

令和 2 年度

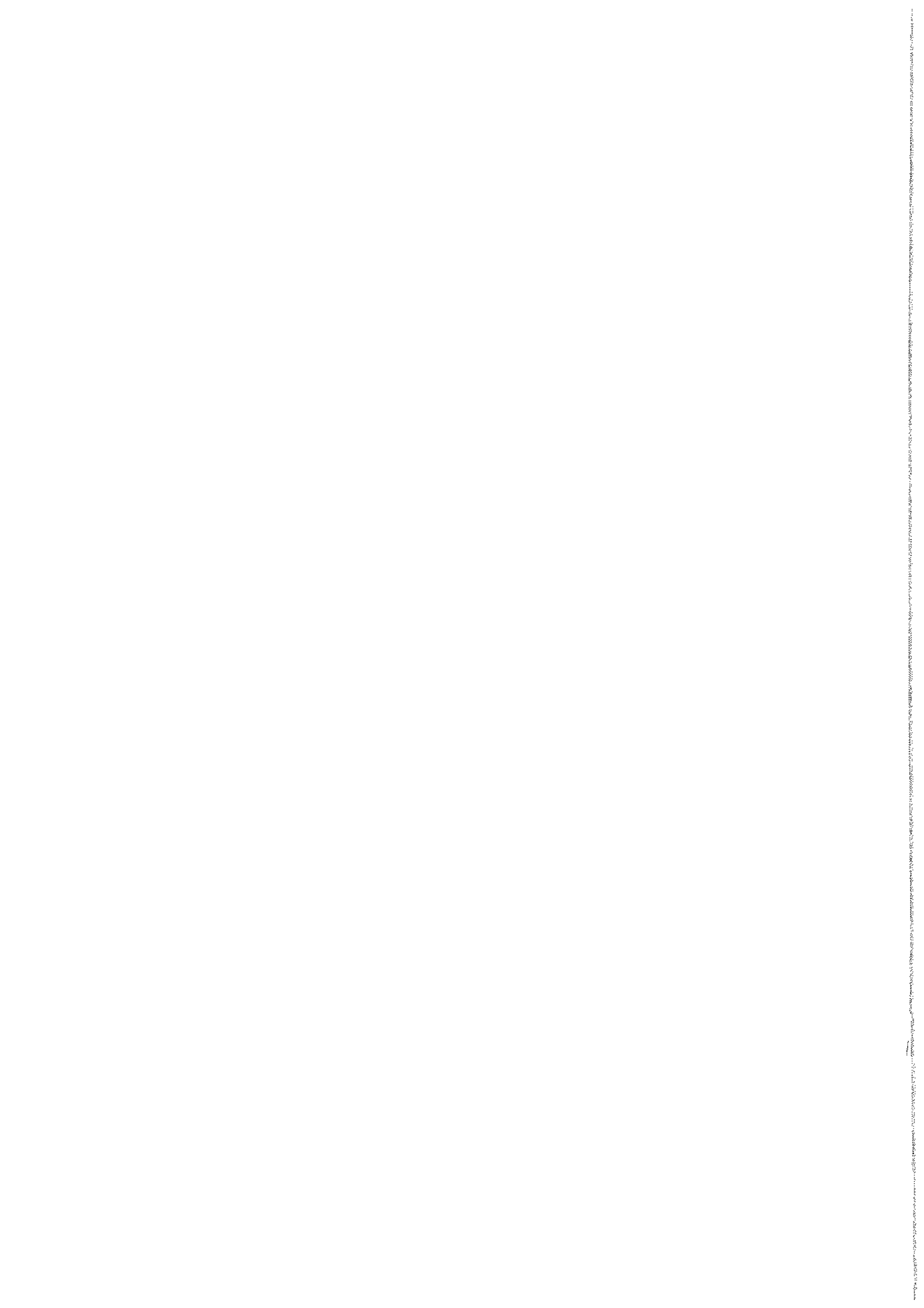
熱海市公営企業会計予算書

静岡県熱海市



## 目 次

熱海市水道事業会計予算	1頁	～	22頁
熱海市水道事業会計予算明細書	24頁	～	47頁
熱海市下水道事業会計予算	49頁	～	68頁
熱海市下水道事業会計予算明細書	70頁	～	93頁
熱海市温泉事業会計予算	95頁	～	112頁
熱海市温泉事業会計予算明細書	114頁	～	135頁



令和 2 年度

熱海市水道事業会計予算

新華日報

新華日報社

## 令和2年度 熱海市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2年度熱海市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	給 水 栓 数	19,236 栓
(2)	年 間 総 給 水 量	9,081,000 m <sup>3</sup>
(3)	一 日 平 均 給 水 量	24,879 m <sup>3</sup>
(4)	主要な建設改良事業	別表のとおりとする。

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収	入
第1款	水 道 事 業 収 益		2,039,283 千円
第1項	営 業 収 益		1,865,513 千円
第2項	営 業 外 収 益		173,766 千円
第3項	特 別 利 益		4 千円

		支	出
第1款	水 道 事 業 費		1,891,024 千円
第1項	営 業 費 用		1,809,062 千円
第2項	営 業 外 費 用		76,460 千円
第3項	特 別 損 失		5,002 千円
第9項	予 備 費		500 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 397,259千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額84,391千円及び損益勘定留保資金312,868千円で補てんするものとする。)

		収	入
第1款	資 本 的 収 入		778,973 千円
第1項	企 業 債		600,000 千円
第2項	固 定 資 産 売 却 代 金		2 千円
第3項	工 事 負 担 金		21,751 千円
第5項	出 資 金		117,220 千円
第6項	国 庫 支 出 金		20,000 千円
第7項	県 支 出 金		20,000 千円
		支	出
第1款	資 本 的 支 出		1,176,232 千円
第1項	建 設 改 良 費		1,004,237 千円
第3項	企 業 債 償 還 金		171,495 千円
第9項	予 備 費		500 千円

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令(昭和27年政令第403号)第4条第4項の規定により、当該事業年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ32千円及び28,026千円である。



(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事項	期間	限度額
来宮浄水場 整備工事 詳細設計業務委託	令和3年度	50,000千円
		{ 委託予定額 90,000千円)
		{ 令和2年度計上予算額 40,000千円)
泉第2配水池 築造工事	令和3年度	250,000千円
		{ 工事予定額 450,000千円)
		{ 令和2年度計上予算額 200,000千円)
一里茶屋浄水場 造成整備工事	令和3年度	80,000千円
		{ 工事予定額 150,000千円)
		{ 令和2年度計上予算額 70,000千円)
一里茶屋浄水場 急速ろ過施設 整備工事	令和3年度 から 令和4年度 まで	520,000千円
		{ 工事予定額 550,000千円)
		{ 令和2年度計上予算額 30,000千円)

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
上水道事業	千円 600,000	証書借入 又は 証券発行	政府資金 は指定 利率 その他は 5.0%以内	政府資金については、その融資条件により、その他の場合には、その借入先と協定するものとする。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還年限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利債に借換することができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営 業 費 用
- (2) 営 業 外 費 用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職 員 給 与 費	159,826 千円
(2) 交 際 費	40 千円

(他会計からの補助金及び出資金)

第9条 水道事業の一部に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、2,138千円、出資を受ける金額は、117,220千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、30,112千円と定める。

令和2年 2月25日 提出

熱海市長 齊 藤 栄

# 令和2年度 熱海市水道事業会計予算実施計画

## 収益的収入及び支出 収入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 水道事業 収益			2,039,283	
	1 営業収益		1,865,513	
		1 給水収益	1,857,942	水道料金収入
		2 受託工事 収益	889	給水工事収入、給水工事申請手数料等
		3 その他営 業収益	6,682	材料売却収益、手数料、加入金 一般会計からの負担金等
	2 営業外収 益		173,766	
		1 受取利息 及び配当 金	1	
		3 行政財産 使用料	189	
		6 他会計か らの補助 金	2,138	一般会計からの補助金
		9 消費税及 び地方消 費税還付 金	24,663	
		10 長期前受 金戻入	135,034	
		11 雑収益	11,741	発生品組替益、その他雑収益等
	3 特別利益		4	
		1 固定資産 売却益	2	
		2 過年度損 益修正益	1	
		3 その他特 別利益	1	

収益的収入及び支出  
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費			1,891,024	
	1 営業費用		1,809,062	
		1 原水浄水費	948,365	取水・浄水施設、導水管等の維持管理費及び受水費
		2 配水給水費	221,043	送配水管、配水池等の維持管理及び給水装置の修繕並びに量水器の取替補修費
		4 受託工事費	703	給水装置の新設、修繕等の受託工事費
		5 総係費	136,610	料金の調定、収納、検針等の事業運営全般に関する総括的経費
		6 減価償却費	472,143	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	30,140	固定資産除却費及び撤去費 棚卸資産減耗費
		8 その他営業費用	58	材料売却原価、自動車重量税
		2 営業外費用		76,460
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		76,459	企業債利息
	4 雑支出		1	
	3 特別損失		5,002	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	5,000	
		3 その他特別損失	1	
	9 予備費		500	
1 予備費		500		

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			778,973	
	1 企業債		600,000	
		1 企業債	600,000	上水道事業債
	2 固定資産売却代金		2	
		1 固定資産売却代金	2	
	3 工事負担金		21,751	
		1 工事負担金	1	開発負担金
		2 他会計からの負担金	21,750	一般会計からの負担金
	5 出資金		117,220	
		1 他会計からの出資金	117,220	一般会計からの出資金
	6 国庫支出金		20,000	
		1 国庫補助金	20,000	生活基盤施設耐震化等交付金
	7 県支出金		20,000	
1 県補助金		20,000	地震・津波対策等減災交付金	

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,176,232	
	1 建設改良費		1,004,237	
		1 建設改良費	998,712	水道施設の建設及び改良事業費
		9 施設費	5,525	量水器等の購入費
	3 企業債償還金		171,495	
		1 企業債償還金	171,495	企業債の元金償還金
	9 予備費		500	
		1 予備費	500	

## 建設改良事業計画書

(単位：千円)

事 項	予 定 額
1 建設改良事業	1,004,237
(1) 送配水管布設替事業	10件 442,000
・市道温泉通り水口線外1線配水管布設替工事 外	
PE φ50mm L=780m	
PE φ75mm L=70m	
PE φ100mm L=2,290m	
PE φ150mm L=1,370m	
PE φ200mm L=880m	
計 L=5,390m	
(2) 配水池築造事業	1件 200,000
・泉第2配水池築造工事	
(3) その他施設改良事業	4件 134,000
・一里茶屋浄水場造成整備工事	
・一里茶屋浄水場急速ろ過施設整備工事 外	
(4) 委 託 料	4件 166,000
・初島地区配水管布設替工事基本設計業務委託	
・来宮浄水場整備工事詳細設計業務委託 外	
(5) 施 設 費	5,525
・新設・改造用量水器 13mm~40mm	24個
・機械及び装置購入費	一式
・車両運搬具	1台
(6) 事 務 費	一式 56,712

## 令和2年度 熱海市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益(△は純損失)	61,130
	減価償却費	472,143
	固定資産除却費	25,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	155
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	9,661
	修繕引当金の増減額(△は減少)	0
	賞与等引当金の増減額(△は減少)	△ 133
	長期前受金の戻入額	△ 135,034
	受取利息及び受取配当金	△ 1
	支払利息	76,459
	有形固定資産売却損益(△は益)	△ 1
	未収金の増減額(△は増加)	△ 91,287
	未払金の増減額(△は減少)	31,436
	貯蔵品(たな卸資産)の増減額(△は増加)	△ 3,924
	預り金の増減額(△は減少)	0
	小計	445,604
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△ 76,459
	業務活動によるキャッシュ・フロー	369,146
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 918,367
	固定資産の売却による収入	2
	補助金(国庫・県)による収入	40,000
	負担金等による収入	19,773
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 858,592
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	600,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 171,495
	一般会計からの出資金による収入	117,220
	財務活動によるキャッシュ・フロー	545,725
	資金増加額(又は減少額)	56,279
	資金期首残高※	1,708,212
	資金期末残高	1,764,491
	※資金期首残高	
	資金前期末残高	1,680,216
	離島初島簡易水道統合による引継収入	27,996
	資金期首残高	1,708,212



給 与 費 明 細 書

1 総括

(1) 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 料 手 当 費			法定福利費	合 計	
		給 料	手 当	費 計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	13人	50,584	40,978	91,562	18,333	109,895
	資本勘定支弁職員	6人	24,380	16,105	40,485	9,446	49,931
	合 計	19人	74,964	57,083	132,047	27,779	159,826
前 年 度	損益勘定支弁職員	14人	54,613	42,429	97,042	20,090	117,132
	資本勘定支弁職員	6人	23,711	15,530	39,241	9,006	48,247
	合 計	20人	78,324	57,959	136,283	29,096	165,379
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1人	△ 4,029	△ 1,451	△ 5,480	△ 1,757	△ 7,237
	資本勘定支弁職員	0人	669	575	1,244	440	1,684
	合 計	△ 1人	△ 3,360	△ 876	△ 4,236	△ 1,317	△ 5,553

手当の内訳 (手当等一覽表手当)	区 分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
		本 年 度	3,216	1,328	1,238	2,007
前 年 度	2,838	1,349	1,514	2,067	8,560	
比 較	378	△ 21	△ 276	△ 60	258	
区 分	期末手当	勤労手当	賞与引当金	退職給付引当金	児童手当	
	本 年 度	11,613	8,945	10,237	9,661	1,620
前 年 度	12,132	8,648	10,388	10,463	1,500	
比 較	△ 519	297	△ 131	△ 802	120	

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 料 手 当 費			法定福利費	合 計	
		給 料	手 当	費 計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	13人	50,584	40,978	91,562	18,333	109,895
	資本勘定支弁職員	6人	24,380	16,105	40,485	9,446	49,931
	合 計	19人	74,964	57,083	132,047	27,779	159,826
前 年 度	損益勘定支弁職員	14人	54,613	42,429	97,042	20,090	117,132
	資本勘定支弁職員	6人	23,711	15,530	39,241	9,006	48,247
	合 計	20人	78,324	57,959	136,283	29,096	165,379
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1人	△ 4,029	△ 1,451	△ 5,480	△ 1,757	△ 7,237
	資本勘定支弁職員	0人	669	575	1,244	440	1,684
	合 計	△ 1人	△ 3,360	△ 876	△ 4,236	△ 1,317	△ 5,553

手当の内訳 (手当等一覽表手当)	区 分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
		本 年 度	3,216	1,328	1,238	2,007
前 年 度	2,838	1,349	1,514	2,067	8,560	
比 較	378	△ 21	△ 276	△ 60	258	
区 分	期末手当	勤労手当	賞与引当金	退職給付引当金	児童手当	
	本 年 度	11,613	8,945	10,237	9,661	1,620
前 年 度	12,132	8,648	10,388	10,463	1,500	
比 較	△ 519	297	△ 131	△ 802	120	

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 料 手 当 費			法定福利費	合 計	
		給 料	手 当	費 計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0人	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0人	0	0	0	0	0
	合 計	0人	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	0人	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0人	0	0	0	0	0
	合 計	0人	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0人	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0人	0	0	0	0	0
	合 計	0人	0	0	0	0	0

手当の内訳 (手当等一覽表手当)	区 分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
		本 年 度	0	0	0	0
前 年 度	0	0	0	0	0	
比 較	0	0	0	0	0	
区 分	期末手当	勤労手当	賞与引当金	退職給付引当金	児童手当	
	本 年 度	0	0	0	0	0
前 年 度	0	0	0	0	0	
比 較	0	0	0	0	0	

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由内訳	説明	備 考
給 料	△ 3,360	給与改定に伴う増減分	17	
		昇給に伴う増加分	1,073	平均昇給率 1.48%
		その他の増減分	△ 4,450	雇員の異動等によるもの
手 当	△ 876	制度改正に伴う増減分	287	勤労手当 支給月数 0.05月増
		その他の増減分	△ 1,163	雇員の異動等によるもの

3 会計年度任用職員以外の職員の給料及び手当の状況

(単位:円)

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企業職 (1)		企業職 (2)	
		平均給与月額	平均給与月額	平均給与月額	平均給与月額
令和2年1月1日現在	平均給与月額	366,308	330,840		
	平均給与月額	355,515	360,151		
	平均年齢	43.4歳	46.2歳		
平成31年1月1日現在	平均給与月額	351,175	327,720		
	平均給与月額	389,587	349,688		
	平均年齢	42.4歳	45.2歳		

(単位:円)

(2) 初任給

区 分	企業職 (1)	企業職 (2)	一般会計の制度
高 校 卒	160,100	160,100	左に同じ
大 学 卒	188,700	188,700	

(3) 級別職員数

区 分	企業職 (1)			企業職 (2)		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和2年1月1日現在	1			1		
	2			2		
	3	4	33.3	3	4	80.0
	4	2	16.7	4	1	20.0
	5	2	16.7	5		
	6	2	16.7	6		
	7	1	8.3	7		
	8	1	8.3	8		
	計	12	100.0	計	5	100.0
平成31年1月1日現在	1			1		
	2	1	7.1	2		
	3	4	28.6	3	4	80.0
	4	3	21.4	4	1	20.0
	5	2	14.3	5		
	6	2	14.3	6		
	7			7		
	8	2	14.3	8		
	計	14	100.0	計	5	100.0

(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
主 な 補 職 名	主 事	副 主任	主 任	主 査	主 幹	室 長	課 長	部 次 長 長 官

## (4) 昇給

区 分		合 計	企業職 (1)	企業職 (2)	
本 年 度	職 員 数 (A) 人	19	14	5	
	昇給に係る職員数 (B) 人	19	14	5	
	号給数別内訳	2号給 人			
		4号給 人	19	14	5
		6号給 人			
	8号給 人				
比 率 (B) / (A) %		100	100	100	
前 年 度	職 員 数 (A) 人	20	15	5	
	昇給に係る職員数 (B) 人	20	15	5	
	号給数別内訳	2号給 人			
		4号給 人	20	15	5
		6号給 人			
	8号給 人				
比 率 (B) / (A) %		100	100	100	

## (5) 特殊勤務手当 支給なし

## (6) 期末手当・勤続手当

(単位：月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職種の級等による加算措置
	6月	12月		
本 年 度	2.250	2.250	4.50	有
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有
一般会計の制度	2.250	2.250	4.50	有

## (7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

(単位：月分)

区 分	20年 勤続の者	25年 勤続の者	35年 勤続の者	最 高 限 度	その他の加算措置等
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置 (2%~4.5%加算)
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特別措置 (2%~4.5%加算)

## (8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事項	限度額	前年度末までの支払 義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳
		期間	金額	期間	金額	
熱海市水道施設 保守管理等業務委託	600,000 (委託予定額 600,000) (令和2年度計上予算額 118,404)	平成30年度 から 令和元年度 まで	117,328	令和2年度 から 令和5年度 まで	482,672	事業収益 482,672
熱海市水道料金 徴収等業務委託	412,560 (委託予定額 412,560) (令和2年度計上予算額 81,047)	平成30年度 から 令和元年度 まで	80,310	令和2年度 から 令和5年度 まで	332,250	事業収益 332,250
熱海市水道施設 機械整備業務委託	4,098 (委託予定額 5,120) (令和2年度計上予算額 700)	令和元年度	693	令和2年度 から 令和4年度 まで	3,402	事業収益 3,402
来宮浄水場 整備工事 詳細設計業務委託	50,000 (委託予定額 90,000) (令和2年度計上予算額 40,000)			令和3年度	50,000	企業債 17,500 出資金 25,000 損益勘定 留保資金等 7,500
泉第2配水池 築造工事	250,000 (工事予定額 450,000) (令和2年度計上予算額 200,000)			令和3年度	250,000	企業債 134,700 出資金 57,500 国庫支出金 20,000 損益勘定 留保資金等 37,800
一里茶屋浄水場 造成整備工事	80,000 (工事予定額 150,000) (令和2年度計上予算額 70,000)			令和3年度	80,000	企業債 28,000 出資金 40,000 損益勘定 留保資金等 12,000
一里茶屋浄水場 急速ろ過施設 整備工事	520,000 (工事予定額 550,000) (令和2年度計上予算額 30,000)			令和3年度 から 令和4年度 まで	520,000	企業債 182,000 出資金 260,000 損益勘定 留保資金等 78,000

令和元年度

## 熱海市水道事業予定損益計算書

(前年度分)

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,695,549		
(2) 受託工事収益	1,105		
(3) その他営業収益	8,674	1,705,328	
2 営業費用			
(1) 原水浄水費	864,088		
(2) 配水給水費	200,833		
(3) 受託工事費	703		
(4) 総係費	143,308		
(5) 減価償却費	411,000		
(6) 資産減耗費用	49,707		
(7) その他営業費用	305	1,669,944	
営業利益			35,384
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 行政財産使用料	188		
(3) 他会計からの補助金	4,928		
(4) 長期前受金戻入	101,112		
(5) 雑収	11,366	117,695	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	64,700		
(2) 雑支出	1	64,701	52,894
経常利益			88,278
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	2		
(2) 過年度損益修正益	1	3	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	4,545		
(3) その他特別損失	13,491	18,037	△ 18,034
当年度純利益			70,244
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			70,244

令和元年度 熱海市水道事業予定貸借対照表

(前年度分)

(令和2年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		671,214		
イ 建物	196,504			
減価償却累計額	<u>△ 156,206</u>		40,298	
ウ 構築物	18,986,496			
減価償却累計額	<u>△ 6,980,324</u>		12,006,172	
エ 機械及び装置	2,455,178			
減価償却累計額	<u>△ 1,823,140</u>		632,038	
オ 車両運搬具	27,706			
減価償却累計額	<u>△ 6,635</u>		21,071	
カ 工具器具及び備品	61,068			
減価償却累計額	<u>△ 47,127</u>		13,941	
キ 建設仮勘定		<u>114,798</u>		
有形固定資産合計			<u>13,499,532</u>	
固定資産合計				<u>13,499,532</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,680,216	
(2) 未収金		196,402		
貸倒引当金		<u>△ 661</u>		195,741
(3) 貯蔵品				
ア 量水器		479		
イ 原材料		<u>15,206</u>		
貯蔵品合計				<u>15,685</u>
流動資産合計				<u>1,891,642</u>
資産合計				<u>15,391,174</u>

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	5,200,744		
企業債合計		5,200,744	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	131,266		
イ 修繕引当金	5,889		
引当金合計		137,155	
固定負債合計			5,337,899
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	166,081		
企業債合計		166,081	
(2) 未払金		543,820	
(3) 引当金			
ア 賞与等引当金	12,654		
引当金合計		12,654	
(4) その他流動負債		34,496	
流動負債合計			757,051
5 繰延収益			
長期前受金額		4,447,140	
収益化累計額		△ 1,429,669	
繰延収益合計			3,017,471
負債合計			9,112,421

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			5,005,377
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 原補助金	13,427		
イ 工事負担金	11,248		
ウ 受贈財産評価額	120,623		
資本剰余金合計		145,298	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	1,057,834		
イ 当期末繰上利益剰余金	70,244		
利益剰余金合計		1,128,078	
剰余金合計			1,273,376
資本合計			6,278,753
負債資本合計			15,391,174

令和2年度 熱海市水道事業予定開始貸借対照表

(当年度分)

(令和2年4月1日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		671,214		
イ 建物	205,821			
減価償却累計額	<u>△ 156,206</u>		49,615	
ウ 構築物	19,201,998			
減価償却累計額	<u>△ 6,980,324</u>		12,221,674	
エ 機械及び装置	2,474,740			
減価償却累計額	<u>△ 1,823,140</u>		651,600	
オ 車両運搬具	27,706			
減価償却累計額	<u>△ 6,635</u>		21,071	
カ 工具器具及び備品	61,088			
減価償却累計額	<u>△ 47,127</u>		13,941	
キ 建設仮勘定		<u>114,798</u>		
有形固定資産合計			<u>13,743,913</u>	
固定資産合計				<u>13,743,913</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,708,212	
(2) 未収金		196,434		
貸倒引当金		<u>△ 661</u>		195,773
(3) 貯蔵品				
ア 量水器		479		
イ 原材料		<u>15,206</u>		
貯蔵品合計				<u>15,685</u>
流動資産合計				<u>1,919,670</u>
資産合計				<u>15,663,583</u>



負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,288,185		
企業債合計		5,288,185	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	131,266		
イ 修繕引当金	5,889		
引当金合計		137,155	
固定負債合計			5,425,340
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	171,495		
企業債合計		171,495	
(2) 未払金		571,846	
(3) 引当金			
ア 賞与等引当金	12,654		
引当金合計		12,654	
(4) その他流動負債		34,496	
流動負債合計			790,491
5 繰延収益			
長期前受金額		4,592,210	
収益化累計額		△ 1,429,669	
繰延収益合計			3,162,541
負債合計			9,378,372

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			5,011,835
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 県補助金	13,427		
イ 工事負担金	11,248		
ウ 受贈財産評価額	120,623		
資本剰余金合計		145,298	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	1,057,834		
イ 前年度未処分利益剰余金	70,244		
利益剰余金合計		1,128,078	
剰余金合計			1,273,376
資本合計			6,285,211
負債資本合計			15,663,583

令和2年度 熱海市水道事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和3年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		671,213		
イ 建物	205,821			
減価償却累計額	<u>△ 159,368</u>		46,453	
ウ 構築物	19,939,427			
減価償却累計額	<u>△ 7,390,451</u>		12,548,976	
エ 機械及び装置	2,479,586			
減価償却累計額	<u>△ 1,874,415</u>		605,171	
オ 車両運搬具	27,889			
減価償却累計額	<u>△ 11,291</u>		16,598	
カ 工具器具及び備品	61,068			
減価償却累計額	<u>△ 50,050</u>		11,018	
キ 建設仮勘定		<u>265,707</u>		
有形固定資産合計			<u>14,165,136</u>	
固定資産合計				<u>14,165,136</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,764,491	
(2) 未収金		287,721		
貸倒引当金		<u>△ 816</u>		286,905
(3) 貯蔵品				
ア 盤水		3,090		
イ 原材料		<u>16,519</u>		
貯蔵品合計			<u>19,609</u>	
流動資産合計				<u>2,071,005</u>
資産合計				<u>16,236,141</u>

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,699,487		
企業債合計		5,699,487	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	139,152		
イ 修繕引当金	5,889		
引当金合計		145,041	
固定負債合計			5,844,528
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	188,697		
企業債合計		188,697	
(2) 未払金		603,282	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	1,775		
イ 賞与等引当金	12,521		
引当金合計		14,296	
(4) その他流動負債		34,496	
流動負債合計			840,771
5 繰延収益			
長期前受金額		4,651,983	
収益化累計額		△ 1,564,702	
繰延収益合計			3,087,281
負債合計			9,772,580

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			5,129,055
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 員補助金	13,427		
イ 工事負担金	11,248		
ウ 受贈財産評価額	120,623		
資本剰余金合計		145,298	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	1,128,078		
イ 当年度未処分利益剰余金	61,130		
利益剰余金合計		1,189,208	
剰余金合計			1,334,506
資本合計			6,463,561
負債資本合計			16,236,141

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法
  - (1) 量水器 移動平均法による原価法
  - (2) その他の貯蔵品 移動平均法による原価法
- 2 固定資産の減価償却の方法
  - (1) 有形固定資産
    - ア 量水器を除く資産 定額法
    - イ 量水器 取替法
  - (2) 無形固定資産
    - ア リース資産以外の固定資産 定額法
    - イ 所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
- 3 引当金の計上及び取崩方法
  - (1) 退職給付引当金  
職員の退職手当の支給に備えるため、当該事業年度末における退職手当の要支給見込額に相当する額を計上している。
  - (2) 賞与等引当金  
職員の期末・勤勉手当の支給及びその支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当該事業年度末における支給見込額に基づき、当該事業年度の負担に属する額を計上している。
  - (3) 貸倒引当金  
債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。
  - (4) 修繕引当金  
平成26年3月31日以前に引き当てたものは、引き続き従前の例により取り崩す。
- 4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項  
消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の経理は、税抜方式によっている。

## 予定貸借対照表等に関する注記

- 1 企業債の償還に要する他会計の負担  
令和2年度予定貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は43,720千円である。

## リース契約により使用する固定資産に関する注記

該当事項なし

## その他の注記

- 1 引当金の取り崩し  
賞与等引当金12,654千円（6月）、貸倒引当金2,692千円（年度末）を取り崩す予定である。
- 2 離島初島簡易水道事業統合に関する事項  
令和2年4月1日において、離島初島簡易水道を統合したことにより、資産、負債及び資本が増加している。

資産の部	
固定資産	244,381 千円
流動資産	28,028 千円
	<hr/>
	272,409 千円
負債の部	
固定負債	87,441 千円
流動負債	33,440 千円
繰延収益	145,070 千円
	<hr/>
	265,951 千円
資本の部	
資本金	6,458 千円
	<hr/>
	6,458 千円

# 熱海市水道事業会計予算明細書

令和2年度 熱海市

収入的収益

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	
				増	減
1	水道事業収益	2,039,283	2,010,133	29,150	
1	営業収益	1,865,513	1,855,924	9,589	
	1 給水収益	1,857,942	1,845,266	12,676	
	2 受託工事収益	889	1,175		286
	3 その他営業収益	6,682	9,483		2,801
2	営業外収益	173,766	154,206	19,560	
	1 受取利息及び配当金	1	1		

# 水道事業会計予算明細書

及 び 支 出  
入

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附	記
		税抜売上	1,696,591
		非課税売上	1,303
		不課税売上	147,067
		仮受消費税	169,659
		消費税還付額	24,663
		税抜売上 (初島地区 32,277 含む)	1,689,039
		仮受消費税 (初島地区 3,227 含む)	168,903
1	水道料金	1,857,942	給水栓数 (初島地区 126栓 含む) 19,236栓 有収水量 (初島地区 171,000m <sup>3</sup> 含む) 9,081,000m <sup>3</sup>
1	給水工事収入	661	
3	給水工事手数料	227	
4	配水管布設工事収益	1	
1	材料売却収益	30	
2	手数料	869	
3	加入金	1,982	給水装置新設分 給水装置改造分
4	一般会計からの負担金	3,800	消火栓修繕等に係る負担金 3,300 公共施設における無償給水に係る負担金 500
9	雑収益	1	
1	預金利息	1	

収 益 的 収 入  
収 取

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		3 行政財産使 用料	189	188	1	
		6 他会計から の補助金	2,138	4,928		2,790
		9 消費税及び 地方消費税 還付金	24,663	36,611		11,948
		10 長期前受金 戻入	135,034	101,112	33,922	
		11 雑収益	11,741	11,366	375	
3	特別利益		4	3	1	
		1 固定資産売 却益	2	2		



及 び 支 入 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
1	行政財産使用料	189	
1	一般会計からの補助金	2,138	児童手当の経費に係る補助金 1,200 統合前の簡易水道の建設改良に係る補助金 421 地方公営企業法適用に要した経費に係る補助金 517
1	消費税及び地方消費税還付金	24,663	仮受消費税 171,636 仮払消費税 196,299 消費税還付額 24,663
1	長期前受金戻入	135,034	初島地区以外 102,577 初島地区 32,457
1	賃借料	660	旧初島脱塩場建物貸付料
2	発生品組替益	3,843	
3	不用品売却収益	1	
9	その他雑収益	7,237	電気料金一部負担金（初島地区） 245 事務事業負担金等 6,992
1	土地売却益	1	
2	その他固定資産売却益	1	

収 益 的 収 入  
収

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		2 過年度損益 修正益	1	1		
		3 その他特別 利益	1	0	1	

及 び 支 出  
入

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附	記
1	過年度損益修正益	1	
1	その他特別利益	1	

收 益 的 收 入  
支

款·項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					增	減
1		水道事業費	1,891,024	1,847,483	43,541	
	1	營業費用	1,809,062	1,770,281	38,781	
		1 原水淨水費	948,365	946,345	2,020	

及 び 支 出

(単位：千円)

備		考	
節	金額	附	記
		税抜仕入	1,071,926
		非課税仕入	96,636
		不課税仕入	615,269
		仮払消費税	107,193
		職員数 13人	
		職員給 109,895 (初島地区 2,059 含む)	
		児童手当 1,620 (初島地区 30 含む)	
1	給料	4,468	職員数 1人
2	手当等	2,372	
3	賞与引当金繰入額	616	
6	法定福利費	1,489	
7	法定福利引当金繰入額	138	
8	旅費	19	
12	被服費	32	
13	備用品費	330	
14	燃料費	143	
15	光熱水費	647	
17	通信運搬費	330	
19	委託料	77,082	水道施設保守管理等業務 59,202 水道施設機械警備業務 700 水質検査業務等(初島地区 500 含む) 17,180
20	手数料	177	
21	賃借料	85	
22	修繕費	5,800	浄水場施設・水源地施設修繕 3,000 その他修繕等 2,800
26	動力費	17,853	電気料金
27	薬品費	1	

收 益 的 收 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
					增	減	
		2	配水給水費	221,043	214,034	7,009	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
29	材料費	90	
38	受水費	836,605	県営駿豆水道用水受水費
39	保険料	88	
1	給料	13,717	職員数 4人
2	手当等	6,234	
3	賞与引当金繰入額	1,817	
6	法定福利費	4,548	
7	法定福利引当金繰入額	399	
8	旅費	37	
12	被服費	173	
13	備用品費	1,340	
14	燃料費	308	
15	光熱水費	1,353	電気料金（初島地区 47 含む）
16	印刷製本費	1	
17	通信運搬費	6,979	水道施設監視システム利用料等（初島地区 282 含む）
19	委託料	93,012	水道施設保守管理等業務 59,202 検定期満了量水器取替業務 11,210 上水道管路網図補正作成業務等 22,600
20	手数料	39	
21	賃借料	1,084	土地借上料等（初島地区 61 含む）
22	修繕費	27,025	配水設備維持管理修繕等 23,725 消火栓修繕 3,300
25	路面復旧費	1,000	漏水修繕路面復旧
26	動力費	40,140	電気料金（初島地区 511 含む）
29	材料費	5,380	配水設備維持管理用材料
30	取替量水器費	15,960	検定満了及び不良量水器取替
32	補償金	1	

收 益 的 收 入  
支

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
	4 受託工事費	703	703		
	5 総係費	136,610	147,774		11,164



及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
39	保険料	496	
13	備用品費	1	
14	燃料費	1	
22	修繕費	1	
29	材料費	700	
1	給料	32,399	職員数 8人
2	手当等	17,432	
3	賞与引当金繰入額	4,466	
6	法定福利費	10,770	
7	法定福利引当金繰入額	989	
8	旅費	786	
10	退職給付引当金繰入額	9,661	
11	報償費	1	
12	被服費	87	
13	備用品費	1,889	事務用消耗品等 (初島地区 36 含む)
15	光熱水費	50	
16	印刷製本費	966	初島地区 19 含む
17	通信運搬費	973	電話料金、後納郵便料、料金システム回線等
18	広告料	22	
19	委託料	46,211	料金徴収等業務 (初島地区 103 含む) 40,523 会計システム運用支援業務等 5,688
20	手数料	3,195	コンビニ収納取扱手数料等
21	貸借料	88	
22	修繕費	700	第2庁舎設備修繕等

収 益 的 収 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
					増	減	
		6	減価償却費	472,143	411,000	61,143	
		7	資産減耗費	30,140	50,120		19,980
		8	その他営業 費用	58	305		247
2	営業外費用			76,460	71,701	4,759	
		1	支払利息及 び企業債取 扱諸費	76,459	71,700	4,759	
		4	雑支出	1	1		

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
33	交際費	40	
35	厚生費	3	
36	会費負担金	768	研修会参加者負担金等
37	負担金	2,001	第2庁舎維持管理費負担金等
39	保険料	266	水道賠償責任保険等
42	貸倒引当金繰入額	2,847	
51	有形固定資産減価償却費	472,143	初島地区以外 131,879 初島地区 40,264
53	固定資産除却費	30,000	撤去費 5,000 除却費 25,000
54	棚卸資産減耗費	140	
55	材料売却原価	24	
82	雑支出	34	
64	企業債利息	76,459	長期債利息 57件 (初島地区 11件 含む)
83	その他雑支出	1	

収 益 的 収 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
					増	減	
3	特別損失		5,002	5,001	1		
		1	固定資産売 却損	1	1		
		2	過年度損益 修正損	5,000	5,000		
		3	その他特別 損失	1	0	1	
9	予備費		500	500			
		1	予備費	500	500		

及 び 支 出 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
61	固定資産売却損	1	
62	過年度損益修正損	5,000	
143	その他特別損失	1	
84	予備費	500	

資 本 的 収 入

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
1	資本的収入	778,973	770,736	8,237	
1	企業債	600,000	700,000		100,000
	1 企業債	600,000	700,000		100,000
2	固定資産売却代金	2	2		
	1 固定資産売却代金	2	2		
3	工事負担金	21,751	24,201		2,450
	1 工事負担金	1	1		
	2 他会計からの負担金	21,750	24,200		2,450
5	出資金	117,220	22,500	94,720	
	1 他会計からの出資金	117,220	22,500	94,720	
6	国庫支出金	20,000	0	20,000	
	1 国庫補助金	20,000	0	20,000	

及 び 支 入 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附	記
		税抜売上	19,774
		非課税売上	1
		不課税売上	757,221
		仮受消費税	1,977
1	企業債	600,000	
1	土地売却代金	1	
2	その他固定資産売却代金	1	
2	開発負担金	1	
1	一般会計からの負担金	21,750	消火栓建設改良等に係る負担金
1	一般会計からの出資金	117,220	安全対策事業（基幹水道構造物の耐震化等）に係る出資金 115,000 統合前の簡易水道の建設改良に係る出資金 2,220
1	国庫補助金	20,000	生活基盤施設耐震化等交付金

資 本 的 收 入  
收

款・項		目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						増	減
	7	県支出金		20,000	24,033		4,033
				1	県補助金	20,000	24,033



及 び 支 入 出

(単位：千円)

節		備 考
	金額	附 記
1	県補助金	20,000 地震・津波対策等減災交付金（水道事業分県交付金）

資 本 的 收 入  
支

款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				増	減
1	資本的支出	1,176,232	1,157,129	19,103	
1	建設改良費	1,004,237	1,007,607		3,370
	1 建設改良費	998,712	983,272	15,440	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
			税抜仕入 863,680
			非課税仕入 9,527
			不課税仕入 216,657
			仮払消費税 86,368
			職員数 6人
			職員給 49,931 (初島地区 938 含む)
1	給料	24,380	職員数 6人
2	手当等	12,747	
3	賞与引当金繰入額	3,358	
6	法定福利費	8,708	
7	法定福利引当金繰入額	738	
8	旅費	389	
12	被服費	115	
13	備用品費	396	
14	燃料費	240	
16	印刷製本費	150	
17	通信運搬費	180	
19	委託料	166,000	初島地区配水管布設替工事基本設計業務委託等
20	手数料	12	
21	賃借料	1	
22	修繕費	210	
28	工事費	776,000	送配水管布設替工事 442,000 配水池築造工事 200,000 その他施設改良工事等 134,000
29	材料費	5,000	建設工事用材料
39	保険料	80	
82	雑支出	8	

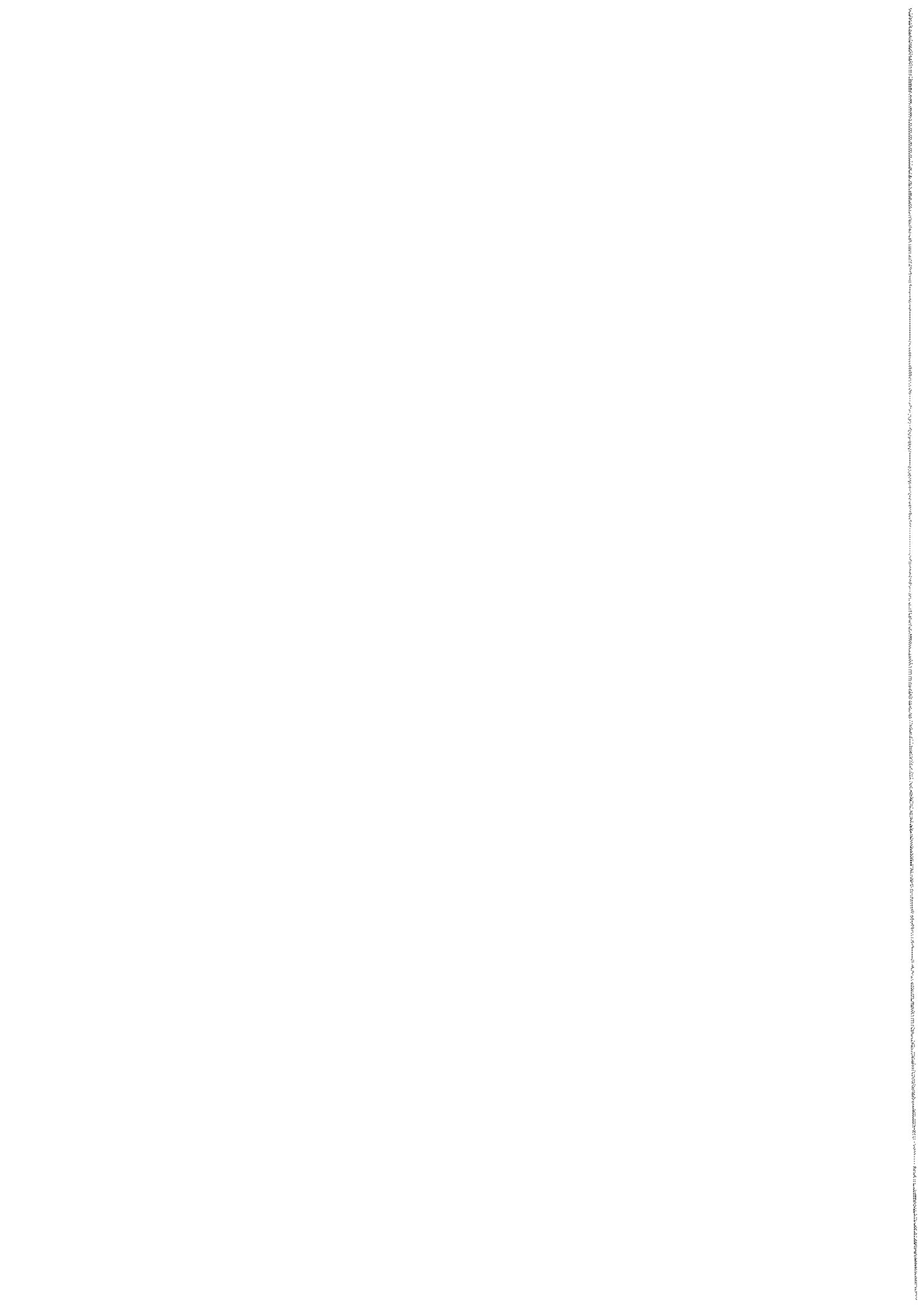
資 本 的 收 入  
支

款・項		目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						増	減
		9	施設費	5,525	24,335		18,810
3	企業債償還 金			171,495	149,022	22,473	
		1	企業債償還 金	171,495	149,022	22,473	
9	予備費			500	500		
		1	予備費	500	500		

及 び 支 出

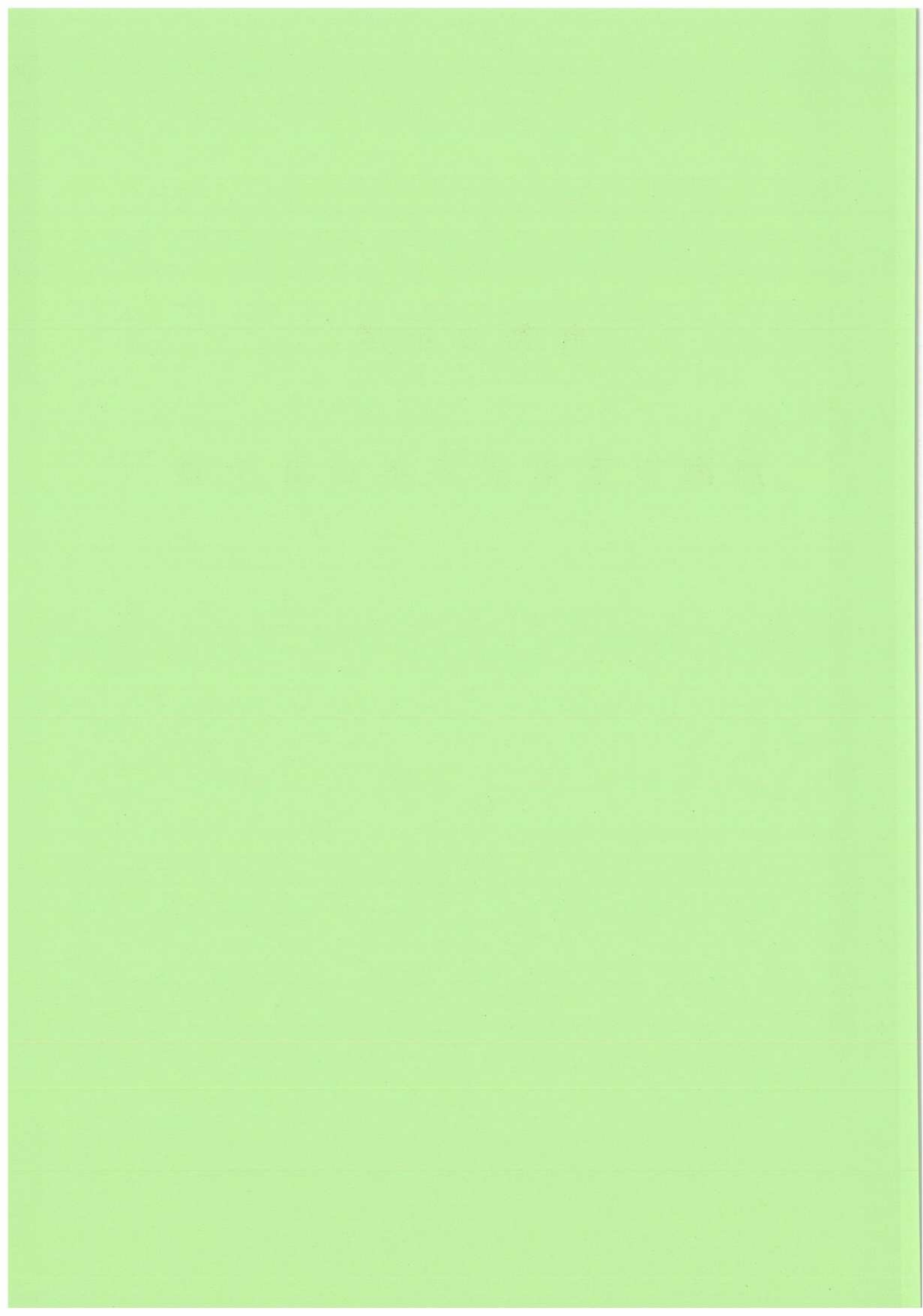
(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
68	固定資産購入 費	5,525	機械及び装置等 原動機付自転車
			5,325 200
63	元金償還金	171,495	長期債元金償還金 50件（初島地区 9件 含む）
84	予備費	500	



令和 2 年度

熱海市下水道事業会計予算





## 令和2年度 熱海市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2年度熱海市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	接 続 件 数	9,742 件
(2)	年 間 総 汚 水 量	6,742,000 m <sup>3</sup>
(3)	一 日 平 均 汚 水 量	18,471 m <sup>3</sup>
(4)	主要な建設改良事業	別表のとおりとする。

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収	入
第1款	下 水 道 事 業 収 益		1,995,506 千円
第1項	営 業 収 益		1,274,198 千円
第2項	営 業 外 収 益		721,306 千円
第3項	特 別 利 益		2 千円

		支	出
第1款	下 水 道 事 業 費		1,729,823 千円
第1項	営 業 費 用		1,495,943 千円
第2項	営 業 外 費 用		186,535 千円
第3項	特 別 損 失		47,245 千円
第9項	予 備 費		100 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 692,792千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,681千円及び損益勘定留保資金663,111千円で補てんするものとする。)

		収 入	
第1款	資 本 的 収 入		903,857千円
第1項	企 業 債	295,900千円	
第2項	固 定 資 産 売 却 代 金	1千円	
第3項	工 事 負 担 金	8,500千円	
第5項	出 資 金	344,790千円	
第6項	国 庫 支 出 金	250,700千円	
第8項	貸 付 金 元 金 収 入	200千円	
第9項	受 益 者 負 担 金	3,766千円	
		支 出	
第1款	資 本 的 支 出		1,596,649千円
第1項	建 設 改 良 費	617,138千円	
第3項	企 業 債 償 還 金	678,211千円	
第4項	他会計からの長期借入金償還金	300,000千円	
第6項	貸 付 金	1,000千円	
第9項	予 備 費	300千円	

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事項	期間	限度額
浄水管理センター等 運転管理業務委託	令和2年度 から 令和7年度 まで	1,650,000千円
		(委託予定額 1,650,000千円) (令和2年度計上予算額 0千円)
浄水管理センター 更新工事業務委託	令和3年度	259,400千円
		(委託予定額 309,400千円) (令和2年度計上予算額 50,000千円)

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業	千円 295,900	証書借入 又は 証券発行	政府資金 は指定 利率 その他は 5.0%以内	政府資金については、その融資条件により、その他の場合には、その借入先と協定するものとする。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還年限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利債に借換することができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用
- (2) 営業外費用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 81,401千円

(他会計からの補助金及び出資金)

第9条 下水道事業の一部に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、323,057千円、出資を受ける金額は、344,790千円である。

令和2年 2月25日 提出

熱海市長 齊藤 栄

令和2年度 熱海市下水道事業会計予算実施計画  
 収益的収入及び支出  
 収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益			1,995,506	
	1 営業収益		1,274,198	
		1 下水道収益	1,242,371	下水道使用料収入
		3 その他営業収益	31,827	一般会計からの負担金等
	2 営業外収益		721,306	
		3 行政財産使用料	715	
		6 他会計からの補助金	323,057	一般会計からの補助金
		10 長期前受金戻入	397,524	
		11 雑収益	10	
	3 特別利益		2	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	

収益的収入及び支出  
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費			1,729,823	
	1 営業費用		1,495,943	
		1 管渠費	30,892	熱海処理区管渠施設の維持管理費
		2 ポンプ場費	30,328	中継ポンプ場の維持管理費
		3 処理場費	406,197	浄水管理センターの維持管理費
		4 泉下水道維持管理費	28,733	泉処理区管渠施設の維持管理費及び湯河原町事務委託に要する経費
		5 総係費	99,661	使用料の調定、収納、検針等の事業運営全般に関する総括的経費
		6 減価償却費	859,332	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	40,800	固定資産の除却費及び撤去費
	2 営業外費用		186,535	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	148,228	企業債及び長期借入金利息
		3 消費税及び地方消費税	38,306	
		4 雑支出	1	
	3 特別損失		47,245	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	3,000	
		3 その他特別損失	44,244	固定資産の所管替えに要する損失
9 予備費		100		
	1 予備費	100		

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			903,857	
	1 企業債		295,900	
		1 企業債	295,900	下水道事業債
	2 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	3 工事負担金		8,500	
		2 他会計からの負担金	8,500	一般会計からの負担金
	5 出資金		344,790	
		1 他会計からの出資金	344,790	一般会計からの出資金
	6 国庫支出金		250,700	
		1 国庫補助金	250,700	管渠布設事業及び汚水管理センター更新事業
	8 貸付金元金収入		200	
		1 一般貸付金元金収入	200	公共下水道接続改造資金貸付金元金収入
	9 受益者負担金		3,766	
1 受益者負担金		3,766		

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,596,649	
	1 建設改良費		617,138	
		3 管渠布設費	206,063	熱海処理区管渠布設及び改良事業費
		4 浄水管理センター建設改良費	394,578	浄水管理センターの建設及び改良事業費
		6 ポンプ場建設費	5,000	ポンプ場の建設及び改良事業費
		7 泉下水道建設費	8,997	泉処理区管渠布設及び改良事業費 湯河原町事務委託に要する経費
		9 施設費	2,500	車両運搬具購入費
		3 企業債償還金		678,211
	1 企業債償還金		678,211	企業債の元金償還金
	4 他会計からの長期借入金償還金		300,000	
		1 一般会計からの長期借入金償還金	300,000	長期借入金の元金償還金
	6 貸付金		1,000	
		1 貸付金	1,000	公共下水道接続改造資金貸付金
	9 予備費		300	
		1 予備費	300	

## 建設改良事業計画書

(単位：千円)

事 項	予 定 額
1 建設改良事業	617,138
(1) 管渠布設事業	206,063
・大川枝線③公共下水道管渠布設工事 外 3件 VU φ200 mm L = 690 m VU φ150 mm L = 30 m	
・桃山1号幹線⑨公共下水道管渠改築工事 外 5件 L = 361.80 m	
・人孔鉄蓋改築更新工事 90箇所	
・取付管布設工事 VU φ150 mm 16カ所	
・ストックマネジメント計画策定業務 一式	
(2) 浄水管理センター建設改良事業	394,578
・水処理設備工事その8 外 2件	
・ストックマネジメント計画策定業務 一式	
・耐震補強実施設計業務 一式	
(3) ポンプ場建設事業	5,000
・ポンプ井攪拌機改築工事 1件	
(4) 泉下水道建設事業	8,997
・人孔鉄蓋改築更新工事 8箇所	
・取付管布設工事 VU φ150 mm 3カ所	
・魚 担 金 一式	
(5) 施 設 費	2,500
・車両運搬具 一式	



## 令和2年度 熱海市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益 (△は純損失)	236,001
	減価償却費	859,332
	固定資産除却費	40,755
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	27
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	5,295
	修繕引当金の増減額 (△は減少)	0
	賞与等引当金の増減額 (△は減少)	△ 424
	長期前受金の戻入額	△ 397,524
	受取利息及び受取配当金	0
	支払利息	148,228
	有形固定資産売却損益 (△は益)	0
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 84,791
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 37,022
	預り金の増減額 (△は減少)	280
	小計	770,157
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 148,228
	業務活動によるキャッシュ・フロー	621,929
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 520,088
	固定資産の売却による収入	1
	補助金(国庫・県)による収入	227,909
	負担金等による収入	11,151
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 281,027
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	295,900
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 678,211
	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	△ 300,000
	一般会計からの出資による収入	344,790
	下水道接続改造資金貸付金の返済による収入	200
	下水道接続改造資金貸付金の貸付による支出	△ 1,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 338,321
	資金増加額 (または減少額)	2,581
	資金期首残高	1,075,643
	資金期末残高	1,078,224

給 与 費 明 細 書

1 総括

(1) 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 与 費			法定福利費	合 計	
		給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	6人	28,778	20,221	48,999	10,193	59,192
	資本勘定支弁職員	3人	10,347	7,886	18,233	3,976	22,209
	合 計	9人	39,125	28,107	67,232	14,169	81,401
前 年 度	損益勘定支弁職員	6人	29,937	21,904	51,841	11,227	63,068
	資本勘定支弁職員	3人	10,823	7,841	18,664	4,369	23,033
	合 計	9人	40,760	29,745	70,505	15,596	86,101
比 較	損益勘定支弁職員	0人	△ 1,159	△ 1,683	△ 2,842	△ 1,034	△ 3,876
	資本勘定支弁職員	0人	△ 476	45	△ 431	△ 393	△ 824
	合 計	0人	△ 1,635	△ 1,638	△ 3,273	△ 1,427	△ 4,700

区 分	職員数 一般職	手当の内訳				
		扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
本 年 度		1,542	1,217	529	1,122	2,250
前 年 度		2,658	1,429	592	713	2,350
比 較		△ 1,116	△ 212	△ 63	409	△ 100
区 分	職員数 一般職	期末手当	勤勉手当	賞与引当金	退職給付引当金	児童手当
本 年 度		5,992	4,889	5,271	5,295	240
前 年 度		6,367	4,828	5,597	5,211	540
比 較		△ 375	61	△ 326	84	△ 300

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 与 費			法定福利費	合 計	
		給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	6人	28,778	20,221	48,999	10,193	59,192
	資本勘定支弁職員	3人	10,347	7,886	18,233	3,976	22,209
	合 計	9人	39,125	28,107	67,232	14,169	81,401
前 年 度	損益勘定支弁職員	6人	29,937	21,904	51,841	11,227	63,068
	資本勘定支弁職員	3人	10,823	7,841	18,664	4,369	23,033
	合 計	9人	40,760	29,745	70,505	15,596	86,101
比 較	損益勘定支弁職員	0人	△ 1,159	△ 1,683	△ 2,842	△ 1,034	△ 3,876
	資本勘定支弁職員	0人	△ 476	45	△ 431	△ 393	△ 824
	合 計	0人	△ 1,635	△ 1,638	△ 3,273	△ 1,427	△ 4,700

区 分	職員数 一般職	手当の内訳				
		扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
本 年 度		1,542	1,217	529	1,122	2,250
前 年 度		2,658	1,429	592	713	2,350
比 較		△ 1,116	△ 212	△ 63	409	△ 100
区 分	職員数 一般職	期末手当	勤勉手当	賞与引当金	退職給付引当金	児童手当
本 年 度		5,992	4,889	5,271	5,295	240
前 年 度		6,367	4,828	5,597	5,211	540
比 較		△ 375	61	△ 326	84	△ 300

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 与 費			法定福利費	合 計
		給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0人	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0人	0	0	0	0
	合 計	0人	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	0人	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0人	0	0	0	0
	合 計	0人	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0人	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0人	0	0	0	0
	合 計	0人	0	0	0	0

区 分	職員数 一般職	手当の内訳				
		扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
本 年 度		0	0	0	0	0
前 年 度		0	0	0	0	0
比 較		0	0	0	0	0
区 分	職員数 一般職	期末手当	勤勉手当	賞与引当金	退職給付引当金	児童手当
本 年 度		0	0	0	0	0
前 年 度		0	0	0	0	0
比 較		0	0	0	0	0

2 給料及び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	△ 1,635	給与改定に伴う増減分	60	
		昇給に伴う増加分	632	平均昇給率 1.88%
		その他の増減分	△ 2,327	職員の異動等によるもの
手 当	△ 1,638	制度改正に伴う増減分	393	通勤手当 支給月額 0.05月増
		その他の増減分	△ 2,031	職員の異動等によるもの

3 会計年度任用職員以外の職員の給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		企業職 (1)	企業職 (2)
令和2年1月1日現在	平均給料月額	311,458	—
	平均給与月額	318,366	—
	平均年齢	41.5歳	—
平成31年1月1日現在	平均給料月額	324,550	—
	平均給与月額	365,537	—
	平均年齢	37.9歳	—

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	企業職 (1)	企業職 (2)	一般会計の制度
高 校 卒	160,100	160,100	左に同じ
大 学 卒	188,700	188,700	

(3) 級別職員数

区 分	企業職 (1)			企業職 (2)		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和2年1月1日現在	1	1	11.1	1		
	2	3	33.4	2		
	3	1	11.1	3		
	4			4		
	5	1	11.1	5		
	6	2	22.2	6		
	7	1	11.1	7		
	8			8		
	計	9	100.0	計	—	—
平成31年1月1日現在	1			1		
	2	3	37.5	2		
	3	1	12.5	3		
	4			4		
	5	1	12.5	5		
	6	2	25.0	6		
	7	1	12.5	7		
	8			8		
	計	8	100.0	計	—	—

(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
主な補職名	主 事	副 主 任	主 任	主 査	主 幹	系 長	課 長	部 次 長 課 長 補 佐

## (4) 昇給

区 分		合 計	企業職(1)	企業職(2)	
本 年 度	職 員 数 (A) 人	9	9	—	
	昇給に係る職員数 (B) 人	9	9		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人	1	1	
		4号給 人	8	8	
		6号給 人			
		8号給 人			
比 率 (B) / (A) %	100	100			
前 年 度	職 員 数 (A) 人	9	9	—	
	昇給に係る職員数 (B) 人	9	9		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人			
		4号給 人	9	9	
		6号給 人			
		8号給 人			
比 率 (B) / (A) %	100	100			

## (5) 特殊勤務手当 支給なし

## (6) 期末手当・勤勉手当

(単位: 月分)

区 分	支給額別支給率		支給率計	職制上の昇進、職務の級等による調整措置
	6月	12月		
本 年 度	2.250	2.250	4.50	有
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有
一般会計の制度	2.250	2.250	4.50	有

## (7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

(単位: 月分)

区 分	20年 勤続の者	25年 勤続の者	35年 勤続の者	最 高 限 度	その他の加算措置等
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~4.5%加算)
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~4.5%加算)

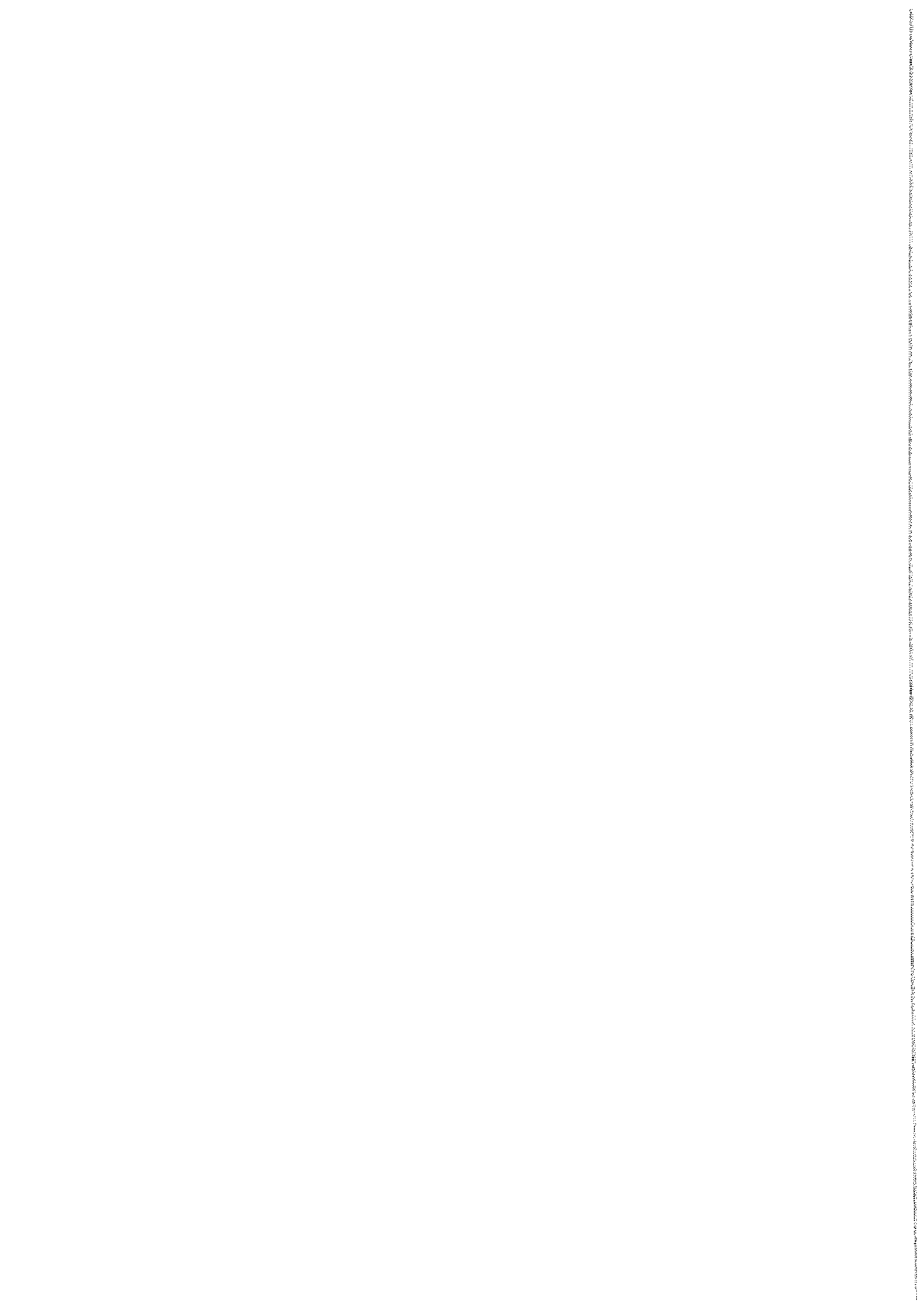
## (8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶養手当	同 じ
住居手当	同 じ
通勤手当	同 じ

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生(見込)額		当該年度以降の支払 義務発生子定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	
浄水管理センター等 運転管理業務委託	1,650,000 委託予定額 1,650,000 令和2年度計上予算額 0			令和2年度 から 令和7年度 まで	1,650,000	事業収益 1,650,000
浄水管理センター 更新工事業務委託	259,400 委託予定額 309,400 令和2年度計上予算額 50,000			令和3年度	259,400	国庫支出金 120,310 企業債 125,100 積立指定 留保資金等 13,990



令和元年度

## 熱海市下水道事業予定損益計算書

(前年度分)

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道収益	1,136,838		
(2) その他営業収益	<u>1,004</u>	1,137,842	
2 営業費用			
(1) 管渠費	54,803		
(2) ポンプ場費	17,578		
(3) 処理場費	355,990		
(4) 泉下水道維持管理費	25,000		
(5) 総係費	101,204		
(6) 減価償却費	892,988		
(7) 資産減耗費	<u>130,000</u>	<u>1,577,563</u>	
営業損失			439,721
3 営業外収益			
(1) 行政財産使用料	742		
(2) 他会計からの補助金	323,080		
(3) 長期前受金戻入	424,445		
(4) 雑収益	<u>9</u>	748,276	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	158,689		
(2) 雑支出	<u>1</u>	<u>158,690</u>	<u>589,586</u>
経常利益			149,865
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	<u>1</u>	2	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	<u>2,818</u>	<u>2,819</u>	<u>△ 2,817</u>
当年度純利益			147,048
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>147,048</u>

令和元年度 熱海市下水道事業予定貸借対照表

(前年度分)

(令和2年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		10,092,937		
イ 建物	7,908,361			
減価償却累計額	<u>△ 3,778,755</u>		4,129,606	
ウ 構築物	29,089,800			
減価償却累計額	<u>△ 13,247,861</u>		15,841,939	
エ 機械及び装置	6,081,416			
減価償却累計額	<u>△ 5,220,612</u>		860,804	
オ 車両運搬具	2,276			
減価償却累計額	<u>△ 1,305</u>		971	
カ 工具器具及び備品	21,747			
減価償却累計額	<u>△ 11,583</u>		10,164	
キ 建設仮勘定		<u>181,550</u>		
有形固定資産合計			31,117,971	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		<u>305,904</u>		
無形固定資産合計			305,904	
(3) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		<u>500</u>		
投資その他の資産合計			<u>500</u>	
固定資産合計				31,424,375
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,075,643	
(2) 未収金		145,742		
貸倒引当金		<u>△ 298</u>	<u>145,444</u>	
流動資産合計				<u>1,221,087</u>
資産合計				<u>32,645,462</u>



負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>6,168,878</u>	6,168,878	
企業債合計			
(2) 他会計借入金			
ア 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	<u>800,000</u>	800,000	
他会計借入金合計			
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	63,371		
イ 修繕引当金	<u>12,787</u>		
引当金合計		<u>76,158</u>	
固定負債合計			<u>7,045,036</u>
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>678,211</u>	678,211	
企業債合計			
(2) 他会計借入金			
ア 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	<u>300,000</u>	300,000	
他会計借入金合計			
(3) 未払金		445,609	
(4) 引当金			
ア 賞与等引当金	<u>6,837</u>	6,837	
引当金合計			
(5) その他流動負債		<u>2,862</u>	
流動負債合計			<u>1,433,519</u>
5 繰延収益			
長期前受金額		19,531,893	
収益化累計額		<u>△ 10,386,929</u>	
繰延収益合計			<u>9,144,964</u>
負債合計			<u>17,623,519</u>

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			9,223,153
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 国庫補助金	5,394,133		
イ 寄附金	<u>19,000</u>		
資本剰余金合計		5,413,133	
(2) 利益剰余金			
ア 減価積立金	233,609		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>147,048</u>		
利益剰余金合計		<u>385,657</u>	
剰余金合計			<u>5,798,790</u>
資本合計			<u>15,021,943</u>
負債資本合計			<u>32,645,462</u>

令和2年度 熱海市下水道事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和3年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		10,054,156		
イ 建物	7,908,361			
減価償却累計額	<u>△ 3,902,284</u>	4,006,077		
ウ 構築物	29,595,318			
減価償却累計額	<u>△ 13,715,608</u>	15,879,710		
エ 機械及び装置	6,085,741			
減価償却累計額	<u>△ 5,467,837</u>	617,904		
オ 車両運搬具	2,276			
減価償却累計額	<u>△ 1,893</u>	383		
カ 工具器具及び備品	24,020			
減価償却累計額	<u>△ 12,255</u>	11,765		
キ 建設仮勘定		<u>181,550</u>		
有形固定資産合計			30,751,545	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		<u>292,331</u>		
無形固定資産合計			292,331	
(3) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		<u>1,300</u>		
投資その他の資産合計			<u>1,300</u>	
固定資産合計				31,045,176
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,078,224	
(2) 未収金		230,533		
貸倒引当金		<u>△ 325</u>	<u>230,208</u>	
流動資産合計				<u>1,308,432</u>
資産合計				<u>32,353,608</u>

負債の部

千円

千円

千円

3 固定負債

(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>5,738,386</u>	5,738,386	
企業債合計			
(2) 他会計借入金			
ア 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	<u>500,000</u>	500,000	
他会計借入金合計			
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	67,954		
イ 修繕引当金	<u>12,787</u>		
引当金合計		<u>80,741</u>	
固定負債合計			<u>6,319,127</u>

4 流動負債

(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>726,392</u>	726,392	
企業債合計			
(2) 他会計借入金			
ア 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	<u>300,000</u>	300,000	
他会計借入金合計			
(3) 未払金		408,587	
(4) 引当金			
ア 退職給付引当金	712		
イ 賞与等引当金	<u>6,413</u>		
引当金合計		<u>7,125</u>	
(5) その他流動負債		<u>3,142</u>	
流動負債合計			<u>1,445,246</u>

5 繰延収益

長期前受金	19,770,954		
収益化累計額	<u>△ 10,784,454</u>		
繰延収益合計			<u>8,986,500</u>
負債合計			<u>16,750,873</u>

資本の部

千円

千円

千円

6 資本金

9,806,553

7 剰余金

(1) 資本金剰余金			
ア 国庫補助金	5,394,133		
イ 寄附金	<u>19,000</u>		
資本金剰余金合計		<u>5,413,133</u>	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	147,048		
イ 当年度末処分利益剰余金	<u>236,001</u>		
利益剰余金合計		<u>383,049</u>	
剰余金合計			<u>5,796,182</u>
資本合計			<u>15,602,735</u>
負債資本合計			<u>32,353,608</u>

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産 定額法

#### (2) 無形固定資産

ア リース資産以外の固定資産 定額法

イ 所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法

### 2 引当金の計上及び取崩方法

#### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当該事業年度末における退職手当の要支給見込額に相当する額を計上している。

#### (2) 賞与等引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びその支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当該事業年度末における支給見込額に基づき、当該事業年度の負担に属する額を計上している。

#### (3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。

#### (4) 修繕引当金

平成26年3月31日以前に引き当てたものは、引き続き従前の例により取り崩す。

### 3 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の経理は、税抜方式によっている。

## 予定貸借対照表等に関する注記

### 1 企業債の償還に要する他会計の負担

令和2年度予定貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は5,790千円である。

## リース契約により使用する固定資産に関する注記

該当事項なし

## その他の注記

### 1 引当金の取り崩し

賞与等引当金6,837千円（6月）、貸倒引当金1,857千円（年度末）を取り崩す予定である。

# 熱海市下水道事業会計予算明細書

令和2年度 熱海市

収入的収益

1	款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	
					増	減
	下水道事業 収益		1,995,506	1,987,126	8,380	
1	営業収益		1,274,198	1,238,847	35,351	
		1 下水道収益	1,242,371	1,237,808	4,563	
		3 その他営業 収益	31,827	1,039	30,788	
2	営業外収益		721,306	748,277		26,971
		3 行政財産使 用料	715	742		27
		6 他会計から の補助金	323,057	323,080		23
		10 長期前受金 戻入	397,524	424,445		26,921
		11 雑収益	10	10		

# 下水道事業会計予算明細書

及 び 支 出  
入

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
			税抜売上 1,158,112
			非課税売上 1,002
			不課税売上 720,581
			仮受消費税 115,811
			税抜売上 1,129,428
			仮受消費税 112,943
1	下水道使用料 1,242,371		接続件数 9,742件 有収汚水量 6,742,000m <sup>3</sup>
2	手数料 723		排水設備検査手数料
4	し尿等の処理に係る負担金 31,103		1市2町し尿等の処理に係る処理費負担金
9	雑収益 1		
1	行政財産使用料 715		
1	一般会計からの補助金 323,057		維持管理費補填等に係る補助金
1	長期前受金戻入 397,524		
9	その他雑収益 10		

收 益 的 取 入

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
					増	減	
3	特別利益		2	2			
		1	固定資産売却益	1	1		
		2	過年度損益修正益	1	1		



及 び 支 出  
入

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附	記
2	その他固定資産 産売却益	1	
1	過年度損益修正益	1	

收 益 的 收 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1		下水道事業 費	1,729,823	1,752,863		23,040
	1	營業費用	1,495,943	1,575,025		79,082
		1 管渠費	30,892	59,448		28,556

及 び 支 出

(単位：千円)

節		金額	備 考
			税抜仕入 478,236
			非課税仕入 160,047
			不課税仕入 1,005,411
			仮払消費税 47,823
			消費税納付額 38,306
			職員数 6人
			職員給 59,192
			児童手当 240
1	給料	3,449	職員数 1人
2	手当等	1,036	
3	賞与引当金繰入額	443	
6	法定福利費	1,106	
7	法定福利引当金繰入額	96	
12	被服費	21	
13	備用品費	53	
14	燃料費	4	
16	印刷製本費	198	
17	通信運搬費	82	マンホールポンプ電話回線使用料等
19	委託料	11,200	管路等調査作業 2,100 管路等清掃作業 6,100 下水道台帳システム情報更新等業務 3,000
21	賃借料	1,202	港湾用地等管路敷借上料
22	修繕費	12,000	人孔修繕 2,000 管渠修繕 8,000 取付管修繕 2,000
39	保険料	2	

収 益 的 収 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
	2	ポンプ場費	30,328	19,328	11,000	
	3	処理場費	406,197	390,650	15,547	
	4	泉下水道維持管理費	28,733	27,500	1,233	
	5	総係費	99,661	105,111		5,450

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
13	備用品費	6,000	
17	通信運搬費	552	ポンプ場等電話回線使用料
19	委託料	17,700	運転管理業務（包括委託） 16,500 沈砂搬出業務等 1,200
22	修繕費	6,000	設備修繕
39	保険料	76	
1	給料	4,906	職員数 1人
2	手当等	1,822	
3	賞与引当金繰入額	683	
6	法定福利費	1,651	
7	法定福利引当金繰入額	99	
12	被服費	21	
13	備用品費	3,022	
19	委託料	298,682	運転管理業務（包括委託） 283,500 汚泥及び沈砂運搬・処分業務 10,050 し渣運搬業務等 5,132
20	手数料	41,474	汚泥焼却処分
22	修繕費	53,500	設備修繕
39	保険料	337	
19	委託料	27,733	湯河原町への下水処理委託
22	修繕費	1,000	取付管・人孔修繕
1	給料	20,423	職員数 4人
2	手当等	8,346	

收 益 的 收 入  
支

款·項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					增	減
		6 減価償却費	859,332	892,988		33,656

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
3	賞与引当金繰入額	2,836	
6	法定福利費	6,600	
7	法定福利引当金繰入額	641	
8	旅費	467	
10	退職給付引当金繰入額	5,295	
12	被服費	49	
13	備用品費	459	事務用消耗品等
16	印刷製本費	651	
17	通信運搬費	482	電話料金、後納郵便料、料金システム回線等
19	委託料	37,447	料金徴収等業務 32,419 会計システム運用支援業務等 5,028
20	手数料	1,145	コンビニ収納取扱手数料等
21	賃借料	71	
22	修繕費	400	第2庁舎設備修繕
36	会費負担金	565	日本下水道協会等負担金 249 研修会参加者負担金等 316
37	負担金	8,479	下水道料金関係測定事務負担金 6,930 第2庁舎維持管理費負担金等 1,549
39	保険料	61	下水道賠償責任保険等
40	補助交付金	3,360	下水道接続費助成金
42	貸倒引当金繰入額	1,884	
51	有形固定資産減価償却費	839,761	施設用建物等減価償却費
52	無形固定資産減価償却費	19,571	湯河原町下水道施設利用権減価償却費

收 益 的 取 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		7 資産減耗費	40,800	80,000		39,200
2	営業外費用		186,535	174,737	11,798	
		1 支払利息及 び企業債取 扱諸費	148,228	158,689		10,461
		3 消費税及び 地方消費税	38,306	16,047	22,259	
		4 雑支出	1	1		
3	特別損失		47,245	3,001	44,244	
		1 固定資産売 却損	1	1		
		2 過年度損益 修正損	3,000	3,000		



及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
53	固定資産除却費	40,800	撤去費 500 除却費 40,300
64	企業債利息	140,114	一般分 79件 123,958 平準化債 7件 13,087 特別措置分 6件 2,980 借換債 2件 89
65	一時借入金利息	1	
66	長期借入金利息	8,113	
81	消費税及び地方消費税	38,306	仮受消費税 115,811 仮払消費税 101,411 特定収入消費税相当額 23,906
83	その他雑支出	1	
61	固定資産売却損	1	
62	過年度損益修正損	3,000	

収 益 的 収 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		3 その他特別 損失	44,244	0	44,244	
9	予備費		100	100		
		1 予備費	100	100		

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
143	その他特別損失	44,244	固定資産の所管替えに要する損失
84	予備費	100	

資 本 的 収 入

I	款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
	資本的収入		903,857	1,056,233		152,376
1	企業債		295,900	364,000		68,100
		1 企業債	295,900	364,000		68,100
2	固定資産売却代金		1	1		
		1 固定資産売却代金	1	1		
3	工事負担金		8,500	0	8,500	
		2 他会計からの負担金	8,500	0	8,500	
5	出資金		344,790	369,353		24,563
		1 他会計からの出資金	344,790	369,353		24,563
6	国庫支出金		250,700	318,970		68,270
		1 国庫補助金	250,700	318,970		68,270
8	貸付金元金収入		200	500		300
		1 一般貸付金元金収入	200	500		300

及 び 支 出  
入

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
		不課税売上	903,857
1	企業債	295,900	一般分 252,700 特別措置分 43,200
2	その他固定資産売却代金	1	
1	一般会計からの負担金	3,500	1市2町し尿等の処理に係る浄水管理センター建設改良費負担金
1	一般会計からの出資金	344,790	
1	下水道事業費 国庫補助金	250,700	社会資本整備総合交付金
1	公共下水道接続改造資金元金収入	200	

資 本 的 收 入  
支

款·項		目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						增	減
9	受益者負担 金			3,766	3,409	357	
		1	受益者負担 金	3,766	3,409	357	

及 び 支 出

(単位：千円)

節		備	考
		金額	附 記
1	受益者負担金	3,766	

資 本 的 取 入  
支

款·項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
				增	減
1	資本的支出	1,596,649	1,656,094		59,445
1	建設改良費	617,138	709,536		92,398
	3 管渠布設費	206,063	159,344	46,719	



及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
		税抜仕入	535,877
		非課税仕入	4,059
		不課税仕入	1,003,125
		仮払消費税	53,588
		職員数	3人
		職員給	22,209
1	給料	6,898	職員数 2人
2	手当等	4,357	
3	賞与引当金繰入額	840	
6	法定福利費	2,476	
7	法定福利引当金繰入額	205	
8	旅費	242	
12	被服費	43	
13	備用品費	164	
14	燃料費	61	
17	通信運搬費	300	
19	委託料	40,000	ストックマネジメント計画策定業務等
20	手徴料	13	
22	修繕費	180	
28	工事費	150,000	管渠布設工事 80,000 管渠等改築更新工事 60,000 取付管布設工事 10,000
37	負担金	237	
39	保険料	40	
82	雑支出	7	

資 本 的 収 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		4 浄水管理センター建設改良費	394,578	548,087		153,509
		6 ポンプ場建設費	5,000	0	5,000	
		7 泉下水道建設費	8,997	2,105	6,892	
		9 施設費	2,500	0	2,500	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
1	給料	3,449	職員数 1人
2	手当等	2,220	
3	賞与引当金繰入額	469	
6	法定福利費	1,194	
7	法定福利引当金繰入額	101	
8	旅費	67	
12	被服費	21	
13	備用品費	584	
14	燃料費	63	
19	委託料	381,200	浄水管理センター更新工事等
20	手数料	13	
22	修繕費	85	
28	工事費	5,000	
37	負担金	64	
39	保険料	41	
82	雑支出	7	
28	工事費	5,000	
28	工事費	3,000	泉処理区公共下水道取付管布設工事等
37	負担金	5,997	湯河原町浄水センター建設費負担金
68	固定資産購入費	2,500	フォークリフト

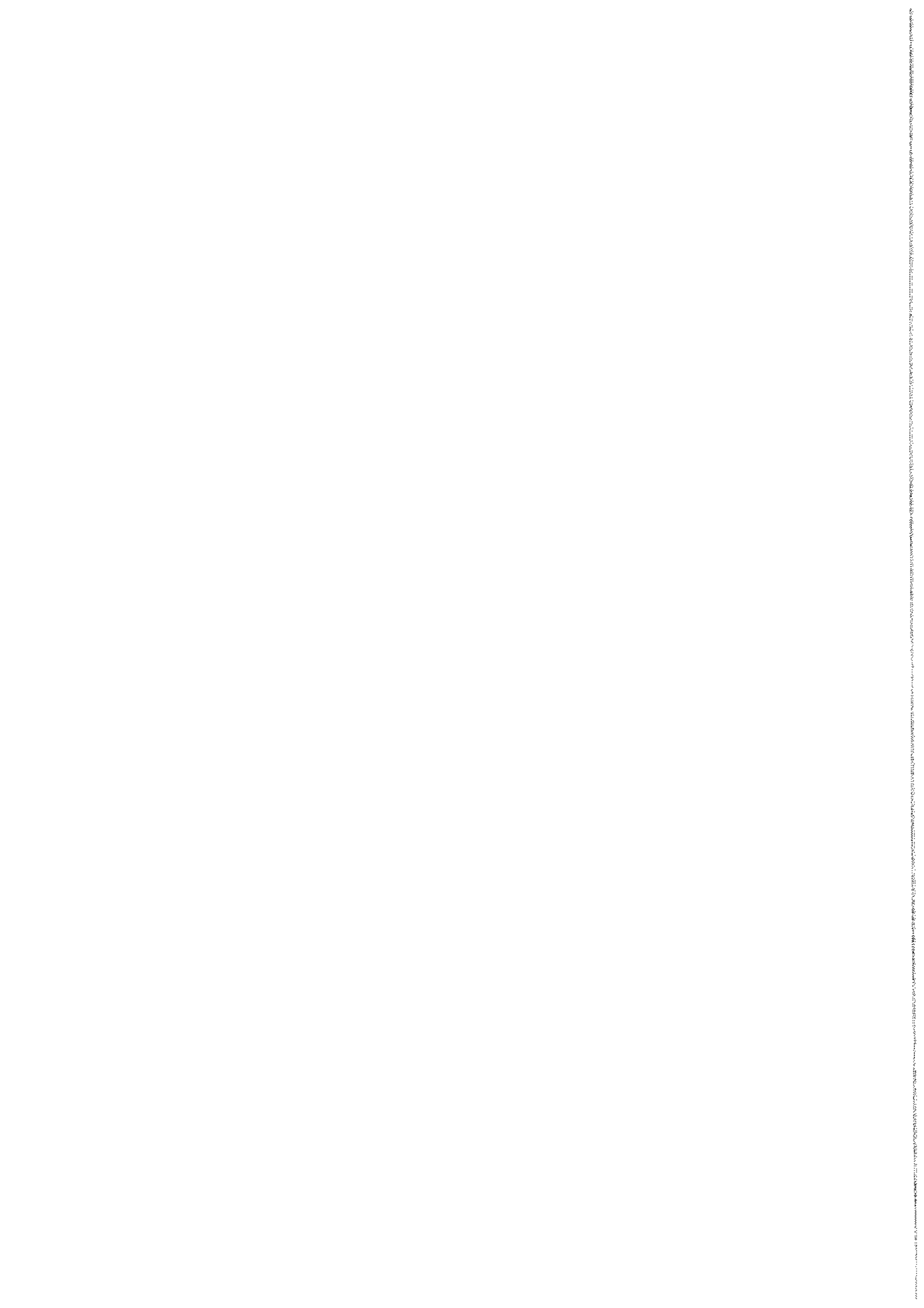
資 本 的 収 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
3	企業債償還 金		678,211	645,258	32,953	
		1	企業債償還 金	678,211	645,258	32,953
4	他会計から の長期借入 金償還金		300,000	300,000		
		1	一般会計か らの長期借 入金償還金	300,000	300,000	
6	貸付金		1,000	1,000		
		1	貸付金	1,000	1,000	
9	予備費		300	300		
		1	予備費	300	300	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考		
節	金額	附 記			
63	元金償還金	678,211	一股分	79件	491,276
			平準化債	7件	119,525
			特別措置分	7件	51,545
			借換債	2件	15,865
63	元金償還金	300,000			
71	公共下水道接続改造資金貸付金	1,000			
84	予備費	300			



令和 2 年度

熱海市温泉事業会計予算

影年台明會

影年七台雜事典圖誌新修



## 令和2年度 熱海市温泉事業会計予算

(総 則)

第1条 令和2年度熱海市温泉事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	給湯件数	1,310件
(2)	年間総給湯量	453,000 m <sup>3</sup>
(3)	一口平均給湯量	1,241 m <sup>3</sup>
(4)	主要な建設改良事業	別表のとおりとする。

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収	入
第1款	温泉事業収益		449,922千円
第1項	営業収益		442,086千円
第2項	営業外収益		7,833千円
第3項	特別利益		3千円

		支	出
第1款	温泉事業費		405,404千円
第1項	営業費用		401,373千円
第2項	営業外費用		2,829千円
第3項	特別損失		1,002千円
第9項	予備費		200千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 200,588千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額 13,465千円及び損益勘定留保資金 187,123千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	42,001千円
第1項	企業債	21,000千円
第2項	固定資産売却代金	1千円
第3項	工事負担金	21,000千円

支 出		
第1款	資本的支出	242,589千円
第1項	建設改良費	189,469千円
第3項	企業債償還金	52,620千円
第6項	貸付金	300千円
第9項	予備費	200千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額 千円	起債の方法	利率	償還の方法
温泉供給事業	21,000	証書借入 又は 証券発行	政府資金は指定利率 その他は5.0%以内	政府資金については、その融資条件により、その他の場合には、その借入先と協定するものとする。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還年限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利債に借換することができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営 業 費 用
- (2) 営 業 外 費 用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職 員 給 与 費 38,712 千円
- (2) 交 際 費 10 千円

(他会計からの補助金)

第8条 温泉事業の一部に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、4,515千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、37,963千円と定める。

令和2年 2月25日 提出

熱海市長 齊 藤 栄

令和2年度 熱海市温泉事業会計予算実施計画  
収益的収入及び支出  
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1 温泉事業 収益			449,922	
	1 営業収益		442,086	
		1 温泉供給 収益	435,422	温泉供給料金、計量器管理費収入
		2 受託工事 収益	62	供給工事収入等
		3 その他営 業収益	6,602	温泉維持費収入、分担経費収入等
	2 営業外収 益		7,833	
		1 受取利息 及び配当 金	1	
		3 行政財産 使用料	134	
		4 供給加入 金	473	供給許可による加入金
		6 他会計か らの補助 金	4,615	一般会計からの補助金
		10 長期前受 金戻入	2,355	
		11 雑収益	355	賃借料、不用品売却収益、その他雑収益
	3 特別利益		3	
		1 固定資産 売却益	1	
		2 過年度損 益修正益	1	
		3 その他特 別利益	1	

収益的収入及び支出  
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 温泉事業費			405,404	
	1 営業費用		401,373	
		1 源地湯湯費	226,569	温泉源地及び湯湯施設等の維持管理費
		2 送配湯費	51,539	貯湯槽、送配湯施設等の維持管理費
		4 受託工事費	160	供給装置の新設、修繕等の受託工事費
		5 総係費	25,295	料金の調定、収納、検針等の事業運営全般に関する総括的経費
		6 減価償却費	69,817	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	27,958	固定資産除却費及び棚卸資産減耗費
		8 その他営業費用	35	材料売却原価、自動車重量税
	2 営業外費用		2,829	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	2,155	企業債利息
		3 消費税及び地方消費税	673	
		4 雑支出	1	
	3 特別損失		1,002	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	1,000	
		3 その他特別損失	1	
9 予備費		200		
	1 予備費	200		

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収 入			42,001	
	1 企業債		21,000	
		1 企業債	21,000	温泉供給事業債
	2 固定資産 売却代金		1	
		1 固定資産 売却代金	1	
	3 工事負担 金		21,000	
1 工事負担 金		21,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			242,589	
	1 建設改良費		189,469	
		1 建設改良費	181,289	温泉施設の建設及び改良事業費
		9 施設費	8,180	送湯用ポンプ等購入費
	3 企業債償還金		52,620	
		1 企業債償還金	52,620	企業債の元金償還金
	6 貸付金		300	
		1 貸付金	300	給湯施設改造資金貸付金
	9 予備費		200	
1 予備費		200		

## 建設改良事業計画書

(単位：千円)

事 項	予 定 額
1 建設改良事業	189,469
(1) 配湯管布設替事業	10,000
・ 県道熱海函南線配湯管布設替工事	
N-F P $\phi$ 50 mm	L = 100 m
計	L = 100 m
(2) 源地改修事業	130,000
・ 第三和田木湯源地改修工事	
・ 長田湯源地改修工事	
・ 立石湯源地改修工事	
(3) 貯湯槽改築事業	7,000
・ 第三和田木湯場内整備工事	
(4) 動力装置改修事業	10,000
・ 成瀬湯動力装置更新工事	
(5) 施設費	8,180
・ 揚湯用水中ポンプ	4台
・ 送配湯用タービンポンプ	3台
・ 電磁流量計	4台
・ 工具器具及び備品購入費	一式
(6) 事務費	24,289



## 令和2年度 熱海市温泉事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益(△は純損失)	27,602
	減価償却費	69,817
	固定資産除却費	27,900
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	164
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 15,917
	修繕引当金の増減額(△は減少)	0
	賞与等引当金の増減額(△は減少)	300
	長期前受金の戻入額	△ 2,355
	受取利息及び受取配当金	△ 1
	支払利息	2,155
	有形固定資産売却損益(△は益)	0
	未収金の増減額(△は増加)	△ 19,499
	未払金の増減額(△は減少)	19,869
	貯蔵品(たな卸資産)の増減額(△は増加)	△ 1,020
	預り金の増減額(△は減少)	0
	小計	109,015
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	△ 2,155
	業務活動によるキャッシュ・フロー	106,861
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 174,297
	固定資産の売却による収入	1
	負担金等による収入	19,091
	長期貸付金による支出	△ 300
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 155,505
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	21,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 52,620
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 31,620
	資金増加額(又は減少額)	△ 80,264
	資金期首残高	606,399
	資金期末残高	526,135

給 与 費 明 細 書

1 総括

(1) 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 料 給 手 当 費 計			法定福利費	合 計	
		給 料	給 手 当	費 計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	2人	8,536	7,631	16,167	2,910	19,077
	資本勘定支弁職員	3人	10,065	5,920	15,985	3,650	19,635
	合 計	5人	18,601	13,551	32,152	6,560	38,712
前 年 度	損益勘定支弁職員	2人	6,113	5,927	12,040	2,176	14,216
	資本勘定支弁職員	3人	11,327	5,959	17,286	4,060	21,346
	合 計	5人	17,440	11,886	29,326	6,236	35,562
比 較	損益勘定支弁職員	0人	2,423	1,704	4,127	734	4,861
	資本勘定支弁職員	0人	△ 1,262	△ 39	△ 1,301	△ 410	△ 1,711
	合 計	0人	1,161	1,665	2,826	324	3,150

区 分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	手当の内訳	
						手当	手当
本 年 度	414	111	308	1,023	1,872		
前 年 度	216	164	90	665	1,817		
比 較	198	△ 53	218	358	55		
区 分	期末手当	退職手当	賞与引当金	退職給付引当金	児童手当		
本 年 度	2,807	2,141	2,473	2,402	120		
前 年 度	2,594	1,861	2,228	2,251	120		
比 較	213	280	245	151	0		

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 料 給 手 当 費 計			法定福利費	合 計	
		給 料	給 手 当	費 計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	2人	8,536	7,631	16,167	2,910	19,077
	資本勘定支弁職員	3人	10,065	5,920	15,985	3,650	19,635
	合 計	5人	18,601	13,551	32,152	6,560	38,712
前 年 度	損益勘定支弁職員	2人	6,113	5,927	12,040	2,176	14,216
	資本勘定支弁職員	3人	11,327	5,959	17,286	4,060	21,346
	合 計	5人	17,440	11,886	29,326	6,236	35,562
比 較	損益勘定支弁職員	0人	2,423	1,704	4,127	734	4,861
	資本勘定支弁職員	0人	△ 1,262	△ 39	△ 1,301	△ 410	△ 1,711
	合 計	0人	1,161	1,665	2,826	324	3,150

区 分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	手当の内訳	
						手当	手当
本 年 度	414	111	308	1,023	1,872		
前 年 度	216	164	90	665	1,817		
比 較	198	△ 53	218	358	55		
区 分	期末手当	退職手当	賞与引当金	退職給付引当金	児童手当		
本 年 度	2,807	2,141	2,473	2,402	120		
前 年 度	2,594	1,861	2,228	2,251	120		
比 較	213	280	245	151	0		

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職	給 料 給 手 当 費 計			法定福利費	合 計	
		給 料	給 手 当	費 計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0人	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0人	0	0	0	0	0
	合 計	0人	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	0人	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0人	0	0	0	0	0
	合 計	0人	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0人	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0人	0	0	0	0	0
	合 計	0人	0	0	0	0	0

区 分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	手当の内訳	
						手当	手当
本 年 度	0	0	0	0	0		
前 年 度	0	0	0	0	0		
比 較	0	0	0	0	0		
区 分	期末手当	退職手当	賞与引当金	退職給付引当金	児童手当		
本 年 度	0	0	0	0	0		
前 年 度	0	0	0	0	0		
比 較	0	0	0	0	0		

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増 減 率 用 別 内 訳	説 明	備 考
給 料	1,161	給与改定に伴う増減分	50	
		昇給に伴う増加分	228	平均昇給率 1.38%
		その他の増減分	883	職員の奨励等によるもの
手 当	1,665	制度改正に伴う増減分	77	通勤手当 支給月数 0.05月増
		その他の増減分	1,588	職員の奨励等によるもの

3 会計年度任用職員以外の職員の給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		企業職 (1)	企業職 (2)
令和2年1月1日現在	平均給料月額	218,767	389,050
	平均給与月額	245,795	400,184
	平均年齢	26.6歳	57.6歳
平成31年1月1日現在	平均給料月額	203,767	389,050
	平均給与月額	221,767	401,585
	平均年齢	24.8歳	56.6歳

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	企業職 (1)	企業職 (2)	一般会計の制度
高 校 卒	160,100	160,100	左に同じ
大 学 卒	188,700	188,700	

(3) 級別職員数

区 分	企業職 (1)			企業職 (2)		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和2年1月1日現在	1	1	33.3	1		
	2	2	66.7	2		
	3			3		
	4			4	2	100.0
	5			5		
	6			6		
	7			7		
	8			8		
	計	3	100.0	計	2	100.0
平成31年1月1日現在	1	1	33.3	1		
	2	2	66.7	2		
	3			3		
	4			4	2	100.0
	5			5		
	6			6		
	7			7		
	8			8		
	計	3	100.0	計	2	100.0

(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
主 な 補 職 名	主 事	副 主任	主 任	主 査	主 幹	室 長	課 長	部 次 理 長 長 事

## (4) 昇給

区 分		合 計	企業職 (1)	企業職 (2)	
本 年 度	職 員 数 (A) 人	5	3	2	
	昇給に係る職員数 (B) 人	5	3	2	
	号給数別内訳	2号給 人	1		1
		4号給 人	4	3	1
		6号給 人			
		8号給 人			
比 率 (B) / (A) %	100	100	100		
前 年 度	職 員 数 (A) 人	5	3	2	
	昇給に係る職員数 (B) 人	5	3	2	
	号給数別内訳	2号給 人	1		1
		4号給 人	4	3	1
		6号給 人			
		8号給 人			
比 率 (B) / (A) %	100	100	100		

(5) 特殊勤務手当 支給なし

(6) 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の級等による加算措置
	6月	12月		
本 年 度	2.250	2.250	4.50	有
前 年 度	2.225	2.225	4.45	有
一般会計の制度	2.250	2.250	4.50	有

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

(単位：月分)

区 分	20年 勤続の者	25年 勤続の者	35年 勤続の者	最 高 限 度	その他の加算措置等
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~4.5%加算)
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~4.5%加算)

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶養手当	同 じ
住居手当	同 じ
通勤手当	同 じ

令和元年度

## 熱海市温泉事業予定損益計算書

(前年度分)

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 温泉供給収益	401,213		
(2) 受託工事収益	56		
(3) その他営業収益	5,940	407,209	
2 営業費用			
(1) 源地湯湯費	213,863		
(2) 送配湯費	53,558		
(3) 受託工事費	160		
(4) 総保費	24,565		
(5) 減価償却費	70,982		
(6) 資産減耗費用	15,057		
(7) その他営業費用	19	378,204	
営業利益			29,005
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 行政財産使用料	430		
(3) 供給加入金	430		
(4) 他会計からの補助金	4,581		
(5) 長期前受金戻入	2,032		
(6) 雑収益	85	7,559	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,697		
(2) 雑支出	1	2,699	4,861
経常利益			33,866
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	1	2	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	1,091	1,092	△ 1,090
当年度純利益			32,776
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			32,776

令和元年度 熱海市温泉事業予定貸借対照表

(前年度分)

(令和2年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		233,995		
イ 建物	216,112			
減価償却累計額	<u>△ 140,043</u>		76,069	
ウ 構築物	3,775,738			
減価償却累計額	<u>△ 2,827,070</u>		948,668	
エ 機械及び装置	391,956			
減価償却累計額	<u>△ 263,130</u>		128,826	
オ 車両運搬具	3,339			
減価償却累計額	<u>△ 2,439</u>		900	
カ 工具器具及び備品	55,053			
減価償却累計額	<u>△ 46,681</u>		8,372	
キ 建設仮勘定		<u>19,400</u>		
有形固定資産合計			1,416,230	
(2) 無形固定資産				
ア 引湯権		<u>1,892</u>		
無形固定資産合計			1,892	
(3) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		<u>300</u>		
投資その他の資産合計			<u>300</u>	
固定資産合計				<u>1,418,422</u>
2 流動資産				
(1) 現金預金			606,399	
(2) 未収金		19,623		
貸倒引当金		<u>△ 1</u>		19,622
(3) 貯蔵品				
ア 原材料		<u>13,641</u>		
貯蔵品合計			<u>13,641</u>	
流動資産合計				<u>639,662</u>
資産合計				<u>2,058,084</u>

## 負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	309,950		
企業債合計		309,950	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	49,836		
イ 修繕引当金	3,730		
引当金合計		53,566	
固定負債合計			363,516
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	52,620		
企業債合計		52,620	
(2) 未払金		38,467	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	18,320		
イ 賞与等引当金	2,715		
引当金合計		21,035	
(4) その他流動負債		19,915	
流動負債合計			132,037
5 繰延収益			
長期前受金額		206,721	
収益化累計額		△ 146,260	
繰延収益合計			60,461
負債合計			<u>556,014</u>

## 資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			1,350,704
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 工事負担金	1,224		
イ 受贈財産評価額	5,411		
資本剰余金合計		6,635	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	111,955		
イ 当年度本拠分利益剰余金	32,776		
利益剰余金合計		144,731	
剰余金合計			<u>151,366</u>
資本合計			<u>1,502,070</u>
負債資本合計			<u>2,058,084</u>

令和2年度 熱海市温泉事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和3年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地		233,995		
イ 建物	216,112			
減価償却累計額	<u>△ 143,502</u>	72,610		
ウ 構築物	3,930,915			
減価償却累計額	<u>△ 2,887,954</u>	1,042,961		
エ 機械及び装置	402,572			
減価償却累計額	<u>△ 266,589</u>	135,983		
オ 車両運搬具	3,339			
減価償却累計額	<u>△ 3,131</u>	208		
カ 工具器具及び備品	55,053			
減価償却累計額	<u>△ 47,373</u>	7,680		
キ 建設仮勘定		<u>1</u>		
有形固定資産合計			1,493,438	
(2) 無形固定資産				
ア 引当権		<u>1,261</u>		
無形固定資産合計			1,261	
(3) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		<u>600</u>		
投資その他の資産合計			<u>600</u>	
固定資産合計				1,495,299
2 流動資産				
(1) 現金預金			526,135	
(2) 未収金		39,122		
貸倒引当金		<u>△ 165</u>	38,957	
(3) 貯蔵品				
ア 原材料		<u>14,661</u>		
貯蔵品合計			<u>14,661</u>	
流動資産合計				<u>579,753</u>
資産合計				<u>2,075,052</u>



負債の部

千円

千円

千円

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債  
企業債合計

277,770

277,770

(2) 引当金

ア 退職給付引当金  
イ 修繕引当金  
引当金合計

52,239

3,730

55,969

固定負債合計

333,739

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に  
充てるための企業債  
企業債合計

53,180

53,180

(2) 未払金

58,336

(3) 引当金

ア 賞与等引当金  
引当金合計

3,015

3,015

(4) その他流動負債

19,915

流動負債合計

134,446

5 繰延収益

長期前受金額  
収益化累計額

225,811

△ 148,616

繰延収益合計

77,195

負債合計

545,380

資本の部

千円

千円

千円

6 資本金

1,350,704

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 工事負担金  
イ 受贈財産評価額  
資本剰余金合計

1,224

5,411

6,635

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金  
イ 当年度未処分利益剰余金  
利益剰余金合計

144,731

27,602

172,333

剰余金合計

178,968

資本合計

1,529,672

負債資本合計

2,075,052

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法
  - (1) 量湯器 移動平均法による原価法
  - (2) その他の貯蔵品 移動平均法による原価法
- 2 固定資産の減価償却の方法
  - (1) 有形固定資産
    - ア 量湯器を除く資産 定額法
    - イ 量湯器 取替法
  - (2) 無形固定資産
    - ア リース資産以外の固定資産 定額法
    - イ 所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法
- 3 引当金の計上及び取崩方法
  - (1) 退職給付引当金  
職員の退職手当の支給に備えるため、当該事業年度末における退職手当の要支給見込額に相当する額を計上している。
  - (2) 賞与等引当金  
職員の期末・勤勉手当の支給及びその支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当該事業年度末における支給見込額に基づき、当該事業年度の負担に属する額を計上している。
  - (3) 貸倒引当金  
債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率による回収不能見込額を計上している。
  - (4) 修繕引当金  
平成26年3月31日以前に引き当てたものは、引き続き従前の例により取り崩す。
- 4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項  
消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の経理は、税抜方式によっている。

## リース契約により使用する固定資産に関する注記

該当事項なし

## その他の注記

- 1 引当金の取り崩し  
退職給付引当金18,320千円（4月）、賞与等引当金2,715千円（6月）、貸倒引当金1,340千円（年度末）を取り崩す予定である。
- 2 固定資産における耐用年数の変更  
当初予定による耐用年数と現在以降の経済的使用予測期間との間に乖離が生じた固定資産について、耐用年数の変更を行った。

### (1) 変更を行った主な固定資産

主な固定資産	変更前	変更後
構築物（送配湯設備・送配湯管）	10年	40年
構築物（送配湯設備・貯湯槽）、 機械及び装置（吹付設備・吹付タンク）	5～20年	30年（本造、FRP造） 60年（RC造）
構築物（送配湯設備・水位監視装置、遠方監視装置）	10年	20年
機械及び装置（その他機械装置・電磁流量計）	8年	10年

# 熱海市温泉事業会計予算明細書

令和2年度 熱海市

収入的収益

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	
					増	減
1	温泉事業収 益		449,922	453,118		3,196
	1 営業収益		442,086	444,514		2,428
		1 温泉供給収 益	435,422	437,928		2,506
		2 受託工事収 益	62	62		
	3 その他営業 収益	6,602	6,524	78		
2 営業外収益			7,833	8,602		769
	1 受取利息及 び配当金		1	1		

# 温泉事業会計予算明細書

及 び 支 入

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
		税抜売上	402,370
		非課税売上	4,839
		不課税売上	2,476
		仮受消費税	40,237
		税抜売上	395,838
		仮受消費税	39,584
1	温泉供給料金	430,329	給湯件数 1,310件 給湯量 453,000m <sup>3</sup>
2	計量器管理費 収入	5,093	
1	供給工事収入	60	
2	修繕工事収入	1	
3	供給工事手数料	1	
1	材料売却収益	24	
2	手数料	45	
4	温泉維持費収入	462	受給者・種別異動等による維持費収入
5	分担経費収入	6,070	共有源泉の維持管理経費に係る分担金収入
9	雑収益	1	
1	預金利息	1	

収 益 的 収 入  
収 取

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		3 行政財産使 用料	134	430		296
		4 供給加入金	473	464	9	
		6 他会計から の補助金	4,515	4,581		66
		10 長期前受金 戻入	2,355	3,032		677
		11 雑収益	355	94	261	
3	特別利益		3	2	1	
		1 固定資産売 却益	1	1		
		2 過年度損益 修正益	1	1		

及 び 支 入 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
1	行政財産使用料	134	
1	供給加入金	473	新規供給許可に伴う加入金
1	一般会計からの補助金	4,515	児童手当の経費に係る補助金 120 温泉資源保護に係る補助金 4,395
1	長期前受金戻入	2,355	
1	貸借料	263	
2	発生品組替益	1	
3	不用品売却収益	90	
9	その他雑収益	1	
2	その他固定資産売却益	1	
1	過年度損益修正益	1	

収 益 的 収 入

款・項			目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						増	減
			3 その他特別 利益	1	0	1	



及 び 支 出  
入

(単位：千円)

節		備	考
		金額	附 記
1	その他特別利益	1	

收 益 的 收 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1	温泉事業費		405,404	439,808		34,404
1	營業費用		401,373	435,410		34,037
		1 源地揚湯費	226,569	227,387		818

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
		税抜仕入	225,365
		非課税仕入	6,906
		不課税仕入	149,812
		仮払消費税	22,648
		消費税納付額	673
		職員数 2人	
		職員給 19,077	
		児童手当 120	
1	給料	4,572	職員数 1人
2	手当等	1,638	
3	賞与引当金繰入額	614	
6	法定福利費	1,388	
7	法定福利引当金繰入額	137	
12	被服費	7	
13	備用品費	2,221	消耗器材等
14	燃料費	29,291	温泉加温用燃料費等
15	光熱水費	17,452	動力機冷却用水道料金等
17	通信運搬費	398	
19	委託料	80,375	温泉施設運転管理業務 49,775 コンプレッサー保守点検業務等 3,300 湯湯管・エア管取替業務 27,300
20	手数料	945	源泉成分分析手数料等
21	賃借料	995	源地・資材置場敷地等借上料
22	修繕費	11,000	源地修繕 4,594 ポンプ・ボイラー機修繕 3,500 動力室電気設備修繕等 2,906
26	動力費	36,430	動力室等湯湯用電気料金

取 益 的 取 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
					増	減	
		2	送配湯費	51,539	56,357		4,818
		4	受託工事費	160	160		
		5	総係費	25,295	25,448		153

及 び 支 出

(単位：千円)

備 考		金 額	附 記
29	材料費	24,000	源地修繕用材料
39	保険料	73	
41	温泉買上料	15,033	
13	備用品費	141	
14	燃料費	11,762	加温室加温用燃料費等
15	光熱水費	533	
16	印刷製本費	1	
17	通信運搬費	2,618	温泉施設監視システム利用料等
19	委託料	4,968	温泉管路情報図補正業務 2,000 検定期限満了量湯器取替業務 2,518 温泉管路情報図システム保守業務等 450
20	手数料	11	
21	賃借料	450	
22	修繕費	9,100	送配湯管・バルブ等修繕 8,440 温水機ボイラー修繕等 660
25	路面復旧費	200	
26	動力費	12,441	加温室等送配湯用電気料金
29	材料費	2,800	送配湯管漏湯修繕用材料
31	計量器取替費	6,474	検定満了及び不良量湯器取替
32	補償金	1	
39	保険料	39	
29	材料費	160	
1	給料	3,964	職員数 1人
2	手当等	2,557	
3	賞与引当金繰入額	540	
6	法定福利費	1,268	

收 益 的 取 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					增	減
		6	減価償却費	69,817	120,982	51,165

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
7	法定福利引当 金繰入額	117	
8	旅費	18	
10	退職給付引当 金繰入額	2,402	
11	報償費	10	
12	被服費	7	
13	備用品費	361	事務用消耗品等
15	光熱水費	1	
16	印刷製本費	243	
17	通信運搬費	244	電話料金、後納郵便料、料金システム回線等
18	広告料	1	
19	委託料	9,458	料金徴収等業務 8,105 会計システム運用支援業務等 1,353
20	手数料	271	コンビニ収納取扱手数料等
21	賃借料	18	
22	修繕費	150	第2庁舎設備修繕等
33	交際費	10	
35	厚生費	1	
36	会費負担金	1,515	温泉組合会費負担金 1,430 研修会参加者負担金等 85
37	負担金	452	第2庁舎維持管理費負担金等
39	保険料	183	温泉賠償責任保険等
42	貸倒引当金繰 入額	1,504	
51	有形固定資産 減価償却費	69,186	構築物等減価償却費

取 益 的 取 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
					増	減	
		7	資産減耗費	27,958	5,057	22,901	
		8	その他営業 費用	35	19	16	
2	営業外費用			2,829	3,197		368
		1	支払利息及 び企業債取 扱諸費	2,155	2,697		542
		3	消費税及び 地方消費税	673	499	174	
		4	雑支出	1	1		
3	特別損失			1,002	1,001	1	
		1	固定資産売 却損	1	1		
		2	過年度損益 修正損	1,000	1,000		



及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
52	無形固定資産 減価償却費	631	引湯権減価償却費
53	固定資産除却 費	27,900	構築物・機械及び装置等の除却
54	棚卸資産減耗 費	58	
55	材料売却原価	19	
82	雑支出	16	
64	企業債利息	2,155	長期債利息 13件
81	消費税及び地 方消費税	673	仮受消費税 42,146 仮払消費税 41,473 消費税納付額 673
83	その他雑支出	1	
61	固定資産売却 損	1	
62	過年度損益修 正損	1,000	

収 益 的 収 入  
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
		3 その他特別 損失	1	0	1	
9	予備費		200	200		
		1 予備費	200	200		

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
143	その他特別損失	1	
84	予備費	200	

資 本 的 取 入

款・項		目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						増	減
1	資本的収入			42,001	24,501	17,500	
	1 企業債			21,000	19,500	1,500	
		1 企業債			21,000	19,500	1,500
	2 固定資産売却代金			1	1		
		1 固定資産売却代金			1	1	
	3 工事負担金			21,000	5,000	16,000	
		1 工事負担金			21,000	5,000	16,000

及 び 支 入  
出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
		税抜売上	19,092
		非課税売上	0
		不課税売上	21,000
		仮受消費税	1,909
1	企業債	21,000	
2	その他固定資産売却代金	1	
1	工事負担金	21,000	長田湯源地改修工事に係る工事負担金

資 本 的 收 入  
支

款·項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					增	減
1	資本的支出		242,589	177,764	64,825	
	1 建設改良費		189,469	123,034	66,435	
		1 建設改良費		181,289	115,062	66,227

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附	記
		税抜仕入	153,740
		非課税仕入	3,678
		不課税仕入	69,797
		仮払消費税	15,374
		職員数 3人	
		職員給 19,635	
1	給料	10,065	職員数 3人
2	手当等	4,601	
3	賞与引当金繰入額	1,319	
6	法定福利費	3,362	
7	法定福利引当金繰入額	288	
8	旅費	78	
12	被服費	61	
13	備用品費	175	
14	燃料費	90	
16	印刷製本費	1	
17	通信運搬費	120	
19	委託料	3,000	
21	賃借料	1	
22	修繕費	100	
28	工事費	157,000	配湯管布設替工事 10,000 源地改修工事 130,000 貯湯槽改築工事 7,000 動力装置改修工事 10,000
29	材料費	1,000	
39	保険料	28	

資 本 的 收 入  
支

款·項		目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						增	減
		9	施設費	8,180	7,972	208	
3	企業債償還 金			52,620	54,230		1,610
		1	企業債償還 金	52,620	54,230		1,610
6	貸付金			300	300		
		1	貸付金	300	300		
9	予備費			200	200		
		1	予備費	200	200		



及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
68	固定資産購入 費	8,180	ポンプ電気設備等
63	元金償還金	52,620	長期債元金償還金 10件
71	給湯設備改造 資金貸付金	300	
84	予備費	200	

