

# 財政事情説明書の公表

第1表	一般会計予算執行状況
第2表	特別会計予算執行状況
第3表	財産の状況
第4表	市税の状況
第5表	市で借りているお金
第6表	一時借入金の状況
第7表	施行事業の主なもの（一般会計）
第8表	平成30年度一般会計決算
第9表	平成30年度特別会計決算

令和元年9月30日現在

第1表 一般会計予算執行状況

(令和元年9月30日現在 単位：千円)

歳 入			歳 出		
科 目	予 算 現 額 (前年度繰越含)	収 入 済 額	科 目	予 算 現 額 (繰越・予備費充用含)	支 出 済 額
市 税	8,127,056	4,575,209	議 会 費	185,200	93,943
地 方 譲 与 税	252,300	72,727	総 務 費	2,458,598	1,025,578
利 子 割 交 付 金	12,900	2,681	民 生 費	10,407,032	3,565,597
配 当 割 交 付 金	14,000	3,887	衛 生 費	2,721,409	541,256
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	15,900	0	労 働 費	24,233	9,945
地 方 消 費 税 交 付 金	1,362,600	733,954	農 林 水 産 業 費	1,101,655	405,273
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	58,200	22,624	商 工 費	1,800,658	199,478
自 動 車 取 得 税 交 付 金	27,900	16,558	土 木 費	3,079,222	686,781
自 動 車 税 環 境 性 能 割 交 付 金	20,600	0	消 防 費	165,093	47,530
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	592,238	1,146	教 育 費	2,145,794	798,587
地 方 特 例 交 付 金	122,414	71,066	災 害 復 旧 費	2	0
地 方 交 付 税	5,187,000	3,526,460	公 債 費	2,332,002	1,149,338
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	8,400	4,369	職 員 費	3,865,900	1,836,929
分 担 金 及 び 負 担 金	168,814	55,654	予 備 費	5,000	0
使 用 料 及 び 手 数 料	596,585	249,066			
国 庫 支 出 金	5,567,831	1,452,336			
道 支 出 金	2,727,591	500,930			
財 産 収 入	84,696	76,230			
寄 附 金	107,724	195,747			
繰 入 金	1,144,080	14,474			
繰 越 金	559,879	659,396			
諸 収 入	750,990	88,616			
市 債	2,782,100	0			
歳 入 合 計	(A) 30,291,798	(B) 12,323,130	歳 出 合 計	(C) 30,291,798	(D) 10,360,235
執 行 率	$\frac{(B)}{(A)}$	40.7%	執 行 率	$\frac{(D)}{(C)}$	34.2%

## 第2表 特別会計予算の執行状況

(令和元年9月30日現在 単位：千円)

会 計 名	予算現額 (前年度繰越含)	歳 入		歳 出	
		総収入済額	執行率 (%)	総支出済額	執行率 (%)
国民健康保険会計	6,857,762	2,434,695	35.5	* 2,734,742	39.9
後期高齢者医療会計	989,207	352,892	35.7	272,310	27.5
介護保険会計	4,970,013	1,836,901	37.0	* 1,902,704	38.3
土地区画整理事業会計	424,158	5,495	1.3	* 119,252	28.1
土地取得事業会計	56,784	0	0.0	* 28,407	50.0
産業廃棄物処理事業会計	465,695	37,783	8.1	* 44,971	9.7
墓園事業会計	80,723	21,306	26.4	14,719	18.2
駐車場事業会計	50,721	23,752	46.8	10,454	20.6
合 計	13,895,063	4,712,824	33.9	5,127,559	36.9

\*は、一時運用金によってまかなわれています。

# 第3表 財産の状況

(令和元年9月30日現在)

## (1) 土地と建物

(単位：㎡)

区分	土地	建物
行政財産	4,429,269.64	247,169.97
内 公用財産	556,260.56	26,171.64
訳 公共用財産	3,873,009.08	220,998.33
普通財産	225,859.71	10,532.24
合計	4,655,129.35	257,702.21

(2) 有価証券 386,100 千円

(3) 出資による権利 1,683,840 千円

## (4) 基金

(単位：千円)

区分	現金	有価証券	貸付金	土地	計
財政調整基金	2,074,917				2,074,917
北海道備荒資金組合納付金	127,060				127,060
社会福祉事業推進基金	396,945				396,945
墓園基金	118,339				118,339
青少年・文化振興基金	98,247				98,247
スポーツ振興基金	116,286				116,286
公共施設等管理保全基金	280,355				280,355
産業廃棄物処理施設基金	132,348				132,348
農業振興基金	21,937				21,937
介護給付費準備基金	689,438				689,438
子育て基金	82,699				82,699
まちづくり推進基金	906,603				906,603
駐車場基金	56				56
特定防衛施設周辺整備調整交付金基金	62,093				62,093
高等学校等入学準備金基金	16,437				16,437
廃棄物処理施設環境保全基金	18,359				18,359
恵庭市未来人材応援基金	284,029				284,029
合計	5,426,148	0	0	0	5,426,148

## 第4表 市税の状況

(令和元年9月30日現在 単位：千円)

区 分	予 算 額	調定額 (A)	収入済額 (B)	徴 収 率 (B)/(A)	総額に対 する割合
普 通 税	7,528,154	7,301,005	4,204,229	57.6	91.9
1. 市 民 税	3,642,479	3,534,205	1,756,897	49.7	38.4
2. 固 定 資 産 税	3,272,847	3,362,896	2,048,746	60.9	44.8
3. 軽 自 動 車 税	144,964	152,193	146,890	96.5	3.2
4. た ば こ 税	467,864	251,711	251,696	100.0	5.5
5. 特別土地保有税	0	0	0	0.0	0.0
目 的 税	598,902	606,824	370,980	61.1	8.1
1. 入 湯 税	10,200	5,226	5,226	100.0	0.1
2. 都 市 計 画 税	588,702	601,598	365,754	60.8	8.0
合 計	8,127,056	7,907,829	4,575,209	57.9	100.0

## 第5表 市で借りているお金

(令和元年9月30日現在 単位：千円)

1. 目的別内訳			2. 借入先別内訳		
一般	総務債	544,206	一般会計	財政融資資金	11,496,200
	民生債	505,699		旧年金積立還元資金	27,784
	保健衛生債	2,203,420		旧簡易生命保険積立資金	243,581
	労働債	0		旧郵便貯金資金	91,871
	農林水産業債	210,239		地方公共団体金融機構	1,847,843
	商工債	201,726		北洋銀行	4,811,950
	土木債	4,839,922		北海道銀行	2,616,352
	消防債	534,153		北海道信用金庫	790,639
	教育債	2,363,609		北央信用組合	379,311
	災害復旧債	38,210		道央農業協同組合	747,602
	減税補填債	161,848		市町村職員共済会	120,300
	臨時財政対策債	11,241,091		市町村備荒資金組合	126,700
	減収補てん債(特例分)	100,788		市町村振興協会	104,217
	退職手当債	490,547		北海道	23,628
計			国の予算貸付	7,480	
	小計	23,435,458	計		
特別会計	土地区画事業会計	800,499	特別会計	地方公共団体金融機構	32,000
	土地取得事業会計	84,449		北洋銀行	1,220,268
	産業廃棄物処理事業会計	1,395,844		北海道銀行	1,234,148
	墓園事業会計	419,900		北海道信用金庫	52,000
	駐車場事業会計	12,572		北央信用組合	35,260
				道央農業協同組合	119,488
				市町村職員共済会	20,100
	小計	2,713,264		計	
合計		26,148,722	合計		26,148,722

※令和元年9月30日分の定期償還後残高としています。

## 第6表 一時借入金の状況

(単位：千円)

会 計 別		令和元年9月30日末現在高
一 般 会 計		—
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険 会 計	—
	後 期 高 齢 者 医 療 会 計	—
	介 護 保 険 会 計	—
	土 地 区 画 整 理 事 業 会 計	—
	土 地 取 得 事 業 会 計	—
	産 業 廃 棄 物 処 理 事 業 会 計	—
	墓 園 事 業 会 計	—
	駐 車 場 事 業 会 計	—
	小 計	—
合 計		0

## 第7表 施行事業の主なもの

(令和元年9月30日現在 単位：千円)

### 1. 一般会計

費目	事業名	予算額	支出済額	執行率(%)
衛生費	焼却施設整備事業	939,031	142	0.0
農林水産業費	道営農地整備(経営体育成型)事業	113,976	0	0.0
商工費	花の拠点整備事業	1,079,223	85,632	7.9
土木費	橋梁長寿命化事業	216,300	12,230	5.7
	島松駅周辺再整備事業	33,207	2,705	8.1
教育費	小・中学校ICT教育環境整備事業	47,121	0	0.0
	小・中学校大規模改修事業	167,669	58,019	34.6
	小・中学校防音機能復旧事業	7,731	119	1.5

### 2. その他特別会計

費目	事業名	予算額	支出済額	執行率(%)
土地区画整理事業特別会計	恵庭駅西口土地区画整理事業	244,249	31,808	13.0
産業廃棄物処理事業会計	焼却施設整備事業	329,935	50	0.0
墓園事業特別会計	新墓園整備事業	6,841	476	7.0



## 第8表 平成30年度一般会計決算

(単位：千円)

科 目	歳 入	科 目	歳 出
市 税	8,020,361	議 会 費	180,008
地 方 譲 与 税	259,931	総 務 費	2,244,841
利 子 割 交 付 金	11,314	民 生 費	9,282,612
配 当 割 交 付 金	15,261	衛 生 費	2,854,515
株式等譲渡所得割交付金	13,195	労 働 費	17,675
地方消費税交付金	1,328,278	農 林 水 産 業 費	432,823
ゴルフ場利用税交付金	64,246	商 工 費	547,879
自動車取得税交付金	57,137	土 木 費	2,823,341
国有提供施設等所在 市町村助成交付金	626,521	消 防 費	299,430
地方特例交付金	58,260	教 育 費	1,906,155
地方交付税	5,028,897	災 害 復 旧 費	75,078
交通安全対策特別 交 付 金	9,104	公 債 費	2,280,882
分担金及び負担金	194,028	職 員 費	3,822,832
使用料及び手数料	571,159	予 備 費	0
国 庫 支 出 金	4,749,212		
道 支 出 金	1,978,907		
財 産 収 入	138,189		
寄 附 金	342,600		
繰 入 金	1,118,693		
繰 越 金	536,399		
諸 収 入	327,940		
市 債	2,155,547		
歳 入 合 計	27,605,179	歳 出 合 計	26,768,071

A 歳入歳出差引額	837,108
B 翌年度へ繰越すべき額	43,776
実質収支(A-B)	793,332

## 第9表 平成30年度特別会計決算

(単位：千円)

	歳入総額	歳出総額	差引額
国民健康保険会計	6,516,069	6,689,119	△173,050
後期高齢者医療会計	935,007	919,639	15,368
介護保険会計	4,533,542	4,393,201	140,341
土地区画整理事業会計	145,944	140,448	5,496
土地取得事業会計	56,902	56,902	0
産業廃棄物処理事業会計	501,808	501,808	0
墓園事業会計	157,384	157,384	0
駐車場事業会計	50,282	50,227	55
合 計	12,896,938	12,908,728	△11,790

令和元年度

(上期) 恵庭市水道事業業務状況説明書

恵庭市公営企業



# 令和元年度(上期) 恵庭市水道事業 業務状況説明書

(令和元年9月30日)

## 1. 事業の概況

(1) 給水人口	69,497 人	
(2) 総給水量	3,390,708 m <sup>3</sup>	
(3) 一日平均給水量	18,528 m <sup>3</sup>	
(4) 主要な建設改良工事(消費税込み)		
	工事発注額	予算執行率
ア. 配水管整備事業等	183,096,100 円	54.9 %
イ. メーター取替事業	55,966,107 円	96.6 %
合計	239,062,207 円	61.1 %

## 2. 計理の状況

### (1) 予算執行状況

(令和元年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 水道事業収益	1,717,449,000	823,734,594	48.0	
第1項 営業収益	1,648,565,000	788,945,099	47.9	
第2項 営業外収益	68,884,000	34,755,435	50.5	
第3項 特別利益	0	34,060	0.0	

(支出)

単位：円／％

区 分	予 算 額	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 水道事業費用	1,528,735,000	712,803,697	46.6	
第1項 営業費用	1,487,512,000	694,898,740	46.7	
第2項 営業外費用	38,223,000	17,214,193	45.0	
第3項 特別損失	1,000,000	690,764	69.1	
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	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 資本的収入	157,235,000	0	0.0	
第1項 企業債	140,000,000	0	0.0	
第2項 出資金	13,900,000	0	0.0	
第6項 負担金	3,335,000	0	0.0	

(支 出)

単位：円／％

区 分	予 算 額	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 資本的支出	669,336,000	286,075,391	42.7	
第1項 建設改良費	514,859,000	210,461,049	40.9	
第2項 企業債償還金	152,477,000	75,614,342	49.6	
第5項 予備費	2,000,000	0	0.0	

(消費税込み)

## (2) 損益計算書

(平成31年4月1日～令和元年9月30日)

単位：円

<b>1 営業収益</b>			
(1) 給水収益	677,930,410		
(2) 受託事業収益	0		
(3) その他営業収益	<u>53,665,973</u>	731,596,383	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 受水費	339,161,868		
(2) 配水及び給水費	42,007,752		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	72,823,933		
(5) 減価償却費	192,636,500		
(6) 資産減耗費	<u>15,933,500</u>	<u>662,563,553</u>	
<b>営業利益</b>			69,032,830
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	322,127		
(2) 他会計負担金	1,108,000		
(3) 長期前受金戻入	32,459,500		
(4) 雑収益	<u>822,956</u>	34,712,583	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	17,214,193		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>17,214,193</u>	<u>17,498,390</u>
<b>経常利益</b>			86,531,220
<b>5 特別利益</b>			
(1) 過年度損益修正益	<u>31,540</u>	31,540	
<b>6 特別損失</b>			
(1) 過年度損益修正損	690,764		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>690,764</u>	<u>△ 659,224</u>
<b>当期純利益</b>			85,871,996
前年度繰越利益剰余金			<u>225,307,262</u>
当期末利益剰余金			<u><u>311,179,258</u></u>

(消費税抜き)



### (3) 貸借対照表

(令和元年9月30日)

単位：円

#### 資 産 の 部

#### 1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

14,282,960,317

減価償却累計額

△ 5,883,969,500

有形固定資産合計

8,398,990,817

(2) 無形固定資産

46,084,516

無形固定資産合計

46,084,516

固定資産合計

8,445,075,333

#### 2 流 動 資 産

(1) 現金預金

761,431,435

(2) 未収金

80,170,133

(3) 貯蔵品

6,730,084

(4) 有価証券

0

(5) 前払金

35,807,400

(6) 仮払金

0

(7) その他流動資産

1,000,000

流動資産合計

885,139,052

資 産 合 計

9,330,214,385

(消費税抜き)

## 負債の部

<b>3</b>	<b>固定負債</b>		
	(1) 企業債	1,562,281,692	
	(2) 修繕引当金	63,910,980	
	(3) 特別修繕引当金	5,380,000	
	固定負債合計	<u>1,631,572,672</u>	1,631,572,672
<b>4</b>	<b>流動負債</b>		
	(1) 企業債	76,862,125	
	(2) 未払金	118,956,784	
	(3) 未払費用	2,044,087	
	(4) 前受金	9,587	
	(5) 引当金	6	
	(6) 預り金	101,593,577	
	(7) その他流動負債	0	
	流動負債合計	<u>299,466,166</u>	299,466,166
<b>5</b>	<b>繰延収益</b>		
	(1) 長期前受金	2,744,825,466	
	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,391,032,403	
	繰延収益合計	<u>1,353,793,063</u>	1,353,793,063
	<b>負債合計</b>	<u>3,284,831,901</u>	

## 資本の部

<b>6</b>	<b>資本金</b>		
	(1) 資本金	5,115,646,146	
	資本金合計	<u>5,115,646,146</u>	5,115,646,146
<b>7</b>	<b>剰余金</b>		
	(1) 資本剰余金	618,557,080	
	(2) 利益剰余金	311,179,258	
	剰余金合計	<u>929,736,338</u>	929,736,338
	<b>資本合計</b>	<u>6,045,382,484</u>	
	<b>負債・資本合計</b>	<u>9,330,214,385</u>	

(消費税抜き)

1. 平成30年度恵庭市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	法第26条第2項の規 定による繰越額に係 る財源充当額				合 計
第1款 水道事業収益	1,667,663,000	0	1,667,663,000	0	19,872,000	1,687,535,000	1,669,444,559	△ 18,090,441	
第1項 営業収益	1,570,226,000	0	1,570,226,000	0	0	1,570,226,000	1,579,174,459	8,948,459	内、仮受消費税額 113,797,974
第2項 営業外収益	97,437,000	0	97,437,000	0	19,872,000	117,309,000	90,097,899	△ 27,211,101	内、仮受消費税額 167,878
第3項 特別利益	0	0	0	0	0	0	172,201	172,201	内、仮受消費税額 12,095

(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 水道事業費用	1,514,459,000	813,000	0	0	0	1,515,272,000	19,872,000	1,535,144,000	1,511,534,170	0	23,609,830	
第1項 営業費用	1,464,254,000	813,000	0	0	0	1,465,067,000	19,872,000	1,484,939,000	1,465,823,703	0	19,115,297	内、仮払消費税額 73,565,157
第2項 営業外費用	47,205,000	0	0	0	0	47,205,000	0	47,205,000	45,323,977	0	1,881,023	
第3項 特別損失	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	386,490	0	613,510	
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	180,502,000	0	180,502,000	0	0	180,502,000	168,200,100	△ 12,301,900	
第1項 企業債	150,000,000	0	150,000,000	0	0	150,000,000	150,000,000	0	
第2項 出資金	26,900,000	0	26,900,000	0	0	26,900,000	15,900,000	△ 11,000,000	
第3項 負担金	3,602,000	0	3,602,000	0	0	3,602,000	2,300,100	△ 1,301,900	

(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	継続費通次繰越額	合計		
第1款 資本的支出	653,926,000	188,000	0	0	654,114,000	0	0	654,114,000	619,898,912	6,300,000	0	6,300,000	27,915,088	
第1項 建設改良費	488,270,000	188,000	0	0	488,458,000	0	0	488,458,000	456,243,687	6,300,000	0	6,300,000	25,914,313	内、仮払消費税額 27,948,371
第2項 企業債償還金	163,656,000	0	0	0	163,656,000	0	0	163,656,000	163,655,225	0	0	0	775	
第3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 451,698,812 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 27,948,371 円、減債積立金処分額 100,142,695 円、過年度分損益勘定留保資金 323,607,746 円で補てんした。

## 2. 平成30年度恵庭市水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,347,998,163		
(2) 受託事業収益	53,851,182		
(3) その他営業収益	63,527,140	1,465,376,485	
2 営業費用			
(1) 受水費	676,678,535		
(2) 配水及び給水費	106,521,380		
(3) 受託工事費	5,160,000		
(4) 総係費	198,060,041		
(5) 減価償却費	375,544,598		
(6) 資産減耗費	30,293,992	1,392,258,546	
営業利益			73,117,939
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	82,976		
(2) 補助金	19,872,000		
(3) 他会計負担金	2,020,000		
(4) 長期前受金戻入	64,688,376		
(5) 雑収益	3,535,937	90,199,289	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	37,926,277	37,926,277	52,273,012
経常利益			125,390,951
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	160,106	160,106	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	386,490	386,490	△ 226,384
当年度純利益			125,164,567
その他未処分利益剰余金変動額			100,142,695
当年度未処分利益剰余金			225,307,262

(消費税抜き)

### 3. 平成30年度 恵庭市水道事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31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			
		補助金	工事負担金	受贈財産 評価額	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	5,099,746,146	161,557,720	435,652,539	21,346,821	618,557,080	0	100,142,695	100,142,695	5,818,445,921
前年度処分額	0	0	0	0	0	100,142,695	△ 100,142,695	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	100,142,695	△ 100,142,695	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	100,142,695	△ 100,142,695	0	0
資本金の組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	5,099,746,146	161,557,720	435,652,539	21,346,821	618,557,080	100,142,695	(繰越利益剰余金) 0	100,142,695	5,818,445,921
当年度変動額	15,900,000	0	0	0	0	△ 100,142,695	225,307,262	125,164,567	141,064,567
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	△ 100,142,695	100,142,695	0	0
出資金の受入	15,900,000	0	0	0	0	0	0	0	15,900,000
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	125,164,567	125,164,567	125,164,567
当年度末残高	5,115,646,146	161,557,720	435,652,539	21,346,821	618,557,080	0	(当年度未処分利益剰余金) 225,307,262	225,307,262	5,959,510,488

#### 4. 平成30年度 恵庭市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	5,115,646,146	618,557,080	225,307,262
議会の議決による処分額	100,142,695	0	△ 225,307,262
資本金の組入	100,142,695	0	△ 100,142,695
減債積立金の積立	0	0	△ 125,164,567
処分後残高	5,215,788,841	618,557,080	(繰越利益剰余金) 0

5. 平成30年度恵庭市水道事業貸借対照表  
(平成31年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ. 土地		145,132,556	
	ロ. 建物	335,617,053		
	減価償却累計額	<u>△ 33,166,169</u>	302,450,884	
	ハ. 構築物	12,543,466,609		
	減価償却累計額	<u>△ 5,278,302,599</u>	7,265,164,010	
	ニ. 機械及び装置	341,458,563		
	減価償却累計額	<u>△ 109,159,969</u>	232,298,594	
	ホ. 車両運搬具	9,774,573		
	減価償却累計額	<u>△ 8,113,164</u>	1,661,409	
	ヘ. 工具器具及び備品	52,118,796		
	減価償却累計額	<u>△ 31,779,970</u>	20,338,826	
	ト. メーター	672,139,669		
	減価償却累計額	<u>△ 238,494,129</u>	433,645,540	
	有形固定資産合計			8,400,691,819
(2)	無形固定資産			
	イ. 土地利用権		1,936,038	
	ロ. 電話加入権		20,600	
	ハ. ソフトウェア		50,088,618	
	ニ. その他仮勘定		<u>1,722,260</u>	
	無形固定資産合計			53,767,516
(3)	投資その他の資産			
	イ. 破産更生債権等		9,523,171	
	貸倒引当金		<u>△ 9,523,171</u>	
	投資その他の資産合計			0
	固定資産合計			8,454,459,335



2	流動資産				
(1)	現金	預金			759,575,342
(2)	未収	貸倒引当金	157,939,277		
			<u>△ 2,688,457</u>		155,250,820
(3)	貯蔵品				11,497,339
(4)	前払	金			1,830,000
(5)	その他	流動資産			1,000,000
	流動資産	合計			<u>929,153,501</u>
	資産	合計			<u><u>9,383,612,836</u></u>

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				1,562,281,692
(2)	修繕引当金				63,910,980
(3)	特別修繕引当金				5,380,000
	固定負債	合計			1,631,572,672
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				152,476,467
(2)	未払	金			146,481,458
(3)	未払	費用			813,634
(4)	前受	金			33,382
(5)	引当	金			
	イ. 賞与引当金		7,648,310		
	ロ. 法定福利費引当金		<u>1,404,566</u>		
	引当金	合計			9,052,876
(6)	預り	金			97,419,296
	流動負債	合計			<u>406,277,113</u>

5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ. 受贈財産評価額	1,505,198,456		
	ロ. 補助金	130,007,834		
	ハ. 工事負担金	1,110,294,176		
	長期前受金合計		2,745,500,466	
(2)	長期前受金収益化累計額		△ 1,359,247,903	
	繰延収益合計			1,386,252,563
	負債合計			3,424,102,348

資 本 の 部

6	資本金			
(1)	資本金		5,115,646,146	
	資本金合計			5,115,646,146
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ. 受贈財産評価額	21,346,821		
	ロ. 補助金	161,557,720		
	ハ. 工事負担金	435,652,539		
	資本剰余金合計		618,557,080	
(2)	利益剰余金			
	イ. 当年度未処分利益剰余金	225,307,262		
	利益剰余金合計		225,307,262	
	剰余金合計			843,864,342
	資本合計			5,959,510,488
	負債資本合計			9,383,612,836

(消費税抜き)

令和元年度

(上期) 恵庭市下水道事業業務状況説明書

恵庭市公営企業



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

1. 事業の概況

(1) 水洗化人口	68,162 人		
(2) 総処理水量	5,369,078 m <sup>3</sup>		
(3) 一日平均処理水量	29,339 m <sup>3</sup>		
(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	300,569,720 円	54.0 %	
イ. 個別排水処理施設整備事業	4,957,700 円	21.5 %	

## 2. 計理の状況

### (1) 予算執行状況

(令和元年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	2,865,042,000	1,218,316,392	42.5	
第1項 営業収益	1,798,650,000	763,914,989	42.5	
第2項 営業外収益	1,066,382,000	453,439,344	42.5	
第3項 特別利益	10,000	962,059	9620.6	

(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	2,647,093,000	1,273,733,337	48.1	
第1項 営業費用	2,457,388,000	1,185,335,253	48.2	
第2項 営業外費用	186,695,000	87,928,541	47.1	
第3項 特別損失	1,010,000	469,543	46.5	
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	1,663,648,000	73,829,580	4.4	
第1項 企業債	1,033,600,000	0	0.0	
第2項 補助金	508,680,000	11,000,000	2.2	
第3項 他会計出資金	111,302,000	55,234,000	49.6	
第4項 負担金	7,432,000	7,432,500	100.0	
第5項 分担金	2,314,000	163,080	7.0	
第6項 水洗化貸付事業収入	320,000	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	2,587,168,000	562,866,771	21.8	
第1項 建設改良費	1,594,032,000	69,179,782	4.3	
第2項 企業債償還金	990,706,000	493,624,989	49.8	
第3項 水洗化貸付事業費	320,000	62,000	19.4	
第4項 返還金	110,000	0	0.0	
第5項 予備費	2,000,000	0	0.0	

## (2) 損益計算書

(平成31年4月1日～令和元年9月30日)

単位：円

### 1 営業収益

(1) 下水道使用料	506,826,104	
(2) 雨水処理負担金	183,488,000	
(3) 受託事業収益	30,377,088	
(4) その他営業収益	<u>85,500</u>	720,776,692

### 2 営業費用

(1) 管渠費	43,286,981	
(2) 処理場費	246,560,083	
(3) 個別排水処理費	12,940,742	
(4) 水質規制費	2,070,000	
(5) 水洗化促進費	1,793,555	
(6) 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	29,248,717	
(7) 業務費	29,615,182	
(8) 総係費	28,289,133	
(9) 減価償却費	756,501,000	
(10) 資産減耗費	<u>4,360,728</u>	<u>1,154,666,121</u>
営業損失		433,889,429

### 3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	61,561	
(2) 補助金	0	
(3) 他会計補助金	0	
(4) 他会計負担金	43,783,000	
(5) 長期前受金戻入	408,797,705	
(6) 雑収	<u>764,270</u>	453,406,536



#### 4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	87,928,541		
(2) 長期前払消費税等償却	0		
(3) 雑支出	0	87,928,541	365,477,995
経常利益			<u>△ 68,411,434</u>

#### 5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	916,836		
(3) その他特別利益	0	916,836	

#### 6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	469,543		
(3) その他特別損失	0	469,543	447,293

#### 当期純利益

前年度繰越利益剰余金			<u>△ 67,964,141</u>
当期末処分利益剰余金			<u>372,050,541</u>
			<u>304,086,400</u>

(消費税抜き)

### (3) 貸借対照表

(令和元年9月30日)

単位：円

#### 資産の部

#### 1 固定資産

(1) 有形固定資産

41,908,824,018

減価償却累計額

△ 10,295,626,407

有形固定資産合計

31,613,197,611

(2) 無形固定資産

96,622,564

無形固定資産合計

96,622,564

(3) 投資その他の資産

103,657,933

投資その他の資産合計

103,657,933

固定資産合計

31,813,478,108

#### 2 流動資産

(1) 現金預金

1,279,598,775

(2) 未収金

147,577,859

(3) 預託金

62,000

(4) 仮払金

0

(5) 前払金

224,706,320

流動資産合計

1,651,944,954

資産合計

33,465,423,062

(消費税抜き)

負債の部

3	固定負債				
(1)	企業負債			12,956,567,766	
	固定負債	合	計		12,956,567,766
4	流動負債				
(1)	企業負債			497,079,765	
(2)	未払			161,187,621	
(3)	未払費			1,388,200	
(4)	引当金			240	
(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		659,655,826
5	繰延収益				
(1)	長期前受金			21,396,957,678	
(2)	長期前受金仮勘定			246,296,960	
(3)	長期前受金収益化累計額			△ 5,587,267,985	
	繰延収益	合	計		16,055,986,653
	負債	合	計		29,672,210,245

資本の部

6	資本金				
(1)	資本金			3,270,637,029	
	資本金	合	計		3,270,637,029
7	剰余金				
(1)	資本金剰余金			218,489,388	
(2)	利益剰余金			304,086,400	
	剰余金	合	計		522,575,788
	資本	合	計		3,793,212,817
	負債資本	合	計		33,465,423,062

(消費税抜き)

# 1. 平成30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	2,941,462,000	0	2,941,462,000	0	2,941,462,000	2,868,107,097	△ 73,354,903	
第1項 営業収益	1,720,563,000	0	1,720,563,000	0	1,720,563,000	1,719,570,527	△ 992,473	内、仮受消費税額87,673,632
第2項 営業外収益	1,220,889,000	0	1,220,889,000	0	1,220,889,000	1,147,680,979	△ 73,208,021	内、仮受消費税額32,121
第3項 特別利益	10,000	0	10,000	0	10,000	855,591	845,591	内、仮受消費税額61,296

(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	2,717,777,000	574,000	0	0	0	2,718,351,000	0	2,718,351,000	2,661,838,328	0	56,512,672	
第1項 営業費用	2,516,787,000	574,000	0	0	0	2,517,361,000	0	2,517,361,000	2,468,940,627	0	48,420,373	内、仮払消費税額60,636,492
第2項 営業外費用	197,980,000	0	0	0	0	197,980,000	0	197,980,000	192,745,496	0	5,234,504	
第3項 特別損失	1,010,000	0	0	0	0	1,010,000	0	1,010,000	152,205	0	857,795	
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	1,316,941,000	0	1,316,941,000	150,030,000	0	1,466,971,000	1,107,303,136	△ 359,667,864	
第1項 企業債	837,400,000	0	837,400,000	88,900,000	0	926,300,000	687,700,000	△ 238,600,000	
第2項 補助金	356,640,000	0	356,640,000	61,130,000	0	417,770,000	297,155,000	△ 120,615,000	
第3項 他会計出資金	118,523,000	0	118,523,000	0	0	118,523,000	117,170,393	△ 1,352,607	
第4項 負担金	1,528,000	0	1,528,000	0	0	1,528,000	1,750,920	222,920	
第5項 分担金	2,487,000	0	2,487,000	0	0	2,487,000	1,647,470	△ 839,530	
第6項 水洗化 貸付事業収入	363,000	0	363,000	0	0	363,000	102,000	△ 261,000	
第7項 保険金	0	0	0	0	0	0	1,777,353	1,777,353	

(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	2,272,643,000	240,000	0	0	2,272,883,000	162,562,000	0	2,435,445,000	2,049,954,086	20,000,000	49,100,000	69,100,000	316,390,914	
第1項 建設改良費	1,210,627,000	240,000	0	0	1,210,867,000	162,562,000	0	1,373,429,000	990,309,655	20,000,000	49,100,000	69,100,000	314,019,345	内、仮払消費税 額70,384,666
第2項 企業債 償還金	1,059,543,000	0	0	0	1,059,543,000	0	0	1,059,543,000	1,059,542,431	0	0	0	569	
第3項 水洗化 貸付事業費	363,000	0	0	0	363,000	0	0	363,000	102,000	0	0	0	261,000	
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942,650,950円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額48,905,137円、減債積立金処分額214,686,909円、過年度分損益勘定留保資金679,058,904円で補てんした。

2. 平成30年度恵庭市下水道事業損益計算書  
 (平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益		
(1) 下水道使用料	1,038,315,432	
(2) 雨水処理負担金	534,647,610	
(3) 受託事業収益	58,748,353	
(4) その他営業収益	185,500	1,631,896,895
2 営業費用		
(1) 管路費	126,231,582	
(2) 処理場費	495,212,379	
(3) 個別排水処理費	23,894,066	
(4) 水質規制費	2,808,500	
(5) 水洗化促進費	2,731,614	
(6) 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	55,950,813	
(7) 業務費	62,249,695	
(8) 総係費	94,191,731	
(9) 減価償却費	1,542,071,438	
(10) 資産減耗費	2,962,317	2,408,304,135
営業損失		776,407,240
3 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	904,354	
(2) 補助金	40,875,000	
(3) 他会計補助金	123,875,934	
(4) 他会計負担金	143,760,420	
(5) 長期前受金戻入	831,692,002	
(6) 雑収益	3,153,622	1,144,261,332

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	187,746,179		
(2) 長期前払消費税等償却	4,960,773		
(3) 雑支出	18,425,598	211,132,550	933,128,782
経常利益			156,721,542
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	794,295	794,295	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	152,205	152,205	642,090
当年度純利益			157,363,632
その他未処分利益剰余金変動額			214,686,909
当年度未処分利益剰余金			372,050,541

(消費税抜き)



### 3. 平成30年度 恵庭市下水道事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31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	2,869,207,776	136,689,827	36,780,150	43,404,071	0	216,874,048	0	443,711,769	443,711,769	3,529,793,593
前年度処分額	229,024,860	0	0	0	0	0	214,686,909	△ 443,711,769	△ 229,024,860	0
議会の議決による処分額	229,024,860	0	0	0	0	0	214,686,909	△ 443,711,769	△ 229,024,860	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	214,686,909	△ 214,686,909	0	0
資本金の組入	229,024,860	0	0	0	0	0	0	△ 229,024,860	△ 229,024,860	0
処分後残高	3,098,232,636	136,689,827	36,780,150	43,404,071	0	216,874,048	214,686,909	(繰越利益剰余金) 0	214,686,909	3,529,793,593
当年度変動額	117,170,393	0	0	0	1,615,340	1,615,340	△ 214,686,909	372,050,541	157,363,632	276,149,365
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	△ 214,686,909	214,686,909	0	0
出資金の受入	117,170,393	0	0	0	0	0	0	0	0	117,170,393
資本剰余金の受入	0	0	0	0	1,615,340	1,615,340	0	0	0	1,615,340
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	157,363,632	157,363,632	157,363,632
当年度末残高	3,215,403,029	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) 372,050,541	372,050,541	3,805,942,958

#### 4. 平成30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	3,215,403,029	218,489,388	372,050,541
議会の議決による処分数額	214,686,909	0	△ 372,050,541
資本金の組入	214,686,909	0	△ 214,686,909
減債積立金の積立	0	0	△ 157,363,632
処分後残高	3,430,089,938	218,489,388	(繰越利益剰余金) 0

5. 平成30年度 恵庭市下水道事業会計 貸借対照表  
(平成31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		514,012,371
ロ. 建物	1,011,980,093	
減価償却累計額	<u>△ 242,010,669</u>	769,969,424
ハ. 構築物	31,619,310,631	
減価償却累計額	<u>△ 6,017,575,866</u>	25,601,734,765
ニ. 機械及び装置	8,227,995,366	
減価償却累計額	<u>△ 3,272,883,635</u>	4,955,111,731
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	10,044,475	
減価償却累計額	<u>△ 5,801,382</u>	4,243,093
ト. 建設仮勘定		<u>462,754,988</u>

有形固定資産合計 32,307,924,732

(2) 無形固定資産

イ. 施設利用権		97,114,226
ロ. 電話加入権		423,101
ハ. ソフトウェア		<u>100,237</u>
無形固定資産合計		97,637,564

(3) 投資その他の資産

イ. 破産更生債権等	4,057,802	
貸倒引当金	<u>△ 4,057,802</u>	0
ロ. 長期前払消費税等		<u>103,657,933</u>
投資その他の資産合計		<u>103,657,933</u>

固定資産合計

32,509,220,229

2. 流動資産

(1) 現金 預金

2,104,765,947

(2) 未収金

155,715,904

貸倒引当金

△ 1,910,628

153,805,276

流動資産合計

2,258,571,223

資産合計

34,767,791,452

(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		12,956,567,766	
固定負債合計			12,956,567,766
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		990,704,754	
(2) 未払金		528,915,908	
(3) 未払費用		19,976,027	
(4) 引当金			
イ. 賞与引当金	5,764,719		
ロ. 法定福利費引当金	1,109,386		
引当金合計		6,874,105	
(5) 預り金		12,621,156	
流動負債合計			1,559,091,950
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ. 受贈財産評価額	5,536,902,765		
ロ. 補助金	13,776,562,974		
ハ. 負担金・分担金	2,083,786,116		
長期前受金合計		21,397,251,855	
(2) 長期前受金仮勘定		227,701,380	
(3) 長期前受金収益化累計額		△ 5,178,764,457	
繰延収益合計			16,446,188,778
負債合計			<u>30,961,848,494</u>

(消費税抜き)

資 本 の 部

6. 資 本 金			
(1) 資 本 金		<u>3,215,403,029</u>	
資 本 金 合 計			3,215,403,029
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>372,050,541</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>372,050,541</u>	
剰 余 金 合 計			<u>590,539,929</u>
資 本 合 計			<u>3,805,942,958</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>34,767,791,452</u></u>

(消費税抜き)