

水道事業会計

1 令和2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。）

令和2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水道料金については、当初予算の算定にあたり給水栓数 19,236 栓、有収水量 9,081,000 m³、水道料金 1,689,039,000 円を計上しましたが、新型コロナウイルス感染症対策の一環として実施した6月請求水道料金の免除が影響し、決算では 19,144 栓、8,152,706 m³、1,421,001,236 円となり、前年度比 277,294,127 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 277,048,769 円減収の 1,432,908,267 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の増収により、前年度比 118,841,455 円増収の 237,214,259 円となりました。これに、特別利益の離島初島簡易水道事業特別会計廃止に伴う消費税還付金 1,923,218 円を含めた収益的収入の決算額は、前年度比 156,284,096 円減収の 1,672,045,744 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等が減額したものの、委託料、減価償却費等の増額に伴い、前年度比 42,155,136 円増額の 1,607,581,629 円となりました。営業外費用は、前年度比 819,630 円減額の 63,540,634 円となりました。これに、特別損失 917,497 円を含めた収益的支出の決算額は、前年度比 30,008,257 円増額の 1,672,039,760 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、営業損失 174,673,362 円、経常損失 999,737 円となり、令和2年度は特別利益及び特別損失を差し引いた当年度純利益は 5,984 円(対前年度比 100.0%減)となりました。

次に、資本的収入については、県支出金が前年度に比べ 6,262,000 円減収の 20,000,000 円となりましたが、前年度に比べ出資金が 66,269,066 円、国庫支出金が 65,000,000 円増収となったことが主な要因となったことから、資本的収入の決算額は、前年度比 121,407,175 円増収の 692,485,066 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、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 16 件(配管延長 6,276.30m)、原水浄水設備工事 3 件、その他機械装置工事 3 件等を実施し、合計は 918,576,321 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 26,008,002 円増額の 1,091,961,490 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填しました。

以上が本年度の決算概要でございます。今年度は 5,984 円の当年度純利益を計上しましたが、新

型コロナウイルス感染症の影響により、前年に比べ大きく減少しました。今後も水道料金の減収が予想され、更には電気料金等の経常費用や工事資材の高騰、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まいります。

(2) 収入と支出の執行状況(令和2年4月1日から令和3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	1,577,442	1,562,976	99.1%	人件費	111,515	99,801	89.5%
受託工事収益	1,289	2,041	158.3%	動力費	48,993	42,210	86.2%
加 入 金	2,982	4,753	159.4%	修繕費	33,526	21,194	63.2%
一般会計からの補助金	135,418	122,137	90.2%	委託料	212,209	208,899	98.4%
長期前受金戻入	135,634	103,411	76.2%	受水費	812,105	804,690	99.1%
その他収入	37,298	63,548	170.4%	減価償却費	469,643	468,992	99.9%
				支払利息	63,559	63,541	100.0%
				その他経費	77,074	62,557	81.2%
合 計	1,890,063	1,858,866	98.3%	合 計	1,828,624	1,771,884	96.9%

予算額収支差引 61,439 千円

決算額収支差引 86,982 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	600,000	500,000	83.3%	人件費	49,931	43,435	87.0%
固定資産売却代金	2	0	0.0%	工事費	860,895	843,455	98.0%
工事負担金	21,751	21,401	98.4%	委託料	123,645	118,158	95.6%
一般会計からの出資	96,750	88,029	91.0%	固定資産購入費	5,525	2,049	37.1%
国庫補助金	65,000	65,000	100.0%	企業債償還金	171,495	171,493	99.9%
県補助金	20,000	20,000	100.0%	その他経費	7,282	1,050	14.4%
合 計	803,503	694,430	86.4%	合 計	1,218,773	1,179,640	96.8%

決算額収支差引 △ 485,210 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	485,210 千円
ア 消費税及び地方消費税資本的収支調整額	85,733 千円
イ 減債積立金取崩額	171,493 千円
ウ 損益勘定留保資金	227,984 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	89.0%	固定負債	34.7%
土地・建物・構築物等	14,202,696		5,538,494
		企業債	5,399,490
		引当金	139,004
流動資産	11.0%	流動負債	4.8%
	1,757,107		768,391
現金預金	1,572,112	企業債	188,697
未収金	172,465	未払金	553,354
貯蔵品	12,530	引当金	18,828
		その他流動負債	7,512
		繰延収益	19.8%
			3,164,059
		資本金	32.9%
			5,248,201
		剰余金	7.8%
			1,240,658
		資本剰余金	145,541
		利益剰余金	1,095,117
合計	100.0%		100.0%
	15,959,803		15,959,803
		合計	

(令和3年3月31日現在)

2 令和3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(令和3年4月1日から令和3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	1,764,121	815,881	46.2%	人件費	111,262	40,621	36.5%
受託工事収益	1,276	744	58.3%	委託料	214,976	72,125	33.6%
加 入 金	3,739	1,991	53.2%	修繕費	28,564	12,122	42.4%
一般会計からの補助金	2,440	0	0.0%	動力費	51,648	18,469	35.8%
長期前受金戻入	136,681	0	0.0%	受水費	820,706	336,052	40.9%
その他収入	55,650	8,959	16.1%	減価償却費	481,838	0	0.0%
				支払利息	72,463	31,669	43.7%
				その他経費	86,341	12,692	14.7%
合 計	1,963,907	827,575	42.1%	合 計	1,867,798	523,750	28.0%

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	560,000	0	0.0%	人件費	45,779	17,684	38.6%
一般会計からの出資金	173,604	0	0.0%	委託料	45,000	0	0.0%
国庫補助金	57,500	0	0.0%	工事費	1,005,700	2,695	0.3%
県補助金	20,000	0	0.0%	固定資産購入費	2,500	1,348	53.9%
その他収入	23,503	1,216	5.2%	企業債償還金	188,698	93,899	49.8%
				その他経費	26,614	380	1.4%
合 計	834,607	1,216	0.1%	合 計	1,314,291	116,006	8.8%

地方公営企業法第26条の規定による前年度繰越額17,440千円(工事費17,440千円)を含みます。

温泉事業会計

1 令和2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。)

令和2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 1,310 件、有収湯量 453,000 m³、温泉供給料金 391,208,000 円を計上しましたが、決算では 1,292 件、429,753 m³、381,223,853 円となり、前年度比 25,115,902 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 23,825,839 円減収の 395,617,513 円となりました。営業外収益については、供給加入金の減収により、前年度比 16,386,401 円減収の 15,232,112 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 40,226,240 円減収の 410,849,625 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、燃料費等の減額により前年度比 8,922,205 円減額の 360,797,214 円となりました。営業外費用は、前年度比 485,095 円減額の 2,000,166 円となりました。なお、特別損失は発生せず、収益的支出の決算額は、前年度比 10,099,560 円減額の 362,797,380 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 34,820,299 円(対前年度比 29.9%減)、経常利益 48,052,245 円(対前年度比 39.1%減)となり、特別利益及び特別損失は発生しなかったため当年度純利益は 48,052,245 円(対前年度比 38.5%減)となりました。

次に、資本的収入については、企業債が 15,000,000 円となり、前年度に比べ 10,000,000 円増収し、工事負担金についても 6,757,585 円増収の 16,803,000 円となったため、資本的収入の決算額は、前年度比 16,757,585 円増収の 31,803,000 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、施設の老朽化に伴う送配湯管の布設替工事等 3 件(配管延長 235.9m)、温泉採取設備改修工事 3 件等を実施し、合計額は 151,352,178 円となった。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 50,596,404 円増額の 218,727,778 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填しました。

以上が本年度の決算概要ですが、今年度は、48,052,245 円の当年度純利益を計上したものの新型コロナウイルス感染症の影響により、前年に比べ大きく減少しました。今後もこの状況が続き温泉供給料金が減収し厳しい経営状況となることが予想され、また、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(令和2年4月1日から令和3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	416,329	419,340	100.7%	人 件 費	19,197	15,388	80.2%
受託工事収益	62	486	783.9%	燃 料 費	42,815	31,485	73.5%
分担経費収入	6,070	8,823	145.4%	委 託 料	92,501	91,259	98.7%
供給加入金	4,973	7,194	144.7%	修 繕 費	31,159	28,148	90.3%
一般会計からの補助金	4,515	4,515	100.0%	動 力 費	48,871	40,509	82.9%
長期前受金戻入	2,355	3,379	143.5%	計量器取替	6,674	6,304	94.5%
その他収入	6,118	7,279	119.0%	減価償却費	69,817	69,290	99.2%
				支 払 利 息	2,155	2,000	92.8%
				引 当 金	1,504	1,504	100.0%
				その他経費	113,586	99,535	87.6%
合 計	440,422	451,016	102.4%	合 計	428,279	385,422	90.0%

予算額収支差引 12,143 千円

決算額収支差引 65,594 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	21,000	15,000	71.4%	人 件 費	19,635	15,724	80.1%
固定資産売却代金	1	0	0.0%	工 事 費	148,948	144,676	97.1%
工事負担金	21,000	18,483	88.0%	企業債償還金	52,620	52,620	100.0%
				その他経費	22,386	20,629	92.2%
合 計	42,001	33,483	79.7%	合 計	243,589	233,649	95.9%

決算額収支差引 △ 200,166 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	200,166 千円
ア 消費税及び地方消費税資本的収支調整額	13,241 千円
イ 減債積立金取崩額	52,620 千円
ウ 損益勘定留保資金	134,305 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	71.8%	固定負債	15.1%
土地・建物・温泉施設等	1,489,814		313,237
		企業債	257,270
		引当金	55,967
流動資産	28.2%	流動負債	4.4%
	585,327		90,610
現金預金	547,189	企業債	53,180
未収金	27,985	未払金	16,907
貯蔵品	10,153	引当金	3,015
		その他流動負債	17,508
		繰延収益	3.6%
			75,729
		資本金	67.7%
			1,404,934
		剰余金	9.2%
			190,631
		資本剰余金	6,635
		利益剰余金	183,996
合計	100.0%		100.0%
	2,075,141		2,075,141
		合計	

(令和3年3月31日現在)

2 令和3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(令和3年4月1日から令和3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	424,179	206,745	48.7%	人 件 費	16,180	5,675	35.1%
受託工事収益	105	270	257.1%	燃 料 費	41,259	6,725	16.3%
分担経費収入	7,239	2,976	41.1%	委 託 料	95,821	25,378	26.5%
供給加入金	473	16,555	3500.0%	修 繕 費	27,341	8,320	30.4%
一般会計からの 補助金	6,647	0	0.0%	動 力 費	47,000	18,082	38.5%
長期前受金戻入	3,289	0	0.0%	計 量 器 取 替	6,826	308	4.5%
その他収入	6,203	3,755	60.5%	減 価 償 却 費	71,785	0	0.0%
				支 払 利 息	1,777	884	49.7%
				引 当 金	1,636	0	0.0%
				そ の 他 経 費	107,750	42,410	39.4%
合 計	448,135	230,301	51.4%	合 計	417,375	107,782	25.8%

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	12,000	0	0.0%	人 件 費	19,362	6,554	33.8%
工事負担金	1	0	0.0%	工 事 費	127,000	0	0.0%
その他収入	2	0	0.0%	企 業 債 償 還 金	53,180	26,590	50.0%
				そ の 他 経 費	14,783	5,998	40.6%
合 計	12,003	0	0.0%	合 計	214,325	39,142	18.3%

下水道事業会計

1 令和2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。)

令和2年度の下水道事業は、経営の安定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使用料については、当初予算の算定にあたり、接続件数 9,742 件、有収汚水量 6,742,000 m³、下水道使用料 1,242,371,000 円を計上しましたが、決算では 9,895 件、6,117,422 m³、1,030,720,399 円となり、前年度比 116,420,981 円の減収となりました。その他営業収益を含めた営業収益は、前年度比 91,108,736 円減収の 1,056,947,413 円となりました。営業外収益については、長期前受金戻入等の減収により前年度比 65,428,999 円減収の 722,070,710 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 156,537,735 円減収の 1,779,018,123 円となりました。

収益的支出のうち営業費用は、手数料、修繕費、減価償却費等の減額により、前年度比 198,979,837 円減額の 1,357,382,895 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 16,828,427 円減額の 135,863,584 円となりました。これに特別損失 44,297,832 円を含めた収益的支出の決算額は前年度比 171,802,291 円減額の 1,537,544,311 円となりました。

この結果、本年度の収益的収支は、営業損失 300,435,482 円(対前年度比 26.4%減)、経常利益 285,771,644 円(対前年度比 26.2%増)となり、特別損失を差し引いた当年度純利益は 241,473,812 円(対前年度比 6.7%増)となりました。

次に、資本的収入については、企業債、国庫補助金等の減収により決算額は前年度比 178,460,156 円減収の 919,031,844 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管渠布設工事等熱海処理区 54 件及び浄水管理センター更新工事等を実施し、合計額は 608,609,486 円となりました。これに企業債償還金及び他会計からの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 153,415,442 円減額の 1,563,559,564 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填しました。

以上が本年度の決算概要ですが、今年度は 241,473,812 円の当年度純利益を計上したものの、新型コロナウイルス感染症の影響により下水道使用料が減少したこと、更には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ことから、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、財政計画を基に加入効率の高い地区の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ってまいります。

(2) 収入と支出の執行状況(令和2年4月1日から令和3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	1,122,371	1,133,753	101.0%	人 件 費	59,432	53,587	90.2%
一般会計からの補助金	323,057	323,002	100.0%	委 託 料	395,623	381,118	96.3%
長期前受金戻入	397,524	396,638	99.8%	手 数 料	42,619	36,482	85.6%
し尿等の処理に係る負担金	31,103	28,176	90.6%	修 繕 費	73,813	20,132	27.3%
その他収入	1,451	3,204	220.8%	補助交付金	3,360	918	27.3%
				減価償却費	859,332	850,858	99.0%
				支 払 利 息	148,228	135,725	91.6%
				固定資産除却費	40,800	40,610	99.5%
				その他経費	106,616	91,073	85.4%
合 計	1,875,506	1,884,773	100.5%	合 計	1,729,823	1,610,503	93.1%

予算額収支差引 145,683 千円

決算額収支差引 274,270 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	295,900	285,100	96.4%	人 件 費	22,209	17,350	78.1%
一般会計からの負担金	8,500	7,399	87.0%	委 託 料	517,975	485,926	93.8%
一般会計からの出資金	344,790	344,700	100.0%	工 事 費	168,825	156,463	92.7%
国庫補助金	225,630	280,730	124.4%	負 担 金	6,298	5,308	84.3%
受益者負担金	3,766	1,776	47.2%	企業債償還金	678,211	654,950	96.6%
その他収入	201	0	0.0%	長期借入金償還金	300,000	300,000	100.0%
				その他経費	5,731	2,713	47.3%
合 計	878,787	919,705	104.7%	合 計	1,699,249	1,622,710	95.5%

決算額収支差引 △ 703,005 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	703,005 千円
ア. 消費税及び地方消費税資本的収支調整額	32,795 千円
イ. 減債積立金取崩額	226,209 千円
ウ. 損益勘定留保資金	444,001 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	96.9%	固 定 負 債	19.7%
土地・建物・投資等	31,249,191		6,348,211
		企業債	5,770,136
		他会計借入金	500,000
		引当金	78,075
流 動 資 産	3.1%	流 動 負 債	3.6%
	1,006,061		1,146,272
現金預金	929,885	企業債	676,734
未収金	76,176	他会計借入金	300,000
		未払金	159,674
		引当金	7,694
		その他流動負債	2,170
		繰 延 収 益	28.1%
			9,073,491
		資 本 金	30.4%
			9,806,462
		剰 余 金	18.2%
			5,880,816
		資本剰余金	5,413,133
		利益剰余金	467,683
合 計	100.0%		100.0%
	32,255,252		32,255,252
		合 計	

(令和3年3月31日現在)

2 令和3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(令和3年4月1日から令和3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	1,130,704	545,664	48.3%	人 件 費	58,355	16,911	29.0%
一般会計からの補助金	361,988	361,988	100.0%	委 託 料	413,049	158,940	38.5%
長期前受金戻入	389,884	0	0.0%	手 数 料	42,565	8,791	20.7%
し尿等の処理に係る負担金	30,086	0	0.0%	修 繕 費	62,985	791	1.3%
その他収入	1,873	1,253	66.9%	補助交付金	2,380	300	12.6%
				減価償却費	866,607	0	0.0%
				固定資産除却費	18,375	0	0.0%
				支 払 利 息	125,588	61,681	49.1%
				その他経費	63,244	9,327	14.7%
合 計	1,914,535	908,905	47.5%	合 計	1,653,148	256,741	15.5%

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	257,500	0	0.0%	人 件 費	21,849	4,543	20.8%
一般会計からの負担金	8,200	0	0.0%	委 託 料	285,500	0	0.0%
一般会計からの出資金	300,000	300,000	100.0%	工 事 費	132,000	3,321	2.5%
国庫補助金	161,220	0	0.0%	負 担 金	2,581	0	0.0%
受益者負担金	2,366	576	24.3%	企業債償還金	681,055	336,505	49.4%
一般会計からの補助金	5,700	5,700	100.0%	長期借入金償還金	300,000	300,000	100.0%
その他収入	201	0	0.0%	その他経費	6,923	296	4.3%
合 計	735,187	306,276	41.7%	合 計	1,429,908	644,665	45.1%