

平成 27 年 度

水道事業決算書

恵庭市

目 次

平成27年度恵庭市水道事業決算書

平成27年度恵庭市水道事業決算

1. 決算報告書	.....	1
2. 損益計算書	.....	3
3. 剰余金計算書	.....	4
4. 剰余金処分計算書（案）	.....	5
5. 貸借対照表	.....	6

財務諸表附属明細書

1. キャッシュ・フロー計算書	.....	9
2. 収益費用明細書	.....	10
3. 未収金明細書	.....	17
4. 固定資産明細書	.....	18
5. 企業債明細書	.....	19

平成27年度恵庭市水道事業報告書

1. 概 況	.....	21
2. 工 事	.....	25
3. 業 務	.....	27
4. 会 計	.....	31
5. 注 記	.....	37

平成 27 年 度

恵庭市水道事業報告書

1. 平成27年度恵庭市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 水道事業収益	1,599,807,000	0	1,599,807,000	0	1,599,807,000	1,614,965,634	15,158,634	
第1項 営業収益	1,540,822,000	0	1,540,822,000	0	1,540,822,000	1,553,214,458	12,392,458	内、仮受消費税額 112,550,558 円
第2項 営業外収益	58,985,000	0	58,985,000	0	58,985,000	61,751,176	2,766,176	内、仮受消費税額 257,563 円

(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 水道事業費用	1,804,534,000	0	0	0	0	1,804,534,000	0	1,804,534,000	1,657,103,718	0	147,430,282	
第1項 営業費用	1,504,430,000	0	0	△1,460,911	0	1,502,969,089	0	1,502,969,089	1,447,413,914	0	55,555,175	内、仮払消費税額 71,643,482 円
第2項 営業外費用	77,668,000	0	0	211,800	0	77,879,800	0	77,879,800	67,185,776	0	10,694,024	
第3項 特別損失	220,436,000	0	0	1,249,111	0	221,685,111	0	221,685,111	142,504,028	0	79,181,083	内、仮払消費税額 4,912,000 円
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						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	合 計			
第1款 資本的収入	306,154,000	0	306,154,000	0	0	306,154,000	288,931,100	△ 17,222,900	
第1項 企業債	281,000,000	0	281,000,000	0	0	281,000,000	260,600,000	△ 20,400,000	
第2項 出資金	17,002,000	0	17,002,000	0	0	17,002,000	17,000,000	△ 2,000	
第6項 負担金	4,731,000	0	4,731,000	0	0	4,731,000	11,331,100	6,600,100	
第8項 補償費	3,421,000	0	3,421,000	0	0	3,421,000	0	△ 3,421,000	

(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	継続費通次繰越額	合計		
第1款 資本的支出	1,370,604,000	0	0	0	1,370,604,000	0	0	1,370,604,000	1,345,742,100	0	0	0	24,861,900	
第1項 建設改良費	480,348,000	0	0	△ 15,834,701	464,513,299	0	0	464,513,299	441,651,399	0	0	0	22,861,900	内、仮払消費税額 27,687,857円
第2項 企業債償還金	888,256,000	0	0	15,834,701	904,090,701	0	0	904,090,701	904,090,701	0	0	0	0	
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 1,056,811,000 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 27,687,857 円、減債積立金処分額 417,834,564 円、過年度分損益勘定留保資金 611,288,579 円で補てんした。

2. 平成27年度恵庭市水道事業損益計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,335,726,369		
	(2) 受託工事収益	5,649,000		
	(3) その他営業収益	99,288,531	1,440,663,900	
2	営業費用			
	(1) 受水費	741,071,263		
	(2) 配水及び給水費	103,856,478		
	(3) 受託工事費	5,380,000		
	(4) 総係費	183,885,489		
	(5) 減価償却費	322,737,754		
	(6) 資産減耗費	18,839,448	1,375,770,432	
	営業利益			64,893,468
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	1,366,632		
	(2) 長期前受金戻入	56,414,580		
	(3) 雑収益	4,063,533	61,844,745	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	62,588,076		
	(2) 雑支出	211,800	62,799,876	△ 955,131
	経常利益			63,938,337
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	1,775,742		
	(2) その他特別損失	135,816,286	137,592,028	△ 137,592,028
	当年度純損失			73,653,691
	前年度繰越利益剰余金			1,416,070,807
	その他未処分利益剰余金変動額			417,834,564
	当年度未処分利益剰余金			1,760,251,680

(消費税抜き)

3. 平成27年度 恵庭市水道事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28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			
		補助金	工事負担金	受贈財産 評価額	資本剰余金 合計	減債積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	3,287,656,659	161,557,720	435,652,539	21,346,821	618,557,080	345,778,123	1,488,127,248	1,833,905,371	5,740,119,110
前年度処分額	0	0	0	0	0	72,056,441	△ 72,056,441	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	72,056,441	△ 72,056,441	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	72,056,441	△ 72,056,441	0	0
処分後残高	3,287,656,659	161,557,720	435,652,539	21,346,821	618,557,080	417,834,564	(繰越利益剰余金) 1,416,070,807	1,833,905,371	5,740,119,110
当年度変動額	17,000,000	0	0	0	0	△ 417,834,564	344,180,873	△ 73,653,691	△ 56,653,691
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	△ 417,834,564	417,834,564	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
出資金の受入	17,000,000	0	0	0	0	0	0	0	17,000,000
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	△ 73,653,691	△ 73,653,691	△ 73,653,691
当年度末残高	3,304,656,659	161,557,720	435,652,539	21,346,821	618,557,080	0	(当年度未処分利益剰余金) 1,760,251,680	1,760,251,680	5,683,465,419

4. 平成27年度 恵庭市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	3,304,656,659	618,557,080	1,760,251,680
議会の議決による処分類	620,071,430		△ 620,071,430
資本金の組入	620,071,430		△ 620,071,430
処分後残高	3,924,728,089	618,557,080	(繰越利益剰余金) 1,140,180,250

5. 平成27年度恵庭市水道事業貸借対照表
(平成28年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部	
1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
	イ. 土地		145,132,556
	ロ. 建物	54,864,080	
	減価償却累計額	<u>△ 18,633,059</u>	36,231,021
	ハ. 構築物	11,741,818,113	
	減価償却累計額	<u>△ 4,578,723,679</u>	7,163,094,434
	ニ. 機械及び装置	179,218,563	
	減価償却累計額	<u>△ 69,261,550</u>	109,957,013
	ホ. 車両運搬具	9,774,573	
	減価償却累計額	<u>△ 4,442,853</u>	5,331,720
	ヘ. 工具器具及び備品	30,515,727	
	減価償却累計額	<u>△ 23,909,249</u>	6,606,478
	ト. メー ター	637,560,808	
	減価償却累計額	<u>△ 257,701,392</u>	379,859,416
	チ. 建設仮勘定		<u>14,756,675</u>
	有形固定資産合計		7,860,969,313
(2)	無形固定資産		
	イ. 水利権		3,542,500
	ロ. 電話加入権		20,600
	ハ. ソフトウェア		5,035,494
	無形固定資産合計		<u>8,598,594</u>
(3)	投資その他の資産		
	イ. 破産更生債権等		11,113,868
	貸倒引当金		<u>△ 11,113,868</u>
	投資その他の資産合計		<u>0</u>
	固定資産合計		<u>7,869,567,907</u>

2	流動資産				
(1)	現金	預金			1,181,156,300
(2)	未収金		69,082,670		
	貸倒引当金		<u>△ 8,803,361</u>		60,279,309
(3)	貯蔵品				6,472,568
(4)	その他流動資産				<u>1,000,000</u>
	流動資産合計				<u>1,248,908,177</u>
	資産合計				<u><u>9,118,476,084</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				1,586,579,394
(2)	修繕引当金				<u>207,932,980</u>
	固定負債合計				1,794,512,374

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				152,874,284
(2)	未払金				127,068,728
(3)	未払費用				806,401
(4)	引当金				
	イ. 賞与引当金		7,706,686		
	ロ. 法定福利費引当金		<u>1,369,412</u>		
	引当金合計				9,076,098
(5)	預り金				<u>106,092,625</u>
	流動負債合計				395,918,136

5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ. 受贈財産評価額	1,289,359,218		
	ロ. 補助金	149,927,975		
	ハ. 工事負担金	1,019,589,749		
	長期前受金合計		2,458,876,942	
	(2) 長期前受金収益化累計額		△ 1,214,296,787	
	繰延収益合計			1,244,580,155
	負債合計			<u>3,435,010,665</u>

資 本 の 部

6	資本金			
	(1) 資本金		3,304,656,659	
	資本金合計			3,304,656,659
7	剰余金			
	(1) 資本金剰余金			
	イ. 受贈財産評価額	21,346,821		
	ロ. 補助金	161,557,720		
	ハ. 工事負担金	435,652,539		
	資本金剰余金合計		618,557,080	
	(2) 利益剰余金			
	イ. 当年度未処分利益剰余金	1,760,251,680		
	利益剰余金合計		1,760,251,680	
	剰余金合計			2,378,808,760
	資本合計			<u>5,683,465,419</u>
	負債資本合計			<u>9,118,476,084</u>

(消費税抜き)

1. キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28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

当年度純利益	△ 73,653,691
減価償却費	322,737,754
貸倒引当金の増減額(△は減少)	2,688,852
賞与・法定福利費引当金の増減額(△は減少)	522,807
長期前受金戻入額	△ 56,414,580
受取利息及び受取配当金	△ 1,366,632
支払利息	62,588,076
固定資産除却損	18,839,448
未収金の増減額(△は増加)	△ 9,899,014
未払金の増減額(△は減少)	△ 8,296,492
未払費用の増減額(△は減少)	△ 599,508
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 470,940
預り金の増減額(△は減少)	△ 1,938,580
その他資産負債の増減額(△は減少)	△ 3,673,469
小計	251,064,031
利息及び配当金の受取額	1,366,632
利息の支払額	△ 62,588,076
業務活動によるキャッシュ・フロー	189,842,587

II 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	△ 415,369,331
国庫補助金等による収入	11,331,100
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 404,038,231

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	260,600,000
一般会計からの出資金による収入	17,000,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 904,090,701
財務活動によるキャッシュ・フロー計	△ 626,490,701

IV 資金増減額	△ 840,686,345
V 資金期首残高	2,021,842,645
VI 資金期末残高	1,181,156,300

2. 収益費用明細書

(1) 収益的収支

(収 入)

(単位: 円)

款	項	目	節	金額	備考		
水道事業収益	営業収益	給水収益		1,502,508,645	1,614,965,634		
				1,440,663,900	1,553,214,458		
			水道料金	1,335,726,369	1,442,499,013		
				1,335,726,369	1,442,499,013		
			受託工事収益	5,649,000	6,100,920		
			受託工事収益	5,649,000	一部課税 6,100,920		
			その他営業収益	99,288,531	104,614,525		
			手数料	28,654,300	非課税 28,654,300		
			下水道事務負担金	66,574,931	71,900,925		
			工事負担金	4,059,300	不課税 4,059,300		
			営業外収益			61,844,745	61,751,176
				受取利息及び配当金		1,366,632	1,366,632
				預金利息		1,366,632	非課税 1,366,632
				長期前受金戻入		56,414,580	56,414,580
				受贈財産評価額戻入		33,355,035	不課税 33,355,035
				補助金戻入		1,546,312	不課税 1,546,312
				工事負担金戻入		21,513,233	不課税 21,513,233
雑収益		4,063,533		3,969,964			
	その他雑収益		4,063,533	一部課税 3,969,964			

(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。

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用				1,576,162,336	1,657,103,718
	営業費用			1,375,770,432	1,447,413,914
		受水費		741,071,263	800,356,957
			受水費	741,071,263	800,356,957
		配水及び給水費		103,856,478	107,832,518
			給料	21,671,700	不課税 21,671,700
			手当等	8,605,708	一部課税 8,622,296
			賞与引当金繰入額	2,461,195	不課税 2,461,195
			法定福利費	12,247,263	非課税 12,247,263
			法定福利費引当金繰入額	465,820	非課税 465,820
			賃金	7,781,930	不課税 7,781,930
			旅費	9,059	9,780
			被服費	68,899	74,409
			備用品費	769,136	830,648
			燃料費	349,842	373,959
			印刷製本費	188,406	203,471
			通信運搬費	529,043	568,728
			負担金	5,764,500	6,225,660
			光熱水費	957,358	1,033,936
			手数料	76,600	非課税 76,600
			修繕費	24,456,260	26,412,411
			委託料	14,958,191	16,154,845
			賃借料	56,200	非課税 56,200
			動力費	1,529,336	1,651,635
			材料費	219,390	不課税 219,390
			保険料	651,042	非課税 651,042
			公課費	39,600	不課税 39,600

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		受託工事費		5,380,000	5,810,400
			工事請負費	5,380,000	5,810,400
		総係費		183,885,489	191,836,837
			給料	32,324,637	不課税 32,324,637
			手当等	14,246,597	一部課税 14,267,297
			賞与引当金繰入額	4,054,825	不課税 4,054,825
			法定福利費	18,261,544	非課税 18,261,544
			法定福利費引当金繰入額	682,647	非課税 682,647
			賃金	1,194,000	不課税 1,194,000
			旅費	404,430	436,780
			被服費	30,548	32,991
			備用品費	539,944	583,110
			燃料費	175,409	189,439
			食糧費	1,602	1,730
			印刷製本費	1,855,663	2,004,116
			通信運搬費	738,920	797,954
			負担金	10,270,655	不課税 10,270,655
			研修費	2,535,863	2,738,730
			光熱水費	1,909,278	2,061,993
			広告料	12,000	12,960
			手数料	3,302,869	3,566,891
			修繕費	291,604	315,998
			委託料	87,133,283	94,103,940
			賃借料	174,800	187,596
			保険料	46,616	非課税 46,616
			使用料	9,482	10,240
			公課費	5,000	非課税 5,000
			雑費	23,445	25,320
			貸倒引当金繰入額	3,659,828	不課税 3,659,828

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		322,737,754	322,737,754
		建物減価償却費		1,686,757	不課税 1,686,757
		構築物減価償却費		246,105,176	不課税 246,105,176
		機械及び装置減価償却費		7,645,385	不課税 7,645,385
		車両運搬具減価償却費		1,528,647	不課税 1,528,647
		工具器具及び備品減価償却費		2,041,831	不課税 2,041,831
		メー ター減価償却費		61,968,836	不課税 61,968,836
		水利権減価償却費		572,500	不課税 572,500
		ソフトウェア減価償却費		1,188,622	不課税 1,188,622
		資産減耗費		18,839,448	18,839,448
		固定資産除却費		18,839,448	不課税 18,839,448
	営業外費用			62,799,876	67,185,776
		支払利息及び		62,588,076	62,588,076
		企業債取扱諸費	企業債利息	62,588,076	非課税 62,588,076
		雑支出		211,800	211,800
		その他雑支出		211,800	不課税 211,800
				消費税及び地方消費税	4,385,900
	特別損失			137,592,028	142,504,028
		過年度損益修正損		1,775,742	1,775,742
		過年度損益修正損		1,775,742	不課税 1,775,742
		その他特別損失		135,816,286	140,728,286
		その他特別損失		135,816,286	一部課税 140,728,286

(2) 資本的収支

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本的収入				288,931,100	288,931,100	
	企業債	企業債		260,600,000	260,600,000	
			建設改良等企業債	260,600,000	不課税	260,600,000
	出資金	出資金		17,000,000	17,000,000	
			一般会計出資金	17,000,000	不課税	17,000,000
	負担金	工事負担金		11,331,100	11,331,100	
			工事負担金	11,331,100		11,331,100
工事負担金			11,331,100	不課税	11,331,100	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考		
資本的支出				1,318,054,243	1,345,742,100		
	建設改良費	水道施設整備費		413,963,542	441,651,399		
				325,046,538	349,398,722		
			給料	10,961,100	不課税	10,961,100	
			手当等	4,424,228	一部課税	4,429,736	
			法定福利費	5,327,715	非課税	5,327,715	
			旅費	4,964		5,360	
			備用品費	58,856		63,562	
			委託料	24,106,675		26,035,209	
			工事請負費	280,105,000		302,513,400	
			使用料	58,000		62,640	
		メーター設置費		86,791,004		89,961,739	
			材料費	47,156,800	不課税	47,156,800	
			工事請負費	39,634,204		42,804,939	
		固定資産購入費		2,126,000		2,290,938	
			車両運搬具	1,750,000		1,884,858	
			工具器具及び備品	95,000		102,600	
			ソフトウェア	281,000		303,480	
		企業債償還金				904,090,701	904,090,701
			企業債償還金			904,090,701	904,090,701
企業債償還金				904,090,701	不課税	904,090,701	

※ 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	108,071,109	仮受消費税及び地方消費税	112,808,121
収益的支出分	76,555,482	収益的収入分	112,808,121
資本的支出分	27,687,857	資本的収入分	0
貯蔵品購入分	3,827,770		
還付等対価に係る税額	74,694		
貸倒れに係る税額	42,505		
消費税及び地方消費税調整額	233,913	消費税及び地方消費税調整額	0
当年度消費税申告額	4,385,900		
計	112,808,121	計	112,808,121

3. 未 収 金 明 細 書

(単位：円／%)

区 分	過 年 度					現 年 度					次年度繰越額 (注2)
	繰越額	収納額	収納率	不納欠損等 (注1)	次年度繰越額	調定額	収納額	収納率	不納欠損等 (注1)	次年度繰越額	
水道料金	66,098,781	34,646,156	52.4	1,050,505	30,402,120	1,442,499,013	1,409,261,309	97.7	0	33,237,704	63,639,824
メーター使用料	225,234	6,500	2.9	18,120	200,614	0	0	0.0	0	0	200,614
受託工事負担金	0	0	0.0	0	0	6,100,920	6,100,920	100.0	0	0	0
手数料	0	0	0.0	0	0	28,654,300	28,618,300	99.9	0	36,000	36,000
下水道事務負担金	0	0	0.0	0	0	71,900,925	71,900,925	100.0	0	0	0
工事負担金(3条)	0	0	0.0	0	0	4,059,300	4,059,300	100.0	0	0	0
預金利息	0	0	0.0	0	0	1,366,632	1,366,632	100.0	0	0	0
消費税還付金	0	0	0.0	0	0	16,020,100	0	0.0	0	16,020,100	16,020,100
その他雑収益	300,040	300,040	100.0	0	0	3,949,656	3,649,656	92.4	0	300,000	300,000
工事負担金(4条)	0	0	0.0	0	0	11,331,100	11,331,100	100.0	0	0	0
建設改良等企業債	0	0	0.0	0	0	260,600,000	260,600,000	100.0	0	0	0
他会計出資金	0	0	0.0	0	0	17,000,000	17,000,000	100.0	0	0	0
計	66,624,055	34,952,696	52.5	1,068,625	30,602,734	1,863,481,946	1,813,888,142	97.3	0	49,593,804	80,196,538

(注1) 不納欠損等には、過誤納還付金等 1,678,093円は含まない。

(消費税込み)

(注2) 水道料金次年度繰越額には、破産更生債権等の11,113,868円を含む。

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 (注)	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 (注)	累 計	
土地	145,132,556	0	0	145,132,556	0	0	0	0	145,132,556
建物	311,783,534	0	256,919,454	54,864,080	273,665,383	1,686,757	256,719,081	18,633,059	36,231,021
構築物	11,550,156,320	311,695,634	120,033,841	11,741,818,113	4,444,408,432	246,105,176	111,789,929	4,578,723,679	7,163,094,434
機械及び装置	1,347,965,657	18	1,168,747,112	179,218,563	1,230,363,277	7,645,385	1,168,747,112	69,261,550	109,957,013
車両運搬具	9,811,273	1,750,000	1,786,700	9,774,573	4,611,571	1,528,647	1,697,365	4,442,853	5,331,720
工具器具及び備品	38,162,571	95,000	7,741,844	30,515,727	29,609,262	2,041,831	7,741,844	23,909,249	6,606,478
メーター	620,937,130	86,791,004	70,167,326	637,560,808	255,594,054	61,968,836	59,861,498	257,701,392	379,859,416
建設仮勘定	0	14,756,675	0	14,756,675	0	0	0	0	14,756,675
計	14,023,949,041	415,088,331	1,625,396,277	12,813,641,095	6,238,251,979	320,976,632	1,606,556,829	4,952,671,782	7,860,969,313

(注) 固定資産当年度減少額及び減価償却累計額等年度減少額には、平成26年度減損済み浄水場資産除却分1,512,837,856円を含む。

(2) 無形固定資産

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
水利権	4,115,000	0	0	572,500	3,542,500	
電話加入権	20,600	0	0	0	20,600	
ソフトウェア	5,943,116	281,000	0	1,188,622	5,035,494	
計	10,078,716	281,000	0	1,761,122	8,598,594	

(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	H1. 3. 27	240,000,000	13,930,022	193,971,237	46,028,763	4.85%	H31. 3. 25	大蔵省資金運用部	第3次拡張事業
	H5. 3. 25	275,000,000	13,023,265	166,089,656	108,910,344	4.40%	H35. 3. 25	大蔵省資金運用部	拡張事業
	H6. 3. 23	558,100,000	24,942,135	322,484,500	235,615,500	3.65%	H36. 3. 1	大蔵省資金運用部	配水管整備事業
	H6. 3. 23	241,900,000	12,267,375	158,054,255	83,845,745	3.70%	H34. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H7. 3. 27	97,900,000	24,989,381	76,469,078	21,430,922	4.75%	H35. 3. 20	公営企業金融公庫	第3次拡張事業
	H7. 3. 27	189,000,000	48,117,139	147,751,222	41,248,778	4.70%	H35. 3. 20	公営企業金融公庫	第3次拡張事業
	H7. 3. 27	303,100,000	88,945,449	228,533,697	74,566,303	4.65%	H37. 3. 1	大蔵省資金運用部	第3次拡張事業
	H8. 3. 14	528,000,000	143,269,966	387,969,820	140,030,180	3.15%	H38. 3. 1	大蔵省資金運用部	配水管整備事業
	H8. 3. 22	83,600,000	20,118,461	63,507,252	20,092,748	3.25%	H36. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H8. 3. 22	268,400,000	64,420,598	204,090,497	64,309,503	3.20%	H36. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H9. 3. 25	456,000,000	146,723,605	344,495,818	111,504,182	2.80%	H39. 3. 1	大蔵省資金運用部	配水管整備事業
	H9. 3. 26	231,500,000	66,627,155	178,860,930	52,639,070	2.85%	H37. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H9. 3. 26	72,500,000	20,918,771	55,966,399	16,533,601	2.90%	H37. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H10. 3. 25	424,900,000	124,458,037	300,967,453	123,932,547	2.10%	H40. 3. 1	大蔵省資金運用部	配水管整備事業
	H10. 3. 25	65,100,000	17,395,901	47,280,360	17,819,640	2.20%	H38. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
債	H10. 3. 25	210,000,000	55,982,878	152,679,980	57,320,020	2.15%	H38. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H11. 3. 24	120,000,000	5,167,634	55,424,549	64,575,451	2.10%	H39. 3. 22	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H11. 3. 25	180,000,000	6,971,772	74,774,523	105,225,477	2.10%	H41. 3. 1	大蔵省資金運用部	配水管整備事業

(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	H12.3.22	32,000,000	1,352,079	13,490,892	18,509,108	2.00%	H40.3.20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H12.3.24	48,000,000	1,826,220	18,221,814	29,778,186	2.00%	H42.3.1	大蔵省資金運用部	配水管整備事業
	H13.3.22	15,700,000	656,632	6,105,084	9,594,916	1.65%	H41.3.20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H13.3.26	19,300,000	731,123	6,812,402	12,487,598	1.60%	H43.3.1	財務省資金運用部	配水管整備事業
	H14.3.22	4,500,000	181,306	1,497,406	3,002,594	2.20%	H42.3.20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H14.3.25	5,500,000	199,077	1,644,171	3,855,829	2.20%	H44.3.1	財務省資金運用部	配水管整備事業
	H15.3.25	10,000,000	411,300	3,145,892	6,854,108	1.30%	H43.3.20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H16.3.23	6,000,000	235,477	1,558,546	4,441,454	1.90%	H44.3.20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H17.3.23	6,000,000	227,943	1,298,889	4,701,111	2.10%	H45.3.20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
H28.3.24	260,600,000	0	0	260,600,000	0.50%	H58.3.20	地方公共団体金融機構	配水管整備事業	
合計	28	4,952,600,000	904,090,701	3,213,146,322	1,739,453,678				

1. 概 況

(1) 総括事項

平成27年10月策定の「恵庭市人口ビジョン」によると、今後の人口減少は避けられない状況であり、水道事業においても給水人口の減少に伴う給水収益の減収が懸念されます。一方では、水道施設の更新時期到来に伴う「老朽化対策」や、耐震化等の「災害対策」が求められており、経営環境は益々厳しさを増しています。

こうした背景の中、本市においては平成24年4月策定の「恵庭市水道ビジョン」により、現状の分析・評価や水道の将来像の設定を行い、「安心・安定・持続・環境」に関する4つの基本施策を策定しており、また、平成27年4月策定の「恵庭市水道事業経営戦略」及び「恵庭市水道事業管路更新計画」においては、経営方針を定め、計画的に管路更新を推進していくこととし、これらの計画に基づいて、安定的、効率的な経営を進めています。

平成27年度においては、恵庭市も参画している「石狩東部広域水道企業団」が平成8年度より推進してきた拡張事業が夕張シューパロダムの竣工をもって完了し、平成27年4月1日より千歳川浄水場からの用水供給を開始すると同時に、恵庭市直営の恵庭浄水場を廃止しました。

これにより、恵庭市の水道水源を漁川水系と千歳川水系の2系統の水源を確保することになり、水源の水質事故や渇水、大雨災害時等に水道水を確保する体制が整いました。

しかしながら経営面では、千歳川水系の受水開始に伴う受水費の大幅な増加等を主因として、経常利益が大幅減益となったことに加え、恵庭浄水場廃止に伴う特別損失を計上したことにより、最終的には赤字となりました。

引き続き、計画的に水道施設の「老朽化対策」、「災害対策」を推進し、安全で安心な水道水を安定して供給するとともに、健全な経営を行うために管理運営費の節減等に努めて参ります。

(ア) 業務の状況

年度末の給水人口は68,421人（前年度比+34人）と微増となりました。また、給水区域内人口に対する給水人口の割合（給水普及率）は、99.3%（前年度比±0.0%）となっています。

次に、給水契約件数については、家事用が前年度比+290件と増加したことを主因として、全体で前年度比+275件増加し31,406件となり、また料金収入の対象となる水量（有収水量）においては、6,061千 m^3 （前年比+11千 m^3 、+0.2%）とほぼ横ばいとなりました。

施設整備においては、恵庭市水道事業管路更新計画に基づき、配水管の新設（布設）を562.9m（前年度比+309.9m）、改良（布設替）を6,481.4m（前年度比△1,139m）施工しました。メーター工事では、水道メーターの使用期限到来に伴う取替えを3,614個（前年度比△196件）、メーターの新設を693個

(前年度比+286件) 実施しています。

(イ) 財務の状況

(収益的収支)

水道事業収入の根幹である「給水収益」はほぼ横這い(前年度比+0.3%)となったものの、「その他営業収益」が前年度比+16,113千円(+19.4%)の増収となったことにより、経常的な収入である「営業収益」については、前年度比+19,136千円(+1.3%)と若干の増収となりました。

しかし、費用面においては、千歳川水系の受水費発生や漁川水系の受水費単価の値上げ等により「受水費」が前年度比+362,222千円(+95.6%)と大幅に増加しており、恵庭浄水場廃止等により一部経費圧縮したもののカバーできず、経常的に発生する費用である「営業費用」は、全体で前年度比+296,373千円と大幅に増加しました。その結果、本業の収支を示す「営業利益」は、64,893千円と前年度比△277,236千円の大幅減益となりました。

営業外費用のうち「支払利息」については、恵庭浄水場廃止に伴う企業債繰上償還により起債残高が減少したことにより、前年度比△18,016千円(△22.4%)圧縮しており、経常利益は、63,938千円(前年度比△265,938千円)となっています。

また、特別損失に含まれている「減損損失」については、恵庭浄水場廃止に伴う損失は既に前年度に278,287千円を計上しているため、本年度は未計上となっているものの、「その他特別損失」については、浄水場撤去費用及び企業債繰上償還に伴う補償金などにより135,816千円を計上したことにより、最終的な利益では前年度比△145,710千円の減益となり、当年度純損失73,654千円を計上することとなりました。

(資本的収支)

資本的支出については、大きく4つに分類しています。1つ目は老朽化及び災害対策として計画的に推進している施設整備等に係る費用を示す「水道施設整備費」、2つ目は水道メーターの使用期限到来時の更新や新設等の整備に伴う「メーター設置費」、3つ目は管理車両の購入や管理用ソフトウェアなどの固定資産の整備に係る「固定資産購入費」、最後に4つ目として、借入金の返済である「企業債償還金」になります。

平成27年度については、「水道施設整備費」は、一過性の要因として「(仮称)恵庭市第2庁舎の実施設計委託業務15,030千円」を計上していることから、前年度比+7,089千円増加し、325,046千円となりました。

次に、「企業債償還金」についてですが、恵庭浄水場廃止に伴う企業債の繰上げ償還725,917千円が例年の返済額に加算されているため、総返済額は904,091千円と前年度比+701,854千円の大幅増加となったことから、「資本的支出」は1,318,054千円(前年度比+699,288千円)と大幅に増加しました。

一方で、資本的収入は、H16年度以来の企業債発行による調達260,600千円を含めて、288,931千円となり、収支差額は△1,029,123千円となっていますが、これらは、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額27,688千円、減債積立金処分額及び過年度分損益勘定留保資金等の「補てん財源」により補てんされます。

(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27年第3回定例会 議案第9号	平成26年度恵庭市水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	H27.9.24	H27.9.24
平成27年第3回定例会 認定案第10号	平成26年度恵庭市水道事業会計決算	H27.9.24	H27.10.16
平成27年第4回定例会 議案第15号	平成27年度恵庭市水道事業会計補正予算(第1号)	H27.11.26	H27.11.26
平成28年第1回定例会 議案第21号	恵庭市企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部改正について	H28.2.29	H28.2.29
平成28年第1回定例会 議案第30号	平成27年度恵庭市水道事業会計補正予算(第2号)	H28.2.29	H28.2.29
平成28年第1回定例会 議案第41号	平成28年度恵庭市水道事業会計予算	H28.2.29	H28.3.25

(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27年度起債同意について	H27.9.24	H27.10.26	石地政第2560号

(4) 職員に関する事項

(ア) 職員の現在員数

(単位:人)

区分	平成27年度末	平成26年度末	増減	備考
水道事業	22(15)	25(15)	△3(0)	()内は正職員数

(単位：人)

(イ) 職員の現況調

H28.3.31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			1					1
次長								0
経営管理課	課長		1					1
	総務スタッフ		3			1		4
	財務スタッフ		3					3
水道課	課長		1					1
	工務・計画スタッフ		1	3			4	8
	給水スタッフ			2		1	1	4
計	0	7	8	0	0	2	5	22

(5) 料金その他の供給条件の認定、変更に関する事項

該当事項なし。

(6) その他の重要事項

- ・ 工事負担金（収益的収入）4,059,300円及び工事負担金（資本的収入）11,331,100円については、それぞれ課税支出以外の支出に4,059,300円（特定収入）及び11,331,100円（特定収入）を充当した。また、雑収益のうち折損金483,802円については用途不特定の特定収入である。

2. 工 事

(1) 水道施設整備工事

(ア) 配水管布設工事

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
島松駅通配水管布設工事	φ 50 L = 67.0 m	2,332,800	H27.8.6	H27.9.30
江別恵庭線外1配水管布設工事	φ 50～φ 100 L = 354.4 m	14,385,600	H27.10.21	H28.1.21
牧場線連絡管布設工事	φ 50～φ 400 L = 32.3 m	14,526,000	H27.11.5	H28.2.19
恵庭東4番線配水管布設工事	φ 50 L = 66.8 m	1,220,400	H27.10.19	H27.12.25
恵庭南23番線配水管布設工事	φ 75 L = 42.4 m	1,242,000	H28.1.26	H28.2.29
計	φ 50～φ 400 L = 562.9 m	33,706,800		

(イ) 配水管布設替工事

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
恵庭西2号線配水管布設替工事	φ 75～φ 250 L = 233.4 m	19,936,800	H27.5.11	H27.8.4
西4線配水管布設替工事 第1工区	φ 75 L = 542.5 m	19,645,200	H27.6.18	H27.8.17
西4線配水管布設替工事 第2工区	φ 75 L = 570.2 m	20,055,600	H27.6.18	H27.8.17
西4線配水管布設替工事 第3工区	φ 75 L = 564.0 m	19,429,200	H27.6.18	H27.8.17
恵庭西3号線外2配水管布設替工事	φ 75～φ 100 L = 310.2 m	17,355,600	H27.7.7	H27.10.27
西6線配水管布設替工事 第1工区	φ 100 L = 619.5 m	22,042,800	H27.7.7	H27.9.7
西6線配水管布設替工事 第2工区	φ 100 L = 395.6 m	16,966,800	H27.7.7	H27.9.7
恵庭岳公園線外1配水管布設替工事	φ 50～φ 100 L = 315.4 m	15,249,600	H27.7.21	H27.10.19
恵庭中央14番線外2配水管布設替工事	φ 50～φ 75 L = 243.9 m	7,678,800	H27.8.3	H27.10.16
島松北14番線外1配水管布設替工事	φ 75 L = 239.9 m	8,607,600	H27.9.24	H27.11.24
西4線配水管布設替工事 第4工区	φ 75 L = 556.0 m	20,768,400	H27.9.8	H27.11.9
西4線配水管布設替工事 第5工区	φ 75 L = 557.6 m	20,790,000	H27.9.8	H27.11.9
西4線配水管布設替工事 第6工区	φ 75 L = 565.1 m	22,302,000	H27.9.8	H27.11.9
恵庭西5号線外2配水管布設替工事	φ 50～75 L = 349.1 m	18,457,200	H27.9.14	H27.12.14
柏木戸磯通配水管布設替工事	φ 75～150 L = 419.0 m	17,571,600	H27.11.16	H28.1.14
計	φ 50～φ 250 L = 6,481.4 m	266,857,200		

(消費税込み)

(ウ) その他工事

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
恵庭西2号線舗装復旧工事	車道舗装 A=254㎡	1,285,200	H27.8.3	H27.10.9
恵庭岳公園線舗装復旧工事	歩道舗装、車道舗装 A=81㎡	664,200	H27.10.28	H28.1.28
計		1,949,400		

(2) 受託工事

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
消火栓更新整備受託工事	消火栓更新 10基	5,810,400	H27.8.3	H27.10.2
計		5,810,400		

(3) メーター取替工事

(単位：件)

工 事 名	工 事 費	設 置 件 数									
		φ13	φ20	φ25	φ30	φ40	φ50	φ75	φ100	φ150	計
検満メーター取替工事 (1~6工区他)	42,804,939	3,318	235	21		29	9	2			3,614

(4) 特別損失 その他特別損失

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
配水管理棟電気機械設備撤去改修工事	受電設備改修・電気設備改修撤去・機械設備撤去	24,256,800	H27.12.1	H28.3.11
浄水処理棟機械電気設備撤去工事	機械・建築機械・建築・電気設備撤去	28,663,200	H27.12.28	H28.3.18
計		52,920,000		

(消費税込み)

3. 業 務

(1) 業務量

(ア) 配水及び給水の状況

項 目		単 位	平 成 27 年 度	平 成 26 年 度	比 較 増 減
行政区域内人口		人	68,934	68,898	36
給水区域内人口		人	68,901	68,867	34
給水人口		人	68,421	68,387	34
計画給水人口		人	80,500	80,500	0
給水普及率		%	99.3	99.3	0.0
達成率		%	85.0	85.0	0.0
給 水 量	年間	m ³	6,699,093	6,715,168	△ 16,075
	うち受水量	m ³	6,699,093	5,901,770	797,323
	一日平均	m ³	18,304	18,398	△ 94
	一日最大	m ³	20,493	22,085	△ 1,592
有 収 水 量	年間	m ³	6,060,863	6,049,793	11,070
	一人一日	ℓ	242	242	0
有収率		%	90.5	90.1	0.4
一日配水能力		m ³	25,770	25,770	0
施設利用率		%	71.0	71.4	△ 0.4
最大稼働率		%	79.5	85.7	△ 6.2

(イ) 給水件数

種 別	平成27年度末件数(件)	平成26年度末件数(件)	比較増減(件)
家 事 用	29,436	29,146	290
家 事 用 外	1,970	1,985	△ 15
計	31,406	31,131	275

(件数は給水契約件数)

(ウ) 調定業務

年 度	平成27年度	平成26年度	比 較 増 減	
種 別	調定件数(延べ月数)(件)	調定件数(延べ月数)(件)		
	調定金額(円)	調定金額(円)		
	実水量(m ³)	実水量(m ³)		
家 事 用	339,873.5	336,364.0	3,509.5	1.0%
	951,925,772	944,173,336	7,752,436	0.8%
	4,640,408	4,632,251	8,157	0.2%
家 事 用 外	20,773.5	20,443.5	330.0	1.6%
	490,573,241	485,846,751	4,726,490	1.0%
	1,420,348	1,417,500	2,848	0.2%
合 計	360,647.0	356,807.5	3,839.5	1.1%
	1,442,499,013	1,430,020,087	12,478,926	0.9%
	6,060,756	6,049,751	11,005	0.2%

(消費税込み)

(エ) 給水工事設計審査・検定収益状況

(単位：円)

区 分	平 成 27 年 度		平 成 26 年 度		比 較 増 減	
	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額
新 設	316	25,720,700	360	17,397,600	△ 44	8,323,100
改 造	56	1,734,000	37	1,109,600	19	624,400
そ の 他	113	1,159,600	143	1,354,100	△ 30	△ 194,500
計	485	28,614,300	540	19,861,300	△ 55	8,753,000

(消費税抜き)

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円/%)

区 分	平 成 27 年 度		平 成 26 年 度		比 較 増 減	
	金 額	有収水量 1 m ³ 当り	金 額	有収水量 1 m ³ 当り	金 額	比 率
営 業 収 益	1,440,663,900	237.70	1,421,527,704	234.97	19,136,196	1.3
給 水 収 益	1,335,726,369	220.39	1,332,346,617	220.23	3,379,752	0.3
受託工事収益	5,649,000	0.93	6,006,000	0.99	△ 357,000	△ 5.9
その他営業収益	99,288,531	16.38	83,175,087	13.75	16,113,444	19.4
営 業 外 収 益	61,844,745	10.20	68,370,193	11.30	△ 6,525,448	△ 9.5
受取利息及び配当金	1,366,632	0.23	2,305,374	0.38	△ 938,742	△ 40.7
長期前受金戻入	56,414,580	9.31	63,133,748	10.44	△ 6,719,168	△ 10.6
雑 収 益	4,063,533	0.67	2,931,071	0.48	1,132,462	38.6
特 別 利 益	0	0.00	28,282,231	4.67	△ 28,282,231	皆減
長期前受金戻入益	0	0.00	28,282,231	4.67	△ 28,282,231	皆減
計	1,502,508,645	247.90	1,518,180,128	250.95	△ 15,671,483	△ 1.0

(消費税抜き)

(3) 事業費に関する事項

(単位：円/%)

区 分	平成 27 年 度		平成 26 年 度		比 較 増 減	
	金 額	有収水量 1 m ³ 当り	金 額	有収水量 1 m ³ 当り	金 額	比 率
営 業 費 用	1,375,770,432	226.99	1,079,397,814	178.42	296,372,618	27.5
受 水 費	741,071,263	122.27	378,848,890	62.62	362,222,373	95.6
原水及び浄水費	0	0.00	77,370,697	12.79	△ 77,370,697	皆減
配水及び給水費	103,856,478	17.14	64,155,333	10.60	39,701,145	61.9
受託工事費	5,380,000	0.89	5,720,000	0.95	△ 340,000	△ 5.9
総 係 費	183,885,489	30.34	200,990,855	33.22	△ 17,105,366	△ 8.5
減価償却費	322,737,754	53.25	331,564,551	54.81	△ 8,826,797	△ 2.7
資産減耗費	18,839,448	3.11	20,747,488	3.43	△ 1,908,040	△ 9.2
営 業 外 費 用	62,799,876	10.36	80,624,037	13.33	△ 17,824,161	△ 22.1
支払利息及び 企業債取扱諸費	62,588,076	10.33	80,604,066	13.32	△ 18,015,990	△ 22.4
雑 支 出	211,800	0.03	19,971	0.00	191,829	960.5
特 別 損 失	137,592,028	22.70	286,101,836	47.29	△ 148,509,808	△ 51.9
減 損 損 失	0	0.00	278,287,408	46.00	△ 278,287,408	皆減
過年度損益修正損	1,775,742	0.29	466,255	0.08	1,309,487	280.9
その他特別損失	135,816,286	22.41	7,348,173	1.21	128,468,113	1,748.3
計	1,576,162,336	260.06	1,446,123,687	239.04	130,038,649	9.0

(消費税抜き)

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

本年度中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
H27.4.1	6,225,660	恵庭市水道事業配水管理受託業務		石狩東部広域水道企業団
H27.4.1	70,960,280	水道料金等徴収委託業務		恵庭RBパーク(株)
H27.4.1	12,068,989	上下水道料金賦課等電算委託業務		恵庭RBパーク(株)
H27.4.1	29,688,120	水道メーター購入(4・5月分)		東洋計器(株)
H27.4.28	7,430,400	検満メーター取替工事第1工区		(株)島田工業
H27.4.28	7,030,800	検満メーター取替工事第2工区		尾崎設備工業(株)
H27.4.28	6,901,200	検満メーター取替工事第3工区		(株)三共水道設備恵庭支店
H27.4.28	7,203,600	検満メーター取替工事第4工区		坂口水道設備(株)
H27.4.28	7,182,000	検満メーター取替工事第5工区		(株)けいしん水道設備
H27.4.28	6,944,400	検満メーター取替工事第6工区		尾崎設備工業(株)
H27.5.8	14,460,228	水道メーター購入		アズビル金門(株)北海道支店
H27.5.8	19,936,800	恵庭西2号線配水管布設替工事		本多技建工業(株)
H27.6.1	7,020,000	恵庭市公営企業料金及び財務会計システム再構築支援業務委託		(株)N J S
H27.6.9	13,392,000	浄水場施設撤去実施設計委託業務		(株)日水コン
H27.6.17	19,645,200	西4線配水管布設替工事第1工区		(株)島田工業
H27.6.17	20,055,600	西4線配水管布設替工事第2工区		尾崎設備工業(株)
H27.6.17	19,429,200	西4線配水管布設替工事第3工区		(株)けいしん水道設備
H27.6.30	9,990,000	水道事業継続計画策定委託業務		(株)日水コン
H27.7.6	17,355,600	恵庭西3号線外2配水管布設替工事		坂口水道設備(株)

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H27. 7. 6	22,042,800	西6線配水管布設替工事第1工区	坂口水道設備㈱
H27. 7. 6	16,966,800	西6線配水管布設替工事第2工区	本多技建工業㈱
H27. 7. 14	15,030,360	水道庁舎増築工事設計委託業務	㈱北洋設備設計
H27. 7. 17	15,249,600	恵庭岳公園線外1配水管布設替工事	尾崎設備工業㈱
H27. 7. 31	7,678,800	恵庭中央14番線外2配水管布設替工事	㈱島田工業
H27. 7. 31	5,810,400	消火栓更新整備受託工事	㈱けいしん水道設備
H27. 9. 7	20,768,400	西4線配水管布設替工事第4工区	坂口水道設備㈱
H27. 9. 7	20,790,000	西4線配水管布設替工事第5工区	㈱島田工業
H27. 9. 7	22,302,000	西4線配水管布設替工事第6工区	㈱けいしん水道設備
H27. 9. 11	18,457,200	恵庭西5号線外2配水管布設替工事	本多技建工業㈱
H27. 9. 18	8,607,600	島松北14番線外1配水管布設替工事	尾崎設備工業㈱
H27. 10. 20	14,385,600	江別恵庭線外1配水管布設工事	尾崎設備工業㈱
H27. 11. 4	14,526,000	牧場線連絡管布設工事	㈱島田工業
H27. 11. 13	17,571,600	柏木戸磯通配水管布設替工事	㈱けいしん水道設備
H27. 11. 30	24,256,800	配水管理棟電気機械設備撤去改修工事	㈱豊原電気商会
H27. 12. 3	10,098,000	配水管実施設計委託業務	㈱東洋コンサルタント
H27. 12. 28	28,663,200	浄水処理棟機械電気設備撤去工事	坂口水道設備㈱

(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	1,556,955,580	0	565,020,671	991,934,909
地方公共団体金融機構	825,988,799	260,600,000	339,070,030	747,518,769
計	2,382,944,379	260,600,000	904,090,701	1,739,453,678

(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	1,540,822,000	1,553,214,458	12,392,458	100.8
給 水 収 益	1,436,330,000	1,442,499,013	6,169,013	100.4
受 託 工 事 収 益	9,298,000	6,100,920	△ 3,197,080	65.6
そ の 他 営 業 収 益	95,194,000	104,614,525	9,420,525	109.9
営 業 外 収 益	58,985,000	61,751,176	2,766,176	104.7
受 取 利 息 及 び 配 当 金	855,000	1,366,632	511,632	159.8
長 期 前 受 金 戻 入	55,808,000	56,414,580	606,580	101.1
雑 収 益	2,322,000	3,969,964	1,647,964	171.0
計	1,599,807,000	1,614,965,634	15,158,634	100.9

(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)
営 業 費 用	1,502,969,089	1,447,413,914	55,555,175	96.3
受 水 費	801,242,000	800,356,957	885,043	99.9
配 水 及 び 給 水 費	131,515,000	107,832,518	23,682,482	82.0
受 託 工 事 費	8,856,000	5,810,400	3,045,600	65.6
総 係 費	211,102,089	191,836,837	19,265,252	90.9
減 価 償 却 費	326,301,000	322,737,754	3,563,246	98.9
資 産 減 耗 費	23,953,000	18,839,448	5,113,552	78.7
営 業 外 費 用	77,879,800	67,185,776	10,694,024	86.3
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	74,769,000	62,588,076	12,180,924	83.7
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	2,799,000	4,385,900	△ 1,586,900	156.7
雑 支 出	311,800	211,800	100,000	67.9
特 別 損 失	221,685,111	142,504,028	79,181,083	64.3
そ の 他 特 別 損 失	221,685,111	142,504,028	79,181,083	64.3
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	1,804,534,000	1,657,103,718	147,430,282	91.8

(消費税込み)

(イ) 資本的収支

(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)
企 業 債	281,000,000	260,600,000	△ 20,400,000	92.7
企 業 債	281,000,000	260,600,000	△ 20,400,000	92.7
出 資 金	17,002,000	17,000,000	△ 2,000	100.0
出 資 金	17,002,000	17,000,000	△ 2,000	100.0
負 担 金	4,731,000	11,331,100	6,600,100	239.5
工 事 負 担 金	4,731,000	11,331,100	6,600,100	239.5
補 償 金	3,421,000	0	△ 3,421,000	0.0
補 償 金	3,421,000	0	△ 3,421,000	0.0
計	306,154,000	288,931,100	△ 17,222,900	94.4

(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	464,513,299	441,651,399	22,861,900	95.1
水 道 施 設 整 備 費	354,149,640	349,398,722	4,750,918	98.7
メ ー タ ー 設 置 費	106,022,299	89,961,739	16,060,560	84.9
固 定 資 産 購 入 費	4,341,360	2,290,938	2,050,422	52.8
企 業 債 償 還 金	904,090,701	904,090,701	0	100.0
企 業 債 償 還 金	904,090,701	904,090,701	0	100.0
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	1,370,604,000	1,345,742,100	24,861,900	98.2

(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	152,086,000	0	152,086,000	135,777,775	16,308,225
交 際 費	90,000	0	90,000	0	90,000

(消費税込み)

(5) たな卸資産の購入額の決算

(単位：円)

予 算 額				決 算 額	差 引
当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	充 流 用 額	計		
75,351,000	0	0	75,351,000	51,674,900	23,676,100

(消費税込み)

(6) その他経理に関する重要事項

該当事項なし。

注 記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

イ. 貯蔵品

先入先出法による原価法

(2) 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～60年

機械及び装置 6年～20年

車両運搬具 4年～6年

工具、器具及び備品 5年～15年

メーター 8年

ロ. 無形固定資産

定額法

主な耐用年数

水利権 20年

ソフトウェア 5年

(3) 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、「恵庭市公営企業会計の退職給付引当金に関する取扱要領」に基づき、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。

ニ. 修繕引当金

地方公営企業法施行規則(平成二四年一月二七日総務省令第六号)附則第四条により計上している。

(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。

2. キャッシュ・フロー計算書に関する注記

当年度における重要な非資金取引はない。

3. セグメント情報に関する注記

恵庭市水道事業会計は単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略している。

4. 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970,976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7,253,860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1,293,589円を使用した。