

平成 31 年 度

苫小牧市水道事業会計予算

平成31年度 苫小牧市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成31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 | 83,700 戸 |
| (2) 年間総配水量 | 18,268,000 m ³ |
| (3) 一日平均配水量 | 50,000 m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | |
| イ 導水管改良工事 | 延長 400 m |
| ロ 配水管布設工事 | 延長 6,264 m |

(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	3,202,277 千円
第1項 営業収益	2,985,053 千円
第2項 営業外収益	217,224 千円
支 出	
第1款 水道事業費用	3,069,522 千円
第1項 営業費用	2,794,217 千円
第2項 営業外費用	274,805 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1,523,307千円は、過年度分損益勘定留保資金1,396,197千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127,110千円で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資 本 的 収 入	1,153,073 千円
第1項 企 業 債	995,700 千円
第2項 道 補 助 金	157,341 千円
第3項 固定資産売却代金	32 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	2,676,380 千円
第1項 建 設 改 良 費	1,747,395 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	919,994 千円
第3項 国庫補助金返納金	8,491 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
施設整備事業	千円 995,700	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 651,221 千円

(2) 交際費 48 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、38,164千円と定める。

平成 31 年 度

苫小牧市水道事業会計
予算に関する説明書

(1) 平成31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	3,202,277	3,170,004	32,273	
1 営業収益	2,985,053	2,966,072	18,981	
1 給水収益	2,742,643	2,749,459	△ 6,816	水道料金
2 受託工事収益	29,072	31,418	△ 2,346	修繕受託収益及び移設受託収益
3 下水道業務負 担金	174,994	147,165	27,829	
4 その他営業収益	38,344	38,030	314	設計審査手数料及び検査手数料
2 営業外収益	217,224	203,932	13,292	
1 受取利息及び 配当金	92	92		預金利息及び貸付金利息
2 水道利用加入金	55,247	53,148	2,099	
3 長期前受金戻入	147,239	138,752	8,487	
4 雑収益	14,646	11,940	2,706	不用品売却代金 その他雑収益
				6,884 7,762

支 出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明	
	千円	千円	千円		
					千円
① 水道事業費用	3,069,522	2,979,102	90,420		
1 営業費用	2,794,217	2,664,836	129,381		
1 原水費	102,859	97,260	5,599	取水設備の維持管理に要する経費	102,859
				修繕費	4,720
				動力費	81,006
				委託料	16,626
				備消耗品費外	507
2 浄水費	217,626	217,395	231	浄水場の維持管理に要する経費	217,626
				修繕費	16,933
				動力費	34,443
				賃借料	10,659
				薬品費	22,316
				委託料	117,379
				備消耗品費外	15,896
3 配水及び給水費	312,957	261,010	51,947	配水及び給水の維持管理に要する経費	312,957
				修繕費	215,575
				材料費	12,911
				動力費	6,955
				路面復旧費	10,134
				委託料	54,060
				備消耗品費外	13,322
4 受託工事費	36,654	32,578	4,076	受託工事に要する経費	36,654
				修繕費	35,768
				材料費	117
				路面復旧費	769
5 業務費	184,558	137,372	47,186	営業業務運営に要する経費	184,558
				通信運搬費	14,668
				印刷製本費	5,857
				手数料	4,007
				賃借料	2,277
				委託料	153,680
				備消耗品費外	4,069

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	53,386	33,103	20,283	一般管理に要する経費	33,558
				旅費	663
				印刷製本費	349
				賃借料	1,874
				委託料	26,693
				交際費	48
				備消耗品費外	3,931
				庁舎管理費負担金	12,342
				電子計算業務負担金	456
				全庁LAN負担金	2,997
				福利厚生会負担金	543
				水道協会負担金外	907
				貸倒引当金繰入額	2,583
7 給 与 費	595,000	621,668	△ 26,668	給与費	556,772
				職員 79人 (うち再任用短時間 勤務職員 2人)	
				給料	281,953
				手当	133,744
				法定福利費	97,217
				報酬	61
				賞与引当金繰入額	36,399
				法定福利費引当金繰入額	7,398
				退職給付引当金繰入額	38,228
8 減 価 償 却 費	1,262,213	1,230,489	31,724		
9 資 産 減 耗 費	28,964	33,961	△ 4,997		
2 営 業 外 費 用	274,805	313,766	△ 38,961		
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	238,366	250,940	△ 12,574	企業債利息	
2 雑 支 出	2,183	1,795	388	過誤納金還付金	63
				その他雑支出	2,120
3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	34,256	61,031	△ 26,775		
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	1,153,073	1,261,945	△ 108,872	
1 企業債	995,700	1,045,700	△ 50,000	
1 企業債	995,700	1,045,700	△ 50,000	施設整備事業債 995,700 補助対象事業分 477,459 (事業費 638,600) 単独事業分 518,241 (事業費 620,649)
2 道補助金	157,341	216,245	△ 58,904	
1 道補助金	157,341	216,245	△ 58,904	北海道生活基盤施設耐震化等補助金
3 固定資産売却代金	32		32	
1 固定資産売却代金	32		32	

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	2,676,380	2,611,024	65,356	
1 建 設 改 良 費	1,747,395	1,718,146	29,249	
1 新 設 工 事 費	149,500	125,000	24,500	新設工事に要する経費 149,500 配水管新設工事 樽前地区 φ 50mm L=150m 日の出町 φ 50mm L=50m 真砂町 φ 100mm L=535m 中央第 1 地区（西小学校）緊急貯水槽設置工事
2 改 良 工 事 費	995,910	1,124,500	△ 128,590	改良工事に要する経費 995,910 導水管改良工事 錦岡地区 φ 800mm L=400m 配水管改良工事 のぞみ町 φ 100mm L=317m 糸井地区 φ 50mm ～ φ 100mm L=940m しらかば町 φ 100mm ～ φ 150mm L=473m 緑町 φ 100mm L=32m 若草町 φ 200mm L=88m 新中野町 φ 100mm L=234m 美園町 φ 100mm L=276m 明野新町 φ 100mm L=100m 晴海町 φ 200mm L=752m 一本松町 φ 100mm L=610m 沼ノ端地区 φ 200mm L=250m 東開町 φ 100mm ～ φ 200mm L=1,064m 沼ノ端中央 φ 100mm ～ φ 200mm L=393m 樽前増圧ポンプ所配水ポンプ更新工事 錦岡オーシャンヒルズポンプ場送水ポンプ・電気設備更新工事 錦多峰浄水場送水ポンプ・非常用設備更新工事 幌内ポンプ場受変電設備・非常用設備更新工事 若草町配水管改良測量調査業務 若草町配水管改良地質調査業務 配水管現況調査業務 水道資機材等実勢価格調査業務

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明	
	千円	千円	千円	千円	
3 量水器施設費	468,389	367,460	100,929	量水器購入費	219,437
				新設	1,921 器
				既設取替	13,954 器
				取替工事費	248,952
4 事業管理費	19,390	12,126	7,264	事業管理に要する経費	14,806
				旅費	492
				賃借料	1,439
				委託料	8,434
				備消耗品費外	4,441
				庁舎管理費負担金	3,879
				電子計算業務負担金	76
				全庁LAN負担金	499
				福利厚生会負担金	71
				各種研修会負担金	59
5 給 与 費	94,449	87,511	6,938	給与費	94,449
				職員 12 人	
				給料	46,211
				手当	31,003
				法定福利費	17,235
6 固定資産取得費	19,757	1,549	18,208	植苗配水中継ポンプ場総合水質計	5,076
				錦多峰浄水場ろ過水PH計測定器	1,620
				電磁式水道メーター	486
				水道施設管理システム更新	9,020
				財務会計システム更新	1,650
				設計システム更新	1,905
2 企業債償還金	919,994	892,378	27,616		
1 企業債償還金	919,994	892,378	27,616		
3 国庫補助金返納金	8,491		8,491		
1 国庫補助金返納	8,491		8,491		
4 予 備 費	500	500			
1 予 備 費	500	500			

(2) 平成31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31年4月1日から平成32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	2,843
減価償却費	1,262,213
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 9,067
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,324
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	424
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 199
長期前受金戻入額	△ 147,239
受取利息	△ 92
支払利息	238,366
有形固定資産売却損益 (△は益)	70
有形固定資産除却損益 (△は益)	28,964
未収金の増減額 (△は増加)	△ 5,943
未払金の増減額 (△は減少)	124,793
預り金の増減額 (△は減少)	△ 568
小計	1,496,889
利息の受取額	92
利息の支払額	△ 238,366
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,258,615

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	△ 1,590,954
有形固定資産の売却による収入	30
無形固定資産の取得による支出	△ 11,432
国庫補助金の返還による支出	△ 8,491
道補助金による収入	143,458
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,467,389

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	995,700
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	△ 919,994
財務活動によるキャッシュ・フロー	75,706

資金減少額	△ 133,068
資金期首残高	1,983,524
資金期末残高	1,850,456

(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) 77	61	281,953		170,143	452,157	104,615	556,772
	資本勘定支弁職員		12		46,211		31,003	77,214	17,235	94,449
	計	10	(2) 89	61	328,164		201,146	529,371	121,850	651,221
前年度	損益勘定支弁職員	10	(2) 78	61	280,457		171,588	452,106	103,906	556,012
	資本勘定支弁職員		11		42,170		29,178	71,348	16,163	87,511
	計	10	(2) 89	61	322,627		200,766	523,454	120,069	643,523
比較	損益勘定支弁職員		△ 1		1,496		△ 1,445	51	709	760
	資本勘定支弁職員		1		4,041		1,825	5,866	1,072	6,938
	計				5,537		380	5,917	1,781	7,698

()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		9,414	7,872	5,206	900	27,842	4,993
前年度		10,866	8,400	5,185	2,301	28,793	4,972	5,794
比較		△ 1,452	△ 528	21	△ 1,401	△ 951	21	
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	528	87,459	40,903	6,680	3,555	201,146	
	前年度	456	84,705	38,161	7,013	4,120	200,766	
比較		72	2,754	2,742	△ 333	△ 565	380	

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	5,537	給与改定に伴う増減分	600		給与改定の状況 前年度 給与改定率 0.22% 改定適用年月 平成30年4月
		昇給に伴う増加分	3,485		平均昇給率 1.2%
		その他の増減分	1,452	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	380	制度改正に伴う増減分	1,489	勤 勉 手 当 分 増 減 分	<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>1.400 月</td> <td>0.700 月</td> <td>0.700 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>1.350 月</td> <td>0.675 月</td> <td>0.675 月</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	年間支給月数	6月期	12月期	本年度	1.400 月	0.700 月	0.700 月	前年度	1.350 月	0.675 月	0.675 月
		区 分	年間支給月数	6月期	12月期												
本年度	1.400 月	0.700 月	0.700 月														
前年度	1.350 月	0.675 月	0.675 月														
		その他の分	△ 1,109	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	行 政 職	備 考
31年1月1日 現 在	平均給料月額	305,462 円
	平均給与月額	347,512 円
	平均年齢	45 歳 0 月
30年1月1日 現 在	平均給料月額	291,942 円
	平均給与月額	339,934 円
	平均年齢	43 歳 9 月

(2) 初任給

区 分	行 政 職	一般会計の制度		備 考
		行 政 職		
31年1月1日 現 在	高校卒	148,600 円	148,600 円	
	大学卒	180,700 円	180,700 円	
30年1月1日 現 在	高校卒	147,100 円	147,100 円	
	大学卒	179,200 円	179,200 円	

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		備 考	
	級	職員数 (人)		構 成 比 (%)
31年1月1日 現 在	1級	6	6.9	
	2級	(2) 22	(100.0) 25.3	
	3級	20	23.0	
	4級	34	39.1	
	5級	4	4.6	
	6級			
	7級	1	1.1	
	計	(2) 87	(100.0) 100.0	

区 分	行 政 職		備 考
	級	職員数 (人)	
30年1月1日 現在	1級	7	7.9
	2級	(2) 27	(100.0) 30.3
	3級	22	24.7
	4級	28	31.5
	5級	4	4.5
	6級		
	7級	1	1.1
	計	(2) 89	(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	課 長 補 佐 副 主 幹 係長 (困難) 主査 (困難) 専 任	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	77	77		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人			
		4号給 人	61		61
		6号給 人	12		12
		8号給 人	4		4
比 率 (B) / (A) %	86.5	86.5			
前 年 度	職 員 数 (A) 人	89	89		
	昇給に係る職員数 (B) 人	77	77		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人	2		2
		4号給 人	59		59
		6号給 人	16		16
		8号給 人			
比 率 (B) / (A) %	86.5	86.5			

(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	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225 月分	2.225 月分	4.450 月分		
前 年 度	(1.075)	(1.225)	(2.300)	有	
	2.150 月分	2.250 月分	4.400 月分		
一 般 会 計 の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225 月分	2.225 月分	4.450 月分		

()内は、再任用職員の率

(6) 特殊勤務手当

区 分	行 政 職	備 考
給料総額に対する比率(%) (31年1月支給)	0.3	
支給対象職員の比率(%) (31年1月1日現在)	65.2	
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	1,260	
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 緊急出動従事手当 1 屋外業務手当 2 危険作業手当 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	30年度までの 支払義務発生 (見込)額		31年 度 支払予定額		32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 補 助 庫 金 千円	企 業 債 千円	損益勘定 留保資 金 千円	
上 下 水 道 料 金 シ ス テ ム 更 新 費	63,388			45,988						
水 道 メ ー タ ー 検 針 等 業 務 委 託	280,780			93,025	32 ＼ 33	187,755				187,755
量 水 器 購 入 費	247,861			231,280						
配 水 管 新 設 工 事 費	53,500			53,500						
配 水 管 改 良 工 事 費	56,500			56,500						

(5) 平成31年度苫小牧市水道事業予定貸借対照表

(平成32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	2,810,680			
	減価償却累計額	△ 1,485,738	1,324,942		
	ハ 構築物	40,386,509			
	減価償却累計額	△ 19,302,622	21,083,887		
	ニ 機械及び装置	5,180,179			
	減価償却累計額	△ 3,017,365	2,162,814		
	ホ 量水器	2,641,625			
	減価償却累計額	△ 1,069,843	1,571,782		
	ヘ 車両及び運搬具	23,479			
	減価償却累計額	△ 22,305	1,174		
	ト 工具器具及び備品	37,630			
	減価償却累計額	△ 33,137	4,493		
	チ 建設仮勘定		80,068		
	有形固定資産合計			26,768,461	
(2)	無形固定資産				
	イ 電話加入権		463		
	ロ ソフトウェア		11,431		
	無形固定資産合計			11,894	
	固 定 資 産 合 計				26,780,355
2 流 動 資 産					
(1)	現金預金			1,850,456	
(2)	未収金		109,964		
	貸倒引当金		△ 13,575	96,389	
(3)	貯蔵品			21,946	
	流 動 資 産 合 計				1,968,791
	資 産 合 計				<u>28,749,146</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	14,983,211		
企業債合計		14,983,211	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	443,966		
引当金合計		443,966	
固定負債合計			15,427,177
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	964,776		
企業債合計		964,776	
(2) 未払金		466,138	
(3) 前受金		1,764	
(4) 預り金		2,185	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	42,849		
ロ 法定福利費引当金	8,731		
引当金合計		51,580	
(6) その他流動負債		1,954	
流動負債合計			1,488,397
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,061,520	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,881,237	
繰延収益合計			3,180,283
負債合計			20,095,857
6 資本金			8,280,747
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	19,401		
資本剰余金合計		19,401	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	353,141		
利益剰余金合計		353,141	
剰余金合計			372,542
資本合計			8,653,289
負債資本合計			28,749,146

(6) 平成30年度苫小牧市水道事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	2,522,647		
(2) 受託工事収益	33,418		
(3) 下水道業務負担金	130,060		
(4) その他営業収益	37,230	2,723,355	
2 営業費用			
(1) 原水費	88,207		
(2) 浄水費	205,309		
(3) 配水及び給水費	232,719		
(4) 受託工事費	36,931		
(5) 業務費	120,388		
(6) 総係費	34,108		
(7) 給与費	611,536		
(8) 減価償却費	1,229,089		
(9) 資産減耗費	42,461	2,600,748	
営業利益			122,607
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	92		
(2) 水道利用加入金	50,137		
(3) 長期前受金戻入	140,752		
(4) 雑収益	34,229	225,210	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	245,940		
(2) 雑支出	32,007	277,947	△ 52,737
経常利益			69,870
当年度純利益			69,870
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			280,428
当年度未処分利益剰余金			<u>350,298</u>

(7) 平成30年度苫小牧市水道事業予定貸借対照表

(平成31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	2,810,680				
減価償却累計額	△ 1,438,842		1,371,838		
ハ 構築物	39,582,249				
減価償却累計額	△ 18,525,993		21,056,256		
ニ 機械及び装置	4,864,915				
減価償却累計額	△ 2,860,541		2,004,374		
ホ 量水器	2,455,938				
減価償却累計額	△ 1,042,560		1,413,378		
ヘ 車両及び運搬具	25,476				
減価償却累計額	△ 24,202		1,274		
ト 工具器具及び備品	37,180				
減価償却累計額	△ 32,647		4,533		
チ 建設仮勘定			69,950		
有形固定資産合計				26,460,904	
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権			463		
ロ ソフトウェア			4,598		
無形固定資産合計				5,061	
固 定 資 産 合 計					26,465,965
2 流 動 資 産					
(1) 現金預金				1,983,524	
(2) 未収金			104,021		
貸倒引当金		△ 13,774		90,247	
(3) 貯蔵品				21,946	
流 動 資 産 合 計					2,095,717
資 産 合 計					<u>28,561,682</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	14,952,287		
企業債合計		14,952,287	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	453,033		
引当金合計		453,033	
固定負債合計			15,405,320
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	919,994		
企業債合計		919,994	
(2) 未払金		338,804	
(3) 前受金		1,764	
(4) 預り金		2,753	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	39,899		
ロ 法定福利費引当金	8,193		
引当金合計		48,092	
(6) その他流動負債		1,954	
流動負債合計			1,313,361
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,935,137	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,742,582	
繰延収益合計			3,192,555
負債合計			19,911,236
6 資本金			8,280,747
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	19,401		
資本剰余金合計		19,401	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	350,298		
利益剰余金合計		350,298	
剰余金合計			369,699
資本合計			8,650,446
負債資本合計			28,561,682

(8) 平成31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 10～60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。

(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 予定貸借対照表に関する注記

当事業年度（自 平成31年4月1日 至 平成32年3月31日）及び前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31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31年4月1日 至 平成32年3月31日）及び前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31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31年4月1日 至 平成32年3月31日）及び前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31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) 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)		(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		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	6,717千円	1年内	7,248千円
1年超	12,336千円	1年超	15,534千円
計	19,053千円	計	22,782千円

7 重要な後発事象に関する注記

当事業年度（自 平成31年4月1日 至 平成32年3月31日）及び前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31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31年4月1日 至 平成32年3月31日）及び前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日）
該当事項なし

平成 31 年 度

苫小牧市下水道事業会計予算

平成31年度 苫小牧市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成31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 | 4,422 ha |
| (2) 処理人口 | 170,193 人 |
| (3) 主要な建設改良事業 | |
| イ 管渠布設工事 | 延長 5,454 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	5,354,211 千円
第1項 営業収益	3,559,686 千円
第2項 営業外収益	1,794,525 千円
支 出	
第1款 下水道事業費用	4,826,705 千円
第1項 営業費用	4,263,054 千円
第2項 営業外費用	563,151 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1,681,123千円は、過年度分損益勘定留保資金799,856千円、当年度分損益勘定留保資金803,981千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77,286千

円で補填するものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	1,795,396 千円
第1項 企業債	1,258,200 千円
第2項 国庫補助金	317,700 千円
第3項 受益者負担金	7,656 千円
第4項 他会計補助金	211,776 千円
第5項 固定資産売却代金	64 千円

支 出	
第1款 資本的支出	3,476,519 千円
第1項 建設改良費	1,603,011 千円
第2項 企業債償還金	1,871,492 千円
第3項 国庫補助金返納金	1,516 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 1,114,300	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	143,900			

(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 318,234 千円

(2) 交際費 44 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、344,951千円である。

平成 31 年 度

苫小牧市下水道事業会計
予算に関する説明書

(1) 平成31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	千円		
① 下水道事業収益	5,354,211	5,351,510	2,701		
1 営業収益	3,559,686	3,555,991	3,695		
1 下水道収益	2,526,189	2,524,686	1,503	下水道使用料	
2 他会計負担金	971,113	974,501	△ 3,388	一般会計負担金	
3 その他営業収益	62,384	56,804	5,580	し尿処理収益	
2 営業外収益	1,794,525	1,795,519	△ 994		
1 受取利息及び配当金	6	5	1	預金利息	
2 国庫補助金	40,000	50,000	△ 10,000	社会資本整備総合交付金	
3 他会計補助金	133,175	135,095	△ 1,920	一般会計補助金	
4 長期前受金戻入	1,620,525	1,607,522	13,003		
5 雑収益	819	2,897	△ 2,078	不用品売却代金	334
				その他雑収益	485

支 出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明	
	千円	千円	千円	千円	
① 下水道事業費用	4,826,705	4,672,166	154,539		
1 営業費用	4,263,054	4,089,550	173,504		
1 管渠費	195,641	200,269	△ 4,628	管渠の維持管理に要する経費	195,641
				修繕費	43,411
				動力費	19,434
				委託料	48,349
				試験研究費	80,000
				備消耗品費外	4,447
2 ポンプ場費	85,318	63,065	22,253	ポンプ場の維持管理に要する経費	85,318
				修繕費	17,670
				動力費	56,848
				委託料	8,486
				備消耗品費外	2,314
3 処理センター費	851,645	751,882	99,763	処理センターの維持管理に要する経費	851,645
				修繕費	85,675
				動力費	113,728
				薬品費	65,956
				光熱水費	3,836
				維持管理等業務委託料	362,308
				汚泥搬出外委託料	206,053
				備消耗品費外	14,089
4 総係費	205,326	170,959	34,367	水道事業会計に対する業務委託料	174,994
				一般管理に要する経費	15,831
				旅費	493
				保険料	611
				交際費	44
				備消耗品費外	14,683
				庁舎管理費負担金	8,111
				電子計算業務負担金	249
				全庁LAN負担金	1,516
				福利厚生会負担金	146
				下水道協会負担金外	973

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 3,506
5 給 与 費	196,573	196,308	265	給与費 161,632 職員 23 人 給料 83,899 手当 37,133 法定福利費 27,816 報酬 61 賞与引当金繰入額 10,571 法定福利費引当金繰入額 2,152 退職給付引当金繰入額 34,941
6 減 価 償 却 費	2,686,909	2,681,761	5,148	
7 資 産 減 耗 費	41,642	25,306	16,336	
2 営 業 外 費 用	563,151	582,116	△ 18,965	
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	522,254	550,428	△ 28,174	企業債利息
2 雑 支 出	200	140	60	過誤納金還付金 55 その他雑支出 145
3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	40,697	13,960	26,737	
○ 繰 延 勘 定 償 却		17,588	△ 17,588	
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	1,795,396	2,685,275	△ 889,879	
1 企業債	1,258,200	1,948,900	△ 690,700	
1 企業債	1,258,200	1,948,900	△ 690,700	下水道事業債 1,114,300 補助対象事業分 317,600 (事業費 638,724) 単独事業分 796,700 (事業費 801,006) 特別措置分 143,900
2 国庫補助金	317,700	498,000	△ 180,300	
1 国庫補助金	317,700	498,000	△ 180,300	社会資本整備総合交付金
3 受益者負担金	7,656	8,452	△ 796	
1 受益者負担金	7,656	8,452	△ 796	
4 他会計補助金	211,776	229,923	△ 18,147	
1 他会計補助金	211,776	229,923	△ 18,147	
5 固定資産売却代金	64		64	
1 固定資産売却代金	64		64	

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	3,476,519	4,265,594	△ 789,075	
1 建 設 改 良 費	1,603,011	2,447,514	△ 844,503	
1 下 水 道 築 造 費	1,443,201	2,283,620	△ 840,419	下水道築造工事に要する経費 1,421,500 管渠築造事業費 新設工事 宮前町 雨水管 φ 300～φ 400mm L=110m 明德町 雨水管 φ 400～φ 500mm L=140m 澄川町 雨水管 φ 300～φ 700mm L=255m 日新町 雨水管 φ 300～φ 700mm L=295m しらかば町 雨水管 φ 300～φ 450mm L=452m 矢代町 雨水管 φ 400mm L=90m 浜町 雨水管 φ 250～φ 600mm L=356m 新開町 汚水管 φ 200mm L=90m 市内一円 公設柵設置及び取付管工事 改良工事 西部鉄北地区 合流管 φ 250～φ 700mm L=695m 中央鉄北地区 汚水管・合流管 φ 200～φ 450mm L=2,015m 中央鉄南地区 合流管 φ 250～φ 1,000mm L=956m 市内一円 浸水シミュレーション 実施設計、対策工事 マンホール内ポンプ所 ポンプ設備・制御盤更新 ポンプ場築造事業費 錦岡中継ポンプ場 流入ゲート改良 糸井中継ポンプ場 受変電設備更新 汐見町中継ポンプ場 し渣搬出設備更新、 機器更新実施設計 幌内川中継ポンプ場 耐震化対策実施設計 明野中継ポンプ場 流量計更新

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	千円
				沼ノ端中継ポンプ場 場内整備、流量計更新 下水処理場築造事業費 西町下水処理センター 場内整備、3号井新設、 糸井系汚水ポンプ 長寿命化対策、 電気設備改良、 濃縮槽防食更新 高砂下水処理センター 場内整備、 中央系流入流量計更新、 機器更新実施設計 勇払下水処理センター 場内整備、 沈砂池ポンプ更新、 計測設備更新、 着水井防食更新 市内一円 事業計画変更基本構想策定 下水道築造事務に要する経費 12,408 旅費 1,277 賃借料 3,551 備消耗品費外 7,580 庁舎管理費負担金 7,757 電子計算業務負担金 152 全庁LAN負担金 794 福利厚生会負担金 126 各種研修会負担金 464
2 負担金事務費	1,558	6,215	△ 4,657	賦課徴収に要する経費 1,558 報償費 816 備消耗品費外 742
3 給 与 費	156,602	157,679	△ 1,077	給与費 156,602 職員 22人 給料 76,312 手当 51,294 法定福利費 28,996

	款	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明
	項				
	目				
		千円	千円	千円	千円
	4 固定資産取得費	1,650		1,650	財務会計システム更新
2	企業債償還金	1,871,492	1,817,313	54,179	
	1 企業債償還金	1,871,492	1,817,313	54,179	
3	国庫補助金返納金	1,516	267	1,249	
	1 国庫補助金返納	1,516	267	1,249	
4	予備費	500	500		
	1 予備費	500	500		

(2) 平成31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31年4月1日から平成32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	450,220
減価償却費	2,686,909
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 653
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,019
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	224
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 146
長期前受金戻入額	△ 1,620,525
受取利息	△ 6
支払利息	522,254
有形固定資産売却損益 (△は益)	39
有形固定資産除却損益 (△は益)	41,642
未収金の増減額 (△は増加)	△ 5,139
未払金の増減額 (△は減少)	△ 213,488
前受金の増減額 (△は減少)	△ 3
預り金の増減額 (△は減少)	334
小計	1,862,681
利息の受取額	6
利息の支払額	△ 522,254
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,340,433

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	△ 1,518,043
有形固定資産の売却による収入	60
無形固定資産の取得による支出	△ 1,500
国庫補助金の返還による支出	△ 1,516
国庫補助金による収入	291,613
受益者負担金による収入	7,380
他会計補助金による収入	196,089
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,025,917

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	1,258,200
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	△ 1,871,492
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 613,292

資金減少額	△ 298,776
資金期首残高	1,870,401
資金期末残高	1,571,625

(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	23	61	83,899		47,704	131,664	29,968	161,632
	資本勘定支弁職員		22		76,312		51,294	127,606	28,996	156,602
	計	10	45	61	160,211		98,998	259,270	58,964	318,234
前年度	損益勘定支弁職員	10	(2) 21	61	79,082		44,475	123,618	27,100	150,718
	資本勘定支弁職員		23		79,216		49,323	128,539	29,140	157,679
	計	10	(2) 44	61	158,298		93,798	252,157	56,240	308,397
比較	損益勘定支弁職員		(△2) 2		4,817		3,229	8,046	2,868	10,914
	資本勘定支弁職員		△1		△2,904		1,971	△933	△144	△1,077
	計		(△2) 1		1,913		5,200	7,113	2,724	9,837

()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		5,084	3,954	1,934	669	11,755	5,927
前年度		3,840	4,050	1,883	959	11,355	5,870	564
比較		1,244	△96	51	△290	400	57	△72
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	42,154	19,752	3,557	3,720	98,998		
	前年度	40,608	18,354	3,375	2,940	93,798		
	比較	1,546	1,398	182	780	5,200		

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	1,913	給与改定に伴う増減分	293	給与改定の状況 前年度 給与改定率 0.22% 改定適用年月 平成30年4月
		昇給に伴う増加分	1,943	平均昇給率 1.3%
		その他の増減分	△323	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	5,200	制度改正に伴う増減分	719	勤 勉 手 当 分 増 減 分	<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>1.400 月</td> <td>0.700 月</td> <td>0.700 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>1.350 月</td> <td>0.675 月</td> <td>0.675 月</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	年間支給月数	6月期	12月期	本年度	1.400 月	0.700 月	0.700 月	前年度	1.350 月	0.675 月	0.675 月
		区 分	年間支給月数	6月期	12月期												
本年度	1.400 月	0.700 月	0.700 月														
前年度	1.350 月	0.675 月	0.675 月														
		その他の分	4,481	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	行 政 職	備 考
31年1月1日 現在	平均給料月額	298,584円
	平均給与月額	342,984円
	平均年齢	42歳9月
30年1月1日 現在	平均給料月額	283,324円
	平均給与月額	314,297円
	平均年齢	42歳6月

(2) 初任給

区 分	行 政 職	一般会計の制度		備 考
		行 政 職		
31年1月1日 現在	高校卒	148,600円	148,600円	
	大学卒	180,700円	180,700円	
30年1月1日 現在	高校卒	147,100円	147,100円	
	大学卒	179,200円	179,200円	

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		備 考	
	級	職員数 (人)		構 成 比 (%)
31年1月1日 現在	1級	3	6.5	
	2級	14	30.4	
	3級	16	34.9	
	4級	6	13.0	
	5級	6	13.0	
	6級	1	2.2	
	7級			
	計	46	100.0	

区 分	行 政 職		備 考	
	級	職員数 (人)		構 成 比 (%)
30年1月1日 現 在	1級	3	6.7	
	2級	(2) 14	(100.0) 31.1	
	3級	16	35.6	
	4級	5	11.1	
	5級	6	13.3	
	6級	1	2.2	
	7級			
	計	(2) 45	(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) 専 任	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			
		4号給 人	31		31
		6号給 人	7		7
		8号給 人	1		1
比 率 (B) / (A) %	86.7	86.7			
前 年 度	職 員 数 (A) 人	44	44		
	昇給に係る職員数 (B) 人	38	38		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人			
		4号給 人	33		33
		6号給 人	4		4
		8号給 人	1		1
比 率 (B) / (A) %	86.4	86.4			

(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	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225 月分	2.225 月分	4.450 月分		
前 年 度	(1.075)	(1.225)	(2.300)	有	
	2.150 月分	2.250 月分	4.400 月分		
一 般 会 計 の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225 月分	2.225 月分	4.450 月分		

()内は、再任用職員の率

(6) 特殊勤務手当

区 分	行 政 職	備 考
給料総額に対する比率(%) (31年1月支給)	0.3	
支給対象職員の比率(%) (31年1月1日現在)	33.3	
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	2,457	
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 緊急出動従事手当 1 屋外業務手当 2 危険作業手当 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	30年度までの 支払義務発生 (見込)額		31年 度 支払予定額		32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 補 助	庫 金 千円	企 業 債 千円	損益勘定 留保資金 千円	
汚泥脱水用凝集剤購入費	27,338			27,338							
下水処理センター 維持管理業務委託	1,824,833			362,308	32 ～ 35	1,462,525				1,462,525	
下水処理センター 汚泥運搬業務	120,712			120,712							
下水処理センター 汚泥処分別業務	49,214			49,214							

(5) 平成31年度苫小牧市下水道事業予定貸借対照表

(平成32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	7,779,930				
減価償却累計額	△ 3,946,831		3,833,099		
ハ 構築物	118,761,314				
減価償却累計額	△ 54,192,187		64,569,127		
ニ 機械及び装置	18,130,027				
減価償却累計額	△ 11,886,001		6,244,026		
ホ 車両及び運搬具	12,999				
減価償却累計額	△ 10,424		2,575		
ヘ 工具器具及び備品	62,280				
減価償却累計額	△ 58,398		3,882		
ト 建設仮勘定			251,969		
有形固定資産合計				75,604,128	
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権			1,926		
ロ ソフトウェア			1,500		
無形固定資産合計				3,426	
(3) 投資その他の資産					
イ 基金			10,000		
ロ 破産更生債権等			265		
貸倒引当金			△ 265		
投資その他の資産合計				10,000	
固 定 資 産 合 計					75,617,554
2 流 動 資 産					
(1) 現金預金				1,571,625	
(2) 未収金			116,300		
貸倒引当金			△ 21,266	95,034	
流 動 資 産 合 計					1,666,659
資 産 合 計					<u>77,284,213</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	27,869,085			
企業債合計			27,869,085	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金	333,880			
引当金合計			333,880	
固 定 負 債 合 計				28,202,965
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	1,947,153			
企業債合計			1,947,153	
(2) 未払金			382,688	
(3) 前受金			220	
(4) 預り金			2,046	
(5) 引当金				
イ 賞与引当金	20,935			
ロ 法定福利費引当金	4,250			
引当金合計			25,185	
(6) その他流動負債			1,942	
流 動 負 債 合 計				2,359,234
5 繰 延 収 益				
(1) 長期前受金			75,857,289	
(2) 長期前受金収益化累計額			△ 39,318,335	
繰 延 収 益 合 計				36,538,954
負 債 合 計				67,101,153
6 資 本 金				8,243,875
7 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	1,560,505			
利益剰余金合計			1,560,505	
剰 余 金 合 計				1,939,185
資 本 合 計				10,183,060
負 債 資 本 合 計				<u>77,284,213</u>

(6) 平成30年度苫小牧市下水道事業予定損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道収益	2,323,783		
(2) 他会計負担金	974,501		
(3) その他営業収益	52,596	3,350,880	
2 営業費用			
(1) 管路費	152,871		
(2) ポンプ場費	73,213		
(3) 処理センター費	700,056		
(4) 総係費	152,721		
(5) 給与費	173,955		
(6) 減価償却費	2,681,761		
(7) 資産減耗費	56,306	3,990,883	
営業損失			640,003
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	5		
(2) 国庫補助金	30,000		
(3) 他会計補助金	132,095		
(4) 長期前受金戻入	1,612,022		
(5) 雑収益	16,887	1,791,009	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	547,928		
(2) 繰延勘定償却	17,588		
(3) 雑支出	38,948	604,464	1,186,545
経常利益			546,542
当年度純利益			546,542
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			563,743
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,110,285</u></u>

(7) 平成30年度苫小牧市下水道事業予定貸借対照表

(平成31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	7,761,410				
減価償却累計額	△ 3,804,407		3,957,003		
ハ 構築物	117,662,267				
減価償却累計額	△ 52,162,299		65,499,968		
ニ 機械及び装置	17,942,460				
減価償却累計額	△ 11,547,468		6,394,992		
ホ 車両及び運搬具	14,979				
減価償却累計額	△ 10,143		4,836		
ヘ 工具器具及び備品	62,280				
減価償却累計額	△ 55,892		6,388		
ト 建設仮勘定			286,813		
有形固定資産合計				76,849,450	
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権			1,926		
無形固定資産合計				1,926	
(3) 投資その他の資産					
イ 基金			10,000		
ロ 破産更生債権等			296		
貸倒引当金			△ 296		
投資その他の資産合計				10,000	
固定資産合計					76,861,376
2 流動資産					
(1) 現金預金				1,870,401	
(2) 未収金			110,857		
貸倒引当金			△ 21,381	89,476	
流動資産合計					1,959,877
資産合計					<u>78,821,253</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	28,558,038		
企業債合計		28,558,038	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	334,533		
引当金合計		334,533	
固定負債合計			28,892,571
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	1,871,492		
企業債合計		1,871,492	
(2) 未払金		631,279	
(3) 前受金		223	
(4) 預り金		1,712	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	19,598		
ロ 法定福利費引当金	3,956		
引当金合計		23,554	
(6) その他流動負債		1,942	
流動負債合計			2,530,202
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		75,472,700	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 37,807,060	
繰延収益合計			37,665,640
負債合計			69,088,413
6 資本金			8,243,875
7 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	1,110,285		
利益剰余金合計		1,110,285	
剰余金合計			1,488,965
資本合計			9,732,840
負債資本合計			<u>78,821,253</u>

(8) 平成31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。

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12,760,141千円である。

（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13,101,569千円である。

4 セグメント情報に関する注記

当事業年度（自平成31年4月1日至平成32年3月31日）及び前事業年度（自平成30年4月1日至平成31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31年4月1日 至 平成32年3月31日）及び前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31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) 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。）

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31年4月1日 至 平成32年3月31日）及び前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31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31年4月1日 至 平成32年3月31日）及び前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日）

該当事項なし

平成 31 年 度

苫小牧市立病院事業会計予算

平成31年度 苫小牧市立病院事業会計予算

(総則)

第1条 平成31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	105,100 人	287 人
外 来	194,700 人	798 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	11,008,382 千円
第1項 医業収益	9,651,400 千円
第2項 医業外収益	1,325,632 千円
第3項 特別利益	31,350 千円

支 出

第1款 病院事業費用	11,222,319 千円
第1項 医業費用	10,972,319 千円
第2項 医業外費用	201,500 千円
第3項 特別損失	46,500 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363,540千円は、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	1,161,414 千円
第1項 企 業 債	300,000 千円
第2項 他 会 計 負 担 金	655,806 千円
第3項 他 会 計 補 助 金	205,003 千円
第4項 長 期 貸 付 金 返 還 金	600 千円
第5項 基 金 運 用 利 子	5 千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	1,524,954 千円
第1項 建 設 改 良 費	728,908 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	753,041 千円
第3項 長 期 貸 付 金	42,000 千円
第4項 基 金 積 立 金	5 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 5,323,052 千円

(2) 交際費 572 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、243,858千円である。

(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)
取得する資産	器械備品	手術支援ロボット	一式

平成 31 年 度

苫小牧市立病院事業会計
予算に関する説明書

(1) 平成31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	11,008,382	10,880,906	127,476		
1 医 業 収 益	9,651,400	9,546,063	105,337		
1 入 院 収 益	6,158,860	6,164,240	△ 5,380	年間延患者数	105,100 人
				1日1人当たり収益	58,600 円
2 外 来 収 益	2,686,860	2,569,172	117,688	年間延患者数	194,700 人
				1日1人当たり収益	13,800 円
3 その他医業収益	400,600	397,700	2,900	室料差額収益	22,000
				公衆衛生活動収益	70,000
				医療相談収益	58,000
				受託検査施設利用収益	600
				その他医業収益	250,000
4 他会計負担金	405,080	414,951	△ 9,871	一般会計負担金	
2 医 業 外 収 益	1,325,632	1,313,843	11,789		
1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	2	2		預金利息	
2 他会計負担金	741,334	692,756	48,578	一般会計負担金	
3 国 庫 補 助 金	10,445	9,737	708	臨床研修費補助金	
4 道 補 助 金	13,609	11,403	2,206	子育て看護職員等就業定着支援事業補助金	1,236
				第二種感染症指定医療機関運営費補助金	2,039
				産科医等確保支援事業費補助金	2,686
				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	6,774
5 他会計補助金	7,505	7,505		小児救急医療支援事業費補助金	
6 交 付 金	16,587	16,907	△ 320	病院群輪番制病院運営事業に対する交付金	
7 長期前受金戻入	442,448	482,290	△ 39,842		
8 その他医業外収益	93,702	93,243	459	貸家料	33,327
				治験症例研究費	20,131
				施設使用料（食堂・売店・理髪等）	28,586
				保育料	5,200
				その他医業外収益	6,458
3 特 別 利 益	31,350	21,000	10,350		
1 他会計補助金	31,350	21,000	10,350	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	11,222,319	10,998,638	223,681	
1 医 業 費 用	10,972,319	10,756,948	215,371	
1 給 与 費	5,728,024	5,561,592	166,432	給与費 5,323,052 職員 527 人 嘱託 84 人 報酬 522,219 賃金 313,690 給料 2,023,669 手当 1,387,962 法定福利費 734,273 賞与引当金繰入額 287,634 法定福利費引当金繰入額 53,605 退職給付引当金繰入額 404,972
2 材 料 費	2,313,955	2,247,797	66,158	材料費 2,313,955 薬品費 1,226,593 診療材料費 1,000,849 給食材料費 85,337 医療消耗備品費 1,176
3 経 費	2,008,004	1,935,973	72,031	医療管理に関する経費 1,630,461 旅費交通費 24,774 交際費 572 光熱水費 190,500 保険料 27,960 賃借料 160,383 通信運搬費 9,762 委託料 1,066,604 貸倒引当金繰入額 1,872 手数料外 148,034 医事業務の委託に要する経費 163,500 院内その他の修理に関する経費 203,420 負担金 10,623

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	説 明	
	千円	千円	千円	千円	
4 減 価 償 却 費	803,920	887,179	△ 83,259		
5 資 産 減 耗 費	2,423	10,020	△ 7,597		
6 研 究 研 修 費	61,529	56,359	5,170	旅費交通費	22,787
				医学研究研修に対する補助	18,650
				図書費	3,796
				その他研究研修に要する経費	16,296
7 長 期 前 払 消 費 税 償 却	54,464	58,028	△ 3,564		
2 医 業 外 費 用	201,500	204,040	△ 2,540		
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	182,692	191,241	△ 8,549	企業債利息	180,222
				一時借入金利息	500
				リース利息	1,970
2 患 給 者 材 外 食 食 材 料 費 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1,320	1,320		検食等給食材料費	
3 雑 支 出	1,800	1,800		他医療機関に対する医療費	1,600
				その他雑支出	200
3 特 別 損 失	46,500	35,650	10,850		
1 過 年 度 損 益 損 修 正	16,500	15,250	1,250	過年度査定減	15,000
				過年度還付金	1,500
2 その他特別損失	30,000	20,400	9,600	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	1,161,414	860,439	300,975	
1 企 業 債	300,000	350,000	△ 50,000	
1 企 業 債	300,000	350,000	△ 50,000	医療機械器具整備事業債
2 他 会 計 負 担 金	655,806	509,833	145,973	
1 他 会 計 負 担 金	655,806	509,833	145,973	一般会計負担金
3 他 会 計 補 助 金	205,003		205,003	
1 他 会 計 補 助 金	205,003		205,003	一般会計補助金
4 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
5 基 金 運 用 利 子	5	6	△ 1	
1 基 金 運 用 利 子	5	6	△ 1	

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	1,524,954	1,283,672	241,282	
1 建 設 改 良 費	728,908	366,417	362,491	
1 増 築 工 事 費	410,195		410,195	医局棟増築事業
2 固 定 資 産 取 得 費	305,000	355,000	△ 50,000	医療機械器具整備事業 【整備する主な医療機器】 手術支援ロボット 305,000
3 リース債務支払額	13,713	11,417	2,296	
2 企 業 債 償 還 金	753,041	874,249	△ 121,208	
1 企 業 債 償 還 金	753,041	874,249	△ 121,208	
3 長 期 貸 付 金	42,000	42,000		
1 学 資 金 貸 付 金	42,000	42,000		看護師等及び薬剤師学生対象学資金
4 基 金 積 立 金	5	6	△ 1	
1 特 別 基 金 積 立 金	5	6	△ 1	
5 予 備 費	1,000	1,000		
1 予 備 費	1,000	1,000		

(2) 平成31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31年4月1日から平成32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	△ 213,333
減価償却費	803,920
長期前払消費税償却	54,464
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	130,661
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 652
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 124
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 785
長期前受金戻入額	△ 442,448
受取利息	△ 2
支払利息	182,692
有形固定資産除却損益 (△は益)	2,423
未収金の増減額 (△は増加)	14,989
未払金の増減額 (△は減少)	14,664
預り金の増減額 (△は減少)	3,319
仮受金の増減額 (△は減少)	1,131
学資金償還免除	30,000
小計	580,919
利息の受取額	2
利息の支払額	△ 182,692
業務活動によるキャッシュ・フロー	398,229
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	△ 1,266,367
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
基金の積立による支出	△ 5
基金運用利子による収入	5
一般会計からの繰入金による収入	1,407,009
投資活動によるキャッシュ・フロー	99,242
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	8,216,362
短期借入金の返済による支出	△ 8,246,347
リース債務の返済による支出	△ 13,713
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	300,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 753,041
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 496,739
資金増加額	732
資金期首残高	31,692
資金期末残高	32,424

(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	527	544,388	2,023,669	319,920	1,647,197	4,535,174	787,878	5,323,052
	資本勘定支弁職員									
	計	1	527	544,388	2,023,669	319,920	1,647,197	4,535,174	787,878	5,323,052
前年度	損益勘定支弁職員	1	525	483,548	1,974,872	347,947	1,661,572	4,467,939	787,238	5,255,177
	資本勘定支弁職員									
	計	1	525	483,548	1,974,872	347,947	1,661,572	4,467,939	787,238	5,255,177
比較	損益勘定支弁職員		2	60,840	48,797	△ 28,027	△ 14,375	67,235	640	67,875
	資本勘定支弁職員									
	計		2	60,840	48,797	△ 28,027	△ 14,375	67,235	640	67,875

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		32,620	44,532	15,887	447,893	105,983	15,681
前年度		32,937	45,574	16,498	459,355	129,970	15,328	38,478
比較		△ 317	△ 1,042	△ 611	△ 11,462	△ 23,987	353	468
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	95,413	786	544,778	251,328	35,275	18,075	1,647,197
	前年度	95,122	398	535,577	237,227	34,393	20,715	1,661,572
	比較	291	388	9,201	14,101	882	△ 2,640	△ 14,375

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	48,797	給与改定に伴う増減分	6,108	給与改定の状況 前年度 給与改定率 0.22% 改定適用年月 平成30年4月
		昇給に伴う増加分	43,854	平均昇給率 2.2%
		その他の増減分	△ 1,165	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	△ 14,375	制度改正に伴う増減分	8,023	勤 勉 手 当 分 増 減 分	<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>1.400 月</td> <td>0.700 月</td> <td>0.700 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>1.350 月</td> <td>0.675 月</td> <td>0.675 月</td> </tr> </tbody> </table>	区分	年間支給月数	6月期	12月期	本年度	1.400 月	0.700 月	0.700 月	前年度	1.350 月	0.675 月	0.675 月
		区分	年間支給月数	6月期	12月期												
本年度	1.400 月	0.700 月	0.700 月														
前年度	1.350 月	0.675 月	0.675 月														
		その他の増減分	△ 22,398	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
31年1月1日現在	平均給料月額	567,890 円	291,696 円	282,323 円	295,057 円
	平均給与月額	1,164,868 円	358,860 円	357,431 円	353,100 円
	平均年齢	41 歳 8 月	38 歳 11 月	37 歳 5 月	42 歳 1 月
30年1月1日現在	平均給料月額	580,421 円	287,383 円	289,601 円	295,794 円
	平均給与月額	1,187,757 円	351,304 円	369,242 円	322,782 円
	平均年齢	41 歳 6 月	37 歳 8 月	37 歳 9 月	42 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
31年1月1日現在	高校卒		148,600 円			148,600 円	
	短大3卒			198,800 円			198,800 円
	大学卒	311,900 円	180,700 円	210,900 円	311,900 円	180,700 円	210,900 円
30年1月1日現在	高校卒		147,100 円			147,100 円	
	短大3卒			197,100 円			197,100 円
	大学卒	311,600 円	179,200 円	209,200 円	311,600 円	179,200 円	209,200 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 (%)
31年1月1日現在	1級	39	61.9	1級	3	2.5	1級			1級	42	8.1
	2級	17	27.0	2級	54	43.9	2級	111	33.4	2級	182	35.1
	3級	7	11.1	3級	26	21.1	3級	102	30.6	3級	135	26.0
	4級			4級	28	22.8	4級	100	30.0	4級	128	24.6
	5級			5級	9	7.3	5級	16	4.8	5級	25	4.8
	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	63	100.0	計	123	100.0	計	333	100.0	計	519	100.0

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 (%)
30年1月1日 現 在	1級	39	60.9	1級	4	3.3	1級			1級	43	8.3
	2級	19	29.7	2級	56	45.9	2級	110	33.4	2級	185	35.9
	3級	6	9.4	3級	25	20.5	3級	105	31.9	3級	136	26.4
	4級			4級	25	20.5	4級	95	28.9	4級	120	23.3
	5級			5級	9	7.4	5級	15	4.6	5級	24	4.7
	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	122	100.0	計	329	100.0	計	515	100.0

※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 剂 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	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 剂 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	527	63	130	334	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) 人	471	58	105	308	
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 人				
		4 号 給 人	333	58	74	201
		6 号 給 人	133		27	106
		8 号 給 人	5		4	1
比 率 (B)/(A) %	89.4	92.1	80.8	92.2		
前 年 度	職 員 数 (A) 人	525	63	128	334	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) 人	488	56	118	314	
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 人				
		4 号 給 人	355	55	83	217
		6 号 給 人	130	1	32	97
		8 号 給 人	3		3	
比 率 (B)/(A) %	93.0	88.9	92.2	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	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225 月分	2.225 月分	4.450 月分		
前 年 度	(1.075)	(1.225)	(2.300)	有	
	2.150 月分	2.250 月分	4.400 月分		
国 の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225 月分	2.225 月分	4.450 月分		

()内は、再任用職員の率

(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(%) (31年1月支給)	14.1	41.0	1.2	4.9
支給対象職員の比率(%) (31年1月1日現在)	83.1	100.0	59.1	89.2
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	91,805	493,786	7,196	26,359
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) 継続費に関する調書

款 項	事業名	全 体 計 画					前々年度末まで支払義務発生額 千円	前年度末まで支払義務発生額 (見込)額 千円	当該年度当支払義務発生額 千円	当該年度末まで支払義務発生額 千円	翌年度以降の支払義務発生額 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								
			他会計負担金 千円	他会計補助金 千円	その他 千円							
資本的支出	建設改良費 医局棟増築事業	30	273,100	136,550	136,550			273,100		273,100		40.0%
		31	410,195	205,097	205,003	95			410,195	410,195		60.0%
		計	683,295	341,647	341,553	95		273,100	410,195	683,295		100.0%

(5) 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額 千円	30年度までの 支払義務発生 (見込)額		31年 度 支払予定額		32年 度 以 降 の 支払義務発生 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 補 助 金 千円	庫 金 千円	企 業 債 千円	損益勘定 留保資金 千円
医師職務住宅賃貸借	641,700	19 ～ 30	401,760	33,480	32 ～ 38	206,460				206,460

(6) 平成31年度苫小牧市立病院事業予定貸借対照表
(平成32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		98,184		
ロ 建物	11,953,113			
減価償却累計額	<u>△ 4,799,335</u>	7,153,778		
ハ 構築物	481,851			
減価償却累計額	<u>△ 426,125</u>	55,726		
ニ 器械備品	6,443,412			
減価償却累計額	<u>△ 4,951,610</u>	1,491,802		
ホ リース資産	90,030			
減価償却累計額	<u>△ 33,327</u>	56,703		
有形固定資産合計			8,856,193	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		1,515		
ロ リース資産		<u>4,315</u>		
無形固定資産合計			5,830	
(3) 投資その他の資産				
イ 長期貸付金		165,450		
ロ 病院職員退職手当基金		48,174		
ハ 長期前払消費税		<u>394,692</u>		
投資その他の資産合計			<u>608,316</u>	
固 定 資 産 合 計				9,470,339
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金			32,424	
(2) 未収金		1,539,656		
貸倒引当金		<u>△ 8,246</u>	<u>1,531,410</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>1,563,834</u>
資 産 合 計				<u><u>11,034,173</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	8,605,929		
企業債合計		8,605,929	
(2) リース債務		63,169	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	2,274,779		
引当金合計		2,274,779	
固定負債合計			10,943,877
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	766,815		
企業債合計		766,815	
(2) 一時借入金		1,651,392	
(3) リース債務		19,935	
(4) 未払金		391,590	
(5) 預り金		46,426	
(6) 仮受金		20,507	
(7) 引当金			
イ 賞与引当金	287,633		
ロ 法定福利費引当金	53,604		
引当金合計		341,237	
(8) その他流動負債		500	
流動負債合計			3,238,402
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,350,262	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 5,376,789	
繰延収益合計			973,473
負債合計			15,155,752
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	51,286		
ロ その他資本剰余金	87		
資本剰余金合計		51,373	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	8,361,410		
欠損金合計		8,361,410	
剰余金合計			△ 8,310,037
資本合計			△ 4,121,579
負債資本合計			11,034,173

(7) 平成30年度苫小牧市立病院事業予定損益計算書
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 医業収益			
(1) 入院収益	5,937,899		
(2) 外来収益	2,637,994		
(3) その他医業収益	383,767		
(4) 他会計負担金	414,951	9,374,611	
2 医業費用			
(1) 給与費	5,422,454		
(2) 材料費	2,105,039		
(3) 経費	1,724,909		
(4) 減価償却費	870,944		
(5) 資産減耗費	8,231		
(6) 研究研修費	49,788		
(7) 長期前払消費税償却	58,028	10,239,393	
医業損失			864,782
3 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2		
(2) 他会計負担金	692,756		
(3) 国庫補助金	12,722		
(4) 道補助金	13,705		
(5) 他会計補助金	7,505		
(6) 交付金	16,896		
(7) 長期前受金戻入	473,905		
(8) その他医業外収益	95,917	1,313,408	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	189,663		
(2) 患者外給食材料費	1,222		
(3) 雑支出	298,471	489,356	824,052
経常損失			40,730
5 特別利益			
(1) 他会計補助金	21,000	21,000	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	22,850		
(2) その他特別損失	22,950	45,800	△ 24,800
当年度純損失			65,530
前年度繰越欠損金			8,082,547
当年度未処理欠損金			<u>8,148,077</u>

(8) 平成30年度苫小牧市立病院事業予定貸借対照表

(平成31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		98,184		
ロ 建物	11,303,250			
減価償却累計額	<u>△ 4,326,965</u>	6,976,285		
ハ 構築物	481,851			
減価償却累計額	<u>△ 422,017</u>	59,834		
ニ 器械備品	6,208,461			
減価償却累計額	<u>△ 4,685,586</u>	1,522,875		
ホ リース資産	35,455			
減価償却累計額	<u>△ 19,157</u>	16,298		
ヘ 建設仮勘定		17,183		
有形固定資産合計			8,690,659	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		1,515		
ロ リース資産		5,529		
無形固定資産合計			7,044	
(3) 投資その他の資産				
イ 長期貸付金		154,050		
ロ 病院職員退職手当基金		48,169		
ハ 長期前払消費税		369,887		
ニ 破産更生債権等		43		
貸倒引当金		<u>△ 43</u>		
投資その他の資産合計			572,106	
固 定 資 産 合 計				9,269,809
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金			31,692	
(2) 未収金		1,554,645		
貸倒引当金		<u>△ 9,031</u>	1,545,614	
(3) 前払金			273,100	
流 動 資 産 合 計				1,850,406
資 産 合 計				<u>11,120,215</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	9,072,744		
企業債合計		9,072,744	
(2) リース債務		27,803	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	2,144,118		
引当金合計		2,144,118	
固定負債合計			11,244,665
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	753,041		
企業債合計		753,041	
(2) 一時借入金		1,681,377	
(3) リース債務		8,981	
(4) 未払金		380,294	
(5) 預り金		43,107	
(6) 仮受金		19,376	
(7) 前受金		273,100	
(8) 引当金			
イ 賞与引当金	288,285		
ロ 法定福利費引当金	53,728		
引当金合計		342,013	
(9) その他流動負債		500	
流動負債合計			3,501,789
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		5,240,554	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 4,958,542	
繰延収益合計			282,012
負債合計			15,028,466
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	51,286		
ロ その他資本剰余金	82		
資本剰余金合計		51,368	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	8,148,077		
欠損金合計		8,148,077	
剰余金合計			△ 8,096,709
資本合計			△ 3,908,251
負債資本合計			11,120,215

(9) 平成31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 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

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60,033千円である。

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6,056,999千円である。

(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6,355,209千円である。

4 セグメント情報に関する注記

当事業年度（自平成31年4月1日至平成32年3月31日）及び前事業年度（自平成30年4月1日至平成31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31年4月1日 至 平成32年3月31日）及び前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31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) 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。）
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31年4月1日 至 平成32年3月31日）及び前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31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31年4月1日 至 平成32年3月31日）及び前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日）
該当事項なし

平成 31 年 度

苫小牧市公設地方卸売市場
事業会計予算

平成31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31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	11,150 トン
青果物	9,100 トン
花き物	484 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	157,968 千円
第1項 営業収益	139,180 千円
第2項 営業外収益	18,788 千円

支 出

第1款 市場事業費用	156,397 千円
第1項 営業費用	150,254 千円
第2項 営業外費用	5,643 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31,894千円は、過年度分損益勘定留保資金24,706千円、減債積立金5,836千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1,352千円で補填するものとする）。

収 入

第1款 資本的収入	13,642 千円
第1項 他会計出資金	13,642 千円

支 出

第1款 資本的支出	45,536 千円
第1項 建設改良費	18,250 千円
第2項 企業債償還金	27,286 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 | 26,261 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、14,898千円である。

平成 31 年 度

苫小牧市公設地方卸売市場事業会計
予算に関する説明書

(1) 平成31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	157,968	154,552	3,416	
1 営業収益	139,180	135,776	3,404	
1 売上高割使用料	51,900	52,600	△ 700	年間取扱高 5/1,000 使用料 水産物 7,200,000 千円 36,000 青果物 2,800,000 千円 14,000 花き物 380,000 千円 1,900
2 施設使用料	46,386	45,961	425	売場使用料 19,129 事務所使用料 9,868 冷蔵庫使用料 8,994 食堂使用料 624 倉庫使用料 2,176 上屋使用料 1,177 作業場使用料 1,620 冷凍倉庫使用料 2,798
3 低温倉庫使用料	4,496	4,455	41	保管室使用料
4 雑 収 益	36,398	32,760	3,638	電気料 33,469 重油料 1,962 上下水道使用料 967
2 営業外収益	18,788	18,776	12	
1 受取利息及び配当金	47	56	△ 9	預金利息・貸付金利息
2 他会計補助金	14,898	14,877	21	一般会計補助金
3 長期前受金戻入	3,161	3,161		
4 雑 収 益	682	682		

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	156,397	144,797	11,600	
1 営 業 費 用	150,254	136,822	13,432	
1 市 場 管 理 費	124,329	106,811	17,518	給与費 26,261 職員 3 人 嘱託 1 人 報酬 3,215 給料 11,682 手当 5,237 法定福利費 4,382 賞与引当金繰入額 1,745 市場管理に要する経費 93,747 旅費 968 光熱水費 34,573 燃料費 2,118 交際費 32 修繕費 43,300 委託料 6,933 備消耗品費外 5,823 退職給付引当金繰入額 4,321
2 減 価 償 却 費	25,925	30,011	△ 4,086	
2 営 業 外 費 用	5,643	7,475	△ 1,832	
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	3,080	3,761	△ 681	企業債利息
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	2,563	3,714	△ 1,151	
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	前 年 度	比 較	説 明
	千円	千円	千円	
① 資 本 的 収 入	13,642	13,302	340	
1 他 会 計 出 資 金	13,642	13,302	340	
1 他 会 計 出 資 金	13,642	13,302	340	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	45,536	36,554	8,982	
1 建 設 改 良 費	18,250	9,948	8,302	
1 施 設 改 築 費	17,172	6,621	10,551	水産棟（西側）屋根葺替工事 12,636 水産棟ビニールカーテン取付工事 4,536
2 固 定 資 産 取 得 費	1,078	3,327	△ 2,249	水産棟室内エアコン
2 企 業 債 償 還 金	27,286	26,606	680	
1 企 業 債 償 還 金	27,286	26,606	680	

(2) 平成31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31年4月1日から平成32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	219
減価償却費	25,925
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	884
賞与引当金の増減額 (△は減少)	12
長期前受金戻入額	△ 3,161
受取利息	△ 47
支払利息	3,080
未収金の増減額 (△は増加)	△ 483
未払金の増減額 (△は減少)	△ 859
小計	25,570
利息の受取額	47
利息の支払額	△ 3,080
業務活動によるキャッシュ・フロー	22,537

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	△ 16,898
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,898

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	△ 27,286
一般会計からの出資による収入	13,642
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 13,644
資金減少額	△ 8,005
資金期首残高	107,376
資金期末残高	99,371

(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	17	3	3,215	11,682		6,694	21,591	4,670	26,261
	資本勘定支弁職員									
	計	17	3	3,215	11,682		6,694	21,591	4,670	26,261
前 年 度	損益勘定支弁職員	15	(2) 2	3,472	11,625		6,735	21,832	3,991	25,823
	資本勘定支弁職員									
	計	15	(2) 2	3,472	11,625		6,735	21,832	3,991	25,823
比 較	損益勘定支弁職員	2	(△ 2) 1	△ 257	57		△ 41	△ 241	679	438
	資本勘定支弁職員									
	計	2	(△ 2) 1	△ 257	57		△ 41	△ 241	679	438

()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)	管 理 職 特 別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度		378	136	632	746	36	2,954
前 年 度		558	186	428	746		2,985	1,366
比 較		△ 180	△ 50	204		36	△ 31	40
内 訳	区 分	寒 冷 地 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	合 計 (千円)	備 考			
	本 年 度	226	180	6,694				
	前 年 度	226	240	6,735				
	比 較		△ 60	△ 41				

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	57	給与改定に伴う増減分	13	給与改定の状況 前年度 給与改定率 0.22% 改定適用年月 平成30年4月
		昇給に伴う増加分	29	平均昇給率 0.30%
		その他の増減分	15	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	△ 41	制度改正に伴う増減分	49 勤 勉 手 当 増 減 分	<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>1.400 月</td> <td>0.700 月</td> <td>0.700 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>1.350 月</td> <td>0.675 月</td> <td>0.675 月</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	年間支給月数	6月期	12月期	本年度	1.400 月	0.700 月	0.700 月	前年度	1.350 月	0.675 月	0.675 月
		区 分	年間支給月数	6月期	12月期											
本年度	1.400 月	0.700 月	0.700 月													
前年度	1.350 月	0.675 月	0.675 月													
		その他の増減分	△ 90 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
31年1月1日現在	平均給料月額	378,850 円
	平均給与月額	448,450 円
	平均年齢	50 歳 8 月
30年1月1日現在	平均給料月額	376,750 円
	平均給与月額	442,900 円
	平均年齢	49 歳 8 月

(2) 初任給

区 分	行 政 職	国 の 制 度 行 政 職	備 考
31年1月1日現在	高校卒	148,600 円	148,600 円
	大学卒	180,700 円	180,700 円
30年1月1日現在	高校卒	147,100 円	147,100 円
	大学卒	179,200 円	179,200 円

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		備 考
	級	職員数 (人)	
31年1月1日現在	1級		
	2級	(1)	(100.0)
	3級		
	4級	1	50.0
	5級	1	50.0
	6級		
	7級		
	計	(1) 2	(100.0) 100.0

区 分	行 政 職		備 考
	級	職員数 (人)	
30年1月1日 現 在	1級		
	2級	(2)	(100.0)
	3級		
	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	3	3		
	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			
8号給 人					
比 率 (B) / (A) %	33.3	33.3			
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			
		4号給 人	2		2
		6号給 人			
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	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225 月分	2.225 月分	4.450 月分		
前 年 度	(1.075)	(1.225)	(2.300)	有	
	2.150 月分	2.250 月分	4.400 月分		
国 の 制 度	(1.175)	(1.175)	(2.350)	有	
	2.225 月分	2.225 月分	4.450 月分		

()内は、再任用職員の率

(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31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32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	1,341,523			
減価償却累計額	<u>△ 985,333</u>	356,190		
ハ 構築物	120,527			
減価償却累計額	<u>△ 104,040</u>	16,487		
ニ 機械及び装置	222,861			
減価償却累計額	<u>△ 184,607</u>	38,254		
ホ 工具器具及び備品	1,448			
減価償却累計額	<u>△ 1,375</u>	73		
有形固定資産合計			798,083	
(2) 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				800,083
2 流動資産				
(1) 現金預金			99,371	
(2) 未収金			3,697	
(3) 短期貸付金			<u>450,000</u>	
流動資産合計				<u>553,068</u>
資産合計				<u><u>1,353,151</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	114,369		
企業債合計		114,369	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	31,966		
引当金合計		31,966	
(3) 長期預り金		1,217	
固定負債合計			147,552
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	27,985		
企業債合計		27,985	
(2) 未払金		2,031	
(3) 預り金		128	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	1,745		
引当金合計		1,745	
(5) その他流動負債		500	
流動負債合計			32,389
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		216,200	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 169,182	
繰延収益合計			47,018
負債合計			226,959

資本の部

6 資本金			1,087,436
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	38,756		
利益剰余金合計		38,756	
剰余金合計			38,756
資本合計			1,126,192
負債資本合計			<u>1,353,151</u>

(5) 平成30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30年4月1日から平成31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	48,704		
(2) 施設使用料	42,557		
(3) 低温倉庫使用料	4,125		
(4) 雑収益	30,333	125,719	
2 営業費用			
(1) 市場管理費	97,697		
(2) 減価償却費	30,357		
(3) 資産減耗費	7	128,061	
営業損失			2,342
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	56		
(2) 他会計補助金	14,877		
(3) 長期前受金戻入	3,161		
(4) 雑収益	675	18,769	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	3,761		
(2) 雑支出	463	4,224	14,545
経常利益			12,203
当年度純利益			12,203
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			20,498
当年度未処分利益剰余金			<u><u>32,701</u></u>

(6) 平成30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31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	1,325,623			
減価償却累計額	<u>△ 963,273</u>	362,350		
ハ 構築物	120,527			
減価償却累計額	<u>△ 103,513</u>	17,014		
ニ 機械及び装置	221,863			
減価償却累計額	<u>△ 181,269</u>	40,594		
ホ 工具器具及び備品	1,448			
減価償却累計額	<u>△ 1,375</u>	73		
有形固定資産合計			807,110	
(2) 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				809,110
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金			107,376	
(2) 未収金			3,214	
(3) 短期貸付金			<u>450,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>560,590</u>
資 産 合 計				<u><u>1,369,700</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	142,354		
企業債合計		142,354	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	31,082		
引当金合計		31,082	
(3) 長期預り金		1,217	
固定負債合計			174,653
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	27,286		
企業債合計		27,286	
(2) 未払金		2,890	
(3) 預り金		128	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	1,733		
引当金合計		1,733	
(5) その他流動負債		500	
流動負債合計			32,537
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		216,200	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 166,021	
繰延収益合計			50,179
負債合計			257,369

資本の部

6 資本金			1,073,794
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	5,836		
ロ 当年度未処分利益剰余金	32,701		
利益剰余金合計		38,537	
剰余金合計			38,537
資本合計			1,112,331
負債資本合計			1,369,700

(7) 平成31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

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 10～20年

機械及び装置 9～17年

工具器具及び備品 3～15年

(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71,177千円である。

(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84,820千円である。

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31年4月1日 至 平成32年3月31日）

	水産物部 (千円)	青果部 (千円)	花き部 (千円)	合 計 (千円)
営業収益	56,581	59,959	11,140	127,680
営業費用	43,209	74,231	25,265	142,705
営業損益	13,372	△ 14,272	△ 14,125	△ 15,025
経常損益	17,114	△ 7,985	△ 8,910	219
セグメント資産	351,061	510,599	491,491	1,353,151
セグメント負債	109,246	25,745	91,968	226,959
その他の項目				
他会計補助金	5,094	4,453	5,351	14,898
減価償却費	10,246	7,728	7,951	25,925

前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日）

	水産物部 (千円)	青果部 (千円)	花き部 (千円)	合 計 (千円)
営業収益	55,578	60,288	9,853	125,719
営業費用	42,913	61,442	23,706	128,061
営業損益	12,665	△ 1,154	△ 13,853	△ 2,342
経常損益	16,257	2,595	△ 6,649	12,203
セグメント資産	345,443	524,986	499,271	1,369,700
セグメント負債	136,974	24,437	95,958	257,369
その他の項目				
他会計補助金	5,003	4,332	5,542	14,877
減価償却費	10,141	11,925	8,291	30,357

5 減損損失に関する注記

当事業年度（自 平成31年4月1日 至 平成32年3月31日）及び前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31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) 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。）

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31年4月1日 至 平成32年3月31日）及び前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31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31年4月1日 至 平成32年3月31日）及び前事業年度（自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日）

該当事項なし