

令和 5 年 度

# 室蘭市公営企業会計予算及び予算説明書

水 道 事 業 会 計

病 院 事 業 会 計

公設地方卸売市場事業会計

港 湾 整 備 事 業 会 計

下 水 道 事 業 会 計

室 蘭 市



# 目 次

□議案第5号	令和5年度室蘭市水道事業会計予算	1
水道事業会計予算説明書		
1	令和5年度室蘭市水道事業会計予算実施計画	6
2	令和5年度室蘭市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	13
3	給与費明細書	14
4	債務負担行為に関する調書	18
5	令和5年度室蘭市水道事業会計予定貸借対照表	19
6	令和4年度室蘭市水道事業会計予定損益計算書	21
7	令和4年度室蘭市水道事業会計予定貸借対照表	22
	注 記	24
□議案第6号	令和5年度室蘭市病院事業会計予算	1
病院事業会計予算説明書		
1	令和5年度室蘭市病院事業会計予算実施計画	6
2	令和5年度室蘭市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	11
3	給与費明細書	12
4	債務負担行為に関する調書	16
5	令和5年度室蘭市病院事業会計予定貸借対照表	17
6	令和4年度室蘭市病院事業会計予定損益計算書	19
7	令和4年度室蘭市病院事業会計予定貸借対照表	20
	注 記	22
□議案第7号	令和5年度室蘭市公設地方卸売市場事業会計予算	1
公設地方卸売市場事業会計予算説明書		
1	令和5年度室蘭市公設地方卸売市場事業会計予算実施計画	6
2	令和5年度室蘭市公設地方卸売市場事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	10
3	給与費明細書	11
4	債務負担行為に関する調書	14
5	令和5年度室蘭市公設地方卸売市場事業会計予定貸借対照表	15
6	令和4年度室蘭市公設地方卸売市場事業会計予定損益計算書	17
7	令和4年度室蘭市公設地方卸売市場事業会計予定貸借対照表	18
	注 記	20
□議案第8号	令和5年度室蘭市港湾整備事業会計予算	1
港湾整備事業会計予算説明書		
1	令和5年度室蘭市港湾整備事業会計予算実施計画	4
2	令和5年度室蘭市港湾整備事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	7
3	債務負担行為に関する調書	8
4	令和5年度室蘭市港湾整備事業会計予定貸借対照表	9
5	令和4年度室蘭市港湾整備事業会計予定損益計算書	11
6	令和4年度室蘭市港湾整備事業会計予定貸借対照表	12
	注 記	14

□議案第9号	令和5年度室蘭市下水道事業会計予算	-----	1
下水道事業会計予算説明書			
1	令和5年度室蘭市下水道事業会計予算実施計画	-----	6
2	令和5年度室蘭市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	-----	12
3	給与費明細書	-----	13
4	継続費に関する調書	-----	17
5	債務負担行為に関する調書	-----	18
6	令和5年度室蘭市下水道事業会計予定貸借対照表	-----	19
7	令和4年度室蘭市下水道事業会計予定損益計算書	-----	21
8	令和4年度室蘭市下水道事業会計予定貸借対照表	-----	22
	注記	-----	24

令和5年度

室蘭市水道事業会計予算



## 令和5年度室蘭市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和5年度室蘭市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給 水 戸 数		43,385 世帯
(2) 年 間 総 給 水 量		9,486,000 m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 給 水 量		25,989 m <sup>3</sup>
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業		
イ 送配水管布設	φ 50～φ 350mm	L = 3,985 m
ロ 御崎配水池流量計更新工事		一 式

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入
第 1 款 水 道 事 業 収 益		2,128,152 千円
第 1 項 営 業 収 益		1,758,227 千円
第 2 項 営 業 外 収 益		253,863 千円
第 3 項 特 別 利 益		116,062 千円
	支	出
第 1 款 水 道 事 業 費 用		1,899,397 千円
第 1 項 営 業 費 用		1,782,983 千円
第 2 項 営 業 外 費 用		113,314 千円
第 3 項 特 別 損 失		1,100 千円
第 4 項 予 備 費		2,000 千円

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,035,347千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額80,249千円、過年度分損益勘定留保資金955,098千円で補填するものとする。)

		収	入
第 1 款	資 本 的 収 入		424,462 千円
第 1 項	企 業 債		350,000 千円
第 2 項	補 助 金		48,862 千円
第 3 項	工 事 負 担 金		25,600 千円
		支	出
第 1 款	資 本 的 支 出		1,459,809 千円
第 1 項	建 設 改 良 費		1,021,301 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金		435,562 千円
第 3 項	返 還 金		2,946 千円

(企 業 債)

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

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
水道施設整備事業費	千円 350,000	普通貸借 又は 証券発行	5.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先の融資条件又は借入先との協定によるものとする。ただし、財政状況等により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第 6 条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。



(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

- (1) 水道事業費用のうち、営業費用、営業外費用及び特別損失間の流用
- (2) 資本的支出のうち、建設改良費、企業債償還金及び返還金間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

- (1) 職員給与費 251,550 千円

(他会計からの補助金)

第 9 条 福祉世帯の減免等に対し、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、11,057千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第 10 条 たな卸資産の購入限度額は、95,518千円と定める。

令和5年2月27日提出

室蘭市長 青 山 剛



# 水道事業会計予算説明書

1 令和5年度室蘭市水道事業会計予算実施計画  
収益的収入及び支出  
収 入

(単位 千円)

款	項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
1	水道事業収益	2,128,152	2,015,684	112,468	
	1 営業収益	1,758,227	1,817,537	△ 59,310	
	1 給水収益	1,647,020	1,705,847	△ 58,827	<節> 水道料金 1,647,020 <調定水量> 7,393,000m <sup>3</sup>
	2 受託工事収益	34,198	39,373	△ 5,175	<節> 給水工事収益 29,106 修繕工事収益 5,092
	3 他会計負担金	39,600	32,398	7,202	<節> 一般会計負担金 453 下水道事業会計負担金 38,179 公設地方卸売市場事業会計負担金 255 港湾整備事業会計負担金 713
	4 他会計補助金	8,865	9,109	△ 244	<節> 一般会計補助金 8,865
	5 その他営業収益	28,544	30,810	△ 2,266	<節> 負担金 11,283 手数料 17,161 雑収益 100
	2 営業外収益	253,863	197,947	55,916	
	1 受取利息	50	50	0	<節> 預金利息 10 貸付金利息 40
	2 他会計補助金	1,136	576	560	<節> 一般会計補助金 1,136
	3 長期前受金戻入	49,130	49,644	△ 514	<節> 長期前受金戻入 49,130
	4 雑収益	203,547	147,677	55,870	<節> 賃貸料収益 3,882 不用品売却収益 2,202 その他雑収益 197,463 <主な事業内容> 浄水処理業務等受託料 145,002
	3 特別利益	116,062	200	115,862	
	1 過年度損益 修正益	200	200	0	<節> 過年度損益修正益 200
	2 その他特別利益	115,862	0	115,862	<節> その他特別利益 115,862

## 支 出

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
1	水	道事業費用	1,899,397	1,709,131	190,266	
	1	営業費用	1,782,983	1,569,640	213,343	
		1 原水費	142,669	91,900	50,769	<節> 備消耗品費 276 燃料費 430 光熱水費 285 通信運搬費 32 委託料 13,022 手数料 1,525 賃借料 846 修繕費 16,832 動力費 109,421 <主な事業内容> ○水源排砂及び管路除草等委託料 13,022 ○導水管路用地等賃借料 846 ○取水施設等修繕費 16,832
		2 浄水費	306,198	253,513	52,685	<節> 旅費 158 備消耗品費 2,315 燃料費 1,025 光熱水費 1,492 通信運搬費 116 委託料 149,085 手数料 3,203 賃借料 397 修繕費 42,897 動力費 30,002 薬品費 75,163 負担金 59 公課費 286 <主な事業内容> ○水質検査、浄水場維持管理業務等委託料 149,085 ○液化炭酸ガス設備点検等手数料 3,203 ○浄水施設等修繕費 42,897
		3 配水費	149,718	95,932	53,786	<節> 旅費 212 備消耗品費 1,230 燃料費 413 光熱水費 1,636 通信運搬費 1,977 委託料 60,229 手数料 893 賃借料 1,702

(単位 千円)

款	項		本年度 予定額	前年度 予定額	比較 増△減	説明
	目					
						修繕費 40,866 動力費 40,162 材料費 286 負担金 112 <主な事業内容> ○専用回線使用料 1,977 ○配水管修繕業務等委託料 60,229 ○計器点検等手数料 893 ○配水管路用地等賃借料 1,702 ○配水施設等修繕費 40,866
	4	給水費	70,523	64,749	5,774	<節> 備消耗品費 530 燃料費 305 印刷製本費 42 委託料 62,061 修繕費 1,745 材料費 3,637 補助金 2,203 <主な事業内容> ○漏水修繕等委託料 62,061 ○老朽給水管取替工事等 助成金 2,203
	5	漏水防止費	22,315	20,108	2,207	<節> 備消耗品費 162 燃料費 558 委託料 19,327 手数料 1,048 修繕費 1,205 材料費 15 <主な事業内容> ○漏水調査委託料 19,327
	6	受託工事費	31,249	35,953	△ 4,704	<節> 備消耗品費 160 委託料 31,089 <主な事業内容> ○消火栓移設改修委託料 31,089
	7	業務費	54,215	39,405	14,810	<節> 旅費 69 被服費 146 備消耗品費 539 燃料費 134 印刷製本費 4,567

(単位 千円)

款	項	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
	目				
					委託料 24,838 手数料 8,638 賃借料 629 修繕費 2,685 負担金 11,900 保険料 70 <主な事業内容> ○納付書等印刷費 4,567 ○検針業務等委託料 24,838 ○口座振替等手数料 8,638 ○電算業務等負担金 11,900
	8 総 係 費	55,724	37,437	18,287	<節> 旅費 2,556 報償費 1,512 被服費 690 備消耗品費 1,739 燃料費 2,340 光熱水費 2,083 印刷製本費 200 通信運搬費 8,670 広告料 418 委託料 24,835 手数料 2,899 賃借料 2,312 修繕費 2,265 補償金 500 厚生費 304 負担金 708 保険料 1,403 公課費 290 <主な事業内容> ○庁舎その他燃料費 2,340 ○電気・ガス・下水道使用料 2,083 ○庁舎管理及び当直業務等 委託料 24,835 ○庁舎等修繕費 2,265 ○賠償責任等保険料 1,403
	9 職 員 給 与 費	209,262	194,660	14,602	<節> 給料 73,519 手当等 42,727 賞与引当金繰入額 10,135 報酬 31,716 法定福利費 32,806 法定福利費引当金繰入額 2,077 退職給付費 16,282

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較 増△減	説明
						<内訳> 原水部門 7,757 浄水部門 11,383 配水部門 42,375 給水部門 21,557 漏水防止部門 9,171 業務部門 51,273 総務部門 65,746
		10 減価償却費	711,110	692,983	18,127	<節> 有形固定資産減価償却費 708,678 無形固定資産減価償却費 2,432
		11 資産減耗費	30,000	43,000	△ 13,000	<節> 固定資産除却費 30,000
	2	営業外費用	113,314	136,391	△ 23,077	
		1 支払利息	98,555	104,015	△ 5,460	<節> 企業債利息 98,555
		2 消費税及び 地方消費税	14,759	32,376	△ 17,617	<節> 消費税及び地方消費税 14,759
	3	特別損失	1,100	1,100	0	
		1 過年度損益 修正損	1,000	1,000	0	<節> 過年度損益修正損 1,000
		2 その他特別損失	100	100	0	<節> その他特別損失 100
	4	予備費	2,000	2,000	0	
		1 予備費	2,000	2,000	0	<節> 予備費 2,000



資本的収入及び支出  
収 入

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
1	資 本 的 収 入		424,462	415,952	8,510	
	1	企 業 債	350,000	350,000	0	
		1 企 業 債	350,000	350,000	0	<節> 水道施設整備事業債 350,000
	2	補 助 金	48,862	42,385	6,477	
		1 道 補 助 金	47,806	40,619	7,187	<節> 生活基盤施設耐震化等補助金 47,806
		2 他会計補助金	1,056	1,766	△ 710	<節> 一般会計補助金 1,056
	3	工 事 負 担 金	25,600	23,567	2,033	
		1 工 事 負 担 金	25,600	23,567	2,033	<節> 工事負担金 25,600

支 出

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
1	資 本 的 支 出		1,459,809	1,451,782	8,027	
	1	建 設 改 良 費	1,021,301	1,013,423	7,878	
		1 水 道 施 設 整 備 事 業 費	815,436	813,350	2,086	<節> 旅費 203 被服費 71 備消耗品費 636 燃料費 197 通信運搬費 42 委託料 34,000 手数料 770 賃借料 1,219 修繕費 1,080 工事請負費 764,000 補償金 500 負担金 12,580 保険料 85 公課費 53 <主な事業内容> ○送配水管改良工事 482,000 ○その他水道施設改良工事 282,000

(単位 千円)

款	項		本年度 予定額	前年度 予定額	比較 増△減	説明
	目					
	2	量水器 整備事業費	162,904	149,942	12,962	<節> 被服費 41 委託料 79,608 量水器取得費 83,255 <主な事業内容> ○検漏取替工事等委託料 79,608
	3	職員給与費	42,288	47,912	△ 5,624	<節> 給料 19,494 手当等 15,202 法定福利費 7,592 <内訳> 水道施設整備部門 34,769 量水器整備部門 7,519
	4	固定資産取得費	673	2,219	△ 1,546	<節> 機械器具取得費 673
2		企業債償還金	435,562	435,068	494	
	1	企業債償還金	435,562	435,068	494	<節> 企業債元金償還金 435,562
3		返還金	2,946	3,291	△ 345	
	1	道補助金 返還金	2,946	3,291	△ 345	<節> 道補助金返還金 2,946

2 令和5年度室蘭市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益(△は純損失)	140,181
減価償却費	711,110
退職給付引当金の増減額(△は減少)	16,282
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 700
賞与引当金の増減額(△は減少)	357
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	92
長期前受金戻入額	△ 49,130
受取利息	△ 50
支払利息	98,555
固定資産除却損	30,000
未収金の増減額(△は増加)	15,476
未払金の増減額(△は減少)	14,947
小計	977,120
利息の受取額	50
利息の支払額	△ 98,555
業務活動によるキャッシュ・フロー	878,615
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 941,052
道補助金による収入	47,806
道補助金の返還による支出	△ 2,946
一般会計からの繰入による収入	1,056
工事負担金による収入	25,600
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 869,536
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期貸付金の回収による収入	500,000
短期貸付金による支出	△ 500,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	350,000
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	△ 435,562
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 85,562
資金増加額(又は減少額)	△ 76,483
資金期首残高	698,737
資金期末残高	622,254

### 3 給 与 費 明 細 書

#### 1 総 括

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手当等	計		
本 年 度	1	(17) 22	31,716	93,013	84,346	209,075	42,475	251,550
前 年 度	1	(20) 23	38,983	94,918	66,864	200,765	41,807	242,572
比 較	0	(△ 3) △ 1	△ 7,267	△ 1,905	17,482	8,310	668	8,978
手当等の内訳	区 分	扶養手当	時 間 外 勤 務 手 当	特殊勤務手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	
	本 年 度	3,510	11,259	899	3,179	1,471	3,240	
	前 年 度	3,012	10,174	850	3,289	1,082	4,517	
	比 較	498	1,085	49	△ 110	389	△ 1,277	
	区 分	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	退職給付費	児童手当		
	本 年 度	22,215	17,587	2,064	16,282	2,640		
	前 年 度	22,614	17,115	2,031	0	2,180		
比 較	△ 399	472	33	16,282	460			

#### ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手当等	計		
本 年 度	1	22	0	93,013	82,921	175,934	35,595	211,529
前 年 度	1	23	0	94,918	65,425	160,343	34,124	194,467
比 較	0	△ 1	0	△ 1,905	17,496	15,591	1,471	17,062
手当等の内訳	区 分	扶養手当	時 間 外 勤 務 手 当	特殊勤務手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	
	本 年 度	3,510	11,259	899	3,179	1,471	3,240	
	前 年 度	3,012	10,174	850	3,289	1,082	4,517	
	比 較	498	1,085	49	△ 110	389	△ 1,277	
	区 分	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	退職給付費	児童手当		
	本 年 度	20,790	17,587	2,064	16,282	2,640		
	前 年 度	21,175	17,115	2,031	0	2,180		
比 較	△ 385	472	33	16,282	460			

#### イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費			法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	期末手当	計		
本 年 度	0	(17)	31,716	1,425	33,141	6,880	40,021
前 年 度	0	(20)	38,983	1,439	40,422	7,683	48,105
比 較	0	(△ 3)	△ 7,267	△ 14	△ 7,281	△ 803	△ 8,084

※( )内は、パートタイム会計年度任用職員で外数。

2 給料及び手当等の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	△ 1,905	給与改定に伴う増減分	116	給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.3% 給与改定実施時期 令和4年4月1日
		昇給に伴う増加分	1,051	
		その他の増減分	△ 3,072	新陳代謝等による減 △ 3,072
手当等	17,482	制度改正に伴う増減分	790	期末・勤勉手当の支給 率改正に伴う増 790
		その他の増減分	16,692	新陳代謝等による増 { 退職給付費の増 16,282 その他の増減分 410

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位 円)

区 分	企 業 職	
令和5年1月1日現在	平均給料月額	333,286
	平均給与月額	452,724
	平均年齢	43歳9月
令和4年1月1日現在	平均給料月額	324,809
	平均給与月額	398,274
	平均年齢	42歳8月

(2) 初任給

(単位 円)

区 分	企 業 職	一般会計の制度 一般行政職
高 校 卒	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

## (3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	1 級	0	0.0
	2 級	3	14.3
	3 級	5	23.8
	4 級	8	38.1
	5 級	2	9.5
	6 級	3	14.3
	7 級	0	0.0
	計	21	100.0
令和4年1月1日現在	1 級	1	4.3
	2 級	4	17.4
	3 級	4	17.4
	4 級	9	39.1
	5 級	1	4.3
	6 級	4	17.4
	7 級	0	0.0
	計	23	100.0

※構成比については、四捨五入の関係で合計と一致しない場合がある。

## (級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企 業 職	主事補・技師補	主事・技師	主任	係 長 専門員	課長補佐 係 長	課長	部 長 部次長

## (4) 昇給 (単位 人)

区 分		全職種	
本年度	職 員 数 (A)	22	
	昇給に係る職員数 (B)	21	
	号給数別内訳	2号給	-
		4号給	21
		6号給	-
		8号給	-
比 率 (B) / (A)		95.5%	
前年度	職 員 数 (A)	23	
	昇給に係る職員数 (B)	21	
	号給数別内訳	2号給	-
		4号給	21
		6号給	-
		8号給	-
比 率 (B) / (A)		91.3%	

## (5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率	1.0 %
支給対象職員の比率 (令和5年1月1日現在)	47.6 %
支給対象職員1人当たり 平均支給月額	7,492 円
代表的な特殊勤務手当の名称	徴収手当、配水池ポンプ場等従事者手当、出勤手当

## (6) 期末手当・勤勉手当

(単位 月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職務上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月	12月			
本 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	有	

## (7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

(単位 月分)

区 分	20年 勤続の者	25年 勤続の者	35年 勤続の者	最高限度	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備考
支 給 率 等	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	

## (8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同	じ
住居手当	同	じ
通勤手当	同	じ

#### 4 債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳 企業債
		期 間	金 額	期 間	金 額	
水道施設整備事業	150,000	—	—	令和5年度	150,000	150,000



5 令和5年度室蘭市水道事業会計予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		484,324
	ロ 立 木		663
	ハ 建 物	576,792	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 278,547</u>	298,245
	ニ 構 築 物	26,351,525	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,027,918</u>	12,323,607
	ホ 機 械 及 び 装 置	5,566,600	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,283,851</u>	2,282,749
	ヘ 車 両 運 搬 具	44,678	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 39,715</u>	4,963
	ト 工 具 器 具 及 び 備 品	199,959	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 182,897</u>	17,062
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>98,723</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		15,510,336
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権		91
	ロ その他無形固定資産		<u>2,730</u>
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>2,821</u>
	固 定 資 産 合 計		15,513,157
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		622,254
(2)	未 収 金	153,739	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,083</u>	149,656
(3)	貯 蔵 品		15,736
(4)	短 期 貸 付 金		<u>500,000</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>1,287,646</u>
	資 産 合 計		<u><u>16,800,803</u></u>

負債の部

3	固定負債		
(1)	企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>5,817,696</u>	
	企業債合計		5,817,696
(2)	引当金		
	イ 退職給付引当金	188,415	
	ロ 修繕引当金	<u>32,251</u>	
	引当金合計		<u>220,666</u>
	固定負債合計		6,038,362
4	流動負債		
(1)	企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>425,281</u>	
	企業債合計		425,281
(2)	未払金		103,450
(3)	預り金		36,229
(4)	引当金		
	イ 賞与引当金	10,135	
	ロ 法定福利費引当金	<u>2,077</u>	
	引当金合計		<u>12,212</u>
	流動負債合計		577,172
5	繰延収益		
(1)	長期前受金		2,958,706
(2)	収益化累計額		<u>△ 1,714,445</u>
	繰延収益合計		<u>1,244,261</u>
	負債合計		<u><u>7,859,795</u></u>
		資本の部	
6	資本金		8,228,969
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	<u>60,162</u>	
	資本剰余金合計		60,162
(2)	利益剰余金		
	イ 減債積立金	310,596	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>341,281</u>	
	利益剰余金合計		<u>651,877</u>
	剰余金合計		<u>712,039</u>
	資本合計		<u>8,941,008</u>
	負債資本合計		<u><u>16,800,803</u></u>

6 令和4年度室蘭市水道事業会計予定損益計算書  
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	1,550,770		
(2)	受託工事収益	35,795		
(3)	他会計負担金	29,456		
(4)	他会計補助金	8,281		
(5)	その他営業収益	<u>29,667</u>	1,653,969	
2	営業費用			
(1)	原水費	94,666		
(2)	浄水費	233,533		
(3)	配水費	91,336		
(4)	給水費	59,081		
(5)	漏水防止費	18,282		
(6)	受託工事費	32,686		
(7)	業務費	35,839		
(8)	総係費	34,267		
(9)	職員給与費	194,493		
(10)	減価償却費	692,983		
(11)	資産減耗費	<u>41,819</u>	<u>1,528,985</u>	
	営業利益			124,984
3	営業外収益			
(1)	受取利息	50		
(2)	他会計補助金	576		
(3)	長期前受金戻入	49,644		
(4)	雑収益	<u>134,366</u>	184,636	
4	営業外費用			
(1)	支払利息	104,015		
(2)	雑支出	<u>1,587</u>	105,602	
5	予備費			
(1)	予備費	<u>2,000</u>	<u>2,000</u>	<u>77,034</u>
	経常利益			202,018
6	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	<u>182</u>	182	
7	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	1,000		
(2)	その他特別損失	<u>100</u>	<u>1,100</u>	<u>△ 918</u>
	当年度純利益			201,100
	前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>201,100</u></u>

7 令和4年度室蘭市水道事業会計予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		484,324
	ロ 立 木		663
	ハ 建 物	576,792	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 263,594</u>	313,198
	ニ 構 築 物	25,596,161	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,590,143</u>	12,006,018
	ホ 機 械 及 び 装 置	5,411,424	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,034,537</u>	2,376,887
	ヘ 車 両 運 搬 具	44,778	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 38,064</u>	6,714
	ト 工 具 器 具 及 び 備 品	199,347	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 177,912</u>	21,435
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>98,723</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		15,307,962
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権		91
	ロ その他無形固定資産		<u>5,162</u>
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>5,253</u>
	固 定 資 産 合 計		15,313,215
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		698,737
(2)	未 収 金	169,215	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,783</u>	164,432
(3)	貯 蔵 品		15,736
(4)	短 期 貸 付 金		<u>500,000</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>1,378,905</u>
	資 産 合 計		<u><u>16,692,120</u></u>

負債の部

3	固定負債		
(1)	企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>5,892,977</u>	
	企業債合計		5,892,977
(2)	引当金		
	イ 退職給付引当金	172,133	
	ロ 修繕引当金	<u>32,251</u>	
	引当金合計		<u>204,384</u>
	固定負債合計		6,097,361
4	流動負債		
(1)	企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>435,562</u>	
	企業債合計		435,562
(2)	未払金		88,503
(3)	預り金		36,229
(4)	引当金		
	イ 賞与引当金	9,778	
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,985</u>	
	引当金合計		<u>11,763</u>
	流動負債合計		572,057
5	繰延収益		
(1)	長期前受金		2,887,190
(2)	収益化累計額		<u>△ 1,665,315</u>
	繰延収益合計		<u>1,221,875</u>
	負債合計		<u><u>7,891,293</u></u>
		資本の部	
6	資本金		8,228,969
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	<u>60,162</u>	
	資本剰余金合計		60,162
(2)	利益剰余金		
	イ 減債積立金	310,596	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>201,100</u>	
	利益剰余金合計		<u>511,696</u>
	剰余金合計		<u>571,858</u>
	資本合計		<u>8,800,827</u>
	負債資本合計		<u><u>16,692,120</u></u>

## 注 記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価法  
貯蔵品 先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

定額法

主な耐用年数について

法定耐用年数

建物

10年～50年

構築物

10年～50年

機械及び装置

5年～50年

車両運搬具

4年～ 5年

工具、器具及び備品

5年～15年

ロ 無形固定資産

定額法。なお、自己利用のソフトウェアについては利用可能期間(5年)に基づいている。

(3) 引当金の計上方法

イ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当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。

ハ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・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、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### 2 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引

当年度において重要な非資金取引は予定していない。

### 3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

室蘭市水道事業会計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。

### 4 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

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、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。

## 5 その他の注記

### (1) 貸倒引当金の取崩し

- イ 令和4年度予定（令和4年4月1日から令和5年3月31日）  
当年度において、債権の不納欠損による損失に、貸倒引当金700千円を使用する。
- ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）  
当年度において、債権の不納欠損による損失に、貸倒引当金700千円を使用する。

### (2) 賞与引当金の取崩し

- イ 令和4年度予定（令和4年4月1日から令和5年3月31日）  
当年度において、期末手当・勤勉手当を支給するため、賞与引当金10,549千円を使用する。
- ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）  
当年度において、期末手当・勤勉手当を支給するため、賞与引当金9,778千円を使用する。

### (3) 法定福利費引当金の取崩し

- イ 令和4年度予定（令和4年4月1日から令和5年3月31日）  
当年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金2,102千円を使用する。
- ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）  
当年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金1,985千円を使用する。

### (4) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。





令和 5 年 度

室 蘭 市 病 院 事 業 会 計 予 算



## 令和5年度室蘭市病院事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和5年度室蘭市病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 病 床 数	527 床
(2) 年 間 入 院 患 者 数	132,130 人
(3) 年 間 外 来 患 者 数	172,297 人
(4) 一 日 平 均 入 院 患 者 数	360 人
(5) 一 日 平 均 外 来 患 者 数	721 人
(6) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
イ 医 療 機 器 等 整 備	一式

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		
第 1 款	病 院 事 業 収 益	9,432,813 千円
第 1 項	医 業 収 益	8,522,175 千円
第 2 項	医 業 外 収 益	910,138 千円
第 3 項	特 別 利 益	500 千円
支 出		
第 1 款	病 院 事 業 費 用	10,066,642 千円
第 1 項	医 業 費 用	9,748,273 千円
第 2 項	医 業 外 費 用	270,969 千円
第 3 項	特 別 損 失	46,400 千円
第 4 項	予 備 費	1,000 千円

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額529,380千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,091千円、当年度分損益勘定留保資金518,289千円で補填するものとする。）。

収		入
第 1 款	資 本 的 収 入	862,010 千円
第 1 項	企 業 債	122,000 千円
第 2 項	負 担 金	740,010 千円
支		出
第 1 款	資 本 的 支 出	1,391,390 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	122,000 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	1,219,679 千円
第 3 項	投 資	49,320 千円
第 4 項	返 還 金	391 千円

(企 業 債)

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

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
医療機器等 整備事業費	千円 122,000	普通貸借 又は 証券発行	5.0%以内(ただし、利率 見直し方式で借り入れる 資金について、利率の見 直しを行った後において は、当該見直し後の利率)	借入先の融資条件又は借 入先との協定によるものと する。ただし、財政状況等 により据置期間及び償還期 限を短縮し、又は繰上償還 もしくは低利に借換えする ことができる。

(一時借入金)

第 6 条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

- (1) 病院事業費用のうち、医業費用、医業外費用及び特別損失間の流用
- (2) 資本的支出のうち、建設改良費、企業債償還金、投資及び返還金間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

- (1) 職員給与費 5,350,779 千円
- (2) 交際費 700 千円

(他会計からの補助金)

第 9 条 基礎年金拠出金公的負担等の経費に対し、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、329,108千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第 10 条 たな卸資産の購入限度額は、1,909,647千円と定める。

(重要な資産の取得)

第 11 条 重要な資産の取得は、次のとおりとする。

種類	名称	数量
医療器械	自動精算機 泌尿器内視鏡手術ビデオシステム	一式

令和5年2月27日提出

室蘭市長 青山 剛



# 病院事業会計予算説明書

1 令和5年度室蘭市病院事業会計予算実施計画  
収益的収入及び支出  
収 入

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
1	病院事業収益		9,432,813	9,900,375	△ 467,562	
	1	医業収益	8,522,175	8,555,361	△ 33,186	
		1 入院収益	6,150,071	6,238,310	△ 88,239	<節> 入院収益 6,150,071 <主な事業内容> 入院患者一日平均 360人 診療単価一人平均 46,500円
		2 外来収益	2,063,456	2,001,482	61,974	<節> 外来収益 2,063,456 <主な事業内容> 総合病院 外来患者一日平均 702人 診療単価一人平均 12,100円 みなと診療所 外来患者一日平均 19人 診療単価一人平均 4,800円
		3 他会計負担金	110,373	113,458	△ 3,085	<節> 一般会計負担金 110,373
		4 その他医業収益	198,275	202,111	△ 3,836	<節> 室料差額収益 13,201 公衆衛生活動収益 61,925 医療相談収益 1,925 受託検査収益 30,216 その他医業収益 91,008
	2	医業外収益	910,138	1,344,514	△ 434,376	
		1 受取利息	5	5	0	<節> 預金利息 5
		2 道補助金	18,476	439,308	△ 420,832	<節> 感染症指定医療機関運営 事業費補助金 8,120 地方・地域センター機能 強化事業費補助金 7,494 子育て看護職員等就業定着 支援事業費補助金 573 医師臨床研修費補助金 1,759 新人看護職員臨床実践能力 向上研修支援事業費補助金 530
		3 他会計負担金	440,181	447,343	△ 7,162	<節> 一般会計負担金 440,181
		4 他会計補助金	329,108	339,383	△ 10,275	<節> 一般会計補助金 329,108



(単位 千円)

款	項		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
	目					
	5	長期前受金戻入	40,904	27,135	13,769	<節> 長期前受金戻入 40,904
	6	そ の 他 医 業 外 収 益	81,464	91,340	△ 9,876	<節> 不用品売却収益 110 その他医業外収益 81,354
	3	特 別 利 益	500	500	0	
	1	過 年 度 損 益 修 正 益	500	500	0	<節> 過年度損益修正益 500

## 支 出

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明						
							1	病院事業費用	10,066,642	10,188,733	△ 122,091	
							1	医業費用	9,748,273	9,842,304	△ 94,031	
1	給与費	5,350,779	5,288,105	62,674	<節> 給料 1,963,747 手当等 1,641,143 賞与引当金繰入額 244,779 報酬 545,183 法定福利費 797,971 法定福利費引当金繰入額 52,256 退職給付費 105,700							
2	材料費	1,749,703	1,777,911	△ 28,208	<節> 薬品費 824,800 診療材料費 892,800 給食材料費 18,443 医療消耗備品費 13,660							
3	経費	1,998,427	2,154,250	△ 155,823	<節> 厚生福利費 2,219 報償費 102,112 旅費 24,947 職員被服費 7,200 消耗品費 41,116 消耗備品費 14,050 光熱水費 168,875 燃料費 95,496 食糧費 1,620 印刷製本費 2,150 修繕費 95,393 保険料 15,827 賃借料 162,210 通信運搬費 12,585 委託料 1,078,183 手数料 154,477 交際費 700 諸会費 3,516 負担金 7,900 貸倒引当金繰入額 7,446 雑費 405							
4	減価償却費	588,565	565,496	23,069	<節> 有形固定資産減価償却費 588,565							
5	資産減耗費	31,500	31,500	0	<節> たな卸資産減耗費 1,500 固定資産除却費 30,000							

(単位 千円)

款	項		本年度 予定額	前年度 予定額	比較 増△減	説明
	目					
	6	研究研修費	29,299	25,042	4,257	<節> 医療研究費 3,187 謝金 710 図書費 7,000 旅費 11,232 研究雑費 7,170
	2	医業外費用	270,969	301,029	△ 30,060	
		1 支払利息	78,279	101,528	△ 23,249	<節> 企業債利息 78,214 一時借入金利息 65
		2 消費税及び地方消費税	12,697	12,864	△ 167	<節> 消費税及び地方消費税 12,697
		3 雑支出	179,993	186,637	△ 6,644	<節> 不用品売却原価 100 その他雑支出 179,893
	3	特別損失	46,400	44,400	2,000	
		1 長期貸付金償還免除額	23,400	32,400	△ 9,000	<節> 奨学資金貸付金償還免除額 23,400
		2 過年度損益修正損	23,000	12,000	11,000	<節> 過年度損益修正損 23,000
	4	予備費	1,000	1,000	0	
		1 予備費	1,000	1,000	0	<節> 予備費 1,000

資本的收入及び支出  
収 入

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
1	資 本 的 収 入		862,010	888,803	△ 26,793	
	1	企 業 債	122,000	170,000	△ 48,000	
		1 企 業 債	122,000	170,000	△ 48,000	<節> 固定資産取得債 122,000
	2	負 担 金	740,010	718,803	21,207	
		1 他会計負担金	740,010	718,803	21,207	<節> 一般会計負担金 740,010

支 出

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
1	資 本 的 支 出		1,391,390	1,379,636	11,754	
	1	建 設 改 良 費	122,000	170,000	△ 48,000	
		1 固定資産取得費	122,000	170,000	△ 48,000	<節> 器械備品取得費 122,000
	2	企 業 債 償 還 金	1,219,679	1,184,964	34,715	
		1 企業債償還金	1,219,679	1,184,964	34,715	<節> 企業債元金償還金 1,219,679
	3	投 資	49,320	24,672	24,648	
		1 長期貸付金	49,320	24,672	24,648	<節> 奨学資金貸付金 49,320
	4	返 還 金	391	0	391	
		1 道補助金返還金	391	0	391	<節> 道補助金返還金 391

## 2 令和5年度室蘭市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益(△は純損失)	△ 638,631
減価償却費	588,565
長期貸付金償還免除額	23,400
退職給付引当金の増減額(△は減少)	64,519
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,626
賞与引当金の増減額(△は減少)	26,764
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	1,799
長期前受金戻入額	△ 40,904
受取利息	△ 5
支払利息	78,279
固定資産除却損	30,000
未収金の増減額(△は増加)	15,927
未払金の増減額(△は減少)	△ 355,658
未払費用の増減額(△は減少)	△ 23
預り金の増減額(△は減少)	1,424
たな卸資産の増減額(△は増加)	1,600
小計	△ 201,318
利息の受取額	5
利息の支払額	△ 78,279
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 279,592
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	△ 110,909
道補助金の返還による支出	△ 391
長期貸付金の貸付による支出	△ 49,320
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 160,620
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入による収入	750,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	122,000
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	△ 1,219,679
一般会計からの繰入による収入	740,010
財務活動によるキャッシュ・フロー	392,331
資金増加額(又は減少額)	△ 47,881
資金期首残高	105,404
資金期末残高	57,523

### 3 給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費					合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手当等	計	法定福利費	
本 年 度	1	(228) 522	545,183	1,963,747	1,991,622	4,500,552	850,227	5,350,779
前 年 度	1	(215) 525	530,010	1,968,756	1,949,427	4,448,193	839,912	5,288,105
比 較	0	(13) △ 3	15,173	△ 5,009	42,195	52,359	10,315	62,674
手 当 等 の 内 訳	区 分	扶養手当	時間外勤務手当	夜勤手当	宿日直手当	特殊勤務手当	管理職手当	通勤手当
	本年度	41,778	249,050	43,064	96,322	450,210	56,999	33,932
	前年度	41,808	240,438	42,401	95,992	431,273	51,614	33,905
	比 較	△ 30	8,612	663	330	18,937	5,385	27
手 当 等 の 内 訳	区 分	住居手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	退職給付費	児童手当	
	本年度	50,368	443,461	355,869	37,989	105,700	26,880	
	前年度	55,221	411,596	333,388	38,198	148,108	25,485	
	比 較	△ 4,853	31,865	22,481	△ 209	△ 42,408	1,395	

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費					合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手当等	計	法定福利費	
本 年 度	1	522	0	1,963,747	1,928,850	3,892,597	756,525	4,649,122
前 年 度	1	525	0	1,968,756	1,898,725	3,867,481	752,439	4,619,920
比 較	0	△ 3	0	△ 5,009	30,125	25,116	4,086	29,202
手 当 等 の 内 訳	区 分	扶養手当	時間外勤務手当	夜勤手当	宿日直手当	特殊勤務手当	管理職手当	通勤手当
	本年度	41,778	249,050	43,064	96,322	450,210	56,999	33,932
	前年度	41,808	240,438	42,401	95,992	431,273	51,614	33,905
	比 較	△ 30	8,612	663	330	18,937	5,385	27
手 当 等 の 内 訳	区 分	住居手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	退職給付費	児童手当	
	本年度	50,368	380,689	355,869	37,989	105,700	26,880	
	前年度	55,221	360,894	333,388	38,198	148,108	25,485	
	比 較	△ 4,853	19,795	22,481	△ 209	△ 42,408	1,395	

## イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				合 計
	特別職	一般職	報 酬	期末手当	計	法定福利費	
本 年 度	0	(228)	545,183	62,772	607,955	93,702	701,657
前 年 度	0	(215)	530,010	50,702	580,712	87,473	668,185
比 較	0	(13)	15,173	12,070	27,243	6,229	33,472

※ ( ) 内は、パートタイム会計年度任用職員で外数。

## 2 給料及び手当等の増減額の明細

(単位 千円)

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳	内 訳	説 明	備 考	
給 料	△ 5,009	給与改定に伴う増減分	5,239		給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.3% 給与改定実施時期 令和 4年 4月 1日	
		昇給に伴う増加分	22,196			平均昇給率 1.14%
		その他の増減分	△ 32,444	新陳代謝等による減 △ 32,444		
手当等	42,195	制度改正に伴う増減分	14,508	期末・勤勉手当の支給率改正 に伴う増 14,508		
		その他の増減分	27,687	新陳代謝等による増減 退職給付費の減 △ 42,408 その他の増減分 70,095		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位 円)

区 分		一般行政職	医 師 職	薬剤医療技術職	看 護 職	そ の 他
令和5年 1月1日現在	平均給料月額	314,644	562,505	282,621	307,704	255,200
	平均給与月額	407,869	1,326,924	374,967	455,748	270,775
	平均年齢	41歳 10月	44歳 10月	36歳 3月	41歳 2月	61歳 7月
令和4年 1月1日現在	平均給料月額	312,475	546,136	282,573	303,440	375,900
	平均給与月額	406,358	1,306,427	380,152	430,678	427,881
	平均年齢	41歳 9月	43歳 11月	36歳 9月	40歳 4月	60歳 7月

(2) 初任給

(単位 円)

区 分	一 般 行 政 職	一 般 会 計 の 制 度	
		一 般 行 政 職	
高 校 卒	154,600	154,600	
大 学 卒	185,200	185,200	

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			医 師 職			薬剤医療技術職			看 護 職			そ の 他		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年 1月1日現在	1級	4	11.1	1級	6	15.0	1級	11	8.3	1級	1	0.3	1級	0	0.0
	2級	5	13.9	2級	15	37.5	2級	40	30.1	2級	83	27.0	2級	0	0.0
	3級	5	13.9	3級	19	47.5	3級	41	30.8	3級	147	47.9	3級	1	100.0
	4級	12	33.3	4級	0	0.0	4級	24	18.0	4級	48	15.6	4級	0	0.0
	5級	4	11.1	5級	0	0.0	5級	8	6.0	5級	8	2.6	5級	0	0.0
	6級	5	13.9	6級	0	0.0	6級	8	6.0	6級	16	5.2	6級	0	0.0
	7級	1	2.8	7級	0	0.0	7級	1	0.8	7級	4	1.3	7級	0	0.0
	計	36	100.0	計	40	100.0	計	133	100.0	計	307	100.0	計	1	100.0
令和4年 1月1日現在	1級	4	11.1	1級	6	14.3	1級	10	8.1	1級	1	0.3	1級	0	0.0
	2級	6	16.7	2級	18	42.9	2級	50	40.3	2級	105	33.5	2級	0	0.0
	3級	4	11.1	3級	18	42.9	3級	27	21.8	3級	129	41.2	3級	0	0.0
	4級	13	36.1	4級	0	0.0	4級	20	16.1	4級	52	16.6	4級	1	100.0
	5級	3	8.3	5級	0	0.0	5級	7	5.6	5級	5	1.6	5級	0	0.0
	6級	5	13.9	6級	0	0.0	6級	8	6.5	6級	17	5.4	6級	0	0.0
	7級	1	2.8	7級	0	0.0	7級	2	1.6	7級	4	1.3	7級	0	0.0
	計	36	100.0	計	42	100.0	計	124	100.0	計	313	100.0	計	1	100.0

※構成比については、四捨五入の関係で合計と一致しない場合がある。

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
一 般 行 政 職	主事補・技師補	主事・技師	主 任	係 長 専門員	課長補佐 係 長	課 長	部 長 部次長



## (4) 昇給 (単位 人)

区 分		全職種	
本年度	職 員 数 (A)	522	
	昇給に係る職員数 (B)	487	
	号給数別内訳	1号給	36
		2号給	—
		4号給	451
		6号給	—
		8号給	—
比 率 (B)/(A)	93.3%		
前年度	職 員 数 (A)	525	
	昇給に係る職員数 (B)	493	
	号給数別内訳	1号給	35
		2号給	—
		4号給	458
		6号給	—
		8号給	—
比 率 (B)/(A)	93.9%		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	全職員	一 般 行政職	医 師 職	薬剤医療 技術職	看 護 職	そ の 他
給料総額に対する比率	22.9%	1.5%	88.2%	5.7%	16.9%	1.8%
支給対象職員の比率 (令和5年1月1日現在)	94.0%	94.4%	97.5%	95.5%	92.8%	100.0%
支給対象職員1人当たり 平均支給月額	86,726円	5,513円	563,055円	18,697円	61,834円	5,180円
代表的な特殊勤務手当の名称	医療研究手当、夜間看護手当、危険予防手当、緊急診療呼出等手当					

## (6) 期末手当・勤勉手当 (単位 月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職務上の段階、職務の級 等による加算措置	備 考
	6月	12月			
本年度	医師職を除く	2.200	2.200	4.40	有
	医師職	2.200	2.200	4.40	有
前年度	医師職を除く	2.150	2.150	4.30	有
	医師職	2.150	2.150	4.30	有
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	有	

## (7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当 (単位 月分)

区 分	20年 勤続の者	25年 勤続の者	35年 勤続の者	最高限度	その他の加算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%) 加算	
一般会計の制度 (支給率等)	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%) 加算	

## (8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同	じ
住居手当	同	じ
通勤手当	同	じ

#### 4 債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	医業収益等
給食調理等 業務委託	813,500	令和4年度	234,649	令和5年度から 令和6年度まで	578,851	578,851
医事業務委託	711,600	—	—	令和5年度から 令和8年度まで	711,600	711,600
設備運転監視 ・保守点検等 業務委託	194,200	—	—	令和5年度から 令和7年度まで	194,200	194,200
医療資器材 滅菌・消毒等 業務委託	66,000	—	—	令和5年度から 令和7年度まで	66,000	66,000

5 令和5年度室蘭市病院事業会計予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		1,160,455	
	ロ 建 物	15,910,512		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,993,518</u>	4,916,994	
	ハ 構 築 物	478,953		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 263,856</u>	215,097	
	ニ 器 械 備 品	5,528,569		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,671,196</u>	857,373	
	有 形 固 定 資 産 合 計			7,149,919
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		<u>2,894</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			2,894
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 長 期 貸 付 金		<u>83,736</u>	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>83,736</u>
	固 定 資 産 合 計			7,236,549
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		57,523	
(2)	未 収 金	1,380,770		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 11,956</u>	1,368,814	
(3)	貯 蔵 品		<u>46,273</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>1,472,610</u>
	資 産 合 計			<u>8,709,159</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>2,631,475</u>		
企業債合計		2,631,475	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>2,132,623</u>		
引当金合計		<u>2,132,623</u>	
固定負債合計			4,764,098
4 流動負債			
(1) 一時借入金		750,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,098,046</u>		
企業債合計		1,098,046	
(3) 未払金		324,382	
(4) 未払費用		58	
(5) 預り金		52,610	
(6) 引当金			
イ 賞与引当金	244,779		
ロ 法定福利費引当金	<u>52,256</u>		
引当金合計		<u>297,035</u>	
流動負債合計			2,522,131
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		904,511	
(2) 収益化累計額		<u>△ 588,663</u>	
繰延収益合計			<u>315,848</u>
負債合計			<u>7,602,077</u>
	資本の部		
6 資本金			17,559,583
7 剰余金			
(1) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>16,452,501</u>		
欠損金合計		<u>16,452,501</u>	
剰余金合計			<u>△ 16,452,501</u>
資本合計			<u>1,107,082</u>
負債資本合計			<u>8,709,159</u>

## 6 令和4年度室蘭市病院事業会計予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1	医 業 収 益			
	(1) 入 院 収 益	6,237,671		
	(2) 外 来 収 益	2,000,998		
	(3) 他 会 計 負 担 金	113,458		
	(4) そ の 他 医 業 収 益	<u>183,997</u>	8,536,124	
2	医 業 費 用			
	(1) 給 与 費	5,283,396		
	(2) 材 料 費	1,776,516		
	(3) 経 費	1,989,265		
	(4) 減 価 償 却 費	565,496		
	(5) 資 産 減 耗 費	31,500		
	(6) 研 究 研 修 費	<u>22,929</u>	<u>9,669,102</u>	
	医 業 損 失			1,132,978
3	医 業 外 収 益			
	(1) 受 取 利 息	5		
	(2) 道 補 助 金	439,308		
	(3) 他 会 計 負 担 金	447,343		
	(4) 他 会 計 補 助 金	339,383		
	(5) 長 期 前 受 金 戻 入	27,135		
	(6) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>87,862</u>	1,341,036	
4	医 業 外 費 用			
	(1) 支 払 利 息	101,528		
	(2) 雑 支 出	<u>355,162</u>	456,690	
5	予 備 費			
	(1) 予 備 費	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>	<u>883,346</u>
	経 常 損 失			249,632
6	特 別 利 益			
	(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>500</u>	500	
7	特 別 損 失			
	(1) 長 期 貸 付 金 償 還 免 除 額	32,400		
	(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>12,000</u>	<u>44,400</u>	<u>△ 43,900</u>
	当 年 度 純 損 失			293,532
	前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>15,520,338</u>
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>15,813,870</u></u>

7 令和4年度室蘭市病院事業会計予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		1,160,455	
	ロ 建 物	15,970,512		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,710,686</u>	5,259,826	
	ハ 構 築 物	478,953		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 256,168</u>	222,785	
	ニ 器 械 備 品	5,447,660		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,433,151</u>	<u>1,014,509</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			7,657,575
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		<u>2,894</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			2,894
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 長 期 貸 付 金		<u>57,816</u>	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>57,816</u>
	固 定 資 産 合 計			7,718,285
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			105,404
(2)	未 収 金		1,396,697	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 10,330</u>	1,386,367	
(3)	貯 蔵 品			<u>47,873</u>
	流 動 資 産 合 計			<u>1,539,644</u>
	資 産 合 計			<u>9,257,929</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>3,607,521</u>		
企業債合計		3,607,521	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>2,068,104</u>		
引当金合計		<u>2,068,104</u>	
固定負債合計			5,675,625
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,219,679</u>		
企業債合計		1,219,679	
(2) 未払金		680,040	
(4) 未払費用		81	
(5) 預り金		51,186	
(6) 引当金			
イ 賞与引当金	218,015		
ロ 法定福利費引当金	<u>50,457</u>		
引当金合計		<u>268,472</u>	
流動負債合計			2,219,458
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		904,902	
(2) 収益化累計額		<u>△ 547,759</u>	
繰延収益合計			<u>357,143</u>
負債合計			<u>8,252,226</u>

資本の部

6 資本金			16,819,573
7 剰余金			
(1) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>15,813,870</u>		
欠損金合計		<u>15,813,870</u>	
剰余金合計			<u>△ 15,813,870</u>
資本合計			<u>1,005,703</u>
負債資本合計			<u>9,257,929</u>

注 記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法  
貯蔵品 先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法

主な耐用年数について 法定耐用年数

建物	8年～47年
構築物	10年～50年
器具備品	4年～20年
車両運搬具	5年～7年

(3) 引当金の計上方法

イ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当は、「企業職員の退職手当の負担に関する要領」に基づき、当年度末における退職手当の要支給額（一般会計が負担すると見込まれる金額を除く。）に相当する金額を計上している。

ハ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・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、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引

当年度において重要な非資金取引は予定していない。

3 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

イ 令和4年度予定（令和5年3月31日）

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は2,947,178千円である。

ロ 令和5年度予定（令和6年3月31日）

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は2,229,456千円である。

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

室蘭市病院事業会計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

(1) 減損の兆候

当年度において、以下の資産グループについて減損の兆候を認識している。

用途	種類	場所
遊休資産	土地	室蘭市常盤町ほか

減損の兆候を認識するにあたっては、遊休資産については、個々の物件単位でグループ化している。

上記遊休資産は、回収可能価格が帳簿価格を上回るため、減損損失を認識していない。



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

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(2) リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

イ 令和4年度予定（令和5年3月31日）

1年内	2,412 千円
1年超	7,381 千円
計	9,793 千円

ロ 令和5年度予定（令和6年3月31日）

1年内	2,033 千円
1年超	5,156 千円
計	7,189 千円

7 その他の注記

(1) 貸倒引当金の取崩し

イ 令和4年度予定（令和4年4月1日から令和5年3月31日）

当年度において、債権の不納欠損による損失に、貸倒引当金5,591千円を使用する。

ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）

当年度において、債権の不納欠損による損失に、貸倒引当金5,820千円を使用する。

(2) 退職給付引当金の取崩し

イ 令和4年度予定（令和4年4月1日から令和5年3月31日）

当年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金169,426千円を使用する。

ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）

当年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金41,181千円を使用する。

(3) 賞与引当金の取崩し

イ 令和4年度予定（令和4年4月1日から令和5年3月31日）

当年度において、期末手当・勤勉手当を支給するため、賞与引当金213,876千円を使用する。

ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）

当年度において、期末手当・勤勉手当を支給するため、賞与引当金218,015千円を使用する。

(4) 法定福利費引当金の取崩し

イ 令和4年度予定（令和4年4月1日から令和5年3月31日）

当年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金43,304千円を使用する。

ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）

当年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金50,457千円を使用する。



令和5年度

室蘭市公設地方卸売市場事業会計予算



## 令和5年度室蘭市公設地方卸売市場事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和5年度室蘭市公設地方卸売市場事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 市 場 取 扱 量

イ 水 産 物 4,869 トン

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収		入
第 1 款	市 場 事 業 収 益	188,834 千円
第 1 項	営 業 収 益	104,091 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	84,743 千円
支		出
第 1 款	市 場 事 業 費 用	368,210 千円
第 1 項	営 業 費 用	339,592 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	28,517 千円
第 3 項	特 別 損 失	1 千円
第 4 項	予 備 費	100 千円

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額142,179千円は過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額142,179千円で補填するものとする。)

収 入	
第 1 款 資 本 的 収 入	127,779 千円
第 1 項 他 会 計 補 助 金	104,344 千円
第 2 項 固 定 資 産 売 却 代 金	23,435 千円
支 出	
第 1 款 資 本 的 支 出	269,958 千円
第 1 項 建 設 改 良 費	23,435 千円
第 2 項 企 業 債 償 還 金	245,197 千円
第 3 項 返 還 金	1,326 千円

(債務負担行為)

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

事 項	期 間	限 度 額
集配金業務取扱手数料	令和6年度から 令和9年度まで	総額 1,386千円以内

(一時借入金)

第 6 条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

- (1) 市場事業費用のうち、営業費用、営業外費用及び特別損失間の流用
- (2) 資本的支出のうち、建設改良費、企業債償還金及び返還金間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1) 職員給与費

18,436 千円

(他会計からの補助金)

第 9 条 市場における業者の指導監督等に要する経費及び市場の建設改良に要する経費に対し一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、169,602千円である。

令和5年2月27日提出

室蘭市長 青 山 剛





# 公設地方卸売市場事業会計予算説明書

1 令和5年度室蘭市公設地方卸売市場事業会計予算実施計画  
収益的収入及び支出  
収 入

(単位 千円)

款	項	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
	目				
1	市場事業収益	188,834	522,302	△ 333,468	
	1 営業収益	104,091	115,021	△ 10,930	
	1 売上高割 使用料	10,280	9,832	448	<節> 卸売業者市場使用料 9,428 仲卸業者市場使用料 852 <主な事業内容> ○水産物卸売業者年間取扱額 3,703,000千円の2.5/1,000 ○仲卸業者年間取扱額 335,000千円の2.5/1,000
	2 施設使用料	53,104	73,814	△ 20,710	<節> 卸売業者売場使用料 6,187 仲卸業者売場使用料 7,077 買荷積込所使用料 1,158 業者事務室使用料 9,222 関連事業者売場使用料 4,053 冷蔵庫使用料 21,780 倉庫使用料 1,689 その他施設使用料 ○通信施設使用料等 1,938
	3 その他 営業収益	40,707	31,375	9,332	<節> 雑収益 40,707

(単位 千円)

款			本年度 予定額	前年度 予定額	比較 増△減	説明
	項					
		目				
	2	営業外収益	84,743	407,281	△ 322,538	
	1	受取利息 及び配当金	288	261	27	<節> 預金利息 28 配当金 260
	2	他会計補助金	65,258	134,759	△ 69,501	<節> 一般会計補助金 65,258
	3	長期前受金戻入	19,080	36,242	△ 17,162	<節> 長期前受金戻入 19,080
	4	雑収益	117	69	48	<節> その他雑収益 117
	○	消費税及び地方 消費税還付金	0	235,950	△ 235,950	

支 出

(単位 千円)

款			本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
	項					
	目					
1	市場事業費用		368,210	874,442	△ 506,232	
	1 営業費用		339,592	855,035	△ 515,443	
	1 市場管理費		100,491	220,897	△ 120,406	<節> 給料 8,108 手当等 5,598 賞与引当金繰入額 1,185 報酬 480 法定福利費 2,817 法定福利費引当金繰入額 248 旅費 982 被服費 26 備消耗品費 749 光熱水費 18,756 印刷製本費 69 通信運搬費 47 委託料 47,289 手数料 352 賃借料 916 修繕費 2,200 工事請負費 3,300 食糧費 3 負担金 6,758 保険料 608 <主な事業内容> ○給与費 18,436 一般職給 2人 委員報酬 12人 ○公設地方卸売市場 運営管理委託料 47,254
	2 減価償却費		239,101	0	239,101	<節> 有形固定資産減価償却費 239,101
	○資産減耗費		0	634,138	△ 634,138	
	2 営業外費用		28,517	13,306	15,211	
	1 支払利息		21,897	13,306	8,591	<節> 企業債利息 21,897
	2 消費税及び地方消費税		6,620	0	6,620	<節> 消費税及び地方消費税 6,620
	3 特別損失		1	6,001	△ 6,000	
	1 その他特別損失		1	6,001	△ 6,000	<節> その他特別損失 1
	4 予備費		100	100	0	
	1 予備費		100	100	0	<節> 予備費 100

資本的收入及び支出  
収 入

(単位 千円)

款	項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
1	資 本 的 収 入	127,779	2,151,553	△ 2,023,774	
	1 他 会 計 補 助 金	104,344	7,553	96,791	
	1 他 会 計 補 助 金	104,344	7,553	96,791	<節> 一般会計補助金 104,344
	2 固 定 資 産 売 却 代 金	23,435	0	23,435	
	1 固 定 資 産 売 却 代 金	23,435	0	23,435	<節> 土地売却収入 23,435 <主な事業内容> ○土地売却面積 1,712㎡
	○ 企 業 債	0	2,144,000	△ 2,144,000	
	○ 企 業 債	0	2,144,000	△ 2,144,000	

支 出

(単位 千円)

款	項 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
1	資 本 的 支 出	269,958	2,159,106	△ 1,889,148	
	1 建 設 改 良 費	23,435	2,144,000	△ 2,120,565	
	1 土 地 取 得 事 業 費	23,435	2,144,000	△ 2,120,565	<節> 土地取得費 23,435 <主な事業内容> ○土地取得面積 1,712㎡
	2 企 業 債 償 還 金	245,197	15,106	230,091	
	1 企 業 債 償 還 金	245,197	15,106	230,091	<節> 企業債元金償還金 245,197
	3 返 還 金	1,326	0	1,326	
	1 国 庫 補 助 金 返 還 金	1,326	0	1,326	<節> 国庫補助金返還金 1,326

2 令和5年度室蘭市公設地方卸売市場事業会計予定キャッシュ・フロー計算書  
 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで) (単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益(△は純損失)	△ 179,376
減価償却費	239,101
賞与引当金の増減額(△は減少)	24
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	5
長期前受金戻入額	△ 19,080
受取利息及び配当金	△ 288
支払利息	21,897
未収金の増減額(△は増加)	315,243
未払金の増減額(△は減少)	100
未払費用の増減額(△は減少)	△ 2
預り金の増減額(△は減少)	35
小計	377,659
利息及び配当金の受取額	288
利息の支払額	△ 21,897
業務活動によるキャッシュ・フロー	356,050
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	△ 23,435
有形固定資産の売却による収入	23,435
国庫補助金の返還による支出	△ 1,326
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,326
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	△ 245,197
一般会計からの繰入による収入	104,344
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 140,853
資金増加額(又は減少額)	213,871
資金期首残高	274,537
資金期末残高	488,408

### 3 給 与 費 明 細 書

1 総 括 (単位 千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手当等	計		
本年度	12	2	480	8,108	6,783	15,371	3,065	18,436
前年度	12	2	480	7,954	7,129	15,563	3,238	18,801
比 較	0	0	0	154	△ 346	△ 192	△ 173	△ 365
手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	期 末 手 当		
	本年度	636	1,458	136	336	1,915		
	前年度	696	1,903	196	330	1,842		
	比 較	△ 60	△ 445	△ 60	6	73		
	区 分	勤 勉 手 当	寒 冷 地 手 当	児 童 手 当				
	本年度	1,596	226	480				
	前年度	1,577	226	360				
	比 較	19	0	120				

2 給料及び手当等の増減額の明細 (単位 千円)

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考
給 料	154	昇給に伴う増加分	95	平均昇給率 2.43%
		その他の増減分	59	新陳代謝等による増 59
手 当 等	△ 346	制度改正に伴う増減分	79	期末・勤勉手当の 支給率改正に伴う増 79
		その他の増減分	△ 425	新陳代謝等による減 △ 425

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位 円)

区 分	一 般 行 政 職	
令和5年1月1日現在	平均給料月額	325,500
	平均給与月額	476,750
	平均年齢	41歳8月
令和4年1月1日現在	平均給料月額	329,600
	平均給与月額	479,399
	平均年齢	41歳0月

(2) 初任給

(単位 円)

区 分	一 般 行 政 職	国 の 制 度
		一 般 行 政 職
高 校 卒	154,600	154,600
大 学 卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1級	0	0.0
	2級	0	0.0
	3級	0	0.0
	4級	1	100.0
	5級	0	0.0
	6級	0	0.0
	7級	0	0.0
	計	1	100.0
令和4年1月1日現在	1級	0	0.0
	2級	0	0.0
	3級	0	0.0
	4級	2	100.0
	5級	0	0.0
	6級	0	0.0
	7級	0	0.0
	計	2	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
一般行政職	主事補・技師補	主事・技師	主任	係長	課長補佐	課長	部長 部次長



## (4) 昇給

(単位 人)

区 分		全職種	
本年度	職 員 数 (A)	2	
	昇給に係る職員数 (B)	2	
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給	—
		4 号 給	2
		6 号 給	—
		8 号 給	—
比 率 (B)/(A)	100.0%		
前年度	職 員 数 (A)	2	
	昇給に係る職員数 (B)	2	
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給	—
		4 号 給	2
		6 号 給	—
		8 号 給	—
比 率 (B)/(A)	100.0%		

## (5) 期末手当・勤勉手当

(単位 月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職務上の段階、職務の級等による加算措置	備 考
	6月	12月			
本 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有	
国の制度	2.200	2.200	4.40	有	

## (6) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	異なる	借家・借間居住者 11,000円を超える家賃支払い者に支給 三親等内の親族との間における賃貸借契約は適用除外
通 勤 手 当	異なる	交通機関利用者 限度額 50,000円 (45,000円を超える額は2分の1加算) 自動車その他の交通用具利用者 支給距離区分 5段階

#### 4 債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限度額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	施設使用料等
指定管理者制度 による公設 地方卸売市場 管理費用	248,100	—	—	令和5年度から 令和9年度まで	248,100	248,100
集配金業務料 取扱手数料	1,386	—	—	令和6年度から 令和9年度まで	1,386	1,386

5 令和5年度室蘭市公設地方卸売市場事業会計予定貸借対照表  
 (令和6年3月31日) (単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 692,552

ロ 建 物 3,668,997

減 価 償 却 累 計 額 △ 248,319 3,420,678

ハ 構 築 物 451,090

減 価 償 却 累 計 額 △ 61,178 389,912

ニ 機 械 及 び 装 置 1,409,736

減 価 償 却 累 計 額 △ 87,370 1,322,366

有 形 固 定 資 産 合 計 5,825,508

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 152

無 形 固 定 資 産 合 計 152

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 投 資 有 価 証 券 59,199

投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 59,199

固 定 資 産 合 計 5,884,859

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 488,408

(2) 未 収 金 23,218

流 動 資 産 合 計 511,626

資 産 合 計 6,396,485

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,410,067		
	ロ その他の企業債	<u>292,080</u>		
	企業債合計		<u>5,702,147</u>	
	固定負債合計			5,702,147
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	201,421		
	ロ その他の企業債	<u>36,510</u>		
	企業債合計		237,931	
(2)	未払金		1,350	
(3)	預り金		8,467	
(4)	預り保証金		9,343	
(5)	引当金			
	イ 賞与引当金	1,185		
	ロ 法定福利費引当金	<u>248</u>		
	引当金合計		<u>1,433</u>	
	流動負債合計			258,524
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		417,262	
(2)	収益化累計額		<u>△ 35,784</u>	
	繰延収益合計			<u>381,478</u>
	負債合計			<u><u>6,342,149</u></u>
				資本の部
6	資本金			796,946
7	剰余金			
(1)	欠損金			
	イ 当年度未処理欠損金	<u>742,610</u>		
	欠損金合計		<u>742,610</u>	
	剰余金合計			<u>△ 742,610</u>
	資本金合計			<u>54,336</u>
	負債資本合計			<u><u>6,396,485</u></u>

## 6 令和4年度室蘭市公設地方卸売市場事業会計予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
	(1) 売上高割使用料	8,939		
	(2) 施設使用料	67,105		
	(3) その他の営業収益	<u>28,895</u>	104,939	
2	営業費用			
	(1) 市場管理費	207,860		
	(2) 減価償却費	0		
	(3) 資産減耗費	<u>477,438</u>	<u>685,298</u>	
	営業損失			580,359
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	261		
	(2) 他会計補助金	134,759		
	(3) 長期前受金戻入	36,242		
	(4) 雑収益	69	171,331	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	13,306		
	(2) 雑支出	<u>6,338</u>	19,644	
5	予備費			
	(1) 予備費	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>151,587</u>
	経常損失			428,772
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	<u>6,001</u>	<u>6,001</u>	<u>6,001</u>
	当年度純損失			434,773
	前年度繰越欠損金			<u>128,461</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>563,234</u></u>

## 7 令和4年度室蘭市公設地方卸売市場事業会計予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部		
1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地	692,552	
ロ 建 物	3,668,997	
減価償却累計額	<u>△ 127,940</u>	3,541,057
ハ 構 築 物	451,090	
減価償却累計額	<u>△ 22,734</u>	428,356
ニ 機 械 及 び 装 置	1,409,736	
減価償却累計額	<u>△ 7,093</u>	1,402,643
有形固定資産合計		6,064,608
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権	<u>152</u>	
無形固定資産合計		152
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
イ 投 資 有 価 証 券	<u>59,199</u>	
投資その他の資産合計		<u>59,199</u>
固定資産合計		6,123,959
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金	274,537	
(2) 未 収 金	<u>338,461</u>	
流動資産合計		<u>612,998</u>
資 産 合 計		<u><u>6,736,957</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,611,488		
ロ その他の企業債	<u>328,590</u>		
企業債合計		<u>5,940,078</u>	
固定負債合計			5,940,078
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	208,686		
ロ その他の企業債	<u>36,510</u>		
企業債合計		245,196	
(2) 未払金		1,250	
(3) 未払費用		2	
(4) 預り金		8,432	
(5) 預り保証金		9,343	
(6) 引当金			
イ 賞与引当金	1,161		
ロ 法定福利費引当金	<u>243</u>		
引当金合計		<u>1,404</u>	
流動負債合計			265,627
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		437,668	
(2) 収益化累計額		<u>△ 35,784</u>	
繰延収益合計			<u>401,884</u>
負債合計			<u><u>6,607,589</u></u>
資本の部			
6 資本金			692,602
7 剰余金			
(1) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>563,234</u>		
欠損金合計		<u>563,234</u>	
剰余金合計			<u>△ 563,234</u>
資本合計			<u>129,368</u>
負債資本合計			<u><u>6,736,957</u></u>

## 注 記

- 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記
  - (1) 固定資産の減価償却の方法
    - イ 有形固定資産  
定額法  
主な耐用年数について 法定耐用年数

建物	19 年～31 年
構築物	10 年
機械及び装置	15 年～18 年
  - (2) 引当金の計上方法
    - イ 賞与引当金及び法定福利費引当金  
職員の期末手当・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、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。
  - (3) 消費税等の会計処理  
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。水産物卸売業者年間取扱額及び仲卸業者年間取扱額に軽減税率が適用されるものが含まれている。
- 2 予定キャッシュフロー計算書等に関する注記
  - (1) 重要な非資金取引  
当年度において重要な非資金取引は予定していない。
- 3 予定貸借対照表等に関する注記
  - (1) 企業債の償還に係る他会計の負担  
貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は3,065,397千円である。
- 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  
室蘭市公設地方卸売市場事業会計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 その他の注記
  - (1) 賞与引当金の取崩し
    - イ 令和4年度予定（令和4年4月1日から令和5年3月31日）  
当年度において、期末手当・勤勉手当を支給するため、賞与引当金755千円を使用する。
    - ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）  
当年度において、期末手当・勤勉手当を支給するため、賞与引当金1,161千円を使用する。
  - (2) 法定福利費引当金の取崩し
    - イ 令和4年度予定（令和4年4月1日から令和5年3月31日）  
当年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金152千円を使用する。
    - ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）  
当年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金243千円を使用する。



令和 5 年 度

室蘭市港湾整備事業会計予算



## 令和5年度室蘭市港湾整備事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和5年度室蘭市港湾整備事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 施 設 運 営

イ 倉 庫 、 上 屋 倉庫 1棟 上屋 10棟

ロ 施 設 用 地 等 面積 347,080㎡

ハ 荷 役 機 械 セミロープロリ式橋形クレーン 1基

(2) 土 地 売 却 売却面積 5,806㎡

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収		入
第 1 款	港 湾 事 業 収 益	420,691 千円
第 1 項	営 業 収 益	404,126 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	16,565 千円
支		出
第 1 款	港 湾 事 業 費 用	354,114 千円
第 1 項	営 業 費 用	334,547 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	17,566 千円
第 3 項	特 別 損 失	1 千円
第 4 項	予 備 費	2,000 千円

(資本的支出)

第 4 条 資本的支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的支出額93,331千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額321千円及び過年度分損益勘定留保資金93,010千円で補填するものとする。）。

	支	出
第 1 款	資 本 的 支 出	93,331 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	3,531 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	89,800 千円

(一時借入金)

第 5 条 一時借入金の限度額は、3,500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

- (1) 港湾事業費用のうち、営業費用、営業外費用及び特別損失間の流用
- (2) 資本的支出のうち、建設改良費及び企業債償還金間の流用

令和5年2月27日提出

室蘭市長 青 山 剛

# 港湾整備事業会計予算説明書

1 令和5年度室蘭市港湾整備事業会計予算実施計画  
収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
	目					
1	港湾事業収益		420,691	303,674	117,017	
	1 営業収益		404,126	297,463	106,663	
		1 施設収益	246,608	177,671	68,937	<節> 倉庫上屋収入 54,898 施設用地収入 189,996 荷役機械収入 1,714 <主な事業内容> ○倉庫 1棟 ○上屋 10棟 ○施設利用面積 239,890㎡ ○セミロープロトリ式橋形クレーン 1基
		2 土地売却収益	78,073	31,525	46,548	<節> 土地売却収入 78,073 <主な事業内容> ○土地売却面積 5,806㎡
		3 その他営業収益	79,445	88,267	△ 8,822	<節> 土地貸付収入 77,176 雑収入 2,269 <主な事業内容> ○土地貸付面積 107,190㎡
	2 営業外収益		16,565	6,211	10,354	
		1 受取利息	1	1	0	<節> 預金利息 1
		2 長期前受金戻入	4,365	6,210	△ 1,845	<節> 長期前受金戻入 4,365
		3 雑収益	12,199	0	12,199	<節> その他雑入 12,199

## 支 出

(単位 千円)

款			本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
	項					
	目					
1	港湾事業費用		354,114	292,981	61,133	
	1 営業費用		334,547	265,167	69,380	
	1 施設管理費		83,122	59,715	23,407	<節> 備消耗品費 3,423 光熱水費 5,239 委託料 21,932 手数料 2,500 賃借料 431 修繕費 19,000 工事請負費 15,708 材料費 300 保険料 552 公課費 6 負担金 14,031 <主な事業内容> ○維持補修費 34,708 ○室蘭港エンルムマリーナ管理業務委託料 8,838 ○その他諸経費 39,576
	2 土地管理費		1,100	300	800	<節> 手数料 1,100 <主な事業内容> ○復元測量経費 600 ○その他諸経費 500
	3 土地売却原価		94,606	32,885	61,721	<節> 土地売却原価 94,606
	4 総 係 費		7,629	6,013	1,616	<節> 旅費 363 備消耗品費 200 印刷製本費 57 委託料 110 負担金 6,899 <主な事業内容> ○一般会計への管理事務等負担金 5,160 ○その他諸経費 2,469
	5 減 価 償 却 費		64,084	70,160	△ 6,076	<節> 有形固定資産減価償却費 64,084
	6 資 産 減 耗 費		84,006	96,094	△ 12,088	<節> たな卸資産減耗費 70,838 固定資産除却費 13,168

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較 増△減	説明
	1	支払利息	3,146	2,684	462	<節> 企業債利息 2,233 一時借入金利息 913
	2	消費税及び 地方消費税	14,420	6,858	7,562	<節> 消費税及び地方消費税 14,420
3	特別損失	1	16,272	△ 16,271		
	1	その他特別損失	1	1	0	<節> その他特別損失 1
	○	固定資産譲渡損	0	16,271	△ 16,271	
4	予備費	2,000	2,000	0		
	1	予備費	2,000	2,000	0	<節> 予備費 2,000

### 資本的収入及び支出

収入

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較 増△減	説明
	○	企業債	0	39,300	△ 39,300	
	○	企業債	0	39,300	△ 39,300	

支出

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較 増△減	説明
	1	建設改良費	3,531	42,309	△ 38,778	
		1 港湾施設 整備事業費	3,531	42,309	△ 38,778	<節> 工事請負費 3,531 <主な事業内容> ○給水管更新工事 3,531
	2	企業債償還金	89,800	80,125	9,675	
		1 企業債償還金	89,800	80,125	9,675	<節> 企業債元金償還金 89,800



2 令和5年度室蘭市港湾整備事業会計予定キャッシュ・フロー計算書  
 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで) (単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益(△は純損失)	66,256
減価償却費	64,084
長期前受金戻入額	△ 4,365
受取利息	△ 1
支払利息	3,146
固定資産除却損	969
未収金の増減額(△は増加)	2,301
未払金の増減額(△は減少)	△ 569
未払費用の増減額(△は減少)	△ 37
たな卸資産の増減額(△は増加)	165,444
小計	297,228
利息の受取額	1
利息の支払額	△ 3,146
業務活動によるキャッシュ・フロー	294,083
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	△ 3,210
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,210
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入による収入	2,390,000
一時借入金の返済による支出	△ 2,590,000
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	△ 72,468
その他の企業債の償還による支出	△ 17,332
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 289,800
資金増加額(又は減少額)	1,073
資金期首残高	18,804
資金期末残高	19,877

### 3 債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	営業収益等
指 定 管 理 者 制 度 に よ る 室 蘭 港 エ ン ル ム マ リ ー ナ 管 理 費 用	46,400	令和4年度	8,838	令和5年度から 令和8年度まで	37,562	37,562

4 令和5年度室蘭市港湾整備事業会計予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		4,237,964
	ロ 建 物	1,317,797	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,251,716</u>	66,081
	ハ 構 築 物	1,638,751	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,375,897</u>	262,854
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,282,654	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 650,844</u>	631,810
	ホ 建 設 仮 勘 定		<u>7,343</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>5,206,052</u>
	固 定 資 産 合 計		5,206,052
2	土 地 造 成		
(1)	完 成 土 地		<u>2,645,899</u>
	土 地 造 成 合 計		2,645,899
3	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		19,877
(2)	未 収 金		<u>2,786</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>22,663</u>
	資 産 合 計		<u><u>7,874,614</u></u>

		負債の部	
4	固定負債		
(1)	企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	705,877	
	ロ その他の企業債	<u>104,004</u>	
	企業債合計		<u>809,881</u>
	固定負債合計		809,881
5	流動負債		
(1)	一時借入金	2,390,000	
(2)	企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	72,468	
	ロ その他の企業債	<u>17,332</u>	
	企業債合計		89,800
(3)	未払金	6,353	
(4)	未払費用	135	
(5)	預り金	<u>4,300</u>	
	流動負債合計		2,490,588
6	繰延収益		
(1)	長期前受金	48,501	
(2)	収益化累計額	<u>△ 10,575</u>	
	繰延収益合計		<u>37,926</u>
	負債合計		<u><u>3,338,395</u></u>
		資本の部	
7	資本金		8,938,230
8	剰余金		
(1)	資本剰余金		
	イ 工事負担金	<u>48,987</u>	
	資本剰余金合計		48,987
(2)	欠損金		
	イ 当年度未処理欠損金	<u>4,450,998</u>	
	欠損金合計	<u>4,450,998</u>	
	剰余金合計		<u>△ 4,402,011</u>
	資本合計		<u>4,536,219</u>
	負債資本合計		<u><u>7,874,614</u></u>

## 5 令和4年度室蘭市港湾整備事業会計予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
	(1) 施設収益	161,776		
	(2) 土地売却収益	31,525		
	(3) その他営業収益	<u>88,052</u>	281,353	
2	営業費用			
	(1) 施設管理費	54,364		
	(2) 土地管理費	273		
	(3) 土地売却原価	32,885		
	(4) 総係費	5,901		
	(5) 減価償却費	70,160		
	(6) 資産減耗費	<u>96,094</u>	<u>259,677</u>	
	営業利益			21,676
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	1		
	(2) 長期前受金戻入	<u>6,210</u>	6,211	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	2,684		
	(2) 雑支出	<u>84</u>	2,768	
5	予備費			
	(1) 予備費	<u>2,000</u>	<u>2,000</u>	<u>1,443</u>
	経常利益			23,119
6	特別損失			
	(1) 固定資産譲渡損	16,271		
	(2) その他特別損失	<u>1</u>	<u>16,272</u>	<u>16,272</u>
	当年度純利益			6,847
	前年度繰越欠損金			<u>4,524,101</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>4,517,254</u></u>

6 令和4年度室蘭市港湾整備事業会計予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		4,237,964
	ロ 建 物	1,337,182	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,270,132</u>	67,050
	ハ 構 築 物	1,638,751	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,357,541</u>	281,210
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,282,654	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 605,116</u>	677,538
	ホ 建 設 仮 勘 定		<u>4,133</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>5,267,895</u>
	固 定 資 産 合 計		5,267,895
2	土 地 造 成		
(1)	完 成 土 地		<u>2,811,343</u>
	土 地 造 成 合 計		2,811,343
3	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		18,804
(2)	未 収 金		<u>5,087</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>23,891</u>
	資 産 合 計		<u><u>8,103,129</u></u>

		負債の部	
4	固定負債		
(1)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	778,345	
ロ	その他の企業債	<u>121,336</u>	
	企業債合計		<u>899,681</u>
	固定負債合計		899,681
5	流動負債		
(1)	一時借入金	2,590,000	
(2)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	72,468	
ロ	その他の企業債	<u>17,332</u>	
	企業債合計		89,800
(3)	未払金	6,922	
(4)	未払費用	172	
(5)	預り金	<u>4,300</u>	
	流動負債合計		2,691,194
6	繰延収益		
(1)	長期前受金	48,501	
(2)	収益化累計額	<u>△ 6,210</u>	
	繰延収益合計		<u>42,291</u>
	負債合計		<u><u>3,633,166</u></u>
		資本の部	
7	資本金		8,938,230
8	剰余金		
(1)	資本剰余金		
イ	工事負担金	<u>48,987</u>	
	資本剰余金合計		48,987
(2)	欠損金		
イ	当年度未処理欠損金	<u>4,517,254</u>	
	欠損金合計	<u>4,517,254</u>	
	剰余金合計		<u>△ 4,468,267</u>
	資本合計		<u>4,469,963</u>
	負債資本合計		<u><u>8,103,129</u></u>

## 注 記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

完成土地 個別法による低価法によっている(貸借対照表価格は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### イ 有形固定資産

##### 定額法

主な耐用年数について

法定耐用年数

建物 8年～38年

構築物 5年～60年

機械及び装置 8年～40年

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### 2 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

#### (1) 重要な非資金取引

当年度において重要な非資金取引は予定していない。

### 3 セグメント情報に関する注記

#### (1) 報告セグメントの概要

報告セグメントの決定方法

室蘭市港湾整備事業会計は、港湾整備事業及び臨海土地造成事業を運営していることから、港湾整備事業及び臨海土地造成事業を報告セグメントとしている。なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
港湾整備事業	倉庫上屋・施設用地・荷役機械の利用等に係る業務
臨海土地造成事業	完成土地販売業務、完成土地貸付業務

#### (2) 報告セグメントごとの営業収益等

イ 令和4年度予定(令和4年4月1日から令和5年3月31日)

(単位 千円)

	港湾整備事業	臨海土地造成事業	合計	調整額	財務諸表計上額
営業収益	163,944	117,409	281,353	-	281,353
営業費用	125,003	134,674	259,677	-	259,677
営業損益	38,941	△ 17,265	21,676	-	21,676
経常損益	41,502	△ 18,383	23,119	-	23,119
セグメント資産	5,633,993	4,339,136	9,973,129	△ 1,870,000	8,103,129
セグメント負債	1,040,838	4,462,328	5,503,166	△ 1,870,000	3,633,166
その他の項目					
減価償却費	66,351	3,809	70,160	-	70,160
資産減耗費	655	95,439	96,094	-	96,094



ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）

（単位 千円）

	港湾整備事業	臨海土地 造成事業	合 計	調整額	財務諸表 計上額
営業収益	226,530	155,249	381,779	-	381,779
営業費用	152,457	173,167	325,624	-	325,624
営業損益	74,073	△ 17,918	56,155	-	56,155
経常損益	85,295	△ 19,038	66,257	-	66,257
セグメント資産	5,624,547	4,170,067	9,794,614	△ 1,920,000	7,874,614
セグメント負債	946,098	4,312,297	5,258,395	△ 1,920,000	3,338,395
その他の項目					
減価償却費	60,275	3,809	64,084	-	64,084
資産減耗費	12,059	70,838	82,897	-	82,897

4 その他の注記

特になし



令和5年度

室蘭市下水道事業会計予算



## 令和5年度室蘭市下水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和5年度室蘭市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 処 理 区 域 面 積	2,543 ha
(2) 処 理 人 口	75,618 人
(3) 総 処 理 水 量	13,623,000 m <sup>3</sup>
(4) 一 日 平 均 処 理 水 量	37,221 m <sup>3</sup>
(5) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
イ 蘭東下水処理場改築工事委託	一式
ロ 中島下水ポンプ場改築工事委託	一式

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		
第 1 款	下 水 道 事 業 収 益	2,947,959 千円
第 1 項	営 業 収 益	2,235,786 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	712,172 千円
第 3 項	特 別 利 益	1 千円
支 出		
第 1 款	下 水 道 事 業 費 用	2,774,055 千円
第 1 項	営 業 費 用	2,613,284 千円
第 2 項	営 業 外 費 用	157,671 千円
第 3 項	特 別 損 失	1,100 千円
第 4 項	予 備 費	2,000 千円

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		
第 1 款	資 本 的 収 入	1,461,940 千円
第 1 項	企 業 債	762,000 千円
第 2 項	交 付 金	511,100 千円
第 3 項	負 担 金	187,682 千円
第 4 項	貸 付 金 収 入	1,158 千円
支 出		
第 1 款	資 本 的 支 出	2,461,039 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	1,432,844 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	1,025,283 千円
第 3 項	返 還 金	1,262 千円
第 4 項	貸 付 金	1,650 千円

(継 続 費)

第 5 条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事 業 名	総 額	年 度	年 割 額
1 資本的支出	1 建設改良費	蘭東下水処理場改築工事委託	635,000 千円	令和5年度 令和6年度	202,000 433,000 千円

(企 業 債)

第 6 条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
下水道施設整備事業費	695,300 千円	普通貸借 又は 証券発行	5.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先の融資条件又は借入先との協定によるものとする。ただし、財政状況等により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
下水道事業債	66,700			

(一時借入金)

第 7 条 一時借入金の限度額は、2,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 8 条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 下水道事業費用のうち、営業費用、営業外費用及び特別損失間の流用
- (2) 資本的支出のうち、建設改良費、企業債償還金、返還金及び貸付金間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第 9 条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- |           |            |
|-----------|------------|
| (1) 職員給与費 | 133,978 千円 |
|-----------|------------|

(他会計からの補助金)

第 10 条 し尿処理経費等に対し、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、59,962千円である。

令和5年2月27日提出

室蘭市長 青 山 剛





# 下水道事業会計予算説明書

1 令和5年度室蘭市下水道事業会計予算実施計画  
収益的收入及び支出  
収 入

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
1	下 水 道 事 業 収 益		2,947,959	2,958,997	△ 11,038	
	1	営 業 収 益	2,235,786	2,275,843	△ 40,057	
		1 下 水 道 使 用 料	1,477,978	1,527,847	△ 49,869	<節> 下水道使用料 1,477,978 <調定水量> 6,825,000m <sup>3</sup>
		2 他 会 計 負 担 金	698,878	689,072	9,806	<節> 一般会計負担金 698,878
		3 他 会 計 補 助 金	58,930	58,924	6	<節> 一般会計補助金 58,930
	2	営 業 外 収 益	712,172	683,153	29,019	
		1 受 取 利 息	1	1	0	<節> 預金利息 1
		2 他 会 計 補 助 金	1,032	1,392	△ 360	<節> 一般会計補助金 1,032
		3 長 期 前 受 金 戻 入	708,243	678,217	30,026	<節> 長期前受金戻入 708,243
		4 雑 収 益	2,896	3,543	△ 647	<節> 賃貸料収益 1,130 不用品売却収益 484 その他雑収益 1,282
	3	特 別 利 益	1	1	0	
		1 過 年 度 損 益 修 正 益	1	1	0	<節> 過年度損益修正益 1

支 出

(単位 千円)

款				比較 増△減	説明
	項	本年度 予定額	前年度 予定額		
1	下水道事業費用	2,774,055	2,542,731	231,324	
	1 営業費用	2,613,284	2,372,703	240,581	
	1 管渠費	164,488	164,781	△ 293	<節> 備消耗品費 174 燃料費 215 光熱水費 437 通信運搬費 859 委託料 147,351 賃借料 3,321 修繕費 6,184 動力費 4,347 材料費 1,600 <主な事業内容> ○管渠等維持管理委託料 98,979 ○管渠清掃委託料 40,190 ○施設運転管理業務等委託料 6,554 ○管渠等修繕費 6,184 ○管路等用地賃借料 3,321
	2 ポンプ場費	254,977	198,418	56,559	<節> 備消耗品費 1,081 光熱水費 1,810 通信運搬費 1,418 委託料 111,230 手数料 237 賃借料 773 修繕費 3,732 工事請負費 21,230 動力費 113,466 <主な事業内容> ○施設運転管理業務等委託料 79,618 ○沈砂清掃運搬処分業務委託料 24,724 ○施設の修繕及び工事費 24,962
	3 処理場費	638,433	519,545	118,888	<節> 旅費 53 備消耗品費 1,563 燃料費 2,799 光熱水費 2,724 通信運搬費 342 委託料 372,595 手数料 1,926

(単位 千円)

款			本年度 予定額	前年度 予定額	比較 増△減	説明
	項	目				
						賃借料 762 修繕費 2,591 工事請負費 83,739 動力費 165,940 薬品費 1,507 公課費 1,892 <主な事業内容> ○施設運転管理業務等委託料 243,509 ○脱水汚泥セメント原料化等 運搬及び処分委託料 64,133 ○沈砂清掃運搬処分業務 委託料 38,102 ○施設の修繕及び工事費 86,330
	4	排水設備促進費	803	544	259	<節> 備消耗品費 112 燃料費 195 印刷製本費 20 広告料 187 手数料 9 修繕費 280
	5	総 係 費	52,266	32,392	19,874	<節> 旅費 1,022 被服費 503 備消耗品費 450 燃料費 240 印刷製本費 100 通信運搬費 227 委託料 9,733 手数料 122 賃借料 30 修繕費 130 補償金 200 厚生費 73 負担金 38,518 保険料 875 公課費 43 <主な事業内容> ○水道事業会計等負担金 38,518

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較 増△減	説明
	6	職員給与費	113,301	109,385	3,916	<節> 給料 46,559 手当等 25,369 賞与引当金繰入額 6,120 報酬 14,728 法定福利費 19,266 法定福利費引当金繰入額 1,259 <内訳> 管渠部門 24,845 処理場部門 29,319 排水設備促進部門 12,227 総務部門 46,910
	7	減価償却費	1,359,016	1,317,638	41,378	<節> 有形固定資産減価償却費 1,359,016
	8	資産減耗費	30,000	30,000	0	<節> 固定資産除却費 30,000
	2	営業外費用	157,671	166,928	△ 9,257	
	1	支払利息	143,986	154,491	△ 10,505	<節> 企業債利息 143,926 一時借入金利息 60
	2	消費税及び 地方消費税	13,685	12,437	1,248	<節> 消費税及び地方消費税 13,685
	3	特別損失	1,100	1,100	0	
	1	過年度損益 修正損	1,000	1,000	0	<節> 過年度損益修正損 1,000
	2	その他特別損失	100	100	0	<節> その他特別損失 100
	4	予備費	2,000	2,000	0	
	1	予備費	2,000	2,000	0	<節> 予備費 2,000

資本的收入及び支出  
収 入

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較 増△減	説 明
1	資 本 的 収 入		1,461,940	1,460,925	1,015	
	1	企 業 債	762,000	825,800	△ 63,800	
		1 企 業 債	762,000	825,800	△ 63,800	<節> 下水道施設整備事業債 695,300 下水道事業債 66,700 (特別措置分)
	2	交 付 金	511,100	522,800	△ 11,700	
		1 国庫交付金	511,100	522,800	△ 11,700	<節> 下水道施設整備事業費交付金 511,100
	3	負 担 金	187,682	111,099	76,583	
		1 受益者負担金	49	487	△ 438	<節> 受益者負担金 49
		2 他会計負担金	101,160	110,612	△ 9,452	<節> 一般会計負担金 101,160
		3 工事負担金	86,473	0	86,473	<節> 工事負担金 86,473
	4	貸 付 金 収 入	1,158	1,226	△ 68	
		1 貸付金収入	1,158	1,226	△ 68	<節> 貸付金収入 1,158

支 出

(単位 千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較 増△減	説 明
1	資 本 的 支 出		2,461,039	2,516,863	△ 55,824	
	1	建 設 改 良 費	1,432,844	1,450,132	△ 17,288	
		1 下水道施設 整備事業費	1,381,117	1,397,325	△ 16,208	<節> 旅費 680 被服費 96 備消耗品費 406 委託料 1,084,500 工事請負費 280,000 補償金 5,000 負担金 10,435 <主な事業内容> ○室蘭処理区下水道整備事業費 老朽管改築工事外 395,500 継続年期設定事業 969,000

(単位 千円)

款	項		本年度 予定額	前年度 予定額	比較 増△減	説明
	目					
						総事業費 380,000 自令和4年度～至令和5年度 本年度支出額 340,000 中島下水ポンプ場改築(その1)工事委託一式
						総事業費 587,000 自令和4年度～至令和5年度 本年度支出額 427,000 中島下水ポンプ場改築(その2)工事委託一式
						総事業費 635,000 自令和5年度～至令和6年度 本年度支出額 202,000 蘭東下水処理場改築工事委託一式
	2	職員給与費	20,677	20,057	620	<節> 給料 9,311 手当等 7,482 法定福利費 3,884 <内訳> 下水道施設整備部門 20,677
	3	固定資産取得費	31,050	32,750	△ 1,700	<節> 機械器具取得費 31,050
	2	企業債償還金	1,025,283	1,064,347	△ 39,064	
	1	企業債償還金	1,025,283	1,064,347	△ 39,064	<節> 企業債元金償還金 1,025,283
	3	返還金	1,262	734	528	
	1	国庫交付金返還金	1,262	734	528	<節> 国庫交付金返還金 1,262
	4	貸付金	1,650	1,650	0	
	1	貸付金	1,650	1,650	0	<節> 貸付金 1,650 <主な事業内容> ○水洗便所改造資金等貸付金 件数3件

2 令和5年度室蘭市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書  
 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)  
 (単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益(△は純損失)	116,160
減価償却費	1,359,016
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 800
賞与引当金の増減額(△は減少)	164
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	47
長期前受金戻入額	△ 708,243
受取利息	△ 1
支払利息	143,986
固定資産除却損	30,000
未収金の増減額(△は増加)	5,019
未払金の増減額(△は減少)	8,174
小計	<u>953,522</u>
利息の受取額	1
利息の支払額	<u>△ 143,986</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	809,537
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 1,351,313
国庫交付金による収入	487,313
国庫交付金の返還による支出	△ 1,262
一般会計からの繰入による収入	101,160
工事負担金による収入	86,473
水洗化貸付金の返還による収入	1,158
水洗化貸付金の貸付による支出	△ 1,650
受益者負担金による収入	49
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 678,072</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入による収入	100,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	762,000
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	<u>△ 1,025,283</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 163,283
資金増加額(又は減少額)	△ 31,818
資金期首残高	<u>45,593</u>
資金期末残高	13,775



### 3 給 与 費 明 細 書

#### 1 総 括

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手当等	計		
本 年 度	0	(8) 13	14,728	55,870	38,971	109,569	24,409	133,978
前 年 度	0	(7) 13	14,100	55,453	36,834	106,387	23,055	129,442
比 較	0	(1) 0	628	417	2,137	3,182	1,354	4,536
手当等の内訳	区 分	扶養手当	時 間 外 勤務手当	特殊勤務手当	管理職手当	通勤手当		
	本 年 度	2,466	6,172	351	1,869	1,032		
	前 年 度	2,568	5,267	351	1,869	715		
	比 較	△ 102	905	0	0	317		
	区 分	住居手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	児童手当		
	本 年 度	947	13,166	10,160	1,188	1,620		
	前 年 度	947	12,323	9,597	1,257	1,940		
比 較	0	843	563	△ 69	△ 320			

#### ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手当等	計		
本 年 度	0	13	0	55,870	37,996	93,866	21,110	114,976
前 年 度	0	13	0	55,453	36,635	92,088	20,138	112,226
比 較	0	0	0	417	1,361	1,778	972	2,750
手当等の内訳	区 分	扶養手当	時 間 外 勤務手当	特殊勤務手当	管理職手当	通勤手当		
	本 年 度	2,466	6,172	351	1,869	1,032		
	前 年 度	2,568	5,267	351	1,869	715		
	比 較	△ 102	905	0	0	317		
	区 分	住居手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	児童手当		
	本 年 度	947	12,191	10,160	1,188	1,620		
	前 年 度	947	12,124	9,597	1,257	1,940		
比 較	0	67	563	△ 69	△ 320			

#### イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費			法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	期末手当	計		
本 年 度	0	(8)	14,728	975	15,703	3,299	19,002
前 年 度	0	(7)	14,100	199	14,299	2,917	17,216
比 較	0	(1)	628	776	1,404	382	1,786

※( )内は、パートタイム会計年度任用職員で外数。

## 2 給料及び手当等の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	417	昇給に伴う増加分	406	平均昇給率 0.73%
		その他の増減分	11	新陳代謝等による増 11
手当等	2,137	制度改正に伴う増減分	564	期末・勤勉手当の支給 率改正に伴う増 564
		その他の増減分	1,573	新陳代謝等による増 1,573

## 3 給料及び手当の状況

## (1) 職員1人当たり給与

(単位 円)

区	分	企業職
令和5年1月1日現在	平均給料月額	357,469
	平均給与月額	449,241
	平均年齢	50歳3月
令和4年1月1日現在	平均給料月額	332,194
	平均給与月額	389,473
	平均年齢	49歳3月

## (2) 初任給

(単位 円)

区	分	企業職	一般会計の制度 一般行政職
高校卒		154,600	154,600
大学卒		185,200	185,200

## (3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	1 級	0	0.0
	2 級	0	0.0
	3 級	3	23.1
	4 級	6	46.2
	5 級	1	7.7
	6 級	3	23.1
	7 級	0	0.0
	計	13	100.0
令和4年1月1日現在	1 級	0	0.0
	2 級	2	11.8
	3 級	4	23.5
	4 級	7	41.2
	5 級	1	5.9
	6 級	3	17.6
	7 級	0	0.0
	計	17	100.0

※構成比については、四捨五入の関係で合計と一致しない場合がある。

## (級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企 業 職	主事補・技師補	主事・技師	主任	係 長 専門員	課長補佐 係 長	課長	部 長 部次長

## (4) 昇給 (単位 人)

区 分		全職種	
本年度	職 員 数 (A)	13	
	昇給に係る職員数 (B)	9	
	号給数別内訳	2号給	-
		4号給	9
		6号給	-
		8号給	-
比 率 (B) / (A)		69.2%	
前年度	職 員 数 (A)	13	
	昇給に係る職員数 (B)	9	
	号給数別内訳	2号給	-
		4号給	9
		6号給	-
		8号給	-
比 率 (B) / (A)		69.2%	

## (5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率	0.6 %
支給対象職員の比率 (令和5年1月1日現在)	53.8 %
支給対象職員1人当たり 平均支給月額	4,179 円
代表的な特殊勤務手当の名称	徴収手当、下水道作業手当、出勤手当

## (6) 期末手当・勤勉手当

(単位 月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職務上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月	12月			
本 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	有	

## (7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

#### 4 継続費に関する調書

(単位 千円、%)

款	項	事業名	全 体 計 画			前年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生額 (見込) 額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	以て支払義務発生額	継続費の総額に対する進捗率	備考	
			年度	年割額	左 の 財 源 内 訳									
					国庫交付金									企業債
1	1	中島下水ポンプ場改築(その1)工事委託	令和4年度	40,000	20,000	20,000	0	—	40,000	—	40,000	—	10.5	—
			令和5年度	340,000	170,000	170,000	0	—	—	340,000	340,000	—	89.5	—
			計	380,000	190,000	190,000	0	—	40,000	340,000	380,000	—	100.0	—
1	1	中島下水ポンプ場改築(その2)工事委託	令和4年度	160,000	80,000	80,000	0	—	160,000	—	160,000	—	27.3	—
			令和5年度	427,000	205,000	222,000	0	—	—	427,000	427,000	—	72.7	—
			計	587,000	285,000	302,000	0	—	160,000	427,000	587,000	—	100.0	—
1	1	蘭東下水処理場改築工事委託	令和5年度	202,000	111,100	86,300	4,600	—	—	202,000	202,000	—	31.8	—
			令和6年度	433,000	238,150	185,100	9,750	—	—	—	—	433,000	68.2	—
			計	635,000	349,250	271,400	14,350	—	—	202,000	202,000	433,000	100.0	—

## 5 債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	営業収益等
下水道施設運転 管理業務等委託	1,789,000	令和4年度	334,785	令和5年度から 令和8年度まで	1,342,715	1,342,715

6 令和5年度室蘭市下水道事業会計予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		749,921
	ロ 建 物	8,314,823	
	減価償却累計額	<u>△ 5,473,765</u>	2,841,058
	ハ 構 築 物	42,313,599	
	減価償却累計額	<u>△ 24,246,432</u>	18,067,167
	ニ 機 械 及 び 装 置	14,223,784	
	減価償却累計額	<u>△ 8,812,994</u>	5,410,790
	ホ 車 両 運 搬 具	7,834	
	減価償却累計額	<u>△ 5,857</u>	1,977
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	127,852	
	減価償却累計額	<u>△ 67,323</u>	60,529
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>129,550</u>
	有形固定資産合計		27,260,992
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権		432
	ロ その他無形固定資産		<u>8</u>
	無形固定資産合計		440
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	イ 水 洗 化 貸 付 金		<u>2,723</u>
	投資その他の資産合計		<u>2,723</u>
	固定資産合計		27,264,155
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		13,775
(2)	未 収 金		133,202
	貸倒引当金	<u>△ 4,432</u>	<u>128,770</u>
	流動資産合計		<u>142,545</u>
	資 産 合 計		<u><u>27,406,700</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>8,995,399</u>		
企業債合計		<u>8,995,399</u>	
固定負債合計			8,995,399
4 流動負債			
(1) 一時借入金		100,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>940,382</u>		
企業債合計		940,382	
(3) 未払金		137,119	
(4) 預り金		735	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	6,120		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,259</u>		
引当金合計		<u>7,379</u>	
流動負債合計			1,185,615
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		34,468,281	
(2) 収益化累計額		<u>△ 20,538,660</u>	
繰延収益合計			<u>13,929,621</u>
負債合計			<u>24,110,635</u>

資本の部

6 資本金			1,890,749
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	141,183		
ロ 他会計補助金	381,149		
ハ 受益者負担金	121,837		
ニ 受贈財産評価額	<u>8,948</u>		
資本剰余金合計		653,117	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	368,073		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>384,126</u>		
利益剰余金合計		<u>752,199</u>	
剰余金合計			<u>1,405,316</u>
資本合計			<u>3,296,065</u>
負債資本合計			<u>27,406,700</u>



## 7 令和4年度室蘭市下水道事業会計予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	1,388,951		
	(2) 他会計負担金	689,072		
	(3) 他会計補助金	<u>58,924</u>	2,136,947	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	150,608		
	(2) ポンプ場費	190,467		
	(3) 処理場費	499,316		
	(4) 排水設備促進費	498		
	(5) 総係費	29,574		
	(6) 職員給与費	109,284		
	(7) 減価償却費	1,317,638		
	(8) 資産減耗費	<u>30,000</u>	<u>2,327,385</u>	
	営業損失			190,438
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	1		
	(2) 他会計補助金	1,392		
	(3) 長期前受金戻入	678,217		
	(4) 雑収益	<u>3,332</u>	682,942	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	154,491		
	(2) 雑支出	<u>66,948</u>	221,439	
5	予備費			
	(1) 予備費	<u>2,000</u>	<u>2,000</u>	<u>459,503</u>
	経常利益			269,065
6	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>1</u>	1	
7	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	1,000		
	(2) その他特別損失	<u>100</u>	<u>1,100</u>	<u>△ 1,099</u>
	当年度純利益			267,966
	前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>267,966</u></u>

8 令和4年度室蘭市下水道事業会計予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		749,921
	ロ 建 物	8,148,423	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,304,537</u>	2,843,886
	ハ 構 築 物	41,984,544	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 23,425,555</u>	18,558,989
	ニ 機 械 及 び 装 置	13,329,825	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,460,561</u>	4,869,264
	ホ 車 両 運 搬 具	7,834	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,054</u>	2,780
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	99,624	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 61,648</u>	37,976
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>235,879</u>
	有形固定資産合計		27,298,695
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権		432
	ロ その他無形固定資産		<u>8</u>
	無形固定資産合計		440
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	イ 水 洗 化 貸 付 金		<u>2,231</u>
	投資その他の資産合計		<u>2,231</u>
	固定資産合計		27,301,366
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		45,593
(2)	未 収 金		138,221
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 5,232</u>	<u>132,989</u>
	流動資産合計		<u>178,582</u>
	資 産 合 計		<u><u>27,479,948</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>9,173,781</u>		
企業債合計		<u>9,173,781</u>	
固定負債合計			9,173,781
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,025,283</u>		
企業債合計		1,025,283	
(2) 未払金		128,945	
(3) 預り金		735	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	5,956		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,212</u>		
引当金合計		<u>7,168</u>	
流動負債合計			1,162,131
5 繰延収益			
(1) 長期前受金額		33,794,548	
(2) 収益化累計額		<u>△ 19,830,417</u>	
繰延収益合計			<u>13,964,131</u>
負債合計			<u>24,300,043</u>
	資	本	の
6 資本金			1,890,749
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	141,183		
ロ 他会計補助金	381,149		
ハ 受益者負担金	121,837		
ニ 受贈財産評価額	<u>8,948</u>		
資本剰余金合計		653,117	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	368,073		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>267,966</u>		
利益剰余金合計		<u>636,039</u>	
剰余金合計			<u>1,289,156</u>
資本合計			<u>3,179,905</u>
負債資本合計			<u>27,479,948</u>

## 注 記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### イ 有形固定資産

##### 定額法

主な耐用年数について	法定耐用年数	
	建物	10年～ 50年
	構築物	10年～ 50年
	機械及び装置	5年～ 50年
	車両運搬具	4年～ 5年
	工具、器具及び備品	5年～ 15年

##### ロ 無形固定資産

定額法。なお、自己利用のソフトウェアについては利用可能期間(5年)に基づいている。

#### (2) 引当金の計上方法

##### イ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

##### ロ 退職給付引当金

職員の退職手当は、「企業職員の退職手当の負担に関する要領」に基づき、下水道事業に所属する職員にかかる退職手当については、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

##### ハ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・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、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

### 2 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

#### (1) 重要な非資金取引

当年度において重要な非資金取引は予定していない。

### 3 予定貸借対照表等に関する注記

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

##### イ 令和4年度予定（令和5年3月31日）

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち「下水道事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は1,963,762千円である。

##### ロ 令和5年度予定（令和6年3月31日）

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち「下水道事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は1,860,914千円である。

### 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

室蘭市下水道事業会計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 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

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

## 6 その他の注記

### (1) 貸倒引当金の取崩し

- イ 令和4年度予定（令和4年4月1日から令和5年3月31日）  
当年度において、債権の不納欠損による損失に、貸倒引当金800千円を使用する。
- ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）  
当年度において、債権の不納欠損による損失に、貸倒引当金800千円を使用する。

### (2) 賞与引当金の取崩し

- イ 令和4年度予定（令和4年4月1日から令和5年3月31日）  
当年度において、期末手当・勤勉手当を支給するため、賞与引当金5,876千円を使用する。
- ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）  
当年度において、期末手当・勤勉手当を支給するため、賞与引当金5,956千円を使用する。

### (3) 法定福利費引当金の取崩し

- イ 令和4年度予定（令和4年4月1日から令和5年3月31日）  
当年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金1,179千円を使用する。
- ロ 令和5年度予定（令和5年4月1日から令和6年3月31日）  
当年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金1,212千円を使用する。

