

令和4年

第1回市議会定例会 議案第24号

令和3(2021)年度函館市交通事業会計補正予算(第2号)

第1条 令和3(2021)年度函館市交通事業会計補正予算(第2号)は、次に定めるところによる。

第2条 令和3(2021)年度函館市交通事業会計予算(以下「予算」という。)第2条中「3,710,871人」を「3,537,240人」に、「10,167人」を「9,691人」に改める。

第3条 予算第3条中「。なお、資金不足額の解消に充てるため、企業債(特別減収対策)107,700千円を借り入れる」を削り、収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収	入	
第1款 軌道事業収益	1,160,389千円	115,283千円	1,275,672千円
第1項 営業収益	716,804千円	△32,642千円	684,162千円
第2項 営業外収益	443,585千円	147,925千円	591,510千円
	支	出	
第1款 軌道事業費用	1,554,543千円	△3,546千円	1,550,997千円
第1項 営業費用	1,529,749千円	△15,653千円	1,514,096千円
第2項 営業外費用	17,794千円	12,107千円	29,901千円

第4条 予算第4条本文括弧書中「178,683千円」を「178,631千円」に、「18,173千円」を「16,686千円」に、「160,510千円」を「161,945千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収	入	
第1款 資本的収入	199,800千円	△16,300千円	183,500千円
第1項 企業債	199,800千円	△16,300千円	183,500千円
	支	出	
第1款 資本的支出	378,483千円	△16,352千円	362,131千円
第1項 建設改良費	199,936千円	△16,352千円	183,584千円

第5条 予算第5条中「，電車架線改良費，車体改良工事費および特別減収対策企業債」を「および車体改良工事費」に，「307,500千円」を「183,500千円」に改める。

第6条 予算第8条中「701,321千円」を「685,668千円」に改める。

第7条 予算第9条中「および基礎年金拠出金公的負担経費」を「，基礎年金拠出金公的負担経費および交通事業の資金不足」に，「286,225千円」を「434,314千円」に改める。

令和4年2月25日提出

函館市長 工 藤 壽 樹

令和3年度函館市交通事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	予定額			備考
			既決額	補正額	計	
1 軌道事業収益			1,160,389 ^{千円}	115,283 ^{千円}	1,275,672 ^{千円}	
	1 営業収益		716,804	△ 32,642	684,162	
		1 運輸収益	672,339	△ 32,642	639,697	定期外旅客運賃「576,767千円」を「538,719千円」に、定期旅客運賃「95,572千円」を「100,978千円」に改める。
	2 営業外収益		443,585	147,925	591,510	
		1 他会計負担金	81,441	△ 164	81,277	一般会計負担金「81,441千円」を「81,277千円」に改める。
		2 他会計補助金	286,225	148,089	434,314	一般会計補助金「286,225千円」を「434,314千円」に改める。

支出

款	項	目	予定額			備考
			既決額	補正額	計	
1 軌道事業費用			1,554,543 ^{千円}	△ 3,546 ^{千円}	1,550,997 ^{千円}	
	1 営業費用		1,529,749	△ 15,653	1,514,096	
		1 線路保存費	201,800	△ 1,032	200,768	給料, 手当等, 賞与引当金繰入額, 法定福利費および法定福利費引当金繰入額を補正
		2 電路保存費	54,963	△ 1,032	53,931	給料, 手当等, 賞与引当金繰入額, 法定福利費および法定福利費引当金繰入額を補正
		3 車両保存費	201,723	△ 485	201,238	給料, 手当等, 賞与引当金繰入額, 法定福利費および法定福利費引当金繰入額を補正
		4 電車運転費	404,543	△ 2,356	402,187	給料, 手当等, 賞与引当金繰入額, 法定福利費および法定福利費引当金繰入額を補正
		5 運輸管理費	180,366	△ 7,985	172,381	給料, 手当等, 賞与引当金繰入額, 法定福利費および法定福利費引当金繰入額を補正
		6 一般管理費	189,605	△ 2,763	186,842	給料, 手当等, 賞与引当金繰入額, 法定福利費, 法定福利費引当金繰入額および退職給付費を補正
	2 営業外費用		17,794	12,107	29,901	
		2 消費税及び地方消費税	11,217	12,107	23,324	納付税額を補正

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額			備 考
			既 決 額	補 正 額	計	
1 資 本 的 収 入			199,800 ^{千円}	△ 16,300 ^{千円}	183,500 ^{千円}	
	1 企 業 債		199,800	△ 16,300	183,500	
		1 企 業 債	199,800	△ 16,300	183,500	「電車架線改良費企業債 15,600千円」を削り、車体改良工事費企業債「65,400千円」を「64,700千円」に改める。

支 出

款	項	目	予 定 額			備 考
			既 決 額	補 正 額	計	
1 資 本 的 支 出			378,483 ^{千円}	△ 16,352 ^{千円}	362,131 ^{千円}	
	1 建 設 改 良 費		199,936	△ 16,352	183,584	
		2 電 路 費	15,651	△ 15,651	0	「電車架線改良費 15,651千円」を削る。
		3 車 両 費	65,425	△ 701	64,724	車体改良工事費「65,425千円」を「64,724千円」に改める。

令和3年度函館市交通事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 292,011
減価償却費	295,749
固定資産除却費	11,643
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	55,473
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,357
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	382
長期前受金戻入額	△ 71,403
支払利息	△ 6,574
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,000
その他特別損失	4,000
小計	△ 384
利息の支払額	6,574
その他特別損失	△ 4,000
未払消費税等の増減額	66,503
業務活動によるキャッシュ・フロー	68,693

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	△ 183,584
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 183,584

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	10,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	183,500
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	△ 178,547
財務活動によるキャッシュ・フロー	14,953

資金増加額 (又は減少額)	△ 99,938
資金期首残高	114,748
資金期末残高	14,810

給 与 費 補 正 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)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		(10) 88	548	312,439	265,931	578,918	106,750	685,668
補 正 前		(10) 88	548	315,021	276,602	592,171	109,150	701,321
比 較		()		△ 2,582	△ 10,671	△ 13,253	△ 2,400	△ 15,653

※ () 内は再任用短時間勤務職員およびパートタイム会計年度任用職員 (外数)

手 当 等 の 内 訳	区 分	管 理 職	扶 養	住 居	通 勤	寒 冷 地	時 間 外	夜 間 勤 務	期 末	勤 勉	児 童	小 計 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
		手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)			
	補 正 後	2,904	8,997	9,334	3,499	7,653	33,801	1,176	70,813	51,008	3,545	192,730	73,201	265,931
	補 正 前	3,480	9,582	8,118	4,099	7,700	41,668	1,168	71,932	49,845	3,555	201,147	75,455	276,602
	比 較	△ 576	△ 585	1,216	△ 600	△ 47	△ 7,867	8	△ 1,119	1,163	△ 10	△ 8,417	△ 2,254	△ 10,671

ア 会計年度任用職員以外の職員

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)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		(1) 88	548	296,660	260,935	558,143	103,547	661,690
補 正 前		(1) 88	548	299,641	270,260	570,449	105,582	676,031
比 較		()		△ 2,981	△ 9,325	△ 12,306	△ 2,035	△ 14,341

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外数)

手 当 等 の 内 訳	区 分	管 理 職	扶 養	住 居	通 勤	寒 冷 地	時 間 外	夜 間 勤 務	期 末	勤 勉	児 童	小 計 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
		手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)	手 当 (千円)			
	補 正 後	2,904	8,997	9,334	3,135	7,653	32,959	1,176	67,023	51,008	3,545	187,734	73,201	260,935
	補 正 前	3,480	9,582	8,118	3,344	7,700	39,967	1,168	68,046	49,845	3,555	194,805	75,455	270,260
	比 較	△ 576	△ 585	1,216	△ 209	△ 47	△ 7,008	8	△ 1,023	1,163	△ 10	△ 7,071	△ 2,254	△ 9,325

イ 会計年度任用職員

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)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)		
補 正 後		(9)		15,779	4,996	20,775	3,203	23,978
補 正 前		(9)		15,380	6,342	21,722	3,568	25,290
比 較		()		399	△ 1,346	△ 947	△ 365	△ 1,312

※ () 内はパートタイム会計年度任用職員 (外数)

手 当 等 の 内 訳	区 分	通 勤	時 間 外	期 末	小 計 (千円)	退 職 手 当 (千円)	合 計 (千円)
		手 当 (千円)	勤 務 手 当 (千円)	手 当 (千円)			
	補 正 後	364	842	3,790	4,996		4,996
	補 正 前	755	1,701	3,886	6,342		6,342
	比 較	△ 391	△ 859	△ 96	△ 1,346		△ 1,346

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	△ 2,582	その他の増減分	△ 2,582	職員の変動及びその他の減	
手 当 等	△ 10,850	退職手当の増減分	△ 2,433	職員の変動及びその他の減	
		その他の増減分	△ 8,417	職員の変動及びその他の減	

3 給料及び手当等の状況

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術			電 車 乗 務 員 ・ そ の 他		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和4年1月1日 現 在	8 級	1	4.3	3 級	7	10.9
	7 級	1	4.3	2 級	26	40.6
	6 級	1	4.3	1 級	31	48.5
	5 級					
	4 級	9	39.2			
	3 級	5	21.8			
	2 級	2	8.7			
	1 級	4	17.4			
	再任用	()	()	再任用	(1)	(100)
	計	()	()	計	(1)	(100)
	23	100		64	100	

※ () 内は再任用短時間勤務職員 (外数)

令和3年度函館市交通事業会計予定貸借対照表（当年度分）

（令和4年3月31日）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 軌道事業運送施設
有形固定資産 8,873,799^{千円}

減価償却累計額 △ 5,900,006 2,973,793^{千円}

(2) 投資その他の資産

イ 出 資 金 242

投資その他の資産合計 242

固定資産合計 2,974,035^{千円}

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 14,810

(2) 未 収 金 52,475

(3) 商 品 4,443

(4) 貯 蔵 品 105,595

(5) 前 払 金 100

流動資産合計 177,423

資産合計 3,151,458

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債 2,165,423

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金 510,743

引当金合計 510,743

固定負債合計 2,676,166

4 流動負債

(1) 一時借入金		10,000	千円
(2) 企業債		165,254	
(3) 未払金		86,420	
(4) 前受収益		8,307	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	39,833		千円
ロ 法定福利費引当金	<u>8,151</u>		
引当金合計		47,984	
(6) その他流動負債		<u>8,422</u>	
流動負債合計			326,387

5 繰延収益

長期前受金		2,821,713	
収益化累計額		<u>△ 2,273,086</u>	
繰延収益合計			<u>548,627</u>
負債合計			3,551,180

資本の部

6 資本金 382,657

7 剰余金

(1) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>△ 782,379</u>		
欠損金合計		<u>△ 782,379</u>	
剰余金合計			<u>△ 782,379</u>
資本合計			<u>△ 399,722</u>
負債資本合計			<u><u>3,151,458</u></u>

個 別 注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 たな卸資産の評価基準および評価方法

(1) 商 品 先入先出法に基づく原価法によっている。

(2) 貯蔵品 先入先出法に基づく原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

減価償却の方法 定率法によっている。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっている。また、取替資産については取替法によっている。

主な耐用年数	線路設備	8～60年
	車両	5～13年
	機械及び装置	10～20年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度における退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金および法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給およびこれに係る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。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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、税抜き方式によっている。

II リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年以内 1,220千円

1年超 1,798千円

合計 3,018千円

Ⅲ その他の注記

1 退職給付引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、退職手当として17,728千円を支給するため、退職給付引当金17,728千円を使用する。

2 賞与引当金および法定福利費引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、期末・勤勉手当の支給およびこれに係る法定福利費の支出のうち、前年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）として46,245千円を支給（支出）するため、賞与引当金および法定福利費引当金46,245千円を使用する。