

令和 5 年度

苫小牧市各公営企業会計決算書

(附属書類及び基金の運用状況に関する調書を含む)

総 目 次

苫小牧市水道事業会計決算書	3
苫小牧市下水道事業会計決算書	35
苫小牧市立病院事業会計決算書	69
苫小牧市公設地方卸売市場事業会計決算書	99
苫小牧市排水設備等改造資金貸付基金の 運用状況に関する調書	123

令和 5 年 度

苫小牧市水道事業会計決算書

目 次

決算書類

1	決算報告書	6
2	財務諸表	
[1]	損益計算書	9
[2]	剰余金計算書	10
[3]	剰余金処分計算書	10
[4]	貸借対照表	12
[5]	注記表	14

決算附属書類

[1]	事業報告書	17
[2]	キャッシュ・フロー計算書	26
[3]	収益費用明細書	27
[4]	固定資産明細書	31
[5]	企業債明細書	32

決算書類

1 令和5年度苦小牧市水道事業決算報告書

[1] 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額			
第1款 水道事業収益	3,239,401,000	△12,153,000			3,227,248,000
第1項 営業収益	3,014,058,000	△19,153,000			2,994,905,000
第2項 営業外収益	225,343,000	7,000,000			232,343,000

支出

区 分	予 算 額				地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	
第1款 水道事業費用	3,097,942,000	△83,000			
第1項 営業費用	2,805,382,000	△10,774,000		△104,561	
第2項 営業外費用	292,060,000	10,691,000		104,561	
第3項 予備費	500,000				

[2] 資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資本的収入	827,425,000	38,500,000	865,925,000	
第1項 企業債	699,700,000	38,500,000	738,200,000	
第2項 工事負担金	27,500,000		27,500,000	
第3項 道補助金	100,225,000		100,225,000	

支出

区 分	予 算 額				小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額		
第1款 資本的支出	2,409,113,000	7,500,000			2,416,613,000	
第1項 建設改良費	1,444,054,000	7,500,000			1,451,554,000	
第2項 企業債償還金	964,559,000				964,559,000	
第3項 予備費	500,000				500,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 1,542,587,760円は、過年度分損益勘定留保資金 1,277,913,955円、減債積立金
たな卸資産購入限度額の執行額は 34,058,970円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は 3,064,377円である。

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
3,242,545,205	15,297,205	
3,004,760,725	9,855,725	(うち仮受消費税及び地方消費税 267,100,194円)
237,784,480	5,441,480	(うち仮受消費税及び地方消費税 6,348,261円)

小 計	地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰越額	不 用 額	備 考
3,097,859,000		3,097,859,000	3,044,740,194		53,118,806	
2,794,503,439		2,794,503,439	2,746,286,669		48,216,770	(うち仮払消費税及び 地方消費税 58,056,750円)
302,855,561		302,855,561	298,453,525		4,402,036	(うち仮払消費税及び 地方消費税 585円)
500,000		500,000			500,000	

継 続 費 通 次 繰越額に係る 財 源 充 当 額	合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	865,925,000	863,252,250	△2,672,750	
	738,200,000	737,000,000	△1,200,000	
	27,500,000	26,452,250	△1,047,750	
	100,225,000	99,800,000	△425,000	

継 続 費 次 繰越額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
			地方公営企 業法第26 条の規定に よる繰越額	継 続 費 次 繰越額		
	2,416,613,000	2,405,840,010			10,772,990	
	1,451,554,000	1,441,281,644			10,272,356	(うち仮払消費税及び 地方消費税 109,598,143円)
	964,559,000	964,558,366			634	
	500,000				500,000	

155,075,662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 109,598,143円で補填した。

2 財務諸表

[1] 令和5年度苫小牧市水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	2,523,691,066		
(2) 受託工事収益	37,571,165		
(3) 下水道業務負担金	147,980,000		
(4) その他営業収益	28,418,300	2,737,660,531	
2 営業費用			
(1) 原水費	82,612,453		
(2) 浄水費	156,066,428		
(3) 配水及び給水費	168,985,269		
(4) 受託工事費	34,375,972		
(5) 業務費	145,348,505		
(6) 総係費	53,415,879		
(7) 給与費	611,014,627		
(8) 減価償却費	1,397,733,583		
(9) 資産減耗費	34,675,736	2,684,228,452	
営業利益			53,432,079
3 営業外収益			
(1) 水道利用加入金	40,030,000		
(2) 長期前受金戻入	165,039,692		
(3) 雑収益	26,366,527	231,436,219	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	194,199,364		
(2) 雑支出	5,526,443	199,725,807	31,710,412
経常利益			85,142,491
当年度純利益			85,142,491
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			155,075,662
当年度未処分利益剰余金			<u>240,218,153</u>

[2] 令和5年度苫小牧市水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	資本金	剰余金	
		資本剰余金	剰余金
		受贈財産評価額	資本剰余金合計
前年度末残高	9,060,815,794	22,602,436	22,602,436
前年度処分額	209,633,582		
議会の議決による処分額	209,633,582		
資本金に組入	209,633,582		
条例第3条第1項による処分額			
減債積立金の積立			
処分後残高	9,270,449,376	22,602,436	22,602,436
当年度変動額			
減債積立金の取崩			
当年度純利益			
当年度末残高	9,270,449,376	22,602,436	22,602,436

[3] 令和5年度苫小牧市水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	9,270,449,376	22,602,436	240,218,153
議会の議決による処分額	155,075,662		△155,075,662
資本金に組入	155,075,662		△155,075,662
条例第3条第1項による処分額			△85,142,491
減債積立金の積立			△85,142,491
処分後残高	9,425,525,038	22,602,436	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

余 金			資 本 合 計
減 債 積 立 金	未 処 分 利 益 剩 余 金	利 益 剩 余 金 合 計	
	364,709,244	364,709,244	9,448,127,474
155,075,662	△364,709,244	△209,633,582	
	△209,633,582	△209,633,582	
	△209,633,582	△209,633,582	
155,075,662	△155,075,662		
155,075,662	△155,075,662		
155,075,662	(繰越利益剰余金) 0	155,075,662	9,448,127,474
△155,075,662	240,218,153	85,142,491	85,142,491
△155,075,662	155,075,662		
	85,142,491	85,142,491	85,142,491
	(当年度未処分利益剰余金) 240,218,153	240,218,153	9,533,269,965

[4] 令和5年度苫小牧市水道事業貸借対照表
(令和6年3月31日)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固 定 資 産				
(1)	有形固定資産				
	ア 土地		542,466,351		
	イ 建物	3,623,405,376			
	減価償却累計額	<u>△1,607,596,555</u>	2,015,808,821		
	ウ 構築物	43,403,199,896			
	減価償却累計額	<u>△22,463,177,672</u>	20,940,022,224		
	エ 機械及び装置	5,919,247,426			
	減価償却累計額	<u>△3,566,636,831</u>	2,352,610,595		
	オ 量水器	3,117,164,670			
	減価償却累計額	<u>△1,297,419,973</u>	1,819,744,697		
	カ 車両及び運搬具	17,995,445			
	減価償却累計額	<u>△17,095,672</u>	899,773		
	キ 工具器具及び備品	44,000,860			
	減価償却累計額	<u>△36,212,325</u>	7,788,535		
	ク 建設仮勘定		90,677,367		
	有形固定資産合計			27,770,018,363	
(2)	無形固定資産				
	ア 電話加入権		426,618		
	イ ソフトウェア		2,053,000		
	無形固定資産合計			2,479,618	
(3)	投資その他の資産				
	ア 破産更生債権等		66,602		
	貸倒引当金		<u>△66,602</u>		
	投資その他の資産合計			0	
	固 定 資 産 合 計				27,772,497,981
2	流 動 資 産				
(1)	現金預金			2,109,107,618	
(2)	未収金		117,628,591		
	貸倒引当金		<u>△6,980,759</u>	110,647,832	
(3)	貯蔵品			13,882,072	
	流 動 資 産 合 計				2,233,637,522
	資 産 合 計				<u>30,006,135,503</u>

		負債の部		
		円	円	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	15,235,544,697		
	企業債合計		15,235,544,697	
(2)	引当金			
	ア 退職給付引当金	468,153,000		
	引当金合計		468,153,000	
	固定負債合計			15,703,697,697
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	950,827,587		
	企業債合計		950,827,587	
(2)	未払金		399,300,872	
(3)	前受金		29,138	
(4)	預り金		2,751,647	
(5)	引当金			
	ア 賞与引当金	43,440,812		
	イ 法定福利費引当金	9,290,364		
	引当金合計		52,731,176	
(6)	その他流動負債		2,073,340	
	流動負債合計			1,407,713,760
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		7,870,066,411	
(2)	長期前受金収益化累計額		△4,508,612,330	
	繰延収益合計			3,361,454,081
	負債合計			20,472,865,538
		資本の部		
6	資本金			9,270,449,376
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	ア 受贈財産評価額	22,602,436		
	資本剰余金合計		22,602,436	
(2)	利益剰余金			
	ア 当年度未処分利益剰余金	240,218,153		
	利益剰余金合計		240,218,153	
	剰余金合計			262,820,589
	資本合計			9,533,269,965
	負債資本合計			<u>30,006,135,503</u>

[5] 令和5年度苫小牧市水道事業注記表

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

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 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受贈財産に係る資産及び負債の額は、それぞれ3,352,500円である。

3 貸借対照表に関する注記

該当事項なし

4 セグメント情報に関する注記

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

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。）

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 7,165,800円

1年超 22,546,260円

計 29,712,060円

7 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし

8 その他の注記

該当事項なし

決算附属書類

[1] 令和5年度苫小牧市水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

本事業では、市民の生活用水の安定供給を図るとともに、平成30年に策定した「苫小牧市新水道ビジョン」に基づき、「水道サービスの持続」「安全な水道」「強靱な水道」という3つの基本施策により、「いつでも・どこでも・おいしい水 未来へつなぐ苫小牧の水道」という基本理念の実現を目指して取り組んでおります。また、令和元年度には事業の展開の基礎となる財政収支の見通しを示した「苫小牧市水道事業経営戦略」を策定しました。

本年度の新設工事では、ウトナイ南に配水管を布設しました。また改良工事では、花園町やウトナイ北・南、錦岡地区等の老朽化した配水管や錦多峰導水管の布設替えを行うとともに、高丘浄水場場内整備工事や錦多峰浄水場PAC注入流量計更新工事等を行いました。

この結果、配水管等の総延長は、1,246.7キロメートルに達しました。

経営内容については、前年度と比較して、事業収益では、他会計補助金の減等により12,159千円の減収となりました。また、事業費用は、減価償却費の増等により57,775千円の増額となりました。

この結果、収支差引では85,142千円の純利益の計上となりました。

以上が本年度の事業概要となりますが、今後も経営戦略による効率的な財政運営を図りながら、安全で良質な水道水の安定供給に努め、市民サービスの向上に一層努力してまいります。

(2) 経営指標に関する事項

令和5年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、減価償却費の増等により、営業費用が増加したことから、前年度比2.54ポイント減の102.95%となったものの、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、料金水準の妥当性を示す料金回収率は、前年度比4.53ポイント増の94.01%となりましたが、水道料金減免分を加えた場合の令和4年度の料金回収率95.79%と比較すると前年度比1.78ポイント減となり、事業に必要な費用を賄っている状況とされる100%を下回るため、引き続き費用の縮減等により改善を図ってまいります。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.09ポイント増の51.65%、法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比3.94ポイント増の36.39%と施設の老朽化が進んでいるのに対して、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は、前年度比0.04ポイント増の0.29%に留まっていることから、耐震性が低く、経年劣化が進みやすい管種から優先的に更新を進めてまいります。

<経営指標の推移>

(単位：%)

区 分	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
経常収支比率	106.31	105.67	107.63	105.49	102.95
料金回収率	97.55	96.36	97.94	89.48	94.01
有形固定資産減価償却率	48.77	49.70	50.31	50.56	51.65
管路経年化率	26.10	27.76	30.10	32.45	36.39
管路更新率	0.50	0.38	0.35	0.25	0.29

経常収支比率 = (経常収益) ÷ (経常費用) × 100

料金回収率 = (給水収益) ÷ (費用合計 - 受託工事費 - 長期前受金戻入) × 100

有形固定資産減価償却率 = (有形固定資産減価償却累計額) ÷ (有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価) × 100

管路経年化率 = (法定耐用年数を経過した管路延長) ÷ (管路延長) × 100

管路更新率 = (当該年度に更新した管路延長) ÷ (管路延長) × 100

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第2号	継続費の精算について(高丘浄水場管理棟設備更新事業)	R 5. 9. 7	R 5. 9. 7
議案第7号	令和4年度苫小牧市水道事業会計利益剰余金の処分及び決算の認定について	R 5. 9. 7	R 5. 12. 7
議案第14号	令和5年度苫小牧市水道事業会計補正予算(第1回)について	R 5. 9. 7	R 5. 9. 12
議案第4号	令和5年度苫小牧市水道事業会計補正予算(第2回)について	R 5. 12. 7	R 5. 12. 12
議案第6号	令和5年度苫小牧市水道事業会計補正予算(第3回)について	R 6. 2. 22	R 6. 2. 22
議案第14号	令和6年度苫小牧市水道事業会計予算について	R 6. 2. 22	R 6. 3. 12
議案第32号	苫小牧市水道事業給水条例の一部改正について	R 6. 2. 22	R 6. 3. 15

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
R 4. 6. 28	北海道知事	令和4年度北海道生活基盤施設耐震化等補助金申請(水道施設関連事業)	R 5. 4. 6
R 4. 6. 28	北海道知事	令和4年度北海道生活基盤施設耐震化等補助金申請(水道施設関連事業)	R 5. 4. 7
R 5. 7. 27	北海道知事	令和5年度起債協議	R 5. 9. 11
R 6. 2. 14	北海道知事	令和5年度起債協議(第2次分)	R 6. 3. 22

(5) 職員に関する事項

ア 職員数

(単位:人)

区分	技術職員						事務職員					事務員	計
	部長	課長	課長補佐	係長	主任	技師	課長	課長補佐	係長	主任	主事		
本年度	1	4	2	17	16	17	1	1	10	9	12	(4) 3	(4) 93
前年度	1	4	1	14	17	19	1	1	9	10	10	(4) 6	(4) 93
増減			1	3	△1	△2			1	△1	2	△3	

()内は、短時間勤務職員の外数

イ 給与改定

令和5年4月1日実施

ウ 給与費明細書

(7) 総括

(単位:円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給与費				法定福利費	合計	
	特別職	一般職	報酬	給料	手当等	計			
損益勘定 支弁職員	8	(4) 81	36,600	290,150,613	166,023,195	456,210,408	97,275,488	553,485,896	
資本勘定 支弁職員		12		42,309,000	26,729,712	69,038,712	14,562,702	83,601,414	
計	8	(4) 93	36,600	332,459,613	192,752,907	525,249,120	111,838,190	637,087,310	
手当等 の内訳	扶養手当		8,256,384	住居手当	5,890,231	通勤手当	5,342,056	特殊勤務手当	662,150
	時間外勤務手当		20,777,602	夜間勤務手当	4,813,447	管理職手当	6,721,200	管理職特別勤務手当	36,000
	期末手当		83,038,774	勤勉手当	47,128,557	寒冷地手当	6,481,506	児童手当	3,605,000

()内は、短時間勤務職員の外数

① 会計年度任用職員以外の職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計		
損益勘定 支弁職員	8	78	36,600	279,980,066	163,726,658	443,743,324	96,015,772	539,759,096
資本勘定 支弁職員		12		42,309,000	26,729,712	69,038,712	14,562,702	83,601,414
計	8	90	36,600	322,289,066	190,456,370	512,782,036	110,578,474	623,360,510
手当等 の内訳			扶養手当 8,256,384	住居手当 5,890,231	通勤手当 4,986,000	特殊勤務手当	662,150	
			時間外勤務手当 19,714,358	夜間勤務手当 4,813,447	管理職手当 6,721,200	管理職特別勤務手当	36,000	
			期末手当 82,301,537	勤勉手当 47,128,557	寒冷地手当 6,481,506	児童手当	3,465,000	

② 会計年度任用職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計		
損益勘定 支弁職員		(4) 3		10,170,547	2,296,537	12,467,084	1,259,716	13,726,800
資本勘定 支弁職員								
計		(4) 3		10,170,547	2,296,537	12,467,084	1,259,716	13,726,800
手当等 の内訳			扶養手当	住居手当	通勤手当 356,056	特殊勤務手当		
			時間外勤務手当 1,063,244	夜間勤務手当	管理職手当	管理職特別勤務手当		
			期末手当 737,237	勤勉手当	寒冷地手当	児童手当	140,000	

()内は、短時間勤務職員の外数

- (6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項
該当事項なし

2 工事

- (1) 建設工事の概況

ア 負担金事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
ウトナイ南配水管新設工事	ダクタイル鑄鉄管 直径 100mm 延長 162m87 直径 300mm 延長 2m85	7,645,000	R 5. 7.24	R 5. 9.28	
消 火 栓 新 設 工 事	単口 双口	17,765,000	R 5. 9.29	R 5. 12.20	
事 務 費		1,042,250			
計		26,452,250			

イ 固定資産取得費

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
固 定 資 産 取 得 費	超純水製造装置 1式	2,860,000	R 5. 11. 28	R 6. 2. 29	

(2) 改良工事の概況

ア 道補助事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
錦多峰導水管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 800mm 延長 335m39	275,935,000	R 5. 6. 9	R 6. 3. 8	
花園町配水管 改良その1工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 217m10 ポリエチレン管 直径 50mm 延長 5m48	30,448,000	R 5. 7. 5	R 5. 10. 23	
花園町配水管 改良その2工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 257m27 ポリエチレン管 直径 50mm 延長 135m27	38,291,000	R 5. 7. 21	R 5. 11. 30	
一本松町配水管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 152m85 ポリエチレン管 直径 50mm 延長 52m51	23,276,000	R 5. 6. 27	R 5. 9. 21	
ウトナイ北・南 配水管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 150mm 延長 5m92 直径 200mm 延長 253m34 ポリエチレン管 直径 50mm 延長 2m20	40,337,000	R 5. 7. 28	R 5. 11. 20	
事 務 費		6,724,700			
計		415,011,700			

イ 単独事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
宮前町重要給水管路 改良その1工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 394m05 ポリエチレン管 直径 50mm 延長 0m30	44,396,000	R 5. 3. 31	R 5. 8. 21	
宮前町重要給水管路 改良その2工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 240m66 ポリエチレン管 直径 50mm 延長 10m52	29,887,000	R 5. 10. 13	R 6. 1. 22	
錦岡地区配水管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 268m85	34,595,000	R 5. 7. 21	R 5. 12. 11	
糸井地区配水管改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 280m81	32,131,000	R 5. 6. 16	R 5. 10. 20	
啓北町配水管改良工事	ポリエチレン管 直径 50mm 延長 314m02	18,216,000	R 5. 3. 31	R 5. 7. 27	

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
北光町配水管改良工事	ポリエチレン管 直径 50mm 延長 264m13	22,110,000	R 5. 8. 7	R 5. 11. 27	
清水町重要給水管路 改良工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 181m61	31,405,000	R 5. 9. 22	R 6. 3. 8	
勇払地区重要給水管路 改良その1工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 347m81 ポリエチレン管 直径 50mm 延長 3m05	39,457,000	R 5. 3. 31	R 5. 8. 10	
勇払地区重要給水管路 改良その2工事	ダクタイル鋳鉄管 直径 100mm 延長 224m49	25,212,000	R 5. 10. 13	R 6. 1. 10	
錦多峰浄水場PAC 注入流量計更新工事	電気設備工 1式	3,520,000	R 5. 8. 25	R 6. 3. 15	
高丘浄水場場内整備工事	場内整備工 1式	141,317,000	R 5. 6. 9	R 5. 12. 13	
高丘浄水場場内整備 その2工事	場内整備工 1式	1,485,000	R 5. 10. 16	R 5. 11. 29	
高丘浄水場原水量水井 更新検討業務	検討業務 1式	8,910,000	R 5. 5. 29	R 6. 3. 21	
浄水場ICT導入 可能性検討業務	検討業務 1式	5,280,000	R 5. 6. 26	R 6. 3. 21	
配水管網整備計画策定業務	計画策定業務 1式	9,020,000	R 5. 5. 22	R 6. 3. 21	
事 務 費		88,620,206			
計		535,561,206			

(3) 量水器施設工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
量 水 器 施 設 工 事	直径 13mm 11,531 器	461,396,488	R 5. 4. 1	R 6. 3. 31	
	直径 20mm 560 器				
	直径 25mm 115 器				
	直径 40mm 67 器				
	直径 50mm 30 器				
	直径 75mm 6 器				
	直径 100mm 1 器				
計	12,310 器	461,396,488			

(4) 保存工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
取 水 施 設 維 持 修 繕	幌内ポンプ場No.2地下水揚水 ポンプ分解整備工事 外	2,646,600	R 5. 5. 29	R 6. 3. 31	
浄 水 施 設 維 持 修 繕	高丘浄水場電気・設備修繕工事 外	2,850,793	R 5. 4. 12	R 6. 3. 31	
配 水 施 設 維 持 修 繕	メーター修繕工事 外	113,717,667	R 5. 4. 1	R 6. 3. 31	
給 水 施 設 維 持 修 繕	消火栓等修繕工事 外	36,073,638	R 5. 4. 1	R 6. 3. 31	
そ の 他 維 持 修 繕	車両修理 外	498,664	R 5. 5. 17	R 6. 3. 31	
計		155,787,362			

3 業務

(1) 業務量

ア 年度末給水人口

(単位：人・%)

行政区域内人口 (A)	給水区域内人口 (B)	計画給水人口 (C)	現在給水人口 (D)	普 及 率		
				D/A	D/B	D/C
166,095	165,311	182,000	165,250	99.5	99.9	90.8

イ 給水戸数及び用途別給水量

(単位：戸・m³)

区 分		給 水 戸 数	年 間 給 水 量	1 戸 1 ヶ 月 当 た り 平 均 給 水 量
計 量 栓	家 事 用	79,464	11,737,476	12.3
	業 務 用	6,200	4,098,777	55.1
	浴 場 用	6	39,899	554.2
	臨 時 用 ・ そ の 他	34	17,221	42.2
計		85,704	15,893,373	15.5

ウ 給水柱数及び給水戸数

(単位：件・戸)

区 分	本 年 度		前 年 度		比 較 増 減	
	設 置 件 数	給 水 戸 数	設 置 件 数	給 水 戸 数	設 置 件 数	給 水 戸 数
計 量 柱	105,227	85,704	104,887	85,575	340	129

エ 配水状況

月	配 水 量
4	1,406,932 m ³
5	1,459,994
6	1,414,075
7	1,482,093
8	1,499,109
9	1,419,445
10	1,472,770
11	1,424,462
12	1,525,460
1	1,501,603
2	1,415,861
3	1,507,406
計	17,529,210

区 分		1人当り 配水量	配水量	計画に対する 配水量
一 日 平 均	計 画	372 リットル	67,700 m ³	%
	現 況	290	47,894	70.7
一 日 最 大	計 画	442	80,500	
	現 況	317	52,612	65.4

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円・%)

区 分	令和5年度収入額	構成比率	令和4年度収入額	比較増減	増減率	備 考
営 業 収 益	2,737,660,531	92.2	2,560,958,294	176,702,237	6.9	
営 業 外 収 益	231,436,219	7.8	420,297,126	△ 188,860,907	△ 44.9	
計	2,969,096,750	100.0	2,981,255,420	△ 12,158,670	△ 0.4	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円・%)

区 分	令和5年度支出額	構成比率	令和4年度支出額	比較増減	増減率	備 考
営 業 費 用	2,684,228,452	93.1	2,614,675,729	69,552,723	2.7	
営 業 外 費 用	199,725,807	6.9	211,504,029	△ 11,778,222	△ 5.6	
計	2,883,954,259	100.0	2,826,179,758	57,774,501	2.0	

(4) その他主要な事項

該当事項なし

4 会計

(1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
R 5. 4. 12	37,517,590	高丘浄水場濾過池 ^{おさあげ} 汚砂揚等業務	鴻野建設(株)
R 5. 4. 12	26,281,750	錦多峰浄水場汚泥収集運搬処分その1業務	山本浄化興業(株)
R 5. 6. 9 (変更)	268,565,000	錦多峰導水管改良工事	北海土建・門脇・成友 特定建設工事共同企業体
R 6. 2. 20	275,935,000		
R 6. 2. 15	39,996,220	新設・修繕用水道メーター	北海道エナジティック(株) 苫小牧西営業所
R 6. 2. 15	107,981,709	水道メーター（検満用）その1	明興産業(株)
R 6. 2. 15	108,472,980	水道メーター（検満用）その2	(株)信和

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位：円)

区分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財務省	15,460,357,615	737,000,000	798,116,309	15,399,241,306
地方公共団体金融機構	953,573,035		166,442,057	787,130,978
計	16,413,930,650	737,000,000	964,558,366	16,186,372,284

イ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

ア 道補助金の概況

(単位：円)

項目	区分	補助基本額	補助率	補助金	収入済額	備考
生活基盤施設耐震化等交付金 (北海道生活基盤施設耐震化等補助金)		399,200,000	1/4	99,800,000	99,800,000	老朽管更新事業

5 附帯事項

該当事項なし

6 その他

(1) 受託工事収益等の用途の特定について(収益的収入)

ア 受託工事収益 37,571,165円については、受託工事に要する経費として課税仕入れに 37,369,665円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 201,500円(特定収入以外)それぞれ充てた。

イ 雑収益のうち 166,100円については、維持管理等に要する経費として課税仕入れ以外の仕入れに全額(特定収入以外)充てた。

(2) 工事負担金等の用途の特定について(資本的収入)

ア 工事負担金 26,452,250円については、工事に要する経費として課税仕入れに 25,555,394円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 896,856円(特定収入以外)それぞれ充てた。

イ 道補助金 99,800,000円については、工事に要する経費として課税仕入れに 98,353,349円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 1,446,651円(特定収入以外)それぞれ充てた。

(3) 水道水異臭事故損害賠償について

ア 賠償金 114,990,000円について、本年度当初の未収金は 85,000円、本年度納入額は 60,000円で、本年度末の未収金残高は 25,000円となった。

(単位：円)

賠償金 (A)	(A)のうち自己破産による請求権消滅分 (B)	前年度までの納入額 (C)	本年度納入額 (D)	本年度末未収金残高 (A) - (B) - (C) - (D)
114,990,000	2,400,000	112,505,000	60,000	25,000

※平成20年度に請求権消滅

[2] 令和5年度苫小牧市水道事業キャッシュ・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)

円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	85,142,491
減価償却費	1,397,733,583
退職給付引当金の増減額(△は減少)	47,971,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	2,947,022
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	842,067
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 122,112
長期前受金戻入額	△ 165,039,692
支払利息	194,199,364
固定資産除却費	34,675,736
未収金の増減額(△は増加)	△ 1,021,437
未払金の増減額(△は減少)	100,566,230
たな卸資産の増減額(△は増加)	560,480
前受金の増減額(△は減少)	△ 1,077,926
預り金の増減額(△は減少)	328,891
その他の増減額(△は減少)	29,075
小計	1,697,734,772
利息の支払額	△ 194,199,364
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,503,535,408

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	△ 1,436,862,089
工事負担金による収入	24,047,500
道補助金による収入	91,056,345
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,321,758,244

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	737,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 964,558,366
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 227,558,366

資金減少額	△ 45,781,202
資金期首残高	2,154,888,820
資金期末残高	2,109,107,618

[3] 収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業収益				2,969,096,750	
	営業収益			2,737,660,531	
		給水収益		2,523,691,066	
			水道料金	2,523,691,066	
		受託工事収益		37,571,165	
			受託工事収益	37,571,165	
		下水道業務負担金		147,980,000	
			下水道業務負担金	147,980,000	
		その他営業収益		28,418,300	
			手数料	28,418,300	
	営業外収益			231,436,219	
		水道利用加入金		40,030,000	
			水道利用加入金	40,030,000	
		長期前受金戻入		165,039,692	
			受贈財産評価額	63,172,459	
			国庫補助金	19,069,836	
			道補助金	19,764,879	
			工事負担金	63,032,518	
		雑収益		26,366,527	
			不用品売却代金	18,041,032	
			広告料	36,364	
			その他雑収益	8,289,131	
収益合計				2,969,096,750	

費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用	営業費用	原水費		2,883,954,259	
				2,684,228,452	
				82,612,453	
			備消耗品費	167,940	
			修繕費	2,406,000	
			燃料費	3,021	
			手数料	185,300	
			動力費	72,455,979	
			賃借料	92,500	
			委託料	7,301,713	
			浄水費	156,066,428	
			旅費	74,419	
			被服費	294,750	
			備消耗品費	4,660,494	
			修繕費	2,591,630	
		燃料費	4,307,183		
		通信運搬費	813,194		
		手数料	305,300		
		保険料	143,405		
		厚生福利費	315,150		
		動力費	43,509,682		
		賃借料	7,946,217		
		薬品費	21,263,618		
		光熱水費	0		
		委託料	69,841,386		
		配水及び給水費	168,985,269		
		旅費	188,812		
		被服費	120,740		
		備消耗品費	862,346		
		修繕費	103,833,062		
燃料費	740,971				
通信運搬費	1,501,179				
手数料	35,200				
保険料	233,628				

(單位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			厚生福利費	167,700	
			材料費	16,785,928	
			動力費	5,157,221	
			賃借料	1,500,360	
			路面復旧費	5,031,652	
			負担金	18,000	
			光熱水費	200,522	
			委託料	32,527,948	
			公課費	80,000	
		受託工事費		34,375,972	
			修繕費	32,794,220	
			材料費	201,500	
			路面復旧費	1,380,252	
		業務費		145,348,505	
			旅費	12,982	
			被服費	111,810	
			備消耗品費	1,173,101	
			燃料費	269,809	
			通信運搬費	16,175,310	
			印刷製本費	4,536,060	
			手数料	11,282,848	
			保険料	70,273	
			厚生福利費	121,500	
			賃借料	4,921,240	
			負担金	110,000	
			委託料	106,563,572	
		総係費		53,415,879	
			旅費	237,531	
			被服費	18,290	
			備消耗品費	1,783,467	
			修繕費	0	
			燃料費	82,567	
			通信運搬費	566,868	
			印刷製本費	678,174	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			手数料	572,681	
			保険料	773,613	
			厚生福利費	80,200	
			賃借料	2,476,261	
			負担金	21,156,098	
			委託料	22,802,311	
			交際費	3,806	予算額 40,000円
			貸倒引当金繰入額	2,184,012	
		給与費		611,014,627	
			給料	290,150,613	予算額 291,955,000円
			手当	128,730,953	予算額 132,378,000円
			法定福利費	89,362,057	予算額 92,135,000円
			報酬	36,600	予算額 49,000円
			賞与引当金繰入額	36,890,973	予算額 36,891,000円
			法定福利費引当金繰入額	7,913,431	予算額 7,914,000円
			退職給付引当金繰入額	57,930,000	
		減価償却費		1,397,733,583	
			建物減価償却費	62,413,259	
			構築物減価償却費	820,426,058	
			機械及び装置減価償却費	208,410,025	
			量水器減価償却費	303,326,067	
			工具器具及び備品減価償却費	1,105,174	
			ソフトウェア減価償却費	2,053,000	
		資産減耗費		34,675,736	
			固定資産除却費	34,675,736	
	営業外費用			199,725,807	
		支払利息及び企業債取扱諸費		194,199,364	
			企業債利息	194,199,364	
		雑支出		5,526,443	
			雑支出	5,526,443	
費用合計				2,883,954,259	

[4] 固定資産明細書

1 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計	
土地	542,466,351			542,466,351				542,466,351
建物	3,469,036,272	154,369,104		3,623,405,376	62,413,259		1,607,596,555	2,015,808,821
構築物	42,725,557,631	726,301,157	48,658,892	43,403,199,896	820,426,058	40,491,983	22,463,177,672	20,940,022,224
機械 及 装置	5,915,659,638	3,587,788		5,919,247,426	208,410,025		3,566,636,831	2,352,610,595
量水器	2,958,269,720	420,932,930	262,037,980	3,117,164,670	303,326,067	235,834,176	1,297,419,973	1,819,744,697
車両 及 運搬 具	21,279,890		3,284,445	17,995,445		3,120,222	17,095,672	899,773
工器具 及 備品	41,620,860	2,600,000	220,000	44,000,860	1,105,174	79,200	36,212,325	7,788,535
建設 仮 勘 定	74,345,084	984,951,928	968,619,645	90,677,367				90,677,367
計	55,748,235,446	2,292,742,907	1,282,820,962	56,758,157,391	1,395,680,583	279,525,581	28,988,139,028	27,770,018,363

2 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高	備考
電話加入権	426,618				426,618	
ソフトウェア	4,106,000			2,053,000	2,053,000	
計	4,532,618			2,053,000	2,479,618	

[5] 企業債明細書

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
水道事業債	H 6. 3. 23	255,600,000	15,256,438	255,600,000		3.65	R 6. 3	大蔵省
水道事業債	H 7. 3. 27	257,300,000	16,162,048	240,377,680	16,922,320	4.65	R 7. 3	大蔵省
水道事業債	H 8. 3. 22	52,100,000	3,156,727	52,100,000		3.25	R 6. 3	公営企業 金融庫
水道事業債	H 8. 3. 22	171,300,000	10,330,089	171,300,000		3.20	R 6. 3	公営企業 金融庫
水道事業債	H 8. 3. 25	335,200,000	18,239,951	296,822,364	38,377,636	3.40	R 8. 3	大蔵省
水道事業債	H 9. 3. 25	311,300,000	15,675,701	261,570,746	49,729,254	2.80	R 9. 3	大蔵省
水道事業債	H 9. 3. 25	135,200,000	6,808,078	113,602,200	21,597,800	2.80	R 9. 3	大蔵省
水道事業債	H 9. 3. 28	74,400,000	4,236,377	70,039,877	4,360,123	2.90	R 7. 3	公営企業 金融庫
水道事業債	H 9. 3. 28	223,300,000	12,660,085	210,276,532	13,023,468	2.85	R 7. 3	公営企業 金融庫
水道事業債	H10. 3. 25	351,700,000	16,439,810	282,396,237	69,303,763	2.10	R10. 3	大蔵省
水道事業債	H10. 3. 25	144,700,000	6,763,834	116,186,340	28,513,660	2.10	R10. 3	大蔵省
水道事業債	H10. 3. 30	82,700,000	4,332,456	73,745,454	8,954,546	2.20	R 8. 3	公営企業 金融庫
水道事業債	H10. 3. 30	248,100,000	12,945,705	221,363,057	26,736,943	2.15	R 8. 3	公営企業 金融庫
水道事業債	H11. 3. 25	427,100,000	19,551,557	322,974,098	104,125,902	2.10	R11. 3	大蔵省
水道事業債	H11. 3. 25	148,100,000	6,779,643	111,993,595	36,106,405	2.10	R11. 3	大蔵省
水道事業債	H11. 3. 30	383,500,000	19,518,971	322,435,807	61,064,193	2.10	R 9. 3	公営企業 金融庫
水道事業債	H12. 3. 24	423,400,000	18,888,812	301,821,638	121,578,362	2.00	R12. 3	大蔵省
水道事業債	H12. 3. 24	103,900,000	4,635,209	74,065,348	29,834,652	2.00	R12. 3	大蔵省
水道事業債	H12. 3. 30	384,900,000	19,069,618	304,710,717	80,189,283	2.00	R10. 3	公営企業 金融庫
水道事業債	H13. 3. 26	273,100,000	11,752,306	185,374,479	87,725,521	1.60	R13. 3	財務省
水道事業債	H13. 3. 26	244,200,000	10,508,653	165,757,772	78,442,228	1.60	R13. 3	財務省
水道事業債	H13. 3. 29	423,200,000	20,239,238	316,701,371	106,498,629	1.70	R11. 3	公営企業 金融庫
水道事業債	H14. 3. 25	131,200,000	5,657,321	81,195,756	50,004,244	2.20	R14. 3	財務省
水道事業債	H14. 3. 25	349,600,000	15,074,692	216,356,984	133,243,016	2.20	R14. 3	財務省
水道事業債	H14. 3. 28	107,400,000	5,154,941	73,985,411	33,414,589	2.20	R12. 3	公営企業 金融庫
水道事業債	H14. 3. 28	286,100,000	13,732,108	197,087,768	89,012,232	2.20	R12. 3	公営企業 金融庫
水道事業債	H15. 3. 25	579,200,000	23,925,518	350,487,001	228,712,999	1.20	R15. 3	財務省
水道事業債	H15. 3. 28	309,100,000	14,053,621	205,872,726	103,227,274	1.20	R13. 3	公営企業 金融庫
水道事業債	H16. 3. 25	507,400,000	20,904,185	273,797,436	233,602,564	2.00	R16. 3	財務省
水道事業債	H16. 3. 30	317,000,000	14,472,984	190,813,601	126,186,399	1.90	R14. 3	公営企業 金融庫
水道事業債	H17. 3. 25	642,200,000	25,935,001	318,112,706	324,087,294	2.10	R17. 3	財務省
水道事業債	H17. 3. 30	107,800,000	4,840,325	59,370,300	48,429,700	2.10	R15. 3	公営企業 金融庫
水道事業債	H18. 3. 27	716,800,000	28,349,234	326,117,998	390,682,002	2.10	R18. 3	財務省
水道事業債	H18. 3. 30	175,100,000	7,698,812	89,066,401	86,033,599	2.00	R16. 3	公営企業 金融庫
水道事業債	H19. 3. 26	993,600,000	38,484,183	412,755,364	580,844,636	2.10	R19. 3	財務省

(単位：円)

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率 (%)	償 還 期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
水道事業債	H20. 3. 25	621,600,000	23,578,114	234,145,498	387,454,502	2.10	R20. 3	財 務 省
水道事業債	H21. 3. 25	772,300,000	28,918,628	265,987,495	506,312,505	1.90	R21. 3	財 務 省
水道事業債	H22. 3. 25	632,500,000	23,009,825	190,764,197	441,735,803	2.10	R22. 3	財 務 省
水道事業債	H23. 3. 25	924,600,000	33,336,520	249,846,674	674,753,326	1.90	R23. 3	財 務 省
水道事業債	H23. 11. 25	49,200,000	1,779,751	12,641,936	36,558,064	1.70	R23. 9	財 務 省
水道事業債	H24. 3. 26	827,000,000	32,400,867	358,608,023	468,391,977	1.50	R19. 3	財 務 省
水道事業債	H25. 3. 25	818,000,000	31,744,163	327,554,309	490,445,691	1.30	R20. 3	財 務 省
水道事業債	H25. 3. 25	157,400,000	6,108,229	63,028,177	94,371,823	1.30	R20. 3	財 務 省
水道事業債	H26. 3. 25	986,700,000	37,935,179	359,680,355	627,019,645	1.20	R21. 3	財 務 省
水道事業債	H27. 3. 25	1,084,300,000	41,567,891	359,596,986	724,703,014	1.00	R22. 3	財 務 省
水道事業債	H28. 3. 25	1,000,000,000	39,192,457	309,197,963	690,802,037	0.40	R23. 3	財 務 省
水道事業債	H29. 3. 27	1,100,000,000	42,673,528	294,287,600	805,712,400	0.50	R24. 3	財 務 省
水道事業債	H30. 3. 26	1,270,800,000	49,409,312	293,515,851	977,284,149	0.40	R25. 3	財 務 省
水道事業債	H31. 3. 25	1,073,200,000	41,900,956	208,254,322	864,945,678	0.30	R26. 3	財 務 省
水道事業債	R 2. 12. 24	956,100,000	38,768,715	135,183,566	820,916,434	0.30	R26. 9	財 務 省
水道事業債	R 3. 3. 25	903,400,000			903,400,000	0.50	R33. 3	財 務 省
水道事業債	R 4. 3. 25	1,363,200,000			1,363,200,000	0.70	R34. 3	財 務 省
水道事業債	R 5. 3. 27	731,900,000			731,900,000	1.30	R35. 3	財 務 省
水道事業債	R 5. 3. 27	428,900,000			428,900,000	1.30	R35. 3	財 務 省
水道事業債	R 6. 3. 25	146,400,000			146,400,000	1.40	R36. 3	財 務 省
水道事業債	R 6. 3. 25	590,600,000			590,600,000	1.40	R36. 3	財 務 省
計		27,114,900,000	964,558,366	10,928,527,716	16,186,372,284			

令和 5 年 度

苫小牧市下水道事業会計決算書

目 次

決算書類

1	決算報告書	38
2	財務諸表	
[1]	損益計算書	41
[2]	剰余金計算書	42
[3]	剰余金処分計算書	42
[4]	貸借対照表	44
[5]	注記表	46

決算附属書類

[1]	事業報告書	49
[2]	キャッシュ・フロー計算書	59
[3]	収益費用明細書	60
[4]	固定資産明細書	64
[5]	企業債明細書	65

決算書類

1 令和5年度苫小牧市下水道事業決算報告書

[1] 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額			
第1款 下水道事業収益	5,316,708,000	28,316,000			5,345,024,000
第1項 営業収益	3,544,354,000	△32,000,000			3,512,354,000
第2項 営業外収益	1,772,354,000	20,000,000			1,792,354,000
第3項 特別利益		40,316,000			40,316,000

支 出

区 分	予 算				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
第1款 下水道事業費用	4,791,749,000	△32,216,000			
第1項 営業費用	4,346,610,000	△19,216,000			
第2項 営業外費用	444,639,000	△13,000,000			
第3項 予備費	500,000				

[2] 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	1,858,255,000	△273,300,000	1,584,955,000	607,790,761
第1項 企業債	1,230,900,000	△134,500,000	1,096,400,000	325,000,000
第2項 国庫補助金	383,900,000	△134,900,000	249,000,000	282,790,761
第3項 受益者負担金	22,429,000	△3,900,000	18,529,000	
第4項 他会計補助金	221,026,000		221,026,000	

支 出

区 分	予 算 額					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
第1款 資本的支出	3,715,283,000	△222,837,000			3,492,446,000	632,983,201
第1項 建設改良費	1,641,565,000	△237,837,000			1,403,728,000	632,983,201
第2項 企業債償還金	2,071,922,000	15,000,000			2,086,922,000	
第3項 国庫補助金返納金	1,296,000				1,296,000	
第4項 予備費	500,000				500,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 1,933,000,801円は、過年度分損益勘定留保資金 1,134,453,480円、当年度分損益勘定

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
5,356,004,067	10,980,067	
3,523,880,731	11,526,731	(うち仮受消費税及び地方消費税 235,025,821円)
1,792,675,836	321,836	(うち仮受消費税及び地方消費税 121,699円)
39,447,500	△868,500	

小 計	地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企 業法第26 条第2項の 規定による 繰越額	不 用 額	備 考
4,759,533,000		4,759,533,000	4,677,612,643		81,920,357	
4,327,394,000		4,327,394,000	4,247,928,413		79,465,587	(うち仮払消費税及び 地方消費税 86,743,973円)
431,639,000		431,639,000	429,684,230		1,954,770	(うち仮払消費税及び 地方消費税 186円)
500,000		500,000			500,000	

継 続 費 通 次 繰越額に係る 財 源 充 当 額	合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
25,075,257	2,217,821,018	2,050,504,802	△167,316,216	
11,283,866	1,432,683,866	1,327,000,000	△105,683,866	(増減のうち翌年度繰越工 事に係る財源 60,000,000円)
13,791,391	545,582,152	483,951,070	△61,631,082	(増減のうち翌年度繰越工 事に係る財源 50,000,000円)
	18,529,000	18,527,732	△1,268	
	221,026,000	221,026,000		

継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
			地方公営企 業法第26 条の規定に よる繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額		
25,075,257	4,150,504,458	3,983,505,603	110,000,000	110,000,000	56,998,855	
25,075,257	2,061,786,458	1,896,450,195	110,000,000	110,000,000	55,336,263	(うち仮払消費税及び 地方消費税 99,341,861円)
	2,086,922,000	2,086,859,728			62,272	
	1,296,000	195,680			1,100,320	
	500,000				500,000	

留保資金 182,926,222円、減債積立金 516,279,238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 99,341,861円で補填した。

2 財務諸表

[1] 令和5年度苫小牧市下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道収益	2,301,771,000		
(2) 他会計負担金	936,126,000		
(3) その他営業収益	50,733,301	3,288,630,301	
2 営業費用			
(1) 管渠費	181,808,948		
(2) ポンプ場費	63,818,771		
(3) 処理センター費	753,851,891		
(4) 総係費	181,216,784		
(5) 給与費	132,090,685		
(6) 減価償却費	2,766,342,596		
(7) 資産減耗費	51,191,950	4,130,321,625	
営業損失			841,691,324
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	89		
(2) 国庫補助金	48,779,500		
(3) 他会計補助金	109,235,041		
(4) 長期前受金戻入	1,632,848,226		
(5) 雑収益	1,915,890	1,792,778,746	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	380,529,598		
(2) 雑支出	30,955,761	411,485,359	1,381,293,387
経常利益			539,602,063
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	33,203,500		
(2) その他特別利益	6,244,000	39,447,500	39,447,500
当年度純利益			579,049,563
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			516,279,238
当年度未処分利益剰余金			<u>1,095,328,801</u>

[2] 令和5年度苫小牧市下水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	資本金	剰余金		
		資本剰余金		資本剰余金合計
		受贈財産評価額	国庫補助金	
前年度末残高	10,658,588,892	378,228,675	451,000	378,679,675
前年度処分額	723,634,405			
議会の議決による処分額	723,634,405			
資本金に組入	723,634,405			
条例第3条第1項による処分額				
減債積立金の積立				
処分後残高	11,382,223,297	378,228,675	451,000	378,679,675
当年度変動額				
減債積立金の取崩				
当年度純利益				
当年度末残高	11,382,223,297	378,228,675	451,000	378,679,675

[3] 令和5年度苫小牧市下水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	11,382,223,297	378,679,675	1,095,328,801
議会の議決による処分額	516,279,238		△516,279,238
資本金に組入	516,279,238		△516,279,238
条例第3条第1項による処分額			△579,049,563
減債積立金の積立			△579,049,563
処分後残高	11,898,502,535	378,679,675	(繰越利益剰余金) 0

(単位：円)

余 金			資 本 合 計
利 益 剰 余 金			
減 債 積 立 金	未 処 分 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計	
	1,239,913,643	1,239,913,643	12,277,182,210
516,279,238	△1,239,913,643	△723,634,405	
	△723,634,405	△723,634,405	
	△723,634,405	△723,634,405	
516,279,238	△516,279,238		
516,279,238	△516,279,238		
516,279,238	(繰越利益剰余金) 0	516,279,238	12,277,182,210
△516,279,238	1,095,328,801	579,049,563	579,049,563
△516,279,238	516,279,238		
	579,049,563	579,049,563	579,049,563
	(当年度未処分利益剰余金) 1,095,328,801	1,095,328,801	12,856,231,773

[4] 令和5年度苫小牧市下水道事業貸借対照表
(令和6年3月31日)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固 定 資 産				
(1)	有形固定資産				
	ア 土地		699,449,852		
	イ 建物	8,133,236,196			
	減価償却累計額	△4,486,396,411	3,646,839,785		
	ウ 構築物	123,200,104,205			
	減価償却累計額	△62,384,847,313	60,815,256,892		
	エ 機械及び装置	19,685,758,516			
	減価償却累計額	△13,450,353,595	6,235,404,921		
	オ 車両及び運搬具	13,112,601			
	減価償却累計額	△12,395,817	716,784		
	カ 工具器具及び備品	62,155,290			
	減価償却累計額	△54,173,628	7,981,662		
	キ 建設仮勘定		376,875,864		
	有形固定資産合計			71,782,525,760	
(2)	無形固定資産				
	ア 電話加入権		1,925,700		
	イ ソフトウェア		334,000		
	無形固定資産合計			2,259,700	
(3)	投資その他の資産				
	ア 基金		10,000,000		
	イ 破産更生債権等		172,977		
	貸倒引当金		△172,977		
	投資その他の資産合計			10,000,000	
	固 定 資 産 合 計				71,794,785,460
2	流 動 資 産				
(1)	現金預金			2,561,400,384	
(2)	未収金		117,629,965		
	貸倒引当金		△8,425,219	109,204,746	
	流 動 資 産 合 計				2,670,605,130
	資 産 合 計				<u>74,465,390,590</u>

		負債の部		
		円	円	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	24,942,737,576		
	企業債合計		24,942,737,576	
(2)	引当金			
	ア 退職給付引当金	254,089,000		
	引当金合計		254,089,000	
	固定負債合計			25,196,826,576
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	2,084,407,639		
	企業債合計		2,084,407,639	
(2)	未払金		1,106,619,943	
(3)	前受金		19,222	
(4)	預り金		1,148,865	
(5)	引当金			
	ア 賞与引当金	18,122,340		
	イ 法定福利費引当金	3,887,737		
	引当金合計		22,010,077	
(6)	その他流動負債		2,048,339	
	流動負債合計			3,216,254,085
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		77,810,022,638	
(2)	長期前受金収益化累計額		△44,613,944,482	
	繰延収益合計			33,196,078,156
	負債合計			61,609,158,817
		資本の部		
6	資本金			11,382,223,297
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	ア 受贈財産評価額	378,228,675		
	イ 国庫補助金	451,000		
	資本剰余金合計		378,679,675	
(2)	利益剰余金			
	ア 当年度未処分利益剰余金	1,095,328,801		
	利益剰余金合計		1,095,328,801	
	剰余金合計			1,474,008,476
	資本合計			12,856,231,773
	負債資本合計			<u>74,465,390,590</u>

[5] 令和5年度苫小牧市下水道事業注記表

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

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 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受贈財産に係る資産及び負債の額は、それぞれ2,664,373円である。

3 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

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11,992,658千円である。

4 セグメント情報に関する注記

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

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
該当事項なし
- 8 その他の注記
該当事項なし

決算附属書類

[1] 令和5年度苫小牧市下水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

本事業では、都市の健全な発展及び公衆衛生の向上に寄与するとともに、河川などの公共用水域の水質の保全に資するため、街並みの発展に応じた下水道施設の整備・拡充に取り組んでおります。また、令和元年度には事業の展開の基礎となる財政収支の見通しを示した「苫小牧市下水道事業経営戦略」を策定しました。

本年度の管渠整備では、宮前町及びのぞみ町の污水管整備を行った結果、処理区域面積は4,505.9ヘクタールとなり、行政区域内普及率は99.3%、処理区域内水洗化普及率は99.8%となりました。また、浸水対策としましては、もえぎ町、宮前町、澄川町、しらかば町及び柳町の雨水管整備を行いました。

ポンプ場整備では、糸井中継ポンプ場の耐震化対策、汐見町中継ポンプ場の電動仕切弁ほか更新、幌内川中継ポンプ場の屋上防水ほか更新等を行いました。

各下水処理センターの整備では、西町下水処理センターの消化ガス発電設備更新、高砂下水処理センターの機械設備更新、勇払下水処理センターの管理本館耐震化対策等を行いました。

経営内容については、前年度と比較して、事業収益では過年度損益修正益の発生等により、42,725千円の増収となりました。また、事業費用は、企業債利息の減等により20,045千円の減額となりました。

この結果、収支差引では579,050千円の純利益の計上となりました。

以上が本年度の事業概要となりますが、今後も経営戦略による効率的な財政運営を図りながら、快適で衛生的な居住環境づくりと公共用水域の水質の保全に努め、市民サービスの向上に一層努力してまいります。

(2) 経営指標に関する事項

令和5年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、企業債利息の減により、営業外費用が減少したことから、前年度比0.56ポイント増の111.88%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。また、使用料収入の妥当性を示す経費回収率は、前年度比2.02ポイント増の109.38%と100%を上回っており、使用料で回収すべき経費は使用料で賄えている状況です。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.10ポイント増の53.20%、法定耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率は前年度比0.68ポイント増の15.56%と管渠の老朽化が進んでいることから、ストックマネジメント計画に基づき、老朽した管渠の点検・調査を着実に実施し、予防保全に努めてまいります。

<経営指標の推移>

(単位：%)

区 分	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
経常収支比率	112.23	114.45	115.19	111.32	111.88
経費回収率	109.45	110.90	110.97	107.36	109.38
有形固定資産減価償却率	48.40	49.60	50.71	52.10	53.20
管渠老朽化率	6.31	9.97	13.40	14.88	15.56

経常収支比率＝(経常収益)÷(経常費用)×100

経費回収率＝(下水道使用料)÷(污水処理費(公費負担分を除く))×100

有形固定資産減価償却率＝(有形固定資産減価償却累計額)÷(有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価)×100

管渠老朽化率＝(法定耐用年数を経過した管渠延長)÷(下水道布設延長)×100

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
報告第3号	令和4年度苫小牧市下水道事業会計予算に係る建設改良費の繰越し	R 5. 6. 22	R 5. 6. 22
報告第4号	令和4年度苫小牧市下水道事業会計予算に係る事故繰越しの繰越し	R 5. 6. 22	R 5. 6. 22
報告第5号	令和4年度苫小牧市下水道事業会計予算に係る継続費の繰越し	R 5. 6. 22	R 5. 6. 22
議案第8号	令和4年度苫小牧市下水道事業会計利益剰余金の処分及び決算の認定について	R 5. 9. 7	R 5. 12. 7
議案第15号	令和5年度苫小牧市下水道事業会計補正予算(第1回)について	R 5. 9. 7	R 5. 9. 12
議案第7号	令和5年度苫小牧市下水道事業会計補正予算(第2回)について	R 6. 2. 22	R 6. 2. 22
議案第15号	令和6年度苫小牧市下水道事業会計予算について	R 6. 2. 22	R 6. 3. 12

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
R 5. 4. 1	国土交通大臣	令和5年度社会資本整備総合交付金交付申請	R 5. 4. 1
R 5. 4. 1	国土交通大臣	令和5年度防災・安全社会資本整備総合交付金交付申請	R 5. 4. 1
R 5. 7. 27	北海道知事	令和5年度起債協議(公共下水道事業)	R 5. 9. 11
R 5. 11. 14	国土交通大臣	令和5年度社会資本整備総合交付金交付決定変更申請	R 5. 12. 18
R 5. 11. 14	国土交通大臣	令和5年度防災・安全社会資本整備総合交付金交付決定変更申請	R 5. 12. 19
R 5. 12. 14	国土交通大臣	令和5年度防災・安全社会資本整備総合交付金交付申請(国の補正予算関係)	R 6. 1. 26
R 6. 2. 14	北海道知事	令和5年度起債協議(第2次分)	R 6. 3. 22
R 6. 2. 15	北海道知事	令和5年度起債協議(国の補正予算(第1号)分)	R 6. 3. 27

(5) 職員に関する事項

ア 職員数

(単位:人)

区分	技術職員					事務職員							事務員	計
	次長	課長	係長	主任	技師	次長	課長	課長補佐	係長	専任	主任	主事		
本年度		2	12	5	11	1	1	1	2		2	3	2	42
前年度		3	11	4	(1) 13	1	1	1	2	1	3	1	(1) 1	(2) 42
増減		△1	1	1	△2					△1	△1	2	(△1) 1	(△2)

()内は、短時間勤務職員の外数

イ 給与改定

令和5年4月1日実施

ウ 給与費明細書

(7) 総括

(単位:円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給与費				法定福利費	合計				
	特別職	一般職	報酬	給料	手当等	計						
損益勘定 支弁職員	8	20	36,600	71,342,100	37,681,149	109,059,849	23,095,785	132,155,634				
資本勘定 支弁職員		22		69,580,807	46,146,714	115,727,521	23,871,331	139,598,852				
計	8	42	36,600	140,922,907	83,827,863	224,787,370	46,967,116	271,754,486				
手当等 の内訳	扶養手当		3,432,500	地域手当		101,961	住居手当		5,122,000	通勤手当		1,689,880
	特殊勤務手当		231,850	時間外勤務手当		10,954,952	管理職手当		3,762,000	管理職特別勤務手当		23,000
	期末手当		34,362,656	勤勉手当		19,140,064	寒冷地手当		3,047,000	児童手当		1,960,000

① 会計年度任用職員以外の職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計		
損益勘定 支弁職員	8	19	36,600	69,342,900	37,419,713	106,799,213	22,769,113	129,568,326
資本勘定 支弁職員		21		67,555,207	45,794,612	113,349,819	23,437,522	136,787,341
計	8	40	36,600	136,898,107	83,214,325	220,149,032	46,206,635	266,355,667
手当等 の内訳	扶養手当 3,432,500 地域手当 101,961 住居手当 5,122,000 通勤手当 1,449,910 特殊勤務手当 231,850 時間外勤務手当 10,954,952 管理職手当 3,762,000 管理職特別勤務手当 23,000 期末手当 33,989,088 勤勉手当 19,140,064 寒冷地手当 3,047,000 児童手当 1,960,000							

② 会計年度任用職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計		
損益勘定 支弁職員		1		1,999,200	261,436	2,260,636	326,672	2,587,308
資本勘定 支弁職員		1		2,025,600	352,102	2,377,702	433,809	2,811,511
計		2		4,024,800	613,538	4,638,338	760,481	5,398,819
手当等 の内訳	扶養手当 地域手当 住居手当 通勤手当 239,970 特殊勤務手当 時間外勤務手当 管理職手当 管理職特別勤務手当 期末手当 373,568 勤勉手当 寒冷地手当 児童手当							

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項
該当事項なし

2 工事

(1) 建設工事の概況

ア 国庫補助事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
も え ぎ 町 第 1 工 区 下 水 道 新 設 工 事	管渠布設工 直 径 350~500mm (雨水管) 総延長 133.49m マンホール設置工	20,900,000	R 5. 3.31	R 5. 7.20	
宮 前 町 第 1 工 区 下 水 道 新 設 工 事	管渠布設工 直 径 300~400mm (雨水管) 総延長 213.35m マンホール設置工	16,454,300	R 5. 3.31	R 5. 7.28	
宮 前 町 第 1 工 区 下 水 道 新 設 工 事	管渠布設工 直 径 200mm (汚水管) 総延長 74.00m マンホール設置工	5,523,100	R 5. 4.28	R 5. 6.27	
の ぞ み 町 第 1 工 区 下 水 道 新 設 工 事	管渠布設工 直 径 200mm (汚水管) 総延長 80.01m マンホール設置工	10,846,000	R 5. 8.18	R 5.11. 9	

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
澄川町第1工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 350mm (雨水管) 総延長 57.52m マンホール設置工	6,573,300	R 5. 3.31	R 5. 7.20	
澄川町第2工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 300~700mm (雨水管) 総延長 219.88m マンホール設置工	29,081,700	R 5. 4.28	R 5. 8.21	
しらかば町第1工区 下水道新設改良工事	管渠布設工 直径 350~450mm (雨水管) 総延長 113.10m マンホール設置工	11,238,300	R 5. 5.26	R 5. 10.20	
しらかば町第2工区 下水道新設改良工事	管渠布設工 直径 400mm (雨水管) 総延長 94.05m マンホール設置工	11,051,700	R 5. 6. 2	R 5. 10.12	
柳町第1工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 400mm (雨水管) 総延長 100.02m マンホール設置工	10,395,000	R 5. 3.31	R 5. 7. 7	
宮前町ほか 家屋調査 業務外 4 件	家屋調査 1式	7,027,000	R 5. 4.21	R 5. 10.31	
しらかば町第1工区 支障物件移設工事	補償工事 1式	602,638	R 5. 5.26	R 5. 7.20	
事務費		1,670,340			
計		131,363,378			

イ 単独事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
宮前町第1工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 250mm (雨水管) 総延長 41.00m マンホール設置工	2,960,700	R 5. 3.31	R 5. 7.28	
宮前町第1工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 200mm (汚水管) 総延長 74.09m マンホール設置工	5,201,900	R 5. 4.28	R 5. 6.27	
澄川町第1工区 下水道新設工事	管渠布設工 直径 250mm (雨水管) 総延長 57.51m マンホール設置工	5,493,700	R 5. 3.31	R 5. 7.20	
澄川町第2工区 下水道新設工事	付帯工 1式	3,049,300	R 5. 4.28	R 5. 8.21	
しらかば町第1工区 下水道新設改良工事	管渠布設工 直径 250~300mm (雨水管) 総延長 34.48m マンホール設置工	11,727,400	R 5. 5.26	R 5. 10.20	
しらかば町第2工区 下水道新設改良工事	管渠布設工 直径 250~400mm (雨水管) 総延長 34.51m マンホール設置工	4,922,500	R 5. 6. 2	R 5. 10.12	
日新町ほか 水位計新設工事	電気設備 1式	14,410,000	R 5. 10.27	R 6. 3.15	
排水設備工事	取付管工事 1式	117,646,241	R 5. 4. 1	R 6. 3.31	
宮前町ほか 家屋調査 業務外 3 件	家屋調査 1式	2,169,000	R 5. 4.21	R 5. 10.31	

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
宮前町第1工区関連 支障物件移設工事外7 件	補償工事 1式	8,645,775	R 5. 4. 26	R 5. 10. 17	
事 務 費		44,620,588			
計		220,847,104			

ウ 固定資産取得費

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
固 定 資 産 取 得 費	アンモニア性窒素蒸留装置 1式	1,443,200	R 5. 10. 30	R 6. 2. 20	

(2) 改良工事の概況

ア 国庫補助事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
明徳町ほかマンホール 改 良 工 事	蓋布設工 箇所数 17箇所(汚水管) マンホール蓋設置工	18,579,000	R 5. 9. 15	R 5. 11. 29	
しらかば町第2工区 下水道新設改良工事	管渠布設工 直 径 200mm(汚水管) 総延長 47.85m	4,548,800	R 5. 6. 2	R 5. 10. 12	
桜木町ほかマンホール 改 良 工 事	蓋布設工 箇所数 30箇所(汚水管) マンホール蓋設置工	14,289,000	R 5. 9. 8	R 5. 11. 30	
有明町ほか第1工区 下水道改良工事	管渠改良工 直 径 1350mm(汚水管) 総延長 66.02m	29,649,000	R 5. 11. 6	R 6. 2. 9	
栄町ほか第1工区 下水道改良工事	管渠布設工 直 径 400~500mm(合流管) 総延長 162.94m	23,040,100	R 5. 6. 30	R 5. 11. 17	
汐見町ほか第1工区 下水道改良工事	管渠改良工 直 径 250~450mm(合流管) 総延長 280.30m	32,442,800	R 5. 10. 27	R 6. 2. 29	
双葉町ほか第1工区 下水道改良工事	管渠改良工 直 径 250~300mm(雨水管) 総延長 277.90m	26,887,500	R 5. 10. 27	R 6. 2. 13	
音羽町ほか第1工区 下水道改良工事	管渠布設工 直 径 450mm(雨水管) 総延長 68.32m	9,968,900	R 5. 8. 18	R 6. 1. 9	
沼ノ端地区第1工区 下水道改良工事	管渠改良工 直 径 900mm(汚水管) 総延長 95.51m	23,424,900	R 5. 11. 6	R 6. 2. 9	
勇払地区第2工区 下水道改良工事	管渠改良工 直 径 250~300mm(汚水管) 総延長 335.10m	29,942,400	R 5. 11. 27	R 6. 3. 11	
勇払地区第1工区 下水道改良工事	管渠改良工 直 径 250~450mm(汚水管) 総延長 274.60m	28,099,800	R 5. 10. 27	R 6. 2. 20	
マンホール内ポンプ所 制御盤更新工事	電気設備 1式	45,679,500	R 5. 8. 18	R 6. 3. 11	
汐見町中継ポンプ場 電動仕切弁ほか更新工事	機械設備 1式	50,248,000	R 5. 10. 6	R 6. 3. 21	

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
幌内川中継ポンプ場 屋上防水ほか更新工事	建築設備 1式	28,391,000	R 5. 9. 15	R 6. 2. 13	
西町下水処理センター 消化ガス発電設備 更新工事	電気設備 1式	30,070,257	R 5. 3. 21	R 5. 10. 31	
西町下水処理センター 消化ガス発電機付帯設備 更新工事	電気設備 1式	55,983,201	R 5. 3. 21	R 5. 10. 23	
西町下水処理センター 機械設備更新その3工事	機械設備 1式	89,650,000	R 5. 3. 31	R 6. 3. 21	
西町下水処理センター 機械設備更新その4工事	機械設備 1式	72,995,900	R 5. 3. 31	R 6. 3. 21	
西町下水処理センター 最終沈殿池かき寄せ 更新工事	機械設備 1式	60,000,000	R 5. 8. 4	R 6. 3. 18	
高砂下水処理センター 機械設備更新工事	機械設備 1式	14,520,000	R 5. 9. 15	R 6. 3. 21	
勇払下水処理センター 管理本館耐震化対策工事	建築設備 1式	43,197,000	R 5. 3. 31	R 5. 10. 10	
勇払下水処理センター 機械設備更新工事	機械設備 1式	22,660,000	R 5. 8. 18	R 6. 3. 15	
音羽町ほか家屋調査業務	家屋調査 1式	769,900	R 5. 8. 18	R 6. 1. 22	
下水道管渠更生工法詳細設計 その1業務外3件	実施設計 1式	33,330,000	R 5. 8. 4	R 6. 3. 11	
下水道機器等実勢価格調査 その1業務外6件	実勢価格調査 1式	6,546,100	R 5. 4. 21	R 6. 3. 25	
下水道資材実勢価格調査 その1・その2業務	実勢価格調査 1式	1,936,000	R 5. 6. 19	R 5. 8. 7	
汐見町中継ポンプ場 電気設備更新実施設計業務	実施設計 1式	2,420,000	R 5. 10. 20	R 6. 3. 21	
西町下水処理センター 機器更新実施設計 その1業務	実施設計 1式	7,755,000	R 5. 6. 30	R 6. 2. 13	
高砂下水処理センター ほか制御電源設備更新 実施設計業務	実施設計 1式	3,960,000	R 5. 11. 1	R 6. 3. 11	
ストックマネジメント 計画策定業務	計画策定 1式	9,075,000	R 5. 9. 8	R 6. 3. 21	
事務費		10,629,660			
計		830,688,718			

イ 単独事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
錦岡中継ポンプ場 場内整備工事	付帯工 1式	14,839,000	R 5. 6. 23	R 5. 9. 8	
しらかば町ほか 下水道改良工事	管渠布設工 直 径 350mm (汚水管) 総延長 70.01m マンホール設置工	23,540,000	R 5. 6. 23	R 5. 10. 2	
しらかば町第1工区 下水道新設改良工事	管渠布設工 直 径 200~250mm (汚水管) 総延長 101.90m 直 径 500mm (雨水管) 総延長 22.20m マンホール設置工	13,609,300	R 5. 5. 26	R 5. 10. 20	
しらかば町第2工区 下水道新設改良工事	管渠布設工 直 径 200mm (汚水管) 総延長 100.05m マンホール設置工	7,923,000	R 5. 6. 2	R 5. 10. 12	
日新町その1 下水道改良工事	管渠布設工 直 径 200mm (汚水管) 総延長 97.55m マンホール設置工	17,347,000	R 5. 7. 21	R 5. 10. 19	
有明町ほか第1工区 下水道改良工事	管渠改良工 直 径 250mm (合流管) 総延長 64.90m	7,817,000	R 5. 11. 6	R 6. 2. 9	
木場町ほかその1 下水道改良工事	管渠布設工 直 径 250~300mm (合流管) 総延長 312.10m マンホール設置工	43,131,000	R 5. 6. 30	R 5. 12. 5	
栄町ほか第1工区 下水道改良工事	管渠布設工 直 径 200mm (汚水管) 総延長 59.82m マンホール設置工	14,799,900	R 5. 6. 30	R 5. 11. 29	
旭町その1 下水道改良工事	管渠布設工 直 径 250mm (合流管) 総延長 108.04m マンホール設置工	12,265,000	R 5. 10. 13	R 5. 12. 20	
汐見町ほか第1工区 下水道改良工事	施工調査費 1式	161,200	R 5. 10. 27	R 6. 2. 29	
双葉町ほか第1工区 下水道改良工事	施工調査費 1式	161,500	R 5. 10. 27	R 6. 2. 13	
音羽町ほか第1工区 下水道改良工事	管渠布設工 直 径 200mm (汚水管) 総延長 90.49m 直 径 250mm (雨水管) 総延長 69.13m マンホール設置工	19,379,100	R 5. 8. 18	R 6. 1. 9	
音羽町その1 下水道改良工事	管渠布設工 直 径 250mm (雨水管) 総延長 139.41m マンホール設置工	16,115,000	R 5. 10. 13	R 6. 1. 18	
新中野町その1 下水道改良工事	管渠布設工 直 径 250mm (合流管) 総延長 129.24m マンホール設置工	16,764,000	R 5. 10. 13	R 6. 1. 18	
沼ノ端雨水2号ポンプ所 ほかポンプ設備増強工事	機械設備 1式	75,680,000	R 5. 8. 18	R 6. 3. 15	
勇払地区第2工区 下水道改良工事	管渠改良工 直 径 250mm (汚水管) 総延長 89.70m	8,084,600	R 5. 11. 27	R 6. 3. 11	

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
勇 払 地 区 第 1 工 区 下 水 道 改 良 工 事	施工調査費 1式	159,200	R 5. 10. 27	R 6. 2. 20	
沼ノ端地区第1工区 下水道改良工事	施工調査費 1式	159,100	R 5. 11. 6	R 6. 2. 9	
下水道施設雨量監視システム 雨量計更新工事	電気設備 1式	9,746,000	R 5. 10. 6	R 6. 3. 21	
マンホール内ポンプ所 制御盤更新工事	電気設備 1式	2,500,500	R 5. 8. 18	R 6. 3. 11	
マンホール内ポンプ所 ポンプ更新工事	機械設備 1式	20,680,000	R 5. 9. 15	R 6. 3. 11	
排水設備工事	取付管工事 1式	152,024,290	R 5. 4. 1	R 6. 3. 31	
糸井中継ポンプ場 耐震化対策工事	建築設備 1式	74,228,000	R 5. 10. 6	R 6. 3. 21	
西町下水処理センター 機械設備更新その4工事	機械設備 1式	1,584,100	R 5. 3. 31	R 6. 3. 21	
勇払下水処理センター 場内整備ほか工事	場内・進入道路工 1式	17,270,000	R 5. 10. 6	R 6. 1. 19	
日新町家屋調査 業務外 6 案件	家屋調査 1式	13,794,100	R 5. 6. 23	R 6. 2. 2	
下水道施設耐水化 実施設計業務	実施設計 1式	9,130,000	R 5. 9. 29	R 6. 3. 21	
下水道事業計画 変更検討業務	計画策定 1式	7,920,000	R 5. 9. 15	R 6. 3. 21	
しらかば町第2工区 支障物件移設工事外 1 件	補償工事 1式	1,852,875	R 5. 6. 2	R 5. 10. 2	
事務費		109,443,030			
計		712,107,795			

(3) 保存工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
管 渠 維 持 修 繕	マンホール内ポンプ所用 予備ポンプ分解整備工事 外	31,069,156	R 5. 4. 1	R 6. 3. 31	
ポ ン プ 場 維 持 修 繕	汐見町中継ポンプ場 (合流系)No.1汚水ポンプ整備工事 外	8,739,500	R 5. 7. 5	R 6. 3. 27	
処 理 セ ン タ ー 維 持 修 繕	勇払下水処理センター シャッター修繕工事 外	56,135,566	R 5. 4. 12	R 6. 3. 29	
計		95,944,222			

3 業務

(1) 業務量

ア 年度末処理人口

(単位：人・%)

行政区域内現在人口 (A)	処理可能区域内人口 (B)	現在水洗化人口 (C)	下水道普及率 B/A	水洗化普及率 C/B
166,095	164,973	164,695	99.3	99.8

イ 排水戸数

(単位：戸・%)

種別	区分	本年度	前年度	増減	左の増減内訳		増減率
					新築戸数	改造戸数	
排水設備		101,233	100,716	517	505	12	0.5
水洗便所		101,231	100,710	521	509	12	0.5

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円・%)

区分	令和5年度収入額	構成比率	令和4年度収入額	比較増減	増減率	備考
営業収益	3,288,630,301	64.2	3,302,703,717	△ 14,073,416	△ 0.4	
営業外収益	1,792,778,746	35.0	1,775,427,477	17,351,269	1.0	
特別利益	39,447,500	0.8		39,447,500	皆増	
計	5,120,856,547	100.0	5,078,131,194	42,725,353	0.8	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円・%)

区分	令和5年度支出額	構成比率	令和4年度支出額	比較増減	増減率	備考
営業費用	4,130,321,625	90.9	4,125,547,792	4,773,833	0.1	
営業外費用	411,485,359	9.1	436,304,164	△ 24,818,805	△ 5.7	
計	4,541,806,984	100.0	4,561,851,956	△ 20,044,972	△ 0.4	

(4) その他主要な事項

該当事項なし

4 会計

(1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
R 5. 12. 20	2,111,010,000	下水処理センター維持管理業務委託(令和6年度～令和10年度)	鹿島環境・苫小牧清掃社・とませい・美備共同企業体
R 6. 2. 15	31,548,000	カチオン系高分子凝集剤購入	合同化成株式会社

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位：円)

区分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財務省	3,946,864,076	1,174,000,000	395,919,792	4,724,944,284
(株)かんぽ生命保険	2,870,633,048		377,737,607	2,492,895,441
地方公共団体金融機構	19,058,233,728		978,200,126	18,080,033,602
北洋銀行	1,243,486,901		245,945,227	997,541,674
北海道銀行	375,087,190		74,937,187	300,150,003
とまこまい広域農業協同組合	164,600,000	153,000,000		317,600,000
苫小牧信用金庫	128,100,000		14,119,789	113,980,211
計	27,787,004,943	1,327,000,000	2,086,859,728	27,027,145,215

イ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

ア 国庫補助金の概況

(単位：円)

項目	区分	補助基本額	補助率	補助金	収入済額	備考
北海道開発事業費 社会資本整備総合交付金		246,926,800	1/2	123,463,400	123,463,400	
		183,233,456	5.5/10	100,778,401	100,778,401	
北海道開発事業費 防災・安全社会資本整備交付金		616,977,538	1/2	308,488,769	308,488,769	
計		1,047,137,794		532,730,570	532,730,570	

5 附帯事項

該当事項なし

6 その他

(1) 他会計補助金等の使途について（収益的収入）

ア 他会計負担金 936,126,000円については、

① 雨水維持管理費に要する経費として、課税仕入れに 205,549,145円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 15,259,677円(特定収入以外)それぞれ充てた。

② 雨水資本費に要する経費(減価償却費等)として、課税仕入れ以外の仕入れに715,317,178円(特定収入以外)充てた。

イ 国庫補助金 48,779,500円については、試験・調査等に要する経費として課税仕入れに全額(特定収入)充てた。

ウ 他会計補助金 109,235,041円については、汚水処理等に要する経費として課税仕入れに 84,948,168円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 24,286,873円(特定収入以外)それぞれ充てた。

エ 雑収益のうち 225,234円については、維持管理費等に要する経費として課税仕入れに 113,234円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 112,000円(特定収入以外)それぞれ充てた。

(2) 他会計補助金等の使途について（資本的収入）

ア 国庫補助金 483,951,070円については、工事に要する経費として課税仕入れに483,643,966円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 307,104円(特定収入以外)それぞれ充てた。

イ 受益者負担金 18,527,732円については、工事に要する経費として課税仕入れに 129,462円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 18,398,270円(特定収入以外)それぞれ充てた。

ウ 他会計補助金 221,026,000円については、企業債元金償還金として課税仕入れに全額(特定収入)充てた。

[2] 令和5年度苫小牧市下水道事業キャッシュ・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)

円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	579,049,563
減価償却費	2,766,342,596
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 12,038,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	424,341
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	144,004
貸倒引当金の増減額(△は減少)	10,195
長期前受金戻入額	△ 1,632,848,226
受取利息	△ 89
支払利息	380,529,598
固定資産除却費	51,191,950
未収金の増減額(△は増加)	△ 6,186,279
未払金の増減額(△は減少)	5,377,775
前受金の増減額(△は減少)	△ 436,638
預り金の増減額(△は減少)	12,195
その他の増減額(△は減少)	26,389
小計	2,131,599,374
利息の受取額	89
利息の支払額	△ 346,591,659
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,785,007,804

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	△ 1,666,669,668
国庫補助金の返還による支出	△ 195,680
国庫補助金による収入	439,988,088
受益者負担金による収入	15,923,660
他会計補助金による収入	205,889,189
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,005,064,411

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	1,327,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,772,106,875
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 445,106,875

資金増加額	334,836,518
資金期首残高	2,226,563,866
資金期末残高	2,561,400,384

[3] 収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業収益				5,120,856,547	
	営業収益			3,288,630,301	
		下水道収益		2,301,771,000	
			下水道使用料	2,301,771,000	
		他会計負担金		936,126,000	
			一般会計負担金	936,126,000	
		その他営業収益		50,733,301	
			し尿処理収益	50,733,301	
	営業外収益			1,792,778,746	
		受取利息 及び配当金		89	
			預金利息	89	
		国庫補助金		48,779,500	
			国庫補助金	48,779,500	
		他会計補助金		109,235,041	
			一般会計補助金	109,235,041	
		長期前受金戻入		1,632,848,226	
			受贈財産評価額	318,469,309	
			国庫補助金	895,169,001	
			受益者負担金	110,593,591	
			工事負担金	46,296,404	
			寄附金	252,084	
			他会計補助金	262,067,837	
		雑収益		1,915,890	
			不用品売却代金	874,806	
			その他雑収益	1,041,084	
	特別利益			39,447,500	
		過年度損益修正益		33,203,500	
			過年度損益修正益	33,203,500	
		その他特別利益		6,244,000	
			退職給付引当金戻入	6,244,000	
収益合計				5,120,856,547	

費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
下水道事業費用	営 業 費 用	管 渠 費		4,541,806,984		
				4,130,321,625		
				181,808,948		
				被 服 費	43,350	
				備 消 耗 品 費	393,586	
				修 繕 費	28,244,688	
				通 信 運 搬 費	902,390	
				保 險 料	158,180	
				厚 生 福 利 費	24,300	
				材 料 費	942,680	
				動 力 費	15,641,346	
				賃 借 料	413,220	
				光 熱 水 費	609,789	
				委 託 料	45,745,419	
				試 験 研 究 費	88,690,000	
				ポ ン プ 場 費	63,818,771	
				備 消 耗 品 費	474,195	
				修 繕 費	7,945,000	
				通 信 運 搬 費	1,003,998	
				動 力 費	47,607,589	
				光 熱 水 費	257,033	
				委 託 料	6,530,956	
				処 理 セ ン タ ー 費	753,851,891	
				旅 費	204,346	
				被 服 費	124,870	
				備 消 耗 品 費	6,313,277	
				修 繕 費	51,032,333	
				燃 料 費	1,107,599	
				通 信 運 搬 費	774,556	
				印 刷 製 本 費	69,753	
	手 数 料	348,250				
	保 險 料	163,813				
	厚 生 福 利 費	8,100				
	材 料 費	107,181				

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			動力費	133,750,346	
			賃借料	1,428,580	
			薬品費	50,130,622	
			光熱水費	3,635,722	
			委託料	504,619,743	
			公課費	32,800	
		総係費		181,216,784	
			旅費	46,128	
			被服費	34,440	
			備消耗品費	949,226	
			修繕費	0	
			通信運搬費	177,947	
			印刷製本費	407,917	
			手数料	370,289	
			保険料	651,960	
			厚生福利費	28,900	
			賃借料	1,301,486	
			負担金	13,770,691	
			委託料	160,438,370	
			交際費	3,806	予算額 40,000円
			貸倒引当金繰入額	3,035,624	
		給与費		132,090,685	
			給料	71,342,100	予算額 71,664,000円
			手当	28,637,806	予算額 29,753,000円
			法定福利費	21,169,597	予算額 22,375,000円
			報酬	36,600	予算額 49,000円
			賞与引当金繰入額	8,978,394	予算額 8,979,000円
			法定福利費引当金繰入額	1,926,188	予算額 1,927,000円
		減価償却費		2,766,342,596	
			建物減価償却費	150,910,036	
			構築物減価償却費	2,113,591,389	
			機械及び装置減価償却費	500,429,055	
			工具器具及び備品減価償却費	1,261,116	
			減価償却費	151,000	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		資産減耗費		51,191,950	
			固定資産除却費	51,191,950	
	営業外費用			411,485,359	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		380,529,598	
			企業債利息	380,529,598	
		雑支出		30,955,761	
			雑支出	30,955,761	
費用合計				4,541,806,984	

[4] 固定資産明細書

1 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減 価 償 却 累 計 額			年度末 償却未済高
					当年度 増加額	当年度 減少額	累 計	
土地	699,449,852			699,449,852				699,449,852
建物	7,972,134,924	222,090,794	60,989,522	8,133,236,196	150,910,036	30,212,118	4,486,396,411	3,646,839,785
構築物	122,363,921,842	909,600,223	73,417,860	123,200,104,205	2,113,591,389	59,862,259	62,384,847,313	60,815,256,892
機械 及装 置	18,839,735,032	897,374,544	51,351,060	19,685,758,516	500,429,055	44,492,115	13,450,353,595	6,235,404,921
車両 及運 搬具	13,048,228	64,373		13,112,601			12,395,817	716,784
器具 及備 用品	60,843,290	1,312,000		62,155,290	1,261,116		54,173,628	7,981,662
建設 仮勘 定	666,640,149	1,907,555,690	2,197,319,975	376,875,864				376,875,864
計	150,615,773,317	3,937,997,624	2,383,078,417	152,170,692,524	2,766,191,596	134,566,492	80,388,166,764	71,782,525,760

2 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高	備 考
電話加入権	1,925,700				1,925,700	
ソフトウェア	485,000			151,000	334,000	
計	2,410,700			151,000	2,259,700	

3 投資明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	備 考
基金	10,000,000			10,000,000	排水設備等改造資金貸付基金

[5] 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利 率 (%)	償 還 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計				
下水道事業債	H 6. 3. 23	875,800,000	52,275,385	875,800,000		3.65	R 6. 3	大 蔵 省
下水道事業債	H 7. 3. 31	907,200,000	56,984,882	847,534,517	59,665,483	4.65	R 7. 3	郵 政 省
下水道事業債	H 8. 3. 22	613,100,000	37,147,588	613,100,000		3.25	R 6. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H 8. 3. 25	1,304,060,000	70,960,591	1,154,755,884	149,304,116	3.40	R 8. 3	大 蔵 省
下水道事業債	H 9. 3. 26	625,300,000	35,604,926	588,655,046	36,644,954	2.90	R 7. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H 9. 3. 26	13,000,000	737,040	12,241,804	758,196	2.85	R 7. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H 9. 3. 31	1,356,600,000	68,312,416	1,139,887,162	216,712,838	2.80	R 9. 3	郵 政 省
下水道事業債	H10. 3. 25	665,300,000	34,853,477	593,263,009	72,036,991	2.20	R 8. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H10. 3. 31	1,327,100,000	62,033,754	1,065,590,125	261,509,875	2.10	R10. 3	郵 政 省
下水道事業債	H11. 3. 24	1,118,500,000	56,928,212	940,402,739	178,097,261	2.10	R 9. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H11. 3. 31	927,100,000	42,440,292	701,075,361	226,024,639	2.10	R11. 3	郵 政 省
下水道事業債	H11. 11. 30	307,800,000	15,503,289	250,915,472	56,884,528	2.10	R 9. 9	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H12. 3. 22	645,900,000	32,000,691	511,334,506	134,565,494	2.00	R10. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H12. 12. 20	78,500,000	3,850,724	60,191,180	18,308,820	2.00	R10. 9	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H13. 1. 31	1,441,400,000	63,099,737	1,002,501,277	438,898,723	1.80	R12. 9	大 蔵 省
下水道事業債	H13. 3. 22	304,000,000	14,538,583	227,498,148	76,501,852	1.70	R11. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H13. 3. 26	212,000,000	9,122,991	143,901,097	68,098,903	1.60	R13. 3	財 務 省
下水道事業債	H13. 12. 10	41,700,000	2,005,238	29,928,625	11,771,375	2.00	R11. 9	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H14. 1. 25	1,762,400,000	76,572,826	1,134,152,358	628,247,642	2.10	R13. 9	財 務 省
下水道事業債	H14. 3. 22	404,200,000	19,400,622	278,444,164	125,755,836	2.20	R12. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H14. 3. 25	1,363,400,000	58,789,574	843,767,477	519,632,523	2.20	R14. 3	財 務 省
下水道事業債	H15. 3. 20	522,700,000	21,591,623	316,297,573	206,402,427	1.20	R15. 3	財 務 省
下水道事業債	H15. 3. 25	680,000,000	31,076,059	450,356,417	229,643,583	1.35	R13. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H15. 3. 31	739,200,000	30,534,776	447,306,611	291,893,389	1.20	R15. 3	総 務 省
下水道事業債	H16. 3. 23	659,700,000	30,119,328	397,096,943	262,603,057	1.90	R14. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H16. 3. 31	1,267,800,000	52,231,625	684,115,864	583,684,136	2.00	R16. 3	日 本 郵 政 公 社
下水道事業債	H17. 3. 23	839,300,000	37,685,385	462,240,197	377,059,803	2.10	R15. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H17. 3. 31	1,120,400,000	45,246,924	554,988,284	565,411,716	2.10	R17. 3	日 本 郵 政 公 社
下水道事業債	H18. 3. 23	608,700,000	26,763,375	309,621,461	299,078,539	2.00	R16. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H18. 3. 27	1,073,800,000	42,468,481	488,540,050	585,259,950	2.10	R18. 3	財 務 省
下水道事業債	H19. 3. 23	928,600,000	39,970,547	427,585,384	501,014,616	2.15	R17. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H19. 3. 29	509,800,000	19,952,938	221,806,635	287,993,365	2.10	R18. 9	日 本 郵 政 公 社
下水道事業債	H20. 3. 28	1,454,300,000	61,332,665	609,071,926	845,228,074	2.10	R18. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
下水道事業債	H21. 3. 30	1,289,200,000	53,549,555	492,537,603	796,662,397	1.90	R19. 3	地 方 公 営 企 業 等 金 融 機 構
下水道事業債	H22. 3. 30	734,400,000	26,716,863	221,497,591	512,902,409	2.10	R22. 3	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率 (%)	償 還 期 終	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計				
下水道事業債	H22. 3. 30	576,300,000	20,965,315	173,814,081	402,485,919	2.10	R22. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H23. 3. 30	1,175,400,000	42,379,131	317,618,192	857,781,808	1.90	R23. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H23. 7. 28	36,900,000	1,330,432	9,971,168	26,928,832	1.90	R23. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H24. 3. 29	1,215,400,000	43,595,077	290,221,078	925,178,922	1.70	R24. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H25. 3. 28	1,100,200,000	39,407,791	227,850,247	872,349,753	1.50	R25. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H25. 3. 28	43,800,000	3,692,573	28,731,330	15,068,670	0.80	R10. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H26. 3. 27	1,122,000,000	39,937,951	194,232,735	927,767,265	1.40	R26. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H27. 3. 26	1,044,000,000	37,357,839	146,786,679	897,213,321	1.20	R27. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H27. 8. 25	241,000,000	8,706,463	34,260,063	206,739,937	1.10	R27. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H28. 3. 30	1,180,200,000	44,879,337	133,968,449	1,046,231,551	0.50	R28. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H28.11.29	48,200,000	1,867,822	4,659,077	43,540,923	0.30	R28. 9	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H29. 3. 30	1,121,600,000	43,846,383	87,430,866	1,034,169,134	0.60	R28. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H30. 3. 29	1,037,600,000	38,588,896	38,588,896	999,011,104	0.60	R30. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H30. 3. 30	260,600,000	28,954,506	143,822,520	116,777,480	0.33	R10. 3	北 洋 銀 行
下水道事業債	H30.10. 4	49,300,000	4,929,999	27,108,899	22,191,101	0.01	R10. 9	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	H31. 3. 28	1,570,100,000			1,570,100,000	0.50	R31. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	R元.10.28	94,300,000	9,429,811	42,432,666	51,867,334	0.002	R11. 9	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	R 2. 3. 30	1,068,600,000			1,068,600,000	0.30	R32. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	R 2.10. 8	95,300,000	9,528,475	33,346,329	61,953,671	0.008	R12. 9	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	R 3. 3. 30	1,096,300,000			1,096,300,000	0.50	R33. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	R 3. 9. 28	62,800,000	6,279,058	15,697,056	47,102,944	0.005	R13. 9	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	R 4. 3. 30	1,176,800,000			1,176,800,000	0.70	R34. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	R 4. 9. 29	68,100,000	6,755,653	10,128,419	57,971,581	0.20	R14. 9	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	R 5. 3. 27	955,100,000			955,100,000	1.30	R35. 3	財 務 省
下水道事業債	R 5. 3. 30	152,100,000	14,937,953	14,937,953	137,162,047	0.40	R15. 3	地方公共団体 金融機構
下水道事業債	R 5. 3. 31	39,000,000			39,000,000	0.45	R15. 3	とまこまい広域 農業協同組合
下水道事業債	R 6. 3. 25	897,600,000			897,600,000	1.40	R36. 3	財 務 省
下水道事業債	R 6. 3. 25	276,400,000			276,400,000	1.40	R36. 3	財 務 省
下水道事業債	R 6. 3. 29	30,900,000			30,900,000	0.55	R16. 3	とまこまい広域 農業協同組合
下水道事業債 (特例措置分)	H 6. 3. 23	17,400,000	1,038,584	17,400,000		3.65	R 6. 3	大 蔵 省
下水道事業債 (特別措置分)	H20. 3. 31	188,800,000	12,097,797	137,532,028	51,267,972	2.31	R10. 3	北 洋 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	H21. 3. 31	198,400,000	12,421,270	131,848,429	66,551,571	2.30	R11. 3	北 洋 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	H22. 3. 31	207,500,000	12,740,236	123,920,901	83,579,099	2.54	R12. 3	北 洋 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	H23. 3. 31	212,000,000	12,673,520	115,078,486	96,921,514	2.20	R13. 3	北 洋 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	H26. 3. 31	214,800,000	24,457,066	214,800,000		0.615	R 6. 3	北 洋 銀 行

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率 (%)	償 還 期 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計				
下水道事業債 (特別措置分)	H27. 3. 31	206,900,000	23,251,092	183,560,463	23,339,537	0.38	R 7. 3	北 洋 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	H28. 3. 31	197,800,000	22,043,182	153,615,016	44,184,984	0.15	R 8. 3	北 海 道 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	H29. 3. 31	188,500,000	20,973,640	125,402,675	63,097,325	0.14	R 9. 3	北 海 道 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	H30. 3. 30	156,800,000	17,421,591	86,536,346	70,263,654	0.33	R10. 3	北 洋 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	H31. 3. 29	150,800,000	16,670,705	66,186,220	84,613,780	0.50	R11. 3	北 海 道 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	R 2. 3. 31	143,900,000	15,867,187	47,421,416	96,478,584	0.38	R12. 3	北 洋 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	R 3. 3. 31	138,700,000	15,249,660	30,446,086	108,253,914	0.35	R13. 3	北 海 道 銀 行
下水道事業債 (特別措置分)	R 4. 3. 31	128,100,000	14,119,789	14,119,789	113,980,211	0.20	R14. 3	苫 小 牧 信 用 金 庫
下水道事業債 (特別措置分)	R 5. 3. 31	125,600,000			125,600,000	0.45	R15. 3	とまこまい広域 農 業 協 同 組 合
下水道事業債 (特別措置分)	R 6. 3. 29	122,100,000			122,100,000	0.45	R16. 3	とまこまい広域 農 業 協 同 組 合
資本費平準化債	H18. 3. 31	800,000,000	47,060,000	705,900,000	94,100,000	2.50	R 8. 3	北 洋 銀 行
資本費平準化債	H23. 3. 31	652,400,000	39,000,962	354,137,737	298,262,263	2.20	R13. 3	北 洋 銀 行
計		50,608,660,000	2,086,859,728	23,581,514,785	27,027,145,215			

令和 5 年 度

苫小牧市立病院事業会計決算書

目 次

決算書類

1	決算報告書	72
2	財務諸表	
[1]	損益計算書	75
[2]	剰余金計算書	76
[3]	欠損金処理計算書	76
[4]	貸借対照表	78
[5]	注記表	80

決算附属書類

[1]	事業報告書	83
[2]	キャッシュ・フロー計算書	91
[3]	収益費用明細書	92
[4]	固定資産明細書	96
[5]	企業債明細書	97

決算書類

1 令和5年度苫小牧市立病院事業決算報告書

[1] 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額			
第1款 病院事業収益	11,370,801,000	331,576,000			11,702,377,000
第1項 医業収益	9,725,139,000	△ 40,000,000			9,685,139,000
第2項 医業外収益	1,616,312,000	369,929,000			1,986,241,000
第3項 特別利益	29,350,000	1,647,000			30,997,000

支出

区 分	予 算				地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	
第1款 病院事業費用	12,035,353,000	311,938,000			
第1項 医業費用	11,607,575,000	215,692,000			
第2項 医業外費用	379,520,000	6,341,000			
第3項 特別損失	46,258,000	89,905,000			
第4項 予備費	2,000,000				

[2] 資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算			地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資本的収入	887,774,000	15,320,000	903,094,000	
第1項 企業債	356,500,000		356,500,000	
第2項 他会計負担金	513,690,000		513,690,000	
第3項 長期貸付金返還金	600,000	9,000,000	9,600,000	
第4項 道補助金	16,984,000		16,984,000	
第5項 国庫補助金		5,607,000	5,607,000	
第6項 固定資産売却代金		713,000	713,000	

支出

区 分	予 算 額				小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額		
第1款 資本的支出	1,323,773,000	△ 11,393,000			1,312,380,000	
第1項 建設改良費	414,251,000	2,607,000			416,858,000	
第2項 企業債償還金	866,522,000				866,522,000	
第3項 長期貸付金	42,000,000	△ 14,000,000			28,000,000	
第4項 予備費	1,000,000				1,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 427,615,537円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 42,017円並びに過年度たな卸資産購入限度額の執行額2,331,959,090円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は211,979,375円である。

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 11,427,036,367	円 △ 275,340,633	
9,419,488,344	△ 265,650,656	(うち仮受消費税及び地方消費税 13,632,030円)
1,976,550,823	△ 9,690,177	(うち仮受消費税及び地方消費税 6,579,977円)
30,997,200	200	

額		合 計	決 算 額	地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による 繰 越 額	不 用 額	備 考
小 計	地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による 繰 越 額					
円 12,347,291,000	円	円 12,347,291,000	円 12,017,329,808	円	円 329,961,192	
11,823,267,000		11,823,267,000	11,504,756,076		318,510,924	(うち仮払消費税及び 地方消費税 212,135,318円)
385,861,000		385,861,000	376,141,130		9,719,870	(うち仮払消費税及び 地方消費税 365,706円)
136,163,000		136,163,000	136,432,602		△ 269,602	令第18条第5項の金額 800,000円
2,000,000		2,000,000			2,000,000	

額		合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額					
円	円 903,094,000	円 868,204,900	円 △ 34,889,100		
	356,500,000	336,800,000	△ 19,700,000		
	513,690,000	513,690,000			
	9,600,000	11,350,000	1,750,000		
	16,984,000		△ 16,984,000		
	5,607,000	5,607,000			
	713,000	757,900	44,900	(うち仮受消費税及び地方消費税 68,900円)	

継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
			地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額		
円	円 1,312,380,000	円 1,295,820,437	円	円	円 16,559,563	
	416,858,000	401,699,043			15,158,957	(うち仮払消費税及び 地方消費税 33,345,764円)
	866,522,000	866,521,394			606	
	28,000,000	27,600,000			400,000	
	1,000,000				1,000,000	

分損益勘定留保資金 427,573,520円で補填した。

2 財務諸表

[1] 令和5年度苫小牧市立病院事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	円	円	円
1 医業収益			
(1) 入院収益	5,855,865,389		
(2) 外来収益	2,711,702,677		
(3) 他会計負担金	474,035,000		
(4) その他医業収益	364,253,248	9,405,856,314	
2 医業費用			
(1) 給与費	5,876,773,916		
(2) 材料費	2,192,454,490		
(3) 経費	2,104,921,266		
(4) 減価償却費	964,432,506		
(5) 資産減耗費	9,483,364		
(6) 研究研修費	45,357,850		
(7) 長期前払消費税償却	99,197,366	11,292,620,758	
医業損失			1,886,764,444
3 医業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	17,208		
(2) 患者外給食収益	13,440		
(3) 他会計負担金	863,380,000		
(4) 国庫補助金	11,888,000		
(5) 道補助金	348,899,200		
(6) 他会計補助金	7,544,750		
(7) 交付金	16,978,560		
(8) 長期前受金戻入	617,391,690		
(9) その他医業外収益	103,857,998	1,969,970,846	
4 医業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	146,039,718		
(2) 患者外給食材料費	1,720,528		
(3) 雑支出	425,029,143	572,789,389	1,397,181,457
経常損失			489,582,987
5 特別利益			
(1) 他会計補助金	29,350,000		
(2) 過年度損益修正益	1,647,200	30,997,200	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	104,651,605		
(2) その他特別損失	30,600,000		
(3) 固定資産売却損	1,180,997	136,432,602	△105,435,402
当年度純損失			595,018,389
前年度繰越欠損金			5,063,669,980
当年度未処理欠損金			<u>5,658,688,369</u>

[2] 令和5年度苫小牧市立病院事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	資本金	剰余金		
		資本剰余金		
		道補助金	受贈財産評価額	その他資本剰余金
前年度末残高	4,188,457,633	48,087,110	30,139,517	91,535
前年度処理額		△19,045,000		
議会の議決による処理額		△19,045,000		
道補助金の取崩		△19,045,000		
処理後残高	4,188,457,633	29,042,110	30,139,517	91,535
当年度変動額				
当年度純損失				
当年度末残高	4,188,457,633	29,042,110	30,139,517	91,535

[3] 令和5年度苫小牧市立病院事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	4,188,457,633	59,273,162	△5,658,688,369
当年度処理額			
処理後残高	4,188,457,633	59,273,162	(繰越欠損金) △5,658,688,369

(単位：円)

金			資 本 合 計
資本剰余金合計	欠 損 金		
	未 処 理 欠 損 金	欠 損 金 合 計	
78,318,162	△5,082,714,980	△5,082,714,980	△815,939,185
△19,045,000	19,045,000	19,045,000	
△19,045,000	19,045,000	19,045,000	
△19,045,000	19,045,000	19,045,000	
59,273,162	(繰越欠損金) △5,063,669,980	△5,063,669,980	△815,939,185
	△595,018,389	△595,018,389	△595,018,389
	△595,018,389	△595,018,389	△595,018,389
59,273,162	(当年度未処理欠損金) △5,658,688,369	△5,658,688,369	△1,410,957,574

[4] 令和5年度苫小牧市立病院事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
	ア 土地		128,323,393		
	イ 建物	12,024,465,103			
	減価償却累計額	△6,718,152,540	5,306,312,563		
	ウ 構築物	481,851,140			
	減価償却累計額	△442,371,306	39,479,834		
	エ 車両運搬具	1,500,000			
	減価償却累計額	△810,000	690,000		
	オ 器械備品	7,134,001,175			
	減価償却累計額	△5,294,118,577	1,839,882,598		
	カ リース資産	173,941,010			
	減価償却累計額	△49,267,531	124,673,479		
	有形固定資産合計			7,439,361,867	
(2)	無形固定資産				
	ア 電話加入権		1,515,177		
	イ ソフトウェア		1,132,783		
	ウ リース資産		13,218,358		
	無形固定資産合計			15,866,318	
(3)	投資その他の資産				
	ア 長期貸付金		133,350,000		
	イ 病院職員退職手当基金		29,133,645		
	ウ 長期前払消費税		273,305,397		
	投資その他の資産合計			435,789,042	
	固定資産合計				7,891,017,227
2	流動資産				
(1)	現金預金			1,719,751,905	
(2)	未収金		1,484,843,079		
	貸倒引当金		△9,187,775	1,475,655,304	
(3)	貯蔵品			76,420,726	
	流動資産合計				3,271,827,935
	資産合計				<u>11,162,845,162</u>

		負債の部		
		円	円	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	6,898,415,925		
	企業債合計		6,898,415,925	
(2)	リース債務		91,213,819	
(3)	引当金			
	ア 退職給付引当金	2,328,521,000		
	引当金合計		2,328,521,000	
	固定負債合計			9,318,150,744
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	863,920,373		
	企業債合計		863,920,373	
(2)	リース債務		30,470,889	
(3)	未払金		721,004,165	
(4)	預り金		40,281,350	
(5)	仮受金		6,231,334	
(6)	引当金			
	ア 賞与引当金	316,025,967		
	イ 法定福利費引当金	62,233,501		
	引当金合計		378,259,468	
(7)	その他流動負債		500,000	
	流動負債合計			2,040,667,579
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		8,240,427,093	
(2)	長期前受金収益化累計額		△7,025,442,680	
	繰延収益合計			1,214,984,413
	負債合計			12,573,802,736
6	資本金			4,188,457,633
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	ア 道補助金	29,042,110		
	イ 受贈財産評価額	30,139,517		
	ウ その他資本剰余金	91,535		
	資本剰余金合計		59,273,162	
(2)	欠損金			
	ア 当年度未処理欠損金	5,658,688,369		
	欠損金合計		5,658,688,369	
	剰余金合計			△5,599,415,207
	資本合計			△1,410,957,574
	負債資本合計			<u>11,162,845,162</u>

[5] 令和5年度苫小牧市立病院事業注記表

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

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 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 3,121,157円、負債の額は 3,433,273円である。

3 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

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 4,959,098千円である。

- 4 セグメント情報に関する注記
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
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
該当事項なし
- 8 その他の注記
該当事項なし

決算附属書類

[1] 令和5年度苫小牧市立病院事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

本院は、東胆振及び日高圏域の中核病院として、急性期医療に対応した高度な先端医療を提供することに加え、第二種感染症指定医療機関としての役割を担っております。また、新型コロナウイルスの感染症法上の位置づけが「5類感染症」へ変更となった令和5年5月8日以降においても、北海道から指定を受けた重点医療機関として、受入病床を継続的に確保しました。

本年度の医療機器等の整備では、術中測定データを一括管理、活用する手術支援システムの導入や、神経機能検査装置などの医療機器を更新したほか、院内のWi-Fiエリアを拡大するための整備事業や脱炭素化の取組として院内の照明設備のLED化事業を実施しました。

経営内容については、前年度と比較して入院延べ患者数は11,752人、外来延べ患者数は5,417人増加し、患者数は回復傾向にあるものの、事業収益は、新型コロナウイルス感染症対策に係る補助金の減などにより1,147,596千円の減収となりました。また、事業費用は給与費や材料費の増などにより346,658千円の増額となりました。この結果、収支差引では595,018千円の純損失の計上となりました。

以上が本年度の事業概要となりますが、今後の病院経営については、令和6年2月に策定した「苫小牧市立病院経営強化プラン」に基づき、当院が果たすべき役割を着実に実行するとともに、市民及び圏域の住民に信頼される病院づくりを進めてまいります。

(2) 経営指標に関する事項

令和5年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比12.69ポイント減の95.87%となり、健全経営の水準とされる100%を下回っていますが、これは新型コロナウイルス感染症対策に係る補助金の減少などによるものです。一方、本業の医業活動による収益率を示す修正医業収支比率は、入院及び外来延患者数の増加などにより、前年度比4.66ポイント増の79.09%となり、病院施設の活用度合いを示す病床利用率についても、前年度比8.26ポイント増の60.98%となりました。

<経営指標の推移>

(単位：%)

区 分	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
経常収支比率	96.59	109.34	114.98	108.56	95.87
修正医業収支比率	84.06	75.05	76.18	74.43	79.09
病床利用率	72.09	56.97	53.85	52.72	60.98

経常収支比率 = (経常収益) ÷ (経常費用) × 100

修正医業収支比率 = (医業収益 - 他会計負担金) ÷ (医業費用) × 100

病床利用率 = (年延入院患者数) ÷ (年延許可病床数) × 100

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第8号	苫小牧市立病院事業の設置等に関する条例の一部改正について	R 5. 6. 22	R 5. 6. 30
議案第9号	令和4年度苫小牧市立病院事業会計資本剰余金の処分及び決算の認定について	R 5. 9. 7	R 5. 12. 7
議案第16号	令和5年度苫小牧市立病院事業会計補正予算(第1回)について	R 5. 9. 7	R 5. 9. 12
議案第8号	令和5年度苫小牧市立病院事業会計補正予算(第2回)について	R 6. 2. 22	R 6. 2. 22
議案第16号	令和6年度苫小牧市立病院事業会計予算について	R 6. 2. 22	R 6. 3. 12
議案第41号	苫小牧市一般職の職員の給与に関する条例の一部改正について	R 6. 3. 1	R 6. 3. 15

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
R 5. 5. 31	北海道知事	令和5年度感染症病床確保促進事業補助金申請(上期)	R 5. 9. 29
R 5. 7. 20	北海道知事	医療・介護・障がい施設等物価高騰対策支援金交付申請	R 5. 8. 23
R 5. 7. 25	北海道知事	令和5年度起債協議(第1次分)	R 5. 9. 11
R 5. 7. 28	北海道知事	令和5年度外来対応医療機関設備整備事業費補助金申請	R 5. 9. 8
R 5. 7. 28	北海道知事	令和5年度感染疑い患者受入医療機関設備整備等事業費補助金申請	R 5. 9. 21
R 5. 7. 28	北海道知事	令和5年度新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関等設備整備事業費補助金申請	R 5. 9. 22
R 6. 1. 30	北海道防衛局長	令和5年度再編関連訓練移転等交付金交付申請	R 6. 2. 1
R 6. 2. 5	北海道知事	医療・介護・障がい施設等食材料費支援金交付申請	R 6. 3. 19
R 6. 2. 14	北海道知事	令和5年度起債協議(第2次分)	R 6. 3. 22
R 6. 2. 14	北海道知事	令和5年度感染症病床確保促進事業補助金申請(下期)	R 6. 3. 28

(5) 職員に関する事項

ア 職員数

(単位：人)

区分	診							療							小計
	医師	視能訓練士	歯科衛生士	診療放射線技師	臨床検査技師	床検査師	理学療法士	作業療法士	臨工技師	床学士	薬剤師	管理栄養士	言語聴覚士	臨床心理士	
本年度	正 規 職 員	63	2	4	18	17	11	5	5	17	7	4	2	155	
	任 期 付 職 員	15		1										16	
	会 計 年 度 任 用 職 員	1		2	1	3								7	
	計	79	2	7	19	20	11	5	5	17	7	4	2	178	
前年度	正 規 職 員	62	2	3	17	17	11	6	5	18	7	4	1	153	
	任 期 付 職 員	15	1	1		2								19	
	会 計 年 度 任 用 職 員	2		3	1	3								9	
	計	79	3	7	18	22	11	6	5	18	7	4	1	181	
	増 減		△ 1		1	△ 2		△ 1		△ 1			1	△ 3	

(単位：人)

区分	看 護					管 理				合計	
	看護師	准看護師	介護福祉士	看 護 手	小 計	看護師	事務員	交換手	小 計		
本年度	正 規 職 員	320				320	4	41		45	520
	任 期 付 職 員	16	1	13		30					46
	会 計 年 度 任 用 職 員	62	9	3	25	99		85	2	87	193
	計	398	10	16	25	449	4	126	2	132	759
前年度	正 規 職 員	315				315	4	44		48	516
	任 期 付 職 員	17	1	14		32		28	1	29	80
	会 計 年 度 任 用 職 員	58	9		27	94		57	1	58	161
	計	390	10	14	27	441	4	129	2	135	757
	増 減	8		2	△ 2	8		△ 3		△ 3	2

イ 給与改定

令和5年4月1日実施

ウ 給与費明細書

(7) 総括

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計		
損益勘定 支弁職員	1	(194) 564	585,163,190	2,164,279,313	2,020,660,348	4,770,102,851	862,657,477	5,632,760,328
資本勘定 支弁職員								
計	1	(194) 564	585,163,190	2,164,279,313	2,020,660,348	4,770,102,851	862,657,477	5,632,760,328
手当等 の内訳			扶養手当 39,569,622	住居手当 47,499,284	通勤手当 21,677,572	特殊勤務 手当	558,470,320	
			時間外勤務 手当 203,661,816	宿日直手当 16,679,400	夜間勤務 手当 41,678,289	管理職手当	86,830,608	
			管理職特別 勤務手当 246,000	期末手当 669,035,455	勤勉手当 265,407,040	寒冷地手当	38,830,221	
			児童手当 23,295,000	旅 費 (費用弁償) 7,779,721				

()内は、短時間勤務職員の外数

① 会計年度任用職員以外の職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計		
損益勘定 支弁職員	1	(35) 564	179,047,583	2,164,279,313	1,936,227,257	4,279,554,153	788,488,393	5,068,042,546
資本勘定 支弁職員								
計	1	(35) 564	179,047,583	2,164,279,313	1,936,227,257	4,279,554,153	788,488,393	5,068,042,546
手当等 の内訳			扶養手当 39,569,622	住居手当 47,499,284	通勤手当 21,677,572	特殊勤務 手当	558,470,320	
			時間外勤務 手当 189,677,065	宿日直手当 16,679,400	夜間勤務 手当 41,678,289	管理職手当	86,830,608	
			管理職特別 勤務手当 246,000	期末手当 606,366,836	勤勉手当 265,407,040	寒冷地手当	38,830,221	
			児童手当 23,295,000	旅 費 (費用弁償)				

()内は、短時間勤務職員の外数

② 会計年度任用職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計		
損益勘定 支弁職員		(159)	406,115,607		84,433,091	490,548,698	74,169,084	564,717,782
資本勘定 支弁職員								
計		(159)	406,115,607		84,433,091	490,548,698	74,169,084	564,717,782
手当等 の内訳			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 13,984,751	宿日直手当	夜間勤務 手当	管理職手当		
			管理職特別 勤務手当	期末手当 62,668,619	勤勉手当	寒冷地手当		
			児童手当	旅 費 (費用弁償) 7,779,721				

()内は、短時間勤務職員の外数

- (6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項
該当事項なし

2 工事

(1) 建設工事の概況

ア 固定資産取得費

(単位：円)

工事名	本年度施行内容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
固定資産取得費	手術支援システム 外	295,770,409	R 5. 4. 26	R 6. 3. 29	

(2) 改良工事の概況

ア 単独事業

(単位：円)

工事名	本年度施行内容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
市立病院照明LED化工事	LED照明器具取付一式	38,170,000	R 5. 8. 4	R 6. 2. 2	
市立病院Wi-Fi整備工事	Wi-Fi整備一式	33,110,000	R 5. 10. 13	R 6. 3. 1	
計		71,280,000			

(3) 保存工事の概況

(単位：円)

工事名	本年度施行内容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備考
維持修繕費	マルチスライスX線CT装置管球交換 外	213,365,653	R 5. 4. 6	R 6. 3. 29	

3 業務

(1) 業務量

ア 患者数

(単位：人)

科 別	令和 5 年 度				令和 4 年度延患者数との比較増減	
	入 院		外 来		入 院	外 来
	延患者数	1日平均	延患者数	1日平均		
内 科	13,427	36.7	27,083	111.5	2,805	△ 609
消化器内科	14,293	39.1	21,312	87.7	568	198
循環器内科	10,022	27.4	19,332	79.6	△ 60	△ 718
呼吸器内科	2,081	5.7	2,666	11.0	148	△ 716
脳神経内科			1,904	7.8		△ 26
小 児 科	6,557	17.9	19,198	79.0	374	2,229
外 科	6,293	17.2	6,429	26.5	1,515	190
整形外科	3,455	9.4	5,970	24.6	3,384	2,757
脳神経外科	10,182	27.8	6,002	24.7	246	353
皮 膚 科			3,317	13.7		406
泌尿器科	4,787	13.1	12,612	51.9	1,125	△ 151
産婦人科	8,054	22.0	15,385	63.3	182	△ 320
眼 科	1,191	3.3	11,106	45.7	304	△ 4
耳鼻咽喉科	3,523	9.6	9,078	37.4	983	1,298
麻 酔 科	1	0.0	235	1.0	△ 3	76

(単位：人)

科 別	令 和 5 年 度				令和4年度延患者数との比較増減	
	入 院		外 来		入 院	外 来
	延 患 者 数	1 日 平 均	延 患 者 数	1 日 平 均		
放 射 線 科			2,281	9.4		85
健 診 科			947	3.9		142
歯科・歯科 口腔外科	1,389	3.8	11,958	49.2	181	226
形 成 外 科			66	0.3		1
計	85,255	232.9	176,881	727.9	11,752	5,417

※診療日数は入院366日、外来243日である。

イ 病床利用状況

(単位：床・%)

区 分	許 可 病 床 数	病 床 利 用 率	備 考
一 般 病 床	378	60.9	
感 染 症 病 床	4	64.8	
計	382	61.0	

ウ 放射線技術科取扱件数

(単位：件・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較 増 減	増 減 率
直 接 撮 影	54,792	48,775	6,017	12.3
透 視	1,287	1,214	73	6.0
全 身 用 C T	12,285	11,800	485	4.1
A n g i o	1,007	999	8	0.8
核医学検査（体外測定）	418	490	△ 72	△ 14.7
M R I	4,514	4,313	201	4.7
骨 密 度	439	394	45	11.4
リニアック	7,335	6,473	862	13.3
計	82,077	74,458	7,619	10.2

エ 臨床検査科取扱件数

(単位：件・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較 増 減	増 減 率
生 化 ・ 免 疫	1,764,658	1,616,958	147,700	9.1
血 液	364,378	342,814	21,564	6.3
病 理 ・ 組 織	7,169	8,234	△ 1,065	△ 12.9

(単位：件・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較 増 減	増 減 率
細 菌 学	35,976	36,081	△ 105	△ 0.3
尿 及 び 便	536,285	529,726	6,559	1.2
生 理 学	28,398	25,727	2,671	10.4
輸 血	6,673	5,629	1,044	18.5
計	2,743,537	2,565,169	178,368	7.0

才 薬剤部取扱件数

(単位：%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較 増 減	増 減 率	
調剤	外 来	5,557剤	8,531剤	△2,974剤	△34.9
	入 院	90,411剤	81,663剤	8,748剤	10.7
	計	95,968剤	90,194剤	5,774剤	6.4
製剤	外 用 薬 (液 剤)	19種 47,940ml	17種 23,563ml	24,377ml	103.5
	内 用 水 薬		1種 800ml	△800ml	皆減
薬 剤 管 理 指 導 (入 院)		12,052件	11,317件	735件	6.5
薬 剤 情 報 提 供 (外 来)		1,347件	2,240件	△893件	△39.9
無 菌 製 剤 処 理		4,631件	4,935件	△304件	△ 6.2

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度 収 入 額	構 成 比 率	令 和 4 年 度 収 入 額	比 較 増 減	増 減 率	備 考
医 業 収 益	9,405,856,314	82.4	8,610,333,935	795,522,379	9.2	
医 業 外 収 益	1,969,970,846	17.3	3,917,035,668	△ 1,947,064,822	△ 49.7	
特 別 利 益	30,997,200	0.3	27,050,000	3,947,200	14.6	
計	11,406,824,360	100.0	12,554,419,603	△ 1,147,595,243	△ 9.1	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度 支 出 額	構 成 比 率	令 和 4 年 度 支 出 額	比 較 増 減	増 減 率	備 考
医 業 費 用	11,292,620,758	94.1	10,966,494,710	326,126,048	3.0	
医 業 外 費 用	572,789,389	4.8	572,947,649	△ 158,260	△ 0.0	
特 別 損 失	136,432,602	1.1	115,742,606	20,689,996	17.9	
計	12,001,842,749	100.0	11,655,184,965	346,657,784	3.0	

(4) その他主要な事項

該当事項なし

4 会計

(1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
R 5. 4. 1 (変更)	20,345,875	医療機器保守点検業務 その3	㈱ムトウ 苫小牧支店
R 5.10. 2 (変更)	19,900,375		
R 6. 1.22	19,247,745		
R 5. 4. 1	23,860,100	医療機器保守点検業務 その6	㈱常光 苫小牧営業所
R 5. 4. 1 (変更)	27,115,000	フィリップス製医療機器保守点検業務	㈱フィリップス・ジャパン
R 5.12.15	26,502,300		
R 5. 4. 1 (変更)	33,917,400	放射線機器包括保守委託業務	エム・シー・ヘルスケア㈱
R 6. 2.29	33,825,000		
R 5. 4. 1	25,984,464	医療情報システム運用管理業務	㈱I・TECソリューションズ
R 5. 4. 1	64,321,092	医療情報システム保守管理業務	日本電気㈱ 北海道支社
R 5. 6.26	568,098,300	苫小牧市立病院医事業務 (長期継続契約、令和5年10月～令和9年3月)	㈱ニチイ学館
R 5. 9.15	93,280,000	手術支援システム	㈱竹山 苫小牧支店
R 5.11.16	38,144,150	東病棟4階及び6階病室エアコン取付修繕	国策機工㈱
R 5.11.17	36,300,000	マルチスライスX線CT装置管球交換修繕	㈱常光 苫小牧営業所
R 6. 2.22	1,257,989,212	苫小牧市立病院検体検査業務 (長期継続契約、令和6年4月～令和11年3月)	㈱LSIメディエンス

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位：円)

区分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財務省	7,074,180,673		620,054,633	6,454,126,040
地方公共団体金融機構	552,977,019	38,100,000	88,340,761	502,736,258
北洋銀行	314,800,000	298,700,000	70,600,000	542,900,000
苫小牧信用金庫	350,100,000		87,526,000	262,574,000
計	8,292,057,692	336,800,000	866,521,394	7,762,336,298

イ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

ア 国庫補助金の概況

(単位：円)

項目	区分	補助基本額	補助率	補助金	収入済額	備考
再編関連訓練移転等交付金		5,607,000		5,607,000		医療機械器具整備事業

イ 道補助金の概況

(単位：円)

項目	区分	補助基本額	補助率	補助金	収入済額	備考
感染症病床確保促進事業補助金		306,331,000	10/10	306,331,000	296,791,000	
外来対応医療機関設備整備事業費補助金		2,717,000	10/10	2,717,000	2,717,000	
感染疑い患者受入医療機関設備整備等事業費補助金		8,332,000	10/10	8,332,000	8,332,000	
新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関等設備整備事業費補助金		2,185,000	10/10	2,185,000	2,185,000	
医療・介護・障がい施設等物価高騰対策支援等金		4,584,000	10/10	4,584,000	4,584,000	
医療・介護・障がい施設等食材料費支援等金		3,667,200	10/10	3,667,200	3,667,200	
計		327,816,200		327,816,200	318,276,200	

5 附帯事項

該当事項なし

6 その他

(1) 他会計負担金等の用途について（収益的収入）

ア 他会計負担金 1,337,415,000円については、医業費用等に要する経費として、課税仕入れに 246,911,000円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 1,090,504,000円(特定収入以外)それぞれ充てた。

イ 国庫補助金 11,888,000円については、臨床研修に要する経費として、課税仕入れに65,995円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 11,822,005円(特定収入以外)それぞれ充てた。

ウ 道補助金 348,899,200円については、医療体制整備等に要する経費として、課税仕入れに 4,501,710円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 16,581,290円(特定収入以外)、新型コロナウイルス感染症対策経費として、課税仕入れに 21,485,200円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 306,331,000円(特定収入以外)それぞれ充てた。

エ 他会計補助金 36,894,750円については、小児救急医療支援経費として、課税仕入れ以外の仕入れに 7,544,750円(特定収入以外)、学資金償還免除に要する経費として、課税仕入れ以外の仕入れに 29,350,000円(特定収入以外)それぞれ充てた。

オ 交付金 16,978,560円については、広域救急に要する経費として、課税仕入れに 3,135,940円(特定収入)、課税仕入れ以外の仕入れに 13,842,620円(特定収入以外)それぞれ充てた。

(2) 他会計負担金等の用途について（資本的収入）

ア 他会計負担金 513,690,000円については、建設改良に要する経費として、課税仕入れに全額(特定収入)充てた。

イ 国庫補助金 5,607,000円については、医療機器購入に要する経費として、課税仕入れに全額(特定収入)充てた。

[2] 令和5年度苫小牧市立病院事業キャッシュ・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)

円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△ 595,018,389
減価償却費	964,432,506
長期前払消費税償却	99,197,366
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	119,328,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	12,344,474
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	1,154,164
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 93,334
長期前受金戻入額	△ 617,391,690
受取利息	△ 17,208
支払利息	146,039,718
有形固定資産売却損益 (△は益)	1,180,997
固定資産除却費	6,250,298
未収金の増減額 (△は増加)	1,078,753,397
未払金の増減額 (△は減少)	△ 148,717,115
たな卸資産の増減額 (△は増加)	249,378
預り金の増減額 (△は減少)	4,238,427
仮受金の増減額 (△は減少)	2,917,612
学資金償還免除	30,600,000
小計	1,105,448,601
利息の受取額	17,208
利息の支払額	△ 146,055,938
業務活動によるキャッシュ・フロー	959,409,871

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	△ 283,213,991
有形固定資産の売却による収入	689,000
国庫補助金による収入	1,529,000
道補助金による収入	8,201,000
長期貸付による支出	△ 27,600,000
長期貸付金の回収による収入	8,578,000
一般会計からの繰入金による収入	513,690,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	221,873,009

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

リース債務の返済による支出	△ 35,123,323
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	336,800,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 866,521,394
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 564,844,717
資金増加額	616,438,163
資金期首残高	1,103,313,742
資金期末残高	1,719,751,905

[3] 収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
病院事業収益				11,406,824,360	
	医業収益			9,405,856,314	
		入院収益		5,855,865,389	
		外来収益		2,711,702,677	
		他会計負担金		474,035,000	
		その他医業収益		364,253,248	
			室料差額収益	12,226,332	
			公衆衛生活動収益	69,870,897	
			医療相談収益	57,857,333	
			受託検査施設利用収益	393,982	
			その他医業収益	223,904,704	
	医業外収益			1,969,970,846	
		受取利息及び配当金		17,208	
		患者外給食収益		13,440	
		他会計負担金		863,380,000	
		国庫補助金		11,888,000	
		道補助金		348,899,200	
		他会計補助金		7,544,750	
		交付金		16,978,560	
		長期前受金戻入		617,391,690	
			寄附金	2,894,779	
			国庫補助金	11,193,349	
			道補助金	97,217,694	
			他会計補助金	11,469,066	
			他会計負担金	490,824,386	
			その他長期前受金	1,633,092	
			受贈財産評価額	2,159,324	
		その他医業外収益		103,857,998	
	特別利益			30,997,200	
		他会計補助金		29,350,000	
		過年度損益修正		1,647,200	
収益合計				11,406,824,360	

費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
病院事業費用	医業費用	給 与 費		12,001,842,749	
				11,292,620,758	
				5,876,773,916	
			医 師 給	478,426,356	予算額 484,043,552円
			看 護 師 給	1,157,896,448	予算額 1,157,896,448円
			医 療 技 術 員 給	356,410,709	予算額 360,692,000円
			事 務 員 給	171,545,800	予算額 171,702,000円
			医 師 手 当	669,674,331	予算額 669,674,331円
			看 護 師 手 当	717,301,477	予算額 718,881,680円
			医 療 技 術 員 手 当	184,933,037	予算額 184,933,037円
			事 務 員 手 当	123,694,522	予算額 123,694,522円
			医 師 報 酬 費	178,450,103	予算額 178,450,103円
			会 計 年 度 任 用 職 員 報 酬 費	406,115,607	予算額 406,840,897円
			そ の 他 報 酬 費	597,480	予算額 983,000円
			法 定 福 利 費	799,758,104	予算額 819,278,000円
			旅 費 交 通 費	7,072,474	予算額 7,843,000円
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	316,025,967	予算額 316,025,967円
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	62,233,501	予算額 63,496,033円
			退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	246,638,000	
				2,192,454,490	
				2,192,454,490	
				1,146,960,231	
				970,035,796	
				74,386,163	
				1,072,300	
				2,104,921,266	
				2,104,921,266	
	8,423,503				
	485,960				
	26,436,216				
	340,480	予算額 628,000円			
	19,683,801				
	54,156,955				
	320,555				
	225,737,260				
	1,945,315				

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			食糧費	51,734	
			印刷製本費	3,773,516	
			修繕費	193,968,775	
			保険料	24,038,812	
			賃借料	153,262,905	
			通信運搬費	11,734,653	
			委託料	1,315,827,405	
			手数料	45,960,308	
			負担金	17,125,732	
			広告料	257,273	
			公課費	326,000	
			貸倒引当金繰入額	1,064,108	
		減価償却費		964,432,506	
			建物減価償却費	484,716,692	
			構築物減価償却費	3,938,852	
			車両運搬具減価償却費	270,000	
			器械備品減価償却費	452,143,937	
			ソフトウェア減価償却費	377,595	
			リース資産減価償却費	22,985,430	
		資産減耗費		9,483,364	
			たな卸資産減耗費	3,233,066	
			固定資産除却費	6,250,298	
		研究研修費		45,357,850	
			報償費	500,593	
			旅費交通費	9,951,290	
			消耗品費	173,064	
			消耗備品費	0	
			食糧費	16,667	
			印刷製本費	0	
			賃借料	0	
			手数料	8,043,022	
			会議負担金	6,016,226	
			図書費	3,435,017	
			研修補助金	17,221,971	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		長期前払 消費税償却		99,197,366	
			長期前払消費税償却	99,197,366	
	医業外費用			572,789,389	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		146,039,718	
			企業債利息	143,771,712	
			リース利息	2,268,006	
		患者外給食材料費		1,720,528	
		雑支出		425,029,143	
	特別損失			136,432,602	
		過年度損益修正損		104,651,605	
			過年度査定減	28,024,280	
			過年度還付金	76,627,325	
		その他特別損失		30,600,000	
			学資金償還免除	30,600,000	
		固定資産売却損		1,180,997	
			器械備品売却損	1,180,997	
費用合計				12,001,842,749	

[4] 固定資産明細書

1 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減 価 償 却 累 計 額			年度末 償却未済高
					当年度 増加額	当年度 減少額	累 計	
土 地	128,323,393			128,323,393				128,323,393
建 物	11,959,665,103	64,800,000		12,024,465,103	484,716,692		6,718,152,540	5,306,312,563
構築物	481,851,140			481,851,140	3,938,852		442,371,306	39,479,834
車 両 運 搬 具	1,500,000			1,500,000	270,000		810,000	690,000
器 械 備 品	7,024,371,782	271,154,645	161,525,252	7,134,001,175	452,143,937	153,404,957	5,294,118,577	1,839,882,598
リ ー ス 資 産	193,319,853	3,121,157	22,500,000	173,941,010	19,680,841	20,250,000	49,267,531	124,673,479
計	19,789,031,271	339,075,802	184,025,252	19,944,081,821	960,750,322	173,654,957	12,504,719,954	7,439,361,867

2 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	当 年 度 減 価 償 却 高	年度末 現在高	備 考
電 話 加 入 権	1,515,177				1,515,177	
ソ フ ト ウ ェ ア	1,510,378			377,595	1,132,783	
リ ー ス 資 産	16,522,947			3,304,589	13,218,358	
計	19,548,502			3,682,184	15,866,318	

3 投資明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	備 考
長 期 貸 付 金	147,700,000	27,600,000	41,950,000	133,350,000	学資金貸付金
病院職員退職手当基金	29,133,645			29,133,645	
長期前払消費税	338,872,241	33,630,522	99,197,366	273,305,397	
計	515,705,886	61,230,522	141,147,366	435,789,042	

[5] 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利 率 (%)	償 還 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計				
病院事業債 (建物)	H16. 3. 25	259,600,000	10,695,164	140,082,408	119,517,592	2.00	R16. 3	財 務 省
病院事業債 (建物)	H17. 3. 25	1,324,500,000	53,489,425	656,088,881	668,411,119	2.10	R17. 3	財 務 省
病院事業債 (建物)	H17. 3. 30	320,500,000	14,390,761	176,513,742	143,986,258	2.10	R15. 3	公 営 企 業 金 融 公 庫
病院事業債 (建物)	H18. 3. 27	7,566,700,000	299,260,808	3,442,574,024	4,124,125,976	2.10	R18. 3	財 務 省
病院事業債 (建物)	H19. 3. 26	2,317,100,000	89,746,076	962,555,812	1,354,544,188	2.10	R19. 3	財 務 省
病院事業債 (建物)	R 6. 3. 28	19,000,000			19,000,000	0.80	R21. 3	地方公共団体 金 融 機 構
病院事業債 (建物)	R 6. 3. 28	19,100,000			19,100,000	0.80	R21. 3	地方公共団体 金 融 機 構
病院事業債 (医療機器)	H31. 3. 25	331,700,000	82,937,439	331,700,000		0.01	R 6. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	R 2. 3. 25	288,700,000	72,175,721	216,522,835	72,177,165	0.002	R 7. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	R 3. 3. 25	282,400,000	70,600,000	141,200,000	141,200,000	0.25	R 8. 3	北 洋 銀 行
病院事業債 (医療機器)	R 4. 3. 24	295,800,000	73,950,000	73,950,000	221,850,000	0.03	R 9. 3	地方公共団体 金 融 機 構
病院事業債 (医療機器)	R 4. 3. 25	47,000,000	11,750,000	11,750,000	35,250,000	0.03	R 9. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	R 4. 3. 25	350,100,000	87,526,000	87,526,000	262,574,000	0.20	R 9. 3	苦 小 牧 信 用 金 庫
病院事業債 (医療機器)	R 5. 3. 27	80,100,000			80,100,000	0.20	R10. 3	財 務 省
病院事業債 (医療機器)	R 5. 3. 30	98,800,000			98,800,000	0.20	R10. 3	地方公共団体 金 融 機 構
病院事業債 (医療機器)	R 5. 3. 31	103,000,000			103,000,000	0.295	R10. 3	北 洋 銀 行
病院事業債 (医療機器・建物)	R 6. 3. 29	298,700,000			298,700,000	0.445	R11. 3	北 洋 銀 行
計		14,002,800,000	866,521,394	6,240,463,702	7,762,336,298			

令和 5 年 度

苫小牧市公設地方卸売市場事業会計決算書

目 次

決算書類

1	決算報告書	102
2	財務諸表	
[1]	損益計算書	105
[2]	欠損金計算書	106
[3]	欠損金処理計算書	106
[4]	貸借対照表	108
[5]	注記表	110

決算附属書類

[1]	事業報告書	113
[2]	キャッシュ・フロー計算書	118
[3]	収益費用明細書	119
[4]	固定資産明細書	122
[5]	企業債明細書	122

決算書類

1 令和5年度苫小牧市公設地方卸売市場事業決算報告書

[1] 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額			
第1款 市場事業収益	68,496,000	△1,000,000			67,496,000
第1項 営業収益	52,897,000				52,897,000
第2項 営業外収益	15,599,000	△1,000,000			14,599,000

支出

区 分	予 算				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
第1款 市場事業費用	90,453,000	△5,332,000			
第1項 営業費用	88,918,000	△5,332,000		△8,034	
第2項 営業外費用	1,035,000			8,034	
第3項 予備費	500,000				

[2] 資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算			地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資本的収入	2,456,000		2,456,000	
第1項 他会計出資金	2,456,000		2,456,000	

支出

区 分	予 算 額					地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	
第1款 資本的支出	24,728,000	△1,000,000			23,728,000	
第1項 建設改良費	19,815,000	△1,000,000			18,815,000	
第2項 企業債償還金	4,913,000				4,913,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 21,266,972円は、過年度分損益勘定留保資金 19,556,972円並びに当年度分消費税及

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 70,451,701	円 2,955,701	
55,878,974	2,981,974	(うち仮受消費税及び地方消費税 5,079,903円)
14,572,727	△26,273	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,093円)

額		合 計	決 算 額	地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による 繰 越 額	不 用 額	備 考
小 計	地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による 繰 越 額					
円 85,121,000	円	円 85,121,000	円 82,144,749	円	円 2,976,251	
83,577,966		83,577,966	81,101,995		2,475,971	(うち仮払消費税及び 地方消費税 3,541,940円)
1,043,034		1,043,034	1,042,754		280	
500,000		500,000			500,000	

額		合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額					
円	円	円 2,456,000	円 2,456,000	円	
		2,456,000	2,456,000		

継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
			地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額		
円	円 23,728,000	円 23,722,972	円	円	円 5,028	
	18,815,000	18,810,000			5,000	(うち仮払消費税及び 地方消費税 1,710,000円)
	4,913,000	4,912,972			28	

び地方消費税資本的収支調整額 1,710,000円で補填した。

2 財務諸表

[1] 令和5年度苫小牧市公設地方卸売市場事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 売上高割使用料	31,083,713		
(2) 施設使用料	17,538,494		
(3) 低温倉庫使用料	2,062,800		
(4) 雑収益	114,064	50,799,071	
2 営業費用			
(1) 市場管理費	54,895,249		
(2) 減価償却費	21,925,410		
(3) 資産減耗費	46,500	76,867,159	
営業損失			26,068,088
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3,792		
(2) 他会計補助金	12,070,000		
(3) 長期前受金戻入	802,897		
(4) 雑収益	1,524,001	14,400,690	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	1,034,720		
(2) 雑支出	700,930	1,735,650	12,665,040
経常損失			13,403,048
当年度純損失			13,403,048
前年度繰越欠損金			162,386,060
当年度未処理欠損金			175,789,108

[2] 令和5年度苫小牧市公設地方卸売市場事業欠損金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	資 本 金	剰 余 金	
		欠 損 金	
		未 処 理 欠 損 金	欠 損 金 合 計
前年度末残高	1,140,416,656	△162,386,060	△162,386,060
処理後残高	1,140,416,656	(繰越欠損金) △162,386,060	△162,386,060
当年度変動額	2,456,000	△13,403,048	△13,403,048
他会計出資金の受入	2,456,000		
当年度純損失		△13,403,048	△13,403,048
当年度末残高	1,142,872,656	(当年度未処理欠損金) △175,789,108	△175,789,108

[3] 令和5年度苫小牧市公設地方卸売市場事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資 本 金	未 処 理 欠 損 金
当年度末残高	1,142,872,656	△175,789,108
当年度処理額		
処理後残高	1,142,872,656	(繰越欠損金) △175,789,108

(単位：円)

資 本 合 計
978,030,596
978,030,596
△10,947,048
2,456,000
△13,403,048
967,083,548

[4] 令和5年度苫小牧市公設地方卸売市場事業貸借対照表
(令和6年3月31日)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固 定 資 産				
(1)	有形固定資産				
	ア 土地		387,079,357		
	イ 建物	1,021,900,960			
	減価償却累計額	<u>△787,234,274</u>	234,666,686		
	ウ 構築物	67,714,533			
	減価償却累計額	<u>△56,105,906</u>	11,608,627		
	エ 機械及び装置	222,519,742			
	減価償却累計額	<u>△164,497,465</u>	58,022,277		
	オ 工具器具及び備品	969,962			
	減価償却累計額	<u>△921,464</u>	48,498		
	有形固定資産合計			691,425,445	
(2)	投資その他の資産				
	ア 出資金		<u>2,000,000</u>		
	投資その他の資産合計			<u>2,000,000</u>	
	固 定 資 産 合 計				693,425,445
2	流 動 資 産				
(1)	現金預金			377,210,431	
(2)	未収金			<u>2,885,228</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>380,095,659</u>
	資 産 合 計				<u><u>1,073,521,104</u></u>

		負債の部		
		円	円	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	70,928,115		
	企業債合計		70,928,115	
(2)	引当金			
	ア 退職給付引当金	8,491,000		
	引当金合計		8,491,000	
(3)	長期預り金		985,000	
	固定負債合計			80,404,115
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	4,977,049		
	企業債合計		4,977,049	
(2)	未払金		12,857,872	
(3)	預り金		58,376	
(4)	引当金			
	ア 賞与引当金	771,000		
	引当金合計		771,000	
(5)	その他流動負債		500,000	
	流動負債合計			19,164,297
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		105,564,437	
(2)	長期前受金収益化累計額		△98,695,293	
	繰延収益合計			6,869,144
	負債合計			106,437,556
		資本の部		
6	資本金			1,142,872,656
7	剰余金			
(1)	欠損金			
	ア 当年度未処理欠損金	175,789,108		
	欠損金合計		175,789,108	
	剰余金合計			△175,789,108
	資本合計			967,083,548
	負債資本合計			<u>1,073,521,104</u>

[5] 令和5年度苫小牧市公設地方卸売市場事業注記表

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

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 8～38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 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 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

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 37,953千円である。

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

本事業においては、水産物部門、青果部門の2部門で市場を設置し運営していることから、各部門を報告セグメントとしている。

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

(単位：円)

	水産物部	青果部	合 計
営業収益	28,750,417	22,048,654	50,799,071
営業費用	35,818,494	41,048,665	76,867,159
営業損益	△7,068,077	△19,000,011	△26,068,088
経常損益	△2,082,773	△11,320,275	△13,403,048
セグメント資産	450,518,530	623,002,574	1,073,521,104
セグメント負債	87,250,277	19,187,279	106,437,556
その他の項目			
他会計繰入金	6,293,500	5,776,500	12,070,000
減価償却費	14,630,905	7,294,505	21,925,410
資産減耗費	46,500		46,500

5 減損損失に関する注記

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

該当事項なし

8 その他の注記

該当事項なし

決算附属書類

[1] 令和5年度苫小牧市公設地方卸売市場事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

本年度は、卸売業者2社、仲卸業者4社、買受人114人をもって東胆振の拠点市場として、生鮮食料品等の取引の適正化と流通の円滑化を図ってまいりました。

市場施設整備としては、水産物部棟で消火設備の更新を行い、青果部棟では売場床改修を行いました。

市場取扱金額については、水産物は気候変動による不漁などにより8,578,653千円(11,360トン)で前年度と比較し、1,068,837千円(11.1%)の減少、青果物は天候不順による入荷数量の減などにより2,808,768千円(8,165トン)で前年度と比較し、47,488千円(1.7%)の減少となりました。

経営内容については、前年度と比較して、事業収益では38,324千円の減収、事業費用では132,185千円の減額となり、この結果、収支差引では13,403千円の純損失の計上となりました。

以上が本年度の事業概要となりますが、今後とも令和2年度に策定いたしました「苫小牧市公設地方卸売市場経営戦略」により経営の効率化を図りながら、拠点市場として生鮮食料品等の安定供給に一層努力してまいります。

(2) 経営指標に関する事項

令和5年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比7.38ポイント増の82.95%となりました。また、営業費用を営業収益で賄えているかを示す営業収支比率は、前年度比4.09ポイント増の66.09%となりました。令和元年度より経常収支比率、営業収支比率ともに健全経営の水準とされる100%を下回る状況が続いておりますが、これは、経営展望に掲げている基本計画に基づき、令和元年10月に行った使用料改定により営業収益が減少したことによるものです。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比0.66ポイント増の76.82%となりました。これは、耐用年数を超えて使用している資産が多く、施設の老朽化が進んでいることを示しております。今後、経営戦略において策定した整備計画に沿った施設整備を行ってまいります。

<経営指標の推移>

(単位：%)

区 分	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
経常収支比率	85.74	80.41	74.73	75.57	82.95
営業収支比率	74.12	65.61	57.81	62.00	66.09
有形固定資産減価償却率	75.59	75.43	74.82	76.16	76.82

経常収支比率＝(経常収益)÷(経常費用)×100

営業収支比率＝(営業収益)÷(営業費用)×100

有形固定資産減価償却率＝(有形固定資産減価償却累計額)÷(有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価)×100

(3) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第10号	令和4年度苫小牧市公設地方卸売市場事業会計決算の認定について	R 5. 9. 7	R 5.12. 7
議案第17号	令和5年度苫小牧市公設地方卸売市場事業会計補正予算(第1回)について	R 5. 9. 7	R 5. 9.12
議案第 9号	令和5年度苫小牧市公設地方卸売市場事業会計補正予算(第2回)について	R 6. 2.22	R 6. 2.22
議案第17号	令和6年度苫小牧市公設地方卸売市場事業会計予算について	R 6. 2.22	R 6. 3.12

(4) 行政官庁認可事項
該当事項なし

(5) 職員に関する事項

ア 職員数

(単位：人)

区分	事務職員				計
	場長	主査	主事	事務員	
本年度		1		(1)	(1)
前年度		1			1
増減				(1)	(1)

()内は、短時間勤務職員の外数

イ 給与改定

令和5年4月1日実施

ウ 給与費明細書

(7) 総括

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給与費				法定福利費	合計	
	特別職	一般職	報酬	給料	手当等	計			
損益勘定 支弁職員	14	(1) 1	1,906,420	4,290,000	3,299,417	9,495,837	1,954,471	11,450,308	
資本勘定 支弁職員									
計	14	(1) 1	1,906,420	4,290,000	3,299,417	9,495,837	1,954,471	11,450,308	
手当等 の内訳	扶養手当		120,000	通勤手当	24,000	特殊勤務 手当	250	時間外 勤務手当	782,656
	期末手当		1,403,506	勤勉手当	662,439	寒冷地手当	112,700	児童手当	120,000
	旅費 (費用弁償)		73,866						

()内は、短時間勤務職員の外数

① 会計年度任用職員以外の職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費				法定福利費	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計			
損益勘定 支弁職員	14	1	298,900	4,290,000	3,014,080	7,602,980	1,646,116	9,249,096	
資本勘定 支弁職員									
計	14	1	298,900	4,290,000	3,014,080	7,602,980	1,646,116	9,249,096	
手 当 等 の 内 訳	扶養手当		120,000	通勤手当	24,000	特殊勤務 手当	250	時間外 勤務手当	779,457
	期末手当		1,195,234	勤勉手当	662,439	寒冷地手当	112,700	児童手当	120,000
	旅 費 (費用弁償)								

② 会計年度任用職員

(単位：円)

区分	職員数 (支給対象人数)		給 与 費				法定福利費	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当 等	計			
損益勘定 支弁職員		(1)	1,607,520		285,337	1,892,857	308,355	2,201,212	
資本勘定 支弁職員									
計		(1)	1,607,520		285,337	1,892,857	308,355	2,201,212	
手 当 等 の 内 訳	扶養手当			通勤手当		特殊勤務 手当		時間外 勤務手当	3,199
	期末手当		208,272	勤勉手当		寒冷地手当		児童手当	
	旅 費 (費用弁償)		73,866						

()内は、短時間勤務職員の外数

- (6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項
該当事項なし

2 工事

(1) 建設工事の概況

ア 単独事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
水産物部棟消火設備設置工事	取付工事 1式	3,971,000	R 5. 10. 12	R 6. 3. 27	

(2) 改良工事の概況

ア 単独事業

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
青果部棟売場床改修工事	塗床工事 1式	14,839,000	R 5. 4. 17	R 6. 3. 19	

(3) 保存工事の概況

(単位：円)

工 事 名	本 年 度 施 行 内 容	本年度工事費	着手年月日	完成年月日	備 考
水産物部棟維持修繕	事務所外照明取替修繕 外	4,785,814	R 5. 4. 24	R 6. 2. 27	
青果部棟維持修繕	売場照明取替修繕 外	14,455,760	R 5. 7. 3	R 6. 3. 29	
低温倉庫維持修繕	冷却設備修繕	2,911,700	R 5. 9. 1	R 6. 3. 25	
計		22,153,274			

3 業務

(1) 業務量

ア 年度末取扱実績表

区 分	令 和 5 年 度		令 和 4 年 度		比 較 増 減			
	数 量	金 額	数 量	金 額	数 量	比 率	金 額	比 率
水産物	kg 11,359,739	円 8,578,653,287	kg 11,950,743	円 9,647,490,747	kg △ 591,004	% △ 4.9	円 △ 1,068,837,460	% △ 11.1
青果物	kg 8,165,409	2,808,767,857	kg 9,144,737	2,856,255,470	kg △ 979,328	△ 10.7	△ 47,487,613	△ 1.7
花き物	本		本 3,171,473	295,480,207	本 △ 3,171,473	皆 減	△ 295,480,207	皆 減
計		11,387,421,144		12,799,226,424			△ 1,411,805,280	△ 11.0
月平均		948,951,762		1,066,602,202			△ 117,650,440	

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円・%)

区 分	令和5年度収入額	構成比率	令和4年度収入額	比較増減	増減率	備考
営業収益	50,799,071	77.9	59,212,330	△ 8,413,259	△ 14.2	
営業外収益	14,400,690	22.1	14,671,954	△ 271,264	△ 1.8	
特別利益			29,639,365	△ 29,639,365	皆 減	
計	65,199,761	100.0	103,523,649	△ 38,323,888	△ 37.0	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円・%)

区 分	令和5年度支出額	構成比率	令和4年度支出額	比較増減	増減率	備考
営業費用	76,867,159	97.8	95,497,152	△ 18,629,993	△ 19.5	
営業外費用	1,735,650	2.2	2,276,843	△ 541,193	△ 23.8	
特別損失			113,013,398	△ 113,013,398	皆 減	
計	78,602,809	100.0	210,787,393	△ 132,184,584	△ 62.7	

(4) その他主要な事項

該当事項なし

4 会計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
R 6. 3. 15	10,519,000	苫小牧市公設地方卸売市場水産物部の管理運営に関する年度協定（令和6年度）	マルトマ苫小牧卸売株式会社
R 6. 3. 15	11,669,000	苫小牧市公設地方卸売市場青果部の管理運営に関する年度協定（令和6年度）	丸一苫小牧中央青果株式会社

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位：円)

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
地方公共団体金融機構	80,818,136		4,912,972	75,905,164

イ 一時借入金
該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項
該当事項なし

5 附帯事項
該当事項なし

6 その他
他会計補助金の使途の特定について（収益的収入）
他会計補助金 12,070,000円については、事業費用として課税仕入れに 7,621,861円（特定収入）、
課税仕入れ以外の仕入れに 4,448,139円（特定収入以外）それぞれ充てた。

[2] 令和5年度苫小牧市公設地方卸売市場事業キャッシュ・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)

円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△ 13,403,048
減価償却費	21,925,410
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	723,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	64,000
長期前受金戻入額	△ 802,897
受取利息	△ 3,792
支払利息	1,034,720
固定資産除却費	46,500
未収金の増減額 (△は増加)	913,820
未払金の増減額 (△は減少)	△ 42,641,027
預り金の増減額 (△は減少)	20,856
小計	△ 32,122,458
利息の受取額	3,792
利息の支払額	△ 1,034,720
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 33,153,386

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	△ 17,100,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 17,100,000

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	△ 4,912,972
一般会計からの出資金による収入	2,456,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,456,972

資金減少額	△ 52,710,358
資金期首残高	429,920,789
資金期末残高	377,210,431

[3] 収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
市場事業収益				65,199,761	
	営業収益			50,799,071	
		売上高割使用料		31,083,713	
			水産物売上高割使用料	23,396,322	
			青果物売上高割使用料	7,687,391	
		施設使用料		17,538,494	
			売場使用料	6,620,204	
			事務所使用料	3,630,175	
			冷蔵庫使用料	3,432,775	
			食堂使用料	289,091	
			倉庫使用料	998,979	
			上屋使用料	540,328	
			作業場使用料	743,400	
			冷凍倉庫使用料	1,283,542	
		低温倉庫使用料		2,062,800	
			保管室使用料	2,062,800	
		雑収益		114,064	
			電気料	114,064	
	営業外収益			14,400,690	
		受取利息 及び配当金		3,792	
			預金利息	3,792	
			他会計貸付金利息	0	
		他会計補助金		12,070,000	
			他会計補助金	12,070,000	
		長期前受金戻入		802,897	
			受贈財産評価額	68,458	
			道補助金	734,439	
		雑収益		1,524,001	
			その他雑収益	1,524,001	
収益合計				65,199,761	

費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
市場事業費用	営業費用	市場管理費		78,602,809	
				76,867,159	
				54,895,249	
			報 酬	1,906,420	予算額 1,963,000円
			給 料	4,290,000	予算額 4,290,000円
			手 当	2,588,370	予算額 2,716,000円
			法 定 福 利 費	1,818,471	予算額 1,882,000円
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	771,000	予算額 771,000円
			備 消 耗 品 費	499,649	
			厚 生 福 利 費	9,300	
			旅 費	158,897	予算額 (給与費分) 70,000円
			被 服 費	0	
			光 熱 水 費	114,064	
			食 糧 費	6,131	
			交 際 費	3,806	予算額 29,000円
			修 繕 費	20,139,340	
			賃 借 料	527,880	
			通 信 運 搬 費	18,398	
			委 託 料	20,615,200	
			手 数 料	0	
			負 担 金	301,215	
			補 助 金	7,000	
			保 険 料	209,344	
			退職給付引当金繰入額	878,000	
			補 償 費	32,764	
			減 価 償 却 費	21,925,410	
				16,342,070	
	526,950				
	5,056,390				
資 産 減 耗 費	46,500				
	46,500				
営業外費用	1,735,650				
支払利息及び 企業債取扱諸費	1,034,720				
企 業 債 利 息	1,034,720				

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		雑支出		700,930	
			雑支出	700,930	
費用合計				78,602,809	

[4] 固定資産明細書

1 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高
					当年度 増加額	当年度 減少額	累 計	
土地	387,079,357			387,079,357				387,079,357
建物	1,004,800,960	17,100,000		1,021,900,960	16,342,070		787,234,274	234,666,686
構築物	67,714,533			67,714,533	526,950		56,105,906	11,608,627
機械 及装 置	223,449,742		930,000	222,519,742	5,056,390	883,500	164,497,465	58,022,277
工器 及備 品	969,962			969,962			921,464	48,498
計	1,684,014,554	17,100,000	930,000	1,700,184,554	21,925,410	883,500	1,008,759,109	691,425,445

2 投資明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	備 考
出 資 金	2,000,000			2,000,000	(公社) 北海道農産基金協会

[5] 企業債明細書

(単位：円)

種類	発行 年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率 (%)	償還 終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
市場事業債	H25. 3.26	126,600,000	4,912,972	50,694,836	75,905,164	1.30	R20. 3	地方公共団体 金融機構

令和 5 年 度

苫小牧市排水設備等改造資金貸付
基金の運用状況に関する調書

令和5年度 苫小牧市排水設備等改造資金貸付基金の運用状況に関する調書

1 令和4年度末における状況

運用基金残高	8,867,400円
貸付金現在高	1,132,600円

2 令和5年度末における状況

返済金	45件	440,320円
貸付金現在高		692,280円
運用基金残高		9,307,720円

3 基金の種類

現金

4 基金の保管方法

銀行預金

(北海道銀行苫小牧支店 普通預金)

5 基金の運用状況

別表 排水設備等改造資金貸付基金運用状況調書による

6 基金の利用状況

貸付金現在率 $692,280 \div 10,000,000 \times 100 = 6.92\%$

(貸付金現在高 \div 運用基金)

7 預金利息の処理方法

預金利息89円は、苫小牧市排水設備等改造資金貸付基金条例第5条により、下水道事業会計の収入とした。

排水設備等改造資金貸付基金運用状況調書

(単位：円)

区分 月分	運用基金	貸付金 a	返済金 b	貸付金	一時		運用基金残高 前月分－ a + b - c + d
				現在高 前月分＋ a - b	運用金		
					貸出 c	返済 d	
4年度計	10,000,000		460,320	1,132,600			8,867,400
4年度末累計	－	2,870,498,398	2,869,365,798	－			－
5年 4月	10,000,000		38,360	1,094,240			8,905,760
5月	10,000,000		30,000	1,064,240			8,935,760
6月	10,000,000		46,720	1,017,520			8,982,480
7月	10,000,000		38,360	979,160			9,020,840
8月	10,000,000		38,360	940,800			9,059,200
9月	10,000,000		38,360	902,440			9,097,560
10月	10,000,000		38,360	864,080			9,135,920
11月	10,000,000		28,360	835,720			9,164,280
12月	10,000,000		48,360	787,360			9,212,640
6年 1月	10,000,000		30,000	757,360			9,242,640
2月	10,000,000		38,360	719,000			9,281,000
3月	10,000,000		26,720	692,280			9,307,720
5年度計	10,000,000		440,320	692,280			9,307,720
累 計	－	2,870,498,398	2,869,806,118	－			－