

小樽市下水道事業決算書

目 次

1	決算報告書	
	平成27年度小樽市下水道事業決算報告書	1
2	財務諸表	
	(1) 平成27年度小樽市下水道事業損益計算書	3
	(2) 平成27年度小樽市下水道事業剰余金計算書	4
	(3) 平成27年度小樽市下水道事業剰余金処分計算書	4
	(4) 平成27年度小樽市下水道事業貸借対照表	5
	(5) 附属書類	
	イ キャッシュ・フロー計算書	6
	ロ 収益費用明細書	7
	ハ 固定資産明細書	8
	ニ 企業債明細書	9
	(6) 平成27年度決算に関する注記	13
3	平成27年度小樽市下水道事業報告書	
	(1) 概況	14
	(2) 工事	15
	(3) 業務	17
	(4) 会計	18

1 決算報告書

平成27年度小樽市下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

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	地方公営企業法第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	円 4,161,022,000	円 -	円 -	円 4,161,022,000	円 4,166,965,535	円 5,943,535	(うち、仮受消費税及び地方消費税額 152,643,730円)
第1項 営業収益	2,142,444,000	-	-	2,142,444,000	2,168,021,130	25,577,130	(うち、仮受消費税及び地方消費税額 152,264,385円)
第2項 営業外収益	2,018,478,000	-	-	2,018,478,000	1,991,900,264	△ 26,577,736	(うち、仮受消費税及び地方消費税額 379,345円)
第3項 特別利益	100,000	-	-	100,000	7,044,141	6,944,141	

支出

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営企業法第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 流 用 支 出 額 増 減 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による 支 出 額	小 計	地方公営企業法第26条 第2項の規定による 繰 越 額	合 計					
第1款 下水道事業費用	円 3,697,888,000	円 -	円 -	円 -	円 -	円 3,697,888,000	円 -	円 3,697,888,000	円 3,550,089,139	円 -	円 147,798,861	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 63,108,418円)
第1項 営業費用	3,255,426,000	-	-	△ 10,531,121	-	3,244,894,879	-	3,244,894,879	3,102,011,192	-	142,883,687	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 63,084,407円)
第2項 営業外費用	437,062,000	-	-	10,531,121	-	447,593,121	-	447,593,121	447,438,990	-	154,131	(うち、消費税及び地方消費税額 56,403,800円)
第3項 特別損失	400,000	-	165,437	-	-	565,437	-	565,437	638,957	-	△ 73,520	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 24,011円)
第4項 予備費	5,000,000	-	△ 165,437	-	-	4,834,563	-	4,834,563	-	-	4,834,563	地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書の 規定による超過支出

営業外費用のうち支払利息及び企業債取扱諸費の財源に充てるため、下水道事業債（特別措置分）34,200,000円を借入れした。

(2) 資本的収入及び支出

収入

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	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	法 定 規 定 に 係 る 繰 越 額	通 次 係 属 費 用 繰 越 額	合 計			
第1款 資本的収入	円 2,086,836,000	円 -	円 2,086,836,000	円 -	円 -	円 2,086,836,000	円 1,701,465,453	円 △ 385,370,547		
第1項 企業債	1,002,600,000	-	1,002,600,000	-	-	1,002,600,000	755,800,000	△ 246,800,000		
第2項 交付金	493,000,000	-	493,000,000	-	-	493,000,000	362,797,920	△ 130,202,080		
第3項 他会計出資金	339,494,000	-	339,494,000	-	-	339,494,000	339,334,510	△ 159,490		
第4項 他会計負担金	108,000	-	108,000	-	-	108,000	107,517	△ 483		
第5項 他会計補助金	1,272,000	-	1,272,000	-	-	1,272,000	1,048,000	△ 224,000		
第6項 受益者負担金	414,000	-	414,000	-	-	414,000	674,634	260,634		
第7項 工事負担金	15,148,000	-	15,148,000	-	-	15,148,000	5,899,204	△ 9,248,796		
第8項 貸付金償還金	234,700,000	-	234,700,000	-	-	234,700,000	235,803,668	1,103,668		
第9項 固定資産売却代	100,000	-	100,000	-	-	100,000	-	△ 100,000		

支出

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	流 用 増 減 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	繼 続 費 用 通 次 係 属 繰 越 額	合 計		地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	繼 続 費 用 通 次 係 属 繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	円 3,630,848,000	円 -	円 -	円 3,630,848,000	円 -	円 -	円 3,630,848,000	円 3,324,959,544	円 107,300,000	円 -	円 107,300,000	円 198,588,456	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 61,081,129 円)
第1項 建設改良費	1,182,451,000	-	-	1,182,451,000	-	-	1,182,451,000	882,310,714	107,300,000	-	107,300,000	192,840,286	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 61,081,129 円)
第2項 企業債償還金	2,442,797,000	-	-	2,442,797,000	-	-	2,442,797,000	2,441,998,830	-	-	-	798,170	
第3項 貸付金	5,600,000	-	-	5,600,000	-	-	5,600,000	650,000	-	-	-	4,950,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,623,494,091円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額61,081,129円、減債積立金84,081,657円、当年度分損益勘定留保資金1,039,523,797円、当年度利益剰余金処分額438,807,508で補填した。

2 財務諸表

(1) 平成27年度小樽市下水道事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

1 営業収益				5 特別利益			
(1) 下水道使用料	1,904,855,397 円			(1) その他特別利益	7,044,141 円	7,044,141 円	
(2) 他会計負担金	<u>110,901,348</u>	2,015,756,745 円					
2 営業費用				6 特別損失			
(1) 維持管理費	989,673,901			(1) 過年度損益修正損	441,426		
(2) 減価償却費	1,975,196,679			(2) その他特別損失	<u>173,520</u>	<u>614,946</u>	<u>6,429,195 円</u>
(3) 資産減耗費	<u>74,056,205</u>	<u>3,038,926,785</u>					
営業損失			1,023,170,040 円	当年度純利益			555,795,267
3 営業外収益				前年度繰越利益剰余金			0
(1) 受取利息及び配当金	15,578,375			その他未処分利益剰余金変動額			<u>138,656,406</u>
(2) 他会計補助金	907,349,537			当年度未処分利益剰余金			<u><u>694,451,673</u></u>
(3) 長期前受金戻入	1,019,210,732						
(4) 雑収益	<u>49,634,505</u>	1,991,773,149					
4 営業外費用							
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	342,118,815						
(2) 雑支出	32,231,353						
(3) 繰延勘定償却	44,737,414						
(4) その他営業外費用	<u>149,455</u>	<u>419,237,037</u>	1,572,536,112				
経常利益			549,366,072				

(2) 平成27年度小樽市下水道事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金											資本合計
	自己資本金	資本剰余金								利益剰余金			
		受贈財産 評価額	補助金	交付金	他会計負担金 及び補助金	受益者負担金	工事負担金	寄附金	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	1,079,962,965	36,712,865	4,172,405,843	87,573,497	1,456,663,984	172,994,423	22,094,688	18,598,807	5,967,044,107	0	1,766,950,091	1,766,950,091	8,813,957,163
前年度処分額	1,628,293,685	0	0	0	0	0	0	0	0	138,656,406	△1,766,950,091	△1,628,293,685	0
議会の議決による処分額	1,628,293,685	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△1,628,293,685	△1,628,293,685	0
自己資本金への組入	1,628,293,685	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△1,628,293,685	△1,628,293,685	0
条例第2条による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,656,406	△138,656,406	0	0
減債積立金に積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,656,406	△138,656,406	0	0
処分後残高	2,708,256,650	36,712,865	4,172,405,843	87,573,497	1,456,663,984	172,994,423	22,094,688	18,598,807	5,967,044,107	138,656,406	(繰越利益剰余金) 0	138,656,406	8,813,957,163
当年度変動額	339,334,510	0	0	0	107,517	0	0	0	107,517	△138,656,406	694,451,673	555,795,267	895,237,294
減債積立金からの振替	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△138,656,406	138,656,406	0	0
他会計出資金の受入	339,334,510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	339,334,510
他会計負担金の受入	0	0	0	0	107,517	0	0	0	107,517	0	0	0	107,517
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	555,795,267	555,795,267	555,795,267
当年度末残高	3,047,591,160	36,712,865	4,172,405,843	87,573,497	1,456,771,501	172,994,423	22,094,688	18,598,807	5,967,151,624	0	(当年度未処分利益剰余金) 694,451,673	694,451,673	9,709,194,457

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

(3) 平成27年度小樽市下水道事業剰余金処分計算書

(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	3,047,591,160	5,967,151,624	694,451,673
条例第2条による処分額	138,656,406	0	△694,451,673
減債積立金に積立	0	0	△555,795,267
自己資本金への組入	138,656,406	0	△138,656,406
処分後残高	3,186,247,566	5,967,151,624	(繰越利益剰余金) 0

(4) 平成27年度小樽市下水道事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

資 産 の 部			負 債 の 部		
1 固定資産			4 固定負債		
(1) 有形固定資産			(1) 企業債		
イ 土地		3,282,853,805 円	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>16,709,527,378</u>	
ロ 建物	13,996,486,459 円		企 業 債 合 計		16,709,527,378 円
減価償却累計額	<u>△ 6,976,555,345</u>	7,019,931,114	(2) 引当金		
ハ 構築物	53,000,571,553		イ 退職給付引当金	<u>316,434,305</u>	
減価償却累計額	<u>△ 23,192,442,179</u>	29,808,129,374	引 当 金 合 計		<u>316,434,305</u>
ニ 機械及び装置	23,177,572,442		固 定 負 債 合 計		17,025,961,683 円
減価償却累計額	<u>△ 14,894,655,064</u>	8,282,917,378	5 流動負債		
ホ 車両運搬具	11,230,726		(1) 未払金		
減価償却累計額	<u>△ 5,464,152</u>	5,766,574	イ 営業未払金	295,139,927	
ヘ 工具、器具及び備品	399,549,842		ロ 営業外未払金	30,839,600	
減価償却累計額	<u>△ 330,869,708</u>	68,680,134	ハ 建設改良未払金	948,450	
ト その他有形固定資産		1,072,648	ニ その他未払金	<u>62,411,628</u>	
チ 建設仮勘定		<u>161,911,434</u>	未 払 金 合 計		389,339,605
有 形 固 定 資 産 合 計		48,631,262,461 円	(2) 預り金		
(2) 無形固定資産			イ 納税預り金	511,338	
イ 電話加入権		<u>5,472,357</u>	ロ 諸預り金	<u>9,961</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計		5,472,357	預 り 金 合 計		521,299
(3) 投資			(3) 企業債		
イ 貸付金		2,269,207,387	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>2,435,681,253</u>	
ロ 出資金		<u>2,600,000</u>	企 業 債 合 計		2,435,681,253
投 資 合 計		<u>2,271,807,387</u>	(4) 引当金		
固 定 資 産 合 計		50,908,542,205 円	イ 賞与引当金	<u>8,753,999</u>	
			引 当 金 合 計		<u>8,753,999</u>
			流 動 負 債 合 計		2,834,296,156
2 流動資産			6 繰延収益		
(1) 現金及び預金			(1) 長期前受金		
イ 現金		84,861	イ 受贈財産評価額	1,321,747,790	
ロ 預金		<u>281,146,136</u>	ロ 国庫補助金	33,521,248,776	
現 金 及 び 預 金 合 計		281,230,997	ハ 交付金	2,869,583,698	
(2) 未収金			ニ 他会計負担金及び補助金	4,430,664,417	
イ 営業未収金	241,376,631		ホ 受益者負担金	1,178,285,483	
ロ 営業外未収金	18,923,056		ヘ 工事負担金	486,955,484	
ハ その他未収金	2,291,993		ト 寄附金	<u>1,074,682,439</u>	
貸倒引当金	<u>△ 28,220,015</u>		長 期 前 受 金 合 計		44,883,168,087
未 収 金 合 計		234,371,665	(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 22,967,249,948</u>
流 動 資 産 合 計		515,602,662	繰 延 収 益 合 計		<u>21,915,918,139</u>
			負 債 合 計		<u>41,776,175,978</u>
3 繰延勘定			資 本 の 部		
(1) 退職給与金		<u>61,225,568</u>	7 資本金		
繰 延 勘 定 合 計		61,225,568	(1) 自己資本金		<u>3,047,591,160</u>
			資 本 金 合 計		3,047,591,160
			8 剰余金		
資 産 合 計		<u>51,485,370,435</u>	(1) 資本剰余金		
			イ 受贈財産評価額	36,712,865	
			ロ 国庫補助金	4,172,405,843	
			ハ 交付金	87,573,497	
			ニ 他会計負担金及び補助金	1,456,771,501	
			ホ 受益者負担金	172,994,423	
			ヘ 工事負担金	22,094,688	
			ト 寄附金	<u>18,598,807</u>	
			資 本 剰 余 金 合 計		5,967,151,624
			(2) 利益剰余金		
			イ 当年度未処分利益剰余金	<u>694,451,673</u>	
			利 益 剰 余 金 合 計		<u>694,451,673</u>
			剰 余 金 合 計		<u>6,661,603,297</u>
			資 本 合 計		<u>9,709,194,457</u>
			負 債 資 本 合 計		<u>51,485,370,435</u>

(5) 附属書類

イ キャッシュ・フロー計算書

平成27年度小樽市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は純損失)	555,795,267 円
減価償却費	1,975,196,679
繰延勘定償却 (退職給与金)	44,737,414
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 69,455,769
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 4,830,771
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 565,453
長期前受金戻入額	△ 1,019,210,732
受取利息及び受取配当金	△ 15,578,375
支払利息	342,118,815
固定資産除却損	74,056,205
未収金の増減額 (△は増加)	△ 8,060,515
未払金の増減額 (△は減少)	184,571,044
預り金の増減額 (△は減少)	△ 21,385
小計	2,058,752,424
利息及び配当金の受取額	15,579,156
利息の支払額	△ 342,118,815
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,732,212,765

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 821,415,577 円
交付金による収入	362,797,920
受益者負担金による収入	652,634
工事負担金による収入	9,787,204
一般会計からの繰入金による収入	1,393,517
長期貸付による支出	△ 650,000
長期貸付金の回収による収入	235,863,559
短期貸付による支出	△ 1,510,000,000
短期貸付金の回収による収入	1,510,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 211,570,743

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	790,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 2,441,998,830
一般会計からの出資による収入	342,453,419
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,309,545,411

資金増加額 (又は減少額)	211,096,611
資金期首残高	70,134,386
資金期末残高	281,230,997

ロ 収益費用明細書

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業収益	営業収益	下水道使用料		4,014,574,035	
		他会計負担金		2,015,756,745	
	営業外収益	受取利息及び配当金		1,904,855,397	
		他会計補助金		1,991,773,149	
		長期前受金戻入		15,578,375	
		雑収益		15,578,375	
	特別利益	その他特別利益		907,349,537	
収益合計				907,349,537	
				907,349,537	
				609,081,594	
				17,528,675	
				4,099,829	
				106,244,550	
				170,394,889	
				23,690,999	
				742,436,566	
				107,072,966	
				93,103,670	
				24,414,924	
				9,151,053	
				19,340,554	
				49,634,505	
				1,190,474	
				694,452	
				43,554,230	
				3,024,343	
				1,171,006	
				7,044,141	
				7,044,141	
				7,044,141	
				4,014,574,035	

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業費用	営業費用	維持管理費		3,458,778,768	
		給料		3,038,926,785	
		手当		989,673,901	
		法定福利費		36,826,500	予算額 43,366,000
		厚生福利費		14,686,660	予算額 16,635,000
		旅費		11,503,604	予算額 14,440,000
		燃料費		8,738	
		光熱水費		212,095	
		動力費		30,542,276	
		修繕費		2,077,007	
		印刷製本費		18,581,084	
		被服費		66,528	
		薬品費		84,042	
		備品費		65,462,268	
		材料費		15,278,885	
		通信運搬費		7,438,610	
		保険料		3,663,112	
		手数料		720,268	
		委託料		736,952	
		賃借料		415,429,714	
		委託工事費		11,351,706	
		路面復旧費		17,636,542	
		負担金		11,229,651	
		補償費		131,846,595	
		公課費		13,365	
		賞与引当金繰入額		238,870	
		貸倒引当金繰入額		4,549,227	予算額 6,033,000
		減価償却費		462,594	
		有形固定資産減価償却費		1,975,196,679	
		資産減耗費		74,056,205	
		固定資産除却費		74,056,205	
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費		419,237,037	
		企業債利息		342,118,815	
		雑支出		32,231,353	
		その他雑支出		32,231,353	
		繰延勘定償却		44,737,414	
		退職給与金償却		44,737,414	
		その他営業外費用		149,455	
		貸倒引当金繰入額		149,455	
	特別損失	過年度損益修正損		614,946	
		過年度損益修正損		441,426	
		その他特別損失		441,426	
		貸倒損失		173,520	
費用合計				173,520	
				3,458,778,768	

ハ 固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

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				年度末償却未済高	備 考
					前年度末累計額	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
土地	3,282,853,805	-	-	3,282,853,805	-	-	-	-	3,282,853,805	
施設用地	3,282,853,805	-	-	3,282,853,805	-	-	-	-	3,282,853,805	
建物	13,996,486,459	-	-	13,996,486,459	6,703,959,180	272,596,165	-	6,976,555,345	7,019,931,114	
施設用建物	13,849,604,488	-	-	13,849,604,488	6,620,687,991	266,762,265	-	6,887,450,256	6,962,154,232	
その他建物	146,881,971	-	-	146,881,971	83,271,189	5,833,900	-	89,105,089	57,776,882	
構築物	52,651,753,568	397,087,095	48,269,110	53,000,571,553	22,243,927,629	962,373,730	13,859,180	23,192,442,179	29,808,129,374	
排水設備	47,175,790,545	397,087,095	48,269,110	47,524,608,530	20,125,550,064	860,357,469	13,859,180	20,972,048,353	26,552,560,177	
処理設備	4,891,232,277	-	-	4,891,232,277	1,799,032,835	90,071,790	-	1,889,104,625	3,002,127,652	
その他構築物	584,730,746	-	-	584,730,746	319,344,730	11,944,471	-	331,289,201	253,441,545	
機械及び装置	23,289,478,370	398,647,527	510,553,455	23,177,572,442	14,636,452,467	729,109,777	470,907,180	14,894,655,064	8,282,917,378	
電気設備	7,599,496,417	29,006,101	6,062,733	7,622,439,785	5,318,848,090	256,741,225	5,759,596	5,569,829,719	2,052,610,066	
内燃設備	97,743,597	-	-	97,743,597	53,389,605	5,778,830	-	59,168,435	38,575,162	
ポンプ設備	2,441,092,636	23,693,845	64,933,526	2,399,852,955	1,571,554,825	53,810,270	61,686,849	1,563,678,246	836,174,709	
滅菌設備	120,360,457	-	-	120,360,457	79,256,559	8,311,380	-	87,567,939	32,792,518	
処理機械設備	11,120,630,792	338,484,451	439,557,196	11,019,558,047	6,325,721,821	352,378,922	403,460,735	6,274,640,008	4,744,918,039	
計測設備	1,060,069,997	-	-	1,060,069,997	786,397,626	33,971,914	-	820,369,540	239,700,457	
その他機械及び装置	850,084,474	7,463,130	-	857,547,604	501,283,941	18,117,236	-	519,401,177	338,146,427	
車両運搬具	8,440,726	2,790,000	-	11,230,726	4,417,881	1,046,271	-	5,464,152	5,766,574	
工具、器具及び備品	382,119,912	17,429,930	-	399,549,842	320,798,972	10,070,736	-	330,869,708	68,680,134	
その他の有形固定資産	1,072,648	-	-	1,072,648	-	-	-	-	1,072,648	
建設仮勘定	156,636,401	76,214,518	70,939,485	161,911,434	-	-	-	-	161,911,434	
計	93,768,841,889	892,169,070	629,762,050	94,031,248,909	43,909,556,129	1,975,196,679	484,766,360	45,399,986,448	48,631,262,461	

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
	円	円	円	円	円	
電話加入権	5,472,357	-	-	-	5,472,357	
計	5,472,357	-	-	-	5,472,357	

(3) 投資明細書

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	備 考
	円	円	円	円	
貸付金	2,504,361,055	650,000	235,803,668	2,269,207,387	
他会計貸付金	2,496,588,655	-	233,163,668	2,263,424,987	一般会計に対する貸付金
水洗貸付金	7,772,400	650,000	2,640,000	5,782,400	
出資金	2,600,000	-	-	2,600,000	地方公共団体金融機構に対する出資金
計	2,506,961,055	650,000	235,803,668	2,271,807,387	

二 企業債明細書

種 類	発行年月日 (年 月 日)	発行総額 (円)	償 還 高 (円)		未償還残高 (円)	発行価額 (円)	利率 (%)	償還終期 (年 月 日)	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
建設改良費等の財源に充てるための企業債	下水道事業費	昭和 63. 8. 22	897,300,000	54,435,654	780,367,444	116,932,556	4.800	平成 30. 3. 25	財 務 省
		平成 元. 3. 27	1,961,700,000	113,860,512	1,585,472,391	376,227,609	4.850	平成 31. 3. 25	財 務 省
		平成 元. 3. 27	70,572,000	4,096,123	57,037,243	13,534,757	4.850	平成 31. 3. 25	財 務 省
		平成 元. 3. 30	816,800,000	54,971,633	759,073,598	57,726,402	4.950	平成 29. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 5. 3. 25	1,451,000,000	68,715,485	876,349,418	574,650,582	4.400	平成 35. 3. 25	財 務 省
		平成 5. 3. 26	329,300,000	17,908,747	226,764,371	102,535,629	4.500	平成 33. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 6. 3. 23	1,101,300,000	49,218,371	636,359,403	464,940,597	3.650	平成 36. 3. 1	財 務 省
		平成 6. 3. 23	471,000,000	23,925,468	307,183,020	163,816,980	3.750	平成 34. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 6. 11. 10	46,800,000	2,078,807	24,842,406	21,957,594	4.500	平成 36. 9. 25	財 務 省
		平成 6. 11. 15	25,200,000	1,285,195	15,257,574	9,942,426	4.600	平成 34. 9. 20	地方公共団体金融機構
		平成 7. 3. 27	880,100,000	39,161,772	463,394,953	416,705,047	4.650	平成 36. 9. 30	かんぽ生命保険
		平成 7. 3. 27	463,600,000	23,179,919	266,959,153	196,640,847	4.750	平成 35. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 8. 3. 22	462,100,000	21,633,478	261,465,526	200,634,474	3.250	平成 36. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 8. 11. 11	938,100,000	38,345,617	455,493,278	482,606,722	3.100	平成 38. 9. 30	かんぽ生命保険
		平成 9. 3. 25	933,900,000	37,647,915	442,690,611	491,209,389	2.800	平成 39. 3. 1	財 務 省
		平成 9. 3. 25	8,600,000	346,688	4,076,603	4,523,397	2.800	平成 39. 3. 1	財 務 省
		平成 9. 3. 26	439,500,000	19,876,858	232,337,994	207,162,006	2.900	平成 37. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 10. 3. 25	595,100,000	23,536,033	270,748,913	324,351,087	2.100	平成 40. 3. 1	財 務 省
		平成 10. 3. 25	310,000,000	13,632,384	155,939,328	154,060,672	2.200	平成 38. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 11. 3. 24	432,000,000	18,603,481	199,528,374	232,471,626	2.100	平成 39. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 11. 10. 29	214,700,000	8,270,708	86,292,510	128,407,490	1.900	平成 41. 9. 30	かんぽ生命保険
		平成 12. 3. 22	262,900,000	11,108,174	110,836,105	152,063,895	2.000	平成 40. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 13. 3. 22	179,500,000	7,497,190	69,555,043	109,944,957	1.700	平成 41. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 13. 3. 26	70,800,000	2,682,045	24,990,576	45,809,424	1.600	平成 43. 3. 1	財 務 省
		平成 13. 3. 26	538,200,000	20,388,091	189,970,717	348,229,283	1.600	平成 43. 3. 1	財 務 省
		平成 14. 3. 22	293,300,000	11,817,155	97,597,567	195,702,433	2.200	平成 42. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 14. 3. 25	164,000,000	5,936,116	49,026,226	114,973,774	2.200	平成 44. 3. 1	財 務 省
		平成 15. 3. 25	267,100,000	10,026,261	76,949,586	190,150,414	1.200	平成 45. 3. 1	財 務 省
		平成 15. 3. 25	226,000,000	9,274,260	70,814,817	155,185,183	1.350	平成 43. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 15. 3. 25	13,000,000	487,987	3,745,206	9,254,794	1.200	平成 45. 3. 1	財 務 省
		平成 16. 3. 23	169,100,000	6,636,533	43,925,014	125,174,986	1.900	平成 44. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 16. 3. 25	282,700,000	9,932,684	65,551,154	217,148,846	2.000	平成 46. 3. 1	財 務 省
		平成 16. 3. 25	476,500,000	16,741,860	110,488,593	366,011,407	2.000	平成 46. 3. 1	財 務 省
	平成 17. 3. 23	83,700,000	3,179,802	18,119,498	65,580,502	2.100	平成 45. 3. 20	地方公共団体金融機構	
	平成 17. 3. 25	187,500,000	6,406,726	36,507,506	150,992,494	2.100	平成 47. 3. 1	財 務 省	
	平成 18. 3. 23	38,800,000	1,454,880	6,993,327	31,806,673	2.000	平成 46. 3. 20	地方公共団体金融機構	
	平成 18. 3. 23	100,100,000	13,131,929	100,100,000	-	1.400	平成 28. 3. 20	地方公共団体金融機構	

種 類	発行年月日 (年 月 日)	発行総額 (円)	償 還 高 (円)		未償還残高 (円)	発行価額 (円)	利率 (%)	償還終期 (年 月 日)	備 考	
			当年度償還高	償還高累計						
建設改良費等の財源に充てるための企業債	下水道事業費	平成 18. 3. 27	69,700,000	2,332,357	11,189,464	58,510,536		2.100	平成 48. 3. 1	財 務 省
		平成 18. 3. 27	179,800,000	23,587,620	179,800,000	-		1.400	平成 28. 3. 1	財 務 省
		平成 19. 3. 23	45,900,000	1,665,038	6,451,743	39,448,257		2.150	平成 47. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 19. 3. 23	135,000,000	17,591,248	117,108,430	17,891,570		1.700	平成 29. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 19. 3. 26	46,000,000	1,507,465	5,845,435	40,154,565		2.100	平成 49. 3. 1	財 務 省
		平成 19. 3. 26	135,000,000	17,507,111	117,229,297	17,770,703		1.500	平成 29. 3. 1	財 務 省
		平成 20. 3. 25	59,600,000	1,912,772	5,620,500	53,979,500		2.100	平成 50. 3. 1	財 務 省
		平成 20. 3. 25	59,600,000	2,126,684	6,249,061	53,350,939		2.100	平成 48. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 20. 3. 25	257,200,000	32,673,076	190,768,695	66,431,305		1.100	平成 30. 3. 1	財 務 省
		平成 20. 3. 25	257,200,000	32,836,350	190,086,789	67,113,211		1.450	平成 30. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 21. 3. 25	88,600,000	2,851,834	5,650,245	82,949,755		1.900	平成 51. 3. 1	財 務 省
		平成 21. 3. 25	88,600,000	3,163,502	6,267,743	82,332,257		1.900	平成 49. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 21. 3. 25	302,100,000	37,941,401	185,978,329	116,121,671		1.000	平成 31. 3. 1	財 務 省
		平成 21. 3. 25	302,100,000	37,941,401	185,978,329	116,121,671		1.000	平成 31. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 22. 3. 25	20,900,000	643,306	643,306	20,256,694		2.100	平成 52. 3. 1	財 務 省
		平成 22. 3. 25	20,800,000	640,228	640,228	20,159,772		2.100	平成 52. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 22. 3. 25	339,800,000	42,275,770	166,848,989	172,951,011		0.900	平成 32. 3. 1	財 務 省
		平成 22. 3. 25	339,800,000	42,275,770	166,848,989	172,951,011		0.900	平成 32. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 22. 3. 25	133,900,000	16,658,993	65,747,733	68,152,267		0.900	平成 32. 3. 1	財 務 省
		平成 22. 3. 25	83,200,000	10,351,218	40,852,960	42,347,040		0.900	平成 32. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 23. 3. 24	24,200,000	-	-	24,200,000		1.900	平成 53. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 23. 3. 24	119,300,000	14,709,865	43,736,271	75,563,729		0.900	平成 33. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 23. 3. 25	24,300,000	-	-	24,300,000		1.900	平成 53. 3. 1	財 務 省
		平成 23. 3. 25	119,300,000	14,709,865	43,736,271	75,563,729		0.900	平成 33. 3. 1	財 務 省
		平成 24. 3. 26	21,800,000	-	-	21,800,000		1.700	平成 54. 3. 1	財 務 省
		平成 24. 3. 26	96,600,000	11,864,368	23,646,119	72,953,881		0.700	平成 34. 3. 1	財 務 省
		平成 24. 3. 27	21,800,000	-	-	21,800,000		1.700	平成 54. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 24. 3. 27	96,600,000	11,864,368	23,646,119	72,953,881		0.700	平成 34. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 25. 3. 25	19,900,000	-	-	19,900,000		1.500	平成 55. 3. 1	財 務 省
		平成 25. 3. 25	109,200,000	13,459,856	13,459,856	95,740,144		0.400	平成 35. 3. 1	財 務 省
		平成 25. 3. 26	19,900,000	-	-	19,900,000		1.500	平成 55. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 25. 3. 26	109,200,000	13,459,856	13,459,856	95,740,144		0.400	平成 35. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 25. 12. 24	30,100,000	1,846,226	1,846,226	28,253,774		0.500	平成 35. 9. 25	財 務 省
		平成 25. 12. 24	30,000,000	1,840,092	1,840,092	28,159,908		0.500	平成 35. 9. 20	地方公共団体金融機構
	平成 26. 3. 25	73,900,000	-	-	73,900,000		1.400	平成 56. 3. 1	財 務 省	
	平成 26. 3. 25	73,900,000	-	-	73,900,000		1.400	平成 56. 3. 20	地方公共団体金融機構	
	平成 26. 3. 25	139,800,000	-	-	139,800,000		0.400	平成 36. 3. 20	地方公共団体金融機構	
	平成 26. 5. 27	139,900,000	-	-	139,900,000		0.400	平成 36. 3. 25	財 務 省	
	平成 27. 3. 24	58,100,000	-	-	58,100,000		1.200	平成 57. 3. 20	地方公共団体金融機構	

種 類	発行年月日 (年 月 日)	発行総額 (円)	償 還 高 (円)		未償還残高 (円)	発行価額 (円)	利率 (%)	償還終期 (年 月 日)	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
下水道事業費	平成 27.3.24	121,900,000	-	-	121,900,000		0.200	平成 37.3.20	地方公共団体金融機構
	平成 27.3.25	58,200,000	-	-	58,200,000		1.200	平成 57.3.1	財 務 省
	平成 27.3.25	122,000,000	-	-	122,000,000		0.200	平成 37.3.1	財 務 省
	平成 28.3.25	52,000,000	-	-	52,000,000		0.500	平成 58.3.1	財 務 省
	平成 28.3.25	60,000,000	-	-	60,000,000		0.100	平成 38.3.1	財 務 省
	平成 28.3.30	52,000,000	-	-	52,000,000		0.500	平成 58.3.20	地方公共団体金融機構
	平成 28.3.30	60,000,000	-	-	60,000,000		0.100	平成 38.3.20	地方公共団体金融機構
小 計		21,020,572,000	1,183,670,181	11,003,982,121	10,016,589,879	-			
下水道事業費 〔過疎対策事業債〕	平成 23.3.25	286,900,000	30,833,399	61,330,408	225,569,592		1.100	平成 35.3.1	財 務 省
	平成 24.3.26	236,600,000	25,870,650	25,870,650	210,729,350		0.400	平成 36.3.1	財 務 省
	平成 25.3.25	257,900,000	-	-	257,900,000		0.200	平成 37.3.1	財 務 省
	平成 27.3.25	360,000,000	-	-	360,000,000		0.100	平成 39.3.1	財 務 省
	平成 28.3.25	223,800,000	-	-	223,800,000		0.100	平成 40.3.1	財 務 省
小 計		1,365,200,000	56,704,049	87,201,058	1,277,998,942	-			
下水道事業費 〔公的資金等借換債〕	平成 17.7.29	464,500,000	32,707,873	327,132,560	137,367,440		1.950	平成 32.3.20	地方公共団体金融機構
	平成 17.7.29	1,600,000	121,944	1,219,642	380,358		1.950	平成 31.3.20	地方公共団体金融機構
	平成 20.9.22	739,700,000	104,201,602	739,700,000	-		1.720	平成 28.3.20	北 洋 銀 行
	平成 20.9.22	482,500,000	43,113,325	299,154,027	183,345,973		2.450	平成 32.3.20	地方公共団体金融機構
	平成 21.3.25	66,700,000	9,841,949	66,700,000	-		0.300	平成 28.3.25	小 樽 信 用 金 庫
	平成 21.3.25	1,443,600,000	148,429,668	995,542,342	448,057,658		0.310	平成 31.3.25	小 樽 信 用 金 庫
	平成 21.3.25	248,300,000	23,171,536	154,892,757	93,407,243		0.310	平成 32.3.25	北 洋 銀 行
	平成 21.3.25	293,000,000	25,023,828	166,711,532	126,288,468		0.310	平成 33.3.25	北 洋 銀 行
	平成 22.3.25	490,200,000	71,670,112	418,092,035	72,107,965		0.610	平成 29.3.25	小 樽 信 用 金 庫
	平成 22.3.25	229,700,000	19,287,315	111,434,820	118,265,180		0.620	平成 34.3.25	北 洋 銀 行
	平成 22.3.25	1,251,500,000	126,896,941	736,112,211	515,387,789		0.610	平成 32.3.25	北 洋 銀 行
	平成 22.3.31	425,500,000	54,265,803	315,971,792	109,528,208		0.610	平成 30.3.31	北 海 信 用 金 庫
平成 25.3.29	47,400,000	9,479,963	28,383,132	19,016,868		0.200	平成 30.3.25	小 樽 信 用 金 庫	
小 計		6,184,200,000	668,211,859	4,361,046,850	1,823,153,150	-			
資本費平準化債（未利用分）	平成 6.3.23	2,800,000	142,233	1,826,142	973,858		3.750	平成 34.3.20	地方公共団体金融機構
	平成 7.3.27	9,700,000	484,998	5,585,643	4,114,357		4.750	平成 35.3.20	地方公共団体金融機構
	平成 8.3.22	36,200,000	1,694,724	20,482,691	15,717,309		3.250	平成 36.3.20	地方公共団体金融機構
	平成 9.3.26	23,800,000	1,076,380	12,581,671	11,218,329		2.900	平成 37.3.20	地方公共団体金融機構
	平成 18.3.23	38,500,000	5,050,742	38,500,000	-		1.400	平成 28.3.20	地方公共団体金融機構
	平成 19.3.26	33,800,000	4,400,000	30,800,000	3,000,000		2.080	平成 29.3.27	北 洋 銀 行
	平成 20.3.25	22,100,000	2,762,500	16,575,000	5,525,000		1.800	平成 30.3.26	北 洋 銀 行
	平成 21.3.25	30,000,000	3,750,000	18,750,000	11,250,000		0.310	平成 31.3.25	小 樽 信 用 金 庫
小 計		196,900,000	19,361,577	145,101,147	51,798,853	-			
資本費平準化債（未利用分） 〔公的資金等借換債〕	平成 20.3.21	56,400,000	5,342,881	39,655,047	16,744,953		2.190	平成 31.3.20	北 洋 銀 行
	平成 20.9.22	22,900,000	2,540,679	17,629,217	5,270,783		2.450	平成 30.3.20	地方公共団体金融機構
小 計		79,300,000	7,883,560	57,284,264	22,015,736	-			

建設改良費等の財源に充てるための企業債

種 類	発行年月日 (年 月 日)	発行総額 (円)	償 還 高 (円)		未償還残高 (円)	発行価額 (円)	利率 (%)	償還終期 (年 月 日)	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
建設改良費等の財源に充てるための企業債	資本費平準化債 (拡大分)	平成 18. 3. 27	380,000,000	31,800,000	222,600,000	157,400,000	2.000	平成 33. 3. 25	北 洋 銀 行
		平成 19. 3. 26	404,700,000	33,800,000	202,800,000	201,900,000	2.300	平成 34. 3. 25	北 洋 銀 行
		平成 20. 3. 25	66,900,000	5,575,000	27,875,000	39,025,000	2.190	平成 35. 3. 27	北 洋 銀 行
		平成 21. 3. 25	740,000,000	61,744,510	238,984,786	501,015,214	0.315	平成 36. 3. 25	北 洋 銀 行
		平成 22. 3. 25	810,000,000	66,313,689	194,181,665	615,818,335	0.625	平成 37. 3. 25	北 洋 銀 行
		平成 23. 3. 25	833,000,000	66,177,944	131,666,452	701,333,548	0.550	平成 38. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
		平成 24. 3. 26	620,000,000	50,664,738	50,664,738	569,335,262	0.355	平成 39. 3. 25	北 洋 銀 行
		平成 25. 3. 25	280,000,000	-	-	280,000,000	0.800	平成 40. 3. 1	財 務 省
		平成 26. 3. 25	280,000,000	-	-	280,000,000	0.700	平成 41. 3. 1	財 務 省
		平成 27. 3. 25	100,000,000	-	-	100,000,000	0.500	平成 42. 3. 1	財 務 省
	平成 28. 3. 25	180,000,000	-	-	180,000,000	0.130	平成 43. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫	
小 計		4,694,600,000	316,075,881	1,068,772,641	3,625,827,359	-			
下水道事業債 (特別措置分)		平成 19. 3. 26	561,800,000	46,140,485	261,658,681	300,141,319	2.300	平成 34. 3. 25	北 洋 銀 行
		平成 20. 3. 25	528,700,000	42,669,180	205,142,233	323,557,767	1.990	平成 35. 3. 25	北 洋 銀 行
		平成 21. 3. 25	518,400,000	43,254,532	167,418,531	350,981,469	0.315	平成 36. 3. 25	北 洋 銀 行
		平成 22. 3. 23	250,500,000	20,508,122	60,052,478	190,447,522	0.625	平成 37. 3. 20	北 洋 銀 行
		平成 23. 3. 25	240,200,000	19,082,764	37,966,725	202,233,275	0.550	平成 38. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
		平成 24. 3. 26	228,700,000	18,436,640	18,436,640	210,263,360	0.600	平成 39. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
		平成 25. 3. 25	213,300,000	-	-	213,300,000	0.170	平成 40. 3. 25	北 洋 銀 行
		平成 26. 3. 25	205,500,000	-	-	205,500,000	0.300	平成 41. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
		平成 27. 3. 25	169,200,000	-	-	169,200,000	0.250	平成 42. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
	平成 28. 3. 25	162,200,000	-	-	162,200,000	0.126	平成 43. 3. 25	北 海 信 用 金 庫	
小 計		3,078,500,000	190,091,723	750,675,288	2,327,824,712	-			
合 計		36,619,272,000	2,441,998,830	17,474,063,369	19,145,208,631	-			

(6) 平成27年度決算に関する注記

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	7 ～ 65 年
構築物	10 ～ 50 年
機械及び装置	2 ～ 50 年
車両運搬具	4 ～ 6 年
工具、器具及び備品	2 ～ 15 年

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

ロ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給（支出）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ハ 貸倒引当金

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

(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（当年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は3,165,182,683円である。

3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

小樽市下水道事業では、分流式下水道を採用しているため雨水処理をしておらず、市長部局が雨水処理について管理・費用負担をしていることから、汚水のみ単一の報告セグメントとしている。

(2) 報告セグメントごとの営業収益、営業費用、営業損益金額、経常損益金額、資産、負債その他の項目の金額

単一の報告セグメントのため、記載を省略する。

4 リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

5 その他の注記

(1) 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金を62,411,628円取り崩した。

(2) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当を支給し、並びにこれに伴う法定福利費を支出するため、賞与引当金を9,538,735円取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権を不納欠損するため、貸倒引当金を5,442,820円取り崩した。

3 平成27年度小樽市下水道事業報告書

(1) 概況

イ 総括事項

公共下水道事業については、汚水管・雨水管整備及びポンプ場・処理場設備の更新を次のとおり実施した。
 汚水管整備は、交付金事業335,001,730円、単独事業91,654,349円の事業費で、塩谷、色内、勝納の各地区において汚水管布設工事等を実施した。なお、人口の普及率（処理可能区域内人口/行政区域内人口）は98.9%である。
 雨水管整備は、交付金事業23,070,000円の事業費で熊碓地区の雨水渠築造工事を行った。
 ポンプ場設備の更新は、交付金事業6,076,413円、単独事業5,204,227円の事業費で、朝里、船浜、高島の各ポンプ場設備の更新工事等を実施した。
 処理場設備の更新は、交付金事業397,630,366円、単独事業19,751,232円の事業費で中央、銭函、蘭島の各処理場設備の更新工事等を実施した。
 水洗便所改造資金等貸付事業については、改造資金として2件、650,000円を貸し付けた。なお、水洗化率（水洗化人口/処理可能区域内人口）は、96.7%である。
 また、損益収支については、収益4,014,574,035円に対し費用は3,458,778,768円となり、555,795,267円の純利益を生じた。

ロ 議会議決事項

種別	番号	件名	提出年月日	議決年月日
平成27年			平成	平成
第3回定例会	議案第18号	平成26年度小樽市下水道事業剰余金の処分及び決算認定について	27.9.2	27.12.22
第4回定例会	議案第5号	小樽市職員給与条例等の一部を改正する条例案	27.12.2	27.12.22
平成28年				
第1回定例会	議案第13号	平成28年度小樽市下水道事業会計予算	28.2.24	28.3.22
第1回定例会	議案第51号	小樽市公営企業管理者の給与、勤務時間その他の勤務条件に関する条例の一部を改正する条例案	28.2.24	28.3.22

ハ 行政官庁認可事項

申請先	件名	金額	申請年月日	認可等年月日
		円	平成	平成
北海道知事	過疎対策事業債（公共下水道事業）	297,200,000	27.9.28	27.10.30
	公共下水道事業債	459,600,000	28.3.16	28.3.24
	資本費平準化債	280,000,000	28.3.16	28.3.24
	小樽市公共下水道事業計画変更	-	27.11.16	27.11.17

ニ 職員に関する事項

(イ) 職員の現況

区 分		一般企業職	技能労務職	再任用	計
		名	名	名	名
サービス課	主 査	1	-	-	1
	小 計	1	-	-	1
管路維持課	主 査	2	-	-	2
	管路整備維持グループ	1	-	-	1
	小 計	3	-	-	3
整備推進課	主 査	2	-	-	2
	上下水道整備推進グループ	4	-	-	4
	小 計	6	-	-	6
水処理センター	所 長	1	-	-	1
	主 査	-	-	-	-
	処 理 場 係	2	-	1	3
	指 導 係	1	1	-	2
	小 計	4	1	1	6
合 計		14	1	1	16
平成26年度末		15	1	1	17

※平成28年3月31日付け退職者（職員1名）は除く。

(ロ) 職員給与の現況【税込】

区 分	年間支給額	月平均給与額	一人平均月額	平成26年度一人平均月額	備 考
	円	円	円	円	
給 料	65,631,600	5,469,300	321,724	319,966	
手 当	38,184,861	3,182,071	187,181	186,046	
計	103,816,461	8,651,371	508,905	506,012	

ホ その他の事項

(イ) 一般会計繰入金等の用途の特定について

収益的収入のうち、一般会計負担金110,901,348円については、減価償却費に86,164,827円（特定収入外）、企業債利息に24,736,521円（特定収入外）充当し、一般会計補助金907,349,537円については、維持管理費の課税仕入れに820,800円（特定収入）、同課税仕入れ外に156,542,956円（特定収入外）、減価償却費に609,081,594円（特定収入外）、企業債利息に140,904,187円（特定収入外）充当した。雑収益のうち不課税収入43,936,520円については、維持管理費の課税仕入れ外に43,936,520円（特定収入外）充当した。退職給付引当金戻入益7,044,141円については、繰延勘定償却に7,044,141円（特定収入外）充当した。

資本的収入のうち、一般会計負担金107,517円については、企業債償還金に107,517円（特定収入外）充当し、一般会計補助金1,048,000円については、築造工事費の課税仕入れ外に1,048,000円（特定収入外）充当した。交付金362,797,920円については、築造工事費の課税仕入れに362,797,920円（特定収入）充当した。工事負担金5,899,204円については、築造工事費の課税仕入れに5,431,041円（特定収入）、同課税仕入れ外に468,163円（特定収入外）充当した。受益者負担金674,634円については、築造工事費の課税仕入れに525,513円（特定収入）、同課税仕入れ外に2,296円（特定収入外）、受益者負担金事務費の課税仕入れに100,915円（特定収入）、同課税仕入れ外に45,910円（特定収入外）充当した。

(2) 工事

イ 建設改良工事の概況【税込】

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工		資 産 科 目
			年月日	竣工	
築 造 工 事	長寿命化対策污水管改築工事 φ 600mm 小口径推進管 L= 213.8 m φ 600mm HP L= 2.3 m φ 600mm Vu L= 5.5 m マンホール 3 箇所	148,003,200	平成	27. 7. 8	構築物 排水設備
			28. 3. 10		
			27. 7. 8	建設仮勘定	
			27. 12. 14		
中央1の1号幹線測量調査委託	測量調査 一式	7,279,200	27. 7. 8	27. 12. 14	建設仮勘定
長寿命化対策污水管改築その2工事	φ 250mm 更生工法 L= 872.7 m φ 300mm 更生工法 L= 37.4 m	74,174,400	27. 7. 9	28. 3. 3	構築物 排水設備
			28. 3. 3		
中央5の1号幹線 事業損失防止調査委託	調査業務 一式	1,911,600	27. 7. 10	28. 3. 2	建設仮勘定
朝里第1汚水中継ポンプ場外2件実施設計委託	実施設計 一式	5,583,600	27. 7. 16	28. 2. 15	建設仮勘定
熊確第2排水区雨水渠築造工事	鉄筋コンクリート管1種B型φ1200mm L= 43.2 m マンホール 2 箇所	22,366,800	27. 7. 23	27. 11. 20	構築物 排水設備
			27. 11. 20		
中央1の1号幹線実施設計委託	実施設計 一式	13,780,800	27. 8. 11	28. 3. 14	建設仮勘定
張確第4マンホールポンプ場外3件機械設備工事	マンホールポンプ 8 台	17,820,000	27. 8. 12	27. 12. 24	機械及び装置 ポンプ設備
公共下水道マンホール蓋改築更新工事	マンホール蓋 99 箇所	40,618,800	27. 9. 16	27. 12. 21	構築物 排水設備
中央1の1号幹線地質調査委託	地質調査 一式	3,510,000	27. 9. 24	27. 12. 14	建設仮勘定
管路施設改築調査業務委託	調査業務 一式	3,013,200	27. 10. 13	28. 1. 22	建設仮勘定
下水道機器等実勢価格調査業務委託	実勢価格調査 一式	583,200	28. 1. 27	28. 3. 15	建設仮勘定
事 務 費		25,503,343			
管 き よ 小 計		364,148,143			
小樽市公共下水道事業計画変更設計委託	事業計画変更 一式	9,180,000	27. 5. 20	28. 3. 8	工具、器具及び備品
銭函下水終末処理場本館沈砂池棟・水処理棟機械設備工事	機械及び装置 機械設備等 一式	128,660,400	27. 7. 2	28. 3. 17	機械及び装置 処理機械設備 その他機械及び装置
			28. 3. 17		
中央下水終末処理場実施設計委託	実施設計 一式	13,705,200	27. 7. 16	28. 3. 8	建設仮勘定

工 事 名	施 工 内 容	工 事 費	着工		資 産 科 目				
			年月日	竣工					
築 造 工 事 交 付 金 事 業 費	中央下水終末処理場水処理施設機械設備（沈砂池設備）工事	110,926,800	平成	27. 7. 21	機械及び装置 機械設備等 一式 処理機械設備 ポンプ設備 電気設備				
			28. 3. 18						
			27. 7. 27	機械及び装置					
			28. 3. 17	電気設備等 一式					
			27. 8. 10	28. 3. 15		27. 8. 10	28. 3. 15	実施設計 一式	建設仮勘定
			27. 8. 31	28. 3. 9		27. 8. 31	28. 3. 9	機械及び装置 機械設備等 一式	機械及び装置 処理機械設備
			28. 1. 27	28. 3. 15		28. 1. 27	28. 3. 15	下水道機器等実勢価格調査業務委託 実勢価格調査 一式	建設仮勘定
			29,037,166					事 務 費	
			397,630,366					処 理 場 小 計	
			761,778,509					交 付 金 事 業 費 計	
築 造 工 事 単 独 事 業 費	市内一円排水管布設工事	φ 100~150mm L= 170.2 m φ 100~300mm 塩ビ樹 5 箇所	6,409,942	27. 4. 1	構築物 排水設備				
				28. 3. 22					
	長寿命化対策污水管改築工事	仮設工 一式	4,978,800	27. 7. 8	構築物 排水設備				
				28. 3. 10					
	長寿命化対策污水管改築その2工事	φ 250mm PRP L= 15.8 m φ 150mm VU L= 205.8 m φ 150mm 更生工法 L= 1.5 m φ 200mm 塩ビ樹 57 箇所	31,352,400	27. 7. 9	構築物 排水設備				
				28. 3. 3					
				27. 7. 9		28. 3. 3	φ 200mm PRP L= 50.8 m φ 100mm VU L= 0.6 m 小型マンホール 4 箇所	構築物 排水設備	
	27. 12. 28		27. 12. 28						
	下水道管路施設浸入水調査業務委託	調査業務 一式	5,583,600	27. 8. 7	28. 2. 4	工具、器具及び備品			
	於古発地区第1143号枝線污水管布設工事	φ 200mm PRP L= 100.0 m マンホール 1 箇所 小型マンホール 1 箇所	7,279,200	27. 9. 1	構築物 排水設備				
27. 11. 30									
朝里地区第1152号枝線浸入水対策工事	φ 150mm VU L= 80.5 m φ 200mm 塩ビ樹 24 箇所	8,672,400	27. 9. 14	構築物 排水設備					
			27. 12. 11						
高島汚水中継ポンプ場機械設備（ポンプ設備）工事	污水ポンプ 1 台	4,752,000	27. 9. 14	28. 3. 15	機械及び装置 ポンプ設備				

工 事 名		施 工 内 容	工 事 費	着工 年月日 竣工	資 産 科 目
築 造 工 事	塩谷地区第1082号枝線污水管布設工事	φ 200mm PRP L= 9.2 m	7,376,400	平成 27. 9. 18 27. 12. 8	構築物 排水設備
		φ 150mm PRP L= 130.3 m			
φ 150mm VU L= 15.1 m					
φ 200mm 塩ビ樹 1 箇所					
マンホール 6 箇所					
中央8の4号幹線污水管改築工事	φ 250mm 更生工法 L= 40.0 m	6,566,400	27. 10. 6 28. 3. 3	構築物 排水設備	
φ 150mm VU L= 26.4 m					
φ 200mm 塩ビ樹 7 箇所					
単	事 務 費		7,331,834		
	管 き よ 小 計		96,858,576		
独 立 事 業	銭函下水終末処理場本館沈砂池棟・水処理棟機械設備工事	角落とし 1 門	2,689,200	27. 7. 2 28. 3. 17	機械及び装置 処理機械設備
	中央下水終末処理場水処理施設機械設備（沈殿池設備）工事	4系初沈掻き機(チェーン) 一 式	4,395,600	27. 7. 21 28. 3. 18	機械及び装置 処理機械設備
費	中央下水終末処理場水処理施設外実施設計委託	実施設計 一 式	6,220,800	27. 10. 19 28. 2. 24	建設仮勘定
	中央下水終末処理場水処理施設機械設備（沈殿池設備）その2工事	スカムスキマ駆動装置 2 台	4,719,600	27. 10. 26 28. 3. 18	機械及び装置 処理機械設備
	事 務 費		1,726,032		
	処 理 場 小 計		19,751,232		
	単独事業費計		116,609,808		
受 益 者 負 担 費	事 務 費	築造工事費間接経費	146,825		構築物 排水設備
	受 益 者 負 担 金 事 務 費 計		146,825		
営 業 設 備 費	温 水 メ ー タ ー	3 台	762,372		工具器具及び備品
	車両（ダブルキャブ式トラック）	1 台	3,013,200		車両運搬具
	営 業 設 備 費 計		3,775,572		
合 計			882,310,714		

(3) 業務

イ 業務量

(イ)処理面積・処理人口

区 分	平成 2 7 年 度	平成 2 6 年 度	比 較
年度末処理可能区域面積	2,750.02 ha	2,746.00 ha	4.02 ha
年度末処理可能区域内人口	120,764 人	122,735 人	△ 1,971 人

(ロ)排水設備・水洗便所施工状況

区 分		平成 2 7 年 度	平成 2 6 年 度
新 設	件	件	件
	排水設備工事	1	2
	水洗便所工事	1	2
	排水設備・水洗便所工事	298	359
小 計		300	363
改 造	排水設備工事	2	2
	水洗便所工事	-	-
	排水設備・水洗便所工事	101	97
	撤 去	104	166
小 計		207	265
計		507	628

(ハ)管きよ維持状況

区 分	平成 2 7 年度清掃	平成 2 7 年度補修	平成 2 6 年度清掃	平成 2 6 年度補修
本 管	5,218.0 m	40.7 m	5,529.9 m	39.3 m
枝 管	289.6 m	106.1 m	281.1 m	53.4 m
マンホール及び公共ます	230 箇所	442 箇所	309 箇所	567 箇所
私設ますその他	- 箇所	468 箇所	- 箇所	508 箇所

ロ 事業収入に関する事項【税抜】

科 目	平成 2 7 年 度		平成 2 6 年 度		比 較 金 額
	収 益	構 成 比	収 益	構 成 比	
	円	%	円	%	円
営 業 収 益	2,015,756,745	50.2	2,033,333,590	51.0	△ 17,576,845
下 水 道 使 用 料	1,904,855,397	47.4	1,918,441,069	48.1	△ 13,585,672
他 会 計 負 担 金	110,901,348	2.8	114,892,521	2.9	△ 3,991,173
営 業 外 収 益	1,991,773,149	49.6	1,957,458,403	49.0	34,314,746
特 別 利 益	7,044,141	0.2	-	-	7,044,141
計	4,014,574,035	100.0	3,990,791,993	100.0	23,782,042

ハ 事業費に関する事項【税抜】

科 目	平成 2 7 年 度		平成 2 6 年 度		比 較 金 額
	費 用	構 成 比	費 用	構 成 比	
	円	%	円	%	円
営 業 費 用	3,038,926,785	87.9	2,997,903,767	77.8	41,023,018
人 件 費	67,565,991	2.0	129,962,781	3.4	△ 62,396,790
維 持 管 理 費	922,107,910	26.7	884,767,629	23.0	37,340,281
減 価 償 却 費	1,975,196,679	57.1	1,958,269,404	50.8	16,927,275
資 産 減 耗 費	74,056,205	2.1	24,903,953	0.6	49,152,252
営 業 外 費 用	419,237,037	12.1	491,283,704	12.8	△ 72,046,667
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	342,118,815	9.9	392,924,228	10.2	△ 50,805,413
雑 支 出	32,231,353	0.9	49,050,875	1.3	△ 16,819,522
繰 延 勘 定 償 却	44,737,414	1.3	49,218,984	1.3	△ 4,481,570
そ の 他 営 業 外 費 用	149,455	0.0	89,617	0.0	59,838
特 別 損 失	614,946	0.0	362,948,116	9.4	△ 362,333,170
過 年 度 損 益 修 正 損	441,426	0.0	197,524	0.0	243,902
そ の 他 特 別 損 失	173,520	0.0	362,750,592	9.4	△ 362,577,072
計	3,458,778,768	100.0	3,852,135,587	100.0	△ 393,356,819

(4) 会計

イ 重要契約の要旨【税込】

契約年月日	契約金額	契約の内容	相手方
平成	円		
27. 4. 1	294,278,400	下水終末処理場及びポンプ場施設維持管理業務	道央エンジニアリング株式会社
27. 6. 23	90,428,400	中央下水終末処理場焼却設備外定期点検整備業務委託	株式会社神鋼環境ソリューション
27. 7. 2	131,349,600	銭函下水終末処理場本館沈砂池棟・水処理棟機械設備工事	ドリコ株式会社
27. 7. 8	152,982,000	長寿命化対策汚水管改築工事	山吹・黒坂・嶋田共同企業体
27. 7. 9	105,526,800	長寿命化対策汚水管改築その2工事	小田・協誠共同企業体
27. 7. 16	13,705,200	中央下水終末処理場実施設計委託	株式会社N J S
27. 7. 21	115,322,400	中央下水終末処理場水処理施設機械設備（沈殿池設備）工事	ドリコ株式会社
27. 7. 23	22,366,800	熊碓第2排水区雨水渠築造工事	株式会社かさまる土建
27. 7. 27	25,380,000	銭函下水終末処理場電気設備（負荷・監視制御設備）工事	東芝プラントシステム株式会社
27. 8. 10	17,712,000	中央下水終末処理場水処理施設・本館沈砂池棟実施設計委託	株式会社N J S
27. 8. 11	13,780,800	中央1の1号幹線実施設計委託	株式会社日水コン
27. 8. 12	17,820,000	張碓第4マンホールポンプ場外3件機械設備工事	クボタ機工株式会社
27. 8. 31	60,480,000	蘭島下水終末処理場本館沈砂池棟・水処理棟機械設備工事	株式会社日立プラントサービス
27. 9. 16	40,618,800	公共下水道マンホール蓋改築更新工事	有限会社和田建総業
28. 3. 28	95,364,000	長寿命化対策汚水管改築その3工事	山吹・黒坂共同企業体

ロ 企業債の概況

借入先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備考
	円	円	円	円	
財務省	7,679,899,908	335,800,000	705,013,427	7,310,686,481	本年度借入利率 0.100~0.500%
かんぽ生命保険	1,113,497,356	-	85,778,097	1,027,719,259	
地方公共団体 金融機構	4,399,087,092	112,000,000	536,515,604	3,974,571,488	0.100~0.500%
北洋銀行	5,055,097,380	-	713,556,859	4,341,540,521	
小樽信用金庫	2,385,831,714	180,000,000	346,869,040	2,218,962,674	0.130%
北海信用金庫	163,794,011	162,200,000	54,265,803	271,728,208	0.126%
計	20,797,207,461	790,000,000	2,441,998,830	19,145,208,631	

ハ 交付金の概況

区分	補助基本額	補助率	交付金	収入済額	備考
	円		円	円	
築造工事管渠費	338,644,800	1/2	169,322,400	169,322,400	
築造工事処理場費	185,014,800	1/2	92,507,400	92,507,400	
築造工事処理場費	183,578,400	5.5/10	100,968,120	100,968,120	
計	707,238,000		362,797,920	362,797,920	