

# VII 財政

財政

# 1. 決算

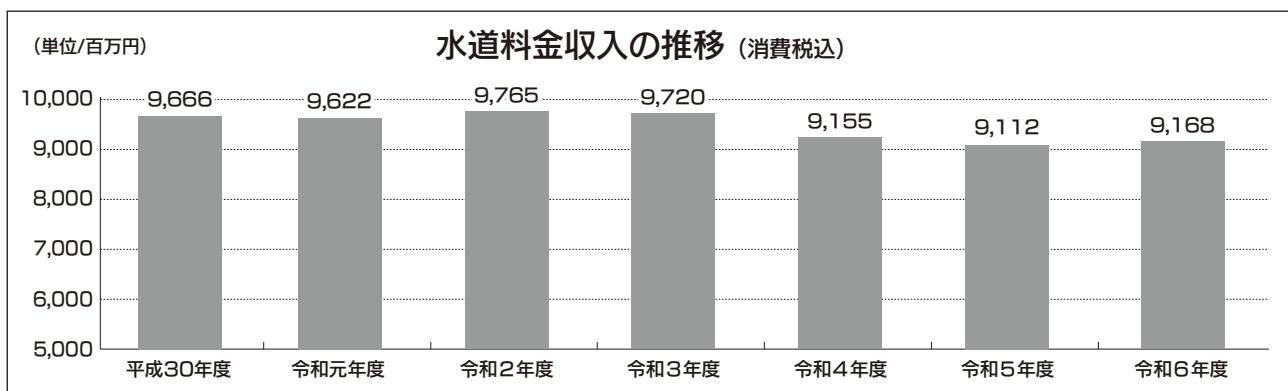
## 令和6年度 水道事業会計決算の概要

### 収益的収支の状況 『水道施設の維持管理など日常の事業活動に伴う収支』

(単位：千円)

収入 10,458,673	水道料金 9,168,423 (87.7%)			分担金	長期前受金戻入
企業債支払利息 214,418 (2.3%)					
支出 9,142,964		浄水場、管路等の維持管理経費 3,520,633 (38.5%)	業務費及び総係費 1,204,549 (13.2%)	固定資産減価償却費及び除却費 4,065,545 (44.5%)	収支差益 1,315,709 (純利益) 806,200
				その他 137,819 (1.5%)	

収支区分	令和6年度	令和5年度	増減額	前年度比(%)	説明
収入（事業収益）	10,458,673	10,337,747	120,926	1.2	(税抜) 令和6年度 9,598,176
①水道料金	9,168,423	9,112,336	56,087	0.6	
②分担金	295,013	277,551	17,462	6.3	
③長期前受金戻入	850,137	822,645	27,492	3.3	
④一般会計繰入金	50,702	61,512	△10,810	△17.6	耐震性貯水槽維持管理負担金(R5)△9,350
⑤その他	94,398	63,703	30,695	48.2	能登半島地震災害支援に係る負担金等+32,942
支出（事業費）	9,142,964	8,760,980	381,984	4.4	(税抜) 令和6年度 8,791,976
①原水及び浄水費	1,669,789	1,690,109	△ 20,320	△ 1.2	大分川水管橋塗装工事(R5)△143,911、動力費+20,742、人件費+35,596、委託料+50,710
②配水及び給水費	1,850,844	1,783,329	67,515	3.8	設計業務委託料(配水監視システム更新等)+55,660、人件費+18,635
③業務費	629,182	562,814	66,368	11.8	メーター取替業務委託+35,579、人件費+14,944、メーター修繕費+7,394
④総係費	575,367	546,424	28,943	5.3	旧上宗方団地高架水槽用地法面補修工事+10,985 旧希望が丘ポンプ所用地売却負担金+10,000、人件費+9,666
うち①～④の人件費	1,117,712	1,038,871	78,841	7.6	給与改定及び職員数の増(R5:110人→R6:114人)
⑤固定資産減価償却費及び除却費	4,065,545	3,877,627	187,918	4.8	減価償却費+168,366、固定資産除却費+19,552
⑥企業債支払利息	214,418	235,076	△ 20,658	△ 8.8	
⑦その他	137,819	65,601	72,218	110.1	固定資産売却損(旧希望が丘ポンプ所用地)+69,650
純利益(消費税抜き)	806,200	1,041,393	△ 235,193	△ 22.6	令和6年度 (税抜収入9,598,176 - 税抜支出8,791,976 = 806,200)



### 資本的収支の状況 『水道施設の建設・改良などの投資にかかる収支』

	一般会計繰入金等 463,384 (20.0%)	(単位：千円)
収入 2,318,084	企業債 1,854,700 (80.0%)	資本的収支不足額 △ 5,439,249
支出 7,757,333	建設改良費 5,934,711 (76.5%)	返還金 3,831 (0.1%)
		企業債償還金 1,818,791 (23.4%)

収支区分	令和6年度	令和5年度	増減額	前年度比 (%)	説明
収入	2,318,084	2,549,220	△ 231,136	△ 9.1	
①企業債	1,854,700	1,810,500	44,200	2.4	
②国庫補助金		42,306	△ 42,306	皆減	上下水道施設台帳システム構築事業に係る国庫補助金(R5)
③一般会計繰入金	251,335	429,928	△ 178,593	△ 41.5	緊急時連絡管整備事業（古国府～横尾）△154,544
④工事負担金	211,700	256,088	△ 44,388	△ 17.3	道路工事等△68,652、公共下水道工事分+24,264
⑤固定資産売却代金	349	10,398	△ 10,049	△ 96.6	旧敷戸団地ポンプ所用地の売却代金(R5)△10,189
支出	7,757,333	8,169,736	△ 412,403	△ 5.0	
①建設改良費	5,934,711	6,194,829	△ 260,118	△ 4.2	古国府浄水場受配電設備更新工事△492,800 庁舎非常用発電設備更新工事+101,375 公共下水道整備に伴う配水管路設替工事+165,210
うち①の人件費	236,836	221,293	15,543	7.0	給与改定による増
②企業債償還金	1,818,791	1,974,726	△ 155,935	△ 7.9	企業債の償還満了分が償還開始分を上回ったことによる減
③返還金	3,831	181	3,650	2,016.6	国庫補助金消費税相当額返還分の増 (上下水道施設台帳システム構築事業(R4～R5)分)
資本的収支不足額(△)	△ 5,439,249	△ 5,620,516	△ 181,267	△ 3.2	

### 内部留保資金

	令和6年度	令和5年度	増減
① 前年度からの繰越額	6,144,891	7,199,847	△ 1,054,956
② 損益勘定留保資金等	5,005,776	3,524,167	1,481,609
③ 当年度純利益	806,200	1,041,393	△ 235,193
④ 当年度内部留保資金 (①+②+③)	11,956,867	11,765,407	191,460

補てん



⑤ 資本的収支不足額 (△)	△ 5,439,249	△ 5,620,516	△ 181,267
----------------	-------------	-------------	-----------

補てん後の残額



⑥ 次年度への繰越額 (④+⑤)	6,517,618	6,144,891	372,727
------------------	-----------	-----------	---------

## 2. 損益計算書

科 目	年 度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度
収 入		10,642,192,661	10,637,504,744	10,171,449,444	10,196,825,762
営 業 収 益		9,862,493,840	9,845,623,496	9,370,322,407	9,439,399,386
給 水 収 益		9,260,713,996	9,254,537,739	8,826,978,994	8,950,423,223
受 託 工 事 収 益					
分 担 金		299,372,000	311,365,667	285,972,200	286,552,600
そ の 他 営 業 収 益		302,407,844	279,720,090	257,371,213	202,423,563
営 業 外 収 益		778,775,170	791,401,890	774,758,302	754,559,692
受 取 利 息 及 び 配 当 金		11,977,149	10,693,263	6,218,632	4,170,411
他 会 計 補 助 金		130,368	21,889		
補 助 金		911,000	543,000		
長 期 前 受 金 戻 入		746,866,300	746,559,702	745,191,490	717,756,441
受 託 収 益					
雜 収 益		18,890,353	33,584,036	23,348,180	32,632,840
特 別 利 益		923,651	479,358	26,368,735	2,866,684
固 定 資 産 売 却 益		773,790	203,200	26,269,390	2,593,412
過 年 度 損 益 修 正 益		149,861	276,158	99,345	273,272
そ の 他 特 別 利 益					
支 出		8,464,315,371	7,983,501,595	7,507,482,827	7,518,174,550
営 業 費 用		7,635,950,220	7,252,768,575	6,936,003,622	7,021,071,072
原 水 及 び 浄 水 費		1,517,689,958	1,232,085,055	1,226,386,564	1,319,407,291
配 水 及 び 給 水 費		1,426,679,516	1,122,359,287	1,171,358,374	1,184,984,517
業 務 費		669,624,767	646,170,402	651,860,138	638,777,955
受 託 工 事 費					
総 係 費		769,413,685	1,068,043,534	687,887,142	639,163,714
減 價 償 却 費		3,024,235,060	3,095,147,928	3,121,554,462	3,207,185,336
資 産 減 耗 費		228,307,234	88,962,369	76,956,942	31,552,259
そ の 他 営 業 費 用					
営 業 外 費 用		773,974,730	710,995,649	562,082,058	487,482,031
支 払 利 息 及 び 諸 費 用		721,529,745	639,800,441	559,068,436	485,629,628
受 託 費					
雜 支 出		52,444,985	71,195,208	3,013,622	1,852,403
特 別 損 失		54,390,421	19,737,371	9,397,147	9,621,447
固 定 資 産 除 却 費					
固 定 資 産 売 却 損		32,977,500	2,546,983	14,930	4,487,909
過 年 度 損 益 修 正 損		21,412,921	17,190,388	9,382,217	5,133,538
そ の 他 特 別 損 失					
当 年 度 純 利 益 (△純損失)		2,177,877,290	2,654,003,149	2,663,966,617	2,678,651,212

(単位：円)

令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
10,151,999,542	10,143,178,169	10,278,664,851	9,977,157,554	9,465,622,467	9,598,175,691
9,439,422,419	9,282,520,887	9,206,436,822	9,107,469,478	8,578,135,946	8,660,871,123
8,854,697,990	8,877,312,880	8,836,331,238	8,322,957,196	8,283,942,046	8,334,929,537
310,046,872	264,219,873	291,924,200	267,101,000	252,319,000	268,194,000
274,677,557	140,988,134	78,181,384	517,411,282	41,874,900	57,747,586
712,577,123	860,657,282	890,121,342	869,688,076	880,941,757	937,022,066
2,435,729	1,359,202	464,176	161,314	122,143	4,783,914
690,816,422	844,082,984	856,138,163	826,896,753	822,645,449	850,137,862
			26,719,329	36,642,554	49,642,962
19,324,972	15,215,096	33,519,003	15,910,680	21,531,611	30,602,328
		182,106,687		6,544,764	282,502
		1,350,002		6,544,764	282,502
		180,756,685			
7,490,742,472	7,887,472,960	7,941,636,946	8,395,242,850	8,424,229,420	8,791,976,114
6,997,607,022	7,508,405,330	7,412,960,462	8,065,932,739	8,123,585,030	8,449,435,580
1,321,081,228	1,339,120,826	1,355,167,191	1,507,760,693	1,536,001,182	1,521,775,675
1,124,698,105	1,244,523,500	1,229,339,446	1,655,994,297	1,649,495,506	1,712,709,483
671,158,865	574,437,790	548,277,728	575,139,270	529,027,682	590,783,312
612,145,948	505,089,088	474,037,860	479,704,980	531,433,604	558,621,626
3,200,723,464	3,663,347,914	3,766,242,885	3,831,807,379	3,855,752,500	4,024,118,163
67,799,412	181,886,212	39,895,352	15,526,120	21,874,556	41,427,321
487,488,116	376,448,399	347,577,542	309,750,174	300,626,735	272,890,534
416,074,605	364,775,219	315,831,864	270,540,647	235,075,751	214,418,182
			21,919,329	30,992,554	42,813,962
71,413,511	11,673,180	31,745,678	17,290,198	34,558,430	15,658,390
5,647,334	2,619,231	181,098,942	19,559,937	17,655	69,650,000
			19,559,937	17,655	69,650,000
		181,098,942			
2,661,257,070	2,255,705,209	2,337,027,905	1,581,914,704	1,041,393,047	806,199,577

財政

### 3. 貸借対照表

#### (資産の部)

科 目	年 度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度
固 定 資 産					
有 形 固 定 資 産		104,012,251,567	105,889,970,933	106,981,468,508	107,581,337,444
土 地		103,997,217,314	105,876,025,208	106,968,582,271	107,569,210,695
建 物		6,604,084,215	6,607,673,841	6,650,401,004	6,647,603,725
構 築 物		2,827,941,159	2,723,613,666	2,838,812,246	2,724,153,319
機 械 及 び 装 置		70,186,883,953	69,516,038,683	69,440,871,206	68,909,823,251
車両 及 び 動 使 用 権		6,722,379,752	6,535,224,944	7,029,798,988	6,539,343,446
工具 及 び 備 品		12,675,918	8,089,397	14,315,269	11,678,849
建 設 及 び 勘 定 資 産		92,485,806	112,706,221	102,528,673	93,165,601
無 形 固 定 資 産		17,550,766,511	20,372,678,456	20,891,854,885	22,643,442,504
ダ ム 使 用 権		9,717,253	8,628,725	7,569,237	6,809,749
施 設 利 用 権		147,880	99,352	79,864	60,376
その他の無形固定資産		9,569,373	8,529,373	7,489,373	6,749,373
投 資 そ の 他 の 資 産		5,317,000	5,317,000	5,317,000	5,317,000
投 資 そ の 他 の 資 金		5,317,000	5,317,000	5,317,000	5,317,000
流 動 資 産					
現 金 預 金		9,082,491,597	9,363,331,091	9,256,128,182	9,702,399,413
未 収 金		6,385,840,028	6,370,239,888	6,660,245,093	7,054,379,479
貸 倒 金		2,691,036,373	2,874,674,763	2,301,673,187	2,432,944,459
貯 藏 品		△ 150,841,000	△ 147,841,000	△ 146,841,000	△ 132,326,671
前 払 金		21,832,196	21,219,440	21,013,902	21,900,146
そ の 他 流 動 資 産		134,224,000	244,638,000	419,637,000	325,102,000
合 計		400,000	400,000	400,000	400,000
資 産 合 計		113,094,743,164	115,253,302,024	116,237,596,690	117,283,736,857

#### (負債・資本の部)

科 目	年 度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度
固 定 負 債					
企 業 債		27,127,549,370	25,675,354,844	24,070,467,834	22,863,691,114
建設改良費等の財源に充てるための企業債		23,385,052,110	21,801,307,866	20,201,167,244	19,031,507,648
引 当 金		23,385,052,110	21,801,307,866	20,201,167,244	19,031,507,648
退 職 給 付 引 当 金		3,742,497,260	3,874,046,978	3,862,300,590	3,825,183,466
修 繕 引 当 金		939,390,112	1,070,939,830	1,059,193,442	1,022,076,318
そ の 他 固 定 負 債		2,803,107,148	2,803,107,148	2,803,107,148	2,803,107,148
そ の 他 固 定 負 債			7,000,000	7,000,000	7,000,000
流 動 負 債					
企 業 債		4,517,864,294	4,325,326,664	4,023,896,043	3,453,653,617
建設改良費等の財源に充てるための企業債		2,804,136,646	2,590,144,244	2,600,140,622	1,940,359,596
未 払 金		2,804,136,646	2,590,144,244	2,600,140,622	1,940,359,596
前 受 金		1,271,282,556	1,285,064,924	852,148,727	858,184,236
引 当 金		8,033,600	8,033,600	153,909,440	147,925,440
賞 与 引 当 金		104,000,000	94,000,000	91,000,000	130,000,000
そ の 他 流 動 負 債		104,000,000	94,000,000	91,000,000	130,000,000
繰 延 収 益		330,411,492	348,083,896	326,697,254	377,184,345
長 期 前 受 金		25,210,547,550	25,412,872,051	25,133,092,492	24,815,289,336
取 益 化 累 計		39,765,693,840	40,596,612,404	40,921,207,822	41,233,128,778
資 本 余 金		△ 14,555,146,290	△ 15,183,740,353	△ 15,788,115,330	△ 16,417,839,442
資 本 本 金		50,002,359,895	53,178,340,452	55,838,409,367	58,897,619,868
剩 余 金		6,236,422,055	6,661,408,013	7,171,730,954	7,253,482,922
資 本 本 金		1,874,005,074	1,829,527,574	1,853,761,188	1,847,006,188
国 庫 ( 県 ) 补 助 金		11,049,810	11,049,810	11,049,810	11,049,810
工 事 負 担 金		208,114,064	208,114,064	208,114,064	208,114,064
受 贈 財 产 評 価 額		1,654,702,913	1,610,225,413	1,634,459,027	1,627,704,027
其 他 会 計 補 助 金		138,287	138,287	138,287	138,287
利 益 剰 余 金		4,362,416,981	4,831,880,439	5,317,969,766	5,406,476,734
建 設 改 良 積 立 金		4,362,416,981	4,831,880,439	5,317,969,766	400,000,000
当 年 度 未 处 分 利 益 剰 余 金		4,362,416,981	4,831,880,439	5,317,969,766	5,006,476,734
負 債 ・ 資 本 合 計		113,094,743,164	115,253,302,024	116,237,596,690	117,283,736,857

(単位：円)

令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
109,801,905,709	109,792,471,559	109,744,113,261	109,784,601,919	111,574,767,777	112,909,084,619
88,544,276,208	88,939,639,991	89,295,032,346	89,739,271,657	91,808,393,960	93,569,320,496
6,696,177,391	6,717,142,534	6,716,853,481	6,732,965,035	6,811,076,815	6,830,262,140
2,614,118,572	2,576,964,525	2,679,567,355	2,575,283,970	2,856,883,477	2,728,199,496
68,855,600,759	69,917,153,214	70,773,493,821	71,281,194,123	72,782,064,010	74,420,202,927
7,249,489,298	7,980,210,242	7,635,720,630	7,267,665,889	8,226,666,113	8,147,642,741
9,343,781	7,045,473	17,365,070	13,367,270	10,412,966	7,805,868
81,479,656	70,104,203	70,480,271	59,156,410	57,084,095	63,033,721
3,038,066,751	1,671,019,800	1,401,551,718	1,809,638,960	1,064,206,484	1,372,173,603
21,252,312,501	20,847,514,568	20,443,763,915	20,040,013,262	19,761,056,817	19,334,447,123
21,246,615,000	20,842,929,315	20,439,243,630	20,035,557,945	19,631,872,260	19,228,186,575
48,128	35,880	30,912	25,944	20,976	16,008
5,649,373	4,549,373	4,489,373	4,429,373	129,163,581	106,244,540
5,317,000	5,317,000	5,317,000	5,317,000	5,317,000	5,317,000
5,317,000	5,317,000	5,317,000	5,317,000	5,317,000	5,317,000
11,078,772,072	12,417,589,376	13,765,301,534	14,812,723,795	14,224,273,082	12,987,998,676
8,246,507,579	9,881,554,574	11,339,226,757	11,248,466,474	11,020,622,574	10,147,035,698
2,650,128,521	2,091,296,240	2,106,708,252	2,646,853,984	2,405,154,422	2,095,761,989
△ 122,492,414	△ 123,305,041	△ 7,718,409	△ 6,731,924	△ 6,228,168	△ 4,377,271
21,899,386	21,899,386	21,387,476	21,104,807	23,998,307	27,150,967
282,329,000	545,744,217	305,297,458	902,630,454	780,325,947	722,020,293
400,000	400,000	400,000	400,000	400,000	407,000
120,880,677,781	122,210,060,935	123,509,414,795	124,597,325,714	125,799,040,859	125,897,083,295

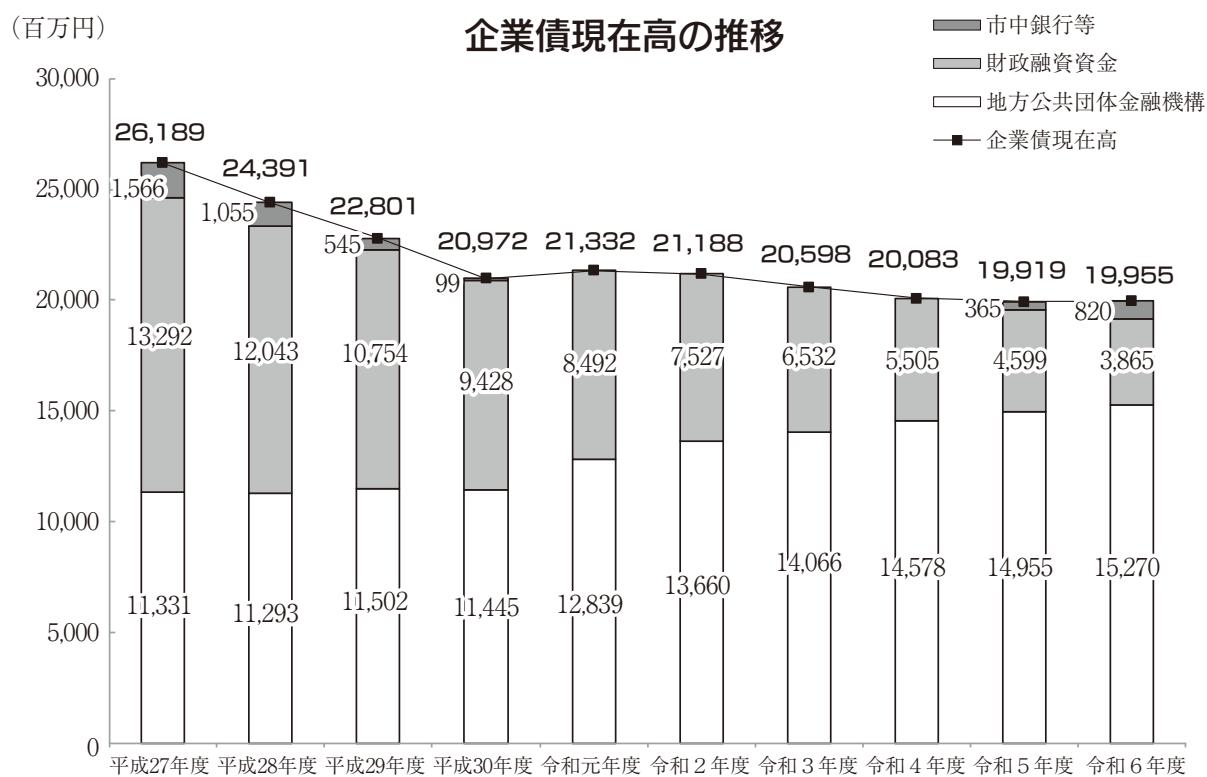
財政

令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
23,137,776,260	22,739,295,581	21,977,745,015	21,489,551,219	21,230,415,751	21,142,349,009
19,387,538,115	19,097,730,035	18,448,214,917	18,108,288,271	18,099,997,725	18,240,427,457
19,387,538,115	19,097,730,035	18,448,214,917	18,108,288,271	18,099,997,725	18,240,427,457
3,743,238,145	3,634,565,546	3,522,530,098	3,374,262,948	3,123,418,026	2,894,921,552
1,069,850,364	1,043,177,765	962,142,317	901,405,582	862,607,090	854,927,086
2,673,387,781	2,591,387,781	2,560,387,781	2,472,857,366	2,260,810,936	2,039,994,466
7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000
7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000
3,490,976,463	3,339,007,180	3,443,006,823	3,769,387,113	4,264,885,521	3,991,389,420
1,943,969,533	2,089,808,080	2,149,515,118	1,974,726,646	1,818,790,546	1,714,270,268
1,943,969,533	2,089,808,080	2,149,515,118	1,974,726,646	1,818,790,546	1,714,270,268
1,339,980,416	1,004,991,913	1,065,311,519	1,558,893,923	2,210,263,933	2,001,402,993
876,800	2,787,600	2,787,600	3,420,560	5,620,560	10,919,760
85,321,548	84,584,391	73,344,459	77,240,568	79,665,904	79,949,313
85,321,548	84,584,391	73,344,459	77,240,568	79,665,904	79,949,313
120,828,166	156,835,196	152,048,127	155,105,416	150,544,578	184,847,086
24,737,358,331	24,165,063,803	23,519,720,988	22,934,342,009	22,442,474,103	21,881,956,062
41,750,710,825	41,702,562,338	41,846,606,536	41,973,887,229	42,185,604,871	42,262,645,278
△ 17,013,352,494	△ 17,537,498,535	△ 18,326,885,548	△ 19,039,545,220	△ 19,743,130,768	△ 20,380,689,216
61,940,391,536	64,026,292,517	66,164,988,511	68,060,652,420	70,234,465,164	71,540,203,611
7,574,175,191	7,940,401,854	8,403,953,458	8,343,392,953	7,626,800,320	7,341,185,193
1,834,266,909	1,823,439,575	1,811,220,344	1,824,450,344	1,803,492,569	1,793,592,569
11,049,810	11,049,810	11,049,810	11,049,810	11,049,810	11,049,810
208,114,064	208,114,064	208,114,064	208,114,064	208,114,064	208,114,064
1,614,964,748	1,604,137,414	1,591,918,183	1,605,148,183	1,584,190,408	1,574,290,408
138,287	138,287	138,287	138,287	138,287	138,287
5,739,908,282	6,116,962,279	6,592,733,114	6,518,942,609	5,823,307,751	5,547,592,624
1,200,000,000	2,000,000,000	2,600,000,000	3,200,000,000	3,700,000,000	4,200,000,000
4,539,908,282	4,116,962,279	3,992,733,114	3,318,942,609	2,123,307,751	1,347,592,624
120,880,677,781	122,210,060,935	123,509,414,795	124,597,325,714	125,799,040,859	125,897,083,295

## 4. 企業債現在高

(単位:円)

項目 年度	企 業 債 現 在 高	借 入 先 の 内 訳		
		財 政 融 資 資 金	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	市 中 銀 行 等
平成 27 年 度	26,189,188,756	13,292,029,116	11,331,319,640	1,565,840,000
平成 28 年 度	24,391,452,110	12,043,424,152	11,292,627,958	1,055,400,000
平成 29 年 度	22,801,307,866	10,754,326,016	11,502,021,850	544,960,000
平成 30 年 度	20,971,867,244	9,427,735,646	11,444,951,598	99,180,000
令 和 元 年 度	21,331,507,648	8,492,061,744	12,839,445,904	
令 和 2 年 度	21,187,538,115	7,527,128,553	13,660,409,562	
令 和 3 年 度	20,597,730,035	6,531,898,420	14,065,831,615	
令 和 4 年 度	20,083,014,917	5,505,293,957	14,577,720,960	
令 和 5 年 度	19,918,788,271	4,598,719,178	14,954,869,093	365,200,000
令 和 6 年 度	19,954,697,725	3,865,082,220	15,269,715,505	819,900,000



※端数処理（四捨五入）の関係上、合計等が一致しない場合がある。

## 5. 供給単価・給水原価

(供給単価と給水原価)

項目	年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
有 収 水 量【A】		44,935,637 m <sup>3</sup>	44,643,881 m <sup>3</sup>	44,797,876 m <sup>3</sup>
給 水 収 益【B】		8,322,957,196 円	8,283,942,046 円	8,334,929,537 円
供 給 単 価 【C (= B / A)】		185.22 円/m <sup>3</sup>	185.56 円/m <sup>3</sup>	186.06 円/m <sup>3</sup>
給 水 原 価【D】		167.99 円/m <sup>3</sup>	170.27 円/m <sup>3</sup>	175.73 円/m <sup>3</sup>
料金回収率【C/D】		110.26 %	108.98 %	105.88 %

(給水原価分析)

項目 科目	年度	令和4年度			令和5年度			令和6年度		
		金額 (千円)	有収水量 1 m <sup>3</sup> 当り (円)	構成 比率 (%)	金額 (千円)	有収水量 1 m <sup>3</sup> 当り (円)	構成 比率 (%)	金額 (千円)	有収水量 1 m <sup>3</sup> 当り (円)	構成 比率 (%)
資本費	減価償却費	3,831,807	85.27	50.8	3,855,752	86.37	50.7	4,024,118	89.83	51.1
	長期前受金戻入	△ 819,105	△ 18.22	△ 10.9	△ 816,013	△ 18.28	△ 10.7	△ 823,659	△ 18.39	△ 10.4
	支払利息	270,541	6.02	3.6	235,076	5.26	3.1	214,418	4.79	2.7
計 (ア)		3,283,243	73.07	43.5	3,274,815	73.35	43.1	3,414,877	76.23	43.4
給水原価	資本費(ア)	3,283,243	73.07	43.5	3,274,815	73.35	43.1	3,414,877	76.23	43.4
	職員給与費	1,016,720	22.63	13.5	1,038,056	23.25	13.7	1,116,899	24.93	14.2
	動力費	580,196	12.91	7.7	495,696	11.10	6.5	530,005	11.83	6.7
	薬品費	106,844	2.38	1.4	122,500	2.75	1.6	123,164	2.75	1.6
	その他の維持管理費	2,561,783	57.00	33.9	2,670,499	59.82	35.1	2,687,243	59.99	34.1
	合計【D】	7,548,786	167.99	100.0	7,601,566	170.27	100.0	7,872,188	175.73	100.0

※その他維持管理費には、浄水場の運転管理業務委託料、水道施設の維持管理に必要な工事費などを含む。

## 6. 財務・経営分析

分析項目			算式	令和4年度	令和5年度	令和6年度	摘要
財務回転率	総資本	回転率(回)	営業収益 - 受託工事収益 平均総資本	0.07	0.07	0.07	資本、資産が効率的に利用されているかどうかの目安になるものであり、回転率が大きいほど効率的である。
	自己資本		営業収益 - 受託工事収益 平均自己資本	0.09	0.09	0.09	
	経営資本		営業収益 - 受託工事収益 資産 - 建設仮勘定 - 投資その他の資産 (経営資本)	0.07	0.07	0.07	
	固定資産		営業収益 - 受託工事収益 平均固定資産	0.08	0.08	0.08	
	流動資産		営業収益 - 受託工事収益 平均流動資産	0.64	0.59	0.64	
	減価償却率(回)		当年度減価償却費 期末償却資産 + 当年度減価償却費	0.04	0.04	0.04	固定資産に投下された資本の回収状況をみる。
資産・負債構成比率	固定資産	構成比率(%)	固定資産 × 100 総資産	88.1	88.7	89.7	比率が大きいと固定費の増大、現金の固定化を招く。
	固定負債		固定負債 × 100 総資本	17.2	16.9	16.8	総資本と固定負債の割合
	固定		固定資産 × 100 資本金 + 剰余金 + 繰延収益	110.5	111.2	112.1	固定資産と自己資本の割合で、数値が小さいほどよい。
	流動		流動資産 × 100 流動負債	393.0	333.5	325.4	流動負債の支払能力等の状態を示し、100%以上が望ましい。
	当座		現金預金 + 未収金 - 貸倒引当金 × 100 流動負債	368.5	314.7	306.6	流動負債に対する現金及び現金化可能な未収金の割合で、100%以上が望ましい。
	現金		現金預金 × 100 流動負債	298.4	258.4	254.2	流動負債に対する現金預金の割合で、100%以上が望ましい。
分析利益の状況等	経営資本 営業利益率	(%)	営業利益 × 100 経営資本	0.8	0.4	0.2	経営資本と営業利益の比率であり、本業の収益性を示す。
	営業収益 営業利益率		営業利益 × 100 営業収益	11.4	5.3	2.4	営業収益に対する営業利益の割合であり、本業の効率性を示す。
	総収支	比率(%)	総収益 × 100 総費用	118.8	112.4	109.2	企業活動の能率を示し、100%以上が望ましい。
	営業収支		営業収益 × 100 営業費用	112.9	105.6	102.5	営業活動の能率を示す。
	企業債償還元金 対料金収入		企業債償還元金 料金収入 × 100	25.8	23.8	21.8	料金収入に占める元金、利息の割合
	企業債利息 対料金収入		企業債利息 料金収入 × 100	3.3	2.8	2.6	
	利子負担率 (%)		支払利息 企業債 × 100	1.3	1.2	1.1	有利子の負債に対する支払利息の割合
	企業債償還元金 減価償却額比率		企業債償還元金 当年度減価償却費 - 長期前受金戻入 × 100	71.5	65.1	57.3	主な償還財源の減価償却費に占める企業債償還額の割合

分析項目		算式	令和4年度	令和5年度	令和6年度	摘要	
経営	有 収 率 (%)	$\frac{\text{有収水量}}{\text{給水量}} \times 100$	88.4	88.7	88.3	総給水量のうち、料金収入となった水量の割合	
	負 荷 率 (%)	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日最大給水量}} \times 100$	86.5	93.3	93.5		
	施設利用率 (%)	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日給水能力}} \times 100$	68.2	67.4	68.1		
	最 大 稼 働 率 (%)	$\frac{\text{1日最大給水量}}{\text{1日給水能力}} \times 100$	78.9	72.3	72.9	施設利用率 = 負荷率 × 最大稼働率の関係があり、負荷率は小さいほど施設利用率と最大稼働率の開きが大きくなる。	
営業	配水管使用効率 (m³/m)	$\frac{\text{給水量}}{\text{導送配水管延長}}$	17.8	17.6	17.8	導送配水管 1 mあたりの給水量を表し、数値が大きいほど効率がよい。	
	固定資産使用効率 (m³/万円)	$\frac{\text{給水量}}{\text{有形固定資産 - 建設仮勘定}}$	5.8	5.6	5.5	有形固定資産 1 万円あたりの給水量を表し、数値が大きいほど効率がよい。	
	職員給与費対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{損益勘定職員給与費}}{\text{料金収入}} \times 100$	12.2	12.5	13.4	水道料金収入に占める職員給与費の割合	
	給水人口(人)	$\frac{\text{給水人口}}{\text{損益勘定職員数}}$	3,155	3,100	2,990		
分析	損益勘定職員一人当たり	有 収 水 量 (m³)	$\frac{\text{有収水量}}{\text{損益勘定職員数}}$	299,571	293,710	285,337	
		營業収益(千円)	$\frac{\text{營業収益}}{\text{損益勘定職員数}}$	60,716	56,435	55,165	職員数を他の事業体と単純に比較するのは難しいので、一人あたりの生産性により比較。数値が大きいほど生産性が高い。
		給 水 量 (m³)	$\frac{\text{給水量}}{\text{損益勘定職員数}}$	338,781	331,313	323,183	
		有形固定資産(千円)	$\frac{\text{有形固定資産}}{\text{全体職員数}}$	501,337	510,047	503,061	
料金回収率 (%)		$\frac{\text{供給単価}}{\text{給水原価}} \times 100$	110.26	108.98	105.88	給水原価が水道料金により回収されている割合	
給水原価(円/m³)		$\frac{\text{経常費用}}{\text{年間有収水量}}$	167.99	170.27	175.73	水道水を1m³作るのに必要な経費	
供給単価(円/m³)		$\frac{\text{給水収益}}{\text{年間有収水量}}$	185.22	185.56	186.06	水道水 1 m³あたりの料金	
20m³/月の家庭用料金(円) (口径20mm)			3,355	3,355	3,355	1ヵ月に20m³使用した時の料金	

