

平成 29 年度

苫小牧市水道事業会計予算



平成29年度 苫小牧市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29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 | 83,000 戸 |
| (2) 年 間 総 配 水 量 | 18,290,000 m ³ |
| (3) 一 日 平 均 配 水 量 | 50,100 m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | |
| イ 配水管布設工事 | 延長 3,558 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	3,144,700 千円
第1項 営業収益	2,943,292 千円
第2項 営業外収益	201,408 千円

支 出	
第1款 水道事業費用	2,843,489 千円
第1項 営業費用	2,548,345 千円
第2項 営業外費用	294,644 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1,387,842千円は、過年度分損益勘定留保資金1,254,769千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133,073千円で補填するものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	1,545,525 千円
第1項 企業債	1,379,200 千円
第2項 国庫補助金	166,325 千円
支 出	
第1款 資本的支出	2,933,367 千円
第1項 建設改良費	2,095,365 千円
第2項 企業債償還金	837,502 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 1,379,200	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 647,460 千円

(2) 交際費 63 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、35,146千円と定める。

苫小牧市水道事業会計
予算説明書



(1) 平成29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	3,144,700	3,141,921	2,779	
1 営業収益	2,943,292	2,944,617	△ 1,325	
1 給水収益	2,744,149	2,742,263	1,886	水道料金
2 受託工事収益	22,163	23,496	△ 1,333	修繕受託収益及び移設受託収益
3 下水道業務負担金	138,922	142,655	△ 3,733	
4 その他営業収益	38,058	36,203	1,855	設計審査手数料及び検査手数料
2 営業外収益	201,408	197,304	4,104	
1 受取利息及び配当金	61	342	△ 281	預金利息及び貸付金利息
2 水道利用加入金	53,604	53,010	594	
3 長期前受金戻入	135,547	133,330	2,217	
4 雑収益	12,196	10,622	1,574	不用品売却代金 6,818 広告料 40 その他雑収益 5,338

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	2,843,489	2,744,105	99,384	
1 営業費用	2,548,345	2,405,605	142,740	
1 原水費	97,962	87,812	10,150	取水設備の維持管理に要する経費 97,962 修繕費 10,436 動力費 74,707 委託料 11,896 備消耗品費外 923
2 浄水費	212,797	217,295	△ 4,498	浄水場の維持管理に要する経費 212,797 修繕費 25,629 動力費 33,224 賃借料 11,374 薬品費 22,217 委託料 105,974 備消耗品費外 14,379
3 配水及び給水費	235,021	210,801	24,220	配水及び給水の維持管理に要する経費 235,021 修繕費 160,410 材料費 12,169 動力費 5,381 路面復旧費 10,264 委託料 32,669 備消耗品費外 14,128
4 受託工事費	23,173	25,098	△ 1,925	受託工事に要する経費 23,173 修繕費 22,281 材料費 303 路面復旧費 589
5 業務費	120,364	122,751	△ 2,387	営業業務運営に要する経費 120,364 通信運搬費 12,696 印刷製本費 5,061 手数料 3,947 賃借料 1,608 委託料 92,990 備消耗品費外 4,062

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	43,237	30,081	13,156	一般管理に要する経費	18,006
				旅費	694
				印刷製本費	1,103
				賃借料	1,302
				委託料	8,787
				交際費	52
				備消耗品費外	6,068
				庁舎管理費負担金	17,912
				電子計算業務負担金	595
				全庁LAN負担金	1,722
				福利厚生会負担金	394
				水道協会負担金外	1,192
				貸倒引当金繰入額	3,416
7 給 与 費	619,035	570,087	48,948	給与費	558,956
				職員 80人 (うち再任用短時間 勤務職員 2人)	
				給料	282,358
				手当	139,656
				法定福利費	95,558
				報酬	61
				賞与引当金繰入額	34,555
				法定福利費引当金繰入額	6,768
				退職給付引当金繰入額	60,079
8 減 価 償 却 費	1,169,953	1,118,210	51,743		
9 資 産 減 耗 費	26,803	23,470	3,333		
2 営 業 外 費 用	294,644	338,000	△ 43,356		
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	260,187	277,586	△ 17,399	企業債利息	
2 雑 支 出	2,216	1,857	359	過誤納金還付金	50
				その他雑支出	2,166
3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	32,241	58,557	△ 26,316		
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	1,545,525	1,372,900	172,625	
1 企業債	1,379,200	1,160,400	218,800	
1 企業債	1,379,200	1,160,400	218,800	施設整備事業債 1,379,200 補助対象事業分 529,860 (事業費 696,700) 単独事業分 849,340 (事業費 849,340)
2 国庫補助金	166,325	212,500	△ 46,175	
1 国庫補助金	166,325	212,500	△ 46,175	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	
① 資 本 的 支 出	2,933,367	2,598,554	334,813	
1 建 設 改 良 費	2,095,365	1,816,301	279,064	
1 新 設 工 事 費	158,200	104,500	53,700	新設工事に要する経費 158,200 配水管新設工事 美原町 φ 50mm ~ φ 100mm L=132m 沼ノ端地区 φ 150mm L=110m 西部第2地区（錦岡小学校）緊急貯水槽設置工事
2 改 良 工 事 費	1,471,800	1,265,650	206,150	改良工事に要する経費 1,471,800 配水本管・配水管改良工事 明德町 φ 100mm L=310m しらかば町 φ 100mm L=80m 花園町 φ 100mm ~ φ 150mm L=165m 北光町 φ 100mm ~ φ 150mm L=107m 若草町 φ 300mm L=293m 清水町 φ 100mm L=240m 新中野町 φ 100mm L=55m 高丘地区 φ 800mm L=260m 住吉町 φ 400mm L=300m 新明町 φ 200mm L=376m 晴海町 φ 200mm L=1,130m 導水管改良工事 高丘地区 φ 600mm ~ φ 700mm L=386m 勇振ポンプ場耐震化更新工事 錦多峰浄水場原水流量計更新工事 錦多峰浄水場送水ポンプ更新工事 錦多峰取水場沈砂池耐震補強実施設計業務 船見町実施設計業務 高丘浄水場管理棟改修基本計画策定業務 高丘立木補償費
3 量 水 器 施 設 費	362,904	348,463	14,441	量水器購入費 168,504 新設 1,660 器 既設取替 11,065 器

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千 円	千 円	千 円	
				取替工事費 194,400
4 事業管理費	13,957	10,674	3,283	事業管理に要する経費 7,603
				旅費 419
				賃借料 1,772
				委託料 1,264
				備消耗品費外 4,148
				庁舎管理費負担金 5,795
				電子計算業務負担金 104
				全庁LAN負担金 339
				福利厚生会負担金 75
				各種研修会負担金 41
5 給与費	88,504	85,831	2,673	給与費 88,504
				職員 11人
				給料 42,762
				手当 29,622
				法定福利費 16,120
○固定資産取得費		1,183	△ 1,183	
2 企業債償還金	837,502	781,753	55,749	
1 企業債償還金	837,502	781,753	55,749	
3 予備費	500	500		
1 予備費	500	500		

(2) 平成29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29年4月1日から平成30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	165,571
減価償却費	1,169,953
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	26,243
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,389
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	544
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 571
長期前受金戻入額	△ 135,547
受取利息	△ 61
支払利息	260,187
有形固定資産除却損益 (△は益)	26,803
未収金の増減額 (△は増加)	889
未払金の増減額 (△は減少)	△ 7,224
預り金の増減額 (△は減少)	583
小計	1,509,759
利息の受取額	61
利息の支払額	△ 260,187
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,249,633

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	△ 1,930,688
国庫補助金による収入	154,386
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,776,302

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	1,379,200
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	△ 837,502
財務活動によるキャッシュ・フロー	541,698

資金増加額	15,029
資金期首残高	1,574,223
資金期末残高	1,589,252

(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	10	(2) 78	61	282,358		174,211	456,630	102,326	558,956
	資本勘定支弁職員		() 11		42,762		29,622	72,384	16,120	88,504
	計	10	(2) 89	61	325,120		203,833	529,014	118,446	647,460
前年度	損益勘定支弁職員	8	(12) 72	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	8	(12) 83	3,265	331,333		201,232	535,830	112,129	647,959
比較	損益勘定支弁職員	2	(△ 10) 6	△ 3,204	△ 5,810		318	△ 8,696	5,524	△ 3,172
	資本勘定支弁職員		() 6		△ 403		2,283	1,880	793	2,673
	計	2	(△ 10) 6	△ 3,204	△ 6,213		2,601	△ 6,816	6,317	△ 499

()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	11,778	9,060	4,543	2,411	29,129	4,980	5,989
	前年度	11,346	6,120	4,676	2,540	26,478	5,173	5,984
	比較	432	2,940	△ 133	△ 129	2,651	△ 193	5
手当の内訳	区分	管理職特別勤務手当 (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)	合計 (千円)	備考
	本年度	384	87,079	36,338	7,162	4,980	203,833	
	前年度	384	91,229	35,734	7,238	4,330	201,232	
	比較		△ 4,150	604	△ 76	650	2,601	

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	△ 6,213	給与改定に伴う増減分	601	給与改定の状況 前年度 給与改定率 0.20% 改定適用年月 平成28年4月
		昇給に伴う増加分	3,329	平均昇給率 1.2 %
		その他の増減分	△ 10,143	その他の増減分

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備 考																	
手当	2,601	制度改正に伴う増減分	2,532	扶養手当 増減分 △ 276 千円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>本年度</th> <th>前年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>配偶者</td> <td>10,000 円</td> <td>13,000 円</td> </tr> <tr> <td>子</td> <td>8,000 円</td> <td>6,500 円</td> </tr> <tr> <td>配偶者がいない場合の子</td> <td>10,000 円</td> <td>11,000 円</td> </tr> <tr> <td>配偶者がいない場合の父母等</td> <td>9,000 円</td> <td>11,000 円</td> </tr> </tbody> </table>			区 分	本年度	前年度	配偶者	10,000 円	13,000 円	子	8,000 円	6,500 円	配偶者がいない場合の子	10,000 円	11,000 円	配偶者がいない場合の父母等	9,000 円	11,000 円
					区 分	本年度	前年度															
		配偶者	10,000 円	13,000 円																		
子	8,000 円	6,500 円																				
配偶者がいない場合の子	10,000 円	11,000 円																				
配偶者がいない場合の父母等	9,000 円	11,000 円																				
勤勉手当 増減分 2,808 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>1.250 月</td> <td>0.625 月</td> <td>0.625 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>1.150 月</td> <td>0.575 月</td> <td>0.575 月</td> </tr> </tbody> </table>			区 分	年間支給月数	6月期	12月期	本年度	1.250 月	0.625 月	0.625 月	前年度	1.150 月	0.575 月	0.575 月							
区 分	年間支給月数	6月期	12月期																			
本年度	1.250 月	0.625 月	0.625 月																			
前年度	1.150 月	0.575 月	0.575 月																			
その他の増減分	69	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
29年1月1日 現在	平均給料月額	294,343 円	
	平均給与月額	343,091 円	
	平均年齢	43 歳 9 月	
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	

(2) 初任給

区 分		行政職	一般会計の制度 行政職	備 考
29年1月1日 現在	高校卒	146,100 円	146,100 円	
	大学卒	178,200 円	178,200 円	
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	

(3) 級別職員数

区 分	行政職		備 考	
	級	職員数 (人)		構成比 (%)
29年1月1日 現在	1級	6	7.0	
	2級	(2) 26	(50.0) 30.2	
	3級	(2) 25	(50.0) 29.1	
	4級	23	26.7	
	5級	5	5.8	
	6級			
	7級	1	1.2	
	計	(4) 86	(100.0) 100.0	

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	

()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	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		備 考	
		行 政 職			
本 年 度	職 員 数 (A) 人	89	89		
	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	60		60
		6号給 人	9		9
		8号給 人	2		2
比 率 (B)/(A) %	87.6	87.6			
前 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			

(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	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	
	2.100 月分	2.200 月分	4.300 月分		
前 年 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.050 月分	2.150 月分	4.200 月分		
一 般 会 計 の 制 度	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	
	2.100 月分	2.200 月分	4.300 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(%) (29年1月支給)	0.7	
支給対象職員の比率(%) (29年1月1日現在)	70.0	
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	3,062	
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 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) 継続費に関する調書

款	項	事業名	全 体 計 画				前々年度末 支払義務 発生額 千円	前年度末 支払義務 (見込)額 千円	当該年度 支払義務 予定額 千円	当該年度 支払義務 予定額 千円	翌年度 支払義務 予定額 千円	継続費の 総額に 対する 率	
			年度	年割額 千円	左 の 財 源 内 訳								
					企業債 千円	国庫 補助金 千円							その他 千円
資本的 支出	建設 改良費	錦多峰 浄水場 送水ポ ンプ更 新工事	28	39,000			39,000			39,000		30.0%	
			29	91,000			91,000		91,000	91,000		70.0%	
			計	130,000			130,000		39,000	91,000	130,000		100.0%

(5) 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額 千円	28年度までの 支払義務発生 (見込) 額		29 年 度 支払予定額		30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	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
配 給 水 管 理 費 シ ス テ ム 更 新 費	40,455	26 ～ 28	33,782	2,955	30	2,955			2,955	
水 道 メ ー タ ー 検 針 等 業 務 委 託	236,328	28	78,776	78,776	30	78,776			78,776	
水 道 メ ー タ ー 検 針 等 業 務 委 託 (28年度契約変更分)	2,440			1,220	30	1,220			1,220	
量 水 器 購 入 費	181,043			181,043						
配 水 管 新 設 工 事 費	8,000			8,000						
配 水 管 改 良 工 事 費	43,000			43,000						
勇 振 原 水 揚 水 管 路 改 良 工 事	23,000			23,000						
勇 振 ポ ン プ 場 原 水 排 水 管 改 良 工 事	26,000			26,000						

(6) 平成29年度苫小牧市水道事業予定貸借対照表
(平成30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		539,301		
	ロ 建物	2,811,262			
	減価償却累計額	<u>△ 1,391,963</u>	1,419,299		
	ハ 構築物	38,404,863			
	減価償却累計額	<u>△ 17,781,210</u>	20,623,653		
	ニ 機械及び装置	4,784,610			
	減価償却累計額	<u>△ 2,713,105</u>	2,071,505		
	ホ 量水器	2,456,880			
	減価償却累計額	<u>△ 1,037,714</u>	1,419,166		
	ヘ 車両及び運搬具	25,597			
	減価償却累計額	<u>△ 23,875</u>	1,722		
	ト 工具器具及び備品	42,984			
	減価償却累計額	<u>△ 38,494</u>	4,490		
	チ 建設仮勘定		<u>26,947</u>		
	有形固定資産合計			26,106,083	
(2)	無形固定資産				
	イ 電話加入権		463		
	ロ ソフトウェア		<u>9,633</u>		
	無形固定資産合計			<u>10,096</u>	
	固 定 資 産 合 計				26,116,179
2 流 動 資 産					
(1)	現金預金			1,589,252	
(2)	未収金		108,679		
	貸倒引当金		<u>△ 17,968</u>	90,711	
(3)	貯蔵品			<u>15,905</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,695,868</u>
	資 産 合 計				<u><u>27,812,047</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	14,908,755		
企業債合計		14,908,755	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	446,611		
引当金合計		446,611	
固定負債合計			15,355,366
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	895,491		
企業債合計		895,491	
(2) 未払金		50,906	
(3) 前受金		2,689	
(4) 預り金		4,582	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	40,147		
ロ 法定福利費引当金	7,864		
引当金合計		48,011	
(6) その他流動負債		1,902	
流動負債合計			1,003,581
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,682,494	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,605,535	
繰延収益合計			3,076,959
負債合計			19,435,906
6 資本金			7,404,241
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	15,593		
資本剰余金合計		15,593	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	956,307		
利益剰余金合計		956,307	
剰余金合計			971,900
資本合計			8,376,141
負債資本合計			27,812,047

(7) 平成28年度苫小牧市水道事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	2,539,132		
(2) 受託工事収益	26,996		
(3) 下水道業務負担金	125,504		
(4) その他営業収益	37,203	2,728,835	
	<hr/>		
2 営業費用			
(1) 原水費	80,389		
(2) 浄水費	192,227		
(3) 配水及び給水費	196,228		
(4) 受託工事費	32,519		
(5) 業務費	112,992		
(6) 総係費	34,232		
(7) 給与費	623,743		
(8) 減価償却費	1,118,310		
(9) 資産減耗費	28,570	2,419,210	
	<hr/>	<hr/>	
営業利益			309,625
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	342		
(2) 水道利用加入金	46,676		
(3) 長期前受金戻入	136,330		
(4) 雑収益	12,998	196,346	
	<hr/>		
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	267,350		
(2) 雑支出	16,760	284,110	△ 87,764
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
経常利益			221,861
当年度純利益			221,861
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			568,875
			<hr/>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>790,736</u></u>

(8) 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		539,301		
	ロ 建物	2,810,605			
	減価償却累計額	△ 1,344,889	1,465,716		
	ハ 構築物	37,593,061			
	減価償却累計額	△ 17,037,057	20,556,004		
	ニ 機械及び装置	4,025,377			
	減価償却累計額	△ 2,597,590	1,427,787		
	ホ 量水器	2,365,773			
	減価償却累計額	△ 1,021,359	1,344,414		
	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	42,984			
	減価償却累計額	△ 37,889	5,095		
	チ 建設仮勘定		7,271		
	有形固定資産合計			25,348,905	
(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				25,364,036
2 流 動 資 産					
(1)	現金預金			1,574,223	
(2)	未収金		109,568		
	貸倒引当金		△ 18,539	91,029	
(3)	貯蔵品			15,905	
	流 動 資 産 合 計				1,681,157
	資 産 合 計				<u>27,045,193</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	14,425,046		
企業債合計		14,425,046	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	420,368		
引当金合計		420,368	
固定負債合計			14,845,414
 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	837,502		
企業債合計		837,502	
(2) 未払金		39,994	
(3) 前受金		2,689	
(4) 預り金		3,999	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	37,703		
ロ 法定福利費引当金	7,300		
引当金合計		45,003	
(6) その他流動負債		1,902	
流動負債合計			931,089
 5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,531,928	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,473,808	
繰延収益合計			3,058,120
負債合計			18,834,623
 6 資本金			7,404,241
 7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	15,593		
資本剰余金合計		15,593	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	790,736		
利益剰余金合計		790,736	
剰余金合計			806,329
資本合計			8,210,570
負債資本合計			27,045,193

(9) 平成29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29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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 4,505千円

1年超 7,589千円

計 12,094千円

(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 6,699千円

1年超 12,094千円

計 18,793千円

7 重要な後発事象に関する注記

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）
該当事項なし

平成 29 年度

苫小牧市下水道事業会計予算



平成29年度 苫小牧市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29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 | 4,409 ha |
| (2) 処理人口 | 171,505 人 |
| (3) 主要な建設改良事業 | |
| イ 管渠布設工事 | 延長 3,510 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	5,357,904 千円
第1項 営業収益	3,568,108 千円
第2項 営業外収益	1,789,796 千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	4,771,237 千円
第1項 営業費用	4,107,903 千円
第2項 営業外費用	662,834 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1,519,592千円は、過年度分損益勘定留保資金258,586千円、当年度分損益勘定留保資金1,180,852千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80,154

千円で補填するものとする。)

収 入

第1款 資 本 的 収 入	2,498,063 千円
第1項 企 業 債	1,475,600 千円
第2項 国 庫 補 助 金	785,700 千円
第3項 受 益 者 負 担 金	20,554 千円
第4項 他 会 計 補 助 金	216,209 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	4,017,655 千円
第1項 建 設 改 良 費	2,245,375 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	1,771,689 千円
第3項 国 庫 補 助 金 返 納 金	91 千円
第4項 予 備 費	500 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
資本的支出	建設改良費	勇払下水処理センター 中央監視・動力設備 更新工事	千円 800,000	平成29年度 平成30年度	千円 300,000 500,000

(企業債)

第6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 特別措置分	千円 1,287,200 188,400	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ることができる。

(一時借入金)

第7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8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9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 323,869 千円

(2) 交際費 48 千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、364,333千円である。

苫小牧市下水道事業会計 予算説明書



(1) 平成29年度苫小牧市下水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

款 項 目	本年度	前年度	比較	説 明
	千円	千円	千円	
① 下水道事業収益	5,357,904	5,356,850	1,054	
1 営業収益	3,568,108	3,559,993	8,115	
1 下水道収益	2,519,351	2,513,470	5,881	下水道使用料
2 他会計負担金	991,855	991,333	522	一般会計負担金
3 その他営業収益	56,902	55,190	1,712	し尿処理収益
2 営業外収益	1,789,796	1,772,869	16,927	
1 受取利息及び配当金	5	94	△ 89	預金利息
2 国庫補助金	50,000	50,000		社会資本整備総合交付金
3 他会計補助金	148,124	150,310	△ 2,186	一般会計補助金
4 長期前受金戻入	1,591,233	1,572,111	19,122	
5 雑収益	434	354	80	不用品売却代金 189 その他雑収益 245
○ 特別利益		23,988	△ 23,988	

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	4,771,237	4,774,208	△ 2,971	
1 営業費用	4,107,903	4,034,239	73,664	
1 管 渠 費	202,498	194,421	8,077	管渠の維持管理に要する経費 202,498 修繕費 32,950 動力費 18,078 委託料 46,743 試験研究費 100,000 備消耗品費外 4,727
2 ポ ン プ 場 費	69,458	65,689	3,769	ポンプ場の維持管理に要する経費 69,458 修繕費 16,516 動力費 43,353 委託料 7,273 備消耗品費外 2,316
3 処 理 セ ン タ ー 費	763,991	776,541	△ 12,550	処理センターの維持管理に要する経費 763,991 修繕費 82,085 動力費 108,479 薬品費 64,145 光熱水費 4,352 維持管理等業務委託料 305,964 汚泥搬出外委託料 181,541 備消耗品費外 17,425
4 総 係 費	173,170	161,664	11,506	水道事業会計に対する業務委託料 138,922 一般管理に要する経費 12,949 旅費 519 保険料 560 交際費 48 備消耗品費外 11,822 庁舎管理費負担金 11,064 電子計算業務負担金 292 全庁LAN負担金 1,063 福利厚生会負担金 160 下水道協会負担金外 1,656

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	
				貸倒引当金繰入額 7,064
5 給 与 費	207,660	154,786	52,874	給与費 165,610 職員 24人 (うち再任用短時間勤務職員 2人) 給料 85,641 手当 40,372 法定福利費 27,393 報酬 98 賞与引当金繰入額 10,140 法定福利費引当金繰入額 1,966 退職給付引当金繰入額 42,050
6 減 価 償 却 費	2,681,313	2,671,347	9,966	
7 資 産 減 耗 費	9,813	9,791	22	
2 営 業 外 費 用	662,834	739,469	△ 76,635	
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	582,721	630,970	△ 48,249	企業債利息
2 繰 延 勘 定 償 却	31,853	52,282	△ 20,429	
3 雑 支 出	128	139	△ 11	過誤納金還付金 40 その他雑支出 88
4 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	48,132	56,078	△ 7,946	
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	2,498,063	2,425,464	72,599	
1 企業債	1,475,600	1,426,700	48,900	
1 企業債	1,475,600	1,426,700	48,900	下水道事業債 1,287,200 補助対象事業分 760,000 (事業費 1,566,108) 単独事業分 527,200 (事業費 532,440) 特別措置分 188,400
2 国庫補助金	785,700	710,800	74,900	
1 国庫補助金	785,700	710,800	74,900	社会資本整備総合交付金
3 受益者負担金	20,554	6,771	13,783	
1 受益者負担金	20,554	6,771	13,783	
4 他会計補助金	216,209	281,193	△ 64,984	
1 他会計補助金	216,209	281,193	△ 64,984	

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	4,017,655	4,140,763	△ 123,108	
1 建 設 改 良 費	2,245,375	2,102,718	142,657	
1 下 水 道 築 造 費	2,084,205	1,933,166	151,039	下水道築造工事に要する経費 2,057,400 明德町 雨水管 φ250～φ400mm L=152m 宮前町 雨水管 φ250・φ350mm L=120m 污水管 φ200mm L=60m 美原町 雨水管 φ250～φ400mm L=305m 污水管 φ800mm L=51m 桜木町 雨水管 φ250～φ500mm L=207m 日吉町 雨水管 φ500mm L=75m 弥生町 污水管 φ200mm L=125m 元中野町 污水管 φ200mm L=45m 旭町ほか 管路長寿命化対策 污水管・合流管改良 φ200～φ1,500mm L=2,370m 市内一円 公設樹設置及び取付管工事 浸水シミュレーション 実施設計、対策工事 事業計画変更 ストックマネジメント実施設計 汐見町中継ポンプ場 電気設備長寿命化対策 幌内川中継ポンプ場 電気設備更新、 污水ポンプ長寿命化対策 沼ノ端中継ポンプ場 φ900系築造 西町下水処理センター ボイラー設備改良、 管理本館耐震化対策、 污水ポンプ長寿命化対策 高砂下水処理センター 場内整備、 中央系流入流量計更新、 建築長寿命化実施設計、 電気設備改良 勇払下水処理センター 場内配管改良、

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	千円
				中央監視・動力設備更新、 建築長寿命化実施設計
				下水道築造事務に要する経費 26,805
				旅費 1,304
				保険料 268
				備消耗品費外 11,749
				庁舎管理費負担金 12,116
				電子計算業務負担金 218
				全庁LAN負担金 532
				福利厚生会負担金 181
				下水道協会負担金外 437
2 負担金事務費	2,911	628	2,283	賦課徴収に要する経費 2,911
				報償費 2,254
				備消耗品費外 657
3 給 与 費	158,259	166,924	△ 8,665	給与費 158,259
				職員 23 人
				給料 80,388
				手当 49,167
				法定福利費 28,704
○ 固定資産取得費		2,000	△ 2,000	
2 企業債償還金	1,771,689	2,037,239	△ 265,550	
1 企業債償還金	1,771,689	2,037,239	△ 265,550	
3 国庫補助金返納金	91	306	△ 215	
1 国庫補助金返納金	91	306	△ 215	
4 予 備 費	500	500		
1 予 備 費	500	500		

(2) 平成29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29年4月1日から平成30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	506,513
減価償却費	2,681,313
繰延勘定償却費	31,853
退職給付引当金の増減額(△は減少)	18,228
賞与引当金の増減額(△は減少)	3,026
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	615
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,042
長期前受金戻入額	△ 1,591,233
受取利息	△ 5
支払利息	582,721
有形固定資産除却損益(△は益)	9,813
未収金の増減額(△は増加)	△ 127,867
未払金の増減額(△は減少)	△ 14,358
前受金の増減額(△は減少)	△ 455
預り金の増減額(△は減少)	1,536
小計	2,102,742
利息の受取額	5
利息の支払額	△ 582,721
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,520,026

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	△ 2,161,459
国庫補助金の返還による支出	△ 91
国庫補助金による収入	727,652
受益者負担金による収入	19,503
他会計補助金による収入	200,352
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,214,043

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	1,475,600
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	△ 1,771,689
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 296,089

資金増加額	9,894
資金期首残高	1,042,258
資金期末残高	1,052,152

(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	10	(2)	98	85,641		50,512	136,251	29,359	165,610
	資本勘定支弁職員		()		80,388		49,167	129,555	28,704	158,259
	計	10	(2)	98	166,029		99,679	265,806	58,063	323,869
前年度	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		()		85,650		51,561	137,211	29,713	166,924
	計	8	(4)	7,363	164,137		94,488	265,988	55,722	321,710
比較	損益勘定支弁職員	2	(△2)	△ 7,265	7,154		7,585	7,474	3,350	10,824
	資本勘定支弁職員		()		△ 5,262		△ 2,394	△ 7,656	△ 1,009	△ 8,665
	計	2	(△2)	△ 7,265	1,892		5,191	△ 182	2,341	2,159

()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)	管理職特別勤務手当 (千円)
	本年度	4,356	3,642	2,188	1,013	11,260	6,610	552
	前年度	5,034	2,826	2,421	1,118	9,937	5,864	288
	比較	△ 678	816	△ 233	△ 105	1,323	746	264
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)	合計 (千円)	備考	
	本年度	44,922	18,838	3,633	2,665	99,679		
	前年度	43,218	16,836	3,616	3,330	94,488		
	比較	1,704	2,002	17	△ 665	5,191		

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	1,892	給与改定に伴う増減分	308	給与改定の状況 前年度 給与改定率 0.20% 改定適用年月 平成28年4月
		昇給に伴う増加分	1,697	平均昇給率 1.4%
		その他の増減分	△ 113	その他の増減分

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考			
		制度改正に伴う増減分			区分	年間支給月数	6月期	12月期
手当	5,191	1,408		勤 勉 手 当 増 減 分 1,408 千円	本年度	1.250 月	0.625 月	0.625 月
		3,783			前年度	1.150 月	0.575 月	0.575 月
		その他の増減分		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
29年1月1日現在	平均給料月額	287,070 円	
	平均給与月額	324,675 円	
	平均年齢	44 歳 9 月	
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	

(2) 初任給

区 分	行 政 職	一般会計の制度		備 考
		行政職		
29年1月1日現在	高校卒	146,100 円	146,100 円	
	大学卒	178,200 円	178,200 円	
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	

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職			備 考
	級	職員数 (人)	構 成 比 (%)	
29年1月1日現在	1級	2	4.9	
	2級	(1)	(25.0)	
		11	26.9	
	3級	(3)	(75.0)	
		15	36.6	
	4級	6	14.6	
	5級	6	14.6	
	6級	1	2.4	
7級				
計	(4)	(100.0)		
		41	100.0	

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	

()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	45	45		
	昇給に係る職員数 (B) 人	39	39		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人	3		3
		4号給 人	28		28
		6号給 人	8		8
		8号給 人	0		0
比 率 (B)/(A) %	86.7	86.7			
前 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			

(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	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	
	2.100 月分	2.200 月分	4.300 月分		
前 年 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.050 月分	2.150 月分	4.200 月分		
一 般 会 計 の 制 度	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	
	2.100 月分	2.200 月分	4.300 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(%) (29年1月支給)	0.5	
支給対象職員の比率(%) (29年1月1日現在)	44.4	
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	3,013	
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 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) 継続費に関する調書

款 項	事 業 名	全 体 計 画				前々年度の 未払義務 発生額 千円	前年度末の 未払義務 発生額 (見込)額 千円	当該年度の 支払義務 発生額 千円	当該年度の 未払義務 発生額 千円	翌年度の 支払義務 発生額 千円	継続費の 総額に 対する 率	
		年度	年割額 千円	左 の 財 源 内 訳								
				国庫補助金 千円	企業債 千円							損益勘定 留保資金 千円
資本的支出	建設改良費 勇払下水処理センター 中央監視・動力設備更新工事	29	300,000	165,000	135,000			300,000	300,000		37.5%	
		30	500,000	275,000	225,000					500,000	62.5%	
		計	800,000	440,000	360,000				300,000	300,000	500,000	100.0%

(5) 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額 千円	28年度までの 支払義務発生 (見込)額		29 年 度 支払予定額		30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	28	305,964	305,964	30	305,964				305,964
汚泥脱水用凝集剤購入費	27,735			27,735						
下水処理センター 汚泥運搬業務	109,084			109,084						
下水処理センター 汚泥処分業務	40,554			40,554						
下水道管渠築造費	55,000			55,000						

(6) 平成29年度苫小牧市下水道事業予定貸借対照表

(平成30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			699,450		
ロ 建物	7,408,821				
減価償却累計額	△ 3,520,219		3,888,602		
ハ 構築物	114,486,541				
減価償却累計額	△ 48,220,123		66,266,418		
ニ 機械及び装置	17,043,155				
減価償却累計額	△ 10,965,479		6,077,676		
ホ 車両及び運搬具	12,818				
減価償却累計額	△ 5,820		6,998		
ヘ 工具器具及び備品	193,557				
減価償却累計額	△ 177,366		16,191		
ト 建設仮勘定			130,967		
有形固定資産合計				77,086,302	
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権			1,925		
ロ ソフトウェア			1,648		
無形固定資産合計				3,573	
(3) 投資その他の資産					
イ 基金			10,000		
ロ 破産更生債権等			561		
貸倒引当金			△ 561		
投資その他の資産合計				10,000	
固定資産合計					77,099,875
2 流動資産					
(1) 現金預金				1,052,152	
(2) 未収金			207,495		
貸倒引当金			△ 25,351	182,144	
流動資産合計					1,234,296
3 繰延資産					
(1) 調査費				17,587	
繰延資産合計					17,587
資産合計					<u><u>78,351,758</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	28,577,627		
企業債合計		28,577,627	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	314,267		
引当金合計		314,267	
固定負債合計			28,891,894
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	1,816,930		
企業債合計		1,816,930	
(2) 未払金		206,064	
(3) 前受金		75	
(4) 預り金		2,841	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	20,077		
ロ 法定福利費引当金	3,907		
引当金合計		23,984	
(6) その他流動負債		1,908	
流動負債合計			2,051,802
6 繰延収益			
(1) 長期前受金		74,820,631	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 36,488,067	
繰延収益合計			38,332,564
負債合計			69,276,260

資本の部

7 資本金			7,092,895
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	378,229		
資本剰余金合計		378,680	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	1,603,923		
利益剰余金合計		1,603,923	
剰余金合計			1,982,603
資本合計			9,075,498
負債資本合計			78,351,758

(7) 平成28年度苫小牧市下水道事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道収益	2,341,917		
(2) 他会計負担金	991,333		
(3) その他営業収益	51,102	3,384,352	
	<hr/>		
2 営業費用			
(1) 管路費	174,486		
(2) ポンプ場費	60,825		
(3) 処理センター費	682,904		
(4) 総係費	148,056		
(5) 給与費	152,387		
(6) 減価償却費	2,674,347		
(7) 資産減耗費	8,991	3,901,996	
	<hr/>	<hr/>	
営業損失			517,644
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	94		
(2) 国庫補助金	42,000		
(3) 他会計補助金	143,310		
(4) 長期前受金戻入	1,573,411		
(5) 雑収益	2,834	1,761,649	
	<hr/>		
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	617,970		
(2) 繰延勘定償却	52,282		
(3) 雑支出	26,080	696,332	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
経常利益			547,673
5 特別利益			
(1) その他特別利益	21,326	21,326	21,326
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純利益			568,999
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			528,411
			<hr/>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,097,410</u></u>

(8) 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		699,450		
	ロ 建物	7,304,141			
	減価償却累計額	<u>△ 3,512,140</u>	3,792,001		
	ハ 構築物	115,184,737			
	減価償却累計額	<u>△ 48,202,746</u>	66,981,991		
	ニ 機械及び装置	17,026,324			
	減価償却累計額	<u>△ 11,096,290</u>	5,930,034		
	ホ 車両及び運搬具	14,979			
	減価償却累計額	<u>△ 5,819</u>	9,160		
	ヘ 工具器具及び備品	197,492			
	減価償却累計額	<u>△ 177,790</u>	19,702		
	ト 建設仮勘定		251,312		
	有形固定資産合計			77,683,650	
(2)	無形固定資産				
	イ 電話加入権		1,925		
	ロ ソフトウェア		3,298		
	無形固定資産合計			5,223	
(3)	投資その他の資産				
	イ 基金		10,000		
	ロ 破産更生債権等		805		
	貸倒引当金		<u>△ 805</u>		
	投資その他の資産合計			10,000	
	固 定 資 産 合 計				77,698,873
2	流 動 資 産				
(1)	現金預金			1,042,258	
(2)	未収金		78,342		
	貸倒引当金		<u>△ 24,065</u>	54,277	
	流 動 資 産 合 計				1,096,535
3	繰 延 資 産				
(1)	調査費			49,440	
	繰 延 資 産 合 計				49,440
	資 産 合 計				<u><u>78,844,848</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	28,918,958		
企業債合計		28,918,958	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	296,039		
引当金合計		296,039	
固定負債合計			29,214,997
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	1,771,688		
企業債合計		1,771,688	
(2) 未払金		290,077	
(3) 前受金		530	
(4) 預り金		1,305	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	16,788		
ロ 法定福利費引当金	3,231		
引当金合計		20,019	
(6) その他流動負債		1,908	
流動負債合計			2,085,527
6 繰延収益			
(1) 長期前受金		73,968,836	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 34,993,497	
繰延収益合計			38,975,339
負債合計			70,275,863

資本の部

7 資本金			7,092,895
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	378,229		
資本剰余金合計		378,680	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	1,097,410		
利益剰余金合計		1,097,410	
剰余金合計			1,476,090
資本合計			8,568,985
負債資本合計			78,844,848

(9) 平成29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12,249,007千円である。

(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12,818,310千円である。

4 セグメント情報に関する注記

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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 635千円

1年超 1,905千円

計 2,540千円

(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 6,714千円

1年超 70千円

計 6,784千円

7 重要な後発事象に関する注記

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

該当事項なし

平成 29 年度

苫小牧市立病院事業会計予算



平成29年度 苫小牧市立病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成29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	106,240 人	291 人
外 来	204,780 人	839 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	10,703,755 千円
第1項 医業収益	9,419,144 千円
第2項 医業外収益	1,274,411 千円
第3項 特別利益	10,200 千円

支	出
第1款 病院事業費用	10,946,966 千円
第1項 医業費用	10,704,091 千円
第2項 医業外費用	215,425 千円
第3項 特別損失	25,450 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424,350千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額617千円で補填し、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	856,449千円
第1項 企業債	370,000千円
第2項 他会計負担金	485,830千円
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	1,280,799千円
第1項 建設改良費	408,637千円
第2項 企業債償還金	829,143千円
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 370,000	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 5,237,512 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、17,692千円である。

(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	M R I 装置 1.5 T	一 式
(2) 取得する資産	器械備品	超音波診断装置 (心臓用)	一 式

苫小牧市立病院事業会計
予算説明書



(1) 平成29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	10,703,755	10,462,410	241,345		
1 医業収益	9,419,144	9,184,587	234,557		
1 入院収益	6,193,792	6,135,356	58,436	年間延患者数	106,240 人
				1日1人あたり収益	58,300 円
2 外来収益	2,539,272	2,487,134	52,138	年間延患者数	204,780 人
				1日1人あたり収益	12,400 円
3 その他医業収益	396,433	386,386	10,047	室料差額収益	18,500
				公衆衛生活動収益	84,633
				医療相談収益	57,500
				受託検査施設利用収益	800
				その他医業収益	235,000
4 他会計負担金	289,647	175,711	113,936	一般会計負担金	
2 医業外収益	1,274,411	1,273,743	668		
1 他会計負担金	654,293	647,218	7,075	一般会計負担金	
2 国庫補助金	12,733	12,733		臨床研修費補助金	
3 道補助金	13,586	13,553	33	第二種感染症指定医療機関運営費補助金	2,295
				産科医等確保支援事業費補助金	2,306
				新人看護職員臨床実践能力向上研修支援事業費補助金	802
				周産期母子医療センター運営事業費補助金	8,183
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	16,907		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	479,822	468,573	11,249		
7 その他医業外収益	89,578	107,267	△ 17,689	貸家料	33,900
				治験症例研究費	18,000
				施設使用料（食堂・売店・理髪等）	24,405
				保育料	7,200
				その他医業外収益	6,073
3 特別利益	10,200	4,080	6,120		
1 他会計補助金	10,200	4,080	6,120	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	千円
① 病 院 事 業 費 用	10,946,966	10,836,460	110,506	
1 医 業 費 用	10,704,091	10,591,125	112,966	
1 給 与 費	5,566,975	5,415,714	151,261	給与費 5,237,512 職員 521 人 嘱託 78 人 報酬 481,402 賃金 346,862 給料 1,953,256 手当 1,413,503 法定福利費 731,196 賞与引当金繰入額 263,442 法定福利費引当金繰入額 47,851 退職給付引当金繰入額 329,463
2 材 料 費	2,270,877	2,318,964	△ 48,087	材料費 2,270,877 薬品費 1,181,460 診療材料費 1,013,254 給食材料費 73,905 医療消耗備品費 2,258
3 経 費	1,875,782	1,890,345	△ 14,563	医療管理に関する経費 1,565,998 旅費交通費 19,830 交際費 560 光熱水費 191,000 保険料 28,000 賃借料 164,670 通信運搬費 9,542 委託料 1,004,534 貸倒引当金繰入額 5,300 手数料外 142,562 医事業務の委託に要する経費 158,100 院内その他の修理に関する経費 139,161 負担金 12,523

	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	867,277	848,604	18,673	
	5	資 産 減 耗 費	11,208	9,000	2,208	
	6	研 究 研 修 費	57,814	56,003	1,811	旅費交通費 23,028 医学研究研修に対する補助 14,800 図書費 7,974 その他研究研修に要する経費 12,012
	7	長 期 前 払 消 費 税 償 却	54,158	52,495	1,663	
2		医 業 外 費 用	215,425	224,005	△ 8,580	
	1	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	200,541	210,280	△ 9,739	企業債利息 198,774 一時借入金利息 1,000 リース利息 767
	2	患 者 外 給 食 材 料 費	1,560	1,560		検食等給食材料費
	3	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	11,524	10,365	1,159	
	4	雑 支 出	1,800	1,800		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	25,450	19,330	6,120	
	1	過 年 度 損 益 修 正 損 損	15,250	15,250		過年度査定減 13,750 過年度還付金 1,500
	2	そ の 他 特 別 損 失	10,200	4,080	6,120	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	856,449	754,375	102,074	
1 企 業 債	370,000	300,000	70,000	
1 企 業 債	370,000	300,000	70,000	医療機械器具整備事業債
2 他 会 計 負 担 金	485,830	453,756	32,074	
1 他 会 計 負 担 金	485,830	453,756	32,074	一般会計負担金
3 長 期 貸 付 金 返 還 金	600	600		
1 長 期 貸 付 金 返 還 金	600	600		学資金返還金
4 基 金 運 用 利 子	19	19		
1 基 金 運 用 利 子	19	19		

支 出

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 支 出	1,280,799	1,148,110	132,689	
1 建 設 改 良 費	408,637	337,260	71,377	
1 固 定 資 産 取 得 費	375,000	305,000	70,000	医療機械器具整備事業 375,000 【整備する主な医療機器】 MR I 装置1.5T 超音波診断装置（心臓用） 汎用超音波画像診断装置 ICG蛍光内視鏡システム 等
2 リース債務支払額	33,637	32,260	1,377	
2 企 業 債 償 還 金	829,143	767,831	61,312	
1 企 業 債 償 還 金	829,143	767,831	61,312	
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	19		
1 特 別 基 金 積 立 金	19	19		
5 予 備 費	1,000	1,000		
1 予 備 費	1,000	1,000		

(2) 平成29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29年4月1日から平成30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

当年度純損失	△ 243,828
減価償却費	867,277
長期前払消費税償却	54,158
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	79,203
賞与引当金の増減額 (△は減少)	10,690
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	4,854
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	500
長期前受金戻入額	△ 479,822
支払利息	△ 200,541
有形固定資産除却損益 (△は益)	11,208
未収金の増減額 (△は増加)	△ 12,099
未払金の増減額 (△は減少)	15,154
預り金の増減額 (△は減少)	3,248
仮受金の増減額 (△は減少)	2,626
学資金償還免除	10,200
小計	122,828
利息の支払額	200,541
業務活動によるキャッシュ・フロー	323,369

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	△ 375,383
長期貸付による支出	△ 42,000
長期貸付金の回収による収入	600
基金積立による支出	△ 19
基金運用利子による収入	19
一般会計からの繰入金による収入	485,830
投資活動によるキャッシュ・フロー	69,047

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

短期借入による収入	3,420,000
短期借入金の返済による支出	△ 3,300,000
リース債務の返済による支出	△ 33,637
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	370,000
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	△ 829,143
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 372,780

資金増加額	19,636
資金期首残高	27,914
資金期末残高	47,550

(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	521	500,373	1,953,256	354,116	1,650,720	4,458,465	779,047	5,237,512
	資本勘定支弁職員	()								
	計	() 1	521	500,373	1,953,256	354,116	1,650,720	4,458,465	779,047	5,237,512
前年度	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
比較	損益勘定支弁職員	() △ 3		△ 8,089	△ 36,733	△ 20,556	△ 12,246	△ 77,624	△ 35,400	△ 113,024
	資本勘定支弁職員	()								
	計	() △ 3		△ 8,089	△ 36,733	△ 20,556	△ 12,246	△ 77,624	△ 35,400	△ 113,024

()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		32,912	45,339	16,628	463,121	139,935	15,154
前年度		31,436	42,825	15,764	481,304	176,404	13,799	35,045
比較		1,476	2,514	864	△ 18,183	△ 36,469	1,355	4,133
手当の内訳	区分	管理職手当 (千円)	管理職特別勤務手当 (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)	合計 (千円)
	本年度	93,076	500	535,124	215,377	34,876	19,500	1,650,720
	前年度	93,516	300	521,677	197,458	35,438	18,000	1,662,966
	比較	△ 440	200	13,447	17,919	△ 562	1,500	△ 12,246

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	△ 36,733	給与改定に伴う増減分	4,818	給与改定の状況 前年度 給与改定率 0.20% 改定適用年月 平成28年4月
		昇給に伴う増加分	34,234	平均昇給率 1.7%
		その他の増減分	△ 75,785	その他の増減分

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備 考																		
手 当	△ 12,246	制度改正に伴う増減分	19,709	扶 養 手 当 増 減 1,538 千円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>本年度</th> <th>前年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>配偶者</td> <td>10,000円</td> <td>13,000円</td> </tr> <tr> <td>子</td> <td>8,000円</td> <td>6,500円</td> </tr> <tr> <td>配偶者がいない場合の子</td> <td>10,000円</td> <td>11,000円</td> </tr> <tr> <td>配偶者がいない場合の父母等</td> <td>9,000円</td> <td>11,000円</td> </tr> </tbody> </table>				区 分	本年度	前年度	配偶者	10,000円	13,000円	子	8,000円	6,500円	配偶者がいない場合の子	10,000円	11,000円	配偶者がいない場合の父母等	9,000円	11,000円
				区 分	本年度	前年度																	
		配偶者	10,000円	13,000円																			
子	8,000円	6,500円																					
配偶者がいない場合の子	10,000円	11,000円																					
配偶者がいない場合の父母等	9,000円	11,000円																					
勤 勉 手 当 増 減 18,171 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>1.250 月</td> <td>0.625 月</td> <td>0.625 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>1.150 月</td> <td>0.575 月</td> <td>0.575 月</td> </tr> </tbody> </table>				区 分	年間支給月数	6月期	12月期	本年度	1.250 月	0.625 月	0.625 月	前年度	1.150 月	0.575 月	0.575 月							
区 分	年間支給月数	6月期	12月期																				
本年度	1.250 月	0.625 月	0.625 月																				
前年度	1.150 月	0.575 月	0.575 月																				
そ の 他 の 増 減 分	△ 31,955	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		医 師	医 療 技 術 員	看 護 職 員	事 務 員
29年1月1日現在	平均給料月額	576,804円	284,236円	289,198円	293,566円
	平均給与月額	1,172,832円	354,072円	376,031円	344,330円
	平均年齢	41歳6月	36歳1月	37歳5月	41歳3月
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

(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
29年1月1日現在	高校卒	146,100円			146,100円	
	短大3卒		195,900円			195,900円
	大学卒	311,300円	178,200円	208,000円	311,300円	178,200円
28年1月1日現在	高校卒	144,600円			144,600円	
	短大3卒		194,200円			194,200円
	大学卒	311,000円	176,700円	206,300円	311,000円	176,700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 (%)
29年1月1日現在	1級	38	59.3	1級	9	7.4	1級			1級	47	9.2
	2級	20	31.3	2級	()	()	2級	108	33.5	2級	()	()
	3級	6	9.4	3級	()	()	3級	108	33.4	3級	()	()
	4級			4級	26	21.1	4級	87	26.9	4級	113	22.2
	5級			5級	7	5.7	5級	16	5.0	5級	23	4.5
	6級			6級	2	1.6	6級	3	0.9	6級	5	1.0
	7級			7級	1	0.8	7級	1	0.3	7級	2	0.4
	計	64	100.0	計	()	()	計	323	100.0	計	()	()

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	()	()	2級	100	31.3	2級	()	()
	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	()	()

()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) 専 任 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	521	62	125	334	
	昇給に係る職員数 (B) 人	501	62	123	316	
	号給数別内訳	2号給 人	32	4	12	16
		4号給 人	327	57	68	202
		6号給 人	134	1	38	95
		8号給 人	8		5	3
比 率 (B)/(A) %	96.2	100.0	98.4	94.6		
前 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		

(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	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	
	2.100 月分	2.200 月分	4.300 月分		
前 年 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.050 月分	2.150 月分	4.200 月分		
国 の 制 度	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	
	2.100 月分	2.200 月分	4.300 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(%) (29年1月支給)	17.0	43.2	1.1	6.2
支給対象職員の比率(%) (29年1月1日現在)	84.6	100.0	61.9	90.7
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	97,913	514,672	6,794	26,508
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 医務手当 4 業務手当 1 業務手当 4 緊急出動待機手当	2 深夜看護手当 5 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 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	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	同 じ							

(4) 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額 千円	28年度までの 支払義務発生 (見込)額		29年 度 支払予定額		30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 ～ 28	91,145	24,306						
医師職務住宅賃貸借	641,700	19 ～ 28	334,800	33,480	30 ～ 38	273,420			273,420	

(5) 平成29年度苫小牧市立病院事業予定貸借対照表
(平成30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	△ 3,854,553		7,448,697		
ハ 構築物	481,851				
減価償却累計額	△ 417,909		63,942		
ニ 器械備品	6,086,686				
減価償却累計額	△ 4,530,032		1,556,654		
ホ リース資産	121,536				
減価償却累計額	△ 101,047		20,489		
有形固定資産合計				9,188,391	
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権			1,515		
ロ ソフトウェア			1,119		
ハ リース資産			5,600		
無形固定資産合計				8,234	
(3) 投資その他の資産					
イ 長期貸付金			169,200		
ロ 病院職員退職手当基金			62,434		
ハ 長期前払消費税			394,533		
ニ 破産更生債権等			600		
貸倒引当金			△ 600		
投資その他の資産合計				626,167	
固 定 資 産 合 計					9,822,792
2 流 動 資 産					
(1) 現金預金				47,550	
(2) 未収金		1,410,726			
貸倒引当金		△ 18,000		1,392,726	
流 動 資 産 合 計					1,440,276
資 産 合 計					<u>11,263,068</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	9,477,599		
企業債合計		9,477,599	
(2) リース債務		6,071	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	2,310,564		
引当金合計		2,310,564	
固定負債合計			11,794,234
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	874,535		
企業債合計		874,535	
(2) 一時借入金		1,382,414	
(3) リース債務		8,454	
(4) 未払金		505,989	
(5) 預り金		54,302	
(6) 仮受金		23,827	
(7) 引当金			
イ 賞与引当金	263,442		
ロ 法定福利費引当金	47,851		
引当金合計		311,293	
(8) その他流動負債		500	
流動負債合計			3,161,314
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,801,191	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 4,597,763	
繰延収益合計			203,428
負債合計			15,158,976

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	80		
資本剰余金合計		62,434	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	8,146,800		
欠損金合計		8,146,800	
剰余金合計			△ 8,084,366
資本合計			△ 3,895,908
負債資本合計			11,263,068

(6) 平成28年度苫小牧市立病院事業予定損益計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医業収益			
(1) 入院収益	6,135,304		
(2) 外来収益	2,517,413		
(3) その他医業収益	383,945		
(4) 他会計負担金	175,711	9,212,373	
2 医業費用			
(1) 給与費	5,356,772		
(2) 材料費	2,129,228		
(3) 経費	1,701,776		
(4) 減価償却費	847,631		
(5) 資産減耗費	7,773		
(6) 研究研修費	52,323		
(7) 長期前払消費税償却	52,490	10,147,993	
医業損失			935,620
3 医業外収益			
(1) 他会計負担金	647,218		
(2) 国庫補助金	14,233		
(3) 道補助金	13,553		
(4) 他会計補助金	7,492		
(5) 交付金	16,907		
(6) 長期前受金戻入	471,687		
(7) その他医業外収益	90,373	1,261,463	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	208,737		
(2) 患者外給食材料費	1,444		
(3) 雑支出	301,350	511,531	749,932
経常損失			185,688
5 特別利益			
(1) 他会計補助金	4,080	4,080	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	17,600		
(2) その他特別損失	4,680	22,280	△ 18,200
当年度純損失			203,888
前年度繰越欠損金			7,699,084
当年度未処理欠損金			<u>7,902,972</u>

(7) 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	<u>△ 3,381,873</u>	7,921,377		
ハ 構築物	481,851			
減価償却累計額	<u>△ 393,256</u>	88,595		
ニ 器械備品	5,919,074			
減価償却累計額	<u>△ 4,359,683</u>	1,559,391		
ホ リース資産	127,221			
減価償却累計額	<u>△ 80,640</u>	46,581		
有形固定資産合計			9,714,553	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		1,515		
ロ ソフトウェア		<u>1,727</u>		
無形固定資産合計			3,242	
(3) 投資その他の資産				
イ 長期貸付金		138,000		
ロ 病院職員退職手当基金		62,415		
ハ 長期前払消費税		420,803		
ニ 破産更生債権等		600		
貸倒引当金		<u>△ 600</u>		
投資その他の資産合計			621,218	
固 定 資 産 合 計				10,339,013
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金			27,914	
(2) 未収金		1,398,627		
貸倒引当金		<u>△ 17,500</u>	1,381,127	
流 動 資 産 合 計				<u>1,409,041</u>
資 産 合 計				<u><u>11,748,054</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	9,982,134		
企業債合計		9,982,134	
(2) リース債務		6,551	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	2,231,361		
引当金合計		2,231,361	
固定負債合計			12,220,046
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	829,143		
企業債合計		829,143	
(2) 一時借入金		1,262,414	
(3) リース債務		31,791	
(4) 未払金		490,835	
(5) 預り金		51,054	
(6) 仮受金		21,201	
(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			2,982,687
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,437,207	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 4,239,787	
繰延収益合計			197,420
負債合計			15,400,153

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	61		
資本剰余金合計		62,415	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	7,902,972		
欠損金合計		7,902,972	
剰余金合計			△ 7,840,557
資本合計			△ 3,652,099
負債資本合計			11,748,054

(8) 平成29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

(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。

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

当事業年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ9,820千円である。

3 予定貸借対照表に関する注記

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6,688,593千円である。

(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6,896,924千円である。

4 セグメント情報に関する注記

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

該当事項なし

平成 29 年 度

苫小牧市公設地方卸売市場
事業会計予算



平成29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29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	15,500 トン
青果物	13,700 トン
花き物	740 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	160,306 千円
第1項 営業収益	141,897 千円
第2項 営業外収益	18,409 千円

支 出

第1款 市場事業費用	144,866 千円
第1項 営業費用	135,746 千円
第2項 営業外費用	8,620 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23,732千円は、過年度分損益勘定留保資金21,423千円、減債積立金1,512千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797千円で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	12,971 千円
第1項 他会計出資金	12,971 千円

支 出

第1款 資本的支出	36,703 千円
第1項 建設改良費	10,760 千円
第2項 企業債償還金	25,943 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 | 24,909 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、14,886千円である。

苫小牧市公設地方卸売市場事業会計 予算説明書



(1) 平成29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	160,306	156,574	3,732	
1 営業収益	141,897	138,114	3,783	
1 売上高割使用料	57,635	57,775	△ 140	年間取扱高 5/1,000 使用料 水産物 7,710,000 千円 38,550 青果物 3,265,000 千円 16,325 花き物 552,000 千円 2,760
2 施設使用料	45,935	45,940	△ 5	売場使用料 18,953 事務所使用料 9,777 冷蔵庫使用料 8,912 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 1,605 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	33,872	29,944	3,928	電気料 31,519 重油料 1,375 上下水道使用料 978
2 営業外収益	18,409	18,460	△ 51	
1 受取利息及び配当金	52	80	△ 28	預金利息・貸付金利息
2 他会計補助金	14,886	14,778	108	一般会計補助金
3 長期前受金戻入	3,277	3,408	△ 131	
4 雑収益	194	194		

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	144,866	138,807	6,059	
1 営業費用	135,746	128,301	7,445	
1 市場管理費	104,150	95,999	8,151	給与費 24,909 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 3,102 給料 11,566 手当 4,910 法定福利費 3,747 賞与引当金繰入額 1,584 市場管理に要する経費 76,033 旅費 848 光熱水費 32,667 燃料費 1,478 交際費 32 修繕費 19,090 委託料 16,163 備消耗品費外 5,755 退職給付引当金繰入額 3,208
2 減価償却費	31,596	32,302	△ 706	
2 営業外費用	8,620	10,006	△ 1,386	
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	4,423	5,334	△ 911	企業債利息
2 消費税及び 地方消費税	4,197	4,672	△ 475	
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	12,971	18,722	△ 5,751	
1 他会計出資金	12,971	18,722	△ 5,751	
1 他会計出資金	12,971	18,722	△ 5,751	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	36,703	46,302	△ 9,599	
1 建 設 改 良 費	10,760	8,857	1,903	
1 施 設 改 築 費	4,202	8,857	△ 4,655	青果棟監視カメラ更新工事
2 固 定 資 産 取 得 費	6,558		6,558	水産棟活魚槽
2 企 業 債 償 還 金	25,943	37,445	△ 11,502	
1 企 業 債 償 還 金	25,943	37,445	△ 11,502	

(2) 平成29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29年4月1日から平成30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	14,643
減価償却費	31,596
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	897
賞与引当金の増減額 (△は減少)	8
長期前受金戻入額	△ 3,277
受取利息	△ 52
支払利息	4,423
未収金の増減額 (△は増加)	88
未払金の増減額 (△は減少)	△ 1,126
預り金の増減額 (△は減少)	2
小計	47,202
利息の受取額	52
利息の支払額	△ 4,423
業務活動によるキャッシュ・フロー	42,831

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	△ 9,963
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,963

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	△ 25,943
一般会計からの出資による収入	12,971
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,972

資金増加額	19,896
資金期首残高	60,248
資金期末残高	80,144

(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	15	(2) 2	3,102	11,566		6,265	20,933	3,976	24,909
	資本勘定支弁職員		()							
	計	15	(2) 2	3,102	11,566		6,265	20,933	3,976	24,909
前 年 度	損益勘定支弁職員	14	(2) 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	2,113	12,476		7,187	21,776	4,008	25,784
比 較	損益勘定支弁職員	1	()	989	△ 910		△ 922	△ 843	△ 32	△ 875
	資本勘定支弁職員		()							
	計	1	()	989	△ 910		△ 922	△ 843	△ 32	△ 875

()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	384	272	474	741	2,925	1,243	226
	前 年 度	408	322	410	740	3,569	1,399	339
	比 較	△ 24	△ 50	64	1	△ 644	△ 156	△ 113
内 訳	区 分	合 計 (千円)						
	本 年 度	6,265						
	前 年 度	7,187						
	比 較	△ 922						

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	△ 910	給与改定に伴う増減分	14	給与改定の状況 前年度 給与改定率 0.20% 改定適用年月 平成28年4月
		昇給に伴う増加分	53	平均昇給率 0.60%
		その他の増減分	△ 977	その他の増減分

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考																	
手 当	△ 922	制度改正に伴う増減分	88	扶 養 手 当 増 減 分 24 千円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>本 年 度</th> <th>前 年 度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>配 偶 者</td> <td>10,000 円</td> <td>13,000 円</td> </tr> <tr> <td>子</td> <td>8,000 円</td> <td>6,500 円</td> </tr> <tr> <td>配 偶 者 が ない 場 合 の 子</td> <td>10,000 円</td> <td>11,000 円</td> </tr> <tr> <td>配 偶 者 が ない 場 合 の 父 母 等</td> <td>9,000 円</td> <td>11,000 円</td> </tr> </tbody> </table>			区 分	本 年 度	前 年 度	配 偶 者	10,000 円	13,000 円	子	8,000 円	6,500 円	配 偶 者 が ない 場 合 の 子	10,000 円	11,000 円	配 偶 者 が ない 場 合 の 父 母 等	9,000 円	11,000 円
				区 分	本 年 度	前 年 度																
		配 偶 者	10,000 円	13,000 円																		
子	8,000 円	6,500 円																				
配 偶 者 が ない 場 合 の 子	10,000 円	11,000 円																				
配 偶 者 が ない 場 合 の 父 母 等	9,000 円	11,000 円																				
勤 勉 手 当 増 減 分 64 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>1.250 月</td> <td>0.625 月</td> <td>0.625 月</td> </tr> <tr> <td>前 年 度</td> <td>1.150 月</td> <td>0.575 月</td> <td>0.575 月</td> </tr> </tbody> </table>			区 分	年 間 支 給 月 数	6 月 期	12 月 期	本 年 度	1.250 月	0.625 月	0.625 月	前 年 度	1.150 月	0.575 月	0.575 月							
区 分	年 間 支 給 月 数	6 月 期	12 月 期																			
本 年 度	1.250 月	0.625 月	0.625 月																			
前 年 度	1.150 月	0.575 月	0.575 月																			
そ の 他 の 増 減 分	△ 1,010	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
29 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額	374,150 円	
	平 均 給 与 月 額	425,145 円	
	平 均 年 齢	48 歳 8 月	
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	

(2) 初任給

区 分		行 政 職	国 の 制 度 行 政 職	備 考
29 年 1 月 1 日 現 在	高 校 卒	146,100 円	146,100 円	
	大 学 卒	178,200 円	178,200 円	
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	

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		備 考
	級	職 員 数 (人)	
29 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

区 分	行 政 職		備 考
	級	職員数 (人)	
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

()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		備 考	
		職 員 数	行 政 職		
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			
		4号給 人	2		2
		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	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			

(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	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	
	2.100 月分	2.200 月分	4.300 月分		
前 年 度	(1.025)	(1.175)	(2.200)	有	
	2.050 月分	2.150 月分	4.200 月分		
国 の 制 度	(1.050)	(1.200)	(2.250)	有	
	2.100 月分	2.200 月分	4.300 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	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	同 じ							

(4) 平成29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30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	1,322,798			
減価償却累計額	<u>△ 937,794</u>	385,004		
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	227,934			
減価償却累計額	<u>△ 177,931</u>	50,003		
ホ 工具器具及び備品	1,447			
減価償却累計額	<u>△ 1,330</u>	117		
有形固定資産合計			827,637	
(2) 無形固定資産				
イ ソフトウェア		1,022		
無形固定資産合計			1,022	
(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				830,659
2 流動資産				
(1) 現金預金			80,144	
(2) 未収金			3,968	
(3) 短期貸付金			<u>450,000</u>	
流動資産合計				<u>534,112</u>
資産合計				<u><u>1,364,771</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	169,640		
企業債合計		169,640	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	30,674		
引当金合計		30,674	
(3) 長期預り金		1,217	
固定負債合計			201,531
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	26,606		
企業債合計		26,606	
(2) 未払金		3,274	
(3) 預り金		233	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	1,584		
引当金合計		1,584	
(5) その他流動負債		500	
流動負債合計			32,197
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		△ 162,859	
繰延収益合計			52,580
負債合計			286,308

資本の部

6 資本金			1,013,437
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	65,026		
利益剰余金合計		65,026	
剰余金合計			65,026
資本合計			1,078,463
負債資本合計			1,364,771

(5) 平成28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28年4月1日から平成29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	53,495		
(2) 施設使用料	42,538		
(3) 低温倉庫使用料	4,125		
(4) 雑収益	27,726	127,884	
2 営業費用			
(1) 市場管理費	86,727		
(2) 減価償却費	32,302	119,029	
営業利益			8,855
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	80		
(2) 他会計補助金	14,778		
(3) 長期前受金戻入	3,408		
(4) 雑収益	186	18,452	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	5,334		
(2) 雑支出	463	5,797	12,655
経常利益			21,510
5 特別利益			
(1) その他特別利益	2,289	2,289	2,289
当年度純利益			23,799
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			25,072
当年度未処分利益剰余金			<u>48,871</u>

(6) 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	1,318,906			
減価償却累計額	<u>△ 910,409</u>	408,497		
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			848,248	
(2) 無形固定資産				
イ ソフトウェア		<u>2,044</u>		
無形固定資産合計			2,044	
(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				852,292
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金			60,248	
(2) 未収金			4,056	
(3) 短期貸付金			<u>450,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>514,304</u>
資 産 合 計				<u><u>1,366,596</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	196,246		
企業債合計		196,246	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	29,777		
引当金合計		29,777	
(3) 長期預り金		1,217	
固定負債合計			227,240
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		4,400	
(3) 預り金		231	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	1,576		
引当金合計		1,576	
(5) その他流動負債		500	
流動負債合計			32,650
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			315,747

資本の部

6 資本金			1,000,466
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	1,512		
ロ 当年度未処分利益剰余金	48,871		
利益剰余金合計		50,383	
剰余金合計			50,383
資本合計			1,050,849
負債資本合計			1,366,596

(7) 平成29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、破産更生債権はないため、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、98,123千円である。

(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、111,094千円である。

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29年4月1日 至 平成30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	58,971	62,090	10,325	131,386
営業費用	42,829	64,071	23,359	130,259
営業損益	16,142	△1,981	△13,034	1,127
経常損益	20,741	529	△6,627	14,643
セグメント資産	336,231	527,129	501,411	1,364,771
セグメント負債	117,606	25,710	142,992	286,308
その他の項目				
他会計補助金	4,926	4,225	5,735	14,886
減価償却費	10,382	12,923	8,291	31,596

前事業年度（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	57,484	59,919	10,481	127,884
営業費用	37,348	63,035	18,646	119,029
営業損益	20,136	△3,116	△8,165	8,855
経常損益	24,573	934	△3,997	21,510
セグメント資産	333,936	529,560	503,100	1,366,596
セグメント負債	122,407	27,079	166,261	315,747
その他の項目				
他会計補助金	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	763	763	763	2,289

5 減損損失に関する注記

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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29年4月1日 至 平成30年3月31日）及び前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）
該当事項なし