

温泉事業会計

平成23年

第1回市議会定例会 議案第12号

平成23年度 函館市温泉事業会計予算

(総 則)

第1条 平成23年度温泉事業会計の予算は、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) 温 泉 供 給 量

ア 湯 川 一 日 供 給 量 4,158立方メートル

イ 谷 地 頭 一 日 供 給 量 160立方メートル

(2) 年 間 入 浴 人 員 361,460人

(3) 主要な建設改良事業 温泉供給設備 ポンプ揚湯設備 1式

供 給 管 200メートル

(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 温泉事業収益 258,508千円

第1項 営 業 収 益 252,989千円

第2項 営 業 外 収 益 5,519千円

支 出

第1款 温泉事業費用 272,071千円

第1項 営業費用 250,088千円

第2項 営業外費用 17,206千円

第3項 特別損失 777千円

第4項 予備費 4,000千円

(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 69,962千円のうち 4,651千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入 90,000千円

第1項 企業債 90,000千円

支 出

第1款 資本的支出 159,962千円

第1項 建設改良費 98,502千円

第2項 企業債償還金 61,460千円

(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	ポンプ揚湯設備整備事業費
限度額	90,000千円
起債の方法	普通貸借
利率	5.0%以内
償還の方法	12年以内元利均等及び元金均等半年賦償還とする。ただし、償還期日及び据置期間は借入先と協定するものとし、繰上償還又は償還期限短縮、もしくは低利債借替えをすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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7条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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	32,314千円
(2) 交際費	19千円

(他会計からの補助金)

第8条 基礎年金拠出金公的負担経費に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,274千円である。

平成23年 2 月25日提出

函館市長 西 尾 正 範

予 算 説 明 書

平成23年度函館市温泉
収益的収入
収

款	項	目	予 定 額
1 温泉事業収益			千円 258,508
	1 営業収益		252,989
		1 温泉供給収益	108,473
		2 公衆浴場収益	144,152
		3 他会計負担金	312
		4 その他営業収益	52
	2 営業外収益		5,519
		1 他会計補助金	1,274
		2 雑 収 益	4,245

事業会計予算実施計画
及び支出
入

備	考
湯川温泉料金	104,441 千円
谷地頭温泉料金	4,032 千円
入浴料金	144,152 千円
一般会計負担金	312 千円
手数料	52 千円
一般会計補助金	1,274 千円
雑収益	4,245 千円

支

款	項	目	予 定 額
1 温泉事業費用			272,071 <small>千円</small>
	1 営業費用		250,088
		1 温泉供給費	63,723
		2 公衆浴場費	119,462
		3 総 係 費	6,986
		4 減価償却費	57,862
		5 資産減耗費	2,055
	2 営業外費用		17,206
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	16,902
		2 消費税及び 地方消費税	304
	3 特別損失		777
		1 過年度損益修正損	777
	4 予 備 費		4,000
		1 予 備 費	4,000

出

備	考
次の事項の業務に要する費用を計上 湯川および谷地頭温泉の温泉井維持 湯川および谷地頭温泉の不断圧送のためのポンプ運転および維持管理 湯川および谷地頭温泉の供給業務	
公衆浴場の経営に要する費用を計上	
事業全般の関連業務に要する費用を計上	
有形固定資産の減価償却費を計上	
有形固定資産の除却費を計上	
企業債利息、長期借入金利息および一時借入金利息を計上	
納付税額を計上	
過年度の費用を計上	

資 本 的 收 入 収

款	項	目	予 定 額
1 資 本 的 收 入			千円 90,000
	1 企 業 債		90,000
		1 企 業 債	90,000

支

款	項	目	予 定 額
1 資 本 的 支 出			千円 159,962
	1 建 設 改 良 費		98,502
		1 温 泉 供 給 設 備 建 設 改 良 費	98,502
	2 企 業 債 償 還 金		61,460
		1 企 業 債 償 還 金	61,460

及 び 支 出
入

備	考
ポンプ揚湯設備整備事業費企業債	90,000 千円

出

備	考
温泉供給設備建設改良費 ポンプ揚湯設備整備工事費 中央 3 号 工 事 費	98,502 千円
企業債償還元金	61,460 千円

平成23年度函館市温泉事業会計資金計画

区 分	前年度決算見込額	当年度予定額	増 △ 減
	千円	千円	千円
受 入 資 金	586,935	439,924	△ 147,011
1 営 業 収 益	253,312	252,989	△ 323
2 営 業 外 収 益	5,659	5,519	△ 140
3 他会計からの長期借入金 (収益的収入)	200,000		△ 200,000
4 企 業 債	58,900	90,000	31,100
5 前 年 度 繰 越 金	2,064	152	△ 1,912
6 前 年 度 未 収 金		264	264
7 一 時 借 入 金	67,000	91,000	24,000
支 払 資 金	586,783	439,497	△ 147,286
1 営 業 費 用	206,620	194,171	△ 12,449
2 営 業 外 費 用	17,872	17,206	△ 666
3 特 別 損 失	4,642	777	△ 3,865
4 建 設 改 良 費	67,930	98,502	30,572
5 企 業 債 償 還 金	61,189	61,460	271
6 他 会 計 か ら の 長 期 借 入 金 償 還 金	156,763		△ 156,763
7 前 払 金	264	381	117
8 前 年 度 未 払 金	1,503		△ 1,503

区 分	前年度決算見込額	当年度予定額	増 △ 減
9 一時借入金（前年度分）	千円 70,000	千円 67,000	千円 △ 3,000
差 引	152	427	275

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	4	20,111	11,513	31,624	7,066	38,690
	資本勘定支弁職員	1	418	272	690	148	838
	合 計	5	20,529	11,785	32,314	7,214	39,528
前 年 度	損益勘定支弁職員	5	24,126	14,930	39,056	8,622	47,678
	資本勘定支弁職員	1	399	279	678	145	823
	合 計	6	24,525	15,209	39,734	8,767	48,501
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	△ 4,015	△ 3,417	△ 7,432	△ 1,556	△ 8,988
	資本勘定支弁職員	0	19	7	12	3	15
	合 計	△ 1	△ 3,996	△ 3,424	△ 7,420	△ 1,553	△ 8,973

手 当 等 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	子 ども 手 当 (千円)
	本年度		743	468	408	300		447	1,680	4,888	2,539	
前年度		744	936	834	299	8	560	2,132	6,238	3,178	20	260
比較		△ 1	△ 468	△ 426	1	△ 8	△ 113	△ 452	△ 1,350	△ 639	△ 20	52

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	△ 3,996	給与改定に伴う減少分	△ 18	給与改定の状況 給料表の平均改定率 △ 0.1% (55歳超6級以上の職員は他に△ 1.5%) 給与改定実施時期 平成22年12月1日
		昇給に伴う増加分	138	
		その他の増減分	△ 4,116	
手 当 等	△ 3,424	期末・勤勉手当の増減分	△ 378	期末・勤勉手当0.2月減に伴う減
		その他の増減分	△ 3,046	職員の変動及びその他の減

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術	そ の 他
平成23年1月1日 現 在	平均給料月額(円)	338,751	318,700
	平均給与月額(円)	378,807	357,300
	平均年齢(歳)	44.6	41.10
平成22年1月1日 現 在	平均給料月額(円)	332,620	342,187
	平均給与月額(円)	375,694	383,790
	平均年齢(歳)	44.1	48.7

(2) 初 任 給

区 分	事務・技術(円)	そ の 他(円)	一 般 会 計 の 制 度	
			一般行政職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒	140,100	140,100	140,100	140,100
短 大 卒	152,800		152,800	
大 学 卒	172,200		172,200	

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術			そ の 他		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成23年1月1日 現 在	8 級			8 級		
	7 級			7 級		
	6 級	1	20.0	6 級		
	5 級	1	20.0	5 級		
	4 級	2	40.0	4 級		
	3 級			3 級	1	100
	2 級	1	20.0	2 級		
	1 級			1 級		
	計	5	100	計	1	100
平成22年1月1日 現 在	8 級			8 級		
	7 級			7 級		
	6 級	1	25.0	6 級		
	5 級	1	25.0	5 級		
	4 級	1	25.0	4 級	1	33.3
	3 級			3 級	2	66.7
	2 級	1	25.0	2 級		
	1 級			1 級		
	計	4	100	計	3	100

(級別の標準的な職務内容)

8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
部 長	部 次 長	課 長	課 長 補 佐 主 幹 総 括 主 査 総 括 主 席	主 査 主 席 主 任	主任 主事 主任 技師	主事 1 級 技師 1 級	主事 2 級 技師 2 級

(4) 昇 給

区 分		人 数		
本 年 度	職 員 数 (A)	(人)	5	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)	(人)	4	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給	(人)	
		2 号 給	(人)	
		3 号 給	(人)	
		4 号 給	(人)	4
		6 号 給	(人)	
8 号 給	(人)			
比 率 (B) / (A)	(%)	80.0		
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	6	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)	(人)	6	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給	(人)	1
		2 号 給	(人)	
		3 号 給	(人)	
		4 号 給	(人)	4
		6 号 給	(人)	1
8 号 給	(人)			
比 率 (B) / (A)	(%)	100		

(5) 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, 職務の級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	1.9	2.05	3.95	有	
前 年 度	1.95	2.2	4.15	有	
一般会計の制度	1.9	2.05	3.95	有	

(6) 定年退職及び勸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	30.55	41.34	59.28	59.28	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	30.55	41.34	59.28	59.28	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2%~20%加算)	

(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	

債務負担行為に関する調書

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	自 己 資 金
市 営 谷 地 頭 温 泉 管 理 委 託 料	千円 194,565	平成21年度 か ら 平成22年度 ま で	千円 130,158	平成23年度	千円 64,407	千円 64,407

平成23年度函館市温泉事業会計予定貸借対照表 (当年度分)

(平成24年 3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 温泉供給事業有形固定資産 千円
886,505

減価償却累計額 千円
434,195 452,310

ロ 公衆浴場事業有形固定資産 1,062,484

減価償却累計額 647,767 414,717

有形固定資産合計 千円
867,027

(2) 投 資 11,085

固定資産合計 千円
878,112

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 427

(2) 未 収 金 28,087

流動資産合計 28,514

資 産 合 計 906,626

負 債 の 部

3 固 定 負 債

千円

(1) 他 会 計 借 入 金

477,000

固 定 負 債 合 計

千円
477,000

4 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金

91,000

(2) 未 払 金

8,966

(3) そ の 他 流 動 負 債

220

流 動 負 債 合 計

100,186

負 債 合 計

577,186

資 本 の 部

5 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

700,708

(2) 借 入 資 本 金

432,709

資 本 金 合 計

1,133,417

6 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

104,430

(2) 欠 損 金

イ、当年度未処理欠損金

千円
908,407

欠 損 金 合 計

908,407

剰 余 金 合 計

△ 803,977

資 本 合 計	千円 <u>329,440</u>
負 債 資 本 合 計	<u><u>906,626</u></u>

平成22年度函館市温泉事業会計予定損益計算書 (前年度分)

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

		千円	
1	営業収益	241,278	
2	営業費用	257,893	
3	予備費	<u>4,000</u>	
	営業損失		千円 20,615
4	営業外収益	5,603	
5	営業外費用	<u>16,502</u>	<u>△ 10,899</u>
	経常損失		31,514
6	特別損失	<u>330,835</u>	<u>△ 330,835</u>
	当年度純損失		362,349
	前年度繰越欠損金		<u>527,844</u>
	当年度未処理欠損金		<u><u>890,193</u></u>

平成22年度函館市温泉事業会計予定貸借対照表 (前年度分)

(平成23年 3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 温泉供給事業有形固定資産 千円
794,708

減 価 償 却 累 計 額 千円
413,053 381,655

ロ 公衆浴場事業有形固定資産 1,062,484

減 価 償 却 累 計 額 611,047 451,437

有 形 固 定 資 産 合 計 千円
833,092

(2) 投 資 11,085

固 定 資 産 合 計 千円
844,177

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 152

(2) 未 収 金 27,970

流 動 資 産 合 計 28,122

資 産 合 計 872,299

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 他 会 計 借 入 金	千円 <u>477,000</u>	
固 定 負 債 合 計		千円 477,000
4 流 動 負 債		
(1) 一 時 借 入 金	67,000	
(2) 未 払 金	8,966	
(3) そ の 他 流 動 負 債	<u>220</u>	
流 動 負 債 合 計		<u>76,186</u>
負 債 合 計		553,186
資 本 の 部		
5 資 本 金		
(1) 自 己 資 本 金	700,708	
(2) 借 入 資 本 金	<u>404,168</u>	
資 本 金 合 計		1,104,876
6 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金	104,430	
(2) 欠 損 金		
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	千円 <u>890,193</u>	
欠 損 金 合 計		<u>890,193</u>
剰 余 金 合 計		<u>△ 785,763</u>

資 本 合 計	千円 <u>319,113</u>
負 債 資 本 合 計	<u>872,299</u>

(1) 収益的収入及び支出予算対前年度比較表

収 入

款	項	目	当 年 度 額	前 年 度 額	増△減	
1	温泉事業収益		千円 258,508	千円 271,861	千円 △ 13,353	
	1	営業収益	252,989	266,164	△ 13,175	
		1	温泉供給収益	108,473	104,882	3,591
		2	公衆浴場収益	144,152	160,943	△ 16,791
		3	他会計負担金	312	280	32
		4	受託工事収益		13	△ 13
		5	その他営業収益	52	46	6
	2	営業外収益	5,519	5,697	△ 178	
		1	他会計補助金	1,274	1,367	△ 93
		2	雑収益	4,245	4,330	△ 85
	収 入 合 計		258,508	271,861	△ 13,353	

支 出

款	項	目	当 年 度 額 千円	前 年 度 額 千円	増 △ 減 千円	
1	温泉事業費用		272,071	620,003	△ 347,932	
	1	営業費用	250,088	266,216	△ 16,128	
		1	温泉供給費	63,723	73,038	△ 9,315
		2	公衆浴場費	119,462	122,898	△ 3,436
		3	受託工事費		13	△ 13
		4	総係費	6,986	7,691	△ 705
		5	減価償却費	57,862	58,847	△ 985
		6	資産減耗費	2,055	3,729	△ 1,674
	2	営業外費用	17,206	18,731	△ 1,525	
		1	支払利息及び 企業債取扱諸費	16,902	16,880	22
		2	消費税及び 地方消費税	304	1,851	△ 1,547
	3	特別損失	777	331,056	△ 330,279	
		1	過年度損益損 修正損	777	4,642	△ 3,865
		2	その他の損 特別損失		326,414	△ 326,414
	4	予備費	4,000	4,000	0	
		1	予備費	4,000	4,000	0
支 出 合 計			272,071	620,003	△ 347,932	
差 引 損 益			△ 13,563	△ 348,142	334,579	

(2) 収 益 の 支 出

科 目	營 業 費 用					
	温泉供給費	公衆浴場費	総 係 費	減価償却費	資産減耗費	計
給 料	千円 14,114	千円 3,351	千円 2,646	千円	千円	千円 20,111
手 当 等	8,287	2,052	1,174			11,513
賃 金	1,762					1,762
法 定 福 利 費	5,237	1,192	902			7,331
旅 費	89					89
被 服 費	53		13			66
備 消 耗 品 費	454	292	10			756
燃 料 費	623	22,832				23,455
光 熱 水 費	152	8,480				8,632
印 刷 製 本 費		66	245			311
通 信 運 搬 費	399	37				436
委 託 料	17,457	66,292				83,749
手 数 料	571	2,009	63			2,643
賃 借 料	212	1,409	52			1,673
修 繕 費	4,683	3,497				8,180
動 力 費	7,786	7,797				15,583

予 算 内 訳 表

営 業 外 費 用			特 別 損 失		予 備 費	合 計	構 成 比
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	計	過 年 度 損 益 修 正 損	計			
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
						20,111	7.4
						11,513	4.2
						1,762	0.7
						7,331	2.7
						89	0.0
						66	0.0
						756	0.3
						23,455	8.6
						8,632	3.2
						311	0.1
						436	0.2
						83,749	30.8
						2,643	1.0
						1,673	0.6
						8,180	3.0
						15,583	5.7

科 目	営 業 費 用					
	温泉供給費	公衆浴場費	総 係 費	減価償却費	資産減耗費	計
	千円	千円	千円	千円	千円	千円
薬 品 費	1,008					1,008
材 料 費	525					525
負担金及び補助金	145		1,747			1,892
保 險 料	122	30				152
厚 生 福 利 費			100			100
交 際 費			19			19
食 糧 費			15			15
広 告 料		126				126
雑 費	44					44
有形固定資産 減 価 償 却 費				57,862		57,862
固定資産除却費					2,055	2,055
企 業 債 利 息						
長 期 借 入 金 利 息						
一 時 借 入 金 利 息						
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税						
過年度損益修正損						
予 備 費						

営業外費用			特別損失		予備費	合計	構成比
支払利息 及び企業債 取扱諸費	消費税 及び地方 消費税	計	過年度 損益損 修正	計			
千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
						1,008	0.4
						525	0.2
						1,892	0.7
						152	0.1
						100	0.0
						19	0.0
						15	0.0
						126	0.0
						44	0.0
						57,862	21.8
						2,055	0.8
8,820		8,820				8,820	3.3
3,082		3,082				3,082	1.1
5,000		5,000				5,000	1.8
	304	304				304	0.1
			777	777		777	0.3
					4,000	4,000	1.4

科 目	営 業 費 用					
	温泉供給費	公衆浴場費	総 係 費	減価償却費	資産減耗費	計
計	千円 63,723	千円 119,462	千円 6,986	千円 57,862	千円 2,055	千円 250,088
構 成 比	% 23.4	% 43.9	% 2.6	% 21.3	% 0.8	% 92.0

営業外費用			特別損失		予備費	合計	構成比
支払利息 及び企業債 取扱諸費	消費税 及び地方 消費税	計	過年度 損益 修正損	計			
千円 16,902	千円 304	千円 17,206	千円 777	千円 777	千円 4,000	千円 272,071	% 100
% 6.2	% 0.1	% 6.3	% 0.3	% 0.3	% 1.4	% 100	

(3) 職員給与費内訳一覧表

款	項	目	予算第7条による 職員給与費
(収益的支出)			千円 31,624
温泉事業費用			31,624
	営業費用		31,624
		温泉供給費	22,401
		公衆浴場費	5,403
		総係費	3,820
(資本的支出)			690
資本的支出			690
	建設改良費		690
		温泉供給設備 建設改良費	690
合 計			32,314

(4) 企業債償還金の内訳

別紙のとおり

(5) 他会計からの長期借入金償還金の内訳

別紙のとおり

(6) 収 入 予 算 資 料

1	温 泉 供 給 収 益	108,473千円
(1) 湯 川 温 泉 料 金		
ア 営 業 用		
	(7) 公衆浴場用 (4戸) 1,890 円× 260 m ³ × 12 月 =	5,896,800円
	(4) そ の 他 (56戸) 2,100 円× 3,356 m ³ × 12 月 =	84,571,200円
	小 計 60戸 3,616 m ³	90,468,000円
	イ 一般家庭用 (56戸) 2,100 円× 592 m ³ × 12 月 =	14,918,400円
	ウ 資源保護のための試験減量 △ 50 m ³ △	945,000円
	計 116戸 4,158 m ³	104,441,400円 …… 104,441千円
(2) 谷 地 頭 温 泉 料 金		
ア 営 業 用		
	(7) そ の 他 (3戸) 2,100 円× 160 m ³ × 12 月 =	4,032,000円
	計 3戸 160 m ³	4,032,000円 …… 4,032千円
2	公 衆 浴 場 収 益	144,152千円
(1) 入 浴 料 金		
	ア 大 人 420 円× 228,200 人 =	95,844,000円
	イ 中 人 140 円× 4,630 人 =	648,200円
	ウ 小 人 70 円× 4,660 人 =	326,200円
	エ 回 数 券 4,200 円× 11,270 冊 = (123,970 人)	47,334,000円
	計 361,460 人	144,152,400円 …… 144,152千円

