

# 水道事業会計



## 1. 令和6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1,510,492千円、水道事業費用が1,485,004千円となり、当年度純利益25,488千円を計上しました。

水道事業収益1,510,492千円の主なものは、給水収益1,168,941千円、長期前受金戻入241,802千円、他会計補助金及び負担金64,413千円などです。

水道事業費用1,485,004千円の主なものは、減価償却費730,467千円、受水費209,446千円、委託料168,600千円、修繕費110,154千円、動力費80,882千円、人件費56,760千円などです。

なお、当年度純利益25,488千円については、翌年度繰越利益剰余金として25,488千円を予定しております。

収納率については、現年度分が99.4%（対前年度比0.2ポイント減少）、過年度分が76.2%（対前年度比0.9ポイント減少）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、長島町中野地区、武並町竹折地区、岩村町富田地区の送配水管更新事業に取組み、3,016.4mの送配水管を更新しました。また、大崎浄水場中央監視室増築工事や次年度の老朽管更新事業の詳細設計などを行いました。

資本的収入366,940千円の主なものは、企業債100,000千円、一般会計出資金157,632千円、国庫補助金75,906千円、工事分担金及び負担金33,402千円です。

資本的支出951,892千円の主なものは、建設改良工事費523,530千円、企業債償還金409,104千円などです。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額584,952千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額46,871千円、過年度分損益勘定留保資金538,081千円で補填しました。

## 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    | 1,647,454 | 1,630,234 | うち、仮受消費税及び地方消費税 |  |
| 水道事業収益 |           |           | 119,742         |  |
| 第1項    | 1,336,200 | 1,318,270 | 給水収益            |  |
| 営業収益   |           |           | 1,285,749       |  |
|        |           |           | その他営業収益         |  |
|        |           |           | 32,521          |  |
| 第2項    | 311,254   | 311,964   | 受取利息及び配当金       |  |
| 営業外収益  |           |           | 4,426           |  |
|        |           |           | 一般会計補助金等        |  |
|        |           |           | 64,413          |  |
|        |           |           | 長期前受金戻入         |  |
|        |           |           | 241,802         |  |
|        |           |           | 雑収益             |  |
|        |           |           | 1,323           |  |

| 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    | 1,657,526 | 1,566,943 | うち、仮払消費税及び地方消費税 |  |
| 水道事業費用 |           |           | 62,175          |  |
| 第1項    | 1,566,026 | 1,481,389 | 原水及び浄水費         |  |
| 営業費用   |           |           | 489,525         |  |
|        |           |           | 配水及び給水費         |  |
|        |           |           | 184,463         |  |
|        |           |           | 総係費             |  |
|        |           |           | 76,934          |  |
|        |           |           | 減価償却費等          |  |
|        |           |           | 730,467         |  |
| 第2項    | 87,500    | 85,554    | 企業債利息           |  |
| 営業外費用  |           |           | 64,789          |  |
|        |           |           | 消費税等            |  |
|        |           |           | 20,765          |  |
| 第3項    | 4,000     | 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        | 537,234 | 366,940 | うち、仮受消費税及び地方消費税 |  |
| 資本的収入      |         |         | 957             |  |
| 第1項        | 100,000 | 100,000 | 建設改良企業債         |  |
| 企業債        |         |         | 100,000         |  |
| 第2項        | 60,628  | 33,402  | 工事分担金           |  |
| 工事分担金及び負担金 |         |         | 10,530          |  |
|            |         |         | 工事負担金           |  |
|            |         |         | 22,872          |  |
| 第3項        | 118,906 | 75,906  | 重要給水配水管更新事業     |  |
| 国庫補助金      |         |         | 72,960          |  |
|            |         |         | 水道管緊急改善事業       |  |
|            |         |         | 2,946           |  |
| 第4項        | 157,700 | 157,632 | 旧簡水債償還元金充当分     |  |
| 出資金        |         |         | 157,632         |  |
| 第5項        | 100,000 | 0       |                 |  |
| 投資         |         |         |                 |  |

| 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    | 1,269,549 | 951,892 | うち、仮払消費税及び地方消費税 |  |
| 資本的支出  |           |         | 47,828          |  |
| 第1項    | 760,349   | 542,788 | 建設改良工事費         |  |
| 建設改良費  |           |         | 523,530         |  |
|        |           |         | 拡張工事費・営業設備費     |  |
|        |           |         | 6,498           |  |
|        |           |         | 事務費             |  |
|        |           |         | 12,760          |  |
| 第2項    | 409,200   | 409,104 | 企業債償還金          |  |
| 企業債償還金 |           |         | 409,104         |  |
| 第3項    | 100,000   | 0       |                 |  |
| 投資     |           |         |                 |  |

### 3. 損益計算書（消費税抜き）

（単位：千円）

| 収 益 の 部  |             |
|----------|-------------|
| 営業収益     | 1, 198, 552 |
| 給水収益     | 1, 168, 941 |
| その他営業収益  | 29, 611     |
| 営業外収益    | 311, 940    |
| 受取利息及び   | 4, 426      |
| 配当金      |             |
| 他会計補助金及び | 64, 413     |
| 負担金      |             |
| 長期前受金戻入  | 241, 802    |
| 雑収益      | 1, 299      |
| 合 計      | 1, 510, 492 |

| 費 用 の 部  |             |
|----------|-------------|
| 営業費用     | 1, 419, 222 |
| 原水及び浄水費  | 445, 278    |
| 配水及び給水費  | 169, 301    |
| 総係費      | 74, 176     |
| 減価償却費等   | 730, 467    |
| 営業外費用    | 65, 782     |
| 支払利息     | 64, 789     |
| その他営業外費用 | 993         |
| 合 計      | 1, 485, 004 |

### 4. 貸借対照表（消費税抜き）

（単位：千円）

| 資 産 の 部 |              |
|---------|--------------|
| 固定資産    | 15, 615, 724 |
| 有形固定資産  | 14, 917, 973 |
| 無形固定資産  | 101          |
| 投資      | 697, 650     |
| 流動資産    | 2, 525, 060  |
| 現金預金    | 2, 327, 030  |
| 未収金     | 183, 284     |
| 貸倒引当金   | △ 400        |
| 貯蔵品     | 10, 416      |
| 前払金     | 4, 730       |
| 合 計     | 18, 140, 784 |

| 負 債 ・ 資 本 の 部 |              |
|---------------|--------------|
| 固定負債          | 3, 463, 040  |
| 企業債           | 3, 446, 040  |
| 引当金           | 17, 000      |
| 流動負債          | 723, 703     |
| 企業債           | 409, 746     |
| 引当金           | 4, 808       |
| 未払金等          | 309, 149     |
| 繰延収益          | 5, 085, 418  |
| 負 債 計         | 9, 272, 161  |
| 資本金           | 8, 168, 897  |
| 剰余金           | 699, 726     |
| 資本剰余金         | 41, 839      |
| 利益剰余金         | 657, 887     |
| 資 本 計         | 8, 868, 623  |
| 合 計           | 18, 140, 784 |

## 5. 業務

| 種 別                 | 当 年 度 末                  | 前 年 度 末                  | 比 較                     |         |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|---------|
|                     |                          |                          | 増 減                     | 比 率     |
| 給 水 人 口             | 44,920人                  | 45,609人                  | △ 689人                  | 98.49%  |
| うち旧上水道              | 27,983人                  | 28,377人                  | △ 394人                  | 98.61%  |
| うち旧簡易水道             | 16,937人                  | 17,232人                  | △ 295人                  | 98.29%  |
| 給 水 件 数             | 19,580件                  | 19,595件                  | △ 15件                   | 99.92%  |
| うち旧上水道              | 11,806件                  | 11,813件                  | △ 7件                    | 99.94%  |
| うち旧簡易水道             | 7,774件                   | 7,782件                   | △ 8件                    | 99.90%  |
| 年 間 配 水 量           | 7,302,819m <sup>3</sup>  | 7,089,084m <sup>3</sup>  | 213,735m <sup>3</sup>   | 103.01% |
| うち旧上水道              | 4,513,245m <sup>3</sup>  | 4,403,189m <sup>3</sup>  | 110,056m <sup>3</sup>   | 102.50% |
| うち旧簡易水道             | 2,789,574m <sup>3</sup>  | 2,685,895m <sup>3</sup>  | 103,679m <sup>3</sup>   | 103.86% |
| 1 日 最 大 配 水 量       | 22,142m <sup>3</sup>     | 22,825m <sup>3</sup>     | △ 683m <sup>3</sup>     | 97.01%  |
| うち旧上水道              | 14,048m <sup>3</sup>     | 13,623m <sup>3</sup>     | 426m <sup>3</sup>       | 103.12% |
| うち旧簡易水道             | 8,094m <sup>3</sup>      | 9,202m <sup>3</sup>      | △ 1,108m <sup>3</sup>   | 87.96%  |
| 1 日 平 均 配 水 量       | 20,008m <sup>3</sup>     | 19,370m <sup>3</sup>     | 638m <sup>3</sup>       | 103.29% |
| うち旧上水道              | 12,365m <sup>3</sup>     | 12,031m <sup>3</sup>     | 334m <sup>3</sup>       | 102.78% |
| うち旧簡易水道             | 7,643m <sup>3</sup>      | 7,339m <sup>3</sup>      | 304m <sup>3</sup>       | 104.14% |
| 年 間 有 収 水 量         | 5,436,219m <sup>3</sup>  | 5,432,974m <sup>3</sup>  | 3,245m <sup>3</sup>     | 100.06% |
| うち旧上水道              | 3,487,825m <sup>3</sup>  | 3,507,179m <sup>3</sup>  | △ 19,354m <sup>3</sup>  | 99.45%  |
| うち旧簡易水道             | 1,948,394m <sup>3</sup>  | 1,925,795m <sup>3</sup>  | 22,599m <sup>3</sup>    | 101.17% |
| 1 日 平 均 有 収 水 量     | 14,894m <sup>3</sup>     | 14,844m <sup>3</sup>     | 50m <sup>3</sup>        | 100.34% |
| うち旧上水道              | 9,556m <sup>3</sup>      | 9,582m <sup>3</sup>      | △ 26m <sup>3</sup>      | 99.73%  |
| うち旧簡易水道             | 5,338m <sup>3</sup>      | 5,262m <sup>3</sup>      | 76m <sup>3</sup>        | 101.44% |
| 1 人 1 日 平 均 有 収 水 量 | 332 <sup>リットル</sup>      | 325 <sup>リットル</sup>      | 7 <sup>リットル</sup>       | 102.15% |
| うち旧上水道              | 341 <sup>リットル</sup>      | 338 <sup>リットル</sup>      | 3 <sup>リットル</sup>       | 100.89% |
| うち旧簡易水道             | 315 <sup>リットル</sup>      | 305 <sup>リットル</sup>      | 10 <sup>リットル</sup>      | 103.28% |
| 有 収 率               | 74.44%                   | 76.64%                   | △ 2.20 <sup>ポイント</sup>  | 97.13%  |
| うち旧上水道              | 77.28%                   | 79.65%                   | △ 2.37 <sup>ポイント</sup>  | 97.02%  |
| うち旧簡易水道             | 69.85%                   | 71.70%                   | △ 1.85 <sup>ポイント</sup>  | 97.42%  |
| 供 給 単 価             | 215.03円/m <sup>3</sup>   | 214.37円/m <sup>3</sup>   | 0.66円/m <sup>3</sup>    | 100.31% |
| 給 水 原 価             | 228.69円/m <sup>3</sup>   | 242.16円/m <sup>3</sup>   | △ 13.47円/m <sup>3</sup> | 94.44%  |
| 料 金 回 収 率           | 94.03%                   | 88.52%                   | 5.51 <sup>ポイント</sup>    | 106.22% |
| 経 常 収 支 比 率         | 101.72%                  | 97.65%                   | 4.07 <sup>ポイント</sup>    | 104.17% |
| 有 収 水 量 密 度         | 373.62m <sup>3</sup> /ha | 373.40m <sup>3</sup> /ha | 0.22m <sup>3</sup> /ha  | 100.06% |

- ・供給単価は1m<sup>3</sup>当たりの販売単価を示します。
- ・給水原価は1m<sup>3</sup>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5年度の全国平均は1,180m<sup>3</sup>/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<br>現 在 高 | 当 年 度<br>増 加 額 | 当 年 度<br>減 少 額 | 年 度 末<br>現 在 高 |
|-----------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 土地、建物、構築物、<br>機械及び装置等 | 27,189,623    | 984,275        | 529,414        | 27,644,484     |

| 減 価 償 却 累 計 額 |        |            | 年度末償却<br>未 済 額 |
|---------------|--------|------------|----------------|
| 当年度増加額        | 当年度減少額 | 累 計        |                |
| 724,291       | 33,923 | 12,726,511 | 14,917,973     |

### （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<br>増 加 額 | 当 年 度<br>減 少 額 | 当 年 度<br>減価償却高 | 年 度 末<br>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<br>増 加 額 | 当 年 度<br>減 少 額 | 年 度 末<br>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<br>機構資金 | 9,497,300 | 409,104 | 5,641,514 | 3,855,786 | 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                |
|------------|---------|-----------------------------|-----------------------|
| R6. 4. 1   | 11, 372 | 水道施設管理業務                    | （一財）恵那市施設管理公社         |
| R6. 4. 24  | 21, 865 | 水道水質検査業務（単価契約）              | （株）総合保健センター           |
| R6. 6. 6   | 6, 787  | 人工衛星による漏水リスク評価業務            | （株）天地人                |
| R6. 6. 12  | 8, 841  | 緊改 山岡田沢配水池（1工区）詳細設計業務       | （株）地域コンサルタント          |
| R6. 8. 1   | 29, 304 | 水道環境部自家用電気工作物保安管理業務委託（長期契約） | （株）エレックス極東 岐阜サービスセンター |
| R6. 12. 18 | 6, 028  | 重要給水施設（山岡駅工区）管路設計業務委託       | （株）地域コンサルタント          |

### （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               |
|------------|---------|------------------------|----------------------|
| R6. 4. 12  | 7, 986  | 串原岩倉浄水場ろ過水量調節機取替工事     | （株）磯村 名古屋営業所         |
| R6. 6. 20  | 14, 850 | 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）      |
| R6. 6. 21  | 5, 119  | 市道東赤坂分立線水道支障移転工事       | 恵中建設（株）              |
| R6. 7. 5   | 77, 792 | 重給 恵那病院（恵那白川線）配水管更新工事  | （株）西尾管工業             |
| R6. 7. 12  | 71, 969 | 重給 岩邑小中学校（吉田川橋）配水管更新工事 | 板垣建設（株）              |
| R6. 7. 12  | 47, 687 | 重給 武並小（四ッ谷工区）配水管更新工事   | （有）可知水道              |
| R6. 7. 12  | 5, 994  | 恵那北地区量水器交換（その１）工事      | （株）くらしの東栄            |
| R6. 7. 12  | 10, 049 | 武並町美濃工区配水管更新工事         | （有）ツゲ設備              |
| R6. 8. 2   | 60, 101 | 重給大井第二小（岡瀬沢交差点）配水管更新工事 | （有）加藤重機              |
| R6. 8. 2   | 12, 845 | 吉良見急傾斜地崩壊対策事業水道管補償移転工事 | （有）恵南住宅設備            |
| R6. 8. 9   | 7, 260  | 刈山ポンプ場制御盤更新工事          | 正栄電機（株）              |
| R6. 8. 16  | 11, 561 | 国道418号BP水道管支障移設（その3）工事 | （株）双立                |
| R6. 9. 12  | 23, 100 | 山岡兼平浄水場浄水池入口自動弁設置工事    | オルガノプラントサービス（株）中部事業所 |
| R6. 9. 20  | 70, 051 | 重給大井第二（観音寺溜池工区）配水管更新工事 | （株）奥山水道設備工業          |
| R6. 9. 20  | 6, 160  | 久保原浄水場送水ポンプ更新工事        | 正栄電機（株）              |
| R6. 10. 18 | 8, 676  | 飯羽配水池配水管更新工事           | （株）双立                |
| R6. 11. 11 | 9, 020  | 久保原浄水場残塩自動制御装置他改修工事    | 日本原料（株） 名古屋営業所       |
| R6. 11. 15 | 32, 879 | 大崎浄水場中央監視室増築工事         | 恵中建設（株）              |
| R6. 11. 15 | 6, 270  | 中組第1・中沢R-1減圧弁更新工事      | （有）恵南住宅設備            |

| 契約年月日      | 契約金額   | 工事名等                  | 契約の相手方  |
|------------|--------|-----------------------|---------|
| R6. 12. 6  | 5, 995 | 串原戸中浄水場送水ポンプNo. 1更新工事 | 正栄電機（株） |
| R6. 12. 13 | 6, 160 | 大崎浄水場NO. 1送水ポンプ整備工事   | 正栄電機（株） |



# 下水道事業会計



## 1. 令和6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1,800,819千円、下水道事業費用が1,799,592千円となり、当年度純利益1,227千円を計上しました。

下水道事業収益1,800,819千円の主なものは、営業収益で下水道使用料650,765千円、営業外収益で他会計補助金及び負担金647,629千円、長期前受金戻入460,612千円などです。

下水道事業費用1,799,592千円の主なものは、営業費用で減価償却費929,281千円、処理場費601,651千円、管渠費83,591千円、総係費79,420千円、営業外費用で支払利息79,541千円などです。

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1,227千円となりました。

収納率については、現年度分が99.5%（増減なし）、過年度分が52.5%（対前年度比3.3ポイント減少）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、千田川クリーンセンター及び下小田子浄化センターの設備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のほか、奥戸処理区の土々ケ根地区にて下水道管新設工事を行いました。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562,677千円の主なものは、企業債200,600千円、一般会計出資金188,680千円、国庫補助金93,260千円などです。

資本的支出996,621千円の主なものは、企業債償還金552,478千円、管渠事業費259,846千円、処理場事業費164,846千円などです。

なお、資本的収入額（翌年度繰越工事財源1,995千円を除く）が資本的支出額に対し不足する額435,939千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額22,873千円、過年度分損益勘定留保資金102,920千円及び当年度分損益勘定留保資金310,146千円で補填しました。

また、建設改良事業のうち野尻野畑地区管渠詳細設計業務他4事業44,500千円については、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<br>下水道事業収益 | 1,926,464 | 1,879,798 | うち、仮受消費税及び地方消費税<br>65,069                                                          |
| 第1項<br>営業収益    | 741,800   | 752,820   | 下水道使用料 715,814<br>他会計補助金及び負担金 36,531<br>その他営業収益 475                                |
| 第2項<br>営業外収益   | 1,184,664 | 1,126,978 | 受取利息及び配当金 301<br>他会計補助金及び負担金 647,629<br>補助金 4,235<br>長期前受金戻入 460,612<br>雑収益 14,201 |

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<br>下水道事業費用 | 1,926,464 | 1,855,698 | うち、仮払消費税及び地方消費税<br>71,444                                  |
| 第1項<br>営業費用    | 1,830,964 | 1,775,900 | 管渠費 91,910<br>処理場費 661,754<br>総係費 82,418<br>減価償却費等 939,818 |
| 第2項<br>営業外費用   | 94,500    | 79,798    | 企業債利息 79,541<br>雑支出 257                                    |
| 第3項<br>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<br>資本的収入    | 612,459 | 562,677 |                                                         |
| 第1項<br>企業債      | 244,500 | 200,600 | 建設改良企業債 200,600                                         |
| 第2項<br>負担金及び分担金 | 56,160  | 57,563  | 受益者負担金 19,037<br>受益者分担金 7,940<br>工事負担金 30,586           |
| 第3項<br>補助金      | 123,119 | 115,834 | 国庫補助金 93,260<br>(うち翌年度繰越額に係る財源充当額 1,995)<br>県補助金 22,574 |
| 第4項<br>出資金      | 188,680 | 188,680 | 一般会計出資金 188,680                                         |

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<br>資本的支出  | 1,069,015 | 996,621 | うち、仮払消費税及び地方消費税<br>38,636                         |
| 第1項<br>建設改良費  | 516,515   | 444,143 | 管渠事業費 259,846<br>処理場事業費 164,846<br>建設改良事務費 19,451 |
| 第2項<br>企業債償還金 | 552,500   | 552,478 | 企業債償還金 552,478                                    |

### 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     | 687,771   | 営業費用    | 1,704,479 |
| 下水道使用料   | 650,765   | 管渠費     | 83,591    |
| 他会計負担金   | 36,531    | 処理場費    | 601,651   |
| その他営業収益  | 475       | 総係費     | 79,419    |
|          |           | 減価償却費等  | 939,818   |
| 営業外収益    | 1,113,048 | 営業外費用   | 95,113    |
| 受取利息及び   | 301       | 支払利息    | 79,541    |
| 配当金      |           | 雑支出     | 15,572    |
| 他会計補助金及び | 647,629   |         |           |
| 負担金      |           |         |           |
| 補助金      | 4,235     |         |           |
| 長期前受金戻入  | 460,612   |         |           |
| 雑収益      | 271       |         |           |
| 合 計      | 1,800,819 | 合 計     | 1,799,592 |

### 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    | 21,363,783 | 固定負債          | 4,398,109  |
| 有形固定資産  | 21,363,783 | 企業債           | 4,398,109  |
| 流動資産    | 609,220    | 流動負債          | 878,140    |
| 現金預金    | 486,809    | 企業債           | 516,010    |
| 未収金     | 112,679    | 引当金           | 4,805      |
| 貸倒引当金   | △ 268      | 未払金等          | 357,325    |
| 前払金     | 10,000     |               |            |
|         |            | 繰延収益          | 10,920,820 |
|         |            | 負 債 計         | 16,197,069 |
|         |            | 資本金           | 5,514,462  |
|         |            | 剰余金           | 261,472    |
|         |            | 資本剰余金         | 185,438    |
|         |            | 利益剰余金         | 76,034     |
|         |            | 資 本 計         | 5,775,934  |
| 合 計     | 21,973,003 | 合 計           | 21,973,003 |

## 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)        | 45,670 人                 | 46,450 人                 | △ 780 人                  | 98.32 %  |
| 処理区域内人口 (B)        | 29,816 人                 | 30,250 人                 | △ 434 人                  | 98.57 %  |
| うち公共下水道事業          | 16,157 人                 | 16,405 人                 | △ 248 人                  | 98.49 %  |
| うち特定環境保全公共下水道      | 11,495 人                 | 11,685 人                 | △ 190 人                  | 98.37 %  |
| うち農業集落排水事業         | 2,097 人                  | 2,093 人                  | 4 人                      | 100.19 % |
| うち個別排水処理事業         | 67 人                     | 67 人                     | 0 人                      | 100.00 % |
| 水洗化人口 (C)          | 27,112 人                 | 27,456 人                 | △ 344 人                  | 98.75 %  |
| うち公共下水道事業          | 16,013 人                 | 16,249 人                 | △ 236 人                  | 98.55 %  |
| うち特定環境保全公共下水道      | 9,311 人                  | 9,427 人                  | △ 116 人                  | 98.77 %  |
| うち農業集落排水事業         | 1,721 人                  | 1,713 人                  | 8 人                      | 100.47 % |
| うち個別排水処理事業         | 67 人                     | 67 人                     | 0 人                      | 100.00 % |
| 普及率 (D) (B) / (A)  | 65.29 %                  | 65.12 %                  | 0.17 ポイント                | —        |
| 水洗化率 (E) (C) / (B) | 90.93 %                  | 90.76 %                  | 0.17 ポイント                | —        |
| うち公共下水道事業          | 99.11 %                  | 99.05 %                  | 0.06 ポイント                | —        |
| うち特定環境保全公共下水道      | 81.00 %                  | 80.68 %                  | 0.32 ポイント                | —        |
| うち農業集落排水事業         | 82.07 %                  | 81.84 %                  | 0.23 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)       | 4,950,458 m <sup>3</sup> | 5,060,299 m <sup>3</sup> | △ 109,841 m <sup>3</sup> | 97.83 %  |
| うち公共下水道事業          | 3,327,269 m <sup>3</sup> | 3,406,842 m <sup>3</sup> | △ 79,573 m <sup>3</sup>  | 97.66 %  |
| うち特定環境保全公共下水道      | 1,428,904 m <sup>3</sup> | 1,451,309 m <sup>3</sup> | △ 22,405 m <sup>3</sup>  | 98.46 %  |
| うち農業集落排水事業         | 187,314 m <sup>3</sup>   | 194,671 m <sup>3</sup>   | △ 7,357 m <sup>3</sup>   | 96.22 %  |
| うち個別排水処理事業         | 6,971 m <sup>3</sup>     | 7,477 m <sup>3</sup>     | △ 506 m <sup>3</sup>     | 93.23 %  |
| 年間有収水量 (G)         | 3,315,385 m <sup>3</sup> | 3,334,495 m <sup>3</sup> | △ 19,110 m <sup>3</sup>  | 99.43 %  |
| うち公共下水道事業          | 1,816,130 m <sup>3</sup> | 1,850,103 m <sup>3</sup> | △ 33,973 m <sup>3</sup>  | 98.16 %  |
| うち特定環境保全公共下水道      | 1,295,127 m <sup>3</sup> | 1,286,186 m <sup>3</sup> | 8,941 m <sup>3</sup>     | 100.70 % |
| うち農業集落排水事業         | 197,157 m <sup>3</sup>   | 190,729 m <sup>3</sup>   | 6,428 m <sup>3</sup>     | 103.37 % |
| うち個別排水処理事業         | 6,971 m <sup>3</sup>     | 7,477 m <sup>3</sup>     | △ 506 m <sup>3</sup>     | 93.23 %  |
| 有収率 (H) (G) / (F)  | 66.97 %                  | 65.90 %                  | 1.07 ポイント                | —        |
| うち公共下水道事業          | 54.58 %                  | 54.31 %                  | 0.27 ポイント                | —        |
| うち特定環境保全公共下水道      | 90.64 %                  | 88.62 %                  | 2.02 ポイント                | —        |
| うち農業集落排水事業         | 105.25 %                 | 97.98 %                  | 7.27 ポイント                | —        |
| うち個別排水処理事業         | 100.00 %                 | 100.00 %                 | 0.00 ポイント                | —        |

## 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<br>現 在 高 | 当 年 度<br>増 加 額 | 当 年 度<br>減 少 額 | 年 度 末<br>現 在 高 |
|-----------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 土地、建物、構築物、<br>機械及び装置等 | 25,871,608    | 768,603        | 360,355        | 26,279,856     |

| 減 価 償 却 累 計 額 |        |           | 年度末償却<br>未 済 額 |
|---------------|--------|-----------|----------------|
| 当年度増加額        | 当年度減少額 | 累 計       |                |
| 929,475       | 6,516  | 4,916,073 | 21,363,783     |

## 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<br>機構資金<br>簡保資金<br>市中金融 | 12,884,080 | 552,478 | 7,969,961 | 4,914,119 | 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                   |
|-----------|---------|------------------------|--------------------------|
| R6. 4. 1  | 8, 470  | 奥戸処理区MP維持管理業務委託        | (有)中部環境                  |
| R6. 4. 1  | 12, 100 | 産業廃棄物運搬委託（単価契約）        | (株)フィルテック                |
| R6. 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)<br>岐阜工場      |
| R6. 4. 1  | 5, 528  | 下水設備管理クラウドシステム利用及び運用業務 | メタウォーター(株)<br>営業本部中日本営業部 |
| R6. 4. 1  | 18, 260 | 竹折処理区施設維持管理業務委託        | 東海環境事業(株)                |
| R6. 4. 1  | 5, 503  | 明智処理区MP維持管理業務委託        | (有)中部環境                  |
| R6. 4. 1  | 13, 108 | 岩村処理区MP維持管理業務委託        | ケイナックリー(株)               |
| R6. 4. 1  | 6, 106  | 上矢作処理区MP維持管理業務委託       | ケイナックリー(株)               |
| R6. 4. 1  | 7, 645  | 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                |
| R6. 4. 1  | 5, 940  | 明智産業廃棄物処理委託（単価契約）      | (株)大地                    |
| R6. 4. 1  | 7, 700  | 岩村・上矢作脱水汚泥運搬業務（単価契約）   | ケイナックリー(株)               |
| R6. 4. 1  | 35, 420 | 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)                |
| R6. 4. 1  | 10, 156 | 下・小田子浄化センター維持管理業務委託    | ケイナックリー(株)               |
| R6. 5. 13 | 5, 346  | 農業集落排水機能強化調査・実施設計業務    | 岐阜県土地改良事業<br>団体連合会       |
| R6. 5. 29 | 6, 050  | 土々ヶ根工区管渠詳細設計業務         | (有)大矢コンサルタント             |
| R6. 6. 14 | 9, 570  | 奥戸処理区全体及び事業計画変更業務      | 中日本建設コンサルタント<br>(株)岐阜事務所 |
| R6. 9. 4  | 6, 764  | 奥戸・岩村処理区不明水調査業務        | (株)高島衛生                  |
| R6. 10. 3 | 5, 863  | 岩村浄化センター清掃委託業務         | ケイナックリー(株)               |

（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     |
|------------|---------|------------------------|------------|
| R6. 6. 7   | 8, 797  | 大井町・東野地区公共樹取出(その1)工事   | (株)田本建設    |
| R6. 6. 7   | 6, 260  | 長島町・武並町地区公共樹取出(その1)工事  | 恵中建設(株)    |
| R6. 6. 7   | 7, 239  | 恵那南地区公共樹取出(その1)工事      | (株)加藤土建    |
| R6. 7. 5   | 6, 072  | マンホールポンプ水位計更新工事        | 正栄電機(株)    |
| R6. 8. 9   | 59, 627 | 土々ヶ根地区下水道管新設工事         | (株)イソベ     |
| R6. 8. 16  | 12, 722 | 国道418号BP下水道支障移設(その2)工事 | (株)矢野土木    |
| R6. 8. 30  | 30, 157 | 新田第3MP他マンホールポンプ更新工事    | 正栄電機(株)    |
| R6. 9. 27  | 17, 204 | 乗越第1MPほかMP制御盤更新工事      | 正栄電機(株)    |
| R6. 9. 27  | 15, 235 | 新市場MPほか13箇所通報装置設置工事    | 正栄電機(株)    |
| R6. 10. 4  | 14, 630 | 千田川処理場（機械・電気設備）更新工事    | 正栄電機(株)    |
| R6. 10. 4  | 24, 574 | 千田川処理区MP（機械・電気設備）更新工事  | 正栄電機(株)    |
| R6. 10. 11 | 6, 600  | 土々ヶ根地区（赤道）下水道管新設工事     | (株)イソベ     |
| R6. 10. 18 | 16, 126 | 土々ヶ根工区マンホールポンプ新設工事     | (株)くらしの東栄  |
| R6. 11. 1  | 7, 064  | 大井町・東野地区公共樹取出(その2)工事   | (株)田本建設    |
| R6. 11. 29 | 5, 060  | 明智浄化センター門扉撤去工事         | (株)加藤土建    |
| R7. 1. 24  | 9, 977  | 河鹿橋中継ポンプ場耐水化工事         | 小林住建(株)    |
| R7. 1. 24  | 10, 824 | 不明水対策（管更生）工事           | セントラル建設(株) |

# 病院事業会計



## 1. 令和6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414,214千円で、内訳は医業収益が154,743千円、医業外収益が259,471千円です。

病院事業費用は692,653千円で、内訳は医業費用が631,098千円、医業外費用が61,555千円です。

この結果、当年度純損失は278,439千円となりました。

#### (2) 資本的収支の状況（消費税込み）

資本的収入は437,098千円で、内訳は企業債が98,300千円、補助金が29,586千円、他会計出資金が309,212千円です。

資本的支出は441,294千円で、内訳は建設改良費が132,533千円、企業債元金償還金が308,761千円です。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額4,196千円は、過年度分損益勘定留保資金で補填しました。

### 【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806,977千円で、内訳は医業収益が607,775千円、医業外収益が162,186千円、訪問看護ステーション事業収益が37,016千円です。

医業収益のうち、入院収益が317,966千円、外来収益が184,167千円、その他医業収益が105,642千円です。

病院事業費用は885,842千円で、内訳は医業費用が819,860千円、医業外費用が29,435千円、訪問看護ステーション事業費用が36,547千円です。

この結果、当年度純損失は、78,865千円となりました。

#### (2) 資本的収支の状況（消費税込み）

資本的収入は26,261千円で、内訳は企業債が5,000千円、補助金が3,179千円、出資金が18,082千円です。

資本的支出は43,123千円で、内訳は建設改良費が17,556千円、企業債元金償還金が25,567千円です。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額16,862千円は、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<br>病院事業収益         | 1,232,550 | 1,225,181 | うち、仮受消費税及び地方消費税<br>3,683                                                           |
| 第1項<br>医業収益           | 791,088   | 765,606   | 入院収益 317,973<br>外来収益 184,191<br>その他医業収益 263,442                                    |
| 第2項<br>医業外収益          | 399,317   | 422,501   | 他会計補助金 143,826<br>負担金交付金 201,127<br>長期前受金戻入 41,489<br>その他医業外収益等 35,357<br>県補助金 702 |
| 第3項<br>訪問看護ステーション事業収益 | 42,145    | 37,074    | 事業収益 37,074                                                                        |

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<br>病院事業費用         | 1,726,628 | 1,581,215 | うち、仮払消費税及び地方消費税<br>18,525                                  |
| 第1項<br>医業費用           | 1,599,242 | 1,469,039 | 給与費 536,800<br>材料費 117,223<br>経費 346,210<br>減価償却費等 468,806 |
| 第2項<br>医業外費用          | 85,504    | 75,348    | 企業債利息 27,217<br>消費税等 48,131                                |
| 第3項<br>訪問看護ステーション事業費用 | 39,882    | 36,828    | 給与費 34,066<br>経費 2,762                                     |
| 第4項<br>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                                                                   |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 414,914 | うち、仮受消費税等<br>214                                                      | 810,267 | うち、仮受消費税等<br>3,469                                                             |
| 154,743 | その他医業収益 154,743                                                       | 610,863 | 入院収益 317,973<br>外来収益 184,191<br>その他医業収益 108,699                                |
| 260,171 | 他会計補助金 87,894<br>負担金交付金 105,926<br>長期前受金戻入 34,884<br>その他医業外収益等 31,467 | 162,330 | 他会計補助金 55,932<br>負担金交付金 95,201<br>長期前受金戻入 6,605<br>その他医業外収益等 3,890<br>県補助金 702 |
| 0       |                                                                       | 37,074  | 事業収益 37,074                                                                    |

【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                                              |
|---------|--------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------|
| 692,723 | うち、仮払消費税等<br>2,286                         | 888,492 | うち、仮払消費税等<br>16,239                                       |
| 633,385 | 給与費 18,218<br>経費 196,480<br>減価償却費等 418,687 | 835,654 | 給与費 518,582<br>材料費 117,223<br>経費 149,730<br>減価償却費等 50,119 |
| 59,338  | 企業債利息 26,490<br>消費税等 32,848                | 16,010  | 企業債利息 727<br>消費税等 15,283                                  |
| 0       |                                            | 36,828  | 給与費 34,066<br>経費 2,762                                    |
| 0       |                                            | 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<br>資本的収入 | 876,805 | 463,359 |                                |
| 第1項<br>企業債   | 110,100 | 103,300 | 病院事業債 100,800<br>過疎対策事業債 2,500 |
| 第2項<br>補助金   | 32,336  | 32,765  | 国庫補助金 15,222<br>県補助金 17,543    |
| 第3項<br>出資金   | 334,369 | 327,294 | 一般会計出資金 327,294                |
| 第4項<br>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<br>資本的支出    | 905,593 | 484,417 | うち、仮払消費税及び地方消費税 13,304         |
| 第1項<br>建設改良費    | 171,263 | 150,089 | 建設改良費 3,960<br>固定資産購入費 146,129 |
| 第2項<br>企業債元金償還金 | 334,330 | 334,328 | 企業債元金償還金 334,328               |
| 第3項<br>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                 |
|---------|-----------------------------|--------|------------------------------|
| 437,098 |                             | 26,261 |                              |
| 98,300  | 病院事業債 98,300                | 5,000  | 病院事業債 2,500<br>過疎対策事業債 2,500 |
| 29,586  | 国庫補助金 14,793<br>県補助金 14,793 | 3,179  | 国庫補助金 429<br>県補助金 2,750      |
| 309,212 | 一般会計出資金 309,212             | 18,082 | 一般会計出資金 18,082               |
| 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                  |
|---------|------------------|--------|-------------------------------|
| 441,294 | うち、仮払消費税等 11,708 | 43,123 | うち、仮払消費税等 1,596               |
| 132,533 | 固定資産購入費 132,533  | 17,556 | 建設改良費 3,960<br>固定資産購入費 13,596 |
| 308,761 | 企業債元金償還金 308,761 | 25,567 | 企業債元金償還金 25,567               |
| 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           | 762,518   | 医業費用           | 1,450,958 |
| 入院収益           | 317,966   | 給与費            | 536,247   |
| 外来収益           | 184,167   | 材料費            | 115,245   |
| その他医業収益        | 260,385   | 経費             | 330,854   |
|                |           | 減価償却費          | 464,866   |
|                |           | 資産減耗費          | 1,682     |
|                |           | 研究研修費          | 2,064     |
| 医業外収益          | 421,657   | 医業外費用          | 90,990    |
| 受取利息及び配当金      | 7,565     | 支払利息及び企業債取扱諸費  | 27,217    |
| 県補助金           | 702       | 患者外給食材料費       | 1,622     |
| 他会計補助金         | 143,826   | 消費税及び地方消費税     | 1,813     |
| 負担金交付金         | 201,127   | 長期前払消費税償却      | 32,808    |
| 患者外給食収益        | 1,572     | 雑損失            | 27,530    |
| 長期前受金戻入        | 41,489    |                |           |
| その他医業外収益       | 25,376    | 訪問看護ステーション事業費用 | 36,547    |
| 訪問看護ステーション事業収益 | 37,016    | 給与費            | 34,024    |
| 訪問看護収益         | 37,016    | 経費             | 2,523     |
| 合 計            | 1,221,191 | 合 計            | 1,578,495 |

## 【市立恵那病院】

(単位：千円)

| 収 益 の 部   |         | 費 用 の 部       |         |
|-----------|---------|---------------|---------|
| 医業収益      | 154,743 | 医業費用          | 631,098 |
| その他医業収益   | 154,743 | 給与費           | 18,174  |
| 医業外収益     | 259,471 | 経費            | 194,293 |
| 受取利息及び配当金 | 7,252   | 減価償却費         | 416,673 |
| 他会計補助金    | 87,894  | 資産減耗費         | 1,388   |
| 負担金交付金    | 105,926 | 研究研修費         | 570     |
| 長期前受金戻入   | 34,884  | 医業外費用         | 61,555  |
| その他医業外収益  | 23,515  | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 26,490  |
|           |         | 長期前払消費税償却     | 32,808  |
|           |         | 雑損失           | 2,257   |
| 合 計       | 414,214 | 合 計           | 692,653 |

## 【国保上矢作病院】

(単位：千円)

| 収 益 の 部        |         | 費 用 の 部        |         |
|----------------|---------|----------------|---------|
| 医業収益           | 607,775 | 医業費用           | 819,860 |
| 入院収益           | 317,966 | 給与費            | 518,073 |
| 外来収益           | 184,167 | 材料費            | 115,245 |
| その他医業収益        | 105,642 | 経費             | 136,561 |
| 医業外収益          | 162,186 | 減価償却費          | 48,193  |
| 受取利息及び配当金      | 313     | 資産減耗費          | 294     |
| 県補助金           | 702     | 研究研修費          | 1,494   |
| 他会計補助金         | 55,932  | 医業外費用          | 29,435  |
| 負担金交付金         | 95,201  | 支払利息及び企業債取扱諸費  | 727     |
| 患者外給食収益        | 1,572   | 患者外給食材料費       | 1,622   |
| 長期前受金戻入        | 6,605   | 消費税及び地方消費税     | 1,813   |
| その他医業外収益       | 1,861   | 雑損失            | 25,273  |
| 訪問看護ステーション事業収益 | 37,016  | 訪問看護ステーション事業費用 | 36,547  |
| 訪問看護収益         | 37,016  | 給与費            | 34,024  |
|                |         | 経費             | 2,523   |
| 合 計            | 806,977 | 合 計            | 885,842 |

#### 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    | 6,634,191  | 固定負債          | 3,003,357  |
| 有形固定資産  | 6,088,331  | 企業債           | 2,944,628  |
| 無形固定資産  | 127,068    | 引当金           | 58,729     |
| 投資      | 418,792    |               |            |
|         |            | 流動負債          | 567,032    |
| 流動資産    | 3,823,378  | 企業債           | 317,711    |
| 現金預金    | 3,034,161  | 引当金           | 36,209     |
| 未収金     | 777,615    | 未払金等          | 213,112    |
| 貯蔵品     | 6,602      |               |            |
| その他流動資産 | 5,000      |               |            |
|         |            | 繰延収益          | 804,211    |
|         |            | 負債計           | 4,374,600  |
|         |            | 資本金           | 9,110,261  |
|         |            | 剰余金           | △3,027,292 |
|         |            | 利益剰余金         | △3,027,292 |
|         |            | 資本計           | 6,082,969  |
| 合 計     | 10,457,569 | 合 計           | 10,457,569 |

## 【市立恵那病院】

(単位：千円)

| 資 産 の 部 |           | 負 債 ・ 資 本 の 部 |            |
|---------|-----------|---------------|------------|
| 固定資産    | 6,175,115 | 固定負債          | 2,909,356  |
| 有形固定資産  | 5,631,797 | 企業債           | 2,879,356  |
| 無形固定資産  | 125,526   | 引当金           | 30,000     |
| 投資      | 417,792   | 流動負債          | 474,812    |
| 流動資産    | 2,877,540 | 企業債           | 300,129    |
| 現金預金    | 2,323,258 | 引当金           | 1,452      |
| 未収金     | 554,282   | 未払金等          | 173,231    |
|         |           | 繰延収益          | 743,503    |
|         |           | 負債計           | 4,127,671  |
|         |           | 資本金           | 7,694,280  |
|         |           | 剰余金           | △2,769,296 |
|         |           | 利益剰余金         | △2,769,296 |
|         |           | 資本計           | 4,924,984  |
| 合 計     | 9,052,655 | 合 計           | 9,052,655  |

## 【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    | 459,076   | 固定負債          | 94,001    |
| 有形固定資産  | 456,534   | 企業債           | 65,272    |
| 無形固定資産  | 1,542     | 引当金           | 28,729    |
| 投資      | 1,000     | 流動負債          | 92,220    |
| 流動資産    | 945,838   | 企業債           | 17,582    |
| 現金預金    | 710,903   | 引当金           | 34,757    |
| 未収金     | 223,333   | 未払金等          | 39,881    |
| 貯蔵品     | 6,602     |               |           |
| その他流動資産 | 5,000     |               |           |
|         |           | 繰延収益          | 60,708    |
|         |           | 負債計           | 246,929   |
|         |           | 資本金           | 1,415,981 |
|         |           | 剰余金           | △257,996  |
|         |           | 利益剰余金         | △257,996  |
|         |           | 資本計           | 1,157,985 |
| 合 計     | 1,404,914 | 合 計           | 1,404,914 |

## 5. 業務

### 【市立恵那病院】

(単位：人)

|             | 令和 6 年度 | 令和 5 年度 | 前年度との比較 |        |
|-------------|---------|---------|---------|--------|
|             |         |         | 増 減     | 対比 (%) |
| 入 院         |         |         |         |        |
| 延患者数        | 44,215  | 42,091  | 2,124   | 105.0  |
| 1 日平均患者数    | 121.1   | 115.0   | 6.1     | 105.3  |
| 外 来         |         |         |         |        |
| 延患者数        | 69,435  | 68,533  | 902     | 101.3  |
| 1 日平均患者数    | 285.7   | 233.9   | 51.8    | 122.1  |
| 通所リハビリテーション |         |         |         |        |
| 延利用者数       | 5,826   | 6,280   | △454    | 92.8   |
| 1 日平均利用者数   | 24.0    | 26.0    | △2.0    | 92.3   |
| 訪問看護ステーション  |         |         |         |        |
| 延利用者数       | 10,765  | 10,486  | 279     | 102.7  |
| 1 日平均利用者数   | 44.3    | 35.8    | 8.5     | 123.7  |

### 【国保上矢作病院】

(単位：人)

|            | 令和 6 年度 | 令和 5 年度 | 前年度との比較 |        |
|------------|---------|---------|---------|--------|
|            |         |         | 増 減     | 対比 (%) |
| 入 院        |         |         |         |        |
| 延患者数       | 9,774   | 9,010   | 764     | 108.5  |
| 1 日平均患者数   | 26.8    | 24.6    | 2.2     | 108.9  |
| 外 来        |         |         |         |        |
| 延患者数       | 13,604  | 15,135  | △1,531  | 89.9   |
| 1 日平均患者数   | 55.9    | 61.7    | △5.8    | 90.6   |
| 訪問看護ステーション |         |         |         |        |
| 延利用者数      | 4,192   | 4,742   | △550    | 88.4   |
| 1 日平均利用者数  | 17.3    | 19.4    | △2.1    | 89.2   |

## 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<br>現 在 高 | 当 年 度<br>増 加 額 | 当 年 度<br>減 少 額 | 年 度 末<br>現 在 高 |
|------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 建物、器具及び備品等 | 11,377,225    | 136,495        | 35,851         | 11,477,869     |
| 【市立恵那病院】   | 9,940,078     | 120,825        | 27,762         | 10,033,141     |
| 【国保上矢作病院】  | 1,437,147     | 15,670         | 8,089          | 1,444,728      |

| 減 価 償 却 累 計 額 |        |           | 年度末償却<br>未 済 高 |
|---------------|--------|-----------|----------------|
| 当年度増加額        | 当年度減少額 | 累 計       |                |
| 398,709       | 34,169 | 5,389,538 | 6,088,331      |
| 353,730       | 26,374 | 4,401,344 | 5,631,797      |
| 44,979        | 7,795  | 988,194   | 456,534        |

### （2）無形固定資産明細書

（単位：千円）

| 資産の種類     | 年度当初<br>現 在 高 | 当 年 度<br>増 加 額 | 当 年 度<br>減 少 額 | 当 年 度<br>減価償却高 | 年 度 末<br>現 在 高 |
|-----------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 電話加入権等    | 192,936       | 290            | 0              | 66,158         | 127,068        |
| 【市立恵那病院】  | 188,470       | 0              | 0              | 62,944         | 125,526        |
| 【国保上矢作病院】 | 4,466         | 290            | 0              | 3,214          | 1,542          |

### （3）投資明細書

（単位：千円）

| 資産の種類   | 年度当初<br>現 在 高 | 当 年 度<br>増 加 額 | 当 年 度<br>減 少 額 | 年 度 末<br>現 在 高 |
|---------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 出資金     | 2,000         | 0              | 0              | 2,000          |
| 長期前払消費税 | 438,561       | 11,038         | 32,808         | 416,791        |

## 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 | 4,518,300 | 308,761 | 1,338,816 | 3,179,484 | 年 0.03%～<br>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 | 220,600 | 25,567 | 137,746 | 82,854 | 年 0.002%～<br>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<br>（運営交付金） | 171,745 | 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     |
|-----------------------|--------|---------|
| CT 装置購入事業             | 79,310 | 医療機器の購入 |
| 超音波診断装置購入事業           | 8,888  | 医療機器の購入 |
| 一般撮影システム及び画像診断コンソール購入 | 19,580 | 医療機器の購入 |
| 手術室モニタ麻酔記録装置購入        | 19,921 | 医療機器の購入 |

#### （３）修繕工事契約（２百万円以上）（単位：千円）

| 業 務 名          | 金 額    | 内 容      |
|----------------|--------|----------|
| MRI アンテリアコイル交換 | 6,431  | 医療機器の修繕  |
| UPS 装置部品取替     | 12,134 | 無停電装置の修繕 |

### 【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     |
|------------|-------|---------|
| 自動血球洗浄遠心機  | 2,090 | 医療機器の購入 |
| 小型高圧蒸気滅菌装置 | 5,720 | 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        |
|-------------------|--------|------------|
| 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  |
| 食事サービス提供業務委託      | 25,740 | 給食・配膳業務の委託 |
| X 線 C T 装置保守点検    | 3,418  | 医療機器の保守点検  |
| 上矢作病院変圧器更新等設計業務委託 | 3,300  | 設計業務の委託    |

## 国民健康保険診療所事業会計



## 1. 令和6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506,409千円で、内訳は医業収益が255,246千円、医業外収益が251,163千円となりました。

医業収益のうち、外来収益は238,173千円、介護収益は2,869千円、その他医業収益は14,204千円となりました。

診療所事業費用は503,359千円で、内訳は医業費用が479,652千円、医業外費用が23,707千円となりました。

この結果、当年度純利益は3,050千円となりました。

### (2) 資本的収支の状況（消費税込み）

資本的収入は27,081千円で企業債4,900千円、補助金958千円、出資金21,223千円の収入となりました。

資本的支出は44,292千円で、内訳は建設改良費が16,712千円、企業債元金償還金が27,580千円となりました。建設改良費は工事請負費が6,015千円、固定資産購入費として医療機器購入費等が10,697千円でした。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額17,211千円は、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）収益的收入及び支出

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<br>診療所事業収益 | 550,838 | 507,748 | うち、仮受消費税及び地方消費税<br>1,267                                          |
| 第1項<br>医業収益    | 243,391 | 256,495 | 外来収益 238,173<br>介護収益 2,869<br>その他医業収益 15,453                      |
| 第2項<br>医業外収益   | 307,447 | 251,253 | 他会計補助金 45,280<br>負担金交付金 203,842<br>長期前受金戻入 1,448<br>その他医業外収益等 683 |

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<br>診療所事業費用 | 550,838 | 504,642 | うち、仮払消費税及び地方消費税<br>12,814                                |
| 第1項<br>医業費用    | 530,216 | 492,460 | 給与費 278,409<br>材料費 66,126<br>経費 105,674<br>減価償却費等 42,251 |
| 第2項<br>医業外費用   | 19,622  | 12,182  | 企業債利息 1,291<br>消費税等 10,891                               |
| 第3項<br>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<br>資本的収入  | 49,119 | 27,081 |                              |
| 第1項<br>企業債    | 11,800 | 4,900  | 病院事業債 2,200<br>過疎対策事業債 2,700 |
| 第2項<br>補助金    | 958    | 958    | 県補助金 958                     |
| 第3項<br>出資金    | 21,361 | 21,223 | 一般会計出資金 21,223               |
| 第4項<br>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<br>資本的支出    | 70,045 | 44,292 | うち、仮払消費税及び地方消費税 1,519          |
| 第1項<br>建設改良費    | 27,431 | 16,712 | 建設改良費 6,015<br>固定資産購入費等 10,697 |
| 第2項<br>企業債元金償還金 | 27,614 | 27,580 | 企業債元金償還金 27,580                |
| 第3項<br>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      | 255,246 | 医業費用       | 479,652 |
| 外来収益      | 238,173 | 給与費        | 278,258 |
| 介護収益      | 2,869   | 材料費        | 60,682  |
| その他医業収益   | 14,204  | 経費         | 98,502  |
|           |         | 減価償却費      | 41,403  |
|           |         | 資産減耗費      | 369     |
|           |         | 研究研修費      | 438     |
| 医業外収益     | 251,163 | 医業外費用      | 23,707  |
| 受取利息及び配当金 | 255     | 支払利息       | 1,291   |
| 他会計補助金    | 45,280  | 消費税及び地方消費税 | 752     |
| 負担金交付金    | 203,842 | 雑損失        | 21,664  |
| 長期前受金戻入   | 1,448   |            |         |
| その他医業外収益  | 338     |            |         |
| 合 計       | 506,409 | 合 計        | 503,359 |

### 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    | 485,057   | 固定負債          | 128,204   |
| 有形固定資産  | 479,597   | 企業債           | 128,204   |
| 無形固定資産  | 460       |               |           |
| 投資      | 5,000     | 流動負債          | 59,199    |
|         |           | 企業債           | 17,366    |
|         |           | 引当金           | 15,285    |
|         |           | 未払金等          | 26,548    |
| 流動資産    | 894,834   | 繰延収益          | 6,775     |
| 現金預金    | 583,622   | 負債計           | 194,178   |
| 未収金     | 308,147   |               |           |
| 貯蔵品     | 3,065     | 資本金           | 948,543   |
|         |           |               |           |
|         |           | 剰余金           | 237,170   |
|         |           | 利益剰余金         | 237,170   |
|         |           | 資本計           | 1,185,713 |
| 合 計     | 1,379,891 | 合 計           | 1,379,891 |

## 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 6 年度 | 令和 5 年度 | 増減      | 比較(%) |
| 三 郷 診 療 所 | 1,906   | 1,963   | △57     | 97.1  |
| 飯 地 診 療 所 | 1,847   | 2,129   | △282    | 86.8  |
| 岩 村 診 療 所 | 9,420   | 9,300   | 120     | 101.3 |
| 山 岡 診 療 所 | 6,471   | 6,730   | △259    | 96.2  |
| 串 原 診 療 所 | 222     | 226     | △4      | 98.2  |
| 上矢作歯科診療所  | 2,541   | 2,560   | △19     | 99.3  |
| 恵那市透析センター | 3,732   | 3,452   | 280     | 108.1 |
| 合 計       | 26,139  | 26,360  | △221    | 99.2  |

| 診 療 所     | 1 日平均患者数 |         | 前年度との比較 |       |
|-----------|----------|---------|---------|-------|
|           | 令和 6 年度  | 令和 5 年度 | 増減      | 比較(%) |
| 三 郷 診 療 所 | 8.2      | 8.4     | △0.2    | 97.6  |
| 飯 地 診 療 所 | 8.4      | 9.6     | △1.2    | 87.5  |
| 岩 村 診 療 所 | 38.8     | 38.3    | 0.5     | 101.3 |
| 山 岡 診 療 所 | 26.6     | 27.7    | △1.1    | 96.0  |
| 串 原 診 療 所 | 4.6      | 4.8     | △0.2    | 95.8  |
| 上矢作歯科診療所  | 13.0     | 12.7    | 0.3     | 102.4 |
| 恵那市透析センター | 11.9     | 11.0    | 0.9     | 108.2 |
| 合 計       | 111.5    | 112.5   | △1.0    | 99.1  |

## 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<br>現 在 高 | 当 年 度<br>増 加 額 | 当 年 度<br>減 少 額 | 年 度 末<br>現 在 高 |
|---------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 土地、建物、車両及び<br>運搬具、器具及び備品等 | 1,103,460     | 15,192         | 7,380          | 1,111,272      |

| 減 価 償 却 累 計 額 |        |         | 年度末償却<br>未 済 高 |
|---------------|--------|---------|----------------|
| 当年度増加額        | 当年度減少額 | 累 計     |                |
| 38,942        | 7,011  | 631,675 | 479,597        |

### （2）無形固定資産明細書

（単位：千円）

| 資産の種類         | 年度当初<br>現 在 高 | 当 年 度<br>増 加 額 | 当 年 度<br>減 少 額 | 当 年 度<br>減価償却高 | 年 度 末<br>現 在 高 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| その他無形<br>固定資産 | 2,921         | 0              | 0              | 2,461          | 460            |

### （3）投資明細書

（単位：千円）

| 資産の種類 | 年度当初<br>現 在 高 | 当 年 度<br>増 加 額 | 当 年 度<br>減 少 額 | 年 度 末<br>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 | 339,400 | 27,580 | 193,830 | 145,570 | 0.275%～<br>1.175% |

## 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<br>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<br>事（建築） | 6,342 | 恵那市健康プラザ大規模改修<br>（建築） |
| 恵那市健康プラザ大規模改修工<br>事（電気） | 5,600 | 恵那市健康プラザ大規模改修<br>（電気） |

### （3）物品購入契約

（単位：千円）

| 事 業 名                     | 金 額   | 内 容            |
|---------------------------|-------|----------------|
| 串原診療所分包機購入事業              | 6,490 | 分包機購入          |
| 山岡診療所デジタル X 線センサ<br>ー購入事業 | 2,877 | デジタル X 線センサー購入 |

### （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<br>検業務 | 7,260 | 透析センター機械室の機器保守<br>点検業務の委託 |