

# 温泉事業会計

---

平成25年

第1回市議会定例会 議案第12号

## 平成25年度 函館市温泉事業会計予算

(総 則)

**第1条** 平成25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 | 一 日 供 給 量  | 4,070立方メートル |
| (2) 主要な建設改良事業 | 温泉供給設備 供給管 | 620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

<b>第1款 温泉事業収益</b>	<b>105,377千円</b>
第1項 営 業 収 益	101,483千円
第2項 営 業 外 収 益	3,894千円

### 支 出

<b>第1款 温泉事業費用</b>	<b>95,675千円</b>
第1項 営 業 費 用	81,130千円
第2項 営 業 外 費 用	6,739千円
第3項 特 別 損 失	4,806千円

第4項 予 備 費 3,000千円

(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 244,502千円のうち 138,761千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,225千円、過年度分損益勘定留保資金 109,769千円及び当年度分損益勘定留保資金 27,767千円で補てんするものとする。）。

## 支 出

**第1款 資本的支出** 244,502千円

第1項 建設改良費 26,552千円

第2項 企業債償還金 7,950千円

第3項 他会計からの  
長期借入金償還金 210,000千円

(一時借入金)

**第5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6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 20,292千円

(2) 交際費 19千円

(他会計からの補助金)

**第7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、743千円である。

平成25年2月28日提出

函館市長 工 藤 壽 樹

# 予 算 説 明 書

---

平成25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 105,377
	1 営業収益		101,483
		1 温泉供給収益	101,184
		2 他会計負担金	240
		3 その他営業収益	59
	2 営業外収益		3,894
		1 他会計補助金	743
		2 雑 収 益	3,151

事業会計予算実施計画  
及び支出  
入

備	考
温泉供給料金	101,184 千円
一般会計負担金	240 千円
手数料	59 千円
一般会計補助金	743 千円
雑収益	3,151 千円

## 支

款	項	目	予 定 額
1 温泉事業費用			千円 95,675
	1 営業費用		81,130
		1 温泉供給費	51,336
		2 総 係 費	2,027
		3 減価償却費	25,150
		4 資産減耗費	2,617
	2 営業外費用		6,739
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	4,777
		2 消費税及び 地方消費税	1,962
	3 特別損失		4,806
		1 過年度損益修正損	336
		2 その他特別損失	4,470
	4 予 備 費		3,000
		1 予 備 費	3,000



# 出

備	考
次の事項の業務に要する費用を計上 温泉井維持 温泉の不断圧送のためのポンプ運転および維持管理 温泉の供給業務	
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	
市営谷地頭温泉廃止に伴う販売済み入浴回数券の払戻金を計上	

## 資 本 的 収 入 支

款	項	目	予 定 額
1 資 本 的 支 出			千円 244,502
	1 建 設 改 良 費		26,552
		1 温 泉 供 給 設 備 建 設 改 良 費	26,552
	2 企 業 債 償 還 金		7,950
		1 企 業 債 償 還 金	7,950
	3 他 会 計 か ら の 長 期 借 入 金 償 還 金		210,000
		1 他 会 計 か ら の 長 期 借 入 金 償 還 金	210,000

及 び 支 出  
出

備	考
温泉供給設備建設改良費	26,552 千円
湯川 1 丁目 1 - 1 号 工事費	
湯川 2 丁目 1 号 工事費	
3 丁目ポンプ場電気設備工事費	
企業債償還元金	7,950 千円
一般会計からの長期借入金償還元金	210,000 千円

平成25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
受 入 資 金	千円 679,713	千円 337,874	千円 △ 341,839
1 営 業 収 益	254,006	101,483	△ 152,523
2 営 業 外 収 益	4,940	3,894	△ 1,046
3 特 別 利 益	155,178		△ 155,178
4 企 業 債	35,100		△ 35,100
5 固 定 資 産 売 却 代 金	228,179		△ 228,179
6 前 年 度 繰 越 金	2,030	145,497	143,467
7 前 年 度 未 収 金	280		△ 280
8 一 時 借 入 金		87,000	87,000
支 払 資 金	534,216	337,439	△ 196,777
1 営 業 費 用	187,066	56,363	△ 130,703
2 営 業 外 費 用	13,493	6,739	△ 6,754
3 特 別 損 失	5,397	4,806	△ 591
4 建 設 改 良 費	42,990	26,552	△ 16,438
5 企 業 債 償 還 金	265,270	7,950	△ 257,320
6 他 会 計 か ら の 長 期 借 入 金 償 還 金		210,000	210,000
7 前 払 金		9,756	9,756

区 分	前年度決算見込額	当年度予定額	増 △ 減
8 前年度未払金	千円 15,273	千円 15,273	千円 15,273
9 一時借入金（前年度分）	20,000		△ 20,000
差 引	145,497	435	△ 145,062

# 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	2	11,795	7,812	19,607	4,139	23,746
	資本勘定支弁職員	1	405	280	685	142	827
	合 計	3	12,200	8,092	20,292	4,281	24,573
前 年 度	損益勘定支弁職員	4	18,497	10,829	29,326	6,420	35,746
	資本勘定支弁職員	1	404	256	660	141	801
	合 計	5	18,901	11,085	29,986	6,561	36,547
比 較	損益勘定支弁職員	△ 2	△ 6,702	△ 3,017	△ 9,719	△ 2,281	△ 12,000
	資本勘定支弁職員	0	1	24	25	1	26
	合 計	△ 2	△ 6,701	△ 2,993	△ 9,694	△ 2,280	△ 11,974

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)	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	693	312	456	276	291	1,371	2,931	1,522	240	
	前年度	693	624	336	351	447	1,531	4,516	2,347		240
	比 較	0	△ 312	120	△ 75	△ 156	△ 160	△ 1,585	△ 825	240	△ 240

## 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	△ 6,701	給与改定に伴う増減分			改定なし																										
		給与減額に伴う減少分	△ 132		給与減額の状況 給料月額4～9%を減額 給与減額実施時期 平成25年4月1日																										
		昇給に伴う増加分	71																												
		その他の増減分	△ 6,640	職員の変動及びその他の減	職員数の異動状況  <table style="margin-left: 20px;"> <tr> <td></td> <td>現に在職する職員数</td> <td>(その他)</td> <td>(計)</td> </tr> <tr> <td>本 年 度</td> <td>5人</td> <td>△ 2人</td> <td>3人</td> </tr> <tr> <td>前 年 度</td> <td>4人</td> <td>1人</td> <td>5人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>1人</td> <td>△ 3人</td> <td>△ 2人</td> </tr> </table> 採用・退職の状況 <table style="margin-left: 20px;"> <tr> <td></td> <td>採 用</td> <td>退 職</td> </tr> <tr> <td>23 年 度</td> <td>0人</td> <td>0人</td> </tr> <tr> <td>24 年 度</td> <td>0人</td> <td>(見込) 0人</td> </tr> <tr> <td>25 年 度</td> <td>(見込) 0人</td> <td>(見込) 0人</td> </tr> </table>		現に在職する職員数	(その他)	(計)	本 年 度	5人	△ 2人	3人	前 年 度	4人	1人	5人	増 減	1人	△ 3人	△ 2人		採 用	退 職	23 年 度	0人	0人	24 年 度	0人	(見込) 0人	25 年 度
	現に在職する職員数	(その他)	(計)																												
本 年 度	5人	△ 2人	3人																												
前 年 度	4人	1人	5人																												
増 減	1人	△ 3人	△ 2人																												
	採 用	退 職																													
23 年 度	0人	0人																													
24 年 度	0人	(見込) 0人																													
25 年 度	(見込) 0人	(見込) 0人																													

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
手当等	△ 2,993	給与減額に伴う減少分	△ 61	給料減額による期末勤勉手当等の減	
		その他の増減分	△ 2,932	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
平成25年1月1日現在	平均給料月額(円)	306,821
	平均給与月額(円)	381,397
	平均年齢(歳)	41.8
平成24年1月1日現在	平均給料月額(円)	306,542
	平均給与月額(円)	351,319
	平均年齢(歳)	43.0

#### (2) 初任給

区 分	事 務 ・ 技 術 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	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		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成 25 年 1 月 1 日 現 在	8 級		
	7 級		
	6 級	1	20.0
	5 級		
	4 級	3	60.0
	3 級		
	2 級		
	1 級	1	20.0
	計	5	100
平成 24 年 1 月 1 日 現 在	8 級		
	7 級		
	6 級	1	25.0
	5 級		
	4 級	2	50.0
	3 級		
	2 級	1	25.0
	1 級		
	計	4	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 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)	3	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	3	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	1
		3 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	2
		6 号 給 (人)	
8 号 給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	5	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	
		2 号 給 (人)	1
		3 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	4
		6 号 給 (人)	
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	( 0.975)	( 1.125)	( 2.1 )	無	
	1.9	2.05	3.95	有	
前 年 度	( )	( )	( )	無	
	1.9	2.05	3.95	有	
一般会計の制度	( 0.975)	( 1.125)	( 2.1 )	無	
	1.9	2.05	3.95	有	

※ ( ) 内は再任用職員の支給率

## (6) 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	28.7875	38.955	55.86	55.86	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)	28.7875	38.955	55.86	55.86	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	

平成25年度函館市温泉事業会計予定貸借対照表 (当年度分)

(平成26年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

	千円		
(1) 有形固定資産	909,258		
減価償却累計額	<u>452,579</u>	千円	456,679
(2) 投資		<u>11,085</u>	
固定資産合計			千円 467,764

2 流 動 資 産

(1) 現金預金		435	
(2) 未収金		<u>29,531</u>	
流動資産合計			<u>29,966</u>
資産合計			<u><u>497,730</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 他会計借入金		<u>253,000</u>	
固定負債合計			253,000

4 流 動 負 債

(1) 一時借入金		87,000	
-----------	--	--------	--

		千円
(2) 未払金	48,583	
(3) その他流動負債	<u>124</u>	
流動負債合計		千円 <u>135,707</u>
負債合計		388,707
資 本 の 部		
5 資本金		
(1) 自己資本金	700,708	
(2) 借入資本金	<u>191,590</u>	
資本金合計		892,298
6 剰余金		
(1) 資本剰余金	2,869	
(2) 欠損金		
イ 当年度未処理欠損金	<u>786,144</u>	千円
欠損金合計	<u>786,144</u>	
剰余金合計		<u>△ 783,275</u>
資本合計		<u>109,023</u>
負債資本合計		<u><u>497,730</u></u>

平成24年度函館市温泉事業会計予定損益計算書 (前年度分)

(平成24年 4 月 1 日から平成25年 3 月31日まで)

		千円	
1	営業収益	241,929	
2	営業費用	240,093	
3	予備費	<u>4,000</u>	
	営業損失		2,164
4	営業外収益	4,897	
5	営業外費用	<u>13,148</u>	<u>△ 8,251</u>
	経常損失		10,415
6	特別利益	153,073	
7	特別損失	<u>169,090</u>	<u>△ 16,017</u>
	当年度純損失		26,432
	前年度繰越欠損金		<u>768,189</u>
	当年度未処理欠損金		<u><u>794,621</u></u>

平成24年度函館市温泉事業会計予定貸借対照表 (前年度分)

(平成25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	886,548	
		千円
減価償却累計額	<u>427,429</u>	<u>459,119</u>

有形固定資産合計 459,119 千円

(2) 投 資 11,085

固定資産合計 470,204 千円

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 145,497

(2) 未 収 金 19,775

流動資産合計 165,272

資 産 合 計 635,476

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 他 会 計 借 入 金 463,000

固定負債合計 463,000

4 流 動 負 債

	千円	
(1) 未 払 金	63,856	
(2) そ の 他 流 動 負 債	<u>124</u>	
流 動 負 債 合 計		<u>63,980</u>
負 債 合 計		526,980

資 本 の 部

5 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金	700,708	
(2) 借 入 資 本 金	<u>199,540</u>	
資 本 金 合 計		900,248

6 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金	2,869	
(2) 欠 損 金		

	千円	
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>794,621</u>	
欠 損 金 合 計	<u>794,621</u>	
剰 余 金 合 計		<u>△ 791,752</u>
資 本 合 計		<u>108,496</u>
負 債 資 本 合 計		<u>635,476</u>

## (1) 収益的收入及び支出予算対前年度比較表

## 収 入

款	項	目	当年度 予定額	前年度 予定額	増△減	
			千円	千円	千円	
1	温泉事業収益		105,377	258,938	△153,561	
	1	営業収益	101,483	253,911	△152,428	
		1	温泉供給収益	101,184	107,503	△6,319
		2	公衆浴場収益		146,116	△146,116
		3	他会計負担金	240	240	0
		4	その他営業収益	59	52	7
	2	営業外収益	3,894	5,027	△1,133	
		1	他会計補助金	743	1,150	△407
		2	雑収益	3,151	3,877	△726
	収入合計		105,377	258,938	△153,561	

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			95,675	274,502	△ 178,827
	1 営業費用		81,130	248,207	△ 167,077
		1 温泉供給費	51,336	53,224	△ 1,888
		2 公衆浴場費		124,133	△ 124,133
		3 総 係 費	2,027	6,760	△ 4,733
		4 減価償却費	25,150	62,798	△ 37,648
		5 資産減耗費	2,617	1,292	1,325
	2 営業外費用		6,739	16,898	△ 10,159
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	4,777	14,107	△ 9,330
		2 消費税及び 地方消費税	1,962	2,791	△ 829
	3 特別損失		4,806	5,397	△ 591
		1 過年度損益 修正損	336	5,397	△ 5,061
		2 その他特別損失	4,470		4,470
	4 予 備 費		3,000	4,000	△ 1,000
		1 予 備 費	3,000	4,000	△ 1,000
支 出 合 計			95,675	274,502	△ 178,827
差 引 損 益			9,702	△ 15,564	25,266



## (2) 収 益 の 支 出

科 目	営 業 費 用					計	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費
	温泉供給費	総 係 費	減 価 償 却 費	資 産 減 耗 費			
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
給 料	11,795				11,795		
手 当 等	7,812				7,812		
法 定 福 利 費	4,139				4,139		
旅 費	89				89		
被 服 費	38				38		
備 消 耗 品 費	370	4			374		
燃 料 費	131				131		
光 熱 水 費	59				59		
印 刷 製 本 費		260			260		
通 信 運 搬 費	453				453		
委 託 料	11,092	294			11,386		
手 数 料	30	63			93		
修 繕 費	5,917				5,917		
動 力 費	7,723				7,723		
薬 品 費	1,008				1,008		
材 料 費	525				525		
負担金及び補助金	95	1,316			1,411		

# 予 算 内 訳 表

業 外 費 用		特 別 損 失			予 備 費	合 計	構 成 比
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	計	過 年 度 損 益 損 修 正	そ の 他 特 別 損 失	計			
千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	%	
					11,795	12.3	
					7,812	8.2	
					4,139	4.3	
					89	0.1	
					38	0.0	
					374	0.4	
					131	0.1	
					59	0.1	
					260	0.3	
					453	0.5	
					11,386	11.9	
					93	0.1	
					5,917	6.2	
					7,723	8.1	
					1,008	1.1	
					525	0.5	
					1,411	1.5	

科 目	営 業 費 用					支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費
	温泉供給費	総 係 費	減 価 償 却 費	資 産 減 耗 費	計	
保 險 料	千円 48	千円	千円	千円	千円 48	千円
厚 生 福 利 費		56			56	
交 際 費		19			19	
食 糧 費		15			15	
雑 費	12				12	
有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費			25,150		25,150	
固 定 資 産 除 却 費				2,617	2,617	
企 業 債 利 息						1,089
長 期 借 入 金 利 息						3,188
一 時 借 入 金 利 息						500
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税						
過 年 度 損 益 修 正 損						
そ の 他 特 別 損 失						
予 備 費						
計	51,336	2,027	25,150	2,617	81,130	4,777
構 成 比	% 53.7	% 2.1	% 26.3	% 2.7	% 84.8	% 5.0

業 外 費 用		特 別 損 失			予 備 費	合 計	構 成 比
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	計	過 年 度 損 正 益 損	そ の 他 特 別 損 失	計			
千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	千 円	%
						48	0.0
						56	0.1
						19	0.0
						15	0.0
						12	0.0
						25,150	26.3
						2,617	2.7
	1,089					1,089	1.2
	3,188					3,188	3.3
	500					500	0.5
1,962	1,962					1,962	2.1
		336		336		336	0.3
			4,470	4,470		4,470	4.7
					3,000	3,000	3.1
1,962	6,739	336	4,470	4,806	3,000	95,675	100
%	%	%	%	%	%	%	%
2.1	7.1	0.3	4.7	5.0	3.1	100	

### (3) 職員給与内訳一覧表

款	項	目	予算第6条による 職員給与費
(収益的支出)			千円 19,607
温泉事業費用			19,607
	営業費用		19,607
		温泉供給費	19,607
(資本的支出)			685
資本的支出			685
	建設改良費		685
		温泉供給設備 建設改良費	685
合 計			20,292

### (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				101,184千円
(1) 温泉供給料金				
ア 営業用				
(ア) 公衆浴場用 (4戸)	1,890 円×	260 m <sup>3</sup> × 12 月 =		5,896,800円
(イ) その他 (53戸)	2,100 円×	3,271 m <sup>3</sup> × 12 月 =		82,429,200円
小計	57戸	3,531 m <sup>3</sup>		88,326,000円
イ 一般家庭用 (51戸)	2,100 円×	539 m <sup>3</sup> × 12 月 =		13,582,800円
ウ 資源保護のための夏期減量			△	724,500円
計	108戸	4,070 m <sup>3</sup>		101,184,300円 …… 101,184千円