

恵庭市下水道事業会計決算書

認定案 第11号

令和元年度 恵庭市下水道事業会計決算

令和2年 9月10日 提出

恵庭市長 原 田 裕

1. 令和元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	2,865,042,000	0	2,865,042,000	0	2,865,042,000	2,738,899,940	△ 126,142,060	
第1項 営業収益	1,798,650,000	0	1,798,650,000	0	1,798,650,000	1,715,665,301	△ 82,984,699	内、仮受消費税額92,701,161
第2項 営業外収益	1,066,382,000	0	1,066,382,000	0	1,066,382,000	1,022,254,380	△ 44,127,620	内、仮受消費税額35,644
第3項 特別利益	10,000	0	10,000	0	10,000	980,259	970,259	内、仮受消費税額46,575

(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	2,647,093,000	0	0	0	0	2,647,093,000	0	2,647,093,000	2,582,130,249	0	64,962,751	
第1項 営業費用	2,457,388,000	0	0	0	0	2,457,388,000	0	2,457,388,000	2,403,524,742	0	53,863,258	内、仮払消費税 額67,586,571
第2項 営業外費用	186,695,000	0	0	0	0	186,695,000	0	186,695,000	178,135,964	0	8,559,036	
第3項 特別損失	1,010,000	0	0	0	0	1,010,000	0	1,010,000	469,543	0	540,457	
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 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	合 計			
第1款 資本的収入	1,599,048,000	0	1,599,048,000	18,015,000	46,585,000	1,663,648,000	1,242,553,118	△ 421,094,882	
第1項 企業債	980,000,000	0	980,000,000	18,015,000	35,585,000	1,033,600,000	706,100,000	△ 327,500,000	
第2項 補助金	497,680,000	0	497,680,000	0	11,000,000	508,680,000	417,163,000	△ 91,517,000	
第3項 他会計出資金	111,302,000	0	111,302,000	0	0	111,302,000	110,728,038	△ 573,962	
第4項 負担金	7,432,000	0	7,432,000	0	0	7,432,000	7,432,500	500	
第5項 分担金	2,314,000	0	2,314,000	0	0	2,314,000	1,067,580	△ 1,246,420	
第6項 水洗化 貸付事業収入	320,000	0	320,000	0	0	320,000	62,000	△ 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 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	2,518,068,000	0	0	0	2,518,068,000	20,000,000	49,100,000	2,587,168,000	2,147,692,552	282,286,000	80,000,000	362,286,000	77,189,448	
第1項 建設改良費	1,524,932,000			0	1,524,932,000	20,000,000	49,100,000	1,594,032,000	1,156,925,798	282,286,000	80,000,000	362,286,000	74,820,202	内、仮払消費税 額89,811,062
第2項 企業債 償還金	990,706,000	0	0	0	990,706,000	0	0	990,706,000	990,704,754	0	0	0	1,246	
第3項 水洗化 貸付事業費	320,000	0	0	0	320,000	0	0	320,000	62,000	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905,139,434円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額56,768,639円、減債積立金処分額157,363,632円、過年度分損益勘定留保資金691,007,163円で補てんした。

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

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,016,754,973		
(2) 雨水処理負担金	546,391,117		
(3) 受託事業収益	59,632,550		
(4) その他営業収益	185,500	1,622,964,140	
2 営業費用			
(1) 管渠費	116,076,659		
(2) 処理場費	462,191,655		
(3) 個別排水処理費	21,454,678		
(4) 水質規制費	2,585,000		
(5) 水洗化促進費	4,429,335		
(6) 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	56,798,576		
(7) 業務費	57,906,760		
(8) 総係費	91,391,175		
(9) 減価償却費	1,521,401,440		
(10) 資産減耗費	1,702,893	2,335,938,171	
営業損失			712,974,031
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	610,898		
(2) 補助金	27,350,000		
(3) 他会計補助金	57,248,956		
(4) 他会計負担金	101,957,561		
(5) 長期前受金戻入	820,460,155		
(6) 雑収	2,168,677	1,009,796,247	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	172,101,214		
(2) 長期前払消費税等償却	6,034,750		
(3) 雑支出	19,149,341	197,285,305	812,510,942
経常利益			99,536,911
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	933,684	933,684	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	469,543	469,543	464,141
当年度純利益			100,001,052
その他未処分利益剰余金変動額			157,363,632
当年度未処分利益剰余金			257,364,684

(消費税抜き)

3. 令和元年度 恵庭市下水道事業剰余金計算書

(平成31年4月1日から令和2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	3,215,403,029	136,689,827	36,780,150	43,404,071	1,615,340	218,489,388	0	372,050,541	372,050,541	3,805,942,958
前年度処分額	214,686,909	0	0	0	0	0	157,363,632	△ 372,050,541	△ 214,686,909	0
議会の議決による処分額	214,686,909	0	0	0	0	0	157,363,632	△ 372,050,541	△ 214,686,909	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	157,363,632	△ 157,363,632	0	0
資本金の組入	214,686,909	0	0	0	0	0	0	△ 214,686,909	△ 214,686,909	0
処分後残高	3,430,089,938	136,689,827	36,780,150	43,404,071	1,615,340	218,489,388	157,363,632	(繰越利益剰余金) 0	157,363,632	3,805,942,958
当年度変動額	110,728,038	0	0	0	0	0	△ 157,363,632	257,364,684	100,001,052	210,729,090
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	△ 157,363,632	157,363,632	0	0
出資金の受入	110,728,038	0	0	0	0	0	0	0	0	110,728,038
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	100,001,052	100,001,052	100,001,052
当年度末残高	3,540,817,976	136,689,827	36,780,150	43,404,071	1,615,340	218,489,388	0	(当年度未処分利益剰余金) 257,364,684	257,364,684	4,016,672,048

(消費税抜き)

4. 令和元年度 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	3,540,817,976	218,489,388	257,364,684
議会の議決による処分類	157,363,632	0	△ 257,364,684
資本金の組入	157,363,632	0	△ 157,363,632
減債積立金の積立	0	0	△ 100,001,052
処分後残高	3,698,181,608	218,489,388	（繰越利益剰余金） 0

（消費税抜き）

5. 令和元年度恵庭市下水道事業貸借対照表
(令和2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		514,012,371
ロ. 建 物	1,011,980,093	
減価償却累計額	<u>△ 281,346,814</u>	730,633,279
ハ. 構 築 物	32,045,201,921	
減価償却累計額	<u>△ 7,037,582,206</u>	25,007,619,715
ニ. 機 械 及 び 装 置	8,261,452,128	
減価償却累計額	<u>△ 3,731,474,265</u>	4,529,977,863
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	12,671,255	
減価償却累計額	<u>△ 6,512,511</u>	6,158,744
ト. 建 設 仮 勘 定		<u>1,183,571,689</u>

有 形 固 定 資 産 合 計

31,972,072,021

(2) 無 形 固 定 資 産

イ. 土 地 利 用 権		4,517,423
ロ. 施 設 利 用 権		90,667,703
ハ. 電 話 加 入 権		423,103
ニ. ソ フ ト ウ ェ ア		<u>677,600</u>

無 形 固 定 資 産 合 計

96,285,829

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ. 破 産 更 生 債 権 等	1,387,977	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,387,977</u>	0

ロ. 長 期 前 払 消 費 税 等

130,665,606

投 資 そ の 他 の 資 産 合 計

130,665,606

固 定 資 産 合 計

32,199,023,456

2. 流動資産			
(1) 現金		1,657,952,430	
(2) 未収金	154,081,554		
貸倒引当金	<u>△ 1,436,307</u>	152,645,247	
(3) 前払金		<u>23,500,000</u>	
流動資産合計			<u>1,834,097,677</u>
資産合計			<u>34,033,121,133</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		12,693,741,463	
固定負債合計			12,693,741,463
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		968,926,303	
(2) 未払金		146,052,298	
(3) 未払費用		731,818	
(4) 引当金			
イ. 賞与引当金	6,143,027		
ロ. 法定福利費引当金	1,180,151		
引当金合計		7,323,178	
(5) 預り金		30,084,171	
流動負債合計			1,153,117,768
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ. 受贈財産評価額	5,655,100,916		
ロ. 補助金	13,842,127,389		
ハ. 負担金・分担金	2,085,220,567		
長期前受金合計		21,582,448,872	
(2) 長期前受金仮勘定		586,004,446	
(3) 長期前受金収益化累計額		△ 5,998,863,464	
繰延収益合計			16,169,589,854
負債合計			30,016,449,085

(消費税抜き)

資 本 の 部

6. 資 本 金			
(1) 資 本 金		<u>3,540,817,976</u>	
資 本 金 合 計			3,540,817,976
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ. 受 贈 財 産 評 価 額	136,689,827		
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		218,489,388	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>257,364,684</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>257,364,684</u>	
剰 余 金 合 計			<u>475,854,072</u>
資 本 合 計			<u>4,016,672,048</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>34,033,121,133</u></u>

(消費税抜き)

財 務 諸 表 附 屬 明 細 書

1. キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー		II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	100,001,052	固定資産の取得による支出	△ 1,067,114,736
減価償却費	1,521,401,440	国庫補助金による収入	417,163,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 3,144,146	国庫補助金の返還による支出	0
賞与・法定福利費引当金の増減額(△は減少)	449,073	受益者負担金・分担金による収入	8,500,080
長期前受金戻入額	△ 820,460,155	投資活動によるキャッシュ・フロー計	△ 641,451,656
受取利息及び受取配当金	△ 610,898		
支払利息	172,101,214	III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産除却損	1,115,893	建設改良企業債による収入	706,100,000
未収金の増減額(△は増加)	1,634,350	一般会計からの出資金による収入	110,728,038
未払金の増減額(△は減少)	△ 382,863,610	建設改良企業債の償還による支出	△ 990,704,754
未払費用の増減額(△は減少)	△ 19,244,209	財務活動によるキャッシュ・フロー計	△ 173,876,716
長期前払消費税等の増減額(△は増加)	△ 27,007,673		
その他資産負債の増減額(△は減少)	△ 3,367,160		
小計	540,005,171		
利息及び配当金の受取額	610,898	IV 資金増減額	△ 446,813,517
利息の支払額	△ 172,101,214	V 資金期首残高	2,104,765,947
業務活動によるキャッシュ・フロー計	368,514,855	VI 資金期末残高	1,657,952,430

(消費税抜き)

2. 収 益 費 用 明 細 書

(1) 収益的収支
(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額 (税抜)	金 額 (税込)	備 考
下水道事業収益				2,633,694,071	2,738,899,940	
	営 業 収 益			1,622,964,140	1,715,665,301	
		下 水 道 使 用 料		1,016,754,973	1,103,678,268	
			下 水 道 使 用 料	1,009,328,029	1,095,622,933	
			個 別 排 水 処 理 使 用 料	7,426,944	8,055,335	
		雨 水 処 理 負 担 金		546,391,117	546,391,117	
			雨 水 処 理 負 担 金	546,391,117	不課税 546,391,117	
		受 託 事 業 収 益		59,632,550	65,410,416	
			生 ご み ・ し 尿 処 理 場 維 持 管 理 受 託 事 業 収 益	59,632,550	65,410,416	
		そ の 他 営 業 収 益		185,500	185,500	
			手 数 料	185,500	非課税 185,500	
	営 業 外 収 益			1,009,796,247	1,022,254,380	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		610,898	610,898	
			預 金 利 息	610,898	非課税 610,898	
		補 助 金		27,350,000	27,350,000	
			国 庫 補 助 金	27,350,000	不課税 27,350,000	
		他 会 計 補 助 金		57,248,956	57,248,956	
			一 般 会 計 補 助 金	57,248,956	不課税 57,248,956	
		他 会 計 負 担 金		101,957,561	101,957,561	
			一 般 会 計 負 担 金	101,957,561	不課税 101,957,561	
		長 期 前 受 金 戻 入		820,460,155	820,460,155	
			受 贈 財 産 評 価 額 戻 入	199,731,138	不課税 199,731,138	
			補 助 金 戻 入	544,936,909	不課税 544,936,909	
			負 担 金 ・ 分 担 金 戻 入	75,792,108	不課税 75,792,108	
		消 費 税 還 付 金		0	13,739,413	
			消 費 税 還 付 金	0	不課税 13,739,413	

(注)：「金額 (税込)」欄には、予算執行額 (消費税及び地方消費税を含む額) を付記した。

「備考」欄には、地方公営企業法施行令第17条第1項第8号に規定する議会の議決を経なければ流用できない費用について、予算額を付記した。

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金額 (税抜)	金額 (税込)	備考
		雑	収	2,168,677	887,397	
		益				
			下 水 道 占 用 料	143,378	非課税	143,378
			行 政 財 産 使 用 料	65,064	一部課税	69,359
			そ の 他 雑 収 益	1,960,235	一部課税	674,660
	特 別 利 益			933,684		980,259
		過 年 度 損 益 修 正 益		933,684		980,259
			過 年 度 損 益 修 正 益	933,684	一部課税	980,259

(注)：「金額 (税込)」欄には、予算執行額 (消費税及び地方消費税を含む額) を付記した。

「備考」欄には、地方公営企業法施行令第17条第1項第8号に規定する議会の議決を経なければ流用できない費用について、予算額を付記した。

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額 (税抜)	金額 (税込)	備考
下水道事業費用				2,533,693,019	2,582,130,249	
	営業費用			2,335,938,171	2,403,524,742	
		管渠費		116,076,659	125,435,470	
			給料	7,282,800	不課税 7,282,800	予算額 7,385,000
			手当等	3,503,685	一部課税 3,515,372	予算額 (税抜) 4,093,000 予算額 (税込) 4,095,000
			賞与引当金繰入額	745,036	不課税 745,036	予算額 1,042,000
			法定福利費	3,814,569	非課税 3,814,569	予算額 3,862,000
			法定福利費引当金繰入額	140,360	非課税 140,360	予算額 202,000
			旅費	10,737	11,640	
			被服費	14,670	15,908	
			備用品費	87,386	94,995	
			燃料費	71,197	77,542	
			印刷製本費	26,600	28,728	
			通信運搬費	238,406	259,620	
			負担金	490	非課税 490	
			光熱水費	105,982	115,572	
			手数料	450	非課税 450	
			修繕費	3,179,460	3,496,391	
			委託料	92,307,818	100,890,600	
			賃借料	177,157	一部課税 177,275	
			動力費	889,784	968,626	
			材料費	3,158,650	3,448,674	
			工事請負費	294,000	323,400	
			保険料	13,314	非課税 13,314	
			補償費	14,108	不課税 14,108	

(注)：「金額 (税込)」欄には、予算執行額 (消費税及び地方消費税を含む額) を付記した。

「備考」欄には、地方公営企業法施行令第17条第1項第8号に規定する議会の議決を経なければ流用できない費用について、予算額を付記した。

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額 (税抜)	金額 (税込)	備考
		処 理 場 費		462,191,655	504,860,663	
			給 料	7,703,760	不課税 7,703,760	予算額 7,704,000
			手 当 等	2,505,926	一部課税 2,514,230	予算額 (税抜) 2,670,000 予算額 (税込) 2,677,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	748,718	不課税 748,718	予算額 835,000
			法 定 福 利 費	2,888,398	非課税 2,888,398	予算額 3,120,000
			法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	139,631	非課税 139,631	予算額 163,000
			備 消 品 費	212,852	230,376	
			燃 料 費	1,051,768	1,156,699	
			通 信 運 搬 費	3,053,857	3,342,022	
			光 熱 水 費	2,557,636	2,782,407	
			手 数 料	1,301,026	一部課税 1,308,504	
			修 繕 費	59,888,500	65,270,870	
			委 託 料	329,775,730	362,031,157	
			賃 借 料	20,718	22,577	
			動 力 費	42,957,415	46,735,314	
			材 料 費	6,919,460	7,474,446	
			保 険 料	13,314	非課税 13,314	
			使 用 料	452,946	498,240	
		個 別 排 水 処 理 費		21,454,678	23,204,246	
			旅 費	52,565	57,820	
			備 消 品 費	11,323	12,340	
			負 担 金	2,000	不課税 2,000	
			手 数 料	2,380,000	非課税 2,380,000	
			修 繕 費	2,222,100	2,426,550	
			委 託 料	16,656,500	18,195,346	

(注)：「金額 (税込)」欄には、予算執行額 (消費税及び地方消費税を含む額) を付記した。

「備考」欄には、地方公営企業法施行令第17条第1項第8号に規定する議会の議決を経なければ流用できない費用について、予算額を付記した。

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額 (税抜)	金額 (税込)	備考
			保 險 料	2,210	非課税 2,210	
			報 償 費	127,980	不課税 127,980	
		水 質 規 制 費		2,585,000	2,802,100	
			委 託 料	2,585,000	2,802,100	
		水 洗 化 促 進 費		4,429,335	4,430,406	
			給 料	2,211,000	不課税 2,211,000	予算額 2,719,000
			手 当 等	789,269	不課税 789,269	予算額 (税抜) 1,802,000 予算額 (税込) 1,806,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	285,600	不課税 285,600	予算額 368,000
			法 定 福 利 費	1,070,353	非課税 1,070,353	予算額 1,483,000
			法 定 福 利 費 額	53,907	非課税 53,907	予算額 70,000
			引 当 金 繰 入 額			
			被 服 費	10,710	11,781	
			手 数 料	8,496	不課税・非課税 8,496	
		生 ご み ・ し 尿 処 理 場 維 持 管 理 受 託 費		56,798,576	61,735,159	
			燃 料 費	40,450	44,495	
			通 信 運 搬 費	69,802	75,972	
			光 熱 水 費	368,004	399,663	
			手 数 料	6,130,880	非課税 6,130,880	
			修 繕 費	6,071,700	6,619,036	
			委 託 料	39,948,000	43,941,720	
			動 力 費	2,318,810	2,524,390	
			材 料 費	1,850,930	1,999,003	
		業 務 費		57,906,760	61,853,318	
			負 担 金	18,441,180	不課税 18,441,180	
			委 託 料	39,465,580	43,412,138	
		総 係 費		91,391,175	96,040,347	
			給 料	18,839,700	不課税 18,839,700	予算額 18,792,000
			手 当 等	10,738,451	一部課税 10,742,405	予算額 (税抜) 10,145,000 予算額 (税込) 10,152,000
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	2,517,390	不課税 2,517,390	予算額 2,644,000
			法 定 福 利 費	9,977,330	非課税 9,977,330	予算額 9,933,000
			法 定 福 利 費 額	487,342	非課税 487,342	予算額 511,000
			引 当 金 繰 入 額			
			旅 費	184,351	199,600	

(注)：「金額 (税込)」欄には、予算執行額 (消費税及び地方消費税を含む額) を付記した。

「備考」欄には、地方公営企業法施行令第17条第1項第8号に規定する議会の議決を経なければ流用できない費用について、予算額を付記した。

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額 (税抜)	金額 (税込)	備考
			被 服 費	13,030	14,217	
			備 消 品 費	313,654	342,464	
			印 刷 製 本 費	465,480	506,457	
			負 担 金	274,760	不課税	274,760
			研 修 費	48,621	52,800	
			広 告 料	130,000	141,200	
			手 数 料	2,151	一部課税	2,353
			委 託 料	42,401,256	46,641,380	
			賃 借 料	3,121,337	3,424,276	
			保 険 料	786,433	非課税	786,433
			使 用 料	4,389	4,740	
			報 償 費	891,900	不課税	891,900
			貸 倒 引 当 金 繰 入 額	193,600	不課税	193,600
		減 価 償 却 費		1,521,401,440	1,521,401,440	
		有 形 固 定 資 産 費		1,519,372,103	不課税	1,519,372,103
		無 形 固 定 資 産 費		2,029,337	不課税	2,029,337
		資 産 減 耗 費		1,702,893	1,761,593	
		固 定 資 産 除 却 費		1,702,893	不課税	1,761,593
	営 業 外 費 用			197,285,305	178,135,964	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		172,101,214	172,101,214	
		公 共 下 水 道 事 業 債 利 息		169,705,132	非課税	169,705,132
		個 別 排 水 処 理 事 業 債 利 息		2,396,082	非課税	2,396,082
		長 期 前 払 消 費 税 等 償 却		6,034,750	6,034,750	
		長 期 前 払 消 費 税 等 償 却		6,034,750	不課税	6,034,750
		雑 支 出		19,149,341	0	
		そ の 他 雑 支 出		19,149,341	0	
	特 別 損 失			469,543	469,543	
		過 年 度 損 益 修 正 損		469,543	469,543	
		過 年 度 損 益 修 正 損		469,543	不課税	469,543

(注)：「金額 (税込)」欄には、予算執行額 (消費税及び地方消費税を含む額) を付記した。

「備考」欄には、地方公営企業法施行令第17条第1項第8号に規定する議会の議決を経なければ流用できない費用について、予算額を付記した。

(2) 資本的収支

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金額 (税抜)	金額 (税込)	備考
資本的収入				1,242,553,118	1,242,553,118	
	企業債			706,100,000	706,100,000	
		企業債		706,100,000	706,100,000	
			公共下水道事業債	699,300,000	不課税 699,300,000	
			個別排水処理事業債	6,800,000	不課税 6,800,000	
	補助金			417,163,000	417,163,000	
		国庫補助金		417,163,000	417,163,000	
			社会資本整備 社 会 資 本 整 備 総 合 交 付 金	417,163,000	不課税 417,163,000	
	他会計出資金			110,728,038	110,728,038	
		他会計出資金		110,728,038	110,728,038	
			他会計出資金	110,728,038	不課税 110,728,038	
	負担金			7,432,500	7,432,500	
		負担金		7,432,500	7,432,500	
			下水道事業 下 水 道 事 業 受 益 者 負 担 金	7,432,500	不課税 7,432,500	
	分担金			1,067,580	1,067,580	
		分担金		1,067,580	1,067,580	
			個別排事 個 別 排 事 受 益 者 分 担 金	1,067,580	不課税 1,067,580	
	水洗化貸付事業収入			62,000	62,000	
		貸付金収入		62,000	62,000	
			貸付預託金返還金	62,000	不課税 62,000	

(注)：「金額 (税込)」欄には、予算執行額 (消費税及び地方消費税を含む額) を付記した。

「備考」欄には、地方公営企業法施行令第17条第1項第8号に規定する議会の議決を経なければ流用できない費用について、予算額を付記した。

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額 (税抜)	金額 (税込)	備考
資本的支出				2,057,881,490	2,147,692,552	
	建設改良費			1,067,114,736	1,156,925,798	
		公共下水道整備費		1,055,587,356	1,144,245,680	
			給料	12,829,800	不課税 12,829,800	予算額 13,513,000
			手当等	8,338,406	一部課税 8,346,002	予算額 (税抜) 7,546,000 予算額 (税込) 7,572,000
			賞与引当金繰入額	1,846,282	不課税 1,846,282	予算額 1,839,000
			法定福利費	7,427,886	非課税 7,427,886	予算額 7,520,000
			法定福利費 引当金繰入額	358,672	非課税 358,672	予算額 357,000
			賃金	2,363,795	不課税 2,363,795	
			旅費	264,691	287,780	
			被服費	30,149	32,824	
			備用品費	666,297	724,918	
			燃料費	93,687	101,978	
			印刷製本費	196,737	214,042	
			通信運搬費	50,678	55,180	
			負担金	48,308,519	53,131,820	
			研修費	206,091	226,700	
			委託料	693,486,070	749,906,895	
			賃借料	1,916,130	2,098,820	
			工事請負費	277,145,000	304,233,820	
			保険料	58,466	非課税 58,466	
		個別排水処理 施設整備費	工事請負費	8,223,000	9,045,300	
		固定資産購入費		3,304,380	3,634,818	
			有形固定資産購入費	2,626,780	2,889,458	
			無形固定資産購入費	677,600	745,360	
	企業債償還金			990,704,754	990,704,754	
		企業債償還金		990,704,754	990,704,754	
			公共下水道事業 企業債償還金	981,251,473	不課税 981,251,473	
			個別排水処理事業 企業債償還金	9,453,281	不課税 9,453,281	
	水洗化貸付事業費			62,000	62,000	
		貸付金		62,000	62,000	
			貸付預託金	62,000	不課税 62,000	

(注)：「金額 (税込)」欄には、予算執行額 (消費税及び地方消費税を含む額) を付記した。

「備考」欄には、地方公営企業法施行令第17条第1項第8号に規定する議会の議決を経なければ流用できない費用について、予算額を付記した。

※ 参 考

消費税等明細

(単位：円)

区 分	金 額	区 分	金 額
仮払消費税及び地方消費税	157,397,633	仮受消費税及び地方消費税	92,783,380
収益的支出分	67,586,571	収益的収入分	92,783,380
資本的支出分	89,811,062	資本的収入分	
還付等対価に係る控除税額	25,253	長期前払消費税	33,042,423
貸倒に係る控除税額	146,082	消費税及び地方消費税調整額	18,003,752
		当年度消費税申告額	13,739,413
計	157,568,968	計	157,568,968

3. 未 収 金 明 細 書

(単位：円)

区 分	過 年 度					現 年 度					次年度繰越額
	繰 越 額	収 納 額	収納率	不 納 欠 損	次年度繰越額	調 定 額	収 納 額	収納率	不 納 欠 損	次年度繰越額	
下 水 道 使 用 料	124,532,067	114,998,565	92.3%	3,337,746	6,195,756	1,095,622,933	983,605,503	89.8%	0	112,017,430	118,213,186
個 別 排 水 使 用 料	708,431	704,609	99.5%	0	3,822	8,055,335	7,351,085	91.3%	0	704,250	708,072
他会計負担金等(3条)	5,966	5,966	100.0%	0	0	705,597,634	703,846,182	99.8%	0	1,751,452	1,751,452
受 託 収 益	13,136,286	13,136,286	100.0%	0	0	65,410,416	44,519,095	68.1%	0	20,891,321	20,891,321
手 数 料	7,000	7,000	100.0%	0	0	185,500	163,000	87.9%	0	22,500	22,500
国道補助金(3条)	0	0	0.0%	0	0	27,350,000	27,350,000	100.0%	0	0	0
その他収益(3条)	0	0	0.0%	0	0	1,498,295	1,492,988	99.6%	0	5,307	5,307
消 費 税 還 付 金	22,273,691	22,273,691	100.0%	0	0	13,739,413	0	0.0%	0	13,739,413	13,739,413
企 業 債	0	0	0.0%	0	0	706,100,000	706,100,000	100.0%	0	0	0
国道補助金(4条)	0	0	0.0%	0	0	417,163,000	417,163,000	100.0%	0	0	0
他会計出資金(4条)	4,560	4,560	100.0%	0	0	110,728,038	110,728,038	100.0%	0	0	0
受益者負担金・分担金	0	0	0.0%	0	0	8,500,080	8,361,800	98.4%	0	138,280	138,280
その他収益(4条)	0	0	0.0%	0	0	62,000	62,000	100.0%	0	0	0
計	160,668,001	151,130,677	94.1%	3,337,746	6,199,578	3,160,012,644	3,010,742,691	95.3%	0	149,269,953	155,469,531

(消費税込み)

(注)：下水道使用料次年度繰越額には破産更正債権等の1,387,977円および水道事業会計での預り金96,488,839円(現年度)175,030円(過年度)を含み、

下水道使用料過年度繰越額には過年度修正益618,068円、過年度修正損85,964円を含む。

：個別排水使用料次年度繰越額には水道事業会計での預り金592,451円(現年度)を含み、個別排水使用料過年度繰越額には過年度修正益18,200円を含む。

：水道事業会計での預かり金を収納済とする下水道使用料の収納率は、98.6%(現年度)67.5%(過年度)となる。

個別排水使用料の収納率は、98.6%(現年度)96.7%(過年度)となる。

：消費税還付金過年度繰越額には過年度修正益343,991円を含む。

4. 固定資産明細書

(1) 有形固定資産

(単位：円)

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				年度末償却未済額
					年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計	
土 地	514,012,371	0	0	514,012,371	0	0	0	0	514,012,371
建 物	1,011,980,093	0	0	1,011,980,093	242,010,669	39,336,145	0	281,346,814	730,633,279
構 築 物	31,619,310,631	427,735,042	1,843,752	32,045,201,921	6,017,575,866	1,020,734,199	727,859	7,037,582,206	25,007,619,715
機 械 及 び 装 置	8,227,995,366	33,456,762	0	8,261,452,128	3,272,883,635	458,590,630	0	3,731,474,265	4,529,977,863
車 両 運 搬 具	1,967,215	0	0	1,967,215	1,868,855	0	0	1,868,855	98,360
工 具 器 具 及 び 備 品	10,044,475	2,626,780	0	12,671,255	5,801,382	711,129	0	6,512,511	6,158,744
建 設 仮 勘 定	462,754,988	720,816,701	0	1,183,571,689	0	0	0	0	1,183,571,689
計	41,848,065,139	1,184,635,285	1,843,752	43,030,856,672	9,540,140,407	1,519,372,103	727,859	11,058,784,651	31,972,072,021

(2) 無形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額	年度末現在高	備 考
土 地 利 用 権	4,517,423	0	0	0	4,517,423	
施 設 利 用 権	92,596,803	0	0	1,929,100	90,667,703	
電 話 加 入 権	423,101	2	0	0	423,103	
ソ フ ト ウ ェ ア	100,237	677,600	0	100,237	677,600	
計	97,637,564	677,602	0	2,029,337	96,285,829	

(消費税抜き)

5. 企業債明細書

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企業債	H4. 5. 20	587,700,000	6,960,987	572,592,031	15,107,969	5.50%	R4. 3. 31	簡易郵便局	
	H5. 3. 26	199,000,000	12,931,028	185,480,528	13,519,472	4.50%	R3. 3. 20	金融公庫	
	H5. 5. 25	669,300,000	37,723,779	545,758,120	123,541,880	4.40%	R5. 3. 31	簡易郵便局	
	H5. 5. 28	278,300,000	15,685,833	226,930,353	51,369,647	4.40%	R5. 3. 25	資金運用部資金	
	H6. 3. 23	191,200,000	11,268,560	167,367,138	23,832,862	3.75%	R4. 3. 20	金融公庫	
	H6. 5. 30	446,900,000	23,979,261	340,098,140	106,801,860	4.30%	R6. 3. 31	簡易郵便局	
	H6. 11. 15	27,700,000	1,694,546	23,110,614	4,589,386	4.60%	R4. 9. 20	金融公庫	
	H6. 11. 30	31,500,000	1,693,069	22,815,977	8,684,023	4.75%	R6. 9. 25	資金運用部資金	
	H7. 3. 30	111,000,000	6,696,421	88,916,970	22,083,030	4.75%	R5. 3. 20	金融公庫	
	H7. 5. 25	206,100,000	10,369,800	147,882,158	58,217,842	3.85%	R7. 3. 31	簡易郵便局	
	H7. 5. 26	4,400,000	221,383	3,157,115	1,242,885	3.85%	R7. 3. 25	資金運用部資金	
	H8. 3. 22	144,900,000	7,717,262	111,418,254	33,481,746	3.25%	R6. 3. 20	金融公庫	
	H8. 5. 27	39,600,000	1,882,986	26,866,003	12,733,997	3.40%	R8. 3. 25	資金運用部資金	
	H8. 5. 27	294,100,000	13,984,504	199,527,558	94,572,442	3.40%	R8. 3. 25	資金運用部資金	
	H9. 4. 30	220,100,000	11,090,688	159,866,568	60,233,432	2.75%	R7. 3. 20	金融公庫	
	H9. 5. 26	467,700,000	20,922,462	305,083,039	162,616,961	2.60%	R9. 3. 25	資金運用部資金	
	H10. 4. 20	235,800,000	11,272,427	162,988,615	72,811,385	2.10%	R8. 3. 20	金融公庫	
	H10. 5. 25	452,900,000	19,416,484	282,839,150	170,060,850	2.00%	R10. 3. 25	資金運用部資金	
	H10. 5. 25	98,900,000	4,239,987	61,763,728	37,136,272	2.00%	R10. 3. 25	資金運用部資金	
H11. 4. 30	150,500,000	7,024,289	97,213,733	53,286,267	2.00%	R9. 3. 20	金融公庫		
H11. 5. 25	25,700,000	1,073,539	15,174,714	10,525,286	1.70%	R11. 3. 25	資金運用部資金		
H12. 3. 24	743,600,000	30,635,302	401,253,002	342,346,998	2.00%	R12. 3. 1	資金運用部資金		

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企	H12.3.30	47,800,000	2,187,011	28,644,886	19,155,114	2.00%	R10.3.20	金融公庫	
	H12.5.26	26,400,000	1,087,644	14,245,670	12,154,330	2.00%	R12.3.25	資金運用部資金	
	H12.5.30	96,000,000	4,392,323	57,529,481	38,470,519	2.00%	R10.3.20	金融公庫	
	H13.3.28	386,200,000	15,717,734	205,117,151	181,082,849	1.60%	R12.9.30	簡易郵便局	
	H13.3.29	94,100,000	4,205,628	52,866,785	41,233,215	1.70%	R11.3.20	金融公庫	
	H13.5.25	17,900,000	722,720	9,141,282	8,758,718	1.60%	R13.3.25	資金運用部資金	
	H13.5.30	147,700,000	6,601,183	82,980,066	64,719,934	1.70%	R11.3.20	金融公庫	
	H13.5.30	8,500,000	379,892	4,775,427	3,724,573	1.70%	R11.3.20	金融公庫	
	H14.3.28	62,700,000	2,757,260	31,539,988	31,160,012	2.20%	R12.3.20	金融公庫	
	H14.3.29	373,400,000	14,913,970	176,240,850	197,159,150	2.20%	R13.9.30	簡易郵便局	
業	H14.5.27	405,800,000	16,049,273	184,624,281	221,175,719	2.10%	R14.3.25	財政融資資金	
	H14.5.27	172,800,000	6,834,190	78,617,731	94,182,269	2.10%	R14.3.25	財政融資資金	
	H14.5.27	23,900,000	945,238	10,873,632	13,026,368	2.10%	R14.3.25	財政融資資金	
	H14.5.30	194,600,000	8,556,190	98,985,274	95,614,726	2.00%	R12.3.20	金融公庫	
	H15.4.25	138,400,000	6,001,490	67,849,848	70,550,152	1.10%	R13.3.20	金融公庫	
	H15.5.23	425,600,000	16,836,491	19,049,074	233,205,735	0.90%	R15.3.31	簡易郵便局	
	H15.5.26	78,800,000	3,117,282	35,621,871	43,178,129	0.90%	R15.3.25	財政融資資金	
	H15.5.26	23,200,000	917,779	10,487,658	12,712,342	0.90%	R15.3.25	財政融資資金	
	H16.5.25	408,100,000	15,479,775	153,723,901	254,376,099	2.10%	R16.3.31	簡易郵便局	
	H16.5.27	11,700,000	443,796	4,407,181	7,292,819	2.10%	R16.3.25	財政融資資金	
債	H16.5.28	193,200,000	8,487,317	86,588,534	106,611,466	0.70%	R14.3.20	金融公庫	
	H17.5.27	412,800,000	16,654,274	154,832,369	257,967,631	0.40%	R17.3.25	財政融資資金	

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企	H17.5.27	163,100,000	7,231,921	67,422,154	95,677,846	0.25%	R15.3.20	金融公庫	
	H17.5.27	19,700,000	794,790	7,389,045	12,310,955	0.40%	R17.3.25	財政融資資金	
	H18.5.29	19,400,000	807,294	6,372,912	13,027,088	0.10%	R18.3.25	財政融資資金	
	H18.5.30	282,800,000	11,768,193	92,899,994	189,900,006	0.10%	R18.3.31	簡易郵便局	
	H18.5.30	171,300,000	7,737,072	61,753,981	109,546,019	0.15%	R16.3.20	金融公庫	
	H19.5.28	18,000,000	747,430	5,259,332	12,740,668	0.03%	R19.3.25	財政融資資金	
	H19.5.30	690,000,000	28,651,473	201,607,648	488,392,352	0.03%	R19.3.31	簡易郵便局	
	H19.5.30	534,900,000	31,464,000	314,652,000	220,248,000	0.10%	R9.3.31	北央信用組合	
	H20.5.27	682,700,000	23,652,869	155,199,622	527,500,378	2.20%	R20.3.25	財政融資資金	
	H20.5.29	490,000,000	28,822,000	259,424,000	230,576,000	0.50%	R10.3.31	北洋銀行	
業	H20.5.29	137,200,000	8,070,000	72,640,000	64,560,000	0.50%	R10.3.31	北海道信用金庫	
	H21.5.26	675,800,000	23,091,549	131,582,790	544,217,210	2.10%	R21.3.25	財政融資資金	
	H21.5.28	475,000,000	27,940,000	223,540,000	251,460,000	0.10%	R11.3.31	北洋銀行	
	H21.5.28	141,200,000	8,304,000	66,464,000	74,736,000	0.50%	R11.3.31	北洋銀行	
	H22.5.26	699,300,000	23,611,243	113,494,635	585,805,365	2.00%	R22.3.25	財政融資資金	
	H22.5.27	475,000,000	27,940,000	195,600,000	279,400,000	0.36%	R12.3.31	北海道銀行	
	H22.5.27	140,600,000	8,270,000	57,900,000	82,700,000	0.45%	R12.3.31	北洋銀行	
	H23.3.22	165,000,000	16,500,000	148,500,000	16,500,000	0.90%	R3.3.31	市町村備荒資金組合	
	H23.3.22	9,700,000	327,469	1,275,393	8,424,607	1.80%	R23.3.25	財政融資資金	
	H23.5.26	597,500,000	20,171,451	78,561,683	518,938,317	1.80%	R23.3.20	地方公共団体金融機構	
債	H23.5.26	556,000,000	32,704,000	196,256,000	359,744,000	0.10%	R13.3.31	北洋銀行	
	H23.5.30	123,400,000	12,340,000	111,060,000	12,340,000	0.45%	R3.3.31	北洋銀行	

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企	H23.5.30	53,600,000	5,360,000	48,240,000	5,360,000	0.45%	R3.3.31	北海道銀行	
	H23.5.30	30,900,000	3,090,000	27,810,000	3,090,000	0.45%	R3.3.31	北海道信用金庫	
	H23.5.30	11,800,000	1,180,000	10,620,000	1,180,000	0.45%	R3.3.31	北央信用組合	
	H23.5.30	27,100,000	2,710,000	24,390,000	2,710,000	0.45%	R3.3.31	道央農業協同組合	
	H23.5.30	7,800,000	292,182	862,761	6,937,239	1.60%	R22.3.25	財政融資資金	
	H24.5.24	610,000,000	20,668,800	61,031,244	548,968,756	1.60%	R24.3.20	地方公共団体金融機構	
	H24.5.30	492,600,000	28,976,000	144,888,000	347,712,000	0.10%	R14.3.31	北洋銀行	
	H24.5.30	254,600,000	31,824,000	254,600,000	0	0.45%	R2.3.31	北洋銀行	
	H24.5.30	110,000,000	13,750,000	110,000,000	0	0.45%	R2.3.31	北海道銀行	
	H24.5.30	64,600,000	8,074,000	64,600,000	0	0.45%	R2.3.31	北海道信用金庫	
業	H24.5.30	24,400,000	3,050,000	24,400,000	0	0.45%	R2.3.31	北央信用組合	
	H24.5.30	55,500,000	6,936,000	55,500,000	0	0.45%	R2.3.31	道央農業協同組合	
	H25.3.25	7,800,000	293,710	583,352	7,216,648	1.40%	R23.3.1	財政融資資金	
	H25.3.26	578,700,000	19,525,560	38,761,499	539,938,501	1.50%	R25.3.20	地方公共団体金融機構	
	H25.3.29	114,100,000	6,710,000	26,870,000	87,230,000	0.10%	R15.3.31	北洋銀行	
	H25.3.29	64,070,000	7,118,000	49,834,000	14,236,000	0.50%	R4.3.31	北洋銀行	
	H25.3.29	112,590,000	12,510,000	87,570,000	25,020,000	0.50%	R4.3.31	北海道銀行	
	H25.3.29	65,590,000	7,286,000	51,018,000	14,572,000	0.50%	R4.3.31	北海道信用金庫	
	H25.3.29	24,270,000	2,696,000	18,878,000	5,392,000	0.50%	R4.3.31	北央信用組合	
	H25.3.29	55,780,000	6,196,000	43,388,000	12,392,000	0.50%	R4.3.31	道央農業協同組合	
債	H26.3.25	252,900,000	8,513,457	8,513,457	244,386,543	1.40%	R26.3.20	地方公共団体金融機構	
	H26.3.25	165,200,000	9,142,184	27,155,229	138,044,771	1.00%	R16.3.20	地方公共団体金融機構	

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考
			当年度償還高	償還高累計					
企	H26.3.25	82,800,000	2,787,324	2,787,324	80,012,676	1.40%	R26.3.20	地方公共団体金融機構	
	H26.3.25	18,900,000	1,045,928	3,106,742	15,793,258	1.00%	R16.3.20	地方公共団体金融機構	
	H26.3.25	16,500,000	619,798	619,798	15,880,202	1.30%	R24.3.1	財政融資資金	
	H26.3.28	104,800,000	6,164,000	18,504,000	86,296,000	0.10%	R16.3.31	北洋銀行	
	H27.3.25	9,400,000	0	0	9,400,000	1.10%	R25.3.1	財政融資資金	
	H27.3.26	224,900,000	0	0	224,900,000	0.80%	R17.3.20	地方公共団体金融機構	
	H27.3.26	233,800,000	0	0	233,800,000	1.20%	R27.3.20	地方公共団体金融機構	
	H27.3.31	100,000,000	5,882,000	11,770,000	88,230,000	0.13%	R17.3.31	道央農業協同組合	
	H28.3.24	111,500,000	0	0	111,500,000	0.20%	R18.3.20	地方公共団体金融機構	
	H28.3.24	248,200,000	0	0	248,200,000	0.50%	R28.3.20	地方公共団体金融機構	
業	H28.3.25	23,400,000	0	0	23,400,000	0.50%	R26.3.1	財政融資資金	
	H28.3.25	94,800,000	5,584,000	5,584,000	89,216,000	0.15%	R18.3.31	北海道銀行	
	H29.3.23	31,500,000	0	0	31,500,000	0.40%	R19.3.20	地方公共団体金融機構	
	H29.3.23	237,700,000	0	0	237,700,000	0.60%	R29.3.20	地方公共団体金融機構	
	H29.3.23	111,300,000	0	0	111,300,000	0.40%	R19.3.20	地方公共団体金融機構	
	H29.3.23	13,900,000	0	0	13,900,000	0.60%	R29.3.20	地方公共団体金融機構	
	H29.3.24	88,400,000	0	0	88,400,000	0.15%	R19.3.31	北海道信用金庫	
	H29.3.27	29,900,000	0	0	29,900,000	0.50%	R24.3.1	財政融資資金	
	H30.3.26	21,600,000	0	0	21,600,000	0.30%	R20.3.20	地方公共団体金融機構	
	H30.3.26	216,500,000	0	0	216,500,000	0.60%	R30.3.20	地方公共団体金融機構	
債	H30.3.26	79,500,000	0	0	79,500,000	0.30%	R20.3.31	北海道銀行	
	H30.3.26	22,500,000	0	0	22,500,000	0.30%	R25.3.31	北海道銀行	

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	借入先	備考	
			当年度償還高	償還高累計						
企	H31.3.25	44,900,000	0	0	44,900,000	0.20%	R21.3.20	地方公共団体金融機構		
	H31.3.25	43,600,000	0	0	43,600,000	0.50%	R31.3.20	地方公共団体金融機構		
	H31.3.25	150,500,000	0	0	150,500,000	0.20%	R21.3.20	地方公共団体金融機構		
	H31.3.25	362,900,000	0	0	362,900,000	0.50%	R31.3.20	地方公共団体金融機構		
	H31.3.25	70,200,000	0	0	70,200,000	0.35%	R21.3.31	北 洋 銀 行		
業	H31.3.25	15,600,000	0	0	15,600,000	0.40%	R26.3.31	道央農業協同組合		
	R2.3.25	61,000,000	0	0	61,000,000	0.34%	R22.3.31	北海道信用金庫		
	R2.3.25	6,800,000	0	0	6,800,000	0.40%	R27.3.31	道央農業協同組合		
	R2.3.26	27,600,000	0	0	27,600,000	0.10%	R22.3.20	地方公共団体金融機構		
	R2.3.26	22,600,000	0	0	22,600,000	0.30%	R32.3.20	地方公共団体金融機構		
	R2.3.26	82,100,000	0	0	82,100,000	0.10%	R22.3.20	地方公共団体金融機構		
	R2.3.26	506,000,000	0	0	506,000,000	0.30%	R32.3.20	地方公共団体金融機構		
	合計	122件	23,343,600,000	990,704,754	9,507,587,043	13,662,667,766				

令和元年度
恵庭市下水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

恵庭市人口ビジョン（平成29年12月改定）では今後の人口減少は避けられない状況としています。下水道事業においても、利用者の減少に伴う下水道使用料の減収が懸念されています。一方で、下水道施設の更新時期到来に伴い「老朽化対策」や耐震化等の「災害対策」が求められており、経営環境は益々厳しさを増しています。

こうした背景の中、本市においては恵庭市下水道事業経営戦略（平成30年5月策定）において、「安定した水供給と持続的な下水処理」を基本方針とし、「安定・快適・持続・環境」の4つの基本目標を設定しており、計画的に管路や設備の更新を推進することにより、安定的、効率的な経営を進めています。

令和元年度については、水質汚濁防止などの環境保全と安全で快適な生活環境の向上を図るための施設として、その整備に努め、雨水管整備及び合流地区の分流化などの管渠整備や、終末処理場の整備及び更新を実施しました。

経営面におきましては、下水道事業収入の根幹である「下水道使用料」は前年度より減収しましたが、収益面においては黒字を確保しています。

引き続き、安全で快適な生活環境の向上を図るため、計画的に施設整備を行なうとともに、効率的で健全な経営に努めて参ります。

(ア) 業務の状況

年度末の処理区域内の水洗化人口は、68,063人（前年度比+287人）と増加となりましたが、雨水も含めた年間総処理水量は、10,769千 m^3 （前年度比 $\Delta 611$ 千 m^3 、 $\Delta 5.3\%$ ）と僅かに減少となりました。

次に排水件数については、家事用が前年度比358件増加したことを主因として、全体で前年度比359件増加し30,365件となりました。

また、使用料の対象となる水量（有収水量）においても、7,711千 m^3 （前年度比 $\Delta 157$ 千 m^3 、 $\Delta 2.0\%$ ）と僅かに減少しました。

施設整備においては、管更生を92.9m、雨水管の布設を113.4m、汚水管の布設を1868.8m施工し、個別排水処理施設を5基設置、2基撤去したことにより前年度比3基の増加となりました。

(イ) 財務の状況

(収益的収支)

下水道事業収入の根幹である「下水道使用料」は1,016,754千円（前年度比△21,560千円、△2.1%）、雨水処理負担金は546,391千円（前年度比+11,744千円、+2.2%）となりました。また、受託事業収益については、生ごみ・し尿処理場維持管理受託事業が59,632千円（前年度比+884千円、+1.5%）と増収となっていますが、営業収益全体では、1,622,964千円（前年度比△8,932千円、△0.5%）と僅かに減収となりました。

一方で、費用面においては、処理場費減少（前年度比△33,021千円）等を要因として、営業費用全体では、2,335,938千円と前年度比72,366千円の減少となっており、営業損益では、△712,974千円と前年度比63,433千円の増益となりました。

営業費用として計上している「減価償却費」が、1,521,401千円（前年度比△20,670千円）と大きいため、営業収支の段階では大幅赤字を計上しているものの、営業外収益において「長期前受金戻入」を820,460千円（前年度比△11,232千円）計上することにより黒字化しています。

また、支払利息は172,101千円（前年度比△15,645千円）と減少しているものの、営業外収益において、他会計補助金と他会計負担金が合わせて159,207千円と前年度比108,429千円の大幅減収となっていることから、経常利益は99,537千円と前年度比57,185千円の減益となっています。

最終的に特別損益を考慮した当年度純利益は、100,001千円と前年度比57,363千円の減益となりました。

(資本的収支)

令和元年度については、分流化を主体とした管渠等整備と終末処理場の汚泥乾燥施設工事（3ヵ年計画の2年目）を実施しました。

資本的収入は、企業債706,100千円、国庫補助金417,163千円、他会計出資金110,728千円など合計1,242,553千円であったのに対し、資本的支出は、建設改良費1,156,926千円、企業債償還金990,705千円など合計2,147,692千円となりました。

この結果、収支差額は905,139千円の不足となりますが、これは当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額56,769千円、減債積立金処分額157,363千円、過年度分損益勘定留保資金691,007千円により補てんしました。

尚、終末処理場の汚泥乾燥施設建設事業80,000千円及び分流化事業の一部204,286千円、処理場耐震補強事業78,000千円を次年度に繰り越した影響等により予算比では、資本的収入で△421,094千円、資本的支出△439,475千円と大幅なマイナスとなっています。

以上が下水道事業の概要になります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
令和元年第2回定例会 報告第4号	平成30年度恵庭市下水道事業会計継続費通次繰越について	R1.6.17	R1.6.17
令和元年第2回定例会 報告第5号	平成30年度恵庭市下水道事業会計予算の繰越について	R1.6.17	R1.6.17
令和元年第3回定例会 認定案第11号	平成30年度恵庭市下水道事業会計決算	R1.9.11	R1.10.10
令和元年第3回定例会 議案第12号	平成30年度恵庭市下水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	R1.9.11	R1.9.11
令和元年第4回定例会 議案第19号	令和元年度恵庭市下水道事業会計補正予算(第1号)	R1.11.28	R1.11.28
令和2年第1回定例会 議案第31号	令和2年度恵庭市下水道事業会計予算	R2.2.21	R2.3.24

(3) 行政官庁許認可事項

行政官庁	件名	申請年月日	許認可年月日	許認可番号
北海道知事	令和元年度起債同意について	R1.9.26	R1.10.31	石地政第3108号

(4) 職員に関する事項

(ア) 職員の現在員数

(単位:人)

区分	令和元年度末	平成30年度末	増減	備考
下水道事業	16(13)	16(12)	0(1)	()内は正職員数

(単位：人)

(イ) 職員の現況調

R 2 . 3 . 3 1 現在

区分	特別職	事務職員	技術職員	再任用・非常勤・臨時		計
				事務職	技術職	
部長						0
次長			1			1
工 事 課	課長		1			1
	計画スタッフ		2			2
	工事スタッフ		4			4
施 設 維 持 課	課長					0
	設備スタッフ		3	2		5
処 理 場	場長				1	1
	スタッフ		1			1
経 営 管 理 課	課長					0
	総務スタッフ					0
	財務スタッフ		1			1
計	0	1	12	2	1	16

(5) 料金その他の供給条件の認定、変更に関する事項

該当事項なし。

(6) その他の重要事項

(ア) 雨水処理負担金の使途について

雨水処理負担金546,391,117円は職員給与費（通勤手当）に126,610円（特定収入）、物件費に158,277,320円（特定収入）、職員給与費に29,114,607円（特定収入以外）、減価償却費に300,867,849円（特定収入以外）、利子償還金に58,004,731円（特定収入以外）、それぞれ充当。

(イ) 一般会計補助金の使途について

一般会計補助金57,248,956円は、委託料に5,800,928円（特定収入）、減価償却費に51,448,028円（特定収入以外）、それぞれ充当。

(ウ) 一般会計負担金の使途について

一般会計負担金101,957,561円は、物件費に15,635,202円（特定収入）、児童手当に要する経費として職員給与費に555,000円（特定収入以外）、職員給与費に2,205,065円（特定収入以外）、減価償却費に65,851,528円（特定収入以外）、利子償還金に17,710,766円（特定収入以外）、それぞれ充当。

(エ) 国庫補助金（3条）の使途について

国庫補助金27,350,000円は、委託料に27,350,000円（特定収入）を充当。

(オ) 雑収益の使途について

雑収益252,300円は、旅費に30,000円（特定収入）を充当。消費税還付加算金222,300円は使途不特定の特定収入である。

(カ) 国庫補助金（4条）の使途について

国庫補助金417,163,000円は、工事請負費に417,163,000円（特定収入）を充当。

(キ) 受益者負担金・分担金の使途について

受益者負担金7,432,500円は、工事請負費に7,432,500円（特定収入）を充当。分担金1,067,580円は、工事請負費に1,067,580円（特定収入）を充当。

2. 工 事

(1) 公共下水道整備費

(ア) 管渠等整備工事

(単位:円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
(H30繰越) 相生地区管渠布設工事	【 分流化 】 污水管 φ200 L=105.21m 【 浸水対策 】 雨水管 φ250~400 L=113.37m	15,541,200	H31.4.1	R1.7.22
緑町地区管渠布設工事第1工区	【 分流化 】 污水管 φ200 L=396.01m	55,429,000	R1.6.17	R1.11.11
福住地区管渠布設工事第1工区	【 分流化 】 污水管 φ200~250 L=194.37m	31,702,000	R1.8.7	R1.12.10
福住地区管渠布設工事第2工区	【 分流化 】 污水管 φ200~300 L=250.53m	54,923,000	R1.7.30	R1.12.20
福住地区管渠布設工事第3工区	【 分流化 】 污水管 φ150~200 L=266.02m	29,029,000	R1.8.6	R2.1.30
相生地区管渠布設工事	【 分流化 】 污水管 φ200 L= 18.44m	1,111,000	R2.2.3	R2.2.20
福住・相生地区管渠布設工事	【 分流化 】 污水管 φ200 L=396.07m	47,861,000	R1.7.11	R2.1.10
合流地区管渠更生工事	【 長寿命化 】 雨水管 φ250~300 L= 92.93m	10,120,000	R1.8.1	R1.10.30
分流化に伴う排水設備工事その1	【 分流化 】 4カ所	4,892,400	R1.6.10	R1.8.20
分流化に伴う排水設備工事その2	【 分流化 】 3カ所	6,285,600	R1.7.9	R1.9.20
上山口地区取付道路整備工事	下水道施設維持管理用通路の整備	3,942,000	R1.7.17	R1.9.24
島松旭町マンホールポンプ設置工事	【 汚水整備 】 污水管 φ 75~200 L=222.14m	37,444,000	R1.6.12	R1.10.10
福住町公共汚水樹切替工事	【 汚水整備 】 污水管 φ150 L= 20.00m	1,254,000	R1.10.3	R1.10.31
公共汚水樹新設工事	【 樹新設 】 汚水樹7カ所	4,699,620	H31.4.15	R2.3.26
計		304,233,820		

(消費税込み)

(イ) 終末処理場委託工事

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
(H30繰越) 乾燥施設建設工事委託に関する協定	1/3年目のうち繰越分	49,100,000	H30. 5. 31	R2. 3. 16
乾燥施設建設工事委託に関する協定	2/3年目	649,000,000	H31. 4. 1	R2. 3. 16
廃熱利用施設建設工事委託に関する協定	場内整備 (ヒーティング工)	4,600,000	R1. 9. 4	R2. 3. 16
計		702,700,000		

(消費税込み)

(2) 個別排水処理施設整備費

(単位：円)

工 事 名	内 容	工 事 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
個別排水処理施設設置工事その1	5人槽2基	3,358,300	R1. 7. 29	R1. 10. 31
個別排水処理施設設置工事その2	5人槽3基	5,687,000	R1. 11. 5	R2. 1. 30
計		9,045,300		

(消費税込み)

3. 業 務

(1) 業 務 量

(ア) 処理の状況

項 目	単位	令和元年度	平成30年度	比較増減
行政区域内人口	人	69,900	69,626	274
処理区域内人口	人	68,205	67,912	293
水洗化人口	人	68,063	67,776	287
水洗化戸数	戸	21,340	21,107	233
処理区域内面積	ha	1,866	1,854	12
年間総処理水量	m ³	10,769,386	11,380,679	△ 611,293
年間有収水量	m ³	7,711,637	7,868,304	△ 156,667
1日平均処理水量	m ³	29,425	31,180	△ 1,755
浄化槽設置基数	基	314	311	3

(イ) 排水件数

種 別	令和元年度末件数(件)	平成30年度末件数(件)	比較増減(件)
家事用	28,433	28,075	358
家事用外	1,611	1,612	△ 1
個別排水	321	319	2
計	30,365	30,006	359

(件数は使用件数)

(ウ) 調定業務

年 度	令和元年度		平成30年度		比 較 増 減	
	種 別		種 別			
	調定件数 (件)	調定金額(円)	調定件数 (件)	調定金額(円)		
	実水量 (m ³)		実水量 (m ³)			
家 事 用	172,099		169,141		2,958	1.7%
	592,903,701		584,706,579		8,197,122	1.4%
	4,634,182		4,608,011		26,171	0.6%
家 事 用 外	10,720		10,582		138	1.3%
	502,719,232		528,752,068		△ 26,032,836	△4.9%
	3,077,455		3,260,293		△ 182,838	△5.6%
個 別 排 水	1,940		1,886		54	2.9%
	8,055,335		7,830,549		224,786	2.9%
	66,424		64,913		1,511	2.3%
合 計	184,759		181,609		3,150	1.7%
	1,103,678,268		1,121,289,196		△ 17,610,928	△1.6%
	7,778,061		7,933,217		△ 155,156	△2.0%

(消費税込み)

(エ) 下水道・個別排水検査手数料

(単位：円)

区 分	令和元年度		平成30年度		比 較 増 減	
	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額
下 水 道	365	182,500	358	179,000	7	3,500
個 別 排 水	6	3,000	13	6,500	△ 7	△ 3,500
計	371	185,500	371	185,500	0	0

(消費税抜き)

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円/%)

区 分	令 和 元 年 度	平 成 30 年 度	比 較 増 減	
	金 額	金 額	金 額	比 率
営 業 収 益	1,622,964,140	1,631,896,895	△ 8,932,755	△ 0.5
下水道使用料	1,016,754,973	1,038,315,432	△ 21,560,459	△ 2.1
雨水処理負担金	546,391,117	534,647,610	11,743,507	2.2
受託事業収益	59,632,550	58,748,353	884,197	1.5
その他営業収益	185,500	185,500	0	0.0
営 業 外 収 益	1,009,796,247	1,144,261,332	△ 134,465,085	△ 11.8
受取利息及び配当金	610,898	904,354	△ 293,456	△ 32.4
補助金	27,350,000	40,875,000	△ 13,525,000	△ 33.1
他会計補助金	57,248,956	123,875,934	△ 66,626,978	△ 53.8
他会計負担金	101,957,561	143,760,420	△ 41,802,859	△ 29.1
長期前受金戻入	820,460,155	831,692,002	△ 11,231,847	△ 1.4
雑収益	2,168,677	3,153,622	△ 984,945	△ 31.2
特 別 利 益	933,684	794,295	139,389	17.5
過年度損益修正益	933,684	794,295	139,389	17.5
計	2,633,694,071	2,776,952,522	△ 143,258,451	△ 5.2

(消費税抜き)

(3) 事業費に関する事項

(単位：円/%)

区 分	令 和 元 年 度	平 成 30 年 度	比 較 増 減	
	金 額	金 額	金 額	比 率
営 業 費 用	2,335,938,171	2,408,304,135	△ 72,365,964	△ 3.0
管 渠 費	116,076,659	126,231,582	△ 10,154,923	△ 8.0
処 理 場 費	462,191,655	495,212,379	△ 33,020,724	△ 6.7
個 別 排 水 処 理 費	21,454,678	23,894,066	△ 2,439,388	△ 10.2
水 質 規 制 費	2,585,000	2,808,500	△ 223,500	△ 8.0
水 洗 化 促 進 費	4,429,335	2,731,614	1,697,721	62.2
生 ご み ・ し 尿 処 理 場 維 持 管 理 受 託 費	56,798,576	55,950,813	847,763	1.5
業 務 費	57,906,760	62,249,695	△ 4,342,935	△ 7.0
総 係 費	91,391,175	94,191,731	△ 2,800,556	△ 3.0
減 価 償 却 費	1,521,401,440	1,542,071,438	△ 20,669,998	△ 1.3
資 産 減 耗 費	1,702,893	2,962,317	△ 1,259,424	△ 42.5
営 業 外 費 用	197,285,305	211,132,550	△ 13,847,245	△ 6.6
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	172,101,214	187,746,179	△ 15,644,965	△ 8.3
長 期 前 払 消 費 税 等 償 却	6,034,750	4,960,773	1,073,977	21.6
雑 支 出	19,149,341	18,425,598	723,743	3.9
特 別 損 失	469,543	152,205	317,338	208.5
過 年 度 損 益 修 正 損	469,543	152,205	317,338	208.5
計	2,533,693,019	2,619,588,890	△ 85,895,871	△ 3.3

(消費税抜き)

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

本年度に締結された主たる契約は次のとおりです。(500万円以上)

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H31.4.1	67,254,000	下水道施設維持管理委託業務	恵庭まちづくり協同組合
H31.4.1	5,137,000	マイクロガスタービン保守点検委託業務	(株)荏原製作所北海道支社
H31.4.1	11,220,000	終末処理場 制御システム及び計測器保守点検委託業務	(株)日立製作所 北海道支社
H31.4.1	311,267,000	恵庭下水終末・生ごみ・し尿処理場運転管理委託業務	(株)道央環境センター
H31.4.1	14,585,380	恵庭市と恵庭市公営企業の共事事務に関する委託業務	恵庭市恵庭市長原田裕
H31.4.1	729,000,000	恵庭下水終末処理場乾燥施設建設工事委託に関する協定	日本下水道事業団
R1.5.9	14,580,000	終末処理場 No.4 脱水機整備工事	石垣メンテナンス(株)
R1.5.24	20,000,000	恵庭下水終末処理場再構築基本設計(ストックマネジメント実施計画)に関する技術的援助協定	日本下水道事業団
R1.5.24	26,900,000	恵庭下水終末処理場耐震詳細設計等に関する協定	日本下水道事業団
R1.6.10	6,156,000	終末処理場 1系消化槽攪拌機整備工事	月島機械(株)札幌支店
R1.6.10	52,000,000	戸磯南土地区画整理事業に伴う地区外工事の負担金下水道工事 一式	恵庭市戸磯南土地区画整理組合
R1.6.11	7,182,000	恵庭市公共下水道事業 管渠耐震診断委託業務	中央コンサルタンツ(株)札幌支店
R1.6.11	37,444,000	恵庭市公共下水道事業 島松旭町マンホールポンプ設置工事	(株)けいしん水道設備
R1.6.14	55,429,000	緑町地区管渠布設工事第1工区	(株)スバル建設
R1.6.18	14,990,400	恵庭市公共下水道事業 管渠調査委託業務	(株)公清企業
R1.6.18	15,510,000	終末処理場 No.4 曝気プロワ整備工事	水ingエンジニアリング(株)北海道支店
R1.7.8	6,285,600	分流化に伴う排水設備工事その2	坂口水道設備(株)
R1.7.10	47,861,000	恵庭市公共下水道事業 福住・相生地区管渠布設工事	本多技建工業(株)
R1.7.29	54,923,000	福住地区管渠布設工事第2工区	日重建設(株)
R1.7.31	10,120,000	恵庭市公共下水道事業 合流地区管渠更生工事	(株)管研
R1.8.5	29,029,000	恵庭市公共下水道事業 福住地区管渠布設工事第3工区	(株)山東建設

(消費税込み)

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容及び内 容	契約の相手方
R1. 8. 6	31,702,000	恵庭市公共下水道事業 福住地区管渠布設工事第1工区	五暢建設(株)
R1. 8. 21	10,670,000	恵庭市公共下水道事業 管渠ストックマネジメント修繕改築計画策定委託業務 一式	(株)NJS 札幌事務所
R1. 10. 7	5,382,300	終末処理場 5系嫌気槽攪機整備工事	王子エンジニアリング(株)
R1. 10. 17	20,306,895	恵庭市公共下水道事業 末広地区測量・地質・設計委託業務	(株)ホクスイ設計コンサル
R1. 11. 1	5,687,000	個別排水処理施設設置工事その2	(株)けいしん水道設備
R1. 12. 3	5,478,000	恵庭市公共下水道事業 管渠ストックマネジメント修繕改築計画策定	(株)NJS 札幌事務所
R1. 12. 11	61,886,000	(R2繰越) 恵庭市公共下水道事業 恵庭12号幹線管渠更生工事	函館環境衛生(株)北広島支店
R2. 3. 4	316,800,000	(R2債務負担行為) 恵庭下水終末・生ごみ・し尿処理場運転管理委託業務	(株)道央環境センター
R2. 3. 16	78,000,000	(R2繰越) 恵庭下水終末処理場耐震補強工事委託に関する協定 一式	日本下水道事業団
R2. 3. 27	69,630,000	(R2繰越) 恵庭市公共下水道事業 福住・末広地区管渠布設工事	(株)スバル建設
R2. 3. 30	62,887,000	(R2繰越) 恵庭市公共下水道事業 相生・緑町地区管渠布設工事	本多技建工業(株)

(消費税込み)

(2) 企業債及び一時借入金の概要

(ア) 企業債

(単位：円)

借入先	前年度末残高	当年度発行高	当年度元金償還額	当年度末残高
財務省財政融資資金	3,589,264,125	0	230,766,079	3,358,498,046
簡易生命保険資金	2,030,187,205	0	182,401,463	1,847,785,742
地方公共団体金融機構	5,309,271,190	638,300,000	210,087,212	5,737,483,978
市中銀行等	2,985,550,000	67,800,000	350,950,000	2,702,400,000
市町村備荒資金組合	33,000,000	0	16,500,000	16,500,000
計	13,947,272,520	706,100,000	990,704,754	13,662,667,766

(イ) 一時借入金

該当事項なし

(3) 予算・決算の比較概況

(ア) 収益的収支

(収 入)

(単位：円／%)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (B - A)	執 行 率 (B / A)
営 業 収 益	1,798,650,000	1,715,665,301	△ 82,984,699	95.4
下水道使用料	1,126,087,000	1,103,678,268	△ 22,408,732	98.0
雨水処理負担金	567,202,000	546,391,117	△ 20,810,883	96.3
受託事業収益	71,244,000	65,410,416	△ 5,833,584	91.8
その他営業収益	34,117,000	185,500	△ 33,931,500	0.5
営 業 外 収 益	1,066,382,000	1,022,254,380	△ 44,127,620	95.9
受取利息及び配当金	599,000	610,898	11,898	102.0
補助金	29,430,000	27,350,000	△ 2,080,000	92.9
他会計補助金	62,101,000	57,248,956	△ 4,852,044	92.2
他会計負担金	116,158,000	101,957,561	△ 14,200,439	87.8
消費税及び 地方消費税還付金	39,805,000	13,739,413	△ 26,065,587	34.5
長期前受金戻入	817,594,000	820,460,155	2,866,155	100.4
雑収益	695,000	887,397	192,397	127.7
特 別 利 益	10,000	980,259	970,259	9,802.6
固定資産売却益	10,000	0	△ 10,000	0.0
過年度損益修正益	0	980,259	980,259	—
計	2,865,042,000	2,738,899,940	△ 126,142,060	95.6

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円／％)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (A - B)	執 行 率 (B / A)
営 業 費 用	2,457,388,000	2,403,524,742	53,863,258	97.8
管 渠 費	142,100,000	125,435,470	16,664,530	88.3
処 理 場 費	519,087,000	504,860,663	14,226,337	97.3
個 別 排 水 処 理 費	29,908,300	23,204,246	6,704,054	77.6
水 質 規 制 費	4,852,000	2,802,100	2,049,900	57.8
水 洗 化 促 進 費	5,860,565	4,430,406	1,430,159	75.6
生 ご み ・ し 尿 処 理 場 維 持 管 理 受 託 費	66,978,000	61,735,159	5,242,841	92.2
業 務 費	63,177,000	61,853,318	1,323,682	97.9
総 係 費	103,064,435	96,040,347	7,024,088	93.2
減 価 償 却 費	1,513,002,000	1,521,401,440	△ 8,399,440	100.6
資 産 減 耗 費	9,358,700	1,761,593	7,597,107	18.8
営 業 外 費 用	186,695,000	178,135,964	8,559,036	95.4
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	180,512,000	172,101,214	8,410,786	95.3
長 期 前 払 消 費 税 等 償 却	6,073,000	6,034,750	38,250	99.4
雑 支 出	110,000	0	110,000	0.0

(消費税込み)

(単位：円／％)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (A - B)	執 行 率 (B / A)
特 別 損 失	1,010,000	469,543	540,457	46.5
固定資産売却損	10,000	0	10,000	0.0
過年度損益修正損	1,000,000	469,543	530,457	47.0
予 備 費	2,000,000	0	2,000,000	0.0
予 備 費	2,000,000	0	2,000,000	0.0
計	2,647,093,000	2,582,130,249	64,962,751	97.5

(消費税込み)

(イ) 資本的収支

(収 入)

(単位：円／％)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (B - A)	執 行 率 (B / A)
企 業 債	1,033,600,000	706,100,000	△ 327,500,000	68.3
補 助 金	508,680,000	417,163,000	△ 91,517,000	82.0
他 会 計 出 資 金	111,302,000	110,728,038	△ 573,962	99.5
負 担 金	7,432,000	7,432,500	500	100.0
分 担 金	2,314,000	1,067,580	△ 1,246,420	46.1
水洗化貸付事業収入	320,000	62,000	△ 258,000	19.4
計	1,663,648,000	1,242,553,118	△ 421,094,882	74.7

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円／％)

区 分	予 算 現 額 (A)	決 算 額 (B)	差 引 (A - B)	執 行 率 (B / A)
建 設 改 良 費	1,594,032,000	1,156,925,798	437,106,202	72.6
公共下水道整備費	1,567,245,482	1,144,245,680	422,999,802	73.0
個別排水処理施設整備費	23,144,000	9,045,300	14,098,700	39.1
固定資産購入費	3,642,518	3,634,818	7,700	99.8
企 業 債 償 還 金	990,706,000	990,704,754	1,246	100.0
水 洗 化 貸 付 事 業 費	320,000	62,000	258,000	19.4
返 還 金	110,000	0	110,000	0.0
予 備 費	2,000,000	0	2,000,000	0.0
計	2,587,168,000	2,147,692,552	439,475,448	83.0

(消費税込み)

(4) 議会の議決を経なければ流用できない経費の決算

(単位：円)

区 分	予 算 額			決 算 額	差 引
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計		
職 員 給 与 費	110,364,000	0	110,364,000	107,275,812	3,088,188

(消費税込み)

(5) その他経理に関する重要事項

本年度中に移管を受けた受贈財産は次のとおりです。

(単位：円)

移管施設に係る対象工事等	移管元	受贈財産	受贈財産評価額
戸磯南土地区画整理事業	戸磯南土地区画整理組合	污水管・雨水管 (φ200~1100、□800×1300) L=1,361.17m他	118,198,149
戸磯南土地区画整理事業	戸磯南土地区画整理組合	電話加入権	1
島松旭町マンホールポンプ設置工事	水道事業会計 (旧浄水場)	電話加入権	1
合 計			118,198,151

(消費税抜き)

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	10年～50年
構築物	10年～50年
機械及び装置	5年～50年
車両運搬具	4年
工具、器具及び備品	5年～15年

ロ. 無形固定資産

定額法

主な耐用年数

ソフトウェア	5年
--------	----

(2) 引当金の計上方法

イ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については実績率等により、破産更生債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

ロ. 退職給付引当金

職員の退職手当は、「恵庭市公営企業の退職給付引当金に関する取扱要領」に基づき、下水道事業が每期支出する退職手当組合に対する一定の負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

ハ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(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。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。ただし、固定資産にかかる控除対象外消費税等については、長期前払消費税等勘定に計上し、20年間で均等償却を行っている。

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（1年以内に償還予定のものも含む）のうち「下水道事業に対する繰出基準」に基づき、企業債の償還に要する資金の一部を一般会計が負担すると見込まれる額は8,833,595千円である。

3. キャッシュフロー計算書に関する注記

当事業年度における重要な非資金取引は、受贈による資産の取得118,198,151円である。

4. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

イ. 報告セグメントの決定方法

恵庭市下水道事業は、公共下水道事業、個別排水処理事業の2事業を運営しており、事業毎に運営方針等を決定していること、及び公共下水道事業では汚水処理と雨水処理を行っていることから、「公共下水道事業(汚水処理)」、「公共下水道(雨水処理)」及び「個別排水処理事業」の3つを報告セグメントとしている。

ロ. 各報告セグメントの事業内容は次のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	汚水処理 汚水管渠 L=345.5km、合流管渠 L=28.7km 終末処理場 1カ所
	雨水処理 雨水管渠 L=287.4km、合流管渠 L=28.7km 終末処理場 1カ所
個別排水処理事業	個別合併処理浄化槽 314基

(2) 各報告セグメントの営業収益等

イ. 令和元年度（平成31年4月1日から令和2年3月31日）

(単位：円)

(注)「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税抜き)

事業区分	公共下水道事業		個別排水処理事業	小計	共通	合計
	汚水処理	雨水処理				
営業収益	1,069,143,079	546,391,117	7,429,944	1,622,964,140		1,622,964,140
営業費用	1,618,203,288	677,422,839	37,699,963	2,333,326,090	2,612,081	2,335,938,171
営業損益	△ 549,060,209	△ 131,031,722	△ 30,270,019	△ 710,361,950	△ 2,612,081	△ 712,974,031
経常損益	△ 2,194,421	105,310,437	△ 2,132,922	100,983,094	△ 1,446,183	99,536,911
セグメント資産	18,112,472,931	13,990,346,283	272,349,489	32,375,168,703	1,657,952,430	34,033,121,133
セグメント負債	17,846,487,322	11,856,237,078	284,350,554	29,987,074,954	29,374,131	30,016,449,085
その他の項目						
他会計繰入金	77,503,088	599,757,295	27,782,251	705,042,634	555,000	705,597,634
うち法第17条の2第1項に定める経費	71,702,160	548,309,267	27,782,251	647,793,678	555,000	648,348,678
減価償却費	1,013,797,872	493,563,456	14,040,112	1,521,401,440		1,521,401,440
特別利益	916,836		16,848	933,684		933,684
特別損失	469,543			469,543		469,543
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	345,138,431	111,134,755	8,223,000	464,496,186		464,496,186

5. その他の注記

(1) 引当金の取崩し額

イ. 貸倒引当金（固定資産）

当事業年度において、債権の不納欠損による損失として3,337,746円を使用した。

ロ. 賞与引当金・法定福利費引当金

当事業年度において、職員の期末手当・勤勉手当の支給のため賞与引当金5,764,718円を使用し、これに伴う法定福利費を支出するため法定福利費引当金1,109,147円を使用した。