

令和 5 年 度

苫小牧市各公営企業会計予算

目 次

| | |
|--------------------------|-----|
| 苫小牧市水道事業会計予算 | 4 頁 |
| 苫小牧市下水道事業会計予算 | 29 |
| 苫小牧市立病院事業会計予算 | 56 |
| 苫小牧市公設地方卸売市場事業会計予算 | 80 |

令和 5 年 度

苫小牧市水道事業会計予算

令和5年度 苫小牧市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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 | 85,600 戸 |
| (2) 年間総配水量 | 17,656,000 m ³ |
| (3) 一日平均配水量 | 48,300 m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | |
| ア 導水管改良工事 | 延長 320 m |
| イ 配水管布設工事 | 延長 3,409 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 | 3,239,401 千円 |
| 第1項 営業収益 | 3,014,058 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 225,343 千円 |

| 支 出 | |
|------------|--------------|
| 第1款 水道事業費用 | 3,097,942 千円 |
| 第1項 営業費用 | 2,805,382 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 292,060 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1,581,688千円は、過年度分損益勘定留保資金1,472,483千円並びに当年度

分消費税及び地方消費税資本的収支調整額109,205千円で補填するものとする。)

| 収 入 | |
|-----------|------------|
| 第1款 資本的収入 | 827,425 千円 |
| 第1項 企業債 | 699,700 千円 |
| 第2項 工事負担金 | 27,500 千円 |
| 第3項 道補助金 | 100,225 千円 |

| 支 出 | |
|------------|--------------|
| 第1款 資本的支出 | 2,409,113 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 1,444,054 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 964,559 千円 |
| 第3項 予備費 | 500 千円 |

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事 項 | 期 間 | 限 度 額 |
|--------|-------|---------------|
| 量水器購入費 | 令和6年度 | 千円 271,039 |

(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 |
|--------|---------------|--------|---|---|
| 施設整備事業 | 千円 699,700 | 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7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 658,830 千円

(2) 交際費 44 千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、34,241千円と定める。

令和 5 年 度

苫小牧市水道事業会計
予算に関する説明書

(1) 令和5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 | 3,239,401 | 3,255,805 | △ 16,404 | |
| 1 営業収益 | 3,014,058 | 3,032,254 | △ 18,196 | |
| 1 給水収益 | 2,782,513 | 2,796,577 | △ 14,064 | 水道料金 |
| 2 受託工事収益 | 35,691 | 39,247 | △ 3,556 | 修繕受託収益及び移設受託収益 |
| 3 下水道業務負担金 | 165,931 | 166,609 | △ 678 | |
| 4 その他営業収益 | 29,923 | 29,821 | 102 | 設計審査手数料及び検査手数料 |
| 2 営業外収益 | 225,343 | 223,551 | 1,792 | |
| 1 水道利用加入金 | 45,861 | 47,880 | △ 2,019 | |
| 2 長期前受金戻入 | 164,553 | 164,908 | △ 355 | |
| 3 雑収益 | 14,929 | 10,745 | 4,184 | 不用品売却代金 8,600 広告料 40 その他雑収益 6,289 |
| ○ 受取利息及び配当金 | | 18 | △ 18 | |

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 | 3,097,942 | 3,028,352 | 69,590 | |
| 1 営業費用 | 2,805,382 | 2,775,582 | 29,800 | |
| 1 原水費 | 101,288 | 87,078 | 14,210 | 取水設備の維持管理に要する経費 101,288 修繕費 3,499 動力費 88,043 委託料 9,154 備消耗品費外 592 |
| 2 浄水費 | 220,782 | 222,726 | △ 1,944 | 浄水場の維持管理に要する経費 220,782 修繕費 7,392 動力費 48,915 賃借料 10,688 薬品費 24,892 委託料 114,041 備消耗品費外 14,854 |
| 3 配水及び給水費 | 192,402 | 196,837 | △ 4,435 | 配水及び給水の維持管理に要する経費 192,402 修繕費 115,244 材料費 15,273 動力費 6,883 路面復旧費 6,738 委託料 40,710 備消耗品費外 7,554 |
| 4 受託工事費 | 38,192 | 42,599 | △ 4,407 | 受託工事に要する経費 38,192 修繕費 36,340 材料費 608 路面復旧費 1,244 |
| 5 業務費 | 166,685 | 162,259 | 4,426 | 営業業務運営に要する経費 166,685 通信運搬費 19,530 印刷製本費 5,870 手数料 14,491 賃借料 5,518 委託料 118,126 備消耗品費外 3,150 |

| 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 | 56,126 | 55,849 | 277 | 一般管理に要する経費 | 31,037 |
| | | | | 旅費 | 908 |
| | | | | 印刷製本費 | 846 |
| | | | | 賃借料 | 2,779 |
| | | | | 委託料 | 21,788 |
| | | | | 交際費 | 44 |
| | | | | 備消耗品費外 | 4,672 |
| | | | | 庁舎管理費負担金 | 16,025 |
| | | | | 電子計算業務負担金 | 1,667 |
| | | | | 全庁LAN負担金 | 4,415 |
| | | | | 福利厚生会負担金 | 384 |
| | | | | 水道協会負担金外 | 1,177 |
| | | | | 貸倒引当金繰入額 | 1,421 |
| 7 給 与 費 | 600,547 | 626,901 | △ 26,354 | 給与費 | 571,196 |
| | | | | 職員 83人 (うち短時間勤務職員 3人) | |
| | | | | 給料 | 288,455 |
| | | | | 手当 | 138,768 |
| | | | | 法定福利費 | 99,635 |
| | | | | 報酬 | 49 |
| | | | | 賞与引当金繰入額 | 36,721 |
| | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 7,568 |
| | | | | 退職給付引当金繰入額 | 29,351 |
| 8 減 価 償 却 費 | 1,397,727 | 1,355,367 | 42,360 | | |
| 9 資 産 減 耗 費 | 31,633 | 25,966 | 5,667 | | |
| 2 営 業 外 費 用 | 292,060 | 252,270 | 39,790 | | |
| 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 194,509 | 197,859 | △ 3,350 | 企業債利息 | |
| 2 雑 支 出 | 1,421 | 1,965 | △ 544 | 過誤納金還付金 | 35 |
| | | | | その他雑支出 | 1,386 |
| 3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 96,130 | 52,446 | 43,684 | | |
| 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 収 入 | 827,425 | 1,406,965 | △ 579,540 | |
| 1 企 業 債 | 699,700 | 1,258,500 | △ 558,800 | |
| 1 企 業 債 | 699,700 | 1,258,500 | △ 558,800 | 施設整備事業債 699,700 補助対象事業分 301,675 (事業費 402,500) 単独事業分 398,025 (事業費 398,625) |
| 2 工 事 負 担 金 | 27,500 | 14,000 | 13,500 | |
| 1 工 事 負 担 金 | 27,500 | 14,000 | 13,500 | |
| 3 道 補 助 金 | 100,225 | 134,465 | △ 34,240 | |
| 1 道 補 助 金 | 100,225 | 134,465 | △ 34,240 | 北海道生活基盤施設耐震化等補助金 |

支 出

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 説 明 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|--|
| | 千円 | 千円 | 千円 | |
| ① 資 本 的 支 出 | 2,409,113 | 2,958,671 | △ 549,558 | |
| 1 建 設 改 良 費 | 1,444,054 | 1,969,881 | △ 525,827 | |
| 1 新 設 工 事 費 | 26,500 | 195,100 | △ 168,600 | 新設工事に要する経費 26,500 配水管新設工事 ウトナイ南 φ100mm L=170m 消火栓新設（単口2基 双口4基） |
| 2 改 良 工 事 費 | 819,500 | 1,202,770 | △ 383,270 | 改良工事に要する経費 819,500 導水管改良工事 錦岡地区 φ800mm L=320m 配水管改良工事 錦岡地区 φ100mm L=230m 宮前町 φ100mm L=356m 糸井地区 φ100mm L=373m 啓北町 φ50mm L=320m 花園町 φ50mm～100mm L=557m 北光町 φ50mm L=271m 清水町 φ100mm L=178m 一本松町 φ100mm L=180m ウトナイ北 φ200mm L=196m ウトナイ南 φ200mm L=178m 勇払地区 φ100mm L=400m 錦多峰浄水場PAC流量計更新工事 高丘浄水場場内整備工事 高丘浄水場原水量水井更新検討業務 若草町配水管改良実施設計修正業務 浄水場ICT導入可能性検討業務 配水管網整備計画策定業務 |
| 3 量 水 器 施 設 費 | 493,601 | 474,953 | 18,648 | 量水器購入費 213,662 新設 1,080 器 既設取替 11,210 器 取替工事費 279,939 |
| 4 事 業 管 理 費 | 13,628 | 12,776 | 852 | 事業管理に要する経費 5,879 |

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 説 明 |
|-------------|---------|---------|----------|-----------------|
| | 千円 | 千円 | 千円 | |
| | | | | 旅費 331 |
| | | | | 賃借料 1,198 |
| | | | | 委託料 1,380 |
| | | | | 備消耗品費外 2,970 |
| | | | | 庁舎管理費負担金 6,010 |
| | | | | 電子計算業務負担金 323 |
| | | | | 全庁LAN負担金 791 |
| | | | | 福利厚生会負担金 63 |
| | | | | 電子入札システム負担金 511 |
| | | | | 各種研修会負担金 51 |
| 5 給 与 費 | 87,634 | 83,505 | 4,129 | 給与費 87,634 |
| | | | | 職員 13 人 |
| | | | | 給料 42,995 |
| | | | | 手当 28,711 |
| | | | | 法定福利費 15,928 |
| 6 固定資産取得費 | 3,191 | 777 | 2,414 | 超純水製造装置 |
| 2 企業債償還金 | 964,559 | 988,290 | △ 23,731 | |
| 1 企業債償還金 | 964,559 | 988,290 | △ 23,731 | |
| 3 予 備 費 | 500 | 500 | | |
| 1 予 備 費 | 500 | 500 | | |

(2) 令和5年度苫小牧市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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 | 29,175 |
| 減価償却費 | 1,397,727 |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 20,619 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 2,777 |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少) | 497 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △ 418 |
| 長期前受金戻入額 | △ 164,553 |
| 支払利息 | 194,509 |
| 固定資産除却費 | 31,633 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 549 |
| 未払金の増減額(△は減少) | 86,553 |
| 預り金の増減額(△は減少) | 22 |
| 小計 | 1,597,992 |
| 利息の支払額 | △ 194,509 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,403,483 |

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 | △ 1,323,221 |
| 工事負担金による収入 | 25,000 |
| 道補助金による収入 | 91,454 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,206,767 |

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 | 699,700 |
| 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 | △ 964,559 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 264,859 |

| | |
|--------|-----------|
| 資金減少額 | △ 68,143 |
| 資金期首残高 | 1,703,280 |
| 資金期末残高 | 1,635,137 |

(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) | 手当等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | 8 | (3) | 49 | 288,455 | 175,489 | 463,993 | 107,203 | 571,196 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 13 | | 42,995 | 28,711 | 71,706 | 15,928 | 87,634 |
| | 計 | 8 | (3) | 49 | 331,450 | 204,200 | 535,699 | 123,131 | 658,830 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 8 | (4) | 49 | 292,642 | 176,008 | 468,699 | 108,052 | 576,751 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 13 | | 41,563 | 26,593 | 68,156 | 15,349 | 83,505 |
| | 計 | 8 | (4) | 49 | 334,205 | 202,601 | 536,855 | 123,401 | 660,256 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | | (△ 1) | | △ 4,187 | △ 519 | △ 4,706 | △ 849 | △ 5,555 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | 1,432 | 2,118 | 3,550 | 579 | 4,129 |
| | 計 | | (△ 1) | | △ 2,755 | 1,599 | △ 1,156 | △ 270 | △ 1,426 |

()内は、短時間勤務職員の外数

| 手当等 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 | | 7,770 | 10,266 | 5,777 | 794 | 29,315 | 4,844 |
| 前年度 | | 7,652 | 7,915 | 6,080 | 787 | 30,815 | 4,972 | 6,047 |
| 比較 | | 118 | 2,351 | △ 303 | 7 | △ 1,500 | △ 128 | |
| 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 | 336 | 82,853 | 45,445 | 6,873 | 3,880 | 204,200 | |
| | 前年度 | 336 | 86,294 | 42,064 | 6,454 | 3,185 | 202,601 | |
| | 比較 | | △ 3,441 | 3,381 | 419 | 695 | 1,599 | |

(1) 会計年度任用職員以外の職員

| 区分 | 職員数 | | 給与費 | | | | 法定福利費 (千円) | 合計 (千円) | |
|-----|------------|------------|------------|------------|-------------|-----------|---------------|------------|---------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | 8 | 78 | 49 | 282,560 | 174,605 | 457,214 | 106,135 | 563,349 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 13 | | 42,995 | 28,711 | 71,706 | 15,912 | 87,618 |
| | 計 | 8 | 91 | 49 | 325,555 | 203,316 | 528,920 | 122,047 | 650,967 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 8 | 78 | 49 | 285,866 | 174,982 | 460,897 | 106,986 | 567,883 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 12 | | 39,704 | 26,300 | 66,004 | 14,966 | 80,970 |
| | 計 | 8 | 90 | 49 | 325,570 | 201,282 | 526,901 | 121,952 | 648,853 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | | | | △ 3,306 | △ 377 | △ 3,683 | △ 851 | △ 4,534 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 1 | | 3,291 | 2,411 | 5,702 | 946 | 6,648 |
| | 計 | | 1 | | △ 15 | 2,034 | 2,019 | 95 | 2,114 |

()内は、短時間勤務職員の外数

| 手 当 等 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 | 7,770 | 10,266 | 5,165 | 794 | 29,315 | 4,844 | 6,047 |
| | 前 年 度 | 7,652 | 7,915 | 5,265 | 787 | 30,779 | 4,972 | 6,047 |
| | 比 較 | 118 | 2,351 | △ 100 | 7 | △ 1,464 | △ 128 | |
| 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 | 336 | 82,581 | 45,445 | 6,873 | 3,880 | 203,316 | |
| | 前 年 度 | 336 | 85,826 | 42,064 | 6,454 | 3,185 | 201,282 | |
| | 比 較 | | △ 3,245 | 3,381 | 419 | 695 | 2,034 | |

(2) 会計年度任用職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 福 利 定 費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------------|------------|--------------|-------------|-------------|---------------|-----------|-------------------|-------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | (3) 2 | | 5,895 | 884 | 6,779 | 1,068 | 7,847 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | 16 | 16 |
| | 計 | (3) 2 | | 5,895 | 884 | 6,779 | 1,084 | 7,863 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | (4) 2 | | 6,776 | 1,026 | 7,802 | 1,066 | 8,868 |
| | 資本勘定支弁職員 | 1 | | 1,859 | 293 | 2,152 | 383 | 2,535 |
| | 計 | (4) 3 | | 8,635 | 1,319 | 9,954 | 1,449 | 11,403 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | (△ 1) | | △ 881 | △ 142 | △ 1,023 | 2 | △ 1,021 |
| | 資本勘定支弁職員 | △ 1 | | △ 1,859 | △ 293 | △ 2,152 | △ 367 | △ 2,519 |
| | 計 | (△ 1) △ 1 | | △ 2,740 | △ 435 | △ 3,175 | △ 365 | △ 3,540 |

()内は、短時間勤務職員の外数

| 手 当 等 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 | | | 612 | | | | |
| | 前 年 度 | | | 815 | | 36 | | |
| | 比 較 | | | △ 203 | | △ 36 | | |
| 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 | | 272 | | | | 884 | |
| | 前 年 度 | | 468 | | | | 1,319 | |
| | 比 較 | | △ 196 | | | | △ 435 | |

2 給料及び手当等の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | 説 明 | 備 考 |
|-----|---------------|-----------------------|-----|---|
| 給 料 | △ 2,755 | 給与改定に伴う増減分 | 962 | 給与改定の状況 前年度 給与改定率 0.31% 改定適用年月 令和4年4月 |

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | 説 明 | 備 考 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|---------------|-----------------------|---------|--|-----|--------|-----|------|-----|---------|---------|---------|-----|---------|---------|---------|-----|--------|-----|------|-----|---------|---------|---------|-----|---------|---------|---------|
| | | 昇給に伴う増加分 | 3,646 | 平均昇給率 1.3% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | △ 7,363 | その他の増減分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 手当等 | 1,599 | 制度改定に伴う増減分 | △ 1,391 | <table border="1"> <tr> <td>区 分</td> <td>年間支給月数</td> <td>6月期</td> <td>12月期</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>2.850 月</td> <td>1.425 月</td> <td>1.425 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>3.000 月</td> <td>1.500 月</td> <td>1.500 月</td> </tr> </table> <table border="1"> <tr> <td>区 分</td> <td>年間支給月数</td> <td>6月期</td> <td>12月期</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td>1.550 月</td> <td>0.775 月</td> <td>0.775 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>1.450 月</td> <td>0.725 月</td> <td>0.725 月</td> </tr> </table> | 区 分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | 本年度 | 2.850 月 | 1.425 月 | 1.425 月 | 前年度 | 3.000 月 | 1.500 月 | 1.500 月 | 区 分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | 本年度 | 1.550 月 | 0.775 月 | 0.775 月 | 前年度 | 1.450 月 | 0.725 月 | 0.725 月 |
| 区 分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 本年度 | 2.850 月 | 1.425 月 | 1.425 月 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前年度 | 3.000 月 | 1.500 月 | 1.500 月 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 区 分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 本年度 | 1.550 月 | 0.775 月 | 0.775 月 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前年度 | 1.450 月 | 0.725 月 | 0.725 月 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | 2,990 | その他の増減分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | 行 政 職 | 備 考 |
|----------|--------|-----------|
| 5年1月1日現在 | 平均給料月額 | 298,313 円 |
| | 平均給与月額 | 342,892 円 |
| | 平均年齢 | 42 歳 1 月 |
| 4年1月1日現在 | 平均給料月額 | 292,184 円 |
| | 平均給与月額 | 337,968 円 |
| | 平均年齢 | 43 歳 4 月 |

(2) 初任給

| 区 分 | 行 政 職 | 一般会計の制度 行 政 職 | 備 考 |
|----------|-------|------------------|-----------|
| 5年1月1日現在 | 高校卒 | 154,600 円 | 154,600 円 |
| | 大学卒 | 185,200 円 | 185,200 円 |
| 4年1月1日現在 | 高校卒 | 150,600 円 | 150,600 円 |
| | 大学卒 | 182,200 円 | 182,200 円 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 | | 備 考 | |
|-----------------|-------|------------|-------|--------------|
| | 級 | 職員数 (人) | | 構 成 比 (%) |
| 5 年 1 月 1 日 在 現 | 1 級 | 11 | 12.8 | |
| | 2 級 | 17 | 19.8 | |
| | 3 級 | 25 | 29.1 | |
| | 4 級 | 27 | 31.4 | |
| | 5 級 | 5 | 5.8 | |
| | 6 級 | | | |
| | 7 級 | 1 | 1.2 | |
| | 計 | 86 | 100.0 | |
| 4 年 1 月 1 日 在 現 | 1 級 | 8 | 9.1 | |
| | 2 級 | 25 | 28.4 | |
| | 3 級 | 24 | 27.3 | |
| | 4 級 | 26 | 29.5 | |
| | 5 級 | 4 | 4.5 | |
| | 6 級 | | | |
| | 7 級 | 1 | 1.1 | |
| | 計 | 88 | 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 副 主 幹 係長 (困難) 主査 (困難) 専 任 | 課 長 場 長 主 幹 | | 部 長 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 代表的な職種 行 政 職 | 備 考 | |
|-----------------|----------------|-------|-----------------|-----|----|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) 人 | 91 | 91 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) 人 | 76 | 76 | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 人 | | | |
| | | 4号給 人 | 66 | | 66 |
| | | 6号給 人 | 8 | | 8 |
| 8号給 人 | | 2 | 2 | | |
| 比 率 (B) / (A) % | 83.5 | 83.5 | | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) 人 | 90 | 90 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) 人 | 72 | 72 | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 人 | | | |
| | | 4号給 人 | 56 | | 56 |
| | | 6号給 人 | 16 | | 16 |
| 8号給 人 | | | | | |
| 比 率 (B) / (A) % | 80.0 | 80.0 | | | |

(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 | 12月 | | | |
| 本 年 度 | (1.150) 2.200 月分 | (1.150) 2.200 月分 | (2.300) 4.400 月分 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.175) 2.225 月分 | (1.175) 2.225 月分 | (2.350) 4.450 月分 | 有 | |
| 一 般 会 計 の 制 度 | (1.150) 2.200 月分 | (1.150) 2.200 月分 | (2.300) 4.400 月分 | 有 | |

()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(%) (5年1月支給) | 0.3 | |
| 支給対象職員の比率(%) (5年1月1日現在) | 52.3 | |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円) | 1,681 | |
| 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 屋外業務手当 2 危険作業手当 3 保全緊急出動手当 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 | 4年度までの 支払義務発生 (見込)額 | | 5年 度 支払予定額 | | 6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 | 道補助金 千円 | 企 業 債 千円 | 損益勘定 留保資金 千円 | |
| 水道メーター検針等 業 務 委 託 | 304,238 | 4 | 101,413 | 101,413 | 6 | 101,412 | | | 101,412 | |
| 量水器購入費 (4年度契約分) | 231,080 | | | 231,080 | | | | | | |
| 量水器購入費 (5年度契約分) | 271,039 | | | | 6 | 271,039 | | | 271,039 | |
| 配水管改良工事費 | 115,000 | | | 115,000 | | | | | | |

(5) 令和5年度苫小牧市水道事業予定貸借対照表

(令和6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 | | | | |
| ア 土地 | | 542,466 | | |
| イ 建物 | 3,642,609 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,607,902</u> | 2,034,707 | | |
| ウ 構築物 | 43,352,029 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 22,456,003</u> | 20,896,026 | | |
| エ 機械及び装置 | 5,919,534 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 3,567,162</u> | 2,352,372 | | |
| オ 量水器 | 3,146,794 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,297,721</u> | 1,849,073 | | |
| カ 車両及び運搬具 | 21,279 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 20,215</u> | 1,064 | | |
| キ 工具器具及び備品 | 43,996 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 36,319</u> | 7,677 | | |
| ク 建設仮勘定 | | 94,541 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 27,777,926 | |
| (2) 無形固定資産 | | | | |
| ア 電話加入権 | | 426 | | |
| イ ソフトウェア | | 2,053 | | |
| 無形固定資産合計 | | | 2,479 | |
| (3) 投資その他の資産 | | | | |
| ア 破産更生債権等 | | 13 | | |
| 貸倒引当金 | | <u>△ 13</u> | | |
| 投資その他の資産合計 | | | 0 | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | | 27,780,405 |
| 2 流 動 資 産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 1,635,137 | |
| (2) 未収金 | | 95,784 | | |
| 貸倒引当金 | | <u>△ 7,432</u> | 88,352 | |
| (3) 貯蔵品 | | | 14,829 | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | | 1,738,318 |
| 資 産 合 計 | | | | <u>29,518,723</u> |

| | | 負債の部 | | |
|-----|---------------------------|------------|-------------|-------------------|
| | | 千円 | 千円 | 千円 |
| 3 | 固定負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 15,216,843 | | |
| | 企業債合計 | | 15,216,843 | |
| (2) | 引当金 | | | |
| | ア 退職給付引当金 | 440,799 | | |
| | 引当金合計 | | 440,799 | |
| | 固定負債合計 | | | 15,657,642 |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 950,828 | | |
| | 企業債合計 | | 950,828 | |
| (2) | 未払金 | | 110,104 | |
| (3) | 前受金 | | 2,134 | |
| (4) | 預り金 | | 2,962 | |
| (5) | 引当金 | | | |
| | ア 賞与引当金 | 42,567 | | |
| | イ 法定福利費引当金 | 8,757 | | |
| | 引当金合計 | | 51,324 | |
| (6) | その他流動負債 | | 2,177 | |
| | 流動負債合計 | | | 1,119,529 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 7,868,247 | |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | | △ 4,508,071 | |
| | 繰延収益合計 | | | 3,360,176 |
| | 負債合計 | | | 20,137,347 |
| | | 資本の部 | | |
| 6 | 資本金 | | | 9,060,816 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| | ア 受贈財産評価額 | 22,602 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 22,602 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| | ア 当年度未処分利益剰余金 | 297,958 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 297,958 | |
| | 剰余金合計 | | | 320,560 |
| | 資本合計 | | | 9,381,376 |
| | 負債資本合計 | | | <u>29,518,723</u> |

(6) 令和4年度苫小牧市水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|-----------------------|-----------|-----------|---------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 2,349,243 | | |
| (2) 受託工事収益 | 31,247 | | |
| (3) 下水道業務負担金 | 140,703 | | |
| (4) その他営業収益 | 33,821 | 2,555,014 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水費 | 96,893 | | |
| (2) 浄水費 | 203,929 | | |
| (3) 配水及び給水費 | 179,375 | | |
| (4) 受託工事費 | 31,028 | | |
| (5) 業務費 | 145,203 | | |
| (6) 総係費 | 52,124 | | |
| (7) 給与費 | 583,958 | | |
| (8) 減価償却費 | 1,355,867 | | |
| (9) 資産減耗費 | 43,466 | 2,691,843 | |
| 営業損失 | | | 136,829 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 18 | | |
| (2) 水道利用加入金 | 48,982 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 164,908 | | |
| (4) 雑収益 | 18,716 | | |
| (5) 他会計補助金 | 185,229 | 417,853 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 196,554 | | |
| (2) 雑支出 | 25,321 | 221,875 | 195,978 |
| 経常利益 | | | 59,149 |
| 当年度純利益 | | | 59,149 |
| 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 | | | 209,634 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 268,783 |

(7) 令和4年度苫小牧市水道事業予定貸借対照表

(令和5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 | | | | |
| ア 土地 | | 542,466 | | |
| イ 建物 | 3,469,037 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,545,488 | 1,923,549 | | |
| ウ 構築物 | 42,731,247 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 21,682,737 | 21,048,510 | | |
| エ 機械及び装置 | 5,916,444 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 3,358,728 | 2,557,716 | | |
| オ 量水器 | 2,958,533 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,230,354 | 1,728,179 | | |
| カ 車両及び運搬具 | 21,279 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 20,215 | 1,064 | | |
| キ 工具器具及び備品 | 41,315 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 35,292 | 6,023 | | |
| ク 建設仮勘定 | | 74,363 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 27,881,870 | |
| (2) 無形固定資産 | | | | |
| ア 電話加入権 | | 426 | | |
| イ ソフトウェア | | 4,106 | | |
| 無形固定資産合計 | | | 4,532 | |
| (3) 投資その他の資産 | | | | |
| ア 破産更生債権等 | | 69 | | |
| 貸倒引当金 | | △ 69 | | |
| 投資その他の資産合計 | | | 0 | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | | 27,886,402 |
| 2 流 動 資 産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 1,703,280 | |
| (2) 未収金 | | 95,179 | | |
| 貸倒引当金 | | △ 7,794 | 87,385 | |
| (3) 貯蔵品 | | | 14,829 | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | | 1,805,494 |
| 資 産 合 計 | | | | <u>29,691,896</u> |

| | | 負 債 の 部 | | |
|---|---------------------------|------------|-------------|-------------------|
| | | 千円 | 千円 | 千円 |
| 3 | 固 定 負 債 | | | |
| | (1) 企業債 | | | |
| | ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 15,467,971 | | |
| | 企業債合計 | | 15,467,971 | |
| | (2) 引当金 | | | |
| | ア 退職給付引当金 | 420,180 | | |
| | 引当金合計 | | 420,180 | |
| | 固 定 負 債 合 計 | | | 15,888,151 |
| 4 | 流 動 負 債 | | | |
| | (1) 企業債 | | | |
| | ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 964,559 | | |
| | 企業債合計 | | 964,559 | |
| | (2) 未払金 | | 24,009 | |
| | (3) 前受金 | | 2,134 | |
| | (4) 預り金 | | 2,940 | |
| | (5) 引当金 | | | |
| | ア 賞与引当金 | 39,269 | | |
| | イ 法定福利費引当金 | 8,181 | | |
| | 引当金合計 | | 47,450 | |
| | (6) その他流動負債 | | 2,177 | |
| | 流 動 負 債 合 計 | | | 1,043,269 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | | |
| | (1) 長期前受金 | | 7,760,194 | |
| | (2) 長期前受金収益化累計額 | | △ 4,351,919 | |
| | 繰 延 収 益 合 計 | | | 3,408,275 |
| | 負 債 合 計 | | | 20,339,695 |
| | | 資 本 の 部 | | |
| 6 | 資 本 金 | | | 9,060,816 |
| 7 | 剰 余 金 | | | |
| | (1) 資本剰余金 | | | |
| | ア 受贈財産評価額 | 22,602 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 22,602 | |
| | (2) 利益剰余金 | | | |
| | ア 当年度未処分利益剰余金 | 268,783 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 268,783 | |
| | 剰 余 金 合 計 | | | 291,385 |
| | 資 本 合 計 | | | 9,352,201 |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | <u>29,691,896</u> |

(8) 令和5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

ア 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

イ 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

ア 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。

イ 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。

ウ 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。

エ 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 予定貸借対照表に関する注記

当事業年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5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 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5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 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5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)

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 10,249千円

1年超 32,816千円

計 43,065千円

(前事業年度)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

未経過リース料相当額

1年内 8,200千円

1年超 22,104千円

計 30,304千円

7 重要な後発事象に関する注記

当事業年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日）

該当事項なし

8 その他の注記

当事業年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日）

該当事項なし

令和 5 年 度

苫小牧市下水道事業会計予算

令和5年度 苫小牧市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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 | 4,437 ha |
| (2) 処理人口 | 167,789 人 |
| (3) 主要な建設改良事業 | |
| ア 管渠布設工事 | 延長 2,494 m |
| イ 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 | 5,316,708 千円 |
| 第1項 営業収益 | 3,544,354 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 1,772,354 千円 |
| 支 出 | |
| 第1款 下水道事業費用 | 4,791,749 千円 |
| 第1項 営業費用 | 4,346,610 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 444,639 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1,857,028千円は、過年度分損益勘定留保資金1,115,144千円、当年度分損益勘定留保資金661,498千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80,386

千円で補填するものとする。)

収 入

| | |
|------------|--------------|
| 第1款 資本的収入 | 1,858,255 千円 |
| 第1項 企業債 | 1,230,900 千円 |
| 第2項 国庫補助金 | 383,900 千円 |
| 第3項 受益者負担金 | 22,429 千円 |
| 第4項 他会計補助金 | 221,026 千円 |

支 出

| | |
|--------------|--------------|
| 第1款 資本的支出 | 3,715,283 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 1,641,565 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 2,071,922 千円 |
| 第3項 国庫補助金返納金 | 1,296 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 | 西町下水処理センター 最終沈殿池かき寄せ機 更新工事 | 千円 88,000 | 令和5年度 令和6年度 | 千円 60,000 28,000 |

(債務負担行為)

第6条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事項 | 期間 | 限度額 |
|------------------------|-------|---------------|
| 汚泥脱水用凝集剤購入費 | 令和6年度 | 千円 33,528 |
| 西町下水処理センター 電気設備更新工事 | 令和6年度 | 千円 200,000 |

(企業債)

第7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 1,108,800 | 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 | 122,100 | | | |

(一時借入金)

第8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9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10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 296,654 千円
- (2) 交際費 44 千円

(他会計からの補助金)

第11条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、331,218千円である。

令和 5 年 度

苫小牧市下水道事業会計
予算に関する説明書

(1) 令和5年度苫小牧市下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款 項 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 説 明 | 千円 |
|-------------|-----------|-----------|----------|-------------|-------|
| | 千円 | 千円 | 千円 | | |
| ① 下水道事業収益 | 5,316,708 | 5,351,035 | △ 34,327 | | |
| 1 営業収益 | 3,544,354 | 3,558,217 | △ 13,863 | | |
| 1 下水道収益 | 2,546,185 | 2,549,407 | △ 3,222 | 下水道使用料 | |
| 2 他会計負担金 | 936,126 | 947,440 | △ 11,314 | 一般会計負担金 | |
| 3 その他営業収益 | 62,043 | 61,370 | 673 | し尿処理収益 | |
| 2 営業外収益 | 1,772,354 | 1,792,818 | △ 20,464 | | |
| 1 受取利息及び配当金 | 3 | 3 | | 貸付金利息 | |
| 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 | 110,192 | 109,858 | 334 | 一般会計補助金 | |
| 4 長期前受金戻入 | 1,608,688 | 1,630,877 | △ 22,189 | | |
| 5 雑収益 | 3,471 | 2,080 | 1,391 | 不用品売却代金 | 3,057 |
| | | | | その他雑収益 | 414 |

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 | 4,791,749 | 4,759,855 | 31,894 | | |
| 1 営業費用 | 4,346,610 | 4,288,248 | 58,362 | | |
| 1 管渠費 | 222,166 | 212,879 | 9,287 | 管渠の維持管理に要する経費 | 222,166 |
| | | | | 修繕費 | 35,085 |
| | | | | 動力費 | 18,775 |
| | | | | 委託料 | 64,020 |
| | | | | 試験研究費 | 100,000 |
| | | | | 備消耗品費外 | 4,286 |
| 2 ポンプ場費 | 83,395 | 57,768 | 25,627 | ポンプ場の維持管理に要する経費 | 83,395 |
| | | | | 修繕費 | 15,441 |
| | | | | 動力費 | 56,059 |
| | | | | 委託料 | 9,828 |
| | | | | 備消耗品費外 | 2,067 |
| 3 処理センター費 | 886,200 | 859,301 | 26,899 | 処理センターの維持管理に要する経費 | 886,200 |
| | | | | 修繕費 | 48,642 |
| | | | | 動力費 | 161,200 |
| | | | | 薬品費 | 68,369 |
| | | | | 光熱水費 | 3,859 |
| | | | | 維持管理等業務委託料 | 359,040 |
| | | | | 汚泥搬出外委託料 | 232,036 |
| | | | | 備消耗品費外 | 13,054 |
| 4 総係費 | 202,305 | 200,457 | 1,848 | 水道事業会計に対する業務委託料 | 165,931 |
| | | | | 一般管理に要する経費 | 18,678 |
| | | | | 旅費 | 452 |
| | | | | 保険料 | 657 |
| | | | | 交際費 | 44 |
| | | | | 備消耗品費外 | 17,525 |
| | | | | 庁舎管理費負担金 | 10,517 |
| | | | | 電子計算業務負担金 | 1,615 |
| | | | | 全庁LAN負担金 | 1,932 |
| | | | | 福利厚生会負担金 | 159 |
| | | | | 下水道協会負担金外 | 1,252 |

| 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 2,221 |
| 5 給 与 費 | 172,050 | 159,659 | 12,391 | 給与費 148,906 |
| | | | | 職員 21 人 |
| | | | | 給料 76,664 |
| | | | | 手当 34,817 |
| | | | | 法定福利費 25,375 |
| | | | | 報酬 49 |
| | | | | 賞与引当金繰入額 9,953 |
| | | | | 法定福利費引当金繰入額 2,048 |
| | | | | 退職給付引当金繰入額 23,144 |
| 6 減 価 償 却 費 | 2,769,696 | 2,755,480 | 14,216 | |
| 7 資 産 減 耗 費 | 10,798 | 42,704 | △ 31,906 | |
| 2 営 業 外 費 用 | 444,639 | 471,107 | △ 26,468 | |
| 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 383,753 | 410,071 | △ 26,318 | 企業債利息 |
| 2 雑 支 出 | 100 | 142 | △ 42 | 過誤納金還付金 38 その他雑支出 62 |
| 3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 60,786 | 60,894 | △ 108 | |
| 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 | 1,858,255 | 2,085,498 | △ 227,243 | |
| 1 企業債 | 1,230,900 | 1,349,900 | △ 119,000 | |
| 1 企業債 | 1,230,900 | 1,349,900 | △ 119,000 | 下水道事業債 1,108,800 補助対象事業分 389,300 (事業費 789,730) 単独事業分 719,500 (事業費 730,485) 特別措置分 122,100 |
| 2 国庫補助金 | 383,900 | 487,800 | △ 103,900 | |
| 1 国庫補助金 | 383,900 | 487,800 | △ 103,900 | 社会資本整備総合交付金 |
| 3 受益者負担金 | 22,429 | 6,199 | 16,230 | |
| 1 受益者負担金 | 22,429 | 6,199 | 16,230 | |
| 4 他会計補助金 | 221,026 | 241,599 | △ 20,573 | |
| 1 他会計補助金 | 221,026 | 241,599 | △ 20,573 | |

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 | 3,715,283 | 3,876,324 | △ 161,041 | |
| 1 建 設 改 良 費 | 1,641,565 | 1,830,243 | △ 188,678 | |
| 1 下 水 道 築 造 費 | 1,488,433 | 1,670,994 | △ 182,561 | 下水道築造工事に要する経費 管渠築造事業費 新設工事 汚水管整備 宮前町 φ200mm L=150m 糸井地区 φ200mm L=148m 市内一円 公設樹設置及び取付管工事 改良工事 管渠改良工事 美原町 φ900mm L=664m 日新町 φ200mm L=97m 木場町 φ250mm L=213m 春日町 φ250mm～350mm L=152m 栄町 φ400mm～500mm L=103m 旭町 φ500mm L=59m 汐見町 φ200mm L=60m 住吉町 φ250mm L=93m 双葉町 φ250mm L=142m 音羽町 φ250mm～450mm L=257m 美園町 φ300mm L=50m 新明町 φ450mm L=33m 一本松町 φ250mm L=255m ウトナイ南 φ250mm L=18m マンホールポンプ所ポンプ更新 マンホールポンプ所制御盤更新 マンホール蓋更新 雨量計更新 拓勇西町ほか浸水対策 実施設計 |

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 説 明 |
|-------------|---------|---------|---------|---|
| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| | | | | ポンプ場築造事業費 糸井中継ポンプ場 耐震化 汐見町中継ポンプ場 電動仕切弁ほか更新 幌内川中継ポンプ場 屋上防水ほか更新 下水処理場築造事業費 西町下水処理センター 消化ガス発電設備更新 最終沈殿池かき寄せ機 ほか更新 煙突更新 機器更新実施設計 高砂下水処理センター スカム分離機ほか更新 勇払下水処理センター 最初沈殿池流入ゲート ほか更新 場内整備 市内一円 ストックマネジメント計画変更 下水道事業計画変更 耐水化実施設計 下水道築造事務に要する経費 10,144 旅費 1,208 賃借料 3,122 備消耗品費外 5,814 庁舎管理費負担金 10,516 電子計算業務負担金 1,061 全庁LAN負担金 1,933 福利厚生会負担金 150 各種研修会負担金 329 |
| 2 負担金事務費 | 4,055 | 1,528 | 2,527 | 賦課徴収に要する経費 4,055 報償費 3,058 備消耗品費外 997 |
| 3 給 与 費 | 147,748 | 155,937 | △ 8,189 | 給与費 147,748 職員 22 人 給料 72,508 |

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 説 明 |
|-------------|-----------|-----------|--------|--------------|
| | 千円 | 千円 | 千円 | |
| | | | | 手当 47,533 |
| | | | | 法定福利費 27,707 |
| 4 固定資産取得費 | 1,329 | 1,784 | △ 455 | アンモニア性窒素蒸留装置 |
| 2 企業債償還金 | 2,071,922 | 2,044,956 | 26,966 | |
| 1 企業債償還金 | 2,071,922 | 2,044,956 | 26,966 | |
| 3 国庫補助金返納金 | 1,296 | 625 | 671 | |
| 1 国庫補助金返納金 | 1,296 | 625 | 671 | |
| 4 予備費 | 500 | 500 | | |
| 1 予備費 | 500 | 500 | | |

(2) 令和5年度苫小牧市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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 | 444,573 |
| 減価償却費 | 2,769,696 |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | 17,664 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 1,399 |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少) | 266 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △ 26 |
| 長期前受金戻入額 | △ 1,608,688 |
| 受取利息 | △ 3 |
| 支払利息 | 383,753 |
| 固定資産除却費 | 10,798 |
| 未収金の増減額(△は増加) | 30,725 |
| 未払金の増減額(△は減少) | △ 3,606 |
| 前受金の増減額(△は減少) | 1,619 |
| 預り金の増減額(△は減少) | 1,324 |
| 小計 | 2,049,494 |
| 利息の受取額 | 3 |
| 利息の支払額 | △ 383,753 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,665,744 |

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 | △ 1,707,200 |
| 国庫補助金の返還による支出 | △ 1,296 |
| 国庫補助金による収入 | 349,023 |
| 受益者負担金による収入 | 23,147 |
| 他会計補助金による収入 | 200,933 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,135,393 |

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 | 1,230,900 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 2,071,922 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 841,022 |

| | |
|--------|-----------|
| 資金減少額 | △ 310,671 |
| 資金期首残高 | 2,084,923 |
| 資金期末残高 | 1,774,252 |

(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) | 手当等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | 8 | 21 | 49 | 76,664 | 44,770 | 121,483 | 27,423 | 148,906 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 22 | | 72,508 | 47,533 | 120,041 | 27,707 | 147,748 |
| | 計 | 8 | 43 | 49 | 149,172 | 92,303 | 241,524 | 55,130 | 296,654 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 8 | 21 | 49 | 74,269 | 44,821 | 119,139 | 26,770 | 145,909 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 22 | | 75,768 | 51,433 | 127,201 | 28,736 | 155,937 |
| | 計 | 8 | 43 | 49 | 150,037 | 96,254 | 246,340 | 55,506 | 301,846 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | | | | 2,395 | △ 51 | 2,344 | 653 | 2,997 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | △ 3,260 | △ 3,900 | △ 7,160 | △ 1,029 | △ 8,189 |
| | 計 | | | | △ 865 | △ 3,951 | △ 4,816 | △ 376 | △ 5,192 |

| 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 | 3,936 | 5,412 | 1,764 | 355 | 12,002 | 4,507 |
| 前年度 | 4,692 | 4,944 | 2,225 | 587 | 13,493 | 4,507 | 432 |
| 比較 | △ 756 | 468 | △ 461 | △ 232 | △ 1,491 | | |
| 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 | 37,623 | 20,554 | 3,128 | 2,590 | 92,303 | | |
| 前年度 | 39,861 | 19,487 | 3,236 | 2,790 | 96,254 | | |
| 比較 | △ 2,238 | 1,067 | △ 108 | △ 200 | △ 3,951 | | |

(1) 会計年度任用職員以外の職員

| 区分 | 職員数 | | 給与費 | | | | 法定福利費 (千円) | 合計 (千円) | |
|-----|------------|------------|------------|------------|-------------|-----------|---------------|------------|---------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | 8 | 21 | 49 | 76,664 | 44,770 | 121,483 | 27,423 | 148,906 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 21 | | 70,653 | 47,214 | 117,867 | 27,400 | 145,267 |
| | 計 | 8 | 42 | 49 | 147,317 | 91,984 | 239,350 | 54,823 | 294,173 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 8 | 21 | 49 | 74,269 | 44,821 | 119,139 | 26,770 | 145,909 |
| | 資本勘定支弁職員 | | 21 | | 73,909 | 51,107 | 125,016 | 28,326 | 153,342 |
| | 計 | 8 | 42 | 49 | 148,178 | 95,928 | 244,155 | 55,096 | 299,251 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | | | | 2,395 | △ 51 | 2,344 | 653 | 2,997 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | △ 3,256 | △ 3,893 | △ 7,149 | △ 926 | △ 8,075 |
| | 計 | | | | △ 861 | △ 3,944 | △ 4,805 | △ 273 | △ 5,078 |

| 手 当 等 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 | 3,936 | 5,412 | 1,596 | 355 | 11,990 | 4,507 |
| | 前年度 | 4,692 | 4,944 | 2,057 | 587 | 13,481 | 4,507 | 432 |
| | 比較 | △ 756 | 468 | △ 461 | △ 232 | △ 1,491 | | |
| 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 | 37,484 | 20,554 | 3,128 | 2,590 | 91,984 | |
| | 前年度 | 39,715 | 19,487 | 3,236 | 2,790 | 95,928 | | |
| | 比較 | △ 2,231 | 1,067 | △ 108 | △ 200 | △ 3,944 | | |

(2) 会計年度任用職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 福 利 定 費 (千円) | 合 計 (千円) | |
|-------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|-----------|-------------------|-------------|-------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 資本勘定支弁職員 | | 1 | | 1,855 | 319 | 2,174 | 307 | 2,481 |
| | 計 | | 1 | | 1,855 | 319 | 2,174 | 307 | 2,481 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 資本勘定支弁職員 | | 1 | | 1,859 | 326 | 2,185 | 410 | 2,595 |
| | 計 | | 1 | | 1,859 | 326 | 2,185 | 410 | 2,595 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | △ 4 | △ 7 | △ 11 | △ 103 | △ 114 |
| | 計 | | | | △ 4 | △ 7 | △ 11 | △ 103 | △ 114 |

| 手 当 等 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 | | | 168 | | 12 | |
| | 前年度 | | | 168 | | 12 | | |
| | 比較 | | | | | | | |
| 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 | 139 | | | | 319 | |
| | 前年度 | 146 | | | | 326 | | |
| | 比較 | △ 7 | | | | △ 7 | | |

2 給料及び手当等の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | 説 明 | 備 考 |
|-----|---------------|-----------------------|-----|---|
| 給 料 | △ 865 | 給与改定に伴う増減分 | 510 | 給与改定の状況 前年度 給与改定率 0.31% 改定適用年月 令和4年4月 |

| 区分 | 増減額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | 説明 | 備考 | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|---|-----------------|---------|---------------------------|---|---------|---------|---------|---------|-----|---------|---------|---------|-----|---------|---------|---------|
| | | 昇給に伴う増減分 | 2,004 | 平均昇給率 1.5% | | | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | △ 3,379 | その他の増減分 | | | | | | | | | | | | | |
| 手当等 | △ 3,951 | 制度改正に伴う増減分 | △ 623 | 期末手当分 増減 △ 1,870 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>今年度</td> <td>2.850 月</td> <td>1.425 月</td> <td>1.425 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>3.000 月</td> <td>1.500 月</td> <td>1.500 月</td> </tr> </tbody> </table> | 区分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | 今年度 | 2.850 月 | 1.425 月 | 1.425 月 | 前年度 | 3.000 月 | 1.500 月 | 1.500 月 |
| | | | | 区分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | | | | | | | | | | |
| | | | | 今年度 | 2.850 月 | 1.425 月 | 1.425 月 | | | | | | | | | | |
| 前年度 | 3.000 月 | 1.500 月 | 1.500 月 | | | | | | | | | | | | | | |
| 勤勉手当分 増減 1,247 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>今年度</td> <td>1.550 月</td> <td>0.775 月</td> <td>0.775 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>1.450 月</td> <td>0.725 月</td> <td>0.725 月</td> </tr> </tbody> </table> | 区分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | 今年度 | 1.550 月 | 0.775 月 | 0.775 月 | 前年度 | 1.450 月 | 0.725 月 | 0.725 月 | | | | |
| 区分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | | | | | | | | | | | | | | |
| 今年度 | 1.550 月 | 0.775 月 | 0.775 月 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前年度 | 1.450 月 | 0.725 月 | 0.725 月 | | | | | | | | | | | | | | |
| その他の増減分 | △ 3,328 | その他の増減分 | | | | | | | | | | | | | | | |

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区分 | 行政職 | 備考 |
|----------|--------|-----------|
| 5年1月1日現在 | 平均給料月額 | 285,810 円 |
| | 平均給与月額 | 324,058 円 |
| | 平均年齢 | 39 歳 7 月 |
| 4年1月1日現在 | 平均給料月額 | 293,545 円 |
| | 平均給与月額 | 330,801 円 |
| | 平均年齢 | 40 歳 10 月 |

(2) 初任給

| 区分 | 行政職 | 一般会計の制度 行政職 | 備考 |
|----------|-----|----------------|-----------|
| 5年1月1日現在 | 高校卒 | 154,600 円 | 154,600 円 |
| | 大学卒 | 185,200 円 | 185,200 円 |
| 4年1月1日現在 | 高校卒 | 150,600 円 | 150,600 円 |
| | 大学卒 | 182,200 円 | 182,200 円 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 | | | 備 考 |
|--------------------|-------|------------|--------------|-----|
| | 級 | 職員数 (人) | 構 成 比 (%) | |
| 5 年 1 月 1 日 在 現 | 1 級 | 8 | 19.5 | |
| | 2 級 | (1) 6 | 14.6 | |
| | 3 級 | 14 | 34.1 | |
| | 4 級 | 8 | 19.5 | |
| | 5 級 | 4 | 9.8 | |
| | 6 級 | 1 | 2.4 | |
| | 7 級 | | | |
| | 計 | (1) 41 | 100.0 | |
| 4 年 1 月 1 日 在 現 | 1 級 | 5 | 12.2 | |
| | 2 級 | 9 | 22.0 | |
| | 3 級 | 13 | 31.7 | |
| | 4 級 | 9 | 22.0 | |
| | 5 級 | 4 | 9.8 | |
| | 6 級 | 1 | 2.4 | |
| | 7 級 | | | |
| | 計 | 41 | 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) 専 任 | 課 長 所 長 主 幹 | 次 長 | |

(4) 昇給

| 区 分 | 合 計 | 代表的な職種 | | 備 考 | |
|-----------------|----------------|--------|----|-----|----|
| | | 行 政 職 | | | |
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) 人 | 42 | 42 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) 人 | 37 | 37 | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 人 | | | |
| | | 4号給 人 | 26 | | 26 |
| | | 6号給 人 | 11 | | 11 |
| | | 8号給 人 | | | |
| 比 率 (B) / (A) % | 88.1 | 88.1 | | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) 人 | 42 | 42 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) 人 | 33 | 33 | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 2号給 人 | | | |
| | | 4号給 人 | 27 | | 27 |
| | | 6号給 人 | 6 | | 6 |
| | | 8号給 人 | | | |
| 比 率 (B) / (A) % | 78.6 | 78.6 | | | |

(5) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支 給 率 計 | 職制上の段階、職務の 級等による加算措置 | 備 考 |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-----|
| | 6月 | 12月 | | | |
| 本 年 度 | (1.150) 2.200 月分 | (1.150) 2.200 月分 | (2.300) 4.400 月分 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.175) 2.225 月分 | (1.175) 2.225 月分 | (2.350) 4.450 月分 | 有 | |
| 一 般 会 計 の 制 度 | (1.150) 2.200 月分 | (1.150) 2.200 月分 | (2.300) 4.400 月分 | 有 | |

()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(%) (5年1月支給) | 0.1 | | | |
| 支給対象職員の比率(%) (5年1月1日現在) | 28.6 | | | |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円) | 1,404 | | | |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称 | 支給額の上位 支給対象職員の上位 | 1 危険作業手当 | 2 屋外業務手当 | 3 保全緊急出動手当 |

(7) その他の手当

| 区 分 | 一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-----------------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ | |
| 住 居 手 当 | 同 じ | |
| 通 勤 手 当 | 同 じ | |

(4) 継続費に関する調書

| 款 項 | 事業名 | 全 体 計 画 | | | | | 前々年度 未 支 払 義 務 額 | 前年度 未 支 払 義 務 額 (見込) | 当 該 年 度 義 務 生 産 額 | 当 該 年 度 未 支 払 義 務 生 産 額 | 翌 年 度 未 支 払 義 務 生 産 額 | 以 前 年 度 未 支 払 義 務 生 産 額 | 継続費 の 率 |
|-------|---|---------|-----------|-------------------------------|-----------------|-----------|------------------------------------|---|---|--|---|--|---------------|
| | | 年度 | 年割額 千円 | 左の財 源内 記 録 内 訳 | 国庫 補助金 千円 | 企業債 千円 | | | | | | | |
| 資本的支出 | 建設改良費 西町下水 処理セン ター消化 ガス発電 設備更新 事業 | 3 | 180,000 | 99,000 | 81,000 | | | | | | | | |
| | | 4 | 85,000 | 46,750 | 38,250 | | | 265,000 | | 265,000 | | | 94.6% |
| | | 5 | 15,000 | 8,250 | 6,750 | | | | 15,000 | 15,000 | | | 5.4% |
| | | 計 | 280,000 | 154,000 | 126,000 | | | 265,000 | 15,000 | 280,000 | | | 100.0% |
| | 西町下水 処理セン ター最終 沈殿池か き寄せ機 更新工事 | 5 | 60,000 | 33,000 | 27,000 | | | | 60,000 | 60,000 | | | 68.2% |
| | | 6 | 28,000 | 15,400 | 12,600 | | | | | | 28,000 | | 31.8% |
| | | 計 | 88,000 | 48,400 | 39,600 | | | | 60,000 | 60,000 | 28,000 | | 100.0% |

(5) 債務負担行為に関する調書

| 事 項 | 限 度 額 千円 | 4年度までの 支払義務発生 (見込)額 | | 5年 度 支払予定額 | | 6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 | 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 (4年度契約分) | 31,073 | | | 31,073 | | | | | | | |
| 汚泥脱水用凝集剤購入費 (5年度契約分) | 33,528 | | | | 6 | 33,528 | | | | 33,528 | |
| 下水処理センター一 維持管理業務委託 | 1,824,833 | 元 5 4 | 1,432,896 | 359,040 | | | | | | | |
| 下水処理センター一 汚泥運搬業務 | 134,343 | | | 134,343 | | | | | | | |
| 下水処理センター一 汚泥処分業務 | 55,770 | | | 55,770 | | | | | | | |
| 西町下水処理センター 電気設備更新工事 | 200,000 | | | | 6 | 200,000 | 107,000 | 93,000 | | | |

(6) 令和5年度苫小牧市下水道事業予定貸借対照表

(令和6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 | | | | |
| ア 土地 | | 699,450 | | |
| イ 建物 | 8,036,665 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 4,517,045 | 3,519,620 | | |
| ウ 構築物 | 124,500,951 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 62,439,302 | 62,061,649 | | |
| エ 機械及び装置 | 18,988,314 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 13,350,956 | 5,637,358 | | |
| オ 車両及び運搬具 | 13,048 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 12,396 | 652 | | |
| カ 工具器具及び備品 | 62,250 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 54,179 | 8,071 | | |
| キ 建設仮勘定 | | 247,741 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 72,174,541 | |
| (2) 無形固定資産 | | | | |
| ア 電話加入権 | | 1,926 | | |
| イ ソフトウェア | | 334 | | |
| 無形固定資産合計 | | | 2,260 | |
| (3) 投資その他の資産 | | | | |
| ア 基金 | | 10,000 | | |
| イ 破産更生債権等 | | 387 | | |
| 貸倒引当金 | | △ 387 | | |
| 投資その他の資産合計 | | | 10,000 | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | | 72,186,801 |
| 2 流 動 資 産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 1,774,252 | |
| (2) 未収金 | | 108,219 | | |
| 貸倒引当金 | | △ 9,072 | 99,147 | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | | 1,873,399 |
| 資 産 合 計 | | | | <u>74,060,200</u> |

| | | 負 債 の 部 | | |
|-----|---------------------------|------------|--------------|-------------------|
| | | 千円 | 千円 | 千円 |
| 3 | 固 定 負 債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 25,240,129 | | |
| | 企業債合計 | | 25,240,129 | |
| (2) | 引当金 | | | |
| | ア 退職給付引当金 | 283,871 | | |
| | 引当金合計 | | 283,871 | |
| | 固 定 負 債 合 計 | | | 25,524,000 |
| 4 | 流 動 負 債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 2,064,854 | | |
| | 企業債合計 | | 2,064,854 | |
| (2) | 未払金 | | 518,098 | |
| (3) | 前受金 | | 4,677 | |
| (4) | 預り金 | | 3,812 | |
| (5) | 引当金 | | | |
| | ア 賞与引当金 | 19,332 | | |
| | イ 法定福利費引当金 | 3,968 | | |
| | 引当金合計 | | 23,300 | |
| (6) | その他流動負債 | | 2,134 | |
| | 流 動 負 債 合 計 | | | 2,616,875 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 78,613,263 | |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | | △ 45,279,366 | |
| | 繰 延 収 益 合 計 | | | 33,333,897 |
| | 負 債 合 計 | | | 61,474,772 |
| | | 資 本 の 部 | | |
| 6 | 資 本 金 | | | 10,658,589 |
| 7 | 剰 余 金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| | ア 国庫補助金 | 451 | | |
| | イ 受贈財産評価額 | 378,229 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 378,680 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| | ア 当年度未処分利益剰余金 | 1,548,159 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 1,548,159 | |
| | 剰 余 金 合 計 | | | 1,926,839 |
| | 資 本 合 計 | | | 12,585,428 |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | <u>74,060,200</u> |

(7) 令和4年度苫小牧市下水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|-----------------------|-----------|-----------|------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 下水道収益 | 2,308,097 | | |
| (2) 他会計負担金 | 947,440 | | |
| (3) その他営業収益 | 49,882 | 3,305,419 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 178,838 | | |
| (2) ポンプ場費 | 70,707 | | |
| (3) 処理センター費 | 797,673 | | |
| (4) 総係費 | 177,064 | | |
| (5) 給与費 | 204,962 | | |
| (6) 減価償却費 | 2,757,980 | | |
| (7) 資産減耗費 | 33,204 | 4,220,428 | |
| 営業損失 | | | 915,009 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 3 | | |
| (2) 国庫補助金 | 50,000 | | |
| (3) 他会計補助金 | 109,858 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 1,630,877 | | |
| (5) 雑収益 | 3,681 | 1,794,419 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 408,071 | | |
| (2) 雑支出 | 91,387 | 499,458 | 1,294,961 |
| 経常利益 | | | 379,952 |
| 当年度純利益 | | | 379,952 |
| 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 | | | 723,634 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u>1,103,586</u> |

(8) 令和4年度苫小牧市下水道事業予定貸借対照表

(令和5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 | | | | |
| ア 土地 | | 699,450 | | |
| イ 建物 | 7,972,113 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 4,365,033 | 3,607,080 | | |
| ウ 構築物 | 122,909,888 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 60,332,332 | 62,577,556 | | |
| エ 機械及び装置 | 18,782,870 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 12,941,849 | 5,841,021 | | |
| オ 車両及び運搬具 | 13,048 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 12,396 | 652 | | |
| カ 工具器具及び備品 | 60,922 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 52,902 | 8,020 | | |
| キ 建設仮勘定 | | 714,183 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 73,447,962 | |
| (2) 無形固定資産 | | | | |
| ア 電話加入権 | | 1,926 | | |
| イ ソフトウェア | | 485 | | |
| 無形固定資産合計 | | | 2,411 | |
| (3) 投資その他の資産 | | | | |
| ア 基金 | | 10,000 | | |
| イ 破産更生債権等 | | 75 | | |
| 貸倒引当金 | | △ 75 | | |
| 投資その他の資産合計 | | | 10,000 | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | | 73,460,373 |
| 2 流 動 資 産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 2,084,923 | |
| (2) 未収金 | | 139,986 | | |
| 貸倒引当金 | | △ 9,410 | 130,576 | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | | 2,215,499 |
| 資 産 合 計 | | | | <u>75,675,872</u> |

| | | 負 債 の 部 | | |
|-----|---------------------------|------------|--------------|-------------------|
| | | 千円 | 千円 | 千円 |
| 3 | 固 定 負 債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 26,074,083 | | |
| | 企業債合計 | | 26,074,083 | |
| (2) | 引当金 | | | |
| | ア 退職給付引当金 | 266,207 | | |
| | 引当金合計 | | 266,207 | |
| | 固 定 負 債 合 計 | | | 26,340,290 |
| 4 | 流 動 負 債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 2,071,922 | | |
| | 企業債合計 | | 2,071,922 | |
| (2) | 未払金 | | 722,208 | |
| (3) | 前受金 | | 3,058 | |
| (4) | 預り金 | | 2,488 | |
| (5) | 引当金 | | | |
| | ア 賞与引当金 | 17,718 | | |
| | イ 法定福利費引当金 | 3,691 | | |
| | 引当金合計 | | 21,409 | |
| (6) | その他流動負債 | | 2,134 | |
| | 流 動 負 債 合 計 | | | 2,823,219 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 78,102,666 | |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | | △ 43,731,158 | |
| | 繰 延 収 益 合 計 | | | 34,371,508 |
| | 負 債 合 計 | | | 63,535,017 |
| | | 資 本 の 部 | | |
| 6 | 資 本 金 | | | 10,658,589 |
| 7 | 剰 余 金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| | ア 国庫補助金 | 451 | | |
| | イ 受贈財産評価額 | 378,229 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 378,680 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| | ア 当年度未処分利益剰余金 | 1,103,586 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 1,103,586 | |
| | 剰 余 金 合 計 | | | 1,482,266 |
| | 資 本 合 計 | | | 12,140,855 |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | <u>75,675,872</u> |

(9) 令和5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

ア 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 |

イ 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

ア 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。

イ 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。

ウ 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。

エ 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。

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11,376,689千円である。

（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11,927,154千円である。

4 セグメント情報に関する注記

当事業年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5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 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5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 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日）
該当事項なし

8 その他の注記

当事業年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日）
該当事項なし

令和 5 年度

苫小牧市立病院事業会計予算

令和5年度 苫小牧市立病院事業会計予算

(総則)

第1条 令和5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 | 103,340 人 | 283 人 |
| 外 来 | 197,700 人 | 814 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 | 11,370,801 千円 |
| 第1項 医業収益 | 9,725,139 千円 |
| 第2項 医業外収益 | 1,616,312 千円 |
| 第3項 特別利益 | 29,350 千円 |
| 支 出 | |
| 第1款 病院事業費用 | 12,035,353 千円 |
| 第1項 医業費用 | 11,607,575 千円 |
| 第2項 医業外費用 | 379,520 千円 |
| 第3項 特別損失 | 46,258 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435,999千円は、過年度分損益勘定留保資金で補填するものとする。）。

収 入

| | |
|--------------|------------|
| 第1款 資本的収入 | 887,774 千円 |
| 第1項 企業債 | 356,500 千円 |
| 第2項 他会計負担金 | 513,690 千円 |
| 第3項 長期貸付金返還金 | 600 千円 |
| 第4項 道補助金 | 16,984 千円 |

支 出

| | |
|------------|--------------|
| 第1款 資本的支出 | 1,323,773 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 414,251 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 866,522 千円 |
| 第3項 長期貸付金 | 42,000 千円 |
| 第4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。 |
| 施設整備事業 | 36,700 | | | |
| 脱炭素化事業 | 19,800 | | | |

(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 | 5,520,964 千円 |
| (2) 交際費 | 682 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、36,855千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、2,385,632千円と定める。

(重要な資産の取得)

第11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 | 手術支援システム | 一式 |

令和 5 年 度

苫小牧市立病院事業会計
予算に関する説明書

(1) 令和5年度苫小牧市立病院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 病院事業収益 | 11,370,801 | 11,227,833 | 142,968 | | |
| 1 医業収益 | 9,725,139 | 8,843,837 | 881,302 | | |
| 1 入院収益 | 6,340,735 | 5,511,115 | 829,620 | 年間延患者数 | 103,340 人 |
| | | | | 1日1人当たり収益 | 61,358 円 |
| 2 外来収益 | 2,555,667 | 2,537,470 | 18,197 | 年間延患者数 | 197,700 人 |
| | | | | 1日1人当たり収益 | 12,927 円 |
| 3 他会計負担金 | 474,035 | 447,977 | 26,058 | 一般会計負担金 | |
| 4 その他医業収益 | 354,702 | 347,275 | 7,427 | 室料差額収益 | 20,000 |
| | | | | 公衆衛生活動収益 | 60,861 |
| | | | | 医療相談収益 | 65,841 |
| | | | | 受託検査施設利用収益 | 500 |
| | | | | その他医業収益 | 207,500 |
| 2 医業外収益 | 1,616,312 | 2,356,946 | △ 740,634 | | |
| 1 受取利息及び配当金 | 6 | 2 | 4 | 預金利息 | |
| 2 他会計負担金 | 863,380 | 784,638 | 78,742 | 一般会計負担金 | |
| 3 国庫補助金 | 12,497 | 12,083 | 414 | 臨床研修費補助金 | |
| 4 道補助金 | 24,739 | 810,360 | △ 785,621 | 子育て看護職員等就業定着支援事業費補助金 | 1,236 |
| | | | | 産科医等確保支援事業費補助金 | 2,900 |
| | | | | 新人看護職員臨床実践能力向上研修支援事業費補助金 | 637 |
| | | | | 周産期母子医療センター運営事業費補助金 | 14,366 |
| | | | | 第二種感染症指定医療機関運営費補助金 | 2,000 |
| | | | | 医師就労支援事業費補助金 | 3,600 |
| 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 | 17,049 | 17,049 | | 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 | 615,661 | 633,941 | △ 18,280 | | |
| 8 その他医業外収益 | 75,475 | 91,368 | △ 15,893 | 貸家料 | 34,140 |
| | | | | 治験症例研究費 | 18,000 |
| | | | | 施設使用料（食堂・売店・理髪等） | 11,006 |
| | | | | その他医業外収益 | 12,329 |
| 3 特別利益 | 29,350 | 27,050 | 2,300 | | |
| 1 他会計補助金 | 29,350 | 27,050 | 2,300 | 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 | 12,035,353 | 11,778,172 | 257,181 | | |
| 1 医業費用 | 11,607,575 | 11,358,496 | 249,079 | | |
| 1 給与費 | 5,849,986 | 5,733,028 | 116,958 | 給与費 | 5,520,964 |
| | | | | 職員 779人 (うち短時間勤務職員 193人) | |
| | | | | 報酬 | 568,275 |
| | | | | 給料 | 2,175,334 |
| | | | | 手当 | 1,630,536 |
| | | | | 法定福利費 | 772,278 |
| | | | | 旅費交通費 | 8,627 |
| | | | | 賞与引当金繰入額 | 299,396 |
| | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 66,518 |
| | | | | 退職給付引当金繰入額 | 329,022 |
| 2 材料費 | 2,241,654 | 2,134,823 | 106,831 | 材料費 | 2,241,654 |
| | | | | 薬品費 | 1,213,673 |
| | | | | 診療材料費 | 946,191 |
| | | | | 給食材料費 | 80,266 |
| | | | | 医療消耗備品費 | 1,524 |
| 3 経費 | 2,393,103 | 2,336,169 | 56,934 | 医療管理に関する経費 | 2,016,841 |
| | | | | 旅費交通費 | 30,331 |
| | | | | 交際費 | 682 |
| | | | | 光熱水費 | 300,089 |
| | | | | 保険料 | 26,213 |
| | | | | 賃借料 | 178,612 |
| | | | | 通信運搬費 | 14,490 |
| | | | | 委託料 | 1,304,571 |
| | | | | 貸倒引当金繰入額 | 2,014 |
| | | | | 手数料外 | 159,839 |
| | | | | 医事業務の委託に要する経費 | 162,477 |
| | | | | 院内その他の修理に関する経費 | 195,111 |
| | | | | 負担金 | 18,674 |
| 4 減価償却費 | 966,303 | 991,571 | △ 25,268 | | |
| 5 資産減耗費 | 8,109 | 10,980 | △ 2,871 | たな卸資産減耗費 | 3,238 |

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 説 明 | 千 円 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------------|---------|
| | 千 円 | 千 円 | 千 円 | | |
| | | | | 固定資産除却費 | 4,871 |
| 6 研究研修費 | 54,239 | 53,662 | 577 | 旅費交通費 | 21,121 |
| | | | | 医学研究研修に対する補助 | 11,550 |
| | | | | 図書費 | 3,809 |
| | | | | その他研究研修に要する経費 | 17,759 |
| 7 長期前払 消費税償却 | 94,181 | 98,263 | △ 4,082 | | |
| 2 医業外費用 | 379,520 | 370,976 | 8,544 | | |
| 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 146,067 | 155,974 | △ 9,907 | 企業債利息 | 143,237 |
| | | | | 一時借入金利息 | 300 |
| | | | | リース利息 | 2,530 |
| 2 患者材料外 給食材料及び 消費税及び 地方消費税 | 1,782 | 1,620 | 162 | 検食等給食材料費 | |
| 3 雑支出 | 10,710 | 10,853 | △ 143 | | |
| 4 雑支出 | 220,961 | 202,529 | 18,432 | 他医療機関に対する医療費 | 8,247 |
| | | | | その他雑支出 | 212,714 |
| 3 特別損失 | 46,258 | 46,700 | △ 442 | | |
| 1 過年度損益 修正損 | 20,458 | 21,500 | △ 1,042 | 過年度査定減 | 20,000 |
| | | | | 過年度還付金 | 458 |
| 2 その他特別損失 | 25,800 | 25,200 | 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 資本的收入 | 887,774 | 767,368 | 120,406 | |
| 1 企業債 | 356,500 | 300,000 | 56,500 | |
| 1 企業債 | 356,500 | 300,000 | 56,500 | 医療機械器具整備事業債 300,000 施設整備事業債 36,700 補助対象事業分 16,900 (事業費 33,968) 単独事業分 19,800 (事業費 39,600) 脱炭素化事業債 19,800 |
| 2 他会計負担金 | 513,690 | 466,766 | 46,924 | |
| 1 他会計負担金 | 513,690 | 466,766 | 46,924 | 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 道補助金 | 16,984 | | 16,984 | |
| 1 道補助金 | 16,984 | | 16,984 | 地域医療勤務環境改善体制整備事業 |
| ○ 基金運用利子 | | 2 | △ 2 | |

支 出

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 説 明 |
|-----------------|-----------|-----------|---------|--|
| | 千円 | 千円 | 千円 | |
| ① 資 本 的 支 出 | 1,323,773 | 1,159,802 | 163,971 | |
| 1 建 設 改 良 費 | 414,251 | 340,906 | 73,345 | |
| 1 改 良 工 事 費 | 73,568 | | 73,568 | 照明LED化事業 39,600 院内ネットワーク整備事業 33,968 |
| 2 固 定 資 産 取 得 費 | 305,000 | 305,000 | | 医療機械器具整備事業 305,000 【整備する主な医療機器】 手術支援システム |
| 3 リース債務支払額 | 35,683 | 35,906 | △ 223 | |
| 2 企 業 債 償 還 金 | 866,522 | 775,894 | 90,628 | |
| 1 企 業 債 償 還 金 | 866,522 | 775,894 | 90,628 | |
| 3 長 期 貸 付 金 | 42,000 | 42,000 | | |
| 1 学 資 金 貸 付 金 | 42,000 | 42,000 | | 看護師及び助産師学生対象学資金 |
| 4 予 備 費 | 1,000 | 1,000 | | |
| 1 予 備 費 | 1,000 | 1,000 | | |
| ○ 基 金 積 立 金 | | 2 | △ 2 | |

(2) 令和5年度苫小牧市立病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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 | △ 668,673 |
| 減価償却費 | 966,303 |
| 長期前払消費税償却 | 94,181 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | 176,857 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 4,694 |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | 1,154 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △ 386 |
| 長期前受金戻入額 | △ 615,661 |
| 受取利息 | △ 6 |
| 支払利息 | 146,067 |
| 固定資産除却費 | 4,871 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 105,861 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 15,327 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | △ 5,654 |
| 仮受金の増減額 (△は減少) | 18,033 |
| 学資金償還免除 | 25,800 |
| 小計 | 57,046 |
| 利息の受取額 | 6 |
| 利息の支払額 | △ 146,067 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ 89,015 |
| 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 | △ 381,038 |
| 長期貸付による支出 | △ 42,000 |
| 長期貸付金の回収による収入 | 5,670 |
| 国庫補助金による収入 | 1,389 |
| 道補助金による収入 | 16,984 |
| 一般会計からの繰入金による収入 | 513,690 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 114,695 |
| 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 | 500,000 |
| 短期借入金の返済による支出 | △ 500,000 |
| リース債務の返済による支出 | △ 35,683 |
| 建設改良等の財源に充てるための企業債による収入 | 356,500 |
| 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 | △ 866,522 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 545,705 |
| 資金減少額 | △ 520,025 |
| 資金期首残高 | 1,335,837 |
| 資金期末残高 | 815,812 |

(3) 給与費明細書

1 総括

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 費 福 利 費 (千円) | 合 計 (千円) | |
|-------------|------------|------------|--------------|-------------|---------------|-----------|------------------------|-------------|-----------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 1 | (193) 586 | 568,275 | 2,175,334 | 1,938,559 | 4,682,168 | 838,796 | 5,520,964 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 計 | 1 | (193) 586 | 568,275 | 2,175,334 | 1,938,559 | 4,682,168 | 838,796 | 5,520,964 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 1 | (177) 587 | 478,117 | 2,257,852 | 1,856,855 | 4,592,824 | 863,180 | 5,456,004 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 計 | 1 | (177) 587 | 478,117 | 2,257,852 | 1,856,855 | 4,592,824 | 863,180 | 5,456,004 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | | (16) △ 1 | 90,158 | △ 82,518 | 81,704 | 89,344 | △ 24,384 | 64,960 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 計 | | (16) △ 1 | 90,158 | △ 82,518 | 81,704 | 89,344 | △ 24,384 | 64,960 |

()内は、短時間勤務職員の外数

| 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務手当 | 時間外勤務手当 | 宿日直手当 | 夜間勤務手当 | 管理職手当 |
|----------------------------|-------|-----------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|-------------|---------|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| | 本 年 度 | 39,234 | 54,432 | 17,893 | 510,329 | 143,422 | 48,723 | 38,565 | 104,156 |
| | 前 年 度 | 37,140 | 47,376 | 17,652 | 479,949 | 125,318 | 17,847 | 40,406 | 97,566 |
| | 比 較 | 2,094 | 7,056 | 241 | 30,380 | 18,104 | 30,876 | △ 1,841 | 6,590 |
| | 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) | 旅 費 (費用弁償) (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
| | 本 年 度 | 484 | 610,185 | 301,410 | 39,409 | 21,690 | 8,627 | 1,938,559 | |
| | 前 年 度 | 290 | 629,860 | 294,914 | 38,709 | 22,065 | 7,763 | 1,856,855 | |
| | 比 較 | 194 | △ 19,675 | 6,496 | 700 | △ 375 | 864 | 81,704 | |

(1) 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 費 福 利 費 (千円) | 合 計 (千円) | |
|-------------|------------|------------|--------------|-------------|---------------|-----------|------------------------|-------------|-----------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 1 | (2) 586 | 169,323 | 2,175,334 | 1,854,729 | 4,199,386 | 765,164 | 4,964,550 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 計 | 1 | (2) 586 | 169,323 | 2,175,334 | 1,854,729 | 4,199,386 | 765,164 | 4,964,550 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 1 | (31) 587 | 188,229 | 2,257,852 | 1,816,389 | 4,262,470 | 812,486 | 5,074,956 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 計 | 1 | (31) 587 | 188,229 | 2,257,852 | 1,816,389 | 4,262,470 | 812,486 | 5,074,956 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | | (△29) △ 1 | △ 18,906 | △ 82,518 | 38,340 | △ 63,084 | △ 47,322 | △ 110,406 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 計 | | (△29) △ 1 | △ 18,906 | △ 82,518 | 38,340 | △ 63,084 | △ 47,322 | △ 110,406 |

()内は、短時間勤務職員の外数

| 手 当 等 | 区 分 | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務手当 | 時間外勤務手当 | 宿日直手当 | 夜間勤務手当 | 管理職手当 | |
|-------------|--------|---------------|----------|---------|---------|---------|--------------|---------|-----------|--|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | |
| | 本年度 | 39,234 | 54,432 | 17,893 | 510,329 | 131,497 | 48,723 | 38,565 | 104,156 | |
| | 前年度 | 37,140 | 47,376 | 17,652 | 477,014 | 118,086 | 17,847 | 40,406 | 97,566 | |
| | 比較 | 2,094 | 7,056 | 241 | 33,315 | 13,411 | 30,876 | △ 1,841 | 6,590 | |
| の 内 訳 | 区 分 | 管理職特別 勤務手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 寒冷地手当 | 児童手当 | 旅費 (費用弁償) | 合計 | 備考 | |
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | | |
| | | 本年度 | 484 | 546,907 | 301,410 | 39,409 | 21,690 | | 1,854,729 | |
| | | 前年度 | 290 | 607,324 | 294,914 | 38,709 | 22,065 | | 1,816,389 | |
| | 比較 | 194 | △ 60,417 | 6,496 | 700 | △ 375 | 38,340 | | | |

(2) 会計年度任用職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 福 利 定 費 | 合 計 |
|-------------|-------------|------------|----------------|----------------|---------------------|-----------|-----------------------|---------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | (千円) | (千円) |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | (191) | 398,952 | | 83,830 | 482,782 | 73,632 | 556,414 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 計 | (191) | 398,952 | | 83,830 | 482,782 | 73,632 | 556,414 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | (146) | 289,888 | | 40,466 | 330,354 | 50,694 | 381,048 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 計 | (146) | 289,888 | | 40,466 | 330,354 | 50,694 | 381,048 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | (45) | 109,064 | | 43,364 | 152,428 | 22,938 | 175,366 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 計 | (45) | 109,064 | | 43,364 | 152,428 | 22,938 | 175,366 |

()内は、短時間勤務職員の外数

| 手 当 等 | 区 分 | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務手当 | 時間外勤務手当 | 宿日直手当 | 夜間勤務手当 | 管理職手当 | |
|-------------|--------|---------------|--------|--------|---------|---------|--------------|--------|--------|--|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | |
| | 本年度 | | | | | 11,925 | | | | |
| | 前年度 | | | | 2,935 | 7,232 | | | | |
| | 比較 | | | | △ 2,935 | 4,693 | | | | |
| の 内 訳 | 区 分 | 管理職特別 勤務手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 寒冷地手当 | 児童手当 | 旅費 (費用弁償) | 合計 | 備考 | |
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | | |
| | | 本年度 | | 63,278 | | | | 8,627 | 83,830 | |
| | | 前年度 | | 22,536 | | | | 7,763 | 40,466 | |
| | 比較 | | 40,742 | | | 864 | 43,364 | | | |

2 給料及び手当等の増減額の明細

| 区分 | 増減額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | 説明 | 備考 | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---|-----------------|----------------------|---|---------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 給料 | △ 82,518 | 給与改定に伴う増減分 | 5,570 | 給与改定の状況 前年度 給料改定率 0.31% 改定適用年月 令和4年4月 | | | | | | | | | | | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 30,809 | 平均昇給率 1.5% | | | | | | | | | | | | |
| | | その他の増減分 | △ 118,897 | その他の増減分 | | | | | | | | | | | | |
| 手当等 | 81,704 | 制度改正に伴う増減分 | 期末手当増分 △ 28,417 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>2.850 月</td> <td>1.425 月</td> <td>1.425 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>3.000 月</td> <td>1.500 月</td> <td>1.500 月</td> </tr> </tbody> </table> | 区分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | 本年度 | 2.850 月 | 1.425 月 | 1.425 月 | 前年度 | 3.000 月 | 1.500 月 | 1.500 月 |
| | | | 区分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | | | | | | | | | | |
| | | 本年度 | 2.850 月 | 1.425 月 | 1.425 月 | | | | | | | | | | | |
| 前年度 | 3.000 月 | 1.500 月 | 1.500 月 | | | | | | | | | | | | | |
| 勤勉手当増分 19,162 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>1.550 月</td> <td>0.775 月</td> <td>0.775 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>1.450 月</td> <td>0.725 月</td> <td>0.725 月</td> </tr> </tbody> </table> | 区分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | 本年度 | 1.550 月 | 0.775 月 | 0.775 月 | 前年度 | 1.450 月 | 0.725 月 | 0.725 月 | | | |
| 区分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | | | | | | | | | | | | | |
| 本年度 | 1.550 月 | 0.775 月 | 0.775 月 | | | | | | | | | | | | | |
| 前年度 | 1.450 月 | 0.725 月 | 0.725 月 | | | | | | | | | | | | | |
| その他の増減分 | 90,959 | その他の増減分 | | | | | | | | | | | | | | |

3 給料及び手当等の状況

(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 | |
|----------|--------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 5年1月1日現在 | 平均給料月額 | 521,968 円 | 283,495 円 | 294,368 円 | 268,317 円 |
| | 平均給与月額 | 1,044,084 円 | 354,547 円 | 400,084 円 | 313,228 円 |
| | 平均年齢 | 38 歳 5 月 | 39 歳 10 月 | 40 歳 7 月 | 43 歳 7 月 |
| 4年1月1日現在 | 平均給料月額 | 525,235 円 | 280,438 円 | 278,467 円 | 278,633 円 |
| | 平均給与月額 | 1,029,013 円 | 336,968 円 | 350,111 円 | 317,686 円 |
| | 平均年齢 | 39 歳 5 月 | 40 歳 3 月 | 38 歳 10 月 | 43 歳 5 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 |
| 5年1月1日現在 | 高校卒 | 154,600 円 | | | 154,600 円 | |
| | 短大3卒 | | 204,900 円 | | | 204,900 円 |
| | 大学卒 | 311,900 円 | 185,200 円 | 216,000 円 | 311,900 円 | 185,200 円 |
| 4年1月1日現在 | 高校卒 | 150,600 円 | | | 150,600 円 | |
| | 短大3卒 | | 200,700 円 | | | 200,700 円 |
| | 大学卒 | 311,900 円 | 182,200 円 | 212,600 円 | 311,900 円 | 182,200 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 (%) |
| 5年1月1日 現在 | 1級 | 38 | 61.3 | 1級 | 1 | 0.8 | 1級 | | | 1級 | 39 | 7.8 |
| | 2級 | 16 | 25.8 | 2級 | 39 | 31.0 | 2級 | 101 | 32.1 | 2級 | 156 | 31.0 |
| | 3級 | 8 | 12.9 | 3級 | 50 | 39.7 | 3級 | 86 | 27.3 | 3級 | 144 | 28.6 |
| | 4級 | | | 4級 | 27 | 21.4 | 4級 | 107 | 34.0 | 4級 | 134 | 26.6 |
| | 5級 | | | 5級 | 6 | 4.8 | 5級 | 17 | 5.4 | 5級 | 23 | 4.6 |
| | 6級 | | | 6級 | 2 | 1.6 | 6級 | 3 | 1.0 | 6級 | 5 | 1.0 |
| | 7級 | | | 7級 | 1 | 0.8 | 7級 | 1 | 0.3 | 7級 | 2 | 0.4 |
| | 計 | 62 | 100.0 | 計 | 126 | 100.0 | 計 | 315 | 100.0 | 計 | 503 | 100.0 |
| 4年1月1日 現在 | 1級 | 36 | 60.0 | 1級 | | | 1級 | | | 1級 | 36 | 7.0 |
| | 2級 | 16 | 26.7 | 2級 | 49 | 39.5 | 2級 | 119 | 36.1 | 2級 | 184 | 35.8 |
| | 3級 | 8 | 13.3 | 3級 | 38 | 30.6 | 3級 | 81 | 24.5 | 3級 | 127 | 24.7 |
| | 4級 | | | 4級 | 28 | 22.6 | 4級 | 111 | 33.6 | 4級 | 139 | 27.0 |
| | 5級 | | | 5級 | 6 | 4.8 | 5級 | 15 | 4.5 | 5級 | 21 | 4.1 |
| | 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 | 60 | 100.0 | 計 | 124 | 100.0 | 計 | 330 | 100.0 | 計 | 514 | 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 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 | 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 | 586 | 77 | 158 | 351 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) 人 | 458 | 54 | 114 | 290 | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 人 | | | | |
| | | 4号給 人 | 338 | 54 | 80 | 204 |
| | | 6号給 人 | 115 | | 30 | 85 |
| | | 8号給 人 | 5 | | 4 | 1 |
| 比 率 (B) / (A) % | 78.2 | 70.1 | 72.2 | 82.6 | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) 人 | 587 | 74 | 158 | 355 | |
| | 昇給に係る職員数 (B) 人 | 469 | 52 | 111 | 306 | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 人 | | | | |
| | | 4号給 人 | 353 | 52 | 90 | 211 |
| | | 6号給 人 | 115 | | 21 | 94 |
| | | 8号給 人 | 1 | | | 1 |
| 比 率 (B) / (A) % | 79.9 | 70.3 | 70.3 | 86.2 | | |

(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 | (1.150) | (1.150) | (2.300) | 有 | |
| | 2.200 月分 | 2.200 月分 | 4.400 月分 | | |
| 前 年 度 | (1.175) | (1.175) | (2.350) | 有 | |
| | 2.225 月分 | 2.225 月分 | 4.450 月分 | | |
| 国 の 制 度 | (1.150) | (1.150) | (2.300) | 有 | |
| | 2.200 月分 | 2.200 月分 | 4.400 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(%) (5年1月支給) | 21.5 | 40.3 | 6.5 | 17.5 |
| 支給対象職員の比率(%) (5年1月1日現在) | 93.5 | 100.0 | 82.4 | 98.1 |
| 支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円) | 112,233 | 427,689 | 27,931 | 75,614 |
| 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>9,001円以上</td> <td>16,001円以上</td> </tr> </tbody> </table> | 区 分 | 市 | 国 | 借家支給対象家賃額 | 9,001円以上 | 16,001円以上 |
| 区 分 | 市 | 国 | | | | | | |
| 借家支給対象家賃額 | 9,001円以上 | 16,001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 | 4 年 度 ま だ の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額 | | 5 年 度 支 払 予 定 額 | | 6 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 | 庫 金 千円 | 企 業 債 千円 |
| 医 師 職 務 住 宅 賃 貸 借 | 641,700 | 19 5 4 | 535,680 | 33,480 | 6 5 8 | 72,540 | | | | | 72,540 |

(5) 令和5年度苫小牧市立病院事業予定貸借対照表
(令和6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 | | | | |
| | ア 土地 | | 128,323 | | |
| | イ 建物 | 12,026,545 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 6,718,153 | 5,308,392 | | |
| | ウ 構築物 | 481,851 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 442,372 | 39,479 | | |
| | エ 車両運搬具 | 1,500 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 810 | 690 | | |
| | オ 器械備品 | 7,203,988 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 5,350,256 | 1,853,732 | | |
| | カ リース資産 | 197,457 | | | |
| | 減価償却累計額 | △ 70,341 | 127,116 | | |
| | 有形固定資産合計 | | | 7,457,732 | |
| (2) | 無形固定資産 | | | | |
| | ア 電話加入権 | | 1,515 | | |
| | イ ソフトウェア | | 1,110 | | |
| | ウ リース資産 | | 13,555 | | |
| | 無形固定資産合計 | | | 16,180 | |
| (3) | 投資その他の資産 | | | | |
| | ア 長期貸付金 | | 175,800 | | |
| | イ 病院職員退職手当基金 | | 29,177 | | |
| | ウ 長期前払消費税 | | 281,922 | | |
| | 投資その他の資産合計 | | | 486,899 | |
| | 固 定 資 産 合 計 | | | | 7,960,811 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | | |
| (1) | 現金預金 | | | 815,812 | |
| (2) | 未収金 | | 1,547,084 | | |
| | 貸倒引当金 | | △ 8,476 | 1,538,608 | |
| (3) | 貯蔵品 | | | 54,572 | |
| | 流 動 資 産 合 計 | | | | 2,408,992 |
| | 資 産 合 計 | | | | <u>10,369,803</u> |

負債の部

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|---------------------------|-----------|-------------|------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 6,896,389 | | |
| 企業債合計 | | 6,896,389 | |
| (2) リース債務 | | 91,096 | |
| (3) 引当金 | | | |
| ア 退職給付引当金 | 2,418,883 | | |
| 引当金合計 | | 2,418,883 | |
| 固定負債合計 | | | 9,406,368 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 903,746 | | |
| 企業債合計 | | 903,746 | |
| (2) リース債務 | | 31,041 | |
| (3) 未払金 | | 701,649 | |
| (4) 預り金 | | 35,823 | |
| (5) 仮受金 | | 36,729 | |
| (6) 引当金 | | | |
| ア 賞与引当金 | 299,396 | | |
| イ 法定福利費引当金 | 66,517 | | |
| 引当金合計 | | 365,913 | |
| (7) その他流動負債 | | 500 | |
| 流動負債合計 | | | 2,075,401 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 8,284,295 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | △ 7,109,162 | |
| 繰延収益合計 | | | 1,175,133 |
| 負債合計 | | | 12,656,902 |

資本の部

| | | | |
|-------------|-----------|-----------|-------------|
| 6 資本金 | | | 4,188,458 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| ア 道補助金 | 48,087 | | |
| イ 受贈財産評価額 | 30,140 | | |
| ウ その他資本剰余金 | 93 | | |
| 資本剰余金合計 | | 78,320 | |
| (2) 欠損金 | | | |
| ア 当年度未処理欠損金 | 6,553,877 | | |
| 欠損金合計 | | 6,553,877 | |
| 剰余金合計 | | | △ 6,475,557 |
| 資本合計 | | | △ 2,287,099 |
| 負債資本合計 | | | 10,369,803 |

(6) 令和4年度苫小牧市立病院事業予定損益計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|-----------------------|-----------|------------|------------------|
| 1 医業収益 | | | |
| (1) 入院収益 | 4,890,357 | | |
| (2) 外来収益 | 2,640,526 | | |
| (3) 他会計負担金 | 447,977 | | |
| (4) その他医業収益 | 329,979 | 8,308,839 | |
| 2 医業費用 | | | |
| (1) 給与費 | 5,702,875 | | |
| (2) 材料費 | 2,169,152 | | |
| (3) 経費 | 2,219,317 | | |
| (4) 減価償却費 | 955,571 | | |
| (5) 資産減耗費 | 10,980 | | |
| (6) 研究研修費 | 40,933 | | |
| (7) 長期前払消費税償却 | 91,263 | 11,190,091 | |
| 医業損失 | | | 2,881,252 |
| 3 医業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 2 | | |
| (2) 他会計負担金 | 784,638 | | |
| (3) 国庫補助金 | 12,083 | | |
| (4) 道補助金 | 2,104,153 | | |
| (5) 他会計補助金 | 7,505 | | |
| (6) 交付金 | 17,049 | | |
| (7) 長期前受金戻入 | 659,681 | | |
| (8) その他医業外収益 | 90,868 | 3,675,979 | |
| 4 医業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 155,974 | | |
| (2) 患者外給食材料費 | 1,500 | | |
| (3) 雑支出 | 433,451 | 590,925 | 3,085,054 |
| 経常利益 | | | 203,802 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 他会計補助金 | 27,050 | 27,050 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 100,500 | | |
| (2) その他特別損失 | 31,300 | | |
| (3) 固定資産売却損 | 2,306 | 134,106 | △ 107,056 |
| 当年度純利益 | | | 96,746 |
| 前年度繰越欠損金 | | | 5,981,950 |
| 当年度未処理欠損金 | | | <u>5,885,204</u> |

(7) 令和4年度苫小牧市立病院事業予定貸借対照表
(令和5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 | | | | |
| ア 土地 | | 128,323 | | |
| イ 建物 | 11,959,665 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 6,233,436 | 5,726,229 | | |
| ウ 構築物 | 481,851 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 438,433 | 43,418 | | |
| エ 車両運搬具 | 1,500 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 540 | 960 | | |
| オ 器械備品 | 7,022,988 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 4,988,645 | 2,034,343 | | |
| カ リース資産 | 193,604 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 50,660 | 142,944 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 8,076,217 | |
| (2) 無形固定資産 | | | | |
| ア 電話加入権 | | 1,515 | | |
| イ ソフトウェア | | 1,488 | | |
| ウ リース資産 | | 16,860 | | |
| 無形固定資産合計 | | | 19,863 | |
| (3) 投資その他の資産 | | | | |
| ア 長期貸付金 | | 160,200 | | |
| イ 病院職員退職手当基金 | | 29,177 | | |
| ウ 長期前払消費税 | | 341,062 | | |
| 投資その他の資産合計 | | | 530,439 | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | | 8,626,519 |
| 2 流 動 資 産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 1,335,837 | |
| (2) 未収金 | | 1,447,682 | | |
| 貸倒引当金 | | △ 8,862 | 1,438,820 | |
| (3) 貯蔵品 | | | 48,918 | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | | 2,823,575 |
| 資 産 合 計 | | | | <u>11,450,094</u> |

負債の部

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|---------------------------|-----------|-------------|------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 7,443,635 | | |
| 企業債合計 | | 7,443,635 | |
| (2) リース債務 | | 119,045 | |
| (3) 引当金 | | | |
| ア 退職給付引当金 | 2,242,026 | | |
| 引当金合計 | | 2,242,026 | |
| 固定負債合計 | | | 9,804,706 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 866,522 | | |
| 企業債合計 | | 866,522 | |
| (2) リース債務 | | 34,537 | |
| (3) 未払金 | | 687,551 | |
| (4) 預り金 | | 35,823 | |
| (5) 仮受金 | | 18,696 | |
| (6) 引当金 | | | |
| ア 賞与引当金 | 294,702 | | |
| イ 法定福利費引当金 | 65,363 | | |
| 引当金合計 | | 360,065 | |
| (7) その他流動負債 | | 500 | |
| 流動負債合計 | | | 2,003,694 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 7,807,964 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | △ 6,547,844 | |
| 繰延収益合計 | | | 1,260,120 |
| 負債合計 | | | 13,068,520 |

資本の部

| | | | |
|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 6 資本金 | | | 4,188,458 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| ア 道補助金 | 48,087 | | |
| イ 受贈財産評価額 | 30,140 | | |
| ウ その他資本剰余金 | 93 | | |
| 資本剰余金合計 | | 78,320 | |
| (2) 欠損金 | | | |
| ア 当年度未処理欠損金 | 5,885,204 | | |
| 欠損金合計 | | 5,885,204 | |
| 剰余金合計 | | | △ 5,806,884 |
| 資本合計 | | | △ 1,618,426 |
| 負債資本合計 | | | 11,450,094 |

(8) 令和5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) 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

ア 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

車両運搬具 5年

器械備品 3～20年

イ 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

ウ 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

(3) 引当金の計上方法

ア 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。

イ 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。

ウ 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。

エ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、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。

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の額は3,853千円、負債の額は4,238千円である。

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4,978,399千円である。

（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5,301,439千円である。

- 4 セグメント情報に関する注記
当事業年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5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 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5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 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日）
該当事項なし
- 8 その他の注記
当事業年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日）
該当事項なし

令和 5 年 度

苫小牧市公設地方卸売市場
事業会計予算

令和5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 令和5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 | 10,450 トン |
| 青果物 | 9,030 トン |

(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 | 68,496 千円 |
| 第1項 営業収益 | 52,897 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 15,599 千円 |

支 出

| | |
|------------|-----------|
| 第1款 市場事業費用 | 90,453 千円 |
| 第1項 営業費用 | 88,918 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 1,035 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22,272千円は、過年度分損益勘定留保資金20,471千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1,801千円で補填するものとする。）。

収 入

| | |
|------------|----------|
| 第1款 資本的収入 | 2,456 千円 |
| 第1項 他会計出資金 | 2,456 千円 |

支 出

| | |
|------------|-----------|
| 第1款 資本的支出 | 24,728 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 19,815 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 4,913 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 | 12,546 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、12,070千円である。

令和 5 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) 令和5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 | 68,496 | 97,558 | △ 29,062 | |
| 1 営業収益 | 52,897 | 59,037 | △ 6,140 | |
| 1 売上高割使用料 | 31,221 | 30,834 | 387 | 年間取扱高 3/1,000 使用料 水産物 7,608,000 千円 22,824 青果物 2,799,000 千円 8,397 |
| 2 施設使用料 | 19,286 | 23,583 | △ 4,297 | 売場使用料 7,282 事務所使用料 3,993 冷蔵庫使用料 3,775 食堂使用料 317 倉庫使用料 1,097 上屋使用料 594 作業場使用料 817 冷凍倉庫使用料 1,411 |
| 3 低温倉庫使用料 | 2,269 | 2,269 | | 保管室使用料 |
| 4 雑 収 益 | 121 | 2,351 | △ 2,230 | 電気料 |
| 2 営業外収益 | 15,599 | 20,176 | △ 4,577 | |
| 1 受取利息及び配当金 | 2 | 2 | | 預金利息・貸付金利息 |
| 2 他会計補助金 | 12,070 | 11,815 | 255 | 一般会計補助金 |
| 3 長期前受金戻入 | 802 | 3,161 | △ 2,359 | |
| 4 雑 収 益 | 2,725 | 5,198 | △ 2,473 | |
| ○ 特別利益 | | 18,345 | △ 18,345 | |

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 | 90,453 | 111,266 | △ 20,813 | |
| 1 営業費用 | 88,918 | 109,668 | △ 20,750 | |
| 1 市場管理費 | 66,944 | 78,769 | △ 11,825 | 給与費 12,546 職員 2人 (うち短時間勤務職員 1人) 報酬 2,163 給料 4,273 手当 3,318 法定福利費 1,882 旅費 197 賞与引当金繰入額 713 市場管理に要する経費 54,255 旅費 559 光熱水費 122 交際費 32 修繕費 28,311 委託料 22,777 備消耗品費外 2,454 退職給付引当金繰入額 143 |
| 2 減価償却費 | 21,927 | 30,899 | △ 8,972 | |
| 3 資産減耗費 | 47 | | 47 | |
| 2 営業外費用 | 1,035 | 1,098 | △ 63 | |
| 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 1,035 | 1,098 | △ 63 | 企業債利息 |
| 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 | 2,456 | 2,424 | 32 | |
| 1 他会計出資金 | 2,456 | 2,424 | 32 | |
| 1 他会計出資金 | 2,456 | 2,424 | 32 | 一般会計出資金 |

支 出

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 說 明 | |
|---------------|--------|--------|----------|--------------|--------|
| | 千 円 | 千 円 | 千 円 | | |
| ① 資 本 的 支 出 | 24,728 | 38,345 | △ 13,617 | | |
| 1 建 設 改 良 費 | 19,815 | 33,495 | △ 13,680 | | |
| 1 施 設 改 築 費 | 19,815 | 33,495 | △ 13,680 | 水産棟消火設備設置工事 | 4,899 |
| | | | | 青果棟（売場）床改修工事 | 14,916 |
| 2 企 業 債 償 還 金 | 4,913 | 4,850 | 63 | | |
| 1 企 業 債 償 還 金 | 4,913 | 4,850 | 63 | | |

(2) 令和5年度苫小牧市公設地方卸売市場事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6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 | △ 23,758 |
| 減価償却費 | 21,927 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | △ 3 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 6 |
| 長期前受金戻入額 | △ 802 |
| 受取利息 | △ 2 |
| 支払利息 | 1,098 |
| 固定資産除却費 | 47 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | 104 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | △ 24 |
| 小計 | △ 1,407 |
| 利息の受取額 | 2 |
| 利息の支払額 | △ 1,098 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ 2,503 |

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 | △ 18,014 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 18,014 |

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 | △ 4,913 |
| 一般会計からの出資による収入 | 2,456 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 2,457 |

| | |
|--------|----------|
| 資金減少額 | △ 22,974 |
| 資金期首残高 | 381,187 |
| 資金期末残高 | 358,213 |

(3) 給与費明細書

1 総括

| 区分 | 職員数 | | 給与費 | | | | 法福利定費 (千円) | 合計 (千円) | |
|-----|------------|------------|------------|------------|-------------|-----------|---------------|------------|--------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | 14 | (1) | 2,163 | 4,273 | 4,108 | 10,544 | 2,002 | 12,546 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 計 | 14 | (1) | 2,163 | 4,273 | 4,108 | 10,544 | 2,002 | 12,546 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 17 | 1 | 623 | 4,011 | 3,383 | 8,017 | 1,437 | 9,454 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 計 | 17 | 1 | 623 | 4,011 | 3,383 | 8,017 | 1,437 | 9,454 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | △ 3 | (1) | 1,540 | 262 | 725 | 2,527 | 565 | 3,092 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 計 | △ 3 | (1) | 1,540 | 262 | 725 | 2,527 | 565 | 3,092 |

()内は、短時間勤務職員の外数

| 手当等 の 内 訳 | 区分 | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 時間外勤務手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 寒冷地手当 |
|--------------------|-----|--------------|------------------|------------|---------|-------|------|-------|
| | | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| | 本年度 | 318 | 336 | 51 | 833 | 1,339 | 621 | 113 |
| | 前年度 | 240 | 336 | 24 | 708 | 1,120 | 542 | 113 |
| | 比較 | 78 | | 27 | 125 | 219 | 79 | |
| | 区分 | 児童手当 (千円) | 旅費(費用弁償) (千円) | 合計 (千円) | 備考 | | | |
| | 本年度 | 300 | 197 | 4,108 | | | | |
| | 前年度 | 300 | | 3,383 | | | | |
| | 比較 | | 197 | 725 | | | | |

(1) 会計年度任用職員以外の職員

| 区分 | 職員数 | | 給与費 | | | | 法福利定費 (千円) | 合計 (千円) | |
|-----|------------|------------|------------|------------|-------------|-----------|---------------|------------|--------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | 14 | 1 | 512 | 4,273 | 3,714 | 8,499 | 1,720 | 10,219 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 計 | 14 | 1 | 512 | 4,273 | 3,714 | 8,499 | 1,720 | 10,219 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 17 | 1 | 623 | 4,011 | 3,383 | 8,017 | 1,437 | 9,454 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 計 | 17 | 1 | 623 | 4,011 | 3,383 | 8,017 | 1,437 | 9,454 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | △ 3 | | △ 111 | 262 | 331 | 482 | 283 | 765 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | |
| | 計 | △ 3 | | △ 111 | 262 | 331 | 482 | 283 | 765 |

| 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 時 間 外 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) |
|----------------------------|-------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | 本 年 度 | 318 | 336 | 51 | 833 | 1,142 | 621 | 113 |
| | 前 年 度 | 240 | 336 | 24 | 708 | 1,120 | 542 | 113 |
| 比 較 | 78 | | | 27 | 125 | 22 | 79 | |
| の 内 訳 | 区 分 | 児 童 手 当 (千円) | 旅 費 (費 用 弁 償) (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 | | | |
| | 本 年 度 | 300 | | 3,714 | | | | |
| | 前 年 度 | 300 | | 3,383 | | | | |
| 比 較 | | | | 331 | | | | |

(2) 会計年度任用職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 福 利 定 費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|---------------|-----------|-------------------|-------------|
| | 特 別 職 (人) | 一 般 職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | | 1,651 | | 394 | 2,045 | 282 | 2,327 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 計 | (1) | 1,651 | | 394 | 2,045 | 282 | 2,327 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 計 | | | | | | | |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | | 1,651 | | 394 | 2,045 | 282 | 2,327 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | |
| | 計 | (1) | 1,651 | | 394 | 2,045 | 282 | 2,327 |

()内は、短時間勤務職員の外数

| 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 時 間 外 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) |
|----------------------------|-------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | 本 年 度 | | | | | | 197 | |
| | 前 年 度 | | | | | | | |
| 比 較 | | | | | | 197 | | |
| の 内 訳 | 区 分 | 児 童 手 当 (千円) | 旅 費 (費 用 弁 償) (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 | | | |
| | 本 年 度 | | | 394 | | | | |
| | 前 年 度 | | | | | | | |
| 比 較 | | | 197 | 394 | | | | |

2 給料及び手当等の増減額の明細

| 区 分 | 増 減 額 (千円) | 増 減 事 由 別 内 訳 (千円) | 説 明 | 備 考 |
|-----|---------------|-----------------------|-----|------------|
| 給 料 | 262 | 昇給に伴う増加分 | 262 | 平均昇給率 1.2% |

| 区分 | 増減額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | 説明 | 備考 | | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------------|-----------------|----------------|---|---|--------|--------|------|------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 手当等 | 725 | 制度改正に伴う増減分 | △ 21 | 期末手当増減分 △ 60 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>2.850 月</td> <td>1.425 月</td> <td>1.425 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>3.000 月</td> <td>1.500 月</td> <td>1.500 月</td> </tr> </tbody> </table> | 区分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | 本年度 | 2.850 月 | 1.425 月 | 1.425 月 | 前年度 | 3.000 月 | 1.500 月 | 1.500 月 |
| | | | 区分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | | | | | | | | | | | |
| | 本年度 | 2.850 月 | 1.425 月 | 1.425 月 | | | | | | | | | | | | | |
| 前年度 | 3.000 月 | 1.500 月 | 1.500 月 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 勤増 | 勉減手当分 39 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>1.550 月</td> <td>0.775 月</td> <td>0.775 月</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>1.450 月</td> <td>0.725 月</td> <td>0.725 月</td> </tr> </tbody> </table> | 区分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | 本年度 | 1.550 月 | 0.775 月 | 0.775 月 | 前年度 | 1.450 月 | 0.725 月 | 0.725 月 | |
| 区分 | 年間支給月数 | 6月期 | 12月期 | | | | | | | | | | | | | | |
| 本年度 | 1.550 月 | 0.775 月 | 0.775 月 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前年度 | 1.450 月 | 0.725 月 | 0.725 月 | | | | | | | | | | | | | | |
| | その他の増減分 | 746 | その他の増減分 | | | | | | | | | | | | | | |

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区分 | 行政職 | 備考 |
|----------|--------|-----------|
| 5年1月1日現在 | 平均給料月額 | 355,000 円 |
| | 平均給与月額 | 513,178 円 |
| | 平均年齢 | 42 歳 1 月 |
| 4年1月1日現在 | 平均給料月額 | 287,000 円 |
| | 平均給与月額 | 340,674 円 |
| | 平均年齢 | 47 歳 6 月 |

(2) 初任給

| 区分 | 行政職 | 国の制度 行政職 | 備考 |
|----------|-----|-------------|-----------|
| 5年1月1日現在 | 高校卒 | 154,600 円 | 154,600 円 |
| | 大学卒 | 185,200 円 | 185,200 円 |
| 4年1月1日現在 | 高校卒 | 150,600 円 | 150,600 円 |
| | 大学卒 | 182,200 円 | 182,200 円 |

(3) 級別職員数

| 区分 | 行政職 | | 備考 |
|----------|-----|------------|-------|
| | 級 | 職員数 (人) | |
| 5年1月1日現在 | 1級 | | |
| | 2級 | | |
| | 3級 | | |
| | 4級 | 1 | 100.0 |
| | 5級 | | |
| | 6級 | | |
| | 7級 | | |
| | 計 | 1 | 100.0 |

| 区 分 | 行 政 職 | | 備 考 | |
|---------------|-------|------------|------------------|--------------|
| | 級 | 職員数 (人) | | 構 成 比 (%) |
| 4年1月1日 現 在 | 1級 | (1) | (100.0) | |
| | 2級 | 1 | 33.3 | |
| | 3級 | 1 | 33.3 | |
| | 4級 | | | |
| | 5級 | 1 | 33.3 | |
| | 6級 | | | |
| | 7級 | | | |
| | 計 | (1) 3 | (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) | | | |

(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 | 1 | 1 | | |
| | 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) % | 100.0 | 100.0 | | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) 人 | 1 | 1 | | |
| | 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) % | 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 | (1.150) | (1.150) | (2.300) | 有 | |
| | 2.200 月分 | 2.200 月分 | 4.400 月分 | | |
| 前 年 度 | (1.175) | (1.175) | (2.350) | 有 | |
| | 2.225 月分 | 2.225 月分 | 4.450 月分 | | |
| 国 の 制 度 | (1.150) | (1.150) | (2.300) | 有 | |
| | 2.200 月分 | 2.200 月分 | 4.400 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 | <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">支給基準及び支給額</th> </tr> <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>9,001円以上</td> <td>16,001円以上</td> </tr> </tbody> </table> | 支給基準及び支給額 | | | 区 分 | 市 | 国 | 借家支給対象家賃額 | 9,001円以上 | 16,001円以上 |
| 支給基準及び支給額 | | | | | | | | | | | |
| 区 分 | 市 | 国 | | | | | | | | | |
| 借家支給対象家賃額 | 9,001円以上 | 16,001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 | 4 年 度 までの 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額 | | 5 年 度 支 払 予 定 額 | | 6 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 | 損 益 勘 定 留 保 資 金 千円 |
| 水 産 物 部 指 定 管 理 費 | 42,036 | 4 | 10,510 | 10,516 | 6 5 7 | 21,010 | | | | 21,010 | |
| 青 果 部 指 定 管 理 費 | 46,524 | 4 | 11,635 | 11,660 | 6 5 7 | 23,229 | | | | 23,229 | |

(5) 令和5年度苫小牧市公設地方卸売市場事業予定貸借対照表
(令和6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 | | | | |
| ア 土地 | | 387,079 | | |
| イ 建物 | 1,022,985 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 787,236 | 235,749 | | |
| ウ 構築物 | 67,714 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 56,106 | 11,608 | | |
| エ 機械及び装置 | 222,519 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 164,499 | 58,020 | | |
| オ 工具器具及び備品 | 971 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 922 | 49 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 692,505 | |
| (2) 投資その他の資産 | | | | |
| ア 出資金 | | 2,000 | | |
| 投資その他の資産合計 | | | 2,000 | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | | 694,505 |
| 2 流 動 資 産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 358,213 | |
| (2) 未収金 | | | 3,246 | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | | 361,459 |
| 資 産 合 計 | | | | <u>1,055,964</u> |

負債の部

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|---------------------------|--------|----------|---------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 70,928 | | |
| 企業債合計 | | 70,928 | |
| (2) 引当金 | | | |
| ア 退職給付引当金 | 7,521 | | |
| 引当金合計 | | 7,521 | |
| (3) 長期預り金 | | 985 | |
| 固定負債合計 | | | 79,434 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 4,977 | | |
| 企業債合計 | | 4,977 | |
| (2) 未払金 | | 11,621 | |
| (3) 預り金 | | 144 | |
| (4) 引当金 | | | |
| ア 賞与引当金 | 713 | | |
| 引当金合計 | | 713 | |
| (5) その他流動負債 | | 500 | |
| 流動負債合計 | | | 17,955 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 105,563 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | △ 98,692 | |
| 繰延収益合計 | | | 6,871 |
| 負債合計 | | | 104,260 |

資本の部

| | | | |
|-------------|---------|---------|------------------|
| 6 資本金 | | | 1,142,873 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 欠損金 | | | |
| ア 当年度未処理欠損金 | 191,169 | | |
| 欠損金合計 | | 191,169 | |
| 剰余金合計 | | | △ 191,169 |
| 資本合計 | | | 951,704 |
| 負債資本合計 | | | <u>1,055,964</u> |

(6) 令和4年度苫小牧市公設地方卸売市場事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5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 | 32,526 | | |
| (2) 施設使用料 | 20,460 | | |
| (3) 低温倉庫使用料 | 2,063 | | |
| (4) 雑収益 | 1,410 | 56,459 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 市場管理費 | 74,498 | | |
| (2) 減価償却費 | 22,771 | 97,269 | |
| 営業損失 | | | 40,810 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 2 | | |
| (2) 他会計補助金 | 11,705 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 1,364 | | |
| (4) 雑収益 | 1,508 | 14,579 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 1,098 | | |
| (2) 雑支出 | 1,633 | 2,731 | 11,848 |
| 経常損失 | | | 28,962 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) その他特別利益 | 29,689 | 29,689 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 固定資産売却損 | 113,015 | 113,015 | △ 83,326 |
| 当年度純損失 | | | 112,288 |
| 前年度繰越欠損金 | | | 55,123 |
| 当年度未処理欠損金 | | | <u>167,411</u> |

(7) 令和4年度苫小牧市公設地方卸売市場事業予定貸借対照表

(令和5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 | | | | |
| ア 土地 | | 387,079 | | |
| イ 建物 | 1,004,971 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 770,893</u> | 234,078 | | |
| ウ 構築物 | 67,714 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 55,579</u> | 12,135 | | |
| エ 機械及び装置 | 223,449 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 160,325</u> | 63,124 | | |
| オ 工具器具及び備品 | 971 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 922</u> | 49 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 696,465 | |
| (2) 投資その他の資産 | | | | |
| ア 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 | | | | 698,465 |
| 2 流 動 資 産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 381,187 | |
| (2) 未収金 | | | <u>3,350</u> | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | | <u>384,537</u> |
| 資 産 合 計 | | | | <u><u>1,083,002</u></u> |

負債の部

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|---------------------------|--------|----------|---------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 75,905 | | |
| 企業債合計 | | 75,905 | |
| (2) 引当金 | | | |
| ア 退職給付引当金 | 7,524 | | |
| 引当金合計 | | 7,524 | |
| (3) 長期預り金 | | 985 | |
| 固定負債合計 | | | 84,414 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 4,913 | | |
| 企業債合計 | | 4,913 | |
| (2) 未払金 | | 11,645 | |
| (3) 預り金 | | 144 | |
| (4) 引当金 | | | |
| ア 賞与引当金 | 707 | | |
| 引当金合計 | | 707 | |
| (5) その他流動負債 | | 500 | |
| 流動負債合計 | | | 17,909 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 105,563 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | △ 97,890 | |
| 繰延収益合計 | | | 7,673 |
| 負債合計 | | | 109,996 |

資本の部

| | | | |
|-------------|---------|---------|------------------|
| 6 資本金 | | | 1,140,417 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 欠損金 | | | |
| ア 当年度未処理欠損金 | 167,411 | | |
| 欠損金合計 | | 167,411 | |
| 剰余金合計 | | | △ 167,411 |
| 資本合計 | | | 973,006 |
| 負債資本合計 | | | <u>1,083,002</u> |

(8) 令和5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 | 9～38年 |
| 構築物 | 10～20年 |
| 機械及び装置 | 9～17年 |
| 工具器具及び備品 | 4～15年 |

(2) 引当金の計上方法

ア 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。

イ 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。

ウ 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37,952千円である。

（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40,409千円である。

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、当事業年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）は、令和5年1月に花き部門を民間事業者へ移譲したことから、水産物部門、青果部門の2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 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）

| | 水産物部 (千円) | 青果部 (千円) | 合 計 (千円) |
|---------|--------------|-------------|-------------|
| 営業収益 | 26,100 | 21,988 | 48,088 |
| 営業費用 | 37,259 | 46,796 | 84,055 |
| 営業損益 | △ 11,159 | △ 24,808 | △ 35,967 |
| 経常損益 | △ 6,401 | △ 17,357 | △ 23,758 |
| セグメント資産 | 441,428 | 614,536 | 1,055,964 |
| セグメント負債 | 87,568 | 16,692 | 104,260 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計補助金 | 6,293 | 5,777 | 12,070 |
| 減価償却費 | 14,632 | 7,295 | 21,927 |
| 資産減耗費 | 47 | | 47 |

前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5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 | 28,911 | 22,340 | 5,208 | 56,459 |
| 営業費用 | 32,229 | 54,056 | 10,984 | 97,269 |
| 営業損益 | △ 3,318 | △ 31,716 | △ 5,776 | △ 40,810 |
| 経常損益 | △ 624 | △ 25,742 | △ 2,596 | △ 28,962 |
| セグメント資産 | 463,191 | 619,811 | | 1,083,002 |
| セグメント負債 | 92,559 | 17,437 | | 109,996 |
| その他の項目 | | | | |
| 他会計補助金 | 4,267 | 3,719 | 3,719 | 11,705 |
| 減価償却費 | 13,633 | 9,138 | | 22,771 |
| 特別利益 | 5,941 | 5,940 | 17,808 | 29,689 |
| 特別損失 | | | 113,015 | 113,015 |

5 減損損失に関する注記

当事業年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5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 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日）

該当事項なし

8 その他の注記

当事業年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）及び前事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日）

該当事項なし