

令和5年度

熱海市公営企業会計予算書

静岡県熱海市

令和5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	～	45頁
熱海市下水道事業会計予算	47頁	～	66頁
熱海市下水道事業会計予算明細書	68頁	～	91頁
熱海市温泉事業会計予算	93頁	～	114頁
熱海市温泉事業会計予算明細書	116頁	～	135頁

令和 5 年度

熱海市水道事業会計予算

令和5年度 熱海市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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	18,681 栓
(2)	年 間 総 給 水 量	8,491,000 m ³
(3)	一 日 平 均 給 水 量	23,199 m ³
(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		2,040,020 千円
第1項	営 業 収 益		1,837,276 千円
第2項	営 業 外 収 益		202,740 千円
第3項	特 別 利 益		4 千円
		支	出
第1款	水 道 事 業 費		1,902,717 千円
第1項	営 業 費 用		1,832,456 千円
第2項	営 業 外 費 用		67,759 千円
第3項	特 別 損 失		2,002 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 563, 584千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額134, 132千円及び損益勘定留保資金429, 452千円で補填するものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	1,206,642千円
第1項	企業債	860,000千円
第2項	固定資産売却代金	2千円
第3項	工事負担金	18,801千円
第5項	出資金	27,339千円
第6項	国庫支出金	300,500千円

支 出

第1款	資本的支出	1,770,226千円
第1項	建設改良費	1,547,148千円
第3項	企業債償還金	222,578千円
第9項	予備費	500千円

(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
熱海市水道施設 保守管理等業務委託	令和5年度 から 令和10年度 まで	990,000千円 (委託予定額 990,000千円) (令和5年度計上予算額 0千円)
熱海市水道料金 徴収等業務委託	令和5年度 から 令和10年度 まで	432,300千円 (委託予定額 432,300千円) (令和5年度計上予算額 0千円)
熱海市水道施設 機械警備業務委託	令和6年度 から 令和9年度 まで	3,036千円 (委託予定額 3,914千円) (令和5年度計上予算額 878千円)
来宮浄水場 再整備事業 膜ろ過施設整備工事	令和5年度 から 令和10年度 まで	2,005,762千円 (工事予定額 2,005,762千円) (令和5年度計上予算額 0千円)
和田山第3配水池 更新工事	令和6年度	90,000千円 (工事予定額 140,000千円) (令和5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
上水道事業	千円 860,000	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ぬ。

(1) 職 員 給 与 費	159,789 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、5,654千円、出資を受ける金額は、27,339千円である。

(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、25,633千円と定める。

令和5年 2月21日 提 出

熱海市長 齊 藤 栄

令和5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			2,040,020	
	1 営業収益		1,837,276	
		1 給水収益	1,775,072	水道料金収入
		2 受託工事 収益	1,175	給水工事収入、給水工事申請手数料等
		3 その他営 業収益	61,029	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		202,740	
		1 受取利息 及び配当 金	1	
		3 行政財産 使用料	190	
		6 他会計か らの補助 金	5,654	一般会計からの補助金
		9 消費税及 び地方消 費税還付 金	82,206	
		10 長期前受 金戻入	108,087	
		11 雑収益	6,602	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			1,902,717	
	1 営業費用		1,832,456	
		1 原水浄水費	892,124	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	287,887	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	789	給水装置の新設、修繕等の受託工事費
		5 総係費	151,367	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	481,077	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	19,122	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	90	材料売却原価、自動車重量税
		2 営業外費用		67,759
	1 支払利息及び企業債取扱諸費		67,758	企業債利息
	4 雑支出		1	
	3 特別損失		2,002	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	2,000	
		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			1,206,642		
	1 企業債		860,000		
		1 企業債	860,000		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		18,801		
		1 工事負担金	1		開発負担金
		2 他会計からの負担金	18,800		一般会計からの負担金
	5 出資金		27,339		
		1 他会計からの出資金	27,339		一般会計からの出資金
	6 国庫支出金		300,500		
		1 国庫補助金	300,500		生活基盤施設耐震化等交付金等

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			1,770,226	
	1 建設改良費		1,547,148	
		1 建設改良費	1,537,807	水道施設の建設及び改良事業費
		9 施設費	9,341	水道施設用地購入費等
	3 企業債償還金		222,578	
		1 企業債償還金	222,578	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	1,547,148
(1) 送配水管布設及び布設替事業	1 2 件 1,355,000
・ 県道十国峠伊豆山線配水管布設替工事 外	
P E φ 50 mm L= 360 m	
P E φ 75 mm L= 520 m	
P E φ 100 mm L= 1,455 m	
P E φ 150 mm L= 530 m	
P E φ 200 mm L= 700 m	
D I P φ 300 mm L= 400 m	
計 L= 3,965 m	
・ 初島地区海底送配水管布設替工事	
(2) 配水池築造事業	1 件 50,000
・ 和田山第3配水池更新工事	
(3) その他施設改良事業	1 件 40,000
・ 丹那水源原水流入調整ゲート改修工事	
(4) 委 託 料	2 件 36,920
・ 来宮浄水場再整備事業膜ろ過施設整備工事 事業者選定アドバイザー業務委託	
・ 七尾第1配水池詳細設計業務委託	
(5) 施 設 費	9,341
・ 水道施設用地	1 件
・ 新設・改造用量水器 13mm～50mm	5 2 個
・ 機械及び装置購入費 (ストレーナ)	1 基
・ 工具器具及び装置購入費	一式
・ 車両運搬具	1 台
(6) 事 務 費	一式 55,887

令和5年度 熱海市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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)	841
	減価償却費	481,077
	固定資産除却費	17,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	48
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 1,152
	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)	1,312
	長期前受金の戻入額	△ 108,087
	受取利息及び受取配当金	△ 1
	支払利息	67,758
	有形固定資産売却損益(△は益)	1
	未収金の増減額(△は増加)	△ 113,512
	未払金の増減額(△は減少)	225,500
	貯蔵品(たな卸資産)の増減額(△は増加)	△ 5,615
	預り金の増減額(△は減少)	0
	小計	<u>565,170</u>
	利息及び配当金の受取額	1
	利息の支払額	<u>△ 67,758</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	497,413
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	△ 1,411,807
	固定資産の売却による収入	2
	補助金(国庫・県)による収入	273,182
	負担金等による収入	17,092
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,121,531</u>
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	860,000
	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	△ 222,578
	一般会計からの出資金による収入	27,339
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>664,761</u>
	資金増加額(又は減少額)	40,643
	資金期首残高	1,586,703
	資金期末残高	<u>1,627,346</u>

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	14人	53,910	40,421	94,331	15,856	110,187
	資本勘定支弁職員	6人	25,849	15,347	41,196	8,406	49,602
	合 計	20人	79,759	55,768	135,527	24,262	159,789
前 年 度	損益勘定支弁職員	14人	51,570	37,454	89,024	16,182	105,206
	資本勘定支弁職員	6人	23,967	13,422	37,389	7,780	45,169
	合 計	20人	75,537	50,876	126,413	23,962	150,375
比 較	損益勘定支弁職員	0人	2,340	2,967	5,307	△ 326	4,981
	資本勘定支弁職員	0人	1,882	1,925	3,807	626	4,433
	合 計	0人	4,222	4,892	9,114	300	9,414

手当の内訳	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	3,384	1,328	1,247	1,752	6,587
	前 年 度	1,884	1,328	945	984	8,209
	比 較	1,500	0	302	768	△ 1,622
(手当=手当等-児童手当)	区 分	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	11,532	9,631	9,973	10,334	2,340
	前 年 度	10,238	8,552	8,888	9,848	1,290
	比 較	1,294	1,079	1,085	486	1,050

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	14人	53,910	40,421	94,331	15,856	110,187
	資本勘定支弁職員	6人	25,849	15,347	41,196	8,406	49,602
	合 計	20人	79,759	55,768	135,527	24,262	159,789
前 年 度	損益勘定支弁職員	14人	51,570	37,454	89,024	16,182	105,206
	資本勘定支弁職員	6人	23,967	13,422	37,389	7,780	45,169
	合 計	20人	75,537	50,876	126,413	23,962	150,375
比 較	損益勘定支弁職員	0人	2,340	2,967	5,307	△ 326	4,981
	資本勘定支弁職員	0人	1,882	1,925	3,807	626	4,433
	合 計	0人	4,222	4,892	9,114	300	9,414

手当の内訳	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	3,384	1,328	1,247	1,752	6,587
	前 年 度	1,884	1,328	945	984	8,209
	比 較	1,500	0	302	768	△ 1,622
(手当=手当等-児童手当)	区 分	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	11,532	9,631	9,973	10,334	2,340
	前 年 度	10,238	8,552	8,888	9,848	1,290
	比 較	1,294	1,079	1,085	486	1,050

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	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	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	0
	前 年 度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
(手当=手当等-児童手当)	区 分	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	4,222	給与改定に伴う増減分	156	給料表改定に伴うもの
		昇給に伴う増加分	1,214	
		その他の増減分	2,852	職員の異動等によるもの
手 当	4,892	制度改正に伴う増減分	709	期末勤勉手当支給率改定に伴うもの
		その他の増減分	4,183	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5年1月1日現在	平均給料月額	355,743	286,300
	平均給与月額	404,612	312,591
	平均年齢	43.6歳	39.4歳
令和4年1月1日現在	平均給料月額	348,586	278,150
	平均給与月額	397,455	299,941
	平均年齢	42.1歳	38.4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	164,100	164,100	左に同じ
大 学 卒	191,700	191,700	

(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5年1月1日現在	1	1	7.1	1	2	33.3
	2	1	7.1	2		
	3	4	28.7	3	2	33.4
	4	1	7.1	4	2	33.3
	5	3	21.5	5		
	6	2	14.3	6		
	7	1	7.1	7		
	8	1	7.1	8		
	計	14	100.0	計	6	100.0
令和4年1月1日現在	1	1	7.1	1	2	33.3
	2	1	7.1	2		
	3	4	28.7	3	3	50.0
	4	2	14.3	4	1	16.7
	5	2	14.3	5		
	6	2	14.3	6		
	7	1	7.1	7		
	8	1	7.1	8		
	計	14	100.0	計	6	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 長 次 長 理 事

(4) 昇給

区 分		合 計	企業職 (1)	企業職 (2)	
本 年 度	職 員 数 (A) 人	20	14	6	
	昇給に係る職員数 (B) 人	20	14	6	
	号給数別内訳	2号給 人	1		1
		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	14	6	
	昇給に係る職員数 (B) 人	20	14	6	
	号給数別内訳	2号給 人	1		1
		4号給 人	19	14	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	2.200	2.200	4.40	有
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	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%~45%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%~45%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	990,000 (委託予定額 990,000) (令和5年度計上予算額 0)			令和5年度 から 令和10年度 まで	990,000	事業収益 990,000
熱海市水道料金 徴収等業務委託	432,300 (委託予定額 432,300) (令和5年度計上予算額 0)			令和5年度 から 令和10年度 まで	432,300	事業収益 432,300
熱海市水道施設 機械警備業務委託	3,036 (委託予定額 3,914) (令和5年度計上予算額 878)			令和6年度 から 令和9年度 まで	3,036	事業収益 3,036
初島地区 海底送配水管 布設替工事	1,700,000 (工事予定額 1,700,000) (令和5年度計上予算額 940,000)	令和4年度	0	令和5年度 から 令和6年度 まで	1,700,000	企業債 1,133,200 国県支出金 566,660 損益勘定 留保資金等 140
来宮浄水場 再整備事業 膜ろ過施設整備工事	2,005,762 (工事予定額 2,005,762) (令和5年度計上予算額 0)			令和5年度 から 令和10年度 まで	2,005,762	企業債 526,500 出資金 752,161 国県支出金 501,440 損益勘定 留保資金等 225,661
和田山第3配水池 更新工事	90,000 (工事予定額 140,000) (令和5年度計上予算額 50,000)			令和6年度	90,000	企業債 31,500 出資金 45,000 損益勘定 留保資金等 13,500

令和4年度 熱海市水道事業予定損益計算書 (前年度分)

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,589,332		
(2) 受託工事収益	1,188		
(3) その他営業収益	<u>7,320</u>	1,597,840	
2 営業費用			
(1) 原水浄水費	820,454		
(2) 配水給水費	194,979		
(3) 受託工事費	1,145		
(4) 総係費	129,830		
(5) 減価償却費	457,798		
(6) 資産減耗費	29,657		
(7) その他営業費用	<u>181</u>	<u>1,634,044</u>	
営業損失			36,204
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	189		
(3) 他会計からの補助金	13,186		
(4) 長期前受金戻入	111,700		
(5) 雑収益	<u>10,947</u>	136,023	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	63,183		
(2) 雑支出	<u>1</u>	<u>63,184</u>	<u>72,839</u>
経常利益			36,635
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) その他特別利益	<u>1</u>	4	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	1,818		
(3) その他特別損失	<u>456</u>	<u>2,275</u>	<u>△ 2,271</u>
当年度純利益			34,364
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><u>34,364</u></u>

令和4年度 熱海市水道事業予定貸借対照表

(前年度分)

(令和5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		677,890		
イ 建物	205,821			
減価償却累計額	<u>△ 165,575</u>	40,246		
ウ 構築物	21,445,200			
減価償却累計額	<u>△ 7,973,572</u>	13,471,628		
エ 機械及び装置	2,743,844			
減価償却累計額	<u>△ 1,913,339</u>	830,505		
オ 車両運搬具	27,972			
減価償却累計額	<u>△ 19,209</u>	8,763		
カ 工具器具及び備品	49,090			
減価償却累計額	<u>△ 42,782</u>	6,308		
キ 建設仮勘定		<u>136,715</u>		
有形固定資産合計			<u>15,172,055</u>	
固定資産合計				15,172,055
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,586,703	
(2) 未収金	116,219			
貸倒引当金	<u>△ 633</u>	115,586		
(3) 貯蔵品				
ア 水量水器		3,721		
イ 原材料		<u>11,999</u>		
貯蔵品合計			<u>15,720</u>	
流動資産合計				<u>1,718,009</u>
資産合計				<u>16,890,064</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	5,960,841		
企業債合計		5,960,841	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	124,482		
イ 修繕引当金	5,889		
引当金合計		130,371	
固定負債合計			6,091,212
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	222,578		
企業債合計		222,578	
(2) 未払金		497,000	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金	11,486		
イ 賞与等引当金	10,617		
引当金合計		22,103	
(4) その他流動負債		7,274	
流動負債合計			748,955
5 繰延収益			
長期前受金額		4,909,179	
収益化累計額		△ 1,730,811	
繰延収益合計			3,178,368
負債合計			10,018,535

資本の部

6 資本金			5,956,277
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 繰上金	13,427		
イ 工事負担金	11,248		
ウ 受贈財産評価額	120,867		
資本剰余金合計		145,542	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	735,346		
イ 当年度未処分利益剰余金	34,364		
利益剰余金合計		769,710	
剰余金合計			915,252
資本合計			6,871,529
負債資本合計			16,890,064

令和5年度 熱海市水道事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和6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		682,889		
イ 建物	205,821			
減価償却累計額	<u>△ 167,925</u>	37,896		
ウ 構築物	22,831,514			
減価償却累計額	<u>△ 8,400,796</u>	14,430,718		
エ 機械及び装置	2,745,372			
減価償却累計額	<u>△ 1,959,215</u>	786,157		
オ 車両運搬具	29,790			
減価償却累計額	<u>△ 22,571</u>	7,219		
カ 工具器具及び備品	49,235			
減価償却累計額	<u>△ 45,047</u>	4,188		
キ 建設仮勘定		<u>136,715</u>		
有形固定資産合計			<u>16,085,782</u>	
固定資産合計				16,085,782
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,627,346	
(2) 未収金	229,731			
貸倒引当金	<u>△ 681</u>		229,050	
(3) 貯蔵品				
ア 水量水器		7,710		
イ 原材料		<u>13,625</u>		
貯蔵品合計			<u>21,335</u>	
流動資産合計				<u>1,877,731</u>
資産合計				<u><u>17,963,513</u></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	6,581,160		
企業債合計		6,581,160	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	134,816		
イ 修繕引当金	5,889		
引当金合計		140,705	
固定負債合計			6,721,865
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	239,681		
企業債合計		239,681	
(2) 未払金		722,500	
(3) 引当金			
ア 賞与等引当金	11,929		
引当金合計		11,929	
(4) その他流動負債		7,274	
流動負債合計			981,384
5 繰延収益			
長期前受金額		5,199,453	
収益化累計額		△ 1,838,898	
繰延収益合計			3,360,555
負債合計			11,063,804

資本の部

6 資本金			
5,983,616			
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 累補助金	13,427		
イ 工事負担金	11,248		
ウ 受贈財産評価額	120,867		
資本剰余金合計		145,542	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	769,710		
イ 当年度未処分利益剰余金	841		
利益剰余金合計		770,551	
剰余金合計			916,093
資本合計			6,899,709
負債資本合計			17,963,513

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5年度予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は841,326千円である。

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
退職給付引当金11,486千円(4月)、賞与等引当金10,617千円(6月)、貸倒引当金3,000千円(年度末)を取り崩す予定である。

熱海市水道事業会計予算明細書

令和5年度 熱海市

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
1	水道事業収 益		2,040,020	1,918,410	121,610	
1	営業収益		1,837,276	1,751,567	85,709	
		1 給水収益	1,775,072	1,742,265	32,807	
		2 受託工事収 益	1,175	1,286		111
		3 その他営業 収益	61,029	8,016	53,013	
2	営業外収益		202,740	166,839	35,901	
		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 入

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
			税抜売上 1,634,426
			非課税売上 804
			不課税売上 159,141
			仮受消費税 163,443
			消費税還付額 82,206
			税抜売上 (初島地区 36,291千円 含む) 1,613,702
			仮受消費税 (初島地区 3,629千円 含む) 161,370
1	水道料金 1,775,072		給水栓数 (初島地区 126 栓 含む) 18,681栓
			有収水量 (初島地区 193,000m ³ 含む) 8,491,000m ³
1	給水工事収入 916		
3	給水工事手数料 258		
4	配水管布設工事収益 1		
1	材料売却収益 31		
2	手数料 732		
3	加入金 4,114		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 37,405		旧来宮配水池廃止に係る負担金 32,505 消火栓修繕等に係る負担金 4,400 公共施設における無償給水に係る負担金 500
9	雑収益 18,747		料金調定事務負担金
1	預金利息 1		

収 益 的 収 入
収 入

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	190	189	1	
		6 他会計から の補助金	5,654	4,416	1,238	
		9 消費税及び 地方消費税 還付金	82,206	39,464	42,742	
		10 長期前受金 戻入	108,087	111,700		3,613
		11 雑収益	6,602	11,069		4,467
3	特別利益		4	4		
		1 固定資産売 却益	2	2		

及 び 支 入

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
1	行政財産使用料	190	
1	一般会計からの補助金	5,654	児童手当の経費に係る補助金 1,826 統合前の簡易水道の建設改良に係る補助金 302 地方公営企業法適用に要した経費に係る補助金 2,585 初島海底送配水管布設替事業に要した経費に係る補助金 941
1	消費税及び地方消費税還付金	82,206	仮受消費税 165,152 仮払消費税 247,358 消費税還付額 82,206
1	長期前受金戻入	108,087	初島地区以外 105,283 初島地区 2,804
1	賃借料	660	旧初島脱塩場建物貸付料（初島地区）
2	発生品組替益	5,235	
3	不用品売却収益	1	
9	その他雑収益	706	電気料金一部負担金等
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	1		

及 び 支 入 出

(単位：千円)

節		備 考	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 収 入
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1		水道事業費	1,902,717	1,822,933	79,784	
	1	營業費用	1,832,456	1,748,247	84,209	
		1 原水浄水費	892,124	918,615		26,491

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
			税抜仕入 1,091,871
			非課税仕入 85,540
			不課税仕入 616,119
			仮払消費税 109,187
			職員数 14人
			職員給 (初島地区 2,556 含む) 110,187
			児童手当(初島地区 53 含む) 2,340
1	給料	4,481	職員数 1人
2	手当等	1,822	
3	賞与引当金繰入額	592	
6	法定福利費	1,305	
7	法定福利引当金繰入額	117	
8	旅費	10	
12	被服費	20	
13	備用品費	259	
14	燃料費	73	
15	光熱水費	659	
17	通信運搬費	317	
19	委託料	76,984	水道施設保守管理等業務 59,202 水道施設機械警備業務 878 水質検査業務等 16,904
20	手数料	157	
21	賃借料	85	
22	修繕費	2,600	浄水場施設・水源地施設修繕 2,000 その他修繕等 600
26	動力費	29,763	
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	287,887	205,065	82,822	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
29	材料費	90	
38	受水費	772,695	県営駿豆水道用水受水費
39	保険料	94	
1	給料	16,217	職員数 5人
2	手当等	6,102	
3	賞与引当金繰入額	1,936	
6	法定福利費	4,547	
7	法定福利引当金繰入額	376	
8	旅費	44	
12	被服費	143	
13	備用品費	1,090	
14	燃料費	266	
15	光熱水費	2,150	電気料金（初島地区 76 含む）
16	印刷製本費	1	
17	通信運搬費	7,595	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	157,156	旧来宮配水池廃止に伴う充填業務 65,000 水道施設保守管理等業務 59,202 検定期限満了量水器取替業務 14,854 上水道管路網区保守管理及び補正業務等 18,100
20	手数料	56	
21	賃借料	1,094	土地借上料等（初島地区 61 含む）
22	修繕費	24,118	配水設備維持管理修繕等 20,118 消火栓修繕 4,000
25	路面復旧費	500	漏水修繕路面復旧
26	動力費	46,041	電気料金（初島地区 850 含む）
29	材料費	4,113	配水設備維持管理用材料
30	取替量水器費	13,783	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	789	1,145		356
		5	総係費	151,367	135,331	16,036	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考		
節	金額	附 記			
39	保険料	558			
29	材料費	789			
1	給料	33,212	職員数	8人	
2	手当等	17,929			
3	賞与引当金繰入額	4,046			
6	法定福利費	8,713			
7	法定福利引当金繰入額	798			
8	旅費	458			
10	退職給付引当金繰入額	10,334			
11	報償費	1			
12	被服費	46			
13	備用品費	1,484	事務用消耗品等（初島地区 35 含む）		
15	光熱水費	40			
16	印刷製本費	4,042	（初島地区 83 含む）		
17	通信運搬費	1,399	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	54,111	料金徴収等業務（初島地区 103 含む）	40,421	
			アウトソーシング業務等	13,690	
20	手数料	7,670	コンビニ収納取扱手数料等（初島地区 3 含む）		
21	賃借料	119			
22	修繕費	550	第2庁舎設備修繕等		
33	交際費	40			
35	厚生費	3			
36	会費負担金	686	研修会参加者負担金等		
37	負担金	2,330	第2庁舎維持管理費負担金等		

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	481,077	457,798	23,279	
		7 資産減耗費	19,122	30,112		10,990
		8 その他営業 費用	90	181		91
2	営業外費用		67,759	72,184		4,425
		1 支払利息及 び企業債取 扱諸費	67,758	72,183		4,425
		4 雑支出	1	1		
3	特別損失		2,002	2,002		
		1 固定資産売 却損	1	1		

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
39	保険料	286	水道賠償責任保険等
42	貸倒引当金繰入額	3,048	
51	有形固定資産減価償却費	481,077	初島地区以外 472,621 初島地区 8,456
53	固定資産除却費	19,000	撤去費 2,000 除却費 17,000
54	棚卸資産減耗費	122	
55	材料売却原価	25	
82	雑支出	65	
64	企業債利息	67,758	長期債利息（初島地区 13件 含む） 60件
83	その他雑支出	1	
61	固定資産売却損	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
		2 過年度損益 修正損	2,000	2,000		
		3 その他特別 損失	1	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
62	過年度損益修正損	2,000	
143	その他特別損失	1	
84	予備費	500	

資 本 的 収 入
収

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	1,206,642	744,301	462,341	
1	企業債	860,000	415,000	445,000	
	1 企業債	860,000	415,000	445,000	
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	18,801	16,501	2,300	
	1 工事負担金	1	1		
	2 他会計からの負担金	18,800	16,500	2,300	
5	出資金	27,339	184,298		156,959
	1 他会計からの出資金	27,339	184,298		156,959
6	国庫支出金	300,500	128,500	172,000	
	1 国庫補助金	300,500	128,500	172,000	

及 び 支 入

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
		税抜売上	17,092
		非課税売上	1
		不課税売上	1,187,840
		仮受消費税	1,709
1	企業債	860,000	
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	18,800	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	27,339	災害・安全対策事業（災害対策事業）に係る出資金 25,000 統合前の簡易水道の建設改良に係る出資金 2,339
1	国庫補助金	300,500	生活基盤施設耐震化等交付金

資 本 的 收 入
支

款·項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					增	減
1		資本的支出	1,770,226	1,299,488	470,738	
	1	建設改良費	1,547,148	1,090,518	456,630	
		1 建設改良費	1,537,807	1,080,128	457,679	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
			税抜仕入 1,358,408
			非課税仕入 8,509
			不課税仕入 267,468
			仮払消費税 135,841
			職員数 6人
			職員給 (初島地区1,130含む) 49,602
1	給料 25,849	職員数	6人
2	手当等 11,948		
3	賞与引当金繰入額 3,399		
4	報酬 70		
6	法定福利費 7,741		
7	法定福利引当金繰入額 665		
8	旅費 596		
12	被服費 230		
13	備用品費 337		
14	燃料費 259		
16	印刷製本費 150		
17	通信運搬費 180		
19	委託料 36,920	来宮浄水場再整備事業膜ろ過施設整備工事事業者選定アドバイザー業務等	
20	手数料 18		
21	賃借料 1		
22	修繕費 307		
28	工事費 1,445,000	送配水管布設及び布設替工事	1,355,000
		配水池築造工事	50,000
		その他施設改良工事等	40,000
29	材料費 4,000	建設工事用材料	
39	保険料 102		
82	雑支出 35		

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	9,341	10,390		1,049
3	企業債償還 金			222,578	208,470	14,108	
		1	企業債償還 金	222,578	208,470	14,108	
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	
68	固定資産購入 費	9,341	水道施設用地 5,000 機械及び装置等 4,341
63	元金償還金	222,578	長期債元金償還金（初島地区 11件 含む） 51件
84	予備費	500	

令和5年度

熱海市下水道事業会計予算

令和5年度 熱海市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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	9,801 件
(2)	年 間 総 汚 水 量	6,396,000 m ³
(3)	一 日 平 均 汚 水 量	17,475 m ³
(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		1,979,279 千円
第1項	営 業 収 益		1,222,042 千円
第2項	営 業 外 収 益		757,235 千円
第3項	特 別 利 益		2 千円
		支	出
第1款	下 水 道 事 業 費		1,671,976 千円
第1項	営 業 費 用		1,578,837 千円
第2項	営 業 外 費 用		90,037 千円
第3項	特 別 損 失		3,002 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 752,723千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額54,942千円及び損益勘定留保資金697,781千円で補填するものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	1,164,991千円
第1項	企業債	533,500千円
第2項	固定資産売却代金	1千円
第3項	工事負担金	12,908千円
第5項	出資金	200,000千円
第6項	国庫支出金	409,150千円
第8項	貸付金元金収入	200千円
第9項	受益者負担金	2,412千円
第10項	他会計補助金	6,820千円
支 出		
第1款	資本的支出	1,917,714千円
第1項	建設改良費	1,056,057千円
第3項	企業債償還金	660,357千円
第4項	他会計からの長期借入金償還金	200,000千円
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 更新工事業務委託	令和6年度	349,000千円
		(委託予定額 375,000千円)
		(令和5年度計上予算額 26,000千円)

(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 533,500	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 80,918千円

(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、368,831千円、出資を受ける金額は、200,000千円である。

令和5年 2月21日 提出

熱海市長 齊藤 栄

令和5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			1,979,279		
	1 営業収益		1,222,042		
		1 下水道収益	1,189,699	下水道使用料収入	
		3 その他営業収益	32,343	一般会計からの負担金等	
	2 営業外収益			757,235	
		1 受取利息及び配当金	1		
		3 行政財産使用料	1,170		
		6 他会計からの補助金	362,011	一般会計からの補助金	
		7 国庫補助金	4,000	社会資本整備総合交付金	
		10 長期前受金戻入	390,044		
		11 雑収益	9		
	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			1,671,976	
	1 営業費用		1,578,837	
		1 管渠費	63,206	熱海処理区管渠施設の維持管理費
		2 ポンプ場費	32,880	中継ポンプ場等の維持管理費
		3 処理場費	445,707	浄水管理センターの維持管理費
		4 泉下水道維持管理費	33,043	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	102,821	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	858,824	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	42,356	固定資産除却費及び撤去費
	2 営業外費用		90,037	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	89,597	企業債及び長期借入金利息
		3 消費税及び地方消費税	439	
		4 雑支出	1	
	3 特別損失		3,002	
		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	1	
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			1,164,991	
	1 企業債		533,500	
		1 企業債	533,500	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		12,908	
		1 工事負担金	1	
		2 他会計からの負担金	12,907	一般会計からの負担金
	5 出資金		200,000	
		1 他会計からの出資金	200,000	一般会計からの出資金
	6 国庫支出金		409,150	
		1 国庫補助金	409,150	社会資本整備総合交付金
	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		2,412	
1 受益者負担金		2,412		
10 他会計補助金		6,820		
	1 他会計からの補助金	6,820	一般会計からの補助金	

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			1,917,714	
	1 建設改良費		1,056,057	
		3 管渠布設費	332,330	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	673,954	浄水管理センター改良事業費
		7 泉下水道建設費	27,773	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	22,000	汚水ポンプ部品
	3 企業債償還金		660,357	
		1 企業債償還金	660,357	企業債の元金償還金
	4 他会計からの長期借入金償還金		200,000	
		1 一般会計からの長期借入金償還金	200,000	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	1,056,057
(1) 管渠布設事業	332,330
・ 鍛冶川枝線⑥-1-34公共下水道管渠布設工事 外 1件 VU φ200 mm L=200 m	
・ 初川2号幹線⑤-9公共下水道管渠改築工事 外 5件 L = 918.35 m	
・ 人孔鉄蓋改築工事 48カ所	
・ 取付管布設工事 VU φ150 mm 20カ所	
・ 公共下水道管路施設耐震実施計画策定業務委託 一式	
・ 下水道資材価格特別調査業務委託 一式	
(2) 浄水管理センター建設改良事業	673,954
・ 水処理設備工事その9 外 3件	
・ No.3送風機分解調査業務委託 一式	
・ 再構築基本設計業務委託 一式	
(3) 泉下水道建設事業	27,773
・ 人孔鉄蓋改築工事 3カ所	
・ 取付管布設工事 VU φ150 mm 2カ所	
・ 湯河原町浄水センター建設費負担金 一式	
(4) 施 設 費	22,000
・ 工具器具及び備品 一式	

令和5年度 熱海市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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)	252,361
減価償却費	858,824
固定資産除却費	41,856
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	110
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	5,123
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)	785
長期前受金の戻入額	△ 390,044
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	89,597
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 710
未払金の増減額 (△は減少)	397,367
預り金の増減額 (△は減少)	0
小計	1,255,268
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 89,597
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,165,672
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	△ 962,206
固定資産の売却による収入	1
補助金(国庫・市)による収入	378,155
負担金等による収入	13,927
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 570,123
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	533,500
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	△ 660,357
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	△ 200,000
一般会計からの出資による収入	200,000
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	△ 127,657
資金増加額(または減少額)	467,892
資金期首残高	1,118,813
資金期末残高	1,586,705

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	29,145	21,425	50,570	9,550	60,120
	資本勘定支弁職員	3人	10,447	6,771	17,218	3,580	20,798
	合 計	9人	39,592	28,196	67,788	13,130	80,918
前 年 度	損益勘定支弁職員	6人	28,440	19,818	48,258	9,170	57,428
	資本勘定支弁職員	3人	9,762	6,394	16,156	3,349	19,505
	合 計	9人	38,202	26,212	64,414	12,519	76,933
比 較	損益勘定支弁職員	0人	705	1,607	2,312	380	2,692
	資本勘定支弁職員	0人	685	377	1,062	231	1,293
	合 計	0人	1,390	1,984	3,374	611	3,985

手 当 の 内 訳 (手当＝ 手当等－ 児童手当)	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	1,230	1,217	380	1,426	2,451
	前 年 度	1,230	1,217	702	1,426	2,800
	比 較	0	0	△ 322	0	△ 349
	区 分	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	6,039	5,090	5,240	5,123	240
前 年 度	4,558	4,454	4,590	5,235	240	
比 較	1,481	636	650	△ 112	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 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	29,145	21,425	50,570	9,550	60,120
	資本勘定支弁職員	3人	10,447	6,771	17,218	3,580	20,798
	合 計	9人	39,592	28,196	67,788	13,130	80,918
前 年 度	損益勘定支弁職員	6人	28,440	19,818	48,258	9,170	57,428
	資本勘定支弁職員	3人	9,762	6,394	16,156	3,349	19,505
	合 計	9人	38,202	26,212	64,414	12,519	76,933
比 較	損益勘定支弁職員	0人	705	1,607	2,312	380	2,692
	資本勘定支弁職員	0人	685	377	1,062	231	1,293
	合 計	0人	1,390	1,984	3,374	611	3,985

手 当 の 内 訳 (手当＝ 手当等－ 児童手当)	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	1,230	1,217	380	1,426	2,451
	前 年 度	1,230	1,217	702	1,426	2,800
	比 較	0	0	△ 322	0	△ 349
	区 分	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	6,039	5,090	5,240	5,123	240
前 年 度	4,558	4,454	4,590	5,235	240	
比 較	1,481	636	650	△ 112	0	

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	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＝ 手当等－ 児童手当)	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	0
	前 年 度	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0
	区 分	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	1,390	給与改定に伴う増減分	89	給料表改定に伴うもの	平均昇給率 1.55 %
		昇給に伴う増加分	452		
		その他の増減分	849	職員の異動等によるもの	
手 当	1,984	制度改正に伴う増減分	276	期末勤勉手当支給率改定に伴うもの	
		その他の増減分	1,708	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5年1月1日現在	平均給料月額	347,800	—
	平均給与月額	352,598	—
	平均年齢	41.3歳	—
令和4年1月1日現在	平均給料月額	348,643	—
	平均給与月額	376,965	—
	平均年齢	41.5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	164,100	164,100	左に同じ
大学卒	191,700	191,700	

(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5年1月1日現在	1			1		
	2	2	28.7	2		
	3	1	14.2	3		
	4	1	14.2	4		
	5			5		
	6	2	28.7	6		
	7	1	14.2	7		
	8			8		
	計	7	100.0	計	—	—
令和4年1月1日現在	1			1		
	2	2	28.7	2		
	3	1	14.2	3		
	4			4		
	5	1	14.2	5		
	6	2	28.7	6		
	7	1	14.2	7		
	8			8		
	計	7	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	室長	課長	部長 次長 理事

(4) 昇給

区 分		合 計	企業職 (1)	企業職 (2)	
本 年 度	職 員 数 (A) 人	7	7	—	
	昇給に係る職員数 (B) 人	7	7		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人	1	1	
		4号給 人	6	6	
		6号給 人			
		8号給 人			
比 率 (B) / (A) %	100	100			
前 年 度	職 員 数 (A) 人	7	7	—	
	昇給に係る職員数 (B) 人	7	7		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人			
		4号給 人	7	7	
		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	2.200	2.200	4.40	有
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	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%~45%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%~45%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	前年度未までの支払 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	
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5年度計上予算額 357,181）	令和4年度	624,360	令和5年度 から 令和7年度 まで	1,025,640	事業収益 1,025,640
浄水管理センター 更新工事業務委託	349,000 （委託予定額 375,000 令和5年度計上予算額 26,000）			令和6年度	349,000	国県支出金 191,950 企業債 141,300 損益勘定 留保資金等 15,750

令和4年度 熱海市下水道事業予定損益計算書 (前年度分)

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道収益	1,022,676		
(2) その他営業収益	29,976	1,052,652	
2 営業費用			
(1) 管路費	37,679		
(2) ポンプ場費	26,618		
(3) 処理場費	358,978		
(4) 泉下水道維持管理費	24,201		
(5) 総係費	99,251		
(6) 減価償却費	866,622		
(7) 資産減耗費	47,808	1,461,157	
営業損失			408,505
3 営業外収益			
(1) 行政財産使用料	715		
(2) 他会計からの補助金	371,002		
(3) 長期前受金戻入	395,299		
(4) 雑収益	8	767,024	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	108,003		
(2) 雑支出	1	108,004	659,020
経常利益			250,515
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	2,818		
(3) その他特別損失	1	2,820	△ 2,818
当年度純利益			247,697
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			247,697

令和4年度 熱海市下水道事業予定貸借対照表

(前年度分)

(令和5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		10,054,157		
イ 建物	8,102,804			
減価償却累計額	<u>△ 4,133,430</u>	3,969,374		
ウ 構築物	29,131,578			
減価償却累計額	<u>△ 14,678,521</u>	14,453,057		
エ 機械及び装置	5,810,361			
減価償却累計額	<u>△ 4,542,396</u>	1,267,965		
オ 車両運搬具	3,666			
減価償却累計額	<u>△ 2,822</u>	844		
カ 工具器具及び備品	24,084			
減価償却累計額	<u>△ 16,655</u>	7,429		
キ 建設仮勘定		<u>91,077</u>		
有形固定資産合計			29,843,903	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		<u>260,700</u>		
無形固定資産合計			260,700	
(3) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		<u>800</u>		
投資その他の資産合計			<u>800</u>	
固定資産合計				30,105,403
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,118,813	
(2) 未収金		69,066		
貸倒引当金		<u>△ 350</u>	<u>68,716</u>	
流動資産合計				<u>1,187,529</u>
資産合計				<u><u>31,292,932</u></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

4,796,893

4,796,893

(2) 引当金
ア 退職給付引当金
イ 修繕引当金
引当金合計

75,557

12,787

88,344

固定負債合計

4,885,237

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

660,357

660,357

(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
他会計借入金合計

200,000

200,000

(3) 未払金

133,671

(4) 引当金
ア 賞与等引当金
引当金合計

5,481

5,481

(5) その他流動負債

2,192

流動負債合計

1,001,701

5 繰延収益

長期前受金
収益化累計額

19,293,484

△ 10,738,519

繰延収益合計

8,554,965

負債合計

14,441,903

資本の部

6 資本金

10,874,146

7 剰余金

(1) 資本剰余金
ア 国庫補助金
イ 寄附金
資本剰余金合計

5,394,133

19,000

5,413,133

(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

316,053

247,697

563,750

剰余金合計

5,976,883

資本合計

16,851,029

負債資本合計

31,292,932

令和5年度 熱海市下水道事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和6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		10,054,157		
イ 建物	8,102,804			
減価償却累計額	<u>△ 4,257,113</u>	3,845,691		
ウ 構築物	29,401,632			
減価償却累計額	<u>△ 15,146,854</u>	14,254,778		
エ 機械及び装置	6,417,228			
減価償却累計額	<u>△ 4,789,930</u>	1,627,298		
オ 車両運搬具	3,666			
減価償却累計額	<u>△ 3,411</u>	255		
カ 工具器具及び備品	44,083			
減価償却累計額	<u>△ 17,328</u>	26,755		
キ 建設仮勘定		<u>91,077</u>		
有形固定資産合計			29,900,011	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権		<u>266,118</u>		
無形固定資産合計			266,118	
(3) 投資その他の資産				
ア 長期貸付金		<u>1,600</u>		
投資その他の資産合計			<u>1,600</u>	
固定資産合計				30,167,729
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,586,705	
(2) 未収金		69,776		
貸倒引当金		<u>△ 460</u>	<u>69,316</u>	
流動資産合計				<u>1,656,021</u>
資産合計				<u>31,823,750</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

4,685,748

4,685,748

(2) 引当金
 ア 退職給付引当金
 イ 修繕引当金
 引当金合計

80,680

12,787

93,467

固定負債合計

4,779,215

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

644,646

644,646

(2) 未払金

531,038

(3) 引当金
 ア 賞与等引当金
 引当金合計

6,266

6,266

(4) その他流動負債

2,192

流動負債合計

1,184,142

5 繰延収益

長期前受金
 収益化累計額

19,685,566

△ 11,128,563

繰延収益合計

8,557,003

負債合計

14,520,360

資本の部

6 資本金

11,390,199

7 剰余金

(1) 資本剰余金
 ア 国庫補助金
 イ 寄附金
 資本剰余金合計

5,394,133

19,000

5,413,133

(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

247,697

252,361

500,058

剰余金合計

5,913,191

資本合計

17,303,390

負債資本合計

31,823,750

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5年度予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は43,160千円である。

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5,481千円（6月）、貸倒引当金2,098千円（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5年度 熱海市

収 益 的 収 入

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 収益	1,979,279	1,909,919	69,360	
1	営業収益	1,222,042	1,151,892	70,150	
	1 下水道収益	1,189,699	1,118,944	70,755	
	3 その他営業 収益	32,343	32,948		605
2	営業外収益	757,235	758,025		790
	1 受取利息及 び配当金	1	0	1	
	3 行政財産使 用料	1,170	715	455	
	6 他会計から の補助金	362,011	362,002	9	
	7 国庫補助金	4,000	0	4,000	

下水道事業会計予算明細書

及 び 支 出
入

(単位：千円)

節		備 考	金額	附 記
				税抜売上 1,110,737
				非課税売上 1,413
				不課税売上 756,055
				仮受消費税 111,074
				税抜売上 1,081,544
				仮受消費税 108,155
1	下水道使用料	1,189,699		接続件数 9,801件 有収汚水量 6,396,000m ³
2	手数料	578		排水設備検査手数料等
4	一般会計からの負担金	31,764		1市2町し尿等の処理に係る維持管理経費負担金
9	雑収益	1		
1	預金利息	1		
1	行政財産使用料	1,170		
1	一般会計からの補助金	362,011		維持管理費補填等に係る補助金
1	国庫補助金	4,000		社会資本整備総合交付金

收 益 的 收 入

款・項		目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						增	減
		10	長期前受金 戻入	390,044	395,299		5,255
		11	雜収益	9	9		
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	
1	長期前受金戻入	390,044	
9	その他雑収益	9	
2	その他固定資産売却益	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	
				增	減
1	下水道事業 費	1,671,976	1,650,181	21,795	
1	營業費用	1,578,837	1,509,645	69,192	
	1 管渠費	63,206	40,872	22,334	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
		税抜仕入	560,566
		非課税仕入	99,927
		不課税仕入	954,987
		仮払消費税	56,057
		消費税納付額	439
		職員数 6人	
		職員給	60,120
		児童手当	240
1	給料	3,954	職員数 1人
2	手当等	2,005	
3	賞与引当金繰入額	525	
6	法定福利費	1,221	
7	法定福利引当金繰入額	100	
12	被服費	26	
13	備用品費	29	
14	燃料費	5	
16	印刷製本費	204	
17	通信運搬費	80	マンホールポンプ電話回線使用料等
19	委託料	32,000	管路等調査作業 4,600 管路等清掃作業 15,500 下水道台帳システム情報更新等業務 11,900
21	賃借料	1,041	港湾用地等管路敷借上料
22	修繕費	22,000	人孔修繕 2,000 管渠修繕 18,000 取付管修繕 2,000
39	保険料	16	

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	32,880	29,257	3,623	
		3	処理場費	445,707	393,959	51,748	
		4	泉下水道維 持管理費	33,043	26,622	6,421	
		5	総係費	102,821	104,460		1,639

及 び 支 出

(単位：千円)

備		考	
節	金額	附 記	
17	通信運搬費	552	ポンプ場等電話回線使用料
19	委託料	30,075	運転管理業務（包括委託） 28,575 沈砂搬出業務等 1,500
21	賃借料	150	
22	修繕費	2,000	設備修繕
39	保険料	103	
1	給料	5,083	職員数 1人
2	手当等	2,002	
3	賞与引当金繰入額	687	
6	法定福利費	1,500	
7	法定福利引当金繰入額	137	
12	被服費	26	
19	委託料	354,342	運転管理業務（包括委託） 328,606 施設台帳システム更新・保守 14,000 汚泥及び沈砂運搬・処分業務等 11,736
20	手数料	41,474	汚泥焼却処分
22	修繕費	40,000	設備修繕
39	保険料	456	
19	委託料	32,043	湯河原町への下水処理委託
22	修繕費	1,000	人孔・管渠・取付管修繕
1	給料	20,108	職員数 4人
2	手当等	8,624	
3	賞与引当金繰入額	2,699	

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	858,824	866,622		7,798
		7	資産減耗費	42,356	47,853		5,497

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
6	法定福利費	6,060	
7	法定福利引当 金繰入額	532	
8	旅費	448	
10	退職給付引当 金繰入額	5,123	
12	被服費	59	
13	備用品費	452	事務用消耗品等
16	印刷製本費	10	
17	通信運搬費	168	電話料金、後納郵便料
19	委託料	35,119	料金徴収等業務等
36	会費負担金	646	日本下水道協会等負担金 278 研修会参加者負担金等 368
37	負担金	18,971	下水道料金関係調定事務負担金 7,601 第2庁舎維持管理費負担金等 11,370
39	保険料	54	下水道賠償責任保険
40	補助交付金	1,540	下水道接続費助成金
42	貸倒引当金繰 入額	2,208	
51	有形固定資産 減価償却費	840,812	施設用建物等減価償却費
52	無形固定資産 減価償却費	18,012	湯河原町下水道施設利用権減価償却費
53	固定資産除却 費	42,356	撤去費 500 除却費 41,856

収 益 の 収 入
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較		
					増	減	
2	営業外費用		90,037	137,434		47,397	
		1	支払利息及 び企業債取 扱諸費	89,597	108,003		18,406
		3	消費税及び 地方消費税	439	29,430		28,991
		4	雑支出	1	1		
3	特別損失		3,002	3,002			
		1	固定資産売 却損	1	1		
		2	過年度損益 修正損	3,000	3,000		
		3	その他特別 損失	1	1		

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
64	企業債利息	88,122	一般分 82件 平準化債 6件 特別措置分 5件
66	長期借入金利息	1,475	
81	消費税及び地方消費税	439	仮受消費税 112,247 仮払消費税 150,208 特定収入消費税相当額 38,400
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	
143	その他特別損失	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
	9	予備費		100	100		
			1	予備費	100	100	

及 び 支 出
出

(単位：千円)

節		備 考	金額	附 記
84	予備費		100	

資 本 的 収 入

1	款・項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
	資本的収入		1,164,991	740,206	424,785	
1	企業債		533,500	305,800	227,700	
		1 企業債	533,500	305,800	227,700	
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		12,908	6,972	5,936	
		1 工事負担金	1	0	1	
		2 他会計からの負担金	12,907	6,972	5,935	
5	出資金		200,000	300,000		100,000
		1 他会計からの出資金	200,000	300,000		100,000
6	国庫支出金		409,150	118,055	291,095	
		1 国庫補助金	409,150	118,055	291,095	
8	貸付金元金収入		200	200		
		1 一般貸付金元金収入	200	200		

及 び 支 出
入

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
		課税売上	11,735
		不課税売上	1,152,083
		仮受消費税	1,173
1	企業債	533,500	一般分 497,500 特別措置分 36,000
2	その他固定資産売却代金	1	
1	工事負担金	1	
1	一般会計からの負担金	12,907	1市2町し尿等の処理に係る建設改良費負担金
1	一般会計からの出資金	200,000	
1	下水道事業費国庫補助金	409,150	社会資本整備総合交付金

資 本 的 収 入

款・項		目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						増	減
9	受益者負担 金			2,412	2,318	94	
		1	受益者負担 金	2,412	2,318	94	
10	他会計補助 金			6,820	6,860		40
		1	他会計から の補助金	6,820	6,860		40

及 び 支 出
入

(単位：千円)

		備	考
節		金額	附 記
1	公共下水道接 続改造資金元 金収入	200	
1	受益者負担金	2,412	
1	一般会計から の補助金	6,820	災害復旧事業債元金償還金に係る補助金

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		資本の支出		1,917,714	1,438,174	479,540	
	1	建設改良費		1,056,057	443,588	612,469	
		3	管渠布設費	332,330	294,621	37,709	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
		税抜仕入	941,509
		非課税仕入	3,608
		不課税仕入	878,446
		仮払消費税	94,151
		職員数 3人	
		職員給	20,798
1	給料	7,813	職員数 2人
2	手当等	4,229	
3	賞与引当金繰入額	1,009	
6	法定福利費	2,516	
7	法定福利引当金繰入額	196	
8	旅費	326	
12	被服費	51	
13	備用品費	283	
14	燃料費	52	
17	通信運搬費	300	
19	委託料	26,000	管路施設耐震実施設計業務等
22	修繕費	80	
28	工事費	289,000	管渠等布設工事 30,000 管渠等改築更新工事 259,000
37	負担金	461	
39	保険料	14	

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	673,954	93,086	580,868	
		6 ポンプ場建設費	0	18,000		18,000
		7 泉下水道建設費	27,773	8,607	19,166	
		8 下水道施設建設推進費	0	26,000		26,000
		9 施設費	22,000	3,274	18,726	

及 び 支 出
出

(単位：千円)

		備 考	
節	金額	附 記	
1	給料	2,634	職員数 1人
2	手当等	1,213	
3	賞与引当金繰入額	320	
6	法定福利費	807	
7	法定福利引当金繰入額	61	
8	旅費	109	
12	被服費	26	
13	備用品費	237	
14	燃料費	52	
19	委託料	651,000	浄水管理センター更新工事等
22	修繕費	104	
28	工事費	17,000	汚泥分配可動堰改築工事等
37	負担金	377	
39	保険料	14	
28	工事費	2,000	取付管布設工事等
37	負担金	25,773	湯河原町浄水センター建設費負担金
68	固定資産購入費	22,000	汚水ポンプ部品

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			660,357	693,286		32,929
		1	企業債償還 金	660,357	693,286		32,929
4	他会計から の長期借入 金償還金			200,000	300,000		100,000
		1	一般会計か らの長期借 入金償還金	200,000	300,000		100,000
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	660,357	一般分 82件 平準化債 6件 特別措置分 5件
63	元金償還金	200,000	
71	公共下水道接 続改造資金貸 付金	1,000	
84	予備費	300	

令和5年度

熱海市温泉事業会計予算

令和5年度 熱海市温泉事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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	1,261件
(2)	年間総給湯量	452,000 m ³
(3)	一日平均給湯量	1,235 m ³
(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		470,126千円
第1項	営業収益		455,049千円
第2項	営業外収益		15,074千円
第3項	特別利益		3千円
		支	出
第1款	温泉事業費		445,800千円
第1項	営業費用		442,621千円
第2項	営業外費用		1,977千円
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 200,114千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,393千円及び損益勘定留保資金 184,721千円で補填するものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	60,003千円
第1項	企業債	60,000千円
第2項	固定資産売却代金	2千円
第3項	工事負担金	1千円

支 出

第1款	資本的支出	260,117千円
第1項	建設改良費	213,717千円
第3項	企業債償還金	45,900千円
第6項	貸付金	300千円
第9項	予備費	200千円

(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
熱海市温泉施設 運転管理業務委託	令和5年度 から 令和10年度 まで	421,300千円 〔委託予定額 421,300千円〕 〔令和5年度計上予算額 0千円〕

(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
温泉供給事業	千円 60,000	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 33,690 千円
- (2) 交際費 10 千円

(他会計からの補助金)

第9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、2,434千円である。

(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、87,524千円と定める。

令和5年 2月21日 提出

熱海市長 齊 藤 栄

令和5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			470,126	
	1 営業収益		455,049	
		1 温泉供給 収益	443,651	温泉供給料金、計量器管理費収入
		2 受託工事 収益	360	供給工事収入等
		3 その他営 業収益	11,038	温泉維持費収入、分担経費収入等
	2 営業外収 益		15,074	
		1 受取利息 及び配当 金	1	
		3 行政財産 使用料	180	
		4 供給加入 金	2,365	供給許可による加入金
		6 他会計か らの補助 金	2,434	一般会計からの補助金
		9 消費税及 び地方消 費税還付 金	6,310	
		10 長期前受 金戻入	2,887	
		11 雑収益	897	賃借料、不用品売却収益等
	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			445,800	
	1 営業費用		442,621	
		1 源地揚湯費	247,315	温泉源地及び揚湯施設等の維持管理費
		2 送配湯費	78,495	貯湯槽、送配湯施設等の維持管理費
		4 受託工事費	250	供給装置の新設、修繕等の受託工事費
		5 総係費	24,922	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	83,024	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	8,596	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	19	材料売却原価
	2 営業外費用		1,977	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,976	企業債利息
		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			60,003	
	1 企業債		60,000	
		1 企業債	60,000	温泉供給事業債
	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		1	
		1 工事負担 金	1	

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			260,117	
	1 建設改良費		213,717	
		1 建設改良費	186,047	温泉施設の建設及び改良事業費
		9 施設費	27,670	ポンプ電気設備等
	3 企業債償還金		45,900	
		1 企業債償還金	45,900	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	213,717
(1) 配湯管布設替事業	3件 75,000
・市道和田木馬道線外送配湯管布設替工事 外	
P E φ 100 mm	L = 600 m
G R P φ 75 mm	L = 110 m
G R P φ 100 mm	L = 540 m
計	L = 1,250 m
(2) 貯湯槽改築事業	2件 16,000
・第四野中山湯揚湯設備更新工事	
・山田湯・野村湯揚湯設備更新工事	
(3) 電気計装設備事業	2件 37,000
・西山地区送湯制御設備更新工事	
・第二小嵐貯湯槽遠方監視装置整備工事	
(4) 加温装置改修事業	1件 22,000
・泉加温室加温装置更新工事	
(5) 施 設 費	27,670
・揚湯用水中ポンプ	3台
・送配湯用タービンポンプ	3台
・大型コンプレッサー	1台
・スクリュコンプレッサー	1台
・電磁流量計	4台
・車両運搬具	1台
・温泉施設用地	1件
(6) 事 務 費	一式 36,047

令和5年度 熱海市温泉事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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)		976
	減価償却費		83,024
	固定資産除却費		7,500
	貸倒引当金の増減額(△は減少)		81
	退職給付引当金の増減額(△は減少)		2,164
	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)		611
	長期前受金の戻入額	△	2,887
	受取利息及び受取配当金	△	1
	支払利息		1,976
	有形固定資産売却損益(△は益)		1
	未収金の増減額(△は増加)		5,081
	未払金の増減額(△は減少)		7,932
	貯蔵品(たな卸資産)の増減額(△は増加)		△ 2
	預り金の増減額(△は減少)		0
	小計		106,456
	利息及び配当金の受取額		1
	利息の支払額	△	1,976
	業務活動によるキャッシュ・フロー		104,481
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	△	198,526
	固定資産の売却による収入		2
	負担金等による収入		1
	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	△	198,823
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		60,000
	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	△	45,900
	財務活動によるキャッシュ・フロー		14,100
	資金増加額(又は減少額)	△	80,242
	資金期首残高		452,841
	資金期末残高		372,599

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	2人	6,745	6,388	13,133	2,025	15,158
	資本勘定支弁職員	3人	9,972	5,447	15,419	3,113	18,532
	合 計	5人	16,717	11,835	28,552	5,138	33,690
前 年 度	損益勘定支弁職員	2人	4,774	4,958	9,732	1,503	11,235
	資本勘定支弁職員	3人	9,286	4,881	14,167	2,951	17,118
	合 計	5人	14,060	9,839	23,899	4,454	28,353
比 較	損益勘定支弁職員	0人	1,971	1,430	3,401	522	3,923
	資本勘定支弁職員	0人	686	566	1,252	162	1,414
	合 計	0人	2,657	1,996	4,653	684	5,337

手 当 の 内 訳	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	18	111	371	1,299	1,613
	前 年 度	18	111	138	1,299	1,545
比 較	0	0	233	0	68	
(手当=手当等-児童手当)	区 分	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	2,262	1,911	2,086	2,164	0
	前 年 度	1,821	1,514	1,576	1,817	0
比 較	441	397	510	347	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 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	2人	6,745	6,388	13,133	2,025	15,158
	資本勘定支弁職員	3人	9,972	5,447	15,419	3,113	18,532
	合 計	5人	16,717	11,835	28,552	5,138	33,690
前 年 度	損益勘定支弁職員	2人	4,774	4,958	9,732	1,503	11,235
	資本勘定支弁職員	3人	9,286	4,881	14,167	2,951	17,118
	合 計	5人	14,060	9,839	23,899	4,454	28,353
比 較	損益勘定支弁職員	0人	1,971	1,430	3,401	522	3,923
	資本勘定支弁職員	0人	686	566	1,252	162	1,414
	合 計	0人	2,657	1,996	4,653	684	5,337

手 当 の 内 訳	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	18	111	371	1,299	1,613
	前 年 度	18	111	138	1,299	1,545
比 較	0	0	233	0	68	
(手当=手当等-児童手当)	区 分	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	2,262	1,911	2,086	2,164	0
	前 年 度	1,821	1,514	1,576	1,817	0
比 較	441	397	510	347	0	

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	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	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	0
	前 年 度	0	0	0	0	0
比 較	0	0	0	0	0	
(手当=手当等-児童手当)	区 分	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	2,657	給与改定に伴う増減分	130	給料表改定に伴うもの
		昇給に伴う増加分	272	
		その他の増減分	2,255	職員の異動等によるもの
手 当	1,996	制度改正に伴う増減分	136	期末勤勉手当支給率改定に伴うもの
		その他の増減分	1,860	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

(単位：円)

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職 (1)	企 業 職 (2)
令和5年1月1日現在	平均給料月額	220,533	362,800
	平均給与月額	251,443	367,000
	平均年齢	30.4歳	51.1歳
令和4年1月1日現在	平均給料月額	205,500	360,850
	平均給与月額	247,495	390,234
	平均年齢	24.2歳	53.5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	164,100	164,100	左に同じ
大 学 卒	191,700	191,700	

(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5年1月1日現在	1	1	33.3	1		
	2	2	66.7	2		
	3			3		
	4			4	1	100.0
	5			5		
	6			6		
	7			7		
	8			8		
	計	3	100.0	計	1	100.0
令和4年1月1日現在	1	1	33.3	1		
	2	2	66.7	2		
	3			3	1	50.0
	4			4	1	50.0
	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 長 次 長 理 事

(4) 昇給

区 分		合 計	企業職 (1)	企業職 (2)	
本 年 度	職 員 数 (A) 人	4	3	1	
	昇給に係る職員数 (B) 人	4	3	1	
	号給数別内訳	2号給 人			
		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			
		4号給 人	5	3	2
		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	2.200	2.200	4.40	有
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	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%~45%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%~45%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	
熱海市温泉施設 運転管理業務委託	421,300 (委託予定額 421,300) (令和5年度計上予算額 0)			令和5年度 から 令和10年度 まで	421,300	事業収益 421,300

令和4年度 熱海市温泉事業予定損益計算書 (前年度分)

(令和4年4月1日から令和5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	387,398		
(2) 受託工事収益	96		
(3) その他営業収益	10,936	398,430	
2 営業費用			
(1) 源地場湯費	225,943		
(2) 送配湯費	64,993		
(3) 受託工事費	210		
(4) 総係費	25,067		
(5) 減価償却費	75,642		
(6) 資産減耗費	9,477		
(7) その他営業費用	35	401,367	
営業損失			2,937
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	156		
(3) 供給加入金	430		
(4) 他会計からの補助金	11,034		
(5) 長期前受金戻入	2,887		
(6) 雑収益	794	15,302	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,373		
(2) 雑支出	1	1,374	13,928
経常利益			10,991
5 特別利益			
(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	3	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	909		
(3) その他特別損失	183	1,093	△ 1,090
当年度純利益			9,901
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			9,901

令和4年度 熱海市温泉事業予定貸借対照表

(前年度分)

(令和5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		234,196		
イ 建物	216,112			
減価償却累計額	<u>△ 151,149</u>	64,963		
ウ 構築物	3,944,322			
減価償却累計額	<u>△ 2,906,546</u>	1,037,776		
エ 機械及び装置	552,275			
減価償却累計額	<u>△ 298,102</u>	254,173		
オ 車両運搬具	3,339			
減価償却累計額	<u>△ 3,173</u>	166		
カ 工具器具及び備品	55,852			
減価償却累計額	<u>△ 48,645</u>	7,207		
キ 建設仮勘定		<u>9,091</u>		
有形固定資産合計			1,607,572	
(2) 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				1,607,872
2 流動資産				
(1) 現金預金			452,841	
(2) 未収金		55,035		
貸倒引当金		<u>△ 426</u>	54,609	
(3) 貯蔵品				
ア 原材料		<u>13,207</u>		
貯蔵品合計			<u>13,207</u>	
流動資産合計				<u>520,657</u>
資産合計				<u>2,128,529</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	220,700		
企業債合計	220,700	220,700	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	34,919		
イ 修繕引当金	3,730		
引当金合計	38,649	38,649	
固定負債合計			259,349
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	45,900		
企業債合計	45,900	45,900	
(2) 未払金		60,250	
(3) 引当金			
ア 賞与等引当金	1,877		
引当金合計	1,877	1,877	
(4) その他流動負債		362	
流動負債合計		362	108,389
5 繰延収益			
長期前受金額		195,280	
収益化累計額		△ 126,688	
繰延収益合計		68,592	68,592
負債合計		436,330	436,330

資本の部

6 資本金			1,510,734
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	6,635	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	164,929		
イ 当年度未処分利益剰余金	9,901		
利益剰余金合計	174,830	174,830	
剰余金合計		181,465	181,465
資本合計		1,692,199	1,692,199
負債資本合計		2,128,529	2,128,529

令和5年度 熱海市温泉事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和6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		243,996		
イ 建物	216,112			
減価償却累計額	<u>△ 154,592</u>	61,520		
ウ 構築物	4,031,145			
減価償却累計額	<u>△ 2,957,979</u>	1,073,166		
エ 機械及び装置	644,858			
減価償却累計額	<u>△ 325,650</u>	319,208		
オ 車両運搬具	5,157			
減価償却累計額	<u>△ 3,173</u>	1,984		
カ 工具器具及び備品	55,852			
減価償却累計額	<u>△ 49,246</u>	6,606		
キ 建設仮勘定		<u>9,091</u>		
有形固定資産合計			1,715,571	
(2) 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				1,716,171
2 流動資産				
(1) 現金預金			372,599	
(2) 未収金		49,954		
貸倒引当金		<u>△ 507</u>	49,447	
(3) 貯蔵品				
ア 原材料		<u>13,209</u>		
貯蔵品合計			<u>13,209</u>	
流動資産合計				<u>435,255</u>
資産合計				<u><u>2,151,426</u></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	240,300		
企業債合計	<u>240,300</u>	240,300	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	37,083		
イ 修繕引当金	3,730		
引当金合計	<u>40,813</u>	40,813	
固定負債合計			281,113
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	40,400		
企業債合計	<u>40,400</u>	40,400	
(2) 未払金		68,182	
(3) 引当金			
ア 賞与等引当金	2,488		
引当金合計	<u>2,488</u>	2,488	
(4) その他流動負債		362	
流動負債合計		<u>71,952</u>	111,432
5 繰延収益			
長期前受金額		195,281	
収益化累計額		<u>△ 129,575</u>	
繰延収益合計			<u>65,706</u>
負債合計			<u>458,251</u>

資 本 の 部

6 資本金			1,510,734
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	<u>6,635</u>	6,635	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	174,830		
イ 当年度未処分利益剰余金	976		
利益剰余金合計	<u>175,806</u>	175,806	
剰余金合計			<u>182,441</u>
資本合計			<u>1,693,175</u>
負債資本合計			<u>2,151,426</u>

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
賞与等引当金1,877千円(6月)、貸倒引当金1,322千円(年度末)を取り崩す予定である。

熱海市温泉事業会計予算明細書

令和5年度 熱海市

収 益 的 収 入

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		470,126	441,794	28,332	
	1 営業収益		455,049	433,267	21,782	
		1 温泉供給収 益	443,651	421,138	22,513	
		2 受託工事収 益	360	105	255	
		3 その他営業 収益	11,038	12,024		986
	2 営業外収益		15,074	8,524	6,550	
		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 出
入

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
			税抜売上 416,415
			非課税売上 438
			不課税売上 5,322
			仮受消費税 41,641
			消費税還付額 6,310
			税抜売上 403,319
			仮受消費税 40,332
1	温泉供給料金 438,749		給湯件数 1,261件
			給湯量 452,000m ³
2	計量器管理費 収入 4,902		
1	供給工事収入 350		
2	修繕工事収入 1		
3	供給工事手数料 9		
1	材料売却収益 24		
2	手数料 63		
4	温泉維持費収 入 792		受給者・種別異動等による維持費収入
5	分担経費収入 10,158		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 入

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	180	156	24	
		4 供給加入金	2,365	473	1,892	
		6 他会計から の補助金	2,434	2,237	197	
		9 消費税及び 地方消費税 還付金	6,310	1,896	4,414	
		10 長期前受金 戻入	2,887	2,887		
		11 雑収益	897	874	23	
3	特別利益		3	3		
		1 固定資産売 却益	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	180	
1	供給加入金	2,365	新規供給許可に伴う加入金
1	一般会計からの補助金	2,434	温泉資源保護に係る補助金
1	消費税及び地方消費税還付金	6,310	仮受消費税 41,642 仮払消費税 47,952 消費税還付額 6,310
1	長期前受金戻入	2,887	
1	賃借料	845	
2	発生品組替益	1	
3	不用品売却収益	50	
9	その他雑収益	1	
2	その他固定資産売却益	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
			2 過年度損益 修正益	1	1		
			3 その他特別 利益	1	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		温泉事業費		445,800	408,096	37,704	
	1	營業費用		442,621	405,520	37,101	
		1	源地揚湯費	247,315	231,757	15,558	

及 び 支 出

(単位：千円)

節		備 考	金額	附 記
		税抜仕入		246,022
		非課税仕入		5,530
		不課税仕入		169,647
		仮払消費税		24,601
		職員数 2人		
		職員給		15,158
1	給料	職員数 1人	2,759	
2	手当等		1,413	
3	賞与引当金繰入額		336	
6	法定福利費		762	
7	法定福利引当金繰入額		64	
12	被服費		79	
13	備用品費		1,450	消耗器材等
14	燃料費		20,890	温泉加温用燃料費等
15	光熱水費		11,020	動力機冷却用水道料金等
17	通信運搬費		225	
19	委託料		87,600	温泉施設運転管理業務 56,000 揚湯管・エアー管取替業務 26,700 コンプレッサー保守点検業務等 4,900
20	手数料		939	源泉成分分析等手数料
21	賃借料		985	源地・資材置場敷地等借上料
22	修繕費		10,550	源地修繕 5,500 ポンプ・ボイラー機修繕 2,400 動力室電気設備修繕等 2,650
26	動力費		50,100	動力室等揚湯用電気料金

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 送配湯費	78,495	61,748	16,747	
		4 受託工事費	250	210	40	
		5 総係費	24,922	26,560		1,638

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金額	附 記	
29	材料費	43,000	源地修繕用材料
39	保険料	69	
41	温泉買上料	15,074	
13	備用品費	140	
14	燃料費	13,305	加温室加温用燃料費等
15	光熱水費	510	
16	印刷製本費	1	
17	通信運搬費	2,758	温泉施設監視システム利用料等
19	委託料	3,566	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 1,516 廃材等収集運搬処分業務 50
21	賃借料	437	
22	修繕費	14,160	送配湯管・バルブ等修繕 12,500 温水機ボイラー修繕等 1,660
25	路面復旧費	200	
26	動力費	23,600	加温室等送配湯用電気料金
29	材料費	14,000	送配湯管漏湯修繕用材料
31	計量器取替費	5,802	検定期限満了及び不良量湯器取替
32	補償金	1	
39	保険料	15	
29	材料費	250	
1	給料	3,986	職員数 1人
2	手当等	1,966	
3	賞与引当金繰入額	509	
6	法定福利費	1,101	

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	83,024	75,642	7,382	

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	98	
8	旅費	18	
10	退職給付引当 金繰入額	2,164	
11	報償費	10	
12	被服費	23	
13	備用品費	279	事務用消耗品等
15	光熱水費	1	
16	印刷製本費	15	
17	通信運搬費	201	電話料金、後納郵便料等
18	広告料	1	
19	委託料	8,165	料金徴収等業務 8,105 その他業務 60
20	手数料	274	コンビニ収納取扱等手数料
22	修繕費	140	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	1,447	温泉組合会費負担金 1,430 その他会費負担金 17
37	負担金	2,929	第2庁舎維持管理費負担金等
39	保険料	181	温泉賠償責任保険
42	貸倒引当金繰 入額	1,403	
51	有形固定資産 減価償却費	83,024	構築物等減価償却費

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
		7 資産減耗費	8,596	9,568		972
		8 その他営業費用	19	35		16
2	営業外費用		1,977	1,374	603	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,976	1,373	603	
		4 雑支出	1	1		
3	特別損失		1,002	1,002		
		1 固定資産売却損	1	1		
		2 過年度損益修正損	1,000	1,000		
		3 その他特別損失	1	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	
53	固定資産除却費	8,500	コンプレッサー撤去費 1,000 構築物・機械及び装置等の除却 7,500
54	棚卸資産減耗費	96	
55	材料売却原価	19	
64	企業債利息	1,976	長期債利息 13件
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	
143	その他特別損失	1	
84	予備費	200	

資 本 的 收 入
収

款・項		目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						増	減
1	資本的收入			60,003	50,003	10,000	
	1 企業債			60,000	50,000	10,000	
		1 企業債			60,000	50,000	10,000
	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			1	1		
1 工事負担金				1	1		

及 び 支 入
入

(単位：千円)

節		備	考
		金額	附 記
			税抜売上 2
			不課税売上 60,000
			仮受消費税 1
1	企業債	60,000	
2	その他固定資産 売却代金	2	
1	工事負担金	1	

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		260,117	212,736	47,381	
	1	建設改良費		213,717	161,566	52,151	
		1	建設改良費	186,047	144,610	41,437	

及 び 支 出

(単位：千円)

節		備 考	金額	附 記
				税抜仕入 153,903
				非課税仕入 12,723
				不課税仕入 78,097
				仮払消費税 15,394
				職員数 3人
				職員給 18,532
1	給料		9,972	職員数 3人
2	手当等		4,206	
3	賞与引当金繰入額		1,241	
6	法定福利費		2,873	
7	法定福利引当金繰入額		240	
8	旅費		66	
12	被服費		114	
13	備用品費		160	
14	燃料費		93	
16	印刷製本費		1	
17	通信運搬費		120	
20	手数料		401	
21	賃借料		1	
22	修繕費		100	
28	工事費	150,000		配湯管布設替工事 75,000
				貯湯槽改築工事 16,000
				電気計装設備工事 37,000
				加温装置改修工事 22,000
29	材料費		16,400	
39	保険料		50	
82	雑支出		9	

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
		9	施設費	27,670	16,956	10,714	
3	企業債償還 金			45,900	50,670		4,770
		1	企業債償還 金	45,900	50,670		4,770
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	27,670	ポンプ電気設備等
63	元金償還金	45,900	長期債元金償還金 10件
72	給湯設備改造 資金貸付金	300	
84	予備費	200	