

水道事業会計

1. 令和5年度決算の概要

(1) 収益的収支（消費税抜き）の状況

収益的収支全体としては、水道事業収益が1,524,294千円、水道事業費用が1,560,992千円となり、当年度純損失36,698千円を計上しました。

水道事業収益1,524,294千円の主なものは、給水収益1,164,680千円、長期前受金戻入245,317千円、他会計補助金及び負担金83,535千円などです。

水道事業費用1,560,992千円の主なものは、減価償却費738,788千円、受水費195,702千円、委託料178,491千円、修繕費172,550千円、動力費75,047千円、人件費50,295千円などです。

なお、当年度純損失36,698千円については、利益積立金を繰入れ、当年度未処分利益剰余金は0千円となりました。

収納率については、現年度分が99.6%（対前年度比0.1ポイント増加）、過年度分が77.1%（対前年度比6.1ポイント増加）となりました。

(2) 資本的収支（消費税込み）の状況

有収率向上を図るため、大井町岡瀬沢地区、長島町久須見地区、武並町四ツ谷地区、岩村町石畑地区、山岡町上手向地区等の送配水管更新事業に取り組み、4,138.26mの送配水管を更新しました。また、大崎浄水場の除マンガンろ過器ろ材の交換や大崎浄水場中央監視室増築設計業務の詳細設計などを行いました。

資本的収入463,427千円の主なものは、企業債113,000千円、一般会計出資金224,891千円、国庫補助金79,000千円、工事分担金及び負担金46,536千円です。

資本的支出951,524千円の主なものは、建設改良工事費505,610千円、企業債償還金423,771千円などです。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額488,098千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額45,267千円、過年度分損益勘定留保資金442,831千円で補填しました。

2. 決算報告書（消費税込み）

（1）収益的収入及び支出

収入		（単位：千円）		
区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績	
第1款 水道事業収益	1,680,900	1,643,278	うち、仮受消費税及び地方消費税 118,984	
第1項 営業収益	1,341,000	1,309,127	給水収益	1,281,148
			その他営業収益	27,979
第2項 営業外収益	339,900	334,151	受取利息及び配当金	3,809
			一般会計補助金等	83,535
			長期前受金戻入	245,317
			雑収益	1,490

支出		（単位：千円）		
区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績	
第1款 水道事業費用	1,742,368	1,644,805	うち、仮払消費税及び地方消費税 67,139	
第1項 営業費用	1,638,068	1,554,949	原水及び浄水費	506,431
			配水及び給水費	211,251
			総係費	82,892
			減価償却費等	754,375
第2項 営業外費用	100,300	89,856	企業債利息	72,037
			消費税等	17,819
第3項 予備費	4,000	0		

（2）資本的収入及び支出

収入		（単位：千円）		
区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績	
第1款 資本的収入	612,720	463,427	うち、仮受消費税及び地方消費税 952	
第1項 企業債	127,600	113,000	建設改良企業債 113,000	
第2項 工事分担金及び負担金	67,840	46,535	工事分担金	10,473
			工事負担金	36,062
第3項 国庫補助金	81,680	79,000	重要給水配水管更新事業	69,000
			水道管緊急改善事業	10,000
第4項 出資金	235,600	224,892	旧簡水債償還元金充当分	164,392
			繰出基準による出資	60,500
第5項 投資	100,000	0		

支出		（単位：千円）		
区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績	
第1款 資本的支出	1,136,392	951,524	うち、仮払消費税及び地方消費税 46,219	
第1項 建設改良費	612,592	527,753	建設改良工事費	505,610
			拡張工事費・営業設備費	6,121
			事務費	16,022
第2項 企業債償還金	423,800	423,771	企業債償還金 423,771	
第3項 投資	100,000	0		

3. 損益計算書（消費税抜き）

（単位：千円）

収 益 の 部		費 用 の 部	
営業収益	1,190,159	営業費用	1,487,839
給水収益	1,164,680	原水及び浄水費	460,642
その他営業収益	25,479	配水及び給水費	193,661
		総係費	79,426
		減価償却費等	754,110
営業外収益	334,135	営業外費用	73,153
受取利息及び	3,810	支払利息	72,037
配当金		その他営業外費用	1,116
他会計補助金及び	83,535		
負担金			
長期前受金戻入	245,317		
雑収益	1,473		
合 計	1,524,294	合 計	1,560,992

4. 貸借対照表（消費税抜き）

（単位：千円）

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
固定資産	15,851,231	固定負債	3,772,786
有形固定資産	15,153,480	企業債	3,755,786
無形固定資産	101	引当金	17,000
投資	697,650		
流動資産	2,483,394	流動負債	648,487
現金預金	2,189,773	企業債	409,104
未収金	271,090	引当金	4,819
貯蔵品	11,201	未払金等	234,564
前払金	11,330		
		繰延収益	5,227,849
		負 債 計	9,649,122
		資本金	8,011,265
		剰余金	674,238
		資本剰余金	41,839
		利益剰余金	632,399
		資 本 計	8,685,503
合 計	18,334,625	合 計	18,334,625

5. 業務

種 別	当 年 度 末	前 年 度 末	比 較	
			増 減	比 率
給 水 人 口	45,609人	46,363人	△ 754人	98.37%
うち旧上水道	28,377人	28,705人	△ 328人	98.86%
うち旧簡易水道	17,232人	17,658人	△ 426人	97.59%
給 水 件 数	19,595件	19,630件	△ 35件	99.82%
うち旧上水道	11,813件	11,774件	39件	100.33%
うち旧簡易水道	7,782件	7,856件	△ 74件	99.06%
年 間 配 水 量	7,089,084m ³	7,065,742m ³	23,342m ³	100.33%
うち旧上水道	4,403,189m ³	4,391,627m ³	11,562m ³	100.26%
うち旧簡易水道	2,685,895m ³	2,674,115m ³	11,780m ³	100.44%
1 日 最 大 配 水 量	22,825m ³	22,531m ³	294m ³	101.30%
うち旧上水道	13,623m ³	13,503m ³	120m ³	100.88%
うち旧簡易水道	9,202m ³	9,028m ³	174m ³	101.93%
1 日 平 均 配 水 量	19,370m ³	19,358m ³	12m ³	100.06%
うち旧上水道	12,031m ³	12,032m ³	△ 1m ³	99.99%
うち旧簡易水道	7,339m ³	7,326m ³	13m ³	100.18%
年 間 有 収 水 量	5,432,974m ³	5,537,935m ³	△ 104,961m ³	98.10%
うち旧上水道	3,507,179m ³	3,541,212m ³	△ 34,033m ³	99.04%
うち旧簡易水道	1,925,795m ³	1,996,723m ³	△ 70,928m ³	96.45%
1 日 平 均 有 収 水 量	14,844m ³	15,172m ³	△ 328m ³	97.84%
うち旧上水道	9,582m ³	9,702m ³	△ 120m ³	98.76%
うち旧簡易水道	5,262m ³	5,470m ³	△ 208m ³	96.20%
1 人 1 日 平 均 有 収 水 量	325 ^{リットル}	327 ^{リットル}	△ 2 ^{リットル}	99.39%
うち旧上水道	338 ^{リットル}	338 ^{リットル}	0 ^{リットル}	100.00%
うち旧簡易水道	305 ^{リットル}	310 ^{リットル}	△ 5 ^{リットル}	98.39%
有 収 率	76.64%	78.38%	△ 1.74 ^{ポイント}	97.78%
うち旧上水道	79.65%	80.64%	△ 0.99 ^{ポイント}	98.77%
うち旧簡易水道	71.70%	74.67%	△ 2.97 ^{ポイント}	96.02%
供 給 単 価	214.37円/m ³	214.15円/m ³	0.22円/m ³	100.10%
給 水 原 価	242.16円/m ³	243.21円/m ³	△ 1.05円/m ³	99.57%
料 金 回 収 率	88.52%	88.05%	0.47 ^{ポイント}	100.53%
経 常 収 支 比 率	97.65%	98.91%	△ 1.26 ^{ポイント}	98.73%
有 収 水 量 密 度	373.40m ³ /ha	380.61m ³ /ha	△ 7.21m ³ /ha	98.11%

- ・供給単価は1m³当たりの販売単価を示します。
- ・給水原価は1m³当たりの製造原価を示します。
- ・料金回収率は、供給単価と給水原価との関係を見るものであり、100%を下回っている場合、経営に必要な経費を料金で賄えてない状況を示しています。
- ・経常収支比率は、経常費用が経常収益によってどの程度賄われているかを示します。
- ・有収水量密度は、経営に及ぼす地理的条件を表す指標として、値が大きいほど効率性が高いことを示します。令和4年度の全国平均は1,190m³/haです。

6. 固定資産明細書（消費税抜き）

（1）有形固定資産明細書

（単位：千円）

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高
土地、建物、構築物、 機械及び装置等	26,728,973	1,030,304	569,654	27,189,623

減価償却累計額			年度末償却 未済額
当年度増加額	当年度減少額	累計	
738,788	38,123	12,036,143	15,153,480

（2）無形固定資産明細書

（単位：千円）

資産の種類	年度当初	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高
電話加入権	101	0	0	0	101

（3）投資明細書

（単位：千円）

資産の種類	年度当初	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	明細
投資有価証券	697,650	0	0	697,650	国債及び地方債等

7. 企業債明細書

（単位：千円）

種類	発行総額	償還高		未償還残高	利率
		当年度償還高	償還高累計		
政府資金 機構資金	9,759,700	423,771	5,594,810	4,164,890	0.02%～4.65%

8. 重要契約の要旨（消費税込み）

（1）委託契約（5百万円以上）

（単位：千円）

契約年月日	契約金額	工事名等	契約の相手方
R5. 4. 1	10,768	水道施設管理業務	(一財)恵那市施設管理公社
R5. 4. 26	17,510	水道水質検査業務（単価契約）	(株)総合保健センター
R5. 5. 2	21,395	水道経営戦略策定・施設整備計画策定業務	(株)建設技術研究所 岐阜事務所

（2）請負契約（5百万円以上）

（単位：千円）

契約年月日	契約金額	工事名等	契約の相手方
R5. 5. 26	7,480	明智町地内減圧弁更新工事	(有)恵南住宅設備
R5. 6. 16	10,340	佐々良木ポンプ場No.2送水ポンプ更新工事	正栄電機(株)
R5. 6. 23	44,372	重給 明智町（常盤橋工区）配水管更新工事	(有)恵南住宅設備
R5. 7. 14	58,070	緊改 田沢配水池（2工区）送水管更新工事	板垣建設(株)
R5. 8. 10	82,257	重給 山岡中（上手向工区）配水管更新工事	板垣建設(株)
R5. 9. 8	72,678	重給 石畑岩村診療所系統配水管更新工事	(有)恵南住宅設備
R5. 9. 13	11,330	山岡・上矢作地区水道施設計装設備更新工事	シンク・エンジニアリング(株)
R5. 9. 22	31,233	重給 武並小（四ッ谷2工区）配水管更新工事	(有)加藤重機
R5. 10. 2	29,514	大崎浄水場 除マンガンろ過器ろ材交換工事	オルガノプラントサービス(株)中部事業所
R5. 10. 6	29,506	武並町美濃工区配水管更新工事	(株)奥山水道設備工業
R5. 10. 6	26,683	重給 大井第二小（岡瀬沢交差点）配水管更新工事	(株)西尾管工業
R5. 10. 20	5,830	山岡笹平浄水場ろ過流量計新設工事	シンク・エンジニアリング(株)
R5. 11. 2	52,337	重給 恵那病院（配水池西工区）配水管更新工事	(有)可知水道
R5. 11. 24	7,149	長島町 旧久須見調整池水道管撤去工事	田口建設(株)
R5. 12. 15	5,632	大崎浄水場No.2送水ポンプ整備工事	正栄電機(株)
R5. 12. 20	6,050	白坂調整池通信装置更新工事	シンク・エンジニアリング(株)
R5. 12. 28	21,531	三郷町27号線配水管布設替工事	(有)ツゲ設備
R6. 1. 24	5,170	飯羽間配水池流量計移設更新工事	シンク・エンジニアリング(株)
R6. 1. 26	10,989	大崎浄水場旧沈殿池撤去・造成工事	恵中建設(株)
R6. 3. 22	6,160	山岡町馬場山田地内水管橋布設替工事	板垣建設(株)

下水道事業会計

1. 令和5年度決算の概要

(1) 収益的収支（消費税抜き）の状況

収益的収支全体としては、下水道事業収益が1,847,840千円、下水道事業費用が1,842,261千円となり、当年度純利益5,579千円を計上しました。

下水道事業収益1,847,840千円の主なものは、営業収益で下水道使用料654,481千円、営業外収益で他会計補助金及び負担金672,017千円、長期前受金戻入472,281千円などです。

下水道事業費用1,842,261千円の主なものは、営業費用で減価償却費944,454千円、処理場費608,836千円、管渠費88,846千円、総係費73,544千円、営業外費用で支払利息89,051千円などです。

なお、前年度未処分利益剰余金は、建設改良積立金へ積み立てたため当年度未処分利益剰余金は、当年度純利益と同額の5,579千円となりました。

収納率については、現年度分が99.5%（対前年度比0.1ポイント増加）、過年度分が55.8%（対前年度比2.3ポイント増加）となりました。

(2) 資本的収支（消費税込み）の状況

建設改良事業の主なものは、処理場事業費として、恵那市浄化センターの耐震・設備更新工事、明智浄化センターの高圧引込線等支障移設工事、千田川クリーンセンター及び下小田子浄化センターの計器類等の更新工事を行いました。管渠事業費として、各処理区において老朽化したマンホールポンプ、水位計及び通報装置等の更新工事を行いました。不明水対策として、不明水が著しく多い奥戸処理区・岩村処理区にて不明水調査、奥戸処理区で不明水対策工事を行いました。

資本的収入561,597千円の主なものは、企業債205,300千円、一般会計出資金184,100千円、国庫補助金146,000千円などです。

資本的支出1,023,370千円の主なものは、企業債償還金570,671千円、処理場事業費264,516千円、管渠事業費169,358千円などです。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額461,772千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額23,796千円及び当年度分損益勘定留保資金437,976千円で補填しました。

また、建設改良事業のうち恵那市浄化センター耐震・設備更新工事他1事業90,100千円については、地方公営企業法26条第1項の規定により、翌年度に繰り越しました。

2. 決算報告書（消費税込み）

（1）収益的収入及び支出

収入

（単位：千円）

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款	1,947,504	1,928,354	うち、仮受消費税及び地方消費税
下水道事業収益			65,518
第1項	757,440	762,837	下水道使用料
営業収益			719,908
			他会計補助金及び負担金
			41,763
			その他営業収益
			1,166
第2項	1,190,064	1,165,517	受取利息及び配当金
営業外収益			5
			他会計補助金及び負担金
			672,017
			補助金
			5,000
			長期前受金戻入
			472,281
			雑収益
			16,214

支出

（単位：千円）

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款	1,947,504	1,898,979	うち、仮払消費税及び地方消費税
下水道事業費用			72,943
第1項	1,846,204	1,809,209	管渠費
営業費用			97,688
			処理場費
			669,659
			総係費
			76,757
			減価償却費等
			965,105
第2項	100,300	89,770	企業債利息
営業外費用			89,051
			雑支出
			719
第3項	1,000	0	
予備費			

（2）資本的収入及び支出

収入

（単位：千円）

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款	674,200	561,597	
資本的収入			
第1項	267,000	205,300	建設改良企業債
企業債			205,300
第2項	40,600	23,149	受益者負担金
負担金及び分担金			7,737
			受益者分担金
			4,250
			工事負担金
			11,162
第3項	182,500	149,048	国庫補助金
補助金			146,000
			県補助金
			3,048
第4項	184,100	184,100	一般会計出資金
出資金			184,100

支出

（単位：千円）

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款	1,167,640	1,023,370	うち、仮払消費税及び地方消費税
資本的支出			39,451
第1項	596,940	452,699	管渠事業費
建設改良費			169,358
			処理場事業費
			264,516
			建設改良事務費
			18,825
第2項	570,700	570,671	企業債償還金
企業債償還金			570,671

3. 損益計算書（消費税抜き）

（単位：千円）

収 益 の 部		費 用 の 部	
営業収益	697,410	営業費用	1,736,331
下水道使用料	654,481	管渠費	88,846
他会計負担金	41,763	処理場費	608,836
その他営業収益	1,166	総係費	73,544
		減価償却費等	965,105
営業外収益	1,150,430	営業外費用	105,930
受取利息及び	5	支払利息	89,051
配当金		雑支出	16,879
他会計補助金及び	672,017		
負担金			
補助金	5,000		
長期前受金戻入	472,281		
雑収益	1,127		
合 計	1,847,840	合 計	1,842,261

4. 貸借対照表（消費税抜き）

（単位：千円）

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
固定資産	21,878,494	固定負債	4,713,519
有形固定資産	21,878,494	企業債	4,713,519
流動資産	388,029	流動負債	762,780
現金預金	260,962	企業債	552,478
未収金	120,254	引当金	4,266
貸倒引当金	△ 87	未払金等	206,036
前払金	6,900		
		繰延収益	11,204,197
		負 債 計	16,680,496
		資本金	5,325,782
		剰余金	260,245
		資本剰余金	185,438
		利益剰余金	74,807
		資 本 計	5,586,027
合 計	22,266,523	合 計	22,266,523

5. 業務

種 別	当 年 度 末	前 年 度 末	比 較	
			増 減	比 率
行政区域内人口 (A)	46,450 人	47,260 人	△ 810 人	98.29 %
処理区域内人口 (B)	30,250 人	30,676 人	△ 426 人	98.61 %
うち公共下水道事業	16,405 人	16,575 人	△ 170 人	98.97 %
うち特定環境保全公共下水道	11,685 人	11,896 人	△ 211 人	98.23 %
うち農業集落排水事業	2,093 人	2,138 人	△ 45 人	97.90 %
うち個別排水処理事業	67 人	67 人	0 人	100.00 %
水洗化人口 (C)	27,456 人	27,811 人	△ 355 人	98.72 %
うち公共下水道事業	16,249 人	16,417 人	△ 168 人	98.98 %
うち特定環境保全公共下水道	9,427 人	9,583 人	△ 156 人	98.37 %
うち農業集落排水事業	1,713 人	1,744 人	△ 31 人	98.22 %
うち個別排水処理事業	67 人	67 人	0 人	100.00 %
普及率 (D) (B) / (A)	65.12 %	64.91 %	0.21 ポイント	—
水洗化率 (E) (C) / (B)	90.76 %	90.66 %	0.10 ポイント	—
うち公共下水道事業	99.05 %	99.05 %	0.00 ポイント	—
うち特定環境保全公共下水道	80.68 %	80.56 %	0.12 ポイント	—
うち農業集落排水事業	81.84 %	81.57 %	0.27 ポイント	—
うち個別排水処理事業	100.00 %	100.00 %	0.00 ポイント	—
年間汚水処理水量 (F)	5,060,299 m ³	5,023,642 m ³	36,657 m ³	100.73 %
うち公共下水道事業	3,406,842 m ³	3,371,546 m ³	35,296 m ³	101.05 %
うち特定環境保全公共下水道	1,451,309 m ³	1,450,709 m ³	600 m ³	100.04 %
うち農業集落排水事業	194,671 m ³	193,343 m ³	1,328 m ³	100.69 %
うち個別排水処理事業	7,477 m ³	8,044 m ³	△ 567 m ³	92.95 %
年間有収水量 (G)	3,334,495 m ³	3,349,552 m ³	△ 15,057 m ³	99.55 %
うち公共下水道事業	1,850,103 m ³	1,840,232 m ³	9,871 m ³	100.54 %
うち特定環境保全公共下水道	1,286,186 m ³	1,305,874 m ³	△ 19,688 m ³	98.49 %
うち農業集落排水事業	190,729 m ³	195,402 m ³	△ 4,673 m ³	97.61 %
うち個別排水処理事業	7,477 m ³	8,044 m ³	△ 567 m ³	92.95 %
有収率 (H) (G) / (F)	65.90 %	66.68 %	△ 0.78 ポイント	—
うち公共下水道事業	54.31 %	54.58 %	△ 0.27 ポイント	—
うち特定環境保全公共下水道	88.62 %	90.02 %	△ 1.40 ポイント	—
うち農業集落排水事業	97.98 %	101.06 %	△ 3.08 ポイント	—
うち個別排水処理事業	100.00 %	100.00 %	0.00 ポイント	—

6. 固定資産明細書（消費税抜き）

（1）有形固定資産明細書

（単位：千円）

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高
土地、建物、構築物、 機械及び装置等	25,464,911	1,087,156	680,459	25,871,608

減価償却累計額			年度末償却 未済額
当年度増加額	当年度減少額	累計	
944,454	4,802	3,993,114	21,878,494

7. 企業債明細書

（単位：千円）

種類	発行総額	償還高		未償還残高	利率
		当年度償還高	償還高累計		
政府資金 機構資金 簡保資金 市中金融	13,102,780	570,671	7,836,783	5,265,997	0.03%～4.75%

8. 重要契約の要旨（消費税込み）

（1）委託契約（5百万円以上）

（単位：千円）

契約年月日	契約金額	工事名等	契約の相手方
R5. 4. 1	8, 030	奥戸処理区MP維持管理業務委託	(有)中部環境
R5. 4. 1	1, 122, 000	恵那市浄化センター他運転等業務包括委託	水ingAM(株)中部支店
R5. 4. 1	5, 055	下水設備管理クラウドシステム利用及び運用業務委託	メタウォーター(株) 営業本部中日本営業部
R5. 4. 1	12, 100	産業廃棄物運搬委託（単価契約）	(株)フィルテック
R5. 4. 1	51, 266	恵那市産業廃棄物処理委託（単価契約）	住友大阪セメント(株) 岐阜工場
R5. 4. 1	17, 820	竹折処理区施設維持管理業務委託	東海環境事業(株)
R5. 4. 1	10, 322	岩村処理区MP維持管理業務委託	ケイナククリーン(株) 中津川支社
R5. 4. 1	5, 042	上矢作処理区MP維持管理業務委託	ケイナククリーン(株) 中津川支社
R5. 4. 1	511, 995	岩村浄化センター運転等業務包括委託	ケイナククリーン(株) 中津川支社
R5. 4. 1	171, 160	上矢作浄化センター運転等業務包括委託	ケイナククリーン(株) 中津川支社
R5. 4. 1	207, 900	アクアパーク恵那峡運転等業務包括委託	水ingAM(株)中部支店
R5. 4. 1	349, 800	明智浄化センター運転等業務包括委託	メタウォーターサービス(株) 事業推進本部中日本営業部
R5. 4. 1	7, 128	恵那峡産業廃棄物運搬・処分委託（単価契約）	(株)南信サービス
R5. 4. 1	5, 940	明智産業廃棄物処理委託（単価契約）	(株)大地
R5. 4. 1	7, 700	岩村・上矢作脱水汚泥運搬業務委託（単価契約）	ケイナククリーン(株) 中津川支社
R5. 4. 1	35, 200	千田川・東野処理区施設維持管理業務委託	東海環境事業(株)
R5. 4. 1	10, 035	下・小田子浄化センター維持管理業務委託	ケイナククリーン(株) 中津川支社
R5. 4. 17	5, 522	岩村浄化センター清掃業務委託	ケイナククリーン(株) 中津川支社
R5. 6. 5	6, 027	農業集落排水機能強化調査・実施設計業務委託	岐阜県土地改良事業 団体連合会
R5. 9. 13	10, 423	恵那市内水浸水想定区域図作成業務委託	(株)日本インシーク 岐阜営業所
R5. 11. 17	6, 559	奥戸・岩村処理区不明水調査業務委託	管清工業(株) 岐阜営業所

（2）請負契約（5百万円以上）

（単位：千円）

契約年月日	契約金額	工事名等	契約の相手方
R5. 4. 28	630, 000	恵那市浄化センターの建設工事委託に関する協定	日本下水道事業団
R5. 6. 16	5, 143	恵那南地区公共樹取出（その1）工事	(株)加藤土建
R5. 6. 30	16, 973	マンホールポンプ通報装置更新工事	正栄電機(株)
R5. 7. 28	54, 474	土々ヶ根地区下水道管新設工事	(株)イソベ
R5. 9. 1	17, 270	国道418号BP下水道支障移転工事	(株)矢野土木
R5. 9. 15	12, 782	マンホールポンプ制御盤更新工事	イシデンエンジニア リング(株)
R5. 10. 20	23, 111	新田第1MP他マンホールポンプ更新工事	正栄電機(株)
R5. 11. 2	10, 788	明智浄化センター高圧引込線等支障移設工事	山岡電気工事(株)

病院事業会計

1. 令和5年度決算の概要

【市立恵那病院】

(1) 収益的収支の状況（消費税抜き）

病院事業収益は419,465千円で、内訳は医業収益が143,415千円、医業外収益が276,050千円です。

病院事業費用は783,294千円で、内訳は医業費用が719,827千円、医業外費用が63,467千円です。

この結果、当年度純損失は363,830千円となりました。

(2) 資本的収支の状況（消費税込み）

資本的収入は350,225千円で、内訳は企業債が42,500千円、他会計出資金が307,725千円です。

資本的支出は353,391千円で、内訳は建設改良費が48,832千円、企業債元金償還金が304,559千円です。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額3,166千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整で補填しました。

【国保上矢作病院】

(1) 収益的収支の状況（消費税抜き）

病院事業収益は818,287千円で、内訳は医業収益が628,649千円、医業外収益が146,774千円、訪問看護ステーション事業収益が42,864千円です。

医業収益のうち、入院収益が294,445千円、外来収益が222,661千円、その他医業収益が111,543千円です。

病院事業費用は866,327千円で、内訳は医業費用が799,789千円、医業外費用が29,505千円、訪問看護ステーション事業費用が37,032千円です。

この結果、当年度純損失は、48,040千円となりました。

(2) 資本的収支の状況（消費税込み）

資本的収入は33,685千円で、内訳は企業債が9,000千円、補助金が2,750千円、出資金が21,935千円です。

資本的支出は54,416千円で、内訳は建設改良費が24,720千円、企業債元金償還金が29,696千円です。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額20,731千円は、過年度分損益勘定留保資金、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額で補填しました。

2. 決算報告書（消費税込み）

（1）収益的収入及び支出

収入

（単位：千円）

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 病院事業収益	1,312,673	1,241,820	うち、仮受消費税及び地方消費税 3,942
第1項 医業収益	893,348	775,129	入院収益 294,445 外来収益 222,661 その他医業収益 258,023
第2項 医業外収益	378,225	423,742	県補助金 2,409 負担金交付金 202,875 他会計補助金 125,105 長期前受金戻入 42,910 その他医業外収益等 50,443
第3項 訪問看護ステーション事業収益	41,100	42,949	事業収益 42,949

支出

（単位：千円）

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 病院事業費用	1,816,175	1,652,453	うち、仮払消費税及び地方消費税 17,637
第1項 医業費用	1,686,031	1,536,808	給与費 510,082 材料費 130,174 経費 341,293 減価償却費等 555,259
第2項 医業外費用	89,708	78,316	企業債利息 28,988 消費税等 49,328
第3項 訪問看護ステーション事業費用	38,436	37,329	給与費 34,467 経費 2,862
第4項 予備費	2,000	0	

(内 訳)

【市立恵那病院】

【国保上矢作病院】

決算額	主要な施策の成果及び実績	決算額	主要な施策の成果及び実績
420,073	うち、仮受消費税等 474	821,747	うち、仮受消費税等 3,468
143,415	その他医業収益 143,415	631,714	入院収益 294,445 外来収益 222,661 その他医業収益 114,608
276,658	負担金交付金 105,927 他会計補助金 87,786 長期前受金戻入 36,372 その他医業外収益等 46,573	147,084	県補助金 2,409 負担金交付金 96,948 他会計補助金 37,319 長期前受金戻入 6,538 その他医業外収益等 3,870
0		42,949	事業収益 42,949

【市立恵那病院】

【国保上矢作病院】

決算額	主要な施策の成果及び実績	決算額	主要な施策の成果及び実績
783,445	うち、仮払消費税等 2,713	869,008	うち、仮払消費税等 14,924
722,540	給与費 18,766 経費 202,101 減価償却費等 501,673	814,268	給与費 491,316 材料費 130,174 経費 139,192 減価償却費等 53,586
60,905	企業債利息 28,193 消費税等 32,712	17,411	企業債利息 795 消費税等 16,616
0		37,329	給与費 34,467 経費 2,862

(2) 資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 資本的収入	804,869	383,910	うち、仮受消費税及び地方消費税 0
第1項 企業債	64,600	51,500	病院事業債 47,000 過疎対策事業債 4,500
第2項 補助金	2,750	2,750	県補助金 2,750
第3項 出資金	337,519	329,660	一般会計出資金 329,660
第4項 貸付金返済	400,000	0	

支出

(単位：千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 資本的支出	836,700	407,807	うち、仮払消費税及び地方消費税 6,686
第1項 建設改良費	102,445	73,552	建設改良費 681 固定資産購入費 72,871
第2項 企業債元金償還金	334,255	334,255	企業債元金償還金 334,255
第3項 貸付金	400,000	0	

(内 訳)

【市立恵那病院】

【国保上矢作病院】

決算額	主要な施策の成果及び実績	決算額	主要な施策の成果及び実績
350,225	うち、仮受消費税等 0	33,685	うち、仮受消費税等 0
42,500	病院事業債 42,500	9,000	病院事業債 4,500 過疎対策事業債 4,500
0		2,750	県補助金 2,750
307,725	一般会計出資金 307,725	21,935	一般会計出資金 21,935
0		0	

【市立恵那病院】

【国保上矢作病院】

決算額	主要な施策の成果及び実績	決算額	主要な施策の成果及び実績
353,391	うち、仮払消費税等 4,439	54,416	うち、仮払消費税等 2,247
48,832	建設改良費 681 固定資産購入費 48,151	24,720	建設改良費 0 固定資産購入費 24,720
304,559	企業債元金償還金 304,559	29,696	企業債元金償還金 29,696
0		0	

3. 損益計算書（消費税抜き）

（単位：千円）

収 益 の 部		費 用 の 部	
医業収益	772,064	医業費用	1,519,616
入院収益	294,445	給与費	509,499
外来収益	222,661	材料費	128,520
その他医業収益	254,958	経費	326,461
		減価償却費	511,561
		資産減耗費	42,279
		研究研修費	1,296
医業外収益	422,824	医業外費用	92,972
受取利息及び配当金	545	支払利息及び企業債取扱諸費	28,988
県補助金	2,409	患者外給食材料費	1,464
負担金交付金	202,875	消費税及び地方消費税	1,897
他会計補助金	125,105	長期前払消費税償却	32,608
患者外給食収益	1,530	雑損失	28,015
長期前受金戻入	42,910		
その他医業外収益	47,450	訪問看護ステーション事業費用	37,033
訪問看護ステーション事業収益	42,864	給与費	34,421
訪問看護収益	42,864	経費	2,612
合 計	1,237,752	合 計	1,649,621

【市立恵那病院】

(単位：千円)

収 益 の 部		費 用 の 部	
医業収益	143,415	医業費用	719,827
その他医業収益	143,415	給与費	18,719
医業外収益	276,050	経費	199,485
受取利息及び配当金	341	減価償却費	459,486
負担金交付金	105,927	資産減耗費	41,631
他会計補助金	87,786	研究研修費	506
長期前受金戻入	36,372	医業外費用	63,467
その他医業外収益	45,624	支払利息及び企業債取扱諸費	28,193
		長期前払消費税償却	32,608
		雑損失	2,666
合 計	419,465	合 計	783,294

【国保上矢作病院】

(単位：千円)

収 益 の 部		費 用 の 部	
医業収益	628,649	医業費用	799,789
入院収益	294,445	給与費	490,780
外来収益	222,661	材料費	128,520
その他医業収益	111,543	経費	126,976
医業外収益	146,774	減価償却費	52,075
受取利息及び配当金	204	資産減耗費	648
県補助金	2,409	研究研修費	790
負担金交付金	96,948	医業外費用	29,505
他会計補助金	37,319	支払利息及び企業債取扱諸費	795
患者外給食収益	1,530	患者外給食材料費	1,464
長期前受金戻入	6,538	消費税及び地方消費税	1,897
その他医業外収益	1,826	雑損失	25,349
訪問看護ステーション事業収益	42,864	訪問看護ステーション事業費用	37,033
訪問看護収益	42,864	給与費	34,421
		経費	2,612
合 計	818,287	合 計	866,327

4. 貸借対照表（消費税抜き）

（単位：千円）

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
固定資産	6,985,724	固定負債	3,217,767
有形固定資産	6,352,227	企業債	3,159,038
無形固定資産	192,936	引当金	58,729
投資	440,561		
		流動負債	465,070
流動資産	3,623,066	企業債	334,328
現金預金	2,896,668	未払金	91,029
未収金	714,795	未払消費税及び地方消費税	866
貯蔵品	6,603	引当金	32,767
その他流動資産	5,000	その他流動負債	6,080
		繰延収益	812,974
		<hr/>	
		負債計	4,495,811
		資本金	8,782,967
		剰余金	△2,669,988
		利益剰余金	△2,669,988
		<hr/>	
		資本計	6,112,979
		<hr/>	
<hr/>	合 計	合 計	10,608,790
	10,608,790		

【市立恵那病院】

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
固定資産	6,494,121	固定負債	3,111,184
有形固定資産	5,866,090	企業債	3,081,184
無形固定資産	188,470	引当金	30,000
投資	439,561	流動負債	368,994
流動資産	2,629,069	企業債	308,761
現金預金	2,118,256	未払金	58,633
未収金	510,813	引当金	1,400
		その他流動負債	200
		繰延収益	748,801
		負債計	4,228,979
		資本金	7,385,068
		剰余金	△2,490,857
		利益剰余金	△2,490,857
		資本計	4,894,211
合 計	9,123,190	合 計	9,123,190

【国保上矢作病院】

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
固定資産	491,603	固定負債	106,583
有形固定資産	486,137	企業債	77,854
無形固定資産	4,466	引当金	28,729
投資	1,000	流動負債	96,076
流動資産	993,997	企業債	25,567
現金預金	778,412	未払金	32,396
未収金	203,982	未払消費税及び地方消費税	866
貯蔵品	6,603	引当金	31,367
その他流動資産	5,000	その他流動負債	5,880
		繰延収益	64,173
		負債計	266,832
		資本金	1,397,899
		剰余金	△179,131
		利益剰余金	△179,131
		資本計	1,218,768
合 計	1,485,600	合 計	1,485,600

5. 業務

【市立恵那病院】

(単位：人)

	令和5年度	令和4年度	前年度との比較	
			増減	対比(%)
入院				
延患者数	42,091	42,405	△314	99.3
1日平均患者数	115.0	116.2	△1.2	99.0
外来				
延患者数	68,533	66,697	1,836	102.8
1日平均患者数	233.9	227.6	6.3	102.8
通所リハビリテーション				
延利用者数	6,280	6,353	△73	98.9
1日平均利用者数	26.0	26.3	△0.3	98.9
訪問看護ステーション				
延利用者数	10,486	10,001	485	104.8
1日平均利用者数	35.8	42.9	△7.1	83.4

【国保上矢作病院】

(単位：人)

	令和5年度	令和4年度	前年度との比較	
			増減	対比(%)
入院				
延患者数	9,010	9,516	△506	94.7
1日平均患者数	24.6	26.1	△1.5	94.3
外来				
延患者数	15,135	16,119	△984	93.9
1日平均患者数	61.7	66.3	△4.6	93.1
訪問看護ステーション				
延利用者数	4,742	4,827	△85	98.2
1日平均利用者数	19.4	19.9	△0.5	97.5

6. 固定資産明細書（消費税抜き）

(1) 有形固定資産明細書

(単位：千円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高
建物、器具及び備品等	11,728,455	66,866	418,096	11,377,225
【市立恵那病院】	10,300,831	44,393	405,146	9,940,078
【国保上矢作病院】	1,427,624	22,473	12,950	1,437,147

減価償却累計額			年度末償却 未済高
当年度増加額	当年度減少額	累計	
445,404	375,818	5,024,998	6,352,227
396,543	363,515	4,073,988	5,866,090
48,861	12,303	951,010	486,137

(2) 無形固定資産明細書

(単位：千円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高
電話加入権等	259,094	0	0	66,157	192,937
【市立恵那病院】	251,413	0	0	62,943	188,470
【国保上矢作病院】	7,681	0	0	3,214	4,467

(3) 投資明細書

(単位：千円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高
出資金	2,000	0	0	2,000
長期前払消費税	467,189	3,981	32,609	438,561

7. 企業債明細書

【市立恵那病院】

(単位：千円)

種類	発行総額	償還高		未償還残高	利率
		当年度償還高	償還高累計		
政府資金等	4,464,800	304,559	1,074,855	3,389,945	年0.03%～ 2.10%

【国保上矢作病院】

(単位：千円)

種類	発行総額	償還高		未償還残高	利率
		当年度償還高	償還高累計		
政府資金等	241,600	29,696	138,179	103,421	年0.002%～ 2.00%

8. 重要契約の要旨（消費税込み）

【市立恵那病院】

（1）指定管理業務 （単位：千円）

業 務 名	金 額	指定管理先
市立恵那病院指定管理業務 （運営交付金）	172,703	公益社団法人地域医療振興協会

（2）物品購入契約（2百万円以上） （単位：千円）

物 品 名	金 額	内 容
総合医療情報システムバックアップ体制構築	4,213	備品の購入
第三分娩室開設セット	4,862	医療機器の購入
汎用超音波画像診断装置	8,778	医療機器の購入
器具除染用洗浄器	10,582	医療機器の購入
超音波画像診断装置	11,341	医療機器の購入
送迎用福祉車両	3,745	車両の購入

（3）委託契約（2百万円以上） （単位：千円）

物 品 名	金 額	内 容
PU750 ガスタービン発電設備 6年点検	13,350	点検業務の委託
非常発電設備6年点検PLC交換	5,478	点検業務の委託

【国保上矢作病院】

（1）物品購入契約（2百万円以上） （単位：千円）

物 品 名	金 額	内 容
超音波画像診断装置	10,626	医療機器の購入
人工呼吸器	7,018	医療機器の購入
病院用ベッド	3,278	医療機器の購入

（2）委託契約（2百万円以上） （単位：千円）

業 務 名	金 額	内 容
食事サービス提供業務	25,080	給食・配膳業務の委託
X線CT装置年間保守	2,750	医療機器の保守点検
島津X線テレビシステム保守点検	2,200	医療機器の保守点検

国民健康保険診療所事業会計

1. 令和5年度決算の概要

(1) 収益的収支の状況（消費税抜き）

診療所事業収益は493,844千円で、内訳は医業収益が252,132千円、医業外収益が241,712千円となりました。

医業収益のうち、外来収益は237,133千円、介護収益は1,484千円、その他医業収益は13,515千円となりました。

診療所事業費用は491,540千円で、内訳は医業費用が464,149千円、医業外費用が27,391千円となりました。

この結果、当年度純利益は2,304千円となりました。

(2) 資本的収支の状況（消費税込み）

資本的収入は40,706千円で企業債12,300千円、補助金1,651千円、出資金26,755千円の収入となりました。

資本的支出は63,556千円で、内訳は建設改良費が32,133千円、企業債元金償還金が31,423千円となりました。建設改良費は委託料が2,917千円、工事請負費が12,452千円、固定資産購入費として医療機器購入費が15,246千円、備品購入費が552千円、車両購入費が966千円でした。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額22,850千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度分損益勘定留保資金で補填しました。

2. 決算報告書（消費税込み）

（1）収益的収入及び支出

収入

（単位：千円）

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 診療所事業収益	537,984	496,963	うち、仮受消費税及び地方消費税 1,494
第1項 医業収益	265,147	253,381	外来収益 237,133 介護収益 1,484 その他医業収益等 14,764
第2項 医業外収益	272,837	243,582	負担金交付金 192,911 他会計補助金 44,549 長期前受金戻入 1,582 その他医業外収益等 4,540

支出

（単位：千円）

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 診療所事業費用	537,984	493,331	うち、仮払消費税及び地方消費税 13,898
第1項 医業費用	519,637	477,941	給与費 274,435 材料費 62,589 経費 97,992 減価償却費等 42,925
第2項 医業外費用	17,347	15,390	企業債利息 1,389 消費税等 14,001
第3項 予備費	1,000	0	

(2) 資本的収入及び支出

収入

(単位:千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 資本的収入	57,162	40,706	うち、仮受消費税及び地方消費税 0
第1項 企業債	12,900	12,300	病院事業債 7,900 過疎対策事業債 4,400
第2項 補助金	1,651	1,651	県補助金 1,651
第3項 出資金	27,611	26,755	一般会計出資金 26,755
第4項 貸付金返済金	15,000	0	

支出

(単位:千円)

区 分	予算現額	決算額	主要な施策の成果及び実績
第1款 資本的支出	83,252	63,556	うち、仮払消費税及び地方消費税 2,921
第1項 建設改良費	36,827	32,133	建設改良費 15,370 固定資産購入費 16,763
第2項 企業債元金償還金	31,425	31,423	企業債元金償還金 31,423
第3項 貸付金	15,000	0	

3. 損益計算書（消費税抜き）

（単位：千円）

収 益 の 部		費 用 の 部	
医業収益	252,132	医業費用	464,149
外来収益	237,133	給与費	274,266
介護収益	1,484	材料費	57,384
その他医業収益	13,515	経費	89,610
		減価償却費	41,047
		資産減耗費	1,481
		研究研修費	361
医業外収益	241,712	医業外費用	27,391
受取利息及び配当金	56	支払利息	1,389
負担金交付金	192,911	消費税及び地方消費税	740
他会計補助金	44,549	雑損失	25,262
長期前受金戻入	1,582		
その他医業外収益	2,614		
合 計	493,844	合 計	491,540

4. 貸借対照表（消費税抜き）

（単位：千円）

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
固定資産	511,636	固定負債	140,670
有形固定資産	503,715	企業債	140,670
無形固定資産	2,921	流動負債	91,515
投資	5,000	企業債	27,580
流動資産	889,256	未払金等	63,935
現金預金	568,098	繰延収益	7,266
未収金	311,838	負債計	239,451
貯蔵品	9,320	資本金	927,320
		剰余金	234,121
		利益剰余金	234,121
		資本計	1,161,441
合 計	1,400,892	合 計	1,400,892

5. 業務

外来の状況

(単位：人)

診療所	延患者数		前年度との比較	
	令和5年度	令和4年度	増減	比較(%)
三郷診療所	1,963	2,017	△54	97.3
飯地診療所	2,129	2,349	△220	90.6
岩村診療所	9,300	8,902	398	104.5
山岡診療所(医科)	6,730	6,717	13	100.2
串原診療所	226	249	△23	90.8
山岡診療所(歯科)	0	3,723	△3,723	皆減
上矢作歯科診療所	2,560	2,732	△172	93.7
恵那市透析センター	3,452	3,168	284	109.0
合計	26,360	29,857	△3,497	88.3

診療所	1日平均患者数		前年度との比較	
	令和5年度	令和4年度	増減	比較(%)
三郷診療所	8.4	8.7	△0.3	96.6
飯地診療所	9.6	10.8	△1.2	88.9
岩村診療所	38.3	36.6	1.7	104.6
山岡診療所(医科)	27.7	27.6	0.1	100.4
串原診療所	4.8	5.4	△0.6	88.9
山岡診療所(歯科)	0.0	16.9	△16.9	皆減
上矢作歯科診療所	12.7	13.1	△0.4	96.9
恵那市透析センター	11.0	10.1	0.9	108.9
合計	112.5	129.2	△16.7	87.1

6. 固定資産明細書（消費税抜き）

（1）有形固定資産明細書

（単位：千円）

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高
土地、建物、車両及び 運搬具、器具及び備品等	1,094,616	29,212	20,369	1,103,460

減価償却累計額			年度末償却 未済高
当年度増加額	当年度減少額	累計	
37,587	18,888	599,744	503,715

（2）無形固定資産明細書

（単位：千円）

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 現在高
その他無形 固定資産	6,381	0	507	2,953	2,921

（3）投資明細書

（単位：千円）

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高
出資金	5,000	0	0	5,000

7. 企業債明細書

（単位：千円）

種類	発行総額	償還高		未償還残高	利率
		当年度償還高	償還高累計		
政府資金等	360,000	31,423	191,750	168,250	0.275%～ 0.975%

8. 重要契約の要旨（消費税込み・2百万円以上）

（1）指定管理業務（単位：千円）

業 務 名	金 額	指定管理先
恵那市国民健康保険山岡診療所 指定管理業務（運営交付金）	20,000	公益社団法人地域医療振興協会

（2）工事請負契約（単位：千円）

工 事 名	金 額	内 容
恵那市健康プラザ大規模改修工 事（機械設備）	11,847	恵那市健康プラザ大規模改修 （機械設備）

（3）物品購入契約（単位：千円）

事 業 名	金 額	内 容
岩村診療所多項目自動白血球分 析装置購入事業	4,928	岩村診療所多項目自動白血球分 析装置購入
三郷診療所医療機器購入事業	3,080	三郷診療所医療機器購入
上矢作歯科診療所医療機器購入 事業	7,238	上矢作歯科診療所医療機器購入

（4）委託契約（単位：千円）

委 託 名	金 額	内 容
透析センター機械室機器保守点 検業務	4,060	透析センター機械室の機器保守 点検業務の委託
恵那市健康プラザ改修設計業務	2,917	恵那市健康プラザ改修設計業務 委託
国民健康保険診療施設医事業務 委託	54,000	国民健康保険診療施設医事業務 委託