支 出	1,148,110	1,073,736	74,374	
1 建 設 改 良 費	337,260	335,973	1,287	
1 固 定 資 産 取 得 費	305,000	304,240	760	医療機械器具整備事業 【整備する主な医療機器】 アンプルピッカー X線TV装置 3次元画像解析システム マルチカラースキャンレーザー 光凝固装置 等
2 リース債務支払額	32,260	31,733	527	
2 企 業 債 償 還 金	767,831	694,739	73,092	
1 企 業 債 償 還 金	767,831	694,739	73,092	
3 長 期 貸 付 金	42,000	42,000		
1 学 資 金 貸 付 金	42,000	42,000		看護学生対象学資金
4 基 金 積 立 金	19	24	△ 5	
1 特 別 基 金 積 立 金	19	24	△ 5	
5 予 備 費	1,000	1,000		
1 予 備 費	1,000	1,000		

(2) 平成28年度苫小牧市立病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

千円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損益 (△は損)	△ 374,506
減価償却費	848,604
長期前払消費税償却	52,495
資産減耗費 (課税分除く)	9,000
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 80,302
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 953
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,835
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,053
長期前受金戻入額	△ 468,573
支払利息	△ 210,280
未収金の増減額 (△は増加)	92,423
未払金の増減額 (△は減少)	7,002
預り金の増減額 (△は減少)	27,838
仮受金の増減額 (△は減少)	23,487
学資金償還免除	4,080
小計	△ 71,467
利息の支払額	210,280
業務活動によるキャッシュ・フロー	138,813

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 305,544
長期貸付金貸付による支出	△ 42,000
長期貸付金返還による収入	600
基金運用利子による収入	19
基金積立による支出	△ 19
一般会計からの繰入金による収入	453,756
投資活動によるキャッシュ・フロー	106,812

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	2,927,377
一時借入金の返済による支出	△ 2,627,377
リース債務の支払による支出	△ 32,260
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	300,000
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	△ 767,831
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 200,091

資金増加額 (又は減少額)	45,534
資金期首残高	14,882
資金期末残高	60,416

(3) 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)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	() 524	508,462	1,989,989	374,672	1,662,966	4,536,089	814,447	5,350,536
	資本勘定支弁職員		()							
	計	1	() 524	508,462	1,989,989	374,672	1,662,966	4,536,089	814,447	5,350,536
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	() 509	505,055	1,944,350	386,236	1,598,996	4,434,637	765,614	5,200,251
	資本勘定支弁職員		()							
	計	1	() 509	505,055	1,944,350	386,236	1,598,996	4,434,637	765,614	5,200,251
比 較	損益勘定支弁職員		() 15	3,407	45,639	△ 11,564	63,970	101,452	48,833	150,285
	資本勘定支弁職員		()							
	計		() 15	3,407	45,639	△ 11,564	63,970	101,452	48,833	150,285

()内は、短時間勤務職員の外数

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	31,436	42,825	15,764	481,304	176,404	13,799	35,045
	前 年 度	29,331	42,700	15,621	452,817	172,681	14,085	35,744
	比 較	2,105	125	143	28,487	3,723	△ 286	△ 699
区 分	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	合 計 (千円)	
	本 年 度	93,516	521,677	197,458	35,438	18,000	300	1,662,966
	前 年 度	79,614	513,190	189,021	33,692	20,500		1,598,996
	比 較	13,902	8,487	8,437	1,746	△ 2,500	300	63,970

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	備 考
給 料	45,639	給与改定に伴う増減分	8,123	給与改定の状況 前年度 給与改定率 0.21% 改定適用年月 平成27年4月
		昇給に伴う増加分	33,030	平均昇給率 1.7 %
		その他の増減分	4,486	その他の増減分

手 当	63,970	制度改正に伴う増減分	17,308	勤 勉 手 当 分 増 減 分	<table border="1"> <tr> <td>区 分</td> <td>年間支給月数</td> <td>6月期</td> <td>12月期</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>1.150 月</td> <td>0.575 月</td> <td>0.575 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>1.050 月</td> <td>0.525 月</td> <td>0.525 月</td> </tr> </table>	区 分	年間支給月数	6月期	12月期	本年度	1.150 月	0.575 月	0.575 月	前年度	1.050 月	0.525 月	0.525 月
		区 分	年間支給月数	6月期	12月期												
本年度	1.150 月	0.575 月	0.575 月														
前年度	1.050 月	0.525 月	0.525 月														
		そ の 他 の 分 増 減 分	46,662	そ の 他 の 分 増 減 分													

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師	医 療 技 術 員	看 護 職 員	事 務 員
28年1月1日 現 在	平均給料月額	577,296 円	284,231 円	287,595 円	296,074 円
	平均給与月額	1,151,845 円	350,165 円	366,847 円	360,221 円
	平均年齢	41歳 1 月	37歳 6 月	37歳 10 月	40歳 7 月
27年1月1日 現 在	平均給料月額	560,996 円	294,734 円	294,559 円	297,552 円
	平均給与月額	1,149,475 円	365,053 円	378,371 円	366,390 円
	平均年齢	41歳 3 月	37歳 11 月	38歳 6 月	39歳 2 月

(2) 初任給

区 分		医 療 職	行 政 職	医 療 看 護 職	国 の 制 度		
					医 療 職	行 政 職	医 療 看 護 職
28年1月1日 現 在	高校卒	円	144,600 円	円	円	144,600 円	円
	短大3卒	円	円	194,200 円	円	円	194,200 円
	大学卒	311,000 円	176,700 円	206,300 円	311,000 円	176,700 円	206,300 円
27年1月1日 現 在	高校卒	円	142,100 円	円	円	142,100 円	円
	短大3卒	円	円	191,300 円	円	円	191,300 円
	大学卒	310,200 円	174,200 円	203,400 円	240,100 円	174,200 円	203,400 円

(3) 級別職員数

区 分	医 療 職			行 政 職			医 療 看 護 職			合 計		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
28年1月1日 現 在	1級	37	62.7	1級	7	6.1	1級			1級	44	8.8
	2級	15	25.4	2級	47	40.9	2級	100	31.3	2級	162	32.8
	3級	7	11.9	3級	()	()	3級	113	35.3	3級	()	()
	4級			4級	25	21.7	4級	88	27.5	4級	113	22.9
	5級			5級	8	7.0	5級	16	5.0	5級	24	4.9
	6級			6級	2	1.7	6級	2	0.6	6級	4	0.8
	7級			7級	1	0.9	7級	1	0.3	7級	2	0.4
	計	59	100.0	計	()	()	計	320	100.0	計	()	()
27年1月1日 現 在	1級	37	62.7	1級	8	7.3	1級			1級	45	9.4
	2級	16	27.1	2級	41	37.2	2級	108	34.5	2級	165	34.2
	3級	6	10.2	3級	()	()	3級	103	32.9	3級	()	()
	4級			4級	24	21.8	4級	81	25.9	4級	133	27.6
	5級			5級	28	25.5	5級	81	25.9	5級	109	22.6
	6級			6級	6	5.5	6級	17	5.4	6級	23	4.8
	7級			7級	2	1.8	7級	3	1.0	7級	5	1.0
	計	59	100.0	計	1	0.9	計	1	0.3	計	2	0.4
			計	()	()	計	313	100.0	計	()	()	

()内は、短時間勤務職員の外数

※構成比は端数処理の関係で一致しない場合があります。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
医 師	医 長 医 員	診 療 部 長 医 長 (高度)	院 長 副 院 長 理 事				
医 師 以 外	主 事 技 師 技 士	主 事 (高度) 技 師 (高度) 栄 養 士 (高度) 技 士 (高度) 薬 剤 師 (高度) 助 産 師 看 護 師	係 長 主 査 主 任	課 長 補 佐 副 技 師 長 副 技 士 長 副 主 幹 係 長 (困難) 主 査 (困難) 主 任 (困難)	課 長 看 護 師 長 主 幹 技 師 長 技 士 長 副 技 師 長 (困難) 副 主 幹 (困難)	次 長 薬 剤 部 長	部 長 看 護 部 長

(4) 昇給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種			備 考	
		医 療 職	行 政 職	医 療 看 護 職		
本 年 度	職 員 数 (A) 人	524	64	121	339	
	昇給に係る職員数 (B) 人	513	64	121	328	
	号給数別内訳	2号給 人	35	8	11	16
		4号給 人	350	56	79	215
		6号給 人	119		27	92
		8号給 人	9		4	5
比 率 (B)/(A) %	97.9	100.0	100.0	96.8		
前 年 度	職 員 数 (A) 人	509	57	118	334	
	昇給に係る職員数 (B) 人	492	57	116	319	
	号給数別内訳	2号給 人	33	8	11	14
		4号給 人	326	49	71	206
		6号給 人	119		31	88
		8号給 人	14		3	11
比 率 (B)/(A) %	96.7	100.0	98.3	95.5		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月	1 2 月			
本 年 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.050 月分	2.150 月分	4.200 月分		
前 年 度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	2.000 月分	2.100 月分	4.100 月分		
国 の 制 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.025 月分	2.175 月分	4.200 月分		

()内は、短時間勤務職員の率

(6) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	医 療 職	行 政 職	医 療 看 護 職
給料総額に対する比率 (%) (28年1月支給)	15.6	39.8	1.2	6.3
支給対象職員の比率 (%) (28年1月1日現在)	84.6	100.0	59.8	91.5
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	86,502	465,843	6,945	25,956
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	支給額の上位	1 医務手当 4 業務手当	2 深夜看護手当 5 緊急出動待機手当	3 緊急出動手当
	支給対象職員の上位	1 業務手当 4 緊急出動待機手当	2 深夜看護手当 5 医務手当	3 緊急出動手当

(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	国 と 同 じ							
住 居 手 当	異 な る	支給基準及び支給額 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>市</th> <th>国</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>借家支給対象家賃額</td> <td>7,001円以上</td> <td>12,001円以上</td> </tr> </tbody> </table>	区分	市	国	借家支給対象家賃額	7,001円以上	12,001円以上
区分	市	国						
借家支給対象家賃額	7,001円以上	12,001円以上						
通 勤 手 当	国 と 同 じ							

(4) 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額 千円	27年度までの 支払義務発生 (見込)額		28年度 支払予定額		29年度以降の 支払義務発生 予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額 千円	金 額 千円	期 間	金 額 千円	国 庫 補 助 金 千円	企 業 債 千円	損益勘定 留保資金 千円		
放射線画像システム借 賃	123,065	25 ～ 27	71,532	23,844	29	27,689			27,689		
医師職務住宅賃貸借	641,700	19 ～ 27	301,320	33,480	29 ～ 38	306,900			306,900		

(5) 平成28年度苫小牧市立病院事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産					
(1) 有形固定資産					
イ 土地			98,609		
ロ 建物	11,303,250				
減価償却累計額	△ 3,376,932		7,926,318		
ハ 構築物	481,851				
減価償却累計額	△ 393,146		88,705		
ニ 器械備品	5,893,610				
減価償却累計額	△ 4,349,383		1,544,227		
ホ 有形リース資産	127,221				
減価償却累計額	△ 74,711		52,510		
			<hr/>		
有形固定資産合計				9,710,369	
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権			1,515		
ロ ソフトウェア			1,726		
			<hr/>		
無形固定資産合計				3,241	
(3) 投資その他の資産					
イ 長期貸付金			153,000		
ロ 病院職員退職手当基金			62,420		
ハ 長期前払消費税			424,376		
投資その他の資産合計			<hr/>	639,796	
				<hr/>	
固定資産合計					10,353,406
2 流 動 資 産					
(1) 現金預金				60,416	
(2) 未収金		1,504,479			
貸倒引当金		△ 20,005		1,484,474	
				<hr/>	
流動資産合計					1,544,890
					<hr/>
資 産 合 計					<u>11,898,296</u>

負債の部

	千円	千円	千円
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	9,987,239		
企業債合計		9,987,239	
(2) リース債務		6,550	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	2,233,363		
引当金合計		2,233,363	
固定負債合計			12,227,152
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	830,093		
企業債合計		830,093	
(2) 一時借入金		1,612,377	
(3) リース債務		31,791	
(4) 未払金		549,936	
(5) 預り金		93,023	
(6) 仮受金		54,114	
(7) 引当金			
イ 賞与引当金	252,752		
ロ 法定福利費引当金	42,997		
引当金合計		295,749	
(8) その他流動負債		500	
流動負債合計			3,467,583
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,499,859	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 4,297,807	
繰延収益合計			202,052
負債合計			15,896,787

資本の部

6 資本金			4,188,458
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 道補助金	62,354		
ロ その他資本剰余金	43		
資本剰余金合計		62,397	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	8,249,346		
欠損金合計		8,249,346	
剰余金合計			△ 8,186,949
資本合計			△ 3,998,491
負債資本合計			<u>11,898,296</u>

(6) 平成27年度苫小牧市立病院事業予定損益計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医業収益			
(1) 入院収益	6,054,806		
(2) 外来収益	2,459,176		
(3) その他医業収益	375,391		
(4) 他会計負担金	176,650	9,066,023	
2 医業費用			
(1) 給与費	5,398,857		
(2) 材料費	2,142,810		
(3) 経費	1,688,811		
(4) 減価償却費	798,411		
(5) 資産減耗費	13,675		
(6) 研究研修費	51,599		
(7) 長期前払消費税償却	45,032	10,139,195	
医業損失			1,073,172
3 医業外収益			
(1) 他会計負担金	688,387		
(2) 国庫補助金	14,087		
(3) 道補助金	14,046		
(4) 他会計補助金	7,492		
(5) 交付金	16,872		
(6) 長期前受金戻入益	448,258		
(7) その他医業外収益	108,897	1,298,039	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	219,418		
(2) 患者外給食材料費	1,531		
(3) 雑支出	302,767	523,716	774,323
経常損失			298,849
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	16,050	16,050	16,050
当年度純損失			314,899
前年度繰越欠損金			7,559,941
当年度未処理欠損金			<u>7,874,840</u>

(7) 平成27年度苫小牧市立病院事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		98,609		
ロ 建物	11,303,250			
減価償却累計額	<u>△ 2,909,127</u>	8,394,123		
ハ 構築物	481,851			
減価償却累計額	<u>△ 353,835</u>	128,016		
ニ 器械備品	5,790,203			
減価償却累計額	<u>△ 4,205,133</u>	1,585,070		
ホ 有形リース資産	127,221			
減価償却累計額	<u>△ 49,081</u>	78,140		
有形固定資産合計			10,283,958	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		1,515		
ロ ソフトウェア		<u>2,334</u>		
無形固定資産合計			3,849	
(3) 投資その他の資産				
イ 長期貸付金		115,680		
ロ 病院職員退職手当基金		62,401		
ハ 長期前払消費税		<u>454,734</u>		
投資その他の資産合計			<u>632,815</u>	
固 定 資 産 合 計				10,920,622
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金			14,882	
(2) 未収金	1,596,902			
貸倒引当金	<u>△ 18,952</u>		<u>1,577,950</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>1,592,832</u>
資 産 合 計				<u><u>12,513,454</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円
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	10,517,332		
企業債合計		10,517,332	
(2) リース債務		38,341	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	2,313,665		
引当金合計		2,313,665	
固定負債合計			12,869,338
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	767,831		
企業債合計		767,831	
(2) 一時借入金		1,312,377	
(3) リース債務		32,260	
(4) 未払金		542,934	
(5) 預り金		65,185	
(6) 仮受金		30,627	
(7) 引当金			
イ 賞与引当金	253,705		
ロ 法定福利費引当金	45,832		
引当金合計		299,537	
(8) その他流動負債		500	
流動負債合計			3,051,251
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,046,103	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,829,234	
繰延収益合計			216,869
負債合計			16,137,458

資本の部

6 資本金			4,188,458
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 道補助金	62,354		
ロ その他資本剰余金	24		
資本剰余金合計		62,378	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	7,874,840		
欠損金合計		7,874,840	
剰余金合計			△ 7,812,462
資本合計			△ 3,624,004
負債資本合計			<u>12,513,454</u>

(8) 平成28年度苫小牧市立病院事業注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

主な耐用年数

建物 6～39年

構築物 10～20年

器械備品 3～20年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

自己利用のソフトウェアについては、利用可能期間（5年）に基づく定額法

ハ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

定額法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

ロ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上している。

ハ 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上している。

ニ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、また、破産更正債権等特定債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

また、固定資産に係る控除対象外消費税については、長期前払消費税勘定に計上し、20年間を限度として均等償却している。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

該当事項なし

3 予定貸借対照表等に関する注記

企業債の償還に係る他会計の負担

(当事業年度)

企業債残高（1年以内に償却予定のものも含む。）のうち一般会計の負担見込額は6,989,952千円である。

(前事業年度)

企業債残高（1年以内に償却予定のものも含む。）のうち一般会計の負担見込額は7,291,207千円である。

4 セグメント情報に関する注記

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）及び前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

本事業においては、単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略している。

5 減損損失に関する注記

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）及び前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項なし

6 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法

イ リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引
通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

ロ リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引及びオペレーティング・リース取引
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 会計基準変更に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行っていないリース契約により使用する固定資産に関する注記（リース料総額が300万円未満のものを除く。）

（当事業年度）

所有権移転外ファイナンス・リース取引	
未経過リース料相当額	
1年内	32,280千円
1年超	6,653千円
計	38,933千円

（前事業年度）

所有権移転外ファイナンス・リース取引	
未経過リース料相当額	
1年内	33,284千円
1年超	38,933千円
計	72,217千円

7 重要な後発事象に関する注記

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）及び前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項なし

8 その他の注記

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）及び前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項なし

平成 28 年 度

苫小牧市公設地方卸売市場
事業会計予算

平成28年度 苫小牧市公設地方卸売市場事業会計予算

(総則)

第1条 平成28年度苫小牧市公設地方卸売市場事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

市場取扱量

水産物	15,800 トン
青果物	14,000 トン
花き物	780 万本

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 市場事業収益	156,574 千円
第1項 営業収益	138,114 千円
第2項 営業外収益	18,460 千円

支 出

第1款 市場事業費用	138,807 千円
第1項 営業費用	128,301 千円
第2項 営業外費用	10,006 千円
第3項 予備費	500 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額27,580千円は、過年度分損益勘定留保資金8,201千円、減債積立金18,723千円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 656千円で補填するものとする）。

収 入

第1款 資本的収入 18,722 千円

第1項 他会計出資金 18,722 千円

支 出

第1款 資本的支出 46,302 千円

第1項 建設改良費 8,857 千円

第2項 企業債償還金 37,445 千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

営業費用と営業外費用の各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 25,784 千円

(2) 交際費 32 千円

(他会計からの補助金)

第8条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、14,778千円である。

苫小牧市公設地方卸売市場事業会計
予算説明書

(1) 平成28年度苫小牧市公設地方卸売市場事業会計予算実施計画
収益の収入及び支出
収 入

款 項 目	本年度	前年度	比較	説 明
	千円	千円	千円	
① 市場事業収益	156,574	158,608	△ 2,034	
1 営業収益	138,114	138,796	△ 682	
1 売上高割使用料	57,775	57,825	△ 50	年間取扱高 5/1,000 使用料 水産物 7,670,000 千円 38,350 青果物 3,300,000 千円 16,500 花き物 585,000 千円 2,925
2 施設使用料	45,940	45,940		売場使用料 18,954 事務所使用料 9,778 冷蔵庫使用料 8,914 食堂使用料 619 倉庫使用料 2,130 上屋使用料 1,167 作業場使用料 1,606 冷凍倉庫使用料 2,772
3 低温倉庫使用料	4,455	4,455		保管室使用料
4 雑収益	29,944	30,576	△ 632	電気料 27,092 重油料 1,920 上下水道使用料 932
2 営業外収益	18,460	19,812	△ 1,352	
1 受取利息及び配当金	80	80		預金利息・貸付金利息
2 他会計補助金	14,778	14,922	△ 144	一般会計補助金
3 長期前受金戻入	3,408	3,423	△ 15	
4 雑収益	194	194		
○ 退職給付引当金戻入		1,193	△ 1,193	

支 出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	
① 市 場 事 業 費 用	138,807	135,531	3,276	
1 営 業 費 用	128,301	125,771	2,530	
1 市 場 管 理 費	95,999	93,578	2,421	給与費 25,784 職員 4人 (うち再任用短期時間勤務職員 2人) 嘱託 1人 報酬 2,113 給料 12,476 手当 5,583 法定福利費 3,774 賞与引当金繰入額 1,838 市場管理に要する経費 67,857 旅費 362 光熱水費 28,158 燃料費 1,982 交際費 32 修繕費 25,580 委託料 5,878 備消耗品費外 5,865 退職給付引当金繰入額 2,358
2 減 価 償 却 費	32,302	32,193	109	
2 営 業 外 費 用	10,006	9,260	746	
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	5,334	6,307	△ 973	企業債利息
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	4,672	2,953	1,719	
3 予 備 費	500	500		
1 予 備 費	500	500		

資本的収入及び支出
収 入

款 項 目	本 年 度 千円	前 年 度 千円	比 較 千円	説 明 千円
① 資本的収入	18,722	18,235	487	
1 他会計出資金	18,722	18,235	487	
1 他会計出資金	18,722	18,235	487	一般会計出資金

支 出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	
① 資 本 的 支 出	46,302	69,715	△ 23,413	
1 建 設 改 良 費	8,857	33,243	△ 24,386	
1 施 設 改 築 費	8,857	33,243	△ 24,386	水産棟生食用区画ビニールカーテン設置工事 2,881 水産棟シートシャッター設置工事 5,976
2 企 業 債 償 還 金	37,445	36,472	973	
1 企 業 債 償 還 金	37,445	36,472	973	

(2) 平成28年度苫小牧市公設地方卸売市場事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

千円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	17,111
減価償却費	32,302
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	429
長期前受金戻入額	△ 3,408
受取利息	△ 80
支払利息	5,334
未収金の増減額 (△は増加)	129
未払金の増減額 (△は減少)	2,263
預り金の増減額 (△は減少)	2
小計	54,082
利息の受取額	80
利息の支払額	△ 5,334
業務活動によるキャッシュ・フロー	48,828

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 8,201
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 8,201

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

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	△ 37,445
短期貸付金返済による収入	200,000
一般会計からの出資による収入	18,722
財務活動によるキャッシュ・フロー	181,277
資金増加額	221,904
資金期首残高	278,590
資金期末残高	500,494

(3) 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)	賃金 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	損益勘定支弁職員	14	(2)	2,113	12,476		7,187	21,776	4,008	25,784
	資本勘定支弁職員		()							
	計	14	(2)	2,113	12,476		7,187	21,776	4,008	25,784
前年度	損益勘定支弁職員	14	(2)	2,116	12,514		7,293	21,923	4,213	26,136
	資本勘定支弁職員		()							
	計	14	(2)	2,116	12,514		7,293	21,923	4,213	26,136
比較	損益勘定支弁職員		()	△ 3	△ 38		△ 106	△ 147	△ 205	△ 352
	資本勘定支弁職員		()							
	計		()	△ 3	△ 38		△ 106	△ 147	△ 205	△ 352

()内は、短時間勤務職員の外数

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)
	本年度		408	322	410	740	3,569	1,399
前年度		330	322	611	736	3,663	1,280	351
比較		78		△ 201	4	△ 94	119	△ 12
手当の内訳	区分	合計 (千円)	備考					
	本年度	7,187						
	前年度	7,293						
	比較	△ 106						

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	備考												
給料	△ 38	その他の増減分	△ 38	その他の増減分													
手当	△ 106	制度改正に伴う増減分	119	勤勉手当増減分 119千円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>年間支給月数</th> <th>6月期</th> <th>12月期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>1.150月</td> <td>0.575月</td> <td>0.575月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>1.050月</td> <td>0.525月</td> <td>0.525月</td> </tr> </tbody> </table>	区分	年間支給月数	6月期	12月期	本年度	1.150月	0.575月	0.575月	前年度	1.050月	0.525月	0.525月
		区分	年間支給月数	6月期	12月期												
本年度	1.150月	0.575月	0.575月														
前年度	1.050月	0.525月	0.525月														
		その他の増減分	△ 225	その他の増減分													

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	備 考
28年1月1日現在	平均給料月額	398,750円	
	平均給与月額	462,130円	
	平均年齢	55歳9月	
27年1月1日現在	平均給料月額	398,750円	
	平均給与月額	467,734円	
	平均年齢	54歳9月	

(2) 初任給

区 分		行 政 職	国の制度 行政職	備 考
28年1月1日現在	高校卒	144,600円	144,600円	
	大学卒	176,700円	176,700円	
27年1月1日現在	高校卒	142,100円	142,100円	
	大学卒	174,200円	174,200円	

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		備 考	
	級	職員数 (人)		構 成 比 (%)
28年1月1日現在	1級			
	2級			
	3級	(2)	(100.0)	
	4級	1	50.0	
	5級	1	50.0	
	6級			
	7級			
	計	(2) 2	(100.0) 100.0	
27年1月1日現在	1級			
	2級			
	3級	(2)	(100.0)	
	4級	1	50.0	
	5級	1	50.0	
	6級			
	7級			
	計	(2) 2	(100.0) 100.0	

()内は、短時間勤務職員の外数

※構成比は端数処理の関係で一致しない場合があります。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職				主査(困難)	場 長		

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種 行 政 職	備 考	
本 年 度	職 員 数 (A) 人	2	2		
	昇給に係る職員数 (B) 人	2	2		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人	1		1
		4号給 人	1		1
		6号給 人			
比 率 (B) / (A) %	100.0	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A) 人	2	2		
	昇給に係る職員数 (B) 人	1	1		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人			
		4号給 人	1		1
		6号給 人			
比 率 (B) / (A) %	50.0	50.0			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月	1 2 月			
本 年 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.050 月分	2.150 月分	4.200 月分		
前 年 度	(1.000)	(1.150)	(2.150)	有	
	2.000 月分	2.100 月分	4.100 月分		
国 の 制 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.025 月分	2.175 月分	4.200 月分		

()内は、短時間勤務職員の率

(6) 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	国 と 同 じ							
住 居 手 当	異 な る	支給基準及び支給額 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>市</th> <th>国</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>借家支給対象家賃額</td> <td>7,001円以上</td> <td>12,001円以上</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	市	国	借家支給対象家賃額	7,001円以上	12,001円以上
区 分	市	国						
借家支給対象家賃額	7,001円以上	12,001円以上						
通 勤 手 当	国 と 同 じ							

(4) 平成28年度苫小牧市公設地方卸売市場事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		387,079		
ロ 建物	1,320,758			
減価償却累計額	<u>△ 910,408</u>	410,350		
ハ 構築物	108,680			
減価償却累計額	<u>△ 103,246</u>	5,434		
ニ 機械及び装置	221,863			
減価償却累計額	<u>△ 174,943</u>	46,920		
ホ 工具器具及び備品	1,447			
減価償却累計額	<u>△ 1,129</u>	318		
有形固定資産合計			850,101	
(2) 無形固定資産				
イ ソフトウェア		2,044		
無形固定資産合計			2,044	
(3) 投資その他の資産				
イ 出資金		2,000		
投資その他の資産合計			<u>2,000</u>	
固 定 資 産 合 計				854,145
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金			500,494	
(2) 未収金			<u>4,416</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>504,910</u>
資 産 合 計				<u><u>1,359,055</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円
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	196,245		
企業債合計		196,245	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	34,736		
引当金合計		34,736	
(3) 長期預り金		1,217	
固定負債合計			232,198
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	25,943		
企業債合計		25,943	
(2) 未払金		4,908	
(3) 預り金		113	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	1,838		
引当金合計		1,838	
(5) その他流動負債		500	
流動負債合計			33,302
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		215,439	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 159,582	
繰延収益合計			55,857
負債合計			321,357

資本の部

6 資本金			994,316
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	43,382		
利益剰余金合計		43,382	
剰余金合計			43,382
資本合計			1,037,698
負債資本合計			1,359,055

(5) 平成27年度苫小牧市公設地方卸売市場事業予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 売上高割使用料	53,541		
(2) 施設使用料	42,537		
(3) 低温倉庫使用料	4,125		
(4) 雑収益	28,311	128,514	
2 営業費用			
(1) 市場管理費	88,721		
(2) 減価償却費	32,193	120,914	
営業利益			7,600
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	80		
(2) 他会計補助金	14,922		
(3) 長期前受金戻入	3,423		
(4) 雑収益	187		
(5) 退職給付引当金戻入	679	19,291	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	6,307		
(2) 雑支出	463	6,770	12,521
経常利益			20,121
当年度純利益			20,121
前年度繰越利益剰余金			6,150
当年度未処分利益剰余金			<u>26,271</u>

(6) 平成27年度苫小牧市公設地方卸売市場事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		387,079		
ロ 建物	1,312,557			
減価償却累計額	<u>△ 882,316</u>	430,241		
ハ 構築物	108,680			
減価償却累計額	<u>△ 103,246</u>	5,434		
ニ 機械及び装置	221,863			
減価償却累計額	<u>△ 171,955</u>	49,908		
ホ 工具器具及び備品	1,447			
減価償却累計額	<u>△ 929</u>	518		
有形固定資産合計			873,180	
(2) 無形固定資産				
イ ソフトウェア		<u>3,066</u>		
無形固定資産合計			3,066	
(3) 投資その他の資産				
イ 出資金		<u>2,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>2,000</u>	
固 定 資 産 合 計				878,246
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金			278,590	
(2) 未収金			4,545	
(3) 短期貸付金			<u>200,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>483,135</u>
資 産 合 計				<u><u>1,361,381</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円
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	222,188		
企業債合計		222,188	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	34,307		
引当金合計		34,307	
(3) 長期預り金		1,217	
固定負債合計			257,712
 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	37,445		
企業債合計		37,445	
(2) 未払金		2,645	
(3) 預り金		111	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	1,838		
引当金合計		1,838	
(5) その他流動負債		500	
流動負債合計			42,539
 5 繰延収益			
(1) 長期前受金		215,439	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 156,174	
繰延収益合計			59,265
負債合計			359,516

資本の部

6 資本金			975,594
 7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度末処分利益剰余金	26,271		
利益剰余金合計		26,271	
剰余金合計			26,271
資本合計			1,001,865
負債資本合計			1,361,381

(7) 平成28年度苫小牧市公設地方卸売市場事業注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

主な耐用年数

建物 7～38年

構築物 10年

機械及び装置 9～17年

工具器具及び備品 3～15年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

自己利用のソフトウェアについては、利用可能期間（5年）に基づく定額法

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

ロ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上している。

ハ 貸倒引当金

一般債権については貸倒実績はなく、また、貸倒懸念債権、破産更正債権はないため、当該債権の不納欠損による損失に備えるための引当金は計上していない。

(3) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

該当事項なし

3 予定貸借対照表等に関する注記

企業債の償還に係る他会計の負担

(当事業年度)

企業債残高（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち一般会計の負担見込額は、111,094千円である。

(前事業年度)

企業債残高（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち一般会計の負担見込額は、129,816千円である。

4 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

本会計においては、水産物部門、青果部門、花き部門の3部門で市場を設置し運営していることから、各部門を報告セグメントとしている。

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日） (単位：千円)

	水産物部	青果部	花卉部	合計
営業収益	53,359	64,045	10,479	127,883
営業費用	35,248	65,877	22,303	123,428
営業損益	18,111	△1,832	△11,824	4,455
経常損益	21,606	3,559	△8,054	17,111
セグメント資産	332,657	526,429	499,969	1,359,055
セグメント負債	124,277	28,950	168,130	321,357
その他の項目				
他会計繰入金	4,767	4,038	5,973	14,778
減価償却費	10,782	13,229	8,291	32,302
特別利益	0	0	0	0
特別損失	0	0	0	0

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日） (単位：千円)

	水産物部	青果部	花卉部	合計
営業収益	52,931	64,965	10,618	128,514
営業費用	36,429	63,569	20,936	120,934
営業損益	16,502	1,396	△10,318	7,580
経常損益	20,252	7,070	△6,707	20,615
セグメント資産	326,459	529,996	498,601	1,355,056
セグメント負債	127,872	29,035	201,674	358,581
その他の項目				
他会計繰入金	4,682	3,923	6,317	14,922
減価償却費	10,588	13,246	8,359	32,193
特別利益	0	0	0	0
特別損失	0	0	0	0

5 減損損失に関する注記

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）及び前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項なし

6 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法（通常の売買処理をしているものを除く。）

所有権移転外ファイナンス・リース取引及びオペレーティング・リース取引
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理

(2) 会計基準変更に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行っていないリース契約により使用する固定資産に関する注記（リース料総額が300万円未満のものを除く。）

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）及び前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項なし

7 重要な後発事象に関する注記

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）及び前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項なし

8 その他の注記

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）及び前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項なし