

第3回定例会 令和5年度 小樽市一般会計補正予算説明書

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	
17 国 庫 支 出 金	千円 13,996,829	千円 12,666	千円 14,009,495		千円	千円
2 国 庫 補 助 金	3,679,648	12,666	3,692,314			
2 民 生 費 補 助 金	1,517,008	12,666	1,529,674	14 地域一体型観光地・観光産業の再生・高付加価値化事業補助金	12,666	公会堂内装等改修事業費 基本額 25,333 千円 × 1/2
21 繰 入 金	1,546,754	12,667	1,559,421			
1 基 金 繰 入 金	1,546,754	12,667	1,559,421			
1 基 金 繰 入 金	1,546,754	12,667	1,559,421	21 財政調整基金繰入金	12,667	
歳 入 合 計	60,815,310	25,333	60,840,643			

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	千円 26,393,446	千円 25,333	千円 26,418,779		千円	千円		千円 12,666	千円 12,667	
5 民 生 施 設 費	258,467	25,333	283,800					12,666	12,667	
1 民 生 施 設 費	258,467	25,333	283,800	14 工 事 請 負 費	25,333	公会堂内装等改修事業費	25,333	国庫補助金	12,666	12,667
歳 出 合 計	60,815,310	25,333	60,840,643					12,666	12,667	

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	
12 地方特例交付金	千円 66,000	千円 2,146	千円 68,146		千円	千円
1 地方特例交付金	58,000	2,146	60,146			
1 地方特例交付金	58,000	2,146	60,146	1 地方特例交付金	2,146	
13 地方交付税	15,254,000	336,730	15,590,730			
1 地方交付税	15,254,000	336,730	15,590,730			
1 地方交付税	15,254,000	336,730	15,590,730	1 地方交付税	336,730	普通交付税
17 国庫支出金	14,009,495	438	14,009,933			
2 国庫補助金	3,692,314	438	3,692,752			
3 衛生費補助金	722,587	438	723,025	2 母子保健衛生費補助金	438	産後ケア事業費 基本額 876千円 × 1/2

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
18 道 支 出 金	千円 3,961,499	千円 22	千円 3,961,521		千円	
1 道 負 担 金	3,121,552	22	3,121,574			
2 民 生 費 負 担 金	3,107,587	22	3,107,609	6 低所得者保険料 軽減負担金	22	
20 寄 附 金	935,689	2,220	937,909			
1 寄 附 金	935,689	2,220	937,909			
1 寄 附 金	935,689	2,220	937,909	2 教育費寄附金	1,220	奨学資金基金積立金 200 交通災害遺児奨学資金基金積立金 20 空調設備整備事業費 1,000 小学校 650 中学校 350
				3 労働費寄附金	1,000	勤労青少年ホーム備品整備事業費

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
21 繰 入 金	千円 1,559,421	千円 △ 308,441	千円 1,250,980		千円	千円
1 基 金 繰 入 金	1,559,421	△ 308,441	1,250,980			
1 基 金 繰 入 金	1,559,421	△ 308,441	1,250,980	1 ふるさと応援 基 金 繰 入 金	△ 1,000	観光イベント経費 (小樽運河100周年プロジェクト開催事業費補助金)
				21 財政調整基金 繰 入 金	△ 307,441	
22 繰 越 金	1	1,440,768	1,440,769			
1 繰 越 金	1	1,440,768	1,440,769			
1 繰 越 金	1	1,440,768	1,440,769	1 前年度繰越金	1,440,768	前年度剰余金
23 諸 収 入	2,085,066	7,127	2,092,193			
4 雑 入	519,236	7,127	526,363			
2 雑 入	519,235	7,127	526,362	53 移転補償費収入	5,827	
				(従来の53節を 56節に改める。)		

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
				54 いきいきふるさと推進事業助成金収入	1,000	観光イベント経費 (小樽運河100周年プロジェクト開催事業費補助金)
				55 防火防災訓練用資器材整備助成金収入	300	防火防災訓練用資器材整備事業費
24 市 債	3,817,000	△ 32,225	3,784,775			
1 市 債	3,817,000	△ 32,225	3,784,775			
7 教 育 債	989,100	8,800	997,900	1 義務教育施設整備事業債	8,800	特別支援学級設備等整備事業(銭函小)
8 臨時財政対策債	246,000	△ 41,025	204,975	1 臨時財政対策債	△ 41,025	
歳 入 合 計	60,840,643	1,448,785	62,289,428			

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 3,171,296	千円 682,261	千円 3,853,557		千円	千円		千円 —	千円 682,261
1 総 務 管 理 費	2,879,452	682,261	3,561,713					—	682,261
1 一 般 管 理 費	259,109	38,458	297,567	12 委 託 料	38,458	P C B廃棄物処理関係経費 教育委員会庁舎 総合博物館	38,458 4,042 34,416		38,458
4 財 産 管 理 費	192,195	2,422	194,617	11 役 務 費 12 委 託 料	743 1,679	W i - F i 設備整備事業費（本庁舎）	2,422		2,422
5 企 画 費	1,658,333	12,572	1,670,905	24 積 立 金	12,572	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 ふるさと応援基金積立金 新型コロナウイルス等感染対策資金基金 積立金	1,578 10,945 49		12,572

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 135,724	千円 628,809	千円 764,533	18 負担金、補助 及び交付金	千円 200,000	千円 200,000 北海道市町村備荒資金組合納付金		千円 200,000	千円 628,809
				22 償還金、利子 及び割引料	428,809	税等過誤納金還付金 7,000 令和4年度超過交付額返還金 421,772 国庫支出金 384,995 道支出金 36,777 過年度超過交付額返還金（国庫支出金） 37			
3 民 生 費	26,418,779	6,635	26,425,414					22	6,613
1 社 会 福 祉 費	13,729,891	1,225	13,731,116					22	1,203
8 介 護 保 険 事 業 会 計 繰 出 金	2,501,085	—	2,501,085				道 負 担 金	22	△ 22
9 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 会 計 繰 出 金	715,353	1,225	716,578	27 繰 出 金	1,225	事務費分 1,225			1,225

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 民 生 施 設 費	千円 283,800	千円 5,410	千円 289,210		千円	千円		千円 —	千円 5,410
1 民 生 施 設 費	283,800	5,410	289,210	11 役 務 費	1,138	W i - F i 設 備 整 備 事 業 費	5,410		5,410
				12 委 託 料	4,272	市民会館	1,237		
						公会堂	1,947		
						市民センター	2,226		
4 衛 生 費	6,198,353	876	6,199,229					6,265	△ 5,389
1 保 健 衛 生 費	2,285,374	876	2,286,250					438	438
5 母 子 保 健 対 策 費	120,739	876	121,615	11 役 務 費	16	産 後 ケ ア 事 業 費	876	国 庫 補 助 金	438
				12 委 託 料	860				
3 清 掃 費	2,017,114	—	2,017,114					5,827	△ 5,827
2 ご み 処 理 費	724,286	—	724,286					雑 入	5,827
5 労 働 費	64,423	2,947	67,370					1,000	1,947
1 労 働 諸 費	64,423	2,947	67,370					1,000	1,947

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 勤 労 青 少 年 ホ ー ム 費	千円 23,017	千円 2,947	千円 25,964	11 役 務 費	千円 252	備品整備事業費 1,000	千円 1,000	寄 附 金 1,000	千円 1,947
				12 委 託 料	1,695	Wi-Fi設備整備事業費 1,947			
				17 備 品 購 入 費	1,000				
7 商 工 費	2,289,497	3,100	2,292,597					—	3,100
1 商 工 費	2,289,497	3,100	2,292,597					—	3,100
2 商 工 業 振 興 費	1,877,082	100	1,877,182	18 負 担 金、 補 助 及 び 交 付 金	100	北海道地方発明表彰式・小樽発明協会 100周年記念講演会補助金 100			100
5 観 光 費	331,568	3,000	334,568	18 負 担 金、 補 助 及 び 交 付 金	3,000	観光イベント経費 3,000 小樽運河100周年プロジェクト 開催事業費補助金 — 竜王戦小樽対局実行委員会補助金 3,000	基金繰入金 △ 1,000 雑 入 1,000		3,000
8 土 木 費	5,778,038	11,428	5,789,466					—	11,428
4 都 市 計 画 費	1,050,224	3,157	1,053,381					—	3,157

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 公 園 費	千円 154,073	千円 3,157	千円 157,230	12 委 託 料	千円 3,157	千円 3,157 総合公園再整備事業費		千円 千円	千円 3,157	
5 住 宅 費	52,093	△ 3,754	48,339					—	△ 3,754	
2 住 宅 事 業 会 計 繰 出 金	35,000	△ 3,754	31,246	27 繰 出 金	△ 3,754				△ 3,754	
6 港 湾 費	1,640,438	12,025	1,652,463					—	12,025	
4 港 湾 整 備 事 業 会 計 繰 出 金	62,600	12,025	74,625	27 繰 出 金	12,025				12,025	
9 消 防 費	397,264	353	397,617					300	53	
1 消 防 費	397,264	353	397,617					300	53	
1 常 備 消 防 費	224,936	353	225,289	10 需 用 費	40	防火防災訓練用資器材整備事業費	353	雑 入	300	53
				17 備 品 購 入 費	313					
10 教 育 費	3,398,055	20,800	3,418,855					10,020	10,780	
1 教 育 総 務 費	110,773	220	110,993					220	—	

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 諸 費	千円 24,201	千円 220	千円 24,421	24 積 立 金	千円 220	千円 200 20 奨学資金基金積立金 交通災害遺児奨学資金基金積立金	寄 附 金 寄 附 金	千円 200 20	千円
2 小 学 校 費	1,557,568	11,878	1,569,446					9,450	2,428
1 学 校 管 理 費	412,951	11,878	424,829	10 需 用 費 14 工 事 請 負 費 17 備 品 購 入 費	266 8,129 3,483	空調設備整備事業費 特別支援学級設備等整備事業費	寄 附 金 市 債	1,254 10,624 650 8,800	2,428
3 中 学 校 費	483,510	669	484,179					350	319
1 学 校 管 理 費	297,590	669	298,259	17 備 品 購 入 費	669	空調設備整備事業費	寄 附 金	350	319
5 社 会 教 育 費	518,473	8,033	526,506					—	8,033
2 図 書 館 費	73,989	2,497	76,486	11 役 務 費 12 委 託 料	279 2,218	Wi-Fi設備整備事業費		2,497	2,497

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 総合博物館費	千円 94,863	千円 3,850	千円 98,713	12 委 託 料	千円 3,850	電気機関車部分保存経費 千円 3,850		千円 3,850	千円 3,850
8 生涯学習 プラザ費	18,510	1,686	20,196	11 役 務 費 12 委 託 料	423 1,263	Wi-Fi設備整備事業費 1,686			1,686
12 諸 支 出 金	267,493	720,385	987,878					—	720,385
2 財政調整基金費	1,003	720,385	721,388					—	720,385
1 財政調整基金費	1,003	720,385	721,388	24 積 立 金	720,385	財政調整基金積立金 720,385			720,385
歳 出 合 計	60,840,643	1,448,785	62,289,428					17,607	1,431,178

(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 繰 入 金	千円 62,600	千円 12,025	千円 74,625		千円	千円
1 一般会計繰入金	62,600	12,025	74,625			
1 一般会計繰入金	62,600	12,025	74,625	1 一般会計繰入金	12,025	
3 繰 越 金 〔従来の3款を4款に、 4款を5款に改める。〕	—	3,562	3,562			
1 繰 越 金	—	3,562	3,562			
1 繰 越 金	—	3,562	3,562	1 前年度繰越金	3,562	前年度剰余金
歳 入 合 計	525,785	15,587	541,372			

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 230,138	千円 15,587	千円 245,725		千円	千円		千円 —	千円 15,587
1 港湾整備事業費	230,138	15,587	245,725					—	15,587
1 管理費	230,138	15,587	245,725	12 委託料	15,587	管理経費 15,587			15,587
							一般会計 繰入金	12,025	△ 12,025
							前年度 繰越金	3,562	△ 3,562
歳 出 合 計	525,785	15,587	541,372					15,587	—

(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	
2 国 庫 支 出 金	千円 240	千円 14,961	千円 15,201		千円	千円
1 国 庫 補 助 金	240	14,961	15,201			
2 高齢者医療制度 円滑運営事業費 補 助 金	—	14,961	14,961	1 高齢者医療制度 円滑運営事業費 補 助 金	14,961	多疾患併存者健康支援事業費
4 財 産 収 入	129	47	176			
1 財 産 運 用 収 入	129	47	176			
1 利子及び配当金	129	47	176	1 利子及び配当金	47	利子収入（国民健康保険事業運営基金）
6 繰 越 金 〔従来の6款を7款に改 める。〕	—	157,576	157,576			
1 繰 越 金	—	157,576	157,576			
1 繰 越 金	—	157,576	157,576	1 前年度繰越金	157,576	前年度剰余金
歳 入 合 計	13,257,011	172,584	13,429,595			

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 総 務 費	千円 370,604	千円 14,961	千円 385,565		千円	千円		千円 14,961	千円 —
1 総 務 管 理 費	370,604	14,961	385,565					14,961	—
3 保 健 事 業 費	133,499	14,961	148,460	12 委 託 料	14,961	多疾患併存者健康支援事業費 14,961	国庫補助金	14,961	
5 基 金 積 立 金	129	129,724	129,853					47	129,677
1 基 金 積 立 金	129	129,724	129,853					47	129,677
1 国民健康保険 事業運営基金 積立金	129	129,724	129,853	24 積立金	129,724		基金利子 収入	47	129,677
6 諸 支 出 金	9,988	27,899	37,887					—	27,899
2 返 還 金	2,488	27,899	30,387					—	27,899
1 返 還 金	2,488	27,899	30,387	22 償還金、利子 及び割引料	27,899	令和4年度超過交付額返還金 (道補助金) 27,899			27,899
							前 年 度 金	157,576	△ 157,576
歳 出 合 計	13,257,011	172,584	13,429,595					172,584	—

(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	
4 繰 入 金	千円 38,548	千円 △ 3,754	千円 34,794		千円	千円
2 一般会計繰入金	35,000	△ 3,754	31,246			
1 一般会計繰入金	35,000	△ 3,754	31,246	1 一般会計繰入金	△ 3,754	
5 繰 越 金 〔従来の5款を6款に、 6款を7款に改める。〕	—	3,754	3,754			
1 繰 越 金	—	3,754	3,754			
1 繰 越 金	—	3,754	3,754	1 前年度繰越金	3,754	前年度剰余金
歳 入 合 計	798,966	—	798,966			

(5) 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	
3 支 払 基 金 交 付 金	千円 4,065,298	千円 △ 80,790	千円 3,984,508		千円	千円
1 支 払 基 金 交 付 金	4,065,298	△ 80,790	3,984,508			
1 介 護 給 付 費 交 付 金	3,924,529	△ 74,813	3,849,716	1 現 年 度 分	△ 74,813	前年度分精算交付金
2 地 域 支 援 事 業 支 援 交 付 金	140,769	△ 5,977	134,792	1 現 年 度 分	△ 5,977	前年度分精算交付金
5 財 産 収 入	515	34	549			
1 財 産 運 用 収 入	515	34	549			
1 利 子 及 び 配 当 金	515	34	549	1 利 子 及 び 配 当 金	34	利子収入（介護給付費準備基金）
7 繰 越 金 〔従来の7款を8款に改める。〕	—	609,823	609,823			
1 繰 越 金	—	609,823	609,823			
1 繰 越 金	—	609,823	609,823	1 前 年 度 繰 越 金	609,823	前年度剰余金
歳 入 合 計	15,579,233	529,067	16,108,300			

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	
4 基金積立金	千円 515	千円 227,325	千円 227,840		千円	千円		千円 34	千円 227,291
1 基金積立金	515	227,325	227,840					34	227,291
1 介護給付費準備基金積立金	515	227,325	227,840	24 積立金	227,325		基金利子収入	34	227,291
5 諸支出金	5,100	301,742	306,842					—	301,742
1 償還金及び還付加算金	5,100	301,742	306,842					—	301,742
1 第1号被保険者保険料償還金及び還付加算金	5,000	3,272	8,272	22 償還金、利子及び割引料	3,272	第1号被保険者保険料還付未済額返還金	3,272		3,272
2 償還金	100	298,470	298,570	22 償還金、利子及び割引料	298,470	令和4年度超過交付額返還金	298,470		298,470
						国庫負担金	160,608		
						国庫補助金	9,610		
						道負担金	122,893		
						道補助金	5,359	支払基金交付金	△ 80,790
								前年度繰越金	609,823
									△ 609,823
歳出合計	15,579,233	529,067	16,108,300					529,067	—

(6) 後期高齢者医療事業特別会計

歳入

予 算 科 目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
2 繰 入 金	千円 715,353	千円 1,225	千円 716,578		千円	千円
1 一般会計繰入金	715,353	1,225	716,578			
1 一般会計繰入金	715,353	1,225	716,578	1 一般会計繰入金	1,225	
3 繰 越 金 〔従来の3款を4款に改める。〕	—	70,213	70,213			
1 繰 越 金	—	70,213	70,213			
1 繰 越 金	—	70,213	70,213	1 前年度繰越金	70,213	前年度剰余金
歳 入 合 計	2,459,418	71,438	2,530,856			

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 総 務 費	千円 123,876	千円 1,225	千円 125,101		千円	千円		千円 —	千円 1,225
1 総 務 管 理 費	115,791	1,225	117,016					—	1,225
1 一 般 管 理 費	54,357	1,225	55,582	26 公 課 費	1,225	租税公課費 1,225			1,225
2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	2,333,042	70,213	2,403,255					—	70,213
1 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	2,333,042	70,213	2,403,255					—	70,213
1 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	2,333,042	70,213	2,403,255	18 負 担 金、 補 助 及 び 交 付 金	70,213	保険料等負担金（保険料分） 70,213			70,213
							一般会計 繰 入 金	1,225	△ 1,225
							前 年 度 繰 越 金	70,213	△ 70,213
歳 出 合 計	2,459,418	71,438	2,530,856					71,438	—

2 市 債 補 正 に 関 す る 調

会計別	区 分	令和5年度中起債見込額			令和5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		千円	千円	千円	千円	千円	千円
	1 普 通 債	3,571,000	8,800	3,579,800	23,164,076	8,800	23,172,876
	(10) 教 育	989,100	8,800	997,900	5,937,562	8,800	5,946,362
	3 そ の 他	246,000	△41,025	204,975	19,119,629	△41,025	19,078,604
	(3) 臨 時 財 政 対 策 債	246,000	△41,025	204,975	18,031,663	△41,025	17,990,638
	計	3,817,000	△32,225	3,784,775	42,283,705	△32,225	42,251,480
	合 計	4,060,100	△32,225	4,027,875	48,233,676	△32,225	48,201,451

令和5年
小樽市議会
第3回定例会
(議案第8号)

令和5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

令和5年度 小樽市病院事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

款	項	目	収 入		計	備 考
			既決予定額	補正予定額		
1 病院事業収益	2 医業外収益		千円	千円	千円	
			12,477,814	10,065	12,487,879	
		4 補助金	900,121	10,065	910,186	
			23,235	10,065	33,300	道補助金

款	項	目	支 出		計	備 考
			既決予定額	補正予定額		
1 病院事業費用	1 医業費用		千円	千円	千円	
			13,557,890	10,065	13,567,955	
		3 経費	13,039,887	10,065	13,049,952	
			2,541,580	10,065	2,551,645	修繕費

資本的収入及び支出

款	項	目	収 入		計	備 考
			既決予定額	補正予定額		
1 資本的収入	1 企業債		千円	千円	千円	
			763,927	10,400	774,327	
		1 企業債	310,300	10,400	320,700	
			310,300	10,400	320,700	医療機器等整備事業企業債

款	項	目	支 出		計	備 考
			既決予定額	補正予定額		
1 資本的支出	1 建設改良費		千円	千円	千円	
			1,064,049	10,467	1,074,516	
		1 医業設備費	310,300	10,467	320,767	
			310,300	10,467	320,767	車両購入費

令和5年度小樽市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

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)	△ 1,080,076 千円	有形固定資産の取得による支出	△ 320,767 千円
減価償却費	878,816	修学資金の貸付けによる支出	△ 21,600
長期貸付金償還免除額	17,280	基金積立てによる支出	△ 7,001
退職給付引当金の増減額(△は減少)	80,917	寄附金による収入	7,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,579	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 342,368
賞与引当金の増減額(△は減少)	35,889		
長期前受金戻入額	△ 92,553	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
受取利息及び受取配当金	△ 1	一時借入れによる収入	1,900,000
支払利息	40,624	一時借入金の返済による支出	△ 1,900,000
固定資産除却費	15,600	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	320,700
未収金の増減額(△は増加)	81,377	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	△ 725,148
未払金の増減額(△は減少)	△ 205,602	一般会計からの出資による収入	446,626
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 7,234	財務活動によるキャッシュ・フロー	42,178
小 計	△ 233,384		
利息及び配当金の受取額	2	資金増加額(又は減少額)	△ 574,196
利息の支払額	△ 40,624	資金期首残高	689,580
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 274,006	資金期末残高	115,384

令和5年度 小樽市病院事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産		3 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	9,477,324 千円
ロ 建物	7,250,546	充てるための企業債	
ハ 附属設備	4,658,031	ロ 特別減収対策企業債	734,064
ニ 医療機器	5,406,363	企業債合計	10,211,388 千円
ホ 備品	1,578,343	(2)引当金	
ヘ 車両	14,958	イ 退職給付引当金	2,586,058
減価償却累計額	△ 9,980,687	引当金合計	2,586,058
有形固定資産合計	9,790,270 千円	固定負債合計	12,797,446 千円
(2)無形固定資産		4 流動負債	
イ 電話加入権	1,175	(1)企業債	
無形固定資産合計	1,175	イ 建設改良費等の財源に	792,817
(3)投資		充てるための企業債	
イ 長期貸付金	84,000	ロ 特別減収対策企業債	65,936
ロ 基金	8,001	企業債合計	858,753
投資合計	92,001	(2)未払金	810,378
固定資産合計	9,883,446 千円	(3)引当金	
2 流動資産		イ 賞与引当金	354,304
(1)現金・預金	115,384	引当金合計	354,304
(2)未収金	1,977,553	(4)その他流動負債	80,256
貸倒引当金	△ 3,634	流動負債合計	2,103,691
(3)貯蔵品	67,397	5 繰延収益	
流動資産合計	2,156,700	(1)長期前受金	
		イ 補助金	1,512,418
		ロ 他会計補助金	438,255
		ハ 受贈財産評価額	198,599
		ニ 寄附金	15,080
		(2)長期前受金収益化累計額	△ 1,216,702
		繰延収益合計	947,650
		負債合計	15,848,787
		資 本 の 部	
		6 資本金	
		(1)自己資本金	8,589,852
		資本金合計	8,589,852
		7 剰余金	
		(1)資本剰余金	
		イ 受贈財産評価額	840,757
		ロ 寄附金	8,000
		ハ その他資本剰余金	1
		資本剰余金合計	848,758
		(2)欠損金	
		イ 当年度未処理欠損金	13,247,251
		欠損金合計	13,247,251
		剰余金合計	△ 12,398,493
		資本合計	△ 3,808,641
		負債資本合計	12,040,146
資 産 合 計	12,040,146		

令和5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 15～39年
 - 附属設備 10～15年
 - 医療機器 4～10年
 - 備品 4～20年

(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6,556,055千円である。

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 令和5年4月1日 至 令和6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	11,954,741	85,405	12,040,146
セグメント負債	15,755,799	92,988	15,848,787
その他の項目			
他会計繰入金	1,516,614	90,346	1,606,960
減価償却費	873,467	5,349	878,816
固定資産除却費	15,600	-	15,600
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	△ 568,300	△ 5,349	△ 573,649

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、退職手当を支給する見込みであるため、退職給付引当金を108,616千円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、賞与引当金を342,813千円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、債権を不納欠損する見込みであるため、貸倒引当金1,442千円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	
1 病院事業収益	千円 12,477,814	千円 10,065	千円 12,487,879		千円	千円
2 医業外収益	900,121	10,065	910,186			
4 補助金	23,235	10,065	33,300	道補助金	10,065	

収 益 の 支 出

科 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 病院事業費用	千円 13,557,890	千円 10,065	千円 13,567,955		千円	千円
1 医業費用	13,039,887	10,065	13,049,952			
3 経費	2,541,580	10,065	2,551,645	修繕費	10,065	

資 本 の 収 入

科 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本の収入	千円 763,927	千円 10,400	千円 774,327		千円	千円
1 企業債	310,300	10,400	320,700			
1 企業債	310,300	10,400	320,700	医療機器等整備事業 企業債	10,400	

資 本 の 支 出

科 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本の支出	千円 1,064,049	千円 10,467	千円 1,074,516		千円	千円
1 建設改良費	310,300	10,467	320,767			
1 医業設備費	310,300	10,467	320,767	車両購入費	10,467	

企業債に関する調

種	類	借入年度	借入元金	前年度末 現在高見込額	本年度元利償還見込額		本年度末 現在高見込額	利率	借入先	備考
					元金	利息				
建設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債	小樽病院 医療機器等整備事業費（過疎対策事業債）	23	99,700,000	11,125,010	11,125,010	501	-	0.006	財務省	利率 5年見直し
	医療センター 医療機器等整備事業費（過疎対策事業債）	23	85,300,000	9,518,189	9,518,189	428	-	0.006	財務省	利率 5年見直し
	病院統合新築事業費	23	59,900,000	47,745,238	2,148,548	802,576	45,596,690	1.700	財務省	
	病院統合新築事業費（過疎対策事業債）	23	59,800,000	45,468,439	2,384,471	17,949	43,083,968	0.040	財務省	利率 5年見直し
	小樽病院 医療機器等整備事業費（過疎対策事業債）	24	45,800,000	10,200,640	5,120,141	625	5,080,499	0.007	財務省	利率 5年見直し
	医療センター 医療機器等整備事業費（過疎対策事業債）	24	29,900,000	6,659,368	3,349,568	408	3,309,800	0.007	財務省	利率 5年見直し
	病院統合新築事業費	24	200,700,000	166,324,066	7,188,823	2,468,005	159,135,243	1.500	財務省	
	病院統合新築事業費	24	200,900,000	161,080,727	7,997,117	286,385	153,083,610	0.180	北洋銀	利率 5年見直し
	病院統合新築事業費（過疎対策事業債）	24	401,600,000	321,360,299	16,014,708	634,842	305,345,591	0.200	財務省	利率 5年見直し
	小樽病院 医療機器等整備事業費（過疎対策事業債）	25	53,500,000	17,872,496	5,956,903	1,639	11,915,593	0.010	財務省	利率 5年見直し
	医療センター 医療機器等整備事業費（過疎対策事業債）	25	33,000,000	11,024,157	3,674,352	1,010	7,349,805	0.010	財務省	利率 5年見直し
	病院統合新築事業費	25	821,100,000	708,184,272	29,227,319	9,812,641	678,956,953	1.400	財務省	
	病院統合新築事業費	25	821,200,000	691,046,206	32,611,710	614,604	658,434,496	0.090	北洋銀	利率 5年見直し
	病院統合新築事業費（過疎対策事業債）	25	1,642,200,000	1,379,723,805	65,635,455	136,331	1,314,088,350	0.010	財務省	利率 5年見直し
	病院統合新築事業費〔機器等〕（過疎対策事業債）	26	1,435,600,000	638,700,957	159,670,449	11,975	479,030,508	0.002	財務省	利率 5年見直し
	病院統合新築事業費	26	1,194,600,000	1,069,385,735	42,746,815	12,704,771	1,026,638,920	1.200	財務省	
	病院統合新築事業費	26	1,148,200,000	1,011,775,861	45,556,610	900,350	966,219,251	0.090	北洋銀	利率 5年見直し
	病院統合新築事業費（過疎対策事業債）	26	2,342,800,000	2,061,725,845	93,695,132	40,766	1,968,030,713	0.002	財務省	利率 5年見直し
	医療機器整備事業費（過疎対策事業債）	27	46,200,000	25,693,333	5,138,255	977	20,555,078	0.004	財務省	利率 5年見直し
	病院統合新築事業費	27	147,400,000	136,273,297	5,605,164	674,368	130,668,133	0.500	財務省	
	病院統合新築事業費	27	147,400,000	135,729,636	5,843,063	120,841	129,886,573	0.090	北洋銀	利率 5年見直し
	病院統合新築事業費（過疎対策事業債）	27	294,700,000	271,134,844	11,783,286	10,726	259,351,558	0.004	財務省	利率 5年見直し
	医療機器整備事業費（過疎対策事業債）	28	49,100,000	32,743,152	5,454,464	6,276	27,288,688	0.020	財務省	
	医療機器整備事業費（過疎対策事業債）	29	152,900,000	118,957,887	16,978,695	34,413	101,979,192	0.030	財務省	
	医療機器整備事業費	30	94,900,000	23,728,559	23,728,559	1,779	-	0.010	財務省	
	医療機器整備事業費（過疎対策事業債）	30	94,800,000	84,270,879	10,530,173	8,165	73,740,706	0.010	財務省	
	医療機器整備事業費	令和元	73,900,000	36,950,739	18,475,185	647	18,475,554	0.002	財務省	
	医療機器整備事業費（過疎対策事業債）	元	73,900,000	73,900,000	8,209,470	3,592	65,690,530	0.005	財務省	
	医療機器整備事業費	2	139,500,000	104,626,569	34,874,477	2,877	69,752,092	0.003	財務省	
	医療機器整備事業費（過疎対策事業債）	2	147,100,000	147,100,000	-	117,680	147,100,000	0.080	財務省	
医療機器整備事業費	2	7,800,000	5,858,761	1,947,068	16,116	3,911,693	0.300	北海道信用金庫		
医療機器整備事業費	3	130,300,000	130,300,000	32,560,344	36,648	97,739,656	0.030	財務省		
医療機器整備事業費（過疎対策事業債）	3	131,800,000	131,800,000	-	263,600	131,800,000	0.200	財務省		
医療機器整備事業費	3	1,600,000	1,600,000	397,606	6,002	1,202,394	0.400	北海道信用金庫		
施設改良整備事業費（高等看護学院）	3	85,000,000	85,000,000	-	255,000	85,000,000	0.300	財務省		
医療機器等整備事業費	4	380,000,000	380,000,000	-	1,368,000	380,000,000	0.360	財務省		
医療機器等整備事業費（過疎対策事業債）	4	380,000,000	380,000,000	-	2,660,000	380,000,000	0.700	財務省		
医療機器等整備事業費	5	165,600,000	-	-	-	165,600,000	0.360	財務省		
医療機器整備事業費（過疎対策事業債）	5	155,100,000	-	-	-	155,100,000	0.700	財務省		
小計			13,574,800,000	10,674,588,966	725,147,129	34,023,513	10,270,141,837			
その他の企業債	特別減収対策企業債	令和2	800,000,000	800,000,000	-	1,600,000	800,000,000	0.200	地方公共団体金融機構	
小計			800,000,000	800,000,000	-	1,600,000	800,000,000			
合計			14,374,800,000	11,474,588,966	725,147,129	35,623,513	11,070,141,837			