

恵庭市下水道事業会計決算書

認定案 第11号

平成25年度 恵庭市下水道事業会計決算

平成26年 9月11日 提出

恵庭市長 原 田 裕

1. 平成25年度恵庭市下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

(収 入)

(単位：円)

区 分	予算額					決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	法第24条第3項の 規定による支出額 に係る財源充当額	合 計			
第1款 下水道事業収益	3,082,840,000	0	3,082,840,000	0	3,082,840,000	2,984,765,305	△ 98,074,695	
第1項 営業収益	1,605,796,000		1,605,796,000		1,605,796,000	1,603,469,780	△ 2,326,220	内、仮受消費税額54,550,088
第2項 営業外収益	1,477,034,000		1,477,034,000		1,477,034,000	1,370,101,925	△ 106,932,075	内、仮受消費税額432,485
第3項 特別利益	10,000		10,000		10,000	11,193,600	11,183,600	

(支 出)

(単位：円)

区 分	予算額								決算額	法第26条第2 項の規定によ る繰越額	不用額	備 考
	当初予算額	補正 予算額	予備 費支 出額	流用 増減額	法第24条第3 項の規定によ る支出額	小 計	法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合 計				
第1款 下水道事業費	2,927,915,000	0	0	0	0	2,927,915,000	0	2,927,915,000	2,809,852,951	0	118,062,049	
第1項 営業費用	2,556,575,000					2,556,575,000		2,556,575,000	2,460,873,204		95,701,796	内、仮払消費税 額29,632,981円
第2項 営業外費用	354,230,000					354,230,000		354,230,000	332,914,905		21,315,095	
第3項 特別損失	16,110,000					16,110,000		16,110,000	16,064,842		45,158	
第4項 予備費	1,000,000					1,000,000		1,000,000	0		1,000,000	

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

(2) 資本的収入及び支出

(収 入)

(単位：円)

区 分	予算額					合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	法第26条の規定 による繰越額に 係る財源充当額	継 続 費 通 次 繰越額に係る 財 源 充 当 額				
第1款 資本的収入	1,386,591,000	23,463,000	1,410,054,000	0	0	1,410,054,000	1,279,059,712	△ 130,994,288	
第1項 企業債	712,600,000	23,100,000	735,700,000			735,700,000	641,100,000	△ 94,600,000	
第2項 補助金	524,700,000		524,700,000			524,700,000	484,473,212	△ 40,226,788	
第3項 他会計出資金	140,621,000		140,621,000			140,621,000	144,928,040	4,307,040	
第4項 負担金	2,793,000		2,793,000			2,793,000	3,051,750	258,750	
第5項 分担金	2,027,000	363,000	2,390,000			2,390,000	2,135,110	△ 254,890	
第6項 工事負担金	0		0			0	432,600	432,600	内、仮受消費税 額20,600
第7項 水洗化 貸付事業収入	1,080,000		1,080,000			1,080,000	9,000	△ 1,071,000	
第8項 補償金	2,770,000		2,770,000			2,770,000	2,930,000	160,000	

(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	2,374,332,000	31,990,000	0	0	2,406,322,000	0	0	2,406,322,000	2,276,488,418	38,000,000	0	38,000,000	91,833,582	
第1項 建設改良費	1,267,933,000	31,990,000			1,299,923,000			1,299,923,000	1,172,740,276	38,000,000		38,000,000	89,182,724	内、仮払消費税 額53,240,962円
第2項 企業債 償還金	1,102,669,000			△672,128	1,101,996,872			1,101,996,872	1,101,417,014			0	579,858	
第3項 水洗化 貸付事業費	1,080,000				1,080,000			1,080,000	9,000			0	1,071,000	
第4項 返還金	1,650,000			672,128	2,322,128			2,322,128	2,322,128			0	0	
第5項 予備費	1,000,000				1,000,000			1,000,000	0			0	1,000,000	

(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997,428,706円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,792,744円、引継金967,635,962円で補てんした。

2. 平成25年度恵庭市下水道事業損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益		
(1)	下水道収益	1,019,203,847	
(2)	雨水処理負担金	457,745,895	
(3)	受託事業収益	71,798,450	
(4)	その他営業収益	<u>171,500</u>	1,548,919,692
2	営業費用		
(1)	管渠費	113,346,935	
(2)	処理場費	371,588,006	
(3)	個別排水処理費	14,307,907	
(4)	水質規制費	2,246,000	
(5)	水洗化促進費	2,473,687	
	生ごみ・し尿処理場		
(6)	維持管理受託費	45,921,908	
(7)	受託工事費	22,461,000	
(8)	業務費	58,186,492	
(9)	総係費	57,062,725	
(10)	減価償却費	1,720,152,810	
(11)	資産減耗費	<u>23,492,753</u>	<u>2,431,240,223</u>
	営業利益		△ 882,320,531
3	営業外収益		
(1)	受取利息	288,727	
(2)	補助金	26,227,000	
(3)	他会計補助金	13,552,127	
(4)	他会計負担金	391,609,951	
(5)	長期前受金戻入	929,267,906	
(6)	その他営業外収益	<u>8,723,729</u>	1,369,669,440

4	営業外費用			
	支払利息及び			
(1)	企業債取扱諸費	320,287,608		
(2)	雑支出	<u>12,627,297</u>	<u>332,914,905</u>	<u>1,036,754,535</u>
経	常			154,434,004
	利益			
5	特別利益			
(1)	過年度損益修正益	<u>11,193,600</u>	11,193,600	
6	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	405,300		
(2)	貸倒引当金繰入額	10,684,566		
(3)	その他特別損失	<u>4,974,976</u>	<u>16,064,842</u>	<u>△ 4,871,242</u>
	当年度純利益			149,562,762
	前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>149,562,762</u></u>

(消費税抜き)

3. 平成25年度 恵庭市下水道事業剰余金計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰 余 金									資本合計
		資 本 剰 余 金					利 益 剰 余 金				
		受贈財産 評価額	補助金	負担金	一般会計 繰入金	資本剰余金 合計	減債 積立金	利益 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
当年度期首残高	1,596,139,757	35,290,819	36,780,150		43,404,071	115,475,040				0	1,711,614,797
前年度処分額	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
議決による処分額	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立					0	0			0	0	0
利益積立金の積立					0				0	0	0
処分後残高	1,596,139,757	35,290,819	36,780,150		43,404,071	115,475,040	0	0	(繰越利益剰余金) 0	0	1,711,614,797
当年度変動額	144,928,040	0	0		0	0	0	0	149,562,762	149,562,762	294,490,802
資本剰余金の受入					0					0	0
出資金の受入	144,928,040				0					0	144,928,040
減債積立金の組入					0					0	0
					0					0	0
					0					0	0
当年度純利益					0				149,562,762	149,562,762	149,562,762
当年度末残高	1,741,067,797	35,290,819	36,780,150		43,404,071	115,475,040	0	0	149,562,762	149,562,762	2,006,105,599

4. 平成25年度 恵庭市下水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	資本剰余金	未処分 利益剰余金
当年度末残高	1,741,067,797	115,475,040	149,562,762
議会の議決による処分額			△ 149,562,762
減債積立金の積立			△ 149,562,762
処分後残高	1,741,067,797	115,475,040	(繰越利益剰余金) 0

5. 平成25年度 恵庭市下水道事業会計 貸借対照表
(平成26年3月31日)

資 産 の 部

				(単位；円)
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ. 土地		413,967,815		
ロ. 建物	916,139,942			
減価償却累計額	<u>△ 41,965,767</u>	874,174,175		
ハ. 構築物	29,311,376,265			
減価償却累計額	<u>△ 993,074,647</u>	28,318,301,618		
ニ. 機械及び装置	7,219,151,626			
減価償却累計額	<u>△ 665,305,736</u>	6,553,845,890		
ホ. 車両運搬具		1,967,215		
ヘ. 工具, 器具及び備品	5,608,435			
減価償却累計額	<u>△ 883,689</u>	4,724,746		
有形固定資産合計			36,166,981,459	
(2) 無形固定資産				
イ. 電話加入権		423,100		
ロ. ソフトウェア		<u>7,142,839</u>		
無形固定資産合計			7,565,939	
(3) 投資その他の資産				
イ. 破産更生債権等		5,428,132		
貸倒引当金		<u>△ 5,428,132</u>		
ロ. 長期前払消費税		23,319,373		
投資その他の資産合計			<u>23,319,373</u>	
固定資産合計				36,197,866,771

2. 流動資産			
(1) 現金預金		1,803,817,968	
(2) 未収金	140,981,920		
貸倒引当金	<u>△ 4,011,799</u>	136,970,121	
(3) 前払金		<u>12,000,000</u>	
流動資産合計			<u>1,952,788,089</u>
資産合計			<u><u>38,150,654,860</u></u>
負債の部			
3. 固定負債			
(1) 企業債		<u>15,865,038,211</u>	
固定負債合計			15,865,038,211
4. 流動負債			
(1) 企業債		1,134,430,019	
(2) 未払金		45,414,240	
(3) 未払費用		870,598	
(4) 賞与引当金		5,549,248	
(5) 法定福利費引当金		1,008,270	
(6) 預り金		<u>19,788,005</u>	
流動負債合計			1,207,060,380
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ. 受贈財産評価額	5,138,897,701		
ロ. 補助金	12,760,388,884		
ハ. 負担金・分担金	2,064,489,880		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 895,655,795</u>		
長期前受金合計		19,068,120,670	
(2) 長期前受金仮勘定		<u>4,330,000</u>	
繰延収益合計			<u>19,072,450,670</u>
負債合計			<u><u>36,144,549,261</u></u>

資 本 の 部

6. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		1,741,067,797	
資 本 金 合 計			1,741,067,797
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ. 受 贈 財 産 評 価 額	35,290,819		
ロ. 補 助 金	36,780,150		
ハ. 一 般 会 計 繰 入 金	<u>43,404,071</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		115,475,040	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ. 当 年 度 未 処 分 利 益	<u>149,562,762</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>149,562,762</u>	
剰 余 合 計			<u>265,037,802</u>
資 本 合 計			<u>2,006,105,599</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>38,150,654,860</u></u>

(消費税抜き)

財 務 諸 表 附 属 明 細 書

1. キャッシュ・フロー計算書
(平成25年4月1日から平成26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	149,562,762	固定資産の取得による支出	△ 1,121,394,798
減価償却費	1,720,152,810	国庫補助金による収入	485,140,862
貸倒引当金の増加額	9,439,931	国庫補助金の返還による支出	△ 2,322,128
賞与引当金の増加額	6,557,518	受益者負担金・分担金による収入	5,500,389
長期前受金戻入額	△ 929,267,906	<hr/>	
受取利息及び受取配当金	△ 288,727	投資活動によるキャッシュフロー計	△ 633,075,675
支払利息	320,287,608	III 財務活動によるキャッシュフロー	
固定資産除却損	23,492,753	建設改良企業債による収入	641,100,000
未収金の増加額	△ 1,215,108	一般会計からの出資金による収入	144,928,040
未払金の増加額	△ 28,944,155	建設改良企業債の償還による支出	△ 1,101,417,014
未払費用の増加額	123,657	<hr/>	
長期前払消費税等の増加額	△ 23,319,373	財務活動によるキャッシュフロー計	△ 315,388,974
その他資産負債の増減	2,359,873		
<hr/>			
小計	1,248,941,643		
		IV 資金減少額	△ 19,521,887
利息及び配当金の受取額	288,727	V 資金期首残高	1,823,339,855
利息の支払額	△ 320,287,608	<hr/>	
<hr/>		VI 資金期末残高	1,803,817,968
業務活動によるキャッシュフロー計	928,942,762	<hr/>	

2. 収 益 費 用 明 細 書

(1) 収益的収支
(収 益)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業収益				2,929,782,732	2,984,765,305
	営業収益	下水道使用料		1,548,919,692	1,603,469,780
		下水道使用料	下水道使用料	1,019,203,847	1,070,164,013
			下水道使用料	1,013,577,425	1,064,256,275
			個排使用料	5,626,422	5,907,738
		雨水処理負担金	雨水処理負担金	457,745,895	457,745,895
			雨水処理負担金	457,745,895	不課税 457,745,895
		受託事業収益	受託事業収益	71,798,450	75,388,372
			生ごみ・し尿処理場維持管理受託事業収益	48,214,400	50,625,120
			受託工事収益	23,584,050	24,763,252
		その他営業収益	その他営業収益	171,500	171,500
	手数料		171,500	非課税 171,500	
	営業外収益	受取利息	288,727	288,727	
		預金利息	預金利息	288,727	非課税 288,727
			補助金	26,227,000	26,227,000
		国庫補助金	国庫補助金	26,227,000	不課税 26,227,000
			他会計補助金	13,552,127	13,552,127
		一般会計補助金	一般会計補助金	13,552,127	不課税 13,552,127
			他会計負担金	391,609,951	391,609,951
		一般会計負担金	一般会計負担金	391,609,951	不課税 391,609,951
			長期前受金戻入	929,267,906	929,267,906
		長期前受金戻入	長期前受金戻入	929,267,906	不課税 929,267,906
			その他営業外収益	8,723,729	9,156,214
不用品売却収益		不用品売却収益	8,109,000	8,514,450	
	下水道占用料	73,879	非課税 73,879		
	その他雑収益	540,850	567,885		

(収 益)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
	特 別 利 益			11,193,600	11,193,600
		過年度損益修正益		11,193,600	11,193,600
		過年度損益修正益		11,193,600	不課税 11,193,600

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

(費 用)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下 水 道 事 業 費 用				2,780,219,970	2,809,852,951
	営 業 費 用			2,431,240,223	2,460,873,204
		管 渠 費		113,346,935	118,408,873
			給 料	5,964,930	不課税 5,964,930
			手 当 等	2,330,616	一部課税 2,330,616
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	630,091	不課税 630,091
			法 定 福 利 費	2,816,772	非課税 2,816,772
			法定福利費引当金繰入額	132,536	非課税 132,536
			備 消 耗 品 費	128,986	135,434
			燃 料 費	82,827	86,963
			通 信 運 搬 費	191,455	200,995
			光 熱 水 費	46,183	48,452
			修 繕 費	20,216,200	21,227,010
			委 託 料	66,706,000	70,041,300
			賃 借 料	175,675	非課税 175,675
			動 力 費	651,558	684,090
			材 料 費	136,070	142,873
			工 事 請 負 費	5,170,000	5,428,500
			保 険 料	48,436	非課税 48,436
			路 面 復 旧 費	7,912,000	8,307,600
		公 課 費	6,600	不課税 6,600	

(費用)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		処 理 場 費		371,588,006	389,148,365
			給 料	9,171,830	不課税 9,171,830
			手 当 等	3,333,844	一部課税 3,336,124
			賞与引当金繰入額	1,101,007	不課税 1,101,007
			法 定 福 利 費	5,499,768	非課税 5,499,768
			法定福利費引当金繰入額	193,748	非課税 193,748
			備 消 耗 品 費	188,334	197,750
			燃 料 費	502,316	527,429
			通 信 運 搬 費	1,683,044	1,767,175
			光 熱 水 費	2,558,755	2,686,684
			手 数 料	1,144,602	一部課税 1,148,332
			修 繕 費	40,584,000	42,613,200
			委 託 料	271,654,464	285,237,170
			賃 借 料	40,332	42,342
			動 力 費	29,143,926	30,601,120
			材 料 費	4,283,000	4,497,150
			保 險 料	48,436	非課税 48,436
			使 用 料	450,000	472,500
			公 課 費	6,600	不課税 6,600
		個 別 排 水 処 理 費		14,307,907	14,925,200
			旅 費	11,981	12,580
			備 消 耗 品 費	11,429	12,000
			手 数 料	1,759,757	非課税 1,759,757
			修 繕 費	1,226,550	1,287,877
			委 託 料	11,083,450	11,637,621
			材 料 費	12,500	13,125
			保 險 料	1,420	非課税 1,420
			報 償 費	200,820	不課税 200,820

(費用)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		水質規制費		2,246,000	2,358,300
			委託料	2,246,000	2,358,300
		水洗化促進費		2,473,687	2,476,027
			給料	1,773,901	不課税 1,773,901
			手当等	262,388	一部課税 264,728
			賞与引当金繰入額	110,512	不課税 110,512
			法定福利費	285,821	非課税 285,821
			法定福利費引当金繰入額	41,065	非課税 41,065
		生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費		45,921,908	47,962,725
			燃料費	330,430	346,951
			通信運搬費	28,236	29,640
			光熱水費	457,541	480,414
			手数料	5,105,168	非課税 5,105,168
			修繕費	4,850,000	5,092,500
			委託料	29,654,000	31,136,700
			動力費	1,996,533	2,096,352
			材料費	3,500,000	3,675,000
		受託工事費		22,461,000	23,584,050
			工事請負費	22,461,000	23,584,050
		業務費		58,186,492	61,095,816
			負担金	58,186,492	61,095,816
		総係費		57,062,725	57,268,285
			給料	20,399,919	不課税 20,399,919
			手当等	9,616,885	一部課税 9,620,365
			賞与引当金繰入額	2,087,867	不課税 2,087,867
			法定福利費	12,266,646	非課税 12,266,646
			法定福利費引当金繰入額	365,208	非課税 365,208
			旅費	238,328	250,240

(費用)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			被服費	3,300	3,465
			備消耗品費	330,590	347,100
			通信運搬費	48,183	50,579
			負担金	7,214,572	一部課税 7,218,999
			広告料	15,000	15,750
			委託料	3,318,400	3,484,320
			保険料	710,366	非課税 710,366
			報償費	331,140	不課税 331,140
			貸倒引当金繰入額	116,321	不課税 116,321
			公課費		非課税
			報償金		
		減価償却費		1,720,152,810	1,720,152,810
		有形固定資産減価償却費		1,718,830,062	不課税 1,718,830,062
		無形固定資産減価償却費		1,322,748	不課税 1,322,748
		資産減耗費		23,492,753	23,492,753
		固定資産除却費		23,492,753	不課税 23,492,753
	営業外費用			332,914,905	332,914,905
		支払利息及び		320,287,608	320,287,608
		企業債取扱諸費	公共下水道事業 企業債利息	317,225,674	非課税 317,225,674
			個別排水処理事業 企業債利息	3,061,934	非課税 3,061,934
		雑支出		12,627,297	4,561,497
			その他雑支出	12,627,297	不課税 4,561,497
消費税及び地方消費税					8,065,800

(費用)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
	特別損失			16,064,842	16,064,842
		過年度損益修正損		405,300	405,300
			過年度損益修正損	405,300	不課税 405,300
		貸倒引当金繰入額		10,684,566	10,684,566
			下水道使用料 貸倒引当金繰入額	10,684,566	不課税 10,684,566
		その他特別損失		4,974,976	4,974,976
			手当	4,266,668	不課税 4,266,668
			法定福利費	708,308	非課税 708,308

(2) 資本的収支

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
資 本 的 収 入				1,279,039,112	1,279,059,712	
	企 業 債	企 業 債		641,100,000	641,100,000	
			公共下水道事業企業債	624,600,000	不課税	624,600,000
			個別排水処理事業企業債	16,500,000	不課税	16,500,000
			補 助 金		484,473,212	484,473,212
			国 庫 補 助 金	社会資本整備総合交付金	484,473,212	不課税
	他 会 計 出 資 金			144,928,040	144,928,040	
	他 会 計 出 資 金	他 会 計 出 資 金		144,928,040	144,928,040	
			他 会 計 出 資 金	144,928,040	不課税	144,928,040
			負 担 金		3,051,750	3,051,750
	負 担 金	負 担 金		3,051,750	3,051,750	
			下水道受益者負担金	3,051,750	不課税	3,051,750
			分 担 金		2,135,110	2,135,110
	分 担 金	分 担 金		2,135,110	2,135,110	
			下水道事業受益者分担金	384,270	不課税	384,270
			個排事業受益者分担金	1,750,840	不課税	1,750,840
			工 事 負 担 金		412,000	432,600
	工 事 負 担 金	工 事 負 担 金		412,000	432,600	
			工 事 負 担 金	412,000		432,600
			水 洗 化 貸 付 事 業 収 入		9,000	9,000
	水 洗 化 貸 付 事 業 収 入	貸 付 金 収 入		9,000	9,000	
			貸 付 預 託 金 返 還 金	9,000	不課税	9,000
			補 償 金		2,930,000	2,930,000
補 償 金	補 償 金		2,930,000	2,930,000		
		補 償 金	2,930,000		2,930,000	
		補 償 金	2,930,000	不課税	2,930,000	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
資 本 的 支 出				2,223,247,456	2,276,488,418	
	建 設 改 良 費	公 共 下 水 道 整 備 費		1,119,499,314	1,172,740,276	
				1,094,853,099	1,146,862,954	
			給 料	15,115,875	不課税	15,115,875
			手 当 等	9,431,284	一部課税	9,436,279
			法 定 福 利 費	9,540,627	非課税	9,540,627
			賃 金	2,118,985	不課税	2,118,985
			旅 費	95,907		100,700
			被 服 費	15,662		16,445
			備 消 耗 品 費	753,028		790,645
			燃 料 費	100,576		105,593
			印 刷 製 本 費	760,000		798,000
			通 信 運 搬 費	44,024		46,201
			負 担 金	20,833,618		20,950,510
			委 託 料	71,929,721		75,526,207
			賃 借 料	280,800		294,840
			工 事 請 負 費	963,408,000		1,011,578,400
			保 險 料	51,783		51,783
			使 用 料	373,209		391,864
				個 別 排 水 処 理		19,483,000
			施 設 整 備 費	工 事 請 負 費	19,483,000	20,457,150
		固 定 資 産 購 入 費		5,163,215	5,420,172	
			車 両 運 搬 具	1,967,215	2,064,372	
	工 具 器 具 及 び 備 品		3,196,000	3,355,800		

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
	企業債償還金			1,101,417,014	1,101,417,014	
		企業債償還金		1,101,417,014	1,101,417,014	
			公共下水道事業 企業債償還金	1,094,465,964	不課税	1,094,465,964
			個別排水処理事業 企業債償還金	6,951,050	不課税	6,951,050
	水洗化貸付事業費			9,000	9,000	
		貸 付 金		9,000	9,000	
			貸 付 預 託 金	9,000	不課税	9,000
	返 還 金			2,322,128	2,322,128	
		返 還 金		2,322,128	2,322,128	
			国庫補助金返還金	2,322,128	不課税	2,322,128

※ 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	82,873,943	仮受消費税及び地方消費税	55,003,173
収益的支出分	29,632,981	収益的収入分	54,982,573
資本的支出分	53,240,962	資本的収入分	20,600
		長期前払消費税	23,319,373
		控除対象外消費税額	12,617,197
当年度消費税申告額	8,065,800		
計	90,939,743	計	90,939,743

3. 未 収 金 明 細 書

(単位：円)

区 分	過 年 度					現 年 度					次年度繰越額	
	繰 越 額	収 納 額	収納率	不納欠損等 注3	次年度繰越額	調 定 額	収 納 額	収納率	不納欠損等 注3	次年度繰越額		
下 水 道 使 用 料	139,082,456	116,434,904	51.1%	1,336,431	21,311,121	1,064,256,275	949,558,493	97.7%	24,525	114,673,257	135,984,378	注1
個 別 排 水 使 用 料	550,638	550,638	100.0%		0	5,907,738	5,360,940	98.1%		546,798	546,798	注2
他会計負担金等（3条）					0	880,888,906	880,888,906	100.0%		0	0	
受 託 収 益					0	75,388,372	68,763,592	91.2%		6,624,780	6,624,780	
手 数 料					0	171,500	157,500	91.8%		14,000	14,000	
国道補助金（3条）					0	31,999,400	31,999,400	100.0%		0	0	
その他収益（3条）					0	12,404,141	9,444,941	76.1%		2,959,200	2,959,200	
企 業 債					0	641,100,000	641,100,000	100.0%		0	0	
国道補助金（4条）					0	478,700,812	478,700,812	100.0%		0	0	
他会計出資金（4条）					0	144,928,040	144,928,040	100.0%		0	0	
受益者負担金・分担金	46,776	20,000	42.8%		26,776	4,986,040	4,731,920	94.9%		254,120	280,896	
その他収益（4条）					0	3,371,600	3,371,600	100.0%		0	0	
計	139,679,870	117,005,542		1,336,431	21,337,897	3,344,102,824	3,219,006,144		24,525	125,072,155	146,410,052	

(消費税込み)

(注1) 下水道使用料次年度繰越額には水道事業会計での預り金291,156円（過年度）90,663,004円（現年度）および破産更生債権等5,428,132円を含み、収納率は預り金を収納済として計算している。

(注2) 個別排水使用料次年度繰越額には水道事業会計での預り金434,082円（現年度）を含み、収納率は預り金を収納済として計算している。

(注3) 不納欠損等には、過年度損益修正損405,300円を含まない。

4. 固定資産明細書

(1) 有形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減 価 償 却 累 計 額				年度末償却未済額
					年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計	
土地	413,967,815	0	0	413,967,815	0	0	0	0	413,967,815
建物	833,924,093	82,215,849	0	916,139,942	0	41,965,767	0	41,965,767	874,174,175
構築物	28,331,349,208	980,027,057	0	29,311,376,265	0	993,074,647	0	993,074,647	28,318,301,618
機械及び装置	6,689,141,897	571,068,084	41,058,355	7,219,151,626	0	682,905,959	17,600,223	665,305,736	6,553,845,890
車両運搬具	0	1,967,215	0	1,967,215	0	0	0	0	1,967,215
工具器具及び備品	4,298,901	1,344,155	34,621	5,608,435	0	883,689	0	883,689	4,724,746
計	36,272,681,914	1,636,622,360	41,092,976	37,868,211,298	0	1,718,830,062	17,600,223	1,701,229,839	36,166,981,459

(2) 無形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額	年度末現在高	備 考
電話加入権	376,000	47,100	0	0	423,100	
ソフトウェア	6,613,742	1,851,845	0	1,322,748	7,142,839	
計	6,989,742	1,898,945	0	1,322,748	7,565,939	

5. 企業債明細書

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率	償 還 終 期	借 入 先	備 考
			当年度償還高	償 還 高 累 計					
企 業 債	S63.5.16	82,440,000	4,548,665	61,925,818	20,514,182	4.80%	H30.3.25	資金運用部資金	
	S63.5.16	264,200,000	14,577,356	198,457,072	65,742,928	4.80%	H30.3.25	資金運用部資金	
	S63.5.16	917,500,000	50,623,484	689,191,381	228,308,619	4.80%	H30.3.25	資金運用部資金	
	H1.3.24	402,600,000	24,571,121	321,248,793	81,351,207	4.95%	H29.3.20	金融公庫	
	H1.4.20	120,400,000	7,348,144	96,071,423	24,328,577	4.95%	H29.3.20	金融公庫	
	H1.5.15	182,800,000	9,640,351	127,017,815	55,782,185	4.85%	H31.3.25	資金運用部資金	
	H1.5.19	971,500,000	51,234,140	675,042,709	296,457,291	4.85%	H31.3.31	簡易郵便局	
	H4.5.20	587,700,000	5,026,768	535,967,194	51,732,806	5.50%	H34.3.31	簡易郵便局	
	H5.3.26	199,000,000	9,900,868	115,862,579	83,137,421	4.50%	H33.3.20	金融公庫	
	H5.5.25	669,300,000	29,053,900	342,189,430	327,110,570	4.40%	H35.3.31	簡易郵便局	
	H5.5.28	278,300,000	12,080,831	142,284,951	136,015,049	4.40%	H35.3.25	資金運用部資金	
	H6.3.23	191,200,000	9,016,894	105,628,733	85,571,267	3.75%	H34.3.20	金融公庫	
	H6.5.30	446,900,000	18,576,990	210,397,858	236,502,142	4.30%	H36.3.31	簡易郵便局	
	H6.11.15	27,700,000	1,289,869	14,008,643	13,691,357	4.60%	H34.9.20	金融公庫	
	H6.11.30	31,500,000	1,277,461	13,753,411	17,746,589	4.75%	H36.9.25	資金運用部資金	
	H7.3.30	111,000,000	5,052,610	53,072,736	57,927,264	4.75%	H35.3.20	金融公庫	
	H7.5.25	206,100,000	8,249,008	91,201,006	114,898,994	3.85%	H37.3.31	簡易郵便局	
	H7.5.26	4,400,000	176,107	1,947,037	2,452,963	3.85%	H37.3.25	資金運用部資金	
H8.3.22	144,900,000	6,359,991	68,635,403	76,264,597	3.25%	H36.3.20	金融公庫		
H8.5.27	39,600,000	1,538,140	16,464,089	23,135,911	3.40%	H38.3.25	資金運用部資金		
H8.5.27	294,100,000	11,423,406	122,274,946	171,825,054	3.40%	H38.3.25	資金運用部資金		

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企	H9. 4. 30	220,100,000	9,414,301	97,646,890	122,453,110	2.75%	H37. 3. 20	金融公庫	
	H9. 5. 26	467,700,000	17,918,408	187,284,649	280,415,351	2.60%	H39. 3. 25	資金運用部資金	
	H10. 4. 20	235,800,000	9,944,470	98,754,838	137,045,162	2.10%	H38. 3. 20	金融公庫	
	H10. 5. 25	452,900,000	17,231,144	171,930,408	280,969,592	2.00%	H40. 3. 25	資金運用部資金	
	H10. 5. 25	98,900,000	3,762,774	37,544,531	61,355,469	2.00%	H40. 3. 25	資金運用部資金	
	H11. 4. 30	150,500,000	6,233,699	57,090,352	93,409,648	2.00%	H39. 3. 20	金融公庫	
	H11. 5. 25	25,700,000	969,855	8,997,812	16,702,188	1.70%	H41. 3. 25	資金運用部資金	
	H12. 3. 24	743,600,000	27,187,274	226,261,345	517,338,655	2.00%	H42. 3. 1	資金運用部資金	
	H12. 3. 30	47,800,000	1,940,862	16,152,479	31,647,521	2.00%	H40. 3. 20	金融公庫	
	H12. 5. 26	26,400,000	965,228	8,032,948	18,367,052	2.00%	H42. 3. 25	資金運用部資金	
業	H12. 5. 30	96,000,000	3,897,964	32,440,126	63,559,874	2.00%	H40. 3. 20	金融公庫	
	H13. 3. 28	386,200,000	14,284,451	114,460,564	271,739,436	1.60%	H42. 9. 30	簡易郵便局	
	H13. 3. 29	94,100,000	3,799,444	28,668,527	65,431,473	1.70%	H41. 3. 20	金融公庫	
	H13. 5. 25	17,900,000	656,816	4,972,783	12,927,217	1.60%	H43. 3. 25	資金運用部資金	
	H13. 5. 30	147,700,000	5,963,634	44,998,314	102,701,686	1.70%	H41. 3. 20	金融公庫	
	H13. 5. 30	8,500,000	343,202	2,589,611	5,910,389	1.70%	H41. 3. 20	金融公庫	
	H14. 3. 27	78,000,000	2,000,000	72,000,000	6,000,000	0.30%	H29. 3. 31	札幌信用金庫	
	H14. 3. 28	62,700,000	2,418,042	15,866,117	46,833,883	2.20%	H42. 3. 20	金融公庫	
	H14. 3. 29	373,400,000	13,079,146	91,461,149	281,938,851	2.20%	H43. 9. 30	簡易郵便局	
	H14. 5. 27	405,800,000	14,158,576	93,170,556	312,629,444	2.10%	H44. 3. 25	財政融資資金	
債	H14. 5. 27	172,800,000	6,029,083	39,674,400	133,125,600	2.10%	H44. 3. 25	財政融資資金	
	H14. 5. 27	23,900,000	833,883	5,487,373	18,412,627	2.10%	H44. 3. 25	財政融資資金	

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率	償 還 終 期	借 入 先	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
企	H14. 5. 30	194,600,000	7,593,185	50,111,532	144,488,468	2.00%	H42. 3. 20	金 融 公 庫	
	H15. 4. 25	138,400,000	5,619,196	32,808,873	105,591,127	1.10%	H43. 3. 20	金 融 公 庫	
	H15. 5. 23	425,600,000	15,953,365	93,606,262	331,993,738	0.90%	H45. 3. 31	簡 易 郵 便 局	
	H15. 5. 26	78,800,000	2,953,771	17,331,236	61,468,764	0.90%	H45. 3. 25	財 政 融 資 資 金	
	H15. 5. 26	23,200,000	869,638	5,102,598	18,097,402	0.90%	H45. 3. 25	財 政 融 資 資 金	
	H16. 5. 25	408,100,000	13,656,168	65,515,353	342,584,647	2.10%	H46. 3. 31	簡 易 郵 便 局	
	H16. 5. 27	11,700,000	391,515	1,878,289	9,821,711	2.10%	H46. 3. 25	財 政 融 資 資 金	
	H16. 5. 28	193,200,000	7,528,646	36,542,954	156,657,046	0.70%	H44. 3. 20	金 融 公 庫	
	H17. 5. 27	412,800,000	14,630,439	57,401,280	355,398,720	1.30%	H47. 3. 25	財 政 融 資 資 金	
	H17. 5. 27	163,100,000	6,369,460	24,990,031	138,109,969	1.30%	H45. 3. 20	金 融 公 庫	
業	H17. 5. 27	19,700,000	698,206	2,739,353	16,960,647	1.30%	H47. 3. 25	財 政 融 資 資 金	
	H18. 5. 29	19,400,000	629,465	1,851,430	17,548,570	2.00%	H48. 3. 25	財 政 融 資 資 金	
	H18. 5. 30	282,800,000	9,175,911	26,988,891	255,811,109	2.00%	H48. 3. 31	簡 易 郵 便 局	
	H18. 5. 30	171,300,000	6,172,591	18,155,296	153,144,704	2.00%	H46. 3. 20	金 融 公 庫	
	H19. 5. 28	18,000,000	593,242	1,176,526	16,823,474	1.70%	H49. 3. 25	財 政 融 資 資 金	
	H19. 5. 30	690,000,000	22,740,934	45,100,145	644,899,855	1.70%	H49. 3. 31	簡 易 郵 便 局	
	H19. 5. 30	534,900,000	31,464,000	125,868,000	409,032,000	0.50%	H39. 3. 31	北 央 信 用 組 合	
	H20. 5. 27	682,700,000	20,742,922	20,742,922	661,957,078	2.20%	H50. 3. 25	財 政 融 資 資 金	
	H20. 5. 29	161,000,000	26,834,000	161,000,000	0	0.25%	H26. 3. 31	道 央 農 業 協 同 組 合	
	H20. 5. 29	85,000,000	12,142,000	72,858,000	12,142,000	0.25%	H27. 3. 31	道 央 農 業 協 同 組 合	
債	H20. 5. 29	490,000,000	28,822,000	86,492,000	403,508,000	0.65%	H40. 3. 31	北 洋 銀 行	
	H20. 5. 29	137,200,000	8,070,000	24,220,000	112,980,000	0.65%	H40. 3. 31	札 幌 信 用 金 庫	

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企	H21. 5. 26	675,800,000	0	0	675,800,000	2.10%	H51. 3. 25	財政融資資金	
	H21. 5. 28	475,000,000	27,940,000	55,900,000	419,100,000	1.13%	H41. 3. 31	北洋銀行	
	H21. 5. 28	141,200,000	8,304,000	16,640,000	124,560,000	1.60%	H41. 3. 31	北洋銀行	
	H22. 5. 26	699,300,000	0	0	699,300,000	2.00%	H52. 3. 25	財政融資資金	
	H22. 5. 27	475,000,000	27,960,000	27,960,000	447,040,000	0.81%	H42. 3. 31	北海道銀行	
	H22. 5. 27	140,600,000	8,280,000	8,280,000	132,320,000	0.90%	H42. 3. 31	北洋銀行	
	H23. 3. 22	165,000,000	16,500,000	49,500,000	115,500,000	0.90%	H33. 3. 31	市町村備荒資金組合	
	H23. 3. 22	38,500,000	12,832,000	38,500,000	0	0.90%	H26. 3. 31	市町村備荒資金組合	
	H23. 3. 22	145,000,000	20,714,000	62,144,000	82,856,000	0.90%	H30. 3. 31	市町村備荒資金組合	
	H23. 3. 22	179,700,000	22,462,000	67,390,000	112,310,000	0.90%	H31. 3. 31	市町村備荒資金組合	
業	H23. 5. 26	9,700,000	0	0	9,700,000	1.80%	H53. 3. 25	財政融資資金	
	H23. 5. 26	597,500,000	0	0	597,500,000	1.80%	H53. 3. 20	地方公共団体金融機構	
	H23. 5. 30	556,000,000	0	0	556,000,000	0.43%	H43. 3. 31	北洋銀行	
	H23. 5. 30	123,400,000	12,340,000	37,020,000	86,380,000	1.05%	H33. 3. 31	北洋銀行	
	H23. 5. 30	53,600,000	5,360,000	16,080,000	37,520,000	1.05%	H33. 3. 31	北海道銀行	
	H23. 5. 30	30,900,000	3,090,000	9,270,000	21,630,000	1.05%	H33. 3. 31	札幌信用金庫	
	H23. 5. 30	11,800,000	1,180,000	3,540,000	8,260,000	1.05%	H33. 3. 31	北央信用組合	
	H23. 5. 30	27,100,000	2,710,000	8,130,000	18,970,000	1.05%	H33. 3. 31	道央農業協同組合	
	H24. 5. 24	7,800,000	0	0	7,800,000	1.60%	H52. 3. 25	財政融資資金	
	H24. 5. 24	610,000,000	0	0	610,000,000	1.60%	H54. 3. 20	地方公共団体金融機構	
債	H24. 5. 30	66,600,000	16,650,000	33,300,000	33,300,000	0.21%	H28. 3. 31	北海道銀行	
	H24. 5. 30	492,600,000	0	0	492,600,000	0.24%	H44. 3. 31	北洋銀行	

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企	H24. 5. 30	254,600,000	31,824,000	63,656,000	190,944,000	0.80%	H32. 3. 31	北洋銀行	
	H24. 5. 30	110,000,000	13,750,000	27,500,000	82,500,000	0.80%	H32. 3. 31	北海道銀行	
	H24. 5. 30	64,600,000	8,074,000	16,156,000	48,444,000	0.80%	H32. 3. 31	札幌信用金庫	
	H24. 5. 30	24,400,000	3,050,000	6,100,000	18,300,000	0.80%	H32. 3. 31	北央信用組合	
	H24. 5. 30	55,500,000	6,936,000	13,884,000	41,616,000	0.80%	H32. 3. 31	道央農業協同組合	
	H25. 3. 25	7,800,000	0	0	7,800,000	1.40%	H53. 3. 1	財政融資資金	
業	H25. 3. 26	578,700,000	0	0	578,700,000	1.50%	H55. 3. 20	地方公共団体金融機構	
	H25. 3. 29	114,100,000	0	0	114,100,000	0.12%	H45. 3. 31	北洋銀行	
	H25. 3. 29	25,200,000	12,602,000	12,602,000	12,598,000	0.65%	H27. 3. 31	北洋銀行	
	H25. 3. 29	63,400,000	21,136,000	21,136,000	42,264,000	0.65%	H28. 3. 31	北洋銀行	
	H25. 3. 29	111,000,000	27,750,000	27,750,000	83,250,000	0.65%	H29. 3. 31	北洋銀行	
	H25. 3. 29	64,070,000	7,126,000	7,126,000	56,944,000	0.65%	H34. 3. 31	北洋銀行	
	H25. 3. 29	14,800,000	7,400,000	7,400,000	7,400,000	0.65%	H27. 3. 31	北海道銀行	
	H25. 3. 29	27,700,000	9,236,000	9,236,000	18,464,000	0.65%	H28. 3. 31	北海道銀行	
	H25. 3. 29	48,400,000	12,100,000	12,100,000	36,300,000	0.65%	H29. 3. 31	北海道銀行	
	H25. 3. 29	112,590,000	12,510,000	12,510,000	100,080,000	0.65%	H34. 3. 31	北海道銀行	
	H25. 3. 29	8,600,000	4,300,000	4,300,000	4,300,000	0.65%	H27. 3. 31	札幌信用金庫	
	H25. 3. 29	16,100,000	5,368,000	5,368,000	10,732,000	0.65%	H28. 3. 31	札幌信用金庫	
	H25. 3. 29	28,200,000	7,050,000	7,050,000	21,150,000	0.65%	H29. 3. 31	札幌信用金庫	
	H25. 3. 29	65,590,000	7,302,000	7,302,000	58,288,000	0.65%	H34. 3. 31	札幌信用金庫	
債	H25. 3. 29	3,200,000	1,600,000	1,600,000	1,600,000	0.65%	H27. 3. 31	北央信用組合	
	H25. 3. 29	6,000,000	2,000,000	2,000,000	4,000,000	0.65%	H28. 3. 31	北央信用組合	

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企	H25.3.29	10,400,000	2,600,000	2,600,000	7,800,000	0.65%	H29.3.31	北中央信用組合	
	H25.3.29	24,270,000	2,702,000	2,702,000	21,568,000	0.65%	H34.3.31	北中央信用組合	
	H25.3.29	7,300,000	3,650,000	3,650,000	3,650,000	0.65%	H27.3.31	道央農業協同組合	
	H25.3.29	13,700,000	4,568,000	4,568,000	9,132,000	0.65%	H28.3.31	道央農業協同組合	
	H25.3.29	24,000,000	6,000,000	6,000,000	18,000,000	0.65%	H29.3.31	道央農業協同組合	
	H25.3.29	55,780,000	6,212,000	6,212,000	49,568,000	0.65%	H34.3.31	道央農業協同組合	
業	H26.3.25	252,900,000	0	0	252,900,000	1.40%	H56.3.20	地方公共団体金融機構	
	H26.3.25	165,200,000	0	0	165,200,000	1.00%	H46.3.20	地方公共団体金融機構	
	H26.3.25	82,800,000	0	0	82,800,000	1.40%	H56.3.20	地方公共団体金融機構	
	H26.3.25	18,900,000	0	0	18,900,000	1.00%	H46.3.20	地方公共団体金融機構	
	H26.3.25	16,500,000	0	0	16,500,000	1.30%	H54.3.1	財政融資資金	
	H26.3.28	104,800,000	0	0	104,800,000	0.19%	H46.3.31	北洋銀行	
債									
	121	24,154,240,000	1,101,417,014	7,154,771,770	16,999,468,230				

平成 2 5 年 度
恵庭市下水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

下水道事業会計は、平成25年4月1日から地方公営企業法(昭和27年8月1日法律第292号)第2条第3項の規定により同法の規定を全部適用する地方公営企業に移行し、会計方式を改めるとともに水道事業と共に恵庭市公営企業に属する事業といたしました。これにより水道部門と組織を一体化したことで市民の利便性の向上や効率的な事業運営がより一層図れることとなり、下水道事業会計の経理内容を明確にすることが可能となりました。

経営状況においては、移行初年度のため前年度との比較はできませんが、1億4,956万2,762円の純利益を確保することができました。

(ア) 業務の状況

恵庭市の処理区域内人口は、前年度に比べ△137人の減少となり、総処理水量は年間1,181.7万^m、前年度比較58万^mの増加となりました。また、有収水量は777万^mと前年比較で△11万^m (△1.4%) の減となりました。

次に排水件数は、前年度に比べ118件増加の28,977件となり、下水道使用料の調定件数は4,053件増加の347,744件(延べ月数)となりました。

施設整備では、雨水管の布設を3,005.5m、汚水管の布設を396m施工し、処理場機械設備・電気設備の整備、個別排水処理施設を15基設置しました。

(イ) 財務の状況

(収益的収支)

下水道使用料収益は10億1,920万3,847円、雨水処理負担金が4億5,774万5,895円などにより、営業収益は15億4,891万9,692円となりました。また、国庫補助金2,622万7,000円、一般会計補助金1,355万2,127円、一般会計負担金3億9,160万9,951円、長期前受金戻入9億2,926万7,906円などにより、営業外収益は13億6,966万9,440円。消費税還付による特別利益1,119万3,600円と合わせ、収入総額は29億2,978万2,732円となりました。

一方、費用では、管渠費1億1,334万6,935円、処理場費3億7,158万8,006円、業務費5,818万6,492円、減価償却費17億2,015万2,810円など、営業費用は24億3,124万223円。企業債利息3億2,028万7,608円、消費税806万5,800円などの営業外費用は3億3,291万4,905円となり、貸倒引当金繰入額1,068万4,566円、その他特別損失として前年度発生分賞与及び法定福利費497万4,976円などの特別損失と合わせ、費用総額は27億8,021万9,970円となりました。

これらの結果、**当年度純利益は1億4,956万2,762円**となりました。

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

(資本的収支)

資本的収入は、企業債6億4,110万円、国庫補助金4億4,847万3,212円、一般会計出資金1億4,492万8,040円など合計12億7,903万9,112円であったのに対し、資本的支出は、建設改良費11億1,949万9,314円、企業債償還金11億141万7,014円など合計22億2,324万7,456円となりました。

この結果、差引△9億9,742万8,706円の不足ではありますが、これは当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額および引継金で補てんします。

(2) 議会議決事項

議 案 番 号	件 名	提 出 年 月 日	議 決 年 月 日
平成25年第3回定例会 議案第16号	平成25年度恵庭市下水道事業会計補正予算第1号	H25.10.15	H25.10.15
平成25年第3回定例会 認定案第10号	平成24年度恵庭市下水道事業特別会計歳入歳出 決算	H25.10.15	H25.10.15
平成26年第1回定例会 議案第30号	平成26年度恵庭市下水道事業会計予算	H26.3.20	H26.3.20

(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	千歳恵庭圏都市計画 下水道事業の事業計画の変更	H25.4.15	H25.5.31	都環第569号
北海道知事	平成25年度起債同意について	H25.9.12	H25.10.24	石地政第2602号

(4) 職員に関する事項

(ア) 職員の現在員数

区 分	平成 2 5 年 度 末	平成 2 4 年 度 末	増 減	備 考
下 水 道 事 業	1 7 (1 3)	1 7 (1 3)	0 (0)	() 内は正職員数

(イ) 職員の現況調

H 2 6 . 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								0
次 長			1					1
下 水 道 課	課 長		1					1
	計画担当Staff		2					2
	工事担当Staff		5			2		7
	設備担当Staff		1				2	3
処 理 場	場 長		1					1
	Staff		1					1
経 営 管 理 課	課 長							0
	総務Staff							0
	財務Staff		1					1
計	0	2	11	0	0	2	2	17

(5) 料金その他の供給条件の認定、変更に関する事項

- ・該当事項なし

(6) その他の重要事項

- ・収益的収入において、雨水処理負担金457,745,895円は、課税支出に85,233,258円（特定収入）および課税支出以外に372,512,637円（特定収入以外）を充当した。国庫補助金26,227,000円は、課税支出に26,227,000円（特定収入）を充当し、一般会計補助金13,552,127円は、課税支出に13,552,127円（特定収入）を充当。また、一般会計負担金391,609,951円は、課税支出に13,135,882円（特定収入）および課税支出以外に378,474,069円（特定収入以外）を充当した。なお、特別利益のうち消費税還付加算金7,000円については、課税支出に3,043円（特定収入）を充当し、課税支出以外に3,957円（特定収入以外）を充当した。
- ・資本的収入において、国庫補助金484,473,212円は、課税支出に484,473,212円（特定収入）を充当し、負担金3,051,750円は、課税支出に3,051,750円（特定収入）を充当。分担金2,135,110円は、課税支出に2,135,110円（特定収入）を充当した。なお、地方公営企業法適用に伴う特例的収入（負担金）46,776円については、課税支出に46,776円（特定収入）を充当した。

2. 工 事

(1) 公共下水道整備費

(ア) 管渠等整備工事

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
恵庭市公共下水道事業 漁町・桜町地区 管渠布設工事	雨水管 φ 250～500 L=77.61m マンホール 4カ所	6,384,000	H25.6.5	H25.9.4
公共汚水柵工事	汚水柵 14カ所	4,700,850		
恵庭市公共下水道事業 柏木地区管渠布設工事 第1工区	雨水管 φ 600～900 L=315.11m マンホール 9カ所 雨水柵 1カ所	43,743,000	H25.6.25	H25.11.6
恵庭市公共下水道事業 戸磯地区管渠布設工事	雨水管 φ 500～900 L=382.64m マンホール 5カ所	56,427,000	H25.7.2	H25.11.11
恵庭市公共下水道事業 恵南地区管渠布設工事	雨水管 φ 250～800 L=457.31m マンホール 7カ所	41,241,900	H25.6.25	H25.10.28
恵庭市公共下水道事業 柏木地区管渠布設工事 第2工区	雨水管 φ 250～600 L=1145.11m マンホール 25カ所 雨水柵 116カ所	78,603,000	H25.7.9	H25.12.16
恵庭市公共下水道事業 島松地区管渠布設工事	雨水管 φ 250 L=168.52m マンホール 6カ所	10,510,500	H25.7.23	H25.10.11
道道島松停車場線マンホール等布設替工事	汚水柵 20カ所	3,076,500	H25.7.18	H25.11.20
恵庭市公共下水道事業 恵央地区管渠布設工事	雨水管 φ 250～600 L=388.46m マンホール 10カ所 雨水柵 41カ所 汚水柵 10カ所	34,827,450	H25.7.27	H25.12.19
恵庭市公共下水道事業 相生地区管渠布設工事 第1工区	雨水管 φ 350 L=70.72m 汚水管 φ 200～250 L=395.28m マンホール 8カ所 汚水柵 16カ所	43,575,000	H25.10.10	H26.3.17
中央地区雨水貯留池安全施設設置工事 (整備費分)	ネットフェンス H=1.8 W=2.0 L=354m	8,530,200	H25.11.27	H26.3.14
計		331,619,400		

(消費税込み)

(イ) 終末処理場工事

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
(H24繰越) 恵庭下水終末処理場 水処理施設 機械設備工事	水処理施設機械設備工事	105,252,000	H25.5.2	H26.1.31
(H24繰越) 恵庭下水終末処理場 水処理施設 電気設備工事	水処理施設電気設備工事	78,876,000	H25.5.17	H26.1.31
(H24繰越) 恵庭下水終末処理場 汚泥処理棟 耐震補強工事	汚泥処理棟耐震補強工事	42,115,500	H25.7.3	H25.12.2
恵庭下水終末処理場 高速凝集施設整備工事	高速凝集施設整備工事	79,800,000	H25.6.11	H26.2.7
恵庭下水終末処理場 汚泥処理施設機械設備工事	汚泥処理施設機械設備工事	289,107,000	H25.6.17	H26.2.28
恵庭下水終末処理場 汚泥処理施設電気設備工事	汚泥処理施設電気設備工事	58,065,000	H25.7.1	H26.2.28
恵庭下水終末処理場 汚泥処理棟外壁改修工事	汚泥処理棟外壁改修工事	26,743,500	H25.7.31	H25.11.28
計		679,959,000		

(消費税込み)

(2) 個別排水処理施設整備費

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
個別排水処理施設設置工事その1	5人槽1基	1,344,000	H25.5.10	H25.6.24
個別排水処理施設設置工事その2	5人槽1基、7人槽1基	2,709,000	H25.5.29	H25.8.19
個別排水処理施設設置工事その3	5人槽2基、7人槽1基	3,811,500	H25.7.18	H25.10.16
個別排水処理施設設置工事その4	5人槽1基、7人槽2基、10人槽1基	6,103,650	H25.8.9	H25.11.29
個別排水処理施設設置工事その5	5人槽3基	3,601,500	H25.10.25	H26.1.14
個別排水処理施設設置工事その6	5人槽2基	2,887,500	H25.12.17	H26.3.24
計		20,457,150		

(消費税込み)

3. 業 務

(1) 業 務 量

(ア) 処理の状況

項 目	単 位	平成 2 5 年度	平成 2 4 年度	比較増減
行政区域内人口	人	68,751	68,797	△ 46
処理区域内人口	人	66,968	67,105	△ 137
水洗化人口	人	66,713	66,811	△ 98
水洗化戸数	戸	20,046	19,862	184
公共下水道	戸	20,046	19,862	184
処理区域内面積	ha	1,847	1,814	33
年間総処理水量	m ³	11,817,184	11,235,111	582,073
公共下水道	m ³	11,817,184	11,235,111	582,073
年間有収水量	m ³	7,773,270	7,883,771	△ 110,501
公共下水道	m ³	7,773,270	7,883,771	△ 110,501
1日平均処理水量	m ³	32,376	30,781	1,595
公共下水道	m ³	32,376	30,781	1,595
浄化槽設置基数	基	240	225	15

(イ) 排水件数

種 別	平成25年度末件数(件)	平成24年度末件数(件)	比較増減(件)
家事用	27,261	27,160	101
家事用外	1,490	1,480	10
個別排水	226	219	7
計	28,977	28,859	118

(件数は契約件数)

(ウ) 調定業務

年 度	平成25年度	平成24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	327,135	325,925.5	1,209.5	0.4%
	557,834,346	562,676,446	△ 4,842,100	△0.9%
	4,561,502	4,626,951	△ 65,449	△1.4%
家事用外	17,889.5	17,766	123.5	0.7%
	506,463,020	511,737,134	△ 5,274,114	△1.0%
	3,211,768	3,256,821	△ 45,053	△1.4%
個別排水	2,720	2,638.5	81.5	3.1%
	5,842,122	5,831,967	10,155	0.2%
	49,995	49,941	54	0.1%
合 計	347,744.5	346,330	1,414.5	0.4%
	1,070,139,488	1,080,245,547	△ 10,106,059	△0.9%
	7,823,265	7,933,713	△ 110,448	△1.4%

(消費税込み)

(エ) 下水道・個別排水検査手数料

(単位：円)

区 分	平成25年度		平成24年度		比較増減	
	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額
下 水 道	326	163,000	269	134,500	57	28,500
個 別 排 水	17	8,500	7	3,500	10	5,000
計	343	171,500	276	138,000	67	33,500

(消費税抜き)

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円/%)

区 分	平 成 25 年 度	平 成 24 年 度	比 較 増 減	
	金 額	金 額	金 額	比 率
営 業 収 益	1,548,919,692	—	1,548,919,692	皆増
下水道使用料	1,019,203,847	—	1,019,203,847	皆増
雨水処理負担金	457,745,895	—	457,745,895	皆増
受託事業収益	71,798,450	—	71,798,450	皆増
その他営業収益	171,500	—	171,500	皆増
営 業 外 収 益	1,369,669,440	—	1,369,669,440	皆増
受 取 利 息	288,727	—	288,727	皆増
補 助 金	26,227,000	—	26,227,000	皆増
他 会 計 補 助 金	13,552,127	—	13,552,127	皆増
他 会 計 負 担 金	391,609,951	—	391,609,951	皆増
長期前受金戻入	929,267,906	—	929,267,906	皆増
その他営業外収益	8,723,729	—	8,723,729	皆増
特 別 利 益	11,193,600	—	11,193,600	皆増
過年度損益修正益	11,193,600	—	11,193,600	皆増
計	2,929,782,732	—	2,929,782,732	皆増

(消費税抜き)

(3) 事業費に関する事項

(単位：円／%)

区 分	平成 25 年 度	平成 24 年 度	比 較 増 減	
	金 額	金 額	金 額	比 率
営 業 費 用	2,431,240,223	—	2,431,240,223	皆増
管 渠 費	113,346,935	—	113,346,935	皆増
処 理 場 費	371,588,006	—	371,588,006	皆増
個 別 排 水 処 理 費	14,307,907	—	14,307,907	皆増
水 質 規 制 費	2,246,000	—	2,246,000	皆増
水 洗 化 促 進 費	2,473,687	—	2,473,687	皆増
生 ご み ・ し 尿 処 理 場 維 持 管 理 受 託 費	45,921,908	—	45,921,908	皆増
受 託 工 事 費	22,461,000	—	22,461,000	皆増
業 務 費	58,186,492	—	58,186,492	皆増
総 係 費	57,062,725	—	57,062,725	皆増
減 価 償 却 費	1,720,152,810	—	1,720,152,810	皆増
資 産 減 耗 費	23,492,753	—	23,492,753	皆増
営 業 外 費 用	332,914,905	—	332,914,905	皆増
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	320,287,608	—	320,287,608	皆増
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	8,065,800	—	8,065,800	皆増
雑 支 出	4,561,497	—	4,561,497	皆増

(単位：円／%)

区 分	平 成 25 年 度	平 成 24 年 度	比 較 増 減	
	金 額	金 額	金 額	比 率
特 別 損 失	16,064,842	—	16,064,842	皆増
過年度損益修正損	405,300	—	405,300	皆増
貸倒引当金繰入額	10,684,566	—	10,684,566	皆増
その他特別損失	4,974,976	—	4,974,976	皆増
計	2,780,219,970	—	2,780,219,970	皆増

(消費税抜き)

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

本年度に締結された主たる契約は次のとおりです。(500万円以上)

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H25.4.1	8,400,000	マイクロガスタービン保守点検委託業務	(株)荏原製作所 北海道支社
H25.4.1	219,933,000	恵庭下水終末・生ごみ・し尿処理場運転管理委託業務	(株)道央環境センター
H25.4.1	7,035,000	終末処理場 制御システム及び計測器保守点検委託業務	(株)日立製作所 北海道支社
H25.5.2	105,252,000	(H24繰越) 恵庭下水終末処理場 水処理施設機械設備工事	月島機械(株) 札幌支店
H25.5.9	11,371,500	恵庭市公共下水道事業相生地区測量・地質・設計委託業務その1	日本上下水道設計(株)札幌事務所
H25.5.17	78,876,000	(H24繰越) 恵庭下水終末処理場 水処理施設電気設備工事	(株)日立製作所 北海道支社
H25.5.20	13,125,000	下水道管渠清掃委託業務その1	嘉屋興業(株)
H25.5.30	10,080,000	終末処理場 計装器修繕工事	(株)日立製作所 北海道支社
H25.6.4	6,384,000	恵庭市公共下水道事業 漁町・桜町地区管渠布設工事	(有)石上建設
H25.6.5	5,334,000	終末処理場 2系No3汚泥ポンプ分解整備工事	月島機械(株) 札幌支店
H25.6.11	79,800,000	恵庭下水終末処理場 高速凝集施設整備工事	月島機械(株) 札幌支店
H25.6.13	8,011,500	恵庭下水終末処理場 3系消化槽汚泥採取委託業務	協業組合 公清企業
H25.6.17	289,107,000	恵庭下水終末処理場 汚泥処理施設機械設備工事	月島機械(株) 札幌支店
H25.6.18	19,236,000	恵庭市公共下水道事業 相生地区測量・地質・設計委託業務その2	(株)日水コン 北海道支所
H25.6.18	10,395,000	恵庭市公共下水道事業 合流地区管渠基本設計委託業務	日本上下水道設計(株)札幌事務所
H25.6.24	43,743,000	恵庭市公共下水道事業 柏木地区管渠布設工事第1工区	(株)スパル建設
H25.6.24	46,315,500	恵庭市公共下水道事業 恵南地区管渠布設工事	本多技建工業(株)
H25.6.25	5,250,000	恵庭下水終末処理場 長寿命化実施設計委託業務	(株)ニュージェック 北海道支店
H25.7.1	56,427,000	恵庭市公共下水道事業 戸磯地区管渠布設工事	垣原建設興業(株)

(消費税込み)

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H25.7.1	58,065,000	恵庭下水終末処理場 汚泥処理施設電気設備工事	(株)日立製作所 北海道支社
H25.7.2	42,115,500	(H24繰越) 恵庭下水終末処理場 汚泥処理棟耐震補強工事	郷土建設(株)
H25.7.8	78,603,000	恵庭市公共下水道事業 柏木地区管渠布設工事第2工区	日重建設(株)
H25.7.10	5,040,000	終末処理場 遠心濃縮棟沈殿しき分離機整備工事	(株)西原環境 北海道支店
H25.7.10	8,900,000	恵庭市公共下水道恵庭下水終末処理場再構築基本設計(長寿命化計画)に係る技術的援助に関する協定	日本下水道事業団
H25.7.22	10,510,500	恵庭市公共下水道事業 島松地区管渠布設工事	(株)玉川組
H25.7.26	58,411,500	恵庭市公共下水道事業 恵央地区管渠布設工事	恵庭建設(株)
H25.7.30	26,743,500	恵庭下水終末処理場 汚泥処理棟外壁改修工事	郷土建設(株)
H25.8.9	6,103,650	個別排水処理施設設置工事その4	(株)三共水道設備恵庭支店
H25.8.20	20,475,000	恵庭市公共下水道事業 合流地区管渠長寿命化調査委託業務	日本上下水道設計(株)札幌事務所
H25.8.20	9,135,000	恵庭市公共下水道事業 管渠耐震化基本計画策定委託業務	日本上下水道設計(株)札幌事務所
H25.8.20	11,655,000	恵庭市公共下水道事業 下水道BCP基礎調査委託業務	日本上下水道設計(株)札幌事務所
H25.10.9	43,575,000	恵庭市公共下水道事業 相生地区管渠布設工事第1工区	恵庭建設(株)
H25.11.27	12,127,500	中央地区雨水貯留池安全施設設置工事	恵庭まちづくり協同組合
H25.11.27	11,949,000	恵庭市公共下水道事業 緑町地区測量・地質・設計委託業務	日本上下水道設計(株)札幌事務所
H26.2.10	9,985,500	恵庭下水終末処理場 汚泥処理棟補修工事	郷土建設(株)

(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	5,169,351,081	16,500,000	237,108,040	4,948,743,041
簡易生命保険資金	3,356,700,220	0	201,030,781	3,155,669,439
地方公共団体金融機構	3,716,233,943	519,800,000	140,778,193	4,095,255,750
市中銀行等	4,834,326,000	104,800,000	449,992,000	4,489,134,000
市町村備荒資金組合	383,174,000	0	72,508,000	310,666,000
計	17,459,785,244	641,100,000	1,101,417,014	16,999,468,230

(消費税抜き)

(イ) 一時借入金

該当事項なし

(3) 予算・決算の比較概況

(ア) 収益的収支

(収 入)

(単位：円／%)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (B - A)	執 行 率 (B / A)
営 業 収 益	1,605,796,000	1,603,469,780	△ 2,326,220	99.9
下 水 道 使 用 料	1,075,023,000	1,070,164,013	△ 4,858,987	99.5
雨 水 処 理 負 担 金	444,973,000	457,745,895	12,772,895	102.9
受 託 事 業 収 益	85,668,000	75,388,372	△ 10,279,628	88.0
そ の 他 営 業 収 益	132,000	171,500	39,500	129.9
営 業 外 収 益	1,477,034,000	1,370,101,925	△ 106,932,075	92.8
受 取 利 息	145,000	288,727	143,727	199.1
補 助 金	24,300,000	26,227,000	1,927,000	107.9
他 会 計 補 助 金	461,408,000	13,552,127	△ 447,855,873	2.9
他 会 計 負 担 金	0	391,609,951	391,609,951	—
長 期 前 受 金 戻 入	987,214,000	929,267,906	△ 57,946,094	94.1
そ の 他 営 業 外 収 益	3,967,000	9,156,214	5,189,214	230.8
特 別 利 益	10,000	11,193,600	11,183,600	111,936.0
固 定 資 産 売 却 益	10,000	0	△ 10,000	0.0
過 年 度 損 益 修 正 益	0	11,193,600	11,193,600	—
計	3,082,840,000	2,984,765,305	△ 98,074,695	96.8

(消費税込み)

(支 出)

(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 費 用	2,556,575,000	2,460,873,204	△ 95,701,796	96.3
管 渠 費	122,923,000	118,408,873	△ 4,514,127	96.3
処 理 場 費	403,331,000	389,148,365	△ 14,182,635	96.5
個 別 排 水 処 理 費	15,772,000	14,925,200	△ 846,800	94.6
水 質 規 制 費	2,500,000	2,358,300	△ 141,700	94.3
水 洗 化 促 進 費	2,876,000	2,476,027	△ 399,973	86.1
生 ご み ・ し 尿 処 理 場 維 持 管 理 受 託 費	55,877,000	47,962,725	△ 7,914,275	85.8
受 託 工 事 費	25,715,000	23,584,050	△ 2,130,950	91.7
業 務 費	61,095,816	61,095,816	0	100.0
総 係 費	73,864,184	57,268,285	△ 16,595,899	77.5
減 価 償 却 費	1,722,912,000	1,720,152,810	△ 2,759,190	99.8
資 産 減 耗 費	69,709,000	23,492,753	△ 46,216,247	33.7
営 業 外 費 用	354,230,000	332,914,905	△ 21,315,095	94.0
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	335,776,000	320,287,608	△ 15,488,392	95.4
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	18,394,000	8,065,800	△ 10,328,200	43.9
貸 倒 損 失	10,000	0	△ 10,000	0.0
雑 支 出	50,000	4,561,497	4,511,497	9,123.0

(単位：円/%)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (B - A)	執 行 率 (B / A)
特 別 損 失	16,110,000	16,064,842	△ 45,158	99.7
固 定 資 産 売 却 損	10,000	0	△ 10,000	0.0
過 年 度 損 益 修 正 損	246,000	405,300	159,300	164.8
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	10,685,000	10,684,566	△ 434	100.0
そ の 他 特 別 損 失	5,169,000	4,974,976	△ 194,024	96.2
予 備 費	1,000,000	0	△ 1,000,000	0.0
予 備 費	1,000,000	0	△ 1,000,000	0.0
計	2,927,915,000	2,809,852,951	△ 118,062,049	96.0

(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	735,700,000	641,100,000	△ 94,600,000	87.1
補 助 金	524,700,000	484,473,212	△ 40,226,788	92.3
他 会 計 出 資 金	140,621,000	144,928,040	4,307,040	103.1
負 担 金	2,793,000	3,051,750	258,750	109.3
分 担 金	2,390,000	2,135,110	△ 254,890	89.3
工 事 負 担 金	0	432,600	432,600	—
水 洗 化 貸 付 事 業 収 入	1,080,000	9,000	△ 1,071,000	0.8
補 償 金	2,770,000	2,930,000	160,000	105.8
計	1,410,054,000	1,279,059,712	△ 130,994,288	90.7

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円／%)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (B - A)	執 行 率 (B / A)
建 設 改 良 費	1,299,923,000	1,172,740,276	△ 127,182,724	90.2
公共下水道整備費	1,270,586,828	1,146,862,954	△ 123,723,874	90.3
個別排水処理施設 整備費	23,916,000	20,457,150	△ 3,458,850	85.5
固定資産購入費	5,420,172	5,420,172	0	100.0
企 業 債 償 還 金	1,101,996,872	1,101,417,014	△ 579,858	99.9
水 洗 化 貸 付 事 業 費	1,080,000	9,000	△ 1,071,000	0.8
返 還 金	2,322,128	2,322,128	0	100.0
予 備 費	1,000,000	0	△ 1,000,000	0.0
計	2,406,322,000	2,276,488,418	△ 129,833,582	94.6

(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	122,696,000		122,696,000	117,461,211	5,234,789

(消費税込み)

(5) その他経理に関する重要事項

本年度中に移管を受けた受贈財産は次のとおりです。

(単位：円)

移管施設に係る対象工事等	移管元	受贈財産	受贈財産評価額
イーストガーデン恵み野宅地造成工事	キョウセイコーポレーション(株)	雨・汚水管渠、マンホール、 公共汚水樹	88,393,101
恵庭市恵み野駅西口土地区画整理事業	恵庭市恵み野駅西口土地区画整理組合	雨・汚水管渠、マンホール、 調整池、公共汚水樹	428,697,406
合 計			517,090,507

(消費税抜き)

注 記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

定額法

主な耐用年数

建物	10年～50年
構築物	10年～50年
機械及び装置	5年～50年
車両運搬具	4年
工具、器具及び備品	5年～15年

ロ. 無形固定資産

定額法。なお、自己利用のソフトウェアについては利用可能期間（5年）に基づいている。

(2) 引当金の計上方法

イ. 貸倒引当金

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

ロ. 退職給付引当金

職員の退職手当は、「恵庭市公営企業の退職給付引当金に関する取扱要領」に基づき、下水道事業が每期支出する退職手当組合に対する一定の負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金はない。

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算出している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち「下水道事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は10,914,530,504円である。

3. 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、受贈による資産の取得2件517,090,507円である。

4. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

イ. 報告セグメントの決定方法

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

ロ. 各報告セグメントの事業内容は次のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	汚水処理 汚水管渠 L=330km、合流管渠 L=29km 終末処理場 1カ所
	雨水処理 雨水管渠 L=282km、合流管渠 L=29km 終末処理場 1カ所
個別排水処理事業	個別合併処理浄化槽 240基

(2) 各報告セグメントの営業収益等

イ. 平成25年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日)

(単位:円)

事業区分	公共下水道事業		個別排水処理事業	小計	共通	合計
	汚水処理	雨水処理				
営業収益	1,085,538,875	457,745,895	5,634,922	1,548,919,692		1,548,919,692
営業費用	1,800,838,798	605,936,764	24,464,661	2,431,240,223		2,431,240,223
営業損益	△715,299,923	△148,190,869	△18,829,739	△882,320,531		△882,320,531
経常損益	127,601,368	29,469,680	△2,925,771	154,145,277		154,145,277
セグメント資産	21,675,889,929	14,447,200,888	220,434,705	36,343,525,522	1,807,129,338	38,150,654,860
セグメント負債	22,448,330,489	13,457,593,859	218,836,908	36,124,761,256	19,788,005	36,144,549,261
その他の項目						
他会計繰入金	374,064,006	471,298,022	17,545,945	862,907,973		862,907,973
法第17条第1項に定める経費	374,064,006	457,745,895	17,545,945	849,355,846		849,355,846
減価償却費	1,219,053,328	491,366,728	9,732,754	1,720,152,810		1,720,152,810
特別利益	8,984,300	0	2,209,300	11,193,600		11,193,600
特別損失	14,104,702	1,960,140	0	16,064,842		16,064,842
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	924,122,816	694,915,490	19,483,000	1,638,521,306		1,638,521,306

5. その他の注記

(1) 引当金の取り崩し額

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1,360,956円を使用した。

