

## 水道事業会計

### 1 平成24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24年度の水道事業は、引き続き経営の健全化を図ることを念頭に、給水の安定を図るために送配水施設の整備および老朽施設の改築更新等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給水収益であります。当初予算では8,904,000 m<sup>3</sup>と見込んだものが、今期決算では705,086 m<sup>3</sup>増加の9,609,086 m<sup>3</sup>となりました。また、使用者の負担軽減のために行った平均2%の減額措置が終了したため、給水収益前年度に比べ34,908,317円増収の1,757,274,473円となりました。その他営業収益につきましては、加入金等が減収となり、その結果、営業利益は前年度に比べ18,109,479円増収の1,771,041,545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の減収等により、前年度に比べ35,924,676円減収の25,090,313円となりました。

これらの結果、水道事業収益の決算額は、前年度に比べ17,815,197円減収の1,796,131,858円となりました。

水道事業費につきましては、営業費用は前年度に比べ、人件費、材料費等が減額となったものの、動力費、受水費等が増額となり、前年度に比べ15,409,802円増額の1,519,785,527円となりました。

営業外費用は、一時借入金利息等が減額となった結果、前年度に比べ3,739,414円減額の91,031,001円となりました。

さらに特別損失を含めた水道事業費の決算額は、前年度に比べ17,228,885円増額の1,623,280,617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251,256,018円(対前年度比1.1%増)、経常利益185,315,330円(対前年度比13.7%減)となり、特別損失12,464,089円を差し引いた当年度純利益は172,851,241円(対前年度比16.9%減)となりました。

次に、建設改良事業につきましては、老朽施設の改築更新工事として送配水管の布設および布設替45件、配水管延長10,199.80mを実施、梅園配水地築造工事等を含めた建設改良費合計は832,909,336円となりました。その他、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289,492,697円増額の1,059,585,630円となりました。

これらの財源として、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、なお不足する額は、消費税および地方消費税資本的収支調整額及び損益勘定留保資金で補填しました。

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 172,851,241 円の当年度純利益を計上したものの、今後は電力等の経常費用や工事資材の高騰に加え、給水人口の減少や利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、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、水道の安定供給のため引き続き送配水管の布設替や老朽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24年4月1日から平成25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	1,828,826	1,845,138	100.9	人件費	108,902	98,029	90.0
受託工事収益	2,363	2,222	94.0	動力費	50,479	45,077	89.3
加 入 金	6,020	10,051	167.0	薬品費	4,605	3,944	85.6
一般会計補助金	12,908	12,908	100.0	修繕費	37,666	29,984	79.6
雑 収 益	21,068	11,854	56.3	委託料	149,464	140,658	94.1
その他収益	3,538	6,677	188.7	材料・取替量水器	28,420	16,431	57.8
				受水費	867,074	858,976	99.1
				減価償却費	335,531	327,808	97.7
				支払利息	72,069	65,233	90.5
				その他経費	97,203	90,138	92.7
合 計	1,874,723	1,888,850	100.8	合 計	1,751,413	1,676,278	95.7

予算額収支差引 123,310 千円

決算額収支差引 212,572 千円

修繕費のうち実支出額 29,889 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	758,890	487,000	64.2	人件費	52,852	50,182	94.9
固定資産売却代金	2	0	0.0	工事費	877,009	792,975	90.4
工事負担金	2	482	24100.0	材料費	5,000	2,429	48.6
国庫支出金	47,000	28,000	59.6	固定資産購入費	5,340	2,654	49.7
県支出金	7,900	3,867	48.9	元金償還金	226,685	226,676	100.0
				その他経費	34,400	23,663	68.8
合 計	813,794	519,349	63.8	合 計	1,201,286	1,098,579	91.5

資本的収支決算額収支差引 △ 579,230 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

579,230 千円

ア. 消費税及び地方消費税資本的収支調整額

38,993 千円

イ. 損益勘定留保資金等

540,237 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 負 債	0.2%
		修繕引当金	5,889
		退職給与引当金	16,189
		一 時 借 入 金	0.0%
			0
土地・建物・水道施設等	90.9%		
固 定 資 産 合 計	10,108,893	未 払 金	3.1%
			342,805
		未 払 費 用	0.1%
			13,783
		そ の 他 流 動 負 債	0.1%
			11,300
現 金 預 金	6.5%	自 己 資 本 金	27.0%
	727,556		3,004,060
未 収 金	2.1%	借 入 資 本 金	27.7%
	233,435		3,083,309
貯 蔵 品	0.1%	剰 余 金	41.8%
	12,237		4,649,543
繰 延 勘 定	0.4%	資 本 剰 余 金	4,161,123
	44,757	利 益 剰 余 金	488,420
合 計	100.0%		100.0%
	11,126,878		11,126,878
			合 計

(平成25年3月31日現在)

2 平成25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25年4月1日から平成25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	1,806,155	884,830	49.0	人件費	111,154	53,441	48.1
受託工事収益	1,092	1,153	105.6	動力費	56,520	21,577	38.2
加入金	2,766	3,196	115.5	薬品費	4,809	1,533	31.9
一般会計補助金	1,680	0	0.0	修繕費	38,291	20,075	52.4
雑収益	10,960	3,076	28.1	委託料	158,565	125,299	79.0
その他収益	2,706	2,652	98.0	材料・取替量水器	27,410	1,168	4.3
				受水費	876,775	360,458	41.1
				減価償却費	344,590	0	0.0
				支払利息	76,296	31,295	41.0
				その他経費	93,565	22,600	24.2
合 計	1,825,359	894,907	49.0	合 計	1,787,975	637,446	35.7

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	395,000	0	0.0	人件費	52,881	22,968	43.4
固定資産売却代金	2	151	7550.0	工事費	558,814	381,905	68.3
工事負担金	2	288	14400.0	委託料	67,500	45,477	67.4
国庫支出金	28,000	0	0.0	材料費	10,000	0	0.0
県支出金	19,100	0	0.0	固定資産購入費	13,650	2,384	17.5
				元金償還金	95,890	38,354	40.0
				その他経費	2,432	499	20.5
合 計	442,104	439	0.1	合 計	801,167	491,587	61.4

## 温泉事業会計

### 1 平成24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24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。4月からの平均12%の改定により当初予算では515,415 m<sup>3</sup>と見込んだものが、今期決算では、40,921 m<sup>3</sup>増収の556,336 m<sup>3</sup>となりました。その結果、温泉供給料金は前年度に比べ52,262,157円増収の464,556,385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52,587,861円増収の478,692,073円となりました。

営業外収益については、営業用の温泉加入者による供給加入金増収により、前年度に比べ2,712,062円増収の12,887,987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55,299,923円増収の491,580,060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、材料費等が減額となりましたが、燃料費、動力費、光熱水費等の増額により、前年度に比べ11,976,086円増額の383,895,951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11,665,031円減額の18,253,120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1,219,778円減額の406,339,083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94,796,122円(対前年度比74.9%増)、経常利益89,430,989円(対前年度比159.7%増)となり、特別損失4,190,012円を差し引いた当年度純利益は85,240,977円(対前年度比196.8%増)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10件、配湯管延長855.8m、送配湯設備改修工事4件、ポンプ電気設備工事2件を実施し、建設改良費の合計は、102,226,520円となりました。その他、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20,811,233円減額の156,856,520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、7 月には財政を圧迫していた一時借入金の返済を終え、前述のとおり収益的収支において 85,240,977 円の当年度純利益を計上したものの、今後は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24年4月1日から平成25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 %
温泉料金	473,220	487,784	103.1	人件費	28,738	25,936	90.2
計量器収入	5,565	5,483	98.5	動力費	45,121	43,595	96.6
受託工事収益	213	488	229.1	光熱水費	17,058	17,045	99.9
温泉維持費収入	504	1,222	242.5	燃料費	47,254	47,253	100.0
分担経費収入	7,613	7,373	96.8	委託料	74,248	73,919	99.6
供給加入金	9,354	9,387	100.4	温泉買上料	14,349	14,349	100.0
一般会計補助金	3,390	3,391	100.0	修繕費	33,780	32,872	97.3
その他収益	948	741	78.2	材料・計量器取替	11,499	9,470	82.4
				減価償却費	112,276	110,467	98.4
				支払利息	8,025	7,761	96.7
				その他経費	47,068	43,548	92.5
合 計	500,807	515,869	103.0	合 計	439,416	426,215	97.0

予算額収支差引 61,391 千円

決算額収支差引 89,654 千円

修繕費のうち実支出額 32,872千円

## 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	99,900	63,000	63.1	人件費	22,679	21,306	93.9
固定資産売却代金	1	0	0.0	工事費	104,000	71,993	69.2
工事負担金	1	0	0.0	委託料	6,001	5,355	89.2
一般会計出資金	1	0	0.0	材料費	1,000	180	18.0
貸付金元金収入	1	0	0.0	固定資産購入費	7,287	7,140	98.0
その他収益	1	0	0.0	元金償還金	54,630	54,630	100.0
				その他経費	1,232	289	23.5
合 計	99,905	63,000	63.1	合 計	196,829	160,893	81.7

資本的収支決算額収支差引 △ 97,893 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	97,893 千円
ア. 消費税及び地方消費税資本的収支調整額	4,037 千円
イ. 損益勘定留保資金等	93,856 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	
		固定負債	0.5%
			8,583
		修繕引当金	3,730
		退職給与引当金	4,853
		長期借入金	0
土地・建物・温泉施設等	80.2%	一時借入金	0.0%
固定資産合計	1,374,791		0
		未払金	2.8%
			48,549
		未払費用	0.0%
			590
		その他流動負債	0.8%
			14,282
現金預金	13.6%	自己資本金	52.9%
	232,888		907,223
未収金	5.3%	借入資本金	28.0%
	90,134		480,785
貯蔵品	0.5%	剰余金	15.0%
	9,402		254,893
繰延勘定	0.4%	資本剰余金	169,652
	7,690	利益剰余金	85,241
合計	100.0%		100.0%
	1,714,905		1,714,905
		合計	

(平成25年3月31日現在)

## 2 平成25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25年4月1日から平成25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 %
温泉料金	461,426	222,355	48.2	人件費	40,777	12,790	31.4
計量器収入	5,442	2,562	47.1	動力費	44,765	20,180	45.1
受託工事収益	284	0	0.0	光熱水費	16,119	297	1.8
温泉維持費収入	346	1,378	398.3	燃料費	34,757	14,538	41.8
分担経費収入	7,094	2,317	32.7	委託料	84,389	33,040	39.2
供給加入金	1,806	3,350	185.5	温泉買上料	14,349	6,015	41.9
一般会計補助金	3,300	0	0.0	修繕費	38,760	21,468	55.4
その他収益	897	1,447	161.3	材料・計量器取替	14,583	728	5.0
				減価償却費	113,069	0	0.0
				支払利息	8,650	3,472	40.1
				その他経費	36,938	8,097	21.9
合 計	480,595	233,409	48.6	合 計	447,156	120,625	27.0

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	124,400	0	0.0	人件費	21,604	10,103	46.8
固定資産売却代金	1	98	9800.0	委託料	6,300	0	0.0
工事負担金	1	0	0.0	工事費	168,310	32,698	19.4
長期借入金	1	0	0.0	材料費	1,000	0	0.0
一般会計出資金	1	0	0.0	固定資産購入費	9,818	7,285	74.2
貸付金元金収入	1	0	0.0	元金償還金	52,260	26,130	50.0
				その他経費	1,320	168	12.7
合 計	124,405	98	0.1	合 計	260,612	76,384	29.3

## 下水道事業会計

### 1 平成24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24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。前年度実施された計画停電が行われなかったことにより旅館・ホテルの休業がなかったことや排水区域の面整備や普及促進等により新規接続が45件あったため使用量が増加し、当初予算では6,301,000 m<sup>3</sup>と見込んだものが、今期決算では668,962 m<sup>3</sup>増加の6,969,962 m<sup>3</sup>となりました。その結果、下水道収益は前年度に比べ21,625,581円増収の1,159,150,058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20,519,647円増収の1,159,408,518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20,494,842円増収の460,117,639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41,014,489円増収の1,619,526,157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、処理場等運転管理委託料や減価償却費の増額があり、前年度と比べ31,326,717円増額の1,024,132,649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ましたが、繰延勘定を一括償却した結果、前年度と比べ1,482,748円減額の316,156,937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38,344,202円増額の1,354,497,127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135,275,869円(対前年度比7.4%減)、経常利益279,236,571円(対前年度比4.2%増)となり、特別損失14,207,541円を差し引いた、当年度純利益は265,029,030円(対前年度比1.0%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34件、泉処理区2件・延長866.05m及び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296,742,752円となりました。その他、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446,340,020円増額の1,844,932,588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265,029,030円の当年度純利益を計上したものの資金不足額が1,065,113,069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、電気料金の値上げや老朽施設の修繕等による経常費用増加が見込まれ、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も予想されますが、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汚水量に見合った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健全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24年4月1日から平成25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	1,209,445	1,217,108	100.6%	人 件 費	62,177	60,897	97.9%
行政財産使用料	13,152	13,152	100.0%	委 託 料	296,255	293,405	99.0%
一般会計からの補助金	446,712	446,713	100.0%	手 数 料	29,862	27,771	93.0%
その 他 収 入	202	1,103	546.0%	修 繕 費	73,368	63,326	86.3%
				補 助 交 付 金	1,920	1,543	80.4%
				減 価 償 却 費	581,683	519,532	89.3%
				支 払 利 息	280,749	280,623	100.0%
				そ の 他 経 費	101,310	98,510	97.2%
合 計	1,669,511	1,678,076	100.5%	合 計	1,427,324	1,345,607	94.3%

予算額収支差引 242,187 千円

決算額収支差引 332,469 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	693,900	693,900	100.0%	人 件 費	16,690	16,573	99.3%
他会計からの長期借入金	550,000	550,000	100.0%	委 託 料	175,864	174,104	99.0%
他会計からの出資金	209,303	209,303	100.0%	工 事 費	127,337	109,303	85.8%
国庫補助金	136,300	127,300	93.4%	負 担 金	8,746	8,531	97.5%
受益者負担金	1,467	1,698	115.7%	企業債償還金	1,045,840	1,045,840	100.0%
その 他 収 入	571	704	123.3%	長期借入金償還金	500,000	500,000	100.0%
				そ の 他 経 費	6,901	4,164	60.3%
合 計	1,591,541	1,582,905	99.5%	合 計	1,881,378	1,858,515	98.8%

資本的収支決算額収支差引 △ 275,610 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	275,610 千円
ア. 消費税及び地方消費税資本的収支調整額	7,440 千円
イ. 損益勘定留保資金等	268,170 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		負債の部	
		資本	
		企業債	( 3.8%) 1,655,121
		長期借入金	( 5.1%) ] 2,250,000
		修繕引当金	( 0.0%) 12,787
		退職給与引当金	( 0.0%) 8,028
		年賦未払金	( 0.0%) 3,839
		一時借入金	( 3.1%) 1,350,000
土地・建物・投資等 ( 98.6%)		未払金	( 0.8%) 331,195
固定資産合計 43,189,905		未払費用	( 0.0%) 3,466
		その他流動負債	( 0.0%) 3,101
		自己資本金	(12.2%) 5,336,628
現金預金	(1.0%)	借入資本金	(19.1%)
	459,593		8,366,225
未収金	( 0.4%)	剰余金	(55.9%)
	163,056		24,492,164
繰延勘定	( - )	資本剰余金	24,227,135
	0	利益剰余金	265,029
合計	(100.0%) 43,812,554		(100.0%) 43,812,554
			合計

(平成25年3月31日現在)

2 平成25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25年4月1日から平成25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	1,205,666	602,114	49.9%	人 件 費	73,153	26,064	35.6%
行政財産使用料	12,928	12,928	100.0%	委 託 料	302,808	285,924	94.4%
一般会計からの補助金	426,000	426,000	100.0%	手 数 料	31,440	14,226	45.2%
その他収入	203	468	230.5%	修 繕 費	79,420	33,553	42.2%
				補助交付金	2,810	717	25.5%
				減価償却費	594,086	0	0.0%
				支 払 利 息	277,226	121,166	43.7%
				その他経費	59,431	8,788	14.8%
合 計	1,644,797	1,041,510	63.3%	合 計	1,420,374	490,438	34.5%

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	314,100	0	0.0%	人 件 費	18,243	8,991	49.3%
他会計からの出資金	210,000	210,000	100.0%	委 託 料	102,501	88,500	86.3%
国庫補助金	95,350	0	0.0%	工 事 費	123,000	80,308	65.3%
受益者負担金	1,851	1,210	65.4%	負 担 金	7,371	1,456	19.8%
その他収入	1,261	580	46.0%	企業債償還金	816,713	406,829	49.8%
				その他経費	5,700	1,680	29.5%
合 計	622,562	211,790	34.0%	合 計	1,073,528	587,764	54.8%