

第2回定例会 令和7年度 小樽市一般会計補正予算説明書

(議案第1号分)

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	
17 国 庫 支 出 金		千円 13,431,289	千円 34,502	千円 13,465,791		千円	千円
2 国 庫 補 助 金		2,806,030	34,502	2,840,532			
	2 民生費補助金	357,069	10,144	367,213	1 生活困窮者 就労準備支援 事業費等補助金	792	生活保護システム改修事業費 基本額 1,584 千円 × 1/2
					11 障害児安全安心 対 策 事 業 費 補 助 金	500	空調設備整備事業費 基本額 1,000 千円 × 1/2 (こども発達支援センター)
					12 介護保険事業費 補 助 金	8,852	介護施設等冷房設備整備事業費 基本額 17,704 千円 × 1/2 補助金
	6 商工費補助金	—	24,358	24,358	1 オ ー バ ー ツ ー リ ズ ム の 未然防止・抑制 による 持 続 可能な観光推進 事業費補助金	24,358	観光入込調査デジタル技術活用事業費 6,160 オーバーツーリズム対策事業費 18,198

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 4,301,744	千円 250	千円 4,301,994		千円	千円
	2 道 補 助 金	687,814	250	688,064			
	2 民 生 費 補 助 金	405,036	250	405,286	17 障害児安全安心 対 策 事 業 費 補 助 金	250	空調設備整備事業費 （こども発達支援センター） 基本額 1,000 千円 × 1/4
20 寄 附 金		1,256,000	2,330	1,258,330			
	1 寄 附 金	1,256,000	2,330	1,258,330			
	1 寄 附 金	1,256,000	2,330	1,258,330	3 民生費寄附金	300	子育て支援事業資金基金積立金
					4 教育費寄附金	2,030	奨学資金基金積立金 交通災害遺児奨学資金基金積立金
							2,000 30

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 2,653,913	千円 75,911	千円 2,729,824		千円	千円
	2 基 金 繰 入 金	2,618,070	75,911	2,693,981			
	1 基 金 繰 入 金	2,618,070	75,911	2,693,981	1 ふるさと応援 基 金 繰 入 金	2,515	デジタルサイネージ整備事業費 3,000 観光入込調査デジタル技術活用事業費 △ 3,575 港湾関連 3 賞受賞記念事業費補助金 3,090
					5 社会福祉事業 資金基金繰入金	4,786	介護施設等冷房設備整備事業費補助金
					20 社会教育振興 資金基金繰入金	2,000	子ども読書支援事業費 1,000 体育施設維持管理経費（からまつ公園運動場） 1,000
					22 財政調整基金 繰 入 金	66,610	
23 諸 収 入		2,757,139	2,500	2,759,639			
	4 雑 入	1,534,034	2,500	1,536,534			

予 算 科 目			補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
		2 雑 入	千円 1,534,033	千円 2,500	千円 1,536,533	62 コミュニティ 助 成 金 収 入 〔従来の62節を 63節に改める。〕	千円 2,500	コミュニティ助成事業補助金 千円
24 市 債			5,729,900	97,300	5,827,200			
		1 市 債	5,729,900	97,300	5,827,200			
		2 民 生 債	308,200	△ 600	307,600	2 社会福祉施設等 整 備 事 業 債	△ 600	空調設備整備事業（こども発達支援センター）
		7 教 育 債	940,800	97,900	1,038,700	4 義務教育機器 整 備 事 業 債	97,900	教育情報化推進事業（教育用端末整備事業） 97,900 小学校 61,700 中学校 36,200
歳 入 合 計			66,175,976	212,793	66,388,769			

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 5,237,806	千円 3,100	千円 5,240,906		千円	千円		千円 2,500	千円 600
	1 総 務 管 理 費	4,772,721	3,100	4,775,821					2,500	600
	10 諸 費	144,483	3,100	147,583	18 負担金、補助 及び交付金	2,500	コミュニティ助成事業補助金 2,500 超過交付額返還金 211	雑 入	2,500	600
					21 補償、補填 及び賠償金	389	河川構造物収去土地明渡請求事件訴訟 損害賠償金 389			
					22 償還金、利子 及び割引料	211				
3 民 生 費		27,166,463	16,987	27,183,450					14,880	2,107
	1 社 会 福 祉 費	13,811,106	13,638	13,824,744					13,638	—
	3 老 人 福 祉 費	619,120	13,638	632,758	18 負担金、補助 及び交付金	13,638	介護施設等冷房設備整備事業費補助金 13,638	国庫補助金 基金繰入金	8,852 4,786	

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 児 童 福 祉 費	千円 6,363,461	千円 300	千円 6,363,761		千円	千円		千円 450	千円 △ 150
	1 児童福祉総務費	2,797,627	300	2,797,927	24 積 立 金	300	子育て支援事業資金基金積立金	300	寄 附 金	300
	7 こども発達支援 セ ン タ ー 費	21,773	—	21,773			空調設備整備事業費	—	国庫補助金 道 補 助 金 市 債	500 250 △ 600
	3 生 活 保 護 費	6,724,516	1,584	6,726,100					792	792
	1 生活保護総務費	77,916	1,584	79,500	12 委 託 料	1,584	生活保護システム改修事業費	1,584	国庫補助金	792
	5 民 生 施 設 費	261,674	1,465	263,139					—	1,465
	1 民 生 施 設 費	261,674	1,465	263,139	21 補 償 、 補 填 及 び 賠 償 金	1,465	市民会館・公会堂・市民センター 施設関係経費（公会堂利用料損失補填金）	1,465		1,465

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 5,582,973	千円 113,229	千円 5,696,202		千円	千円		千円 3,000	千円 110,229
	2 保 健 所 費	545,704	113,229	658,933					3,000	110,229
	1 保 健 所 総 務 費	126,452	3,000	129,452	17 備 品 購 入 費	3,000	デジタルサイネージ整備事業費	3,000	基金繰入金	3,000
	4 予 防 費	269,529	110,229	379,758	12 委 託 料	108,536	各種予防接種費	110,229		110,229
					18 負担金、補助 及び交付金	1,693				
7 商 工 費		1,517,881	17,188	1,535,069					20,783	△ 3,595
	1 商 工 費	1,517,881	17,188	1,535,069					20,783	△ 3,595
	5 観 光 費	201,110	17,188	218,298	12 委 託 料	17,188	観光入込調査デジタル技術活用事業費	2,585	国庫補助金	6,160
									基金繰入金	△ 3,575
							オーバーツーリズム対策事業費	14,603	国庫補助金	18,198

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	
8 土 木 費		千円 7,626,530	千円 58,259	千円 7,684,789		千円	千円		千円 3,090	千円 55,169
	2 道路橋りょう費	3,180,034	55,169	3,235,203					—	55,169
	1 道路橋りょう 総 務 費	102,918	47,169	150,087	16 公 有 財 産 購 入 費	47,169	雨水排水管用地等購入費	47,169		47,169
	3 道路橋りょう 維 持 費	234,910	8,000	242,910	14 工 事 請 負 費	8,000	道路橋りょう維持費	8,000		8,000
	6 港 湾 費	2,478,091	3,090	2,481,181					3,090	—
	1 港 湾 総 務 費	306,373	3,090	309,463	18 負担金、補助 及 び 交 付 金	3,090	港湾関連 3 賞受賞記念事業費補助金	3,090	基金繰入金	3,090
10 教 育 費		3,365,889	4,030	3,369,919					101,930	△ 97,900
	1 教 育 総 務 費	129,383	2,030	131,413					2,030	—
	3 諸 費	22,575	2,030	24,605	24 積 立 金	2,030	奨学資金基金積立金	2,000	寄 附 金	2,000
							交通災害遺児奨学資金基金積立金	30	寄 附 金	30

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 小 学 校 費	千円 1,093,586	千円 —	千円 1,093,586		千円	千円		千円 61,700	千円 △ 61,700
	2 教 育 振 興 費	459,725	—	459,725			教育情報化推進事業費 (教育用端末整備事業費)	— 市 債	61,700	△ 61,700
	3 中 学 校 費	848,373	—	848,373					36,200	△ 36,200
	2 教 育 振 興 費	312,474	—	312,474			教育情報化推進事業費 (教育用端末整備事業費)	— 市 債	36,200	△ 36,200
	5 社 会 教 育 費	434,134	1,000	435,134					1,000	—
	2 図 書 館 費	68,726	1,000	69,726	17 備 品 購 入 費	1,000	子ども読書支援事業費	1,000 基金繰入金	1,000	
	6 社 会 体 育 費	422,112	1,000	423,112					1,000	—
	3 体 育 施 設 費	297,181	1,000	298,181	10 需 用 費	1,000	体育施設維持管理経費 (からまつ公園運動場)	1,000 基金繰入金	1,000	
歳 出 合 計		66,175,976	212,793	66,388,769					146,183	66,610

２ 市 債 補 正 に 関 す る 調

会計別	区 分	令和６年度末現在高見込額			令和７年度中起債見込額			令和７年度中元金償還見込額			令和７年度末現在高見込額		
		見込額	増減額	確定額	補正前の額	補正額	補正後の額	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 27,914,336	千円 137,234	千円 28,051,570	千円 5,729,900	千円 97,300	千円 5,827,200	千円 2,590,906	千円 —	千円 2,590,906	千円 31,053,330	千円 234,534	千円 31,287,864
	(1) 庁 舎	294,048	37,000	331,048	7,100	—	7,100	26,599	—	26,599	274,549	37,000	311,549
	(2) 民 生	2,216,712	△24,787	2,191,925	308,200	△600	307,600	218,933	—	218,933	2,305,979	△25,387	2,280,592
	(3) 衛 生	2,803,958	△125,397	2,678,561	1,011,800	—	1,011,800	59,750	—	59,750	3,756,008	△125,397	3,630,611
	(5) 農 林 水 産	20,598	1	20,599	—	—	—	7,614	—	7,614	12,984	1	12,985
	(6) 商 工	553,820	△699	553,121	—	—	—	17,252	—	17,252	536,568	△699	535,869
	(7) 土 木	8,955,261	△164,332	8,790,929	1,186,600	—	1,186,600	925,472	—	925,472	9,216,389	△164,332	9,052,057
	(うち住宅事業特別会計分)	(2,869,578)	(△24,599)	(2,844,979)	(330,100)	(—)	(330,100)	(223,878)	(—)	(223,878)	(2,975,800)	(△24,599)	(2,951,201)
	(8) 港 湾	4,900,061	23,802	4,923,863	1,250,100	—	1,250,100	288,001	—	288,001	5,862,160	23,802	5,885,962
	(9) 消 防	1,658,746	△58,898	1,599,848	792,900	—	792,900	123,739	—	123,739	2,327,907	△58,898	2,269,009
	(10) 教 育	5,060,222	511,240	5,571,462	940,800	97,900	1,038,700	768,719	—	768,719	5,232,303	609,140	5,841,443
	(11) 出 資 金	250,259	△13,696	236,563	12,500	—	12,500	22,461	—	22,461	240,298	△13,696	226,602
	(12) そ の 他	1,169,762	△47,000	1,122,762	192,800	—	192,800	131,422	—	131,422	1,231,140	△47,000	1,184,140
	2 そ の 他	17,268,788	△3,715	17,265,073	—	—	—	1,892,813	—	1,892,813	15,375,975	△3,715	15,372,260
	(1) 地 域 総 合 整 備 資 金 貸 付 金	121,383	△447	120,936	—	—	—	29,947	—	29,947	91,436	△447	90,989
	(2) 減 税 補 填 債	25,556	△1	25,555	—	—	—	18,086	—	18,086	7,470	△1	7,469
	(3) 臨 時 財 政 対 策 債	16,451,352	△3,148	16,448,204	—	—	—	1,694,898	—	1,694,898	14,756,454	△3,148	14,753,306
	(5) 減 収 補 填 債	480,316	△119	480,197	—	—	—	40,280	—	40,280	440,036	△119	439,917
	計	45,183,124	133,519	45,316,643	5,729,900	97,300	5,827,200	4,483,719	—	4,483,719	46,429,305	230,819	46,660,124
特別会計	港 湾 整 備	2,815,614	△1,740	2,813,874	121,400	—	121,400	305,689	—	305,689	2,631,325	△1,740	2,629,585
	計	2,815,614	△1,740	2,813,874	121,400	—	121,400	305,689	—	305,689	2,631,325	△1,740	2,629,585
合 計		47,998,738	131,779	48,130,517	5,851,300	97,300	5,948,600	4,789,408	—	4,789,408	49,060,630	229,079	49,289,709

令和 7 年
小樽市議会 第 2 回 定 例 会
(議案第 2 号)

令和 7 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 7 年度 小樽市病院事業会計補正予算実施計画

資本的收入及び支出

款	項	目	収 入		計	備 考
			既決予定額	補正予定額		
1 資 本 的 収 入	4 基 金 収 入		千円	千円	千円	
			1,038,524	53	1,038,577	
			-	53	53	
		1 基 金 収 入	-	53	53	預金利息

款	項	目	支 出		計	備 考
			既決予定額	補正予定額		
1 資 本 的 支 出	4 積 立 金		千円	千円	千円	
			1,442,153	10,053	1,452,206	
			-	10,053	10,053	
		1 基 金 積 立 金	-	10,053	10,053	小樽市病院事業資金基金

令和7年度小樽市病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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)	△ 1,138,082 千円
減価償却費	843,022
長期貸付金償還免除額	16,830
退職給付引当金の増減額(△は減少)	215,842
貸倒引当金の増減額(△は減少)	1,010
賞与引当金の増減額(△は減少)	20,620
長期前受金戻入額	△ 413,313
受取利息及び受取配当金	△ 2
支払利息	71,537
固定資産除却費	10,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 388,099
未払金の増減額(△は減少)	△ 165,992
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 18,847
小 計	△ 945,474
利息及び配当金の受取額	55
利息の支払額	△ 71,537
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,016,956

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	△ 527,357 千円
一般会計補助金による収入	4,400
一般会計負担金による収入	506,824
修学資金の貸付けによる支出	△ 21,600
基金積立てによる支出	△ 10,053
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 47,786

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	1,600,000
一時借入金の返済による支出	△ 230,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	527,300
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	△ 827,128
その他の企業債の償還による支出	△ 66,068
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,004,104
資金増加額(又は減少額)	△ 60,638
資金期首残高	94,863
資金期末残高	34,225

令和7年度 小樽市病院事業予定貸借対照表
(令和8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	8,592,217 千円	
ロ 建物	7,335,884		充てるための企業債		
ハ 附属設備	4,703,788		ロ 特別減収対策企業債	601,796	
ニ 医療機器	5,719,477		企業債合計		9,194,013 千円
ホ 備品	1,752,617		(2) 引当金		
ヘ 車両	9,145		イ 退職給付引当金	2,918,754	
減価償却累計額	△ 11,419,490	8,964,137 千円	引当金合計		2,918,754
有形固定資産合計		8,964,137 千円	固定負債合計		12,112,767 千円
(2) 無形固定資産			4 流動負債		
イ 電話加入権		1,175	(1) 一時借入金		1,370,000
無形固定資産合計		1,175	(2) 企業債		
(3) 投資			イ 建設改良費等の財源に	861,080	
イ 長期貸付金		85,230	充てるための企業債		
ロ 基金		10,053	ロ 特別減収対策企業債	66,200	
投資合計		95,283	企業債合計		927,280
固定資産合計		9,060,595 千円	(3) 未払金		812,943
2 流動資産			(4) 引当金		
(1) 現金・預金		34,225	イ 賞与引当金	407,044	
(2) 未収金	1,915,814		引当金合計		407,044
貸倒引当金	△ 2,845	1,912,969	(5) その他流動負債		84,122
(3) 貯蔵品		201,341	流動負債合計		3,601,389
流動資産合計		2,148,535	5 繰延収益		
			(1) 長期前受金		
			イ 補助金	1,522,114	
			ロ 他会計補助金	442,655	
			ハ 他会計負担金	506,824	
			ニ 受贈財産評価額	288,537	
			ホ 寄附金	15,080	2,775,210
			(2) 長期前受金収益化累計額		△ 1,724,971
			繰延収益合計		1,050,239
			負 債 合 計		16,764,395
			6 資 本 金		
			(1) 自己資本金	9,069,757	
			資本金合計		9,069,757
			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	56	
			資本剰余金合計		848,813
			(2) 欠損金		
			イ 当年度未処理欠損金	15,473,835	
			欠損金合計		15,473,835
			剰余金合計		△ 14,625,022
			資 本 合 計		△ 5,555,265
			負 債 資 本 合 計		11,209,130
資 産 合 計		11,209,130			

令和7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
車両	5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6,304,537千円である。

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7年4月1日 至 令和8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	11,133,664	75,466	11,209,130
セグメント負債	16,644,943	119,452	16,764,395
その他の項目			
他会計繰入金	1,758,648	100,705	1,859,353
減価償却費	837,926	5,096	843,022
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	△ 320,569	△ 5,096	△ 325,665

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95,606千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386,424千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735千円取り崩す見込みである。

附 属 説 明 資 料

病 院 事 業 会 計

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 1,038,524	千円 53	千円 1,038,577		千円	千円
4 基金収入	-	53	53			
1 基金収入	-	53	53	預金利息	53	

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 1,442,153	千円 10,053	千円 1,452,206		千円	千円
4 積立金	-	10,053	10,053			
1 基金積立金	-	10,053	10,053	基金積立金	10,053	

第2回定例会 令和7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 13,465,791	千円 55,025	千円 13,520,816		千円	千円
	2 国 庫 補 助 金	2,840,532	55,025	2,895,557			
	1 総 務 費 補 助 金	1,067,389	55,025	1,122,414	5 物 価 高 騰 対 応 重点支援地方 創生臨時交付金	55,025	おたるプレミアム付商品券事業費 37,165 街路防犯灯維持費支援金給付事業費 17,860
21 繰 入 金		2,729,824	335	2,730,159			
	2 基 金 繰 入 金	2,693,981	335	2,694,316			
	1 基 金 繰 入 金	2,693,981	335	2,694,316	22 財 政 調 整 基 金 繰 入 金	335	
歳 入 合 計		66,388,769	55,360	66,444,129			

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 5,240,906	千円 55,360	千円 5,296,266		千円	千円		千円 55,025	千円 335
	1 総 務 管 理 費	4,775,821	55,360	4,831,181					55,025	335
	5 企 画 費	2,978,571	55,360	3,033,931	10 需 用 費	46	物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金 関係事業費	55,360		335
					11 役 務 費	44	おたるプレミアム付商品券事業費	37,500	国 庫 補 助 金	37,165
					18 負担金、補助 及び交付金	55,270	街路防犯灯維持費支援金給付事業費	17,860	国 庫 補 助 金	17,860
歳 出 合 計		66,388,769	55,360	66,444,129					55,025	335