

第1回定例会 平成27年度 小樽市一般会計補正予算説明書

1 歳入歳出予算事項別明細書

歳入

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
15 国 庫 支 出 金	千円 11,610,214	千円 688,000	千円 12,298,214		千円	千円
2 国 庫 補 助 金	1,433,561	688,000	2,121,561			
2 民生費補助金	403,514	688,000	1,091,514	12 年金生活者等 支援臨時福祉 給付金給付 事業費補助金	688,000	歳 出 同 額
歳 入 合 計	57,172,358	688,000	57,860,358			

歳 出

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	各 目 明 細		説 明	特定財源又は関係収入		一般財源	
				節	金 額		区 分	金 額		
3 民 生 費	24,086,550	688,000	24,774,550					688,000	—	
1 社 会 福 祉 費	11,009,783	688,000	11,697,783					688,000	—	
12 臨 時 福 祉 給 付 金 給 付 事 業 費	220,000	688,000	908,000	3 職 員 手 当 等	6,000	年金生活者等支援臨時福祉給付金 給付事業費（低所得の高齢者分） （繰越明許 688,000千円）	688,000	国庫補助金	688,000	—
				4 共 済 費	500	給 付 金	660,000			
				7 賃 金	2,380	事 務 費	28,000			
				9 旅 費	10					
				11 需 用 費	2,868					
				12 役 務 費	7,338					
				13 委 託 料	7,427					
				14 使 用 料 及 び 賃 借 料	1,477					
				19 負 担 金、補 助 及 び 交 付 金	660,000					
歳 出 合 計	57,172,358	688,000	57,860,358						688,000	—

2 給 与 費 明 細 書

(1) 一 般 会 計

1. 特別職

(単位:千円)

区 分	職員数	給 与 費						共 済 費	合 計	期末手当 年間支給 率	
		報酬	給料	期末手当	寒冷地手当	その他の手当	計				
補正後	長 等	2 人	—	18,676	7,657	234	18,048	44,615	5,227	49,842	4.10月分
	議 員	25	189,091	—	—	—	—	189,091	86,683	275,774	4.10月分
	その他の特別職	4,352	731,921	—	—	—	—	731,921	—	731,921	
	計	4,379	921,012	18,676	7,657	234	18,048	965,627	91,910	1,057,537	
補正前	長 等	2 人	—	18,676	7,657	234	18,048	44,615	5,227	49,842	4.10月分
	議 員	25	189,091	—	—	—	—	189,091	86,683	275,774	4.10月分
	その他の特別職	4,352	731,921	—	—	—	—	731,921	—	731,921	
	計	4,379	921,012	18,676	7,657	234	18,048	965,627	91,910	1,057,537	
比 較	長 等	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	議 員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	その他の特別職	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

2. 一般職

(1) 総括

(単位:千円)

区 分	職員数	給 与 費			共 済 費	合 計	備 考
		給 料	職員手当等	計			
補 正 後	(47) 1,020 人	3,965,822	3,128,355	7,094,177	1,389,291	8,483,468	教育長1名分を含む
補 正 前	(47) 1,020 人	3,965,822	3,122,355	7,088,177	1,389,291	8,477,468	教育長1名分を含む
比 較	(—) —	—	6,000	6,000	—	6,000	

※ () は、短時間勤務再任用職員数で外数

職 内	区 分	管理職手当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	単身赴任手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	休日勤務手当
	補正後	80,544	123,684	4,389	93,068	74,744	0	11,373	215,852	10,000
	補正前	80,544	123,684	4,389	93,068	74,744	0	11,373	209,852	10,000
	比較	—	—	—	—	—	—	—	6,000	—
手 当 の 訳	区 分	夜間勤務手当	宿日直手当	寒冷地手当	期末手当	勤勉手当	退職手当	児童手当	特例給付	
	補正後	13,800	—	87,802	915,007	525,647	922,085	50,240	120	
	補正前	13,800	—	87,802	915,007	525,647	922,085	50,240	120	
	比較	—	—	—	—	—	—	—	—	

(2) 給料及び職員手当等の増減額の内訳

区分	増減額 千円	増減事由別内訳 千円	説明	備考
職員手当等	6,000	1. その他による増分	繰越事業に伴う増分 6,000	

(3) 給料及び職員手当等の状況

ア. 職員1人当たり給与

区分		一般行政職	技能労務職	消防職	医師
27年12月1日 現在	平均給料月額	310,931 円	347,310 円	325,474 円	583,050 円
	平均給与月額	358,945 円	382,734 円	368,498 円	925,048 円
	平均年齢	43歳1月	52歳11月	44歳0月	61歳8月
26年12月1日 現在	平均給料月額	308,433 円	343,039 円	318,447 円	565,333 円
	平均給与月額	352,824 円	379,259 円	364,345 円	886,900 円
	平均年齢	43歳3月	52歳3月	44歳3月	56歳2月

イ. 初任給

区分	一般行政職	技能労務職	消防職	医師	国の制度		
					一般行政職	技能労務職	医師
高校卒	142,100 円	142,100 円	157,700 円	— 円	144,600 円	142,000 円	— 円
大学卒	174,200 円	— 円	189,200 円	276,900 円	176,700 円	— 円	243,300 円

ウ. 級別職員数

区分	級	一般行政職		技能労務職		消防職		級	医師	
		職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比		職員数	構成比
27年12月 1日現在	8	7人	1.0%	-人	-%	-人	-%	4	1人	50.0%
	7	11	1.6	-	-	-	-			
	6	51	7.3	-	-	3	1.3	3	1	50.0
	5	100	14.3	-	-	37	15.6			
	4	228	32.5	57	83.8	120	50.6	2	-	-
	3	116	16.5	6	8.8	24	10.1			
	2	109	15.5	-	-	24	10.1			
	1	(15) 79	(100) 11.3	(18) 5	(100) 7.4	(11) 29	(100) 12.3	1	-	-
	計	(15) 701	(100) 100.0	(18) 68	(100) 100.0	(11) 237	(100) 100.0	計	2	100.0
	26年12月 1日現在	8	8人	1.2%	-人	-%	-人	-%	4	1人
7		7	1.0	-	-	-	-			
6		56	8.1	-	-	4	1.7	3	2	66.7
5		102	14.8	-	-	36	14.9			
4		212	30.7	59	83.1	121	50.2	2	-	-
3		140	20.3	9	12.7	29	12.0			
2		82	11.9	1	1.4	20	8.3			
1		(1) 83	(100) 12.0	(29) 2	(100) 2.8	(8) 31	(100) 12.9	1	-	-
計		(18) 690	(100) 100.0	(29) 71	(100) 100.0	() 241	(100) 100.0	計	3	100.0

※ ()は、短時間勤務再任用職員数で外数

(級別の標準的な職務内容)

区分	8級	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
医師以外の職員	複雑・困難部	複雑・困難部 長	複雑・困難部 長	複雑・困難部 長	複雑・困難部 長	複雑・困難部 長	係主 長任	係員 係員
区分	4級	3級	2級	1級				
医師	保健所長	複雑・困難部 主	主幹	医師				

エ. 昇給

区 分	合計	代表的な職種				
		一般行政職	技能労務職	消防職	医師	
職員数 (A)	1,019 人	715 人	69 人	232 人	3 人	
補正後 昇給に係る職員数 (B)	832	596	42	193	1	
号給数別内訳	1号給	0	—	—	—	
	2号給	0	—	—	—	
	3号給	45	45	—	—	
	4号給	787	551	42	193	
比率 (B)/(A)	81.6 %	83.4 %	60.9 %	83.2 %	33.3 %	
職員数 (A)	1,019 人	715 人	69 人	232 人	3 人	
補正前 昇給に係る職員数 (B)	832	596	42	193	1	
号給数別内訳	1号給	—	—	—	—	
	2号給	—	—	—	—	
	3号給	45	45	—	—	
	4号給	787	551	42	193	
比率 (B)/(A)	81.6 %	83.4 %	60.9 %	83.2 %	33.3 %	

オ. 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 等級による加算措置	備 考
	6月	12月			
補正後	(1.00) 1.975	(1.15) 2.125	(2.15) 4.10	有	
補正前	(1.00) 1.975	(1.15) 2.13	(2.15) 4.10	有	
国の制度	(1.00) 1.975	(1.20) 2.225	(2.20) 4.20	有	

※ () は、フルタイム勤務再任用職員における支給率

カ. 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者(月分)	25年勤続の 者(月分)	35年勤続の 者(月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	—	基本額に調整 額の加算あり
国の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期 退職特例措置 1年につき 3%加算	基本額に調整 額の加算あり

キ. 地域手当

区 分	東京事務所 勤務の職員	医師	左記以外の職員
支給率	18 %	15 %	— %
支給対象職員数	1 人	3 人	— 人
国の指定基準に 基づく支給率	18.5 %	15.5 %	— %

ク. 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種			
		一般行政職	技能労務職	消防職	医師
給料総額に対する比率	0.30 %	0.017 %	0.05 %	0.71 %	30.01 %
支給対象職員の比率 (27年12月1日現在)	2.48 %	0.86 %	4.41 %	5.91 %	100.00 %
代表的な特殊勤務手当の名称	・重大災害発生箇所における勤務 ・し尿浄化槽の清掃業務に従事する勤務		・保健所医師で診療業務等の勤務		

ケ. その他の手当

区分	国との異同	差異の内容
扶養手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	同	

第1回定例会 平成27年度 小樽市一般会計・特別会計補正予算説明書

1 歳入歳出予算事項別明細書
(1) 一般会計

歳入

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 市 税	12,972,200	190,000	13,162,200			
1 市 民 税	5,491,000	110,000	5,601,000			
1 個 人	4,250,400	30,000	4,280,400	1 現年課税分	30,000	<p>(説明更正)</p> <p>均等割 課税標準額 53,000 人 税率 3,500 円 調定額 185,500 千円 収入率 98.4 % (既決予算額 178,800) 182,500</p> <p>所得割 課税標準額 68,910,785 千円 税率 6.0/100 調定額 4,073,497 千円 収入率 98.1 % (既決予算額 3,969,800) 3,996,100</p>
2 法 人	1,240,600	80,000	1,320,600	1 現年課税分	80,000	<p>(説明更正)</p> <p>均等割 調定額 427,884 千円 収入率 98.0 % (既決予算額 414,600) 419,300</p> <p>1号法人 2,564 法人 60,000 円 153,840 千円 2号法人 32 法人 144,000 円 4,608 千円 3号法人 522 法人 156,000 円 81,432 千円 4号法人 64 法人 180,000 円 11,520 千円 5号法人 130 法人 192,000 円 24,960 千円 6号法人 20 法人 480,000 円 9,600 千円 7号法人 172 法人 492,000 円 84,624 千円</p>

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	8号法人 5 法人 2,100,000 円 10,500 千円 9号法人 13 法人 3,600,000 円 46,800 千円 法人税割 課税標準額 6,275,000 千円 税率 14.7/100・12.1/100 調定額 891,243 千円 収入率 99.9 % (既決予算額 815,000) 890,300 千円
2 固定資産税	5,234,000	70,000	5,304,000			
1 固定資産税	5,176,300	70,000	5,246,300	1 現年課税分	40,000	(説明更正) 土地 課税標準額 80,323,000 千円 税率 1.4/100 調定額 1,124,519 千円 収入率 93.4 % (既決予算額 1,049,300) 1,050,300 家屋 課税標準額 257,182,000 千円 税率 1.4/100 調定額 3,600,536 千円 収入率 93.4 % (既決予算額 3,337,900) 3,362,900 償却資産 課税標準額 53,473,000 千円 税率 1.4/100 調定額 748,609 千円 収入率 93.4 % (既決予算額 685,200) 699,200
				2 滞納繰越分	30,000	

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
7 都 市 計 画 税	千円 1,000,300	千円 10,000	千円 1,010,300		千円	千円
1 都 市 計 画 税	1,000,300	10,000	1,010,300	1 現年課税分	1,000	(説 明 更 正) 土 地 課税標準額 96,369,000 千円 税率 0.3/100 調定額 289,105 千円 収入率 92.7 % (既決予算額 269,000) 268,000 家 屋 課税標準額 255,700,000 千円 税率 0.3/100 調定額 767,099 千円 収入率 92.7 % (既決予算額 709,100) 711,100
				2 滞納繰越分	9,000	
6 地方消費税交付金	2,130,000	170,000	2,300,000			
1 地方消費税交付金	2,130,000	170,000	2,300,000			
1 地方消費税交付金	2,130,000	170,000	2,300,000	1 地方消費税交付金	170,000	
11 地 方 交 付 税	16,601,264	31,237	16,632,501			
1 地 方 交 付 税	16,601,264	31,237	16,632,501			
1 地 方 交 付 税	16,601,264	31,237	16,632,501	1 地方交付税	31,237	普通交付税

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
13 分担金及び負担金	千円 337,045	千円 △ 34,561	千円 302,484		千円	千円
1 負担金	337,045	△ 34,561	302,484			
1 民生費負担金	336,133	△ 34,561	301,572	5 保育料	△ 34,561	私立保育所
15 国庫支出金	12,298,214	36,505	12,334,719			
1 国庫負担金	10,148,999	△ 1,300	10,147,699			
1 民生費負担金	10,091,441	△ 1,300	10,090,141	6 障害者自立 支援給付費 負担金	△ 30,000	施設入所支援 歳出扶助費 △60,000千円 × 1/2
				9 国民健康保険 基盤安定等 負担金	82,865	保険者支援分 基本額 165,730千円 × 1/2
				12 児童福祉費 負担金	△ 54,607	私立保育所等 基本額 △109,214千円 × 1/2
				14 低所得者 保険料軽減 負担金	442	
2 国庫補助金	2,121,561	37,805	2,159,366			
1 総務費補助金	112,670	37,349	150,019	3 個人番号 カード交付 事業費補助金	21,149	個人番号カード交付事業費

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
				4 地方公共団体 情報セキュ リティ強化 対策費補助金	14,700	情報化推進事業費 基本額 29,400千円 × 1/2
				5 地方創生 加速化交付金	1,500	移住促進事業経費 基本額 1,500千円 × 10/10
6 教育費補助金	337,334	456	337,790	9 地方創生 加速化交付金	456	「小樽イングリッシュキャンプ」関係経費 基本額 150千円 × 10/10 150 小学校英語教育推進事業費 基本額 306千円 × 10/10 306
16 道 支 出 金	3,107,954	61,402	3,169,356			
1 道 負 担 金	2,428,838	61,402	2,490,240			
2 民生費負担金	2,414,166	61,402	2,475,568	3 介 護 給 付 訓 練 等 給 付 負 担 金	△ 15,000	施設入所支援 歳出扶助費 △60,000千円 × 1/4
				5 国民健康保険 基盤安定等 負 担 金	71,461	保険基盤安定分 基本額 40,038千円 × 3/4 30,029 保険者支援分 基本額 165,730千円 × 1/4 41,432
				8 児 童 福 祉 費 負 担 金	4,720	私立保育所等 基本額 △109,214千円 × 1/4 △ 27,303 基本額 64,046千円 × 1/2 32,023

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円	10 低所得者 保険料軽減 負担金	千円 221	千円
18 寄 附 金	6,360	27,378	33,738			
1 寄 附 金	6,360	27,378	33,738			
1 寄 附 金	6,360	27,378	33,738	1 総務費寄附金	17,208	まちづくり事業資金基金積立金 5,000 小樽ファンが支えるふるさとまちづくり資金基金積立金 7,208 庁舎建設資金基金積立金 5,000
				2 民生費寄附金	10,070	社会福祉事業資金基金積立金 10,050 青少年育成資金基金積立金 20
				6 教育費寄附金	100	奨学資金基金積立金
19 繰 入 金	219,035	△ 127,700	91,335			
1 特別会計繰入金	18,447	30,833	49,280			
1 特別会計繰入金	18,447	30,833	49,280	1 港湾整備事業 特別会計 繰入金	30,833	
2 基金繰入金	200,588	△ 158,533	42,055			
1 基金繰入金	200,588	△ 158,533	42,055	12 財政調整 基金繰入金	△ 158,533	

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
21 諸 収 入	千円 2,602,477	千円 60,000	千円 2,662,477		千円	千円
1 延滞金、加算金 及び過料	14,000	60,000	74,000			
1 延滞金	14,000	60,000	74,000	1 滞納延滞金	60,000	
22 市 債	5,524,819	270,600	5,795,419			
1 市 債	5,524,819	270,600	5,795,419			
1 総務債	68,700	14,700	83,400	4 情報化推進 事業債	14,700	情報化推進事業
2 民生債	33,200	103,500	136,700	2 過疎地域 自立促進 特別事業債	103,500	ふれあいパス事業
3 衛生債	34,400	2,700	37,100	2 出資金債	2,700	水道事業会計繰出金
5 土木債	1,105,200	149,700	1,254,900	6 過疎地域 自立促進 特別事業債	149,700	既存街路防犯灯LED化推進事業
歳 入 合 計	57,860,358	684,861	58,545,219			

歳 出

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	各 目 明 細		説 明	特定財源又は関係収入		一般財源
				節	金 額		区 分	金 額	
2 総 務 費	千円 1,724,481	千円 99,857	千円 1,824,338		千円	千円		千円 129,257	千円 △ 29,400
1 総 務 管 理 費	1,341,032	78,708	1,419,740					48,108	30,600
2 情 報 処 理 費	501,788	60,000	561,788	13 委 託 料 18 備 品 購 入 費	26,274 33,726	情報化推進事業費 (繰越明許 60,000千円) 60,000	国庫補助金 市 債	14,700 14,700	30,600
4 財 産 管 理 費	164,585	—	164,585			若竹町95番地擁壁改修事業費 (繰越明許 11,836千円) —			
5 企 画 費	37,189	13,708	50,897	8 報 償 費 9 旅 費 11 需 用 費 12 役 務 費 13 委 託 料 14 使 用 料 及 び 賃 借 料 19 負 担 金、補 助 及 び 交 付 金 25 積 立 金	90 441 139 25 469 136 200 12,208	移住促進事業経費 (繰越明許 1,500千円) 1,500 まちづくり事業資金基金積立金 5,000 小樽ファンが支えるふるさとまちづくり 資金基金積立金 7,208	国庫補助金 寄 附 金 寄 附 金	1,500 5,000 7,208	

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	各 目 明 細		説 明	特定財源又は関係収入		一般財源	
				節	金 額		区 分	金 額		
10 諸 費	千円 225,094	千円 5,000	千円 230,094	25 積 立 金	千円 5,000	庁舎建設資金基金積立金	千円 5,000	寄 附 金	千円 5,000	千円
2 徴 税 費	67,561	—	67,561						60,000	△ 60,000
1 税 務 総 務 費	5,604	—	5,604					滞 納 延 滞 金	60,000	△ 60,000
3 戸 籍 住 民 基 本 台 帳 費	130,754	21,149	151,903						21,149	—
1 戸 籍 住 民 基 本 台 帳 費	130,754	21,149	151,903	19 負 担 金、 補 助 及 び 交 付 金	21,149	個人番号カード交付事業費	21,149	国 庫 補 助 金	21,149	
3 民 生 費	24,774,550	57,890	24,832,440						139,111	△ 81,221
1 社 会 福 祉 費	11,697,783	156,268	11,854,051						223,539	△ 67,271
1 社 会 福 祉 総 務 費	121,315	10,050	131,365	25 積 立 金	10,050	社会福祉事業資金基金積立金	10,050	寄 附 金	10,050	
2 障 害 者 福 祉 費	3,742,330	△ 60,000	3,682,330	20 扶 助 費	△ 60,000	介護給付費（施設入所支援）	△ 60,000	国 庫 負 担 金 道 負 担 金	△ 30,000 △ 15,000	△ 15,000

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	各 目 明 細		説 明	特定財源又は関係収入		一般財源
				節	金 額		区 分	金 額	
3 老人福祉費	千円 624,363	千円 —	千円 624,363		千円	ふれあいパス事業費 —	千円 —	市 債 103,500	千円 △ 103,500
7 国民健康保険事業会計繰出金	1,161,661	197,085	1,358,746	28 繰 出 金	197,085	保険基盤安定分 40,038 保険者支援分 165,730 出産育児一時金分 △ 2,800 財政安定化支援事業分 △ 8,885 保険料減免分 3,002	道 負 担 金 30,029 国 庫 負 担 金 82,865 道 負 担 金 41,432	42,759	
8 介護保険事業会計繰出金	2,125,415	9,133	2,134,548	28 繰 出 金	9,133	保険給付費分 8,250 低所得者保険料軽減分 883	国 庫 負 担 金 442 道 負 担 金 221	8,470	
2 児童福祉費	4,305,971	△ 98,378	4,207,593					△ 84,428	△ 13,950
2 青少年女性活動費	10,982	20	11,002	25 積 立 金	20	青少年育成資金基金積立金 20	寄 附 金 20		
10 児童措置費	1,437,801	△ 98,398	1,339,403	19 負担金、補助及び交付金	△ 98,398	教育・保育給付費負担金 (私立保育所委託費) △ 98,398	負 担 金 △ 34,561 国 庫 負 担 金 △ 54,607 道 負 担 金 4,720	△ 13,950	

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	各 目 明 細		説 明	特定財源又は関係収入		一般財源
				節	金 額		区 分	金 額	
4 衛 生 費	千円 4,141,927	千円 448,173	千円 4,590,100		千円	千円		千円 2,700	千円 445,473
1 保 健 衛 生 費	1,538,729	448,173	1,986,902					2,700	445,473
5 簡易水道事業 会計繰出金	99,582	5,421	105,003	28 繰 出 金	5,421				5,421
6 病院事業会計 繰 出 金	1,081,468	440,000	1,521,468	19 負担金、補助 及び交付金	440,000				440,000
7 水道事業会計 繰 出 金	81,271	2,752	84,023	24 投資及び 出 資 金	2,752		市 債	2,700	52
8 土 木 費	5,480,862	7,264	5,488,126					149,700	△ 142,436
2 道路橋りょう費	2,516,650	—	2,516,650					149,700	△ 149,700
1 道路橋りょう 総 務 費	264,750	—	264,750			既存街路防犯灯LED化推進事業費	—市 債	149,700	△ 149,700
4 道路新設改良費	695,100	—	695,100			橋りょう長寿命化事業費 (繰越明許 66,579千円)	—		

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	各 目 明 細		説 明	特定財源又は関係収入		一般財源
				節	金 額		区 分	金 額	
5 住 宅 費	千円 199,985	千円 25,005	千円 224,990		千円	千円		千円 —	千円 25,005
1 住 宅 総 務 費	107,299	—	107,299			(説 明 更 正) バリアフリー等住宅改造資金負担金 1,000 総 額 3,440千円 予算内訳 { 27 年度 1,000千円 28~42年度 2,440千円 (既決期間 28~37年度)			
2 住 宅 事 業 会 計 繰 出 金	92,686	25,005	117,691	28 繰 出 金	25,005				25,005
6 港 湾 費	950,193	△ 17,741	932,452					—	△ 17,741
1 港 湾 総 務 費	356,516	△ 17,741	338,775	19 負担金、補助 及び交付金	△ 17,741	石狩湾新港管理組合負担金 △ 17,741			△ 17,741
3 港 湾 建 設 費	434,880	—	434,880			国直轄工事費負担金 (第3号ふ頭岸壁改良事業費) 総事業費 300,000×1/3 100,000千円 予算内訳 { 27 年度 一千円 28 年度 100,000千円			
10 教 育 費	3,834,655	556	3,835,211					556	—
1 教 育 総 務 費	210,929	556	211,485					556	—

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	各 目 明 細		説 明	特定財源又は関係収入		一般財源	
				節	金 額		区 分	金 額		
2 研究指導費	千円 36,859	千円 456	千円 37,315	8 報 償 費	千円 168	「小樽イングリッシュキャンプ」関係経費 (繰越明許 150千円) 小学校英語教育推進事業費 (繰越明許 306千円)	千円 150	国庫補助金	千円 150	千円
				9 旅 費	260		306	国庫補助金	306	
				11 需 用 費	19					
				12 役 務 費	5					
				14 使用料及び 賃 借 料	4					
3 諸 費	162,386	100	162,486	25 積 立 金	100	奨学資金基金積立金	100	寄 附 金	100	
12 諸 支 出 金	753,643	71,121	824,764						—	71,121
2 財政調整基金費	252,182	71,121	323,303						—	71,121
1 財 政 調 整 基 金 費	252,182	71,121	323,303	25 積 立 金	71,121	財政調整基金積立金	71,121			71,121
歳 出 合 計	57,860,358	684,861	58,545,219						421,324	263,537

(2) 港湾整備事業特別会計

歳入

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
2 財 産 収 入	千円 8,900	千円 30,833	千円 39,733		千円	千円
2 財産売払収入	—	30,833	30,833			
1 不動産売払収入	—	30,833	30,833	1 土地売払収入	30,833	
歳 入 合 計	537,117	30,833	567,950			

歳 出

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	各 目 明 細		説 明	特定財源又は関係収入		一般財源
				節	金 額		区 分	金 額	
1 港湾整備事業費	千円 188,496	千円 —	千円 188,496		千円	千円		千円 30,833	千円 △ 30,833
1 港湾整備事業費	188,496	—	188,496					30,833	△ 30,833
1 管 理 費	188,496	—	188,496				土地売却収入	30,833	△ 30,833
3 諸 支 出 金	18,447	30,833	49,280					—	30,833
1 繰 出 金	18,447	30,833	49,280					—	30,833
1 一 般 会 計 金 繰 出 金	18,447	30,833	49,280	28 繰 出 金	30,833				30,833
歳 出 合 計	537,117	30,833	567,950					30,833	—

(3) 国民健康保険事業特別会計

歳入

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 国民健康保険料	千円 2,714,500	千円 △ 353,055	千円 2,361,445		千円	千円
1 国民健康保険料	2,714,500	△ 353,055	2,361,445			
1 一般被保険者 国民健康保険料	2,518,800	△ 357,859	2,160,941	1 医療給付費分 現年度分	△ 300,975	
				2 後期高齢者 支援金分 現年度分	△ 44,038	
				3 介護納付金分 現年度分	△ 12,846	
2 退職被保険者等 国民健康保険料	195,700	4,804	200,504	1 医療給付費分 現年度分	△ 418	
				2 後期高齢者 支援金分 現年度分	4,531	
				3 介護納付金分 現年度分	691	

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
2 国 庫 支 出 金	千円 3,980,535	千円 162,400	千円 4,142,935		千円	千円
1 国 庫 負 担 金	2,512,185	115,100	2,627,285			
1 療 養 給 付 費 等 負 担 金	2,410,596	115,100	2,525,696	1 現 年 度 分	115,100	療 養 給 付 費 負 担 金 138,100 後 期 高 齢 者 支 援 金 負 担 金 △ 13,400 介 護 納 付 金 負 担 金 △ 9,600
2 国 庫 補 助 金	1,468,350	47,300	1,515,650			
1 財 政 調 整 交 付 金	1,468,350	47,300	1,515,650	1 財 政 調 整 交 付 金	47,300	普通調整交付金
3 療 養 給 付 費 等 交 付 金	789,352	△ 235,089	554,263			
1 療 養 給 付 費 等 交 付 金	789,352	△ 235,089	554,263			
1 療 養 給 付 費 等 交 付 金	789,352	△ 235,089	554,263	1 現 年 度 分	△ 235,089	療 養 給 付 費 分 △ 235,089 退 職 被 保 険 者 療 養 給 付 費 分 △ 162,803 調 整 対 象 基 準 額 分 (前 期 高 齢 者 交 付 金 相 当 額) △ 72,286
4 前 期 高 齢 者 交 付 金	5,054,858	△ 193,070	4,861,788			
1 前 期 高 齢 者 交 付 金	5,054,858	△ 193,070	4,861,788			

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 前期高齢者 交 付 金	千円 5,054,858	千円 △ 193,070	千円 4,861,788	1 前期高齢者 交 付 金	千円 △ 193,070	千円
5 道 支 出 金	602,523	68,600	671,123			
2 道 補 助 金	500,934	68,600	569,534			
1 財政調整交付金	500,934	68,600	569,534	1 財 政 調 整 交 付 金	68,600	普通調整交付金 21,600 特別調整交付金 47,000
6 共 同 事 業 交 付 金	4,159,319	60,000	4,219,319			
1 共 同 事 業 交 付 金	4,159,319	60,000	4,219,319			
1 高 額 医 療 費 共 同 事 業 交 付 金	334,600	77,200	411,800	1 高 額 医 療 費 共 同 事 業 交 付 金	77,200	
2 保 険 財 政 共 同 安 定 化 事 業 交 付 金	3,824,719	△ 17,200	3,807,519	1 保 険 財 政 共 同 安 定 化 事 業 交 付 金	△ 17,200	
8 繰 入 金	1,161,661	379,530	1,541,191			
1 一 般 会 計 繰 入 金	1,161,661	197,085	1,358,746			
1 一 般 会 計 繰 入 金	1,161,661	197,085	1,358,746	1 一 般 会 計 繰 入 金	197,085	保険基盤安定分 40,038 保険者支援分 165,730

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	出産育児一時金分 千円 △ 2,800 財政安定化支援事業分 △ 8,885 保険料減免分 3,002
2 基金繰入金	—	182,445	182,445			
1 基金繰入金	—	182,445	182,445	1 国民健康保険 事業運営 基金繰入金	182,445	
10 諸 収 入	10,068	311,891	321,959			
2 雑 入	9,558	311,891	321,449			
1 雑 入	9,558	311,891	321,449	6 雑 入	311,891	
歳 入 合 計	18,591,895	201,207	18,793,102			

歳出

予算科目	補正前の額	補正額	計	各目明細		説明	特定財源又は関係収入		一般財源	
				節	金額		区分	金額		
2 保険給付費	千円 11,803,633	千円 331,709	千円 12,135,342		千円	千円		千円 △ 169,859	千円 501,568	
1 療養諸費	11,751,809	331,709	12,083,518					△ 169,859	501,568	
1 一般被保険者療養給付費	9,699,167	327,741	10,026,908	19 負担金、補助及び交付金	327,741		国庫負担金 国庫補助金	138,100 47,300	501,568	
2 一般被保険者療養費	99,593	4,079	103,672	19 負担金、補助及び交付金	4,079		療養給付費等交付金	△ 235,089		
3 一般被保険者高額療養費	1,276,250	99,889	1,376,139	19 負担金、補助及び交付金	99,889		前期高齢者交付金	△ 193,070		
7 退職被保険者等療養給付費	550,122	△ 100,000	450,122	19 負担金、補助及び交付金	△ 100,000		道補助金	72,900		
3 後期高齢者等支援金	1,729,585	△ 100,578	1,629,007					△ 15,900	△ 84,678	
1 後期高齢者等支援金	1,729,585	△ 100,578	1,629,007					△ 15,900	△ 84,678	
1 後期高齢者等支援金	1,729,585	△ 100,578	1,629,007	19 負担金、補助及び交付金	△ 100,578	一般被保険者分（医療費拠出金） 退職被保険者等分	△ 41,888 △ 58,690	国庫負担金 道補助金	△ 13,400 △ 2,500	△ 84,678

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	各 目 明 細		説 明	特定財源又は関係収入		一般財源
				節	金 額		区 分	金 額	
6 介 護 納 付 金	千円 638,788	千円 △ 29,924	千円 608,864		千円	千円		千円 △ 11,400	千円 △ 18,524
1 介 護 納 付 金	638,788	△ 29,924	608,864					△ 11,400	△ 18,524
1 介 護 納 付 金	638,788	△ 29,924	608,864	19 負担金、補助 及び交付金	△ 29,924		国庫負担金 道補助金	△ 9,600 △ 1,800	△ 18,524
7 共 同 事 業 金 拠 出	3,949,520	—	3,949,520					60,000	△ 60,000
1 共 同 事 業 金 拠 出	3,949,520	—	3,949,520					60,000	△ 60,000
1 共 同 事 業 金 拠 出	378,200	—	378,200				共 同 事 業 交 付 金	60,000	△ 60,000
2 保 険 財 政 共 同 安 定 化 事 業 金 拠 出	3,571,320	—	3,571,320				国 民 健 康 保 険 料	△ 353,055	△ 338,366
							一 般 会 計 繰 入 金	197,085	
							基 金 繰 入 金	182,445	
							雑 入	311,891	
歳 出 合 計	18,591,895	201,207	18,793,102					201,207	—

(4) 住宅事業特別会計

歳入

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
2 国 庫 支 出 金	千円 114,955	千円 80,095	千円 195,050		千円	千円
1 国 庫 補 助 金	114,955	80,095	195,050			
1 社会資本整備 総合交付金	114,955	△ 69,455	45,500	1 市営住宅改善 事業費交付金	△ 94,455	長寿命化改善事業費（緑B住宅1・2号棟、最上A住宅、最上A48改良住宅） 工事費 △209,900千円 × 45%
				2 公営住宅用途 廃止事業費 交 付 金	25,000	用途廃止事業費（繰越明許費） 工事費 50,000千円 × 1/2
2 住宅市街地総合 整備促進事業費 補 助 金	—	149,550	149,550	1 住宅市街地 総合整備 促進事業費 統 合 補 助 金	149,550	長寿命化改善事業費（緑B住宅1・2号棟、最上A住宅、最上A48改良住宅） 工事費 209,900千円 × 1/2 長寿命化改善事業費（最上A住宅2号棟、最上A49改良住宅）（繰越明許費） 工事費 89,200千円 × 1/2
4 繰 入 金	96,211	25,005	121,216			
2 一般会計繰入金	92,686	25,005	117,691			
1 一般会計繰入金	92,686	25,005	117,691	1 一 般 会 計 繰 入 金	25,005	

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
6 市 債	千円 119,000	千円 34,100	千円 153,100		千円	千円
1 市 債	119,000	34,100	153,100			
1 市 債	119,000	34,100	153,100	1 市 営 住 宅 整 備 事 業 債	34,100	市 営 住 宅 改 善 事 業 △ 10,500 市 営 住 宅 改 善 事 業 (繰 越 明 許 費) 44,600
歳 入 合 計	912,375	139,200	1,051,575			

歳出

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	各 目 明 細		説 明	特定財源又は関係収入		一般財源
				節	金 額		区 分	金 額	
1 住 宅 事 業 費	千円 551,726	千円 139,200	千円 690,926		千円	千円		千円 114,195	千円 25,005
1 住 宅 管 理 費	508,226	89,200	597,426					89,195	5
1 一 般 管 理 費	508,226	89,200	597,426	15 工 事 請 負 費	89,200	市営住宅改善事業費 89,200 長寿命化改善事業費 — (緑B住宅1・2号棟、最上A住宅、 最上A48改良住宅) 長寿命化改善事業費 89,200 (最上A住宅2号棟、最上A49改良住宅) (繰越明許 89,200千円)	国庫補助金 10,495 市 債 △ 10,500 国庫補助金 44,600 市 債 44,600		5
2 住 宅 建 築 費	43,500	50,000	93,500					25,000	25,000
1 公 営 住 宅 建 築 費	43,500	50,000	93,500	15 工 事 請 負 費	50,000	用途廃止事業費 (オタモイF住宅) (繰越明許 50,000千円)	国庫補助金 25,000		25,000
							一般会計 繰入金	25,005	△ 25,005
歳 出 合 計	912,375	139,200	1,051,575					139,200	—

(5) 簡易水道事業特別会計

歳入

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 使用料及び手数料	千円 61,290	千円 △ 5,421	千円 55,869		千円	千円
1 使 用 料	61,170	△ 5,421	55,749			
1 使 用 料	61,170	△ 5,421	55,749	1 水道使用料	△ 5,421	
2 繰 入 金	99,582	5,421	105,003			
1 一般会計繰入金	99,582	5,421	105,003			
1 一般会計繰入金	99,582	5,421	105,003	1 一般会計繰入金	5,421	
歳 入 合 計	165,751	—	165,751			

歳出

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	各 目 明 細		説 明	特定財源又は関係収入		一般財源
				節	金 額		区 分	金 額	
1 簡易水道事業費	千円 82,951	千円 —	千円 82,951		千円	千円		千円 △ 5,421	千円 5,421
1 水道事業費	78,151	—	78,151					△ 5,421	5,421
1 一般管理費	78,151	—	78,151						
							使用料	△ 5,421	5,421
							一般会計 繰入金	5,421	△ 5,421
歳 出 合 計	165,751	—	165,751					—	—

(6) 介護保険事業特別会計

歳入

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 保 險 料	千円 2,697,346	千円 △ 883	千円 2,696,463		千円	千円
1 介 護 保 險 料	2,697,346	△ 883	2,696,463			
1 第1号被保険者 保 險 料	2,697,346	△ 883	2,696,463	1 特 別 徴 収 現 年 度 分	△ 709	低所得者保険料軽減分
				2 普 通 徴 収 現 年 度 分	△ 174	低所得者保険料軽減分
2 国 庫 支 出 金	3,634,845	18,322	3,653,167			
1 国 庫 負 担 金	2,464,598	13,200	2,477,798			
1 介 護 給 付 費 負 担 金	2,464,598	13,200	2,477,798	1 現 年 度 分	13,200	居宅分 保険給付費 66,000千円 × 20%
2 国 庫 補 助 金	1,170,247	5,122	1,175,369			
1 調 整 交 付 金	1,070,245	5,122	1,075,367	1 現 年 度 分	5,122	保険給付費 66,000千円 × 7.76%
3 支 払 基 金 交 付 金	3,838,371	18,480	3,856,851			
1 支 払 基 金 交 付 金	3,838,371	18,480	3,856,851			
1 介 護 給 付 費 交 付 金	3,831,691	18,480	3,850,171	1 現 年 度 分	18,480	保険給付費 66,000千円 × 28%

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
4 道 支 出 金	千円 2,066,485	千円 8,250	千円 2,074,735		千円	千円
1 道 負 担 金	2,017,743	8,250	2,025,993			
1 介 護 給 付 費 負 担 金	2,017,743	8,250	2,025,993	1 現 年 度 分	8,250	居宅分 保 險 給 付 費 66,000千円 × 12.5%
6 繰 入 金	2,125,415	21,831	2,147,246			
1 一 般 会 計 繰 入 金	2,125,415	9,133	2,134,548			
1 一 般 会 計 繰 入 金	2,125,415	9,133	2,134,548	1 一 般 会 計 繰 入 金	9,133	保 險 給 付 費 分 8,250 低 所 得 者 保 險 料 軽 減 分 883
2 基 金 繰 入 金	—	12,698	12,698			
1 基 金 繰 入 金	—	12,698	12,698	1 介 護 給 付 費 準 備 基 金 繰 入 金	12,698	
歳 入 合 計	14,498,544	66,000	14,564,544			

歳 出

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	各 目 明 細		説 明	特定財源又は関係収入		一般財源
				節	金 額		区 分	金 額	
2 保 険 給 付 費	千円 13,791,818	千円 66,000	千円 13,857,818		千円	千円		千円 45,052	千円 20,948
1 介 護 サービス 等 諸 費	12,614,304	195,256	12,809,560					133,282	61,974
1 居 宅 介 護 サービス 給 付 費	4,004,007	195,256	4,199,263	19 負担金、補助及び交付金	195,256		国庫負担金 国庫補助金 支払基金交付金 道負担金	39,051 15,152 54,672 24,407	61,974
2 介 護 予 防 サービス 等 諸 費	773,999	△ 130,256	643,743					△ 88,913	△ 41,343
1 居 宅 介 護 予 防 サービス 給 付 費	639,868	△ 130,256	509,612	19 負担金、補助及び交付金	△ 130,256		国庫負担金 国庫補助金 支払基金交付金 道負担金	△ 26,051 △ 10,108 △ 36,472 △ 16,282	△ 41,343

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	各 目 明 細		説 明	特定財源又は関係収入		一般財源
				節	金 額		区 分	金 額	
4 その他諸費	千円 14,915	千円 1,000	千円 15,915		千円	千円		千円 683	千円 317
1 審査支払手数料	14,915	1,000	15,915	12 役務費	1,000		国庫負担金 国庫補助金 支払基金 交付金 道負担金	200 78 280 125	317
							介護保険料 一般会計 繰入金 基金繰入金	△ 883 9,133 12,698	△ 20,948
歳 出 合 計	14,498,544	66,000	14,564,544					66,000	—

2 債務負担行為補正に関する調

一般会計

(注) () 書きは、当該年度分の支出予定額である。

事 項	補 正 前 の 額								補 正 後 の 額									
	限 度 額	前年度までの 支出(見込)額		当該年度以降 の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			限 度 額	前年度までの 支出(見込)額		当該年度以降 の支出予定額		左 の 財 源 内 訳				
		期 間		金 額	期 間	金 額	区 分	金 額		期 間		金 額	期 間	金 額	区 分	金 額		
		年 度	年 度	年 度	年 度	千 円		千 円		千 円	千 円	年 度	年 度	年 度		年 度	千 円	千 円
バリアフリー等住宅改 造資金負担金	千円 2,440	—	—	28 ～ 37	千円 2,440		—	千円 2,440	千円 2,440	—	—	28 ～ 42	千円 2,440		—	千円 2,440		
国直轄工事費負担金 (第3号ふ頭岸壁改良 事業費)	—	—	—		—		—	—	100,000	—	—	28	100,000	市 債	100,000	—		
計	/	/	2,113,958	/	(1,455,191) 4,451,054	/	743,152	3,707,902	/	/	2,113,958	/	(1,455,191) 4,551,054	/	843,152	3,707,902		
合 計	/	/	2,319,076	/	(1,558,275) 4,990,162	/	743,152	4,247,010	/	/	2,319,076	/	(1,558,275) 5,090,162	/	843,152	4,247,010		

3 市 債 補 正 に 関 す る 調

会計別	区 分	平成27年度中起債見込額			平成27年度末現在高見込額		
		補正前の額	補 正 額	補正後の額	補正前の額	増 減 額	補正後の額
一 般 会 計	1 普 通 債	千円 3,008,500	千円 270,600	千円 3,279,100	千円 23,215,064	千円 270,600	千円 23,485,664
	(2) 民 生	33,200	103,500	136,700	1,414,029	103,500	1,517,529
	(7) 土 木	752,000	149,700	901,700	7,185,012	149,700	7,334,712
	(11) 出 資 金	31,600	2,700	34,300	1,007,556	2,700	1,010,256
	(12) そ の 他	35,700	14,700	50,400	286,136	14,700	300,836
	計	5,524,819	270,600	5,795,419	49,625,644	270,600	49,896,244
特 別 会 計	住 宅	119,000	34,100	153,100	3,484,826	34,100	3,518,926
	計	285,500	34,100	319,600	7,023,765	34,100	7,057,865
合 計		5,810,319	304,700	6,115,019	56,649,409	304,700	56,954,109

平成28年
小樽市議会

第1回定例会

(議案第22号)

平成27年度

小樽市病院事業会計補正予算説明書

予 算 に 関 す る 説 明 書

平成 2 7 年 度 小 樽 市 病 院 事 業 会 計 補 正 予 算 実 施 計 画

収益的収入

款	項	目	収 入		計	備 考
			既決予定額	補正予定額		
			千円	千円	千円	
1	病 院 事 業 収 益		9,801,160	440,000	10,241,160	
	4	特 別 利 益	21,350	440,000	461,350	
		3	—	440,000	440,000	一般会計繰入金

平成27年度小樽市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(△は純損失)	△ 547,853 千円	有形固定資産の取得による支出	△ 691,000 千円
減価償却費	1,075,593	修学資金の貸付による支出	△ 19,800
繰延勘定償却(退職給与金)	2,943	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 710,800</u>
長期貸付金償還免除額	7,212		
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 116,483	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 2,000	一時借入れによる収入	32,660,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	30,533	一時借入金の返済による支出	△ 33,200,000
長期前受金戻入額	△ 149,642	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	691,000
受取利息及び受取配当金	△ 1	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	△ 129,532
支払利息	125,336	その他の企業債の償還による支出	△ 25,143
固定資産除却損	331,598	一般会計からの出資による収入	<u>70,616</u>
未収金の増減額(△は増加)	△ 75,790	財務活動によるキャッシュ・フロー	66,941
未払金の増減額(△は減少)	△ 63,771		
たな卸資産の増減額(△は増加)	3,500	資金増加額(又は減少額)	△ 148,019
小 計	<u>621,175</u>	資金期首残高	236,909
利息及び配当金の受取額	1	資金期末残高	<u><u>88,890</u></u>
利息の支払額	△ 125,336		
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>495,840</u>		

平成27年度 小樽市病院事業予定貸借対照表
(平成28年3月31日)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産		4 固定負債	
(1)有形固定資産		(1)企業債	
イ 土地	862,716 千円	イ 建設改良費等の財源に	12,655,206 千円
ロ 建物	7,213,932	充てるための企業債	
ハ 附属設備	4,616,905	企業債合計	12,655,206 千円
ニ 医療機器	4,260,795	(2)引当金	
ホ 備品	1,259,424	イ 退職給付引当金	2,757,811
ヘ 車両	7,828	引当金合計	2,757,811
減価償却累計額	△ 3,622,177	固定負債合計	15,413,017 千円
有形固定資産合計	14,599,423 千円	5 流動負債	
(2)無形固定資産		(1)一時借入金	760,000
イ 電話加入権	1,175	(2)企業債	
無形固定資産合計	1,175	イ 建設改良費等の財源に	515,644
(3)投資		充てるための企業債	
イ 長期貸付金	77,220	ロ 退職手当債	25,143
投資合計	77,220	企業債合計	540,787
固定資産合計	14,677,818 千円	(3)未払金	649,145
2 流動資産		(4)引当金	
(1)現金・預金	88,890	イ 賞与引当金	303,446
(2)未収金	1,331,822	引当金合計	303,446
貸倒引当金	△ 6,497	(5)その他流動負債	34,093
(3)貯蔵品	36,769	流動負債合計	2,287,471
流動資産合計	1,450,984	6 繰延収益	
3 繰延勘定		(1)長期前受金	
(1)退職給与金	2,941	イ 補助金	1,200,142
繰延勘定合計	2,941	ロ 他会計補助金	299,330
		ハ 受贈財産評価額	218,239
		ニ 寄附金	15,080
		(2)長期前受金収益化累計額	△ 788,581
		繰延収益合計	944,210
		負債合計	18,644,698
		7 資本金	
		(1)自己資本金	5,429,234
		資本金合計	5,429,234
		8 剰余金	
		(1)資本剰余金	
		イ 受贈財産評価額	840,757
		資本剰余金合計	840,757
		(2)欠損金	
		イ 当年度未処理欠損金	8,782,946
		欠損金合計	8,782,946
		剰余金合計	△ 7,942,189
		資本合計	△ 2,512,955
		負債資本合計	16,131,743
資産合計	16,131,743		

平成27年度予算に関する注記

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

貯蔵品 先入先出法による原価法による。

(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

建物	39年
附属設備	15年
医療機器	5年
備品	5年
車両	5年

ロ リース資産に係る経過措置

・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

ロ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びに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（支出）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ハ 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。

(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（当年度の末日の翌日から起算して1年内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は8,348,504千円である。

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

小樽市病院事業会計は、病院及び高等看護学院を運営していることから、この2つ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
病院	病院
高等看護学院	看護師養成

(2) 報告セグメントごとの資産等

当年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

（単位：千円）

区分	病院	高等看護学院	合計
セグメント資産	16,123,967	7,776	16,131,743
セグメント負債	18,556,887	87,811	18,644,698
その他の項目			
他会計繰入金	1,442,005	79,463	1,521,468
減価償却費	1,073,293	2,300	1,075,593
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	△ 713,891	△ 2,300	△ 716,191

4 その他の注記

(1) 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当として113,042千円を支給する見込みであるため、退職給付引当金113,042千円を取り崩す見込みである。

(2) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当を支給し、並びにこれに伴う法定福利費を支出するため、賞与引当金261,552千円を取り崩す見込みである。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、4,000千円を不納欠損する見込みであるため、貸倒引当金4,000千円を取り崩す見込みである。

附 属 說 明 資 料

病 院 事 業 会 計

収 益 の 収 入

科 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 病院事業収益	9,801,160	440,000	10,241,160		440,000	
4 特別利益	21,350	440,000	461,350		440,000	
3 他会計補助金	-	440,000	440,000	一般会計補助金	440,000	

平成28年

小樽市議会

第 1 回 定 例 会

(議案第23号)

平成27年度

小樽市水道事業会計補正予算説明書

予算に関する説明書

平成27年度小樽市水道事業会計補正予算実施計画

資本的収入

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
			千円	千円	千円	
1	資本的収入		1,002,580	2,752	1,005,332	
	3	他会計出資金	69,745	2,752	72,497	
		1	他会計出資金	69,745	72,497	一般会計出資金

平成 27 年度小樽市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は純損失)	337,829 千円
減価償却費	1,019,309
繰延勘定償却 (退職給与金)	44,638
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 29,028
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	3,996
賞与引当金の増減額 (△は減少)	7,583
長期前受金戻入額	△ 167,662
受取利息及び受取配当金	△ 228
支払利息	311,939
固定資産除却損	12,067
未収金の増減額 (△は増加)	119,569
未払金の増減額 (△は減少)	△ 52,519
前受金の増減額 (△は減少)	△ 1,180
たな卸資産の増減額 (△は増加)	430
小 計	1,606,743
利息及び配当金の受取額	228
利息の支払額	△ 311,939
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,295,032

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	△ 1,016,930 千円
国庫補助金による収入	38,650
交付金による収入	23,342
工事負担金による収入	178,449
一般会計からの繰入金による収入	2,713
短期貸付による支出	△ 1,980,000
短期貸付金の回収による収入	1,980,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 773,776

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	632,800
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	△ 1,166,823
一般会計からの出資による収入	40,159
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 493,864
資金増加額 (又は減少額)	27,392
資金期首残高	713,055
資金期末残高	740,447

平成27年度小樽市水道事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

資 産 の 部			負 債 の 部		
1 固定資産			4 固定負債		
(1) 有形固定資産			(1) 企業債		
イ 土地	296,979 千円		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	13,415,758 千円	
ロ 建物	2,237,770		企業債合計		13,415,758 千円
ハ 構築物	44,332,165		(2) 引当金		
ニ 機械及び装置	6,083,904		イ 退職給付引当金	430,476	
ホ 車両運搬具	32,115		引当金合計		430,476
ヘ 工具、器具及び備品	365,484		固定負債合計		13,846,234 千円
ト その他有形固定資産	38,016		5 流動負債		
チ 建設仮勘定	447,720		(1) 未払金		82,714
減価償却累計額	△ 24,234,100	29,600,053 千円	(2) 預り金		12,995
有形固定資産合計		29,600,053 千円	(3) 企業債		
(2) 無形固定資産			イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,159,720	
イ 電話加入権	1,135		企業債合計		1,159,720
無形固定資産合計		1,135	(4) 引当金		
(3) 投資			イ 賞与引当金	35,415	
イ 出資金	2,400		引当金合計		35,415
投資合計		2,400	流動負債合計		1,290,844
固定資産合計		29,603,588 千円	6 繰延収益		
2 流動資産			(1) 長期前受金		
(1) 現金及び預金	740,447		イ 受贈財産評価額	1,595,095	
(2) 未収金	350,668		ロ 国庫補助金	4,860,216	
貸倒引当金	△ 29,861		ハ 交付金	23,342	
(3) 貯蔵品	16,814		ニ 他会計負担金及び補助金	1,735,524	
流動資産合計		1,078,068	ホ 工事負担金	2,182,997	
3 繰延勘定			ヘ 寄附金	225,303	
(1) 退職給与金	70,410		長期前受金合計		10,622,477
繰延勘定合計		70,410	(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,997,527
			繰延収益合計		6,624,950
			負債合計		21,762,028
			7 資本金		
			(1) 自己資本金	8,168,594	
			資本金合計		8,168,594
			8 剰余金		
			(1) 資本剰余金		
			イ 受贈財産評価額	41,085	
			ロ 国庫補助金	2,424	
			ハ 他会計負担金及び補助金	12,210	
			ニ 工事負担金	421,694	
			ホ 補償金	3,785	
			ヘ 寄附金	2,417	
			資本剰余金合計		483,615
			(2) 利益剰余金		
			イ 当年度未処分利益剰余金	337,829	
			利益剰余金合計		337,829
			剰余金合計		821,444
			資本合計		8,990,038
資産合計		30,752,066	負債資本合計		30,752,066

附 属 説 明 資 料

水 道 事 業 会 計

資本的収入

予 算 科 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 資本的収入	1,002,580	2,752	1,005,332			
3 他会計出資金	69,745	2,752	72,497			
1 他会計出資金	69,745	2,752	72,497	一般会計出資金	2,752	上水道の出資（水道管路の耐震化事業） 2,752