

令和 5 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5年度（上期）恵庭市下水道事業業務状況説明書
（令和5年9月30日）

1. 事業の概況

(1) 水洗化人口	68,630 人		
(2) 総処理水量	5,632,296 m ³		
(3) 一日平均処理水量	30,778 m ³		
(4) 主要な建設改良事業（消費税込み）			
ア. 公共下水道整備事業	工事発注額 468,574,700 円	工事発注件数 17 件	
イ. 個別排水処理施設整備事業	0 円	0 件	

2. 経理の状況

(1) 予算執行状況

(令和5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	調 定 額	執 行 率	備 考
第1款 下水道事業収益	2,851,292,000	1,281,465,871	44.9	
第1項 営業収益	1,721,493,000	766,254,869	44.5	
第2項 営業外収益	1,129,799,000	515,209,543	45.6	
第3項 特別利益	0	1,459	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 下水道事業費用	2,745,770,000	1,185,499,123	43.2	
第1項 営業費用	2,532,664,000	1,118,122,420	44.1	
第2項 営業外費用	210,096,000	66,871,993	31.8	
第3項 特別損失	1,010,000	504,710	50.0	
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	1,161,454,000	47,480,000	4.1	
第1項 企業債	703,110,000	0	0.0	
第2項 補助金	356,701,000	0	0.0	
第3項 他会計出資金	95,950,000	47,480,000	49.5	
第4項 負担金	3,200,000	0	0.0	
第4項 分担金	2,233,000	0	0.0	
第5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	2,036,178,000	526,566,522	25.9	
第1項 建設改良費	1,146,444,000	84,117,398	7.3	
第2項 企業債償還金	887,474,000	442,449,124	49.9	
第3項 水洗化貸付事業費	260,000	0	0.0	
第4項 予備費	2,000,000	0	0.0	

(消費税込み)

(2) 損益計算書

(令和5年4月1日～令和5年9月30日)

単位：円

1 営業収益

(1) 下水道使用料	506,351,713	
(2) 雨水処理負担金	170,021,000	
(3) 受託事業収益	35,452,000	
(4) その他営業収益	<u>279,500</u>	712,104,213

2 営業費用

(1) 渠費	23,484,227	
(2) 処理場費	204,988,546	
(3) 個別排水処理費	12,887,120	
(4) 水質規制費	0	
(5) 水洗化促進費	3,281,575	
(6) 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	25,106,812	
(7) 業務費	26,656,728	
(8) 総係費	29,003,498	
(9) 減価償却費	763,008,000	
(10) 資産減耗費	994,000	
営業損失		<u>1,089,410,506</u>

377,306,293

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	38,516	
(2) 補助金	0	
(3) 他会計補助金	0	
(4) 他会計負担金	60,531,000	
(5) 長期前受金戻入	413,315,016	
(6) 雑収益	<u>37,570,961</u>	511,455,493

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	66,871,993		
(2) 長期前払消費税等償却	0		
(3) 雑支出	0	66,871,993	444,583,500
経常利益			67,277,207

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	1,327		
(3) その他特別利益	0	1,327	

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	504,710		
(3) その他特別損失	0	504,710	△ 503,383

当期純利益

前年度繰越利益剰余金			66,773,824
当期未処分利益剰余金			353,437,865
			420,211,689

(消費税抜き)

(3) 貸借対照表

(令和5年9月30日)

単位：円

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産
減価償却累計額
有形固定資産合計

46,093,827,119
△ 16,351,451,931

29,742,375,188

(2) 無形固定資産
無形固定資産合計

94,267,769

94,267,769

(3) 投資その他の資産
投資その他の資産合計

188,495,985

188,495,985

固定資産合計

30,025,138,942

2 流動資産

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

1,815,374,417

158,050,307

0

0

82,728,530

流動資産合計

2,056,153,254

資産合計

32,081,292,196

(消費税抜き)

負債の部

3	固定負債				
	(1) 企業負債			12,038,013,334	
	固定負債合計				12,038,013,334
4	流動負債				
	(1) 企業債			445,022,906	
	(2) 未払費用			187,080,251	
	(3) 未払費用			6,959,441	
	(4) 引当金			16,671	
	(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				639,079,269
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金			23,233,526,885	
	(2) 長期前受金仮勘定			17,559,840	
	(3) 長期前受金収益化累計額			△ 8,846,597,611	
	繰延収益合計				14,404,489,115
	負債合計				27,081,581,718

資本の部

6	資本金				
	(1) 資本金			4,354,545,906	
	資本金合計				4,354,545,906
7	剰余金				
	(1) 資本金剰余金			224,952,883	
	(2) 利益剰余金			420,211,689	
	剰余金合計				645,164,572
	資本合計				4,999,710,478
	負債資本合計				32,081,292,196

(消費税抜き)

3. 令和4年度決算

下水道事業会計

1. 令和4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	2,801,822,000	3,217,000	2,805,039,000	0	2,805,039,000	2,776,341,946	△ 28,697,054	
第1項 営業収益	1,705,235,000	1,126,000	1,706,361,000	0	1,706,361,000	1,719,149,475	12,788,475	内、仮受消費税額107,766,222
第2項 営業外収益	1,096,587,000	2,091,000	1,098,678,000	0	1,098,678,000	1,057,170,523	△ 41,507,477	内、仮受消費税額7,387,721
第3項 特別利益	0	0	0	0	0	21,948	21,948	内、仮受消費税額1,976

(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	2,646,343,000	24,135,000	0	0	0	2,670,478,000	0	2,670,478,000	2,583,015,879	13,497,000	73,965,121	
第1項 営業費用	2,457,158,000	24,135,000	0	△ 3,924,536	0	2,477,368,464	0	2,477,368,464	2,392,806,733	13,497,000	71,064,731	内、仮払消費税額66,950,744
第2項 営業外費用	186,175,000	0	0	3,924,536	0	190,099,536	0	190,099,536	189,858,606	0	240,930	内、仮払消費税額3,321,061
第3項 特別損失	1,010,000	0	0	0	0	1,010,000	0	1,010,000	350,540	0	659,460	
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)

下水道事業会計

(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	1,159,049,000	0	1,159,049,000	260,050,000	0	1,419,099,000	1,080,062,212	△ 339,036,788	
第1項 企業債	743,500,000	0	743,500,000	151,300,000	0	894,800,000	662,100,000	△ 232,700,000	
第2項 補助金	303,200,000	0	303,200,000	108,750,000	0	411,950,000	308,550,000	△ 103,400,000	
第3項 他会計出資金	109,726,000	0	109,726,000	0	0	109,726,000	108,881,252	△ 844,748	
第4項 分担金	2,233,000	0	2,233,000	0	0	2,233,000	530,960	△ 1,702,040	
第5項 水洗化 貸付事業収入	390,000	0	390,000	0	0	390,000	0	△ 390,000	

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

下水道事業会計

(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 繰 越 額	合 計		法第26条の規定 による繰越額	継 続 費 繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	2,000,524,000	0	0	0	2,000,524,000	279,971,000	0	2,280,495,000	1,899,781,801	98,000,000	0	98,000,000	282,713,199	
第1項 建設改良費	1,066,313,000	0	0	0	1,066,313,000	279,971,000	0	1,346,284,000	967,963,352	98,000,000	0	98,000,000	280,320,648	内、仮払消費税 額85,054,751
第2項 企業債 償還金	931,821,000	0	0	0	931,821,000	0	0	931,821,000	931,818,449	0	0	0	2,551	
第3項 水洗化 貸付事業費	390,000	0	0	0	390,000	0	0	390,000	0	0	0	0	390,000	
第4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819,719,589円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額57,803,323円、減債積立金処分量217,915,121円、過年度分損益勘定留保資金544,001,145円で補てんした。

2. 令和4年度恵庭市下水道事業損益計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,012,934,486		
(2) 雨水処理負担金	517,117,740		
(3) 受託事業収益	65,325,000		
(4) その他営業収益	16,006,027	1,611,383,253	
2 営業費用			
(1) 管渠費	115,159,214		
(2) 処理場費	440,673,757		
(3) 個別排水処理費	24,446,378		
(4) 水質規制費	2,505,274		
(5) 水洗化促進費	7,647,049		
(6) 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	62,215,270		
(7) 業務費	50,574,083		
(8) 総係費	64,053,634		
(9) 減価償却費	1,550,913,426		
(10) 資産減耗費	7,667,904	2,325,855,989	
営業損失			714,472,736
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	429,463		
(2) 補助金	22,300,000		
(3) 他会計補助金	47,689,791		
(4) 他会計負担金	75,568,974		
(5) 長期前受金戻入	829,697,891		
(6) 雑収益	74,957,742	1,050,643,861	

下水道事業会計

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	135,402,465		
(2) 長期前払消費税等償却	10,624,070		
(3) 雑支出	54,291,278	200,317,813	850,326,048
経常利益			135,853,312
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	19,972	19,972	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	350,540	350,540	△ 330,568
当年度純利益			135,522,744
その他未処分利益剰余金変動額			217,915,121
当年度未処分利益剰余金			353,437,865

(消費税抜き)

3. 令和4年度 恵庭市下水道事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5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	4,019,933,533	143,153,322	36,780,150	43,404,071	1,615,340	224,952,883	0	396,166,242	396,166,242	4,641,052,658
前年度処分額	178,251,121	0	0	0	0	0	217,915,121	△ 396,166,242	△ 178,251,121	0
議会の議決による処分額	178,251,121	0	0	0	0	0	217,915,121	△ 396,166,242	△ 178,251,121	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	217,915,121	△ 217,915,121	0	0
資本金の組入	178,251,121	0	0	0	0	0	0	△ 178,251,121	△ 178,251,121	0
処分後残高	4,198,184,654	143,153,322	36,780,150	43,404,071	1,615,340	224,952,883	217,915,121	(繰越利益剰余金) 0	217,915,121	4,641,052,658
当年度変動額	108,881,252	0	0	0	0	0	△ 217,915,121	353,437,865	135,522,744	244,403,996
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	△ 217,915,121	217,915,121	0	0
出資金の受入	108,881,252	0	0	0	0	0	0	0	0	108,881,252
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	135,522,744	135,522,744	135,522,744
当年度末残高	4,307,065,906	143,153,322	36,780,150	43,404,071	1,615,340	224,952,883	0	(当年度未処分利益剰余金) 353,437,865	353,437,865	4,885,456,654

(消費税抜き)

4. 令和4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	4,307,065,906	224,952,883	353,437,865
議会の議決による処分類	217,915,121	0	△ 353,437,865
資本金の組入	217,915,121	0	△ 217,915,121
減債積立金の積立	0	0	△ 135,522,744
処分後残高	4,524,981,027	224,952,883	（繰越利益剰余金） 0

（消費税抜き）

5. 令和4年度恵庭市下水道事業貸借対照表
(令和5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		520,475,866	
ロ. 建物	1,426,788,446		
減価償却累計額	<u>△ 413,632,619</u>	1,013,155,827	
ハ. 構築物	33,886,986,855		
減価償却累計額	<u>△ 10,128,393,647</u>	23,758,593,208	
ニ. 機械及び装置	10,127,991,578		
減価償却累計額	<u>△ 5,037,903,129</u>	5,090,088,449	
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	14,224,990		
減価償却累計額	<u>△ 8,422,681</u>	5,802,309	
ト. 建設仮勘定		<u>38,465,770</u>	
有形固定資産合計			30,426,679,789

(2) 無形固定資産

イ. 土地利権		4,517,423	
ロ. 施設利権		84,880,403	
ハ. 電話加入権		423,103	
ニ. ソフトウェア		<u>6,223,840</u>	
無形固定資産合計			96,044,769

(3) 投資その他の資産

イ. 破産更生債権等	569,460		
貸倒引当金	<u>△ 569,460</u>	0	
ロ. 長期前払消費税等		<u>188,495,985</u>	
投資その他の資産合計			<u>188,495,985</u>

固定資産合計

30,711,220,543

下水道事業会計

2. 流動資産

(1) 現金 預 金

1,915,208,638

(2) 未 収 金

197,854,419

貸 倒 引 当 金

△ 186,543

197,667,876

流動資産合計

2,112,876,514

資産合計

32,824,097,057

(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

12,038,013,334

固定負債合計

12,038,013,334

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

887,472,030

(2) 未 払 金

155,225,972

(3) 未 払 費 用

797,445

(4) 引 当 金

イ. 賞 与 引 当 金

6,137,209

ロ. 法定福利費引当金

1,075,014

引 当 金 合 計

7,212,223

(5) 預 り 金

32,115,268

流動負債合計

1,082,822,938

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

イ. 受贈財産評価額

5,725,856,803

ロ. 補助金

15,412,560,161

ハ. 負担金・分担金

2,095,500,305

長期前受金合計

23,233,917,269

(2)長期前受金仮勘定
 (3)長期前受金収益化累計額
 繰延収益合計
 負債合計

17,559,840	
<u>△ 8,433,672,978</u>	<u>14,817,804,131</u>
	<u><u>27,938,640,403</u></u>

(消費税抜き)

資 本 の 部

6. 資本金
 (1)資本金
 資本金合計

<u>4,307,065,906</u>	4,307,065,906
----------------------	---------------

7. 剰余金
 (1)資本剰余金
 イ.受贈財産評価額
 ロ.補助金
 ハ.一般会計繰入金
 ニ.保険差益
 資本剰余金合計

143,153,322	
36,780,150	
43,404,071	
<u>1,615,340</u>	
	224,952,883

(2)利益剰余金
 イ.当年度未処分利益剰余金
 利益剰余金合計

<u>353,437,865</u>	<u>353,437,865</u>
--------------------	--------------------

剰余金合計
 資本合計
 負債資本合計

<u>578,390,748</u>
<u>4,885,456,654</u>
<u><u>32,824,097,057</u></u>

(消費税抜き)