

平成 29 年 度

水道事業決算書

恵 庭 市

目 次

平成29年度恵庭市水道事業決算書

平成29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29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 29 年 度

恵庭市水道事業報告書

1. 平成29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	1,684,456,000	19,872,000	1,704,328,000	0	1,704,328,000	1,665,146,180	△ 39,181,820	
第1項 営業収益	1,570,350,000	0	1,570,350,000	0	1,570,350,000	1,567,717,621	△ 2,632,379	内、仮受消費税額 113,354,725
第2項 営業外収益	114,106,000	19,872,000	133,978,000	0	133,978,000	96,161,398	△ 37,816,602	内、仮受消費税額 1,813,913
第3項 特別利益	0	0	0	0	0	1,267,161	1,267,161	内、仮受消費税額 408

(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	1,557,966,000	19,872,000	0	0	0	1,577,838,000	0	1,577,838,000	1,526,479,221	19,872,000	31,486,779	
第1項 営業費用	1,509,086,000	19,872,000	0	0	0	1,528,958,000	0	1,528,958,000	1,482,246,475	19,872,000	26,839,525	内、仮払消費税額 76,719,525
第2項 営業外費用	45,880,000	0	0	△717,817	0	45,162,183	0	45,162,183	42,514,929	0	2,647,254	
第3項 特別損失	1,000,000	0	0	717,817	0	1,717,817	0	1,717,817	1,717,817	0	0	
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	301,996,000	0	301,996,000	0	0	301,996,000	180,931,436	△ 121,064,564	
第1項 企業債	273,300,000	0	273,300,000	0	0	273,300,000	150,000,000	△ 123,300,000	
第2項 出資金	26,900,000	0	26,900,000	0	0	26,900,000	23,500,000	△ 3,400,000	
第3項 負担金	1,796,000	0	1,796,000	0	0	1,796,000	7,431,436	5,635,436	内、仮受消費税額 550,476

(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	713,407,000	0	0	0	713,407,000	0	0	713,407,000	703,721,207	0	0	0	9,685,793	
第1項 建設改良費	553,240,000	0	0	0	553,240,000	0	0	553,240,000	545,555,197	0	0	0	7,684,803	内、仮払消費税額 34,137,695
第2項 企業債償還金	158,167,000	0	0	0	158,167,000	0	0	158,167,000	158,166,010	0	0	0	990	
第3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 522,789,771 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 33,587,219 円、過年度分損益勘定留保資金 489,202,552 円で補てんした。

2. 平成29年度恵庭市水道事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,350,880,612		
(2) 受託事業収益	7,686,550		
(3) その他営業収益	95,795,734	1,454,362,896	
2 営業費用			
(1) 受水費	727,326,148		
(2) 配水及び給水費	105,508,076		
(3) 受託工事費	7,451,000		
(4) 総係費	181,304,114		
(5) 減価償却費	359,986,598		
(6) 資産減耗費	23,951,014	1,405,526,950	
営業利益			48,835,946
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	85,225		
(2) 他会計負担金	23,034,503		
(3) 長期前受金戻入	64,978,495		
(4) 雑収益	6,249,262	94,347,485	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	42,505,629		
(2) 雑支出	84,043	42,589,672	51,757,813
経常利益			100,593,759
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1,266,753	1,266,753	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,717,817	1,717,817	△ 451,064
当年度純利益			100,142,695
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			100,142,695

(消費税抜き)

3. 平成29年度 恵庭市水道事業剰余金計算書

(平成29年4月1日から平成30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	3,937,628,089	161,557,720	435,652,539	21,346,821	618,557,080	0	1,138,618,057	1,138,618,057	5,694,803,226
前年度処分額	1,138,618,057	0	0	0	0	0	△ 1,138,618,057	△ 1,138,618,057	0
議会の議決による処分額	1,138,618,057	0	0	0	0	0	△ 1,138,618,057	△ 1,138,618,057	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金の組入	1,138,618,057	0	0	0	0	0	△ 1,138,618,057	△ 1,138,618,057	0
処分後残高	5,076,246,146	161,557,720	435,652,539	21,346,821	618,557,080	0	(繰越利益剰余金) 0	0	5,694,803,226
当年度変動額	23,500,000	0	0	0	0	0	100,142,695	100,142,695	123,642,695
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	23,500,000	0	0	0	0	0	0	0	23,500,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	100,142,695	100,142,695	100,142,695
当年度末残高	5,099,746,146	161,557,720	435,652,539	21,346,821	618,557,080	0	(当年度未処分利益剰余金) 100,142,695	100,142,695	5,818,445,921

4. 平成29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	5,099,746,146	618,557,080	100,142,695
議会の議決による処分額	0	0	△ 100,142,695
減債積立金の積立	0	0	△ 100,142,695
処分後残高	5,099,746,146	618,557,080	(繰越利益剰余金) 0

5. 平成29年度恵庭市水道事業貸借対照表
(平成30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	335,617,053		
	減価償却累計額	<u>△ 25,628,227</u>	309,988,826	
	ハ. 構築物	12,252,280,704		
	減価償却累計額	<u>△ 5,040,557,540</u>	7,211,723,164	
	ニ. 機械及び装置	341,458,563		
	減価償却累計額	<u>△ 91,877,528</u>	249,581,035	
	ホ. 車両運搬具	9,774,573		
	減価償却累計額	<u>△ 7,099,116</u>	2,675,457	
	ヘ. 工具器具及び備品	49,517,196		
	減価償却累計額	<u>△ 28,061,001</u>	21,456,195	
	ト. メー ター	662,551,510		
	減価償却累計額	<u>△ 244,445,898</u>	418,105,612	
	有形固定資産合計			8,358,662,845
(2)	無形固定資産			
	イ. 電話加入権		20,600	
	ロ. ソフトウェア		53,849,720	
	無形固定資産合計			53,870,320
(3)	投資その他の資産			
	イ. 破産更生債権等		13,523,614	
	貸倒引当金		<u>△ 13,523,614</u>	
	投資その他の資産合計			0
	固定資産合計			8,412,533,165

2	流動資産				
(1)	現金	預金			851,928,026
(2)	未収金		80,268,053		
	貸倒引当金		<u>△ 2,395,318</u>		77,872,735
(3)	貯蔵品				5,833,488
(4)	その他流動資産				<u>1,000,000</u>
	流動資産合計				<u>936,634,249</u>
	資産合計				<u><u>9,349,167,414</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				1,564,758,159
(2)	修繕引当金				<u>122,932,980</u>
	固定負債合計				1,687,691,139

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				163,655,225
(2)	未払金				141,985,649
(3)	未払費用				700,534
(4)	前受金				34,549
(5)	引当金				
	イ. 賞与引当金		7,691,317		
	ロ. 法定福利費引当金		<u>1,474,198</u>		
	引当金合計				9,165,515
(6)	預り金				<u>98,317,487</u>
	流動負債合計				413,858,959

5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ. 受贈財産評価額	1,485,802,496		
	ロ. 補助金	133,968,353		
	ハ. 工事負担金	1,113,617,454		
	長期前受金合計		2,733,388,303	
	(2) 長期前受金収益化累計額		△ 1,304,216,908	
	繰延収益合計			1,429,171,395
	負債合計			<u>3,530,721,493</u>

資 本 の 部

6	資本金			
	(1) 資本金		5,099,746,146	
	資本金合計			5,099,746,146
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	100,142,695		
	利益剰余金合計		100,142,695	
	剰余金合計			718,699,775
	資本金合計			<u>5,818,445,921</u>
	負債資本合計			<u>9,349,167,414</u>

(消費税抜き)

1. キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30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(△は損失)	100,142,695	固定資産の取得による支出	△ 511,417,502
減価償却費	359,986,598	国庫補助金等による収入	6,880,960
修繕引当金の増加額(△は減少)	△ 79,650,000	<hr/>	
貸倒引当金の増減額(△は減少)	361,887	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 504,536,542
賞与・法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 340,317		
長期前受金戻入額	△ 64,978,495	III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
受取利息及び受取配当金	△ 85,225	建設改良企業債による収入	150,000,000
支払利息	42,505,629	一般会計からの出資金による収入	23,500,000
固定資産除却損	23,951,014	建設改良企業債の償還による支出	△ 158,166,010
未収金の増減額(△は増加)	216,496,903	<hr/>	
未払金の増減額(△は減少)	△ 252,802,994	財務活動によるキャッシュ・フロー計	15,333,990
未払費用の増減額(△は減少)	△ 976,939		
たな卸資産の増減額(△は増加)	187,260		
預り金の増減額(△は減少)	△ 16,722,095		
その他資産負債の増減額(△は減少)	△ 1,002,794		
<hr/>			
小計	327,073,127	IV 資金増減額	△ 204,549,829
利息及び配当金の受取額	85,225	V 資金期首残高	1,056,477,855
利息の支払額	△ 42,505,629	<hr/>	
<hr/>		VI 資金期末残高	851,928,026
業務活動によるキャッシュ・フロー	284,652,723		

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 (税抜)	金額 (税込)	備 考	
水道事業収益	営業収益			1,454,362,896	1,567,717,621		
	給水収益			1,350,880,612	1,458,863,865		
				水道料金	1,350,880,612	1,458,863,865	
	受託事業収益			7,686,550	8,301,474		
				受託事業収益	7,686,550	8,301,474	
	その他営業収益			95,795,734	100,552,282		
				手数料	26,725,100	非課税 26,725,100	
				下水道事務負担金	59,456,858	64,213,406	
				工事負担金	9,613,776	不課税 9,613,776	
	営業外収益			94,347,485	96,161,398		
	受取利息及び配当金			85,225	85,225		
				預金利息	85,225	非課税 85,225	
	他会計負担金			23,034,503	23,591,718		
				一般会計負担金	10,564,220	一部課税 10,813,134	
				その他会計負担金	12,470,283	一部課税 12,778,584	
	消費税及び			-	1,094,100		
	地方消費税還付金			-	1,094,100		
				地方消費税還付金	1,094,100		
	長期前受金戻入			64,978,495	64,978,495		
				受贈財産評価額戻入	38,978,085	不課税 38,978,085	
				補助金戻入	1,630,645	不課税 1,630,645	
				工事負担金戻入	24,369,765	不課税 24,369,765	
	雑収益			6,249,262	6,411,860		
				行政財産使用料	3,794	非課税 3,794	
				その他雑収益	6,245,468	一部課税 6,408,066	
	特別利益			1,266,753	1,267,161		
	過年度損益修正益			1,266,753	1,267,161		
			過年度損益修正益	1,266,753	1,267,161		

(注)：「金額 (税込)」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。

「備考」欄には、地方公営企業法施行令第17条第1項第8号に規定する議会の議決を経なければ流用できない費用について、予算額を付記した。

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額 (税抜)	金額 (税込)	備考
水道事業費用				1,449,834,439	1,526,479,221	
	営業費用			1,405,526,950	1,482,246,475	
		受水費		727,326,148	785,512,235	
			受水費	727,326,148	785,512,235	
		配水及び給水費		105,508,076	115,810,594	
			給料	25,069,860	不課税 25,069,860	予算額 25,127,000
			手当等	9,458,668	一部課税 9,478,120	予算額 (税込) 11,522,000 予算額 (税抜) 11,495,000
			賞与引当金繰入額	2,203,411	不課税 2,203,411	予算額 2,955,000
			法定福利費	12,378,625	非課税 12,378,625	予算額 12,999,000
			法定福利費引当金繰入額	351,862	非課税 351,862	予算額 541,000
			賃借料	6,126,300	不課税 6,126,300	
			旅費	6,613	7,140	
			被服費	21,160	22,852	
			備用品費	672,088	725,832	
			燃料費	349,717	374,868	
			印刷製本費	512,031	552,991	
			通信運搬費	467,558	一部課税 503,434	
			光熱水費	25,516	27,551	
			手数料	26,954	一部課税 29,076	
			修繕費	28,621,595	一部課税 30,910,767	
			委託料	16,763,400	24,476,472	
			賃借料	56,200	非課税 56,200	
			動力費	1,484,497	1,603,212	
			材料費	230,200	不課税 230,200	
			保険料	636,521	非課税 636,521	
			公課費	45,300	不課税 45,300	

(注)：「金額 (税込)」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。

「備考」欄には、地方公営企業法施行令第17条第1項第8号に規定する議会の議決を経なければ流用できない費用について、予算額を付記した。

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額 (税抜)	金額 (税込)	備考
		受託工事費		7,451,000	8,047,080	
			修繕費	571,000	616,680	
			委託料	2,740,000	2,959,200	
			工事請負費	4,140,000	4,471,200	
		総係費		181,304,114	188,938,954	
			給料	30,790,647	不課税 30,790,647	予算額 32,895,000
			手当等	14,651,323	一部課税 14,670,409	予算額 (税込) 15,653,000 予算額 (税抜) 15,638,000
			賞与引当金繰入額	4,042,815	不課税 4,042,815	予算額 4,283,000
			法定福利費	16,223,757	非課税 16,223,757	予算額 17,136,000
			法定福利費引当金繰入額	781,052	非課税 781,052	予算額 823,000
			報酬	132,000	不課税 132,000	
			旅費	83,586	90,260	
			被服費	35,179	37,992	
			備用品費	2,222,698	2,400,482	
			燃料費	32,399	34,602	
			印刷製本費	319,371	344,916	
			通信運搬費	808,168	872,746	
			負担金	18,962,172	不課税 18,962,172	
			研修費	99,694	107,668	
			光熱水費	3,351,958	3,620,102	
			広告料	12,000	12,960	
			手数料	3,487,131	一部課税 3,766,074	
			修繕費	458,365	一部課税 494,922	
			委託料	84,219,636	90,957,206	
			貸借料	37,200	40,176	
			保険料	41,634	非課税 41,634	
			使用料	14,482	15,640	
			公課費	5,000	非課税 5,000	
			雑費	23,445	25,320	
			貸倒引当金繰入額	468,402	不課税 468,402	

(注)：「金額 (税込)」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。

「備考」欄には、地方公営企業法施行令第17条第1項第8号に規定する議会の議決を経なければ流用できない費用について、予算額を付記した。

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額(税抜)	金額(税込)	備考
		減価償却費		359,986,598	359,986,598	
			有形固定資産 減価償却費	349,097,386	不課税 349,097,386	
			無形固定資産 減価償却費	10,889,212	不課税 10,889,212	
		資産減耗費		23,951,014	23,951,014	
			固定資産 除却費	23,951,014	不課税 23,951,014	
	営業外費用			42,589,672	42,514,929	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		42,505,629	42,505,629	
			企業債利息	42,505,629	非課税 42,505,629	
			一時借入金利息		非課税	
		雑支出		84,043	9,300	
			その他雑支出	84,043	不課税 9,300	
	特別損失			1,717,817	1,717,817	
		過年度損益修正損		1,717,817	1,717,817	
			過年度損益修正損	1,717,817	非・不課税 1,717,817	

(注)：「金額(税込)」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。

「備考」欄には、地方公営企業法施行令第17条第1項第8号に規定する議会の議決を経なければ流用できない費用について、予算額を付記した。

(2) 資本的収支

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金額 (税抜)	金額 (税込)	備考
資本的収入				180,380,960	180,931,436	
	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			23,500,000	23,500,000	
		出資金		23,500,000	23,500,000	
			一般会計出資金	23,500,000	不課税 23,500,000	
	負担金			6,880,960	7,431,436	
		他会計負担金		6,880,960	7,431,436	
			他会計負担金	6,880,960	7,431,436	

(注)：「金額 (税込)」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。

「備考」欄には、地方公営企業法施行令第17条第1項第8号に規定する議会の議決を経なければ流用できない費用について、予算額を付記した。

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額 (税抜)	金額 (税込)	備考
資本的支出				669,583,512	703,721,207	
	建設改良費			511,417,502	545,555,197	
		水道施設整備費		366,908,773	394,419,386	
			給料	11,719,080	不課税 11,719,080	予算額 11,719,080
			手当等	4,351,384	一部課税 4,354,805	予算額 (税込) 4,833,920 予算額 (税抜) 4,478,852
			賞与引当金繰入額	1,445,089	不課税 1,445,089	予算額 1,283,000
			法定福利費	5,282,125	非課税 5,282,125	予算額 5,318,000
			法定福利費引当金繰入額	271,146	非課税 271,146	予算額 243,000
			旅費	7,964	8,600	
			備用品費	21,860	23,606	
			負担金	260,125	280,935	
			委託料	13,166,000	14,219,280	
			工事請負費	330,327,000	356,753,160	
			使用料	57,000	61,560	
		メーター設置費		122,442,650	127,304,446	
			材料費	61,670,180	不課税 61,670,180	
			工事請負費	60,772,470	65,634,266	
		固定資産購入費		22,066,079	23,831,365	
			有形固定資産購入費	9,356,629	10,105,159	
			無形固定資産購入費	12,709,450	13,726,206	
	企業債償還金			158,166,010	158,166,010	
		企業債償還金		158,166,010	158,166,010	
			企業債償還金	158,166,010	不課税 158,166,010	

(注)：「金額 (税込)」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。

「備考」欄には、地方公営企業法施行令第17条第1項第8号に規定する議会の議決を経なければ流用できない費用について、予算額を付記した。

※ 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	115,794,265	仮受消費税及び地方消費税	114,665,028
収益的支出分	76,719,525	収益的収入分	114,114,552
資本的支出分	34,137,695	資本的収入分	550,476
貯蔵品購入分	4,937,045		
還付等対価に係る税額	22,301		
貸倒れに係る税額	17,305		
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	74,743
		当年度消費税申告額	1,094,100
計	115,833,871	計	115,833,871

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	55,853,456	31,567,512	56.5	78,792	24,207,152	1,458,863,865	1,428,695,407	97.9	27,723	30,140,735	54,347,887
メーター使用料	84,864	500	0.6	0	84,364	0	0	0.0	0	0	84,364
受託事業収益	0	0	0.0	0	0	5,342,274	5,342,274	100.0	0	0	0
手数料	0	0	0.0	0	0	26,725,100	26,528,300	99.3	0	196,800	196,800
下水道事務負担金	0	0	0.0	0	0	64,213,406	64,213,406	100.0	0	0	0
工事負担金(3条)	186,545,002	186,545,002	100.0	0	0	9,613,776	9,613,776	100.0	0	0	0
預金利息	0	0	0.0	0	0	85,225	85,225	100.0	0	0	0
他会計負担金	0	0	0.0	0	0	33,982,354	2,048,000	6.0	0	31,934,354	31,934,354
消費税還付金	3,725,100	3,725,100	100.0	0	0	1,452,300	0	0.0	0	1,452,300	1,452,300
その他雑収益	40	40	100.0	0	0	7,671,560	1,895,598	24.7	0	5,775,962	5,775,962
工事負担金(4条)	62,871,403	62,871,403	100.0	0	0	0	0	0.0	0	0	0
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	23,500,000	23,500,000	100.0	0	0	0
計	309,079,865	284,709,557	92.1	78,792	24,291,516	1,781,449,860	1,711,921,986	96.1	27,723	69,500,151	93,791,667

(消費税込み)

(注) 水道料金次年度繰越額には破産更生債権等の13,440,750円を含み、メーター使用料次年度繰越額には破産更生債権等の82,864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	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	296,430,053	39,187,000	0	335,617,053	19,586,918	6,041,309	0	25,628,227	309,988,826
構築物	11,980,264,882	301,717,977	29,702,155	12,252,280,704	4,810,886,248	257,053,620	27,382,328	5,040,557,540	7,211,723,164
機械及び装置	302,538,563	38,920,000	0	341,458,563	76,906,935	14,970,593	0	91,877,528	249,581,035
車両運搬具	9,774,573	0	0	9,774,573	5,991,487	1,107,629	0	7,099,116	2,675,457
工具器具及び備品	41,674,067	9,356,629	1,513,500	49,517,196	25,334,007	3,253,787	526,793	28,061,001	21,456,195
メーター	648,448,927	122,442,650	108,340,067	662,551,510	265,471,037	66,670,448	87,695,587	244,445,898	418,105,612
計	13,424,263,621	511,624,256	139,555,722	13,796,332,155	5,204,176,632	349,097,386	115,604,708	5,437,669,310	8,358,662,845

(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
電話加入権	20,600	0	0	0	20,600	
ソフトウェア	52,029,482	12,709,450	0	10,889,212	53,849,720	
計	52,050,082	12,709,450	0	10,889,212	53,870,320	

(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	15,331,183	223,916,239	16,083,761	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	14,207,690	193,899,939	81,100,061	4.40%	H35. 3. 25	大蔵省資金運用部	拡張事業
	H6. 3. 23	558,100,000	26,813,363	375,158,693	182,941,307	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	13,200,663	183,980,384	57,919,616	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	2,774,947	81,891,713	16,008,287	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	5,346,737	158,201,987	30,798,013	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	7,167,291	242,546,274	60,553,726	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	12,501,591	412,588,314	115,411,686	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	2,310,800	68,055,543	15,544,457	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	7,405,737	218,670,556	49,729,444	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	9,034,773	362,317,605	93,682,395	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	5,358,422	189,428,263	42,071,737	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	1,680,403	59,279,512	13,220,488	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	9,376,668	319,526,939	105,373,061	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	1,647,341	50,539,390	14,560,610	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	5,308,613	163,184,886	46,815,114	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	5,388,116	66,089,389	53,910,611	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	7,269,231	89,162,702	90,837,298	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	H12.3.22	32,000,000	1,406,978	16,277,126	15,722,874	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	1,900,372	21,985,113	26,014,887	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	678,570	7,451,165	8,248,835	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	754,801	8,310,070	10,989,930	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	189,416	1,872,139	2,627,861	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	207,982	2,055,634	3,444,366	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	422,099	3,984,655	6,015,345	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	244,554	2,043,073	3,956,927	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	237,669	1,769,313	4,230,687	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
債	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
	H30.3.26	150,000,000	0	0	150,000,000	0.60%	H60.3.20	地方公共団体金融機構	配水管整備事業
	合計	30	5,252,600,000	158,166,010	3,524,186,616	1,728,413,384			

1. 概 況

(1) 総括事項

恵庭市人口ビジョン（平成29年12月改定）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ます。一方で、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を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。

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年度まで2期連続で最終赤字となっていました。恵庭浄水場の廃止処理が平成28年度に完了したことにより、平成29年度は黒字計上となりました。

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68,934人（前年度比+249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、家事用が前年度比+385件と増加したことを主因として、全体で前年度比+423件増加し29,714件となりましたが、一方で料金収入の対象となる水量（有収水量）においては、6,123千 m^3 （前年比△15千 m^3 、△0.2%）とわずかに減少しました。

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582.0m（前年度比+363.0m）、改良（布設替）を6,702.3m（前年度比△2,514.9m）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5,069個（前年度比+1,644件）、メーターの新設を605個（前年度比△34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1,350,881千円（前年度比△3,360千円、△0.2%）とわずかに減収となりました。また、平成28年度に第2庁舎建設費用の一般会計負担分を受託工事として計上していた影響により、受託工事収益が7,687千円（前年度比△170,563千円）と大幅減収となっていることから営業収益全体においても、1,454,363千円（前年度比△178,416千円）と大幅減収となりました。

費用面においては、平成28年度に第2庁舎建設費用を計上していた影響により、受託工事費が7,451千円（前年度比△170,536千円）と大幅に減少していることから、営業費用全体においても1,405,527千円（前年度比△165,640千円）と大幅に減少しました。営業利益については、減価償却費の増加等により、48,836千円（前年度比△12,776千円）と減益となりました。

また、平成29年9月より第2庁舎が全面供用開始となったことに伴い、建物管理費用を一般会計及び下水道事業会計と分担することとしたため、営業外収益のうち「他会計負担金」が23,035千円（前年度比+22,471千円）と増加したこと等により、経常利益は100,594千円（前年度比+26,230千円）と増益となりました。

また、恵庭浄水場廃止処理が平成28年度に完了したことに伴い、特別損失が1,718千円（前年度比△74,209千円）と大幅に減少したことにより、当年度純利益は、100,143千円（前年度比+101,705千円）と大幅増益となりました。

(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29年度については、水道施設整備費は394,419千円と前年度比△68,534千円となっていますが、これは平成28年度に恵庭市第2庁舎建設工事を行ったことが要因であり、同様に資本的支出全体においても703,721千円（前年度比△62,048千円）と大幅減少しました。

一方で、資本的収入は、180,931千円となり、収支差額は△522,790千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33,587千円、過年度分損益勘定留保資金489,203千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29年第3回定例会 議案第19号	平成29年度恵庭市水道事業会計補正予算(第1号)	H29.9.13	H29.9.13
平成29年第3回定例会 認定案第10号	平成28年度恵庭市水道事業会計決算	H29.9.13	H29.10.12
平成29年第3回定例会 議案第21号	平成28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	H29.10.12	H29.10.12
平成30年第1回定例会 議案第29号	平成30年度恵庭市水道事業会計予算	H30.2.26	H30.3.26
平成30年第1回定例会 議案第35号	平成29年度恵庭市水道事業会計補正予算(第2号)	H30.3.26	H30.3.26

(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29年度起債同意について	H29.9.15	H29.11.1	石地政第2573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29年度末	平成28年度末	増減	備考
水道事業	22(16)	23(16)	△1(0)	()内は正職員数

(単位：人)

(イ) 職員の現況調

H30.3.31現在

区 分	特 別 職	事 務 職 員	技 術 職 員	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	4				4
	財務スタッフ	2				2
水 道 課	課 長		1			1
	工務・計画スタッフ		4		1	5
	維持スタッフ		1	1	2	4
	給水スタッフ		2	1	1	4
計	0	7	9	2	4	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

- ・収益的収入において、工事負担金9,613,776円は、課税支出に9,613,776円（特定収入）を充当した。
他会計負担金23,591,718円は、課税支出に7,522,416円、課税支出以外の支出に16,069,302円を充当した。
なお、雑収益3,677,087円については、課税支出に3,136,622円（特定収入）を充当し、折損金495,965円及び消費税還付加算金44,500円は使途不特定の特定収入である。
- ・資本的収入において、他会計負担金7,431,436円は課税支出に7,431,436円を充当した。

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
島松中通配水管布設工事	φ 50 L = 105.0 m	1,792,800	H29.9.28	H29.11.30
恵庭西2番線配水管布設工事	φ 50 L = 21.3 m	696,600	H29.7.4	H29.7.31
島松南20番線配水管布設工事	φ 50 L = 90.0 m	2,170,800	H29.10.16	H29.11.17
有明18番線配水管布設工事	φ 50 L = 60.7 m	1,674,000	H29.10.7	H29.11.8
柏木東32番線配水管布設替工事(うち新設分)	φ 50 L = 80.7 m	2,329,500	H29.6.22	H29.9.19
末広桜町線配水管布設替工事(うち新設分)	φ 50 L = 52.1 m	959,200	H29.6.20	H29.9.15
南20号島松線配水管布設替工事(うち新設分)	φ 50 L = 172.2 m	5,008,000	H29.8.2	H29.10.16
計	φ 50 L = 582.0 m	14,630,900		

(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19号線配水管布設替工事	φ 75 L = 35.1 m	2,419,200	H29.5.16	H29.7.12
柏木東32番線配水管布設替工事	φ 75 L = 107.9 m	6,926,100	H29.6.22	H29.9.19
島松中通配水管布設替工事その1	φ 50～φ 100 L = 220.7 m	7,063,200	H29.5.23	H29.7.31
末広桜町線配水管布設替工事	φ 75 L = 131.6 m	6,730,400	H29.6.20	H29.9.15
西島松通配水管布設替工事	φ 50～φ 100 L = 31.0 m	6,210,000	H29.9.12	H29.11.30
恵庭東17番線外1配水管布設替工事	φ 75～φ 100 L = 435.1 m	30,337,200	H29.8.7	H29.11.6
恵庭北12号線外6配水管布設替工事	φ 50～φ 100 L = 819.4 m	46,116,000	H29.9.12	H30.2.13
戸磯軽工業団地本通配水管布設替工事	φ 50 L = 347.0 m	13,046,400	H29.7.11	H29.9.13
恵庭南7号線配水管布設替工事	φ 50～φ 75 L = 199.1 m	13,480,560	H29.9.20	H29.11.30
西1線配水管布設替工事 第1工区	φ 100 L = 541.6 m	15,086,520	H29.9.19	H29.11.30
西1線配水管布設替工事 第2工区	φ 100 L = 566.1 m	17,485,200	H29.9.19	H29.12.14
西1線配水管布設替工事 第3工区	φ 100 L = 540.6 m	15,098,400	H29.10.5	H29.12.14
西5線配水管布設替工事	φ 75 L = 1,121.2 m	30,358,800	H29.10.4	H29.12.15
島松千歳線配水管布設替工事 第1工区	φ 50 L = 554.8 m	11,113,200	H29.11.9	H30.1.17
島松千歳線配水管布設替工事 第2工区	φ 50 L = 543.6 m	13,100,400	H29.11.9	H30.1.17
南20号島松線配水管布設替工事	φ 75～φ 100 L = 224.6 m	16,602,800	H29.8.2	H29.10.16
島松中通配水管布設替工事その2	φ 50 L = 144.2 m	2,895,480	H29.9.28	H29.11.30
柏木北1番線配水管布設替工事	φ 75 L = 138.7 m	5,572,800	H29.9.28	H29.11.30
計	φ 50～φ 100 L = 6,702.3 m	259,642,660		

(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
恵庭市第2庁舎改修工事の内建築工事	旧水道庁舎改修	36,849,600	H29.4.4	H29.8.31
恵庭市第2庁舎改修工事の内電気設備工事		20,595,600	H29.4.4	H29.8.31
恵庭市第2庁舎改修工事の内機械設備工事		21,438,000	H29.4.4	H29.8.31
第2庁舎物品庫製作工事		1,198,800	H29.9.1	H29.9.29
第2庁舎靴箱製作工事		761,400	H29.10.17	H29.11.30
恵庭市第2庁舎アルミパーテーション設置工事	住宅課パーテーション設置	1,188,000	H29.11.13	H29.12.12
恵庭市第2庁舎アルミパーテーション設置工事その2	1階廊下パーテーション設置	816,480	H30.2.9	H30.3.12
計		82,847,880		

(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
消火栓更新整備工事	消火栓更新 10基	4,471,200	H29.9.13	H29.11.14
計		4,471,200		

(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)	65,634,266	4,734	222	38	2	40	22	7	1	3	5,069

(4) 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
恵庭市水道事業柏木配水池改修工事委託	内部防水塗装 (第1配水池)	86,022,000	H29.6.28	H30.1.31
計		86,022,000		

(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 29 年 度	平 成 28 年 度	比 較 増 減
行政区域内人口		人	69,447	69,197	250
給水区域内人口		人	69,414	69,165	249
給水人口		人	68,934	68,685	249
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		%	85.6	85.3	0.3
給 水 量	年間	m ³	6,699,561	6,743,917	△ 44,356
	うち受水量	m ³	6,699,561	6,743,917	△ 44,356
	一日平均	m ³	18,355	18,476	△ 121
	一日最大	m ³	20,674	20,308	366
有 収 水 量	年間	m ³	6,122,586	6,137,312	△ 14,726
	一人一日	ℓ	243	245	△ 2
有収率		%	91.4	91.0	0.4
一日配水能力		m ³	25,770	25,770	0
施設利用率		%	71.2	71.7	△ 0.5
最大稼働率		%	80.2	78.8	1.4

(イ) 給水件数

種 別	平成29年度末件数(件)	平成28年度末件数(件)	比較増減(件)
家事用	28,041	27,656	385
家事用外	1,673	1,635	38
計	29,714	29,291	423

(件数は使用件数)

(ウ) 調定業務

年 度	平成29年度	平成28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(m ³)	実水量(m ³)		
家事用	170,659	167,242	3,417	2.0%
	963,657,111	960,057,939	3,599,172	0.4%
	4,693,057	4,683,337	9,720	0.2%
家事用外	11,060	10,879	181	1.6%
	495,206,754	502,177,091	△ 6,970,337	△1.4%
	1,429,500	1,453,728	△ 24,228	△1.7%
合 計	181,719	178,121	3,598	2.0%
	1,458,863,865	1,462,235,030	△ 3,371,165	△0.2%
	6,122,557	6,137,065	△ 14,508	△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 29 年 度		平 成 28 年 度		比 較 増 減	
	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額
新 設	362	23,776,900	279	18,907,400	83	4,869,500
改 造	37	1,168,600	39	786,600	△ 2	382,000
そ の 他	152	1,709,600	130	2,666,100	22	△ 956,500
計	551	26,655,100	448	22,360,100	103	4,295,000

(消費税抜き)

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円/%)

区 分	平 成 29 年 度		平 成 28 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	1,454,362,896	237.54	1,632,778,609	266.04	△ 178,415,713	△ 10.9
給 水 収 益	1,350,880,612	220.64	1,354,240,549	220.66	△ 3,359,937	△ 0.2
受 託 事 業 収 益	7,686,550	1.26	178,249,853	29.04	△ 170,563,303	△ 95.7
そ の 他 営 業 収 益	95,795,734	15.65	100,288,207	16.34	△ 4,492,473	△ 4.5
営 業 外 収 益	94,347,485	15.41	60,117,105	9.80	34,230,380	56.9
受 取 利 息 及 び 配 当 金	85,225	0.01	312,117	0.05	△ 226,892	△ 72.7
他 会 計 負 担 金	23,034,503	3.76	564,000	0.09	22,470,503	3,984.1
長 期 前 受 金 戻 入	64,978,495	10.61	56,652,884	9.23	8,325,611	14.7
雑 収 益	6,249,262	1.02	2,588,104	0.42	3,661,158	141.5
特 別 利 益	1,266,753	0.21	0	0.00	1,266,753	皆増
過 年 度 損 益 修 正 益	1,266,753	0.21	0	0.00	1,266,753	皆増
計	1,549,977,134	253.16	1,692,895,714	275.84	△ 142,918,580	△ 8.4

(消費税抜き)

(3) 事業費に関する事項

(単位：円/%)

区 分	平成 29 年 度		平成 28 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	1,405,526,950	229.56	1,571,166,518	256.00	△ 165,639,568	△ 10.5
受 水 費	727,326,148	118.79	739,357,828	120.47	△ 12,031,680	△ 1.6
配水及び給水費	105,508,076	17.23	98,615,316	16.07	6,892,760	7.0
受託工事費	7,451,000	1.22	177,986,853	29.00	△ 170,535,853	△ 95.8
総 係 費	181,304,114	29.61	199,419,022	32.49	△ 18,114,908	△ 9.1
減価償却費	359,986,598	58.80	334,946,452	54.58	25,040,146	7.5
資産減耗費	23,951,014	3.91	20,841,047	3.40	3,109,967	14.9
営 業 外 費 用	42,589,672	6.96	47,364,808	7.72	△ 4,775,136	△ 10.1
支払利息及び 企業債取扱諸費	42,505,629	6.94	46,909,389	7.64	△ 4,403,760	△ 9.4
雑 支 出	84,043	0.01	455,419	0.07	△ 371,376	△ 81.5
特 別 損 失	1,717,817	0.28	75,926,581	12.37	△ 74,208,764	△ 97.7
過年度損益修正損	1,717,817	0.28	1,986,581	0.32	△ 268,764	△ 13.5
その他特別損失	0	0.00	73,940,000	12.05	△ 73,940,000	皆減
計	1,449,834,439	236.80	1,694,457,907	276.09	△ 244,623,468	△ 14.4

(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
H29.4.1	13,369,860	配水管理委託業務		石狩東部広域水道企業団
H29.4.1	81,015,040	水道料金等徴収委託業務		恵庭RBパーク(株)
H29.4.3	36,849,600	恵庭市第2庁舎改修工事の内建築工事		郷土建設(株)
H29.4.3	20,595,600	恵庭市第2庁舎改修工事の内電気設備工事		(株)豊原電気商会
H29.4.3	21,438,000	恵庭市第2庁舎改修工事の内機械設備工事		(株)島田工業
H29.4.3	28,640,757	水道メーター購入(4・5月分)		東洋計器(株)札幌支店
H29.4.28	6,717,600	検満メーター取替工事第1工区		尾崎設備工業(株)
H29.4.28	6,706,800	検満メーター取替工事第2工区		坂口水道設備(株)
H29.4.28	6,372,000	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
H29.4.28	6,804,000	検満メーター取替工事第4工区		(株)けいしん水道設備
H29.4.28	6,372,000	検満メーター取替工事第5工区		(株)島田工業
H29.4.28	6,825,600	検満メーター取替工事第6工区		坂口水道設備(株)
H29.4.28	10,314,388	水道メーター購入		愛知時計電機(株)札幌支店
H29.5.22	7,063,200	島松中通配水管布設替工事その1		尾崎設備工業(株)
H29.5.30	13,436,280	給水台帳システム機能更新		(株)プロポーザル
H29.6.16	22,892,802	水道メーター購入		愛知時計電機(株)札幌支店
H29.6.19	7,689,600	末広桜町線配水管布設替工事		本多技建工業(株)
H29.6.21	9,255,600	柏木東3番線配水管布設替工事		坂口水道設備(株)
H29.6.28	86,022,000	恵庭市水道事業柏木配水池改修工事委託		石狩東部広域水道企業団

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H29. 7. 10	13, 046, 400	戸磯軽工業団地本通配水管布設替工事	(株)けいしん水道設備
H29. 8. 1	21, 610, 800	南20号島松線配水管布設替工事	(株)島田工業
H29. 8. 4	30, 337, 200	恵庭東17番線外1配水管布設替工事	坂口水道設備(株)
H29. 8. 28	5, 983, 200	恵庭南2番線配水管切廻し工事	本多技建工業(株)
H29. 9. 11	6, 210, 000	西島松通配水管布設替工事	本多技建工業(株)
H29. 9. 12	46, 116, 000	恵庭北12号線外6配水管布設替工事	(株)けいしん水道設備
H29. 9. 15	15, 086, 520	西1線配水管布設替工事 第1工区	尾崎設備工業(株)
H29. 9. 15	17, 485, 200	西1線配水管布設替工事 第2工区	本多技建工業(株)
H29. 9. 15	5, 400, 000	検満メーター取替工事第8工区	(株)三共水道設備恵庭支店
H29. 9. 15	5, 778, 000	検満メーター取替工事第11工区	坂口水道設備(株)
H29. 9. 19	13, 480, 560	恵庭南7号線配水管布設替工事	尾崎設備工業(株)
H29. 9. 27	5, 572, 800	柏木北1番線配水管布設替工事	坂口水道設備(株)
H29. 10. 3	30, 358, 800	西5線配水管布設替工事	坂口水道設備(株)
H29. 10. 4	15, 098, 400	西1線配水管布設替工事 第3工区	(株)けいしん水道設備
H29. 11. 8	11, 113, 200	島松千歳線配水管布設替工事 第1工区	(株)けいしん水道設備
H29. 11. 8	13, 100, 400	島松千歳線配水管布設替工事 第2工区	(株)島田工業
H29. 12. 22	12, 711, 600	配水管実施設計委託業務	(株)帝国設計事務所

(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	890,997,423	0	104,564,945	786,432,478
地方公共団体金融機構	845,581,971	150,000,000	53,601,065	941,980,906
計	1,736,579,394	150,000,000	158,166,010	1,728,413,384

(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	1,570,350,000	1,567,717,621	△ 2,632,379	99.8
給水収益	1,459,778,000	1,458,863,865	△ 914,135	99.9
受託事業収益	10,512,000	8,301,474	△ 2,210,526	79.0
その他営業収益	100,060,000	100,552,282	492,282	100.5
営業外収益	133,978,000	96,161,398	△ 37,816,602	71.8
受取利息及び配当金	309,000	85,225	△ 223,775	27.6
補助金	19,872,000	0	△ 19,872,000	0.0
他会計負担金	41,001,000	23,591,718	△ 17,409,282	57.5
消費税及び地方消費税還付金	5,438,000	1,094,100	△ 4,343,900	20.1
長期前受金戻入	64,675,000	64,978,495	303,495	100.5
雑収益	2,683,000	6,411,860	3,728,860	239.0

(消費税込み)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (B - A)	執 行 率 (B / A)
特 別 利 益	0	1,267,161	1,267,161	-
過年度損益修正益	0	1,267,161	1,267,161	-
計	1,704,328,000	1,665,146,180	△ 39,181,820	97.7

(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	1,528,958,000	1,482,246,475	46,711,525	96.9
受 水 費	786,647,000	785,512,235	1,134,765	99.9
配水及び給水費	123,850,000	115,810,594	8,039,406	93.5
受託工事費	12,972,712	8,047,080	4,925,632	62.0
総 係 費	236,628,288	188,938,954	47,689,334	79.8
減価償却費	356,872,000	359,986,598	△ 3,114,598	100.9
資産減耗費	11,988,000	23,951,014	△ 11,963,014	199.8
営 業 外 費 用	45,162,183	42,514,929	2,647,254	94.1
支払利息及び 企業債取扱諸費	44,946,183	42,505,629	2,440,554	94.6
雑 支 出	216,000	9,300	206,700	4.3
特 別 損 失	1,717,817	1,717,817	0	100.0
過年度損益修正損	1,717,817	1,717,817	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	1,577,838,000	1,526,479,221	51,358,779	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	273,300,000	150,000,000	△ 123,300,000	54.9
企 業 債	273,300,000	150,000,000	△ 123,300,000	54.9
出 資 金	26,900,000	23,500,000	△ 3,400,000	87.4
出 資 金	26,900,000	23,500,000	△ 3,400,000	87.4
負 担 金	1,796,000	7,431,436	5,635,436	413.8
工 事 負 担 金	1,796,000	0	△ 1,796,000	0.0
他 会 計 負 担 金	0	7,431,436	7,431,436	—
計	301,996,000	180,931,436	△ 121,064,564	59.9

(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	553,240,000	545,555,197	7,684,803	98.6
水 道 施 設 整 備 費	397,350,625	394,419,386	2,931,239	99.3
メ ー タ ー 設 置 費	127,664,775	127,304,446	360,329	99.7
固 定 資 産 購 入 費	28,224,600	23,831,365	4,393,235	84.4
企 業 債 償 還 金	158,167,000	158,166,010	990	100.0
企 業 債 償 還 金	158,167,000	158,166,010	990	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	713,407,000	703,721,207	9,685,793	98.6

(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	147,331,000	0	147,331,000	139,062,803	8,268,197
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		
66,655,000	0	0	66,655,000	66,650,165	4,835

(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
恵庭市桜町12 造成工事	株式会社玉川商事	配水管PeP(122.1m)他	953,704
恵庭北島地区南9号排水路外一連工事	北海道開発局 札幌開発建設部	配水管DNEP(78.0m)他	11,962,500
合 計			12,916,204

(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

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12,916,204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106,515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7,998,426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1,437,266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79,650,000円を使用した。