

ID

令和 6 年度
企業会計決算の参考資料

(病院事業)
(水道事業)
(下水道事業)

浜 松 市

目 次

1 病院事業会計	3
2 水道事業会計	26
3 下水道事業会計	37

病院事業会計決算にかかる総括説明

病 院 管 理 課
佐 久 間 病 院

1 経営の基本方針について

浜松医療センターは、県西部地域の中核病院として、開設後 52 年間地域医療の確保と医療水準の向上に寄与してまいりました。令和 6 年 1 月には新病棟が開院し、医療機能の強化や療養環境の改善が図られ、これまで以上に安全で質の高い医療が提供できるようになりました。また、国立大学法人浜松医科大学の関連教育病院及び厚生労働省臨床研修指定病院として、医師の卒前・卒後の診療教育を行い、地域への貢献に資しています。

浜松市リハビリテーション病院は、県西部地域のリハビリテーション医療の中核を担う病院として、より効果的なリハビリテーション医療を提供するため、他の医療機関、保健・福祉施設等との連携の強化を図っております。

浜松市国民健康保険佐久間病院は、県西部保健医療圏域の北遠地域唯一の公立病院として医療水準の向上に努めるとともに、地域完結型の医療を目指して第 2 次救急医療、へき地医療の充実等に積極的に取り組んでおります。

2 令和 6 年度診療活動状況

(1) 入院診療

浜松医療センターの入院患者数は、176,509 人で、前年度に比べ 16,634 人の増加（前年度対比 110.4%）となりました。病床利用率は、許可病床 600 床に対して 80.6%で、前年度に比べ 7.8 ポイント上昇しました。

浜松市リハビリテーション病院の入院患者数は 78,864 人で、前年度に比べ 1,700 人の増加（前年度対比 102.2%）となりました。病床利用率は、許可病床 225 床に対して 96.0%で、前年度に比べ 2.3 ポイント上昇しました。

浜松市国民健康保険佐久間病院の入院患者数は 9,712 人で、前年度に比べ 242 人の減少（前年度対比 97.6%）となりました。病床利用率は、許可病床 40 床に対して 66.5%で、前年度に比べ 1.5 ポイント下降しました。

(2) 外来診療

浜松医療センターの外来患者数は、250,244 人と、前年度に比べ 15,795 人の増加（前年度対比 106.7%）となりました。これは主に歯科口腔外科や消化器内科の増加によるものです。

浜松市リハビリテーション病院の外来患者数は、36,836 人と、前年度に比べ 1,406 人の増加（前年度対比 104.0%）となりました。これは主に歯科の増加によるものです。

浜松市国民健康保険佐久間病院（浦川診療所、山香診療所を含む）の外来患者数は、17,961 人と、前年度に比べ 501 人の減少（前年度対比 97.3%）となりました。これは主に内科の減少によるものです。

(浜松医療センター)

年度 項目		令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
業務実績	1. 入院年間延べ患者数	164,214 人	159,875 人	176,509 人	16,634 人	110.4%
	入院 1 日平均患者数	450 人	437 人	484 人	47 人	110.8%
	(病床利用率)	75.0%	72.8%	80.6%	7.8 ポイント	—
	2. 外来年間延べ患者数	235,725 人	234,449 人	250,244 人	15,795 人	106.7%
	外来 1 日平均患者数	970 人	965 人	1,030 人	65 人	106.7%

(浜松市リハビリテーション病院)

年度 項目		令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
業務実績	1. 入院年間延べ患者数	76,650 人	77,164 人	78,864 人	1,700 人	102.2%
	入院 1 日平均患者数	210 人	211 人	216 人	5 人	102.4%
	(病床利用率)	93.3%	93.7%	96.0%	2.3 ポイント	—
	2. 外来年間延べ患者数	37,615 人	35,430 人	36,836 人	1,406 人	104.0%
	外来 1 日平均患者数	155 人	146 人	152 人	6 人	104.1%

(浜松市国民健康保険佐久間病院)

年度 項目		令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
業務実績	1. 入院年間延べ患者数	9,001 人	9,954 人	9,712 人	△242 人	97.6%
	入院 1 日平均患者数	25 人	27 人	27 人	0 人	100.0%
	(病床利用率)	61.7%	68.0%	66.5%	△1.5 ポイント	—
	2. 外来年間延べ患者数	19,089 人	18,462 人	17,961 人	△501 人	97.3%
	外来 1 日平均患者数	90 人	85 人	84 人	△1 人	98.8%

(3) 検査その他

浜松医療センターの臨床検査、ＣＴ検査、ＭＲＩ検査、手術の業務量は、4,301,142 件で、前年度に比べ 434,841 件の増加（前年度対比 111.2%）となりました。また、分娩数は、584 件で、前年度に比べ 64 件の増加（前年度対比 112.3%）となりました。

浜松市リハビリテーション病院の臨床検査、ＣＴ検査、ＭＲＩ検査、手術の業務量は、178,616 件で、前年度に比べ 8,011 件の増加（前年度対比 104.7%）となりました。また、リハビリテーションは、581,046 件で、前年度に比べ 12,299 件の増加（前年度対比 102.2%）となりました。

浜松市国民健康保険佐久間病院の臨床検査、ＣＴ検査、ＭＲＩ検査、手術の業務量は、172,199 件で、前年度に比べ 2,165 件の減少（前年度対比 98.8%）となりました。また、リハビリテーションは、5,420 件で、前年度に比べ 592 件の減少（前年度対比 90.2%）となりました。

(4) 公衆衛生活動等

浜松医療センターの受診者数は、胃がん・子宮がん等のがん検診 39,105 人で、前年度に比べ 895 人の減少（前年度対比 97.8%）、特定健診 16,263 人で、前年度に比べ 115 人の減少（前年度対比 99.3%）、計 55,368 人で、前年度に比べ 1,010 人の減少（前年度対比 98.2%）となりました。

浜松市リハビリテーション病院の受診者数は、肺がん・大腸がん等のがん検診 20 人で、前年度に比べ 15 人の減少（前年度対比 57.1%）、予防接種 141 人で、前年度に比べ 127 人の減少（前年度対比 52.6%）、ほか健康診断等は 40 人で、前年度に比べ 2 人の増加（前年度対比 105.3%）、計 201 人で、前年度に比べ 140 人の減少（前年度対比 58.9%）となりました。

浜松市国民健康保険佐久間病院の受診者数は、学校等検診事業 167 人で、前年度に比べ 41 人の増加（前年度対比 132.5%）、事業所検診 427 人で、前年度に比べ 27 人の増加（前年度対比 106.8%）、人間ドック 24 人で、前年度に比べ 4 人の増加（前年度対比 120.0%）、計 618 人で、前年度に比べ 72 人の増加（前年度対比 113.2%）となりました。

(5) 介護事業等

浜松市リハビリテーション病院の訪問リハビリ件数は 5,400 件で、前年度に比べ 483 件の増加（前年度対比 109.8%）、通所リハビリ件数は 10,869 件で、前年度に比べ 1,170 件の増加（前年度対比 112.1%）となり、計 16,269 件で、前年度に比べ 1,653 件の増加（前年度対比 111.3%）となりました。

浜松市国民健康保険佐久間病院の訪問診療件数は 102 件で、前年度に比べ 27 件の増加（前年度対比 136.0%）、訪問看護件数は 123 件で、前年度に比べ 2 件の減少（前年度対比 98.4%）、訪問リハビリ件数は 8 件で、前年度に比べ 17 件の減少（前年度対比 32.0%）、計 233 件で、前年度に比べ 8 件の増加（前年度対比 103.6%）となりました。

3 令和6年度決算状況

(1) 収益的収支

浜松医療センターの収入では、指定管理者負担金や長期前受金戻入の増があったものの、消費税還付金の皆減などにより、前年度に比べ合計で1,125,829千円減の3,475,173千円となりました。

支出では、新病棟の建物及び医療機器等の償却開始に伴う減価償却費の増などにより、前年度に比べ合計で1,421,789千円増の4,449,156千円となりました。

この結果、収支差引では、前年度に比べ2,547,618千円減の△973,983千円となりました。

なお、収入のうち一般会計からの繰入金は、地方公営企業法に基づく負担金1,583,714千円です。

(浜松医療センター)

(税込 単位：千円、%)

区 分		令和4年度	令和5年度 (A)	令和6年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
収入	医業収益	317,726	320,673	304,359	△16,314	94.9
	医業外収益等	4,124,979	4,280,329	3,170,814	△1,109,515	74.1
	収入合計	4,442,705	4,601,002	3,475,173	△1,125,829	75.5
支出	給与費	8,788	10,563	11,933	1,370	113.0
	経費	3,385	504,435	246,560	△257,875	48.9
	交付金	1,807,898	1,060,729	861,248	△199,481	81.2
	減価償却費等	1,174,903	1,058,269	2,752,632	1,694,363	260.1
	企業債利息	197,591	302,872	413,897	111,025	136.7
	リース資産支払利息	—	9,630	22,089	12,459	229.4
	その他	36,820	80,869	140,797	59,928	174.1
	支出合計	3,229,385	3,027,367	4,449,156	1,421,789	147.0
収益的収支差引		1,213,320	1,573,635	△973,983	△2,547,618	△61.9

(単位：千円、%)

年度 項目		令和4年度	令和5年度 (A)	令和6年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
繰入金	他会計繰入金	1,674,258	1,636,511	1,583,714	△52,797	96.8
	(1号負担金)	317,726	320,673	304,359	△16,314	94.9
	(2号負担金)	1,356,532	1,315,838	1,279,355	△36,483	97.2

浜松市リハビリテーション病院の収入では、入院・外来収益の増などにより、前年度に比べ合計で 103,336 千円増の 4,253,343 千円となりました。

支出では、医業収益の増に伴う診療報酬交付金の増などにより、前年度に比べ合計で 114,078 千円増の 4,213,209 千円となりました。

この結果、収支差引では、前年度に比べ 10,742 千円減の 40,134 千円となりました。

なお、収入のうち一般会計からの繰入金は、地方公営企業法に基づく負担金 309,338 千円です。

(浜松市リハビリテーション病院)

(税込 単位：千円、%)

区 分		令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
収 入	医業収益	3,726,421	3,721,044	3,840,625	119,581	103.2
	医業外収益等	446,684	428,963	412,718	△16,245	96.2
	収入合計	4,173,105	4,150,007	4,253,343	103,336	102.5
支 出	給与費	9,125	5,888	7,420	1,532	126.0
	経費	3,269	3,140	3,605	465	114.8
	交付金	3,750,371	3,752,312	3,875,805	123,493	103.3
	減価償却費等	234,438	227,848	232,680	4,832	102.1
	企業債利息	66,629	63,183	59,872	△3,311	94.8
	その他	44,480	46,760	33,827	△12,933	72.3
	支出合計	4,108,312	4,099,131	4,213,209	114,078	102.8
収益的収支差引		64,793	50,876	40,134	△10,742	78.9

(単位：千円、%)

年度 項目		令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
繰 入 金	他会計繰入金	308,859	303,411	309,338	5,927	102.0
	(1号負担金)	—	—	—	—	—
	(2号負担金)	308,859	303,411	309,338	5,927	102.0

浜松市国民健康保険佐久間病院の収入では、一般会計負担金の増により、前年度に比べ合計で 111,400 千円増の 1,264,788 千円となりました。

支出では、給与費の増などにより、前年度に比べ合計で 35,784 千円増の 1,165,925 千円となりました。

この結果、収支差引では、前年度に比べ 75,616 千円増の 98,863 千円となりました。

なお、収入のうち一般会計からの繰入金は、地方公営企業法に基づく負担金 699,471 千円です。

(浜松市国民健康保険佐久間病院)

(税込 単位：千円、%)

区 分		令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
収 入	医業収益	540,450	530,603	522,983	△7,620	98.6
	医業外収益等	553,481	622,785	741,805	119,020	119.1
	収入合計	1,093,931	1,153,388	1,264,788	111,400	109.7
支 出	給与費	582,348	550,643	585,296	34,653	106.3
	材料費	117,049	102,947	100,855	△2,092	98.0
	経費	370,306	373,174	388,467	15,293	104.1
	減価償却費等	86,068	74,539	70,685	△3,854	94.8
	企業債利息	5,464	5,022	4,576	△446	91.1
	その他	23,286	23,816	16,046	△7,770	67.4
	支出合計	1,184,521	1,130,141	1,165,925	35,784	103.2
収益的収支差引		△90,590	23,247	98,863	75,616	425.3

(単位：千円、%)

年度 項目		令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
繰 入 金	他会計繰入金	494,552	604,483	699,471	94,988	115.7
	(1号負担金)	41,385	41,385	41,385	0	100.0
	(2号負担金)	453,167	563,098	658,086	94,988	116.9

(2) 資本的収支

浜松医療センターの収入は、企業債の皆減などにより、前年度に比べ合計で 15,379,909 千円減の 465,866 千円となりました。

支出では、新病院整備事業のうち新病棟の整備完了に伴う建設改良費の減により、前年度に比べ合計で 15,713,740 千円減の 1,811,597 千円となりました。

この結果、1,345,731 千円の収支不足を生じましたが、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額及び過年度分損益勘定留保資金で補てんしました。

なお、企業債残高は、前年度に比べ 1,399,876 千円減の 31,684,375 千円となりました。

(浜松医療センター)

(税込 単位：千円、%)

区 分		令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
収 入	企業債	8,423,500	15,736,100	—	皆減	皆減
	負担金	69,835	69,839	434,975	365,136	622.8
	国・県支出金	48,385	39,747	30,891	△8,856	77.7
	雑収入	—	89	—	皆減	皆減
	収入合計	8,541,720	15,845,775	465,866	△15,379,909	2.9
支 出	建設改良費	8,840,526	16,374,925	411,721	△15,963,204	2.5
	企業債償還金	1,200,511	1,150,412	1,399,876	249,464	121.7
	支出合計	10,041,037	17,525,337	1,811,597	△15,713,740	10.3
資本的収支差引		△1,499,317	△1,679,562	△1,345,731	333,831	80.1

企 業 債 残 高	18,498,564	33,084,251	31,684,375	△1,399,876	95.8
-----------	------------	------------	------------	------------	------

(単位：千円、%)

年度 項目		令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
繰 入 金	他会計繰入金	69,835	69,839	434,975	365,136	622.8
	(一般会計負担金)	69,835	69,839	434,975	365,136	622.8

浜松市リハビリテーション病院の収入は、企業債の増などにより、前年度に比べ合計で 54,844 千円増の 177,522 千円となりました。

支出では、建設改良費の増などにより、前年度に比べ合計で 53,649 千円増の 357,259 千円となりました。

この結果、179,737 千円の収支不足を生じましたが、過年度分損益勘定留保資金で補てんしました。

なお、企業債残高は、前年度に比べ 153,893 千円減の 4,208,184 千円となりました。

(浜松市リハビリテーション病院)

(税込 単位：千円、%)

区 分		令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
収 入	企業債	—	35,200	88,900	53,700	252.6
	負担金	95,486	87,478	88,622	1,144	101.3
	収入合計	95,486	122,678	177,522	54,844	144.7
支 出	建設改良費	28,689	64,319	114,466	50,147	178.0
	企業債償還金	230,627	239,291	242,793	3,502	101.5
	支出合計	259,316	303,610	357,259	53,649	117.7
資本的収支差引		△163,830	△180,932	△179,737	1,195	99.3

企 業 債 残 高	4,566,167	4,362,077	4,208,184	△153,893	96.5
-----------	-----------	-----------	-----------	----------	------

(単位：千円、%)

年度 項目		令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
繰 入 金	他会計繰入金	95,486	87,478	88,622	1,144	101.3
	(一般会計負担金)	95,486	87,478	88,622	1,144	101.3

浜松市国民健康保険佐久間病院の収入は、企業債の皆増などにより、前年度に比べ合計で40,542千円増の69,193千円となりました。

支出では、建設改良費の増により、前年度に比べ合計で40,222千円増の106,475千円となりました。

この結果、37,282千円の収支不足を生じましたが、過年度分損益勘定留保資金で補てんしました。

なお、企業債残高は、前年度に比べ14,655千円増の279,386千円となりました。

(浜松市国民健康保険佐久間病院)

(税込 単位：千円、%)

区 分		令和4年度	令和5年度 (A)	令和6年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
収 入	企業債	—	—	40,000	皆増	皆増
	負担金	22,410	24,439	27,728	3,289	113.5
	投資償還収入	1,260	420	420	0	100.0
	県支出金	4,059	3,792	1,045	△2,747	27.6
	収入合計	27,729	28,651	69,193	40,542	241.5
支 出	建設改良費	29,135	33,792	76,930	43,138	227.7
	企業債償還金	25,299	25,741	25,345	△396	98.5
	投資	5,040	6,720	4,200	△2,520	62.5
	支出合計	59,474	66,253	106,475	40,222	160.7
資本的収支差引		△31,745	△37,602	△37,282	320	99.1
企 業 債 残 高		290,472	264,731	279,386	14,655	105.5

(単位：千円、%)

年度 項目		令和4年度	令和5年度 (A)	令和6年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
繰入金	他会計繰入金	22,410	24,439	27,728	3,289	113.5
	(一般会計負担金)	22,410	24,439	27,728	3,289	113.5

4 損益計算書比較表

(1) 浜松医療センター

浜松医療センターは、収益、費用の合計額がともに増となりました。

収益は、合計で前年度に比べ 466,012 千円増の 3,344,419 千円となりました。このうち、医業外収益では、指定管理者負担金の増などにより、492,730 円の増となりました。

費用は、合計で前年度に比べ 1,346,131 千円増の 4,327,494 千円となりました。このうち、医業費用では、新病棟の建物及び医療機器等の償却開始に伴う減価償却費の増により、1,266,041 千円の増となりました。

この結果、当年度純損失は 983,075 千円となりました。

(税抜 単位：千円、%)

区 分	令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
医業収益	317,726	320,673	304,359	△16,314	94.9
その他医業収益	317,726	320,673	304,359	△16,314	94.9
医業外収益	3,292,720	2,547,244	3,039,974	492,730	119.3
他会計負担金	1,356,532	1,315,838	1,279,355	△36,483	97.2
指定管理者負担金	814,042	849,710	1,307,540	457,830	153.9
国県支出金	1,007,898	260,729	71,248	△189,481	27.3
長期前受金戻入等	114,248	120,967	381,831	260,864	315.6
特別利益	31,486	10,490	86	△10,404	0.8
その他特別利益	31,486	10,490	86	△10,404	0.8
収益計	3,641,932	2,878,407	3,344,419	466,012	116.2
医業費用	2,984,006	2,584,324	3,850,365	1,266,041	149.0
給与費	8,767	10,541	11,911	1,370	113.0
経費	3,284	458,797	224,574	△234,223	48.9
交付金	1,807,898	1,060,729	861,248	△199,481	81.2
減価償却費等	1,164,057	1,054,257	2,752,632	1,698,375	261.1
医業外費用	236,437	352,253	477,129	124,876	135.5
企業債利息	197,591	312,501	435,986	123,485	139.5
雑損失等	38,846	39,752	41,143	1,391	103.5
特別損失	—	44,786	0	△44,786	0.0
過年度損益修正損	—	—	0	皆増	皆増
その他特別損失	—	44,786	—	皆減	皆減
費用計	3,220,443	2,981,363	4,327,494	1,346,131	145.2
当年度純利益(△は純損失)	421,489	△102,956	△983,075	△880,119	954.8

(2) 浜松市リハビリテーション病院

浜松市リハビリテーション病院は、収益、費用の合計額がともに増となりました。

収益は、合計で前年度に比べ 102,227 千円増の 4,241,734 千円となりました。このうち、医業収益では、入院収益の増などにより、118,472 千円の増となりました。

費用は、合計で前年度に比べ 112,969 千円増の 4,201,600 千円となりました。このうち、医業費用では、交付金の増などにより、130,280 千円の増となりました。

この結果、当年度純利益は 40,134 千円となりました。

(税抜 単位：千円、%)

区 分	令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
医業収益	3,715,766	3,710,568	3,829,040	118,472	103.2
入院収益	3,153,801	3,151,898	3,221,500	69,602	102.2
外来収益	380,615	367,260	389,742	22,482	106.1
その他医業収益	181,350	191,410	217,798	26,388	113.8
医業外収益	445,192	417,780	411,549	△6,231	98.5
他会計負担金	308,859	303,411	309,338	5,927	102.0
国県支出金	33,854	13,388	2,018	△11,370	15.1
長期前受金戻入等	102,479	100,981	100,193	△788	99.2
特別利益	1,466	11,159	1,145	△10,014	10.3
過年度損益修正益	490	772	190	△582	24.6
その他特別利益	976	10,387	955	△9,432	9.2
収益計	4,162,424	4,139,507	4,241,734	102,227	102.5
医業費用	3,996,911	3,988,909	4,119,189	130,280	103.3
給与費	9,108	5,869	7,400	1,531	126.1
経費	2,993	2,880	3,304	424	114.7
交付金	3,750,372	3,752,312	3,875,805	123,493	103.3
減価償却費等	234,438	227,848	232,680	4,832	102.1
医業外費用	83,758	78,848	75,536	△3,312	95.8
企業債利息	66,629	63,182	59,872	△3,310	94.8
雑損失等	17,129	15,666	15,664	△2	100.0
特別損失	16,962	20,874	6,875	△13,999	32.9
過年度損益修正損	8,277	20,874	6,875	△13,999	32.9
その他特別損失	8,685	—	—	—	—
費用計	4,097,631	4,088,631	4,201,600	112,969	102.8
当年度純利益(△は純損失)	64,793	50,876	40,134	△10,742	78.9

(3) 浜松市国民健康保険佐久間病院

浜松市国民健康保険佐久間病院は、収益、費用の合計額がともに増となりました。

収益は、合計で前年度に比べ 111,193 千円増の 1,261,347 千円となりました。このうち、医業外収益では、他会計負担金の増などにより、118,714 千円の増となりました。

費用は、合計で前年度に比べ 34,968 千円増の 1,161,875 千円となりました。このうち、医業費用では、給与費の増などにより、43,292 千円の増となりました。

この結果、当年度純利益は 99,472 千円となりました。

(税抜 単位：千円、%)

区 分	令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
医業収益	537,243	527,571	519,726	△7,845	98.5
入院収益	246,012	259,912	262,959	3,047	101.2
外来収益	216,556	194,944	182,134	△12,810	93.4
その他医業収益	74,675	72,715	74,633	1,918	102.6
医業外収益	553,128	622,549	741,263	118,714	119.1
他会計負担金	453,167	563,098	658,086	94,988	116.9
国県支出金	43,519	11,357	2,899	△8,458	25.5
長期前受金戻入等	56,442	48,094	80,278	32,184	166.9
特別利益	180	34	358	324	1,052.9
過年度損益修正益	180	34	358	324	1,052.9
その他特別利益	—	—	—	—	—
収益計	1,090,551	1,150,154	1,261,347	111,193	109.7
医業費用	1,127,546	1,072,723	1,116,015	43,292	104.0
給与費	581,804	550,054	584,689	34,635	106.3
材料費	116,439	102,215	100,127	△2,088	98.0
経費	342,140	344,992	360,080	15,088	104.4
減価償却費等	87,163	75,462	71,119	△4,343	94.2
医業外費用	53,320	51,463	43,433	△8,030	84.4
企業債利息	5,464	5,022	4,576	△446	91.1
雑損失等	47,856	46,441	38,857	△7,584	83.7
特別損失	275	2,721	2,427	△294	89.2
過年度損益修正損	275	2,721	2,427	△294	89.2
その他特別損失	—	—	—	—	—
費用計	1,181,141	1,126,907	1,161,875	34,968	103.1
当年度純利益(△は純損失)	△90,590	23,247	99,472	76,225	427.9

5 貸借対照表比較表

(1) 浜松医療センター

資産は、有形固定資産の減などにより、資産合計が減となりました。

負債は、企業債償還に伴う固定負債の減などにより、負債合計が減となりました。

資本は、利益剰余金の減により、資本合計が減となりました。

負債及び資本の合計は、前年度に比べ 2,526,765 千円減の 44,872,826 千円となりました。

(税抜 単位：千円、%)

区 分	令和4年度	令和5年度 (A)	令和6年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
固定資産	26,681,869	42,656,796	40,114,497	△2,542,299	94.0
有形固定資産	26,391,440	42,385,974	39,879,445	△2,506,529	94.1
無形固定資産	5,363	4,526	4,242	△284	93.7
投資その他の資産	285,066	266,296	230,810	△35,486	86.7
流動資産	12,627,774	4,742,795	4,758,329	15,534	100.3
現金預金	11,414,098	3,036,446	4,707,324	1,670,878	155.0
未収金等	1,213,676	1,706,349	51,005	△1,655,344	3.0
資産合計	39,309,643	47,399,591	44,872,826	△2,526,765	94.7
固定負債	17,349,508	33,910,416	32,086,899	△1,823,517	94.6
企業債	17,348,151	31,684,375	30,007,909	△1,676,466	94.7
リース債務	—	2,181,055	2,031,109	△149,946	93.1
引当金	1,357	44,986	47,881	2,895	106.4
流動負債	10,207,162	1,861,014	2,057,270	196,256	110.5
企業債	1,150,412	1,399,876	1,676,466	276,590	119.8
リース債務	—	148,344	149,946	1,602	101.1
未払金	9,055,982	308,881	226,760	△82,121	73.4
引当金等	768	3,913	4,098	185	104.7
繰延収益	623,878	602,022	685,592	83,570	113.9
長期前受金	623,878	602,022	685,592	83,570	113.9
負債合計	28,180,548	36,373,452	34,829,761	△1,543,691	95.8
資本金	2,966,080	2,966,080	2,966,080	0	100.0
剰余金	8,163,015	8,060,059	7,076,985	△983,074	87.8
資本剰余金	1,472,004	1,472,004	1,472,004	0	100.0
利益剰余金	6,691,011	6,588,055	5,604,981	△983,074	85.1
資本合計	11,129,095	11,026,139	10,043,065	△983,074	91.1
負債資本合計	39,309,643	47,399,591	44,872,826	△2,526,765	94.7

(2) 浜松市リハビリテーション病院

資産は、有形固定資産の減などにより、資産合計が減となりました。

負債は、企業債償還に伴う固定負債の減などにより、負債合計が減となりました。

資本は、欠損金の減により、資本合計が増となりました。

負債及び資本の合計は、前年度に比べ 95,986 千円減の 7,102,028 千円となりました。

(税抜 単位：千円、%)

区 分	令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
固定資産	6,339,607	6,160,666	6,026,816	△133,850	97.8
有形固定資産	6,167,592	5,998,490	5,870,145	△128,345	97.9
無形固定資産	1,324	1,049	774	△275	73.8
投資その他の資産	170,691	161,127	155,897	△5,230	96.8
流動資産	1,062,761	1,037,348	1,075,212	37,864	103.7
現金預金	386,975	427,916	429,960	2,044	100.5
未収金等	675,786	609,432	645,252	35,820	105.9
資産合計	7,402,368	7,198,014	7,102,028	△95,986	98.7
固定負債	4,337,410	4,121,360	3,955,993	△165,367	96.0
企業債	4,326,876	4,119,284	3,953,106	△166,178	96.0
引当金	10,534	2,076	2,887	811	139.1
流動負債	570,198	546,057	586,501	40,444	107.4
企業債	239,291	242,793	255,078	12,285	105.1
未払金	329,115	301,739	329,953	28,214	109.4
引当金等	1,792	1,525	1,470	△55	96.4
繰延収益	101,806	86,767	75,569	△11,198	87.1
長期前受金	101,806	86,767	75,569	△11,198	87.1
負債合計	5,009,414	4,754,184	4,618,063	△136,121	97.1
資本金	56,685	56,685	56,685	0	100.0
剰余金	2,336,269	2,387,145	2,427,280	40,135	101.7
資本剰余金	2,480,632	2,480,632	2,480,632	0	100.0
利益剰余金(△は欠損金)	△144,363	△93,487	△53,352	40,135	57.1
資本合計	2,392,954	2,443,830	2,483,965	40,135	101.6
負債資本合計	7,402,368	7,198,014	7,102,028	△95,986	98.7

(3) 浜松市国民健康保険佐久間病院

資産は、現金預金の増に伴う流動資産の増などにより、資産合計が増となりました。

負債は、未払金の減に伴う流動負債の減などにより、負債合計が減となりました。

資本は、利益剰余金の増により、資本合計が増となりました。

負債及び資本の合計は、前年度に比べ 82,864 千円増の 2,291,057 千円となりました。

(税抜 単位：千円、%)

区 分	令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
固定資産	1,556,554	1,494,016	1,482,007	△12,009	99.2
有形固定資産	1,517,970	1,457,741	1,440,103	△17,638	98.8
無形固定資産	215	215	215	0	100.0
投資その他の資産	38,369	36,060	41,689	5,629	115.6
流動資産	718,798	714,177	809,050	94,873	113.3
現金預金	600,797	632,175	725,661	93,486	114.8
未収金	107,423	73,031	73,437	406	100.6
貯蔵品等	10,578	8,971	9,952	981	110.9
資産合計	2,275,352	2,208,193	2,291,057	82,864	103.8
固定負債	541,406	501,211	546,703	45,492	109.1
企業債	264,731	239,387	253,598	14,211	105.9
引当金等	276,675	261,824	293,105	31,281	111.9
流動負債	257,296	223,823	176,368	△47,455	78.8
企業債	25,741	25,344	25,789	445	101.8
未払金	172,461	136,962	92,560	△44,402	67.6
引当金等	59,094	61,517	58,019	△3,498	94.3
繰延収益	524,200	507,463	492,818	△14,645	97.1
長期前受金	524,200	507,463	492,818	△14,645	97.1
負債合計	1,322,902	1,232,497	1,215,889	△16,608	98.7
資本金	617,228	617,228	617,228	0	100.0
剰余金	335,222	358,468	457,940	99,472	127.7
資本剰余金	168,637	168,637	168,637	0	100.0
利益剰余金	166,585	189,831	289,303	99,472	152.4
資本合計	952,450	975,696	1,075,168	99,472	110.2
負債資本合計	2,275,352	2,208,193	2,291,057	82,864	103.8

6 予算決算対照表（消費税及び地方消費税込額）

（１）収益的収入及び支出

収 入

（単位：円）

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	予算額に比べ 決算額の増減
1	医療センター事業収益			3,488,264,000	3,475,173,106	5,081,000	△ 13,090,894
	1	医 業 収 益		304,359,000	304,359,000	0	0
		1	その他医業収益	304,359,000	304,359,000	0	0
			一般会計負担金	304,359,000	304,359,000	0	0
	2	医 業 外 収 益		3,182,898,000	3,170,728,501	5,081,000	△ 12,169,499
		1	他会計負担金及び補助金	1,284,436,000	1,279,355,000	5,081,000	△ 5,081,000
			一般会計負担金	1,284,436,000	1,279,355,000	5,081,000	△ 5,081,000
		2	指定管理者負担金	1,438,294,000	1,438,294,440	0	440
			指定管理者負担金	1,438,294,000	1,438,294,440	0	440
		3	県 支 出 金	48,530,000	45,797,200	0	△ 2,732,800
			感染症指定医療機関 運営事業費補助金	11,520,000	8,590,000	0	△ 2,930,000
			周産期母子医療 センター運営事業費 補助金	31,372,000	31,372,000	0	0
			産科医等確保支援 事業費補助金	883,000	1,080,000	0	197,000
			救急医療施設 運営費等補助金	1,585,000	1,585,000	0	0
			指導医招聘等 事業費補助金	80,000	80,000	0	0
			新人看護職員研修 事業費補助金	851,000	851,000	0	0
			看護の質向上促進研修 事業費補助金	300,000	300,000	0	0
			医療機関食事療養提供 体制確保対策支援金	1,939,000	1,939,200	0	200
		4	国 庫 支 出 金	31,701,000	25,451,000	0	△ 6,250,000
			臨床研修費等補助金	20,683,000	14,433,000	0	△ 6,250,000
			がん診療連携拠点病院 機能強化事業費補助金	11,018,000	11,018,000	0	0
		5	長期前受金戻入	370,288,000	370,617,439	0	329,439
			長期前受金戻入	370,288,000	370,617,439	0	329,439
		6	その他医業外収益	1,401,000	2,965,067	0	1,564,067
			その他医業外収益	1,401,000	2,965,067	0	1,564,067
		7	受取利息及び配当金	8,248,000	8,248,355	0	355
			預 金 利 息	8,248,000	8,248,355	0	355
	3	特 別 利 益		1,007,000	85,605	0	△ 921,395
		1	過年度損益修正益	1,000,000	77,955	0	△ 922,045
			過年度損益修正益	1,000,000	77,955	0	△ 922,045
		2	その他特別利益	7,000	7,650	0	650
			その他特別利益	7,000	7,650	0	650

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	予算額に比べ 決算額の増減
2	リハビリ病院事業収益			4,294,269,000	4,253,343,270	0	△ 40,925,730
	1	医 業 収 益		3,881,835,000	3,840,625,008	0	△ 41,209,992
		1	入 院 収 益	3,273,320,000	3,221,500,396	0	△ 51,819,604
			入 院 収 益	3,273,320,000	3,221,500,396	0	△ 51,819,604
		2	外 来 収 益	386,349,000	389,880,699	0	3,531,699
			外 来 収 益	386,349,000	389,880,699	0	3,531,699
		3	その他医業収益	222,166,000	229,243,913	0	7,077,913
			室 料 差 額 収 益	78,192,000	77,266,200	0	△ 925,800
			公衆衛生活動収益	3,418,000	1,856,083	0	△ 1,561,917
			受託検査施設利用収益	2,400,000	6,184,000	0	3,784,000
			その他医業収益	138,156,000	143,937,630	0	5,781,630
	2	医 業 外 収 益		411,329,000	411,571,898	0	242,898
		1	受取利息及び配当金	580,000	103,715	0	△ 476,285
			預 金 利 息	580,000	103,715	0	△ 476,285
		2	他会計負担金及び補助金	309,556,000	309,338,000	0	△ 218,000
			一 般 会 計 負 担 金	309,556,000	309,338,000	0	△ 218,000
		3	県 支 出 金	2,018,000	2,018,000	0	0
			新人看護職員研修 事業費補助金	422,000	422,000	0	0
			医療機関食事療養提供 体制確保支援金	720,000	720,000	0	0
			看護補助者処遇改善 事業費補助金	876,000	876,000	0	0
		4	長期前受金戻入	98,272,000	98,865,165	0	593,165
			長 期 前 受 金 戻 入	98,272,000	98,865,165	0	593,165
		5	その他医業外収益	903,000	1,247,018	0	344,018
			その他医業外収益	903,000	1,247,018	0	344,018
	3	特 別 利 益		1,105,000	1,146,364	0	41,364
		1	過年度損益修正益	150,000	191,097	0	41,097
			過 年 度 損 益 修 正 益	150,000	191,097	0	41,097
		2	その他特別利益	955,000	955,267	0	267
			その他特別利益	955,000	955,267	0	267

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	予算額に比べ 決算額の増減
3	佐久間病院事業収益			1,289,134,000	1,264,788,876	0	△ 24,345,124
	1	医 業 収 益		550,621,000	522,983,754	0	△ 27,637,246
		1 入 院 収 益		282,001,000	262,959,068	0	△ 19,041,932
		入 院 収 益		282,001,000	262,959,068	0	△ 19,041,932
		2 外 来 収 益		195,004,000	182,154,123	0	△ 12,849,877
		外 来 収 益		195,004,000	182,154,123	0	△ 12,849,877
		3 その他医業収益		73,616,000	77,870,563	0	4,254,563
		室 料 差 額 収 益		3,828,000	4,540,800	0	712,800
		公衆衛生活動収益		18,636,000	22,176,587	0	3,540,587
		医 療 相 談 収 益		708,000	926,170	0	218,170
		一 般 会 計 負 担 金		41,385,000	41,385,000	0	0
		そ の 他 医 業 収 益		9,059,000	8,842,006	0	△ 216,994
	2	医 業 外 収 益		738,161,000	741,447,324	0	3,286,324
		1 受取利息及び配当金		5,000	10,603	0	5,603
		預 金 利 息		5,000	10,603	0	5,603
		2 他会計負担金及び補助金		658,086,000	658,086,000	0	0
		一 般 会 計 負 担 金		658,086,000	658,086,000	0	0
		3 県 支 出 金		705,000	2,899,000	0	2,194,000
		へき地医療拠点病院 運営事業費補助金		152,000	188,000	0	36,000
		医療従事者確保支援 事業費補助金		200,000	200,000	0	0
		医療機関食事療養提供 体制確保対策支援金		128,000	128,000	0	0
		看護補助者処遇改善 事業費補助金		84,000	84,000	0	0
		医師偏在解消促進 事業費補助金		141,000	141,000	0	0
		感染症指定医療機関 運営費補助金		0	1,595,000	0	1,595,000
		在宅医療提供体制整備 事業費補助金		0	563,000	0	563,000
		4 患者外給食収益		204,000	210,122	0	6,122
		患 者 外 給 食 収 益		204,000	210,122	0	6,122
		5 長期前受金戻入		42,567,000	42,597,149	0	30,149
		長 期 前 受 金 戻 入		42,567,000	42,597,149	0	30,149
		6 その他医業外収益		36,594,000	37,644,450	0	1,050,450
		不 用 品 売 払 収 益		1,000	0	0	△ 1,000
		そ の 他 医 業 外 収 益		36,593,000	37,644,450	0	1,051,450
	3	特 別 利 益		352,000	357,798	0	5,798
		1 固定資産売却益		1,000	0	0	△ 1,000
		固 定 資 産 売 却 益		1,000	0	0	△ 1,000
		2 過年度損益修正益		350,000	357,798	0	7,798
		過 年 度 損 益 修 正 益		350,000	357,798	0	7,798
		3 その他特別利益		1,000	0	0	△ 1,000
		そ の 他 特 別 利 益		1,000	0	0	△ 1,000

支 出

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	不用額
1	医療センター事業費用			4,522,200,000	4,449,156,093	5,081,000	67,962,907
	1	医 業 費 用		3,908,362,000	3,872,373,501	5,081,000	30,907,499
		1	給 与 費	12,559,000	11,933,551	0	625,449
			給 料	4,156,000	4,150,281	0	5,719
			手 当 等	1,896,000	1,726,430	0	169,570
			報 酬	104,000	26,000	0	78,000
			法 定 福 利 費	2,536,000	2,344,335	0	191,665
			退 職 給 付 費	3,050,000	2,894,812	0	155,188
			賞 与 引 当 金 繰 入 額	817,000	791,693	0	25,307
		2	経 費	250,094,000	246,560,145	0	3,533,855
			厚 生 福 利 費	100,000	79,416	0	20,584
			旅 費 交 通 費	330,000	278,520	0	51,480
			消 耗 品 費	195,000	111,588	0	83,412
			食 糧 費	14,000	360	0	13,640
			印 刷 製 本 費	140,000	122,760	0	17,240
			保 険 料	2,499,000	1,572,238	0	926,762
			賃 借 料	76,000	75,240	0	760
			委 託 料	242,506,000	241,075,340	0	1,430,660
			手 数 料	542,000	219,603	0	322,397
			使 用 料	80,000	13,680	0	66,320
			諸 会 費	3,612,000	3,011,400	0	600,600
		3	交 付 金	875,313,000	861,248,200	5,081,000	8,983,800
			政策的医療交付金	875,313,000	861,248,200	5,081,000	8,983,800
		4	減 価 償 却 費	2,630,396,000	2,617,660,406	0	12,735,594
			有形固定資産減価償却費	2,630,112,000	2,617,376,406	0	12,735,594
			無形固定資産減価償却費	284,000	284,000	0	0
		5	資 産 減 耗 費	140,000,000	134,971,199	0	5,028,801
			固 定 資 産 除 却 費	140,000,000	134,971,199	0	5,028,801
	2	医 業 外 費 用		612,838,000	576,782,517	0	36,055,483
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	436,809,000	435,985,746	0	823,254
			企 業 債 利 息	413,898,000	413,897,069	0	931
			一 時 借 入 金 利 息	822,000	0	0	822,000
			リース資産支払利息	22,089,000	22,088,677	0	323
		2	消費税及び地方消費税	140,542,000	105,310,800	0	35,231,200
			消費税及び地方消費税	140,542,000	105,310,800	0	35,231,200
		3	長期前払消費税償却	35,487,000	35,485,971	0	1,029
			長期前払消費税償却	35,487,000	35,485,971	0	1,029
	3	特 別 損 失		1,000,000	75	0	999,925
		1	過年度損益修正損	1,000,000	75	0	999,925
			過年度損益修正損	1,000,000	75	0	999,925

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	不用額
2	リハビリ	病院事業費用		4,254,809,000	4,213,208,833	0	41,600,167
	1	医業費用		4,158,463,000	4,119,509,662	0	38,953,338
		1	給与費	7,629,000	7,419,518	0	209,482
			給料	3,585,000	3,570,216	0	14,784
			手当等	1,568,000	1,484,241	0	83,759
			報酬	16,000	16,000	0	0
			法定福利費	995,000	944,646	0	50,354
			退職給付費	847,000	811,191	0	35,809
			賞与引当金繰入額	618,000	593,224	0	24,776
		2	経費	7,640,000	3,605,399	0	4,034,601
			厚生福利費	32,000	3,027	0	28,973
			旅費交通費	353,000	33,980	0	319,020
			消耗品費	102,000	46,750	0	55,250
			食糧費	1,000	360	0	640
			印刷製本費	161,000	143,880	0	17,120
			修繕費	6,000,000	2,475,000	0	3,525,000
			保険料	258,000	252,318	0	5,682
			賃借料	76,000	75,240	0	760
			委託料	447,000	446,820	0	180
			手数料	50,000	40,748	0	9,252
			使用料	80,000	13,676	0	66,324
			諸会費	80,000	73,600	0	6,400
		3	交付金	3,910,427,000	3,875,805,103	0	34,621,897
			診療報酬交付金	3,910,427,000	3,875,805,103	0	34,621,897
		4	減価償却費	229,767,000	229,685,995	0	81,005
			有形固定資産減価償却費	229,492,000	229,411,495	0	80,505
			無形固定資産減価償却費	275,000	274,500	0	500
		5	資産減耗費	3,000,000	2,993,647	0	6,353
			固定資産除却費	3,000,000	2,993,647	0	6,353
	2	医業外費用		88,846,000	86,821,165	0	2,024,835
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	60,555,000	59,872,049	0	682,951
			企業債利息	60,308,000	59,872,049	0	435,951
			一時借入金利息	247,000	0	0	247,000
		2	消費税及び地方消費税	12,637,000	11,313,100	0	1,323,900
			消費税及び地方消費税	12,637,000	11,313,100	0	1,323,900
		3	長期前払消費税償却	15,653,000	15,636,016	0	16,984
			長期前払消費税償却	15,653,000	15,636,016	0	16,984
		4	雑損失	1,000	0	0	1,000
			雑支出	1,000	0	0	1,000
	3	特別損失		7,500,000	6,878,006	0	621,994
		1	過年度損益修正損	7,500,000	6,878,006	0	621,994
			過年度損益修正損	7,500,000	6,878,006	0	621,994
3	佐久間	病院事業費用		1,367,267,000	1,165,925,489	0	201,341,511
	1	医業費用		1,338,452,000	1,146,449,884	0	192,002,116
		1	給与費	676,877,000	585,296,113	0	91,580,887
			給料	244,120,000	226,811,341	0	17,308,659
			手当等	217,398,000	177,184,467	0	40,213,533
			報酬	28,632,000	23,191,456	0	5,440,544
			法定福利費	91,445,000	73,052,842	0	18,392,158
			退職給付費	47,742,000	46,899,352	0	842,648
			賞与引当金繰入額	47,540,000	38,156,655	0	9,383,345
		2	材料費	136,007,000	100,854,527	0	35,152,473
			薬品費	104,577,000	77,357,843	0	27,219,157
			診療材料費	19,026,000	13,727,807	0	5,298,193
			給食材料費	12,143,000	9,660,615	0	2,482,385
			医療消耗備品費	261,000	108,262	0	152,738

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	不用額
		3	経 費	451,571,000	388,467,517	0	63,103,483
			厚 生 福 利 費	2,367,000	1,247,036	0	1,119,964
			報 償 費	62,746,000	54,790,840	0	7,955,160
			旅 費 交 通 費	2,033,000	1,707,928	0	325,072
			職 員 被 服 費	4,975,000	3,861,077	0	1,113,923
			消 耗 品 費	10,884,000	7,737,419	0	3,146,581
			消 耗 備 品 費	755,000	136,675	0	618,325
			光 熱 水 費	16,791,000	13,592,106	0	3,198,894
			燃 料 費	397,000	315,765	0	81,235
			印 刷 製 本 費	471,000	262,031	0	208,969
			修 繕 費	52,475,000	47,433,573	0	5,041,427
			保 険 料	1,992,000	1,979,881	0	12,119
			賃 借 料	25,812,000	16,226,977	0	9,585,023
			通 信 運 搬 費	3,336,000	3,157,938	0	178,062
			委 託 料	207,688,000	186,645,191	0	21,042,809
			広 告 料	150,000	0	0	150,000
			手 数 料	677,000	566,879	0	110,121
			使 用 料	31,776,000	27,033,133	0	4,742,867
			諸 会 費	25,390,000	21,314,597	0	4,075,403
			貸倒引当金繰入額	500,000	208,471	0	291,529
			公 課 費	1,000	0	0	1,000
			雑 費	355,000	250,000	0	105,000
		4	減 価 償 却 費	68,626,000	68,618,473	0	7,527
			有形固定資産減価償却費	68,626,000	68,618,473	0	7,527
		5	資 産 減 耗 費	3,780,000	2,066,472	0	1,713,528
			たな卸資産減耗費	1,157,000	1,064,647	0	92,353
			固定資産除却費	2,623,000	1,001,825	0	1,621,175
		6	研 究 研 修 費	1,591,000	1,146,782	0	444,218
			図 書 費	663,000	581,802	0	81,198
			旅 費 交 通 費	928,000	564,980	0	363,020
	2	医 業 外 費 用		26,304,000	17,048,607	0	9,255,393
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	4,659,000	4,575,865	0	83,135
			企 業 債 利 息	4,576,000	4,575,865	0	135
			一 時 借 入 金 利 息	83,000	0	0	83,000
		2	消費税及び地方消費税	4,071,000	575,600	0	3,495,400
			消費税及び地方消費税	4,071,000	575,600	0	3,495,400
		3	長期前払消費税償却	1,690,000	1,689,431	0	569
			長期前払消費税償却	1,690,000	1,689,431	0	569
		4	患者外給食材料費	360,000	115,464	0	244,536
			患者外給食材料費	360,000	115,464	0	244,536
		5	雑 損 失	15,524,000	10,092,247	0	5,431,753
			雑 支 出	15,524,000	10,092,247	0	5,431,753
	3	特 別 損 失		2,511,000	2,426,998	0	84,002
		1	固定資産売却損	1,000	0	0	1,000
			固定資産売却損	1,000	0	0	1,000
		2	過年度損益修正損	2,509,000	2,426,998	0	82,002
			過年度損益修正損	2,509,000	2,426,998	0	82,002
		3	その他特別損失	1,000	0	0	1,000
			その他特別損失	1,000	0	0	1,000

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	予算額に比べ 決算額の増減
1	医療センター	資本的収入		476,805,000	465,866,000	0	△ 10,939,000
	1	負 担 金		445,269,000	434,975,000	0	△ 10,294,000
		1 一般会計負担金		445,269,000	434,975,000	0	△ 10,294,000
			一 般 会 計 負 担 金	445,269,000	434,975,000	0	△ 10,294,000
	2	県 支 出 金		7,221,000	7,147,000	0	△ 74,000
		1 県 補 助 金		7,221,000	7,147,000	0	△ 74,000
			産科医療施設等整備 事 業 費 補 助 金	4,581,000	4,581,000	0	0
			医療提供体制設備整備 事 業 費 補 助 金	2,640,000	2,566,000	0	△ 74,000
	3	国 庫 支 出 金		24,315,000	23,744,000	0	△ 571,000
		1 国 庫 補 助 金		24,315,000	23,744,000	0	△ 571,000
			保健衛生施設等施設・ 設備整備費国庫補助金	24,315,000	23,744,000	0	△ 571,000
2	リハビリ病院	資本的収入		202,122,000	177,522,000	0	△ 24,600,000
	1	企 業 債		113,500,000	88,900,000	0	△ 24,600,000
		1 企 業 債		113,500,000	88,900,000	0	△ 24,600,000
			企 業 債	113,500,000	88,900,000	0	△ 24,600,000
	2	負 担 金		88,622,000	88,622,000	0	0
		1 一般会計負担金		88,622,000	88,622,000	0	0
			一 般 会 計 負 担 金	88,622,000	88,622,000	0	0
3	佐久間病院	資本的収入		69,203,000	69,193,000	0	△ 10,000
	1	企 業 債		40,000,000	40,000,000	0	0
		1 企 業 債		40,000,000	40,000,000	0	0
			企 業 債	40,000,000	40,000,000	0	0
	2	負 担 金		27,737,000	27,728,000	0	△ 9,000
		1 一般会計負担金		27,737,000	27,728,000	0	△ 9,000
			一 般 会 計 負 担 金	27,737,000	27,728,000	0	△ 9,000
	3	固定資産売却代金		1,000	0	0	△ 1,000
		1 固定資産売却代金		1,000	0	0	△ 1,000
			固 定 資 産 売 却 代 金	1,000	0	0	△ 1,000
	4	投資償還収入		420,000	420,000	0	0
		1 修学資金貸付金返還金		420,000	420,000	0	0
			修 学 資 金 貸 付 返 還 金	420,000	420,000	0	0
	5	県 支 出 金		1,045,000	1,045,000	0	0
		1 県 補 助 金		1,045,000	1,045,000	0	0
			医 療 施 設 等 設 備 整 備 費 補 助 金	1,045,000	1,045,000	0	0

支 出

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	不用額
1	医療センター	資本的支出		1,836,524,000	1,811,597,201	0	24,926,799
	1	建設改良費		436,647,000	411,721,198	0	24,925,802
		1	給 与 費	36,596,000	33,071,869	0	3,524,131
			給 料	17,824,000	17,789,967	0	34,033
			手 当 等	12,746,000	9,860,788	0	2,885,212
			法 定 福 利 費	6,026,000	5,421,114	0	604,886
		2	施設改良費	20,000,000	7,049,900	0	12,950,100
			工 事 請 負 費	19,000,000	7,049,900	0	11,950,100
			委 託 料	1,000,000	0	0	1,000,000
		3	固定資産購入費	231,707,000	223,255,494	0	8,451,506
			機 械 器 具 購 入 費	231,707,000	223,255,494	0	8,451,506
		4	リース債務支払額	148,344,000	148,343,935	0	65
			リース債務支払額	148,344,000	148,343,935	0	65
	2	企業債償還金		1,399,877,000	1,399,876,003	0	997
		1	企業債償還金	1,399,877,000	1,399,876,003	0	997
			企業債償還金	1,399,877,000	1,399,876,003	0	997
2	リハビリ病院	資本的支出		382,797,000	357,258,943	0	25,538,057
	1	建設改良費		140,004,000	114,466,231	0	25,537,769
		1	施設改良費	42,004,000	26,871,900	0	15,132,100
			工 事 請 負 費	36,000,000	21,921,900	0	14,078,100
			委 託 料	6,004,000	4,950,000	0	1,054,000
		2	固定資産購入費	98,000,000	87,594,331	0	10,405,669
			機 械 器 具 購 入 費	98,000,000	87,594,331	0	10,405,669
	2	企業債償還金		242,793,000	242,792,712	0	288
		1	企業債償還金	242,793,000	242,792,712	0	288
			企業債償還金	242,793,000	242,792,712	0	288
3	佐久間病院	資本的支出		106,498,000	106,474,609	0	23,391
	1	建設改良費		76,953,000	76,930,222	0	22,778
		1	施設改良費	32,582,000	32,560,000	0	22,000
			工 事 請 負 費	32,582,000	32,560,000	0	22,000
		2	固定資産購入費	24,621,000	24,620,970	0	30
			機 械 器 具 購 入 費	24,621,000	24,620,970	0	30
		3	リース債務支払額	19,750,000	19,749,252	0	748
			リース債務支払額	19,750,000	19,749,252	0	748
	2	企業債償還金		25,345,000	25,344,387	0	613
		1	企業債償還金	25,345,000	25,344,387	0	613
			企業債償還金	25,345,000	25,344,387	0	613
	3	投 資		4,200,000	4,200,000	0	0
		1	長期貸付金	4,200,000	4,200,000	0	0
			長期貸付金	4,200,000	4,200,000	0	0

水道事業会計決算にかかる総括説明

上下水道総務課

1 経営の基本方針について

人口減少や節水意識の高まりなどの社会環境の変化、資産の大量更新時期の到来、さらには大規模地震への対応など、水道事業を取り巻く環境は大きく変化しています。

このような状況下、令和6年度までを計画期間とした「浜松市水道事業ビジョン」実現のため、施策目標の達成状況や年次計画の進捗状況などを管理するとともに、実効あるPDCAサイクルの推進により健全な水道経営に努めています。

水道事業の基幹収入である給水収益は、給水人口の減少などによる有収水量の減少に伴い収入減が見込まれることから、コスト縮減に努めながら、喫緊の課題である耐震化や老朽化対策を着実に推進しています。

2 令和6年度事業実施状況

(1) 主な取組状況

アセットマネジメント計画に基づく管路や施設の整備を実施し、建設改良費は前年度比8.8億円減の60.5億円を執行しました。

管路については、事故時被害リスクの高い管路の優先的な更新と実耐用年数を超過する管路割合（管路老朽度）の管理を基本方針とし、令和6年度は、漏水が多発している管路と同一年代・同一管種の路線や漏水が発生した場合市民生活に大きな影響を及ぼす幹線道路などを対象に、老朽管等更新事業として21.6kmの布設替えを行い、23.8億円を執行しました。また、常光第2幹線等基幹管路の耐震管への布設替えや、中央幹線等良質地盤に敷設された管の継手補強など、管路耐震化事業として15.9億円を執行しました。被災時に広域かつ長期間の影響が生じる基幹管路の耐震適合率は、前年度から2.9ポイント増の59.1%となり、国の2025年度目標である54.0%を上回っています。そのほか、中央区恩地町など地域からの給水要望に伴う拡張整備などを行いました。

施設整備は、常光浄水場自家用発電設備の更新や大原浄水場内設備の改修など8.1億円を執行しました。

(2) 業務実績表

給水区域内人口77万8,083人に対し現在給水人口は75万8,199人となり、普及率は前年度と同率の97.4%となりました。給水戸数は前年度に比べ1,690戸増加し、36万1,076戸となりました。

有収水量は前年度比0.1%増の78,433,258^m、有収率は前年度から0.8ポイント減の89.9%となりました。

項 目	単位	令和4年度	令和5年度 (A)	令和6年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A) (%)
給水区域内人口	人	787,890	783,699	778,083	△ 5,616	99.3
現在給水人口		765,382	762,997	758,199	△ 4,798	99.4
普及率	%	97.1	97.4	97.4	0.0pt	-
給水戸数	戸	355,978	359,386	361,076	1,690	100.5
配水量	m ³	86,663,606	86,463,205	87,288,394	825,189	101.0

項 目	単位	令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A) (%)
一日最大配水量		(6 月 28 日) 258, 048	(7 月 18 日) 257, 457	(7 月 4 日) 255, 521	△ 1, 936	99. 2
有収水量	m ³	100. 0% 78, 771, 925	100. 0% 78, 383, 643	100. 0% 78, 433, 258	49, 615	100. 1
一般用		82. 7% 65, 146, 972	82. 2% 64, 446, 597	82. 1% 64, 414, 921	△ 31, 676	99. 9
業務用		13. 5% 10, 666, 286	14. 0% 10, 940, 487	14. 1% 11, 055, 383	114, 896	101. 1
官公用		3. 8% 2, 958, 667	3. 8% 2, 996, 559	3. 8% 2, 962, 954	△ 33, 605	98. 9
有収率	%	90. 9	90. 7	89. 9	△0. 8pt	-
配水管延長	Km	5, 298	5, 316	5, 322	6	100. 1
職員数 ^{※1} (管理者含む)	人	(46) 146	(44) 148	(46) 149	(2) 1	(104. 5) 100. 7
有収水量 1 m ³ 当たり	供給単価	124. 72	125. 16	125. 49	0. 33	100. 3
	給水原価	135. 10	136. 45	138. 04	1. 59	101. 2
	差 引	△10. 38	△11. 29	△ 12. 55	△1. 26	111. 2
1 戸当たりの有収水量	m ³	221. 3	218. 1	217. 2	△ 0. 9	99. 6

※1 ()内は、附属機関の委員等の職員数、再任用短時間勤務職員及び短時間勤務の会計年度任用職員の合計を外書きしたものです。

※2 表示単位未満を四捨五入していますので、内訳と合計や、前年度比等の計算が一致しないことがあります（以下、同様の扱い）。

3 令和 6 年度決算状況

(1) 収益的収支

収入では、給水収益がやや増加した一方、特別利益の減などにより、合計で前年度に比べ 173, 305 千円減の 12, 666, 708 千円となりました。

支出では、維持管理費や企業債利息など減少の一方、人件費や減価償却費の増加により、合計で前年度に比べ 76, 343 千円増の 12, 449, 294 千円となりました。

この結果、収支差引では、前年度に比べ 249, 648 千円減の 217, 414 千円となりました。

(税込 単位：千円、%)

区 分		令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
収 入	給水収益（水道料金）	10, 806, 795	10, 791, 630	10, 826, 652	35, 023	100. 3
	長期前受金戻入	1, 120, 005	1, 097, 219	1, 072, 753	△ 24, 466	97. 8
	特別利益・その他	803, 182	951, 165	767, 303	△ 183, 862	80. 7
	収入合計	12, 729, 982	12, 840, 013	12, 666, 708	△ 173, 305	98. 7
支 出	人件費	1, 198, 186	1, 132, 960	1, 198, 955	65, 995	105. 8
	維持管理費	3, 308, 261	3, 314, 942	3, 307, 510	△ 7, 432	99. 8
	受水費	2, 585, 433	2, 607, 104	2, 604, 776	△ 2, 328	99. 9
	減価償却費・資産減耗費	4, 981, 011	5, 021, 446	5, 047, 728	26, 283	100. 5
	企業債利息	314, 199	296, 499	290, 324	△ 6, 174	97. 9
	支出合計	12, 387, 090	12, 372, 951	12, 449, 294	76, 343	100. 6
収益的収支差引		342, 892	467, 062	217, 414	△ 249, 648	46. 5

(2) 資本的収支

収入では、企業債や工事負担金などの減少により、合計で前年度に比べ 256,962 千円減の 2,343,276 千円となりました。

支出においても、管路耐震化事業費などの減に伴う建設改良費の減や企業債償還金の減により、合計で前年度に比べ 1,020,883 千円減の 7,685,061 千円となりました。

この結果、5,341,785 千円の収支不足を生じましたが、損益勘定留保資金や建設改良積立金の取り崩しなどで補てんしました。

なお、企業債残高は、前年度から 97 千円減の 23,929,067 千円となりました。

(税込 単位：千円、%)

区 分		令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
収 入	企業債	1,649,400	1,777,400	1,639,700	△ 137,700	92.3
	他会計負担金・他会計出資金	403,594	365,449	358,627	△ 6,822	98.1
	工事負担金・加入金	465,706	436,837	334,984	△ 101,853	76.7
	その他	3,579	20,552	9,965	△ 10,587	48.5
	収入合計	2,522,279	2,600,238	2,343,276	△ 256,962	90.1
支 出	建設改良費	6,402,919	6,928,394	6,045,264	△ 883,130	87.3
	企業債償還金	1,914,406	1,777,550	1,639,797	△ 137,753	92.3
	支出合計	8,317,325	8,705,944	7,685,061	△ 1,020,883	88.3
資本的収支差引		△ 5,795,045	△ 6,105,707	△ 5,341,785	763,922	87.5
企 業 債 残 高		23,929,313	23,929,163	23,929,067	△ 97	100.0

(3) 資金残高

資本的収支不足額に対する補てん財源となる資金残高は前年度から 1,194,634 千円減少 (B-A) し、3,714,116 千円 (B) となりました。

令和 6 年度は資本的収支不足額が 763,922 千円減少 (Y) した一方、前年度から繰越した資金の減少などによる補てん可能財源自体は 1,958,555 千円減少 (X) したため、資本的収支不足額に対する補てん後の資金残高 (X-Y) が 1,194,634 千円減少しました。

(単位：千円、%)

区 分	令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
資金残高	6,737,811	4,908,749	3,714,116	△ 1,194,634	75.7

資金の変動要因

(単位：千円)

区 分		令和 5 年度	令和 6 年度	比較
資金の 源泉	前年度から繰越した資金 (前期末資金残高)	6,737,811	4,908,749	△ 1,829,062
	当年度分損益勘定留保資金	3,814,985	3,935,789	120,804
	当年度純利益	△ 121,441	△ 261,510	△ 140,069
	当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額	583,101	472,872	△ 110,229
	資金の源泉 計 (X)	11,014,456	9,055,901	△ 1,958,555
資本的収支不足額に対する補てん (Y)		6,105,707	5,341,785	△ 763,922
当期末資金残高 (X-Y)		4,908,749	3,714,116	△ 1,194,634

4 損益計算書比較表

収益は、令和 6 年能登半島地震にかかる被災地域の応援等に要する経費に関する負担協定に基づく収入及び一般会計からの繰出金の増加などに伴い雑収益などが増加した一方、固定資産売却益の減などによる特別利益の減などにより、前年度に比べ合計で 62,540 千円減の 11,652,960 千円となりました。

費用は、資産減耗費や令和 6 年 1 月から稼働した水道料金等調定システムにかかる移行関連経費の減に伴う業務費の減などの一方、償却対象資産の増加に伴う減価償却費の増加などにより、前年度に比べ合計で 77,529 千円増の 11,914,470 千円となりました。

この結果、当年度は 261,510 千円の純損失となり、前年度に比べ 140,069 千円赤字幅が増加しました。

(単位：千円、%)

区 分	令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
営業収益	10,370,407	10,370,186	10,430,363	60,178	100.6
給水収益	9,824,363	9,810,548	9,842,412	31,864	100.3
受託工事収益	67,919	28,035	—	皆減	皆減
その他の営業収益	478,124	531,603	587,951	56,349	110.6
営業外収益	1,187,638	1,171,077	1,216,957	45,880	103.9
受取利息及び配当金	679	2,877	11,346	8,470	394.4
長期前受金戻入	1,120,005	1,097,219	1,072,753	△ 24,466	97.8
雑収益	66,954	70,981	132,858	61,877	187.2
特別利益	83,336	174,237	5,639	△ 168,597	3.2
固定資産売却益	689	167,479	322	△ 167,157	0.2
過年度損益修正益	1,491	289	5,314	5,025	1,836.3
その他特別利益	81,156	6,468	3	△ 6,465	0.0
収益計	11,641,381	11,715,499	11,652,960	△ 62,540	99.5
営業費用	11,457,069	11,485,802	11,583,071	97,269	100.8
原水及び浄水費	3,714,224	3,640,667	3,688,793	48,126	101.3
配水及び給水費	1,309,310	1,442,915	1,489,094	46,179	103.2
受託工事費	65,582	28,068	—	皆減	皆減
業務費	727,495	781,721	714,818	△ 66,902	91.4
総係費	663,068	580,502	645,669	65,168	111.2
減価償却費	4,782,744	4,763,353	4,867,575	104,222	102.2
資産減耗費	194,626	248,216	177,091	△ 71,124	71.3
その他営業費用	20	361	30	△ 331	8.4
営業外費用	370,415	335,068	316,303	△ 18,766	94.4
支払利息及び企業債取扱諸費	314,199	296,499	290,324	△ 6,174	97.9
雑支出	56,216	38,570	25,978	△ 12,591	67.4
特別損失	28,354	16,070	15,096	△ 974	93.9
過年度損益修正損	14,038	8,695	14,510	5,816	166.9
その他特別損失	—	7,375	586	△ 6,790	7.9
減損損失	14,316	—	—	—	—
費用計	11,855,838	11,836,940	11,914,470	77,529	100.7
当年度純利益(△は純損失)	△ 214,458	△ 121,441	△ 261,510	△ 140,069	215.3

5 貸借対照表比較表

資産は、構築物などの有形固定資産などが増加した一方、現金預金などの減により、合計で前年度に比べ546,154千円減の122,165,755千円となりました。

負債は、下水道使用料預り金の増などに伴いその他流動負債などが増加した一方、長期前受金やリース債務などの減により、合計で前年度に比べ288,782千円減の49,176,272千円となりました。

資本は、剰余金の減により、前年度に比べ257,372千円減の72,989,483千円となりました。

(単位：千円、%)

区 分	令和4年度	令和5年度 (A)	令和6年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
固定資産	111,803,109	113,486,497	113,912,877	426,379	100.4
有形固定資産	110,745,362	112,050,987	112,605,100	554,113	100.5
無形固定資産	1,046,549	1,424,367	1,296,224	△ 128,143	91.0
投資その他の資産	11,197	11,144	11,553	409	103.7
流動資産	11,201,329	9,225,412	8,252,878	△ 972,534	89.5
現金預金	9,948,934	7,735,334	7,040,719	△ 694,615	91.0
未収金	1,151,660	1,384,304	1,105,192	△ 279,113	79.8
貯蔵品	99,621	104,663	105,868	1,205	101.2
立替金	14	11	—	皆減	皆減
その他流動資産	1,100	1,100	1,100	0	100.0
資産合計	123,004,438	122,711,910	122,165,755	△ 546,154	99.6
固定負債	24,077,859	24,411,099	24,356,599	△ 54,500	99.8
企業債	22,152,415	22,289,367	22,428,779	139,412	100.6
リース債務	441,551	652,644	492,188	△ 160,456	75.4
引当金	1,483,892	1,469,088	1,435,632	△ 33,457	97.7
流動負債	5,016,897	4,752,212	4,868,453	116,241	102.4
企業債	1,776,898	1,639,797	1,500,288	△ 139,509	91.5
リース債務	157,721	160,456	160,456	0	100.0
未払金	1,771,659	1,894,815	1,870,810	△ 24,005	98.7
未払費用	18,227	17,977	17,692	△ 285	98.4
引当金	101,937	104,722	108,341	3,619	103.5
その他流動負債	1,190,454	934,446	1,210,867	276,421	129.6
繰延収益	20,541,522	20,301,743	19,951,220	△ 350,523	98.3
長期前受金	20,541,522	20,301,743	19,951,220	△ 350,523	98.3
負債合計	49,636,278	49,465,054	49,176,272	△ 288,782	99.4
資本金	71,979,206	71,979,206	71,983,206	4,000	100.0
剰余金	1,388,955	1,267,650	1,006,277	△ 261,372	79.4
資本剰余金	19,510	19,645	19,783	137	100.7
利益剰余金	1,369,445	1,248,004	986,494	△ 261,510	79.0
資本合計	73,368,161	73,246,856	72,989,483	△ 257,372	99.6
負債資本合計	123,004,438	122,711,910	122,165,755	△ 546,154	99.6

6 予算決算対照表（消費税及び地方消費税込額）

（１）収益的収入及び支出

収入

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	予算額に比べ 決算額の増減
1	水道事業	収益		12,664,416,000	12,666,708,328	0	2,292,328
	1	営業収益		11,432,262,000	11,440,562,396	0	8,300,396
		1	給水収益	10,790,000,000	10,826,652,474	0	36,652,474
			水道料金	10,790,000,000	10,826,652,474	0	36,652,474
		2	その他の営業収益	642,262,000	613,909,922	0	△ 28,352,078
			手数料	18,582,000	16,941,800	0	△ 1,640,200
			消火栓維持負担金	87,235,000	76,676,000	0	△ 10,559,000
			工事負担金	14,494,000	13,267,000	0	△ 1,227,000
			下水道業務負担金	450,344,000	435,579,141	0	△ 14,764,859
			飲料水供給施設業務負担金	52,388,000	52,388,000	0	0
			農業集落排水業務負担金	866,000	726,231	0	△ 139,769
			一般会計負担金	18,045,000	18,044,404	0	△ 596
			雑収益	308,000	287,346	0	△ 20,654
	2	営業外収益		1,232,005,000	1,220,468,884	0	△ 11,536,116
		1	受取利息及び配当金	9,909,000	11,346,298	0	1,437,298
			預金利息	9,909,000	11,346,298	0	1,437,298
		2	長期前受金戻入	1,080,473,000	1,072,752,688	0	△ 7,720,312
			受贈財産評価額	212,491,000	205,910,868	0	△ 6,580,132
			国庫補助金	117,082,000	115,897,276	0	△ 1,184,724
			県支出金	32,664,000	29,612,566	0	△ 3,051,434
			他会計補助金	185,783,000	185,891,976	0	108,976
			加入金	265,961,000	267,859,521	0	1,898,521
			工事負担金	247,794,000	248,788,755	0	994,755
			他会計負担金	18,619,000	18,712,974	0	93,974
			寄附金	79,000	78,752	0	△ 248
		3	雑収益	141,623,000	136,369,898	0	△ 5,253,102
			不用品売却収益	3,273,000	0	0	△ 3,273,000
			一般会計負担金	61,055,000	60,857,230	0	△ 197,770
			寄附金	500,000	0	0	△ 500,000
			その他雑収益	76,795,000	75,512,668	0	△ 1,282,332
	3	特別利益		149,000	5,677,048	0	5,528,048
		1	固定資産売却益	25,000	354,000	0	329,000
			固定資産売却益	25,000	354,000	0	329,000
		2	過年度損益修正益	102,000	5,319,829	0	5,217,829
			過年度損益修正益	102,000	5,319,829	0	5,217,829
		3	その他特別利益	22,000	3,219	0	△ 18,781
			賞与引当金戻入益	22,000	3,219	0	△ 18,781

支出

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	不用額
1	水道事業費用			12,623,807,000	12,449,294,283	0	174,512,717
1	営業費用			12,251,957,000	12,110,866,463	0	141,090,537
1	原水及び浄水費			4,081,589,000	4,041,411,264	0	40,177,736
			給料	86,042,000	86,041,284	0	716
			手当等	36,708,000	36,536,114	0	171,886
			法定福利費	24,837,000	23,491,549	0	1,345,451
			賞与引当金繰入額	14,181,000	13,744,000	0	437,000
			旅費	475,000	257,530	0	217,470
			備用品費	24,539,000	24,338,333	0	200,667
			燃料費	3,497,000	2,856,539	0	640,461
			光熱水費	66,000	61,871	0	4,129
			通信運搬費	27,109,000	26,468,936	0	640,064
			委託料	466,365,000	461,143,885	0	5,221,115
			手数料	11,917,000	10,994,135	0	922,865
			賃借料	33,130,000	32,734,771	0	395,229
			使用料	140,000	129,423	0	10,577
			修繕費	265,877,000	264,588,681	0	1,288,319
			動力費	355,242,000	335,954,330	0	19,287,670
			薬品費	86,630,000	82,996,501	0	3,633,499
			負担金	33,982,000	33,941,692	0	40,308
			報償費	180,000	168,982	0	11,018
			受水費	2,610,450,000	2,604,776,288	0	5,673,712
			保険料	178,000	145,320	0	32,680
			雑支出	44,000	41,100	0	2,900
2	配水及び給水費			1,644,569,000	1,593,778,121	0	50,790,879
			給料	220,819,000	220,616,072	0	202,928
			手当等	95,055,000	92,456,419	0	2,598,581
			法定福利費	65,052,000	61,371,739	0	3,680,261
			賞与引当金繰入額	34,086,000	31,858,000	0	2,228,000
			旅費	631,000	364,610	0	266,390
			備用品費	34,573,000	34,201,534	0	371,466
			燃料費	3,197,000	2,896,389	0	300,611
			印刷製本費	207,000	189,750	0	17,250
			通信運搬費	627,000	558,768	0	68,232
			委託料	308,397,000	307,927,899	0	469,101
			手数料	116,798,000	115,640,945	0	1,157,055
			賃借料	4,024,000	3,753,623	0	270,377
			使用料	61,000	59,804	0	1,196
			修繕費	606,554,000	575,038,616	0	31,515,384
			路面復旧費	109,470,000	109,248,936	0	221,064
			材料費	42,921,000	35,905,550	0	7,015,450
			動力費	101,000	85,569	0	15,431
			負担金	546,000	246,223	0	299,777
			報償費	471,000	466,565	0	4,435
			保険料	498,000	475,510	0	22,490
			雑支出	481,000	415,600	0	65,400

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	不用額
		3	業務費	788,859,000	763,860,838	0	24,997,562
			給料	108,987,000	108,019,928	0	967,072
			手当等	45,311,000	42,711,975	0	2,599,025
			法定福利費	31,101,000	29,614,328	0	1,486,672
			賞与引当金繰入額	16,055,000	14,680,000	0	1,375,000
			旅費	89,000	800	0	88,200
			備用品費	3,808,000	2,954,043	0	853,957
			燃料費	200,000	196,237	0	3,763
			光熱水費	606,000	512,462	0	93,538
			印刷製本費	16,282,000	15,289,120	0	992,880
			通信運搬費	52,534,000	50,198,907	0	2,335,093
			委託料	421,188,000	415,633,718	0	5,554,282
			手数料	82,690,000	76,549,474	0	6,140,526
			賃借料	2,686,000	2,655,291	0	30,709
			修繕費	1,545,000	427,415	0	1,117,585
			負担金	2,001,000	1,711,669	0	289,331
			保険料	53,000	52,620	0	380
			貸倒引当金繰入額	3,701,000	2,631,451	0	1,069,549
			雑支出	22,000	21,400	0	600
		5	総係費	684,805,000	664,057,697	0	20,747,303
			報酬	930,000	930,000	0	0
			給料	136,480,000	136,320,135	0	159,865
			手当等	74,795,000	74,736,481	0	58,519
			法定福利費	42,369,000	42,254,079	0	114,921
			賞与引当金繰入額	21,684,000	20,129,000	0	1,555,000
			退職給付費	169,601,000	163,444,176	0	6,156,824
			旅費	1,732,000	737,440	0	994,560
			被服費	1,488,000	1,487,145	0	855
			備用品費	7,621,000	7,105,178	0	515,822
			燃料費	507,000	124,301	0	382,699
			光熱水費	10,130,000	9,894,348	0	235,652
			印刷製本費	755,000	715,165	0	39,835
			通信運搬費	121,786,000	121,358,005	0	427,995
			委託料	19,400,000	15,835,584	0	3,564,416
			手数料	2,137,000	1,015,043	0	1,121,957
			賃借料	2,111,000	1,929,010	0	181,990
			使用料	3,316,000	3,202,801	0	113,199
			修繕費	9,767,000	8,784,222	0	982,778
			賠償金	5,322,000	5,320,104	0	1,896
			厚生福利費	4,150,000	3,515,298	0	634,702
			負担金	43,183,000	41,098,995	0	2,084,005
			報償費	1,401,000	117,000	0	1,284,000
			保険料	4,131,000	3,995,387	0	135,613
			雑支出	9,000	8,800	0	200
		6	減価償却費	4,867,577,000	4,867,574,967	0	2,033
			有形固定資産減価償却費	4,626,818,000	4,626,817,204	0	796
			無形固定資産減価償却費	240,759,000	240,757,763	0	1,237
		7	資産減耗費	182,604,000	180,153,373	0	2,450,627
			固定資産除却費	181,804,000	179,382,606	0	2,421,394
			たな卸資産減耗費	800,000	770,767	0	29,233
		8	その他営業費用	1,954,000	30,203	0	1,923,797
			雑支出	1,954,000	30,203	0	1,923,797

※4目海外技術協力事業費は、令和6年度浜松市水道事業会計補正予算(第4号)における減額補正に伴い、予算額が0となったため、記載を省略

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	不用額
	2		営業外費用	355,947,000	323,331,562	0	32,615,438
	1		支払利息及び企業債取扱諸費	292,834,000	290,324,265	0	2,509,735
			企業債利息	291,342,000	290,324,265	0	1,017,735
			借入金利息	1,492,000	0	0	1,492,000
	2		消費税及び地方消費税	32,842,000	5,256,700	0	27,585,300
			消費税及び地方消費税	32,842,000	5,256,700	0	27,585,300
	3		雑支出	30,271,000	27,750,597	0	2,520,403
			還付加算金	50,000	0	0	50,000
			その他雑支出	30,221,000	27,750,597	0	2,470,403
	3		特別損失	15,903,000	15,096,258	0	806,742
	1		過年度損益修正損	15,316,000	14,510,489	0	805,511
			過年度損益修正損	15,316,000	14,510,489	0	805,511
	2		その他特別損失	587,000	585,769	0	1,231
			固定資産売却損	1,000	0	0	1,000
			その他特別損失	586,000	585,769	0	231

(2) 資本的収入及び支出（最終予算額及び決算額には前年度からの繰越額を含む）

収入

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	予算額に比べ 決算額の増減
1	資本的収入			2,480,343,000	2,343,275,978	70,075,000	△ 137,067,022
	1	企業債		1,742,900,000	1,639,700,000	46,700,000	△ 103,200,000
		1	企業債	1,742,900,000	1,639,700,000	46,700,000	△ 103,200,000
			上水道安全対策事業債	1,742,900,000	1,639,700,000	46,700,000	△ 103,200,000
	2	出資金		4,000,000	4,000,000	0	0
		1	他会計出資金	4,000,000	4,000,000	0	0
			一般会計出資金	4,000,000	4,000,000	0	0
	3	負担金		362,591,000	354,626,978	0	△ 7,964,022
		1	他会計負担金	362,591,000	354,626,978	0	△ 7,964,022
			一般会計負担金	362,591,000	354,626,978	0	△ 7,964,022
	4	工事負担金		73,873,000	74,784,500	0	911,500
		1	工事負担金	73,873,000	74,784,500	0	911,500
			工事負担金	73,873,000	74,784,500	0	911,500
	5	加入金		249,070,000	260,199,500	0	11,129,500
		1	加入金	249,070,000	260,199,500	0	11,129,500
			加入金	249,070,000	260,199,500	0	11,129,500
	6	固定資産売却代金		410,000	66,000	0	△ 344,000
		1	固定資産売却代金	410,000	66,000	0	△ 344,000
			固定資産売却代金	410,000	66,000	0	△ 344,000
	7	県支出金		43,999,000	9,599,000	23,375,000	△ 34,400,000
		1	県補助金	43,999,000	9,599,000	23,375,000	△ 34,400,000
			県補助金	43,999,000	9,599,000	23,375,000	△ 34,400,000
	8	その他資本的収入		3,500,000	300,000	0	△ 3,200,000
		1	その他資本的収入	3,500,000	300,000	0	△ 3,200,000
			寄附金	3,500,000	300,000	0	△ 3,200,000

支出

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	不用額
1	資本的支出			8,241,306,000	7,685,060,857	322,994,100	233,251,043
	1	建設改良費		6,601,509,000	6,045,264,346	322,994,100	233,250,554
		1	固定資産購入費	62,372,000	62,265,847	0	106,153
			メーター購入費	17,587,000	17,570,766	0	16,234
			備品費	44,785,000	44,695,081	0	89,919
		2	拡張費	604,565,000	580,595,131	0	23,969,869
			給料	44,486,000	43,376,157	0	1,109,843
			手当等	29,784,000	27,807,091	0	1,976,909
			法定福利費	14,957,000	14,182,397	0	774,603
			旅費	330,000	111,960	0	218,040
			備消耗品費	949,000	775,965	0	173,035
			燃料費	123,000	115,928	0	7,072
			通信運搬費	66,000	57,882	0	8,118
			委託料	6,600,000	6,105,000	0	495,000
			賃借料	59,000	51,255	0	7,745
			修繕費	145,000	118,004	0	26,996
			工事請負費	502,160,000	483,389,500	0	18,770,500
			材料費	4,600,000	4,478,252	0	121,748
			保険料	18,000	17,540	0	460
			雑支出	9,000	8,200	0	800
			加入金返還金	279,000	0	0	279,000
		3	改良費	5,774,114,000	5,241,947,732	322,994,100	209,172,168
			給料	126,758,000	126,117,988	0	640,012
			手当等	78,670,000	77,463,043	0	1,206,957
			法定福利費	43,314,000	41,375,421	0	1,938,579
			旅費	717,000	455,620	0	261,380
			備消耗品費	1,445,000	1,424,450	0	20,550
			燃料費	951,000	684,088	0	266,912
			通信運搬費	199,000	159,199	0	39,801
			委託料	332,067,000	271,661,060	20,080,000	40,325,940
			賃借料	212,000	149,319	0	62,681
			使用料	6,411,000	6,388,228	0	22,772
			修繕費	1,300,000	646,404	0	653,596
			工事請負費	5,061,479,000	4,604,050,850	302,914,100	154,514,050
			材料費	600,000	557,081	0	42,919
			補償金	12,909,000	4,393,255	0	8,515,745
			負担金	106,939,000	106,283,046	0	655,954
			保険料	81,000	77,680	0	3,320
			雑支出	62,000	61,000	0	1,000
		4	リース債務支払額	160,458,000	160,455,636	0	2,364
			リース債務支払額	160,458,000	160,455,636	0	2,364
	2	企業債償還金		1,639,797,000	1,639,796,511	0	489
		1	企業債償還金	1,639,797,000	1,639,796,511	0	489
			企業債償還金	1,639,797,000	1,639,796,511	0	489

下水道事業会計決算にかかる総括説明

上下水道総務課

1 経営の基本方針について

人口減少や環境保全意識の高まりなどの社会環境の変化、資産の大量更新時期の到来、さらには大規模地震や局地的豪雨といった自然災害への対応など、下水道事業を取り巻く環境は大きく変化しています。

このような状況下、令和6年度までを計画期間とした「浜松市下水道ビジョン」実現のため、施策目標の達成状況や年次計画の進捗状況などを管理するとともに、実効あるPDCAサイクルの推進により健全な下水道経営に努めています。

下水道事業の基幹収入である下水道使用料は、今後人口減少などによる有収水量の減少に伴い収入減が見込まれることから、下水道施設全体の持続的な機能確保を図りながら、ライフサイクルコストの低減・平準化に努めています。また、企業債残高の削減や、浜松市公共下水道終末処理場（西遠処理区）運営事業（以下「西遠運営委託事業」という。）をはじめとした民間活力を生かした事業運営などにより、財務状況の改善を図っています。

なお、本年度から農業集落排水事業を下水道事業に経営統合し、両事業一体での事業運営を行っています。

2 令和6年度事業実施状況

(1) 主な取組状況

アセットマネジメント計画に基づく管きょや施設の整備を実施し、建設改良費は前年度比0.5億円減の54.7億円を執行しました。

公共下水道事業では、管きょ整備として、浅田幹線管きょ耐震化工事などの地震対策事業や、中部処理区枝線管きょ改築工事などの改築更新事業、東美園幹線及び馬込第6処理区枝線管きょ築造工事などの未普及解消事業を実施するとともに、施設整備として、参野雨水ポンプ場の沈砂池設備や中部浄化センターの汚泥焼却設備などの改築更新を実施し、49.1億円を執行しました。

また、特定環境保全公共下水道事業では、城西浄化センター水処理設備の改築や湖東中継ポンプ場管理棟の耐震補強などを実施し、3.2億円を執行しました。

コンセッション整備事業費は、西遠浄化センターの電気設備や汚泥濃縮及び汚泥脱水機設備などの改築更新を行い、13.8億円を執行しました。

(2) 業務実績表

現在排水人口は前年度に比べ0.1ポイント減の64万2,027人となり、住民基本台帳人口78万1,011人に対する普及率は、前年度に比べ0.5ポイント増の82.2%となりました。また、水洗化戸数は前年度に比べ3,205戸増の31万9,025戸、水洗化率は0.1ポイント増の97.1%となりました。

有収水量は前年度比0.3ポイント減の71,848,940 m³、有収率は前年度から1.2ポイント減の83.2%となりました。

項 目	単位	令和4年度	令和5年度 (A)	令和6年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A) (%)
計画排水面積	ha	17,414	17,414	17,548	134	100.8
現在排水面積		14,218	14,232	14,389	157	101.1
計画排水人口	人	667,945	665,856	666,265	409	100.1
現在排水人口		643,939	642,426	642,027	△ 399	99.9
人口普及率	%	81.5	81.7	82.2	0.5pt	-
水洗化可能戸数	戸	323,904	325,667	328,637	2,970	100.9
水洗化戸数		313,604	315,820	319,025	3,205	101.0

項 目	単位	令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A) (%)
水洗化率	%	96.8	97.0	97.1	0.1pt	-
管きょ延長	Km	3,625	3,631	3,680	49	101.3
処理水量	m ³	100.0%	100.0%	100.0%		
		94,154,096	94,060,398	95,826,860	1,766,462	101.9
		90.6%	90.8%	90.1%		
		85,322,459	85,403,157	86,374,808	971,651	101.1
	汚水量	9.4%	9.2%	9.9%		
		8,831,637	8,657,241	9,452,052	794,811	109.2
	雨水量					
有収水量		72,553,014	72,053,568	71,848,940	△204,628	99.7
有収率	%	85.0	84.4	83.2	△1.2pt	-
職員数※ ¹	人	(18)	(18)	(18)	(0)	(100.0)
		94	93	95	2	102.2
有収水量 1 m ³ 当たり	使用料単価	131.93	131.75	128.32	△3.43	97.4
	処 理 原 価	107.01	105.52	107.41	1.89	101.8
	差 引	24.92	26.23	20.91	△5.32	79.7
1戸当たりの有収水量	m ³	231.4	228.1	225.1	△3.0	98.7

※1 () 内は、再任用短時間勤務職員数及び短時間勤務の会計年度任用職員数の合計を外書きしたものです。

※2 表示単位未満を四捨五入していますので、内訳と合計や、前年度比等の計算が一致しないことがあります（以下、同様の扱い）。

3 令和6年度決算状況

(1) 収益的収支

収入では、下水道使用料の減や企業債利息などの汚水資本費の減に伴う一般会計負担金の減などにより、合計で前年度に比べ346,884千円減の20,560,842千円となりました。

支出では、減価償却費・資産減耗費の増などがある一方、企業債利息の減により、合計で前年度に比べ35,127千円減の18,361,675千円となりました。

この結果、収支差引では、前年度に比べ311,757千円減の2,199,168千円となりました。

(税込 単位：千円、%)

区 分		令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
収 入	下水道使用料	10,529,388	10,442,689	10,141,788	△ 300,901	97.1
	他会計負担金	4,593,153	4,618,741	4,550,057	△ 68,684	98.5
	長期前受金戻入	5,604,530	5,563,277	5,579,480	16,204	100.3
	特別利益	121,014	41,829	13,067	△ 28,761	31.2
	その他	213,045	241,190	276,449	35,259	114.6
	収入合計	21,061,130	20,907,726	20,560,842	△ 346,884	98.3
支 出	人件費	558,041	459,677	497,108	37,432	108.1
	維持管理費	3,506,832	3,639,358	3,636,407	△ 2,951	99.9
	減価償却費・資産減耗費	12,628,424	12,545,920	12,621,267	75,347	100.6
	企業債利息	1,936,030	1,751,846	1,606,893	△ 144,953	91.7
	支出合計	18,629,328	18,396,801	18,361,675	△ 35,127	99.8
収益的収支差引		2,431,802	2,510,924	2,199,168	△ 311,757	87.6

(2) 資本的収支

収入では、受益者負担金・工事負担金などの減がある一方、国庫補助金などの増により、合計で前年度に比べ 482,748 千円増の 9,633,532 千円となりました。

支出では、建設改良費などの減がある一方、コンセション整備事業費の増により、合計で前年度に比べ 528,024 千円増の 19,016,326 千円となりました。

この結果、9,382,794 千円の収支不足を生じましたが、損益勘定留保資金などで補てんしました。

なお、企業債残高は、前年度に比べ 5,752,879 千円減の 121,686,847 千円となりました。

(税込 単位：千円、%)

区 分		令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
収 入	企業債	6,214,400	5,982,900	6,089,200	106,300	101.8
	他会計出資金・他会計負担金	917,077	874,699	927,474	52,775	106.0
	国庫補助金	1,817,484	2,003,938	2,385,719	381,781	119.1
	受益者負担金・工事負担金	175,790	187,753	129,889	△ 57,864	69.2
	その他	101,291	101,493	101,250	△ 243	99.8
	収入合計	9,226,042	9,150,784	9,633,532	482,748	105.3
支 出	建設改良費	5,439,415	5,519,874	5,474,185	△ 45,688	99.2
	コンセション整備事業費	516,879	779,400	1,378,841	599,441	176.9
	企業債償還金	12,567,721	12,189,028	12,163,299	△ 25,729	99.8
	支出合計	18,524,015	18,488,301	19,016,326	528,024	102.9
資本的収支差引		△ 9,297,973	△ 9,337,518	△ 9,382,794	△ 45,276	100.5
企業債残高		133,645,853	127,439,726	121,686,847	△ 5,752,879	95.5

(3) 特例的収入及び支出

令和 6 年 4 月 1 日に経営統合した農業集落排水事業から承継した前年度未収金及び未払金は下記のとおりとなりました。

(税込 単位：千円、%)

区 分	令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
特例的収入	—	—	4,566	皆増	皆増
特例的支出	—	—	3,652	皆増	皆増

(4) 資金残高

資本的収支不足額に対する補てん財源となる資金残高は前年度から 279,543 千円減少 (B-A) し、4,380,098 千円 (B) となりました。

コンセッション整備事業費の増などにより資本的収支不足額は前年度から 45,276 千円増加 (Y) するとともに、当年度純利益の減により補てん可能財源が 234,267 千円減少 (X) したため、資本的収支不足額に対する補てん後の資金残高 (X-Y) は 279,543 千円減少しました。

(単位：千円、%)

区 分	令和 4 年度	令和 5 年度 (A)	令和 6 年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
資金残高	4,641,426	4,659,641	4,380,098	△279,543	94.0

資金の変動要因

(単位：千円)

区 分		令和 5 年度	令和 6 年度	比較
資金の 源泉	前年度から繰越した資金 (前期末資金残高)	4,641,426	4,659,641	18,214
	当年度分損益勘定留保資金	6,844,808	6,903,118	58,311
	当年度純利益	2,162,794	1,829,403	△333,391
	当年度分消費税及び地方消費税 資本的収支調整額	348,130	370,729	22,599
	資金の源泉 計 (X)	13,997,159	13,762,891	△234,267
資本的収支不足額に対する補てん (Y)		9,337,518	9,382,794	45,276
当期末資金残高 (X-Y)		4,659,641	4,380,098	△279,543

4 損益計算書比較表

収益は、下水道使用料について、令和6年1月から適用された西遠運営委託事業における利用料金設定割合の変更の影響が通年化したことなどに伴い 273,442 千円の減や一般会計負担金の減などにより、前年度に比べ合計で 314,364 千円減の 19,643,152 千円となりました。

費用は、企業債利息などの減により営業外費用が 181,565 千円の減である一方、総係費における退職給付費や水道事業会計への業務負担金の増加などによる営業費用 175,662 千円の増などに伴い、前年度に比べ合計で 19,028 千円増の 17,813,749 千円となりました。

この結果、当年度純利益は、前年度に比べ 333,391 千円減の 1,829,403 千円となりました。

(単位：千円、%)

区 分	令和4年度	令和5年度 (A)	令和6年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
営業収益	11,840,227	11,835,794	11,531,776	△ 304,019	97.4
下水道使用料	9,572,176	9,493,359	9,219,917	△ 273,442	97.1
他会計負担金	2,136,055	2,207,916	2,171,120	△ 36,796	98.3
繰延運営権対価収益	125,000	125,000	125,000	0	100.0
運営権者更新投資収益	6,996	9,519	15,739	6,219	165.3
営業外収益	8,142,564	8,079,911	8,094,160	14,249	100.2
他会計負担金	2,457,098	2,410,825	2,378,937	△ 31,888	98.7
農業集落排水業務負担金	22,308	22,242	—	皆減	皆減
合併処理浄化槽設置業務負担金	44,318	45,053	45,421	368	100.8
長期前受金戻入	5,604,530	5,563,277	5,579,480	16,204	100.3
その他営業外収益	14,309	38,514	90,322	51,807	234.5
特別利益	120,982	41,810	17,216	△ 24,594	41.2
固定資産売却益	8	127	—	皆減	皆減
過年度損益修正益	313	59	166	107	279.9
その他特別利益	120,662	41,624	17,050	△ 24,574	41.0
収益計	20,103,773	19,957,515	19,643,152	△ 314,364	98.4
営業費用	15,908,866	15,860,609	16,036,270	175,662	101.1
管きよ費	692,831	737,871	762,251	24,380	103.3
ポンプ場費	270,447	312,952	363,355	50,403	116.1
浄化センター費	1,694,782	1,720,330	1,629,660	△ 90,671	94.7
業務費	297,974	321,985	355,844	33,859	110.5
総係費	325,246	221,852	303,965	82,113	137.0
減価償却費	12,447,495	12,391,670	12,432,279	40,609	100.3
資産減耗費	180,091	153,948	188,918	34,969	122.7
営業外費用	2,069,365	1,907,753	1,726,188	△ 181,565	90.5
支払利息及び企業債取扱諸費	1,936,030	1,751,846	1,606,893	△ 144,953	91.7
農業集落排水業務費	22,274	22,213	—	皆減	皆減
合併処理浄化槽設置業務費	44,261	45,009	45,391	383	100.9
その他営業外費用	66,801	88,685	73,904	△ 14,781	83.3
特別損失	29,340	26,359	51,290	24,931	194.6
過年度損益修正損	6,382	7,646	12,227	4,580	159.9
その他特別損失	22,958	18,713	39,063	20,350	208.7
費用計	18,007,572	17,794,721	17,813,749	19,028	100.1
当年度純利益	2,096,202	2,162,794	1,829,403	△ 333,391	84.6

5 貸借対照表比較表

資産は、主に減価償却の進行による有形固定資産の減などにより、合計で前年度に比べ 5,841,545 千円減の 321,676,337 千円となりました。

負債は、企業債残高の減などにより、合計で前年度に比べ 9,296,981 千円減の 253,375,287 千円となりました。

資本は、令和5年度剰余金処分などに伴う資本金の増により、前年度に比べ 3,455,436 千円増の 68,301,051 千円となりました。

(単位：千円、%)

区 分	令和4年度	令和5年度 (A)	令和6年度 (B)	比較 (B-A)	前年度比 (B/A)
固定資産	323,634,407	317,028,543	313,116,077	△ 3,912,466	98.8
有形固定資産	322,275,876	315,770,878	311,958,737	△ 3,812,141	98.8
無形固定資産	538	538	538	0	100.0
投資その他の資産	1,357,993	1,257,126	1,156,801	△ 100,325	92.0
流動資産	7,312,696	10,489,339	8,560,260	△ 1,929,079	81.6
現金預金	5,362,104	8,567,702	6,706,214	△ 1,861,488	78.3
未収金	1,949,481	1,920,522	1,852,935	△ 67,588	96.5
立替金	10	15	12	△ 3	80.7
その他流動資産	1,100	1,100	1,100	0	100.0
資産合計	330,947,102	327,517,882	321,676,337	△ 5,841,545	98.2
固定負債	122,266,917	116,193,879	111,206,222	△ 4,987,657	95.7
企業債	121,456,826	115,333,729	110,358,595	△ 4,975,134	95.7
リース債務	324	—	—	—	—
長期未払金	46,447	97,454	101,764	4,311	104.4
引当金	738,030	750,051	745,863	△ 4,189	99.4
長期前受収益	25,290	12,645	—	皆減	皆減
流動負債	14,030,711	17,107,501	14,702,811	△ 2,404,689	85.9
企業債	12,189,028	12,105,997	11,328,252	△ 777,745	93.6
リース債務	1,944	324	—	皆減	皆減
未払金	1,672,836	4,839,303	3,201,502	△ 1,637,801	66.2
未払費用	77,676	72,973	61,416	△ 11,557	84.2
引当金	61,016	63,427	69,035	5,608	108.8
前受収益	12,645	12,645	12,645	0	100.0
その他流動負債	15,566	12,832	29,962	17,130	233.5
繰延収益	132,841,354	129,370,888	127,466,254	△ 1,904,634	98.5
長期前受金	130,838,127	127,415,168	125,635,804	△ 1,779,363	98.6
繰延運営権対価	1,875,000	1,750,000	1,625,000	△ 125,000	92.9
運営権者更新投資	128,226	205,720	205,450	△ 271	99.9
負債合計	269,138,981	262,672,268	253,375,287	△ 9,296,981	96.5
資本金	55,846,248	58,860,947	62,545,400	3,684,453	106.3
剰余金	5,961,873	5,984,668	5,755,650	△ 229,017	96.2
資本剰余金	1,722,839	1,722,839	1,754,419	31,580	101.8
利益剰余金	4,239,034	4,261,829	4,001,232	△ 260,597	93.9
資本合計	61,808,121	64,845,615	68,301,051	3,455,436	105.3
負債資本合計	330,947,102	327,517,882	321,676,337	△ 5,841,545	98.2

6 予算決算対照表（消費税及び地方消費税込額）

（１）収益的収入及び支出

収入

（単位：円）

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	予算額に比べ 決算額の増減
1	下水道事業	収益		20,697,062,000	20,560,842,184	0	△ 136,219,816
	1	営業	収益	12,588,454,000	12,453,646,769	0	△ 134,807,231
		1	下水道使用料	10,259,000,000	10,141,788,141	0	△ 117,211,859
			下水道使用料	10,230,000,000	10,112,702,487	0	△ 117,297,513
			農業集落排水処理施設使用料	29,000,000	29,085,654	0	85,654
		2	他会計負担金	2,188,716,000	2,171,120,115	0	△ 17,595,885
			一般会計負担金	2,188,716,000	2,171,120,115	0	△ 17,595,885
		3	繰延運営権対価収益	125,000,000	125,000,000	0	0
			繰延運営権対価	125,000,000	125,000,000	0	0
		4	運営権者更新投資収益	15,738,000	15,738,513	0	513
			運営権者更新投資	15,738,000	15,738,513	0	513
	2	営業外	収益	8,095,926,000	8,094,128,007	0	△ 1,797,993
		1	受取利息及び配当金	7,799,000	7,940,013	0	141,013
			預金利息	7,799,000	7,940,013	0	141,013
		2	他会計負担金	2,389,730,000	2,378,936,927	0	△ 10,793,073
			一般会計負担金	2,389,730,000	2,378,936,927	0	△ 10,793,073
		3	合併処理浄化槽設置業務負担金	45,486,000	45,454,998	0	△ 31,002
			合併処理浄化槽設置業務負担金	45,486,000	45,454,998	0	△ 31,002
		4	長期前受金戻入	5,579,486,000	5,579,480,453	0	△ 5,547
			受贈財産評価額	542,323,000	542,324,169	0	1,169
			国庫補助金	4,457,305,000	4,457,307,479	0	2,479
			県支出金	18,056,000	18,057,236	0	1,236
			工事負担金	352,216,000	352,216,928	0	928
			受益者負担金	204,363,000	204,349,956	0	△ 13,044
			他会計補助金	5,222,000	5,222,885	0	885
			寄附金	1,000	1,800	0	800
		5	国庫補助金	26,217,000	25,601,000	0	△ 616,000
			国庫補助金	26,217,000	25,601,000	0	△ 616,000
		6	雑収益	47,208,000	56,714,616	0	9,506,616
			雑収益	47,208,000	56,714,616	0	9,506,616
	3	特別	利益	12,682,000	13,067,408	0	385,408
		1	固定資産売却益	1,000	0	0	△ 1,000
			固定資産売却益	1,000	0	0	△ 1,000
		2	過年度損益修正益	14,000	168,313	0	154,313
			過年度損益修正益	14,000	168,313	0	154,313
		3	その他特別利益	12,667,000	12,899,095	0	232,095
			その他特別利益	12,645,000	12,645,124	0	124
			賞与引当金戻入益	22,000	22,134	0	134
			貸倒引当金戻入益	0	231,837	0	231,837

支出

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	不用額
1	下水道事業費用			18,802,306,000	18,361,674,609	0	440,631,391
	1	営業費用		16,575,547,000	16,317,322,892	0	258,224,108
		1	管きよ費	911,029,000	834,855,918	0	76,173,082
			給料	19,366,000	18,895,728	0	470,272
			手当等	8,823,000	8,060,784	0	762,216
			法定福利費	6,806,000	5,838,142	0	967,858
			賞与引当金繰入額	3,311,000	3,197,000	0	114,000
			備用品費	648,000	644,325	0	3,675
			燃料費	314,000	221,435	0	92,565
			通信運搬費	15,060,000	14,092,397	0	967,603
			委託料	599,473,000	532,333,029	0	67,139,971
			賃借料	1,609,000	1,429,145	0	179,855
			使用料	121,000	120,957	0	43
			修繕費	193,740,000	191,083,142	0	2,656,858
			材料費	1,960,000	1,958,220	0	1,780
			動力費	59,382,000	56,589,410	0	2,792,590
			負担金	339,000	330,404	0	8,596
			保険料	63,000	48,600	0	14,400
			雑支出	14,000	13,200	0	800
		2	ポンプ場費	413,045,000	399,686,656	0	13,358,344
			備用品費	190,000	135,344	0	54,656
			燃料費	67,000	45,046	0	21,954
			光熱水費	171,000	138,020	0	32,980
			通信運搬費	52,000	45,016	0	6,984
			委託料	254,796,000	253,640,200	0	1,155,800
			修繕費	51,308,000	51,307,175	0	825
			動力費	106,438,000	94,353,315	0	12,084,685
			保険料	18,000	17,540	0	460
			雑支出	5,000	5,000	0	0
		3	浄化センター費	1,903,138,000	1,779,257,616	0	123,880,384
			給料	73,544,000	72,965,648	0	578,352
			手当等	31,240,000	29,374,268	0	1,865,732
			法定福利費	22,138,000	20,323,077	0	1,814,923
			賞与引当金繰入額	12,161,000	11,961,000	0	200,000
			旅費	476,000	365,370	0	110,630
			備用品費	4,439,000	4,384,123	0	54,877
			燃料費	1,159,000	355,108	0	803,892
			光熱水費	22,497,000	22,341,849	0	155,151
			通信運搬費	496,000	416,704	0	79,296
			委託料	1,038,110,000	1,013,183,962	0	24,926,038
			手数料	52,187,000	31,518,820	0	20,668,180
			賃借料	400,000	392,567	0	7,433
			使用料	113,000	105,024	0	7,976
			修繕費	289,954,000	252,487,214	0	37,466,786
			動力費	330,503,000	299,206,757	0	31,296,243
			薬品費	11,983,000	10,438,194	0	1,544,806
			負担金	11,552,000	9,258,845	0	2,293,155
			保険料	103,000	97,186	0	5,814
			雑支出	83,000	81,900	0	1,100

支出

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	不用額
			4 業務費	391,287,000	369,859,112	0	21,427,888
			給料	53,166,000	51,851,871	0	1,314,129
			手当等	25,203,000	21,828,951	0	3,374,049
			法定福利費	17,838,000	15,035,829	0	2,802,171
			賞与引当金繰入額	9,547,000	8,516,000	0	1,031,000
			旅費	64,000	40,320	0	23,680
			備用品費	260,000	189,043	0	70,957
			燃料費	141,000	109,315	0	31,685
			印刷製本費	64,000	63,734	0	266
			通信運搬費	182,000	133,969	0	48,031
			委託料	10,186,000	8,941,350	0	1,244,650
			手数料	46,000	39,988	0	6,012
			賃借料	124,000	43,056	0	80,944
			修繕費	230,000	132,106	0	97,894
			薬品費	60,000	57,816	0	2,184
			負担金	265,716,000	258,592,264	0	7,123,736
			報償費	4,341,000	1,944,860	0	2,396,140
			保険料	18,000	17,540	0	460
			貸倒引当金繰入額	4,096,000	2,316,100	0	1,779,900
			雑支出	5,000	5,000	0	0
			5 総係費	329,385,000	312,396,886	0	16,988,114
			給料	65,634,000	63,323,691	0	2,310,309
			手当等	33,762,000	31,044,093	0	2,717,907
			法定福利費	20,585,000	19,575,550	0	1,009,450
			賞与引当金繰入額	11,689,000	10,742,000	0	947,000
			退職給付費	62,895,000	59,505,540	0	3,389,460
			旅費	410,000	246,420	0	163,580
			被服費	855,000	854,337	0	663
			備用品費	610,000	537,812	0	72,188
			燃料費	75,000	65,509	0	9,491
			印刷製本費	939,000	891,176	0	47,824
			通信運搬費	580,000	516,706	0	63,294
			委託料	175,000	79,200	0	95,800
			手数料	508,000	327,858	0	180,142
			賃借料	920,000	914,388	0	5,612
			使用料	2,253,000	2,192,427	0	60,573
			修繕費	290,000	74,081	0	215,919
			賠償金	1,000,000	0	0	1,000,000
			厚生福利費	2,061,000	1,969,082	0	91,918
			負担金	118,927,000	115,444,038	0	3,482,962
			報償費	1,000,000	0	0	1,000,000
			保険料	4,212,000	4,087,978	0	124,022
			雑支出	5,000	5,000	0	0
			6 減価償却費	12,432,283,000	12,432,279,075	0	3,925
			有形固定資産減価償却費	12,432,282,000	12,432,279,075	0	2,925
			無形固定資産減価償却費	1,000	0	0	1,000
			7 資産減耗費	195,380,000	188,987,629	0	6,392,371
			固定資産除却費	195,380,000	188,987,629	0	6,392,371

支出

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	不用額
			2 営業外費用	2,177,853,000	1,996,349,243	0	181,503,757
			1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,608,880,000	1,606,892,719	0	1,987,281
			企業債利息	1,606,894,000	1,606,892,703	0	1,297
			企業債手数料及び取扱諸費	1,000	16	0	984
			一時借入金利息	1,985,000	0	0	1,985,000
			2 利子補給金	60,000	17,369	0	42,631
			補給金	60,000	17,369	0	42,631
			3 合併処理浄化槽設置業務費	45,486,000	45,454,998	0	31,002
			給料	27,082,000	27,082,000	0	0
			手当等	8,499,000	8,499,000	0	0
			法定福利費	6,465,000	6,465,000	0	0
			賞与引当金繰入額	3,023,000	3,023,000	0	0
			負担金	417,000	385,998	0	31,002
			4 消費税及び地方消費税	513,215,000	334,824,700	0	178,390,300
			消費税及び地方消費税	513,215,000	334,824,700	0	178,390,300
			5 雑支出	10,212,000	9,159,457	0	1,052,543
			還付加算金	151,000	0	0	151,000
			その他雑支出	10,061,000	9,159,457	0	901,543
			3 特別損失	48,906,000	48,002,474	0	903,526
			1 過年度損益修正損	12,681,000	12,280,053	0	400,947
			過年度損益修正損	12,681,000	12,280,053	0	400,947
			2 その他特別損失	36,225,000	35,722,421	0	502,579
			固定資産売却損	1,000	0	0	1,000
			その他特別損失	36,224,000	35,722,421	0	501,579

(2) 資本的収入及び支出（最終予算額及び決算額には前年度からの繰越額を含む）

収入

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	予算額に比べ 決算額の増減
1	資本的収入			13,272,885,050	9,633,532,033	3,398,955,900	△ 3,639,353,017
	1	企業債		7,888,300,000	6,089,200,000	1,571,500,000	△ 1,799,100,000
		1	企業債	7,888,300,000	6,089,200,000	1,571,500,000	△ 1,799,100,000
			下水道事業債	5,404,100,000	3,635,500,000	1,526,800,000	△ 1,768,600,000
			特定環境保全下水道事業債	257,100,000	226,600,000	44,700,000	△ 30,500,000
			資本費平準化債	2,227,100,000	2,227,100,000	0	0
	2	出資金		927,474,000	927,473,612	0	△ 388
		1	他会計出資金	927,474,000	927,473,612	0	△ 388
			一般会計出資金	927,474,000	927,473,612	0	△ 388
	3	国庫支出金		4,209,875,050	2,385,719,000	1,824,155,900	△ 1,824,156,050
		1	国庫補助金	4,209,875,050	2,385,719,000	1,824,155,900	△ 1,824,156,050
			公共下水道事業費補助金	4,128,243,050	2,352,379,500	1,775,863,400	△ 1,775,863,550
			特定環境保全公共下水道事業費補助金	81,632,000	33,339,500	48,292,500	△ 48,292,500
	4	受益者負担金		120,785,000	111,383,021	0	△ 9,401,979
		1	受益者負担金	120,785,000	111,383,021	0	△ 9,401,979
			受益者負担金	120,685,000	111,383,021	0	△ 9,301,979
			農業集落排水事業分担金	100,000	0	0	△ 100,000
	5	工事負担金		24,200,000	18,506,400	3,300,000	△ 5,693,600
		1	工事負担金	24,200,000	18,506,400	3,300,000	△ 5,693,600
			工事負担金	24,200,000	18,506,400	3,300,000	△ 5,693,600
	6	固定資産売却代金		1,000	0	0	△ 1,000
		1	固定資産売却代金	1,000	0	0	△ 1,000
			固定資産売却代金	1,000	0	0	△ 1,000
	7	運営権対価		101,250,000	101,250,000	0	0
		1	運営権対価	101,250,000	101,250,000	0	0
			運営権対価	101,250,000	101,250,000	0	0
	8	その他資本的収入		1,000,000	0	0	△ 1,000,000
		1	その他資本的収入	1,000,000	0	0	△ 1,000,000
			寄附金	1,000,000	0	0	△ 1,000,000

支出

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	不用額
1	資本的支出			22,900,846,200	19,016,325,547	3,461,999,000	422,521,653
	1	建設改良費		7,983,349,200	5,474,185,451	2,086,642,400	422,521,349
		1	公共整備事業費	4,790,330,100	3,050,393,447	1,726,814,000	13,122,653
			給料	97,229,000	94,122,168	0	3,106,832
			手当等	59,403,000	54,898,484	0	4,504,516
			法定福利費	31,985,000	30,474,295	0	1,510,705
			委託料	270,848,400	126,218,400	140,630,000	4,000,000
			工事請負費	4,330,864,700	2,744,680,100	1,586,184,000	600
		2	単独整備事業費	2,439,993,900	1,863,164,078	257,497,300	319,332,522
			給料	75,104,000	72,952,593	0	2,151,407
			手当等	42,068,000	39,123,652	0	2,944,348
			法定福利費	24,478,000	23,193,992	0	1,284,008
			旅費	2,305,000	1,840,560	0	464,440
			備用品費	2,945,000	2,709,883	0	235,117
			燃料費	1,272,000	735,835	0	536,165
			印刷製本費	152,000	146,740	0	5,260
			通信運搬費	101,000	46,930	0	54,070
			委託料	121,597,100	92,259,200	1,380,000	27,957,900
			手数料	33,000	33,000	0	0
			賃借料	831,000	743,413	0	87,587
			使用料	20,000	5,130	0	14,870
			修繕費	1,197,000	723,647	0	473,353
			工事請負費	2,143,464,800	1,611,104,234	256,117,300	276,243,266
			補償金	12,090,000	6,070,000	0	6,020,000
			負担金	12,175,000	11,319,949	0	855,051
			保険料	92,000	87,920	0	4,080
			雑支出	69,000	67,400	0	1,600
		3	特定環境保全公共整備事業費	164,469,000	70,225,313	91,885,000	2,358,687
			給料	3,747,000	3,745,466	0	1,534
			手当等	2,099,000	1,774,816	0	324,184
			法定福利費	1,078,000	1,026,031	0	51,969
			工事請負費	157,545,000	63,679,000	91,885,000	1,981,000
		4	特定環境保全単独整備事業費	290,243,100	253,069,983	1,205,000	35,968,117
			給料	12,262,000	8,939,547	0	3,322,453
			手当等	6,711,000	5,271,291	0	1,439,709
			法定福利費	4,150,000	3,570,271	0	579,729
			旅費	33,000	0	0	33,000
			備用品費	500,000	497,143	0	2,857
			燃料費	253,000	148,934	0	104,066
			通信運搬費	9,000	3,910	0	5,090
			委託料	11,000,000	8,748,300	0	2,251,700
			賃借料	63,000	11,771	0	51,229
			修繕費	187,000	119,762	0	67,238
			工事請負費	250,052,100	225,736,514	1,205,000	23,110,586
			補償金	5,000,000	0	0	5,000,000
			保険料	18,000	17,540	0	460
			雑支出	5,000	5,000	0	0
		5	農業集落排水処理施設単独整備事業費	3,638,000	3,084,400	0	553,600
			工事請負費	3,638,000	3,084,400	0	553,600

支出

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	不用額
			6 受益者負担金徴収業務費	47,069,000	42,599,138	0	4,469,862
			給料	5,670,000	5,467,740	0	202,260
			手当等	2,535,000	2,293,841	0	241,159
			法定福利費	1,531,000	1,396,543	0	134,457
			旅費	115,000	600	0	114,400
			備用品費	218,000	103,405	0	114,595
			印刷製本費	748,000	136,400	0	611,600
			通信運搬費	253,000	151,668	0	101,332
			手数料	98,000	66,318	0	31,682
			賃借料	4,000	3,445	0	555
			負担金	23,625,000	23,164,318	0	460,682
			報償費	10,360,000	9,539,190	0	820,810
			貸倒引当金繰入額	1,412,000	275,670	0	1,136,330
			受益者負担金返還金	500,000	0	0	500,000
			7 改良費	239,633,100	187,985,900	9,241,100	42,406,100
			委託料	39,446,000	21,188,200	0	18,257,800
			工事請負費	199,637,100	166,247,700	9,241,100	24,148,300
			補償金	550,000	550,000	0	0
			8 固定資産購入費	7,648,000	3,339,192	0	4,308,808
			工事請負費	1,364,000	151,800	0	1,212,200
			負担金	1,211,000	1,144,363	0	66,637
			メーター購入費	4,902,000	1,872,529	0	3,029,471
			備品費	171,000	170,500	0	500
			9 リース債務支払額	325,000	324,000	0	1,000
			リース債務支払額	325,000	324,000	0	1,000
			2 コンセッション整備事業費	2,754,198,000	1,378,841,400	1,375,356,600	0
			1 コンセッション整備事業費	2,754,198,000	1,378,841,400	1,375,356,600	0
			コンセッション整備事業費	2,754,198,000	1,378,841,400	1,375,356,600	0
			3 企業債償還金	12,163,299,000	12,163,298,696	0	304
			1 企業債償還金	12,163,299,000	12,163,298,696	0	304
			企業債償還金	12,163,299,000	12,163,298,696	0	304

(3) 特例的収入及び支出

収入

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	予算額に比べ 決算額の増減
			1 下水道事業収益	4,597,000	4,566,030	0	△ 30,970
			1 特別利益	4,597,000	4,566,030	0	△ 30,970
			1 その他特別利益	4,597,000	4,566,030	0	△ 30,970
			その他特別利益	4,597,000	4,566,030	0	△ 30,970

支出

(単位:円)

款	項	目	節	最終予算額	決算額	翌年度への 予算繰越額	不用額
			1 下水道事業費用	3,652,000	3,651,696	0	304
			1 特別損失	3,652,000	3,651,696	0	304
			1 その他特別損失	3,652,000	3,651,696	0	304
			その他特別損失	3,652,000	3,651,696	0	304