

平成 26 年 度

# 下水道事業決算書

恵 庭 市

# 目 次

## 平成26年度恵庭市下水道事業決算書

### 平成26年度恵庭市下水道事業決算

1. 決 算 報 告 書	1
2. 損 益 計 算 書	4
3. 剰 余 金 計 算 書	6
4. 剰余金処分計算書（案）	7
5. 貸 借 対 照 表	8

### 財務諸表附属明細書

1. キャッシュ・フロー計算書	12
2. 収 益 費 用 明 細 書	13
3. 未 収 金 明 細 書	23
4. 固 定 資 産 明 細 書	24
5. 企 業 債 明 細 書	25

### 平成26年度恵庭市下水道事業報告書

1. 概 況	31
2. 工 事	36
3. 業 務	38
4. 会 計	43
5. 注 記	51

平成 26 年 度

恵庭市下水道事業報告書



# 1. 平成26年度恵庭市下水道事業決算報告書

## (1) 収益的収入及び支出

(収 入)

(単位：円)

区 分	予算額					決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	法第24条第3項の 規定による支出額 に係る財源充当額	合 計			
第1款 下水道事業収益	3,027,972,000	0	3,027,972,000	0	3,027,972,000	2,971,268,395	△ 56,703,605	
第1項 営業収益	1,703,404,000	0	1,703,404,000	0	1,703,404,000	1,668,894,832	△ 34,509,168	内、仮受消費税額80,693,576円
第2項 営業外収益	1,324,558,000	0	1,324,558,000	0	1,324,558,000	1,297,749,516	△ 26,808,484	内、仮受消費税額121,347円
第3項 特別利益	10,000	0	10,000	0	10,000	4,624,047	4,614,047	内、仮受消費税額82,702円

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円)

区 分	予算額								決算額	法第26条第2 項の規定による 繰越額	不用額	備 考
	当初予算額	補正 予算額	予備 費支出 額	流用 増減額	法第24条第3 項の規定による 支出額	小 計	法第26条第2 項の規定による 繰越額	合 計				
第1款 下水道事業費	2,792,637,000	0	0	0	0	2,792,637,000	0	2,792,637,000	2,679,051,484	0	113,585,516	
第1項 営業費用	2,473,199,000	0	0	0	0	2,473,199,000	0	2,473,199,000	2,377,135,864	0	96,063,136	内、仮払消費税 額47,072,284円
第2項 営業外費用	315,428,000	0	0	0	0	315,428,000	0	315,428,000	301,472,880	0	13,955,120	
第3項 特別損失	2,010,000	0	0	0	0	2,010,000	0	2,010,000	442,740	0	1,567,260	
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

(2) 資本的収入及び支出

(収 入)

(単位：円)

区 分	予算額					合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	法第26条の規定 による繰越額に 係る財源充当額	継 続 費 通 次 繰越額に係る 財 源 充 当 額				
第1款 資本的収入	1,409,476,000	0	1,409,476,000	8,000,000	0	1,417,476,000	1,161,324,040	△ 256,151,960	
第1項 企業債	724,600,000	0	724,600,000	0	0	724,600,000	568,100,000	△ 156,500,000	
第2項 補助金	530,500,000	0	530,500,000	8,000,000	0	538,500,000	443,167,034	△ 95,332,966	
第3項 他会計出資金	145,418,000	0	145,418,000	0	0	145,418,000	143,583,456	△ 1,834,544	
第4項 負担金	5,002,000	0	5,002,000	0	0	5,002,000	5,002,290	290	
第5項 分担金	2,884,000	0	2,884,000	0	0	2,884,000	1,341,260	△ 1,542,740	
第6項 水洗化 貸付事業収入	1,072,000	0	1,072,000	0	0	1,072,000	130,000	△ 942,000	

(支 出)

(単位：円)

区 分	予算額								決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
	当初予算額	補正 予算額	予備費 支出額	流 用 増 減 額	小 計	法第26条の規定 による繰越額	継続費 通次 繰越額	合 計		法第26条の規定 による繰越額	継続費 通時 繰越額	合 計		
第1款 資本的支出	2,398,955,000	0	0	0	2,398,955,000	38,000,000	0	2,436,955,000	2,179,235,364	52,000,000	0	52,000,000	205,719,636	
第1項 建設改良費	1,259,120,000	0	0	△417,019	1,258,702,981	38,000,000	0	1,296,702,981	1,044,675,345	52,000,000	0	52,000,000	200,027,636	内、仮払消費税 額74,221,594円
第2項 企業債 償還金	1,134,013,000	0	0	417,019	1,134,430,019	0	0	1,134,430,019	1,134,430,019	0	0	0	0	
第3項 水洗化 貸付事業費	1,072,000	0	0	0	1,072,000	0	0	1,072,000	130,000	0	0	0	942,000	
第4項 返還金	2,750,000	0	0	0	2,750,000	0	0	2,750,000	0	0	0	0	2,750,000	
第5項 予備費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

\*資本的収入額が、資本的支出額に対して不足する額1,017,911,324円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額40,718,324円、減債積立金処分額149,562,762円および引継金827,630,238円で補てんした。

2. 平成26年度恵庭市下水道事業損益計算書  
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益		
(1) 下水道使用料	1,005,306,219	
(2) 雨水処理負担金	500,035,387	
(3) 受託事業収益	82,667,150	
(4) その他営業収益	192,500	1,588,201,256
2 営業費用		
(1) 管路費	86,853,119	
(2) 処理場費	383,053,875	
(3) 個別排水処理費	14,746,723	
(4) 水質規制費	2,351,000	
(5) 水洗化促進費	2,838,107	
(6) 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	50,644,816	
(7) 受託工事費	28,224,000	
(8) 業務費	59,706,325	
(9) 総係費	62,262,079	
(10) 減価償却費	1,628,356,628	
(11) 資産減耗費	11,026,908	2,330,063,580
営業利益		△ 741,862,324
3 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	279,011	
(2) 補助金	3,889,420	
(3) 他会計補助金	1,537,692	
(4) 他会計負担金	367,550,804	
(5) 長期前受金戻入	922,722,186	
(6) 雑収益	2,712,847	1,298,691,960



4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	298,647,211		
(2) 長期前払消費税等償却	1,165,969		
(3) 雑支出	9,616,474	309,429,654	989,262,306
経常利益			247,399,982
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	4,541,345	4,541,345	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	442,740	442,740	4,098,605
当年度純利益			251,498,587
その他未処分利益剰余金変動額			149,562,762
当年度未処分利益剰余金			401,061,349

(消費税抜き)

## 3. 平成26年度 恵庭市下水道事業剰余金計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰 余 金									資本合計
		資 本 剰 余 金					利 益 剰 余 金				
		受贈財産 評価額	補助金	負担金	一般会計 繰入金	資本剰余金 合計	減債 積立金	利益 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度期末残高	1,741,067,797	35,290,819	36,780,150	0	43,404,071	115,475,040			149,562,762	149,562,762	2,006,105,599
前年度処分数額	0	0	0	0	0	0	149,562,762	0	△ 149,562,762	0	0
議決による処分数額	0	0	0	0	0	0	149,562,762	0	△ 149,562,762	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	149,562,762	0	△ 149,562,762	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,741,067,797	35,290,819	36,780,150	0	43,404,071	115,475,040	149,562,762	0	(繰越利益剰余金) 0	149,562,762	2,006,105,599
当年度変動額	144,489,797	101,399,001	0	0	0	101,399,001	△ 149,562,762	0	401,061,349	251,498,587	497,387,385
資本剰余金の受入	0	101,399,001	0	0	0	101,399,001	0	0	0	0	101,399,001
出資金の受入	143,583,456	0	0	0	0	0	0	0	0	0	143,583,456
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	△ 149,562,762	0	149,562,762	0	0
その他資本の受入(注)	906,341	0	0	0	0	0	0	0	0	0	906,341
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	251,498,587	251,498,587	251,498,587
当年度末残高	1,885,557,594	136,689,820	36,780,150	0	43,404,071	216,874,041	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 401,061,349	401,061,349	2,503,492,984

(注) その他資本の受入は、平成25年度決算時の錯誤分906,341円である。

#### 4. 平成26年度 恵庭市下水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	資本剰余金	未処分利益 剰余金
当年度末残高	1,885,557,594	216,874,041	401,061,349
議会の議決による処分額	149,562,762	0	△ 401,061,349
減債積立金の積立	0	0	△ 251,498,587
資本金の組入	149,562,762	0	△ 149,562,762
処分後残高	2,035,120,356	216,874,041	(繰越利益剰余金) 0

5. 平成26年度 恵庭市下水道事業会計 貸借対照表  
(平成27年3月31日)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(単位 ; 円)

(1) 有 形 固 定 資 産

イ. 土 地		515,366,816
ロ. 建 物	916,139,942	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 82,602,906</u>	833,537,036
ハ. 構 築 物	29,815,589,207	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,997,077,468</u>	27,818,511,739
ニ. 機 械 及 び 装 置	7,727,898,401	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,245,382,084</u>	6,482,516,317
ホ. 車 両 運 搬 具	1,967,215	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 442,624</u>	1,524,591
ヘ. 工 具、器 具 及 び 備 品	6,297,435	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,951,615</u>	4,345,820

有 形 固 定 資 産 合 計

35,655,802,319

(2) 無 形 固 定 資 産

イ. 電 話 加 入 権		423,100
ロ. ソ フ ト ウ ェ ア		<u>5,802,759</u>

無 形 固 定 資 産 合 計

6,225,859

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ. 破 産 更 生 債 権 等		4,014,075
貸 倒 引 当 金		△ 4,014,075
ロ. 長 期 前 払 消 費 税 等		<u>55,656,674</u>

投 資 そ の 他 の 資 産 合 計

55,656,674

固 定 資 産 合 計

35,717,684,852

2. 流動資産			
(1) 現金預金		1,790,842,274	
(2) 未収金	156,082,897		
貸倒引当金	<u>△ 4,447,632</u>	<u>151,635,265</u>	
流動資産合計			<u>1,942,477,539</u>
資産合計			<u><u>37,660,162,391</u></u>
	負債の部		
3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債		<u>15,267,793,348</u>	
固定負債合計			15,267,793,348
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,165,344,863	
(2) 未払金		58,978,570	
(3) 未払費用		407,448	
(4) 引当金			
イ. 賞与引当金	5,046,464		
ロ. 法定福利費引当金	<u>941,700</u>		
引当金合計		5,988,164	
(5) 預り金		<u>6,502,197</u>	
流動負債合計			1,237,221,242

(消費税抜き)

5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ. 受贈財産評価額	5,191,822,701		
ロ. 補助金	13,201,526,603		
ハ. 負担金・分担金	<u>2,070,760,390</u>		
長期前受金合計		20,464,109,694	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,812,454,877</u>	
繰延収益合計			<u>18,651,654,817</u>
負債合計			<u><u>35,156,669,407</u></u>

資 本 の 部

6. 資 本 金			
(1) 資 本 金		1,885,557,594	
資 本 金 合 計		<u>1,885,557,594</u>	1,885,557,594
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ. 受 贈 財 産 評 価 額	136,689,820		
ロ. 補 助 金	36,780,150		
ハ. 他 会 計 繰 入 金	<u>43,404,071</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		216,874,041	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>401,061,349</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>401,061,349</u>	
剰 余 金 合 計			<u>617,935,390</u>
資 本 合 計			<u>2,503,492,984</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>37,660,162,391</u></u>

(消費税抜き)

1. キャッシュ・フロー計算書  
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー		II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	251,498,587	固定資産の取得による支出	△ 972,010,315
減価償却費	1,628,356,628	国庫補助金による収入	443,167,034
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 978,224	国庫補助金の返還による支出	△ 509,250
賞与・法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 569,354	受益者負担金・分担金による収入	6,343,550
長期前受金戻入額	△ 922,722,186	投資活動によるキャッシュ・フロー計	△ 523,008,981
受取利息及び受取配当金	△ 279,011		
支払利息	298,647,211	III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産除却損	10,496,908	建設改良企業債による収入	568,100,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 15,100,977	一般会計からの出資金による収入	143,583,456
未払金の増減額(△は減少)	14,470,671	建設改良企業債の償還による支出	△ 1,134,430,019
未払費用の増減額(△は減少)	△ 463,150	財務活動によるキャッシュ・フロー計	△ 422,746,563
長期前払消費税等の増減額(△は増加)	△ 32,337,301		
その他資産負債の増減額(△は減少)	128,248		
小計	1,231,148,050		
		IV 資金減少額	△ 12,975,694
利息及び配当金の受取額	279,011	V 資金期首残高	1,803,817,968
利息の支払額	△ 298,647,211	VI 資金期末残高	1,790,842,274
業務活動によるキャッシュ・フロー計	932,779,850		



## 2. 収 益 費 用 明 細 書

(1) 収益的収支

(収 益)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
下水道事業収益				2,891,434,561	2,971,268,395		
	営 業 収 益		下水道使用料	1,588,201,256	1,668,894,832		
			下水道使用料	下水道使用料	1,005,306,219	1,079,386,423	
				下水道使用料	999,440,698	1,073,096,573	
				個別排水処理使用料	5,865,521	6,289,850	
			雨水処理負担金	雨水処理負担金	500,035,387	500,035,387	
				雨水処理負担金	500,035,387	不課税 500,035,387	
			受託事業収益	受託事業収益	82,667,150	89,280,522	
				生ごみ・し尿処理場 維持管理受託事業収益	53,047,000	57,290,760	
				受託工事収益	29,620,150	31,989,762	
			その他営業収益	その他営業収益	192,500	192,500	
				手数料	192,500	非課税 192,500	
			営 業 外 収 益		受取利息及び配当金	1,298,691,960	1,297,749,516
					預 金 利 息	受取利息及び配当金	279,011
	預 金 利 息	279,011				非課税 279,011	
	補 助 金	補助金			3,889,420	3,889,420	
		国庫補助金			3,889,420	不課税 3,889,420	
	他会計補助金	他会計補助金			1,537,692	1,537,692	
		一般会計補助金			1,537,692	不課税 1,537,692	
	他会計負担金	他会計負担金			367,550,804	367,550,804	
		一般会計負担金			367,550,804	不課税 367,550,804	
	長期前受金戻入	長期前受金戻入			922,722,186	922,722,186	
		受贈財産評価額戻入	191,126,799	不課税 191,126,799			
補助金戻入		656,451,764	不課税 656,451,764				
負担金・分担金戻入		75,143,623	不課税 75,143,623				

(収 益)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		雑 収 益		2,712,847	1,770,403
			不用品売却収益	930,000	1,004,400
			下水道占用料	73,879	非課税 73,879
			行政財産使用料	31,577	33,999
			その他雑収益	1,677,391	一部課税 658,125
	特 別 利 益			4,541,345	4,624,047
		過年度損益修正益		4,541,345	4,624,047
			過年度損益修正益	4,541,345	不課税 4,624,047

(注1) 「備考欄」には、予算執行額（消費税及び地方消費税を含む額）を付記した。

(費 用)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業費用				2,639,935,974	2,679,051,484
	営 業 費 用			2,330,063,580	2,377,135,864
		管 渠 費		86,853,119	92,791,423
			給 料	6,460,440	不課税 6,460,440
			手 当 等	2,326,476	一部課税 2,326,476
			賞与引当金繰入額	555,020	不課税 555,020
			法定福利費	2,926,173	非課税 2,926,173
			法定福利費引当金繰入額	100,191	非課税 100,191
			被 服 費	3,480	3,758
			備 消 品 費	70,700	76,356
			燃 料 費	76,418	82,528
			通 信 運 搬 費	193,333	208,311
			光 熱 水 費	61,804	66,582
			修 繕 費	19,187,574	20,722,492
			委 託 料	34,856,443	37,644,958
			賃 借 料	175,675	非課税 175,675
			動 力 費	710,266	765,357

(費用)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			材料費	183,250	197,910
			工事請負費	10,671,000	11,524,680
			保険料	42,776	非課税 42,776
			路面復旧費	8,245,500	8,905,140
			公課費	6,600	不課税 6,600
		処理場費		383,053,875	411,929,667
			給料	9,554,847	不課税 9,554,847
			手当等	3,407,726	一部課税 3,411,278
			賞与引当金繰入額	1,138,034	不課税 1,138,034
			法定福利費	5,572,312	非課税 5,572,312
			法定福利費引当金繰入額	205,442	非課税 205,442
			備用品費	166,441	179,756
			燃料費	1,045,269	1,128,887
			通信運搬費	1,753,957	1,893,542
			光熱水費	2,687,405	2,886,208
			手数料	1,075,706	一部課税 1,093,568
			修繕費	27,547,174	29,750,860
			委託料	289,254,116	312,394,424
			賃借料	34,286	40,981
			動力費	33,682,184	36,280,056
			材料費	5,431,200	5,865,696
			保険料	42,776	非課税 42,776
			使用料	450,000	486,000
			公課費	5,000	不課税 5,000

(費用)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		個別排水処理費		14,746,723	15,765,131
		備用品費		11,811	12,755
		手数料		1,866,800	非課税 1,866,800
		修繕費		848,460	916,336
		委託料		11,856,850	12,805,398
		材料費		13,000	14,040
		保険料		1,590	非課税 1,590
		報償費		148,212	不課税 148,212
		水質規制費		2,351,000	2,539,080
		委託料		2,351,000	2,539,080
		水洗化促進費		2,838,107	2,841,834
		給料		2,048,640	不課税 2,048,640
		手当等		316,626	一部課税 320,353
		賞与引当金繰入額		113,813	不課税 113,813
		法定福利費		341,663	非課税 341,663
		法定福利費引当金繰入額		16,713	非課税 16,713
		手数料		652	非課税 652
		生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費		50,644,816	54,237,178
		燃料費		32,140	34,710
		通信運搬費		28,234	30,419
		光熱水費		457,725	492,044
		手数料		5,717,154	一部課税 5,724,224
		修繕費		5,193,000	5,608,440
		委託料		33,247,000	35,906,760
		動力費		2,080,563	2,240,461
		材料費		3,889,000	4,200,120
		受託工事費		28,224,000	30,481,920
		工事請負費		28,224,000	30,481,920
		業務費		59,706,325	64,482,830
		負担金		59,706,325	64,482,830

(費用)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考										
		総	係	費	62,262,079	62,640,865									
			給	料	19,890,702	不課税 19,890,702									
			手	当	等	10,670,881	一部課税 10,674,433								
			賞	与	引	当	金	繰	入	額	1,920,080	不課税 1,920,080			
			法	定	福	利	費	11,640,784	非課税 11,640,784						
			法	定	福	利	費	引	当	金	繰	入	額	342,557	非課税 342,557
			旅	費	132,337	142,920									
			被	服	費	6,628	7,158								
			備	消	品	費	371,170	400,855							
			食	糧	費	3,705	4,000								
			通	信	運	搬	費	30,226	32,557						
			負	担	金	9,138,172	一部課税 9,205,089								
			研	修	費	59,778	64,560								
			広	告	料	15,000	16,200								
			委	託	料	3,235,000	3,493,800								
			賃	借	料	1,389	1,500								
			保	險	料	751,036	非課税 751,036								
			報	償	費	578,173	不課税 578,173								
			貸	倒	引	当	金	繰	入	額	3,474,461	不課税 3,474,461			
		減	価	償	却	費	1,628,356,628	1,628,356,628							
			有	形	固	定	資	産	費	1,626,700,548	不課税 1,626,700,548				
			無	形	固	定	資	産	費	1,656,080	不課税 1,656,080				
		資	産	減	耗	費	11,026,908	11,069,308							
			固	定	資	産	除	却	費	11,026,908	不課税 11,069,308				

(費用)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
	営業外費用			309,429,654	301,472,880
		支払利息及び 企業債取扱諸費		298,647,211	298,647,211
			公共下水道事業 企業債利息	295,495,237	非課税 295,495,237
			個別排水処理事業 企業債利息	3,151,974	非課税 3,151,974
		長期前払消費税等償却		1,165,969	1,165,969
			長期前払消費税等償却	1,165,969	不課税 1,165,969
		雑支出		9,616,474	0
			その他雑支出	9,616,474	不課税 0
				消費税及び地方消費税 1,659,700	
	特別損失			442,740	442,740
		過年度損益修正損		442,740	442,740
			過年度損益修正損	442,740	不課税 442,740

## (2) 資本的収支

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
資 本 的 収 入				1,161,324,040	1,161,324,040	
	企 業 債	企 業 債		568,100,000	568,100,000	
			公共下水道事業企業債	558,700,000	不課税	558,700,000
			個別排水処理事業企業債	9,400,000	不課税	9,400,000
	補 助 金	国 庫 補 助 金		443,167,034	443,167,034	
			社会資本整備総合交付金	443,167,034	不課税	443,167,034
	他 会 計 出 資 金	他 会 計 出 資 金		143,583,456	143,583,456	
				143,583,456		143,583,456
			他 会 計 出 資 金	143,583,456	不課税	143,583,456
	負 担 金	負 担 金		5,002,290	5,002,290	
				5,002,290		5,002,290
			下水道事業受益者負担金	5,002,290	不課税	5,002,290
	分 担 金	分 担 金		1,341,260	1,341,260	
				1,341,260		1,341,260
			下水道事業受益者分担金	81,520	不課税	81,520
			個排事業受益者分担金	1,259,740	不課税	1,259,740
	水洗化貸付事業収入	貸 付 金 収 入		130,000	130,000	
				130,000		130,000
貸付預託金返還金			130,000	不課税	130,000	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 支 出				2,105,013,770	2,179,235,364
	建 設 改 良 費			970,453,751	1,044,675,345
		公 共 下 水 道 整 備 費		958,624,751	1,031,900,025
			給 料	14,788,480	不課税 14,788,480
			手 当 等	6,325,678	一部課税 6,332,217
			法 定 福 利 費	9,065,042	非課税 9,065,042
			賃 金	2,319,357	不課税 2,319,357
			旅 費	16,892	18,240
			被 服 費	16,002	17,282
			備 消 品 費	646,146	697,768
			燃 料 費	99,995	107,985
			通 信 運 搬 費	10,566	13,320
			負 担 金	11,655,906	11,816,849
			光 熱 水 費	15,950	17,226
			修 繕 費	116,140	125,431
			委 託 料	85,830,000	92,696,400
			賃 借 料	277,200	299,376
			工 事 請 負 費	826,416,434	892,529,748
			保 險 料	51,780	非課税 51,780
			使 用 料	379,329	409,670
			補 償 費	593,854	不課税 593,854
		個 別 排 水 处 理		10,824,000	11,689,920
		施 設 整 備 費	工 事 請 負 費	10,824,000	11,689,920
		固 定 資 産 購 入 費		1,005,000	1,085,400
			有 形 固 定 資 産 購 入 費	689,000	744,120
			無 形 固 定 資 産 購 入 費	316,000	341,280



(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
	企 業 債 償 還 金			1,134,430,019	1,134,430,019	
		企 業 債 償 還 金		1,134,430,019	1,134,430,019	
			公 共 下 水 道 事 業 企 業 債 償 還 金	1,127,361,000	不課税	1,127,361,000
			個 別 排 水 処 理 事 業 企 業 債 償 還 金	7,069,019	不課税	7,069,019
	水 洗 化 貸 付 事 業 費			130,000		130,000
		貸 付 金		130,000		130,000
			貸 付 預 託 金	130,000	不課税	130,000

## ※ 参 考

## 消費税等明細

(単位：円)

区 分	金 額	区 分	金 額
仮払消費税及び地方消費税	121,293,878	仮受消費税及び地方消費税	80,897,625
収 益 的 支 出 分	47,072,284	収 益 的 収 入 分	80,897,625
資 本 的 支 出 分	74,221,594	資 本 的 収 入 分	0
還付等対価に係る控除税額	13,133	長 期 前 払 消 費 税	33,503,270
貸倒に係る控除税額	173,358	消費税及び地方消費税調整額	8,739,174
当年度消費税申告額	1,659,700		
計	123,140,069	計	123,140,069

### 3. 未収金明細書

(単位：円)

区 分	過 年 度					現 年 度					次年度繰越額	
	繰 越 額	収 納 額	収納率	不納欠損等 注3	次年度繰越額	調 定 額	収 納 額	収納率	不納欠損等 注3	次年度繰越額		
下 水 道 使 用 料	135,984,378	113,375,110	50.5%	4,543,127	18,066,141	1,073,096,573	942,210,198	97.7%	7,542	130,878,833	148,944,974	注1
個 別 排 水 使 用 料	546,798	546,798	100.0%	0	0	6,289,850	5,733,267	98.8%	0	556,583	556,583	注2
他会計負担金等(3条)	0	0	0.0%	0	0	873,924,485	873,924,485	100.0%	0	0	0	
受 託 収 益	6,624,780	6,624,780	100.0%	0	0	89,280,522	80,726,652	90.4%	0	8,553,870	8,553,870	
手 数 料	14,000	14,000	100.0%	0	0	192,500	185,500	96.4%	0	7,000	7,000	
国道補助金(3条)	0	0	0.0%	0	0	3,889,420	3,889,420	100.0%	0	0	0	
その他収益(3条)	2,959,200	2,959,200	100.0%	0	0	5,883,608	4,823,881	82.0%	0	1,059,727	1,059,727	
消 費 税 還 付 金	0	0	0.0%	0	0	970,300	0	0.0%	0	970,300	970,300	
企 業 債	0	0	0.0%	0	0	568,100,000	568,100,000	100.0%	0	0	0	
国道補助金(4条)	0	0	0.0%	0	0	443,167,034	443,167,034	100.0%	0	0	0	
他会計出資金(4条)	0	0	0.0%	0	0	145,285,051	145,285,051	100.0%	0	0	0	
受益者負担金・分担金	280,896	276,378	98.4%	0	4,518	5,630,138	5,630,138	100.0%	0	0	4,518	
その他収益(4条)	0	0	0.0%	0	0	130,000	130,000	100.0%	0	0	0	
計	146,410,052	123,796,266	84.6%	4,543,127	18,070,659	3,215,839,481	3,073,805,626	95.6%	7,542	142,026,313	160,096,972	

(消費税込み)

(注1) 下水道使用料次年度繰越額には水道事業会計での預り金325,263円(過年度)106,187,263円(現年度)および破産更生債権等4,014,075円を含み、収納率は預り金を収納済として計算している。

(注2) 個別排水使用料次年度繰越額には水道事業会計での預り金478,801円(現年度)を含み、収納率は預り金を収納済として計算している。

(注3) 不納欠損等には、過誤納還付金等344,756円を含まない。

## 4. 固定資産明細書

## (1) 有形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減 価 償 却 累 計 額				年度末償却未済額
					年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計	
土地	413,967,815	101,399,001	0	515,366,816	0	0	0	0	515,366,816
建物	916,139,942	0	0	916,139,942	41,965,767	40,637,139	0	82,602,906	833,537,036
構築物	29,311,376,265	504,951,396	738,454	29,815,589,207	993,074,647	1,004,036,051	33,230	1,997,077,468	27,818,511,739
機械及び装置	7,219,151,626	518,978,919	10,232,144	7,727,898,401	665,305,736	580,516,808	440,460	1,245,382,084	6,482,516,317
車両運搬具	1,967,215	0	0	1,967,215	0	442,624	0	442,624	1,524,591
工具器具及び備品	5,608,435	689,000	0	6,297,435	883,689	1,067,926	0	1,951,615	4,345,820
計	37,868,211,298	1,126,018,316	10,970,598	38,983,259,016	1,701,229,839	1,626,700,548	473,690	3,327,456,697	35,655,802,319

## (2) 無形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額	年度末現在高	備 考
電話加入権	423,100	0	0	0	423,100	
ソフトウェア	7,142,839	316,000	0	1,656,080	5,802,759	
計	7,565,939	316,000	0	1,656,080	6,225,859	

(消費税抜き)

## 5. 企業債明細書

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企業債	S63.5.16	82,440,000	4,769,621	66,695,439	15,744,561	4.80%	H30.3.25	資金運用部資金	
	S63.5.16	264,200,000	15,285,466	213,742,538	50,457,462	4.80%	H30.3.25	資金運用部資金	
	S63.5.16	917,500,000	53,082,570	742,273,951	175,226,049	4.80%	H30.3.25	資金運用部資金	
	H1.3.24	402,600,000	25,802,443	347,051,236	55,548,764	4.95%	H29.3.20	金融公庫	
	H1.4.20	120,400,000	7,716,379	103,787,802	16,612,198	4.95%	H29.3.20	金融公庫	
	H1.5.15	182,800,000	10,113,577	137,131,392	45,668,608	4.85%	H31.3.25	資金運用部資金	
	H1.5.19	971,500,000	53,749,125	728,791,834	242,708,166	4.85%	H31.3.31	簡易郵便局	
	H4.5.20	587,700,000	5,307,042	541,274,236	46,425,764	5.50%	H34.3.31	簡易郵便局	
	H5.3.26	199,000,000	10,351,420	126,213,999	72,786,001	4.50%	H33.3.20	金融公庫	
	H5.5.25	669,300,000	30,346,334	372,535,764	296,764,236	4.40%	H35.3.31	簡易郵便局	
	H5.5.28	278,300,000	12,618,235	154,903,186	123,396,814	4.40%	H35.3.25	資金運用部資金	
	H6.3.23	191,200,000	9,358,197	114,986,930	76,213,070	3.75%	H34.3.20	金融公庫	
	H6.5.30	446,900,000	19,384,388	229,782,246	217,117,754	4.30%	H36.3.31	簡易郵便局	
	H6.11.15	27,700,000	1,349,885	15,358,528	12,341,472	4.60%	H34.9.20	金融公庫	
	H6.11.30	31,500,000	1,338,861	15,092,272	16,407,728	4.75%	H36.9.25	資金運用部資金	
	H7.3.30	111,000,000	5,295,460	58,368,196	52,631,804	4.75%	H35.3.20	金融公庫	
	H7.5.25	206,100,000	8,569,652	99,770,658	106,329,342	3.85%	H37.3.31	簡易郵便局	
	H7.5.26	4,400,000	182,952	2,129,989	2,270,011	3.85%	H37.3.25	資金運用部資金	
H8.3.22	144,900,000	6,568,370	75,203,773	69,696,227	3.25%	H36.3.20	金融公庫		
H8.5.27	39,600,000	1,590,881	18,054,970	21,545,030	3.40%	H38.3.25	資金運用部資金		
H8.5.27	294,100,000	11,815,104	134,090,050	160,009,950	3.40%	H38.3.25	資金運用部資金		

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率	償 還 終 期	借 入 先	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
企	H9. 4. 30	220,100,000	9,674,974	107,321,864	112,778,136	2.75%	H37. 3. 20	金 融 公 庫	
	H9. 5. 26	467,700,000	18,387,315	205,671,964	262,028,036	2.60%	H39. 3. 25	資 金 運 用 部 資 金	
	H10. 4. 20	235,800,000	10,154,400	108,909,238	126,890,762	2.10%	H38. 3. 20	金 融 公 庫	
	H10. 5. 25	452,900,000	17,577,490	189,507,898	263,392,102	2.00%	H40. 3. 25	資 金 運 用 部 資 金	
	H10. 5. 25	98,900,000	3,838,405	41,382,936	57,517,064	2.00%	H40. 3. 25	資 金 運 用 部 資 金	
	H11. 4. 30	150,500,000	6,358,997	63,449,349	87,050,651	2.00%	H39. 3. 20	金 融 公 庫	
	H11. 5. 25	25,700,000	986,412	9,984,224	15,715,776	1.70%	H41. 3. 25	資 金 運 用 部 資 金	
	H12. 3. 24	743,600,000	27,733,739	253,995,084	489,604,916	2.00%	H42. 3. 1	資 金 運 用 部 資 金	
	H12. 3. 30	47,800,000	1,979,872	18,132,351	29,667,649	2.00%	H40. 3. 20	金 融 公 庫	
	H12. 5. 26	26,400,000	984,630	9,017,578	17,382,422	2.00%	H42. 3. 25	資 金 運 用 部 資 金	
業	H12. 5. 30	96,000,000	3,976,313	36,416,439	59,583,561	2.00%	H40. 3. 20	金 融 公 庫	
	H13. 3. 28	386,200,000	14,513,916	128,974,480	257,225,520	1.60%	H42. 9. 30	簡 易 郵 便 局	
	H13. 3. 29	94,100,000	3,864,310	32,532,837	61,567,163	1.70%	H41. 3. 20	金 融 公 庫	
	H13. 5. 25	17,900,000	667,367	5,640,150	12,259,850	1.60%	H43. 3. 25	資 金 運 用 部 資 金	
	H13. 5. 30	147,700,000	6,065,447	51,063,761	96,636,239	1.70%	H41. 3. 20	金 融 公 庫	
	H13. 5. 30	8,500,000	349,061	2,938,672	5,561,328	1.70%	H41. 3. 20	金 融 公 庫	
	H14. 3. 27	24,000,000	2,000,000	20,000,000	4,000,000	0.30%	H29. 3. 31	札 幌 信 用 金 庫	
	H14. 3. 28	62,700,000	2,471,531	18,337,648	44,362,352	2.20%	H42. 3. 20	金 融 公 庫	
	H14. 3. 29	373,400,000	13,368,470	104,829,619	268,570,381	2.20%	H43. 9. 30	簡 易 郵 便 局	
	H14. 5. 27	405,800,000	14,457,467	107,628,023	298,171,977	2.10%	H44. 3. 25	財 政 融 資 資 金	
債	H14. 5. 27	172,800,000	6,156,358	45,830,758	126,969,242	2.10%	H44. 3. 25	財 政 融 資 資 金	
	H14. 5. 27	23,900,000	851,487	6,338,860	17,561,140	2.10%	H44. 3. 25	財 政 融 資 資 金	

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企	H14. 5. 30	194,600,000	7,745,807	57,857,339	136,742,661	2.00%	H42. 3. 20	金融公庫	
	H15. 4. 25	138,400,000	5,681,177	38,490,050	99,909,950	1.10%	H43. 3. 20	金融公庫	
	H15. 5. 23	425,600,000	16,097,268	109,703,530	315,896,470	0.90%	H45. 3. 31	簡易郵便局	
	H15. 5. 26	78,800,000	2,980,415	20,311,651	58,488,349	0.90%	H45. 3. 25	財政融資資金	
	H15. 5. 26	23,200,000	877,482	5,980,080	17,219,920	0.90%	H45. 3. 25	財政融資資金	
	H16. 5. 25	408,100,000	13,944,452	79,459,805	328,640,195	2.10%	H46. 3. 31	簡易郵便局	
	H16. 5. 27	11,700,000	399,780	2,278,069	9,421,931	2.10%	H46. 3. 25	財政融資資金	
	H16. 5. 28	193,200,000	8,195,901	44,738,855	148,461,145	0.70%	H44. 3. 20	金融公庫	
	H17. 5. 27	412,800,000	14,821,253	72,222,533	340,577,467	1.30%	H47. 3. 25	財政融資資金	
	H17. 5. 27	163,100,000	6,452,531	31,442,562	131,657,438	1.30%	H45. 3. 20	金融公庫	
業	H17. 5. 27	19,700,000	707,313	3,446,666	16,253,334	1.30%	H47. 3. 25	財政融資資金	
	H18. 5. 29	19,400,000	642,117	2,493,547	16,906,453	2.00%	H48. 3. 25	財政融資資金	
	H18. 5. 30	282,800,000	9,360,347	36,349,238	246,450,762	2.00%	H48. 3. 31	簡易郵便局	
	H18. 5. 30	171,300,000	6,296,660	24,451,956	146,848,044	2.00%	H46. 3. 20	金融公庫	
	H19. 5. 28	18,000,000	603,370	1,779,896	16,220,104	1.70%	H49. 3. 25	財政融資資金	
	H19. 5. 30	690,000,000	23,129,173	68,229,318	621,770,682	1.70%	H49. 3. 31	簡易郵便局	
	H19. 5. 30	534,900,000	31,464,000	157,332,000	377,568,000	0.50%	H39. 3. 31	北中央信用組合	
	H20. 5. 27	682,700,000	21,201,778	41,944,700	640,755,300	2.20%	H50. 3. 25	財政融資資金	
	H20. 5. 29	85,000,000	12,142,000	85,000,000	0	0.25%	H27. 3. 31	道央農業協同組合	
	H20. 5. 29	490,000,000	28,822,000	115,314,000	374,686,000	0.65%	H40. 3. 31	北洋銀行	
債	H20. 5. 29	137,200,000	8,070,000	32,290,000	104,910,000	0.65%	H40. 3. 31	札幌信用金庫	
	H21. 5. 26	675,800,000	20,801,272	20,801,272	654,998,728	2.10%	H51. 3. 25	財政融資資金	

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企	H21. 5. 28	475,000,000	27,940,000	83,840,000	391,160,000	0.23%	H41. 3. 31	北洋銀行	
	H21. 5. 28	141,200,000	8,304,000	24,944,000	116,256,000	0.70%	H41. 3. 31	北洋銀行	
	H22. 5. 26	699,300,000	0	0	699,300,000	2.00%	H52. 3. 25	財政融資資金	
	H22. 5. 27	475,000,000	27,940,000	55,900,000	419,100,000	0.81%	H42. 3. 31	北海道銀行	
	H22. 5. 27	140,600,000	8,270,000	16,550,000	124,050,000	0.90%	H42. 3. 31	北洋銀行	
	H23. 3. 22	165,000,000	16,500,000	66,000,000	99,000,000	0.90%	H33. 3. 31	市町村備荒資金組合	
	H23. 3. 22	145,000,000	20,714,000	82,858,000	62,142,000	0.90%	H30. 3. 31	市町村備荒資金組合	
	H23. 3. 22	179,700,000	22,462,000	89,852,000	89,848,000	0.90%	H31. 3. 31	市町村備荒資金組合	
	H23. 3. 22	9,700,000	0	0	9,700,000	1.80%	H53. 3. 25	財政融資資金	
	H23. 5. 26	597,500,000	0	0	597,500,000	1.80%	H53. 3. 20	地方公共団体金融機構	
業	H23. 5. 26	556,000,000	32,736,000	32,736,000	523,264,000	0.43%	H43. 3. 31	北洋銀行	
	H23. 5. 30	123,400,000	12,340,000	49,360,000	74,040,000	1.05%	H33. 3. 31	北洋銀行	
	H23. 5. 30	53,600,000	5,360,000	21,440,000	32,160,000	1.05%	H33. 3. 31	北海道銀行	
	H23. 5. 30	30,900,000	3,090,000	12,360,000	18,540,000	1.05%	H33. 3. 31	札幌信用金庫	
	H23. 5. 30	11,800,000	1,180,000	4,720,000	7,080,000	1.05%	H33. 3. 31	北央信用組合	
	H23. 5. 30	27,100,000	2,710,000	10,840,000	16,260,000	1.05%	H33. 3. 31	道央農業協同組合	
	H23. 5. 30	7,800,000	0	0	7,800,000	1.60%	H52. 3. 25	財政融資資金	
	H24. 5. 24	610,000,000	0	0	610,000,000	1.60%	H54. 3. 20	地方公共団体金融機構	
	H24. 5. 24	66,600,000	16,650,000	49,950,000	16,650,000	0.21%	H28. 3. 31	北海道銀行	
	H24. 5. 30	492,600,000	0	0	492,600,000	0.24%	H44. 3. 31	北洋銀行	
債	H24. 5. 30	254,600,000	31,824,000	95,480,000	159,120,000	0.80%	H32. 3. 31	北洋銀行	
	H24. 5. 30	110,000,000	13,750,000	41,250,000	68,750,000	0.80%	H32. 3. 31	北海道銀行	



(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企	H24. 5. 30	64,600,000	8,074,000	24,230,000	40,370,000	0.80%	H32. 3. 31	札幌信用金庫	
	H24. 5. 30	24,400,000	3,050,000	9,150,000	15,250,000	0.80%	H32. 3. 31	北央信用組合	
	H24. 5. 30	55,500,000	6,936,000	20,820,000	34,680,000	0.80%	H32. 3. 31	道央農業協同組合	
業	H25. 3. 25	7,800,000	0	0	7,800,000	1.40%	H53. 3. 1	財政融資資金	
	H25. 3. 26	578,700,000	0	0	578,700,000	1.50%	H55. 3. 20	地方公共団体金融機構	
	H25. 3. 29	114,100,000	0	0	114,100,000	0.12%	H45. 3. 31	北洋銀行	
	H25. 3. 29	25,200,000	12,598,000	25,200,000	0	0.65%	H27. 3. 31	北洋銀行	
	H25. 3. 29	63,400,000	21,132,000	42,268,000	21,132,000	0.65%	H28. 3. 31	北洋銀行	
	H25. 3. 29	111,000,000	27,750,000	55,500,000	55,500,000	0.65%	H29. 3. 31	北洋銀行	
	H25. 3. 29	64,070,000	7,118,000	14,244,000	49,826,000	0.65%	H34. 3. 31	北洋銀行	
	H25. 3. 29	14,800,000	7,400,000	14,800,000	0	0.65%	H27. 3. 31	北海道銀行	
	H25. 3. 29	27,700,000	9,232,000	18,468,000	9,232,000	0.65%	H28. 3. 31	北海道銀行	
	H25. 3. 29	48,400,000	12,100,000	24,200,000	24,200,000	0.65%	H29. 3. 31	北海道銀行	
	H25. 3. 29	112,590,000	12,510,000	25,020,000	87,570,000	0.65%	H34. 3. 31	北海道銀行	
	H25. 3. 29	8,600,000	4,300,000	8,600,000	0	0.65%	H27. 3. 31	札幌信用金庫	
	H25. 3. 29	16,100,000	5,366,000	10,734,000	5,366,000	0.65%	H28. 3. 31	札幌信用金庫	
	H25. 3. 29	28,200,000	7,050,000	14,100,000	14,100,000	0.65%	H29. 3. 31	札幌信用金庫	
	H25. 3. 29	65,590,000	7,286,000	14,588,000	51,002,000	0.65%	H34. 3. 31	札幌信用金庫	
	債	H25. 3. 29	3,200,000	1,600,000	3,200,000	0	0.65%	H27. 3. 31	北央信用組合
H25. 3. 29		6,000,000	2,000,000	4,000,000	2,000,000	0.65%	H28. 3. 31	北央信用組合	
H25. 3. 29		10,400,000	2,600,000	5,200,000	5,200,000	0.65%	H29. 3. 31	北央信用組合	
H25. 3. 29		24,270,000	2,696,000	5,398,000	18,872,000	0.65%	H34. 3. 31	北央信用組合	

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企             業	H25.3.29	13,700,000	4,566,000	9,134,000	4,566,000	0.65%	H28.3.31	道央農業協同組合	
	H25.3.29	7,300,000	3,650,000	7,300,000	0	0.65%	H27.3.31	道央農業協同組合	
	H25.3.29	24,000,000	6,000,000	12,000,000	12,000,000	0.65%	H29.3.31	道央農業協同組合	
	H25.3.29	55,780,000	6,196,000	12,408,000	43,372,000	0.65%	H34.3.31	道央農業協同組合	
	H26.3.25	252,900,000	0	0	252,900,000	1.40%	H56.3.20	地方公共団体金融機構	
	H26.3.25	165,200,000	0	0	165,200,000	1.00%	H46.3.20	地方公共団体金融機構	
	H26.3.25	82,800,000	0	0	82,800,000	1.40%	H56.3.20	地方公共団体金融機構	
	H26.3.25	18,900,000	0	0	18,900,000	1.00%	H46.3.20	地方公共団体金融機構	
	H26.3.25	16,500,000	0	0	16,500,000	1.30%	H54.3.1	財政融資資金	
	H26.3.28	104,800,000	0	0	104,800,000	0.19%	H46.3.31	北洋銀行	
	H27.3.25	9,400,000	0	0	9,400,000	1.10%	H55.3.1	財政融資資金	
	H27.3.26	224,900,000	0	0	224,900,000	0.80%	H47.3.20	地方公共団体金融機構	
	H27.3.26	233,800,000	0	0	233,800,000	1.20%	H57.3.20	地方公共団体金融機構	
	H27.3.31	100,000,000	0	0	100,000,000	0.13%	H47.3.31	道央農業協同組合	
債	123	24,468,840,000	1,134,430,019	8,035,701,789	16,433,138,211				

## 1. 概 況

### (1) 総括事項

下水道事業は、水質汚濁防止などの環境保全と安全で快適な生活環境の向上を図るための施設として、本年度もその整備に努め、雨水管整備及び合流地区の分流化などの管渠整備や、終末処理場の整備及び更新を実施するとともに長寿命化計画の策定などを実施しました。

経営面におきましては、下水道事業収益は予算額を下回りましたが、下水道事業費用において管理運営費の節減に努めた結果、収益的収支で前年度を上回る純利益を計上することができました。今後も安全で快適な生活環境の向上を図るため、市民の要望に適応できる計画的な施設整備を行なうとともに、効率的で健全な経営に努めてまいります。

#### (ア) 業務の状況

恵庭市の処理区域内人口は、前年度に比べ146人の増加となり、総処理水量は年間1,119.7万 $\text{m}^3$ 、前年度比較 $\Delta 62$ 万 $\text{m}^3$ の減少となりました。また、有収水量は767.4万 $\text{m}^3$ と前年比較で $\Delta 9.9$ 万 $\text{m}^3$  ( $\Delta 1.3\%$ ) の減となりました。

次に排水件数は、前年度に比べ207件増加の29,184件となり、下水道使用料の調定件数は2,479件増加の350,224件(延べ月数)となりました。

施設整備では、雨水管の布設を1,168m、汚水管の布設を3,246.6m施工し、処理場機械設備・電気設備等の整備、個別排水処理施設を9基設置しました。

#### (イ) 財務の状況

##### (収益的収支)

下水道使用料収益は10億530万6,219円、雨水処理負担金が5億3万5,387円などにより、営業収益は15億8,820万1,256円となりました。また、国庫補助金388万9,420円、一般会計補助金153万7,692円、一般会計負担金3億6,755万804円、長期前受金戻入9億2,272万2,186円などにより、営業外収益は12億9,869万1,960円。過年度損益修正益による特別利益454万1,345円と合わせ、収入総額は28億9,143万4,561円となりました。

一方、費用では、管渠費8,685万3,119円、処理場費3億8,305万3,875円、業務費5,970万6,325円、減価償却費16億2,835万6,628円など、営業費用は23億3,006万3,580円。企業債利息2億9,864万7,211円、雑支出961万6,474円などの営業外費用は3億942万9,654円となり、過年度損益修正損44万2,740円の特別損失と合わせ、費用総額は26億3,993万5,974円となりました。

これらの結果、**当年度純利益は2億5,149万8,587円**となりました。

なお、この剰余金は企業債償還金の原資として全額「減債積立金」に積立処分いたします。

(資本的収支)

資本的収入は、企業債5億6,810万円、国庫補助金4億4,316万7,034円、一般会計出資金1億4,358万3,456円など合計11億6,132万4,040円であったのに対し、資本的支出は、建設改良費10億4,467万5,345円、企業債償還金11億3,443万19円など合計21億7,923万5,364円となりました。

この結果、差引△10億1,791万1,324円の不足であります。これは当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、減債積立金処分額および引継金で補てんします。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
平成26年第3回定例会 議案第11号	平成25年度恵庭市下水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	H26.9.11	H26.9.12
平成26年第3回定例会 認定案第11号	平成25年度恵庭市下水道事業会計決算	H26.9.11	H26.10.9
平成27年第1回定例会 議案第33号	平成27年度恵庭市下水道事業会計予算	H27.2.23	H27.3.19

(3) 行政官庁許認可事項

行政官庁	件名	申請年月日	許認可年月日	許認可番号
北海道知事	平成26年度起債同意について	H26.9.16	H26.10.20	石地政第2648号

(4) 職員に関する事項

(ア) 職員の現在員数

区 分	平成 26 年 度 末	平成 25 年 度 末	増 減	備 考
下 水 道 事 業	17 (13)	17 (13)	0 (0)	( ) 内は正職員数

(イ) 職員の現況調

H27. 3. 31 現在

区 分	特 別 職	事 務 吏 員	技 術 吏 員	主 事 補	技 師 補	再任用・非常勤・臨時		計
						事務職	技術職	
部 長								0
次 長			1					1
下 水 道 課	課 長		1					1
	計画担当Staff		2					2
	工事担当Staff		5			2		7
	設備担当Staff		1				2	3
処 理 場	場 長		1					1
	Staff		1					1
経 営 管 理 課	課 長							0
	総務Staff							0
	財務Staff		1					1
計	0	2	11	0	0	2	2	17

(5) 料金その他の供給条件の認定、変更に関する事項

- ・平成26年4月1日より、下水道使用料及び個別排水処理施設使用料における消費税の計算方法を外税方式とした。

(6) その他の重要事項

- ・収益的収入において、雨水処理負担金500,035,387円は、課税支出に102,830,886円（特定収入）および課税支出以外に397,204,501円（特定収入）を充当した。国庫補助金3,889,420円は、課税支出に3,889,420円（特定収入）を充当し、一般会計補助金1,537,692円は、課税支出に1,537,692円（特定収入）を充当。また、一般会計負担金367,550,804円は、課税支出に12,756,771円（特定収入）および課税支出以外に354,794,033円（特定収入）を充当した。なお、特別利益のうち消費税還付加算金57,000円については用途不特定の特定収入である。
- ・資本的収入において、国庫補助金443,167,034円は、課税支出に443,167,034円（特定収入）を充当し、負担金5,002,290円は、課税支出に5,002,290円（特定収入）を充当。分担金1,341,260円は、課税支出に1,341,260円（特定収入）を充当した。

## 2. 工 事

(1) 公共下水道整備費

(ア) 管渠等整備工事

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
(H25繰越)相生地区管渠布設工事第2工区	汚水管 φ200(分流化)L=328.60m	31,525,200	H25.11.21	H26.6.30
公共汚水柵工事	汚水柵 4カ所	2,642,760		
駒場・大町地区管渠布設工事	雨水管 φ300 L=118.87m 汚水管 φ150~200 L=78.91m	18,154,800	H26.4.28	H26.9.10
下島松地区管渠布設工事	汚水管 φ75(圧送) L=223.04m φ150 L=94.34m 他	25,910,388	H26.5.15	H26.9.12
恵央地区管渠布設工事	雨水管 φ250~400 L=412.06m 汚水管 φ200 L=65.12m	34,171,200	H26.6.12	H26.11.10
恵南地区管渠布設工事	雨水管 φ250~700 L=637.11m	45,662,400	H26.5.28	H26.10.3
相生地区管渠布設工事	汚水管 φ200(分流化)L=790.97m 他	68,027,400	H26.6.25	H26.12.24
相生・緑町地区管渠布設工事	汚水管 φ200(分流化)L=650.34m	58,384,800	H26.6.19	H26.11.14
緑町地区管渠布設工事第1工区	汚水管 φ200(分流化)L=671.09m	60,566,400	H26.9.8	H27.2.5
緑町地区管渠布設工事第2工区	汚水管 φ200(分流化)L=344.16m	42,832,800	H26.11.11	H27.3.20
計		387,878,148		

(消費税込み)



## (イ) 終末処理場工事

(単位:円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
水処理施設機械設備工事	3系最終沈殿池・消毒槽 機械設備 (第1期長寿命化計画)	104,112,000	H26.5.20	H27.1.30
水処理施設電気設備工事	3系最終沈殿池・消毒槽 電気設備 (第1期長寿命化計画)	44,863,200	H26.5.23	H27.1.30
汚泥処理施設機械設備工事	No.3ガスタンク新設工事 (機械・土木)	279,720,000	H26.6.11	H27.2.25
汚泥処理施設電気設備工事	No.3ガスタンク新設工事 (電気)	23,263,200	H26.5.23	H27.2.27
長寿命化施設電気設備工事	汚泥貯留槽 液位計、現場盤2面 (第1期長寿命化計画)	15,120,000	H26.7.1	H27.2.27
長寿命化施設機械設備工事	汚泥貯留槽 攪拌機 (第1期長寿命化計画)	19,440,000	H26.8.12	H27.2.27
水処理施設防食工事	2系初沈流入水路 防食	18,133,200	H26.8.27	H27.1.16
計		504,651,600		

(消費税込み)

## (2) 個別排水処理施設整備費

(単位:円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
個別排水処理施設設置工事その1	5人槽1基 7人槽1基	2,678,400	H26.5.26	H26.8.4
個別排水処理施設設置工事その2	5人槽2基	2,477,520	H26.5.26	H26.11.6
個別排水処理施設設置工事その3	5人槽2基	2,376,000	H26.10.1	H26.12.1
個別排水処理施設設置工事その4	5人槽3基	4,158,000	H26.10.29	H27.3.27
計		11,689,920		

(消費税込み)

### 3. 業 務

#### (1) 業 務 量

##### (ア) 処理の状況

項 目	単位	平成26年度	平成25年度	比較増減
行政区域内人口	人	68,898	68,751	147
処理区域内人口	人	67,114	66,968	146
水洗化人口	人	66,865	66,713	152
水洗化戸数	戸	20,280	20,046	234
処理区域内面積	ha	1,850	1,847	3
年間総処理水量	m <sup>3</sup>	11,197,174	11,817,184	△ 620,010
年間有収水量	m <sup>3</sup>	7,673,828	7,773,270	△ 99,442
1日平均処理水量	m <sup>3</sup>	30,677	32,376	△ 1,699
浄化槽設置基数	基	248	240	8

##### (イ) 排水件数

種 別	平成26年度末件数(件)	平成25年度末件数(件)	比較増減(件)
家事用	27,429	27,261	168
家事用外	1,517	1,490	27
個別排水	238	226	12
計	29,184	28,977	207

(件数は契約件数)

## (ウ) 調定業務

年 度	平成26年度		平成25年度		比 較 増 減	
	種 別	調定件数 (延べ月数) (件)	調定金額 (円)	調定件数 (延べ月数) (件)		
家 事 用		329,157.5		327,135	2,022.5	0.6%
		567,756,712		557,834,346	9,922,366	1.8%
		4,535,929		4,561,502	△ 25,573	△0.6%
家 事 用 外		18,204		17,889.5	314.5	1.8%
		505,339,861		506,463,020	△ 1,123,159	△0.2%
		3,137,899		3,211,768	△ 73,869	△2.3%
個 別 排 水		2,862		2,720	142.0	5.2%
		6,289,850		5,842,122	447,728	7.7%
		52,130		49,995	2,135	4.3%
合 計		350,223.5		347,744.5	2,479.0	0.7%
		1,079,386,423		1,070,139,488	9,246,935	0.9%
		7,725,958		7,823,265	△ 97,307	△1.2%

(消費税込み)

## (エ) 下水道・個別排水検査手数料

(単位：円)

区 分	平成26年度		平成25年度		比較増減	
	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額
下 水 道	376	188,000	326	163,000	50	25,000
個 別 排 水	9	4,500	17	8,500	△ 8	△ 4,000
計	385	192,500	343	171,500	42	21,000

(消費税抜き)

## (2) 事業収入に関する事項

(単位：円/%)

区 分	平 成 26 年 度	平 成 25 年 度	比 較 増 減	
	金 額	金 額	金 額	比 率
営 業 収 益	1,588,201,256	1,548,919,692	39,281,564	2.5
下水道使用料	1,005,306,219	1,019,203,847	△ 13,897,628	△ 1.4
雨水処理負担金	500,035,387	457,745,895	42,289,492	9.2
受託事業収益	82,667,150	71,798,450	10,868,700	15.1
その他営業収益	192,500	171,500	21,000	12.2
営 業 外 収 益	1,298,691,960	1,369,669,440	△ 70,977,480	△ 5.2
受取利息及び配当金	279,011	288,727	△ 9,716	△ 3.4
補助金	3,889,420	26,227,000	△ 22,337,580	△ 85.2
他会計補助金	1,537,692	13,552,127	△ 12,014,435	△ 88.7
他会計負担金	367,550,804	391,609,951	△ 24,059,147	△ 6.1
長期前受金戻入	922,722,186	929,267,906	△ 6,545,720	△ 0.7
雑収益	2,712,847	8,723,729	△ 6,010,882	△ 68.9
特 別 利 益	4,541,345	11,193,600	△ 6,652,255	△ 59.4
過年度損益修正益	4,541,345	11,193,600	△ 6,652,255	△ 59.4
計	2,891,434,561	2,929,782,732	△ 38,348,171	△ 1.3

(消費税抜き)

## (3) 事業費に関する事項

(単位：円/%)

区 分	平成 26 年 度	平成 25 年 度	比 較 増 減	
	金 額	金 額	金 額	比 率
営 業 費 用	2,330,063,580	2,431,240,223	△ 101,176,643	△ 4.2
管 渠 費	86,853,119	113,346,935	△ 26,493,816	△ 23.4
処 理 場 費	383,053,875	371,588,006	11,465,869	3.1
個 別 排 水 処 理 費	14,746,723	14,307,907	438,816	3.1
水 質 規 制 費	2,351,000	2,246,000	105,000	4.7
水 洗 化 促 進 費	2,838,107	2,473,687	364,420	14.7
生 ご み ・ し 尿 処 理 場 維 持 管 理 受 託 費	50,644,816	45,921,908	4,722,908	10.3
受 託 工 事 費	28,224,000	22,461,000	5,763,000	25.7
業 務 費	59,706,325	58,186,492	1,519,833	2.6
総 係 費	62,262,079	57,062,725	5,199,354	9.1
減 価 償 却 費	1,628,356,628	1,720,152,810	△ 91,796,182	△ 5.3
資 産 減 耗 費	11,026,908	23,492,753	△ 12,465,845	△ 53.1
営 業 外 費 用	309,429,654	332,914,905	△ 23,485,251	△ 7.1
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	298,647,211	320,287,608	△ 21,640,397	△ 6.8
長 期 前 払 消 費 税 等 償 却	1,165,969	0	1,165,969	皆 増
雑 支 出	9,616,474	12,627,297	△ 3,010,823	△ 23.8

(単位：円／%)

区 分	平 成 26 年 度	平 成 25 年 度	比 較 増 減	
	金 額	金 額	金 額	比 率
特 別 損 失	442,740	16,064,842	△ 15,622,102	△ 97.2
過年度損益修正損	442,740	405,300	37,440	9.2
貸倒引当金繰入額	0	10,684,566	△ 10,684,566	皆減
その他特別損失	0	4,974,976	△ 4,974,976	皆減
計	2,639,935,974	2,780,219,970	△ 140,283,996	△ 5.0

(消費税抜き)

## 4. 会 計

### (1) 重要契約の要旨

本年度に締結された主たる契約は次のとおりです。(500万円以上)

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H25.11.20	31,525,200	(H25繰越)相生地区管渠布設工事第2工区	垣原建設興業(株)
H26.4.1	12,805,398	個別排水処理施設保守点検業務委託	(株)東洋実業恵庭営業所
H26.4.1	8,640,000	マイクロガスタービン保守点検委託業務	(株)荏原製作所 北海道支社
H26.4.1	7,236,000	終末処理場 制御システム及び計測器保守点検委託業務	(株)日立製作所 北海道支社
H26.4.1	250,052,400	恵庭下水終末・生ごみ・し尿処理場運転管理委託業務	(株)道央環境センター
H26.4.28	18,154,800	恵庭市公共下水道事業 駒場・大町地区管渠布設工事	恵進建設(株)
H26.4.28	14,040,000	下水道管渠清掃委託業務その1	嘉屋興業(株)
H26.5.14	5,216,400	恵庭市公共下水道事業 柏木地区路面復旧工事	共創技建(株) 恵庭支店
H26.5.14	25,898,400	恵庭市公共下水道事業 下島松地区管渠布設工事	山東建設(株)
H26.5.20	104,112,000	恵庭下水終末処理場 水処理施設機械設備工事	月島機械(株) 札幌支店
H26.5.21	5,346,000	恵庭下水終末処理場 水処理・汚泥処理施設施工監理委託業務	日本上下水道設計(株)札幌事務所
H26.5.23	44,863,200	恵庭下水終末処理場 水処理施設電気設備工事	(株)日立製作所 北海道支社
H26.5.23	23,263,200	恵庭下水終末処理場 汚泥処理施設電気設備工事	(株)日立製作所 北海道支社
H26.5.27	45,662,400	恵庭市公共下水道事業 恵南地区管渠布設工事	本多技建工業(株)
H26.5.27	20,768,400	恵庭市公共下水道事業 本町・漁町地区測量・地質・設計委託業務	日本上下水道設計(株)札幌事務所
H26.5.27	24,829,200	恵庭市公共下水道事業 緑・末広・栄恵地区測量・地質・設計委託業務	日本上下水道設計(株)札幌事務所
H26.6.5	12,949,200	恵庭市公共下水道事業 有明・幸町地区測量・地質・設計委託業務	(株)ホクスイ設計コンサル
H26.6.6	9,525,600	恵庭下水終末処理場 臭気対策検討委託業務	日本上下水道設計(株)札幌事務所
H26.6.11	279,720,000	恵庭下水終末処理場 汚泥処理施設機械設備工事	月島機械(株) 札幌支店
H26.6.11	65,988,000	恵庭市公共下水道事業 恵央地区管渠布設工事	恵庭建設(株)
H26.6.17	7,270,000	恵庭下水終末処理場再構築基本設計(長寿命化計画)に係る技術的援助協定	日本下水道事業団

(消費税込み)

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H26. 6. 18	58,384,800	恵庭市公共下水道事業 相生・緑町地区管渠布設工事	垣原建設興業(株)
H26. 6. 24	67,186,800	恵庭市公共下水道事業 相生地区管渠布設工事	(株)スパル建設
H26. 7. 1	15,120,000	恵庭下水終末処理場 長寿命化施設電気設備工事	(株)日立製作所 北海道支社
H26. 7. 28	9,180,000	終末処理場 1系しさ搬出機下ベルト交換	月島機械(株) 札幌支店
H26. 8. 12	19,440,000	恵庭下水終末処理場 長寿命化施設機械設備工事	月島機械(株) 札幌支店
H26. 8. 26	18,133,200	恵庭下水終末処理場 水処理施設防食工事	フクタカ工業(株)
H26. 9. 5	60,556,400	恵庭市公共下水道事業 緑町地区管渠布設工事第1工区	恵庭建設(株)
H26. 10. 16	25,509,600	恵庭市公共下水道事業 漁・泉・桜町地区測量・地質・設計委託業務	日本上下水道設計(株)札幌事務所
H26. 11. 10	42,832,800	恵庭市公共下水道事業 緑町地区管渠布設工事第2工区	(株)鼻和組
H26. 12. 4	5,940,000	終末処理場 1系污水ポンプ吐出電動弁整備	(株)栗本鐵工所 北海道支店

(消費税込み)



(2) 企業債及び一時借入金の概要

(ア) 企業債

(単位：円)

借入先	前年度末残高	当年度発行高	当年度元金償還額	当年度末残高
財務省財政融資資金	4,948,743,041	9,400,000	265,472,717	4,692,670,324
簡易生命保険資金	3,155,669,439	0	207,770,167	2,947,899,272
地方公共団体金融機構	4,095,255,750	458,700,000	145,709,135	4,408,246,615
市中銀行等	4,489,134,000	100,000,000	455,802,000	4,133,332,000
市町村備荒資金組合	310,666,000	0	59,676,000	250,990,000
計	16,999,468,230	568,100,000	1,134,430,019	16,433,138,211

(消費税抜き)

(イ) 一時借入金

該当事項なし

## (3) 予算・決算の比較概況

## (ア) 収益的収支

## (収 入)

(単位：円／%)

区 分	予 算 現 額 ( A )	決 算 額 ( B )	差 引 ( B - A )	執 行 率 ( B / A )
営 業 収 益	1,703,404,000	1,668,894,832	△ 34,509,168	98.0
下水道使用料	1,100,018,000	1,079,386,423	△ 20,631,577	98.1
雨水処理負担金	507,214,000	500,035,387	△ 7,178,613	98.6
受託事業収益	96,038,000	89,280,522	△ 6,757,478	93.0
その他営業収益	134,000	192,500	58,500	143.7
営 業 外 収 益	1,324,558,000	1,297,749,516	△ 26,808,484	98.0
受取利息及び配当金	316,000	279,011	△ 36,989	88.3
補助金	7,800,000	3,889,420	△ 3,910,580	49.9
他会計補助金	970,000	1,537,692	567,692	158.5
他会計負担金	365,696,000	367,550,804	1,854,804	100.5
長期前受金戻入	943,995,000	922,722,186	△ 21,272,814	97.7
雑収益	5,781,000	1,770,403	△ 4,010,597	30.6
特 別 利 益	10,000	4,624,047	4,614,047	46,240.5
固定資産売却益	10,000	0	△ 10,000	0.0
過年度損益修正益	0	4,624,047	4,624,047	—
計	3,027,972,000	2,971,268,395	△ 56,703,605	98.1

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円／％)

区 分	予 算 現 額 ( A )	決 算 額 ( B )	差 引 ( A - B )	執 行 率 ( B / A )
営 業 費 用	2,473,199,000	2,377,135,864	96,063,136	96.1
管 渠 費	101,899,080	92,791,423	9,107,657	91.1
処 理 場 費	440,682,000	411,929,667	28,752,333	93.5
個 別 排 水 処 理 費	18,561,000	15,765,131	2,795,869	84.9
水 質 規 制 費	4,882,000	2,539,080	2,342,920	52.0
水 洗 化 促 進 費	3,255,000	2,841,834	413,166	87.3
生 ご み ・ し 尿 処 理 場 維 持 管 理 受 託 費	61,481,000	54,237,178	7,243,822	88.2
受 託 工 事 費	30,481,920	30,481,920	0	100.0
業 務 費	64,482,830	64,482,830	0	100.0
総 係 費	68,676,170	62,640,865	6,035,305	91.2
減 価 償 却 費	1,670,209,000	1,628,356,628	41,852,372	97.5
資 産 減 耗 費	8,589,000	11,069,308	△ 2,480,308	128.9
営 業 外 費 用	315,428,000	301,472,880	13,955,120	95.6
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	311,171,000	298,647,211	12,523,789	96.0
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	2,900,000	1,659,700	1,240,300	57.2
長 期 前 払 消 費 税 等 償 却	1,206,000	1,165,969	40,031	96.7
雑 支 出	151,000	0	151,000	0.0

(消費税込み)

(単位：円/%)

区 分	予 算 現 額 ( A )	決 算 額 ( B )	差 引 ( A - B )	執 行 率 ( B / A )
特 別 損 失	2,010,000	442,740	1,567,260	22.0
固 定 資 産 売 却 損	10,000	0	10,000	0.0
過 年 度 損 益 修 正 損	2,000,000	442,740	1,557,260	22.1
予 備 費	2,000,000	0	2,000,000	0.0
予 備 費	2,000,000	0	2,000,000	0.0
計	2,792,637,000	2,679,051,484	113,585,516	95.9

(消費税込み)

## (イ) 資本の収支

## (収 入)

(単位：円/%)

区 分	予 算 現 額 ( A )	決 算 額 ( B )	差 引 ( B - A )	執 行 率 ( B / A )
企 業 債	724,600,000	568,100,000	△ 156,500,000	78.4
補 助 金	538,500,000	443,167,034	△ 95,332,966	82.3
他 会 計 出 資 金	145,418,000	143,583,456	△ 1,834,544	98.7
負 担 金	5,002,000	5,002,290	290	100.0
分 担 金	2,884,000	1,341,260	△ 1,542,740	46.5
水 洗 化 貸 付 事 業 収 入	1,072,000	130,000	△ 942,000	12.1
計	1,417,476,000	1,161,324,040	△ 256,151,960	81.9

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円/%)

区 分	予 算 現 額 ( A )	決 算 額 ( B )	差 引 ( A - B )	執 行 率 ( B / A )
建 設 改 良 費	1,296,702,981	1,044,675,345	252,027,636	80.6
公共下水道整備費	1,263,863,981	1,031,900,025	231,963,956	81.6
個別排水処理施設整備費	28,847,000	11,689,920	17,157,080	40.5
固定資産購入費	3,992,000	1,085,400	2,906,600	27.2
企 業 債 償 還 金	1,134,430,019	1,134,430,019	0	100.0
水 洗 化 貸 付 事 業 費	1,072,000	130,000	942,000	12.1
返 還 金	2,750,000	0	2,750,000	0.0
予 備 費	2,000,000	0	2,000,000	0.0
計	2,436,955,000	2,179,235,364	257,719,636	89.4

(消費税込み)

(4) 議会の議決を経なければ流用できない経費の決算

(単位：円)

区 分	予 算 額			決 算 額	差 引
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計		
職 員 給 与 費	119,514,000	0	119,514,000	109,745,690	9,768,310

(消費税込み)

(5) その他経理に関する重要事項

本年度中に移管を受けた受贈財産は次のとおりです。

(単位：円)

移管施設に係る対象工事等	移管元	受贈財産	受贈財産評価額
恵庭市恵み野駅西口土地区画整理事業	恵庭市恵み野駅西口土地区画整理組合	調整池、下水道用地	101,399,001
河川占用排水工作物の権利譲渡	北海道	漁川No. 8-2 吐口、導水路	52,925,000
合 計			154,324,001

(消費税抜き)

## 注 記

### 1. 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

##### イ. 有形固定資産

###### 定額法

###### 主な耐用年数

建物 10年～50年

構築物 10年～50年

機械及び装置 5年～50年

車両運搬具 4年

工具、器具及び備品 5年～15年

##### ロ. 無形固定資産

###### 定額法

###### 主な耐用年数

ソフトウェア 5年

#### (2) 引当金の計上方法

##### イ. 貸倒引当金

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

##### ロ. 退職給付引当金

職員の退職手当は、「恵庭市公営企業の退職給付引当金に関する取扱要領」に基づき、下水道事業が每期支出する退職手当組合に対する一定の負担金を除き、一般会計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。

##### ハ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(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。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産にかかる控除対象外消費税等については、長期前払消費税等勘定に計上し、20年間で均等償却を行っている。

2. 貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち「下水道事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は10,562,987,040円である。

3. キャッシュフロー計算書に関する注記

当事業年度における重要な非資金取引は、受贈による取得154,324,001円である。

4. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

イ. 報告セグメントの決定方法

恵庭市下水道事業は、公共下水道事業、個別排水処理事業の2事業を運営しており、各事業毎に運営方針等を決定していること、及び公共下水道事業では汚水処理と雨水処理を行っていることから、「公共下水道事業(汚水処理)」、「公共下水道(雨水処理)」及び「個別排水処理事業」の3つを報告セグメントとしている。

ロ. 各報告セグメントの事業内容は次のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	汚水処理 汚水管渠 L=333km、合流管渠 L=29km 終末処理場 1カ所
	雨水処理 雨水管渠 L=283km、合流管渠 L=29km 終末処理場 1カ所
個別排水処理事業	個別合併処理浄化槽 248基



(2) 各報告セグメントの営業収益等

イ. 平成26年度(平成26年4月1日から平成27年3月31日)

(単位:円)

事業区分	公共下水道事業		個別排水処理事業	小計	共通	合計
	汚水処理	雨水処理				
営業収益	1,082,295,848	500,035,387	5,870,021	1,588,201,256		1,588,201,256
営業費用	1,692,042,838	608,647,460	26,301,762	2,326,992,060	3,071,520	2,330,063,580
営業損益	△ 609,746,990	△ 108,612,073	△ 20,431,741	△ 738,790,804	△ 3,071,520	△ 741,862,324
経常損益	225,886,147	59,758,318	△ 3,589,674	282,054,791	△ 2,538,089	279,516,702
セグメント資産	21,446,455,376	14,202,543,103	220,321,638	35,869,320,117	1,790,842,274	37,660,162,391
セグメント負債	21,957,279,439	12,974,851,437	218,036,334	35,150,167,210	6,502,197	35,156,669,407
その他の項目						
他会計繰入金	341,845,873	508,365,974	18,912,036	869,123,883		869,123,883
法第17条第1項に定める経費	341,845,873	506,828,282	18,912,036	867,586,191		867,586,191
減価償却費	1,137,363,294	480,662,561	10,330,773	1,628,356,628		1,628,356,628
特別利益	4,541,345			4,541,345		4,541,345
特別損失	442,740			442,740		442,740
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	1,016,223,523	99,286,793	10,824,000	1,126,334,316		1,126,334,316

5. その他の注記

(1) 引当金の取崩し額

イ. 貸倒引当金(固定資産)

当事業年度において、債権の不納欠損による損失として4,452,685円を使用した。

ロ. 賞与引当金・法定福利費引当金

当事業年度において、職員の期末手当・勤勉手当の支給のため賞与引当金5,552,168円を使用し、これに伴う法定福利費を支出するため法定福利費引当金965,600円を使用した。