

水道事業会計

1 平成30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30年度の水道事業は、経営の安定を図ることを念頭に、給水に必要な施設の改築更新等に重点をおきました。

まず、収益的収入の営業収益のうち給水収益につきましては、当初予算の算定にあたり給水栓数 19,373 栓、有収水量 9,238,000 m³、給水収益 1,717,061,000 円を計上しましたが、決算では 19,284 栓、9,313,917 m³、1,723,823,133 円となり、前年度比 13,895,408 円の減収となりました。その他営業収益等を含めた営業収益は前年度比 13,438,839 円減収の 1,734,832,187 円となりました。営業外収益につきましては、長期前受金戻入等の減収により、前年度比 222,412 円減収の 117,284,166 円となりました。これに特別利益 224,338 円を含めた収益的収入の決算額は、前年度比 13,673,854 円減収の 1,852,340,691 円となりました。

収益的支出のうち営業費用は、前年度に比べ受水費、人件費等が減額したものの、減価償却費等の増額に伴い、前年度比 5,763,315 円増額の 1,544,739,282 円となりました。営業外費用につきましては、前年度比 86,120 円減額の 66,216,221 円となりました。これに、特別損失 280,411 円を含めた収益的支出の決算額は、前年度比 2,968,334 円増額の 1,611,235,914 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 190,092,905 円(対前年度比 9.2%減)、経常利益 241,160,850 円(対前年度比 7.4%減)となり、特別利益及び特別損失を差し引いた当年度純利益は 241,104,777 円(対前年度比 6.5%減)となりました。

次に、資本的収入につきましては、工事負担金が 16,530,076 円となり、前年度に比べ 1,662,112 円増収したものの、企業債が 150,000,000 円減収の 350,000,000 円となったため、資本的収入の決算額は、前年度比 273,906,003 円減収の 408,549,771 円となりました。

資本的支出のうち建設改良費につきましては、水の安定供給を図るため、老朽化に伴う送配水管の布設及び布設替工事 30 件(配管延長 6,282.80m)、原水浄水設備工事 3 件、その他機械装置工事 11 件等を実施し、合計は 650,729,679 円となりました。これに施設費及び企業債償還金を含めた資本的支出の決算額は、前年度比 289,056,099 円減額の 806,192,069 円となりました。

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額につきましては、消費税及び地方消費税資本的収支調整額、減債積立金取崩額及び損益勘定留保資金で補てんしました。

以上が本年度の決算概要ですが、今年度は、241,104,777 円の当年度純利益を計上したものの、今後も電気料金等の経常費用や工事資材の高騰に加え、給水人口の減少や使用者の節水志向による有収水量の減少が懸念されることから、より一層の経営合理化を推進し、水の安定供給のために送配水管の布設替や老朽施設の改築更新等必要な施設の改修を行っていくものです。

(2) 収入と支出の執行状況(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで) (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	1,854,425	1,861,594	100.4%	人件費	118,017	95,916	81.3%
受託工事収益	901	1,575	174.8%	動力費	50,201	48,453	96.5%
加 入 金	619	5,483	885.8%	修繕費	37,230	34,597	92.9%
一般会計からの補助金	5,048	5,048	100.0%	委託料	189,211	174,877	92.4%
長期前受金戻入	101,697	101,620	99.9%	受水費	839,000	814,631	97.1%
その他収入	16,367	15,642	95.6%	減価償却費	405,000	400,793	99.0%
				支払利息	67,730	66,216	97.8%
				その他経費	101,055	65,490	64.8%
合 計	1,979,057	1,990,962	100.6%	合 計	1,807,444	1,700,973	94.1%

予算額収支差引 171,613 千円

決算額収支差引 289,989 千円

イ 資本的収入及び支出(各施設の更新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	440,000	350,000	79.5%	人件費	46,822	44,546	95.1%
固定資産売却代金	2	21	1050.0%	工事費	609,000	604,398	99.2%
工事負担金	17,700	17,853	100.9%	委託料	90,945	48,435	53.3%
一般会計からの出資金	22,500	22,000	97.8%	固定資産購入費	17,974	14,580	81.1%
県補助金	20,000	20,000	100.0%	企業債償還金	141,925	141,924	99.9%
				その他経費	4,620	1,800	39.0%
合 計	500,202	409,874	81.9%	合 計	911,286	855,683	93.9%

決算額収支差引 △ 445,809 千円

資本的収支差引は、下記財源により補てんした。

補てん財源	445,809 千円
ア 消費税及び地方消費税資本的収支調整額	48,167 千円
イ 減債積立金取崩額	141,924 千円
ウ 損益勘定留保資金	255,718 千円

(3) 財産の状況 (水道事業会計)

税抜 (単位:千円)

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
固 定 資 産	89.3%	固 定 負 債	33.0%
土地・建物・構築物等	12,988,377		4,793,517
		企業債	4,666,825
		引当金	126,692
流 動 資 産	10.7%	流 動 負 債	3.7%
	1,549,930		533,742
現金預金	1,378,108	企業債	149,022
未収金	160,201	未払金	335,232
貯蔵品	11,621	引当金	18,090
		その他流動負債	31,398
		繰 延 収 益	21.0%
			3,070,082
		資 本 金	33.0%
			4,795,910
		剰 余 金	9.3%
			1,345,056
		資本剰余金	145,298
		利益剰余金	1,199,758
合 計	100.0%		100.0%
	14,538,307		14,538,307
		合 計	

(平成31年3月31日現在)

2 令和元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31年4月1日から令和元年9月30日まで) (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	1,845,266	892,657	48.4%	人件費	118,632	38,888	32.8%
受託工事収益	1,175	633	53.9%	委託料	212,171	75,762	35.7%
加入金	1,621	1,812	111.8%	修繕費	33,141	7,413	22.4%
一般会計からの補助金	4,928	0	0.0%	動力費	49,794	22,717	45.6%
長期前受金戻入	101,112	0	0.0%	受水費	839,000	340,004	40.5%
その他収入	56,031	8,541	15.2%	減価償却費	411,000	0	0.0%
				支払利息	71,700	32,572	45.4%
				その他経費	112,045	12,721	11.4%
合 計	2,010,133	903,643	45.0%	合 計	1,847,483	530,077	28.7%

イ 資本的収入及び支出(各施設の更新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	700,000	0	0.0%	人件費	48,247	16,618	34.4%
一般会計からの出資	22,500	0	0.0%	委託料	63,708	17,928	28.1%
県補助金	24,033	0	0.0%	工事費	912,099	57,929	6.4%
その他収入	24,203	6,445	26.6%	固定資産購入費	24,335	2,477	10.2%
				企業債償還金	149,022	74,110	49.7%
				その他経費	4,525	384	8.5%
合 計	770,736	6,445	0.8%	合 計	1,201,936	169,446	14.1%

温泉事業会計

1 平成30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30年度の温泉事業は、経営の安定を図ることを念頭に、給湯に必要な施設の改築更新に重点をおきました。

まず、収益的収入の営業収益のうち温泉供給料金につきましては、当初予算の算定にあたり、給湯件数 1,342 件、有収湯量 456,000 m³、温泉供給料金 395,816,000 円を計上しましたが、決算では 1,319 件、471,775 m³、408,422,865 円となり、前年度比 4,459,159 円の減収となりました。その他営業収益等を含めた営業収益は、前年度比 5,340,467 円減収の 420,674,732 円となりました。営業外収益につきましては、供給加入金の増収により、前年度比 11,516,137 円増収の 29,245,749 円となりました。なお、特別利益の計上はなかったため、収益的収入の決算額は、前年度比 6,175,670 円増収の 449,920,481 円となりました。

収益的支出のうち営業費用は、前年度に比べ動力費及び計量器取替費の増額となりましたが、光熱水費及び修繕費の減額により前年度比 11,621,689 円減額の 369,637,474 円となりました。営業外費用は、前年度比 715,431 円減額の 3,097,443 円となりました。なお、特別損失は前年度から皆増の 16,929 円となり、収益的支出の決算額は、前年度比 12,320,191 円減額の 372,751,846 円となりました。

この結果、本年度の収益的収支は、営業利益 51,037,258 円(対前年度比 14.0%増)、経常利益 77,185,564 円(対前年度比 31.5%増)となり、平成30年度は特別利益の計上がなかったため特別損失を差し引いた当年度純利益は 77,168,635 円(対前年度比 31.5%増)となりました。

次に、資本的収入につきましては、企業債が 20,000,000 円となり、前年度に比べ 5,000,000 円減収となりましたが、工事負担金が 30,455,556 円増収の 30,555,556 円となったため、資本的収入の決算額は、前年度比 20,455,556 円増収の 50,555,556 円となりました。

資本的支出のうち建設改良費につきましては、温泉受給者への安定供給を図るため、施設の老朽化に伴う送配湯管の布設替工事等 5 件(配管延長 1,955.60m)、温泉採取設備改修工事 1 件等を実施し、合計額は 127,346,206 円となりました。これに施設費及び企業債償還金を含めた資本的支出の決算額は、前年度比 26,651,873 円増額の 196,057,706 円となりました。

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額につきましては、消費税及び地方消費税資本的収支調整額、減債積立金取崩額及び損益勘定留保資金で補てんしました。

以上が本年度の決算概要ですが、今年度は、77,168,635 円の当年度純利益を計上したものの、今後も電気料金等の値上げによる動力費等の費用や工事資材の高騰に加え、給湯件数の減少が懸念されることから、より一層の経営合理化を推進し、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修を行っていくものです。

(2) 収入と支出の執行状況(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(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
温泉供給料金	430,482	441,094	102.5%	人 件 費	13,720	12,491	91.0%
受託工事収益	62	397	640.3%	燃 料 費	50,015	29,744	59.5%
分担経費収入	7,462	6,077	81.4%	委 託 料	86,647	83,474	96.3%
供給加入金	19,464	21,741	111.7%	修 繕 費	21,906	16,946	77.4%
一般会計からの補助金	4,566	4,566	100.0%	動 力 費	50,192	47,317	94.3%
長期前受金戻入	2,622	3,920	149.5%	計量器取替	7,323	5,620	76.7%
その他収入	5,937	7,333	123.5%	減価償却費	118,751	118,019	99.4%
				支 払 利 息	3,401	3,097	91.1%
				引 当 金	1,960	1,960	100.0%
				その他経費	99,941	79,858	79.9%
合 計	470,595	485,128	103.1%	合 計	453,856	398,526	87.8%

予算額収支差引 16,739 千円

決算額収支差引 86,602 千円

イ 資本的収入及び支出(各施設の更新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	30,000	20,000	66.7%	人 件 費	21,199	19,853	93.7%
固定資産売却代金	1	0	0.0%	工 事 費	119,946	114,278	95.3%
工事負担金	33,000	33,000	100.0%	企業債償還金	58,340	58,340	100.0%
一般会計からの出資	1	0	0.0%	その他経費	15,395	12,906	83.8%
合 計	63,002	53,000	84.1%	合 計	214,880	205,377	95.6%

決算額収支差引 △ 152,377 千円

資本的収支差引は、下記財源により補てんした。

補てん財源	152,377 千円
ア 消費税及び地方消費税資本的収支調整額	6,875 千円
イ 減債積立金取崩額	58,340 千円
ウ 損益勘定留保資金	87,162 千円

(3) 財産の状況(温泉事業会計)

税抜 (単位:千円)

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
固 定 資 産	68.0%	固 定 負 債	20.2%
土地・建物・温泉施設等	1,388,025		412,706
		企業債	343,070
		引当金	69,636
流 動 資 産	32.0%	流 動 負 債	5.1%
	652,460		104,225
現金預金	590,322	企業債	54,230
未収金	51,518	未払金	25,324
貯蔵品	10,620	引当金	4,751
		その他流動負債	19,920
		繰 延 収 益	2.7%
			54,260
		資 本 金	63.3%
			1,292,364
		剰 余 金	8.7%
			176,930
		資本剰余金	6,635
		利益剰余金	170,295
合 計	100.0%		100.0%
	2,040,485		2,040,485
		合 計	

(平成31年3月31日現在)

2 令和元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31年4月1日から令和元年9月30日まで) (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
温泉供給料金	432,822	217,782	50.3%	人 件 費	14,336	4,276	29.8%
受託工事収益	62	259	417.7%	燃 料 費	46,724	11,506	24.6%
分担経費収入	6,130	2,290	37.4%	委 託 料	92,804	36,368	39.2%
供給加入金	464	0	0.0%	修 繕 費	20,200	5,941	29.4%
一般会計からの 補助金	4,581	0	0.0%	動 力 費	50,090	20,542	41.0%
長期前受金戻入	3,032	0	0.0%	計量器取替	7,577	94	1.2%
その他収入	6,027	3,826	63.5%	減価償却費	120,982	0	0.0%
				支 払 利 息	2,697	1,317	48.8%
				引 当 金	3,447	0	0.0%
				その他経費	80,951	30,581	37.8%
合 計	453,118	224,157	49.5%	合 計	439,808	110,625	25.2%

イ 資本的収入及び支出(各施設の更新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	19,500	0	0.0%	人 件 費	21,346	8,390	39.3%
工事負担金	5,000	3,000	60.0%	工 事 費	92,000	6,696	7.3%
その他収入	1	0	0.0%	企業債償還金	54,230	27,115	50.0%
				その他経費	10,188	2,412	23.7%
合 計	24,501	3,000	12.2%	合 計	177,764	44,613	25.1%

下水道事業会計

1 平成 30 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 30 年度の下水道事業は、経営の健全化を図ることを最重要課題とし、公共下水道への接続促進や経費の削減等経営改善に重点をおき実施しました。

まず、収益的収入の営業収益のうち下水道収益につきましては、当初予算の算定にあたり接続件数 9,904 件、有収汚水量 6,876,000 m³、下水道収益 1,148,453,000 円を計上しましたが、決算では 9,965 件、6,944,146 m³、1,156,905,475 円となり、前年度比 16,215,839 円の減収となりました。その他営業収益等を含めた営業収益は、前年度比 16,249,613 円減収の 1,157,544,982 円となりました。営業外収益につきましては、一般会計からの補助金、長期前受金戻入等の減収により前年度比 87,993,255 円減収の 778,757,881 円となりました。これに特別利益 320,176,398 円を含めた収益的収入の決算額は、前年度比 215,757,779 円増収の 2,256,479,261 円となりました。

収益的支出のうち営業費用は、人件費、委託料、修繕費、資産減耗費等の増額により、前年度比 87,631,448 円増額の 1,589,188,392 円となりました。営業外費用は、支払利息等の減額により、前年度比 16,429,004 円減額の 169,161,317 円となりました。これに、特別損失 259,520,286 円を含めた収益的支出の決算額は、前年度比 278,670,303 円増額の 2,017,869,995 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、営業損失 431,643,410 円(対前年度比 31.7%増)、経常利益 177,953,154 円(対前年度比 49.6%減)となり、特別利益及び特別損失を差し引いた当年度純利益は、238,609,266 円(対前年度比 20.9%減)となりました。

次に、資本的収入につきましては、企業債、国庫補助金等の増収により決算額は前年度比 112,436,894 円増収の 557,549,894 円となりました。

資本的支出のうち建設改良費につきましては、管渠布設工事等熱海処理区 29 件及び浄水管理センター更新工事、台風被害による災害復旧工等を実施し、合計額は、308,440,880 円となりました。これに企業債償還金及び長期借入金償還金を含めた資本的支出の決算額は、前年度比 391,100,943 円増額の 1,240,276,944 円となりました。

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額につきましては、消費税及び地方消費税資本的収支調整額、減債積立金取崩額及び損益勘定留保資金で補てんしました。

以上が本年度の決算概要ですが、前述のとおり収益的収支におきまして 238,609,266 円の純利益を計上したものの、2 年間償還を先送りしていた一般会計からの長期借入金の元金償還の再開、また、処理区域内人口の減少や節水志向による有収汚水量の減少が懸念されるなど、依然として厳しい財政状況が続くものと考えられます。今後におきましては、なお一層の事務の効率化による経費節減を進めるとともに、普及促進を図ることにより収益を上げ、安定した経営を目指すものです。また、資本的収支におきましては、財政計画を基に投資効果の高い事業を優先し、下水道普及率の向上を図るとともに、老朽施設の設備更新を行なってまいります。

(2) 収入と支出の執行状況(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで) (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
下水道使用料	1,240,328	1,249,397	100.7%	人 件 費	60,066	52,343	87.1%
行政財産使用料	2,269	3,735	164.6%	委 託 料	378,668	367,828	97.1%
一般会計からの 補助金	322,000	322,000	100.0%	手 数 料	42,229	42,226	100.0%
長期前受金戻入	454,002	452,906	99.8%	修 繕 費	150,710	125,934	83.6%
固定資産売却益	320,149	320,148	100.0%	補助交付金	3,550	1,250	35.2%
その他収入	627	820	130.8%	減価償却費	995,054	993,624	99.9%
				支 払 利 息	172,512	169,161	98.1%
				固定資産除却費	36,000	31,034	86.2%
				その他経費	349,753	312,915	89.5%
合 計	2,339,375	2,349,006	100.4%	合 計	2,188,542	2,096,315	95.8%

予算額収支差引 150,833 千円

決算額収支差引 252,691 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	277,900	101,700	36.6%	人 件 費	19,503	17,340	88.9%
一般会計からの 出資	337,000	337,000	100.0%	委 託 料	341,861	122,158	35.7%
国庫補助金	263,195	106,781	40.6%	工 事 費	199,981	146,630	73.3%
受益者負担金	2,439	1,792	73.5%	負 担 金	20,345	20,077	98.7%
固定資産売却代金	10,277	10,277	100.0%	固定資産購入費	23,040	23,039	100.0%
その他収入	480	0	0.0%	企業債償還金	636,067	631,836	99.3%
				長期借入金償還金	300,000	300,000	100.0%
				その他経費	6,191	1,321	21.3%
合 計	891,291	557,550	62.6%	合 計	1,546,988	1,262,401	81.6%

決算額収支差引 △ 704,851 千円

資本的収支差引は、下記財源により補てんした。

補てん財源	704,851 千円
ア. 消費税及び地方消費税資本的収支調整額	14,082 千円
イ. 減債積立金取崩額	301,522 千円
ウ. 損益勘定留保資金	389,247 千円

(3) 財 産 の 状 況 (下水道事業会計)

税 抜 (単位:千円)

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
固 定 資 産	97.5%	固 定 負 債	23.5%
土地・建物・投資等	31,798,476		7,656,122
		企業債	6,485,174
		他会計借入金	1,100,000
		引当金	70,948
流 動 資 産	2.5%	流 動 負 債	3.7%
	825,156		1,177,566
現金預金	695,388	一時借入金	13,900
未収金	129,768	企業債	629,273
		他会計借入金	300,000
		未払金	224,528
		引当金	6,079
		その他流動負債	3,786
		繰 延 収 益	28.4%
			9,277,049
		資 本 金	26.2%
			8,559,631
		剰 余 金	18.2%
			5,953,264
		資本剰余金	5,413,133
		利益剰余金	540,131
合 計	100.0%		100.0%
	32,623,632		32,623,632
		合 計	

(平成31年3月31日現在)

2 令和元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31年4月1日から令和元年9月30日まで) (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
下水道使用料	1,237,808	615,290	49.7%	人 件 費	63,608	17,601	27.7%
行政財産使用料	742	885	119.3%	委 託 料	397,686	163,698	41.2%
一般会計からの補助金	323,080	323,000	100.0%	手 数 料	42,607	9,968	23.4%
長期前受金戻入	424,445	0	0.0%	修 繕 費	71,382	15,029	21.1%
その他収入	1,051	875	83.2%	補助交付金	3,780	700	18.5%
				減価償却費	892,988	0	0.0%
				固定資産除却費	80,000	0	0.0%
				支 払 利 息	158,689	73,559	46.4%
				その他経費	42,123	2,776	6.6%
合 計	1,987,126	940,050	47.3%	合 計	1,752,863	283,331	16.2%

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	364,000	0	0.0%	人 件 費	23,033	7,426	32.2%
一般会計からの出資	369,353	362,000	98.0%	委 託 料	760,923	80,200	10.5%
国庫補助金	318,970	0	0.0%	工 事 費	181,438	60,852	33.5%
受益者負担金	3,409	1,114	32.7%	負 担 金	1,398	178	12.8%
その他収入	501	0	0.0%	企業債償還金	645,258	312,874	48.5%
				長期借入金償還金	300,000	300,000	100.0%
				その他経費	3,105	366	11.8%
合 計	1,056,233	363,114	34.4%	合 計	1,915,155	761,895	39.8%