

水道事業会計

1 平成23年度 熱海市水道事業決算のあらまし

(1) 事業概要(金額は税抜表示です。)

平成23年度の水道事業は、経営の健全化を図ることを最重要課題とし、給水の安定を図るために送配水施設の整備および老朽化した施設の改良等に重点をおき実施しました。

まず、経営状況のうち事業収益について、主たる収入である水道料金は、前年度に比べて使用量で775,947 m³減の9,683,775 m³となり、料金収入は88,513,080 円減収の1,722,366,156 円となりました。水道使用量の減少は、厳しい経済情勢によるホテル・旅館等の休廃業の増加と、一般家庭における節水指向によるところが大きな要因であると考えられます。

その他の収入については、経営健全化等のための一般会計補助金等はあったものの、事業収益決算額は前年度に比べ53,772,145 円減収の1,813,947,055 円となりました。

事業費については、前年度に比べ、委託費、動力費、取替量水器費等の増額がありました。

他方、主な減額としては、受水費、人件費、材料費等があり、事業費決算額は前年度に比べ2,306,278 円減額の1,504,375,275 円となりました。

この結果、本年度の経営成績については、営業収益1,752,932,066 円(対前年度比4.5%減)、営業費用1,504,375,275 円(対前年度比0.2%減)となり、営業利益として248,556,341 円(対前年度比24.5%減)を計上しました。また、営業外収益61,014,989 円(対前年度比91.2%増)、営業外費用94,770,415 円(対前年度比3.9%減)となり、経常利益は214,800,915 円(対前年度比18.1%減)となりました。更に、特別損失6,905,592 円を差し引き、207,895,323 円(対前年度比17.2%減)を当年度純利益として計上しました。

次に、建設改良事業については、安定給水の継続を図るための改良工事として送配水管の布設(替)48件、配水管延長9,351.30mを実施しました。梅園配水池築造工事等を含めた建設改良費合計は667,254,602 円となり、退職給与金、企業債償還金を合計した資本的支出決算額は、前年度に比べ3,550,650 円増額の770,092,933 円となりました。

これらの充当財源として、企業債、工事負担金、国庫支出金、県支出金を充当しましたが、なお不足する額については、消費税及び地方消費税資本的収支調整額及び損益勘定留保資金等で補填しました。

以上が本年度の事業概要ですが、前述のとおり収益的収支において207,895,323 円の当年度純利益を計上したものの、今後は、景気動向の影響から有収水量の減少が懸念され、また給水人口の減少から依然として厳しい事業運営が続くものと考えられます。

(2) 収入と支出の執行状況(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで) (消費税込)

ア 収益的収入及び支出(現有各施設の維持管理に必要な収入・支出) (単位:千円)

収 入				支 出			
科 目	予算額	決算額	執行率 %	科 目	予算額	決算額	執行率 %
水道料金	1,793,108	1,808,484	100.9	人件費	115,644	105,019	90.8
受託工事収益	3,881	3,215	82.8	動力費	45,527	39,957	87.8
加 入 金	15,795	26,667	168.8	薬 品 費	4,564	3,655	80.1
一般会計補助金	50,000	48,620	97.2	修 繕 費	30,382	30,382	100.0
雑 収 益	17,537	11,422	65.1	委 託 料	142,795	141,390	99.0
その他収益	2,388	3,146	131.7	材料・取替量水器	28,714	19,709	68.6
				受 水 費	854,577	836,329	97.9
				減価償却費	331,166	326,408	98.6
				支払利息	64,762	64,030	98.9
				その他経費	108,000	95,411	88.3
合 計	1,882,709	1,901,554	101.0	合 計	1,726,131	1,662,290	96.3

予算額収支差引 156,578 千円 決算額収支差引 239,264 千円

修繕費のうち実支出額 30,287 千円

イ 資本的収入及び支出(各施設の新設、拡張及び改良等の支出額充当財源) (単位:千円)

収 入				支 出			
科 目	予算額	決算額	執行率 %	科 目	予算額	決算額	執行率 %
企業債	678,000	528,000	77.9	人件費	50,420	49,232	97.6
固定資産売却代金	2	0	0.0	工事費	819,100	601,606	73.4
工事負担金	17,585	20,430	116.2	材 料 費	3,468	2,896	83.5
国庫支出金	28,000	28,000	100.0	固定資産購入費	6,241	6,241	100.0
県支出金	11,000	9,739	88.5	元金償還金	96,736	95,309	98.5
退職手当基金収入	1	0	0.0	退職給与金	10,807	7,529	69.7
				その他経費	54,306	37,961	69.9
合 計	734,588	586,169	79.8	合 計	1,041,078	800,774	76.9

資本的収支決算額収支差引 △ 214,605 千円

資本的収支差引は、下記財源により補填した。

補 填 財 源 等 214,605 千円

ア. 消費税及び地方消費税資本的収支調整 30,578 千円

イ. 損益勘定留保資金等 184,027 千円

(3) 財産の状況（水道事業会計）

消費税抜（単位:千円）

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
		固 定 負 債	0.2%
		修繕引当金	5,889
		退職給与引当金	12,803
		一 時 借 入 金	0.9%
土地・建物・水道施設等	90.3%		100,000
固 定 資 産 合 計	9,596,732	未 払 金	2.2%
			236,674
		未 払 費 用	0.1%
			8,393
		そ の 他 流 動 負 債	0.2%
			17,594
現 金 預 金	6.5%	自 己 資 本 金	26.1%
	689,962		2,777,384
未 収 金	2.4%	借 入 資 本 金	26.6%
	251,417		2,822,986
貯 蔵 品	0.1%	剰 余 金	43.7%
	13,153		4,640,096
繰 延 勘 定	0.7%	資 本 剰 余 金	4,097,851
	70,555	利 益 剰 余 金	542,245
合 計	100.0%		100.0%
	10,621,819		10,621,819
			合 計

（平成24年3月31日現在）

2 平成24年度水道事業会計上半期の状況

(1) 収入と支出の執行状況(平成24年4月1日から平成24年9月30日まで) (消費税込)

ア 収益的収入及び支出(現有各施設の維持管理に必要な収入・支出) (単位:千円)

収 入				支 出			
科 目	予算額	執行額	執行率 %	科 目	予算額	執行額	執行率 %
水道料金	1,728,826	893,816	51.7	人件費	108,902	43,810	40.2
受託工事収益	2,363	998	42.2	動力費	45,479	18,771	41.3
加入金	6,020	4,138	68.7	薬品費	4,605	1,788	38.8
一般会計補助金	12,908	0	0.0	修繕費	34,666	13,073	37.7
雑収益	21,068	4,620	21.9	委託料	147,951	119,387	80.7
その他収益	3,538	1,357	38.4	材料・取替量水器	28,420	1,557	5.5
				受水費	865,074	365,157	42.2
				減価償却費	335,531	0	0.0
				支払利息	77,069	33,162	43.0
				その他経費	96,216	14,223	14.8
合 計	1,774,723	904,929	51.0	合 計	1,743,913	610,928	35.0

イ 資本的収入及び支出(各施設の新設、拡張及び改良等の支出額充当財源) (単位:千円)

収 入				支 出			
科 目	予算額	執行額	執行率 %	科 目	予算額	執行額	執行率 %
企業債	758,890	0	0.0	人件費	52,852	24,655	46.6
固定資産売却代金	2	0	0.0	工事費	827,009	549,778	66.5
工事負担金	2	0	0.0	委託料	57,000	6,090	10.7
国庫支出金	28,000	0	0.0	材料費	5,000	271	5.4
県支出金	7,900	0	0.0	固定資産購入費	5,340	1,088	20.4
				元金償還金	226,685	45,042	19.9
				その他経費	2,400	634	26.4
合 計	794,794	0	0.0	合 計	1,176,286	627,558	53.4

温泉事業会計

1 平成23年度 熱海市温泉事業決算のあらまし

(1) 事業概要(金額は税抜表示です。)

平成23年度の温泉事業は、引き続き経営の健全化を図ることを念頭に、給湯の安定を図るために必要な施設の改築更新に重点をおき実施しました。

まず、収益的収支のうち営業収益は主に温泉供給料金であります。平成23年3月11日の東日本大震災及び計画停電による影響から観光客が減少したため営業用の給湯量が減少しました。当初予算では588,000 m³と見込んだものが、今期決算では、49,128 m³減少の538,872 m³となりました。その結果、温泉供給料金は前年度に比べ26,999,287円減収の412,294,228円となりました。その他営業収益等を含めた営業収益は、前年度に比べ28,288,837円減収の426,104,212円となりました。

営業外収益については、自家用の温泉加入者が増加したことによる供給加入金増収等により、前年度に比べ4,620,676円増収の10,175,925円となりました。

これらの結果、温泉事業収益の決算額は、前年度に比べ23,668,161円減収の436,280,137円となりました。

温泉事業費については、営業費用は前年度に比べ、人件費、修繕費等が減額となりましたが、燃料費、動力費、委託料等の増額により、前年度に比べ7,689,928円増額の371,919,865円となりました。

営業外費用は繰延勘定償却等の減額により、前年度に比べ11,327,533円減額の29,918,151円となりました。

さらに特別損失を含めた温泉事業費の決算額は前年度に比べ14,258,166円減額の407,558,861円となりました。

この結果、本年度の収益的収支については、営業収益54,184,347円(対前年度比39.9%減)、経常利益34,442,121円(対前年度比36.8%減)となり、特別損失5,720,845円を差し引いた当年度純利益は28,721,276円(対前年度比24.7%減)となりました。

次に、建設改良事業については、温泉受給者への安定供給を図るため、老朽化に伴う送配湯管の布設替工事等14件、配湯管延長1,475.6m、吹付設備改修工事1件を実施し、建設改良費の合計は、79,649,888円となりました。その他、退職給与金、企業債償還金を合計した資本的支出決算額は、前年度に比べ12,901,454円増額の177,667,753円となりました。

これらの財源として、企業債を充当しましたが、なお不足する額は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額及び損益勘定留保資金等で補填しました。

以上が本年度の事業概要ですが、前述のとおり収益的収支において28,721,276円の当年度純利益を計上したものの、今後は東日本大震災を要因とする電力等の経常費用や工事資材の高

騰に加え、有収湯量の減少が懸念されることから、今まで以上に経営の合理化を推進し、経費削減等を行い、さらなる経営の安定化を目指すとともに、温泉の安定供給のために送配湯管の布設替等必要な施設の改築更新にも力を注いでいくものであります。

(2) 収入と支出の執行状況(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(消費税込)

ア 収益的収入及び支出(現有各施設の維持管理に必要な収入・支出)

(単位:千円)

収 入				支 出			
科 目	予算額	決算額	執行率 %	科 目	予算額	決算額	執行率 %
温泉料金	447,672	438,479	97.9	人件費	24,292	21,300	87.7
受託工事収益	355	1,004	282.8	動力費	40,119	36,128	90.1
温泉維持費収入	1,386	693	50.0	光熱水費	15,881	15,328	96.5
分担経費収入	6,692	6,968	104.1	燃料費	35,576	35,262	99.1
供給加入金	2,257	6,890	305.3	委託料	74,959	72,352	96.5
一般会計補助金	3,000	3,000	100.0	温泉買上料	14,389	14,388	100.0
その他収益	781	777	99.5	修繕費	43,569	43,569	100.0
				材料・計量器取替	13,980	9,452	67.6
				減価償却費	116,537	115,378	99.0
				支払利息	11,580	10,890	94.0
				その他経費	56,604	51,343	90.7
合 計	462,143	457,811	99.1	合 計	447,486	425,390	95.1

予算額収支差引 14,657 千円

決算額収支差引 32,421 千円

修繕費のうち実支出額 43,434千円

イ 資本的収入及び支出(各施設の新設、拡張及び改良等の支出額充当財源) (単位:千円)

収 入				支 出			
科 目	予算額	決算額	執行率 %	科 目	予算額	決算額	執行率 %
企業債	73,000	66,000	90.4	人件費	14,315	12,462	87.1
固定資産売却代金	1	0	0.0	工事費	76,000	61,821	81.3
工事負担金	1	0	0.0	委託料	1	0	0.0
一般会出資金	1	0	0.0	材料費	1,000	601	60.1
貸付金元金収入	1	0	0.0	固定資産購入費	8,481	7,787	91.8
その他収益	2	0	0.0	元金償還金	97,890	97,890	100.0
				退職給与金	500	128	25.6
				その他経費	1,225	200	16.3
合 計	73,006	66,000	90.4	合 計	199,412	180,889	90.7

資本的収支決算額収支差引 △ 114,889 千円

資本的収支差引は、下記財源により補填した。

補填財源等	114,889 千円
ア. 消費税及び地方消費税資本的収支調整額	3,222 千円
イ. 損益勘定留保資金等	111,667 千円

(3) 財産の状況(温泉事業会計)

消費税抜 (単位:千円)

資産の部		負債・資本の部	
		固定負債	0.4%
			7,431
		修繕引当金	3,730
		退職給与引当金	3,701
		長期借入金	0
土地・建物・温泉施設等	80.5%	一時借入金	5.9%
固定資産合計	1,372,156		100,000
		未払金	2.3%
			38,129
		未払費用	0.0%
			322
		その他流動負債	0.4%
			7,266
現金預金	11.5%	自己資本金	50.6%
	193,284		852,662
未収金	5.3%	借入資本金	28.1%
	88,605		472,415
貯蔵品	0.7%	剰余金	12.3%
	11,619		205,621
繰延勘定	2.0%	資本剰余金	151,060
	18,182	利益剰余金	54,561
合計	100.0%		100.0%
	1,683,846		1,683,846
			合計

(平成24年3月31日現在)

2 平成24年度温泉事業会計上半期の状況

(1) 収入と支出の執行状況(平成24年4月1日から平成24年9月30日まで) (消費税込)

ア 収益的収入及び支出(現有各施設の維持管理に必要な収入・支出) (単位:千円)

収 入				支 出			
科 目	予算額	執行額	執行率 %	科 目	予算額	執行額	執行率 %
温泉料金	478,785	245,039	51.2	人件費	28,738	11,366	39.6
受託工事収益	213	313	146.9	動力費	39,121	17,343	44.3
温泉維持費収入	504	372	73.8	光熱水費	16,139	279	1.7
分担経費収入	7,613	1,329	17.5	燃料費	33,686	12,108	35.9
供給加入金	1,354	9,387	693.3	委託料	81,664	72,034	88.2
一般会計補助金	3,390	0	0.0	温泉買上料	14,349	6,015	41.9
その他収益	948	430	45.4	修繕費	30,980	25,006	80.7
				材料・計量器取替	15,352	832	5.4
				減価償却費	112,276	0	0.0
				支払利息	11,560	4,297	37.2
				その他経費	46,051	7,065	15.3
合 計	492,807	256,870	52.1	合 計	429,916	156,345	36.4

イ 資本的収入及び支出(各施設の新設、拡張及び改良等の支出額充当財源) (単位:千円)

収 入				支 出			
科 目	予算額	執行額	執行率 %	科 目	予算額	執行額	執行率 %
企業債	99,900	0	0.0	人件費	21,679	10,616	49.0
固定資産売却代金	1	0	0.0	委託料	1	0	0.0
工事負担金	1	0	0.0	工事費	110,000	50,604	46.0
長期借入金	1	0	0.0	材料費	1,000	0	0.0
一般会出資金	1	0	0.0	固定資産購入費	7,287	4,147	56.9
貸付金元金収入	1	0	0.0	元金償還金	54,631	27,315	50.0
				その他経費	1,231	73	5.9
合 計	99,905	0	0.0	合 計	195,829	92,755	47.4

下水道事業会計

1 平成23年度 熱海市下水道事業決算のあらまし

(1) 事業概要(金額は税抜表示です。)

平成23年度の下水道事業は、引き続き早期に経営の健全化を図ることを念頭に面整備事業及び未接続世帯への普及促進事業、老朽施設の改築更新事業に重点をおき、実施しました。

まず、収益的収支のうち営業収益は主に下水道収益であります。排水区域の面整備や普及促進等により新規接続が54件あったものの、東日本大震災及び計画停電による影響から観光客が減少したため旅館・ホテルの使用量が大幅に減少しました。当初予算では7,338,000 m³と見込んだものが、今期決算では442,382 m³減少の6,895,618 m³となりました。その結果、下水道収益は前年度に比べ72,631,322円減収の1,137,524,477円となり、その他営業収益を含めた営業収益は前年度に比べ71,669,418円減収の1,138,888,871円となりました。

営業外収益につきましては、経営健全化等のための一般会計からの補助金、行政財産使用料等が845,232円減収の439,622,797円となりました。

これらの結果、下水道事業収益の決算額は前年度に比べ72,514,650円減収の1,578,511,668円となりました。

下水道事業費につきましては、営業費用は前年度に比べ、修繕費等の増額がありましたが、委託料、人件費、動力費等は減額となり、前年度並みの992,805,932円となりました。

営業外費用は、公的資金補償金免除繰上償還の実施等により企業債利息が減少した結果、前年度と比べ125,745,306円減額の317,639,685円となりました。

さらに特別損失を含めた下水道事業の決算額は前年度に比べて131,745,617円減額の1,316,152,925円となりました。

この結果、本年度の収益的収支につきましては、営業利益146,082,939円(対前年度比32.7%減)、経常利益268,066,051円(対前年度比25.2%増)となり、特別損失5,707,308円を差し引いた、当年度純利益は262,358,743円(対前年度比29.2%増)となりました。

次に建設改良事業につきましては、管渠布設工事等熱海処理区23件・延長663.41m、浄水管理センター更新工事等を実施し、建設改良費の合計額は305,496,699円となりました。その他、退職給与金、企業債償還金及び貸付金等を含めた資本的支出決算額は、前年度に比べ1,424,962,134円減額の1,398,592,568円となりました。

これらの財源として企業債、国庫補助金、長期借入金等を充当しましたが、なお不足する額は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額及び損益勘定留保資金等で補填しました。

以上が本年度の事業概要であります。前述のとおり収益的収支において262,358,743円の当年度純利益を計上したものの資金不足額が1,681,696,851円あり、依然として厳しい財政状況が続いています。

今後は、東日本大震災を要因とする電力等の経常費用や工事資材の高騰が見込まれ、さらに利用者の節水志向の高まりなどから有収汚水量の減少が予想されますが、管渠布設事業においては投資効果の高い工事を優先し、普及促進活動による有収汚水量の確保や老朽施設の改築更新を行うとともに、なお一層の経営の合理化を推進し、経費削減等を行い、さらなる早期の経営の安定化を目指すものであります。

(2) 収入と支出の執行状況(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで) (消費税込)

ア 収益的収入及び支出

(単位:千円)

収 入				支 出			
科 目	予算額	決算額	執行率 %	科 目	予算額	決算額	執行率 %
下水道使用料	1,181,351	1,194,401	101.1%	人 件 費	54,085	51,602	95.4%
行政財産使用料	13,640	13,640	100.0%	委 託 料	226,953	222,027	97.8%
一般会計からの補助金	426,556	426,556	100.0%	手 数 料	29,960	28,832	96.2%
その他収入	297	1,450	488.2%	修 繕 費	76,368	76,368	100.0%
				動 力 費	46,900	44,521	94.9%
				補 助 交 付 金	2,120	1,310	61.8%
				減 価 償 却 費	571,954	560,469	98.0%
				支 払 利 息	300,454	300,342	100.0%
				そ の 他 経 費	108,413	81,460	75.1%
合 計	1,621,844	1,636,047	100.9%	合 計	1,417,207	1,366,931	96.5%

予算額収支差引 204,637 千円

決算額収支差引 269,116 千円

※修繕費のうち実支出額 70,867 千円

イ 資本的収入及び支出

(単位:千円)

収 入				支 出			
科 目	予算額	決算額	執行率 %	科 目	予算額	決算額	執行率 %
企 業 債	132,300	100,500	76.0%	人 件 費	20,977	18,719	89.2%
他会計からの長期借入金	200,000	200,000	100.0%	委 託 料	19,127	19,005	99.4%
他会計からの出資金	209,030	209,030	100.0%	工 事 費	271,245	266,781	98.4%
国庫補助金	141,000	141,000	100.0%	負 担 金	13,707	13,204	96.3%
受益者負担金	3,935	4,334	110.1%	退 職 給 与 金	9,081	9,025	99.4%
その他収入	1,198	956	79.8%	企 業 債 償 還 金	1,084,072	1,084,072	100.0%
				そ の 他 経 費	6,278	1,466	23.4%
合 計	687,463	655,820	95.4%	合 計	1,424,487	1,412,272	99.1%

資本的収支決算額収支差引 △ 756,452 千円

資本的収支差引は、下記財源により補填した。

補 填 財 源 等 756,452 千円

ア. 消費税及び地方消費税資本的収支調整 6,759 千円

イ. 損益勘定留保資金等 749,693 千円

(3)財産の状況(下水道事業会計)

消費税抜 (単位:千円)

資産の部		負債 資本の部	
		企業債 (2.9%)	1,272,780
		長期借入金 (5.0%)	2,200,000
		修繕引当金 (0%)	12,787
		退職給与引当金 (0%)	6,238
		年賦未払金 (0%)	10,159
		一時借入金 (4.3%)	1,880,000
土地・建物・投資等 (99.1%)	固定資産合計 43,479,708	未払金 (0.3%)	126,028
		未払費用 (0%)	9,095
		その他流動負債 (0%)	3,180
		自己資本金 (11.1%)	4,864,966
現金預金 (0.4%)	162,745	借入資本金 (20.8%)	9,100,505
未収金 (0.4%)	173,861	剰余金 (55.6%)	24,366,109
繰延勘定 (0.1%)	35,533	資本剰余金	24,103,750
		利益剰余金	262,359
合計	(100.0%) 43,851,847	(100.0%) 43,851,847	合計

(平成24年3月31日現在)

2 平成24年度下水道事業会計上半期の状況

(1) 収入と支出の執行状況(平成24年4月1日から平成24年9月30日まで) (消費税込)

ア 収益的収入及び支出

(単位:千円)

収 入				支 出			
科 目	予算額	執行額	執行率 %	科 目	予算額	執行額	執行率 %
下水道使用料	1,109,455	598,737	54.0%	人 件 費	60,177	25,847	43.0%
行政財産使用料	13,152	13,152	100.0%	委 託 料	298,955	274,832	91.9%
一般会計からの補助金	446,712	446,713	100.0%	手 数 料	31,862	13,183	41.4%
その他収入	192	133	69.3%	修 繕 費	74,768	9,649	12.9%
				補助交付金	1,920	593	30.9%
				減価償却費	581,683	0	0.0%
				支 払 利 息	296,594	135,098	45.5%
				その他経費	118,165	4,490	3.8%
合 計	1,569,511	1,058,735	67.5%	合 計	1,464,124	463,692	31.7%

イ 資本的収入及び支出

(単位:千円)

収 入				支 出			
科 目	予算額	執行額	執行率 %	科 目	予算額	執行額	執行率 %
企 業 債	247,900	0	0.0%	人 件 費	16,290	8,126	49.9%
他会計からの長期借入金	550,000	0	0.0%	委 託 料	225,901	3,434	1.5%
他会計からの出資金	209,303	209,303	100.0%	工 事 費	88,550	26,329	29.7%
国庫補助金	150,100	0	0.0%	負 担 金	8,746	3,160	36.1%
受益者負担金	1,467	1,047	71.4%	企業債償還金	1,046,906	457,056	43.7%
その他収入	571	289	50.6%	長期借入金償還金	500,001	500,000	100.0%
				その他経費	5,850	1,597	27.3%
合 計	1,159,341	210,639	18.2%	合 計	1,892,244	999,702	52.8%