

令和 5 年度

八幡市水道事業会計決算書

八幡市上下水道部

目 次

1 決算書類

令和5年度八幡市水道事業決算報告書	1
(1) 収益的収入及び支出	1
(2) 資本的収入及び支出	3
令和5年度八幡市水道事業損益計算書	5
令和5年度八幡市水道事業剰余金計算書	6
令和5年度八幡市水道事業剰余金処分計算書(案)	6
令和5年度八幡市水道事業貸借対照表	8
注記表	10

2 決算附属書類

令和5年度八幡市水道事業報告書	12
1 概 況	12
(1) 総括事項	
(2) 経営指標に関する事項	
(3) 議会議決事項等	
(4) 行政官庁認可事項	
(5) 職員に関する事項	
(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項	
2 工 事	19
(1) 建設整備事業の概況	
(2) 施設改良事業の概況	
(3) 管路改良事業の概況	
3 業 務	21
(1) 業務量	
(2) 事業収入に関する事項	
(3) 事業費に関する事項	
4 会 計	28
(1) 重要契約の要旨	
(2) 企業債及び一時借入金の概況	
(3) その他会計経理に関する重要事項	
(4) 一般会計繰入金等の使途について	
令和5年度八幡市水道事業キャッシュ・フロー計算書	30
令和5年度八幡市水道事業会計収益費用明細書	31
令和5年度八幡市水道事業会計資本的収入支出明細書	39
固定資産明細書	42
1 有形固定資産	
2 無形固定資産	
企業債等明細書	44
補てん財源明細書	46
水道事業費用内訳明細書	47
経営分析表	48
費用分析表	50

令和5年度 八幡市水道

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			合 計
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法 第24条第3項の 規定による支出額 に係る財源充当額	
第1款	円	円	円	円
水道事業収益	1,813,050,000	△ 10,915,000		1,802,135,000
第1項				
営業収益	1,614,582,000	△ 251,075,000		1,363,507,000
第2項				
営業外収益	197,995,000	240,160,000		438,155,000
第3項				
特別利益	473,000			473,000

支出

区 分	予 算 額					小 計
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営 企業法第 24条第3項 の規定によ る支出額	
第1款	円	円	円	円	円	円
水道事業費用	1,719,803,000	△ 12,148,000				1,707,655,000
第1項						
営業費用	1,634,094,000	2,638,000		△ 6,724,000		1,630,008,000
第2項						
営業外費用	72,782,000	△ 14,786,000		6,724,000		64,720,000
第3項						
特別損失	2,927,000					2,927,000
第4項						
予備費	10,000,000					10,000,000

事業決算報告書

(税込)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
円 1,772,061,024	円 △ 30,073,976	(うち、仮受消費税及び地方消費税 120,850,731 円)
1,337,921,323	△ 25,585,677	(うち、仮受消費税及び地方消費税 120,199,352 円)
431,434,943	△ 6,720,057	(うち、仮受消費税及び地方消費税 405,497 円)
2,704,758	2,231,758	(うち、仮受消費税及び地方消費税 245,882 円)

(税込)

地方公営 企業法第 26条第 2項の規 定による 繰越額	合計	決算額	地方公営 企業法第 26条第 2項の規 定による 繰越額	不用額	備考
円	円	円	円	円	(うち、仮払消費税及び地方消費税 86,552,057 円)
	1,707,655,000	1,646,781,383		60,873,617	(うち、仮払消費税及び地方消費税 86,466,564 円)
	1,630,008,000	1,579,704,577		50,303,423	
	64,720,000	64,650,311		69,689	
	2,927,000	2,426,495		500,505	(うち、仮払消費税及び地方消費税 85,493 円)
	10,000,000	0		10,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費繰越額に係る財源充当額
第1款	円	円	円	円	円
資本的収入	276,916,000	2,600,000	279,516,000	32,200,000	
第1項					
企業債	201,200,000		201,200,000	26,000,000	
第2項					
負担金	6,828,000		6,828,000		
第3項					
国庫補助金	9,625,000		9,625,000		
第4項					
水道加入金	55,259,000		55,259,000		
第5項					
出資金	3,900,000	2,600,000	6,500,000	6,200,000	
第6項					
固定資産売却代金	104,000		104,000		

支 出

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費繰越額
第1款	円	円	円	円	円	円	円
資本的支出	692,641,000	11,573,000			704,214,000	52,000,000	
第1項							
建設改良費	472,278,000	11,573,000			483,851,000	52,000,000	
第2項							
企業債償還金	217,363,000				217,363,000		
第3項							
予備費	3,000,000				3,000,000		

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額368,049,026円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額28,114,784円、過年度分損益勘定留保資金339,934,242円で補てんした。

(税 込)

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
311,716,000	260,338,720	△ 51,377,280	(うち、仮受消費税及び地方消費税 6,964,794 円)
227,200,000	160,000,000	△ 67,200,000	
6,828,000	7,918,000	1,090,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税 70,000 円)
9,625,000	10,378,000	753,000	
55,259,000	75,322,090	20,063,090	(うち、仮受消費税及び地方消費税 6,847,464 円)
12,700,000	6,200,000	△ 6,500,000	
104,000	520,630	416,630	(うち、仮受消費税及び地方消費税 47,330 円)

(税 込)

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企 業法第26 条の規定に よる繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
756,214,000	628,387,746	39,300,000		39,300,000	88,526,254	(うち、仮払消費税及 び地方消費税 35,294,100 円)
535,851,000	411,024,785	39,300,000		39,300,000	85,526,215	(うち、仮払消費税及 び地方消費税 35,294,100 円)
217,363,000	217,362,961				39	
3,000,000	0				3,000,000	

令和5年度 八幡市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)

	円	円	円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	1,140,221,653		
(2) 消火栓経費繰入金	4,472,000		
(3) その他営業収益	73,028,318	1,217,721,971	
	<u>1,217,721,971</u>		
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	754,583,782		
(2) 配水及び給水費	95,553,532		
(3) 業務費	120,493,020		
(4) 総係費	46,434,720		
(5) 減価償却費	461,777,779		
(6) 資産減耗費	14,395,180	1,493,238,013	
	<u>1,896,242,913</u>		
営業損失			275,516,042
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	460,800		
(2) 他会計補助金	230,698,173		
(3) 長期前受金戻入	195,506,033		
(4) 雑収益	4,475,799	431,140,805	
	<u>881,480,805</u>		
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	57,821,949		
(2) 雑支出	752,591	58,574,540	372,566,265
	<u>810,413,490</u>		
経常利益			97,050,223
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	2,443,300		
(2) 過年度損益修正益	15,576	2,458,876	
	<u>2,458,876</u>		
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1,486,060		
(2) 過年度損益修正損	854,942	2,341,002	117,874
	<u>2,341,002</u>		
当年度純利益			97,168,097
前年度繰越欠損金			21,763,595
当年度未処分利益剰余金			<u><u>75,404,502</u></u>

令和5年度 八幡市水道

(令和5年4月1日から

	資本金	資本剰余金			
		受贈財産 評価額	工事負担金	水道施設費	資本剰余金 合計
		前年度末残高	3,181,888,284	396,305,139	0
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	3,181,888,284	396,305,139	0	204,797,010	601,102,149
当年度変動額	6,200,000	0	0	0	0
出資金の受入	6,200,000	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	3,188,088,284	396,305,139	0	204,797,010	601,102,149

(注)この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

令和5年度 八幡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		利益剰余金
		受贈財産 評価額	水道施設費	未処分利益 剰余金
当年度末残高	3,188,088,284	396,305,139	204,797,010	75,404,502
議会の議決による処分額	0	0	0	0
処分後残高	3,188,088,284	396,305,139	204,797,010	(繰越利益剰余金) 75,404,502

事業剰余金計算書

令和6年3月31日まで)

(単位:円)

剰余金				資本合計
利益剰余金				
減積立債金	利積立益金	未処理欠損金	利益剰余金合計	
0	0	△ 21,763,595	△ 21,763,595	3,761,226,838
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	(繰越欠損金) △ 21,763,595	△ 21,763,595	3,761,226,838
0	0	97,168,097	97,168,097	103,368,097
0	0	0	0	6,200,000
0	0	97,168,097	97,168,097	97,168,097
0	0	(当年度未処分利益剰余金) 75,404,502	75,404,502	3,864,594,935

令和5年度 八幡市水道事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1. 固定資産				
(1)有形固定資産				
ア. 土地		1,485,872,865		
イ. 建物	817,592,078			
減価償却累計額	<u>△ 602,926,770</u>		214,665,308	
ウ. 構築物	16,016,154,670			
減価償却累計額	<u>△ 8,849,559,159</u>		7,166,595,511	
エ. 機械及び装置	2,294,137,544			
減価償却累計額	<u>△ 1,470,670,417</u>		823,467,127	
オ. 車両及び運搬具	19,342,863			
減価償却累計額	<u>△ 18,195,718</u>		1,147,145	
カ. 工具器具及び備品	46,898,182			
減価償却累計額	<u>△ 38,518,403</u>		8,379,779	
キ. リース資産	9,617,248			
減価償却累計額	<u>△ 2,163,881</u>		7,453,367	
ク. 建設仮勘定		<u>194,326,246</u>		
有形固定資産合計				9,901,907,348
(2)無形固定資産				
ア. 電話加入権		115,000		
イ. ソフトウェア		<u>31,047,120</u>		
無形固定資産合計				<u>31,162,120</u>
固定資産合計				9,933,069,468
2. 流動資産				
(1)現金預金			993,764,925	
(2)未収金		111,388,583		
貸倒引当金		<u>△ 30,093,070</u>		81,295,513
(3)前払金			<u>7,920,000</u>	
(4)仮払金			<u>449,536</u>	
流動資産合計				<u>1,083,429,974</u>
資産合計				<u><u>11,016,499,442</u></u>

負債の部

	円	円	円
3. 固定負債			
(1) 企業債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	3,465,430,549		
企業債合計		3,465,430,549	
(2) リース債務		5,129,212	
固定負債合計			3,470,559,761
4. 流動負債			
(1) 企業債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	224,403,775		
企業債合計		224,403,775	
(2) リース債務		1,923,444	
(3) 未払金		306,677,388	
(4) 前受金		2,014,240	
(5) 引当金			
ア. 賞与引当金	10,132,000		
イ. 法定福利費引当金	1,900,000		
引当金合計		12,032,000	
(6) 預り金		29,636,528	
流動負債合計			576,687,375
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		9,188,523,561	
収益化累計額		△ 6,083,866,190	
繰延収益合計			3,104,657,371
負債合計			<u>7,151,904,507</u>

資本の部

6. 資本金			3,188,088,284
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア. 受贈財産評価額	396,305,139		
イ. 水道施設費	204,797,010		
資本剰余金合計		601,102,149	
(2) 利益剰余金			
当年度未処分利益剰余金	75,404,502		
利益剰余金合計		75,404,502	
剰余金合計			676,506,651
資本合計			<u>3,864,594,935</u>
負債・資本合計			<u>11,016,499,442</u>

注 記 表

I. 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方法

(1) 有形固定資産

- ・量水器及びリース資産を除く資産 定額法
- ・量水器 取替法

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。） 定額法

(3) リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

2 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金・法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及び同手当に係る法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額を計上している。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により、回収不能見込額を計上している。

3 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要事項

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

II. リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

Ⅲ. その他の注記

1 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和5年度において、職員の期末・勤勉手当及び同手当に係る法定福利費を支給するため、賞与引当金 10,189,000 円及び法定福利費引当金 1,911,000 円を取り崩した。

2 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、未収金の不納欠損により、貸倒引当金 1,538,891 円を取り崩した。

令和5年度

八幡市水道事業会計決算附属書類

令和5年度 八幡市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

(イ) 業務の状況

行政区域内人口は68,969人で、給水人口は68,963人となっており、前年度と比較して396人減少しました。また、契約件数は29,060件で3件減少しました。

年間有収水量は6,938,085 m³で、前年度と比較して85,415 m³減少しています。水源別の構成比率は、ろ過水(自己水)31.0%、府営水67.9%、分水1.1%となっています。

(ロ) 建設改良費の状況

建設整備事業としては、第9号取水井新設工事に着工し、令和6年度に完了を予定しております。施設改良事業では、美濃山浄水場の水質計器等の更新を行いました。管路改良事業では、配水管の老朽化対策及び耐震化として、西山和気地区、八幡清水井地区、八幡三本橋地区等において配水管布設替工事を実施しました。また、令和4年度からの繰越事業である八幡土井地区配水管布設替工事を施工し、完了しました。

(ハ) 経理の状況

[収益的収支]

当年度については、令和5年度4月からの料金改定により、前年度に比べて給水収益が66,439,560円増加しました。なお、物価高騰対策としての水道料金減免を行いました。この減免による減収額につきましては国の交付金等を財源とした一般会計繰入金により補てんを行いました。結果として、事業収益としては1,651,321,652円となり、前年度と比較して165,636,521円の増収となりました。

事業費用は1,554,153,555円で前年度と比較して32,268,284円増加しました。その主な要因は、第8号取水井更生工事等により修繕費が17,207,442円増加したこと、前年度に取得した固定資産の償却開始により減価償却費が16,249,865円増加したことなどによります。また、営業外費用では、支払利息及び企業債取扱諸費が1,597,072円減少となっています。結果として、97,168,097円の純利益を計上することとなりました。

[資本的収支]

資本的支出額は 628,387,746 円で、前年度と比較して 83,961,124 円減少しました。その主な要因は、第 9 号取水井新設工事等に伴い建設整備費が 75,286,700 円増加した一方で、管路改良費において老朽管等の布設替工事費が 144,799,600 円減少したことなどです。また、平成 29 年度に借り入れた企業債の元金償還が始まったことなどにより企業債償還金が 8,712,515 円増加しました。

一方、資本的支出の財源であります資本的収入額は 260,338,720 円で、前年度と比較して 22,630,855 円の減収となりました。その主な要因は、工事費の減少に伴い企業債借入が 17,000,000 円減少したことや、上水道安全対策事業に係る出資金が 21,700,000 円減少した一方で、水道加入金が 31,242,340 円増加したことなどです。

結果として、資本的収支の不足額 368,049,026 円については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 28,114,784 円、過年度分損益勘定留保資金 339,934,242 円をもって補てんしました。

(二) まとめ

令和 5 年度の本市水道事業は、料金改定による給水収益の増加により増収となりました。結果として当年度純利益を計上し、繰越欠損金も解消しています。しかしながら、今後についても、給水人口の減少等により給水収益は減少する見込みであり、引き続き持続可能な水道事業の運営に向けて施設の老朽化対策や耐震化などの事業等を計画的に行っていく必要があります。

これらを踏まえ、コストを意識し、より効率的な事業運営に努めるとともに、施設や管路の更新を行い、災害に強い供給体制の構築を推進し、安心・安全な水道水の供給に努めてまいります。

(2) 経営指標に関する事項

令和5年度は、料金改定による給水収益の増加により、前年度に比べ水道事業全体で増収となりました。また、水道施設に係る修繕費や労務単価の上昇による委託費の増が影響し、費用全体についても増加となりました。それらの結果、経営の健全性を示す経常収支比率は前年度比8.8ポイント増の106.3%となりました。健全経営の水準とされる100%を上回っており、経営状況は前年度比で改善しています。給水に係る費用がどの程度給水収益でまかなえているかを示す料金回収率は、前年度比3.1ポイント増の84.1%となりました。

償却資産の減価償却がどの程度進んでいるかを示す有形固定資産減価償却率は前年度比1.5ポイント増の57.2%となりました。法定耐用年数を経過した管路延長の割合を示す管路経年化率は前年度比2.0ポイント増の32.0%となっており、管路の老朽化が進んでいます。一方、当該年度に更新した管路延長の割合を示す管路更新率は前年度比0.5ポイント減の0.6%となりました。

(単位：%)

	R1	R2	R3	R4	R5
経常収支比率	99.6	102.6	102.7	97.5	106.3
料金回収率	90.6	86.3	86.6	81.0	84.1
有形固定資産減価償却率	51.4	53.1	54.6	55.7	57.2
管路経年化率	25.3	25.3	27.8	30.0	32.0
管路更新率	1.1	0.7	0.9	1.1	0.6

(3) 議会議決事項等

議案 番号 報告	件名	提出年月日	議決 認定年月日 承認
報告第15号	令和4年度八幡市水道事業会計予算繰越計算書の報告について	令和5年6月12日	—
議案第33号	八幡市水道事業及び下水道事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例案	令和5年6月12日	令和5年6月30日(否決)
議案第36号	令和5年度八幡市水道事業会計補正予算(第1号)案	令和5年6月12日	令和5年6月30日
議案第67号	令和4年度八幡市水道事業会計決算の認定について	令和5年9月5日	令和5年10月10日
議案第79号	令和5年度八幡市水道事業会計補正予算(第2号)案	令和5年12月6日	令和5年12月25日
議案第86号	令和5年度八幡市水道事業会計補正予算(第3号)案	令和5年12月25日	令和5年12月25日
議案第7号	令和6年度八幡市水道事業会計予算案	令和6年2月26日	令和6年3月28日
議案第22号	八幡市上水道給水条例及び八幡市布設工事監督者の配置基準及び資格基準並びに水道技術管理者の資格基準を定める条例の一部を改正する条例案	令和6年2月26日	令和6年3月28日
議案第30号	令和5年度八幡市水道事業会計補正予算(第4号)案	令和6年2月26日	令和6年2月27日

(4) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	発信番号	認可 承認年月日 同意
令和5年5月19日	京都府知事	令和5年度京都府生活基盤施設(水道施設)耐震化等補助金交付決定	京都府指令 5公企第102号の10	令和5年7月31日
令和5年7月28日	京都府知事	令和5年度上水道事業起債同意	5自治第966号	令和5年9月15日

(5) 職員に関する事項

ア 職員数

区 分	本年度末	前年度末	比 較
一 般 職 員	18 人	18 人	0 人
再任用短時間勤務職員	2 人	2 人	0 人
会計年度任用職員	2 人	2 人	0 人
計	22 人	22 人	0 人

イ 給与費

摘 要		人 員	平 均		給			
			年 齢	勤 続 年 数	給 料	報 酬	扶 養	
							地 域	地 域
区 分		員	歳	年	円	円	円	円
支 勘 定	一 般	15	46	18	56,169,876		1,752,000	3,475,299
	再 任 用	2	64	4	4,880,160			292,812
	会 計 年 度	2	52	15		11,701,650		
	計	19	48	16	61,050,036	11,701,650	1,752,000	3,768,111
弁 本 勘 定	一 般	3	34	9	9,909,200		558,000	628,032
	会 計 年 度							
	計	3	34	9	9,909,200		558,000	628,032
合 計	一 般	18	44	17	66,079,076		2,310,000	4,103,331
	再 任 用	2	64	4	4,880,160			292,812
	会 計 年 度	2	52	15		11,701,650		
	計	22	46	15	70,959,236	11,701,650	2,310,000	4,396,143

備 考
時間額会計年度任用職員は人数計上なし

(税 抜)

与 費					
手 当				法定福利費	退職給与金
期 末 勤 勉	時 間 外	そ の 他	合 計		
円	円	円	円	円	円
25,639,915	5,273,052	4,763,247	40,903,513	32,202,524	630,823
1,115,534		547,656	1,956,002	622,334	
2,332,669		235,244	2,567,913	651,816	
29,088,118	5,273,052	5,546,147	45,427,428	33,476,674	630,823
4,393,169	1,784,013	254,516	7,617,730	3,385,396	
4,393,169	1,784,013	254,516	7,617,730	3,385,396	
30,033,084	7,057,065	5,017,763	48,521,243	35,587,920	630,823
1,115,534		547,656	1,956,002	622,334	
2,332,669		235,244	2,567,913	651,816	
33,481,287	7,057,065	5,800,663	53,045,158	36,862,070	630,823

(6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

八幡市上水道給水条例の一部改正に基づき、令和5年4月1日より次の水道料金を適用している。

水道料金

(1ヵ月、1装置につき、税抜)

用途	基本料金(口径別)			従量料金		
	基本水量	口径	金額	水量		(1m ³ あたり)金額
普通用	6m ³ まで	13 mm	1,150 円	6m ³ を超え	10m ³ 以下の水量について	128 円
		20 mm	1,210 円	10m ³ を超え	20m ³ 以下の水量について	165 円
		25 mm	1,480 円	20m ³ を超え	30m ³ 以下の水量について	200 円
		30 mm	2,120 円	30m ³ を超え	50m ³ 以下の水量について	250 円
		40 mm	2,710 円	50m ³ を超え	100m ³ 以下の水量について	260 円
		50 mm	4,060 円	100m ³ を超え	5,000m ³ 以下の水量について	280 円
		75 mm	8,840 円	5,000m ³ を超える水量について		198 円
		100 mm	16,330 円			
150 mm	36,480 円					
浴場用	なし	普通用と同じ				90 円
臨時用	10m ³ まで	4,600 円		10m ³ を超える水量について		610 円

※集合住宅等については、基本料金は1,150円に戸数を乗じて得た額とし、基本水量・従量水量については、上記普通用の各水量に戸数を乗じた水量とする。

2 工 事

(1) 建設整備事業の概況

事業名	事業内容	工事費
第9号取水井新設工事	さく井工事	104,550,000 円 (158,334,000 円)
八幡盛戸地区配水管新設工事	ダクタイル鑄鉄管 φ150mm L= 39.9m	2,086,700 円

(2) 施設改良事業の概況

事業名	事業内容	工事費
美濃山高区配水池他流量計更新	西山第2配水池配水流量計、 西山加圧中継ポンプ場送水流量計の更新	10,780,000 円
美濃山浄水場水質計器更新	府営水残留塩素計、浄水残留塩素計、 浄水PH計の更新	4,180,000 円
第5号取水井水中ポンプ更新	水中ポンプ更新	1,634,600 円

(3) 管路改良事業の概況

事業名	事業内容	工事費
西山和気地区配水管布設替工事	ダクタイル鑄鉄管 φ150mm L=102.2m ダクタイル鑄鉄管 φ100mm L=233.6m ダクタイル鑄鉄管 φ75mm L=503.3m	88,288,200 円
八幡清水井地区重要給水施設配水管布設替工事	ダクタイル鑄鉄管 φ150mm L= 0.6m ダクタイル鑄鉄管 φ100mm L= 0.6m ダクタイル鑄鉄管 φ75mm L=459.6m	51,480,000 円
八幡三本橋地区配水管布設替工事	ダクタイル鑄鉄管 φ150mm L=140.4m ダクタイル鑄鉄管 φ100mm L= 72.3m ダクタイル鑄鉄管 φ75mm L= 77.3m	42,138,800 円
栗ヶ谷調圧流量計室行き送水管布設工事	ダクタイル鑄鉄管 φ150mm L=141.7m 硬質塩化ビニル管 φ50mm L= 1.2m	9,736,100 円
八幡土井地区配水管布設替に伴う舗装工事	舗装本復旧 A=205.0㎡	3,630,000 円
令和4年度繰越事業 八幡土井地区配水管布設替工事	ダクタイル鑄鉄管 φ250mm L= 4.9m ダクタイル鑄鉄管 φ200mm L=151.8m ダクタイル鑄鉄管 φ150mm L= 0.4m ダクタイル鑄鉄管 φ100mm L= 2.9m ダクタイル鑄鉄管 φ75mm L= 6.5m	51,826,500 円

(税込)

契約年月日	着工年月日	竣工年月日	契約の相手方
令和5年8月25日	令和5年8月25日	—	三協工業(株) 大阪支社
令和5年10月19日	令和5年10月20日	令和6年2月29日	(株)西堀水道商会

(税込)

契約年月日	着工年月日	竣工年月日	契約の相手方
令和5年10月19日	令和5年10月19日	令和6年3月26日	桐田機工(株)
令和5年6月8日	令和5年6月8日	令和6年1月31日	桐田機工(株)
令和5年11月13日	令和5年11月13日	令和6年3月8日	中島工業(株)

(税込)

契約年月日	着工年月日	竣工年月日	契約の相手方
令和5年10月4日	令和5年10月4日	令和6年3月29日	(株)ツジモト 八幡支店
令和5年9月13日	令和5年9月13日	令和6年3月8日	三原建設(株)
令和5年11月27日	令和5年11月27日	令和6年3月29日	丸岡組 代表 丸岡光弘
令和5年8月1日	令和5年8月1日	令和5年12月22日	三原建設(株)
令和5年8月14日	令和5年8月14日	令和5年8月31日	(株)ツジモト 八幡支店
令和5年2月20日	令和5年2月21日	令和5年7月28日	(株)ツジモト 八幡支店

※「工事費」の()内は本年度末時点の契約金額

3 業 務

(1) 業 務 量

項 目	年度別 区 分 水系別 単 位	令 和			
		上		水	
		月 夜 田 系 統 (自 己 水 ・ 府 営 水) A		美 濃 山 系 統 (自 己 水 ・ 府 営 水) B	
取 水 量	m ³ /年				
ろ 過 水 量	m ³ /年				
受 水 ・ 送 水 量	m ³ /年	自 己 水	623,107	自 己 水	1,654,173
		府 営 水 道	3,750,193	府 営 水 道	1,229,662
		計	4,373,300	計	2,883,835
配 (給) 水 量	m ³ /年	4,286,833		2,825,835	
有 効 水 量	m ³ /年	4,194,430		2,688,255	
有 収 水 量	m ³ /年	4,193,054		2,663,733	
有 効 率	%	97.8		95.1	
有 収 率	%	97.8		94.3	
年 度 末 給 水 件 数	件	19,981		8,743	
年 度 末 給 水 戸 数	戸	22,626		10,226	
年 度 末 給 水 人 口	人	44,883		23,361	
1 日 最 大 給 水 量	m ³ /日	8/6	13,331	12/29	8,211
1 日 平 均 給 水 量	m ³ /日	11,713		7,721	
1 人 1 日 最 大 給 水 量	ℓ/日	297		351	
1 人 1 日 平 均 給 水 量	ℓ/日	261		331	
行 政 区 域 内 人 口	人				
普 及 率	%				

5 年 度		道	計	令 和 4 年 度	比 較 増 減
A	B				
	2,240,728	京 都 市 久 御 山 町 枚 方 市	2,240,728	2,723,486	△ 482,758
	2,277,280		2,277,280	2,776,652	△ 499,372
自 己 水	2,277,280				
府 営 水 道	4,979,855	81,861	7,338,996	7,395,877	△ 56,881
計	7,257,135				
	7,112,668	81,861	7,194,529	7,272,681	△ 78,152
	6,882,685	81,298	6,963,983	7,047,898	△ 83,915
	6,856,787	81,298	6,938,085	7,023,500	△ 85,415
	96.8	99.3	96.8	96.9	△ 0.1
	96.4	99.3	96.4	96.6	△ 0.2
	28,724	336	29,060	29,063	△ 3
	32,852	360	33,212	33,160	52
	68,244	719	68,963	69,359	△ 396
		推定	8/6	12/31	
		247	21,456	22,306	△ 850
	19,434	223	19,657	19,925	△ 268
		344	311	322	△ 11
	285	310	286	287	△ 1
			68,969	69,365	△ 396
			99.9	99.9	0.0

(2) 事業収入に関する事項

ア 収益的収入

(単位:円)

款	項	目	本年度決算額	前年度決算額	比較	備考
1 水道事業収益			(1,772,061,024)	(1,611,175,285)	(160,885,739)	()内は 予算執行額
			1,651,321,652	1,485,685,131	165,636,521	
	1 営業収益		(1,337,921,323)	(1,292,562,713)	(45,358,610)	
			1,217,721,971	1,176,192,807	41,529,164	
	1 給水収益		(1,254,165,605)	(1,181,082,846)	(73,082,759)	
			1,140,221,653	1,073,782,093	66,439,560	
	2 消火栓経費 繰入金		(4,472,000)	(94,000)	(4,378,000)	
			4,472,000	94,000	4,378,000	
	3 その他 営業収益		(79,283,718)	(111,385,867)	(△ 32,102,149)	
			73,028,318	102,316,714	△ 29,288,396	
	2 営業外収益		(431,434,943)	(314,588,041)	(116,846,902)	
			431,140,805	305,833,658	125,307,147	
	1 受取利息 及び配当金		(460,800)	(403,000)	(57,800)	
			460,800	403,000	57,800	
	2 他会計 補助金		(230,698,173)	(108,932,122)	(121,766,051)	
			230,698,173	108,932,122	121,766,051	
	3 長期前受金 戻入		(195,506,033)	(194,691,242)	(814,791)	
			195,506,033	194,691,242	814,791	
	4 消費税及び 地方消費税 還付金		(0)	(8,762,969)	(△ 8,762,969)	
			0	0	0	
5 雑収益		(4,769,937)	(1,798,708)	(2,971,229)		
		4,475,799	※ 1,807,294	2,668,505		
3 特別利益		(2,704,758)	(4,024,531)	(△ 1,319,773)		
		2,458,876	3,658,666	△ 1,199,790		
1 固定資産 売却益		(2,687,630)	(4,000,645)	(△ 1,313,015)		
		2,443,300	3,636,950	△ 1,193,650		
2 過年度損益 修正益		(17,128)	(23,886)	(△ 6,758)		
		15,576	21,716	△ 6,140		

※予算執行を行わずに雑収益に計上することとなっている不納欠損分の消費税等が含まれるため、税抜額が予算執行額を上回っている。

イ 資本的收入

(単位:円)

款	項	目	本年度決算額	前年度決算額	比 較	備 考
1 資本的收入			(260,338,720)	(282,969,575)	(△ 22,630,855)	()内は 予算執行額
			253,373,926	278,654,250	△ 25,280,324	
	1 企業債		(160,000,000)	(177,000,000)	(△ 17,000,000)	
			160,000,000	177,000,000	△ 17,000,000	
		1 企業債	(160,000,000)	(177,000,000)	(△ 17,000,000)	
			160,000,000	177,000,000	△ 17,000,000	
	2 負担金		(7,918,000)	(15,178,400)	(△ 7,260,400)	
			7,848,000	14,941,000	△ 7,093,000	
		1 負担金	(7,918,000)	(15,178,400)	(△ 7,260,400)	
			7,848,000	14,941,000	△ 7,093,000	
	3 国庫補助金		(10,378,000)	(18,034,000)	(△ 7,656,000)	
			10,378,000	18,034,000	△ 7,656,000	
		1 国庫補助金	(10,378,000)	(18,034,000)	(△ 7,656,000)	
			10,378,000	18,034,000	△ 7,656,000	
	4 水道加入金		(75,322,090)	(44,079,750)	(31,242,340)	
			68,474,626	40,072,500	28,402,126	
		1 水道加入金	(75,322,090)	(44,079,750)	(31,242,340)	
			68,474,626	40,072,500	28,402,126	
5 出資金		(6,200,000)	(27,900,000)	(△ 21,700,000)		
		6,200,000	27,900,000	△ 21,700,000		
	1 出資金	(6,200,000)	(27,900,000)	(△ 21,700,000)		
		6,200,000	27,900,000	△ 21,700,000		
6 固定資産 売却代金		(520,630)	(777,425)	(△ 256,795)		
		473,300	706,750	△ 233,450		
	1 固定資産 売却代金	(520,630)	(777,425)	(△ 256,795)		
		473,300	706,750	△ 233,450		

(3) 事業費に関する事項

ア 収益的支出

(単位:円)

款	項	目	本年度決算額	前年度決算額	比較	備考
1 水道事業費用			(1,646,781,383)	(1,607,025,613)	(39,755,770)	()内は 予算執行額
			1,554,153,555	1,521,885,271	32,268,284	
	1 営業費用		(1,579,704,577)	(1,545,789,908)	(33,914,669)	
			1,493,238,013	1,460,113,930	33,124,083	
	1 原水及び 浄水費		(828,348,935)	(822,698,362)	(5,650,573)	
			754,583,782	749,627,068	4,956,714	
	2 配水及び 給水費		(99,851,344)	(88,689,529)	(11,161,815)	
			95,553,532	85,057,645	10,495,887	
	3 業務費		(128,329,539)	(129,126,313)	(△ 796,774)	
			120,493,020	121,120,413	△ 627,393	
	4 総係費		(46,897,800)	(49,932,669)	(△ 3,034,869)	
			46,434,720	48,995,769	△ 2,561,049	
	5 減価償却費		(461,777,779)	(445,527,914)	(16,249,865)	
			461,777,779	445,527,914	16,249,865	
	6 資産減耗費		(14,499,180)	(9,815,121)	(4,684,059)	
			14,395,180	9,785,121	4,610,059	
	2 営業外費用		(64,650,311)	(59,703,075)	(4,947,236)	
		58,574,540	60,253,847	△ 1,679,307		
1 支払利息 及び企業債 取扱諸費		(57,825,189)	(59,420,101)	(△ 1,594,912)		
		57,821,949	59,419,021	△ 1,597,072		
2 消費税及び 地方消費税		(6,610,600)	(0)	(6,610,600)		
		0	0	0		

(単位:円)

款	項	目	本年度決算額	前年度決算額	比 較	備 考
		3 雑支出	(214,522) ※ 752,591	(282,974) ※ 834,826	(△ 68,452) △ 82,235	()内は 予算執行額
	3 特別損失		(2,426,495) 2,341,002	(1,532,630) 1,517,494	(893,865) 823,508	
		1 固定資産 売却損	(1,486,060) 1,486,060	(1,356,310) 1,356,310	(129,750) 129,750	
		2 過年度損益 修正損	(940,435) 854,942	(176,320) 161,184	(764,115) 693,758	
	4 予備費		(0) 0	(0) 0	(0) 0	
		1 予備費	(0) 0	(0) 0	(0) 0	

※予算執行を行わずに雑支出に計上することとなっている控除対象外消費税等が含まれるため、税抜額が予算執行額を上回っている。

イ 資本的支出

(単位:円)

款	項	目	本年度決算額	前年度決算額	比較	備考
1 資本的支出			(628,387,746)	(712,348,870)	(△ 83,961,124)	() 内は 予算執行額
			593,093,646	668,377,619	△ 75,283,973	
	1 建設改良費		(411,024,785)	(503,698,424)	(△ 92,673,639)	
			375,730,685	459,727,173	△ 83,996,488	
	1 事務費		(22,596,149)	(20,792,045)	(1,804,104)	
			22,421,398	20,657,259	1,764,139	
	2 建設整備費		(106,636,700)	(31,350,000)	(75,286,700)	
			96,942,455	28,500,000	68,442,455	
	3 施設改良費		(16,594,600)	(0)	(16,594,600)	
			15,086,000	0	15,086,000	
	4 管路改良費		(247,099,600)	(391,899,200)	(△ 144,799,600)	
			224,636,000	356,272,000	△ 131,636,000	
	5 営業設備費		(15,981,944)	(58,951,915)	(△ 42,969,971)	
			14,529,040	53,592,650	△ 39,063,610	
	6 リース債務 支払額		(2,115,792)	(705,264)	(1,410,528)	
		2,115,792	705,264	1,410,528		
2 企業債 償還金		(217,362,961)	(208,650,446)	(8,712,515)		
		217,362,961	208,650,446	8,712,515		
1 企業債 償還金		(217,362,961)	(208,650,446)	(8,712,515)		
		217,362,961	208,650,446	8,712,515		
3 予備費		(0)	(0)	(0)		
		0	0	0		
1 予備費		(0)	(0)	(0)		
		0	0	0		

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (契約金額 1千万円以上 税込)

(単年度契約分)

(単位:円)

契約年月日	契約の内容	契約の相手方	契約金額	本年度支出額	備考
令和5年9月13日	八幡清水井地区重要給水施設配水管布設替工事	三原建設(株)	51,480,000	51,480,000	
令和5年10月4日	西山和気地区配水管布設替工事	(株)ツジモト 八幡支店	88,288,200	88,288,200	
令和5年10月19日	美濃山高区配水池他流量計更新業務委託	桐田機工(株)	10,780,000	10,780,000	
令和5年11月13日	第8号取水井更生工事及び第3号・第5号取水井水中TVカメラ調査業務委託	中島工業(株)	15,741,000	15,741,000	
令和5年11月27日	八幡三本橋地区配水管布設替工事	丸岡組 代表 丸岡光弘	42,138,800	42,138,800	

(長期契約分)

(単位:円)

契約年月日	契約の内容	契約の相手方	契約金額	本年度支出額	備考
令和2年3月27日	窓口及び検針、徴収、開閉栓業務委託	ヴェオリア・ジェネッツ(株) 関西支店	150,920,000	8,384,860	期間 令和2年6月1日から 令和5年5月31日まで
令和2年5月20日	美濃山浄水場等施設監視及び運転操作業務委託	(株)ウォーターエージェンシー 大阪北オペレーションセンター 大阪営業所	198,000,000	11,000,000	期間 令和2年6月1日から 令和5年5月31日まで
令和5年2月20日	八幡土井地区配水管布設替工事	(株)ツジモト 八幡支店	51,826,500	32,466,500	期間 令和5年2月21日から 令和5年7月28日まで
令和5年5月19日	美濃山浄水場等施設監視及び運転操作業務委託	(株)ウォーターエージェンシー 大阪北オペレーションセンター 大阪営業所	399,300,000	66,550,000	期間 令和5年6月1日から 令和10年5月31日まで
令和5年5月23日	水道窓口及び検針、徴収、開閉栓業務委託	ヴェオリア・ジェネッツ(株) 関西支店	263,505,000	43,917,500	期間 令和5年6月1日から 令和10年5月31日まで
令和5年8月25日	第9号取水井新設工事	三協工業(株) 大阪支社	158,334,000	104,550,000	期間 令和5年8月25日から 令和6年12月15日まで
令和5年12月22日	西山第2配水池耐震補強工事	吉田工業(株) 八幡支店	19,800,000	7,920,000	期間 令和5年12月22日から 令和6年5月31日まで
令和6年3月25日	橋本駅前地区配水管布設替工事	(株)城南開発興業	15,087,600	0	期間 令和6年3月25日から 令和6年8月30日まで

(注)契約金額は、本年度末時点の金額

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア. 企業債

前年度末残高	3,747,197,285 円
本年度借入高	160,000,000 円
本年度償還高	217,362,961 円
本年度末残高	3,689,834,324 円

イ. 一時借入金

なし

(3) その他会計経理に関する重要事項 該当事項なし

(4) 一般会計繰入金等の使途について

- (ア) 消火栓経費繰入金 4,472,000円については以下の経費に充当した。
- | | | |
|---------|---------|-------------|
| 配水及び給水費 | 材料費(課税) | 4,472,000 円 |
|---------|---------|-------------|
- (イ) 下水道使用料徴収等事務受託料(不課税)のうち 3,988,820円については以下の経費に充当した。
- | | | |
|-----|-------------|-------------|
| 総係費 | 給料等人件費(不課税) | 3,988,820 円 |
|-----|-------------|-------------|
- (ウ) 消火栓設置工事負担金 7,148,000円については以下の経費に充当した。
- | | | |
|-------|-----------|-------------|
| 管路改良費 | 工事請負費(課税) | 7,148,000 円 |
|-------|-----------|-------------|
- (エ) 退職手当金繰入金 630,823円については以下の経費に充当した。
- | | | |
|-----|------------|-----------|
| 総係費 | 退職給与金(不課税) | 630,823 円 |
|-----|------------|-----------|
- (オ) その他雑収益(不課税)のうち 128,135円については以下の経費に充当した。
- | | | |
|---------|---------|-----------|
| 配水及び給水費 | 修繕費(課税) | 3,135 円 |
| 総係費 | 委託料(課税) | 125,000 円 |
- (カ) 水道料金減免(物価高騰対策分)に係る一般会計繰入金 230,067,350円については以下の経費に充当した。
- | | | |
|------------|---------|---------------|
| 業務費 | 委託料(課税) | 2,150,000 円 |
| 減価償却費(不課税) | | 227,917,350 円 |
- (キ) 国庫補助金 10,378,000円については以下の経費に充当した。
- | | | |
|-------|-----------|--------------|
| 管路改良費 | 工事請負費(課税) | 10,378,000 円 |
|-------|-----------|--------------|

令和5年度 八幡市水道事業キャッシュ・フロー計算書(税抜)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益(△は純損失)	97,168,097
減価償却費	461,777,779
資産減耗費(除却損)	13,355,180
固定資産売却益	△ 2,443,300
固定資産売却損	1,486,060
引当金の繰入額	10,427,000
引当金の取崩・戻入額	△ 12,065,891
長期前受金戻入	△ 195,506,033
受取利息及び受取配当金	△ 460,800
支払利息	57,825,189
前払金の減少額(△は増加)	11,440,000
未収金の減少額(△は増加)	45,348,150
仮払金の減少額(△は増加)	△ 449,536
未払金の増加額(△は減少)	△ 69,406,843
預り金の増加額(△は減少)	△ 40,029,936
前受金の増加額(△は減少)	△ 113,940
小計	378,351,176
利息及び配当金の受取額	460,800
利息の支払額	△ 57,825,189
業務活動によるキャッシュ・フロー	320,986,787

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 373,614,893
固定資産の売却による収入	2,916,600
国庫補助金等による収入	78,852,626
一般会計または他の特別会計からの繰入金による収入	7,848,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 283,997,667

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	160,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 217,362,961
リース債務の返済による支出	△ 1,923,444
他会計からの出資による収入	6,200,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 53,086,405

資金増加額(減少額は△)	△ 16,097,285
資金期首残高	1,009,862,210
資金期末残高	993,764,925

令和5年度 八幡市水道事業会計収益費用明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考			
1	水道事業 収 益			1,651,321,652				
		1	営業収益	1,217,721,971				
			1	給水収益	1,140,221,653			
				1	水道料金収益	1,140,221,653	普通用 1,122,809,177 浴場用 1,856,546 臨時用 15,555,930	
			2	消火栓経費 繰入金	4,472,000			
				1	消火栓経費繰入金	4,472,000	消火栓修繕に伴う一般会計繰入金	
			3	その他 営業収益	73,028,318			
				1	材料売却収益	9,000	材料の販売代金	
				2	手数料	2,076,400	検査手数料 1,571,400 給水装置工事事業者指定手数料 505,000	
				3	雑収益	70,942,918	下水道使用料徴収等事務受託料 66,452,620 設計審査費等 3,817,800 配水施設整備負担金 624,833 雑収益 47,665	
			2	営業外 収 益	431,140,805			
				1	受取利息 及び配当金	460,800		
					1	預金利息	460,800	預金利息
				2	他会計 補助金	230,698,173		
					1	他会計補助金	230,067,350	水道料金減免に係る一般会計繰入金 (物価高騰対策分)
					2	退職手当金繰入金	630,823	職員1名分 繰入金
				3	長期前受 金戻入	195,506,033		
					1	長期前受金戻入	195,506,033	受贈等により取得した資産の減価償却費及び 資産減耗費計上見合い分
				4	雑収益	4,475,799		
					1	不用品売却収益	0	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			2 雑 収 益	4,475,799	不納欠損に係る貸倒消費税 111,359 施設用地使用料 964,954 消費税及び地方消費税還付加算金 125,000 その他雑収益 3,274,486
	3 特別利益			2,458,876	
		1 固定資産 売却益		2,443,300	
			1 固定資産売却益	2,443,300	水道メーター売却益
		2 過年度損益 修正益		15,576	
			1 過年度損益修正益	15,576	過年度調定増額分

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業 費用				1,554,153,555	
	1 営業費用			1,493,238,013	
		1 原水及び 浄水費		754,583,782	
			1 給 料	7,247,520	(予算額：7,248,000円)
			2 手 当	2,979,239	(予算額：3,508,000円) 扶養手当 78,000 地域手当 439,536 通勤手当 106,920 期末勤勉手当 1,946,783 管理職手当 408,000
			3 報 酬	1,227,015	(予算額：1,246,000円)
			4 法定福利費	1,929,117	(予算額：1,965,000円) 共済組合負担金 1,442,582 厚生会負担金 25,218 公務災害補償負担金 18,085 社会保険料等 438,600 労災保険料 4,632
			5 賞与引当金繰入額	865,000	(予算額：865,000円)
			6 法定福利費引当金 繰入額	155,000	(予算額：155,000円)
			7 旅 費	0	
			11 被 服 費	15,300	作業服購入代
			12 備 耗 品 費	483,277	水質検査用器具等

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			13 燃料費	31,256	公用車等燃料費
			14 光熱水費	147,894	取水・浄水施設電気料金等
			16 通信運搬費	1,196,089	光回線利用料等 1,184,054 NHKテレビ受信料 12,035
			18 委託料	89,385,000	美濃山浄水場等施設監視及び運転操作業務委託料 70,500,000 水質検査委託料 4,509,100 美濃山浄水場植栽管理業務等委託料 6,090,000 地下水調査業務委託料 700,000 汚泥処理業務委託料 473,200 電気設備保守管理委託料等 3,660,700 第3号・第5号取水井水中TVカメラ調査業務委託料 3,452,000
			19 手数料	14,160	公用車車検手数料
			20 賃借料	335,336	施設用地借地料
			21 修繕費	30,508,722	水質自動監視装置定期点検整備業務等 施設整備費 30,382,142 公用車修繕費 126,580
			24 動力費	51,534,686	取水・浄水施設稼働電力料金
			25 材料費	0	
			29 受水費	560,596,271	京都府営水道 539,950,756 分水受水 京都市 13,705,188 分水受水 久御山町 4,770,990 分水受水 枚方市 2,169,337
			30 薬品費	4,168,882	次亜塩素酸ナトリウム 2,983,998 ポリ塩化アルミニウム 944,889 水質検査用試薬 239,995
			33 厚生費	6,000	健康診断受診料
			35 保険料	1,611,445	水道機械設備損害保険料 1,429,000 公用車保険料 120,953 建物総合損害共済基金分担金 61,492
			37 公課費	79,300	公用車重量税
			40 雑費	67,273	汚泥埋立施設負担金

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		2 配水及び 給水費		95,553,532	
			1 給料	22,962,240	(予算額：22,965,000円)
			2 手当	13,871,077	(予算額：14,782,000円) 扶養手当 1,116,000 地域手当 1,444,692 住居手当 448,000 通勤手当 812,965 期末勤勉手当 7,639,172 時間外勤務手当 1,702,248 管理職手当 708,000
			3 報酬	4,640,117	(予算額：4,746,000円)
			4 法定福利費	7,736,371	(予算額：7,930,000円) 共済組合負担金 6,762,386 厚生会負担金 125,106 公務災害補償負担金 60,657 社会保険料等 771,013 労災保険料 17,209
			5 賞与引当金繰入額	3,149,000	(予算額：3,149,000円)
			6 法定福利費引当金繰入額	590,000	(予算額：590,000円)
			7 旅費	0	
			11 被服費	19,480	作業服購入代
			12 備消耗品費	624,214	配水管修繕関係消耗品等
			14 光熱水費	226,733	配水施設電気料金
			16 通信運搬費	726,570	電話回線専用料 693,840 郵送料 32,730
			18 委託料	9,647,480	漏水等緊急時対応業者確保業務委託料 6,940,480 水道施設管理地理情報システムデータ作成業務委託料 1,880,000 水道施設管理地理情報システム保守業務委託料等 827,000
			19 手数料	8,790	公用車車検手数料
			21 修繕費	17,937,897	漏水修理等修繕費 17,742,317 公用車修繕費 195,580

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			24 動力費	2,394,369	配水施設稼働電力料金
			25 材料費	4,181,915	緊急修理用材料購入費
			26 補償費	0	
			28 路面復旧費	6,404,231	漏水修理等に伴う舗装復旧工事費
			32 食糧費	0	
			35 保険料	407,848	水道賠償責任保険料 304,100 公用車保険料 103,748
			37 公課費	25,200	公用車重量税
			40 雑費	0	
		3 業務費		120,493,020	
			1 給料	19,843,476	(予算額：20,237,000円)
			2 手当	11,616,139	(予算額：11,826,000円) 扶養手当 318,000 地域手当 1,209,675 通勤手当 614,020 期末勤勉手当 6,351,995 時間外勤務手当 2,414,449 管理職手当 708,000
			3 報酬	1,169,370	(予算額：1,246,000円)
			4 法定福利費	6,589,840	(予算額：6,771,000円) 共済組合負担金 6,408,649 厚生会負担金 122,769 公務災害補償負担金 53,527 労災保険料 4,895
			5 賞与引当金繰入額	2,953,000	(予算額：2,953,000円)
			6 法定福利費引当金繰入額	557,000	(予算額：557,000円)
			7 旅費	0	
			11 被服費	29,780	作業服購入代
			12 備消耗品費	886,219	電算機関連消耗品等
			15 印刷製本費	2,954,051	三つ折圧着はがき等印刷製本費

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			16 通信運搬費	4,657,493	納付書等郵送料 4,613,927 電算室電話使用料 43,566
			18 委託料	54,561,300	窓口及び検針、徴収、開閉栓業務委託料 47,547,600 水道料金減免に係るマスタ設定等業務委託料 2,150,000 上下水道料金システム保守点検業務委託料等 1,793,800 公営企業会計システム改修業務(インボイス対応)委託料 1,370,000 水道施設管理地理情報システム保守業務委託料 195,000 水道電算室ネットワーク等再整備業務委託料等 1,504,900
			19 手数料	4,173,799	コンビニ収納等取扱手数料 2,500,825 金融機関収納取扱等手数料 1,672,974
			21 修繕費	10,489,151	量水器維持管理費 10,443,551 公用車修繕費 45,600
			35 保険料	12,402	公用車保険料
			40 雑費	0	
		4 総係費		46,434,720	
			1 給料	10,996,800	(予算額：10,998,000円)
			2 手当	8,178,973	(予算額：9,624,000円) 扶養手当 240,000 地域手当 674,208 住居手当 270,000 通勤手当 714,242 期末勤勉手当 4,368,168 時間外勤務手当 1,156,355 管理職手当 756,000
			3 報酬	4,665,148	(予算額：4,810,000円)
			4 法定福利費	15,576,346	(予算額：15,685,000円) 共済組合負担金 4,752,515 厚生会負担金 65,370 公務災害補償負担金 46,302 退職手当基金繰出金 10,153,000 社会保険料等 541,626 労災保険料 17,533

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			5 賞与引当金繰入額	1,815,000	(予算額：1,815,000円)
			6 法定福利費引当金繰入額	343,000	(予算額：343,000円)
			7 旅 費	20,469	職員出張旅費
			8 退職給与金	630,823	(予算額：631,000円) 職員退職金 1人
			10 報 償 費	55,273	上下水道事業経営懇談会委員報償費
			11 被 服 費	8,180	作業服購入代
			12 備 消 耗 品 費	714,548	事務用品・コピー使用料等
			13 燃 料 費	402,750	公用車燃料費
			14 光 熱 水 費	1,357,648	分庁舎電気料金 1,254,546 分庁舎上下水道使用料 90,910 分庁舎ガス使用料 12,192
			15 印 刷 製 本 費	52,364	決算書印刷製本費
			16 通 信 運 搬 費	421,089	分庁舎電話使用料 290,916 郵送料 98,184 NHKテレビ受信料 12,035 携帯電話使用料 19,954
			17 広 告 料	269,000	上下水道広報紙
			18 委 託 料	412,977	公営企業会計システム保守業務委託料 200,000 上下水道広報紙配布業務委託料 168,701 水道ファイアウォール保守業務委託料 44,276
			19 手 数 料	107,500	口座振替データ伝送手数料等
			20 賃 借 料	8,638	施設使用料等
			26 補 償 費	0	
			31 研 修 費	133,945	準中型免許取得費等
			32 食 糧 費	23,679	経営懇談会時食糧費等
			33 厚 生 費	504	救急物品購入代
			34 会 費 負 担 金	240,066	日本水道協会正会員会費
			40 雑 費	0	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		5 減価償却費		461,777,779	
		1	有形固定資産 減価償却費	453,214,699	建 物 31,909,095 構 築 物 327,536,932 機械及び装置 88,101,752 車両及び運搬具 648,000 工具器具及び備品 2,855,039 リース資産 2,163,881
		2	無形固定資産 減価償却費	8,563,080	ソフトウェア
		6 資産減耗費		14,395,180	
		1	固定資産除却費	14,395,180	水道管撤去工事に伴う除却 1,040,000 配水管布設替工事に伴う管路の除却等 13,355,180
	2 営業外用費			58,574,540	
		1	支払利息 及び企業債 取扱諸費	57,821,949	
		1	企業債利息	57,789,513	財務省 21,373,118 地方公共団体金融機構 36,416,395
		2	借入金利息	0	
		3	企業債手数料 及び取扱諸費	0	
		4	リース債務 支払利息	32,436	リース債務支払利息
		2 雑支出		752,591	
		1	不用品売却原価	0	
		2	その他雑支出	752,591	消費税確定申告に伴う控除対象外消費税等
	3 特別損失			2,341,002	
		1	固定資産 売却損	1,486,060	
		1	固定資産売却損	1,486,060	固定資産売却による損失額
		2	過年度損益 修正損	854,942	
		1	過年度損益修正損	854,942	過年度調定減額分
	4 予備費			0	
		1	予備費	0	
		1	予備費	0	

令和5年度 八幡市水道事業会計資本的收入支出明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
1	資本的 収入			253,373,926		
		1 企業債			160,000,000	
			1 企業債		160,000,000	
				1 企業債	160,000,000	上水道事業債 地方公共団体金融機構
		2 負担金			7,848,000	
			1 負担金		7,848,000	
				1 工事負担金	7,848,000	消火栓設置工事負担金等
		3 国庫補助金			10,378,000	
			1 国庫補助金		10,378,000	
				1 国庫補助金	10,378,000	生活基盤施設耐震化等交付金
		4 水道加入金			68,474,626	
			1 水道加入金		68,474,626	
				1 水道加入金	68,474,626	新設の給水申込み及び増径給水申込みに係る水道加入金
		5 出資金			6,200,000	
1 出資金			6,200,000			
	1 出資金		6,200,000	上水道安全対策事業に係る出資金		
6 固定資産 売却代金			473,300			
	1 固定資産 売却代金		473,300			
		1 固定資産 売却代金	473,300	量水器売却による売却代金		

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
1	資本的 支出			593,093,646		
		1 建設改良費			375,730,685	
			1 事務費		22,421,398	
				1 給料	9,909,200	(予算額：9,911,000円)
				2 手当	7,617,730	(予算額：7,865,000円)
					扶養手当	558,000
					地域手当	628,032
通勤手当	254,516					
期末勤勉手当	4,393,169					
時間外勤務手当	1,784,013					

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			4 法定福利費	3,385,396	(予算額：3,475,000円) 共済組合負担金 3,300,472 厚生会負担金 58,554 公務災害補償負担金 26,370
			7 旅費	2,855	職員出張旅費
			11 被服費	16,140	作業服購入代
			12 備消耗品費	103,287	土木工事標準積算基準書他書籍等
			18 委託料	1,330,000	積算システムデータ保守業務委託料
			21 修繕費	40,800	公用車修繕費
			35 保険料	15,990	公用車保険料
			40 雑費	0	
		2 建設整備費		96,942,455	
			27 工事請負費	96,942,455	第9号取水井新設工事費(さく井工事分) 95,045,455 八幡盛戸地区配水管新設工事費 1,897,000
		3 施設改良費		15,086,000	
			27 工事請負費	15,086,000	美濃山高区配水池他流量計更新 9,800,000 美濃山浄水場水質計器更新 3,800,000 第5号取水井水中ポンプ更新 1,486,000
		4 管路改良費		224,636,000	
			27 工事請負費	224,636,000	西山和気地区配水管布設替工事費 80,262,000 八幡清水井地区重要給水施設配水管布設替工事費 46,800,000 八幡三本橋地区配水管布設替工事費 38,308,000 栗ヶ谷調圧流量計室行き送水管布設工事費 8,851,000 八幡土井地区配水管布設替に伴う舗装工事費 3,300,000 八幡土井地区配水管布設替工事費 47,115,000

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		5 営業設備費		14,529,040	
		41 工具器具及び備品購入費		213,600	水道施設管理地理情報システム用タッチパネル購入費
		43 量水器購入費		14,315,440	量水器 φ 13mm 268個 ・ φ 20mm 3,559個 φ 25mm 54個 ・ φ 30mm 17個 φ 40mm 25個 ・ φ 50mm 6個 φ 75mm 11個 ・ φ 100mm 2個 φ 150mm 1個
		6 リース債務支払額		2,115,792	
		1 リース債務支払額		2,115,792	パソコン及び周辺機器等リースに係る債務支払額
	2 企業債還金			217,362,961	
	1 企業債還金			217,362,961	
		1 企業債償還金		217,362,961	財務省 81,125,894 地方公共団体金融機構 136,237,067
	3 予備費			0	
	1 予備費			0	
		1 予備費		0	

固 定 資 産

1 有形固定資産

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
(1)	土 地	1,485,872,865			1,485,872,865
(2)	建 物	817,592,078			817,592,078
内 訳	施 設 用	811,522,078			811,522,078
	そ の 他	6,070,000			6,070,000
(3)	構 築 物	15,774,302,646	271,090,050	29,238,026	16,016,154,670
内 訳	原水及び浄水施設	2,805,191,498	9,440,464	2,709,287	2,811,922,675
	配水及び給水施設	12,969,111,148	261,649,586	26,528,739	13,204,231,995
(4)	機 械 及 び 装 置	2,273,771,204	30,406,148	10,039,808	2,294,137,544
内 訳	ろ 過 設 備	453,696,694			453,696,694
	電 気 設 備	1,235,481,007	14,505,742		1,249,986,749
	ポンプ設備	357,021,445	1,584,966		358,606,411
	滅菌設備	133,689,307			133,689,307
	量水器	93,882,751	14,315,440	10,039,808	98,158,383
(5)	車両及び運搬具	19,342,863			19,342,863
(6)	工具器具及び備品	47,388,203	213,600	703,621	46,898,182
(7)	リース資産	9,617,248			9,617,248
(8)	建設仮勘定	92,918,893	102,536,272	1,128,919	194,326,246
合 計		20,520,806,000	404,246,070	41,110,374	20,883,941,696

2 無形固定資産

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 減価償却高
(1) 電話加入権	115,000			
(2) ソフトウェア	39,610,200			8,563,080
合 計	39,725,200			8,563,080

明 細 書

(単位 : 円)

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高		
			1,485,872,865	
31,909,095		602,926,770	214,665,308	
31,909,095		597,160,270	214,361,808	
		5,766,500	303,500	
327,536,932	16,183,791	8,849,559,159	7,166,595,511	
48,716,189	1,741,480	1,649,317,003	1,162,605,672	
278,820,743	14,442,311	7,200,242,156	6,003,989,839	
88,101,752	8,075,610	1,470,670,417	823,467,127	
19,050,613		199,148,009	254,548,685	
44,161,597		849,666,581	400,320,168	
9,351,707		327,869,685	30,736,726	
7,270,372		61,110,247	72,579,060	
8,267,463	8,075,610	32,875,895	65,282,488	
648,000		18,195,718	1,147,145	
2,855,039	407,514	38,518,403	8,379,779	
2,163,881		2,163,881	7,453,367	
			194,326,246	
453,214,699	24,666,915	10,982,034,348	9,901,907,348	

(単位 : 円)

年 度 末 現 在 高	備 考
115,000	
31,047,120	
31,162,120	

企 業 債 等

種 類	発行年月日	発行総額(円)	償 還	
			当 年 度 償	
			元 金	利 子
平成8年度債 財政融資資金	平成9.9.10	163,400,000	7,944,742	884,618
平成9年度債	平成10.3.25	86,500,000	4,043,343	421,741
平成11年度債	平成12.5.26	27,000,000	1,204,530	173,158
平成12年度債	平成13.3.26	20,500,000	882,176	115,960
平成13年度債	平成14.3.25	12,700,000	547,622	115,540
平成13年度債	平成14.10.29	8,300,000	351,441	67,173
平成14年度債	平成15.7.25	169,500,000	7,049,872	1,105,744
平成15年度債	平成16.9.27	170,500,000	6,957,876	1,843,244
平成16年度債	平成17.6.30	172,500,000	6,966,768	1,733,348
平成17年度債	平成18.3.27	280,800,000	11,105,559	3,389,187
平成18年度債	平成20.3.25	133,500,000	5,063,832	1,827,366
平成19年度債	平成21.1.27	767,400,000	29,008,133	9,696,039
小 計		2,012,600,000	81,125,894	21,373,118
平成8年度債 地方公共団体金融機構資金	平成9.3.28	106,600,000	6,069,862	313,504
平成9年度債	平成10.3.25	37,100,000	1,935,855	117,231
平成11年度債	平成12.3.22	18,000,000	891,798	88,400
平成12年度債	平成13.3.29	16,500,000	789,101	80,663
平成13年度債	平成14.3.28	10,300,000	494,375	78,673
平成13年度債	平成14.3.28	3,000,000	143,993	22,915
平成13年度債	平成14.10.30	3,700,000	173,153	24,021
平成14年度債	平成15.3.28	159,600,000	7,256,415	704,975
平成15年度債	平成16.3.30	170,900,000	7,802,627	1,403,917
平成16年度債	平成17.3.30	177,500,000	7,969,922	1,800,344
平成17年度債	平成18.3.30	206,900,000	9,096,997	2,169,845
平成18年度債	平成19.3.29	133,900,000	5,763,576	1,646,350
平成19年度債	平成20.3.28	608,100,000	25,645,598	7,826,506
平成20年度債	平成21.3.30	528,900,000	21,968,941	6,523,403
平成21年度債	平成22.3.30	31,500,000	1,279,019	436,329
平成22年度債	平成23.3.30	23,500,000	939,892	326,076
平成23年度債	平成24.3.29	35,200,000	1,262,585	471,631
平成24年度債	平成25.3.28	54,100,000	1,937,794	665,268
平成25年度債	平成26.3.27	176,200,000	6,271,895	2,105,697
平成26年度債	平成27.3.26	238,200,000	8,523,599	2,533,297
平成26年度債	平成27.7.30	92,000,000	3,292,070	978,436
平成27年度債	平成28.3.30	161,600,000	6,464,000	735,280
平成28年度債	平成29.3.30	134,100,000	5,364,000	764,370
平成29年度債	平成30.3.29	122,500,000	4,900,000	727,650
平成30年度債	平成31.3.28	46,800,000	0	187,200
平成30年度債	令和元.8.6	32,000,000	0	96,000
令和元年度債	令和2.3.30	54,000,000	0	162,000
令和2年度債	令和3.3.30	79,000,000	0	395,000
令和2年度債	令和4.3.30	6,000,000	0	42,000
令和3年度債	令和4.3.30	106,000,000	0	742,000
令和3年度債	令和5.3.30	30,000,000	0	380,917
令和4年度債	令和5.3.30	147,000,000	0	1,866,497
令和4年度債	令和6.3.28	26,000,000	0	0
令和5年度債	令和6.3.28	134,000,000	0	0
小 計		3,910,700,000	136,237,067	36,416,395
合 計		5,923,300,000	217,362,961	57,789,513

明 細 書

高 (円)		未償還残高(円)	利 率	償 還 終 期	備 考
還 高	償 還 高 累 計				
合 計					
8,829,360	133,986,198	29,413,802	年 2.50%	令和9. 9. 1	
4,465,084	69,454,861	17,045,139	年 2.10%	令和10. 3. 1	
1,377,688	19,247,011	7,752,989	年 2.00%	令和12. 3.25	
998,136	13,914,964	6,585,036	年 1.60%	令和13. 3. 1	
663,162	7,859,650	4,840,350	年 2.20%	令和14. 3. 1	
418,614	5,028,540	3,271,460	年 1.90%	令和14. 9.25	
8,155,616	101,077,717	68,422,283	年 1.50%	令和15. 3.25	
8,801,120	87,953,999	82,546,001	年 2.10%	令和16. 9. 1	
8,700,116	86,504,416	85,995,584	年 1.90%	令和17. 3.25	
14,494,746	127,753,815	153,046,185	年 2.10%	令和18. 3. 1	
6,891,198	50,287,040	83,212,960	年 2.10%	令和20. 3. 1	
38,704,172	278,872,525	488,527,475	年 1.90%	令和20. 9.25	
102,499,012	981,940,736	1,030,659,264			
6,383,366	100,352,836	6,247,164	年 2.90%	令和7. 3.20	
2,053,086	33,101,852	3,998,148	年 2.15%	令和8. 3.20	
980,198	14,249,915	3,750,085	年 2.00%	令和10. 3.20	
869,764	12,347,762	4,152,238	年 1.70%	令和11. 3.20	
573,048	7,095,435	3,204,565	年 2.20%	令和12. 3.20	
166,908	2,066,633	933,367	年 2.20%	令和12. 3.20	
197,174	2,495,608	1,204,392	年 1.80%	令和12. 9.20	
7,961,390	106,299,862	53,300,138	年 1.20%	令和13. 3.20	
9,206,544	102,870,803	68,029,197	年 1.90%	令和14. 3.20	
9,770,266	97,757,221	79,742,779	年 2.10%	令和15. 3.20	
11,266,842	105,241,794	101,658,206	年 2.00%	令和16. 3.20	
7,409,926	61,655,917	72,244,083	年 2.15%	令和17. 3.20	
33,472,104	254,676,915	353,423,085	年 2.10%	令和18. 3.20	
28,492,344	202,065,729	326,834,271	年 1.90%	令和19. 3.20	
1,715,348	10,644,416	20,855,584	年 2.00%	令和20. 3.20	
1,265,968	7,044,197	16,455,803	年 1.90%	令和21. 3.20	
1,734,216	8,405,282	26,794,718	年 1.70%	令和24. 3.20	
2,603,062	11,204,053	42,895,947	年 1.50%	令和25.3.20	
8,377,592	30,502,501	145,697,499	年 1.40%	令和26.3.20	
11,056,896	33,490,984	204,709,016	年 1.20%	令和27.3.20	
4,270,506	12,935,225	79,064,775	年 1.20%	令和27.3.20	
7,199,280	19,392,000	142,208,000	年 0.50%	令和28.3.20	
6,128,370	10,728,000	123,372,000	年 0.60%	令和29.3.20	
5,627,650	4,900,000	117,600,000	年 0.60%	令和30.3.20	
187,200	0	46,800,000	年 0.40%	令和31.3.20	
96,000	0	32,000,000	年 0.30%	令和31.3.20	
162,000	0	54,000,000	年 0.30%	令和32.3.20	
395,000	0	79,000,000	年 0.50%	令和33.3.20	
42,000	0	6,000,000	年 0.70%	令和34.3.20	
742,000	0	106,000,000	年 0.70%	令和34.3.20	
380,917	0	30,000,000	年 1.30%	令和35.3.20	
1,866,497	0	147,000,000	年 1.30%	令和35.3.20	
0	0	26,000,000	年 1.40%	令和36.3.20	
0	0	134,000,000	年 1.40%	令和36.3.20	
172,653,462	1,251,524,940	2,659,175,060			
275,152,474	2,233,465,676	3,689,834,324			

流動負債分(令和5年度末時点)	224,403,775	令和6年4月～令和7年3月償還分
固定負債分(令和5年度末時点)	3,465,430,549	令和7年4月以降償還分

補てん財源明細書

項 目	期首残高	当年度発生 又は処分額	当年度使用額	次年度繰越額	備 考
	円	円	円	円	
1 損益勘定留保資金	423,782,405	281,327,508	339,934,242	365,175,671	
① 過年度分	423,782,405		339,934,242	83,848,163	
② 当年度分		281,327,508		281,327,508	
2 利益剰余金 (補てん財源分)	△ 21,763,595	97,168,097		75,404,502	
① 減債積立金					
② 利益積立金					
③ 繰越欠損金	△ 21,763,595			△ 21,763,595	
④ 当年度純利益		97,168,097		97,168,097	
3 消費税及び地方消費税 資本的収支調整額		28,114,784	28,114,784		
① 当年度分		28,114,784	28,114,784		
合 計	402,018,810	406,610,389	368,049,026	440,580,173	

水道事業費用内訳明細書

（有収水量1m³当たり）

年度別 項目	令和5年度	令和4年度	令和3年度	令和2年度	令和元年度	備 考
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	
職 員 給 与 費	21.95	20.66	20.11	18.90	21.96	
動 力 費	7.77	10.38	8.53	7.87	8.35	
修 繕 費	8.49	5.94	7.35	5.11	4.60	
薬 品 費	0.60	0.60	0.58	0.67	0.70	
減 価 償 却 費	66.56	63.43	63.04	62.00	63.82	
支 払 利 息	8.33	8.46	8.70	9.07	9.66	
受 水 費	80.80	80.52	71.46	65.06	59.92	
委 託 料	22.20	21.27	20.53	22.24	18.64	
賃 借 料	0.05	0.05	0.05	0.05	0.05	
そ の 他	7.25	5.38	4.98	19.22	12.04	
総費用（合計）	224.00	216.69	205.33	210.19	199.74	
対 前 年 度	% 103.4	% 105.5	% 97.7	% 105.2	% 102.3	

経 営

項目		摘 要	算 出 方 法	令 和 5 年 度	
				算	出 数 値
負 荷 率			$\frac{1 \text{ 日 平 均 給 水 量}}{1 \text{ 日 最 大 給 水 量}} \times 100$	$\frac{19,657 \text{ m}^3}{21,456 \text{ m}^3} \times 100$	
施 設 利 用 率			$\frac{1 \text{ 日 平 均 給 水 量}}{1 \text{ 日 配 水 能 力}} \times 100$	$\frac{19,657 \text{ m}^3}{35,900 \text{ m}^3} \times 100$	
有 収 率			$\frac{\text{有 収 水 量}}{\text{給 水 水 量}} \times 100$	$\frac{6,938,085 \text{ m}^3}{7,194,529 \text{ m}^3} \times 100$	
配水管使用効率			$\frac{\text{給 水 水 量}}{\text{導 送 配 水 管 延 長}}$	$\frac{7,194,529 \text{ m}^3}{286,441 \text{ m}}$	
固定資産使用効率			$\frac{\text{給 水 水 量}}{\text{有 形 固 定 資 産}} \times 10,000$	$\frac{7,194,529 \text{ m}^3}{9,901,907,348 \text{ 円}} \times 10,000$	
職 員 一 人 当 た り	給水人口		$\frac{\text{年 度 末 給 水 人 口}}{\text{損 益 勘 定 所 属 職 員}}$	$\frac{68,963 \text{ 人}}{19 \text{ 人}}$	
	有収水量		$\frac{\text{年 間 総 有 収 水 量}}{\text{損 益 勘 定 所 属 職 員}} \div 1,000$	$\frac{6,938,085 \text{ m}^3}{19 \text{ 人}} \div 1,000$	
	営業収益		$\frac{\text{営 業 収 益}}{\text{損 益 勘 定 所 属 職 員}} \div 1,000$	$\frac{1,217,721,971 \text{ 円}}{19 \text{ 人}} \div 1,000$	
自己資本構成比率			$\frac{\text{資本金+剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}}{\text{負債・資本合計}} \times 100$	$\frac{3,188,088,284 \text{ 円} + 676,506,651 \text{ 円} + 0 \text{ 円} + 3,104,657,371 \text{ 円}}{11,016,499,442 \text{ 円}} \times 100$	
固 定 資 産 対 長 期 資 本 比 率			$\frac{\text{固 定 資 産}}{\text{資本金+剰余金+評価差額等} + \text{固定負債} + \text{繰延収益}} \times 100$	$\frac{9,933,069,468 \text{ 円}}{3,188,088,284 \text{ 円} + 676,506,651 \text{ 円} + 0 \text{ 円} + 3,470,559,761 \text{ 円} + 3,104,657,371 \text{ 円}} \times 100$	
流 動 比 率			$\frac{\text{流 動 資 産}}{\text{流 動 負 債}} \times 100$	$\frac{1,083,429,974 \text{ 円}}{576,687,375 \text{ 円}} \times 100$	
総 収 支 比 率			$\frac{\text{総 収 益}}{\text{総 費 用}} \times 100$	$\frac{1,651,321,652 \text{ 円}}{1,554,153,555 \text{ 円}} \times 100$	
経 常 収 支 比 率			$\frac{\text{営 業 収 益} + \text{営 業 外 収 益}}{\text{営 業 費 用} + \text{営 業 外 費 用}} \times 100$	$\frac{1,217,721,971 \text{ 円} + 431,140,805 \text{ 円}}{1,493,238,013 \text{ 円} + 58,574,540 \text{ 円}} \times 100$	
営 業 収 支 比 率			$\frac{\text{営 業 収 益} - \text{受 託 工 事 収 益}}{\text{営 業 費 用} - \text{受 託 工 事 費}} \times 100$	$\frac{1,217,721,971 \text{ 円} - 0 \text{ 円}}{1,493,238,013 \text{ 円} - 0 \text{ 円}} \times 100$	
企 業 債 償 還 元 金 対 減 価 償 却 費 比 率			$\frac{\text{企 業 債 償 還 元 金}}{\text{減 価 償 却 費}} \times 100$	$\frac{217,362,961 \text{ 円}}{461,777,779 \text{ 円}} \times 100$	
料 金 収 入 当 た り	企業債償還元金		$\frac{\text{企 業 債 償 還 元 金}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	$\frac{217,362,961 \text{ 円}}{1,140,221,653 \text{ 円}} \times 100$	
	企業債償還利子		$\frac{\text{企 業 債 償 還 利 子}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	$\frac{57,789,513 \text{ 円}}{1,140,221,653 \text{ 円}} \times 100$	
	企業債償還元利合計		$\frac{\text{企 業 債 償 還 元 利 合 計}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	$\frac{275,152,474 \text{ 円}}{1,140,221,653 \text{ 円}} \times 100$	
	職員給与費		$\frac{\text{職 員 給 与 費}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$	$\frac{152,286,611 \text{ 円}}{1,140,221,653 \text{ 円}} \times 100$	
供 給 単 価			$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{有 収 水 量}}$	$\frac{1,140,221,653 \text{ 円}}{6,938,085 \text{ m}^3}$	
給 水 原 価			$\frac{\text{経 常 費 用} - (\text{注 1})}{\text{有 収 水 量}}$	$\frac{1,551,812,553 \text{ 円} - 262,589,476 \text{ 円}}{6,938,085 \text{ m}^3}$	

分 析 表

	令和4年度	比 較	備 考
比 率			
91.6 %	89.3 %	2.3 %	
54.8 %	55.5 %	△ 0.7 %	
96.4 %	96.6 %	△ 0.2 %	
25.1 m ³ /m	25.5 m ³ /m	△ 0.4 m ³ /m	
7.3 m ³ /万円	7.3 m ³ /万円	0.0 m ³ /万円	
3,630 人	3,650 人	△ 20 人	
365.2 千m ³ /人	369.7 千m ³ /人	△ 4.5 千m ³ /人	
64,090.6 千円/人	61,904.9 千円/人	2,185.7 千円/人	
63.3 %	62.2 %	1.1 %	
95.1 %	95.5 %	△ 0.4 %	
187.9 %	169.9 %	18.0 %	
106.3 %	97.6 %	8.7 %	
106.3 %	97.5 %	8.8 %	
81.5 %	80.6 %	0.9 %	
47.1 %	46.8 %	0.3 %	
19.1 %	19.4 %	△ 0.3 %	
5.1 %	5.5 %	△ 0.4 %	
24.1 %	25.0 %	△ 0.9 %	
13.4 %	13.5 %	△ 0.1 %	
164 円 34 銭	152 円 88 銭	11 円 46 銭	
185 円 82 銭	178 円 57 銭	7 円 25 銭	

(注 1) 長期前受金戻入・退職給与金・材料売却原価・下水道使用料徴収等事務受託料

費 用 分 析 表

区 分 項 目	令 和 5 年 度		令和4年度	比 較	備 考
	金 額	比 率			
職 員 給 与 費	円 152,286,611	% 9.8	% 9.5	% 0.3	引当金繰入額、法定福利費、 会計年度任用職員分を含む
動 力 費	53,929,055	3.5	4.8	△ 1.3	
修 繕 費	58,935,770	3.8	2.7	1.1	
薬 品 費	4,168,882	0.2	0.3	△ 0.1	
減 価 償 却 費	461,777,779	29.7	29.3	0.4	
支 払 利 息	57,821,949	3.7	3.9	△ 0.2	
受 水 費	560,596,271	36.1	37.1	△ 1.0	
委 託 料	154,006,757	9.9	9.8	0.1	
賃 借 料	343,974	0.1	0.1	0.0	
そ の 他	50,286,507	3.2	2.5	0.7	
合 計	1,554,153,555	100.0	100.0	0.0	



この冊子は、地球環境に配慮し
植物油インクを使用しています。