

令和 3 年 度

(上期) 恵庭市下水道事業業務状況説明書

恵庭市公営企業

令和3年度（上期）恵庭市下水道事業業務状況説明書

（令和3年9月30日）

1. 事業の概況

(1) 水洗化人口	68,388人		
(2) 総処理水量	5,461,564 m ³		
(3) 一日平均処理水量	29,845 m ³		
(4) 主要な建設改良事業（消費税込み）			
	工事発注額	予算執行率	
ア. 公共下水道整備事業	502,567,670円	64.6%	
イ. 個別排水処理施設整備事業	5,453,800円	22.9%	

2. 計理の状況

(1) 予算執行状況

(令和3年9月30日)

(ア) 収益的収入及び支出

(収入)

単位：円／％

区 分	予 算 額	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 下水道事業収益	2,772,365,000	1,270,442,118	45.8	
第1項 営業収益	1,728,837,000	752,211,342	43.5	
第2項 営業外収益	1,043,527,000	475,227,588	45.5	
第3項 特別利益	1,000	43,003,188	4300318.8	

(支出)

単位：円／％

区 分	予 算 額	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 下水道事業費用	2,562,517,000	1,172,170,358	45.7	
第1項 営業費用	2,360,749,000	1,096,583,407	46.5	
第2項 営業外費用	198,758,000	75,013,204	37.7	
第3項 特別損失	1,010,000	573,747	56.8	
第4項 予備費	2,000,000	0	0.0	

(消費税込み)

(イ) 資本的収入及び支出

(収 入)

単位：円／%

区 分	予 算 額 (前年度繰越含)	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 資本的収入	1,183,472,000	56,361,460	4.8	
第1項 企業債	748,100,000	0	0.0	
第2項 補助金	319,400,000	0	0.0	
第3項 他会計出資金	112,363,000	55,755,000	49.6	
第4項 負担金	964,000	606,460	62.9	
第5項 分担金	2,385,000	0	0.0	
第6項 水洗化貸付事業収入	260,000	0	0.0	

(支 出)

単位：円／%

区 分	予 算 額 (前年度繰越含)	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 資本的支出	2,094,223,000	530,840,534	25.3	
第1項 建設改良費	1,141,050,000	57,313,085	5.0	
第2項 企業債償還金	950,640,000	473,527,449	49.8	
第3項 水洗化貸付事業費	260,000	0	0.0	
第4項 返還金	273,000	0	0.0	
第5項 予備費	2,000,000	0	0.0	

(2) 損益計算書

(令和3年4月1日～令和3年9月30日)

単位：円

1 営業収益

(1) 下水道使用料	489,053,757	
(2) 雨水処理負担金	177,809,000	
(3) 受託事業収益	33,090,500	
(4) その他営業収益	<u>74,000</u>	700,027,257

2 営業費用

(1) 管渠費	19,147,449	
(2) 処理場費	189,565,427	
(3) 個別排水処理費	13,908,300	
(4) 水質規制費	0	
(5) 水洗化促進費	2,107,264	
(6) 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	27,522,487	
(7) 業務費	27,951,500	
(8) 総係費	23,497,238	
(9) 減価償却費	762,618,500	
(10) 資産減耗費	<u>3,628,068</u>	<u>1,069,946,233</u>
営業損失		369,918,976

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	37,717	
(2) 補助金	0	
(3) 他会計補助金	0	
(4) 他会計負担金	30,274,000	
(5) 長期前受金戻入	403,838,015	
(6) 雑収	<u>37,357,195</u>	471,506,927

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	75,013,204		
(2) 長期前払消費税等償却	0		
(3) 雑支出	0	75,013,204	396,493,723
経常利益			26,574,747

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	39,632,850		
(3) その他特別利益	0	39,632,850	

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	573,747		
(3) その他特別損失	0	573,747	39,059,103

当期純利益

前年度繰越利益剰余金			278,252,173
当期末処分利益剰余金			343,886,023

(消費税抜き)

(3) 貸借対照表

(令和3年9月30日)

単位：円

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

44,448,422,804

減価償却累計額

△ 13,285,563,855

有形固定資産合計

31,162,858,949

(2) 無形固定資産

93,188,209

無形固定資産合計

93,188,209

(3) 投資その他の資産

166,322,744

投資その他の資産合計

166,322,744

固定資産合計

31,422,369,902

2 流動資産

(1) 現金預金

1,462,658,966

(2) 未収金

142,170,734

(3) 預託金

0

(4) 仮払金

0

(5) 前払金

144,828,000

流動資産合計

1,749,657,700

資産合計

33,172,027,602

(消費税抜き)

負債の部

3	固定負債				
(1)	企業負債			12,621,703,813	
	固定負債	合	計		12,621,703,813
4	流動負債				
(1)	企業負債			477,110,201	
(2)	未払			112,912,227	
(3)	未払費用			1,027,300	
(4)	引当金			5,687	
(5)	預り金			0	
(6)	仮受消費税及び地方消費税			0	
	流動負債	合	計		591,055,415
5	繰延収益				
(1)	長期前受金			22,720,838,898	
(2)	長期前受金仮勘定			606,460	
(3)	長期前受金収益化累計額			△ 7,194,486,880	
	繰延収益	合	計		15,526,958,478
	負債	合	計		28,739,717,706

資本の部

6	資本金				
(1)	資本金			3,863,470,990	
	資本金	合	計		3,863,470,990
7	剰余金				
(1)	資本金剰余金			224,952,882	
(2)	利益剰余金			343,886,024	
	剰余金	合	計		568,838,906
	資本	合	計		4,432,309,896
	負債資本	合	計		33,172,027,602

(消費税抜き)

3.令和2年度決算

1. 令和2年度恵庭市下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

(収 入)

(単位：円)

区 分	予算額					決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	法第24条第3項の 規定による支出額 に係る財源充当額	合 計			
第1款 下水道事業収益	2,861,504,000	0	2,861,504,000	0	2,861,504,000	2,754,887,256	△ 106,616,744	
第1項 営業収益	1,776,702,000	0	1,776,702,000	0	1,776,702,000	1,731,499,759	△ 45,202,241	内、仮受消費税額103,513,274
第2項 営業外収益	1,084,792,000	0	1,084,792,000	0	1,084,792,000	1,022,829,961	△ 61,962,039	内、仮受消費税額7,710,240
第3項 特別利益	10,000	0	10,000	0	10,000	557,536	547,536	内、仮受消費税額43,695

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円)

区 分	予算額								決算額	法第26条第2 項の規定によ る繰越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補 正 予算額	予 備 費支 出額	流 用 増 減 額	法第24条第3 項の規定によ る支出額	小 計	法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合 計				
第1款 下水道事業費用	2,626,647,000	0	0	0	0	2,626,647,000	0	2,626,647,000	2,500,352,946	0	126,294,054	
第1項 営業費用	2,415,362,000	0	0	0	0	2,415,362,000	0	2,415,362,000	2,296,726,896	0	118,635,104	内、仮払消費税 額65,413,970
第2項 営業外費用	208,275,000	0	0	0	0	208,275,000	0	208,275,000	203,328,000	0	4,947,000	
第3項 特別損失	1,010,000	0	0	0	0	1,010,000	0	1,010,000	298,050	0	711,950	
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

(2) 資本的収入及び支出

(収 入)

(単位：円)

区 分	予算額					合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	法第26条の規定 による繰越額に 係る財源充当額	継 続 費 通 次 繰越額に係る 財 源 充 当 額				
第1款 資本的収入	1,602,262,000	0	1,602,262,000	261,001,000	75,992,000	1,939,255,000	1,535,984,432	△ 403,270,568	
第1項 企業債	995,200,000	0	995,200,000	210,608,000	32,492,000	1,238,300,000	878,600,000	△ 359,700,000	
第2項 補助金	493,700,000	0	493,700,000	50,393,000	43,500,000	587,593,000	547,193,000	△ 40,400,000	
第3項 他会計出資金	109,986,000	0	109,986,000	0	0	109,986,000	109,534,382	△ 451,618	
第4項 負担金	711,000	0	711,000	0	0	711,000	0	△ 711,000	
第5項 分担金	2,385,000	0	2,385,000	0	0	2,385,000	635,050	△ 1,749,950	
第6項 水洗化 貸付事業収入	280,000	0	280,000	0	0	280,000	22,000	△ 258,000	

(注) : 「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円)

区 分	予算額								決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
	当初予算額	補正 予算額	予備費 支出額	流用 増減額	小 計	法第26条の規定 による繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		法第26条の規定 による繰越額	継 続 費 通 時 繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	2,519,332,000	0	0	0	2,519,332,000	282,286,000	80,000,000	2,881,618,000	2,461,874,593	73,970,000	0	73,970,000	345,773,407	
第1項 建設改良費	1,548,015,000		0	0	1,548,015,000	282,286,000	80,000,000	1,910,301,000	1,492,926,290	73,970,000	0	73,970,000	343,404,710	内、仮払消費税 額119,627,199
第2項 企業債 償還金	968,927,000	0	0	0	968,927,000	0	0	968,927,000	968,926,303	0	0	0	697	
第3項 水洗化 貸付事業費	280,000	0	0	0	280,000	0	0	280,000	22,000	0	0	0	258,000	
第4項 返還金	110,000	0	0	0	110,000	0	0	110,000	0	0	0	0	110,000	
第5項 予備費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

*資本的収入額が、資本的支出額に対して不足する額925,890,161円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額76,283,189円、減債積立金処分額100,001,052円、過年度分損益勘定留保資金749,605,920円で補てんした。

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

(単位：円)

1	営業収益		
(1)	下水道使用料	977,343,869	
(2)	雨水処理負担金	549,907,311	
(3)	受託事業収益	58,407,000	
(4)	その他営業収益	42,328,305	1,627,986,485
2	営業費用		
(1)	管渠費	88,278,489	
(2)	処理場費	434,563,586	
(3)	個別排水処理費	25,844,238	
(4)	水質規制費	2,783,070	
(5)	水洗化促進費	4,622,417	
(6)	生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	55,626,494	
(7)	業務費	55,142,952	
(8)	総係費	75,377,369	
(9)	減価償却費	1,471,704,622	
(10)	資産減耗費	17,369,689	2,231,312,926
	営業損失		603,326,441
3	営業外収益		
(1)	受取利息及び配当金	195,169	
(2)	補助金	14,000,000	
(3)	他会計補助金	75,288,567	
(4)	他会計負担金	42,245,559	
(5)	長期前受金戻入	796,910,037	
(6)	雑収益	81,559,430	1,010,198,762

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	157,998,204		
(2) 長期前払消費税等償却	7,686,872		
(3) 雑支出	63,151,915	228,836,991	781,361,771
経常利益			178,035,330
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	513,841	513,841	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	298,050	298,050	215,791
当年度純利益			178,251,121
その他未処分利益剰余金変動額			100,001,052
当年度未処分利益剰余金			278,252,173

(消費税抜き)

3. 令和2年度 恵庭市下水道事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰 余 金								資本合計
		資 本 剰 余 金					利 益 剰 余 金			
		受贈財産 評価額	補助金	一般会計 繰入金	保険差益	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	
前年度期末残高	3,540,817,976	136,689,827	36,780,150	43,404,071	1,615,340	218,489,388	0	257,364,684	257,364,684	4,016,672,048
前年度処分額	157,363,632	0	0	0	0	0	100,001,052	△ 257,364,684	△ 157,363,632	0
議会の議決による処分額	157,363,632	0	0	0	0	0	100,001,052	△ 257,364,684	△ 157,363,632	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	100,001,052	△ 100,001,052	0	0
資本金の組入	157,363,632	0	0	0	0	0	0	△ 157,363,632	△ 157,363,632	0
処分後残高	3,698,181,608	136,689,827	36,780,150	43,404,071	1,615,340	218,489,388	100,001,052	(繰越利益剰余金) 0	100,001,052	4,016,672,048
当年度変動額	109,534,382	6,463,494	0	0	0	6,463,494	△ 100,001,052	278,252,173	178,251,121	294,248,997
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	△ 100,001,052	100,001,052	0	0
出資金の受入	109,534,382	0	0	0	0	0	0	0	0	109,534,382
資本剰余金の受入	0	6,463,494	0	0	0	6,463,494	0	0	0	6,463,494
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	178,251,121	178,251,121	178,251,121
当年度末残高	3,807,715,990	143,153,321	36,780,150	43,404,071	1,615,340	224,952,882	0	(当年度未処分利益剰余金) 278,252,173	278,252,173	4,310,921,045

(消費税抜き)

4. 令和2年度 恵庭市下水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	資本剰余金	未処分利益 剰余金
当年度末残高	3,807,715,990	224,952,882	278,252,173
議会の議決による処分数額	100,001,052	0	△ 278,252,173
資本金の組入	100,001,052	0	△ 100,001,052
減債積立金の積立	0	0	△ 178,251,121
処分後残高	3,907,717,042	224,952,882	(繰越利益剰余金) 0

（消費税抜き）

5. 令和2年度恵庭市下水道事業貸借対照表
(令和3年3月31日)

資 産 の 部

1. 固定資産

(単位：円)

(1) 有形固定資産

イ. 土地		520,475,865
ロ. 建物	1,385,358,460	
減価償却累計額	<u>△ 319,155,049</u>	1,066,203,411
ハ. 構築物	32,575,837,264	
減価償却累計額	<u>△ 8,059,254,259</u>	24,516,583,005
ニ. 機械及び装置	9,900,945,458	
減価償却累計額	<u>△ 4,136,396,737</u>	5,764,548,721
ホ. 車両運搬具	1,967,215	
減価償却累計額	<u>△ 1,868,855</u>	98,360
ヘ. 工具、器具及び備品	14,010,050	
減価償却累計額	<u>△ 7,303,455</u>	<u>6,706,595</u>

有形固定資産合計

31,874,615,957

(2) 無形固定資産

イ. 土地利用権		4,517,423
ロ. 施設利用権		88,738,603
ハ. 電話加入権		423,103
ニ. ソフトウェア		<u>542,080</u>

無形固定資産合計

94,221,209

(3) 投資その他の資産

イ. 破産更生債権等	1,031,444	
貸倒引当金	<u>△ 1,031,444</u>	0
ロ. 長期前払消費税等		<u>166,322,744</u>

投資その他の資産合計

166,322,744

固定資産合計

32,135,159,910

2. 流動資産

(1) 現金 預金
(2) 未収金
貸倒引当金
流動資産合計
資産 産 合 計

		1,669,775,434	
	249,725,223		
	<u>△ 479,951</u>	<u>249,245,272</u>	
			<u>1,919,020,706</u>
			<u><u>34,054,180,616</u></u>

(消費税抜き)

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債		<u>12,621,703,813</u>	
固定負債合計			12,621,703,813
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良費等の財源に充てるための企業債		950,637,650	
(2) 未払金		168,387,443	
(3) 未払費用		829,478	
(4) 前受金		49,537	
(5) 引当金			
イ. 賞与引当金	5,648,569		
ロ. 法定福利費引当金	<u>1,091,596</u>		
引当金合計		6,740,165	
(6) 預り金		<u>64,721,451</u>	
流動負債合計			1,191,365,724
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ. 受贈財産評価額	5,664,783,083		
ロ. 補助金	14,962,391,617		
ハ. 負担金・分担金	<u>2,093,844,077</u>		
長期前受金合計		22,721,018,777	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 6,790,828,743</u>	
繰延収益合計			<u>15,930,190,034</u>
負債合計			<u>29,743,259,571</u>

(消費税抜き)

資 本 の 部

6. 資 本 金			
(1) 資 本 金		<u>3,807,715,990</u>	
資 本 金 合 計			3,807,715,990
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ. 受 贈 財 産 評 価 額	143,153,321		
ロ. 補 助 金	36,780,150		
ハ. 一 般 会 計 繰 入 金	43,404,071		
ニ. 保 険 差 益	<u>1,615,340</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		224,952,882	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>278,252,173</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>278,252,173</u>	
剰 余 金 合 計			<u>503,205,055</u>
資 本 合 計			<u>4,310,921,045</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>34,054,180,616</u></u>

(消費税抜き)