

令和 6 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6年度（上期）恵庭市下水道事業業務状況説明書  
（令和6年9月30日）

1. 事業の概況

(1) 水洗化人口	68,766 人
(2) 総処理水量	5,700,352 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均処理水量	31,149 m <sup>3</sup>
(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 479,461,070 円
イ. 個別排水処理施設整備事業	5,236,000 円

## 2. 経理の状況

### (1) 予算執行状況

(令和6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	2,909,341,000	1,288,091,968	44.3	
第1項 営業収益	1,715,393,000	767,082,092	44.7	
第2項 営業外収益	1,193,948,000	520,983,463	43.6	
第3項 特別利益	0	26,413	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	2,792,284,000	1,179,027,741	42.2	
第1項 営業費用	2,578,590,000	1,113,605,236	43.2	
第2項 営業外費用	210,684,000	65,053,458	30.9	
第3項 特別損失	1,010,000	369,047	36.5	
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	1,187,487,000	51,809,760	4.4	
第1項 企業債	826,200,000	0	0.0	
第2項 補助金	256,400,000	0	0.0	
第3項 他会計出資金	99,444,000	49,227,000	49.5	
第4項 負担金	2,950,000	2,582,760	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	2,033,683,000	533,757,761	26.2	
第1項 建設改良費	1,140,293,000	88,862,865	7.8	
第2項 企業債償還金	891,130,000	444,894,896	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6年4月1日～令和6年9月30日)

単位：円

### 1 営業収益

(1) 下水道使用料	510,044,952	
(2) 雨水処理負担金	167,996,000	
(3) 受託事業収益	34,359,000	
(4) その他営業収益	<u>271,600</u>	712,671,552

### 2 営業費用

(1) 渠費	21,227,858	
(2) 処理場費	193,051,886	
(3) 個別排水処理費	11,995,610	
(4) 水質規制費	0	
(5) 水洗化促進費	3,223,084	
(6) 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	24,823,076	
(7) 業務費	26,391,955	
(8) 総係費	28,672,877	
(9) 減価償却費	774,734,500	
(10) 資産減耗費	2,234,000	
営業損失		<u>1,086,354,846</u>

373,683,294

### 3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	86,084	
(2) 補助金	0	
(3) 他会計補助金	0	
(4) 他会計負担金	69,116,000	
(5) 長期前受金戻入	411,479,908	
(6) 雑収益	<u>36,637,714</u>	517,319,706

#### 4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	65,053,458		
(2) 長期前払消費税等償却	0		
(3) 雑支出	0	65,053,458	452,266,248
経常利益			<u>78,582,954</u>

#### 5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	24,018		
(3) その他特別利益	0	24,018	

#### 6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	369,047		
(3) その他特別損失	0	369,047	△ 345,029

#### 当期純利益

前年度繰越利益剰余金			<u>78,237,925</u>
当期未処分利益剰余金			<u>227,498,582</u>
			<u>305,736,507</u>

(消費税抜き)

### (3) 貸借対照表

(令和6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

46,824,741,913  
△ 17,909,614,848

28,915,127,065

(2) 無形固定資産  
無形固定資産合計

90,714,949

90,714,949

(3) 投資その他の資産  
投資その他の資産合計

198,277,455

198,277,455

固定資産合計

29,204,119,469

#### 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

1,803,821,318

152,796,254

0

0

132,907,770

流動資産合計

2,089,525,342

資産合計

31,293,644,811

(消費税抜き)

負債の部

3	固定負債				
	(1) 企業負債			11,683,684,650	
	固定負債合計				11,683,684,650
4	流動負債				
	(1) 企業債			446,233,788	
	(2) 未払費用			107,090,405	
	(3) 未払費用			0	
	(4) 引当金			21,320	
	(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				553,345,513
5	繰延収益				
	(1) 長期前受金			23,402,574,977	
	(2) 長期前受金仮勘定			121,989,053	
	(3) 長期前受金収益化累計額			△ 9,667,874,632	
	繰延収益合計				13,856,689,398
	負債合計				26,093,719,561

資本の部

6	資本金				
	(1) 資本金			4,669,235,870	
	資本金合計				4,669,235,870
7	剰余金				
	(1) 資本金剰余金			224,952,883	
	(2) 利益剰余金			305,736,497	
	剰余金合計				530,689,380
	資本合計				5,199,925,250
	負債資本合計				31,293,644,811

(消費税抜き)

### 3. 令和5年度 恵庭市下水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6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	4,307,065,906	143,153,322	36,780,150	43,404,071	1,615,340	224,952,883	0	353,437,865	353,437,865	4,885,456,654
前年度処分額	217,915,121	0	0	0	0	0	135,522,744	△ 353,437,865	△ 217,915,121	0
議会の議決による処分額	217,915,121	0	0	0	0	0	135,522,744	△ 353,437,865	△ 217,915,121	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	135,522,744	△ 135,522,744	0	0
資本金の組入	217,915,121	0	0	0	0	0	0	△ 217,915,121	△ 217,915,121	0
処分後残高	4,524,981,027	143,153,322	36,780,150	43,404,071	1,615,340	224,952,883	135,522,744	(繰越利益剰余金) 0	135,522,744	4,885,456,654
当年度変動額	95,027,843	0	0	0	0	0	△ 135,522,744	227,498,582	91,975,838	187,003,681
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	△ 135,522,744	135,522,744	0	0
出資金の受入	95,027,843	0	0	0	0	0	0	0	0	95,027,843
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	91,975,838	91,975,838	91,975,838
当年度末残高	4,620,008,870	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) 227,498,582	227,498,582	5,072,460,335

(消費税抜き)

4. 令和5年度 恵庭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	4,620,008,870	224,952,883	227,498,582
議会の議決による処分類	135,522,744	0	△ 227,498,582
減債積立金の積立	0	0	△ 91,975,838
資本金の組入	135,522,744	0	△ 135,522,744
処分後残高	4,755,531,614	224,952,883	(繰越利益剰余金) 0

(消費税抜き)

5. 令和5年度恵庭市下水道事業貸借対照表  
(令和6年3月31日)

資 産 の 部

				(単位：円)
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ. 土地		521,248,054	
	ロ. 建物	1,426,788,446		
	減価償却累計額	<u>△ 460,154,025</u>	966,634,421	
	ハ. 構築物	34,371,431,592		
	減価償却累計額	<u>△ 11,177,392,450</u>	23,194,039,142	
	ニ. 機械及び装置	10,146,655,026		
	減価償却累計額	<u>△ 5,488,003,655</u>	4,658,651,371	
	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	15,643,990		
	減価償却累計額	<u>△ 9,238,363</u>	6,405,627	
	ト. 建設仮勘定		<u>260,452,474</u>	
	有形固定資産合計			29,607,529,449
(2)	無形固定資産			
	イ. 土地利用権		4,517,423	
	ロ. 施設利用権		82,951,303	
	ハ. 電話加入権		423,103	
	ニ. ソフトウェア		<u>4,600,120</u>	
	無形固定資産合計			92,491,949
(3)	投資その他の資産			
	イ. 破産更生債権等	124,956		
	貸倒引当金	<u>△ 124,956</u>	0	
	ロ. 長期前払消費税等		<u>198,277,455</u>	
	投資その他の資産合計			<u>198,277,455</u>
	固定資産合計			29,898,298,853

下水道事業会計

2 流動資産

(1) 現金預金		2,140,881,646	
(2) 未収金	154,173,446		
貸倒引当金	△ 88,806		154,084,640
流動資産合計			<u>2,294,966,286</u>
資産合計			<u><u>32,193,265,139</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		11,683,684,650	
固定負債合計			<u>11,683,684,650</u>

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		891,128,684	
(2) 未払金		243,928,469	
(3) 未払費用		7,078,501	
(4) 引当金			
イ. 賞与引当金	5,875,888		
ロ. 法定福利費引当金	1,155,912		
引当金合計		7,031,800	
(5) 預り金		22,366,154	
流動負債合計			<u>1,171,533,608</u>

5 繰延収益

(1) 長期前受金			
イ. 受贈財産評価額	5,750,206,803		
ロ. 補助金	15,557,592,614		
ハ. 負担金・分担金	2,095,445,030		
長期前受金合計		23,403,244,447	

下水道事業会計

(2) 長期前受金仮勘定		119,406,293	
(3) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 9,257,064,194</u>	
繰延収益合計			<u>14,265,586,546</u>
負債合計			<u><u>27,120,804,804</u></u>

(消費税抜き)

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金		<u>4,620,008,870</u>	
資本金合計			4,620,008,870
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ. 受贈財産評価額	143,153,322		
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		224,952,883	
(2) 利益剰余金			
イ. 当年度未処分利益剰余金	<u>227,498,582</u>		
利益剰余金合計		<u>227,498,582</u>	
剰余金合計			<u>452,451,465</u>
資本合計			<u>5,072,460,335</u>
負債資本合計			<u><u>32,193,265,139</u></u>

(消費税抜き)

3. 令和5年度決算

1. 令和5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	2,851,292,000	0	2,851,292,000	0	2,851,292,000	2,791,831,257	△ 59,460,743	
第1項 営業収益	1,721,493,000	0	1,721,493,000	0	1,721,493,000	1,709,840,037	△ 11,652,963	内、仮受消費税額108,613,684
第2項 営業外収益	1,129,799,000	0	1,129,799,000	0	1,129,799,000	1,081,989,761	△ 47,809,239	内、仮受消費税額7,138,487
第3項 特別利益	0	0	0	0	0	1,459	1,459	内、仮受消費税額132

(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	2,732,273,000	0	0	0	0	2,732,273,000	13,497,000	2,745,770,000	2,653,974,671	0	91,795,329	
第1項 営業費用	2,519,167,000	0	0	0	0	2,519,167,000	13,497,000	2,532,664,000	2,461,533,959	0	71,130,041	内、仮払消費税額 72,556,805
第2項 営業外費用	210,096,000	0	0	0	0	210,096,000	0	210,096,000	191,928,195	0	18,167,805	内、仮払消費税額 3,142,364
第3項 特別損失	1,010,000	0	0	0	0	1,010,000	0	1,010,000	512,517	0	497,483	
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						決 算 額	予 算 額 に 比 べ 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	合 計			
第1款 資本的収入	1,110,443,000	0	1,110,443,000	97,901,000	0	1,208,344,000	880,730,123	△ 327,613,877	
第1項 企業債	697,900,000	0	697,900,000	52,100,000	0	750,000,000	536,800,000	△ 213,200,000	
第2項 補助金	310,900,000	0	310,900,000	45,801,000	0	356,701,000	248,421,000	△ 108,280,000	
第3項 他会計出資金	95,950,000	0	95,950,000	0	0	95,950,000	95,027,843	△ 922,157	
第4項 負担金	3,200,000	0	3,200,000	0	0	3,200,000	316,280	△ 2,883,720	
第5項 分担金	2,233,000	0	2,233,000	0	0	2,233,000	165,000	△ 2,068,000	
第6項 水洗化貸付事業収入	260,000	0	260,000	0	0	260,000	0	△ 260,000	

(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	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	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 次 繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	1,938,178,000	0	0	0	1,938,178,000	98,000,000	0	2,036,178,000	1,663,882,198	55,000,000	0	55,000,000	317,295,802	
第1項 建設改良費	1,048,444,000	0	0	0	1,048,444,000	98,000,000	0	1,146,444,000	776,410,168	55,000,000	0	55,000,000	315,033,832	内、仮払消費税額 67,648,859
第2項 企業債償還金	887,474,000	0	0	0	887,474,000	0	0	887,474,000	887,472,030	0	0	0	1,970	
第3項 水洗化貸付事業費	260,000	0	0	0	260,000	0	0	260,000	0	0	0	0	260,000	
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783,152,075円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額45,880,748円、減債積立金処分額135,522,744円、

過年度分損益勘定留保資金601,748,583円で補てんした。

2. 令和5年度恵庭市下水道事業損益計算書  
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益		
(1) 下水道使用料	1,018,960,772	
(2) 雨水処理負担金	513,984,981	
(3) 受託事業収益	67,770,000	
(4) その他営業収益	510,600	1,601,226,353
	<hr/>	
2 営業費用		
(1) 管渠費	116,216,561	
(2) 処理場費	497,551,237	
(3) 個別排水処理費	26,349,398	
(4) 水質規制費	2,700,000	
(5) 水洗化促進費	8,080,678	
(6) 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	64,543,028	
(7) 業務費	50,238,193	
(8) 総係費	67,183,590	
(9) 減価償却費	1,553,839,083	
(10) 資産減耗費	2,275,386	2,388,977,154
	<hr/>	<hr/>
営業損失		787,750,801
3 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	564,965	
(2) 補助金	38,080,000	
(3) 他会計補助金	22,429,700	
(4) 他会計負担金	116,670,802	
(5) 長期前受金戻入	825,469,865	
(6) 雑収益	72,346,304	1,075,561,636
	<hr/>	

