

令和7年度

令和7年度

熱海市公営企業会計予算書

熱海市公営企業会計予算書

静岡県熱海市

静岡県熱海市

目 次

熱 海 市 水 道 事 業 会 計 予 算	1 頁	～	2 2 頁
熱 海 市 水 道 事 業 会 計 予 算 明 細 書	2 4 頁	～	4 7 頁
熱 海 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算	4 9 頁	～	7 0 頁
熱 海 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算 明 細 書	7 2 頁	～	9 3 頁
熱 海 市 温 泉 事 業 会 計 予 算	9 5 頁	～	1 1 6 頁
熱 海 市 温 泉 事 業 会 計 予 算 明 細 書	1 1 8 頁	～	1 3 7 頁
熱 海 市 初 島 漁 業 集 落 排 水 事 業 会 計 予 算	1 3 9 頁	～	1 5 6 頁
熱 海 市 初 島 漁 業 集 落 排 水 事 業 会 計 予 算 明 細 書	1 5 8 頁	～	1 6 9 頁

令和 7 年 度

熱 海 市 水 道 事 業 会 計 予 算

令和7年度 熱海市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7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	18,440 栓
(2)	年 間 総 給 水 量	8,368,000 m ³
(3)	一 日 平 均 給 水 量	22,926 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	2,278,354 千円
第1項	営 業 収 益	2,064,060 千円
第2項	営 業 外 収 益	214,290 千円
第3項	特 別 利 益	4 千円

支 出

第1款	水 道 事 業 費	2,036,542 千円
第1項	営 業 費 用	1,953,320 千円
第2項	営 業 外 費 用	80,720 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 366, 325千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額128, 538千円及び損益勘定留保資金237, 787千円で補填するものとする。)

収 入

第1款	資 本 的 収 入	1,388,536 千円
第1項	企 業 債	915,000 千円
第2項	固 定 資 産 売 却 代 金	2 千円
第3項	工 事 負 担 金	16,701 千円
第5項	出 資 金	312,624 千円
第6項	国 庫 支 出 金	109,208 千円
第7項	県 支 出 金	20,001 千円
第10項	他 会 計 補 助 金	15,000 千円

支 出

第1款	資 本 的 支 出	1,754,861 千円
第1項	建 設 改 良 費	1,488,729 千円
第3項	企 業 債 償 還 金	265,632 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
来宮浄水場再整備事業 土木・建築工事	令和8年度 から 令和10年度 まで	1,550,000千円 (工事予定額 1,900,000千円) 令和7年度計上予算額 350,000千円)
車両購入	令和7年度 から 令和8年度 まで	2,500千円 (購入予定額 2,500千円) 令和7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
上水道事業	千円 915,000	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 と 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 171,229 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、36,678千円、出資を受ける金額は、312,624千円である。

(棚卸資産の購入限度額)

第10条 棚卸資産の購入限度額は、28,289千円と定める。

令和7年 2月20日 提 出

熱海市長

齊 藤 栄

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	1,488,729
(1)	送配水管布設及び布設替事業	17件 583,000
	・ 県道熱海函南線送水管・配水管布設替工事 外	
	P E ϕ 50 mm L = 265 m	
	P E ϕ 75 mm L = 460 m	
	P E ϕ 100 mm L = 1,090 m	
	P E ϕ 150 mm L = 2,230 m	
	P E ϕ 200 mm L = 150 m	
	D I P ϕ 300 mm L = 220 m	
	D I P ϕ 350 mm L = 340 m	
	計 L = 4,755 m	
(2)	配水池築造事業	1件 102,000
	・ 泉第1配水池更新工事	
(3)	その他施設改良事業	11件 613,262
	・ 来宮浄水場再整備事業 膜ろ過施設整備工事	
	・ 来宮浄水場再整備事業 土木・建築工事	
	・ 上水系施設L T E化更新工事 外	
(4)	委 託 料	5件 123,500
	・ 来宮浄水場再整備事業 詳細設計業務委託（土木・建築） 外	
(5)	施 設 費	5,752
	・ 水道施設用地	1件
	・ 新設・改造用量水器 13mm～50mm	27個
	・ 機械及び装置購入費（バタフライ弁）	1基
(6)	事 務 費	一式 61,215

令和 7 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, 278, 354	
	1 営業収益		2, 064, 060	
		1 給水収益	2, 023, 927	水道料金収入
		2 受託工事 収益	1, 331	給水工事収入、給水工事申請手数料等
		3 その他営 業収益	38, 802	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		214, 290	
		1 受取利息 及び配当 金	1	
		3 行政財産 使用料	442	
		6 他会計か らの補助 金	21, 678	一般会計からの補助金
		9 消費税及 び地方消 費税還付 金	54, 836	
		10 長期前受 金戻入	131, 388	
		11 雑収益	5, 945	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	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費			2,036,542	
	1 営業費用		1,953,320	
		1 原水浄水費	921,188	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	265,930	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	2,300	給水装置の新設、修繕等の受託工事費
		5 総係費	162,756	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	566,964	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	34,124	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		80,720	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	80,707	企業債利息
		4 雑支出	13	
	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			1,388,536	
	1 企業債		915,000	
		1 企業債	915,000	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		16,701	
		1 工事負担金	1	開発負担金
		2 他会計からの負担金	16,700	一般会計からの負担金
	5 出資金		312,624	
		1 他会計からの出資金	312,624	一般会計からの出資金
	6 国庫支出金		109,208	
		1 国庫補助金	109,208	生活基盤施設耐震化等交付金
	7 県支出金		20,001	
		1 県補助金	20,000	地震・津波対策等減災交付金
		2 その他県支出金	1	
	10 他会計補助金		15,000	
		1 他会計からの補助金	15,000	一般会計からの補助金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,754,861	
	1 建設改良費		1,488,729	
		1 建設改良費	1,482,977	水道施設の建設及び改良事業費
		9 施設費	5,752	水道施設用地購入費等
	3 企業債償還金		265,632	
		1 企業債償還金	265,632	企業債の元金償還金
	9 予備費		500	
		1 予備費	500	

令和7年度 熱海市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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)	110,703
減価償却費	566,964
固定資産除却費	20,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 1,033
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△ 26,713
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)	1,128
長期前受金の戻入額	△ 131,388
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	80,707
有形固定資産売却損益(△は益)	1
未収金の増減額(△は増加)	56,545
未払金の増減額(△は減少)	△ 234,739
貯蔵品(棚卸資産)の増減額(△は増加)	△ 5,047
預り金の増減額(△は減少)	0
小計	437,127
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 80,707
業務活動によるキャッシュ・フロー	356,421

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	△ 1,359,173
固定資産の売却による収入	2
補助金(国庫・県)による収入	134,281
負担金等による収入	15,183
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,209,707

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	915,000
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	△ 265,632
一般会計からの出資による収入	312,624
財務活動によるキャッシュ・フロー	961,992

資金増加額(又は減少額)	108,706
資金期首残高	1,252,200
資金期末残高	1,360,906

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	13人	52,905	45,474	98,379	18,084	116,463
	資本勘定支弁職員	6人	27,419	17,819	45,238	9,528	54,766
	合 計	19人	80,324	63,293	143,617	27,612	171,229
前 年 度	損益勘定支弁職員	13人	50,145	39,760	89,905	16,044	105,949
	資本勘定支弁職員	6人	27,848	16,633	44,481	9,203	53,684
	合 計	19人	77,993	56,393	134,386	25,247	159,633
比 較	損益勘定支弁職員	0人	2,760	5,714	8,474	2,040	10,514
	資本勘定支弁職員	0人	△ 429	1,186	757	325	1,082
	合 計	0人	2,331	6,900	9,231	2,365	11,596

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	地域手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
	本 年 度	3,468	1,328	3,407	929	1,722	7,100
	前 年 度	2,628	1,328	0	1,441	2,385	7,000
	比 較	840	0	3,407	△ 512	△ 663	100
	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	12,860	10,713	11,349	10,417		3,535
	前 年 度	11,276	9,754	10,475	10,106		1,900
	比 較	1,584	959	874	311		1,635

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	13人	52,905	45,474	98,379	18,084	116,463
	資本勘定支弁職員	6人	27,419	17,819	45,238	9,528	54,766
	合 計	19人	80,324	63,293	143,617	27,612	171,229
前 年 度	損益勘定支弁職員	13人	50,145	39,760	89,905	16,044	105,949
	資本勘定支弁職員	6人	27,848	16,633	44,481	9,203	53,684
	合 計	19人	77,993	56,393	134,386	25,247	159,633
比 較	損益勘定支弁職員	0人	2,760	5,714	8,474	2,040	10,514
	資本勘定支弁職員	0人	△ 429	1,186	757	325	1,082
	合 計	0人	2,331	6,900	9,231	2,365	11,596

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	地域手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
	本 年 度	3,468	1,328	3,407	929	1,722	7,100
	前 年 度	2,628	1,328	0	1,441	2,385	7,000
	比 較	840	0	3,407	△ 512	△ 663	100
	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	12,860	10,713	11,349	10,417		3,535
	前 年 度	11,276	9,754	10,475	10,106		1,900
	比 較	1,584	959	874	311		1,635

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	地域手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
	本 年 度	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	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	2,331	給与改定に伴う増減分	1,879	給料表改定に伴うもの
		昇給に伴う増加分	1,098	平均昇給率 1.47 %
		その他の増減分	△ 646	職員の異動、減員等によるもの
手 当	6,900	制度改正に伴う増減分	4,892	給料表改定及び期末勤勉手当支給率改定等に伴うもの
		その他の増減分	2,008	職員の異動、減員等によるもの

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7年1月1日現在	平均給料月額	362,562	289,860
	平均給与月額	394,154	317,406
	平均年齢	44.7歳	38.5歳
令和6年1月1日現在	平均給料月額	351,657	297,367
	平均給与月額	397,490	324,187
	平均年齢	42.7歳	40.4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	201,000	201,000	左に同じ
大 学 卒	225,600	225,600	

(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7年1月1日現在	1	1	7.7	1	2	40.0
	2			2		
	3	4	30.7	3	2	40.0
	4	1	7.7	4		
	5	2	15.4	5	1	20.0
	6	3	23.1	6		
	7	1	7.7	7		
	8	1	7.7	8		
	計	13	100.0	計	5	100.0
令和6年1月1日現在	1	3	21.4	1	2	33.3
	2			2		
	3	2	14.3	3	2	33.3
	4	2	14.3	4	1	16.7
	5	2	14.3	5	1	16.7
	6	3	21.5	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 専門監	部 次 長

(4) 昇給

区 分			合 計	企業職（１）	企業職（２）
本 年 度	職 員 数 (A) 人		19	13	6
	昇給に係る職員数 (B) 人		19	13	6
	号給数別内訳	2号給 人	1	1	
		4号給 人	18	12	6
		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	2	1	1
		4号給 人	18	13	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	2.300	2.300	4.60	有
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有
一般会計の制度	2.300	2.300	4.60	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
地 域 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ
住 居 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 機械警備業務委託	3,036 〔委託予定額 3,914〕 〔令和7年度計上予算額 415〕	令和5年度 から 令和6年度 まで	1,350	令和7年度 から 令和9年度 まで	1,686	事業収益	1,686
熱海市水道・温泉 施設保守管理等 業務委託	1,411,300 〔委託予定額 1,411,300〕 〔令和7年度計上予算額 230,367〕	令和5年度 から 令和6年度 まで	230,367	令和7年度 から 令和10年度 まで	1,180,933	事業収益	1,180,933
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7年度計上予算額 83,715〕	令和5年度 から 令和6年度 まで	83,715	令和7年度 から 令和10年度 まで	348,585	事業収益	348,585
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7年度計上予算額 191,400〕	令和5年度 から 令和6年度 まで	126,500	令和7年度 から 令和10年度 まで	1,879,262	企業債 出資金 国県支出金 損益勘定 留保資金等	831,000 831,000 212,392 4,870
来宮浄水場 再整備事業 土木・建築工事	1,550,000 〔工事予定額 1,900,000〕 〔令和7年度計上予算額 350,000〕			令和8年度 から 令和10年度 まで	1,550,000	企業債 出資金 国県支出金 損益勘定 留保資金等	678,000 678,000 190,534 3,466
車両購入	2,500 〔購入予定額 2,500〕 〔令和7年度計上予算額 0〕			令和7年度 から 令和8年度 まで	2,500	損益勘定 留保資金等	2,500

令和7年度 熱海市水道事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和8年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
有 形 固 定 資 産				
ア 土 地		684,888		
イ 建 物	205,821			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 169,958</u>	35,863		
ウ 構 築 物	24,949,891			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,254,892</u>	15,694,999		
エ 機 械 及 び 装 置	3,055,736			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,093,325</u>	962,411		
オ 車 両 運 搬 具	34,532			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 27,894</u>	6,638		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	69,027			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 50,481</u>	18,546		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>987,170</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>18,390,515</u>	
固 定 資 産 合 計				18,390,515
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,360,906	
(2) 未 収 金		119,602		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 400</u>	119,202	
(3) 貯 蔵 品				
ア 量 水 器		8,334		
イ 原 材 料		<u>14,738</u>		
貯 蔵 品 合 計			<u>23,072</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>1,503,180</u>
資 産 合 計				<u><u>19,893,695</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

7,272,048

7,272,048

(2) 引 当 金
ア 退職給付引当金
イ 修繕引当金
引 当 金 合 計

67,025

5,889

72,914

固 定 負 債 合 計

7,344,962

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

303,580

303,580

(2) 未 払 金

709,209

(3) 引 当 金
ア 退職給付引当金
イ 賞与等引当金
引 当 金 合 計

5,311

13,711

19,022

(4) そ の 他 流 動 負 債

5,971

流 動 負 債 合 計

1,037,782

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金
収 益 化 累 計 額

5,984,675

△ 2,079,469

繰 延 収 益 合 計

3,905,206

負 債 合 計

12,287,950

資 本 の 部

6 資 本 金

6,878,093

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金
ア 県 補 助 金
イ 工 事 負 担 金
ウ 受 贈 財 産 評 価 額
資 本 剰 余 金 合 計

13,427

11,248

120,867

145,542

(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

471,407

110,703

582,110

剰 余 金 合 計

727,652

資 本 合 計

7,605,745

負 債 資 本 合 計

19,893,695

令和6年度

熱海市水道事業予定損益計算書

(前年度分)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,757,265		
(2) 受託工事収益	1,253		
(3) その他営業収益	28,144	1,786,662	
2 営業費用			
(1) 原水浄水費	823,907		
(2) 配水給水費	225,051		
(3) 受託工事費	2,300		
(4) 総係費	153,723		
(5) 減価償却費	531,646		
(6) 資産減耗費	41,039		
(7) その他営業費用	146	1,777,812	
営業利益			8,850
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	396		
(3) 他会計からの補助金	10,906		
(4) 長期前受金戻入	112,834		
(5) 雑収益	4,679	128,816	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	73,114		
(2) 雑支出	62	73,176	55,640
経常利益			64,490
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	1	4	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	2,273		
(3) その他特別損失	1	2,275	△ 2,271
当年度純利益			62,219
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			62,219

令和6年度 熱海市水道事業予定貸借対照表

(前年度分)

(令和7年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
有 形 固 定 資 産				
ア 土 地		681,389		
イ 建 物	205,821			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 168,814</u>	37,007		
ウ 構 築 物	24,412,055			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,763,207</u>	15,648,848		
エ 機 械 及 び 装 置	3,030,238			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,026,342</u>	1,003,896		
オ 車 両 運 搬 具	34,533			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 25,338</u>	9,195		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	69,028			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 45,887</u>	23,141		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>214,834</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>17,618,310</u>	
固 定 資 産 合 計				17,618,310
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,252,200	
(2) 未 収 金	176,147			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,433</u>	174,714		
(3) 貯 蔵 品				
ア 量 水 器	4,242			
イ 原 材 料	<u>13,783</u>			
貯 蔵 品 合 計			<u>18,025</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>1,444,939</u>
資 産 合 計				<u><u>19,063,249</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

6,660,628

6,660,628

(2) 引 当 金
ア 退職給付引当金
イ 修繕引当金
引 当 金 合 計

61,920

5,889

67,809

固 定 負 債 合 計

6,728,437

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

265,632

265,632

(2) 未 払 金

943,948

(3) 引 当 金
ア 退職給付引当金
イ 賞与等引当金
引 当 金 合 計

37,129

12,583

49,712

(4) そ の 他 流 動 負 債

5,971

流 動 負 債 合 計

1,265,263

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金
収 益 化 累 計 額

5,835,212

△ 1,948,081

繰 延 収 益 合 計

3,887,131

負 債 合 計

11,880,831

資 本 の 部

6 資 本 金

6,565,469

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金
ア 県 補 助 金
イ 工 事 負 担 金
ウ 受 贈 財 産 評 価 額
資 本 剰 余 金 合 計

13,427

11,248

120,867

145,542

(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

409,188

62,219

471,407

剰 余 金 合 計

616,949

資 本 合 計

7,182,418

負 債 資 本 合 計

19,063,249

注記

I. 重要な会計方針

- 1 棚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
有形固定資産
 - ア 量水器を除く資産 定額法
 - ・主な耐用年数
 - 建物 15～50年
 - 構築物 10～60年
 - 機械及び装置 6～20年
 - 工具器具及び備品 3～15年
 - イ 量水器 取替法
- 3 引当金の計上及び基準
 - (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 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担
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996,763千円である。

III. その他

引当金の取り崩し
退職給付引当金37,129千円(4月)、賞与等引当金12,583千円(6月)、貸倒引当金1,684千円(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7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, 278, 354	2, 209, 638	68, 716	
	1	営業収益			2, 064, 060	1, 965, 275	98, 785	
			1	給水収益	2, 023, 927	1, 932, 991	90, 936	
			2	受託工事収 益	1, 331	1, 355		24
			3	その他営業 収益	38, 802	30, 929	7, 873	
	2	営業外収益			214, 290	244, 359		30, 069
			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	1,877,387
		非課税売上	730
		不課税売上	157,662
		仮受消費税	187,739
		消費税還付額	54,836
		税抜売上	1,839,934
		仮受消費税	183,993
1	水道料金	2,023,927	給水栓数 18,440栓
			有収水量 8,368,000m ³
1	給水工事収入	1,006	
3	給水工事手数料	324	
4	配水管布設工事収益	1	
1	材料売却収益	15	
2	手数料	866	
3	加入金	2,795	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	14,489	消火栓修繕等に係る負担金 13,989 公共施設における無償給水に係る負担金 500
9	雑収益	20,637	料金調定事務負担金
1	預金利息	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
			3 行政財産使 用料	442	435	7	
			6 他会計から の補助金	21,678	11,997	9,681	
			9 消費税及び 地方消費税 還付金	54,836	114,290		59,454
			10 長期前受金 戻入	131,388	112,834	18,554	
			11 雑収益	5,945	4,802	1,143	

及 び 支 入 出

(単位：千円)

		備	考
節	金 額	附 記	
1	行政財産使用料	442	
1	一般会計からの補助金	21,678	児童手当の経費に係る補助金 1,788 統合前の簡易水道の建設改良に係る補助金 217 地方公営企業法適用に要した経費に係る補助金 2,567 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 16,784 災害復旧事業に要した経費に係る補助金 322
1	消費税及び地方消費税還付金	54,836	仮受消費税 189,257 仮払消費税 244,093 消費税還付額 54,836
1	長期前受金戻入	131,388	
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	4,596	
3	不用品売却収益	1	
9	その他雑収益	688	電気料金一部負担金等

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
	3	特別利益			4	4		
			1	固定資産売却益	2	2		
			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	土地売却益		1	
2	その他固定資産売却益		1	
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	
							増	減
1		水道事業費			2,036,542	1,961,766	74,776	
	1	營業費用			1,953,320	1,886,088	67,232	
			1	原水浄水費	921,188	905,437	15,751	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金 額	附 記	
		税抜仕入	1,114,658
		非課税仕入	99,558
		不課税仕入	710,860
		仮払消費税	111,466
		職員数 13人	
		職員給	116,463
		児童手当	3,535
1	給料	3,842	職員数 1人
2	手当等	2,222	
3	賞与引当金繰入額	556	
6	法定福利費	1,227	
7	法定福利引当金繰入額	113	
8	旅費	10	
12	被服費	87	
13	備用品費	190	
14	燃料費	47	
15	光熱水費	785	
17	通信運搬費	317	
19	委託料	98,089	水道施設保守管理等業務 79,477 水道施設機械警備業務 415 水質検査業務等 18,197
20	手数料	1	
21	賃借料	85	
22	修繕費	3,520	浄水場施設・水源地施設修繕 3,000 その他修繕等 520
26	動力費	28,063	
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	
							増	減
			2	配水給水費	265, 930	243, 167	22, 763	

及 び 支 出

(単位：千円)

節		備 考
金 額	附 記	
29	材料費	90
38	受水費	781, 775 県営駿豆水道用水受水費
39	保険料	168
1	給料	15, 193 職員数 4人
2	手当等	7, 693
3	賞与引当金繰入額	2, 137
6	法定福利費	4, 654
7	法定福利引当金繰入額	438
8	旅費	110
12	被服費	294
13	備用品費	2, 305
14	燃料費	200
15	光熱水費	1, 922 電気料金
16	印刷製本費	1
17	通信運搬費	8, 115 水道施設監視システム利用料等
19	委託料	114, 257 水道施設保守管理等業務 79, 477 検定期限満了量水器取替業務 10, 255 上水道管路網図保守管理及び補正業務等 24, 525
20	手数料	40
21	賃借料	1, 120 土地借上料等
22	修繕費	42, 173 配水設備維持管理修繕等 30, 173 消火栓修繕 12, 000
25	路面復旧費	500 漏水修繕路面復旧
26	動力費	45, 415 電気料金
29	材料費	4, 400 配水設備維持管理用材料
30	取替量水器費	14, 340 検定満了及び不良量水器取替
32	補償金	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
			4	受託工事費	2,300	2,300		
			5	総係費	162,756	161,263	1,493	

及 び 支 出

(単位：千円)

節		備 考
金 額	附 記	
39	保険料	622
29	材料費	2,300
1	給料	33,870 職員数 8人
2	手当等	21,229
3	賞与引当金繰入額	4,755
6	法定福利費	10,661
7	法定福利引当金繰入額	991
8	旅費	552
10	退職給付引当金繰入額	10,417
11	報償費	1
12	被服費	75
13	備用品費	2,484 事務用消耗品等
15	光熱水費	40
16	印刷製本費	3,429
17	通信運搬費	1,465 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	53,762 料金徴収等業務 41,857 アウトソーシング業務等 11,905
20	手数料	11,118 コンビニ収納取扱手数料等
21	賃借料	1,011
22	修繕費	400 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	888 研修会参加者負担金等
37	負担金	4,390 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	566,964	531,646	35,318	
			7	資産減耗費	34,124	42,129		8,005
			8	その他営業 費用	58	146		88
	2	営業外費用			80,720	73,176	7,544	
			1	支払利息及 び企業債取 扱諸費	80,707	73,114	7,593	
			4	雑支出	13	62		49
	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	502	水道賠償責任保険等
42	貸倒引当金繰入額	651	
51	有形固定資産減価償却費	566,964	
53	固定資産除却費	34,000	撤去費 14,000 除却費 20,000
54	棚卸資産減耗費	124	
55	材料売却原価	12	
82	雑支出	46	
64	企業債利息	80,707	長期債利息 65件
55	材料売却原価	12	
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

(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			1,388,536	1,368,282	20,254	
	1	企業債			915,000	613,900	301,100	
			1	企業債	915,000	613,900	301,100	
	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			16,701	21,351		4,650
			1	工事負担金	1	1		
			2	他会計からの負担金	16,700	21,350		4,650
	5	出資金			312,624	103,783	208,841	
			1	他会計からの出資金	312,624	103,783	208,841	

及 び 支 入 出

(単位：千円)

		備	考
節	金 額	附 記	
		税抜売上	15,184
		非課税売上	1
		不課税売上	1,371,833
		仮受消費税	1,518
1	企業債	915,000	
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	16,700	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	312,624	浄水場の施設整備事業に係る出資金 236,863 災害対策事業に係る出資金 41,000 管路耐震化事業に係る出資金 28,433 口径の増大等に要した経費に係る出資金 3,905 統合前の簡易水道の建設改良に係る出資金 2,423

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
	6	国庫支出金			109,208	629,246		520,038
			1	国庫補助金	109,208	629,246		520,038
	7	県支出金			20,001	0	20,001	
			1	県補助金	20,000	0	20,000	
			2	その他県支出金	1	0	1	
	10	他会計補助金			15,000	0	15,000	
			1	他会計からの補助金	15,000	0	15,000	

及 び 支 出
入

(単位：千円)

		備	考	
節		金 額	附 記	
1	国庫補助金	109,208	生活基盤施設耐震化等交付金	
1	県補助金	20,000	地震・津波対策等減災交付金	
2	その他資本 的収入	1		
1	一般会計から の補助金	15,000	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	1,563
			災害復旧事業に要した経費に係る補助金	13,437

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			1,754,861	2,335,740		580,879
	1	建設改良費			1,488,729	2,095,559		606,830
			1	建設改良費	1,482,977	2,062,535		579,558

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節		金 額	附 記
			税抜仕入 1,300,561
			非課税仕入 9,637
			不課税仕入 314,607
			仮払消費税 130,056
			職員数 6人
			職員給 54,766
1	給料	27,419	職員数 6人
2	手当等	13,918	
3	賞与引当金繰入額	3,901	
6	法定福利費	8,708	
7	法定福利引当金繰入額	820	
8	旅費	510	
12	被服費	340	
13	備用品費	398	
14	燃料費	240	
16	印刷製本費	150	
17	通信運搬費	180	
19	委託料	123,500	来宮浄水場再整備事業 詳細設計業務委託（土木・建築）外
20	手数料	58	
21	賃借料	1	
22	修繕費	418	
28	工事費	1,298,262	送配水管布設及び布設替工事 583,000 配水池築造工事 102,000 その他施設改良工事 613,262
29	材料費	4,000	建設工事用材料
39	保険料	101	
82	雑支出	53	

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	5,752	33,024		27,272
	3	企業債償還 金			265,632	239,681	25,951	
			1	企業債償還 金	265,632	239,681	25,951	
	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	5,752	水道施設用地 3,500 機械及び装置等 2,252
63	元金償還金	265,632	長期債元金償還金 53件
84	予備費	500	

令和 7 年 度

熱 海 市 下 水 道 事 業 会 計 予 算

令和7年度 熱海市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7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	9,651 件
(2)	年 間 総 汚 水 量	6,296,000 m ³
(3)	一 日 平 均 汚 水 量	17,249 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	1,910,407 千円
第1項	営 業 収 益	1,336,666 千円
第2項	営 業 外 収 益	573,739 千円
第3項	特 別 利 益	2 千円

支 出

第1款	下 水 道 事 業 費	1,625,175 千円
第1項	営 業 費 用	1,554,288 千円
第2項	営 業 外 費 用	67,785 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 901,078千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額68,188千円及び損益勘定留保資金832,890千円で補填するものとする。)

収 入

第1款	資 本 的 収 入	1,129,395 千円
第1項	企 業 債	432,000 千円
第2項	固 定 資 産 売 却 代 金	1 千円
第3項	工 事 負 担 金	17,818 千円
第5項	出 資 金	19,186 千円
第6項	国 庫 支 出 金	650,675 千円
第7項	県 支 出 金	1 千円
第8項	貸 付 金 元 金 収 入	200 千円
第9項	受 益 者 負 担 金	2,694 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	2,030,473 千円
第1項	建 設 改 良 費	1,460,771 千円
第3項	企 業 債 償 還 金	568,402 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
ウォーターPPP 導入支援業務委託	令和8年度	31,200千円
		委託予定額 55,200千円
		令和7年度計上予算額 24,000千円
浄水管理センター 更新工事業務委託	令和8年度	865,000千円
		委託予定額 1,227,000千円
		令和7年度計上予算額 362,000千円

(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
	千円			
下水道事業	432,000	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 と 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 93,668 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、173,759千円、出資を受ける金額は、19,186千円である。

令和7年 2月20日 提 出

熱海市長 齊 藤 栄

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	1,460,771
(1) 管渠布設事業	625,695
・熱海市公共下水道管渠布設工事	
V U ϕ 200 mm L = 160.00 m	
・和田川幹線②公共下水道管渠改築工事	外 7 件
L = 838.00 m	
・田原幹線①公共下水道管渠耐震化工事	外 1 件
L = 326.50 m	
人孔・管渠継手補強 8 ヲ所	
・人孔鉄蓋改築工事	3 6 ヲ所
・取付管布設工事 V U ϕ 150 mm	2 0 ヲ所
・昭和町地内公共下水道管渠耐震化工事に伴う	外 1 件
実施設計業務委託	
・ストックマネジメント計画策定に伴う	一式
管路調査業務委託	
・ストックマネジメント計画（管路施設）策定	一式
業務委託	
・梅園マンホールポンプ自家発電設備設置工事	一式
(2) 浄水管理センター建設改良事業	747,803
・汚泥処理設備工事その 4	外 4 件
・再構築基本設計業務委託	外 1 件
・非常用放送設備改築工事	外 1 件
(3) ポンプ場建設事業	75,000
・建設工事その 3 7	外 1 件
(4) 泉下水道建設事業	11,695
・人孔鉄蓋改築工事	3 ヲ所
・取付管布設工事 V U ϕ 150 mm	2 ヲ所
・湯河原町浄水センター建設費負担金	一式
(5) 施 設 費	578

令和 7 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			1,910,407	
	1 営業収益		1,336,666	
		1 下水道収益	1,303,640	下水道使用料収入
		3 その他営業収益	33,026	一般会計からの負担金等
	2 営業外収益		573,739	
		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	166,939	一般会計からの補助金
		7 国庫補助金	24,000	防災・安全交付金
		9 消費税及び地方消費税還付金	816	
		10 長期前受金戻入	380,812	
		11 雑収益	1	
	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	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費			1,625,175	
	1 営業費用		1,554,288	
		1 管渠費	53,643	熱海処理区管渠施設の維持管理費
		2 ポンプ場費	54,986	中継ポンプ場等の維持管理費
		3 処理場費	441,481	浄水管理センターの維持管理費
		4 泉下水道維持管理費	19,471	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	106,603	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	845,789	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	32,315	固定資産除却費及び撤去費
	2 営業外費用		67,785	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	67,784	企業債利息
		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			1,129,395	
	1 企業債		432,000	
		1 企業債	432,000	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		17,818	
		2 他会計からの負担金	17,818	一般会計からの負担金
	5 出資金		19,186	
		1 他会計からの出資金	19,186	一般会計からの出資金
	6 国庫支出金		650,675	
		1 国庫補助金	650,675	防災・安全交付金
	7 県支出金		1	
		2 その他県支出金	1	
	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		2,694	
		1 受益者負担金	2,694	
	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

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			2,030,473	
	1 建設改良費		1,460,771	
		3 管渠布設費	625,695	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	747,803	浄水管理センター改良事業費
		6 ポンプ場建設費	75,000	
		7 泉下水道建設費	11,695	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	578	水中ポンプ
	3 企業債償還金		568,402	
		1 企業債償還金	568,402	企業債の元金償還金
	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	

令和7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7年4月1日から令和8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)	216,483
減価償却費	845,789
固定資産除却費	31,815
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	5,699
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)	417
長期前受金の戻入額	△ 380,812
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	67,784
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 48,861
未払金の増減額 (△は減少)	223,612
預り金の増減額 (△は減少)	0
小計	961,925
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 67,784
業務活動によるキャッシュ・フロー	894,142

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	△ 1,330,687
固定資産の売却による収入	1
補助金(国庫・市)による収入	597,724
負担金等による収入	18,647
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 714,315

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	432,000
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	△ 568,402
一般会計からの出資による収入	19,186
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	△ 118,016

資金増加額(または減少額)	61,811
資金期首残高	1,445,403
資金期末残高	1,507,214

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	30,711	24,528	55,239	10,900	66,139
	資本勘定支弁職員	3人	13,172	9,396	22,568	4,961	27,529
	合 計	9人	43,883	33,924	77,807	15,861	93,668
前 年 度	損益勘定支弁職員	6人	29,961	22,493	52,454	10,036	62,490
	資本勘定支弁職員	3人	12,650	8,721	21,371	4,440	25,811
	合 計	9人	42,611	31,214	73,825	14,476	88,301
比 較	損益勘定支弁職員	0人	750	2,035	2,785	864	3,649
	資本勘定支弁職員	0人	522	675	1,197	521	1,718
	合 計	0人	1,272	2,710	3,982	1,385	5,367

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	地域手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
	本 年 度	900	1,217	1,828	964	1,102	3,483
	前 年 度	1,434	1,217	0	535	1,426	3,075
	比 較	△ 534	0	1,828	429	△ 324	408
	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	6,602	6,038	6,091	5,699		165
	前 年 度	6,529	5,663	5,810	5,525		240
	比 較	73	375	281	174		△ 75

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	30,711	24,528	55,239	10,900	66,139
	資本勘定支弁職員	3人	13,172	9,396	22,568	4,961	27,529
	合 計	9人	43,883	33,924	77,807	15,861	93,668
前 年 度	損益勘定支弁職員	6人	29,961	22,493	52,454	10,036	62,490
	資本勘定支弁職員	3人	12,650	8,721	21,371	4,440	25,811
	合 計	9人	42,611	31,214	73,825	14,476	88,301
比 較	損益勘定支弁職員	0人	750	2,035	2,785	864	3,649
	資本勘定支弁職員	0人	522	675	1,197	521	1,718
	合 計	0人	1,272	2,710	3,982	1,385	5,367

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	地域手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
	本 年 度	900	1,217	1,828	964	1,102	3,483
	前 年 度	1,434	1,217	0	535	1,426	3,075
	比 較	△ 534	0	1,828	429	△ 324	408
	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	6,602	6,038	6,091	5,699		165
	前 年 度	6,529	5,663	5,810	5,525		240
	比 較	73	375	281	174		△ 75

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	地域手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
	本 年 度	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	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	1,272	給与改定に伴う増減分	436	給料表改定に伴うもの
		昇給に伴う増加分	232	平均昇給率 0.66%
		その他の増減分	604	職員の異動等によるもの
手 当	2,710	制度改正に伴う増減分	2,204	給料表改定及び期末勤勉手当支給率改定等に伴うもの
		その他の増減分	506	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7年1月1日現在	平均給料月額	371,000	—
	平均給与月額	397,908	—
	平 均 年 齢	49.4歳	—
令和6年1月1日現在	平均給料月額	382,950	—
	平均給与月額	410,307	—
	平 均 年 齢	46.2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	201,000	201,000	左に同じ
大 学 卒	225,600	225,600	

(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7年1月1日現在	1			1		
	2	1	12.5	2		
	3	1	12.5	3		
	4	2	25.0	4		
	5	1	12.5	5		
	6	2	25.0	6		
	7	1	12.5	7		
	8			8		
	計	8	100.0	計	—	—
令和6年1月1日現在	1			1		
	2	1	16.8	2		
	3			3		
	4	2	33.2	4		
	5			5		
	6	2	33.4	6		
	7	1	16.6	7		
	8			8		
	計	6	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 専門監	部 次 長 長

(4) 昇 給

区 分			合 計	企業職（１）	企業職（２）
本 年 度	職 員 数 (A) 人		8	8	—
	昇給に係る職員数 (B) 人		8	8	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人	3	3	
		4号給 人	5	5	
		6号給 人			
		8号給 人			
	比 率 (B) / (A) %		100	100	
前 年 度	職 員 数 (A) 人		6	6	—
	昇給に係る職員数 (B) 人		6	6	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 人	2	2	
		4号給 人	4	4	
		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	1 2 月		
本 年 度	2.300	2.300	4.60	有
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有
一般会計の制度	2.300	2.300	4.60	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
地 域 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ
住 居 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	
ウォーターP P P 導入支援業務委託	31,200					
	（委託予定額 55,200） （令和7年度計上予算額 24,000）			令和8年度	31,200	国県支出金 15,600 損 益 勘 定 留 保 資 金 等 15,600
浄水管理センター 更新工事業務委託	865,000					
	（委託予定額 1,227,000） （令和7年度計上予算額 362,000）			令和8年度	865,000	国県支出金 458,150 企 業 債 305,100 損 益 勘 定 留 保 資 金 等 101,750

令和7年度 熱海市下水道事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和8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	8,105,103			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,561,740</u>	3,543,363		
ウ 構 築 物	30,690,126			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 16,230,403</u>	14,459,723		
エ 機 械 及 び 装 置	6,359,960			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,053,744</u>	1,306,216		
オ 車 両 運 搬 具	3,666			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,233</u>	433		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	66,542			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 21,042</u>	45,500		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>411,755</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			29,821,147	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア 施 設 利 用 権		<u>242,204</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			242,204	
(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				30,064,951
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,507,214	
(2) 未 収 金	217,520			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,322</u>	<u>216,198</u>		
流 動 資 産 合 計				<u>1,723,412</u>
資 産 合 計				<u><u>31,788,363</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	3,919,884		
企 業 債 合 計		3,919,884	
(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	78,433		
イ 修繕引当金	12,787		
引 当 金 合 計		91,220	
固 定 負 債 合 計			4,011,104
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	511,589		
企 業 債 合 計		511,589	
(2) 未 払 金		676,353	
(3) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	0		
イ 賞与等引当金	7,378		
引 当 金 合 計		7,378	
(4) そ の 他 流 動 負 債		2,938	
流 動 負 債 合 計			1,198,258
5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金	20,442,767		
収 益 化 累 計 額	△ 11,882,598		
繰 延 収 益 合 計			8,560,169
負 債 合 計			13,769,531

資 本 の 部

6 資 本 金			12,281,501
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 国庫補助金	5,394,133		
イ 寄附金	19,000		
資 本 剰 余 金 合 計		5,413,133	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減債積立金	107,715		
イ 当年度未処分利益剰余金	216,483		
利 益 剰 余 金 合 計		324,198	
剰 余 金 合 計			5,737,331
資 本 合 計			18,018,832
負 債 資 本 合 計			31,788,363

令和6年度 熱海市下水道事業予定損益計算書 (前年度分)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道収益	1,086,671		
(2) その他営業収益	36,355	1,123,026	
2 営業費用			
(1) 管路費	51,525		
(2) ポンプ場費	37,267		
(3) 処理場費	418,359		
(4) 泉下水道維持管理費	43,126		
(5) 総係費	101,298		
(6) 減価償却費	833,202		
(7) 資産減耗費	44,842	1,529,619	
営業損失			406,593
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	1,170		
(3) 他会計からの補助金	181,007		
(4) 国庫補助金	31,474		
(5) 長期前受金戻入	377,782		
(6) 雑収益	8	591,442	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	74,249		
(2) 雑支出	1	74,250	517,192
経常利益			110,599
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	2,160		
(3) その他特別損失	725	2,886	△ 2,884
当年度純利益			107,715
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			107,715

令和6年度 熱海市下水道事業予定貸借対照表

(前年度分)

(令和7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	8,105,103			
減価償却累計額	<u>△ 4,440,100</u>	3,665,003		
ウ 構 築 物	29,464,005			
減価償却累計額	<u>△ 15,769,807</u>	13,694,198		
エ 機 械 及 び 装 置	6,296,551			
減価償却累計額	<u>△ 4,810,298</u>	1,486,253		
オ 車 両 運 搬 具	3,666			
減価償却累計額	<u>△ 3,108</u>	558		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	66,016			
減価償却累計額	<u>△ 19,926</u>	46,090		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>411,755</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			29,358,014	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア 施 設 利 用 権		<u>252,258</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			252,258	
(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				29,611,072
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			1,445,403	
(2) 未 収 金	168,659			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,322</u>	<u>167,337</u>		
流 動 資 産 合 計				<u>1,612,740</u>
資 産 合 計				<u><u>31,223,812</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	3,999,474	3,999,474	
企 業 債 合 計			
(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	50,635		
イ 修繕引当金	12,787		
引 当 金 合 計		63,422	
固 定 負 債 合 計			4,062,896
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	568,402	568,402	
企 業 債 合 計			
(2) 未 払 金		452,741	
(3) 引 当 金			
ア 退職給付引当金	22,099		
イ 賞与等引当金	6,961		
引 当 金 合 計		29,060	
(4) そ の 他 流 動 負 債		2,938	
流 動 負 債 合 計			1,053,141
5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金		19,826,398	
収 益 化 累 計 額		△ 11,501,788	
繰 延 収 益 合 計			8,324,610
負 債 合 計			13,440,647

資 本 の 部

6 資 本 金			11,810,133
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 国庫補助金	5,394,133		
イ 寄附金	19,000		
資 本 剰 余 金 合 計		5,413,133	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減債積立金	452,184		
イ 当年度末処分利益剰余金	107,715		
利 益 剰 余 金 合 計		559,899	
剰 余 金 合 計			5,973,032
資 本 合 計			17,783,165
負 債 資 本 合 計			31,223,812

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 15～30年

構築物 15～30年

機械及び装置 6～20年

工具器具及び備品 3～15年

(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 引当金の計上基準

(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 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

4 重要な会計方針の変更

災害復旧事業債の償還に要する一般会計の負担に係る経理については、地方公営企業法施行規則第21条第3項ただし書きを適用する。

II. 予定貸借対照表等関連

企業債の償還に係る他会計の負担

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29,520千円である。

III. その他

引当金の取り崩し

退職給付引当金22,099千円（4月）、賞与等引当金6,961千円（6月）、貸倒引当金115千円（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7年度 熱海市

収 益 の 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, 910, 407	1, 822, 244	88, 163	
	1	営業収益		1, 336, 666	1, 235, 273	101, 393	
			1 下水道収益	1, 303, 640	1, 195, 338	108, 302	
			3 その他営業 収益	33, 026	39, 935		6, 909
	2	営業外収益		573, 739	586, 969		13, 230
			1 受取利息及 び配当金	1	1		
			3 行政財産使 用料	1, 170	1, 170		
			6 他会計から の補助金	166, 939	181, 007		14, 068
			7 国庫補助金	24, 000	27, 000		3, 000

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	1,209,166
		非課税売上	1,757
		不課税売上	575,570
		仮受消費税	123,098
		消費税還付額	816
		税抜売上	1,185,127
		仮受消費税	118,513
1	下水道使用料	1,303,640	接続件数 9,651件 有収汚水量 6,296,000m³
2	手数料	586	排水設備検査手数料等
4	一般会計からの負担金	25,340	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	7,100	初島漁業集落排水事業会計からの負担金
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	166,939	維持管理費補填等に係る補助金
1	国庫補助金	24,000	防災・安全交付金

収 益 の 収 入

款・項			目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
						増	減
			9 消費税及び 地方消費税 還付金	816	0	816	
			10 長期前受金 戻入	380,812	377,782	3,030	
			11 雑収益	1	9		8
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)

節		備 考	金 額	附 記
1	消費税及び地方消費税還付金	816	仮受消費税 仮払消費税 特定収入消費税相当額 消費税還付額	124,718 185,552 60,018 816
1	長期前受金戻入	380,812		
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		

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, 625, 175	1, 673, 550		48, 375
	1	營業費用			1, 554, 288	1, 595, 480		41, 192
			1	管渠費	53, 643	55, 386		1, 743

及 び 支 出

(単位：千円)

		備 考	
節	金 額	附 記	
		税抜仕入	551,652
		非課税仕入	79,477
		不課税仕入	938,881
		仮払消費税	55,165
		職員数 6人	
		職員給	66,139
		児童手当	165
1	給料	4,041	職員数 1人
2	手当等	2,142	
3	賞与引当金繰入額	531	
6	法定福利費	1,310	
7	法定福利引当金繰入額	113	
8	旅費	2	
12	被服費	54	
13	備用品費	9	
14	燃料費	4	
16	印刷製本費	327	
17	通信運搬費	68	マンホールポンプ電話回線使用料等
19	委託料	31,000	管路等調査作業 8,000 管路等清掃作業 11,500 下水道台帳システム情報更新等業務 11,500
21	賃借料	1,040	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
25	路面復旧費	1,000	
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	54, 986	40, 983	14, 003	
			3	処理場費	441, 481	466, 418		24, 937
			4	泉下水道維持管理費	19, 471	47, 440		27, 969
			5	総係費	106, 603	107, 164		561

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	30,175	運転管理業務（包括委託） 28,175 沈砂搬出業務等 2,000
21	賃借料	150	
22	修繕費	24,000	設備修繕
39	保険料	109	
1	給料	5,267	職員数 1人
2	手当等	2,351	
3	賞与引当金繰入額	743	
6	法定福利費	1,668	
7	法定福利引当金繰入額	158	
12	被服費	54	
19	委託料	363,295	運転管理業務（包括委託） 324,006 施設台帳システム更新・保守 800 汚泥及び沈砂運搬・処分業務等 14,489 ウォーター P P P 導入支援業務 24,000
20	手数料	41,474	汚泥焼却処分
22	修繕費	26,000	設備修繕
39	保険料	471	
19	委託料	18,471	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	21,403	職員数 4人
2	手当等	10,216	
3	賞与引当金繰入額	3,011	

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
			6	減価償却費	845,789	833,202	12,587	
			7	資産減耗費	32,315	44,887		12,572

及 び 支 出

(単位：千円)

節		備 考	
	金 額	附 記	
6	法定福利費	7,018	
7	法定福利引当金繰入額	633	
8	旅費	396	
10	退職給付引当金繰入額	5,699	
12	被服費	54	
13	備消耗品費	469	事務用消耗品等
16	印刷製本費	5	
17	通信運搬費	144	電話料金、後納郵便料
19	委託料	35,807	料金徴収等業務等
21	賃借料	367	CADシステム利用料
36	会費負担金	713	日本下水道協会等負担金 216 研修会参加者負担金等 497
37	負担金	20,163	下水道料金関係調定事務負担金 7,260 第2庁舎維持管理費負担金等 12,903
39	保険料	60	下水道賠償責任保険
40	補助交付金	330	下水道接続費助成金
42	貸倒引当金繰入額	115	
51	有形固定資産減価償却費	826,921	施設用建物等減価償却費
52	無形固定資産減価償却費	18,868	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	32,315	撤去費 500 除却費 31,815

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	営業外費用			67,785	74,968		7,183
			1	支払利息及び企業債取扱諸費	67,784	74,249		6,465
			3	消費税及び地方消費税	0	718		718
			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		
	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	
64	企業債利息	67,784	一般分 81件 平準化債 4件 特別措置分 3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	3,000	
143	その他特別損 失	1	
84	予備費	100	

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				
	1	企業債				
		1 企業債	432,000	314,600	117,400	
	2	固定資産売却代金				
		1 固定資産売却代金	1	1		
	3	工事負担金				
		2 他会計からの負担金	17,818	9,347	8,471	
	5	出資金				
		1 他会計からの出資金	19,186	27,262		8,076
	6	国庫支出金				
		1 国庫補助金	650,675	404,950	245,725	
	7	県支出金				
		2 その他県支出金	1	1		

及 び 支 出
入

(単位：千円)

		備 考	
節	金 額	附 記	
		課税売上	16, 200
		不課税売上	1, 111, 575
		仮受消費税	1, 620
1	企業債	432, 000	一般分
2	その他固定資産売却代金	1	
1	一般会計からの負担金	17, 818	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	19, 186	一般会計からの出資金
1	下水道事業費 国庫補助金	650, 675	防災・安全交付金
9	その他資本的収入	1	

資 本 的 収 入

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
	8	貸付金元金 収入	200	200		
		1 一般貸付金 元金収入	200	200		
	9	受益者負担 金	2,694	1,917	777	
		1 受益者負担 金	2,694	1,917	777	
	10	他会計補助 金	6,820	6,820		
		1 他会計から の補助金	6,820	6,820		

及 び 支 出
入

(単位：千円)

節		備 考	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	2,694		
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 収 入
支

款・項			目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
							増	減
1		資本の支出			2, 030, 473	1, 689, 493	340, 980	
	1	建設改良費			1, 460, 771	1, 043, 354	417, 417	
			3	管渠布設費	625, 695	441, 239	184, 456	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節	金 額	附 記	
		税抜仕入	1, 303, 871
		非課税仕入	4, 989
		不課税仕入	591, 226
		仮払消費税	130, 387
		職員数 3人	
		職員給	27, 529
1	給料	8, 795	職員数 2人
2	手当等	4, 860	
3	賞与引当金繰入額	1, 199	
6	法定福利費	3, 003	
7	法定福利引当金繰入額	254	
8	旅費	341	
12	被服費	107	
13	備用品費	291	
14	燃料費	53	
17	通信運搬費	300	
19	委託料	103, 000	管路施設耐震実施設計業務等
22	修繕費	50	
28	工事費	503, 000	管渠等布設工事 35, 000 管渠等改築更新工事 339, 000 管渠耐震化工事 108, 000 自家発電設備設置工事 21, 000
37	負担金	428	
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	747,803	512,805	234,998	
			6 ポンプ場建設費	75,000	47,000	28,000	
			7 泉下水道建設費	11,695	10,910	785	
			9 施設費	578	31,400		30,822

及 び 支 出

(単位：千円)

備 考			
節	金 額	附 記	
1	給料	4,377	職員数 1人
2	手当等	2,730	
3	賞与引当金繰入額	607	
6	法定福利費	1,575	
7	法定福利引当金繰入額	129	
8	旅費	121	
12	被服費	54	
13	備用品費	246	
14	燃料費	53	
19	委託料	719,410	浄水管理センター更新工事等
22	修繕費	50	
28	工事費	18,000	
37	負担金	437	
39	保険料	14	
19	委託料	75,000	浄水管理センター更新工事等（ポンプ場分）
28	工事費	2,000	取付管布設工事等
37	負担金	9,695	湯河原町浄水センター建設費負担金
68	固定資産購入費	578	水中ポンプ 578

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		568,402	644,839		76,437
			1 企業債償還 金	568,402	644,839		76,437
	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	568,402	一般分 81件 平準化債 4件 特別措置分 3件
71	公共下水道接 続改造資金貸 付金	1,000	
84	予備費	300	

令和 7 年 度

熱 海 市 温 泉 事 業 会 計 予 算

令和7年度 熱海市温泉事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7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	1,209 件
(2)	年間総給湯量	42,700 m ³
(3)	一日平均給湯量	117 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	581,443 千円
第1項	営業収益	520,880 千円
第2項	営業外収益	60,560 千円
第3項	特別利益	3 千円

支 出

第1款	温泉事業費	507,669 千円
第1項	営業費用	503,227 千円
第2項	営業外費用	3,240 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 136,748千円は消費税及び地方消費税資本的収支調整額 21,672千円及び損益勘定留保資金 115,076千円で補填するものとする。)

収 入

第1款	資 本 的 収 入	170,004 千円
第1項	企 業 債	170,000 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
第9項	そ の 他 補 助 金	1 千円

支 出

第1款	資 本 的 支 出	306,752 千円
第1項	建 設 改 良 費	271,452 千円
第3項	企 業 債 償 還 金	34,800 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	170,000	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) 営業費用と営業外費用

(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 42,540 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、43,000千円である。

(棚卸資産の購入限度額)

第9条 棚卸資産の購入限度額は、111,136千円と定める。

令和7年 2月20日 提出

熱海市長 齊 藤 栄

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	271,452
(1) 送配湯管布設替事業 2 件 82,700 ・ 西山 5 号来の宮土沢線外 1 線送湯管・配湯管布設替工事 外 P E ϕ 75・40 mm L = 200 m G R P ϕ 75・50 mm L = 470 m 計 L = 670 m	
(2) 貯湯槽改築事業 1 件 115,000 ・ 和田木貯湯槽更新工事	
(3) 電気計装設備事業 2 件 22,400 ・ 温泉系施設 L T E 化更新工事 ・ 泉加温室電気設備更新工事	
(4) 委 託 料 1 件 1,000 ・ 泉動力室用地測量業務委託	
(5) 施 設 費 15,970 ・ 揚湯用水中ポンプ 3 台 ・ 送配湯用タービンポンプ 4 台 ・ 配湯用ラインポンプ 3 台 ・ 大型コンプレッサー 1 台 ・ 電磁流量計 3 台	
(6) 事 務 費 一式 34,382	

令和 7 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			581,443	
	1 営業収益		520,880	
		1 温泉供給 収益	508,371	温泉供給料金、計量器管理費収入
		2 受託工事 収益	420	供給工事収入等
		3 その他営 業収益	12,089	温泉維持費収入、分担経費収入等
	2 営業外収 益		60,560	
		1 受取利息 及び配当 金	1	
		3 行政財産 使用料	176	
		4 供給加入 金	2,838	供給許可による加入金
		6 他会計か らの補助 金	43,000	一般会計からの補助金
		9 消費税及 び地方消 費税還付 金	10,413	
		10 長期前受 金戻入	3,115	
		11 雑収益	1,017	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	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 温泉事業費			507,669	
	1 営業費用		503,227	
		1 源地揚湯費	284,389	温泉源地及び揚湯施設等の維持管理費
		2 送配湯費	85,479	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	28,764	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	93,515	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	10,810	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	20	材料売却原価
	2 営業外費用		3,240	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	3,239	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			170,004	
	1 企業債		170,000	
		1 企業債	170,000	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	
	9 その他補 助金		1	
		1 その他補 助金	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			306,752	
	1 建設改良費		271,452	
		1 建設改良費	255,482	温泉施設の建設及び改良事業費
		9 施設費	15,970	ポンプ電気設備等
	3 企業債償還金		34,800	
		1 企業債償還金	34,800	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	

令和7年度 熱海市温泉事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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)	42,000
減価償却費	93,515
固定資産除却費	7,500
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 898
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	2,615
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)	3,289
長期前受金の戻入額	△ 3,115
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	3,239
有形固定資産売却損益 (△は益)	1
未収金の増減額 (△は増加)	△ 7,686
未払金の増減額 (△は減少)	27,293
貯蔵品(棚卸資産)の増減額 (△は増加)	△ 1
預り金の増減額 (△は減少)	0
小計	167,751
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 3,239
業務活動によるキャッシュ・フロー	164,513

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	△ 249,979
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	△ 250,276

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	170,000
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	△ 34,800
財務活動によるキャッシュ・フロー	135,200

資金増加額(又は減少額)	49,437
資金期首残高	425,967
資金期末残高	475,404

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	7,966	8,387	16,353	2,721	19,074
	資本勘定支弁職員	3人	12,189	7,321	19,510	3,956	23,466
	合 計	5人	20,155	15,708	35,863	6,677	42,540
前 年 度	損益勘定支弁職員	2人	6,455	6,431	12,886	2,068	14,954
	資本勘定支弁職員	3人	11,622	6,145	17,767	3,601	21,368
	合 計	5人	18,077	12,576	30,653	5,669	36,322
比 較	損益勘定支弁職員	0人	1,511	1,956	3,467	653	4,120
	資本勘定支弁職員	0人	567	1,176	1,743	355	2,098
	合 計	0人	2,078	3,132	5,210	1,008	6,218

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	地域手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
	本 年 度	0	111	812	474	1,005	2,100
	前 年 度	0	111	0	377	651	1,259
	比 較	0	0	812	97	354	841
	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	3,165	2,705	2,721	2,615	0	
	前 年 度	2,949	2,512	2,376	2,341	0	
	比 較	216	193	345	274	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	7,966	8,387	16,353	2,721	19,074
	資本勘定支弁職員	3人	12,189	7,321	19,510	3,956	23,466
	合 計	5人	20,155	15,708	35,863	6,677	42,540
前 年 度	損益勘定支弁職員	2人	6,455	6,431	12,886	2,068	14,954
	資本勘定支弁職員	3人	11,622	6,145	17,767	3,601	21,368
	合 計	5人	18,077	12,576	30,653	5,669	36,322
比 較	損益勘定支弁職員	0人	1,511	1,956	3,467	653	4,120
	資本勘定支弁職員	0人	567	1,176	1,743	355	2,098
	合 計	0人	2,078	3,132	5,210	1,008	6,218

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	地域手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
	本 年 度	0	111	812	474	1,005	2,100
	前 年 度	0	111	0	377	651	1,259
	比 較	0	0	812	97	354	841
	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	3,165	2,705	2,721	2,615	0	
	前 年 度	2,949	2,512	2,376	2,341	0	
	比 較	216	193	345	274	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
	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

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	地域手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当
	本 年 度	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	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	2,078	給与改定に伴う増減分	993	給料表改定に伴うもの 平均昇給率 2.48 %
		昇給に伴う増加分	383	
		その他の増減分	702	
手 当	3,132	制度改正に伴う増減分	1,369	給料表改定及び期末勤勉手当支給率改定 等に伴うもの 職員の異動等によるもの
		その他の増減分	1,763	

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7年1月1日現在	平均給料月額	256,100	300,750
	平均給与月額	280,243	302,850
	平均年齢	27.8歳	38.4歳
令和6年1月1日現在	平均給料月額	235,767	366,300
	平均給与月額	266,677	370,500
	平均年齢	27.1歳	52.3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	201,000	201,000	左に同じ
大 学 卒	225,600	225,600	

(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7年1月1日現在	1			1	1	50.0
	2	3	100.0	2		
	3			3		
	4			4	1	50.0
	5			5		
	6			6		
	7			7		
	8			8		
	計	3	100.0	計	2	100.0
令和6年1月1日現在	1			1		
	2	3	100.0	2		
	3			3		
	4			4	1	100.0
	5			5		
	6			6		
	7			7		
	8			8		
	計	3	100.0	計	1	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 専門監	部 次 長 長

(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		
		4号給 人	5	3
		6号給 人		
		8号給 人		
	比 率 (B) / (A) %	100	100	100
前 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
		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	1 2 月		
本 年 度	2.300	2.300	4.60	有
前 年 度	2.250	2.250	4.50	有
一般会計の制度	2.300	2.300	4.60	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
地 域 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ

令和7年度 熱海市温泉事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和8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		243,196		
イ 建 物	224,001			
減価償却累計額	<u>△ 160,614</u>	63,387		
ウ 構 築 物	4,312,969			
減価償却累計額	<u>△ 2,952,050</u>	1,360,919		
エ 機 械 及 び 装 置	647,453			
減価償却累計額	<u>△ 325,177</u>	322,276		
オ 車 両 運 搬 具	6,051			
減価償却累計額	<u>△ 3,800</u>	2,251		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	66,068			
減価償却累計額	<u>△ 50,427</u>	15,641		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>909</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			2,008,579	
(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				2,009,179
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			475,404	
(2) 未 収 金		31,230		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 351</u>	30,879	
(3) 貯 蔵 品				
ア 原 材 料		<u>19,826</u>		
貯 蔵 品 合 計			<u>19,826</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>526,109</u>
資 産 合 計				<u><u>2,535,288</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

424,000

424,000

(2) 引 当 金
ア 退職給付引当金
イ 修繕引当金
引 当 金 合 計

40,703

3,730

44,433

固 定 負 債 合 計

468,433

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

33,500

33,500

(2) 未 払 金

108,294

(3) 引 当 金
ア 賞与等引当金
引 当 金 合 計

6,148

6,148

(4) そ の 他 流 動 負 債

468

流 動 負 債 合 計

148,410

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金
収 益 化 累 計 額

204,327

△ 138,703

繰 延 収 益 合 計

65,624

負 債 合 計

682,467

資 本 の 部

6 資 本 金

1,607,304

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

5,410

6,634

(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

196,883

42,000

238,883

剰 余 金 合 計

245,517

資 本 合 計

1,852,821

負 債 資 本 合 計

2,535,288

令和6年度

熱海市温泉事業予定損益計算書

(前年度分)

(令和6年4月1日から令和7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	473,200		
(2) 受託工事収益	383		
(3) その他営業収益	10,946	484,529	
2 営業費用			
(1) 源地場湯費	260,583		
(2) 送配湯費	74,438		
(3) 受託工事費	250		
(4) 総係費	26,879		
(5) 減価償却費	89,600		
(6) 資産減耗費	9,645		
(7) その他営業費用	45	461,440	
営業利益			23,089
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	178		
(3) 供給加入金	2,580		
(4) 他会計からの補助金	3,586		
(5) 長期前受金戻入	6,012		
(6) 雑収益	853	13,210	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,341		
(2) 雑支出	1	2,342	10,868
経常利益			33,957
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	1,091		
(3) その他特別損失	1	1,093	△ 1,090
当年度純利益			32,867
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			32,867

令和6年度 熱海市温泉事業予定貸借対照表

(前年度分)

(令和7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		243,196		
イ 建 物	224,002			
減価償却累計額	<u>△ 157,620</u>	66,382		
ウ 構 築 物	4,046,847			
減価償却累計額	<u>△ 2,896,080</u>	1,150,767		
エ 機 械 及 び 装 置	617,618			
減価償却累計額	<u>△ 292,447</u>	325,171		
オ 車 両 運 搬 具	6,052			
減価償却累計額	<u>△ 3,172</u>	2,880		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	60,158			
減価償却累計額	<u>△ 49,234</u>	10,924		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>60,298</u>		
有形固定資産合計			1,859,618	
(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				1,859,918
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			425,967	
(2) 未 収 金	23,544			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,249</u>	22,295		
(3) 貯 蔵 品				
ア 原 材 料				
貯 蔵 品 合 計	<u>19,825</u>		<u>19,825</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>468,087</u>
資 産 合 計				<u><u>2,328,005</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

287,500

287,500

(2) 引 当 金
ア 退職給付引当金
イ 修繕引当金
引 当 金 合 計

38,088

3,730

41,818

固 定 負 債 合 計

329,318

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

34,800

34,800

(2) 未 払 金

81,001

(3) 引 当 金
ア 退職給付引当金
イ 賞与等引当金
引 当 金 合 計

2,859

2,859

(4) そ の 他 流 動 負 債

468

流 動 負 債 合 計

119,128

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金
収 益 化 累 計 額

204,325

△ 135,588

繰 延 収 益 合 計

68,737

負 債 合 計

517,183

資 本 の 部

6 資 本 金

1,607,304

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

164,016

32,867

196,883

剰 余 金 合 計

203,518

資 本 合 計

1,810,822

負 債 資 本 合 計

2,328,005

注記

I. 重要な会計方針

- 1 棚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
 - ・主な耐用年数
 - 建物 15～50年
 - 構築物 10～60年
 - 機械及び装置 6～20年
 - 工具器具及び備品 3～15年
 - イ 量湯器 取替法
- 3 引当金の計上及び基準
 - (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 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

該当事項なし

III. その他

引当金の取り崩し
退職給付引当金492千円（4月）、賞与等引当金3,179千円（6月）、貸倒引当金1,638千円（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7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		温泉事業収 益			581,443	549,685	31,758	
	1	営業収益			520,880	532,973		12,093
			1	温泉供給収 益	508,371	520,520		12,149
			2	受託工事収 益	420	420		
			3	その他営業 収益	12,089	12,033	56	
	2	営業外収益			60,560	16,709	43,851	
			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 出

(単位：千円)

		備	考
節	金 額	附	記
		税抜売上	476,952
		非課税売上	267
		不課税売上	46,116
		仮受消費税	47,695
		消費税還付額	10,413
		税抜売上	462,155
		仮受消費税	46,216
1	温泉供給料金	503,671	給湯件数 1,209件
			給湯量 427,000m³
2	計量器管理費 収入	4,700	
1	供給工事収入	410	
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	81	
4	温泉維持費収 入	924	受給者・種別異動等による維持費収入
5	分担経費収入	11,059	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

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	176	178		2
			4	供給加入金	2,838	2,838		
			6	他会計からの補助金	43,000	3,586	39,414	
			9	消費税及び地方消費税還付金	10,413	3,174	7,239	
			10	長期前受金戻入	3,115	6,012		2,897
			11	雑収益	1,017	920	97	
	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	176	
1	供給加入金	2,838	新規供給許可に伴う加入金
1	一般会計からの補助金	43,000	温泉供給事業に関する経営補助金
1	消費税及び地方消費税還付金	10,413	仮受消費税 47,695 仮払消費税 58,108 消費税還付額 10,413
1	長期前受金戻入	3,115	
1	賃借料	933	
2	発生品組替益	1	
3	不用品売却収益	82	
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
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		金 額	備 考 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		温泉事業費			507, 669	490, 715	16, 954	
	1	營業費用			503, 227	487, 171	16, 056	
			1	源地揚湯費	284, 389	279, 890	4, 499	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節		金 額	附 記
			税抜仕入 263,335
			非課税仕入 7,420
			不課税仕入 210,581
			仮払消費税 26,333
			職員数 2人
			職員給 19,074
1	給料	3,167	職員数 1人
2	手当等	1,646	
3	賞与引当金繰入額	412	
6	法定福利費	972	
7	法定福利引当金繰入額	84	
12	被服費	69	
13	備用品費	1,228	消耗器材等
14	燃料費	15,728	温泉加温用燃料費等
15	光熱水費	15,624	動力機冷却用水道料金等
17	通信運搬費	32	
19	委託料	107,460	温泉施設保守管理業務 71,414
			揚湯管・エアー管取替業務 30,400
			コンプレッサー保守点検業務等 5,646
20	手数料	463	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	11,055	源地修繕 5,755
			ポンプ・ボイラー機修繕 3,100
			動力室電気設備修繕等 2,200
26	動力費	44,796	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	
							増	減
			2	送配湯費	85,479	79,443	6,036	
			4	受託工事費	250	250		
			5	総係費	28,764	28,098	666	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節		金 額	附 記
29	材料費	65,000	源地修繕用材料
39	保険料	57	
41	温泉買上料	15,611	
13	備用品費	160	
14	燃料費	10,481	加温室加温用燃料費等
15	光熱水費	818	
16	印刷製本費	1	
17	通信運搬費	2,642	温泉施設監視システム利用料等
19	委託料	5,496	温泉管路情報図補正業務 2,636 検定期限満了量湯器取替業務 2,560 廃材等収集運搬処分業務等 300
20	手数料	1	
21	賃借料	437	
22	修繕費	18,000	送配湯管・バルブ等修繕 16,365 温水機ボイラー等修繕 1,635
25	路面復旧費	200	
26	動力費	21,624	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	11,599	検定期限満了及び不良量湯器取替
32	補償金	1	
39	保険料	19	
29	材料費	250	
1	給料	4,799	職員数 1人
2	手当等	3,061	
3	賞与引当金繰入額	653	
6	法定福利費	1,527	

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
			6	減価償却費	93,515	89,600	3,915	

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	138	
8	旅費	18	
10	退職給付引当 金繰入額	2,615	
11	報償費	1	
12	被服費	27	
13	備用品費	533	事務用消耗品等
15	光熱水費	1	
16	印刷製本費	8	
17	通信運搬費	313	電話料金、後納郵便料等
18	広告料	1	
19	委託料	8,487	料金徴収等業務 8,372 その他業務 115
20	手数料	1	
22	修繕費	90	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	1,451	温泉組合会費負担金 1,430 その他会費負担金 21
37	負担金	4,107	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	741	
51	有形固定資産 減価償却費	93,515	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	10,810	9,845	965	
			8	その他営業 費用	20	45		25
	2	営業外費用			3,240	2,342	898	
			1	支払利息及 び企業債取 扱諸費	3,239	2,341	898	
			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	10,646	コンプレッサー等撤去費 3,146 構築物・機械及び装置等の除却 7,500
54	棚卸資産減耗 費	164	
55	材料売却原価	19	
82	雑支出	1	
64	企業債利息	3,239	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 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			170,004	82,004	88,000	
	1	企業債			170,000	82,000	88,000	
			1	企業債	170,000	82,000	88,000	
	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		
	9	その他補助金			1	1		
			1	その他補助金	1	1		

及 び 支 入 出

(単位：千円)

		備	考
節		金 額	附 記
			税抜売上 3
			不課税売上 170,001
			仮受消費税 0
1	企業債	170,000	
2	その他固定資産 売却却代金	2	
1	工事負担金	1	
1	その他補助金	1	

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
1		資本の支出			306,752	253,550	53,202	
	1	建設改良費			271,452	212,650	58,802	
			1	建設改良費	255,482	190,200	65,282	

及 び 支 出

(単位：千円)

		備	考
節		金 額	附 記
			税抜仕入 216,723
			非課税仕入 3,629
			不課税仕入 64,728
			仮払消費税 21,672
			職員数 3人
			職員給 23,466
1	給料	12,189	職員数 3人
2	手当等	5,665	
3	賞与引当金繰入額	1,656	
6	法定福利費	3,610	
7	法定福利引当金繰入額	346	
8	旅費	64	
12	被服費	141	
13	備用品費	160	
14	燃料費	99	
16	印刷製本費	1	
17	通信運搬費	320	
19	委託料	1,000	泉動力室用地測量業務
20	手数料	1	
21	賃借料	1	
22	修繕費	110	
28	工事費	220,100	送配湯管布設替工事 82,700
			貯湯槽改築工事 115,000
			電気計装設備工事 22,400
29	材料費	10,000	
39	保険料	19	

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	15,970	22,450		6,480
	3	企業債償還 金			34,800	40,400		5,600
			1	企業債償還 金	34,800	40,400		5,600
	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
出

(単位：千円)

		備	考
節		金 額	附 記
68	固定資産購入	15,970	ポンプ電気設備等
63	元金償還金	34,800	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	

令和 7 年 度

熱 海 市 初 島 漁 業 集 落 排 水 事 業 会 計 予 算

令和7年度 熱海市初島漁業集落排水事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7年度熱海市初島漁業集落排水事業会計の予算は、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)	排 水 件 数	91 件
(2)	年 間 総 排 水 量	17,000 m ³
(3)	一 日 平 均 排 水 量	47 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	初島漁業集落排水事業収益	64,628 千円
第1項	営 業 収 益	5,971 千円
第2項	営 業 外 収 益	58,655 千円
第3項	特 別 利 益	2 千円

支 出

第1款	初島漁業集落排水事業費	60,472 千円
第1項	営 業 費 用	57,920 千円
第2項	営 業 外 費 用	2,450 千円
第3項	特 別 損 失	2 千円
第9項	予 備 費	100 千円

(資本的收入及び支出)

第4条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額 8, 623 千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 933 千円及び損益勘定留保資金 7, 690 千円で補填するものとする。)

収 入

第1款	資 本 的 収 入	16,633 千円
第1項	企 業 債	10,130 千円
第2項	固 定 資 産 売 却 代 金	1 千円
第3項	負 担 金 等	1 千円
第5項	出 資 金	3,000 千円
第6項	国 庫 支 出 金	3,500 千円
第7項	県 支 出 金	1 千円

支 出

第1款	資 本 的 支 出	25,256 千円
第1項	建 設 改 良 費	13,663 千円
第3項	企 業 債 償 還 金	11,493 千円
第9項	予 備 費	100 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
ウォーターPPP 導入支援業務委託	令和8年度	7,800千円
		(委託予定額 13,800千円)
		(令和7年度計上予算額 6,000千円)

(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
初島漁業集落排水 施設整備事業	千円 10,130	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。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、10,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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 と 営 業 外 費 用

(他会計からの補助金及び出資金)

第9条 初島漁業集落排水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、45,000千円、出資を受ける金額は、3,000千円である。

令和7年 2月20日 提 出

熱海市長 齊 藤 栄

別 表

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	13,663
(1) 初島浄水管理センター等建設改良事業 ・ 人孔鉄蓋改築工事 ・ 浄水管理センターＳＳ濃度計改築工事	13,663 外 1 件

令和7年度 熱海市初島漁業集落排水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 初島漁業集落排水事業収益			64,628	
	1 営業収益		5,971	
		1 初島漁業集落排水処理収益	5,278	初島下水処理施設使用料収入
		2 その他営業収益	693	一般会計からの負担金等
	2 営業外収益		58,655	
		4 他会計からの補助金	45,000	一般会計からの補助金
		5 国庫補助金	4,000	上下水道一体効率化・基盤強化推進事業費補助金
		7 消費税及び地方消費税還付金	1,405	
		8 長期前受金戻入	8,249	
		9 雑収益	1	
	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	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 初島漁業 集落排水 事業費			60,472	
	1 営業費用		57,920	
		1 管渠費	500	管渠施設の維持管理費
		2 処理場費	28,618	初島浄水管理センターの維持管理費
		3 総係費	12,700	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
		4 減価償却 費	15,816	固定資産の減価償却費
		5 資産減耗 費	286	固定資産除却費
	2 営業外費 用		2,450	
		1 支払利息 及び企業 債取扱諸 費	2,449	企業債利息
		4 雑支出	1	
	3 特別損失		2	
		1 固定資産 売却損	1	
		2 過年度損 益修正損	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			16,633	
	1 企業債		10,130	
		1 企業債	10,130	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 負担金等		1	
		2 排水処理 施設分担 金	1	
	5 出資金		3,000	
		1 他会計か らの出資 金	3,000	一般会計からの出資金
	6 国庫支出 金		3,500	
		1 国庫補助 金	3,500	漁村整備事業費補助金
	7 県支出金		1	
		1 県補助金	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			25,256	
	1 建設改良費		13,663	
		1 建設改良費	13,663	管渠及び初島浄水管理センター改良事業費
	3 企業債償還金		11,493	
		1 企業債償還金	11,493	企業債の元金償還金
	9 予備費		100	
		1 予備費	100	

令和7年度 熱海市漁業集落排水事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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)	3,292
減価償却費	15,816
固定資産除却費	286
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金の戻入額	△ 8,249
受取利息及び受取配当金	0
利息の支払額	2,449
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,406
未払金の増減額 (△は減少)	0
預り金の増減額 (△は減少)	0
小計	12,188
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 2,449
業務活動によるキャッシュ・フロー	9,739

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	△ 12,920
固定資産の売却による収入	1
補助金 (国庫・県) による収入	3,183
負担金等による収入	1
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,735

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	10,130
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	△ 11,493
一般会計からの出資による収入	3,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,637

資金増加額 (または減少額)	1,641
資金期首残高	9,341
資金期末残高	10,982

給 与 費 明 細 書

該当なし

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	
ウォーターP P P 導入支援業務委託	7,800					
	（委託予定額 13,800			令和8年度	7,800	損 益 勘 定 7,800
	令和7年度計上予算額 6,000					留保資金等

令和7年度 熱海市初島漁業集落排水事業予定貸借対照表

(当年度分)

(令和8年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
有 形 固 定 資 産				
ア 土 地		34,316		
イ 建 物	72,333			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,097</u>	67,236		
ウ 構 築 物	147,376			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,312</u>	137,064		
エ 機 械 及 び 装 置	109,690			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,331</u>	96,359		
オ 車 両 運 搬 具	0			
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	0		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	279			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 50</u>	229		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>335,204</u>	
固 定 資 産 合 計				335,204
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			10,982	
(2) 未 収 金		1,406		
貸 倒 引 当 金		<u>0</u>	<u>1,406</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>12,388</u>
資 産 合 計				<u><u>347,592</u></u>

負 債 の 部

	千円	千円	千円
3 固 定 負 債			
企 業 債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	122,532		
企 業 債 合 計		122,532	
固 定 負 債 合 計			122,532
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	14,232		
企 業 債 合 計		14,232	
(2) 未 払 金		0	
(3) そ の 他 流 動 負 債		0	
流 動 負 債 合 計			14,232
5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金		183,106	
収 益 化 累 計 額		△ 29,625	
繰 延 収 益 合 計			153,481
負 債 合 計			290,245

資 本 の 部

6 資 本 金			13,197
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 国 庫 補 助 金	0		
イ 寄 附 金	0		
ウ 受 贈 財 産 評 価 額	34,316		
資 本 剰 余 金 合 計		34,316	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減 債 積 立 金	6,542		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	3,292		
利 益 剰 余 金 合 計		9,834	
剰 余 金 合 計			44,150
資 本 合 計			57,347
負 債 資 本 合 計			347,592

令和6年度 熱海市初島漁業集落排水事業損益計算書 (前年度分)

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 初島漁業集落排水処理収益	4,857		
(2) その他営業収益	338	5,195	
2 営業費用			
(1) 管路費	455		
(2) 処理場費	20,058		
(3) 総係費	4,641		
(4) 減価償却費	12,975		
(5) 資産減耗費	4,880	43,009	
営業損失			37,814
3 営業外収益			
(1) 他会計からの補助金	42,816		
(2) 国庫補助金	2,927		
(3) 長期前受金戻入	9,678		
(4) 雑収益	1	55,422	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,488		
(2) 雑支出	1	2,489	52,933
経常利益			15,119
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	7,981	7,983	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	92		
(3) その他特別損失	16,467	16,560	△ 8,577
当年度純利益			6,542
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			6,542

令和6年度 熱海市初島漁業集落排水事業予定貸借対照表

(前年度分)

(令和7年3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
有 形 固 定 資 産				
ア 土 地	34,316	34,316		
イ 建 物	72,333			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,069</u>	69,264		
ウ 構 築 物	147,660			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,266</u>	141,394		
エ 機 械 及 び 装 置	97,270			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,640</u>	93,630		
オ 車 両 運 搬 具	0			
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	0		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	279			
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	279		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>338,883</u>	
固 定 資 産 合 計				338,883
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			9,341	
(2) 未 収 金		0		
貸 倒 引 当 金		<u>0</u>	<u>0</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>9,341</u>
資 産 合 計				<u><u>348,224</u></u>

負 債 の 部

	千円	千円	千円
3 固 定 負 債			
企 業 債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	126,634		
企 業 債 合 計		126,634	
固 定 負 債 合 計			126,634
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	11,493		
企 業 債 合 計		11,493	
(2) 未 払 金		0	
(3) そ の 他 流 動 負 債		0	
流 動 負 債 合 計			11,493
5 繰 延 収 益			
長 期 前 受 金		176,700	
収 益 化 累 計 額		△ 17,659	
繰 延 収 益 合 計			159,041
負 債 合 計			297,168

資 本 の 部

6 資 本 金			10,198
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
ア 国 庫 補 助 金	0		
イ 寄 附 金	0		
ウ 受 贈 財 産 評 価 額	34,316		
資 本 剰 余 金 合 計		34,316	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減 債 積 立 金	0		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	6,542		
利 益 剰 余 金 合 計		6,542	
剰 余 金 合 計			40,858
資 本 合 計			51,056
負 債 資 本 合 計			348,224

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 15～30年

構築物 3～13年

機械及び装置 6～20年

工具器具及び備品 3～15年

2 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計等がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与等引当金

職員の期末・勤勉手当及びその支給に係る法定福利費は、下水道会計がその全部を負担することとなっているため、計上していない。

(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。

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

該当事項なし

III. リース契約により使用する固定資産

該当事項なし

IV. その他

熱海市初島漁業集落排水事業に携わる職員については、熱海市下水道事業を兼務しているため、熱海市初島漁業集落排水事業会計の人件費については熱海市下水道事業会計から職員に支払うものとする。

熱海市初島漁業集落排水事業会計予算明細書

令和7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		初島漁業 集落排水 事業収益			64,628	69,724		5,096
	1	営業収益			5,971	5,714	257	
			1	初島漁業集 落排水処理 収益	5,278	5,343		65
			2	その他営業 収益	693	371	322	
	2	営業外収益			58,655	56,027	2,628	
			4	他会計から の補助金	45,000	46,000		1,000
			5	国庫支出金	4,000	0	4,000	
			7	消費税及び 地方消費税 還付金	1,405	348	1,057	
			8	長期前受金 戻入	8,249	9,678		1,429

初島漁業集落排水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	5,429
		非課税売上	1
		不課税売上	55,070
		仮受消費税	2,723
		消費税還付額	1,405
		税抜売上	4,798
		仮受消費税	480
1	初島漁業集落 排水処理施設 使用料	5,278	排水件数 91件 有収排水量 17,000m ³
2	手数料	2	排水設備検査手数料等
3	一般会計から の負担金	690	島内浄化槽汚泥処理負担金
9	雑収益	1	
1	一般会計から の補助金	45,000	維持管理費補填等に係る補助金
1	国庫補助金	4,000	上下水道一体効率化・基盤強化推進事業費補助金
1	消費税及び地 方消費税還付 金	1,405	仮受消費税 2,723 仮払消費税 4,515 特定収入消費税相当額 387 消費税還付額 1,405
1	長期前受金戻 入	8,249	

收 益 的 収 入
収

款・項			目		本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
							増	減
			9	雑収益	1	1		
	3	特別利益			2	7,983		7,981
			1	固定資産売却益	1	1		
			2	過年度損益修正益	1	1		
			3	その他特別利益	0	7,981		7,981

及 び 支 出
入

(単位：千円)

備 考			
節		金 額	附 記
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	

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		初島漁業集 落排水事業 費			60,472	64,399		3,927
	1	營業費用			57,920	45,341	12,579	
			1	管渠費	500	500		
			2	処理場費	28,618	20,160	8,458	
			3	総係費	12,700	5,105	7,595	
			4	減価償却費	15,816	12,975	2,841	
			5	資産減耗費	286	6,601		6,315

及 び 支 出
出

(単位：千円)

		備	考	
節	金 額	附	記	
		税抜仕入	32,643	
		非課税仕入	2,463	
		不課税仕入	22,102	
		仮払消費税	3,264	
19	委託料	250	管路清掃等	250
22	修繕費	250	人孔修繕等	250
17	通信運搬費	350	遠方監視システム利用料	350
19	委託料	24,812	運転管理業務	15,841
			ウォーター P P P 導入支援業務	6,000
			排水施設設備台帳登録業務	2,156
			汚泥及び沈砂運搬・処分業務等	815
20	手数料	194	汚泥焼却処分	
21	賃借料	2,249	脱水汚泥運搬船借上料等	
22	修繕費	1,000	設備修繕	
39	保険料	13	全国市有物件災害共済会	
19	委託料	5,599	経営戦略見直し業務	5,599
37	負担金	7,100	職員給与等負担金	6,000
			事務費等負担金	1,100
39	保険料	1	下水道賠償責任保険	
51	有形固定資産 減価償却費	15,816	施設用建物等減価償却費	
53	固定資産除却 費	286	撤去費	0
			除却費	286

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
	2	営業外費用			2,450	2,489		39
			1	支払利息及び企業債取扱諸費	2,449	2,488		39
			4	雑支出	1	1		
	3	特別損失			2	16,469		16,467
			1	固定資産売却損	1	1		
			2	過年度損益修正損	1	1		
			3	その他特別損失	0	16,467		16,467
	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
64	企業債利息	2,449 下水道事業債、辺地及び過疎対策債 21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
84	予備費	100

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		資本的收入				
	1	企業債				
		1 企業債	10,130	13,860		3,730
	2	固定資産売却代金				
		1 固定資産売却代金	1	1		
	3	負担金等				
		2 排水処理施設分担金	1	1		
	5	出資金				
		1 他会計からの出資金	3,000	3,000		
	6	国庫支出金				
		1 国庫補助金	3,500	13,860		10,360
	7	県支出金				
		1 県補助金	1	1		

及 び 支 出
入

(単位：千円)

節		金 額	備 考
			課税売上 1
			不課税売上 16,632
			仮受消費税 0
1	企業債	10,130	下水道事業債 10,130
2	その他固定資産売却代金	1	
1	排水処理施設分担金	1	
1	一般会計からの出資金	3,000	一般会計からの出資金
1	漁業集落排水事業費国庫補助金	3,500	漁村整備事業費補助金
1	県補助金	1	

資 本 的 收 入
支

款・項		目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	
					増	減
1		資本の支出				
	1	建設改良費				
		1 建設改良費	13,663	31,078		17,415
		4 施設費	0	308		308
	3	企業債償還金				
		1 企業債償還金	11,493	9,833	1,660	
	9	予備費				
		1 予備費	100	100		

及 び 支 出

(単位：千円)

節		金 額	備 考
			税抜仕入 12,512
			非課税仕入 0
			不課税仕入 11,493
			仮払消費税 1,251
8	旅費	33	
19	委託料	5,000	浄水管理センター機能保全工事に伴う実施設計業務
28	工事費	8,630	人孔鉄蓋改築工事 2,000
			初島浄水管理センター機能保全工事 3,630
			その他 3,000
63	元金償還金	11,493	下水道事業債、辺地及び過疎対策債 17件
84	予備費	100	

