

小樽市下水道事業決算書

目 次

1	決算報告書	
	平成28年度小樽市下水道事業決算報告書	1
2	財務諸表	
	(1) 平成28年度小樽市下水道事業損益計算書	3
	(2) 平成28年度小樽市下水道事業剰余金計算書	4
	(3) 平成28年度小樽市下水道事業剰余金処分計算書	4
	(4) 平成28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28年度決算に関する注記	13
3	平成28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28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 3,985,954,000	円 -	円 -	円 3,985,954,000	円 3,986,722,214	円 768,214	(うち、仮受消費税及び地方消費税額 153,144,680 円)
第1項 営業収益	2,118,886,000	-	-	2,118,886,000	2,156,288,004	37,402,004	(うち、仮受消費税及び地方消費税額 152,948,759 円)
第2項 営業外収益	1,866,967,000	-	-	1,866,967,000	1,829,006,294	△ 37,960,706	(うち、仮受消費税及び地方消費税額 195,921 円)
第3項 特別利益	101,000	-	-	101,000	1,427,916	1,326,916	

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 支 出 額	流 用 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 3,418,855,000	円 -	円 -	円 -	円 -	円 3,418,855,000	円 -	円 3,418,855,000	円 3,319,261,310	円 -	円 99,593,690	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 61,322,979 円)
第1項 営業費用	3,026,824,000	-	-	-	-	3,026,824,000	-	3,026,824,000	2,935,171,695	-	91,652,305	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 61,299,943 円)
第2項 営業外費用	385,781,000	-	-	-	-	385,781,000	-	385,781,000	383,662,249	-	2,118,751	(うち、消費税及び地方消費税額 60,151,700 円)
第3項 特別損失	1,250,000	-	-	-	-	1,250,000	-	1,250,000	427,366	-	822,634	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 23,036 円)
第4項 予備費	5,000,000	-	-	-	-	5,000,000	-	5,000,000	-	-	5,000,000	

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）29,200,000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	繼 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 額	合 計			
第1款 資 本 的 収 入	円 1,819,518,000	円 -	円 1,819,518,000	円 107,300,000	円 -	円 1,926,818,000	円 1,647,698,974	円 △ 279,119,026	
第1項 企 業 債	792,400,000	-	792,400,000	66,800,000	-	859,200,000	736,900,000	△ 122,300,000	
第2項 交 付 金	430,100,000	-	430,100,000	40,500,000	-	470,600,000	312,826,320	△ 157,773,680	
第3項 他 会 計 出 資 金	358,667,000	-	358,667,000	-	-	358,667,000	358,575,274	△ 91,726	
第4項 他 会 計 負 担 金	109,000	-	109,000	-	-	109,000	108,875	△ 125	
第5項 他 会 計 補 助 金	824,000	-	824,000	-	-	824,000	696,000	△ 128,000	
第6項 受 益 者 負 担 金	289,000	-	289,000	-	-	289,000	375,036	86,036	
第7項 貸 付 金 償 還 金	237,029,000	-	237,029,000	-	-	237,029,000	238,217,469	1,188,469	
第8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 通 次 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 通 次 繰 越 額	合 計		
第1款 資 本 的 支 出	円 3,438,774,000	円 -	円 -	円 3,438,774,000	円 107,300,000	円 -	円 3,546,074,000	円 3,234,808,670	円 28,000,000	円 -	円 28,000,000	円 283,265,330	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 55,265,494 円)
第1項 建 設 改 良 費	997,242,000	-	-	997,242,000	107,300,000	-	1,104,542,000	797,477,417	28,000,000	-	28,000,000	279,064,583	(うち、仮払消費税及び地方消費税額 55,265,494 円)
第2項 企 業 債 償 還 金	2,436,082,000	-	-	2,436,082,000	-	-	2,436,082,000	2,435,681,253	-	-	-	400,747	
第3項 貸 付 金	5,450,000	-	-	5,450,000	-	-	5,450,000	1,650,000	-	-	-	3,800,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,587,109,696円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額55,265,494円、減債積立金116,987,759円、当年度分損益勘定留保資金1,030,991,788円、当年度利益剰余金処分額383,864,655で補填した。

2 財務諸表

(1) 平成28年度小樽市下水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,913,390,066 円		
(2) 他会計負担金	<u>89,949,179</u>	2,003,339,245 円	
2 営業費用			
(1) 維持管理費	992,960,779		
(2) 減価償却費	1,840,283,743		
(3) 資産減耗費	<u>40,627,230</u>	<u>2,873,871,752</u>	
営業損失			870,532,507 円
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	10,596,416		
(2) 他会計補助金	852,998,549		
(3) 長期前受金戻入	917,151,822		
(4) 雑収益	<u>48,262,951</u>	1,829,009,738	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	294,633,364		
(2) 雑支出	24,231,658		
(3) 繰延勘定償却	28,357,180		
(4) その他営業外費用	<u>83,205</u>	<u>347,305,407</u>	<u>1,481,704,331</u>
経常利益			611,171,824

5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>1,427,916 円</u>	1,427,916 円	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	359,366		
(2) その他特別損失	<u>44,964</u>	<u>404,330</u>	<u>1,023,586 円</u>
当年度純利益			612,195,410
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>555,795,267</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,167,990,677</u></u>

(2) 平成28年度小樽市下水道事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位:円)

	資 本 金	剰 余 金											資 本 合 計
	自己資本金	資 本 剰 余 金								利 益 剰 余 金			
		受贈財産 評 価 額	国 庫 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	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	694,451,673	694,451,673	9,709,194,457
前年度処分額	138,656,406	0	0	0	0	0	0	0	0	555,795,267	△694,451,673	△138,656,406	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
条例第2条による処分額	138,656,406	0	0	0	0	0	0	0	0	555,795,267	△694,451,673	△138,656,406	0
減債積立金に積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	555,795,267	△555,795,267	0	0
自己資本金への組入	138,656,406	0	0	0	0	0	0	0	0		△138,656,406	△138,656,406	0
処分後残高	3,186,247,566	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	555,795,267	(繰越利益剰余金) 0	555,795,267	9,709,194,457
当年度変動額	358,575,274	0	0	0	108,875	0	0	0	108,875	△555,795,267	1,167,990,677	612,195,410	970,879,559
減債積立金からの振替	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△555,795,267	555,795,267	0	0
他会計出資金の受入	358,575,274	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	358,575,274
他会計負担金の受入	0	0	0	0	108,875	0	0	0	108,875	0	0	0	108,875
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	612,195,410	612,195,410	612,195,410
当年度末残高	3,544,822,840	36,712,865	4,172,405,843	87,573,497	1,456,880,376	172,994,423	22,094,688	18,598,807	5,967,260,499	0	(当年度未処分利益剰余金) 1,167,990,677	1,167,990,677	10,680,074,016

(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28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	3,544,822,840	5,967,260,499	1,167,990,677
条例第2条による処分額	555,795,267	0	△1,167,990,677
減債積立金に積立	0	0	△612,195,410
自己資本金への組入	555,795,267	0	△555,795,267
処分後残高	4,100,618,107	5,967,260,499	(繰越利益剰余金) 0

(4) 平成28年度小樽市下水道事業貸借対照表
(平成29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	<u>15,097,929,518 円</u>	
ロ 建物	14,003,653,305 円		充てるための企業債		
減価償却累計額	<u>△ 7,248,041,087</u>	6,755,612,218	企 業 債 合 計		15,097,929,518 円
ハ 構築物	53,348,877,367		(2) 引当金		
減価償却累計額	<u>△ 24,156,593,205</u>	29,192,284,162	イ 退職給付引当金	<u>326,109,762</u>	
ニ 機械及び装置	22,798,178,061		引 当 金 合 計		<u>326,109,762</u>
減価償却累計額	<u>△ 14,910,128,272</u>	7,888,049,789	固 定 負 債 合 計		15,424,039,280 円
ホ 車両運搬具	11,230,726				
減価償却累計額	<u>△ 6,835,393</u>	4,395,333	5 流動負債		
ヘ 工具、器具及び備品	408,436,712		(1) 未払金		
減価償却累計額	<u>△ 341,700,512</u>	66,736,200	イ 営業未払金	310,875,201	
ト その他有形固定資産		1,072,648	ロ 営業外未払金	17,853,200	
チ 建設仮勘定		303,965,256	ハ 建設改良未払金	<u>631,997</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計		47,494,969,411 円	未 払 金 合 計		329,360,398
(2) 無形固定資産			(2) 預り金		
イ 電話加入権		<u>5,472,357</u>	イ 諸預り金	<u>10,259</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計		5,472,357	預 り 金 合 計		10,259
(3) 投資			(3) 企業債		
イ 貸付金		2,032,639,918	イ 建設改良費等の財源に	<u>2,377,697,860</u>	
ロ 出資金		<u>2,600,000</u>	充てるための企業債		
投 資 合 計		<u>2,035,239,918</u>	企 業 債 合 計		2,377,697,860
固 定 資 産 合 計		49,535,681,686 円	(4) 引当金		
			イ 賞与引当金	<u>9,201,280</u>	
			引 当 金 合 計		<u>9,201,280</u>
			流 動 負 債 合 計		2,716,269,797
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		490,603	イ 受贈財産評価額	1,324,153,790	
ロ 預金		<u>341,549,945</u>	ロ 国庫補助金	33,224,275,288	
現 金 及 び 預 金 合 計		342,040,548	ハ 交付金	3,182,410,018	
(2) 未収金			ニ 他会計負担金及び補助金	4,418,288,320	
イ 営業未収金		233,232,679	ホ 受益者負担金	1,175,906,911	
ロ 営業外未収金		12,606,356	ヘ 工事負担金	486,413,569	
ハ その他未収金		1,564,497	ト 寄附金	<u>1,074,602,951</u>	
貸倒引当金		<u>△ 22,541,388</u>	長 期 前 受 金 合 計		44,886,050,847
未 収 金 合 計		<u>224,862,144</u>	(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 23,570,981,174</u>	
流 動 資 産 合 計		566,902,692	繰 延 収 益 合 計		<u>21,315,069,673</u>
			負 債 合 計		<u>39,455,378,750</u>
3 繰延勘定			資 本 の 部		
(1) 退職給与金		<u>32,868,388</u>	7 資本金		
繰 延 勘 定 合 計		<u>32,868,388</u>	(1) 自己資本金	<u>3,544,822,840</u>	
			資 本 金 合 計		3,544,822,840
			8 剰余金		
			(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	1,456,880,376	
			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		5,967,260,499
			(2) 利益剰余金		
			イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,167,990,677</u>	
			利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,167,990,677</u>
			剰 余 金 合 計		<u>7,135,251,176</u>
			資 本 合 計		<u>10,680,074,016</u>
			負 債 資 本 合 計		<u>50,135,452,766</u>
資 産 合 計		<u>50,135,452,766</u>			

(5) 附属書類

イ キャッシュ・フロー計算書

平成28年度小樽市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

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)	612,195,410 円
減価償却費	1,840,283,743
繰延勘定償却 (退職給与金)	28,357,180
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	9,675,457
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 5,678,627
賞与引当金の増減額 (△は減少)	863,959
長期前受金戻入額	△ 917,151,822
受取利息及び受取配当金	△ 10,596,416
支払利息	294,633,364
固定資産除却損	40,627,230
未収金の増減額 (△は増加)	14,653,642
未払金の増減額 (△は減少)	△ 59,662,754
預り金の増減額 (△は減少)	△ 511,040
小 計	1,847,689,326
利息及び配当金の受取額	10,597,026
利息の支払額	△ 294,633,364
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,563,652,988

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	△ 742,945,054 円
交付金による収入	312,826,320
受益者負担金による収入	397,036
一般会計からの繰入金による収入	1,156,875
長期貸付による支出	△ 1,650,000
長期貸付金の回収による収入	238,377,364
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 191,837,459

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	766,100,000
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	△ 2,435,681,253
一般会計からの出資による収入	358,575,275
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,311,005,978
資金増加額 (又は減少額)	60,809,551
資金期首残高	281,230,997
資金期末残高	342,040,548

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	下水道使用料	3,833,776,899	円
				2,003,339,245	
				1,913,390,066	
	営業外収益	他会計負担金	一般会計負担金	1,913,390,066	雨水処理施設減価却費等負担金
				89,949,179	
		受取利息及び配当金	貸付金利息	89,949,179	
				10,596,416	
		他会計補助金	一般会計補助金	1,829,009,738	
				10,596,416	
		長期前受金戻入	受贈財産評価額戻入 国庫補助金戻入 交付金戻入 他会計負担金及び補助金戻入 受益者負担金戻入 工事負担金戻入 寄附金戻入	852,998,549	汚水処理施設減価却費補助金
				852,998,549	
					593,258,363
					下水水質規制事務経費補助金
					16,977,577
					水洗便所改造事務経費補助金
					4,065,678
					不明水処理経費補助金
					90,635,762
					企業債償還利息補助金ほか
					148,061,169
		雑収益	貸貸料 構内駐車使用料 負担金 不用品売却益 その他雑収益	917,151,822	
				23,690,999	
				647,378,841	
				119,270,151	
				75,811,997	
				22,448,995	
				9,207,015	
				19,343,824	
				48,262,951	
				981,604	
	特別利益	その他特別利益	貸倒引当金戻入益	741,678	
				44,735,000	
				722,220	
				1,082,449	
				1,427,916	
収 益 合 計				3,833,776,899	

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業費用	営業費用	維持管理費	給料 手当 法定福利費 旅費 燃料費 光熱水費 動力費 修繕費 印刷製本費 被服費 薬品費 備品消費 材料費 通信運搬費 保険料 手数料 委託料 賃借料 委託工事費 路面復旧費 負担金 公課費 退職給付費 賞与引当金繰入額	3,221,581,489	円
				2,873,871,752	
				992,960,779	
	営業外費用	減価償却費	有形固定資産 減価償却費	36,470,200	予算額 38,435,000
				15,335,051	予算額 15,626,000
				10,529,254	予算額 11,963,000
				104,352	
				22,178,520	
				2,303,162	
				179,213,011	
				9,513,208	
				66,264	
				70,920	
		資産減耗費	固定資産除却費	56,031,076	
				7,227,590	
				7,933,970	
				3,618,152	
				751,501	
				972,195	
				433,517,489	
				16,728,883	
				17,858,485	
				8,935,476	
				148,354,387	
	特別損失	雑支出	その他雑支出	158,990	
				9,675,457	予算額 38,714,000
				5,413,186	予算額 5,495,000
				1,840,283,743	
				1,840,283,743	
				40,627,230	
		繰延勘定償却	退職給与金償却	40,627,230	
				347,305,407	
				294,633,364	
				294,633,364	
				24,231,658	
				24,231,658	
	費用合計			28,357,180	
				28,357,180	
				83,205	
				83,205	
				404,330	
				359,366	
				359,366	
				44,964	
				44,964	
				44,964	
費 用 合 計				3,221,581,489	

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	7,166,846	-	14,003,653,305	6,976,555,345	271,485,742	-	7,248,041,087	6,755,612,218	
施設用建物	13,849,604,488	7,166,846	-	13,856,771,334	6,887,450,256	265,651,842	-	7,153,102,098	6,703,669,236	
その他建物	146,881,971	-	-	146,881,971	89,105,089	5,833,900	-	94,938,989	51,942,982	
構築物	53,000,571,553	351,497,116	3,191,302	53,348,777,367	23,192,442,179	966,186,788	2,035,762	24,156,593,205	29,192,284,162	
排水設備	47,524,608,530	344,467,798	3,191,302	47,865,885,026	20,972,048,353	868,205,211	2,035,762	21,838,217,802	26,027,667,224	
処理設備	4,891,232,277	7,029,318	-	4,898,261,595	1,889,104,625	86,040,517	-	1,975,145,142	2,923,116,453	
その他構築物	584,730,746	-	-	584,730,746	331,289,201	11,941,060	-	343,230,261	241,500,485	
機械及び装置	23,177,572,442	235,013,269	614,407,650	22,798,178,061	14,894,655,064	590,409,168	574,935,960	14,910,128,272	7,888,049,789	
電気設備	7,622,439,785	32,630,130	26,443,094	7,628,626,821	5,569,829,719	168,694,674	24,164,726	5,714,359,667	1,914,267,154	
内燃設備	97,743,597	-	-	97,743,597	59,168,435	2,246,874	-	61,415,309	36,328,288	
ポンプ設備	2,399,852,955	20,289,896	409,797,746	2,010,345,105	1,563,678,246	51,548,223	389,307,858	1,225,918,611	784,426,494	
滅菌設備	120,360,457	-	-	120,360,457	87,567,939	8,278,426	-	95,846,365	24,514,092	
処理機械設備	11,019,558,047	173,696,189	132,119,982	11,061,134,254	6,274,640,008	307,975,207	117,718,890	6,464,896,325	4,596,237,929	
計測設備	1,060,069,997	4,319,936	46,046,828	1,018,343,105	820,369,540	33,384,838	43,744,486	810,009,892	208,333,213	
その他機械及び装置	857,547,604	4,077,118	-	861,624,722	519,401,177	18,280,926	-	537,682,103	323,942,619	
車両運搬具	11,230,726	-	-	11,230,726	5,464,152	1,371,241	-	6,835,393	4,395,333	
工具、器具及び備品	399,549,842	8,886,870	-	408,436,712	330,869,708	10,830,804	-	341,700,512	66,736,200	
その他有形固定資産	1,072,648	-	-	1,072,648	-	-	-	-	1,072,648	
建設仮勘定	161,911,434	170,594,691	28,540,869	303,965,256	-	-	-	-	303,965,256	
計	94,031,248,909	773,158,792	646,139,821	94,158,267,880	45,399,986,448	1,840,283,743	576,971,722	46,663,298,469	47,494,969,411	

(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	2,269,207,387	1,650,000	238,217,469	2,032,639,918	一般会計に対する貸付金
水洗貸付金	5,782,400	1,650,000	2,070,000	5,362,400	
他会計貸付金	2,263,424,987	-	236,147,469	2,027,277,518	
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	2,271,807,387	1,650,000	238,217,469	2,035,239,918	

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	57,079,921	837,447,365	59,852,635	-	4.800	平成 30. 3. 25	財 務 省	
		平成 元. 3. 27	1,961,700,000	119,449,705	1,704,922,096	256,777,904	-	4.850	平成 31. 3. 25	財 務 省	
		平成 元. 3. 27	70,572,000	4,297,193	61,334,436	9,237,564	-	4.850	平成 31. 3. 25	財 務 省	
		平成 元. 3. 30	816,800,000	57,726,402	816,800,000	-	-	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	71,772,224	948,121,642	502,878,358	-	4.400	平成 35. 3. 25	財 務 省	
		平成 5. 3. 26	329,300,000	18,723,707	245,488,078	83,811,922	-	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	51,031,235	687,390,638	413,909,362	-	3.650	平成 36. 3. 1	財 務 省	
		平成 6. 3. 23	471,000,000	24,831,085	332,014,105	138,985,895	-	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	2,173,405	27,015,811	19,784,189	-	4.500	平成 36. 9. 25	財 務 省	
		平成 6. 11. 15	25,200,000	1,344,994	16,602,568	8,597,432	-	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	41,003,964	504,398,917	375,701,083	-	4.650	平成 36. 9. 30	かんぽ生命保険	
		平成 7. 3. 27	463,600,000	24,294,041	291,253,194	172,346,806	-	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	22,342,278	283,807,804	178,292,196	-	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	39,543,543	495,036,821	443,063,179	-	3.100	平成 38. 9. 30	かんぽ生命保険	
		平成 9. 3. 25	933,900,000	38,709,436	481,400,047	452,499,953	-	2.800	平成 39. 3. 1	財 務 省	
		平成 9. 3. 25	8,600,000	356,464	4,433,067	4,166,933	-	2.800	平成 39. 3. 1	財 務 省	
		平成 9. 3. 26	439,500,000	20,457,465	252,795,459	186,704,541	-	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	24,032,886	294,781,799	300,318,201	-	2.100	平成 40. 3. 1	財 務 省	
		平成 10. 3. 25	310,000,000	13,933,945	169,873,273	140,126,727	-	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	18,996,205	218,524,579	213,475,421	-	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	8,428,598	94,721,108	119,978,892	-	1.900	平成 41. 9. 30	かんぽ生命保険	
		平成 12. 3. 22	262,900,000	11,331,449	122,167,554	140,732,446	-	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	7,625,184	77,180,227	102,319,773	-	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	2,725,129	27,715,705	43,084,295	-	1.600	平成 43. 3. 1	財 務 省	
		平成 13. 3. 26	538,200,000	20,715,606	210,686,323	327,513,677	-	1.600	平成 43. 3. 1	財 務 省	
		平成 14. 3. 22	293,300,000	12,078,562	109,676,129	183,623,871	-	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	6,067,429	55,093,655	108,906,345	-	2.200	平成 44. 3. 1	財 務 省	
		平成 15. 3. 25	267,100,000	10,146,936	87,096,522	180,003,478	-	1.200	平成 45. 3. 1	財 務 省	
		平成 15. 3. 25	226,000,000	9,399,885	80,214,702	145,785,298	-	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	493,861	4,239,067	8,760,933	-	1.200	平成 45. 3. 1	財 務 省	
		平成 16. 3. 23	169,100,000	6,763,226	50,688,240	118,411,760	-	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	10,132,331	75,683,485	207,016,515	-	2.000	平成 46. 3. 1	財 務 省	
		平成 16. 3. 25	476,500,000	17,078,371	127,566,964	348,933,036	-	2.000	平成 46. 3. 1	財 務 省	
		平成 17. 3. 23	83,700,000	3,246,929	21,366,427	62,333,573	-	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	6,541,974	43,049,480	144,450,520	-	2.100	平成 47. 3. 1	財 務 省	
		平成 18. 3. 23	38,800,000	1,484,124	8,477,451	30,322,549	-	2.000	平成 46. 3. 20	地方公共団体金融機構	
		平成 18. 3. 27	69,700,000	2,381,594	13,571,058	56,128,942	-	2.100	平成 48. 3. 1	財 務 省	

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 19. 3. 23	45,900,000	1,701,028	8,152,771	37,747,229	-	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	17,891,570	135,000,000	-	-	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	1,539,289	7,384,724	38,615,276	-	2.100	平成 49. 3. 1	財 務 省
		平成 19. 3. 26	135,000,000	17,770,703	135,000,000	-	-	1.500	平成 29. 3. 1	財 務 省
		平成 20. 3. 25	59,600,000	1,953,151	7,573,651	52,026,349	-	2.100	平成 50. 3. 1	財 務 省
		平成 20. 3. 25	59,600,000	2,171,579	8,420,640	51,179,360	-	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	33,033,469	223,802,164	33,397,836	-	1.100	平成 30. 3. 1	財 務 省
		平成 20. 3. 25	257,200,000	33,314,202	223,400,991	33,799,009	-	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	2,906,276	8,556,521	80,043,479	-	1.900	平成 51. 3. 1	財 務 省
		平成 21. 3. 25	88,600,000	3,223,894	9,491,637	79,108,363	-	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	38,321,764	224,300,093	77,799,907	-	1.000	平成 31. 3. 1	財 務 省
		平成 21. 3. 25	302,100,000	38,321,764	224,300,093	77,799,907	-	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	656,887	1,300,193	19,599,807	-	2.100	平成 52. 3. 1	財 務 省
		平成 22. 3. 25	20,800,000	653,744	1,293,972	19,506,028	-	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	42,657,107	209,506,096	130,293,904	-	0.900	平成 32. 3. 1	財 務 省
		平成 22. 3. 25	339,800,000	42,657,107	209,506,096	130,293,904	-	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	16,809,260	82,556,993	51,343,007	-	0.900	平成 32. 3. 1	財 務 省
		平成 22. 3. 25	83,200,000	10,444,589	51,297,549	31,902,451	-	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	764,352	764,352	23,435,648	-	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	14,842,553	58,578,824	60,721,176	-	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	767,510	767,510	23,532,490	-	1.900	平成 53. 3. 1	財 務 省
		平成 23. 3. 25	119,300,000	14,842,553	58,578,824	60,721,176	-	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	11,947,564	35,593,683	61,006,317	-	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	11,947,564	35,593,683	61,006,317	-	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	13,513,749	26,973,605	82,226,395	-	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	13,513,749	26,973,605	82,226,395	-	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	3,706,311	5,552,537	24,547,463	-	0.500	平成 35. 9. 25	財 務 省
		平成 25. 12. 24	30,000,000	3,693,997	5,534,089	24,465,911	-	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	17,231,573	17,231,573	122,568,427	-	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	17,243,899	17,243,899	122,656,101	-	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
		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

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 27. 3. 25	122,000,000	-	-	122,000,000	-	0.200	平成 37. 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
		平成 29. 1. 26	67,400,000	-	-	67,400,000	-	0.600	平成 58. 9. 25	財 務 省
		平成 29. 1. 30	15,300,000	-	-	15,300,000	-	0.010	平成 40. 9. 20	地方公共団体金融機構
		平成 29. 3. 27	76,400,000	-	-	76,400,000	-	0.010	平成 39. 3. 1	財 務 省
		平成 29. 3. 27	70,300,000	-	-	70,300,000	-	0.010	平成 39. 3. 1	財 務 省
		平成 29. 3. 30	76,300,000	-	-	76,300,000	-	0.010	平成 39. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 29. 3. 30	70,200,000	-	-	70,200,000	-	0.010	平成 39. 3. 20	地方公共団体金融機構
	小 計		21,064,572,000	1,218,784,043	11,942,866,164	9,121,705,836	-			
	下水道事業費 〔過疎対策事業債〕	平成 23. 3. 25	286,900,000	31,173,498	92,503,906	194,396,094	-	1.100	平成 35. 3. 1	財 務 省
		平成 24. 3. 26	236,600,000	25,974,236	51,844,886	184,755,114	-	0.010	平成 36. 3. 1	財 務 省
		平成 25. 3. 25	257,900,000	28,426,961	28,426,961	229,473,039	-	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 29. 1. 26	254,300,000	-	-	254,300,000	-	0.010	平成 40. 9. 25	財 務 省
		平成 29. 3. 27	85,900,000	-	-	85,900,000	-	0.010	平成 39. 3. 1	財 務 省
	小 計		1,481,600,000	85,574,695	172,775,753	1,308,824,247	-			
	下水道事業費 〔公的資金等借換債〕	平成 17. 7. 29	464,500,000	33,348,785	360,481,345	104,018,655	-	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	124,333	1,343,975	256,025	-	1.950	平成 31. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 20. 9. 22	482,500,000	44,176,071	343,330,098	139,169,902	-	2.450	平成 32. 3. 20	地方公共団体金融機構
		平成 21. 3. 25	1,443,600,000	148,890,157	1,144,432,499	299,167,501	-	0.310	平成 31. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
		平成 21. 3. 25	248,300,000	23,243,422	178,136,179	70,163,821	-	0.310	平成 32. 3. 25	北 洋 銀 行
		平成 21. 3. 25	293,000,000	25,101,461	191,812,993	101,187,007	-	0.310	平成 33. 3. 25	北 洋 銀 行
		平成 22. 3. 25	490,200,000	72,107,965	490,200,000	-	-	0.610	平成 29. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫
		平成 22. 3. 25	229,700,000	19,407,082	130,841,902	98,858,098	-	0.620	平成 34. 3. 25	北 洋 銀 行
		平成 22. 3. 25	1,251,500,000	127,672,194	863,784,405	387,715,595	-	0.610	平成 32. 3. 25	北 洋 銀 行
		平成 22. 3. 31	425,500,000	54,597,329	370,569,121	54,930,879	-	0.610	平成 30. 3. 31	北 海 信 用 金 庫
	平成 25. 3. 29	47,400,000	9,498,933	37,882,065	9,517,935	-	0.200	平成 30. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫	
	小 計		5,377,800,000	558,167,732	4,112,814,582	1,264,985,418	-			
	資本費平準化債（未利用分）	平成 6. 3. 23	2,800,000	147,615	1,973,757	826,243	-	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	508,309	6,093,952	3,606,048	-	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	1,750,250	22,232,941	13,967,059	-	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	1,107,822	13,689,493	10,110,507	-	2.900	平成 37. 3. 20	地方公共団体金融機構	
平成 19. 3. 26		33,800,000	3,000,000	33,800,000	-	-	2.080	平成 29. 3. 27	北 洋 銀 行	
平成 20. 3. 25		22,100,000	2,762,500	19,337,500	2,762,500	-	1.800	平成 30. 3. 26	北 洋 銀 行	
平成 21. 3. 25		30,000,000	3,750,000	22,500,000	7,500,000	-	0.310	平成 31. 3. 25	小 樽 信 用 金 庫	
小 計		158,400,000	13,026,496	119,627,643	38,772,357	-				
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	5,460,531	45,115,578	11,284,422	-	2.190	平成 31. 3. 20	北 洋 銀 行	
	平成 20. 9. 22	22,900,000	2,603,306	20,232,523	2,667,477	-	2.450	平成 30. 3. 20	地方公共団体金融機構	
小 計		79,300,000	8,063,837	65,348,101	13,951,899	-				

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	254,400,000	125,600,000	-	2.000	平成 33. 3. 25	北	洋	銀	行		
		平成 19. 3. 26	404,700,000	33,800,000	236,600,000	168,100,000	-	2.300	平成 34. 3. 25	北	洋	銀	行		
		平成 20. 3. 25	66,900,000	5,575,000	33,450,000	33,450,000	-	2.190	平成 35. 3. 27	北	洋	銀	行		
		平成 21. 3. 25	740,000,000	61,939,158	300,923,944	439,076,056	-	0.315	平成 36. 3. 25	北	洋	銀	行		
		平成 22. 3. 25	810,000,000	66,728,798	260,910,463	549,089,537	-	0.625	平成 37. 3. 25	北	洋	銀	行		
		平成 23. 3. 25	833,000,000	68,412,669	200,079,121	632,920,879	-	0.550	平成 38. 3. 25	小	樽	信	用	金	庫
		平成 24. 3. 26	620,000,000	50,844,758	101,509,496	518,490,504	-	0.100	平成 39. 3. 25	北	洋	銀	行		
		平成 25. 3. 25	280,000,000	22,322,406	22,322,406	257,677,594	-	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
		平成 29. 3. 27	180,000,000	-	-	180,000,000	-	0.010	平成 39. 3. 1	財	務	省			
	小 計		4,874,600,000	341,422,789	1,410,195,430	3,464,404,570	-								
	下水道事業債（特別措置分）	平成 19. 3. 26	561,800,000	47,207,819	308,866,500	252,933,500	-	2.300	平成 34. 3. 25	北	洋	銀	行		
		平成 20. 3. 25	528,700,000	43,522,521	248,664,754	280,035,246	-	1.990	平成 35. 3. 25	北	洋	銀	行		
		平成 21. 3. 25	518,400,000	43,390,891	210,809,422	307,590,578	-	0.315	平成 36. 3. 25	北	洋	銀	行		
		平成 22. 3. 23	250,500,000	20,636,498	80,688,976	169,811,024	-	0.625	平成 37. 3. 20	北	洋	銀	行		
		平成 23. 3. 25	240,200,000	19,727,160	57,693,885	182,506,115	-	0.550	平成 38. 3. 25	小	樽	信	用	金	庫
		平成 24. 3. 26	228,700,000	18,547,427	36,984,067	191,715,933	-	0.200	平成 39. 3. 25	小	樽	信	用	金	庫
		平成 25. 3. 25	213,300,000	17,609,345	17,609,345	195,690,655	-	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
		平成 29. 3. 27	145,800,000	-	-	145,800,000	-	0.130	平成 44. 3. 25	小	樽	信	用	金	庫
	小 計		3,224,300,000	210,641,661	961,316,949	2,262,983,051	-								
	合 計		36,260,572,000	2,435,681,253	18,784,944,622	17,475,627,378	-								

（６）平成２８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2,952,298,534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 その他の注記

(1) 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8,753,999円取り崩した。

(2) 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4,333,916円取り崩した。

3 平成28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、污水管・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。

污水管整備は、交付金事業289,573,591円、単独事業78,065,563円の事業費で、中央、蘭島の各処理区において污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/行政区内人口）は98.9％である。

雨水管整備は、交付金事業62,120,000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4,658,781円、単独事業2,845,862円の事業費で、塩谷第3污水中継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299,964,392円、単独事業59,852,693円の事業費で中央下水終末処理場設備の更新工事を実施した。

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4件、1,650,000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、97.0％である。

また、損益収支については、収益3,833,776,899円に対し費用は3,221,581,489円となり、612,195,410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28年 第3回定例会 第4回定例会	議案第19号 議案第6号	平成27年度小樽市下水道事業決算認定について 小樽市職員退職手当支給条例及び小樽市水道事業等企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正する条例案	平成 28. 9. 6 28.12. 1	平成 28.12. 1 審議未了
平成29年 第1回定例会 第1回定例会	議案第12号 議案第45号	平成29年度小樽市下水道事業会計予算 小樽市水道事業等企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部を改正する条例案	29. 2.22 29. 2.22	29. 3.22 29. 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
北海道知事	公共下水道事業債	円 145,800,000	平成 28. 9.28	平成 28.10.28
	資本費平準化債	180,000,000	28. 9.28	28.10.28
	過疎対策事業債（公共下水道事業）	85,900,000	29. 3.15	29. 3.23
	公共下水道事業債	409,900,000	29. 3.15	29. 3.23

ニ 職員に関する事項 (イ)職員の現況		一般企業職	技能労務職	再 任 用	計
サ ー ビ ス 課	主 査	名 1	名 -	名 -	名 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	1	-	-	-
	処 理 場 係	2	-	1	3
	指 導 係	1	1	-	2
小 計		5	1	1	6
合 計		15	1	1	17
平 成 2 7 年 度 末		14	1	1	16

※年度末退職者（平成27年度末：職員1名）は職員数には含まない。

(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 2 7 年 度 一 人 平 均 月 額	備 考
給 料 手 当	円 61,736,100	円 5,144,675	円 302,628	円 321,724	
	37,410,781	3,117,565	183,386	187,181	
計	99,146,881	8,262,240	486,014	508,905	

ホ その他の事項

(イ)一般会計繰入金等の使途の特定について

収益的収入のうち、一般会計負担金89,949,179円については、減価償却費に68,453,036円（特定収入外）、企業債利息に21,496,143円（特定収入外）充当し、一般会計補助金852,998,549円については、維持管理費の課税仕入れに788,400円（特定収入）、同課税仕入れ外に26,114,068円（特定収入外）、減価償却費に593,258,363円（特定収入外）、企業債利息に232,837,718円（特定収入外）充当した。雑収益のうち不課税収入45,110,951円については、維持管理費の課税仕入れ外に45,110,951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108,875円については、企業債償還金に108,875円（特定収入外）充当し、一般会計補助金696,000円については、築造工事費の課税仕入れ外に696,000円（特定収入外）充当した。交付金312,826,320円については、築造工事費の課税仕入れに312,826,320円（特定収入）充当した。受益者負担金375,036円については、築造工事費の課税仕入れに245,261円（特定収入）、受益者負担金事務費の課税仕入れに112,938円（特定収入）、同課税仕入れ外に16,837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 年月日 竣工	資 産 科 目
築	長寿命化対策污水管改築その3工事	φ 250mm 更生工法 L= 438.5 m		80,708,400	平成 28. 3.28 28.12.19	構築物
		φ 300mm 更生工法 L= 113.4 m				排水設備
		φ 350mm 更生工法 L= 296.5 m				
		φ 400mm 更生工法 L= 10.2 m				
造	下水道機器等実勢価格調査業務委託	実勢価格調査	一 式	432,000	28. 5. 2 28. 6. 1	建設仮勘定
		φ 600mm PE L= 299.6 m		63,903,600	28. 7.21 28.12.27	構築物
		空気弁室 Φ75 2 基				排水設備
		排泥弁室 Φ150 1 基				
工	公共下水道マンホール蓋改築更新工事	マンホール蓋	146 箇所	46,915,200	28. 9. 1 29. 2. 9	構築物 排水設備
		中央1の1号幹線污水管改築その2工事	φ 600mm PE L= 333.2 m	71,744,400	28. 9. 9 29. 1.31	構築物 排水設備
		熊確第2排水区雨水渠築造工事	φ 1200mm RC L= 29.1 m マンホール 2 箇所	59,583,600	28.10. 5 29. 2. 8	建設仮勘定
		小樽市公共下水道ストックマネジメント計画（管路施設）策定業務委託	計画策定	一 式	8,532,000	28.12. 8 29. 3.17
交	塩谷第3汚水中継ポンプ場電気設備（計測設備）工事	機械及び装置		4,266,000	28.12.12 29. 2.24	機械及び装置
		電気設備等	一 式			計測設備
付	下水道機器等実勢価格調査業務その2委託	実勢価格調査	一 式	356,400	29. 2. 3 29. 3.15	建設仮勘定
		事 務 費		19,910,772		
金	管 き よ 小 計			356,352,372		
		中央下水終末処理場電気設備（監視制御設備）工事	機械及び装置 電気設備等	一 式	105,624,000	28. 7. 8 29. 3.14
事	中央下水終末処理場本館沈砂池棟機械設備（沈砂池設備）工事	機械及び装置	一 式	107,449,200	28. 8.30 29. 3.23	機械及び装置 ポンプ設備 処理機械設備 その他機械及び装置
		機械設備等				
業	中央下水終末処理場水処理施設機械設備（沈澱池設備）工事	機械及び装置	一 式	30,607,200	28. 9.15 29. 3.23	機械及び装置 ポンプ設備 処理機械設備
		機械設備等				
費	中央下水終末処理場建築工事	渡り廊下屋根防水	一 式	2,646,000	28. 9.16 28.12.12	建物 施設用建物
		中央下水終末処理場本館沈砂池棟電気設備（負荷・監視制御設備）工事	機械及び装置 電気設備等	一 式	28,620,000	28. 9.20 29. 3.23
費	事 務 費			25,017,992		
		処 理 場 小 計		299,964,392		
交 付 金 事 業 費 計				656,316,764		

工 事 名		施 工 内 容		工 事 費	着工 年月日 竣工 年月日	資 産 科 目
築	長寿命化対策污水管改築その3 工事	φ 250mm PRP L= 2.8 m	20,919,600	平成	28. 3. 28	構築物 排水設備
		φ 150mm VU L= 148.1 m				
		φ 350mm VU L= 1.7 m				
		小型マンホール 1 箇所				
		φ 150mm 更生工法 L= 3.5 m				
		φ 200mm 塩ビ樹 25 箇所				
造	市内一円排水管布設工事	φ 100～150mm L= 95.5 m	3,826,001	28. 4. 21	29. 3. 21	構築物 排水設備
		φ 100～300mm 塩ビ樹 6 箇所				
工	長寿命化対策污水管改築工事	φ 250mm 更生工法 L= 105.5 m	13,543,200	28. 6. 28	28. 12. 19	構築物 排水設備
		φ 150mm VU L= 41.3 m				
		φ 200mm 塩ビ樹 9 箇所				
事	中央1の1号幹線污水管改築工 事	舗装工 一 式	1,609,200	28. 7. 21	28. 12. 27	構築物 排水設備
	中央1の1号幹線污水管改築そ の2工事	舗装工 一 式	1,868,400	28. 9. 9	29. 1. 31	構築物 排水設備
	於古笈地区第2037号枝線外1 線污水管布設工事	φ 200mm PRP L= 35 m	14,439,600	28. 9. 13	29. 2. 7	構築物 排水設備
		φ 250mm PRP L= 43.1 m				
		φ 100mm VU L= 1.2 m				
φ 150mm VU L= 3 m						
単	小型マンホール 10 箇所					
独	勝納污水中継ポンプ場改築検討 業務委託	改築基本計画策定 一 式	2,700,000	28. 9. 21	29. 3. 8	建設仮勘定
	蘭島地区第1037号枝線外1 線污水管布設工事	φ 100mm DIP L= 5.1 m	16,081,200	28. 10. 31	29. 2. 21	構築物 排水設備
		φ 200mm PRP L= 5.5 m				
	事		マンホール 1 箇所			
事 務 費			5,924,224			
管 き よ 小 計			80,911,425			
中央下水終末処理場水処理施設 機械設備（反応タンク設備）工事		機械攪拌機 6 台	44,280,000	28. 8. 16	29. 3. 13	機械及び装置 処理機械設備
中央下水終末処理場本館沈砂池 棟機械設備（沈砂池設備）工事		建築設備 一 式	8,434,800	28. 8. 30	29. 3. 23	建物 施設用建物 構築物 処理設備
	土木本体築造工 一 式					
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	機械及び装置 機械設備等 一 式	864,000	28. 9. 15	29. 3. 23	機械及び装置 処理機械設備
	事 務 費		6,273,893			
	処 理 場 小 計		59,852,693			
	単独事業費計		140,764,118			

工 事 名		施 工 内 容	工 事 費	着工 年月日 竣工	資 産 科 目
受 益 者 負 担 金	事 務 費	築造工事費間接経費	円 129,775	平成	構築物 排水設備
	受 益 者 負 担 金 事 務 費 計		129,775		
営 業 設 備 費	温 水 メ ー タ ー	1 個	266,760		工具、器具及び備品
	営 業 設 備 費 計		266,760		
合 計			797,477,417		

(3) 業務

イ 業務量

(イ)処理面積・処理人口

区 分	平 成 2 8 年 度	平 成 2 7 年 度	比 較
年 度 末 処 理 可 能 区 域 面 積	2,750.02 ha	2,750.02 ha	0 ha
年 度 末 処 理 可 能 区 域 内 人 口	118,737 人	120,764 人	△ 2,027 人

(ロ)排水設備・水洗便所施工状況

区 分		平 成 2 8 年 度	平 成 2 7 年 度
新 設	件	件	件
	排 水 設 備 工 事	2	1
	水 洗 便 所 工 事	1	1
	排 水 設 備 ・ 水 洗 便 所 工 事	297	298
小 計		300	300
改 造	排 水 設 備 工 事	4	2
	水 洗 便 所 工 事	-	-
	排 水 設 備 ・ 水 洗 便 所 工 事	96	101
	撤 去	143	104
小 計		243	207
計		543	507

(ハ)管きょ維持状況

区 分	平成28年度清掃	平成28年度補修	平成27年度清掃	平成27年度補修
本 管	4,039.0 m	54.0 m	5,218.0 m	40.7 m
枝 管	97.0 m	9.0 m	289.6 m	106.1 m
マンホール及び公共ます	45 箇所	213 箇所	230 箇所	442 箇所
私 設 ま す そ の 他	- 箇所	198 箇所	- 箇所	468 箇所

ロ 事業収入に関する事項【税抜】

区 分 科 目	平 成 2 8 年 度		平 成 2 7 年 度		比 較
	収 益	構 成 比	収 益	構 成 比	金 額
	円	%	円	%	円
営 業 収 益	2,003,339,245	52.3	2,015,756,745	50.2	△ 12,417,500
下 水 道 使 用 料	1,913,390,066	49.9	1,904,855,397	47.4	8,534,669
他 会 計 負 担 金	89,949,179	2.3	110,901,348	2.8	△ 20,952,169
営 業 外 収 益	1,829,009,738	47.7	1,991,773,149	49.6	△ 162,763,411
特 別 利 益	1,427,916	0.0	7,044,141	0.2	△ 5,616,225
計	3,833,776,899	100.0	4,014,574,035	100.0	△ 180,797,136

ハ 事業費に関する事項【税抜】

区 分 科 目	平 成 2 8 年 度		平 成 2 7 年 度		比 較
	費 用	構 成 比	費 用	構 成 比	金 額
	円	%	円	%	円
営 業 費 用	2,873,871,752	89.2	3,038,926,785	87.9	△ 165,055,033
人 件 費	77,423,148	2.4	67,565,991	2.0	9,857,157
維 持 管 理 費	915,537,631	28.4	922,107,910	26.7	△ 6,570,279
減 価 償 却 費	1,840,283,743	57.1	1,975,196,679	57.1	△ 134,912,936
資 産 減 耗 費	40,627,230	1.3	74,056,205	2.1	△ 33,428,975
営 業 外 費 用	347,305,407	10.8	419,237,037	12.1	△ 71,931,630
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	294,633,364	9.1	342,118,815	9.9	△ 47,485,451
雑 支 出	24,231,658	0.8	32,231,353	0.9	△ 7,999,695
繰 延 勘 定 償 却	28,357,180	0.9	44,737,414	1.3	△ 16,380,234
そ の 他 営 業 外 費 用	83,205	0.0	149,455	0.0	△ 66,250
特 別 損 失	404,330	0.0	614,946	0.0	△ 210,616
過 年 度 損 益 修 正 損	359,366	0.0	441,426	0.0	△ 82,060
そ の 他 特 別 損 失	44,964	0.0	173,520	0.0	△ 128,556
計	3,221,581,489	100.0	3,458,778,768	100.0	△ 237,197,279

(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		
28. 4. 1	295,714,800	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
28. 6. 14	100,980,000	中央下水終末処理場焼却設備外定期点検整備業務	株式会社神鋼環境ソリューション
28. 6. 28	13,543,200	長寿命化対策污水管改築工事	山吹・黒坂共同企業体
28. 7. 8	203,040,000	中央下水終末処理場電気設備（監視制御設備）工事	株式会社明電舎
28. 7. 21	65,512,800	中央１の１号幹線污水管改築工事	小田・丸コ・協誠共同企業体
28. 8. 16	44,280,000	中央下水終末処理場水処理施設機械設備（反応タンク設備）工事	株式会社神鋼環境ソリューション
28. 8. 30	115,884,000	中央下水終末処理場本館沈砂池棟機械設備（沈砂池設備）工事	ドリコ株式会社
28. 9. 1	46,915,200	公共下水道マンホール蓋改築更新工事	株式会社かさまる土建
28. 9. 9	73,612,800	中央１の１号幹線污水管改築その２工事	小田・三栄・協誠共同企業体
28. 9. 13	14,439,600	於古登地区第２０３号枝線外１線污水管布設工事	株式会社久保組
28. 9. 15	31,471,200	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	クボタ環境サービス株式会社
28. 9. 20	28,620,000	中央下水終末処理場本館沈砂池棟電気設備（負荷・監視制御設備）工事	株式会社明電舎
28.10. 5	59,583,600	熊碓第２排水区雨水渠築造工事	都市開発株式会社
28.10.31	16,081,200	蘭島地区第１０３７号枝線外１線污水管布設工事	株式会社小田組

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	7,310,686,481	458,500,000	770,752,293	6,998,434,188	本年度借入利率 0.010～0.600%
かんぽ生命保険	1,027,719,259	-	88,976,105	938,743,154	
地方公共団体 金融機構	3,974,571,488	161,800,000	550,719,237	3,585,652,251	0.010%
北 洋 銀 行	4,341,540,521	-	629,701,978	3,711,838,543	
小 樽 信 用 金 庫	2,218,962,674	145,800,000	340,934,311	2,023,828,363	0.130%
北 海 信 用 金 庫	271,728,208	-	54,597,329	217,130,879	
計	19,145,208,631	766,100,000	2,435,681,253	17,475,627,378	

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	336,441,600	1/2	168,220,800	168,220,800	
築 造 工 事 処 理 場 費	132,300,000	1/2	66,150,000	66,150,000	
築 造 工 事 処 理 場 費	142,646,400	5.5/10	78,455,520	78,455,520	
計	611,388,000		312,826,320	312,826,320	