

伊香保温泉観光施設事業特別会計予算書



議案第 39 号

令和 8 年度渋川市伊香保温泉観光施設事業特別会計予算

令和 8 年度渋川市の伊香保温泉観光施設事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 220,974 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(地方債)

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 230 条第 1 項の規定により起こすことができる地方債の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「第 2 表 地方債」による。

令和 8 年 2 月 27 日提出

渋川市長 星 名 建 市

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 使用料及び手数料		188,852
	1 使用料	188,852
2 繰越金		1
	1 繰越金	1
3 諸収入		6,321
	1 雑収入	6,321
4 市債		25,800
	1 市債	25,800
歳 入 合 計		220,974

歳 出

(単位：千円)

款	項	金額
1 総 務 費		31,084
	1 総 務 管 理 費	31,084
2 事 業 費		143,650
	1 施 設 管 理 費	143,650
3 公 債 費		28,307
	1 公 債 費	28,307
4 諸 支 出 金		16,933
	1 他 会 計 繰 出 金	16,933
5 予 備 費		1,000
	1 予 備 費	1,000
歳 出	合 計	220,974

第 2 表 地 方 債

(単位：千円)

起 債 の 目 的	限 度 額	起債の方法	利 率	償還の方法
ロープウェイ施設事業	25,800	証書借入又は証券発行	年5.0%以内 (ただし、 利率見直し 方式で借り 入れる政府 資金及び地 方公共団体 金融機構資 金につい て、利率の 見直しを 行った後 においては、 当該見直し 後の利率)	政府資金につ いては、その 融資条件によ り、銀行その 他の場合には その債権者と 協定するもの による。ただ し、市財政の 都合により据 置期間及び償 還期限を短縮 し、又は繰上 償還もしくは 低利に借換え することができる。
合 計	25,800			

# 伊香保温泉観光施設事業特別会計予算説明書

## 添付書類

- 歳入歳出予算事項別明細書
  - 1 総括
  - 2 歳入
  - 3 歳出
- 給与費明細書
- 地方債の令和6年度末における現在高並びに令和7年度末及び令和8年度末における現在高の見込みに関する調書

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

歳入

款	本年度予算額
1 使用料及び手数料	188,852
2 繰越金	1
3 諸収入	6,321
4 市債	25,800
廃款繰入金	0
歳入合計	220,974

(単位：千円)

前年度予算額	比較	構成百分比
162,551	26,301	85.46
1	0	—
6,826	△505	2.86
0	25,800	11.68
610	△610	0
169,988	50,986	100.00

歳 出

款			本年度予算額	前年度予算額
1	総	務 費	31,084	29,811
2	事	業 費	143,650	110,786
3	公	債 費	28,307	28,391
4	諸	支 出 金	16,933	0
5	予	備 費	1,000	1,000
歳 出 合 計			220,974	169,988

(単位：千円)

比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳				構 成 百 分 比
	特 定 財 源			一 般 財 源	
	国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他		
1,273			22,295	8,789	14.07
32,864		25,800	117,664	186	65.01
△84			28,307		12.81
16,933				16,933	7.66
0				1,000	0.45
50,986		25,800	168,266	26,908	100.00

## 2 歳 入

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較
1	使用料及び手数料	188,852	162,551	26,301
	1 使用料	188,852	162,551	26,301
	1 ロープウェイ使用料	84,285	67,982	16,303
	2 温泉施設使用料	31,863	30,504	1,359
	3 駐車場施設使用料	72,704	64,065	8,639
2	繰越金	1	1	0
	1 繰越金	1	1	0
	1 繰越金	1	1	0
3	諸収入	6,321	6,826	△505
	1 雑 入	6,321	6,826	△505
	1 雑 入	6,321	6,826	△505
4	市債	25,800	0	25,800
	1 市債	25,800	0	25,800
	1 観光施設事業債	25,800	0	25,800
廃款	繰入金	0	610	△610
	廃項 他会計繰入金	0	610	△610
	一般会計繰入金	0	610	△610

1 使用料及び手数料 1 使用料 1 ロープウェイ使用料  
(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 ロープウェイ使用料	84,285	ロープウェイ使用料 ……………	83,786
		ロープウェイ敷地使用料 ……………	498
		ホール等使用料 ……………	1
1 温泉施設使用料	31,863	石段の湯使用料 ……………	31,343
		石段の湯敷地使用料 ……………	520
1 駐車場施設使用料	72,704	駐車場施設使用料 ……………	72,689
		駐車場敷地使用料 ……………	15

1 前年度繰越金	1	前年度繰越金 ……………	1

1 雑 入	6,321	ロープウェイコインロッカー等売上金 ……………	157
		石段の湯物品等売上金 ……………	4,039
		石段の湯コインロッカー等売上金 ……………	2,125

1 観光施設事業債	25,800	ロープウェイ施設事業債 ……………	25,800

		廃款整理	
		廃項整理	
		廃目整理	

3 歳 出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				
				特 定 財 源			一 般 財 源	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他		
1	総務費	31,084	29,811	1,273			22,295	8,789
1	総務管理費	31,084	29,811	1,273			22,295	8,789
1	1 一般管理費	31,084	29,811	1,273			22,295	8,789

2	事業費	143,650	110,786	32,864		25,800	117,664	186
1	施設管理費	143,650	110,786	32,864		25,800	117,664	186
1	1 ロープウェイ施設管理費	65,997	36,134	29,863		25,800	40,197	
2	2 温泉施設管理費	55,182	50,686	4,496			54,996	186

1 総務費 1 総務管理費 1 一般管理費  
(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
2 給料	12,132	◎職員人件費 22,295
3 職員手当等	6,448	0205 職員給料 ..... 12,132
4 共済費	3,715	0302 扶養手当 ..... 234
26 公課費	8,789	0304 通勤手当 ..... 407
		0306 時間外勤務手当 ..... 315
		0307 休日勤務手当 ..... 21
		0310 期末手当 ..... 2,838
		0311 勤勉手当 ..... 2,389
		0312 児童手当 ..... 120
		0319 地域手当 ..... 124
		0401 市町村職員共済組合負担金 ..... 3,692
		0403 地方公務員災害補償基金負担金 ..... 23
		◎一般経費 8,789
		2603 消費税及び地方消費税 ..... 8,789

1 報酬	17,161	◎ロープウェイ施設管理事業 65,997
4 共済費	67	0120 会計年度任用職員報酬 ..... 17,161
8 旅費	659	0406 労働保険料 ..... 67
10 需用費	8,073	0803 研修旅費 ..... 27
11 役務費	494	0805 会計年度任用職員費用弁償 ..... 632
12 委託料	7,400	1001 消耗品費 ..... 538
13 使用料及び賃借料	41	1002 燃料費 ..... 891
14 工事請負費	32,081	1005 電気料 ..... 4,008
		1006 水道料 ..... 144
		1007 修繕料 ..... 2,449
		1009 車検点検費 ..... 42
		1010 医薬材料費 ..... 1
		1109 自動車損害保険料 ..... 29
		1110 火災保険料 ..... 24
		1111 保険料 ..... 67
		1114 通信料 ..... 374
		1201 委託料 ..... 7,400
18 負担金、補助及び交付金	21	1307 物品借上料 ..... 41
		1401 工事請負費 ..... 32,081
		1801 負担金 ..... 10
		1803 職員研修負担金 ..... 11
1 報酬	13,352	◎石段の湯管理事業 55,182
4 共済費	42	0120 会計年度任用職員報酬 ..... 13,352
		0406 労働保険料 ..... 42

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
3 駐車場施設 管理費	22,471	23,966	△1,495			22,471	

3		公債費	28,307	28,391	△84		28,307	
	1	公債費	28,307	28,391	△84		28,307	
		1 元 金	27,689	27,689	0		27,689	
		2 利 子	618	702	△84		618	

4		諸支出金	16,933	0	16,933			16,933
	1	他会計繰出 金	16,933	0	16,933			16,933

節		説明
区分	金額	
8 旅 費	458	0805 会計年度任用職員費用弁償 ..... 458
10 需 用 費	31,832	1001 消耗品費 ..... 2,704
11 役 務 費	797	1002 燃料費 ..... 12,462
12 委 託 料	5,614	1004 印刷製本費 ..... 97
13 使用料及び 賃 借 料	348	1005 電気料 ..... 1,659
26 公 課 費	2,739	1006 水道料 ..... 11,602
		1007 修繕料 ..... 3,308
		1101 電話料 ..... 66
		1105 手数料 ..... 671
		1110 火災保険料 ..... 8
		1114 通信料 ..... 52
		1201 委託料 ..... 5,614
		1302 借地料 ..... 290
		1307 物品借上料 ..... 13
		1310 テレビ放送受信料 ..... 15
		1324 システム使用料 ..... 30
		2604 入湯税 ..... 2,739
10 需 用 費	1,457	◎駐車場施設管理事業 ..... 22,471
11 役 務 費	61	1001 消耗品費 ..... 129
12 委 託 料	20,427	1002 燃料費 ..... 2
13 使用料及び 賃 借 料	526	1004 印刷製本費 ..... 127
		1005 電気料 ..... 677
		1007 修繕料 ..... 522
		1101 電話料 ..... 37
		1105 手数料 ..... 3
		1109 自動車損害保険料 ..... 21
		1201 委託料 ..... 8,884
		1217 シルバー人材センター委託料 ..... 11,543
		1301 借上料 ..... 526
22 償還金、利子 及び割引料	27,689	◎元金償還金 ..... 27,689
		2224 赤城橋農業協同組合 ..... 22,874
		2230 地方公共団体金融機構 ..... 4,815
22 償還金、利子 及び割引料	618	◎利子償還金 ..... 618
		2224 赤城橋農業協同組合 ..... 369
		2225 ぐんまみらい信用組合 ..... 229
		2230 地方公共団体金融機構 ..... 20

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 一般会計繰 出金	16,933	0	16,933				16,933

5		予備費	1,000	1,000	0				1,000
	1	予備費	1,000	1,000	0				1,000
		1 予備費	1,000	1,000	0				1,000

4 諸支出金 1 他会計繰出金 1 一般会計繰出金

節		説明	
区分	金額		
27 繰出金	16,933	◎一般会計繰出金	16,933
		2701 繰出金 .....	16,933
		◎予備費	1,000
		予備費 .....	1,000

## 給 与 費 明 細 書

### 1 一般職

#### (1) 総括

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本年度	(24) 3	30,513	12,132	6,328	48,973	3,824	52,797	
前年度	(24) 3	28,085	11,768	6,144	45,997	3,967	49,964	
比 較		2,428	364	184	2,976	-143	2,833	

注 ( )内は、再任用短時間勤務職員及び、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きで記載

(単位:千円)

職員手当 内訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外勤務 手 当
	本年度	234		407		315
	前年度	252		256		300
	比 較	-18		151		15
	区 分	休日勤務 手 当	宿日直 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	本年度	21			2,838	2,389
	前年度	21			2,758	2,316
	比 較				80	73
	区 分	退職手当	管理職員特別 勤 務 手 当	地 域 手 当		
	本年度			124		
	前年度			241		
	比 較			-117		

#### ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本年度	( ) 3		12,132	6,328	18,460	3,715	22,175	
前年度	( ) 3		11,768	6,144	17,912	3,867	21,779	
比 較			364	184	548	-152	396	

注 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の一般職の職員で予算の積算基礎になったものについて記載、( )内は、再任用短時間勤務職員について外書きで記載

(単位:千円)

職員手当 内訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外勤務 手 当
	本年度	234		407		315
	前年度	252		256		300
	比 較	-18		151		15
	区 分	休日勤務 手 当	宿日直 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	本年度	21			2,838	2,389
	前年度	21			2,758	2,316
	比 較				80	73
	区 分	退職手当	管理職員特別 勤 務 手 当	地 域 手 当		
	本年度			124		
	前年度			241		
	比 較			-117		

## イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本年度	(24)	30,513			30,513	109	30,622	
前年度	(24)	28,085			28,085	100	28,185	
比 較		2,428			2,428	9	2,437	

注 この表は、報酬又は給料をもって支弁される会計年度任用職員で予算の積算基礎になったものについて記載、  
( )内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きで記載

(単位:千円)

職員手当 内訳	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	本年度		
	前年度		
	比 較		

## (2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位:千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	364	給与改定に伴う増加分	332	
		昇給に伴う増加分	12	
		その他の増減分	20	職員の異動による
職員手当	184	制度改正に伴う増減分	34	通勤手当 ・「100km以上」を上限とする距離区分を新設(金額の上限:66,400円) ※現行は「60km以上」 ・現行の距離区分を200円～7,100円の幅で引上げ ・駐車場等の利用に対する通勤手当を新設 期末手当 2.5月 → 2.525月 勤勉手当 2.1月 → 2.125月 地域手当 2% → 1%
		その他の増減分	150	職員の異動による 他

注 給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の一般職の職員で予算の積算基礎になったものについて記載  
(3)給料及び職員手当の状況において同じ)

## (3) 給料及び職員手当の状況

## ア 職員一人当たりの給与

区 分		一般行政職	技能労務職	備 考
令和8年 1月1日現在	平均給料月額(円)		327,000	
	平均給与月額(円)		347,780	
	平均年齢(歳)		57.0	
令和7年 1月1日現在	平均給料月額(円)		359,333	
	平均給与月額(円)		385,110	
	平均年齢(歳)		56.0	

※平均給与は、扶養・住居・通勤・管理職・地域手当を含んだ額

## イ 初任給

(単位:円)

区 分	一般行政職	技能労務職	国の制度一般行政職
高 校 卒	200,300	200,300	200,300
短 大 卒	216,500		
大 学 卒	232,000		232,000

ウ 級別職員数

区 分	級	一般行政職		技能労務職	
		職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年 1月1日現在	1級	( )	( )	( )	( )
	2級	( )	( )	( )	( )
	3級	( )	( )	( )	( )
	4級	( )	( )	1	33.3
	5級	( )	( )	2	66.7
	6級	( )	( )	( )	( )
	7級	( )	( )	( )	( )
	8級	( )	( )	( )	( )
	計	( )	( )	3	100.0
令和7年 1月1日現在	1級	( )	( )	( )	( )
	2級	( )	( )	( )	( )
	3級	( )	( )	( )	( )
	4級	( )	( )	1	33.3
	5級	( )	( )	2	66.7
	6級	( )	( )	( )	( )
	7級	( )	( )	( )	( )
	8級	( )	( )	( )	( )
	計	( )	( )	3	100.0

注 ( )内は、再任用短時間勤務職員について外書きで記載

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級
一般行政職	主事	主事	技能主任・技能主査	班長	課長補佐	課長	参事・副部長	部長

エ 昇給

区 分		合 計	職種別内訳		
			一般行政職	技能労務職	
本年度	職 員 数 (A) (人)	3		3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	3		3	
	号給数別 内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)	1		1
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	2		2
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
		8号給 (人)			
比 較 (B) / (A) (%)	100.0		100.0		
前年度	職 員 数 (A) (人)	3		3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	3		3	
	号給数別 内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)	1		1
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	2		2
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
		8号給 (人)			
比 較 (B) / (A) (%)	100.0		100.0		

オ 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	( ) 2.325	( ) 2.325	( ) 4.65	有	
前年度	( ) 2.300	( ) 2.300	( ) 4.60	有	
国の制度	( ) 2.325	( ) 2.325	( ) 4.65	有	

注 ( )内は、再任用短時間勤務職員について外書きで記載

カ 定年退職及び応募認定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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)	

キ 特殊勤務手当

区 分	全職種	職種別内訳	
		一般行政職	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)			
支給対象職員の比率 (%) (令和8年1月1日現在)			
代表的な特殊勤務手当の名称			

ク その他の手当

区 分	国の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	
地域手当	同 じ	

地方債の令和6年度末における現在高並びに令和7年度末及び  
令和8年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位：千円)

区 分	令和6年度末	令和7年度末	令和8年度中増減見込み		令和8年度末
	現 在 高	現在高見込額	令和8年度中 起債見込額	令和8年度中 元金償還見込額	現在高見込額
ロープウェイ施設事業	172,348	147,479	25,800	24,860	148,419
駐車場整備事業	14,185	11,365		2,829	8,536
合 計	186,533	158,844	25,800	27,689	156,955

