

水道事業会計

1 平成27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27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有収水量 9,122,000 m³、給水収益 1,698,475,000 円を計上しましたが、決算では 9,334,727 m³、1,728,672,734 円となり、前年度比 6,457,483 円の増収となりました。その他営業収益等を含めた営業収益は前年度比 8,684,431 円増収の 1,738,545,146 円となりました。営業外収益については、長期前受金戻入の増収等により、前年度比 5,284,020 円増収の 113,512,797 円となりました。これに特別利益 899,516 円を含めた収益的収入の決算額は、前年度比 14,290,806 円増収の 1,852,957,459 円となりました。

収益的支出のうち営業費用は、前年度に比べ委託料、受水費等の減額により、前年度比 44,164,603 円減額の 1,508,788,749 円となりました。営業外費用は、繰延勘定償却の減額により、前年度比 21,405,693 円減額の 66,989,763 円となりました。また、特別損失は公営企業法改正に伴う各種引当金繰入額等の皆減及び貸倒引当金の設定に伴う会計処理方法の変更により前年度比 194,707,500 円減額の 682,261 円となり、収益的支出の決算額は、前年度比 260,277,796 円減額の 1,576,460,773 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 229,756,397 円(対前年度比 29.9%増)、経常利益 276,279,431 円(対前年度比 40.4%増)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 276,496,686 円(対前年度比皆増)となりました。

次に、資本的収入につきましては、一般会計からの出資金、国庫補助金等の増収により、決算額は前年度比 100,596,380 円増額の 573,223,991 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 37 件(送配水管延長 6,898.0m)、浄水場整備工事 1 件、受水槽の耐震補強工事 1 件、送配水設備更新工事 9 件等を実施し、合計は 872,443,111 円となりました。これに施設費、リース資産購入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 76,747,163 円増額の 973,097,508 円となりました。

資本的収入が資本的支出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 276,496,686 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27年4月1日から平成28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	1,859,353	1,866,832	100.4	人件費	118,326	106,506	90.0
受託工事収益	1,297	1,630	125.7	動力費	58,650	43,987	75.0
加 入 金	5,899	7,173	121.6	修繕費	27,228	20,728	76.1
一般会計からの 補助金	1,428	1,428	100.0	委託料	183,788	161,115	87.7
消費税及び地方 消費税還付金	17,109	8,826	51.6	受水費	864,843	835,045	96.6
長期前受金戻入	96,321	101,416	105.3	減価償却費	354,111	351,963	99.4
その他収入	11,673	13,420	115.0	支払利息	67,293	66,990	99.5
				その他経費	110,642	70,422	63.6
合 計	1,993,080	2,000,725	100.4	合 計	1,784,881	1,656,756	92.8

予算額収支差引 208,199 千円

決算額収支差引 343,969 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	500,000	400,000	80.0	人件費	45,062	43,397	96.3
固定資産 売却代金	2	639	皆増	工事費	897,565	835,505	93.1
工事負担金	801	990	123.6	委託料	70,000	58,366	83.4
一般会計からの 出 資 金	67,900	73,300	108.0	固定資産購入費	13,340	10,357	77.6
国庫補助金	78,000	78,236	100.3	企業債償還金	90,877	90,877	100.0
県補助金	20,700	20,136	97.3	その他経費	7,837	1,656	21.1
合 計	667,403	573,301	85.9	合 計	1,124,681	1,040,158	92.5

決算額収支差引 △ 466,857 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	466,857 千円
ア 消費税及び地方消費税資本的収支調整額	66,984 千円
イ 減債積立金取崩額	90,877 千円
ウ 損益勘定留保資金	308,996 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	30.9%
土地・建物・構築物等	11,365,959		3,943,595
		企業債	3,830,511
		引当金	113,084
流 動 資 産	10.7%	流 動 負 債	4.4%
	1,362,471		558,312
現金預金	1,261,666	企業債	103,004
未収金	89,328	リース債務	0
貯蔵品	11,477	未払金	411,341
		引当金	29,666
		その他流動負債	14,301
		繰 延 収 益	25.3%
			3,216,113
		資 本 金	32.5%
			4,137,130
		剰 余 金	6.9%
			873,280
		資本剰余金	145,261
		利益剰余金	728,019
合 計	100.0%		100.0%
	12,728,430		12,728,430
		合 計	

(平成28年3月31日現在)

2 平成28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28年4月1日から平成28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	1,849,504	899,444	48.6	人件費	112,210	35,559	31.7
受託工事収益	1,967	1,839	93.5	委託料	184,850	60,029	32.5
加 入 金	29,486	25,356	86.0	修繕費	26,183	4,663	17.8
一般会計からの 補助金	996	0	0.0	動力費	54,641	16,414	30.0
消費税及び地方 消費税還付金	41,412	0	0.0	受水費	852,838	345,588	40.5
長期前受金戻入	98,394	0	0.0	減価償却費	369,181	0	0.0
その他収入	12,474	3,877	31.1	支払利息	74,650	33,614	45.0
				その他経費	130,927	10,907	8.3
合 計	2,034,233	930,516	45.7	合 計	1,805,480	506,774	28.1

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	46,385	18,144	39.1
一般会計からの 出 資 金	183,500	239	0.1	委託料	51,000	0	0.0
国庫補助金	21,000	0	0.0	工事費	1,195,500	24,849	2.1
県補助金	23,000	0	0.0	企業債償還金	103,005	51,179	49.7
その他収入	19,002	18,290	96.3	その他経費	40,689	4,480	11.0
合 計	946,502	18,529	2.0	合 計	1,436,579	98,652	6.9

温泉事業会計

1 平成 27 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 27 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いては、当初予算の算定にあたり、給湯件数 1,415 件、有収湯量 486,000 m³、温泉供給料金 419,476,000 円を計上しましたが、決算では 1,378 件、538,184 m³、444,105,779 円となり、前年度比 12,154,844 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 11,000,394 円減収の 459,098,384 円となりました。営業外収益については、一般会計からの補助金等の増収により、前年度比 4,951,440 円増収の 14,893,254 円となりました。この結果収益的収入の決算額は、前年度比 6,510,085 円減収の 473,991,638 円となりました。

収益的支出のうち営業費用は、前年度に比べ燃料費等が増額となりましたが、動力費等の減額により前年度比 19,881,410 円減額の 382,292,695 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、前年度比 2,641,295 円減額の 5,414,156 円となりました。また、特別損失は公営企業法改正に伴う各種引当金繰入額の減額等により前年度比 76,230,965 円減額の 18,219 円となり、収益的支出の決算額は、前年度比 98,753,670 円減額の 387,725,070 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 76,805,689 円(対前年度比 13.1%増)、経常利益 86,284,787 円(対前年度比 23.6%増)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 86,266,568 円(対前年度比 皆増)となりました。

次に、資本的収入については、企業債の増収により、前年度比 14,968,910 円増収の 55,027,778 円となりました。

資本的支出のうち建設改良費については、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 18 件、配湯管延長 1,144.20m、温泉採取設備改修工事 1 件等を実施し、合計は 158,490,870 円となりました。これに施設費、リース資産購入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 75,864,584 円増額の 221,249,539 円となりました。

資本的収入が資本的支出に対し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、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、86,266,568 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なっていくものです。

(2) 収入と支出の執行状況(平成27年4月1日から平成28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	473,035	479,631	101.4	人 件 費	28,779	19,271	67.0
受託工事収益	33	106	321.2	燃 料 費	51,458	43,493	84.5
分担経費収入	7,656	9,094	118.8	委 託 料	83,129	75,363	90.7
供給加入金	464	3,305	712.3	修 繕 費	23,689	18,390	77.6
一般会計からの 補助金	4,360	4,360	100.0	動 力 費	54,821	48,010	87.6
長期前受金戻入	4,368	4,369	100.0	計 量 器 取 替	8,004	5,448	68.1
その他収入	9,085	9,935	109.4	減 価 償 却 費	121,057	113,782	94.0
				支 払 利 息	5,492	5,414	98.6
				引 当 金	1	0	0.0
				そ の 他 経 費	91,960	81,444	88.6
合 計	499,001	510,800	102.4	合 計	468,390	410,615	87.7

予算額収支差引 30,611 千円

決算額収支差引 100,185 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	58,900	55,000	93.4	人 件 費	18,774	16,210	86.3
その他収入	4	30	750.0	工 事 費	140,380	138,899	99.0
				企 業 債 償 還 金	55,560	55,560	100.0
				そ の 他 経 費	26,870	22,541	83.9
合 計	58,904	55,030	93.4	合 計	241,584	233,210	96.5

決算額収支差引 △ 178,180 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	178,180 千円
ア 消費税及び地方消費税資本的収支調整額	11,959 千円
イ 減債積立金取崩額	35,855 千円
ウ 損益勘定留保資金	130,366 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	73.5%	固 定 負 債	26.3%
土地・建物・温泉施設等	1,411,572		504,462
		企業債	436,655
		引当金	67,807
流 動 資 産	26.5%	流 動 負 債	6.4%
	508,652		123,854
現金預金	465,031	企業債	58,010
未収金	34,463	リース債務	0
貯蔵品	9,158	未払金	48,376
		引当金	4,203
		その他流動負債	13,265
		繰 延 収 益	1.8%
			35,381
		資 本 金	59.0%
			1,132,484
		剰 余 金	6.5%
			124,043
		資本剰余金	1,921
		利益剰余金	122,122
合 計	100.0%		100.0%
	1,920,224		1,920,224
		合 計	

(平成28年3月31日現在)

2 平成28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28年4月1日から平成28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 %
温泉供給料金	481,900	227,221	47.2	人 件 費	20,932	6,516	31.1
受託工事収益	32	155	484.4	燃 料 費	49,638	10,265	20.7
分担経費収入	7,248	2,866	39.5	委 託 料	86,951	34,126	39.2
供給加入金	464	4,460	961.2	修 繕 費	23,420	6,169	26.3
一般会計からの補助金	4,240	0	0.0	動 力 費	55,524	13,918	25.1
長期前受金戻入	4,256	0	0.0	計 量 器 取 替	7,999	69	0.9
その他収入	7,515	3,693	49.1	減 価 償 却 費	117,980	0	0.0
				支 払 利 息	5,084	2,449	48.2
				そ の 他 経 費	101,991	32,663	32.0
合 計	505,655	238,395	47.1	合 計	469,519	106,175	22.6

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	41,800	0	0.0	人 件 費	18,354	5,553	30.3
その他収入	1	850	85,000.0	工 事 費	90,000	0	0.0
				企 業 債 償 還 金	58,010	29,005	50.0
				そ の 他 経 費	16,095	2,521	15.7
合 計	41,801	850	2.0	合 計	182,459	37,079	20.3

下水道事業会計

1 平成 27 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 27 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 9,927 件、有収汚水量 7,013,000 m³、下水道収益 1,145,240,000 円を計上しましたが、決算では 9,645 件、7,069,663 m³、1,162,628,840 円となり、前年度比 14,549,787 円の増収となりました。その他営業収益等を含めた営業収益は、前年度比 14,320,917 円増収の 1,162,907,120 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、行政財産使用料等の減収等により前年度比 113,634,430 円減収の 837,310,901 円となりました。これに特別利益 513,390 円を含めた収益的収入の決算額は、前年度比 99,198,700 円減収の 2,000,731,411 円となりました。

収益的支出のうち営業費用は、管渠設備、下水処理設備等の改築及び更新に伴う資産減耗費の増額等により、前年度比 97,069,976 円増額の 1,595,752,851 円となりました。営業外費用は、支払利息の減額により、前年度比 16,242,556 円減額の 221,673,825 円となりました。また、特別損失は法改正に伴う各種引当金繰入額等の設定に伴う会計処理方法の変更により、前年度比 117,452,058 円減額の 1,944,815 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 432,845,731 円(対前年度比 23.6%増)、経常利益 182,791,345 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、181,359,920 円(対前年度比 25.6%減)となりました。

次に、資本的収入につきましては、企業債、一般会計からの出資金、国庫補助金等の増収により決算額は前年度比 524,571,000 円増収の 977,226,000 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 36 件及び浄水管理センター更新工事等を実施し、合計額は、652,495,536 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 346,084,861 円増額の 1,576,811,676 円となりました。

資本的収入が資本的支出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等で補てんしました。

以上が本年度の事業概要ですが、収益的収支において 181,359,920 円の当年度純利益を計上したものの資金不足額が 448,917,128 円あり、依然として厳しい財政状況が続いています。

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図るとともに、接続率向上のため普及促進事業を進めることにより収益的収支において利益を上げ、早期の経営健全化を目指します。また、資本的収支においては、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、老朽施設の整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27年4月1日から平成28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	1,256,859	1,255,581	99.9%	人 件 費	66,332	58,471	88.1%
行政財産使用料	12,692	12,847	101.2%	委 託 料	330,956	325,079	98.2%
一般会計からの 補 助 金	323,000	323,000	100.0%	手 数 料	41,161	38,901	94.5%
長期前受金戻入	498,581	500,153	100.3%	修 繕 費	84,950	73,224	86.2%
その他収入	1,758	3,042	173.0%	補助交付金	2,609	820	31.4%
				減価償却費	995,690	995,219	100.0%
				支払利息	226,900	221,674	97.7%
				その他経費	178,277	173,794	97.5%
合 計	2,092,890	2,094,623	100.1%	合 計	1,926,875	1,887,182	97.9%

予算額収支差引 166,015 千円

決算額収支差引 207,441 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	348,500	348,200	99.9%	人 件 費	20,522	19,211	93.6%
一般会計からの 出 資 金	339,000	339,000	100.0%	委 託 料	561,605	542,553	96.6%
国庫補助金	288,000	287,350	99.8%	工 事 費	99,000	93,978	94.9%
受益者負担金	2,122	2,036	95.9%	負 担 金	39,780	39,285	98.8%
その他収入	1,241	640	51.6%	企業債償還金	624,317	624,316	100.0%
				長期借入金償還金	300,000	300,000	100.0%
				その他経費	9,024	4,985	55.2%
合 計	978,863	977,226	99.8%	合 計	1,654,248	1,624,328	98.2%

決算額収支差引 △ 647,102 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	647,102 千円
ア. 消費税及び地方消費税資本的収支調整額	26,080 千円
イ. 減債積立金取崩額	243,934 千円
ウ. 損益勘定留保資金等	377,088 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	97.7%	固定負債	27.4%
土地・建物・投資等	34,041,863		9,540,981
		企業債	8,061,891
		他会計借入金	1,400,000
		引当金	79,090
流動資産	2.3%	流動負債	6.2%
	811,209		2,168,504
現金預金	760,063	一時借入金	750,000
未収金	51,146	企業債	608,378
		他会計借入金	300,000
		リース債務	0
		未払金	474,526
		引当金	32,626
		その他流動負債	2,974
		繰延収益	29.7%
			10,340,003
		資本金	20.0%
			6,965,157
		剰余金	16.7%
			5,838,427
		資本剰余金	5,413,133
		利益剰余金	425,294
合計	100.0%		100.0%
	34,853,072		34,853,072
		合計	

(平成28年3月31日現在)

2 平成28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28年4月1日から平成28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	1,242,564	608,812	49.0%	人 件 費	58,620	16,859	28.8%
行政財産使用料	12,607	12,821	101.7%	委 託 料	341,874	137,032	40.1%
一般会計からの 補助金	323,000	323,000	100.0%	手 数 料	41,120	10,757	26.2%
長期前受金戻入	453,583	0	0.0%	修 繕 費	69,610	4,250	6.1%
その他収入	607	1,203	198.2%	補助交付金	3,700	100	2.7%
				減価償却費	1,036,791	0	0.0%
				支 払 利 息	212,974	97,871	46.0%
				その他経費	75,836	3,748	4.9%
合 計	2,032,361	945,836	46.5%	合 計	1,840,525	270,617	14.7%

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	128,800	0	0.0%	人 件 費	20,885	5,522	26.4%
一般会計からの 出 資	339,000	339,000	100.0%	委 託 料	95,129	23,257	24.4%
国庫補助金	118,000	0	0.0%	工 事 費	185,167	2,334	1.3%
受益者負担金	11,556	7,422	64.2%	負 担 金	46,584	15,007	32.2%
その他収入	772	160	20.7%	企業債償還金	608,379	302,546	49.7%
				長期借入金償還金	300,000	0	0.0%
				その他経費	7,869	1,901	24.2%
合 計	598,128	346,582	57.9%	合 計	1,264,013	350,567	27.7%