

平成 28 年 度

水道事業決算書

恵 庭 市

目 次

平成28年度恵庭市水道事業決算書

平成28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28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 28 年 度

恵 庭 市 水 道 事 業 報 告 書

1. 平成28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	1,808,912,000	0	1,808,912,000	0	1,808,912,000	1,820,818,822	11,906,822	
第1項 営 業 収 益	1,735,811,000	0	1,735,811,000	0	1,735,811,000	1,760,882,058	25,071,058	内、仮受消費税額 128,103,449
第2項 営 業 外 収 益	73,101,000	0	73,101,000	0	73,101,000	59,936,764	△ 13,164,236	内、仮受消費税額 123,868

(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	1,843,734,000	2,840,000	0	0	0	1,846,574,000	0	1,846,574,000	1,786,204,755	0	60,369,245	
第1項 営 業 費 用	1,699,813,000	2,840,000	0	△986,581	0	1,701,666,419	0	1,701,666,419	1,656,732,585	0	44,933,834	内、仮払消費税額 85,566,067
第2項 営 業 外 費 用	51,551,000	0	0	0	0	51,551,000	0	51,551,000	47,630,389	0	3,920,611	
第3項 特 別 損 失	90,370,000	0	0	986,581	0	91,356,581	0	91,356,581	81,841,781	0	9,514,800	内、仮払消費税額 5,915,200
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	415,577,000	0	415,577,000	0	0	415,577,000	273,205,003	△ 142,371,997	
第1項 企 業 債	274,200,000	0	274,200,000	0	0	274,200,000	150,000,000	△ 124,200,000	
第2項 出 資 金	27,600,000	0	27,600,000	0	0	27,600,000	12,900,000	△ 14,700,000	
第6項 負 担 金	113,777,000	0	113,777,000	0	0	113,777,000	110,305,003	△ 3,471,997	

(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	883,859,000	0	0	0	883,859,000	0	0	883,859,000	765,769,678	0	0	0	118,089,322	
第1項 建設改良費	728,984,000	0	0	0	728,984,000	0	0	728,984,000	612,895,394	0	0	0	116,088,606	内、仮払消費税額 40,300,925
第2項 企業債償還金	152,875,000	0	0	0	152,875,000	0	0	152,875,000	152,874,284	0	0	0	716	
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 492,564,675 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 32,584,524 円、
過年度分損益勘定留保資金 459,980,151 円で補てんした。

2. 平成28年度恵庭市水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,354,240,549		
(2) 受託工事収益	178,249,853		
(3) その他営業収益	<u>100,288,207</u>	1,632,778,609	
2 営業費用			
(1) 受水費	739,357,828		
(2) 配水及び給水費	98,615,316		
(3) 受託工事費	177,986,853		
(4) 総係費	199,419,022		
(5) 減価償却費	334,946,452		
(6) 資産減耗費	<u>20,841,047</u>	<u>1,571,166,518</u>	
営業利益			61,612,091
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	312,117		
(2) 他会計負担金	564,000		
(3) 長期前受金戻入	56,652,884		
(4) 雑収益	<u>2,588,104</u>	60,117,105	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	46,909,389		
(2) 雑支出	<u>455,419</u>	<u>47,364,808</u>	<u>12,752,297</u>
経常利益			74,364,388
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,986,581		
(2) その他特別損失	<u>73,940,000</u>	<u>75,926,581</u>	<u>△ 75,926,581</u>
当年度純損失			1,562,193
前年度繰越利益剰余金			1,140,180,250
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,138,618,057</u></u>

(消費税抜き)

3. 平成28年度 恵庭市水道事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29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	3,304,656,659	161,557,720	435,652,539	21,346,821	618,557,080	0	1,760,251,680	1,760,251,680	5,683,465,419
前年度処分額	620,071,430	0	0	0	0	0	△ 620,071,430	△ 620,071,430	0
議会の議決による処分額	620,071,430	0	0	0	0	0	△ 620,071,430	△ 620,071,430	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金の組入	620,071,430				0	0	△ 620,071,430	△ 620,071,430	0
処分後残高	3,924,728,089	161,557,720	435,652,539	21,346,821	618,557,080	0	(繰越利益剰余金) 1,140,180,250	1,140,180,250	5,683,465,419
当年度変動額	12,900,000	0	0	0	0	0	△ 1,562,193	△ 1,562,193	11,337,807
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	0	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	12,900,000	0	0	0	0	0	0	0	12,900,000
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	△ 1,562,193	△ 1,562,193	△ 1,562,193
当年度末残高	3,937,628,089	161,557,720	435,652,539	21,346,821	618,557,080	0	(当年度未処分利益剰余金) 1,138,618,057	1,138,618,057	5,694,803,226

4. 平成28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	3,937,628,089	618,557,080	1,138,618,057
議会の議決による処分額	1,138,618,057	0	△ 1,138,618,057
資本金の組入	1,138,618,057	0	△ 1,138,618,057
処分後残高	5,076,246,146	618,557,080	(繰越利益剰余金) 0

5. 平成28年度恵庭市水道事業貸借対照表
(平成29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	296,430,053	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 19,586,918</u>	276,843,135
	ハ. 構 築 物	11,980,264,882	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,810,886,248</u>	7,169,378,634
	ニ. 機 械 及 び 装 置	302,538,563	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 76,906,935</u>	225,631,628
	ホ. 車 両 運 搬 具	9,774,573	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 5,991,487</u>	3,783,086
	ヘ. 工 具 器 具 及 び 備 品	41,674,067	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 25,334,007</u>	16,340,060
	ト. メ ー タ ー	648,448,927	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 265,471,037</u>	382,977,890
	有 形 固 定 資 産 合 計		8,220,086,989
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ. 電 話 加 入 権	20,600	
	ロ. ソ フ ト ウ ェ ア	<u>52,029,482</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		52,050,082
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	イ. 破 産 更 生 債 権 等	12,505,421	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 12,505,421</u>	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>0</u>
	固 定 資 産 合 計		8,272,137,071

2	流 動 資 産				
(1)	現 金	預 金		1,056,477,855	
(2)	未 収 金		296,764,956		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 3,051,624</u>	293,713,332	
(3)	貯 蔵 品			6,020,748	
(4)	そ の 他 流 動 資 産			<u>1,000,000</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,357,211,935</u>
	資 産 合 計				<u>9,629,349,006</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			1,578,413,384	
(2)	修 繕 引 当 金			<u>202,582,980</u>	
	固 定 負 債 合 計				1,780,996,364
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			158,166,010	
(2)	未 払 金			394,788,643	
(3)	未 払 費 用			1,677,473	
(4)	前 受 金			19,150	
(5)	引 当 金				
	イ. 賞 与 引 当 金		7,998,428		
	ロ. 法 定 福 利 費 引 当 金		<u>1,507,404</u>		
	引 当 金 合 計			9,505,832	
(6)	預 り 金			<u>115,039,582</u>	
	流 動 負 債 合 計				679,196,690

5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ. 受贈財産評価額	1,472,946,917		
	ロ. 補助金	144,803,447		
	ハ. 工事負担金	1,115,321,714		
	長期前受金合計		2,733,072,078	
(2)	長期前受金収益化累計額		△ 1,258,719,352	
	繰延収益合計			1,474,352,726
	負債合計			3,934,545,780
資本の部				
6	資本金			
(1)	資本金		3,937,628,089	
	資本金合計			3,937,628,089
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	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	1,138,618,057		
	利益剰余金合計		1,138,618,057	
	剰余金合計			1,757,175,137
	資本合計			5,694,803,226
	負債資本合計			9,629,349,006

(消費税抜き)

1. キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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(△は損失)	△ 1,562,193
減価償却費	334,946,452
修繕引当金の増加額(△は減少)	△ 5,350,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 4,360,184
賞与・法定福利費引当金の増減額(△は減少)	429,734
長期前受金戻入額	△ 56,652,884
受取利息及び受取配当金	△ 312,117
支払利息	46,909,389
固定資産除却損	20,395,447
未収金の増減額(△は増加)	△ 227,682,286
未払金の増減額(△は減少)	267,719,915
未払費用の増減額(△は減少)	871,072
たな卸資産の増減額(△は増加)	451,820
預り金の増減額(△は減少)	8,946,957
その他資産負債の増減額(△は減少)	△ 1,372,403
小 計	383,378,719
利息及び配当金の受取額	312,117
利息の支払額	△ 46,909,389
業務活動によるキャッシュ・フロー	336,781,447

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	△ 574,074,210
国庫補助金等による収入	102,588,602
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 471,485,608

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	150,000,000
一般会計からの出資金による収入	12,900,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 152,874,284
財務活動によるキャッシュ・フロー計	10,025,716

IV 資金増減額 △ 124,678,445

V 資金期首残高 1,181,156,300

VI 資金期末残高 1,056,477,855

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				1,692,895,714	1,820,818,822
	営 業 収 益			1,632,778,609	1,760,882,058
		給 水 収 益		1,354,240,549	1,462,487,017
		水 道 料 金		1,354,240,549	1,462,487,017
		受 託 工 事 収 益		178,249,853	192,509,842
		受 託 工 事 収 益		178,249,853	192,509,842
		そ の 他 営 業 収 益		100,288,207	105,885,199
		手 数 料		22,450,100	非課税 22,450,100
		下 水 道 事 務 負 担 金		69,962,407	75,559,399
		工 事 負 担 金		7,875,700	不課税 7,875,700
	営 業 外 収 益			60,117,105	59,936,764
		受取利息及び配当金		312,117	312,117
		預 金 利 息		312,117	非課税 312,117
		他 会 計 負 担 金		564,000	564,000
		一 般 会 計 負 担 金		564,000	不課税 564,000
		長 期 前 受 金 戻 入		56,652,884	56,652,884
		受贈財産評価額戻入		33,331,873	不課税 33,331,873
		補 助 金 戻 入		1,467,776	不課税 1,467,776
		工 事 負 担 金 戻 入		21,853,235	不課税 21,853,235
		雑 収 益		2,588,104	2,407,763
		そ の 他 雑 収 益		2,588,104	一部課税 2,407,763

(注)：「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				1,694,457,907	1,786,204,755
	営 業 費 用			1,571,166,518	1,656,732,585
		受 水 費		739,357,828	798,506,448
		受	水 費	739,357,828	798,506,448
		配 水 及 び 給 水 費		98,615,316	102,347,036
		給	料	23,744,480	不課税 23,744,480
		手	当 等	9,588,056	一部課税 9,606,092
		賞 与 引 当 金 繰 入 額		2,744,770	不課税 2,744,770
		法 定 福 利 費		12,257,382	非課税 12,257,382
		法定福利費引当金繰入額		474,753	非課税 474,753
		賃	金	7,728,240	不課税 7,728,240
		旅	費	16,781	18,120
		被	服 費	67,588	72,992
		備	消 品 費	638,116	689,148
		燃	料 費	349,154	374,526
		印	刷 製 本 費	377,443	407,634
		通	信 運 搬 費	430,108	一部課税 462,988
		負	担 金	5,764,500	6,225,660
		光	熱 水 費	26,838	28,978
		手	数 料	20,000	21,600
		修	繕 費	15,142,039	一部課税 16,780,646
		委	託 料	16,859,404	18,208,155
		賃	借 料	56,200	非課税 56,200
		動	力 費	1,435,933	1,550,757
		材	料 費	205,490	一部課税 205,874
		保	険 料	648,441	非課税 648,441
		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		177,986,853	192,225,802
			委 託 料	2,036,132	2,199,022
			工 事 請 負 費	175,950,721	190,026,780
		総 係 費		199,419,022	207,865,800
			給 料	32,481,651	不課税 32,481,651
			手 当 等	16,991,856	一部課税 17,002,872
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,888,589	不課税 3,888,589
			法 定 福 利 費	17,381,798	非課税 17,381,798
			法定福利費引当金繰入額	817,930	非課税 817,930
			賃 金	374,307	不課税 374,307
			旅 費	21,430	23,140
			被 服 費	6,460	6,976
			備 消 品 費	1,839,680	1,986,826
			燃 料 費	309,643	332,611
			印 刷 製 本 費	178,000	192,240
			通 信 運 搬 費	828,460	894,661
			負 担 金	19,216,208	不課税 19,216,208
			研 修 費	486,528	525,168
			光 熱 水 費	1,595,166	1,722,758
			広 告 料	12,000	12,960
			手 数 料	3,371,576	一部課税 3,641,091
			修 繕 費	388,504	419,584
			委 託 料	96,231,776	103,930,301
			賃 借 料	190,023	204,036
			保 険 料	25,809	非課税 25,809
			使 用 料	9,779	10,560
			雑 費	23,445	25,320
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,748,404	不課税 2,748,404

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
		減 価 償 却 費		334,946,452	334,946,452	
			建 物 減 価 償 却 費	1,679,375	不課税	1,679,375
			構 築 物 減 価 償 却 費	252,327,562	不課税	252,327,562
			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	1,548,634	不課税	1,548,634
			工 具 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 費	1,424,758	不課税	1,424,758
			メ ー タ ー 減 価 償 却 費	69,078,726	不課税	69,078,726
			ソ フ ト ウ ェ ア 減 価 償 却 費	1,242,012	不課税	1,242,012
			資 産 減 耗 費		20,841,047	20,841,047
			固 定 資 産 除 却 費	20,395,447	不課税	20,395,447
			た な 卸 資 産 減 耗 費	445,600	不課税	445,600
		営 業 外 費 用		47,364,808	47,630,389	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		46,909,389	46,909,389	
		企 業 債 利 息	46,909,389	非課税	46,909,389	
		雑 支 出		455,419	0	
		そ の 他 雑 支 出		455,419	不課税	0
				消費税及び地方消費税	721,000	
	特 別 損 失		75,926,581	81,841,781		
		過 年 度 損 益 修 正 損	1,986,581	1,986,581		
		過 年 度 損 益 修 正 損	1,986,581	非・不課税	1,986,581	
	そ の 他 特 別 損 失		73,940,000	79,855,200		
	そ の 他 特 別 損 失		73,940,000	79,855,200		

(2) 資本的収支

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 収 入				273,205,003	273,205,003
	企 業 債			150,000,000	150,000,000
		企 業 債		150,000,000	150,000,000
			建 設 改 良 等 企 業 債	150,000,000	不課税 150,000,000
	出 資 金			12,900,000	12,900,000
		出 資 金		12,900,000	12,900,000
			一 般 会 計 出 資 金	12,900,000	不課税 12,900,000
	負 担 金			110,305,003	110,305,003
		工 事 負 担 金		110,305,003	110,305,003
			工 事 負 担 金	110,305,003	不課税 110,305,003

(支 出)

(単位：円)

(注)				(単位：円)	
款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 支 出				725,468,753	765,769,678
	建 設 改 良 費			572,594,469	612,895,394
	水 道 施 設 整 備 費			430,447,879	462,953,257
	給 料			12,653,440	不課税 12,653,440
	手 当 等			5,471,617	一部課税 5,478,369
	法 定 福 利 費			5,916,917	非課税 5,916,917
	旅 費			6,649	7,180
	備 消 品 費			70,984	76,658
	負 担 金			276,125	298,215
	手 数 料			173,000	非課税 173,000
	委 託 料			14,973,868	16,171,778
	工 事 請 負 費			390,690,279	421,945,500
	使 用 料			215,000	232,200
	メ ー タ ー 設 置 費			82,752,250	85,796,250
	材 料 費			44,702,250	不課税 44,702,250
	工 事 請 負 費			38,050,000	41,094,000
	固 定 資 産 購 入 費			59,394,340	64,145,887
	工 具 器 具 及 び 備 品			11,158,340	12,051,007
	ソ フ ト ウ ェ ア			48,236,000	52,094,880
	企 業 債 償 還 金			152,874,284	152,874,284
	企 業 債 償 還 金			152,874,284	152,874,284
	企 業 債 償 還 金			152,874,284	不課税 152,874,284

※ 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	135,373,928	仮受消費税及び地方消費税	128,227,317
収 益 的 支 出 分	91,481,267	収 益 的 収 入 分	128,227,317
資 本 的 支 出 分	40,300,925	資 本 的 収 入 分	0
貯 蔵 品 購 入 分	3,591,736		
還付等対価に係る税額	22,555		
貸倒れに係る税額	281,654		
消費税及び地方消費税調整額	0	消費税及び地方消費税調整額	8,171,820
		長期前受金（消費税分）	7,716,401
		雑支出（消費税分）	455,419
当年度消費税申告額	721,000		
計	136,399,137	計	136,399,137

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)
	繰越額	収納額	収納率	不納欠損	次年度繰越額	調定額	収納額	収納率	不納欠損	次年度繰越額	
水 道 料 金	63,598,417	32,082,139	50.4	6,744,101	24,772,177	1,462,487,017	1,430,963,739	97.8	251,987	31,271,291	56,043,468
メ ー タ ー 使 用 料	200,614	3,250	1.6	112,500	84,864	0	0	0.0	0	0	84,864
受 託 工 事 負 担 金	0	0	0.0	0	0	192,509,842	5,964,840	3.1	0	186,545,002	186,545,002
手 数 料	36,000	36,000	100.0	0	0	22,450,100	22,450,100	100.0	0	0	0
下 水 道 事 務 負 担 金	0	0	0.0	0	0	75,559,399	75,559,399	100.0	0	0	0
工 事 負 担 金 (3 条)	0	0	0.0	0	0	7,875,700	7,875,700	100.0	0	0	0
預 金 利 息	0	0	0.0	0	0	312,117	312,117	100.0	0	0	0
一 般 会 計 負 担 金	0	0	0.0	0	0	564,000	564,000	100.0	0	0	0
消 費 税 還 付 金	14,475,000	14,475,000	100.0	0	0	3,725,600	0	0.0	0	3,725,600	3,725,600
そ の 他 雑 収 益	300,000	300,000	100.0	0	0	2,407,763	2,407,723	100.0	0	40	40
工 事 負 担 金 (4 条)	0	0	0.0	0	0	110,305,003	47,433,600	43.0	0	62,871,403	62,871,403
建 設 改 良 等 企 業 債	0	0	0.0	0	0	150,000,000	150,000,000	100.0	0	0	0
他 会 計 出 資 金	0	0	0.0	0	0	12,900,000	12,900,000	100.0	0	0	0
計	78,610,031	46,896,389	59.7	6,856,601	24,857,041	2,041,096,541	1,756,431,218	86.1	251,987	284,413,336	309,270,377

(注) 水道料金次年度繰越額には、破産更生債権等の12,505,421円を含む。

(消費税込み)

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	145,132,556	0	0	145,132,556	0	0	0	0	145,132,556
建 物	54,864,080	242,329,675	763,702	296,430,053	18,633,059	1,679,375	725,516	19,586,918	276,843,135
構 築 物	11,741,818,113	264,871,473	26,424,704	11,980,264,882	4,578,723,679	252,327,562	20,164,993	4,810,886,248	7,169,378,634
機 械 及 び 装 置	179,218,563	123,320,000	0	302,538,563	69,261,550	7,645,385	0	76,906,935	225,631,628
車 両 運 搬 具	9,774,573	0	0	9,774,573	4,442,853	1,548,634	0	5,991,487	3,783,086
工具器具及び備品	30,515,727	11,158,340	0	41,674,067	23,909,249	1,424,758	0	25,334,007	16,340,060
メ ー タ ー	637,560,808	82,752,250	71,864,131	648,448,927	257,701,392	69,078,726	61,309,081	265,471,037	382,977,890
建 設 仮 勘 定	14,756,675	0	14,756,675	0	0	0	0	0	0
計	12,813,641,095	724,431,738	113,809,212	13,424,263,621	4,952,671,782	333,704,440	82,199,590	5,204,176,632	8,220,086,989

(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	3,542,500	0	3,542,500	0	0	
電 話 加 入 権	20,600	0	0	0	20,600	
ソ フ ト ウ ェ ア	5,035,494	48,236,000	0	1,242,012	52,029,482	
計	8,598,594	48,236,000	3,542,500	1,242,012	52,050,082	

(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	H1. 3. 27	240,000,000	14,613,819	208,585,056	31,414,944	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	13,602,593	179,692,249	95,307,751	4.40%	H35. 3. 25	大蔵省資金運用部	拡張事業
	H6. 3. 23	558,100,000	25,860,830	348,345,330	209,754,670	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	12,725,466	170,779,721	71,120,279	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	2,647,688	79,116,766	18,783,234	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	5,104,028	152,855,250	36,144,750	4.70%	H35. 3. 20	公営企業金融公庫	第3次拡張事業
業	H7. 3. 27	303,100,000	6,845,286	235,378,983	67,721,017	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	12,116,903	400,086,723	127,913,277	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	2,237,491	65,744,743	17,855,257	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	7,174,322	211,264,819	57,135,181	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	8,787,014	353,282,832	102,717,168	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	5,208,911	184,069,841	47,430,159	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	1,632,710	57,599,109	14,900,891	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	9,182,818	310,150,271	114,749,729	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	1,611,689	48,892,049	16,207,951	2.20%	H38. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
	H10. 3. 25	210,000,000	5,196,293	157,876,273	52,123,727	2.15%	H38. 3. 20	公営企業金融公庫	配水管整備事業
債	H11. 3. 24	120,000,000	5,276,724	60,701,273	59,298,727	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	7,118,948	81,893,471	98,106,529	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	1,379,256	14,870,148	17,129,852	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	1,862,927	20,084,741	27,915,259	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	667,511	6,772,595	8,927,405	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	742,867	7,555,269	11,744,731	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	185,317	1,682,723	2,817,277	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	203,481	1,847,652	3,652,348	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	416,664	3,562,556	6,437,444	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	239,973	1,798,519	4,201,481	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	232,755	1,531,644	4,468,356	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
	H29.3.30	150,000,000	0	0	150,000,000	0.60%	H59.3.20	地方公共団体金融機構	配水管整備事業
合計	29	5,102,600,000	152,874,284	3,366,020,606	1,736,579,394				

1. 概 況

(1) 総括事項

恵庭市人口ビジョン（平成27年10月策定）では今後の人口減少は避けられない状況としており、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るだけでなく、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、本市においては恵庭市水道ビジョン（平成24年4月策定）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、恵庭市水道事業経営戦略（平成27年4月策定）及び恵庭市水道事業管路更新計画（平成27年4月策定）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。

また、平成27年4月1日より千歳川浄水場からの受水開始したことにより、水道水源の2系統化（漁川水系と千歳川水系）が実現し、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、経営面におきましては千歳川水系の受水開始に伴う受水費の大幅増加及び平成27年度の恵庭浄水場廃止に伴う影響により平成28年度は2期連続で最終赤字となりました。

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68,685人（前年度比+264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、給水件数については、家事用・家事用外ともに前年度より増加し29,291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、6,137千 m^3 （前年比+76千 m^3 、+1.3%）と増加しました。

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219.0m（前年度比△343.9m）、改良（布設替）を9,217.2m（前年度比+2,735.8m）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3,425個（前年度比△189件）、メーターの新設を639個（前年度比△54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1,354,241千円（前年度比+18,514千円、+1.4%）と増収となりました。また、第2庁舎建設費の一般会計負担分を受託工事として計上していることから受託工事収益が178,250千円（前年度比+172,601千円）と大幅増収となっており、営業収益全体では1,632,779千円（前年度比+192,115千円、+13.3%）の増収となりました。

費用面においては、第2庁舎建設により受託工事費が177,987千円（前年度比+172,607千円）と増加しており、また総係費や減価償却費の増加等により営業費用全体では1,571,167千円（前年度比+195,396千円）と増加した結果、営業利益は61,612千円（前年度比△3,281千円）とほぼ横ばいとなりました。

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、46,909千円（前年度比△15,679千円、△25.1%）と減少しており、経常利益は74,364千円（前年度比+10,426千円）と若干増益となっています。

また、H27年度の恵庭浄水場廃止に伴う浄水場撤去費用として「その他特別損失」に73,940千円を計上したことにより、当年度純損失1,562千円を計上することとなりました。

尚、平成26年度の公営企業法改正による変動額1,213,834千円を含めて、未処分利益剰余金に1,138,618千円が計上されていますが、当年度において旧恵庭浄水場廃止に伴う会計処理が完了したことに伴い、剰余金処分案として議決による全額資本金への組み入れを予定しています。

(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28年度については、水道施設整備費は恵庭市第2庁舎建設を主因とし、前年度比+113,555千円増加し462,953千円となりました。企業債償還金は152,874千円と前年度比△751,217千円と大幅減少となっていますが、平成27年度に恵庭浄水場廃止に伴う企業債の繰上げ償還725,917千円が発生したことが要因となっています。資本的支出は765,770千円（前年度比△579,972千円）と大幅に減少しました。

一方で、資本的収入は、273,205千円となり、収支差額は△492,565千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32,585千円、過年度分損益勘定留保資金459,980千円により補てんしました。

(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28年第3回定例会 議 案 第 16 号	平成27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	H28. 10. 11	H28. 10. 11
平成28年第3回定例会 認 定 案 第 10 号	平成27年度恵庭市水道事業会計決算	H28. 9. 13	H28. 10. 11
平成28年第4回定例会 議 案 第 19 号	平成28年度恵庭市水道事業会計補正予算（第1号）	H28. 11. 29	H28. 11. 29
平成29年第1回定例会 議 案 第 13 号	恵庭市公営企業経営審議会条例の制定について	H29. 2. 27	H29. 3. 24
平成29年第1回定例会 議 案 第 27 号	平成29年度恵庭市水道事業会計予算	H29. 2. 27	H29. 3. 24

(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28年度起債同意について	H28. 9. 27	H28. 10. 27	石地政第2377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28年度末	平成27年度末	増 減	備 考
水道事業	23 (16)	22 (15)	1 (1)	() 内は正職員数

(単位：人)

(イ) 職員の現況調

H 2 9 . 3 . 3 1 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	2						2
	収納管理スタッフ	2						2
	財務スタッフ	2						2
水	課 長		1					1
道	工務・計画スタッフ		4				1	5
	維 持 ス タ ッ フ		1			1	3	5
課	給水スタッフ		2			1	1	4
計		0	7	9	0	2	5	23

(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

- ・収益的収入において、工事負担金7,875,700円は、課税支出以外の支出に7,875,700円（特定収入）を充当した。
一般会計負担金564,000円は、課税支出以外の支出に564,000円（特定収入）を充当した。なお、雑収益のうち折損金616,033円および消費税還付加算金115,500円は使途不特定の特定収入である。
- ・資本的収入において、工事負担金110,305,003円については、課税支出に104,171,403円（特定収入）および課税支出以外に6,133,600円（特定収入）を充当した。

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 = 108.8 m	5,400,000	H28.9.7	H28.11.7
有明 1 6 番線配水管布設工事	φ 50 L = 43.1 m	1,198,800	H28.10.12	H28.11.30
恵庭中央 1 2 号線配水管布設工事	φ 50～φ 75 L = 67.1 m	3,574,800	H28.8.24	H28.10.31
計	φ 50～φ 75 L = 219.0 m	10,173,600		

(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
相生通外 1 配水管布設替工事	φ 100 L = 246.1 m	8,413,200	H28.7.13	H28.9.30
東 1 線配水管布設替工事	φ 50 L = 1,129.5 m	16,588,800	H28.7.13	H28.10.11
南 1 8 号線外 1 配水管布設替工事	φ 50 L = 1,152.3 m	18,176,400	H28.7.13	H28.10.11
南 2 2 号恵庭線外 1 配水管布設替工事	φ 50 L = 1,097.8 m	14,234,400	H28.7.13	H28.10.11
南 1 4 号島松線配水管布設替工事	φ 75～φ 100 L = 544.5 m	15,768,000	H28.10.3	H29.1.4
中島線配水管布設替工事	φ 50～φ 75 L = 184.5 m	7,711,200	H28.8.10	H28.10.28
茂漁 5 号線外 2 配水管布設替工事	φ 50～φ 100 L = 361.0 m	21,589,200	H28.10.13	H29.1.6
柏木中央 2 3 号線外 2 配水管布設替工事	φ 50～φ 75 L = 730.1 m	24,840,000	H28.9.28	H29.1.6
柏木中央 2 5 号線外 4 配水管布設替工事	φ 50～φ 75 L = 845.3 m	32,691,600	H28.10.12	H29.2.13
中 5 線配水管布設替工事	φ 50～φ 75 L = 1,099.2 m	26,870,400	H28.9.7	H28.12.5
柏木中央 1 1 番線配水管布設替工事	φ 50 L = 36.4 m	777,600	H28.8.12	H28.10.17
南 1 4 号島松線配水管布設替工事その 2	φ 75～φ 100 L = 595.3 m	16,373,880	H28.10.13	H29.1.10
南 2 0 号恵庭線配水管布設替工事	φ 50 L = 657.2 m	9,968,400	H28.11.14	H29.1.25
南 2 3 号恵庭線配水管布設替工事	φ 50 L = 538.0 m	7,592,400	H28.11.7	H29.1.20
計	φ 50～φ 100 L = 9,217.2 m	221,595,480		

(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
水道事業用無線アンテナ設置工事	アンテナ設置、ケーブル敷設	226,800	H29.2.1	H29.3.17
水道第2庁舎解体工事	水道第2庁舎解体	12,236,400	H28.4.4	H28.6.2
(仮称) 恵庭市第2庁舎増築工事のうち建築工事	R C造3階建	107,444,498	H28.6.20	H29.3.16
(仮称) 恵庭市第2庁舎増築工事のうち機械設備工事		28,376,438	H28.6.20	H29.3.16
(仮称) 恵庭市第2庁舎増築工事の内電気設備工事		41,892,284	H28.6.20	H29.3.16
計		190,176,420		

(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	5,680,800	H28.9.8	H28.10.31
(仮称) 恵庭市第2庁舎増築工事のうち建築工事	R C造3階建	121,429,102	H28.6.20	H29.3.16
(仮称) 恵庭市第2庁舎増築工事のうち機械設備工事		25,407,562	H28.6.20	H29.3.16
(仮称) 恵庭市第2庁舎増築工事の内電気設備工事		37,509,316	H28.6.20	H29.3.16
計		190,026,780		

(3) メーター取替工事

(単位：件)

工 事 名	工 事 費	設 置 件 数									
		φ 1 3	φ 2 0	φ 2 5	φ 3 0	φ 4 0	φ 5 0	φ 7 5	φ 1 0 0	φ 1 5 0	計
検 満 メ ー タ ー 取 替 工 事 (1～6工区他)	41,094,000	3,053	292	24	2	34	13	5	2	0	3,425

(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
浄水場土木施設撤去工事	土木施設撤去	79,855,200	H28.9.6	H28.11.24
計		79,855,200		

(5) 修繕引当金

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
柏木第2配水池外壁改修工事	外壁防水塗装 (第2配水池・流入バルブ室)	5,778,000	H28.10.18	H28.12.16
計		5,778,000		

(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 28 年 度	平 成 27 年 度	比 較 増 減
行 政 区 域 内 人 口		人	69,197	68,934	263
給 水 区 域 内 人 口		人	69,165	68,901	264
給 水 人 口		人	68,685	68,421	264
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		%	85.3	85.0	0.3
給 水 量	年 間	m ³	6,743,917	6,699,093	44,824
	う ち 受 水 量	m ³	6,743,917	6,699,093	44,824
	一 日 平 均	m ³	18,476	18,304	172
	一 日 最 大	m ³	20,308	20,493	△ 185
有 収 水 量	年 間	m ³	6,137,312	6,060,863	76,449
	一 人 一 日	ℓ	245	242	3
有 収 率		%	91.0	90.5	0.5
一 日 配 水 能 力		m ³	25,770	25,770	0
施 設 利 用 率		%	71.7	71.0	0.7
最 大 稼 働 率		%	78.8	79.5	△ 0.7

(イ) 給水件数

種 別	平成28年度末件数(件)	平成27年度末件数(件)※	比較増減(件)
家 事 用	27, 656	27, 195	461
家 事 用 外	1, 635	1, 593	42
計	29, 291	28, 788	503

(件数は使用件数)

※平成27年度末件数は推計値

(ウ) 調定業務

年 度	平成28年度	平成27年度	比 較 増 減	
種 別	調定件数 (件)	調定件数 (件)		
	調定金額(円)	調定金額(円)		
	実水量 (m³)	実水量 (m³)		
家 事 用	167, 242	165, 827	1, 415	0. 9%
	960, 057, 939	951, 925, 772	8, 132, 167	0. 9%
	4, 683, 337	4, 640, 408	42, 929	0. 9%
家 事 用 外	10, 879	10, 658	221	2. 0%
	502, 177, 091	490, 573, 241	11, 603, 850	2. 3%
	1, 453, 728	1, 420, 348	33, 380	2. 3%
合 計	178, 121	176, 485	1, 636	0. 9%
	1, 462, 235, 030	1, 442, 499, 013	19, 736, 017	1. 4%
	6, 137, 065	6, 060, 756	76, 309	1. 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 28 年 度		平 成 27 年 度		比 較 増 減	
	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額
新 設	279	18,907,400	316	25,720,700	△ 37	△ 6,813,300
改 造	39	786,600	56	1,734,000	△ 17	△ 947,400
そ の 他	130	2,666,100	113	1,159,600	17	1,506,500
計	448	22,360,100	485	28,614,300	△ 37	△ 6,254,200

(消費税抜き)

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円／％)

区 分	平 成 28 年 度		平 成 27 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	増 減 率
営 業 収 益	1,632,778,609	266.04	1,440,663,900	237.70	192,114,709	13.3
給 水 収 益	1,354,240,549	220.66	1,335,726,369	220.39	18,514,180	1.4
受 託 工 事 収 益	178,249,853	29.04	5,649,000	0.93	172,600,853	3,055.4
そ の 他 営 業 収 益	100,288,207	16.34	99,288,531	16.38	999,676	1.0
営 業 外 収 益	60,117,105	9.80	61,844,745	10.20	△ 1,727,640	△ 2.8
受取利息及び配当金	312,117	0.05	1,366,632	0.23	△ 1,054,515	△ 77.2
他 会 計 負 担 金	564,000	0.09	0	0.00	564,000	皆増
長 期 前 受 金 戻 入	56,652,884	9.23	56,414,580	9.31	238,304	0.4
雑 収 益	2,588,104	0.42	4,063,533	0.67	△ 1,475,429	△ 36.3
計	1,692,895,714	275.84	1,502,508,645	247.90	190,387,069	12.7

(消費税抜き)

(3) 事業費に関する事項

(単位：円／％)

区 分	平 成 28 年 度		平 成 27 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	増 減 率
営 業 費 用	1,571,166,518	256.00	1,375,770,432	226.99	195,396,086	14.2
受 水 費	739,357,828	120.47	741,071,263	122.27	△ 1,713,435	△ 0.2
配水及び給水費	98,615,316	16.07	103,856,478	17.14	△ 5,241,162	△ 5.0
受託工事費	177,986,853	29.00	5,380,000	0.89	172,606,853	3,208.3
総 係 費	199,419,022	32.49	183,885,489	30.34	15,533,533	8.4
減価償却費	334,946,452	54.58	322,737,754	53.25	12,208,698	3.8
資産減耗費	20,841,047	3.40	18,839,448	3.11	2,001,599	10.6
営 業 外 費 用	47,364,808	7.72	62,799,876	10.36	△ 15,435,068	△ 24.6
支払利息及び 企業債取扱諸費	46,909,389	7.64	62,588,076	10.33	△ 15,678,687	△ 25.1
雑 支 出	455,419	0.07	211,800	0.03	243,619	115.0
特 別 損 失	75,926,581	12.37	137,592,028	22.70	△ 61,665,447	△ 44.8
過年度損益修正損	1,986,581	0.32	1,775,742	0.29	210,839	11.9
その他特別損失	73,940,000	12.05	135,816,286	22.41	△ 61,876,286	△ 45.6
計	1,694,457,907	276.09	1,576,162,336	260.06	118,295,571	7.5

(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
H28.4.1	6,225,660	恵庭市水道事業配水管理委託業務	石狩東部広域水道企業団
H28.4.1	95,301,939	水道料金等徴収委託業務	恵庭RBパーク(株)
H28.4.1	29,742,768	水道メーター購入(4・5月分)	東洋計器(株)
H28.4.1	53,325,000	恵庭市公営企業料金管理及び財務会計システム導入事業	愛知時計電機(株)札幌支店
H28.4.1	12,236,400	水道第2庁舎解体工事	(有)小林建築
H28.5.2	6,490,800	検満メーター取替工事第1工区	(株)三共水道設備恵庭支店
H28.5.2	8,056,800	検満メーター取替工事第2工区	尾崎設備工業(株)
H28.5.2	6,480,000	検満メーター取替工事第3工区	(株)けいしん水道設備
H28.5.2	6,318,000	検満メーター取替工事第4工区	(株)けいしん水道設備
H28.5.2	6,696,000	検満メーター取替工事第5工区	坂口水道設備(株)
H28.5.2	7,052,400	検満メーター取替工事第6工区	(株)島田工業
H28.5.23	12,110,472	水道メーター購入	アズビル金門(株)北海道支店
H28.6.17	228,873,600	(仮称)恵庭市第2庁舎増築工事の内建築工事	郷土・恵庭特定共同企業体
H28.6.17	53,784,000	(仮称)恵庭市第2庁舎増築工事の内機械設備工事	(株)島田工業
H28.6.17	79,401,600	(仮称)恵庭市第2庁舎増築工事の内電気設備工事	豊原・槌本特定共同企業体
H28.7.12	16,588,800	東1線配水管布設替工事	尾崎設備工業(株)
H28.7.12	18,176,400	南18号線外1配水管布設替工事	(株)島田工業
H28.7.12	14,234,400	南22号恵庭線外1配水管布設替工事	本多技建工業(株)
H28.7.12	8,413,200	相生通外1配水管布設替工事	(株)けいしん水道設備

(単位：円)

契 約 年 月 日	契 約 金 額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方
H28. 8. 9	7, 711, 200	中島線配水管布設替工事	尾崎設備工業㈱
H28. 9. 5	79, 855, 200	浄水場土木施設撤去工事	日重建設㈱
H28. 9. 6	26, 870, 400	中 5 線配水管布設替工事	坂口水道設備㈱
H28. 9. 6	5, 400, 000	島松駅通配水管布設工事	本多技建工業㈱
H28. 9. 7	5, 680, 800	消火栓更新整備受託工事	坂口水道設備㈱
H28. 9. 16	11, 772, 000	配水管整備基本計画見直し委託業務	㈱日水コン北海道支所
H28. 9. 27	24, 840, 000	柏木中央 2 3 号線外 2 配水管布設替工事	㈱島田工業
H28. 9. 30	15, 768, 000	南 1 4 号島松線配水管布設替工事	㈱けいしん水道設備
H28. 10. 11	32, 691, 600	柏木中央 2 5 号線外 4 配水管布設替工事	坂口水道設備㈱
H28. 10. 12	21, 589, 200	茂漁 5 号線外 2 配水管布設替工事	㈱けいしん水道設備
H28. 10. 12	16, 373, 880	南 1 4 号島松線配水管布設替工事その 2	尾崎設備工業㈱
H28. 10. 17	5, 778, 000	柏木第 2 配水池外壁改修工事	(有)安田建築
H28. 11. 4	7, 592, 400	南 2 3 号恵庭線配水管布設替工事	本多技建工業㈱
H28. 11. 11	9, 968, 400	南 2 0 号恵庭線配水管布設替工事	尾崎設備工業㈱
H28. 12. 6	13, 888, 800	配水管実施設計委託業務	㈱引谷設計事務所
H29. 1. 5	10, 044, 000	給水台帳管理システム購入	㈱プロポーザル

(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	991,934,909	0	100,937,486	890,997,423
地方公共団体金融機構	747,518,769	150,000,000	51,936,798	845,581,971
計	1,739,453,678	150,000,000	152,874,284	1,736,579,394

(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	1,735,811,000	1,760,882,058	25,071,058	101.4
給 水 収 益	1,428,494,000	1,462,487,017	33,993,017	102.4
受 託 工 事 収 益	199,865,000	192,509,842	△ 7,355,158	96.3
そ の 他 営 業 収 益	107,452,000	105,885,199	△ 1,566,801	98.5
営 業 外 収 益	73,101,000	59,936,764	△ 13,164,236	82.0
受取利息及び配当金	375,000	312,117	△ 62,883	83.2
他 会 計 負 担 金	960,000	564,000	△ 396,000	58.8
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	13,570,000	0	△ 13,570,000	0.0
長 期 前 受 金 戻 入	56,086,000	56,652,884	566,884	101.0
雑 収 益	2,110,000	2,407,763	297,763	114.1
計	1,808,912,000	1,820,818,822	11,906,822	100.7

(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	1,701,666,419	1,656,732,585	44,933,834	97.4
受 水 費	801,052,000	798,506,448	2,545,552	99.7
配 水 及 び 給 水 費	136,179,279	102,347,036	33,832,243	75.2
受 託 工 事 費	199,423,000	192,225,802	7,197,198	96.4
総 係 費	212,972,140	207,865,800	5,106,340	97.6
減 価 償 却 費	329,751,000	334,946,452	△ 5,195,452	101.6
資 産 減 耗 費	22,289,000	20,841,047	1,447,953	93.5
営 業 外 費 用	51,551,000	47,630,389	3,920,611	92.4
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	51,451,000	46,909,389	4,541,611	91.2
消費税及び地方消費税	0	721,000	△ 721,000	—
雑 支 出	100,000	0	100,000	0.0
特 別 損 失	91,356,581	81,841,781	9,514,800	89.6
そ の 他 特 別 損 失	91,356,581	81,841,781	9,514,800	89.6
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	1,846,574,000	1,786,204,755	60,369,245	96.7

(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	274,200,000	150,000,000	△ 124,200,000	54.7
企 業 債	274,200,000	150,000,000	△ 124,200,000	54.7
出 資 金	27,600,000	12,900,000	△ 14,700,000	46.7
出 資 金	27,600,000	12,900,000	△ 14,700,000	46.7
負 担 金	113,777,000	110,305,003	△ 3,471,997	96.9
工 事 負 担 金	113,777,000	110,305,003	△ 3,471,997	96.9
計	415,577,000	273,205,003	△ 142,371,997	65.7

(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	728,984,000	612,895,394	116,088,606	84.1
水 道 施 設 整 備 費	532,517,000	462,953,257	69,563,743	86.9
メ ー タ ー 設 置 費	120,987,000	85,796,250	35,190,750	70.9
固 定 資 産 購 入 費	75,480,000	64,145,887	11,334,113	85.0
企 業 債 償 還 金	152,875,000	152,874,284	716	100.0
企 業 債 償 還 金	152,875,000	152,874,284	716	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	883,859,000	765,769,678	118,089,322	86.6

(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	144,303,000	2,840,000	147,143,000	144,449,043	2,693,957
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		
75,218,000	0	0	75,218,000	48,488,456	26,729,544

(消費税込み)

(6) 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
ノースガーデン恵み野宅地造成工事	郷土建設株式会社	配水管DNEP(660.6m)他	11,110,000
(仮称) 恵庭市第2庁舎増築工事	恵庭市(一般会計)	恵庭市第2庁舎	172,726,853
合 計			183,836,853

(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) 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、一般債権については実績率等により、破産更生債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、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

当事業年度における重要な非資金取引は、受贈による資産の取得2件183,836,853円である。

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7,108,588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7,606,637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1,369,412円を使用した。

ハ. 修繕引当金

当該年度において、修繕費を支出するため修繕引当金5,350,000円を使用した。