

大阪府中央卸売市場経営戦略の進捗状況

資料 2

項目① 経営状況及び各種経営指標

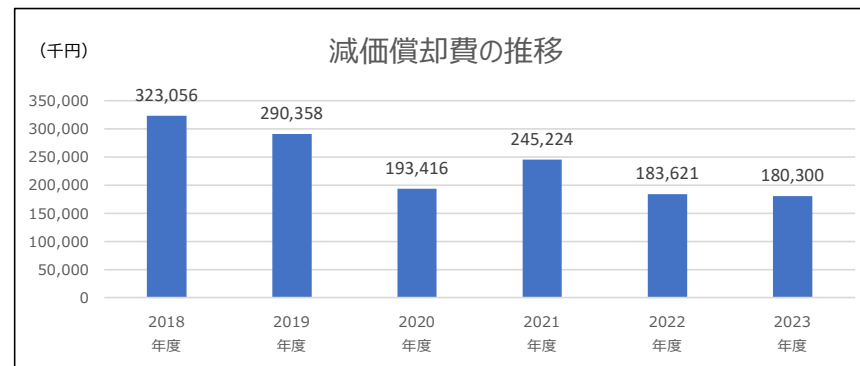
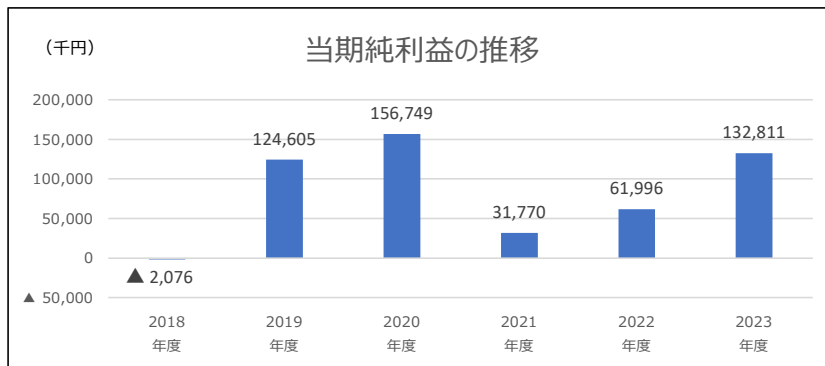
2023年度は、行政財産使用料、指定管理者納付金等の収入の増加や減価償却費等の経費の減少等により、当期は133百万円の黒字となった。

初の単年度黒字となった2019年度決算以降、5期連続黒字を達成しており、累積欠損金（135億円）はあるが、累積欠損金以上の資本金（221億円）を有しているため、会計上の資本不足（債務超過）に陥っておらず、資金状況も含め経営状況に特段の問題はない。また、経営状況の参考となる各種経営指標も次のとおりであり、良好又は良い傾向にある。

(1) 収支状況

(単位：千円)

| 科目 | 年度 | 2018 年度 | 2019 年度 | 2020 年度 | 2021 年度 | 2022 年度 | 2023 年度 |
|--------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 市場事業収益 | | 718,427 | 745,637 | 680,718 | 720,283 | 675,450 | 733,425 |
| 営業外収益 | | 718,427 | 745,637 | 680,718 | 720,283 | 675,450 | 733,425 |
| | 受取利息及び配当金 | 7 | 60 | 3 | 3 | 9 | 8 |
| | 他会計補助金 | 124,633 | 70,677 | 43,670 | 97,590 | 44,294 | 85,374 |
| | 長期前受金戻入 | 59,235 | 53,727 | 29,941 | 41,179 | 28,963 | 30,216 |
| | 雑収益 | 534,552 | 621,173 | 607,104 | 581,511 | 602,184 | 617,827 |
| | 納付金 | 483,357 | 569,533 | 556,050 | 529,047 | 550,523 | 558,800 |
| | その他 | 51,195 | 51,640 | 51,054 | 52,464 | 51,661 | 59,027 |
| 市場事業費用 | | 720,503 | 621,032 | 523,970 | 688,513 | 613,454 | 600,614 |
| 営業費用 | | 707,645 | 611,691 | 514,759 | 679,901 | 596,058 | 582,359 |
| | 市場管理費 | 349,632 | 321,211 | 312,254 | 385,535 | 412,437 | 401,979 |
| | 減価償却費 | 323,056 | 290,358 | 193,416 | 245,224 | 183,621 | 180,300 |
| | 資産減耗費 | 34,957 | 122 | 9,089 | 49,142 | 0 | 80 |
| 営業外費用 | | 12,858 | 9,341 | 9,211 | 8,612 | 17,396 | 7,237 |
| | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 10,077 | 8,796 | 7,890 | 7,084 | 6,383 | 5,733 |
| | 雑支出 | 2,781 | 545 | 1,321 | 1,528 | 11,013 | 1,504 |
| 特別損失 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,018 |
| | 減損損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| | 過年度損益修正損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,015 |
| 当期純利益 | | ▲ 2,076 | 124,605 | 156,749 | 31,770 | 61,996 | 132,811 |



大阪府中央卸売市場経営戦略の進捗状況

項目① 経営状況及び各種経営指標

(2) 各種経営指標

| 年度 | 2018年度 | 2019年度 | 2020年度 | 2021年度 | 2022年度 | 2023年度 |
|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 経常収支比率 | 99.7% | 120.1% | 129.9% | 104.6% | 110.1% | 124.4% |
| 経費回収率 | 74.2% | 100.0% | 115.9% | 84.5% | 98.2% | 104.7% |
| 他会計補助金比率 | 17.3% | 11.4% | 8.3% | 14.2% | 7.2% | 14.5% |
| 自己資本比率 | 87.0% | 87.6% | 88.5% | 88.7% | 88.7% | 89.3% |
| 有形固定資産減価償却率 | 85.3% | 86.4% | 86.8% | 87.4% | 88.1% | 88.8% |
| 企業債残高対料金収入比率 | 97.6% | 76.9% | 75.2% | 77.9% | 70.1% | 60.6% |

経営指標の説明及び評価

| 指標名 | 算定式 | 評価基準 | 2023年度の評価 |
|----------------|--|---|--|
| 経常収支比率 | 経常収益/経常費用 | 経常費用を経常収益でどの程度賄えているかを示す数値で、100%以上が望ましい | 100%を超えており、良好と考えられる |
| 経費回収率 | 納付金等収益/経常費用 | 納付金等収益で必要な費用を回収できているかを示す数値で高い方が望ましい | 100%を超えており、良好と考えられる |
| 他会計補助金比率 | 他会計補助金/経常費用 | 必要な経費が一般会計からの繰入金等によってどの程度賄われているかを示す数値で、低い方が望ましい | 退職手当に係る繰入等が発生したため、前年度に比べ比率が上昇しているが、他の経費の繰入金への依存度は低く、良好と考えられる |
| 自己資本比率 | (自己資本金+剰余金+繰延収益) /負債・資本合計 | 負債及び純資産の合計額にどの程度純資産が占めているかを示す数値で、高い方が望ましい | 90%近くになっており、良好と考えられる |
| 有形固定資産減価償却率(注) | 有形固定資産減価償却累計額 /有形固定資産帳簿価格 (非償却資産を除く) | 有形固定資産の老朽化の程度を示すもので、高いほど老朽化が進んでいるとされている | 80%台と高い数値となっており、施設や設備の老朽化が進み、耐用年数が近づいている |
| 企業債残高対料金収入比率 | (企業債残高-一般会計負担金) /納付金等収入 | 納付金等収益に対する企業債残高(一般会計負担分を除く)の割合を示す数値で、低いほど望ましい | 年々減少しており、良い傾向にあると考えられる |

(注) 経営戦略15ページで示している「有形固定資産減価償却率」は非償却資産(土地等)を含んだ額で算出しているため、非償却資産を除いた額で算出した。

大阪府中央卸売市場経営戦略の進捗状況

項目② 収支計画の更新内容

昨年度に引き続き、2023年度も概ね収支計画どおりの実績となっていることや、後年度において収支計画を大幅に変更すべき事項が発生していないことから、収支計画の更新は行わなかった。

(単位：百万円)

| 科目 | 年度 | 2022年度 計画(a) | 2022年度 実績(b) | 差額 (b)-(a) | 2023年度 計画(a) | 2023年度 実績(b) | 差額 (b)-(a) | 2024年度 | 2025年度 | 2026年度 |
|-------------------------|----|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|--------|--------|--------|
| 市場事業収益 | | 751 | 731 | ▲ 20 | 752 | 790 | 38 | 751 | 744 | 744 |
| 営業外収益 | | 751 | 731 | ▲ 20 | 752 | 790 | 38 | 751 | 744 | 744 |
| 他会計補助金 | | 73 | 44 | ▲ 29 | 72 | 85 | 13 | 72 | 72 | 71 |
| 長期前受金戻入 | | 38 | 29 | ▲ 9 | 27 | 30 | 3 | 26 | 19 | 15 |
| 雑収益など | | 641 | 658 | 17 | 653 | 674 | 21 | 653 | 653 | 658 |
| 市場事業費用 | | 737 | 669 | ▲ 68 | 712 | 657 | ▲ 55 | 638 | 667 | 677 |
| 営業費用 | | 689 | 613 | ▲ 76 | 665 | 596 | ▲ 69 | 592 | 622 | 632 |
| 市場管理費 | | 492 | 429 | ▲ 63 | 484 | 416 | ▲ 68 | 406 | 435 | 458 |
| 人件費 | | 171 | 135 | ▲ 36 | 171 | 159 | ▲ 12 | 171 | 171 | 171 |
| 物件費 | | 322 | 294 | ▲ 28 | 314 | 257 | ▲ 57 | 235 | 264 | 287 |
| 減価償却費 | | 197 | 184 | ▲ 13 | 179 | 180 | 1 | 184 | 185 | 173 |
| 資産減耗費 | | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | ▲ 2 | 2 | 2 | 2 |
| 営業外費用 | | 44 | 56 | 12 | 44 | 50 | 6 | 43 | 43 | 42 |
| 支払利息 | | 7 | 6 | ▲ 1 | 6 | 6 | 0 | 5 | 5 | 4 |
| 控除対象外消費税 | | 2 | 0 | ▲ 2 | 2 | 0 | ▲ 2 | 2 | 2 | 2 |
| 消費税及び地方消費税 | | 36 | 40 | 4 | 36 | 43 | 7 | 36 | 36 | 36 |
| その他 | | 0 | 10 | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特別損失 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 |
| 予備費 | | 3 | 0 | ▲ 3 | 3 | 0 | ▲ 3 | 3 | 3 | 3 |
| 当期純利益 | | 15 | 62 | 47 | 36 | 133 | 97 | 110 | 73 | 63 |
| 資金ベースの収支差額（資金不要額を除いた収支） | | 175 | 182 | 7 | 196 | 239 | 43 | 275 | 246 | 228 |
| 市場事業資本的収入 | | 42 | 42 | 0 | 105 | 74 | ▲ 31 | 60 | 67 | 61 |
| 企業債 | | 1 | 1 | 0 | 31 | 0 | ▲ 31 | 22 | 28 | 28 |
| 出資金 | | 41 | 41 | 0 | 41 | 41 | 0 | 38 | 39 | 33 |
| 減価基金取崩し戻入益 | | 0 | 0 | 0 | 33 | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 市場事業資本的支出 | | 87 | 84 | ▲ 3 | 179 | 116 | ▲ 63 | 122 | 136 | 123 |
| 建設改良費 | | 4 | 3 | ▲ 1 | 64 | 1 | ▲ 63 | 45 | 57 | 57 |
| 企業債償還金 | | 62 | 62 | 0 | 96 | 96 | 0 | 63 | 64 | 52 |
| 減価基金積立金 | | 20 | 19 | ▲ 1 | 19 | 19 | 0 | 13 | 15 | 15 |

*単位未満は四捨五入を原則としたため、内訳の計と合計等とが一致しない場合がある

大阪府中央卸売市場経営戦略の進捗状況

項目③ 建替えによる再整備の検討の進捗状況

大阪府中央卸売市場 再整備検討の進捗状況について

検討経過等

- 民間資本の活用を前提とした建替え再整備に向け、令和4年度から2年間で再整備基本計画を策定するための委託事業を実施。
- 令和5年1月に「再整備基本計画」（たたき台）を提示のうえ、施設規模や施設配置等について場内事業者とともに検討協議。

場内事業者の意見概要

- 物価高騰などを始めとする将来リスクの負担に対し、それを全て場内事業者で負担することは難しい。他市場と同様に、国から示されている一般会計から企業会計への繰出し基準（建設改良に係る企業債の元利償還金の2分の1）に基づき公費負担すべき。
- コロナの影響により経営状況が回復しておらず、また最近の物価や資材高騰の影響、物流2024年問題により生じる課題等が見えない中、再整備に向けた検討を進めるのではなく、一度立ち止まるべき。

府の方針

- 「民間資本の活用を前提とし、将来にわたり自立的な運営が可能となるように検討を行う」という方針に変わりはなく、整備費に対し一般会計からの繰り入れは行わない。
- 場内事業者において将来リスクに対する不安等があるならば、検討を継続するか否かについては、場内事業者の意向を尊重する。

第6回再整備検討会議（令和6年3月19日開催）における決定事項

- 再整備に向けた検討スケジュールを見直す。
ただし、令和9年度当初に場内事業者に対し、再整備に関する意向を改めて確認の上、再整備に向けた検討を再開するかどうかを判断する。
- 検討スケジュールを見直す間、これまでの検討で明らかになった課題等について、継続して審議する。
- 施設の低温化などは、当面の措置として、企業会計内でどのような対応が可能であるのか、場内事業者と協議する。

大阪府中央卸売市場経営戦略の進捗状況

項目④ 既存施設の改修等の状況

経営戦略における既存施設の改修・修繕方針に基づき、施設の老朽化度合い等を考慮しながら、施設の保全・機能維持に最低限必要なものに限り実施した。

●計画期間中に予定されている改修工事

| | 施設整備の名称 | 整備年度 | | | | | 実施状況 |
|---|--------------|------|------|------|------|------|---|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | |
| 1 | 高圧受変電設備改修工事 | ○ | ○ | ○ | | | 2022年度に実施設計、2023年度～2024年度にかけて改修工事を実施中 |
| 2 | 低圧共用幹線設備改修工事 | ◎ | | ○ | | | 2022年度に水産仲卸B棟低圧共用幹線設備改修工事を実施 2024年度に水産A棟低圧共用幹線設備改修工事を実施中 2025年度に水産B棟低圧共用幹線設備改修工事を実施予定 2026年度～2028年度に青果棟低圧共用幹線設備改修工事を実施予定 |

○整備中 ◎整備済み

●計画期間中に予定されている主な計画修繕工事

| | 施設整備の名称 | 整備年度 | | | | | 実施状況 |
|---|----------|------|------|------|------|------|---|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | |
| 1 | 屋上防水改修工事 | ◎ | ◎ | | | | 2022年度に青果棟屋上防水改修工事を実施 2023年度に水産棟屋上防水改修工事を実施 |
| 2 | 計量器取替工事 | ◎ | ◎ | ○ | | | 2022年度に電力量計取替工事を実施（305個） 2022年度にガスメーター取替工事を実施（168個） 2023年度に電力量計取替工事を実施（326個） 2024年度に電力量計取替工事を実施中（215個） 2025年度～2026年度に量水器取替工事を実施予定 |

○整備中 ◎整備済み

大阪府中央卸売市場経営戦略の進捗状況

項目⑤ 活性化事業等の実施状況（市場活性化の取組みの継続）

府市場の取扱数量及び取扱金額の増加を図るため、指定管理者及び場内事業者と連携して、ソフト面ハード面双方の市場活性化事業を引き続き実施していくことにより、計画期間中のさらなる市場の活性化に取り組んだ。

| 2023年度の取組み | 取組主体 | 備考 |
|---|--------------|---|
| ○川上・川下との連携による需要のマッチング | | |
| ○産地ニーズ対応したイベント等の開催に向け、大丸百貨店、京阪百貨店等とのマッチングを推進し、連携大学の学生が考案したレシピの配布や学生による店頭PRを実施した。（3回） | 指定管理者 | 【取組の継続】 2022年度 2回 |
| ○大学のオープンキャンパスやマルシェでの農産物販売、地域の祭り等で産地のPRを実施した。（8回） | 指定管理者 | 【取組の継続】 2022年度 10回 |
| ○事業連携大学との連携事業の推進 | | |
| ○連携大学の学生によるレシピ開発や、生産者団体による同大学生を対象とした農産物の栽培体験や特産品の加工実習等の食育関連授業の実施により、川上や川下が求める消費拡大をめざした食育関連活動を推進した。（10回） | 指定管理者 開設者 | 【取組の継続】 2022年度 6回 |
| ○生産者団体による連携大学の学生等に対する産地や市場に関する講義を実施した。（4回） | 指定管理者 | 【取組の継続】 2022年度 2回 |
| ○開場45周年記念事業として実施した市場開放デーで、連携大学による食育コーナーを設置した。 | 指定管理者 | 【新規】 開場45周年記念事業として市場開放デーを実施 |
| ○食の情報発信機能の強化による認知度向上 | | |
| ○フルーツカット教室を実施した。（2回） ○枚方市の小学校で開催された「おしごとマルシェ」に参加した。（1回） | 指定管理者 | 【取組の継続】 2022年度は家族を対象とした防災教室と防災クッキングを実施（1回） |
| ○市場内でのフードドライブの実施 | | |
| ○子ども食堂に食材を提供した。（3か所・15回） | 指定管理者 | 【取組の継続】 2022年度 3か所・15回 |
| ○フードドライブを実施した。（多品目・82kg） | 指定管理者 | 【取組の継続】 2022年度 多品目・65kg |

| 2023年度の取組み | 取組主体 | 備考 |
|--|----------------------|---|
| ○その他 | | |
| <p>〔近郊売場の充実〕</p> <p>○府農と緑の総合事務所や近隣市等と連携し、鳥飼なすの出荷量増加及び食品ロス低減にむけたB級品の販路拡大やいちごの出荷の働きかけを行った。</p> <p>○農政室と連携し大阪府有機農産物商談会への参加を働きかけ、3仲卸業者が参加した。</p> | 卸・仲卸 指定管理者 開設者 | 【一部新規】 いちごの出荷働きかけ及び大阪有機農産物 商談会への働きかけは新規 |
| ○市場見学を実施した。(24回) | 指定管理者 開設者 | 【取組の継続】 2022年度 3回 |
| ○交通安全確保や市場内における安全運転に関して注意喚起に努めた。 | 指定管理者 開設者 | 【取組の継続】 |
| ○防犯対策及びゴミの不法投棄の防止のため、防犯カメラを設置して安心な秩序ある市場づくりを行うとともに、不法投棄を発見次第、防犯カメラにて確認し、投棄者が確認できれば自主回収を働きかけた。 | 指定管理者 | 【取組の継続】 |
| ○水産仲卸棟にカラス、ハトが侵入し、糞等による被害が出ていることから防鳥ネットの増設を行い、食品衛生上の改善に努めた。 | 指定管理者 | 【取組の継続】 2022年度はカラス捕獲トラップの増設 |
| ○脱炭素社会の実現や大気環境の更なる改善に向け、EV車の普及促進や利用しやすい環境づくりに貢献するためEV充電器を設置した。 | 指定管理者 | 【新規】 |

大阪府中央卸売市場経営戦略の進捗状況

項目⑤ 活性化事業等の実施状況（清潔で安心・安全な秩序ある市場づくりの継続）

自律的な市場運営を図るため、指定管理者及び場内事業者と連携し、清潔で安心・安全な秩序ある市場づくりに引き続き取り組んだ。

| 2023年度の取組み | 取組主体 | 備考 |
|--|--------------|---|
| ○直接集荷・第三者販売等の申告の適正化 | | |
| ○直接集荷については、チラシの配布、業務検査時などの機会等で毎月報告の期限を遵守するよう指導を継続した。 | 開設者 | 【取組の継続】 |
| ○第三者販売の届け出について、大阪府行政オンラインへの移行により、事業者の負担軽減とセキュリティ面の強化を図った。 | 開設者 | 【取組の継続】 |
| ○食品衛生検査所による監視・指導・検査及び研修・啓発の実施 | | |
| ○HACCPに沿った衛生管理の実施状況や施設設備の設置状況等の監視・指導を行った。また、市場内を流通する食品の検査や施設設備のふき取り検査等を実施し、必要に応じて調査・指導を行った。 ・2023年度 監視・指導件数 36,978件、検体検査件数 2,892件 | 食品衛生検査所 | 【取組の継続】 2022年度 監視・指導件数 37,645件 検体検査件数 2,835件 |
| ○食品衛生及び食品表示に関する正しい知識を普及するため、研修を行うとともに、市場だよりへの掲載やチラシの配布による啓発を行った。 | 食品衛生検査所 | 【取組の継続】 |
| ○BCP（業務継続計画）の随時見直し及びBCPに基づく防災訓練の実施 | | |
| ○BCP計画に基づいて、地震災害を想定して場内事業者の参加のもと伝達訓練及び連絡会議を実施した。 | 開設者 | 【取組の継続】 |
| ○不法占有の是正指導 | | |
| ○2017年度に指定管理者と府が連携して市場施設の利用状況を図面化し、施設の無断使用等の防止に努めてきた結果、2023年度においても、これまでの取組みを引き続き実施したことにより、無断使用等は発生しなかった。 | 指定管理者 開設者 | 【取組の継続】 |

| 2023年度の取組み | 取組主体 | 備考 |
|---|--------------------------------|--|
| ○ごみの減量化と分別・リサイクル | | |
| <p>○指定管理者と府が連携して廃棄物処理量及び処理費用を抑制するため、利用時間の制限を実施するなどゴミ減量化対策を継続・徹底した結果、廃棄物排出量が減少した。一方で茨木市における事業系一般廃棄物の処理単価が大幅に高騰した結果、処理費用が増加した。</p> <p>〈廃棄物排出状況〉</p> <ul style="list-style-type: none"> ・2023年度 排出量 4,409トン（対前年度比 2.2%減） 処理費用 44,444千円（税抜）（対前年度比 22.5%増） | 指定管理者 開設者 | 【取組の継続】 2022年度 排出量 4,509トン 処理費用 36,288千円（税抜） |
| ○市場関係者による一斉大掃除の定期的な実施 | | |
| ○2023年6月、9月、11月、2024年3月に場内事業者の参加のもと4回実施した。 | 卸・仲卸 関連事業者・団体等 指定管理者・開設者 | 【取組の継続】 2022年度 4回実施 |
| ○禁煙指導員による喫煙ルールの巡回指導 | | |
| <p>○2018年4月に制定した「喫煙ルールの違反行為に対する取扱要綱」に基づく禁煙指導員による巡回指導を行い、違反者に通告書を交付するなど適切な指導を行った。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・禁煙推進指導員 場内関係者40名を委嘱 ・喫煙コーナー 9か所設置 ・通告書（場内事業者のみ） 2023年度：19件 ・警告書（場内事業者のみ） 2023年度：0件 | 指定管理者 開設者 | 【取組の継続】 2022年度 禁煙推進指導員 40名を委嘱 喫煙コーナー 9か所設置 通告書（場内事業者のみ） 50件 警告書（場内事業者のみ） 5件 |
| ○防犯対策、不法投棄の防止等 | | |
| <p>○防犯対策及びゴミの不法投棄の防止のため、防犯カメラを設置して安心な秩序ある市場づくりを行った。</p> <p>防犯カメラ設置台数 2023年度：3台 計：208台</p> <p>〈不法投棄件数〉</p> <ul style="list-style-type: none"> ・2023年度：41件（平均 3.4件/月） ⇒ 対策前に比べ約97%減 ※2023年度の月平均件数と対策前の2014年7月の件数（133件）との比較 | 指定管理者 開設者 | 【取組の継続】 2022年度 防犯カメラ設置台数 18台 計：205台 不法投棄件数 86件（平均7.2件/月） |