

財政事情説明書の公表

第1表	一般会計予算執行状況
第2表	特別会計予算執行状況
第3表	財産の状況
第4表	市税の状況
第5表	市で借りているお金
第6表	一時借入金の状況
第7表	施行事業の主なもの（一般会計）
第8表	平成26年度一般会計決算
第9表	平成26年度特別会計決算

平成27年9月30日現在

第1表 一般会計予算執行状況

(平成27年9月30日現在 単位：千円)

歳 入			歳 出		
科 目	予 算 現 額 (前年度繰越含)	収 入 済 額	科 目	予 算 現 額 (繰越・予備費充用含)	支 出 済 額
市 税	7,503,402	4,197,234	議 会 費	204,659	109,633
地 方 譲 与 税	243,700	76,206	総 務 費	2,463,177	824,768
利 子 割 交 付 金	14,400	6,043	民 生 費	8,611,488	2,934,558
配 当 割 交 付 金	27,300	3,520	衛 生 費	1,608,933	444,565
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	116,700	0	労 働 費	15,109	8,929
地 方 消 費 税 交 付 金	1,133,900	784,694	農 林 水 産 業 費	469,998	186,320
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	67,400	25,259	商 工 費	286,162	165,120
自 動 車 取 得 税 交 付 金	33,100	12,010	土 木 費	2,967,901	880,720
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	591,916	0	消 防 費	153,100	33,130
地 方 特 例 交 付 金	43,300	43,545	教 育 費	2,225,021	778,356
地 方 交 付 税	5,169,000	3,824,291	災 害 復 旧 費	17,036	7,949
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	9,700	5,780	公 債 費	2,648,358	1,144,978
分 担 金 及 び 負 担 金	205,954	76,632	職 員 費	4,079,203	1,943,685
使 用 料 及 び 手 数 料	584,290	257,216	予 備 費	5,000	0
国 庫 支 出 金	4,749,458	1,830,962			
道 支 出 金	1,532,207	406,694			
財 産 収 入	76,881	10,411			
寄 附 金	3,239	3,330			
繰 入 金	354,163	0			
繰 越 金	277,552	369,950			
諸 収 入	653,783	64,210			
市 債	2,363,800	0			
歳 入 合 計	(A) 25,755,145	(B) 11,997,987	歳 出 合 計	(C) 25,755,145	(D) 9,462,711
執 行 率	$\frac{(B)}{(A)}$	46.6%	執 行 率	$\frac{(D)}{(C)}$	36.7%

第2表 特別会計予算の執行状況

(平成27年9月30日現在 単位：千円)

会 計 名	予算現額 (前年度繰越含)	歳 入		歳 出	
		総収入済額	執行率 (%)	総支出済額	執行率 (%)
国民健康保険会計	8,649,946	3,128,859	36.2	* 3,848,226	44.5
後期高齢者医療会計	874,581	297,664	34.0	239,336	27.4
介護保険会計	4,160,682	1,552,960	37.3	1,552,931	37.3
土地区画整理事業会計	560,074	0	0.0	* 169,252	30.2
土地取得事業会計	111,571	0	0.0	* 55,497	49.7
産業廃棄物処理事業会計	167,214	32,646	19.5	31,208	18.7
墓園事業会計	64,180	6,214	9.7	* 11,914	18.6
駐車場事業会計	49,501	19,049	38.5	* 19,461	39.3
合 計	14,637,749	5,037,392	34.4	5,927,825	40.5

*は、一時運用金によってまかなわれています。

第3表 財産の状況

(平成27年9月30日現在)

(1) 土地と建物

(単位：㎡)

区 分	土地	建物
行政財産	4,299,248.27	246,104.84
内 公 用 財 産	503,277.51	22,800.29
訳 公 共 用 財 産	3,795,970.76	223,304.55
普通財産	114,358.26	9,751.63
合 計	4,413,606.53	255,856.47

(2) 有 価 証 券 386,100 千円

(3) 出資による権利 1,803,840 千円

(4) 基 金

(単位：千円)

区 分	現 金	有価証券	貸付金	土 地	計
財政調整基金	1,916,538				1,916,538
減 債 基 金	183,767				183,767
北海道備荒資金組合納付金	122,119				122,119
まちづくり基金	60,599				60,599
公共施設修繕基金	224,168				224,168
福祉施設建設基金	160,636				160,636
地域福祉基金	219,309				219,309
子育て基金	7,703				7,703
墓園管理基金	160,348				160,348
産業廃棄物処理施設整備基金	91,948				91,948
農業振興基金	11,228				11,228
水と緑と花のまちづくり推進基金	192,957				192,957
生涯学習施設建設基金	81,063				81,063
文化振興基金	45,885				45,885
青少年育成基金	54,890				54,890
スポーツ振興基金	46,065				46,065
介護給付費準備基金	139,547				139,547
駐車場基金	0				0
土地開発基金	111,497			1,141,253	1,252,750
合 計	3,830,267	0	0	1,141,253	4,971,520

第4表 市税の状況

(平成27年9月30日現在 単位：千円)

区 分	予 算 額	調定額 (A)	収入済額 (B)	徴 収 率 (B)/(A)	総額に対 する割合
普 通 税	6,942,530	7,009,353	3,854,693	55.0	91.8
1. 市 民 税	3,333,119	3,395,466	1,626,581	47.9	38.7
2. 固 定 資 産 税	2,997,864	3,219,442	1,856,730	57.7	44.2
3. 軽 自 動 車 税	109,702	115,281	107,219	93.0	2.6
4. た ば こ 税	500,346	264,172	264,163	100.0	6.3
5. 特別土地保有税	1,499	14,992	0	0.0	0.0
目 的 税	560,872	593,671	342,541	57.7	8.2
1. 入 湯 税	10,200	5,190	5,190	100.0	0.1
2. 都 市 計 画 税	550,672	588,481	337,351	57.3	8.1
合 計	7,503,402	7,603,024	4,197,234	55.2	100.0

第6表 一時借入金の状況

(単位：千円)

会 計 別		平成27年9月30日末現在高
一 般 会 計		—
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険 会 計	—
	後 期 高 齢 者 医 療 会 計	—
	介 護 保 険 会 計	—
	土 地 区 画 整 理 事 業 会 計	—
	土 地 取 得 事 業 会 計	—
	産 業 廃 棄 物 処 理 事 業 会 計	—
	墓 園 事 業 会 計	—
	駐 車 場 事 業 会 計	—
	小 計	—
合 計		0

第7表 施行事業の主なもの（一般会計）

（平成27年9月30日現在 単位：千円）

費目	事業名	予算額	支出済額	執行率(%)
総務費	庁舎改修事業	404,080	50,144	12.4
衛生費	第6期最終処分場整備事業	192,901	63	0.0
農林水産費	西3線幹線排水路改修事業	161,871	46,477	28.7
商工費	商店街活性化振興事業	44,000	18,478	42.0
土木費	道路橋梁整備事業	411,811	87,243	21.2
	落石防止対策事業	62,000	20,519	33.1
教育費	ICT教育整備事業（校内LAN）	54,997	0	0.0
	小・中学校非構造部材耐震化事業	249,181	35,663	14.3
	柏地区生涯学習施設整備事業	134,841	108	0.1

第8表 平成26年度一般会計決算

(単位：千円)

科 目	歳 入	科 目	歳 出
市 税	7,737,154	議 会 費	191,606
地 方 譲 与 税	248,889	総 務 費	1,684,966
利 子 割 交 付 金	15,767	民 生 費	8,400,751
配 当 割 交 付 金	32,766	衛 生 費	1,228,417
株式等譲渡所得割交付金	17,467	労 働 費	43,789
地方消費税交付金	811,529	農 林 水 産 業 費	241,556
ゴルフ場利用税交付金	71,102	商 工 費	363,876
自動車取得税交付金	30,328	土 木 費	3,143,460
国有提供施設等所在 市町村助成交付金	593,302	消 防 費	614,367
地方特例交付金	43,588	教 育 費	2,260,212
地 方 交 付 税	5,468,603	災 害 復 旧 費	12,332
交通安全対策特別 交 付 金	10,376	公 債 費	2,730,276
分担金及び負担金	143,189	職 員 費	4,097,391
使用料及び手数料	565,313	予 備 費	0
国 庫 支 出 金	4,462,187		
道 支 出 金	1,228,223		
財 産 収 入	136,100		
寄 附 金	9,884		
繰 入 金	241,799		
繰 越 金	606,471		
諸 収 入	390,744		
市 債	2,760,300		
歳 入 合 計	25,625,081	歳 出 合 計	25,012,999

A 歳入歳出差引額	612,082
B 翌年度へ繰越すべき額	4,225
実質収支(A-B)	607,857

第9表 平成26年度特別会計決算

(単位：千円)

	歳入総額	歳出総額	差引額
国民健康保険会計	7,276,703	7,660,573	△383,870
後期高齢者医療会計	820,779	820,246	533
介護保険会計	3,672,711	3,640,413	32,298
土地区画整理事業会計	362,153	362,153	0
土地取得事業会計	114,983	114,983	0
産業廃棄物処理事業会計	78,018	78,018	0
墓園事業会計	44,941	44,941	0
駐車場事業会計	47,864	47,864	0
合 計	12,418,152	12,769,191	△351,039

平成 27 年 度

(上期) 恵庭市水道事業業務状況説明書

恵庭市公営企業

平成27年度(上期) 恵庭市水道事業 業務状況説明書

(平成27年9月30日)

1. 事業の概況

(1) 給水人口	68,465 人	
(2) 総給水量	3,379,641 m ³	
(3) 一日平均給水量	18,468 m ³	
(4) 主要な建設改良工事(消費税込み)		
	工事発注額	工事発注率
ア. 配水管整備事業等	246,380,400 円	81.2 %
イ. メータ一取替事業	42,692,400 円	80.4 %
合計	289,072,800 円	81.1 %
(5) 受託本管布設工事	0 円	0 %

2. 計理の状況

(1) 予算執行状況

(平成27年9月30日)

(ア) 収益的収入及び支出

(収入)

単位：円／％

区 分	予 算 額	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 事業収益	1,599,807,000	737,571,434	46.1	
第1項 営業収益	1,540,822,000	735,932,078	47.8	
第2項 営業外収益	58,985,000	1,639,356	2.8	

(支出)

単位：円／％

区 分	予 算 額	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 事業費	1,804,534,000	728,107,034	40.3	
第1項 営業費用	1,502,969,089	613,847,527	40.8	
第2項 営業外費用	77,879,800	38,067,479	48.9	
第3項 特別損失	221,685,111	76,192,028	34.4	
第4項 予備費	2,000,000	0	0.0	

(消費税込み)

(イ) 資本的収入及び支出

(収 入)

単位：円／％

区 分	予 算 額	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 資本的収入	306,154,000	0	0.0	
第1項 企業債	281,000,000	0	0.0	
第2項 出資金	17,002,000	0	0.0	
第6項 負担金	4,731,000	0	0.0	
第8項 補償金	3,421,000	0	0.0	

(支 出)

単位：円／％

区 分	予 算 額	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 資本的支出	1,370,604,000	1,042,935,000	76.1	
第1項 建設改良費	480,348,000	213,356,701	44.4	
第2項 企業債償還金	888,256,000	829,578,299	93.4	
第5項 予備費	2,000,000	0	0.0	

(消費税込み)

(2) 損益計算書

(平成27年4月1日～平成27年9月30日)

単位：円

1	営業収益			
	(1) 給水収益	667,746,398		
	(2) 受託工事収益	0		
	(3) その他営業収益	<u>14,808,500</u>	682,554,898	
2	営業費用			
	(1) 受水費用	309,020,381		
	(2) 配水及び給水費	33,131,313		
	(3) 受託工事費	0		
	(4) 総係費	68,111,043		
	(5) 減価償却費	163,150,500		
	(6) 資産減耗費	<u>11,976,500</u>	<u>585,389,737</u>	
	営業利益			97,165,161
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	1,099,173		
	(2) 長期前受金戻入	0		
	(3) 雑収益	<u>536,502</u>	1,635,675	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	37,855,679		
	(2) 雑支出	<u>211,800</u>	<u>38,067,479</u>	<u>△ 36,431,804</u>
	経常利益			60,733,357
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	1,775,742		
	(2) その他特別損失	<u>74,416,286</u>	<u>76,192,028</u>	<u>△ 76,192,028</u>
	当期純損失			15,458,671
	前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
	当期未処理欠損金			<u><u>15,458,671</u></u>

(消費税抜き)

(3) 貸借対照表

(平成27年9月30日)

単位：円

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

14,213,106,316

減 価 償 却 累 計 額

△ 6,398,750,479

有 形 固 定 資 産 合 計

7,814,355,837

(2) 無 形 固 定 資 産

7,707,716

無 形 固 定 資 産 合 計

7,707,716

固 定 資 産 合 計

7,822,063,553

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

949,899,203

(2) 未 収 金

50,152,805

(3) 貯 蔵 品

6,486,598

(4) 有 価 証 券

0

(5) 前 払 金

59,425,000

(6) 仮 払 金

43,888,319

(7) そ の 他 流 動 資 産

1,000,000

流 動 資 産 合 計

1,110,851,925

資 産 合 計

8,932,915,478

(消費税抜き)

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			1,494,689,117
	(2) 修繕引当金			207,932,980
	固定負債合計			1,702,622,097
4	流動負債			
	(1) 企業債			58,676,963
	(2) 未払金			1,128,654
	(3) 未払費用			2,069,030
	(4) 引当金			5,842
	(5) 預り金			100,707,957
	(6) その他流動負債			53,380,861
	流動負債合計			215,969,307
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			2,582,462,454
	(2) 長期前受金収益化累計額			△ 1,292,798,819
	繰延収益合計			1,289,663,635
	負債合計			3,208,255,039

資本の部

5	資本金			
	(1) 資本金			3,287,656,659
	資本金合計			3,287,656,659
6	剰余金			
	(1) 資本金剰余金			618,557,080
	(2) 利益剰余金			1,818,446,700
	剰余金合計			2,437,003,780
	資本合計			5,724,660,439
	負債・資本合計			8,932,915,478

(消費税抜き)

3. 平成26年度決算

1. 平成26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 事業収益	1,594,535,000	28,282,000	1,622,817,000	0	1,622,817,000	1,620,928,765	△ 1,888,235	
第1項 営業収益	1,531,519,000	0	1,531,519,000	0	1,531,519,000	1,524,468,299	△ 7,050,701	内、仮受消費税額 102,940,595 円
第2項 営業外収益	63,016,000	0	63,016,000	0	63,016,000	68,178,235	5,162,235	内、仮受消費税額 138,400 円
第3項 特別利益	0	28,282,000	28,282,000	0	28,282,000	28,282,231	231	

(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 事業費	1,268,665,000	278,288,000	0	0	0	1,546,953,000	0	1,546,953,000	1,517,405,330	0	29,547,670	
第1項 営業費用	1,158,381,000	0	0	△15,746,700	0	1,142,634,300	0	1,142,634,300	1,123,717,728	0	18,916,572	内、仮払消費税額 44,319,914 円
第2項 営業外費用	92,927,000	0	0	15,746,700	0	108,673,700	0	108,673,700	107,585,766	0	1,087,934	
第3項 特別損失	15,357,000	278,288,000	0	0	0	293,645,000	0	293,645,000	286,101,836	0	7,543,164	
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	4,967,000	0	4,967,000	0	0	4,967,000	7,685,700	2,718,700	
第1項 工事負担金	4,967,000	0	4,967,000	0	0	4,967,000	7,685,700	2,718,700	

(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	885,040,000	0	0	0	885,040,000	0	0	885,040,000	646,303,849	0	0	0	238,736,151	
第1項 建設改良費	680,803,000	0	0	0	680,803,000	0	0	680,803,000	444,066,983	0	0	0	236,736,017	内、仮払消費税額 27,537,856 円
第2項 企業債償還金	202,237,000	0	0	0	202,237,000	0	0	202,237,000	202,236,866	0	0	0	134	
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 638,618,149 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 27,537,856 円、減債積立金処分額 202,236,866 円、過年度分損益勘定留保資金 408,843,427 円で補てんした。

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

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,332,346,617		
	(2) 受託工事収益	6,006,000		
	(3) その他営業収益	<u>83,175,087</u>	1,421,527,704	
2	営業費用			
	(1) 受水費	378,848,890		
	(2) 原水及び浄水費	77,370,697		
	(3) 配水及び給水費	64,155,333		
	(4) 受託工事費	5,720,000		
	(5) 総係費	200,990,855		
	(6) 減価償却費	331,564,551		
	(7) 資産減耗費	<u>20,747,488</u>	<u>1,079,397,814</u>	
	営業利益			342,129,890
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	2,305,374		
	(2) 長期前受金戻入	63,133,748		
	(3) 雑収益	<u>2,931,071</u>	68,370,193	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	80,604,066		
	(2) 雑支出	<u>19,971</u>	<u>80,624,037</u>	<u>△ 12,253,844</u>
	経常利益			329,876,046
5	特別利益			
	(1) 長期前受金戻入益	<u>28,282,231</u>	28,282,231	
6	特別損失			
	(1) 減損損失	278,287,408		
	(2) 過年度損益修正損	466,255		
	(3) その他特別損失	<u>7,348,173</u>	<u>286,101,836</u>	<u>△ 257,819,605</u>

当年度純利益	72,056,441
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	<u>1,416,070,807</u>
当年度未処分利益剰余金	<u><u>1,488,127,248</u></u>

(消費税抜き)

3. 平成26年度 恵庭市水道事業剰余金計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

	資 本 金		剰 余 金							資本合計
	自己資本金	借入資本金	資 本 剰 余 金				利 益 剰 余 金			
			補助金	工事負担金	受贈財産 評価額	資本剰余金 合計	減債積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	3,287,656,659	2,585,181,245	447,214,214	1,447,695,932	1,309,993,275	3,204,903,421	248,989,962	299,025,027	548,014,989	7,040,575,069
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	299,025,027	△ 299,025,027	0	0
議決による処分額	0	0	0	0	0	0	299,025,027	△ 299,025,027	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	299,025,027	△ 299,025,027	0	0
									0	0
処分後残高	3,287,656,659	2,585,181,245	447,214,214	1,447,695,932	1,309,993,275	3,204,903,421	548,014,989	(繰越利益剰余金) 0	548,014,989	7,040,575,069
公営企業法改正による変動額	0	△ 2,585,181,245	△ 285,656,494	△ 1,012,043,393	△ 1,289,527,968	△ 2,587,227,855	0	1,213,833,941	1,213,833,941	△ 1,373,393,914
当年度変動額	0	0	0	0	881,514	881,514	△ 202,236,866	274,293,307	72,056,441	72,937,955
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	△ 202,236,866	202,236,866	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	881,514	881,514	0	0	0	881,514
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	72,056,441	72,056,441	72,056,441
当年度末残高	3,287,656,659	0	161,557,720	435,652,539	21,346,821	618,557,080	345,778,123	(当年度未処分利益剰余金) 1,488,127,248	1,833,905,371	5,740,119,110

4. 平成26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	3,287,656,659	618,557,080	1,488,127,248
議会の議決による処分数額			△ 72,056,441
減債積立金の積立			△ 72,056,441
資本金の組入			0
処分後残高	3,287,656,659	618,557,080	(繰越利益剰余金) 1,416,070,807

5. 平成26年度恵庭市水道事業貸借対照表
(平成27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	311,783,534	
減価償却累計額	<u>△ 273,665,383</u>	38,118,151
ハ. 構築物	11,550,156,320	
減価償却累計額	<u>△ 4,444,408,432</u>	7,105,747,888
ニ. 機械及び装置	1,347,965,657	
減価償却累計額	<u>△ 1,230,363,277</u>	117,602,380
ホ. 車両運搬具	9,811,273	
減価償却累計額	<u>△ 4,611,571</u>	5,199,702
ヘ. 工具器具及び備品	38,162,571	
減価償却累計額	<u>△ 29,609,262</u>	8,553,309
ト. メー ター	620,937,130	
減価償却累計額	<u>△ 255,594,054</u>	365,343,076

7,785,697,062

(2) 無形固定資産

イ. 水利権		4,115,000
ロ. 電話加入権		20,600
ハ. ソフトウェア		5,943,116

10,078,716

(3) 投資その他の資産

イ. 破産更生債権等		7,440,399
貸倒引当金	<u>△ 7,440,399</u>	

0

固定資産合計

7,795,775,778

2	流動資産				
(1)	現金	預金			2,021,842,645
(2)	未収金		59,183,656		
	貸倒引当金		<u>△ 9,787,978</u>		49,395,678
(3)	貯蔵品				6,001,628
(4)	その他流動資産				<u>1,000,000</u>
	流動資産合計				<u>2,078,239,951</u>
	資産合計				<u><u>9,874,015,729</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				1,494,689,117
(2)	修繕引当金				<u>207,932,980</u>
	固定負債合計				1,702,622,097

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				888,255,262
(2)	未払金				135,365,220
(3)	未払費用				1,405,909
(4)	引当金				
	イ. 賞与引当金		7,258,951		
	ロ. 法定福利費引当金		<u>1,294,340</u>		
	引当金合計				8,553,291
(5)	預り金				<u>108,031,205</u>
	流動負債合計				1,141,610,887

5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	イ. 受贈財産評価額		1,289,527,968		

ロ. 補助金	279,630,501		
ハ. 工事負担金	<u>1,013,303,985</u>		
長期前受金合計		2,582,462,454	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,292,798,819</u>	
繰延収益合計			<u>1,289,663,635</u>
負債合計			<u><u>4,133,896,619</u></u>

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 資本金		<u>3,287,656,659</u>	
資本金合計			3,287,656,659
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	<u>435,652,539</u>		
資本剰余金合計		618,557,080	
(2) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	345,778,123		
ロ. 当年度未処分利益剰余金	<u>1,488,127,248</u>		
利益剰余金合計		<u>1,833,905,371</u>	
剰余金合計			<u>2,452,462,451</u>
資本合計			<u>5,740,119,110</u>
負債資本合計			<u><u>9,874,015,729</u></u>

(消費税抜き)

平成 27 年 度

(上期) 恵庭市下水道事業業務状況説明書

恵庭市公営企業

平成 27 年度 (上期) 恵庭市下水道事業業務状況説明書

(平成 27 年 9 月 30 日)

1. 事業の概況

(1) 水洗化人口	66,912 人		
(2) 総処理水量	5,613,430 m ³		
(3) 一日平均処理水量	30,674 m ³		
(4) 主要な建設改良事業 (消費税込み)			
ア. 公共下水道整備事業	工事発注額 411,921,308 円	工事発注率 44.2 %	
イ. 個別排水処理施設整備事業	23,075,280 円	78.8 %	

2. 計理の状況

(1) 予算執行状況

(平成27年9月30日)

(ア) 収益的収入及び支出

(収入)

単位：円／％

区 分	予 算 額	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 事業収益	2,959,362,000	923,026,263	31.2	
第1項 営業収益	1,687,503,000	752,634,092	44.6	
第2項 営業外収益	1,270,666,000	168,779,843	13.3	
第3項 特別利益	1,193,000	1,612,328	135.1	

(支出)

単位：円／％

区 分	予 算 額	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 事業費	2,762,040,000	1,190,848,095	43.1	
第1項 営業費用	2,464,034,800	1,048,546,970	42.6	
第2項 営業外費用	293,047,000	139,647,196	47.7	
第3項 特別損失	2,958,200	2,653,929	89.7	
第4項 予備費	2,000,000	0	0.0	

(消費税込み)

(イ) 資本的収入及び支出

(収 入)

単位：円／％

区 分	予 算 額 (前年度繰越含)	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 資本的収入				
	1,195,748,000	59,186,070	4.9	
第1項 企業債	605,300,000	0	0.0	
第2項 補助金	466,550,000	0	0.0	
第3項 他会計出資金	119,581,000	58,776,000	49.2	
第4項 負担金	292,000	291,600	99.9	
第5項 分担金	2,960,000	118,470	4.0	
第6項 水洗化貸付事業収入	1,065,000	0	0.0	

(支 出)

単位：円／％

区 分	予 算 額 (前年度繰越含)	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 資本的支出				
	2,271,596,000	613,528,454	27.0	
第1項 建設改良費	1,103,229,000	33,295,797	3.0	
第2項 企業債償還金	1,163,652,000	580,127,657	49.9	
第3項 水洗化貸付事業費	1,065,000	105,000	9.9	
第4項 返還金	1,650,000	0	0.0	
第5項 予備費	2,000,000	0	0.0	

(2) 損益計算書

(平成27年4月1日～平成27年9月30日)

単位：円

1 営業収益

(1) 下水道使用料	508,753,553	
(2) 雨水処理負担金	186,177,000	
(3) 受託事業収益	15,654,500	
(4) その他営業収益	<u>140,224</u>	710,725,277

2 営業費用

(1) 管渠費	17,476,292	
(2) 処理場費	148,840,387	
(3) 個別排水処理費	4,483,720	
(4) 水質規制費	1,330,000	
(5) 水洗化促進費	1,253,436	
(6) 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	23,431,735	
(7) 業務費	0	
(8) 総係費	17,367,318	
(9) 減価償却費	786,474,500	
(10) 資産減耗費	<u>33,533,500</u>	<u>1,034,190,888</u>

営業利益

△ 323,465,611

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	716,858	
(2) 補助金	0	
(3) 他会計補助金	0	
(4) 他会計負担金	167,424,000	
(5) 長期前受金戻入	0	
(6) 雑収	<u>597,745</u>	168,738,603

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	139,577,696		
(2) 長期前払消費税等償却	0		
(3) 雑支出	69,500	139,647,196	29,091,407
経常利益			<u>△ 294,374,204</u>

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	1,590,304		
(3) その他特別利益	0	1,590,304	

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	2,653,929		
(3) その他特別損失	0	2,653,929	<u>△ 1,063,625</u>

当期純損失

前年度繰越利益剰余金			295,437,829
当期未処分利益剰余金			<u>401,061,349</u>
			<u>105,623,520</u>

*補助金・繰入金・企業債といった収入が下期となるため、上期は見掛け上純損失となる。

(消費税抜き)

(3) 貸借対照表

(平成27年9月30日)

単位：円

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産
減価償却累計額
有形固定資産合計

38,981,569,407
△ 4,113,102,697

34,868,466,710

(2) 無形固定資産
無形固定資産合計

5,397,359

5,397,359

(3) 投資その他の資産
投資その他の資産合計

55,656,674

55,656,674

固定資産合計

34,929,520,743

2 流動資産

(1) 現金預金
(2) 未収金
(3) 預託金
(4) 仮払金
(5) 前払金

1,597,454,271

133,603,656

105,000

15,807,988

139,044,000

流動資産合計

1,886,014,915

資産合計

36,815,535,658

(消費税抜き)

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業負債	15,267,793,348		15,267,793,348
固定負債合計			
4 流動負債			
(1) 未払費用	585,217,206		
(2) 引当金	0		
(3) 預り金	1,606,130		
(4) 仮受消費税及び地方消費税	50,853		
(5) 流動負債合計	41,972,079		628,846,268
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	20,464,109,694		
(2) 長期前受金仮勘定	410,070		
(3) 長期前受金収益化累計額	△ 1,812,454,877		
繰延収益合計			18,652,064,887
負債合計			<u>34,548,704,503</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本	1,944,333,594		1,944,333,594
資本金合計			
7 剰余金			
(1) 資本剰余金	216,874,041		
(2) 利益剰余金	105,623,520		
剰余金合計			322,497,561
資本合計			<u>2,266,831,155</u>
負債資本合計			<u>36,815,535,658</u>

(消費税抜き)

3. 平成26年度決算

1. 平成26年度恵庭市下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出
(収 入)

(単位：円)

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

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円)

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

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

(2) 資本的収入及び支出

(収 入)

(単位：円)

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

(支 出)

(単位：円)

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

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

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

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

(単位：円)

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

3. 平成26年度 恵庭市下水道事業剰余金計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

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

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

4. 平成26年度 恵庭市下水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

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

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

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(単位；円)

(1) 有 形 固 定 資 産

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

有 形 固 定 資 産 合 計

35,655,802,319

(2) 無 形 固 定 資 産

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

無 形 固 定 資 産 合 計

6,225,859

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

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

投 資 そ の 他 の 資 産 合 計

55,656,674

固 定 資 産 合 計

35,717,684,852

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

(消費税抜き)

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

資 本 の 部

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

(消費税抜き)