

令和3年度

桐生市水道事業会計決算参考資料

桐生市水道局



# 目 次

	頁
職員給与費内訳・一般職員の平均給与・平均年齢・平均勤続年数 …	1
有収水量 1 m <sup>3</sup> 当たり原価構成比較 ……………	5
補填資金運用表 ……………	7
損益分岐点分析表 ……………	9
経営・財務分析表 ……………	10
収益的収支 税込・税抜比較表 ……………	13
資本的収支 税込・税抜比較表 ……………	18

令和3年度 職員給与内訳

総括

区 分		原水及び浄水費	配水及び給水費	業 務 費	総 係 費
年度末職員数	特 別 職	0 人	0 人	0 人	0 人
	一 般 職	8(3) 人	3(2) 人	2 人	12 人
	会計年度任用職員	0 人	0 人	0 人	11 人
報 酬		0 円	0 円	0 円	13,664,850 円
給 料		32,842,935 円	18,502,176 円	6,188,100 円	48,361,500 円
手 当 等	扶 養 手 当	774,000 円	678,000 円	88,000 円	1,038,000 円
	住 居 手 当	0 円	0 円	444,000 円	882,000 円
	通 勤 手 当	381,600 円	96,000 円	85,200 円	220,800 円
	特 殊 勤 務 手 当	202,292 円	0 円	0 円	360 円
	時間外・休日勤務手当	452,060 円	143,016 円	400,676 円	551,865 円
	管 理 職 手 当	2,004,000 円	1,248,000 円	0 円	4,260,000 円
	夜 間 勤 務 手 当	0 円	0 円	0 円	0 円
	宿 日 直 手 当	0 円	0 円	0 円	22,000 円
	管理職員特別勤務手当	10,400 円	6,600 円	0 円	16,900 円
	期 末 及 び 勤 勉 手 当	5,954,637 円	4,407,332 円	1,607,304 円	13,411,450 円
計		9,778,989 円	6,578,948 円	2,625,180 円	20,403,375 円
退 職 給 付 費		0 円	0 円	0 円	0 円
賞 与 引 当 金 繰 入 額		7,853,000 円	1,762,000 円	958,000 円	8,311,000 円
法 定 福 利 費		8,568,879 円	4,765,519 円	1,706,663 円	17,870,817 円
合 計		59,043,803 円	31,608,643 円	11,477,943 円	108,611,542 円

注1( )内は再任用短時間勤務職員について外書きで記載。

注3 上記中「期末勤勉手当」は賞与引当金取崩し額(原水及び浄水費6,461,923円、配水及び給水費2,096,000円、業務費775,000円、総係費7,608,077円 計16,941,000円)を除外。

令和3年度 一般職員の平均給与、平均年齢、平均勤続年数(再任用職員・会計年度任用職員を除く)

区 分		一般行政職	技能労務職	全 職 員
年 額 平 均	給 料	円 3,873,084	円 3,937,700	円 3,879,600
	手 当	2,152,527	1,647,456	2,101,596
	計	6,025,611	5,585,156	5,981,196
月 額 平 均 (令和4年3月分)	給 料	円 337,685	円 329,967	円 336,886
	手 当	9,000	2,167	8,293
	計	346,685	332,134	345,179
(4.3.31現在) 平均年齢		43歳7月	52歳3月	44歳5月
(4.3.31現在) 平均勤続年数		20年3月	26年2月	20年10月

(金額：消費税及び地方消費税込)

収益的支出計	梅田浄水場建設事業費	その他の建設改良費	資本的支出計	合計
0 人	0 人	0 人	0 人	0 人
25(5) 人	2 人	4 人	6 人	31(5) 人
11 人	0 人	0 人	0 人	11 人
13,664,850 円	0 円	0 円	0 円	13,664,850 円
105,894,711 円	6,518,700 円	15,419,700 円	21,938,400 円	127,833,111 円
2,578,000 円	78,000 円	70,000 円	148,000 円	2,726,000 円
1,326,000 円	304,800 円	288,000 円	592,800 円	1,918,800 円
783,600 円	24,000 円	410,400 円	434,400 円	1,218,000 円
202,652 円	3,720 円	3,162 円	6,882 円	209,534 円
1,547,617 円	338,266 円	528,003 円	866,269 円	2,413,886 円
7,512,000 円	0 円	624,000 円	624,000 円	8,136,000 円
0 円	0 円	0 円	0 円	0 円
22,000 円	0 円	0 円	0 円	22,000 円
33,900 円	0 円	3,300 円	3,300 円	37,200 円
25,380,723 円	2,310,568 円	6,130,270 円	8,440,838 円	33,821,561 円
39,386,492 円	3,059,354 円	8,057,135 円	11,116,489 円	50,502,981 円
0 円	0 円	0 円	0 円	0 円
18,884,000 円	0 円	0 円	0 円	18,884,000 円
32,911,878 円	1,819,952 円	4,602,176 円	6,422,128 円	39,334,006 円
210,741,931 円	11,398,006 円	28,079,011 円	39,477,017 円	250,218,948 円

注2 上記表中「手当等」は「児童手当」(配水及び給水費260,000円、総係費 660,000円  
その他建設改良費75,000円 計 995,000円)を除外。

注4 上記中「法定福利費」は賞与引当金取崩し額(原水及び浄水費1,032,421円、配水及び給水費374,000円  
業務費145,000円、総係費1,543,579円 計3,095,000円)を除外。

会計年度任用職員以外

区 分		原水及び浄水費	配水及び給水費	業 務 費	総 係 費
年度末職員数	特 別 職	0 人	0 人	0 人	0 人
	一 般 職	8(3) 人	3(2) 人	2 人	12 人
報 酬		0 円	0 円	0 円	0 円
給 料		32,842,935 円	18,502,176 円	6,188,100 円	48,361,500 円
手 当 等	扶 養 手 当	774,000 円	678,000 円	88,000 円	1,038,000 円
	住 居 手 当	0 円	0 円	444,000 円	882,000 円
	通 勤 手 当	381,600 円	96,000 円	85,200 円	220,800 円
	特 殊 勤 務 手 当	202,292 円	0 円	0 円	360 円
	時 間 外 ・ 休 日 勤 務 手 当	452,060 円	143,016 円	400,676 円	551,865 円
	管 理 職 手 当	2,004,000 円	1,248,000 円	0 円	4,260,000 円
	夜 間 勤 務 手 当	0 円	0 円	0 円	0 円
	宿 日 直 手 当	0 円	0 円	0 円	22,000 円
	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	10,400 円	6,600 円	0 円	16,900 円
	期 末 及 び 勤 勉 手 当	5,954,637 円	4,407,332 円	1,607,304 円	11,787,924 円
	計	9,778,989 円	6,578,948 円	2,625,180 円	18,779,849 円
退 職 給 付 費		0 円	0 円	0 円	0 円
賞 与 引 当 金 繰 入 額		7,853,000 円	1,762,000 円	958,000 円	8,311,000 円
法 定 福 利 費		8,568,879 円	4,765,519 円	1,706,663 円	15,482,815 円
合 計		59,043,803 円	31,608,643 円	11,477,943 円	90,935,164 円

注1 ( )内は再任用短時間勤務職員について外書きで記載。

注3 上記中「期末勤勉手当」は賞与引当金取崩し額(原水及び浄水費6,461,923円、配水及び給水費2,096,000円、業務費775,000円、総係費7,608,077円 計16,941,000円)を除外。

会計年度任用職員

区 分		原水及び浄水費	配水及び給水費	業 務 費	総 係 費
年度末職員数	会計年度任用職員	0 人	0 人	0 人	11 人
報 酬		0 円	0 円	0 円	13,664,850 円
給 料		0 円	0 円	0 円	0 円
手 当	期 末 手 当	0 円	0 円	0 円	1,623,526 円
	計	0 円	0 円	0 円	1,623,526 円
法 定 福 利 費		0 円	0 円	0 円	2,388,002 円
合 計		0 円	0 円	0 円	17,676,378 円

(金額：消費税及び地方消費税込)

収益的支出計	梅田浄水場建設事業費	その他の建設改良費	資本的支出計	合計
0 人	0 人	0 人	0 人	0 人
25(5) 人	2 人	4 人	6 人	31(5) 人
0 円	0 円	0 円	0 円	0 円
105,894,711 円	6,518,700 円	15,419,700 円	21,938,400 円	127,833,111 円
2,578,000 円	78,000 円	70,000 円	148,000 円	2,726,000 円
1,326,000 円	304,800 円	288,000 円	592,800 円	1,918,800 円
783,600 円	24,000 円	410,400 円	434,400 円	1,218,000 円
202,652 円	3,720 円	3,162 円	6,882 円	209,534 円
1,547,617 円	338,266 円	528,003 円	866,269 円	2,413,886 円
7,512,000 円	0 円	624,000 円	624,000 円	8,136,000 円
0 円	0 円	0 円	0 円	0 円
22,000 円	0 円	0 円	0 円	22,000 円
33,900 円	0 円	3,300 円	3,300 円	37,200 円
23,757,197 円	2,310,568 円	6,130,270 円	8,440,838 円	32,198,035 円
37,762,966 円	3,059,354 円	8,057,135 円	11,116,489 円	48,879,455 円
0 円	0 円	0 円	0 円	0 円
18,884,000 円	0 円	0 円	0 円	18,884,000 円
30,523,876 円	1,819,952 円	4,602,176 円	6,422,128 円	36,946,004 円
193,065,553 円	11,398,006 円	28,079,011 円	39,477,017 円	232,542,570 円

注2 上記表中「手当等」は「児童手当」(配水及び給水費260,000円、総係費 660,000円  
その他建設改良費75,000円 計 995,000円)を除外。

注4 上記中「法定福利費」は賞与引当金取崩し額(原水及び浄水費1,032,421円、配水及び給水費374,000円  
業務費145,000円、総係費1,543,579円 計3,095,000円)を除外。

(金額：消費税及び地方消費税込)

収益的支出計	梅田浄水場建設事業費	その他の建設改良費	資本的支出計	合計
11 人	0 人	0 人	0 人	11 人
13,664,850 円	0 円	0 円	0 円	13,664,850 円
0 円	0 円	0 円	0 円	0 円
1,623,526 円	0 円	0 円	0 円	1,623,526 円
1,623,526 円	0 円	0 円	0 円	1,623,526 円
2,388,002 円	0 円	0 円	0 円	2,388,002 円
17,676,378 円	0 円	0 円	0 円	17,676,378 円

## 有収水量 1 m<sup>3</sup> 当たり原価構成比較

(長期前受金戻入控除前の原価構成)

科 目	令 和 3 年 度			令 和 2 年 度		
	金 額	1m <sup>3</sup> 当たり	構成比	金 額	1m <sup>3</sup> 当たり	構成比
職員給与費	円	円	%	円	円	%
給料	119,559,561	9.70	6.2	133,830,345	10.52	7.6
手当	55,247,296	4.48	2.8	62,432,345	4.90	3.6
法定福利費	35,863,878	2.91	1.9	39,671,755	3.12	2.3
退職給付費	0	0.00	0.0	56,758,332	4.46	3.2
計	210,670,735	17.09	10.9	292,692,777	23.00	16.7
委託料	295,859,548	24.01	15.3	256,980,633	20.20	14.6
修繕費	114,384,815	9.28	5.9	136,379,249	10.72	7.8
動力費	107,315,993	8.71	5.5	101,294,189	7.96	5.8
薬品費	20,093,775	1.63	1.0	22,028,100	1.73	1.2
材料費	2,439,788	0.20	0.1	1,988,520	0.16	0.1
負担金	19,220,680	1.56	1.0	23,209,566	1.82	1.3
受水費	129,562,919	10.51	6.7	130,056,460	10.22	7.4
減価償却費	920,234,354	74.67	47.5	675,457,669	53.09	38.5
固定資産除却費	18,411,905	1.49	1.0	15,213,407	1.20	0.9
支払利息及び企業債取扱諸費	80,094,566	6.50	4.1	84,528,737	6.64	4.8
その他の費用	20,148,017	1.64	1.0	15,680,545	1.23	0.9
合 計	1,938,437,095	157.29	100.0	1,755,509,852	137.97	100.0
年間有収水量	12,323,859 m <sup>3</sup>			12,724,278 m <sup>3</sup>		



3年度と2年度の比較増減		令和元年度			3年度と元年度の比較増減	
金額	1m <sup>3</sup> 当たり	金額	1m <sup>3</sup> 当たり	構成比	金額	1m <sup>3</sup> 当たり
円	円	円	円	%	円	円
△14,270,784	△0.82	123,742,764	9.73	7.2	△4,183,203	△0.03
△7,185,049	△0.42	66,403,242	5.22	3.9	△11,155,946	△0.74
△3,807,877	△0.21	39,415,086	3.10	2.3	△3,551,208	△0.19
△56,758,332	△4.46	0	0.00	0.0	0	0.00
△82,022,042	△5.91	229,561,092	18.05	13.4	△18,890,357	△0.96
38,878,915	3.81	228,788,924	17.99	13.4	67,070,624	6.02
△21,994,434	△1.44	127,007,051	9.98	7.4	△12,622,236	△0.70
6,021,804	0.75	116,770,645	9.18	6.8	△9,454,652	△0.47
△1,934,325	△0.10	19,842,774	1.56	1.2	251,001	0.07
451,268	0.04	2,839,317	0.22	0.2	△399,529	△0.02
△3,988,886	△0.26	23,043,257	1.81	1.3	△3,822,577	△0.25
△493,541	0.29	132,760,305	10.44	7.7	△3,197,386	0.07
244,776,685	21.58	708,394,506	55.69	41.4	211,839,848	18.98
3,198,498	0.29	16,255,161	1.28	0.9	2,156,744	0.21
△4,434,171	△0.14	88,330,566	6.94	5.2	△8,236,000	△0.44
4,467,472	0.41	18,894,996	1.48	1.1	1,253,021	0.16
182,927,243	19.32	1,712,488,594	134.62	100.0	225,948,501	22.67
△400,419	m <sup>3</sup>	12,720,755 m <sup>3</sup>			△396,896 m <sup>3</sup>	

## 補 填 資 金 運 用 表

年 度		令 和 2 年 度			
<div style="display: flex; align-items: center; justify-content: center;"> <div style="writing-mode: vertical-rl; transform: rotate(180deg); font-weight: bold; margin-right: 10px;">補 填 資 金</div> <div style="border: 1px solid black; width: 100%; height: 100%; position: relative;"> <div style="position: absolute; top: 0; left: 0; bottom: 0; right: 0; border: 1px solid black; background: linear-gradient(to top right, transparent 49%, black 49%, black 51%, transparent 51%);"></div> </div> </div>		決 算 額			
		収 益 的 収 支		収 入	2,056,860,915
				支 出	1,825,119,042
				差 引 額	231,741,873
		資 本 的 収 支		収 入	654,073,046
				支 出	3,083,702,018
				差 引 不 足 額	△ 2,429,628,972
		資 金 現 在 高	補 て ん 額	補 て ん 使 用 後 発 生 額	残 高
当 年 度 分 消 費 税 資 本 的 収 支 調 整 額		119,160,013	119,160,013	—	0
当 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金		599,362,598	599,362,598	—	0
過 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金		0	0	—	0
繰 越 利 益 剰 余 金		6,285,244,996	1,711,106,361	—	4,574,138,635
内 訳	建 設 改 良 積 立 金	4,034,899,919	1,711,106,361	—	2,323,793,558
	災 害 復 旧 積 立 金	500,000,000	0	—	500,000,000
	利 益 積 立 金	1,750,345,077	0	—	1,750,345,077
未 処 分		0	0	—	0
当 年 度 利 益 剰 余 金		231,741,873	0	1,711,106,361	1,942,848,234
内 訳	減 債 積 立 金	0	0	—	0
	建 設 改 良 積 立 金	0	0	—	0
	未 処 分	231,741,873	0	1,711,106,361	1,942,848,234
減 債 積 立 金		0	0	—	0
繰 越 工 事 資 金		0	0	—	0
計		7,235,509,480	2,429,628,972	1,711,106,361	6,516,986,869

※ 令和2年度の当年度利益剰余金残高 1,942,848,234円のうち、当年度純利益相当額 231,741,873円は、

※ 令和3年度の補てん額 94,300,111円は、現金を伴わない利益積立金のため、未処分利益剰余金は発生しない。

(単位:円 収益=消費税及び地方消費税抜、資本=消費税及び地方消費税込)

令和3年度				令和4年度			
決算額				予算額			
収益的収支	収入		2,054,664,828	収益的収支	収入		2,023,081,000
	支出		2,148,964,939		支出		2,077,801,000
	差引額		△ 94,300,111		差引額		△ 54,720,000
資本的収支	収入		244,900,874	資本的収支	収入		160,459,000
	支出		921,037,378		支出		1,212,189,000
	差引不足額		△ 676,136,504		差引不足額		△ 1,051,730,000
資金現在高	補てん額	補てん使用後発生額	残高	資金現在高	補てん額	補てん使用後発生額	残高
51,647,756	51,647,756	—	0	75,693,000	75,693,000	—	0
828,037,917	624,488,748	—	203,549,169	770,779,000	770,779,000	—	0
0	0	—	0	203,549,169	203,549,169	—	0
4,805,880,508	94,300,111	—	4,711,580,397	4,711,580,397	54,720,000	—	4,656,860,397
2,555,535,431	0	—	2,555,535,431	2,555,535,431	1,708,831	—	2,553,826,600
500,000,000	0	—	500,000,000	500,000,000	0	—	500,000,000
1,750,345,077	94,300,111	—	1,656,044,966	1,656,044,966	53,011,169	—	1,603,033,797
0	0	—	0	0	0	—	0
0	0	0	0	0	1,708,831	1,708,831	0
0	0	—	0	0	0	—	0
0	0	—	0	0	0	—	0
0	0	0	0	0	1,708,831	1,708,831	0
0	0	—	0	0	0	—	0
0	0	—	0	0	0	—	0
5,685,566,181	770,436,615	0	4,915,129,566	5,761,601,566	1,106,450,000	1,708,831	4,656,860,397

建設改良積立金に積み立て、建設改良積立金取りくずし後発生額 1,711,106,361円は、資本金への組入れを実施。

## 損益分岐点分析表

(消費税及び地方消費税抜)

項目	令和元年度				令和2年度				令和3年度				令和4年度(予算)				
	金額	すう勢比	構成比		金額	すう勢比	構成比		金額	すう勢比	構成比		金額	すう勢比	構成比		
	円	%	%	円	%	%	円	%	円	%	%	円	%	%	円	%	
変動費																	
薬品費	19,842,774	100.0	1.2	22,028,100	111.0	1.2	20,093,775	101.3	1.0	23,946,000	120.7	1.2					
受水費	132,760,305	100.0	7.7	130,056,460	98.0	7.4	129,562,919	97.6	6.7	129,643,000	97.7	6.5					
動力費	116,770,645	100.0	6.8	101,294,189	86.7	5.8	107,315,993	91.9	5.6	93,066,000	79.7	4.6					
計(A)	269,373,724	100.0	15.7	253,378,749	94.1	14.4	256,972,687	95.4	13.3	246,655,000	91.6	12.3					
固定費																	
減価償却費	708,394,506	100.0	41.4	675,457,669	95.4	38.5	920,234,354	129.9	47.5	930,784,000	131.4	46.5					
賃借料	6,818,307	100.0	0.4	17,669,459	259.1	1.0	14,838,042	217.6	0.7	14,547,000	213.4	0.7					
保険料	1,891,568	100.0	0.1	1,865,592	98.6	0.1	1,907,348	100.8	0.1	2,019,000	106.7	0.1					
人件費	229,561,092	100.0	13.4	292,692,777	127.5	16.7	210,670,735	91.8	10.9	245,123,000	106.8	12.3					
修繕費	127,007,051	100.0	7.4	136,379,249	107.4	7.8	114,384,815	90.1	5.9	109,636,000	86.3	5.5					
材料費	2,839,317	100.0	0.2	1,988,520	70.0	0.1	2,439,788	85.9	0.1	2,258,000	79.5	0.1					
研修費	103,420	100.0	0.0	0	0.0	0.0	13,637	13.2	0.0	132,000	127.6	0.0					
企業債利息	88,330,566	100.0	5.2	84,528,737	95.7	4.8	80,094,566	90.7	4.1	75,378,000	85.3	3.8					
負担金	23,043,257	100.0	1.3	23,209,566	100.7	1.3	19,220,680	83.4	1.0	18,247,000	79.2	0.9					
その他	255,125,786	100.0	14.9	268,339,534	105.2	15.3	317,660,443	124.5	16.4	356,645,000	139.8	17.8					
計(B)	1,443,114,870	100.0	84.3	1,502,131,103	104.1	85.6	1,681,464,408	116.5	86.7	1,754,769,000	121.6	87.7					
(A)+(B) 給水原価	1,712,488,594	100.0	100.0	1,755,509,852	102.5	100.0	1,938,437,095	113.2	100.0	2,001,424,000	116.9	100.0					

※ 給水原価(A) + (B)は、長期前受金戻入を控除前の金額である。

給水収益(C)	1,843,924,272	1,842,802,738	1,795,833,314	1,768,753,000
---------	---------------	---------------	---------------	---------------

損益分岐点(D) $\frac{(B)}{1-(A)/(C)}$	1,690,002,610	1,741,594,017	1,962,250,348	2,039,128,186
-------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

損益分岐点高 さ (D)/(C) × 100	91.7	94.5	109.3	115.3
------------------------------	------	------	-------	-------

# 経 営 ・ 財 務 分 析 表

(消費税及び地方消費税抜)

項 目	算 出 方 法	令3年度	令2年度	令元年度	平30年度	指標
施設の効率性						
施設利用率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	44.5	42.4	42.8	43.6	-
負荷率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日最大配水量}} \times 100$	90.0	91.6	89.9	90.0	-
最大稼働率 (%)	$\frac{\text{一日最大配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	49.5	46.3	47.6	48.4	-
損益に関する各種比較率						
総資本利益率 (%)	$\frac{\text{当年度経常利益}}{(\text{期首総資本} + \text{期末総資本})/2} \times 100$	0.2	0.8	1.0	1.2	↑
経営資本営業利益率 (%)	$\frac{\text{営業利益}}{\text{経営資本}} \times 100$	△ 0.3	0.5	1.0	1.1	-
総収支比率 (%)	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	95.6	112.7	115.6	118.2	↑
経常収支比率 (%)	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	102.4	112.9	115.6	118.2	↑
営業収支比率 (%)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$	95.7	108.2	111.3	114.1	↑
営業収益営業利益率 (%)	$\frac{\text{営業利益}}{\text{営業収益}} \times 100$	△ 4.5	7.6	10.2	12.4	-
利子負担率 (%)	$\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱諸費}}{\text{企業債} + \text{借入金} + \text{リース債務}} \times 100$	1.2	1.3	1.4	1.5	↓
企業債償還元金対 減価償却額比率 (%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{当年度減価償却費}} \times 100$	33.9	41.7	38.0	34.7	↓
企業債償還元金対 料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{給水収益}} \times 100$	17.4	15.3	14.6	13.2	↓
企業債利息対 料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{給水収益}} \times 100$	4.5	4.6	4.8	4.8	↓
企業債元利償還金対 料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{給水収益}} \times 100$	21.8	19.9	19.4	17.9	↓
平均給与 (千円)	$\frac{\text{職員給与費 (3条)}}{\text{損益勘定所属職員数}} \div 1000$	6,433	8,876	7,174	7,584	-
労働分配率 (%)	$\frac{\text{職員給与費 (3条)}}{\text{営業収益} - \text{減価償却費}} \times 100$	20.9	22.9	19.6	21.3	↓
職員給与費対 料金収入比率 (%)	$\frac{\text{職員給与費 (3条)}}{\text{給水収益}} \times 100$	10.7	14.9	12.4	13.7	↓
職員一人当り 給水量 (m <sup>3</sup> )	$\frac{\text{給水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	410,033	409,754	396,173	383,922	-
職員一人当り 給水人口 (人)	$\frac{\text{給水人口}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	3,513	3,462	3,411	3,263	-

項 目		算 出 方 法	令3年度	令2年度	令元年度	平30年度	指標
損益に関する各種比較率							
職員一人当り 営業収益	(千円)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{損益勘定所属職員数}} \div 1000$	61,462	60,633	58,655	56,635	↑
職員一人当り 有形固定資産	(千円)	$\frac{\text{期末有形固定資産}}{\text{損益勘定所属職員数} + \text{資本勘定所属職員数}} \div 1000$	562,628	574,385	592,669	523,364	↑
1 万 m <sup>3</sup> 当 り 有 収 水 量 一 日	損益勘定 所属職員数	(人) $\frac{\text{職員数 (損益勘定所属)}}{\text{年間総有収水量} \div 365 \text{日} \div 10,000 \text{m}^3}$	9	9	9	9	—
	原・浄・配水 施設関係	(人) $\frac{\text{職員数 (原水浄水費・配水給水費所属)}}{\text{年間総有収水量} \div 365 \text{日} \div 10,000 \text{m}^3}$	5	5	5	6	—
	検針・集金 関係	(人) $\frac{\text{職員数 (業務費所属)}}{\text{年間総有収水量} \div 365 \text{日} \div 10,000 \text{m}^3}$	1	1	1	1	—
全 職 員	基本給(月額) (円)	$\frac{\text{給料} + \text{扶養手当}}{\text{全職員数}} \div 12$	302,220	323,633	323,549	340,766	—
	手当(月額) (円)	$\frac{\text{手当} - \text{扶養手当}}{\text{全職員数}} \div 12$	143,460	153,492	161,374	164,223	—
	平均年齢 (歳)		44	44	44	45	—
	平均勤続年数 (年)		21	22	21	22	—
資産及び資本構成比率							
固定資産構成比率 (%)		$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延資産}} \times 100$	83.9	85.1	79.7	74.4	↓
固定負債構成比率 (%)		$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債} + \text{資本合計}} \times 100$	24.3	24.8	24.0	23.6	↓
自己資本構成比率 (%)		$\frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}}{\text{負債} + \text{資本合計}} \times 100$	73.3	73.5	74.0	73.4	↑
固定資産対 長期資本比率 (%)		$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債} + \text{繰延収益}} \times 100$	85.9	86.6	81.3	76.7	↓
固定比率 (%)		$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}} \times 100$	114.5	115.9	107.7	101.4	↓
流動比率 (%)		$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	678.2	877.4	1,046.8	864.7	↑
当座比率 (%)		$\frac{\text{当座資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	676.3	874.6	1,044.3	863.1	↑
現金比率 (%)		$\frac{\text{現金預金}}{\text{流動負債}} \times 100$	640.4	804.1	984.3	829.4	↑
給水人口一人当り 自己資本	(円)	$\frac{\text{自己資本}}{\text{給水人口}}$	193,541	191,655	186,654	181,627	—
配水量1 m <sup>3</sup> 当り 自己資本	(円)	$\frac{\text{自己資本}}{\text{配水量}}$	1,312.29	1,302.79	1,276.77	1,242.96	—

項 目	算 出 方 法	令3年度	令2年度	令元年度	平30年度	指標
回 転 率						
自己資本回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首自己資本} + \text{期末自己資本})/2}$	0.09	0.09	0.09	0.10	↑
経営資本回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{経営資本}}$	0.07	0.07	0.09	0.09	—
固定資産回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首固定資産} + \text{期末固定資産})/2}$	0.08	0.10	0.13	0.13	↑
減価償却率 (%)	$\frac{\text{当年度減価償却費}}{\text{有形固定資産} + \text{無形固定資産} - \text{土地} - \text{立木} - \text{建設仮勘定} - \text{電話加入権} + \text{当年度減価償却費}} \times 100$	3.90	2.84	4.95	4.94	↓
流動資産回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首流動資産} + \text{期末流動資産})/2}$	0.43	0.39	0.30	0.28	↑
現金預金回転率 (回)	$\frac{\text{当年度支出額}}{(\text{期首現金預金} + \text{期末現金預金})/2}$	0.52	1.14	0.75	0.54	↑
貯蔵品回転率 (回)	$\frac{\text{期首貯蔵品} + \text{当年度購入貯蔵品} + \text{当年度発生貯蔵品} - \text{期末貯蔵品}}{(\text{期首貯蔵品} + \text{期末貯蔵品})/2}$	2.20	1.90	1.91	1.99	↑
未収金回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首未収金} + \text{期末未収金})/2}$	9.19	9.25	9.20	9.28	↑

※指標の↑は高い方が良く、↓は低い方が良い。

※令和2年度以降の職員数及び職員給与費等の職員に関する数値には、会計年度任用職員分が除かれている。また、平均年齢及び平均勤続年数については、再任用短時間勤務職員と会計年度任用職員が除かれている。

財務分析において用いた用語は次のとおりである。

- 自己資本 = 資本金 + 剰余金 + 繰延収益
- 総資本 = 負債・資本合計
- 経営資本 = 負債・資本合計 - (建設仮勘定 + 投資資産)
- 総収益 = 営業収益 + 営業外収益 + 特別利益
- 総費用 = 営業費用 + 営業外費用 + 特別損失
- 経常収益 = 営業収益 + 営業外収益
- 経常費用 = 営業費用 + 営業外費用
- 当座比率 = 酸性試験比率
- 当座資産 = 現金預金 + 未収金
- 支払利息には 企業債取扱諸費 を含まない。
- 未収金回転率に用いた未収金は分子の営業収益に対応する営業未収金とした。
- 固定資産回転率に用いた固定資産は分子の営業収益に対応させるため営業活動に直接関係のない建設仮勘定を控除して計算した。
- 貯蔵品回転率には 仮払いによる入出庫 を含まない。
- 企業債償還元金には 借換のための償還金 を含まない。
- 借入金 = 他会計借入金 + 一時借入金
- 給水量には 修繕中の放水量、分水量、私設消火栓 を含まない。
- 職員一人当たり営業収益 = 労働生産性

## 収益の収入 税込・税抜比較表

(単位:円)

科目名称	税込決算額 A (B+D+E+F+G)	課 税		非課税 D	不課税 E	特定収入 F	消費税 G	税抜決算額 (A-(C+G))
		税込額 B	消費税 C					
水道事業収益	2,244,367,666	2,089,512,719	189,824,557	6,477,758	129,936,029	18,441,160	0	2,054,543,109
営業収益	2,025,827,908	2,003,064,293	181,965,616	3,128,000	1,271,455	18,364,160	0	1,843,862,292
給水収益	1,975,272,397	1,975,272,397	179,439,083	0	0	0	0	1,795,833,314
水道料金	1,975,272,397	1,975,272,397	179,439,083	0	0	0	0	1,795,833,314
水道料金	1,975,272,397	1,975,272,397	179,439,083	0	0	0	0	1,795,833,314
加入金	24,183,500	24,183,500	2,198,500	0	0	0	0	21,985,000
加入金	24,183,500	24,183,500	2,198,500	0	0	0	0	21,985,000
φ 13 mm	3,894,000	3,894,000	354,000	0	0	0	0	3,540,000
φ 20 mm	17,077,500	17,077,500	1,552,500	0	0	0	0	15,525,000
φ 25 mm	379,500	379,500	34,500	0	0	0	0	345,000
φ 40 mm	335,500	335,500	30,500	0	0	0	0	305,000
φ 13 mm→φ 20 mm	1,930,500	1,930,500	175,500	0	0	0	0	1,755,000
φ 25 mm→φ 40 mm	209,000	209,000	19,000	0	0	0	0	190,000
φ 13 mm+φ 13 mm→φ 20 mm	214,500	214,500	19,500	0	0	0	0	195,000
φ 13 mm→φ 25 mm	93,500	93,500	8,500	0	0	0	0	85,000
φ 13 mm+φ 20 mm→φ 25 mm	11,000	11,000	1,000	0	0	0	0	10,000
φ 13 mm×2+φ 20 mm→φ 30 mm	38,500	38,500	3,500	0	0	0	0	35,000
その他の営業収益	26,372,011	3,608,396	328,033	3,128,000	1,271,455	18,364,160	0	26,043,978
手数料	3,128,000	0	0	3,128,000	0	0	0	3,128,000
工事検査手数料	1,314,000	0	0	1,314,000	0	0	0	1,314,000
給水申込み審査手数料	1,404,000	0	0	1,404,000	0	0	0	1,404,000
複写機使用手数料(給水装置台帳)	12,000	0	0	12,000	0	0	0	12,000
複写機使用手数料(簿・送・配水管図)	78,000	0	0	78,000	0	0	0	78,000
指定給水装置工事事業者指定手数料	320,000	0	0	320,000	0	0	0	320,000
分水料金	3,608,396	3,608,396	328,033	0	0	0	0	3,280,363
分水料金	3,608,396	3,608,396	328,033	0	0	0	0	3,280,363
消火栓維持管理負担金	19,635,615	0	0	0	1,271,455	18,364,160	0	19,635,615
消火栓維持管理負担金(不課税分)	1,271,455	0	0	0	1,271,455	0	0	1,271,455
消火栓維持管理負担金(特定収入)	18,364,160	0	0	0	0	18,364,160	0	18,364,160
営業外収益	218,538,042	86,446,710	7,858,785	3,349,758	128,664,574	77,000	0	210,679,257
受取利息	572,010	0	0	572,010	0	0	0	572,010
預金利息	572,010	0	0	572,010	0	0	0	572,010
自由金利型預金利息	552,010	0	0	552,010	0	0	0	552,010
譲渡性預金利息	20,000	0	0	20,000	0	0	0	20,000
他会計補助金	4,148,532	0	0	0	4,148,532	0	0	4,148,532
一般会計補助金	4,148,532	0	0	0	4,148,532	0	0	4,148,532
繰出基準補助金	3,244,298	0	0	0	3,244,298	0	0	3,244,298
繰出基準外補助金	904,234	0	0	0	904,234	0	0	904,234
長期前受金戻入	123,627,512	0	0	0	123,627,512	0	0	123,627,512
長期前受金戻入	123,627,512	0	0	0	123,627,512	0	0	123,627,512
長期前受金戻入	123,627,512	0	0	0	123,627,512	0	0	123,627,512
雑収益	90,189,988	86,446,710	7,858,785	2,777,748	888,530	77,000	0	82,331,203
宿舍使用料	429,600	0	0	429,600	0	0	0	429,600
宿舍使用料	429,600	0	0	429,600	0	0	0	429,600
土地建物使用料	2,208,671	0	0	2,208,671	0	0	0	2,208,671
水道用地使用料	2,208,671	0	0	2,208,671	0	0	0	2,208,671
下水道使用料徴収事務負担金	74,705,097	74,705,097	6,791,367	0	0	0	0	67,913,730
下水道使用料徴収事務負担金	74,705,097	74,705,097	6,791,367	0	0	0	0	67,913,730
不用品売却収益	6,130,542	6,130,542	557,322	0	0	0	0	5,573,220
古物メーター	5,956,093	5,956,093	541,463	0	0	0	0	5,414,630
不用貯蔵品売却収益	174,449	174,449	15,859	0	0	0	0	158,590
その他雑収益	6,716,078	5,611,071	510,096	139,477	888,530	77,000	0	6,205,982
取替メーター等貯蔵品受入価格	831,030	0	0	0	831,030	0	0	831,030
水道施設損傷弁償金	134,006	134,006	12,182	0	0	0	0	121,824
弁償金等(特定収入)	15,400	0	0	0	0	15,400	0	15,400
その他(課税分)	5,477,065	5,477,065	497,914	0	0	0	0	4,979,151
その他(非課税分)	139,477	0	0	139,477	0	0	0	139,477
その他(不課税分)	57,500	0	0	0	57,500	0	0	57,500
保険金(特定収入)	61,600	0	0	0	0	61,600	0	61,600
特別利益	1,716	1,716	156	0	0	0	0	1,560
過年度損益修正益	1,716	1,716	156	0	0	0	0	1,560
過年度損益修正益	1,716	1,716	156	0	0	0	0	1,560
過年度損益修正益(課税分)	1,716	1,716	156	0	0	0	0	1,560

\* 水道事業収益(税抜決算額)△121,719円については、消費税納税計算に伴う差額であり、内訳は、その他雑収益(端数処理分)△130円及びその他雑収益(貸倒れ分)△121,589円である。



## 収益の支出 税込・税抜比較表

(単位:円)

科目名称	税込決算額 A (B+D+E+F+G)	課 税		非課税 D	不課税 E	貯藏品 F	消費税 G	税抜決算額 (A-(C+G))
		税込額 B	消費税 C					
水道事業費	2,285,033,941	859,191,006	80,756,586	85,730,374	1,284,759,261	0	55,353,300	2,148,924,055
営業費用	2,004,259,159	828,900,462	78,002,900	5,635,808	1,169,722,889	0	0	1,926,256,259
原水及び浄水費	493,125,684	433,450,256	39,402,568	783,114	58,892,314	0	0	453,723,116
給料	32,842,935	0	0	0	32,842,935	0	0	32,842,935
給料	32,842,935	0	0	0	32,842,935	0	0	32,842,935
手当等	9,778,989	381,600	34,680	0	9,397,389	0	0	9,744,309
扶養手当	774,000	0	0	0	774,000	0	0	774,000
通勤手当	381,600	381,600	34,680	0	0	0	0	346,920
特殊勤務手当	202,292	0	0	0	202,292	0	0	202,292
時間外及び休日勤務手当	452,060	0	0	0	452,060	0	0	452,060
管理職手当	2,004,000	0	0	0	2,004,000	0	0	2,004,000
期末及び勤勉手当	5,954,637	0	0	0	5,954,637	0	0	5,954,637
管理職員特別勤務手当	10,400	0	0	0	10,400	0	0	10,400
賞与引当金繰入額	7,853,000	0	0	0	7,853,000	0	0	7,853,000
賞与引当金繰入額	7,853,000	0	0	0	7,853,000	0	0	7,853,000
法定福利費	8,568,879	0	0	197,074	8,371,805	0	0	8,568,879
市町村職員共済組合負担金	6,997,461	0	0	0	6,997,461	0	0	6,997,461
地方公務員災害補償負担金	116,506	0	0	116,506	0	0	0	116,506
健康保険料(職員給与費)	516,730	0	0	0	516,730	0	0	516,730
厚生年金保険料(職員給与費)	825,150	0	0	0	825,150	0	0	825,150
児童手当事業主拠出金(職員給与費)	32,464	0	0	0	32,464	0	0	32,464
雇用保険料(職員給与費)	80,568	0	0	80,568	0	0	0	80,568
備品費	5,784,199	5,784,199	525,824	0	0	0	0	5,258,375
備品購入費	170,214	170,214	15,474	0	0	0	0	154,740
事務用消耗品費(課税分)	68,006	68,006	6,182	0	0	0	0	61,824
事業用消耗品費	5,545,979	5,545,979	504,168	0	0	0	0	5,041,811
燃料費	473,247	458,018	41,627	0	15,229	0	0	431,620
燃料費(課税)	458,018	458,018	41,627	0	0	0	0	416,391
燃料費(不課税)	15,229	0	0	0	15,229	0	0	15,229
光熱水費	1,440,517	1,440,517	130,887	0	0	0	0	1,309,630
光熱水費	1,440,517	1,440,517	130,887	0	0	0	0	1,309,630
通信運搬費	1,339,796	1,339,796	121,741	0	0	0	0	1,218,055
通信運搬費	1,339,796	1,339,796	121,741	0	0	0	0	1,218,055
委託料	111,526,250	111,526,250	10,138,750	0	0	0	0	101,387,500
職員健康診断委託料	75,900	75,900	6,900	0	0	0	0	69,000
その他委託料	3,298,350	3,298,350	299,850	0	0	0	0	2,998,500
警備業務委託料	8,052,000	8,052,000	732,000	0	0	0	0	7,320,000
運転管理業務委託料	100,100,000	100,100,000	9,100,000	0	0	0	0	91,000,000
手数料	18,289,848	18,275,748	1,661,152	14,100	0	0	0	16,628,696
施設除草手数料	1,342,674	1,342,674	122,057	0	0	0	0	1,220,617
その他手数料(課税分)	16,933,074	16,933,074	1,539,095	0	0	0	0	15,393,979
その他手数料(非課税分)	14,100	0	0	14,100	0	0	0	14,100
賃借料	1,021,875	449,935	39,416	571,940	0	0	0	982,459
複写機等賃借料	306,935	306,935	26,416	0	0	0	0	280,519
土地借上料	571,940	0	0	571,940	0	0	0	571,940
その他賃借料	143,000	143,000	13,000	0	0	0	0	130,000
修繕費	27,460,227	27,460,227	2,496,383	0	0	0	0	24,963,844
修繕費	3,905,927	3,905,927	355,083	0	0	0	0	3,550,844
修繕費(工事関係)	23,554,300	23,554,300	2,141,300	0	0	0	0	21,413,000
動力費	72,779,212	72,779,212	6,616,232	0	0	0	0	66,162,980
動力費	72,779,212	72,779,212	6,616,232	0	0	0	0	66,162,980
薬品費	22,103,147	22,103,147	2,009,372	0	0	0	0	20,093,775
薬品費	22,103,147	22,103,147	2,009,372	0	0	0	0	20,093,775
材料費	407,558	407,558	37,050	0	0	0	0	370,508
購入材料費	407,558	407,558	37,050	0	0	0	0	370,508
補償費	250,756	0	0	0	250,756	0	0	250,756
補償費	250,756	0	0	0	250,756	0	0	250,756
負担金	5,301,702	5,290,202	480,926	0	11,500	0	0	4,820,776
桐生川ダム・草木ダム管理負担金	5,290,202	5,290,202	480,926	0	0	0	0	4,809,276
その他負担金(不課税分)	11,500	0	0	0	11,500	0	0	11,500
受水費	142,519,207	142,519,207	12,956,288	0	0	0	0	129,562,919
受水費	142,519,207	142,519,207	12,956,288	0	0	0	0	129,562,919
下水道使用料	23,234,640	23,234,640	2,112,240	0	0	0	0	21,122,400
下水道使用料	23,234,640	23,234,640	2,112,240	0	0	0	0	21,122,400
公課費	149,700	0	0	0	149,700	0	0	149,700
公課費	149,700	0	0	0	149,700	0	0	149,700
配水及び給水費	272,601,330	221,428,544	22,781,300	263,433	50,909,353	0	0	249,820,030
給料	18,502,176	0	0	0	18,502,176	0	0	18,502,176
給料	18,502,176	0	0	0	18,502,176	0	0	18,502,176
手当等	6,838,948	96,000	8,712	0	6,742,948	0	0	6,830,236
扶養手当	678,000	0	0	0	678,000	0	0	678,000
通勤手当	96,000	96,000	8,712	0	0	0	0	87,288
時間外及び休日勤務手当	143,016	0	0	0	143,016	0	0	143,016
管理職手当	1,248,000	0	0	0	1,248,000	0	0	1,248,000
期末及び勤勉手当	4,407,332	0	0	0	4,407,332	0	0	4,407,332
児童手当	260,000	0	0	0	260,000	0	0	260,000
管理職員特別勤務手当	6,600	0	0	0	6,600	0	0	6,600

(単位:円)

科目名称	税込決算額 A (B+D+E+F+G)	課 税		非課税 D	不課税 E	貯蔵品 F	消費税 G	税抜決算額 (A-(C+G))
		税込額 B	消費税 C					
賞与引当金繰入額	1,762,000	0	0	0	1,762,000	0	0	1,762,000
賞与引当金繰入額	1,762,000	0	0	0	1,762,000	0	0	1,762,000
法定福利費	4,765,519	0	0	62,933	4,702,586	0	0	4,765,519
市町村職員共済組合負担金	3,856,157	0	0	0	3,856,157	0	0	3,856,157
地方公務員災害補償負担金	36,077	0	0	36,077	0	0	0	36,077
健康保険料(職員給与費)	318,243	0	0	0	318,243	0	0	318,243
厚生年金保険料(職員給与費)	508,193	0	0	0	508,193	0	0	508,193
児童手当事業主拠出金(職員給与費)	19,993	0	0	0	19,993	0	0	19,993
雇用保険料(職員給与費)	26,856	0	0	26,856	0	0	0	26,856
備用品費	187,380	187,380	17,034	0	0	0	0	170,346
事務用消耗品費(課税分)	18,304	18,304	1,664	0	0	0	0	16,640
事業用消耗品費	169,076	169,076	15,370	0	0	0	0	153,706
燃料費	82,473	79,715	7,240	0	2,758	0	0	75,233
燃料費(課税)	79,715	79,715	7,240	0	0	0	0	72,475
燃料費(不課税)	2,758	0	0	0	2,758	0	0	2,758
光熱水費	1,608,441	1,608,441	146,022	0	0	0	0	1,462,419
光熱水費	1,608,441	1,608,441	146,022	0	0	0	0	1,462,419
通信運搬費	4,525,595	4,525,595	388,866	0	0	0	0	4,136,729
通信運搬費	4,525,595	4,525,595	388,866	0	0	0	0	4,136,729
委託料	81,388,750	81,388,750	7,398,962	0	0	0	0	73,989,788
検満メーター取替委託料	30,833,000	30,833,000	2,803,000	0	0	0	0	28,030,000
電算業務委託料	6,600,000	6,600,000	600,000	0	0	0	0	6,000,000
その他委託料	43,955,750	43,955,750	3,995,962	0	0	0	0	39,959,788
手数料	6,338,776	6,322,076	574,732	16,700	0	0	0	5,764,044
施設除草手数料	2,733,876	2,733,876	248,532	0	0	0	0	2,485,344
その他手数料(課税分)	3,588,200	3,588,200	326,200	0	0	0	0	3,262,000
その他手数料(非課税分)	16,700	0	0	16,700	0	0	0	16,700
賃借料	149,300	0	0	149,300	0	0	0	149,300
土地借上料	149,300	0	0	149,300	0	0	0	149,300
修繕費	98,918,464	81,844,999	10,114,817	0	17,073,465	0	0	88,803,647
修繕費	1,833,029	1,833,029	166,638	0	0	0	0	1,666,391
メーター取替費	17,073,465	0	0	0	17,073,465	0	0	17,073,465
破裂修繕関係工事費	62,227,000	62,227,000	5,657,000	0	0	0	0	56,570,000
修繕費(工事関係)	14,843,170	14,843,170	1,349,379	0	0	0	0	13,493,791
仮払消費税(引当金取り崩し分)	2,941,800	2,941,800	2,941,800	0	0	0	0	0
動力費	45,268,162	45,268,162	4,115,149	0	0	0	0	41,153,013
動力費	45,268,162	45,268,162	4,115,149	0	0	0	0	41,153,013
材料費	2,073,996	51,876	4,716	0	2,022,120	0	0	2,069,280
購入材料費	51,876	51,876	4,716	0	0	0	0	47,160
貯蔵品材料費	2,022,120	0	0	0	2,022,120	0	0	2,022,120
負担金	90,050	55,550	5,050	34,500	0	0	0	85,000
その他負担金(課税分)	55,550	55,550	5,050	0	0	0	0	50,500
その他負担金(非課税分)	34,500	0	0	34,500	0	0	0	34,500
公課費	101,300	0	0	0	101,300	0	0	101,300
公課費	101,300	0	0	0	101,300	0	0	101,300
業務費	153,350,362	141,942,861	12,903,874	27,135	11,380,366	0	0	140,446,488
給料	6,188,100	0	0	0	6,188,100	0	0	6,188,100
給料	6,188,100	0	0	0	6,188,100	0	0	6,188,100
手当等	2,625,180	85,200	7,740	0	2,539,980	0	0	2,617,440
扶養手当	88,000	0	0	0	88,000	0	0	88,000
住居手当	444,000	0	0	0	444,000	0	0	444,000
通勤手当	85,200	85,200	7,740	0	0	0	0	77,460
時間外及び休日勤務手当	400,676	0	0	0	400,676	0	0	400,676
期末及び勤勉手当	1,607,304	0	0	0	1,607,304	0	0	1,607,304
賞与引当金繰入額	958,000	0	0	0	958,000	0	0	958,000
賞与引当金繰入額	958,000	0	0	0	958,000	0	0	958,000
法定福利費	1,706,663	0	0	12,377	1,694,286	0	0	1,706,663
市町村職員共済組合負担金	1,694,286	0	0	0	1,694,286	0	0	1,694,286
地方公務員災害補償負担金	12,377	0	0	12,377	0	0	0	12,377
備用品費	14,300	14,300	1,300	0	0	0	0	13,000
事業用消耗品費	14,300	14,300	1,300	0	0	0	0	13,000
印刷製本費	79,200	79,200	7,200	0	0	0	0	72,000
印刷製本費	79,200	79,200	7,200	0	0	0	0	72,000
通信運搬費	619,981	619,981	56,352	0	0	0	0	563,629
通信運搬費	619,981	619,981	56,352	0	0	0	0	563,629
委託料	120,417,737	120,417,737	10,947,067	0	0	0	0	109,470,670
電算業務委託料	12,243,737	12,243,737	1,113,067	0	0	0	0	11,130,670
検針・料金業務委託料	108,174,000	108,174,000	9,834,000	0	0	0	0	98,340,000
手数料	6,691,099	6,691,099	608,275	0	0	0	0	6,082,824
その他手数料(課税分)	6,691,099	6,691,099	608,275	0	0	0	0	6,082,824
賃借料	13,978,800	13,978,800	1,270,800	0	0	0	0	12,708,000
電算機等賃借料	13,978,800	13,978,800	1,270,800	0	0	0	0	12,708,000
負担金	56,544	56,544	5,140	0	0	0	0	51,404
その他負担金	56,544	56,544	5,140	0	0	0	0	51,404
保険料	14,758	0	0	14,758	0	0	0	14,758
その他保険料	14,758	0	0	14,758	0	0	0	14,758
総係費	146,521,180	32,078,801	2,915,158	4,562,126	109,880,253	0	0	143,606,022
給料	48,361,500	0	0	0	48,361,500	0	0	48,361,500

(単位:円)

科目名称	税込決算額 A (B+D+E+F+G)	課 税		非課税 D	不課税 E	貯蔵品 F	消費税 G	税抜決算額 (A-(C+G))
		税込額 B	消費税 C					
給料	48,361,500	0	0	0	48,361,500	0	0	48,361,500
手当等	21,063,375	220,800	20,064	0	20,842,575	0	0	21,043,311
扶養手当	1,038,000	0	0	0	1,038,000	0	0	1,038,000
住居手当	882,000	0	0	0	882,000	0	0	882,000
通勤手当	220,800	220,800	20,064	0	0	0	0	200,736
特殊勤務手当	360	0	0	0	360	0	0	360
時間外及び休日勤務手当	551,865	0	0	0	551,865	0	0	551,865
宿日直手当	22,000	0	0	0	22,000	0	0	22,000
管理職手当	4,260,000	0	0	0	4,260,000	0	0	4,260,000
期末及び勤勉手当	11,787,924	0	0	0	11,787,924	0	0	11,787,924
児童手当	660,000	0	0	0	660,000	0	0	660,000
期末手当(会計年度任用職員)	1,623,526	0	0	0	1,623,526	0	0	1,623,526
管理職員特別勤務手当	16,900	0	0	0	16,900	0	0	16,900
賞与引当金繰入額	8,311,000	0	0	0	8,311,000	0	0	8,311,000
賞与引当金繰入額	8,311,000	0	0	0	8,311,000	0	0	8,311,000
報酬	13,973,250	0	0	0	13,973,250	0	0	13,973,250
報酬(特別職)	308,400	0	0	0	308,400	0	0	308,400
報酬(会計年度パートタイム)	13,664,850	0	0	0	13,664,850	0	0	13,664,850
法定福利費	17,870,817	0	0	2,502,871	15,367,946	0	0	17,870,817
市町村職員共済組合負担金	13,095,410	0	0	0	13,095,410	0	0	13,095,410
地方公務員災害補償負担金	114,869	0	0	114,869	0	0	0	114,869
健康保険料(会計年度任用職員)	772,030	0	0	772,030	0	0	0	772,030
厚生年金保険料(会計年度任用職員)	1,367,928	0	0	1,367,928	0	0	0	1,367,928
子ども・子育て拠出金(会計年度任用職員)	53,802	0	0	53,802	0	0	0	53,802
市町村職員共済組合追加費用負担金	2,272,536	0	0	0	2,272,536	0	0	2,272,536
雇用保険料(会計年度任用職員)	145,620	0	0	145,620	0	0	0	145,620
労災保険料(会計年度任用職員)	48,622	0	0	48,622	0	0	0	48,622
旅費	427,800	427,800	38,881	0	0	0	0	388,919
費用弁償(会計年度任用職員)	427,800	427,800	38,881	0	0	0	0	388,919
報償費	565,800	45,000	4,089	0	520,800	0	0	561,711
報償費(課税分)	45,000	45,000	4,089	0	0	0	0	40,911
報償費(不課税分)	520,800	0	0	0	520,800	0	0	520,800
被服費	196,697	196,697	17,881	0	0	0	0	178,816
被服費	196,697	196,697	17,881	0	0	0	0	178,816
備用品費	980,837	980,837	88,157	0	0	0	0	892,680
備品購入費	36,300	36,300	3,300	0	0	0	0	33,000
事務用消耗品費(課税分)	399,450	399,450	36,312	0	0	0	0	363,138
事業用消耗品費(課税分)	485,267	485,267	44,115	0	0	0	0	441,152
軽減税率分 事務用消耗品費	31,200	31,200	2,310	0	0	0	0	28,890
軽減税率分 事業用消耗品費	28,620	28,620	2,120	0	0	0	0	26,500
燃料費	539,965	511,346	46,473	0	28,619	0	0	493,492
燃料費(課税)	511,346	511,346	46,473	0	0	0	0	464,873
燃料費(不課税)	28,619	0	0	0	28,619	0	0	28,619
光熱水費	274,508	274,508	24,932	0	0	0	0	249,576
光熱水費	274,508	274,508	24,932	0	0	0	0	249,576
印刷製本費	67,100	67,100	6,100	0	0	0	0	61,000
印刷製本費	67,100	67,100	6,100	0	0	0	0	61,000
通信運搬費	221,817	221,817	20,144	0	0	0	0	201,673
通信運搬費	221,817	221,817	20,144	0	0	0	0	201,673
委託料	12,112,749	12,112,749	1,101,159	0	0	0	0	11,011,590
職員健康診断委託料	437,789	437,789	39,799	0	0	0	0	397,990
電算業務委託料	2,426,160	2,426,160	220,560	0	0	0	0	2,205,600
その他委託料	9,248,800	9,248,800	840,800	0	0	0	0	8,408,000
手数料	49,550	43,450	3,950	6,100	0	0	0	45,600
その他手数料(課税分)	43,450	43,450	3,950	0	0	0	0	39,500
その他手数料(非課税分)	6,100	0	0	6,100	0	0	0	6,100
賃借料	1,098,106	1,098,106	99,823	0	0	0	0	998,283
電算機等賃借料	246,972	246,972	22,452	0	0	0	0	224,520
複写機等賃借料	792,709	792,709	72,059	0	0	0	0	720,650
その他賃借料	58,425	58,425	5,312	0	0	0	0	53,113
修繕費	679,056	679,056	61,732	0	0	0	0	617,324
修繕費	679,056	679,056	61,732	0	0	0	0	617,324
研修費	15,000	15,000	1,363	0	0	0	0	13,637
研修費	15,000	15,000	1,363	0	0	0	0	13,637
厚生費	155,870	0	0	0	155,870	0	0	155,870
職員共済会交付金	155,870	0	0	0	155,870	0	0	155,870
負担金	15,639,410	15,135,035	1,375,910	160,565	343,810	0	0	14,263,500
庁舎管理負担金(課税分)	9,579,575	9,579,575	870,870	0	0	0	0	8,708,705
その他負担金(課税分)	5,555,460	5,555,460	505,040	0	0	0	0	5,050,420
その他負担金(不課税分)	343,810	0	0	0	343,810	0	0	343,810
庁舎管理負担金(非課税分)	147,065	0	0	147,065	0	0	0	147,065
その他負担金(非課税分)	13,500	0	0	13,500	0	0	0	13,500
保険料	1,892,590	0	0	1,892,590	0	0	0	1,892,590
自動車損害賠償保険料	731,969	0	0	731,969	0	0	0	731,969
施設賠償責任保険料	1,138,251	0	0	1,138,251	0	0	0	1,138,251
その他保険料	22,370	0	0	22,370	0	0	0	22,370
下水道使用料	49,500	49,500	4,500	0	0	0	0	45,000
下水道使用料	49,500	49,500	4,500	0	0	0	0	45,000

(単位:円)

科目名称	税込決算額 A (B+D+E+F+G)	課 税		非課税 D	不課税 E	貯蔵品 F	消費税 G	税抜決算額 (A-(C+G))
		税込額 B	消費税 C					
公課費	127,200	0	0	0	127,200	0	0	127,200
公課費	127,200	0	0	0	127,200	0	0	127,200
貸倒引当金繰入額	1,847,683	0	0	0	1,847,683	0	0	1,847,683
貸倒引当金繰入額	1,847,683	0	0	0	1,847,683	0	0	1,847,683
減価償却費	920,234,354	0	0	0	920,234,354	0	0	920,234,354
有形固定資産減価償却費	859,401,355	0	0	0	859,401,355	0	0	859,401,355
有形固定資産減価償却費	859,401,355	0	0	0	859,401,355	0	0	859,401,355
無形固定資産減価償却費	60,832,999	0	0	0	60,832,999	0	0	60,832,999
無形固定資産減価償却費	60,832,999	0	0	0	60,832,999	0	0	60,832,999
資産減耗費	18,426,249	0	0	0	18,426,249	0	0	18,426,249
固定資産除却費	18,411,905	0	0	0	18,411,905	0	0	18,411,905
除却費	18,411,905	0	0	0	18,411,905	0	0	18,411,905
たな卸資産減耗費	14,344	0	0	0	14,344	0	0	14,344
たな卸資産減耗費	14,344	0	0	0	14,344	0	0	14,344
営業外費用	136,326,666	0	0	80,094,566	878,800	0	55,353,300	80,973,366
支払利息及び企業債取扱諸費	80,094,566	0	0	80,094,566	0	0	0	80,094,566
企業債利息	80,094,566	0	0	80,094,566	0	0	0	80,094,566
企業債利息	80,094,566	0	0	80,094,566	0	0	0	80,094,566
消費税及び地方消費税	55,353,300	0	0	0	0	0	55,353,300	0
消費税及び地方消費税	55,353,300	0	0	0	0	0	55,353,300	0
消費税及び地方消費税	55,353,300	0	0	0	0	0	55,353,300	0
雑支出	878,800	0	0	0	878,800	0	0	878,800
不用品売却原価	851,660	0	0	0	851,660	0	0	851,660
不用貯蔵メーター	851,660	0	0	0	851,660	0	0	851,660
その他雑支出	27,140	0	0	0	27,140	0	0	27,140
消費税納税計算上の減額調整額	27,140	0	0	0	27,140	0	0	27,140
特別損失	144,448,116	30,290,544	2,753,686	0	114,157,572	0	0	141,694,430
過年度損益修正損	286,944	286,944	26,086	0	0	0	0	260,858
過年度損益修正損	286,944	286,944	26,086	0	0	0	0	260,858
過年度損益修正損(課税分)	286,944	286,944	26,086	0	0	0	0	260,858
その他の特別損失	144,161,172	30,003,600	2,727,600	0	114,157,572	0	0	141,433,572
その他の特別損失	144,161,172	30,003,600	2,727,600	0	114,157,572	0	0	141,433,572
その他の特別損失(不課税分)	114,157,572	0	0	0	114,157,572	0	0	114,157,572
その他の特別損失(課税分)	30,003,600	30,003,600	2,727,600	0	0	0	0	27,276,000

※ 水道事業費(税抜決算額)△40,884円については、消費税納税計算に伴う差額であり、内訳は、消費税納税計算上の減額調整額 △40,884円である。

## 資本の収入 税込・税抜比較表

(単位:円)

科目名称	税込決算額 A (B+D+E+F+G)	課 税		非課税 D	不課税 E	特定収入 F	消費税 G	税抜決算額 (A-(C+G))
		税込額 B	消費税 C					
資本の収入	244,900,874	0	0	0	224,191,174	20,709,700	0	244,900,874
企業債	200,000,000	0	0	0	200,000,000	0	0	200,000,000
企業債	200,000,000	0	0	0	200,000,000	0	0	200,000,000
企業債	200,000,000	0	0	0	200,000,000	0	0	200,000,000
企業債	200,000,000	0	0	0	200,000,000	0	0	200,000,000
負担金	12,173,908	0	0	0	1,584,208	10,589,700	0	12,173,908
他会計負担金	12,173,908	0	0	0	1,584,208	10,589,700	0	12,173,908
一般会計負担金	12,173,908	0	0	0	1,584,208	10,589,700	0	12,173,908
消火栓新設撤去工事負担金(不課税分)	1,584,208	0	0	0	1,584,208	0	0	1,584,208
消火栓新設撤去工事負担金(特定収入分)	10,589,700	0	0	0	0	10,589,700	0	10,589,700
出資金	22,606,966	0	0	0	22,606,966	0	0	22,606,966
他会計出資金	22,606,966	0	0	0	22,606,966	0	0	22,606,966
一般会計出資金	22,606,966	0	0	0	22,606,966	0	0	22,606,966
繰出基準に基づく出資金	17,152,198	0	0	0	17,152,198	0	0	17,152,198
繰出基準外出資金	5,454,768	0	0	0	5,454,768	0	0	5,454,768
国庫補助金	10,120,000	0	0	0	0	10,120,000	0	10,120,000
国庫補助金	10,120,000	0	0	0	0	10,120,000	0	10,120,000
国庫補助金	10,120,000	0	0	0	0	10,120,000	0	10,120,000
国庫補助金	10,120,000	0	0	0	0	10,120,000	0	10,120,000

## 資本の支出 税込・税抜比較表

(単位:円)

科目名称	税込決算額 A (B+D+E+F+G)	課 税		非課税 D	不課税 E	貯蔵品 F	消費税 G	税抜決算額 (A-(C+G))
		税込額 B	消費税 C					
資本的支出	921,037,378	568,424,047	51,674,896	41,261	352,572,070	0	0	869,362,482
建設改良費	608,760,324	568,424,047	51,674,896	41,261	40,295,016	0	0	557,085,428
梅田浄水場建設事業費	12,828,006	1,454,000	132,172	13,412	11,360,594	0	0	12,695,834
給料	6,518,700	0	0	0	6,518,700	0	0	6,518,700
給料	6,518,700	0	0	0	6,518,700	0	0	6,518,700
手当等	3,059,354	24,000	2,172	0	3,035,354	0	0	3,057,182
扶養手当	78,000	0	0	0	78,000	0	0	78,000
住居手当	304,800	0	0	0	304,800	0	0	304,800
通勤手当	24,000	24,000	2,172	0	0	0	0	21,828
特殊勤務手当	3,720	0	0	0	3,720	0	0	3,720
時間外及び休日勤務手当	338,266	0	0	0	338,266	0	0	338,266
期末及び勤勉手当	2,310,568	0	0	0	2,310,568	0	0	2,310,568
法定福利費	1,819,952	0	0	13,412	1,806,540	0	0	1,819,952
市町村職員共済組合負担金	1,806,540	0	0	0	1,806,540	0	0	1,806,540
地方公務員災害補償負担金	13,412	0	0	13,412	0	0	0	13,412
工事請負費	1,430,000	1,430,000	130,000	0	0	0	0	1,300,000
配水管改良工事費	1,430,000	1,430,000	130,000	0	0	0	0	1,300,000
その他の建設改良費	578,636,982	550,893,371	50,081,208	27,849	27,715,762	0	0	528,555,774
給料	15,419,700	0	0	0	15,419,700	0	0	15,419,700
給料	15,419,700	0	0	0	15,419,700	0	0	15,419,700
手当等	8,132,135	410,400	37,308	0	7,721,735	0	0	8,094,827
扶養手当	70,000	0	0	0	70,000	0	0	70,000
住居手当	288,000	0	0	0	288,000	0	0	288,000
通勤手当	410,400	410,400	37,308	0	0	0	0	373,092
特殊勤務手当	3,162	0	0	0	3,162	0	0	3,162
時間外及び休日勤務手当	528,003	0	0	0	528,003	0	0	528,003
管理職手当	624,000	0	0	0	624,000	0	0	624,000
期末及び勤勉手当	6,130,270	0	0	0	6,130,270	0	0	6,130,270
児童手当	75,000	0	0	0	75,000	0	0	75,000
管理職員特別勤務手当	3,300	0	0	0	3,300	0	0	3,300
法定福利費	4,602,176	0	0	27,849	4,574,327	0	0	4,602,176
市町村職員共済組合負担金	4,574,327	0	0	0	4,574,327	0	0	4,574,327
地方公務員災害補償負担金	27,849	0	0	27,849	0	0	0	27,849
備用品費	358,389	358,389	32,580	0	0	0	0	325,809
事務用消耗品費	334,068	334,068	30,369	0	0	0	0	303,699
事業用消耗品費	24,321	24,321	2,211	0	0	0	0	22,110
燃料費	233,742	233,742	21,244	0	0	0	0	212,498
燃料費(課税)	233,742	233,742	21,244	0	0	0	0	212,498
委託料	7,843,000	7,843,000	713,000	0	0	0	0	7,130,000
電算業務委託料	264,000	264,000	24,000	0	0	0	0	240,000
その他委託料(工事関係)	7,579,000	7,579,000	689,000	0	0	0	0	6,890,000
賃借料	543,840	543,840	49,440	0	0	0	0	494,400
電算機等賃借料	543,840	543,840	49,440	0	0	0	0	494,400
工事請負費	519,623,900	519,623,900	47,238,536	0	0	0	0	472,385,364
配水管新設工事費	10,472,000	10,472,000	952,000	0	0	0	0	9,520,000
配水管改良工事費	387,482,000	387,482,000	35,225,636	0	0	0	0	352,256,364
施設改良工事費	121,669,900	121,669,900	11,060,900	0	0	0	0	110,609,000
路面復旧費	407,000	407,000	37,000	0	0	0	0	370,000
配水管改良工事費	407,000	407,000	37,000	0	0	0	0	370,000
負担金	21,473,100	21,473,100	1,952,100	0	0	0	0	19,521,000
その他負担金(課税分)	21,473,100	21,473,100	1,952,100	0	0	0	0	19,521,000
固定資産購入費	16,076,676	16,076,676	1,461,516	0	0	0	0	14,615,160
固定資産購入費	16,076,676	16,076,676	1,461,516	0	0	0	0	14,615,160
工具器具及び備品(課税分)	16,076,676	16,076,676	1,461,516	0	0	0	0	14,615,160
メーター費	1,218,660	0	0	0	1,218,660	0	0	1,218,660
メーター費	1,218,660	0	0	0	1,218,660	0	0	1,218,660
メーター費	1,218,660	0	0	0	1,218,660	0	0	1,218,660
企業債償還金	312,081,721	0	0	0	312,081,721	0	0	312,081,721
企業債償還金	312,081,721	0	0	0	312,081,721	0	0	312,081,721
企業債償還金	312,081,721	0	0	0	312,081,721	0	0	312,081,721
企業債償還金	312,081,721	0	0	0	312,081,721	0	0	312,081,721
国庫補助金返還金	195,333	0	0	0	195,333	0	0	195,333
国庫補助金返還金	195,333	0	0	0	195,333	0	0	195,333
国庫補助金返還金	195,333	0	0	0	195,333	0	0	195,333
国庫補助金返還金	195,333	0	0	0	195,333	0	0	195,333