小 樽 市 下 水 道 事 業 決 算 書

目　　次

１　決算報告書

平成２９年度小樽市下水道事業決算報告書 …… 1

２　財務諸表

（１）平成２９年度小樽市下水道事業損益計算書…… 3

（２）平成２９年度小樽市下水道事業剰余金計算書…… 4

（３）平成２９年度小樽市下水道事業剰余金処分計算書…… 4

（４）平成２９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２９年度決算に関する注記…… １３

３　平成２９年度小樽市下水道事業報告書

（１）概況…… １４

（２）工事等…… １５

（３）業務…… １７

（４）会計…… １８

１　決算報告書

平成２９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 当初予算額	予算額 補正予算額	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	予算額 合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
	円	円	円	円	円	円	
第１款　下水道事業収益	3,942,203,000	－	－	3,942,203,000	3,967,429,249	25,226,249	（うち、仮受消費税及び地方消費税額 153,165,239 円）
第１項　営業収益	2,115,200,000	－	－	2,115,200,000	2,152,083,026	36,883,026	（うち、仮受消費税及び地方消費税額 152,894,663 円）
第２項　営業外収益	1,826,902,000	－	－	1,826,902,000	1,813,543,165	△　13,358,835	（うち、仮受消費税及び地方消費税額 270,576 円）
第３項　特別利益	101,000	－	－	101,000	1,803,058	1,702,058	

支出

区分	予算額 当初予算額	予算額 補正予算額	予算額 予備費支出額	予算額 流用増減額	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	予算額 小計	予算額 地方公営企業法第26条第２項の規定による繰越額	予算額 合計	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
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第１款　下水道事業費用	3,459,926,000	－	－	－	－	3,459,926,000	－	3,459,926,000	3,413,454,783	－	46,471,217	（うち、仮払消費税及び地方消費税額 63,062,560 円）
第１項　営業費用	3,123,783,000	－	－	－	－	3,123,783,000	－	3,123,783,000	3,086,976,898	－	36,806,102	（うち、仮払消費税及び地方消費税額 63,060,515 円）
第２項　営業外費用	329,998,000	－	－	－	－	329,998,000	－	329,998,000	326,396,781	－	3,601,219	（うち、消費税及び地方消費税額 55,459,500 円）
第３項　特別損失	1,145,000	－	－	－	－	1,145,000	－	1,145,000	81,104	－	1,063,896	（うち、仮払消費税及び地方消費税額 2,045 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）24,700,000円を借入れした。

（２）資本的収入及び支出

収入

区分	予算額 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に係る財源充当額	継続費逓次繰越額に係る財源充当額	合計	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備考
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第１款 資本的収入	1,884,324,000	－	1,884,324,000	20,000,000	－	1,904,324,000	1,448,942,219	△ 455,381,781	
第１項 企業債	801,200,000	－	801,200,000	20,000,000	－	821,200,000	516,500,000	△ 304,700,000	
第２項 交付金	460,200,000	－	460,200,000	－	－	460,200,000	294,938,280	△ 165,261,720	
第３項 他会計出資金	380,426,000	－	380,426,000	－	－	380,426,000	380,414,701	△ 11,299	
第４項 他会計負担金	111,000	－	111,000	－	－	111,000	110,250	△ 750	
第５項 他会計補助金	596,000	－	596,000	－	－	596,000	596,000	－	
第６項 受益者負担金	143,000	－	143,000	－	－	143,000	139,200	△ 3,800	
第７項 工事負担金	2,000,000	－	2,000,000	－	－	2,000,000	16,423,721	14,423,721	
第８項 貸付金償還金	239,548,000	－	239,548,000	－	－	239,548,000	239,820,067	272,067	
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 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	継続費逓次繰越額	合計	決算額	翌年度繰越額 地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費逓次繰越額	合計	不用額	備考
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第１款 資本的支出	3,500,350,000	－	－	3,500,350,000	28,000,000	－	3,528,350,000	3,215,045,432	－	－	－	313,304,568	（うち、仮払消費税及び地方消費税額 58,015,591 円）
第１項 建設改良費	1,117,172,000	－	－	1,117,172,000	28,000,000	－	1,145,172,000	835,847,572	－	－	－	309,324,428	（うち、仮払消費税及び地方消費税額 58,015,591 円）
第２項 企業債償還金	2,377,728,000	－	－	2,377,728,000	－	－	2,377,728,000	2,377,697,860	－	－	－	30,140	
第３項 貸付金	5,450,000	－	－	5,450,000	－	－	5,450,000	1,500,000	－	－	－	3,950,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,766,103,213円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額58,015,591円、減債積立金228,330,755円、当年度分損益勘定留保資金1,065,113,555円、当年度利益剰余金処分額414,643,312で補塡した。

２ 財務諸表

（１）平成２９年度小樽市下水道事業損益計算書

（平成２９年４月１日から平成３０年３月３１日まで）

1　営業収益			
⑴　下水道使用料	1,912,703,136 円		
⑵　他会計負担金	86,485,227	1,999,188,363 円	
2　営業費用			
⑴　維持管理費	1,031,292,368		
⑵　減価償却費	1,773,230,195		
⑶　資産減耗費	219,393,820	3,023,916,383	
営業損失			1,024,728,020 円
3　営業外収益			
⑴　受取利息及び配当金	8,410,548		
⑵　他会計補助金	822,044,226		
⑶　長期前受金戻入	961,356,798		
⑷　雑収益	21,620,996	1,813,432,568	
4　営業外費用			
⑴　支払利息及び企業債取扱諸費	249,152,967		
⑵　雑支出	24,317,126		
⑶　繰延勘定償却	20,972,078		
⑷　その他営業外費用	27,501	294,469,672	1,518,962,896
経常利益			494,234,876

5　特別利益			
⑴　その他特別利益	1,803,058 円	1,803,058 円	
6　特別損失			
⑴　過年度損益修正損	25,628		
⑵　その他特別損失	53,431	79,059	1,723,999 円
当年度純利益			495,958,875
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			612,195,410
当年度未処分利益剰余金			1,108,154,285

（２）平成２９年度小樽市下水道事業剰余金計算書

（平成２９年４月１日から平成３０年３月３１日まで）

（単位：円）

	資本金	剰余金											資本合計
	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	3,544,822,840	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	1,167,990,677	1,167,990,677	10,680,074,016
前年度処分額	555,795,267	0	0	0	0	0	0	0	0	612,195,410	△1,167,990,677	△555,795,267	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	0
条例第２条による処分額	555,795,267	0	0	0	0	0	0	0	0	612,195,410	△1,167,990,677	△555,795,267	0
減債積立金に積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	612,195,410	△612,195,410	0	0
自己資本金への組入	555,795,267	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△555,795,267	△555,795,267	0
処分後残高	4,100,618,107	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	612,195,410	（繰越利益剰余金） 0	612,195,410	10,680,074,016
当年度変動額	380,414,701	0	0	0	110,250	0	0	0	110,250	△612,195,410	1,108,154,285	495,958,875	876,483,826
減債積立金からの振替	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△612,195,410	612,195,410	0	0
他会計出資金の受入	380,414,701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	380,414,701
他会計負担金の受入	0	0	0	0	110,250	0	0	0	110,250	0	0	0	110,250
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	495,958,875	495,958,875	495,958,875
当年度末残高	4,481,032,808	36,712,865	4,172,405,843	87,573,497	1,456,990,626	172,994,423	22,094,688	18,598,807	5,967,370,749	0	（当年度未処分利益剰余金） 1,108,154,285	1,108,154,285	11,556,557,842

（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２９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	4,481,032,808	5,967,370,749	1,108,154,285
条例第２条による処分額	612,195,410	0	△1,108,154,285
減債積立金に積立	0	0	△495,958,875
自己資本金への組入	612,195,410	0	△612,195,410
処分後残高	5,093,228,218	5,967,370,749	（繰越利益剰余金） 0

（４）平成２９年度小樽市下水道事業貸借対照表

（平成３０年３月３１日）

資　産　の　部

1　固定資産				
⑴　有形固定資産				
イ　土地		3,282,853,805 円		
ロ　建物	14,069,879,326 円			
減価償却累計額	△ 7,516,042,374	6,553,836,952		
ハ　構築物	53,494,565,996			
減価償却累計額	△ 25,114,108,573	28,380,457,423		
ニ　機械及び装置	22,006,231,389			
減価償却累計額	△ 14,382,551,087	7,623,680,302		
ホ　車両運搬具	12,750,726			
減価償却累計額	△ 8,107,474	4,643,252		
ヘ　工具、器具及び備品	496,818,487			
減価償却累計額	△ 353,226,649	143,591,838		
ト　その他有形固定資産		1,072,648		
チ　建設仮勘定		290,041,157		
有形固定資産合計			46,280,177,377 円	
⑵　無形固定資産				
イ　電話加入権		5,472,357		
無形固定資産合計			5,472,357	
⑶　投資				
イ　貸付金		1,794,319,851		
ロ　出資金		2,600,000		
投資合計			1,796,919,851	
固定資産合計				48,082,569,585 円
2　流動資産				
⑴　現金及び預金				
イ　現金		49,089		
ロ　預金		277,434,705		
現金及び預金合計			277,483,794	
⑵　未収金				
イ　営業未収金		231,012,097		
ロ　営業外未収金		45,371,710		
ハ　その他未収金		17,709,721		
貸倒引当金		△ 17,326,746		
未収金合計			276,766,782	
流動資産合計				554,250,576
3　繰延勘定				
⑴　退職給与金			11,896,310	
繰延勘定合計				11,896,310
資産合計				48,648,716,471

負　債　の　部

4　固定負債				
⑴ 企業債				
イ　建設改良費等の財源に充てるための企業債	13,289,945,375 円			
企業債合計			13,289,945,375 円	
⑵ 引当金				
イ　退職給付引当金	314,284,022			
引当金合計			314,284,022	
固定負債合計				13,604,229,397 円
5　流動負債				
⑴ 未払金				
イ　営業未払金	327,453,686			
ロ　営業外未払金	26,327,153			
ハ　建設改良未払金	3,151,460			
ニ　その他未払金	106,093,546			
未払金合計			463,025,845	
⑵ 預り金				
イ　納税預り金	495,340			
ロ　諸預り金	52,382			
預り金合計			547,722	
⑶ 企業債				
イ　建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,349,184,143			
企業債合計			2,349,184,143	
⑷ 引当金				
イ　賞与引当金	9,361,446			
引当金合計			9,361,446	
流動負債合計				2,822,119,156
6　繰延収益				
⑴　長期前受金				
イ　受贈財産評価額	1,324,153,790			
ロ　国庫補助金	32,553,258,147			
ハ　交付金	3,477,348,298			
ニ　他会計負担金及び補助金	4,418,884,320			
ホ　受益者負担金	1,169,364,844			
ヘ　工事負担金	502,830,784			
ト　寄附金	1,074,602,951			
長期前受金合計			44,520,443,134	
⑵　長期前受金収益化累計額			△ 23,854,633,058	
繰延収益合計				20,665,810,076
負債合計				37,092,158,629

資　本　の　部

7　資本金				
⑴ 自己資本金			4,481,032,808	
資本金合計				4,481,032,808
8　剰余金				
⑴　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	1,456,990,626			
ホ　受益者負担金	172,994,423			
ヘ　工事負担金	22,094,688			
ト　寄附金	18,598,807			
資本剰余金合計			5,967,370,749	
⑵　利益剰余金				
イ　当年度未処分利益剰余金	1,108,154,285			
利益剰余金合計			1,108,154,285	
剰余金合計				7,075,525,034
資本合計				11,556,557,842
負債資本合計				48,648,716,471

（５）附属書類
イ　キャッシュ・フロー計算書

平成２９年度小樽市下水道事業 キャッシュ・フロー計算書

（平成２９年４月１日から平成３０年３月３１日まで）

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）	495,958,875	円
減価償却費	1,773,230,195	
繰延勘定償却（退職給与金）	20,972,078	
退職給付引当金の増減額（△は減少）	△ 11,825,740	
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 5,078,172	
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 49,263	
長期前受金戻入額	△ 961,356,798	
受取利息及び受取配当金	△ 8,410,548	
支払利息	249,152,967	
固定資産除却損	219,393,820	
未収金の増減額（△は増加）	△ 30,545,351	
未払金の増減額（△は減少）	41,085,682	
預り金の増減額（△は減少）	537,463	
小　　計	1,783,065,208	
利息及び配当金の受取額	8,410,754	
利息の支払額	△ 233,174,314	
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,558,301,648	

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	△ 775,103,089	円
交付金による収入	294,938,280	
受益者負担金による収入	139,200	
一般会計からの繰入金による収入	806,250	
長期貸付による支出	△ 1,500,000	
長期貸付金の回収による収入	239,862,467	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 240,856,892	
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	541,200,000	
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	△ 2,303,616,211	
一般会計からの出資による収入	380,414,701	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,382,001,510	
資金増加額（又は減少額）	△ 64,556,754	
資金期首残高	342,040,548	
資金期末残高	277,483,794	

ロ　収益費用明細書

款	項	目	節	金　額	備　考
				円	円
下水道事業収益				3,814,423,989	
	営業収益			1,999,188,363	
		下水道使用料		1,912,703,136	
			下水道使用料	1,912,703,136	
		他会計負担金		86,485,227	
			一般会計負担金	86,485,227	雨水処理施設減価償却費等負担金
	営業外収益			1,813,432,568	
		受取利息及び配当金		8,410,548	
			貸付金利息	8,410,548	
		他会計補助金		822,044,226	
			一般会計補助金	822,044,226	汚水処理施設減価償却費補助金 558,975,428
					下水水質規制事務経費補助金 16,749,478
					水洗便所改造事務経費補助金 4,059,831
					不明水処理経費補助金 113,467,800
					企業債償還利息補助金ほか 128,791,689
		長期前受金戻入		961,356,798	
			受贈財産評価額戻入	23,734,307	
			国庫補助金戻入	692,045,868	
			交付金戻入	126,414,681	
			他会計負担金及び補助金戻入	67,603,087	
			受益者負担金戻入	23,050,245	
			工事負担金戻入	9,168,793	
			寄附金戻入	19,339,817	
		雑収益		21,620,996	
			賃貸料	1,025,684	
			構内駐車使用料	751,399	
			負担金	16,718,000	
			不用品売却収益	1,619,435	
			その他雑収益	1,506,478	
	特別利益			1,803,058	
		その他特別利益		1,803,058	
			貸倒引当金戻入益	1,803,058	
収 益 合 計				3,814,423,989	

款	項	目	節	金　額	備　考
				円	円
下水道事業費用				3,318,465,114	
	営業費用			3,023,916,383	
		維持管理費		1,031,292,368	
			給料	36,101,700	予算額 38,625,000
			手当	15,555,272	予算額 16,209,000
			法定福利費	10,991,201	予算額 11,608,000
			厚生福利費	1,561	
			旅費	76,594	
			燃料費	26,519,968	
			光熱水費	2,453,594	
			動力費	191,772,258	
			修繕費	11,352,416	
			被服費	88,628	
			薬品費	60,018,495	
			備消品費	5,716,578	
			材料費	7,472,151	
			通信運搬費	3,685,600	
			広告料	481,192	
			保険料	742,077	
			手数料	351,485	
			委託料	435,612,624	
			賃借料	17,090,451	
			委託工事費	15,629,978	
			路面復旧費	10,036,854	
			負担金	153,755,806	
			補償費	53,365	
			公課費	182,440	
			退職給付費	20,186,157	予算額 23,606,000
			賞与引当金繰入額	5,363,923	予算額 5,449,000
		減価償却費		1,773,230,195	
			有形固定資産減価償却費	1,773,230,195	
		資産減耗費		219,393,820	
			固定資産除却費	219,393,820	
	営業外費用			294,469,672	
		支払利息及び企業債取扱諸費		249,152,967	
			企業債利息	249,152,967	
		雑支出		24,317,126	
			その他雑支出	24,317,126	
		繰延勘定償却		20,972,078	
			退職給与金償却	20,972,078	
		その他営業外費用		27,501	
			貸倒引当金繰入額	27,501	
	特別損失			79,059	
		過年度損益修正損		25,628	
			過年度損益修正損	25,628	
		その他特別損失		53,431	
			貸倒損失	53,431	
費 用 合 計				3,318,465,114	

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	14,003,653,305	67,351,385	1,125,364	14,069,879,326	7,248,041,087	268,345,648	344,361	7,516,042,374	6,553,836,952	
施設用建物	13,856,771,334	67,351,385	1,125,364	13,922,997,355	7,153,102,098	262,511,748	344,361	7,415,269,485	6,507,727,870	
その他建物	146,881,971	－	－	146,881,971	94,938,989	5,833,900	－	100,772,889	46,109,082	
構築物	53,348,877,367	183,002,059	37,313,430	53,494,565,996	24,156,593,205	971,149,512	13,634,144	25,114,108,573	28,380,457,423	
排水設備	47,865,885,026	183,002,059	37,313,430	48,011,573,655	21,838,217,802	873,234,724	13,634,144	22,697,818,382	25,313,755,273	
処理設備	4,898,261,595	－	－	4,898,261,595	1,975,145,142	85,973,728	－	2,061,118,870	2,837,142,725	
その他構築物	584,730,746	－	－	584,730,746	343,230,261	11,941,060	－	355,171,321	229,559,425	
機械及び装置	22,798,178,061	450,846,861	1,242,793,533	22,006,231,389	14,910,128,272	520,315,517	1,047,892,702	14,382,551,087	7,623,680,302	
電気設備	7,628,626,821	76,980,618	1,154,562,247	6,551,045,192	5,714,359,667	130,401,448	972,091,464	4,872,669,651	1,678,375,541	
内燃設備	97,743,597		－	97,743,597	61,415,309	2,246,874	－	63,662,183	34,081,414	
ポンプ設備	2,010,345,105	79,342,024	22,747,770	2,066,939,359	1,225,918,611	52,249,457	21,610,382	1,256,557,686	810,381,673	
滅菌設備	120,360,457		－	120,360,457	95,846,365	3,417,562	－	99,263,927	21,096,530	
処理機械設備	11,061,134,254	60,911,711	65,483,516	11,056,562,449	6,464,896,325	282,906,632	54,190,856	6,693,612,101	4,362,950,348	
計測設備	1,018,343,105	216,766,208	－	1,235,109,313	810,009,892	30,679,491	－	840,689,383	394,419,930	
その他機械及び装置	861,624,722	16,846,300	－	878,471,022	537,682,103	18,414,053	－	556,096,156	322,374,866	
車両運搬具	11,230,726	1,520,000	－	12,750,726	6,835,393	1,272,081	－	8,107,474	4,643,252	
工具、器具及び備品	408,436,712	89,035,775	654,000	496,818,487	341,700,512	12,147,437	621,300	353,226,649	143,591,838	
その他有形固定資産	1,072,648	－	－	1,072,648	－	－	－	－	1,072,648	
建設仮勘定	303,965,256	180,764,476	194,688,575	290,041,157	－	－	－	－	290,041,157	
計	94,158,267,880	972,520,556	1,476,574,902	93,654,213,534	46,663,298,469	1,773,230,195	1,062,492,507	47,374,036,157	46,280,177,377	

（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	2,032,639,918	1,500,000	239,820,067	1,794,319,851	
水洗貸付金	5,362,400	1,500,000	2,060,000	4,802,400	
他会計貸付金	2,027,277,518	－	237,760,067	1,789,517,451	一般会計に対する貸付金
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	2,035,239,918	1,500,000	239,820,067	1,796,919,851	

ニ　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）当年度償還高	償還高（円）償還高累計	未償還残高（円）	発行価額（円）	利率（%）	償還終期（年　月　日）	備考
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	59,852,635	897,300,000	－	－	4.800	平成 30.3.25	財務省
		平成 元.3.27	1,961,700,000	125,313,259	1,830,235,355	131,464,645	－	4.850	平成 31.3.25	財務省
		平成 元.3.27	70,572,000	4,508,134	65,842,570	4,729,430	－	4.850	平成 31.3.25	財務省
		平成 5.3.25	1,451,000,000	74,964,940	1,023,086,582	427,913,418	－	4.400	平成 35.3.25	財務省
		平成 5.3.26	329,300,000	19,575,753	265,063,831	64,236,169	－	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	52,910,871	740,301,509	360,998,491	－	3.650	平成 36.3.1	財務省
		平成 6.3.23	471,000,000	25,770,981	357,785,086	113,214,914	－	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	2,272,309	29,288,120	17,511,880	－	4.500	平成 36.9.25	財務省
		平成 6.11.15	25,200,000	1,407,575	18,010,143	7,189,857	－	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	42,932,813	547,331,730	332,768,270	－	4.650	平成 36.9.30	かんぽ生命保険
		平成 7.3.27	463,600,000	25,461,711	316,714,905	146,885,095	－	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	23,074,302	306,882,106	155,217,894	－	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	40,778,894	535,815,715	402,284,285	－	3.100	平成 38.9.30	かんぽ生命保険
		平成 9.3.25	933,900,000	39,800,887	521,200,934	412,699,066	－	2.800	平成 39.3.1	財務省
		平成 9.3.25	8,600,000	366,514	4,799,581	3,800,419	－	2.800	平成 39.3.1	財務省
		平成 9.3.26	439,500,000	21,055,032	273,850,491	165,649,509	－	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	24,540,225	319,322,024	275,777,976	－	2.100	平成 40.3.1	財務省
		平成 10.3.25	310,000,000	14,242,178	184,115,451	125,884,549	－	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	19,397,220	237,921,799	194,078,201	－	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	8,589,501	103,310,609	111,389,391	－	1.900	平成 41.9.30	かんぽ生命保険
		平成 12.3.22	262,900,000	11,559,211	133,726,765	129,173,235	－	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	7,755,363	84,935,590	94,564,410	－	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	2,768,906	30,484,611	40,315,389	－	1.600	平成 43.3.1	財務省
		平成 13.3.26	538,200,000	21,048,382	231,734,705	306,465,295	－	1.600	平成 43.3.1	財務省
		平成 14.3.22	293,300,000	12,345,752	122,021,881	171,278,119	－	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	6,201,646	61,295,301	102,704,699	－	2.200	平成 44.3.1	財務省
		平成 15.3.25	267,100,000	10,269,065	97,365,587	169,734,413	－	1.200	平成 45.3.1	財務省
		平成 15.3.25	226,000,000	9,527,212	89,741,914	136,258,086	－	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	499,805	4,738,872	8,261,128	－	1.200	平成 45.3.1	財務省
		平成 16.3.23	169,100,000	6,892,338	57,580,578	111,519,422	－	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	10,335,991	86,019,476	196,680,524	－	2.000	平成 46.3.1	財務省
		平成 16.3.25	476,500,000	17,421,647	144,988,611	331,511,389	－	2.000	平成 46.3.1	財務省
		平成 17.3.23	83,700,000	3,315,472	24,681,899	59,018,101	－	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	6,680,076	49,729,556	137,770,444	－	2.100	平成 47.3.1	財務省
		平成 18.3.23	38,800,000	1,513,954	9,991,405	28,808,595	－	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	2,431,870	16,002,928	53,697,072	－	2.100	平成 48.3.1	財務省
		平成 19.3.23	45,900,000	1,737,797	9,890,568	36,009,432	－	2.150	平成 47.3.20	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） 当年度償還高	償還高累計	未償還残高（円）	発行価額（円）	利率（%）	償還終期（年 月 日）	備考
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 19.3.26	46,000,000	1,571,783	8,956,507	37,043,493	－	2.100	平成 49.3.1	財務省
		平成 20.3.25	59,600,000	1,994,382	9,568,033	50,031,967	－	2.100	平成 50.3.1	財務省
		平成 20.3.25	59,600,000	2,217,421	10,638,061	48,961,939	－	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	33,397,836	257,200,000	－	－	1.100	平成 30.3.1	財務省
		平成 20.3.25	257,200,000	33,799,009	257,200,000	－	－	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	2,961,758	11,518,279	77,081,721	－	1.900	平成 51.3.1	財務省
		平成 21.3.25	88,600,000	3,285,439	12,777,076	75,822,924	－	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	38,705,940	263,006,033	39,093,967	－	1.000	平成 31.3.1	財務省
		平成 21.3.25	302,100,000	38,705,940	263,006,033	39,093,967	－	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	670,755	1,970,948	18,929,052	－	2.100	平成 52.3.1	財務省
		平成 22.3.25	20,800,000	667,544	1,961,516	18,838,484	－	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	43,041,885	252,547,981	87,252,019	－	0.900	平成 32.3.1	財務省
		平成 22.3.25	339,800,000	43,041,885	252,547,981	87,252,019	－	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	16,960,884	99,517,877	34,382,123	－	0.900	平成 32.3.1	財務省
		平成 22.3.25	83,200,000	10,538,802	61,836,351	21,363,649	－	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	778,943	1,543,295	22,656,705	－	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	14,976,436	73,555,260	45,744,740	－	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	782,162	1,549,672	22,750,328	－	1.900	平成 53.3.1	財務省
		平成 23.3.25	119,300,000	14,976,436	73,555,260	45,744,740	－	0.900	平成 33.3.1	財務省
		平成 24.3.26	21,800,000	706,422	706,422	21,093,578	－	1.700	平成 54.3.1	財務省
		平成 24.3.26	96,600,000	12,031,342	47,625,025	48,974,975	－	0.700	平成 34.3.1	財務省
		平成 24.3.27	21,800,000	706,422	706,422	21,093,578	－	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	12,031,342	47,625,025	48,974,975	－	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	13,567,858	40,541,463	68,658,537	－	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	13,567,858	40,541,463	68,658,537	－	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	3,724,865	9,277,402	20,822,598	－	0.500	平成 35.9.25	財務省
		平成 25.12.24	30,000,000	3,712,490	9,246,579	20,753,421	－	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	17,300,569	34,532,142	105,267,858	－	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	17,312,944	34,556,843	105,343,157	－	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	15,131,104	15,131,104	106,768,896	－	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	15,143,516	15,143,516	106,856,484	－	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

種類		発行年月日（年 月 日）	発行総額（円）	償還高（円） 当年度償還高	償還高累計	未償還残高（円）	発行価額（円）	利率（%）	償還終期（年 月 日）	備考
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 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	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
		平成 29.12.20	84,600,000	－	－	84,600,000	－	0.010	平成 39.9.25	財務省
		平成 29.12.27	8,300,000	－	－	8,300,000	－	0.010	平成 39.9.20	地方公共団体金融機構
		平成 30.3.26	64,600,000	－	－	64,600,000	－	0.010	平成 40.3.1	財務省
		平成 30.3.26	130,500,000	－	－	130,500,000	－	0.010	平成 40.3.1	財務省
	小計		20,189,372,000	1,187,132,193	12,043,198,357	8,146,173,643	－			
	下水道事業費〔過疎対策事業債〕	平成 23.3.25	286,900,000	31,517,351	124,021,257	162,878,743	－	1.100	平成 35.3.1	財務省
		平成 24.3.26	236,600,000	26,385,671	78,230,557	158,369,443	－	0.010	平成 36.3.1	財務省
		平成 25.3.25	257,900,000	28,483,843	56,910,804	200,989,196	－	0.010	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 29.12.20	85,900,000	－	－	85,900,000	－	0.010	平成 39.9.25	財務省
		平成 30.3.26	194,900,000	－	－	194,900,000	－	0.010	平成 40.3.1	財務省
	小計		1,676,500,000	86,386,865	259,162,618	1,417,337,382	－			
	下水道事業費〔公的資金等借換債〕	平成 17.7.29	464,500,000	34,002,257	394,483,602	70,016,398	－	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	126,770	1,470,745	129,255	－	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	45,265,014	388,595,112	93,904,888	－	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	149,352,074	1,293,784,573	149,815,427	－	0.310	平成 31.3.25	北海道信用金庫
		平成 21.3.25	248,300,000	23,315,533	201,451,712	46,848,288	－	0.310	平成 32.3.25	北洋銀行
		平成 21.3.25	293,000,000	25,179,337	216,992,330	76,007,670	－	0.310	平成 33.3.25	北洋銀行
		平成 22.3.25	229,700,000	19,527,592	150,369,494	79,330,506	－	0.620	平成 34.3.25	北洋銀行
		平成 22.3.25	1,251,500,000	128,452,181	992,236,586	259,263,414	－	0.610	平成 32.3.25	北洋銀行
		平成 22.3.31	425,500,000	54,930,879	425,500,000	－	－	0.610	平成 30.3.31	北海道信用金庫
		平成 25.3.29	47,400,000	9,517,935	47,400,000	－	－	0.200	平成 30.3.25	北海道信用金庫
	小計		4,887,600,000	489,669,572	4,112,284,154	775,315,846	－			
	資本費平準化債（未利用分）	平成 6.3.23	2,800,000	153,203	2,126,960	673,040	－	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	532,740	6,626,692	3,073,308	－	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	1,807,595	24,040,536	12,159,464	－	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	1,140,181	14,829,674	8,970,326	－	2.900	平成 37.3.20	地方公共団体金融機構
		平成 20.3.25	22,100,000	2,762,500	22,100,000	－	－	1.800	平成 30.3.26	北洋銀行
		平成 21.3.25	30,000,000	3,750,000	26,250,000	3,750,000	－	0.310	平成 31.3.25	北海道信用金庫
	小計		124,600,000	10,146,219	95,973,862	28,626,138	－			
	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	5,580,771	50,696,349	5,703,651	－	2.190	平成 31.3.20	北洋銀行
		平成 20.9.22	22,900,000	2,667,477	22,900,000	－	－	2.450	平成 30.3.20	地方公共団体金融機構
	小計		79,300,000	8,248,248	73,596,349	5,703,651	－			

種類		発行年月日（年 月 日）	発行総額（円）	償還高（円） 当年度償還高	償還高累計	未償還残高（円）	発行価額（円）	利率（%）	償還終期（年 月 日）	備考
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	286,200,000	93,800,000	－	2.000	平成 33.3.25	北洋銀行
		平成 19.3.26	404,700,000	33,800,000	270,400,000	134,300,000	－	2.300	平成 34.3.25	北洋銀行
		平成 20.3.25	66,900,000	5,575,000	39,025,000	27,875,000	－	2.190	平成 35.3.27	北洋銀行
		平成 21.3.25	740,000,000	62,134,420	363,058,364	376,941,636	－	0.315	平成 36.3.25	北洋銀行
		平成 22.3.25	810,000,000	67,146,505	328,056,968	481,943,032	－	0.625	平成 37.3.25	北洋銀行
		平成 23.3.25	833,000,000	68,789,456	268,868,577	564,131,423	－	0.550	平成 38.3.25	北海道信用金庫
		平成 24.3.26	620,000,000	51,616,099	153,125,595	466,874,405	－	0.100	平成 39.3.25	北洋銀行
		平成 25.3.25	280,000,000	22,501,343	44,823,749	235,176,251	－	0.800	平成 40.3.1	財務省
		平成 26.3.25	280,000,000	22,447,051	22,447,051	257,552,949	－	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	北海道信用金庫
		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	365,809,874	1,776,005,304	3,098,594,696	－			
	下水道事業債（特別措置分）	平成 19.3.26	561,800,000	48,299,841	357,166,341	204,633,659	－	2.300	平成 34.3.25	北洋銀行
		平成 20.3.25	528,700,000	44,392,928	293,057,682	235,642,318	－	1.990	平成 35.3.25	北洋銀行
		平成 21.3.25	518,400,000	43,527,680	254,337,102	264,062,898	－	0.315	平成 36.3.25	北洋銀行
		平成 22.3.23	250,500,000	20,765,678	101,454,654	149,045,346	－	0.625	平成 37.3.20	北洋銀行
		平成 23.3.25	240,200,000	19,835,809	77,529,694	162,670,306	－	0.550	平成 38.3.25	北海道信用金庫
		平成 24.3.26	228,700,000	18,999,597	55,983,664	172,716,336	－	0.200	平成 39.3.25	北海道信用金庫
		平成 25.3.25	213,300,000	17,639,294	35,248,639	178,051,361	－	0.100	平成 40.3.25	北洋銀行
		平成 26.3.25	205,500,000	16,844,062	16,844,062	188,655,938	－	0.300	平成 41.3.25	北海道信用金庫
		平成 27.3.25	169,200,000	－	－	169,200,000	－	0.250	平成 42.3.25	北海道信用金庫
		平成 28.3.25	162,200,000	－	－	162,200,000	－	0.126	平成 43.3.25	北海道信用金庫
		平成 29.3.27	145,800,000	－	－	145,800,000	－	0.130	平成 44.3.25	北海道信用金庫
		平成 30.3.26	134,700,000	－	－	134,700,000	－	0.130	平成 45.3.25	北海道信用金庫
	小計		3,359,000,000	230,304,889	1,191,621,838	2,167,378,162	－			
	合計		35,190,972,000	2,377,697,860	19,551,842,482	15,639,129,518	－			

（６）平成２９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

⑴ 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

⑵ 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。

⑶ 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

⑴ 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2,706,583,833円である。

3 セグメント情報に関する注記

⑴ 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。

⑵ 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

⑴ 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32,011,897円取り崩した。

⑵ 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9,201,280円取り崩した。

⑶ 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3,439,085円取り崩した。

3　平成２９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217,779,834円、単独事業55,597,466円の事業費で、中央、銭函、蘭島の各処理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99.0%である。

雨水管整備は、交付金事業18,000,000円、単独事業460,000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36,977,922円、単独事業4,914,000円の事業費で、高島汚水中継ポンプ場設備など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347,003,416円、単独事業152,630,287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3件、1,500,000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、97.1%である。

また、損益収支については、収益3,814,423,989円に対し費用は3,318,465,114円となり、495,958,875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	平成
平成29年 第３回定例会	議案第19号	平成２８年度小樽市下水道事業決算認定について	29. 9. 5	29.12. 5
平成30年 第１回定例会	議案第12号	平成３０年度小樽市下水道事業会計予算	30. 2.21	30. 3.20
第１回定例会	議案第23号	小樽市債権管理条例案	30. 2.21	30. 3.20

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	公共下水道事業債	270,700,000	29. 9.27	29.10.31
	過疎対策事業債（公共下水道事業）	270,500,000	29. 9.27	29.10.31
	資本費平準化債	150,000,000	29. 9.27	29.10.31
	公共下水道事業債	134,700,000	29. 9.27	29.10.31

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	1	－	－	1
	処理場係	2	－	－	2
	指導係	1	1	－	2
	小　計	5	1	－	6
合　計		15	1	－	16
平成２８年度末		15	1	1	17

※年度末退職者（平成２９年度末：再任用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２８年度 一人平均月額	備　考
	円	円	円	円	
給　料	61,602,600	5,133,550	301,974	302,628	
手　当	38,256,579	3,188,048	187,532	183,386	
計	99,859,179	8,321,598	489,506	486,014	

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86,485,227円については、減価償却費に68,365,049円(特定収入外)、企業債利息に18,120,178円(特定収入外)充当した。一般会計補助金822,044,226円については、維持管理費の課税仕入れに745,200円（特定収入）、同課税仕入れ外に64,920,905円（特定収入外）、減価償却費に558,975,428円（特定収入外）、企業債利息に197,402,693円（特定収入外)充当した。雑収益のうち不課税収入17,558,755円については、維持管理費の課税仕入れ外に17,558,755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110,250円については、企業債償還金に110,250円（特定収入外)充当し、一般会計補助金596,000円については、築造工事費の課税仕入れ外に596,000円（特定収入外)充当した。交付金294,938,280円については、築造工事費の課税仕入れに294,938,280円（特定収入)充当した。受益者負担金139,200円については、築造工事費の課税仕入れに18,673円(特定収入)、受益者負担金事務費の課税仕入れに119,079円(特定収入)、同課税仕入れ外に1,448円(特定収入外)充当した。工事負担金16,423,721円については、築造工事費の課税仕入れに15,728,671円（特定収入)、同課税仕入れ外に695,050円（特定収入外)充当した。

（２）工事等

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
築造工事交付金事業費	中央１の１号幹線汚水管改築工事	φ 600㎜ PE L= 558.57 m 空気弁 Φ75 1 基 排泥弁 Φ150 1 基 偏芯構造弁 Φ600 1 基	円 151,383,600	平成 29. 6. 16 30. 3. 19	建設仮勘定
	公共下水道マンホール蓋改築更新工事	マンホール蓋 75 箇所	25,639,200	29. 7. 3 29.11. 9	構築物 排水設備
	長寿命化計画（管路施設）策定業務委託	長寿命化計画策定 一式	10,767,600	29. 7.27 29.12.26	工具、器具及び備品
	管路施設改築調査業務委託	管路施設改築調査 一式	5,000,400	29. 7.31 29.11.20	工具、器具及び備品
	高島汚水中継ポンプ場電気設備（受変電設備）工事	機械及び装置 電気設備等 一式	30,510,000	29. 8. 3 30. 2.26	機械及び装置 電気設備
	熊確第２排水区雨水渠築造工事	φ 1200㎜ RC L= 43.70 m φ 250㎜VP(取付管) L= 7.00 m マンホール 組立３号 2 箇所	17,409,600	29. 8.28 29.12.22	構築物 排水設備
	塩谷第３汚水中継ポンプ場外１件実施設計委託	実施設計 一式	3,607,200	29. 9. 4 30. 3.15	建設仮勘定
	蘭島第３マンホールポンプ場機械設備工事	機械及び装置 ポンプ設備等 一式	3,358,800	29. 9.28 30. 1.12	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その２工事	マンホール蓋 10 箇所	4,816,800	29.11. 2 30. 2.20	構築物 排水設備
	事務費		20,264,556		
	管きょ小計		272,757,756		
	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 計測設備等 一式	97,416,000	28. 7. 8 29.12.25	機械及び装置 計測設備
	下水道機器等実勢価格調査業務委託	実勢価格調査 一式	1,274,400	29. 4.26 29. 7. 3	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策定業務委託	ストックマネジメント計画策定 一式	33,372,000	29. 6.23 30. 3.15	工具、器具及び備品
	中央下水終末処理場本館沈砂池棟機械設備工事	機械及び装置 ポンプ設備等 一式	55,080,000	29. 7.14 30. 3.13	機械及び装置 ポンプ設備 電気設備 その他機械及び装置
	蘭島下水終末処理場実施設計委託	実施設計 一式	14,688,000	29. 8.10 30. 3.15	建設仮勘定
	中央下水終末処理場汚泥処理棟建築工事	汚泥処理棟屋根防水 一式	34,916,400	29. 8.14 29.12.28	建物 施設用建物

	工事名	施工内容	工事費	着工 年月日 竣工	資産科目
築造工事交付金事業費	中央下水終末処理場水処理施設機械設備工事	機械及び装置 ポンプ設備等 一式	円 14,126,400	平成 29. 9. 1 30. 3.22	機械及び装置 ポンプ設備
	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	31,320,000	29. 9. 4 30. 3.13	機械及び装置 電気設備
	中央下水終末処理場水処理施設機械設備その２工事	機械及び装置 ポンプ設備等 一式	19,224,000	29.10.13 30. 3.22	機械及び装置 ポンプ設備 電気設備
	中央下水終末処理場建築電気設備工事	建築電気設備 一式	17,258,400	29.12. 7 30. 3.16	建物 施設用建物
	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	1,512,000	30. 1 24 30. 3.20	建設仮勘定
	事務費		26,815,816		
	処理場小計		347,003,416		
	交付金事業費計		619,761,172		
築造工事単独事業費	朝里第１汚水中継ポンプ場発電機排気管改修工事	排気管改修 一式	4,914,000	29. 2.14 29. 5. 8	機械及び装置 その他機械及び装置
	熊確第２排水区雨水渠実施設計委託	実施設計 一式	432,000	29. 6.12 29. 7. 5	構築物 排水設備
	蘭島地区第１０３８号枝線外１線汚水管布設工事	φ 150㎜ PRP L= 107.57 m φ 100㎜ DIP L= 12.58 m マンホール 組立０号 1 箇所 φ 300㎜ 塩ﾋﾞ桝(小型ﾏﾝﾎｰﾙ)5 箇所 φ 150㎜ VU(取付管) 3 箇所 φ 200㎜ 塩ビ桝（汚水枡） 2 箇所	8,553,600	29. 6.13 29.10. 3	構築物 排水設備
	中央１の１号幹線汚水管改築工事	舗装工 一式	6,512,400	29. 6.16 30. 3.19	建設仮勘定
	於古発地区第１４４号枝線汚水管布設工事	φ 150㎜ PRP L= 55.78 m φ 250㎜ PRP L= 11.11 m φ 300㎜ 塩ビ桝(小型ﾏﾝﾎｰﾙ)4 箇所 φ 150㎜ VU(取付管) 1 箇所 φ 100㎜ VU(取付管) 3 箇所	10,314,000	29. 7.10 29.12.25	構築物 排水設備
	張碓地区第１２５２号枝線汚水管布設工事	φ 200㎜ PRP L= 135.42 m マンホール 3 箇所 φ 150㎜ VU(取付管) 3 箇所 φ 200㎜ 塩ビ桝（汚水枡） 3 箇所	10,886,400	29. 9. 1 30. 1.12	構築物 排水設備
	下水道管路施設浸入水調査業務委託	浸入水調査 一式	12,420,000	29. 9. 8 30. 3.13	工具、器具及び備品

工事名		施工内容	工事費	着工 年月日 竣工	資産科目
築造工事単独事業費	市内一円排水管布設工事	φ 100～150㎜ L= 105.6 m φ 100～300㎜塩ビ桝 6 箇所	円 3,702,899	平成 29.4.5 30.3.29	構築物 排水設備
	事務費		3,236,167		
	管きょ小計		60,971,466		
	中央下水終末処理場返流水管改築工事	返流水管改築 一式	16,524,000	29. 4. 5 29.10.24	構築物 排水設備
	中央下水終末処理場本館沈砂池棟建築機械設備工事	建築機械設備 一式	1,706,400	29. 5.10 29. 8. 7	建物 施設用建物
	中央下水終末処理場返流水管改築その２工事	返流水管改築 一式	9,342,000	29. 5.23 29.10.24	構築物 排水設備
	中央下水終末処理場護岸老朽化調査業務委託	老朽化調査 一式	29,538,000	29. 5.24 30. 2. 7	工具、器具及び備品
	中央下水終末処理場本館沈砂池棟建築機械設備その２工事	機械及び装置 その他機械及び装置 一式	2,883,600	29. 8. 8 29.10.18	機械及び装置 その他機械及び装置
	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	機械及び装置 機械設備等 一式	41,299,200	29. 8.28 30. 3.23	機械及び装置 処理機械設備
	中央下水終末処理場汚泥処理棟機械設備工事	機械及び装置 処理機械設備 一式	20,952,000	29. 9. 5 30. 3.23	機械及び装置 処理機械設備
	中央下水終末処理場汚泥処理棟建築その２工事	天井落下防止保護ネット 一式	13,500,000	29.10. 6 30. 2.19	建物 施設用建物
	銭函下水終末処理場機械設備（ポンプ設備）工事	機械及び装置 ポンプ設備 一式	4,957,200	29.12. 1 30. 3.20	機械及び装置 ポンプ設備
	中央下水終末処理場本館沈砂池棟電気設備（負荷設備）工事	機械及び装置 電気設備等 一式	4,860,000	29.12.18 30. 3. 5	機械及び装置 電気設備
	事務費		7,067,887		
	処理場小計		152,630,287		
	単独事業費計		213,601,753		
受益者負担金事務費	事務費	築造工事費間接経費	120,527		構築物 排水設備
	受益者負担金事務費計		120,527		
営業設備費	公用車（ステーションワゴンタイプ） 1 台		1,641,600		車両運搬具
	薬品用冷蔵ショーケース 1 基		239,760		工具、器具及び備品
	金属探知機 F-90 1 台		172,800		工具、器具及び備品
	ポータブル多項目水質計 1 個		309,960		工具、器具及び備品
	営業設備費計		2,364,120		
合計			835,847,572		

（3）業務

イ　業務量

(イ)処理面積・処理人口

区　　分	平成２９年度	平成２８年度	比　較
年度末処理可能区域面積	2,751.32 ha	2,750.02 ha	1.3 ha
年度末処理可能区域内人口	116,693 人	118,737 人	△ 2,044 人

(ロ)排水設備・水洗便所施工状況

区　　分		平成２９年度	平成２８年度
		件	件
新設	排水設備工事	1	2
	水洗便所工事	2	1
	排水設備・水洗便所工事	252	297
	小　計	255	300
改造	排水設備工事	4	4
	水洗便所工事	－	－
	排水設備・水洗便所工事	101	96
	撤去	90	143
	小　計	195	243
計		450	543

(ハ)管きょ維持状況

区　　分	平成２９年度清掃	平成２９年度補修	平成２８年度清掃	平成２８年度補修
本管	3,904.0 m	65.0 m	4,039.0 m	54.0 m
枝管	136.0 m	32.0 m	97.0 m	9.0 m
マンホール及び公共ます	27 箇所	163 箇所	45 箇所	213 箇所
私設ますその他	－ 箇所	226 箇所	－ 箇所	198 箇所

ロ　事業収入に関する事項【税抜】

区分 / 科目	平成２９年度 収益	構成比	平成２８年度 収益	構成比	比較 金額
	円	%	円	%	円
営業収益	1,999,188,363	52.4	2,003,339,245	52.3	△ 4,150,882
下水道使用料	1,912,703,136	50.1	1,913,390,066	49.9	△ 686,930
他会計負担金	86,485,227	2.3	89,949,179	2.4	△ 3,463,952
営業外収益	1,813,432,568	47.6	1,829,009,738	47.7	△ 15,577,170
特別利益	1,803,058	0.0	1,427,916	0.0	375,142
計	3,814,423,989	100.0	3,833,776,899	100.0	△ 19,352,910

ハ　事業費に関する事項【税抜】

区分 / 科目	平成２９年度 費用	構成比	平成２８年度 費用	構成比	比較 金額
	円	%	円	%	円
営業費用	3,023,916,383	91.1	2,873,871,752	89.2	150,044,631
人件費	88,198,253	2.7	77,423,148	2.4	10,775,105
維持管理費	943,094,115	28.4	915,537,631	28.4	27,556,484
減価償却費	1,773,230,195	53.4	1,840,283,743	57.1	△ 67,053,548
資産減耗費	219,393,820	6.6	40,627,230	1.3	178,766,590
営業外費用	294,469,672	8.9	347,305,407	10.8	△ 52,835,735
支払利息及び企業債取扱諸費	249,152,967	7.5	294,633,364	9.1	△ 45,480,397
雑支出	24,317,126	0.8	24,231,658	0.8	85,468
繰延勘定償却	20,972,078	0.6	28,357,180	0.9	△ 7,385,102
その他営業外費用	27,501	0.0	83,205	0.0	△ 55,704
特別損失	79,059	0.0	404,330	0.0	△ 325,271
過年度損益修正損	25,628	0.0	359,366	0.0	△ 333,738
その他特別損失	53,431	0.0	44,964	0.0	8,467
計	3,318,465,114	100.0	3,221,581,489	100.0	96,883,625

（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		
29. 4. 1	295,920,000	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
29. 4. 5	16,524,000	中央下水終末処理場返流水管改築工事	株式会社かさまる土建
29. 5. 24	29,538,000	中央下水終末処理場護岸老朽化調査業務委託	北日本港湾コンサルタント株式会社
29. 6. 16	157,896,000	中央１の１号幹線汚水管改築工事	小田・丸コ・三栄共同企業体
29. 6. 23	33,372,000	小樽市公共下水道ストックマネジメント計画策定業務委託	株式会社ＮＪＳ
29. 6. 26	72,576,000	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
29. 7. 3	25,639,200	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
29. 7. 10	10,314,000	於古発地区第１４４号枝線汚水管布設工事	株式会社小田組
29. 7. 14	55,080,000	中央下水終末処理場本館沈砂池棟機械設備工事	荏原実業株式会社
29. 7. 27	10,767,600	長寿命化計画（管路施設）策定業務委託	株式会社日水コン
29. 8. 3	30,510,000	高島汚水中継ポンプ場電気設備（受変電設備）工事	北央電機工業株式会社
29. 8. 10	14,688,000	蘭島下水終末処理場実施設計委託	株式会社ＮＪＳ
29. 8. 14	34,916,400	中央下水終末処理場汚泥処理棟建築工事	株式会社三栄工業
29. 8. 28	17,409,600	熊碓第２排水区雨水渠築造工事	株式会社三栄工業
29. 8. 28	41,299,200	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
29. 9. 1	14,126,400	中央下水終末処理場水処理施設機械設備工事	クボタ環境サービス株式会社
29. 9. 1	10,886,400	張碓地区第１２５２号枝線汚水管布設工事	株式会社かさまる土建
29. 9. 4	31,320,000	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
29. 9. 5	20,952,000	中央下水終末処理場汚泥処理棟機械設備工事	株式会社神鋼環境ソリューション
29. 9. 8	12,420,000	下水道管路施設浸入水調査業務委託	株式会社日水コン
29. 10. 6	13,500,000	中央下水終末処理場汚泥処理棟建築その２工事	有限会社武田企画
29. 10. 13	19,224,000	中央下水終末処理場水処理施設機械設備その２工事	クボタ環境サービス株式会社
29. 12. 7	17,258,400	中央下水終末処理場建築電気設備工事	有限会社林電気商会

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	本年度借入利率
財務省	6,998,434,188	398,200,000	811,073,189	6,585,560,999	0.010%
かんぽ生命保険	938,743,154	－	92,301,208	846,441,946	
地方公共団体金融機構	3,585,652,251	8,300,000	500,788,292	3,093,163,959	0.010%
北洋銀行	3,711,838,543	－	631,515,359	3,080,323,184	
北海道信用金庫	2,240,959,242	134,700,000	342,019,812	2,033,639,430	0.130%
計	17,475,627,378	541,200,000	2,377,697,860	15,639,129,518	

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	252,493,200	1/2	126,246,600	126,246,600	
築造工事処理場費	148,230,000	1/2	74,115,000	74,115,000	
築造工事処理場費	171,957,600	5.5/10	94,576,680	94,576,680	
計	572,680,800		294,938,280	294,938,280	