

令和6年度

特別会計及び企業会計  
決算資料



甲賀市

令和6年度

国民健康保険特別会計  
決算資料



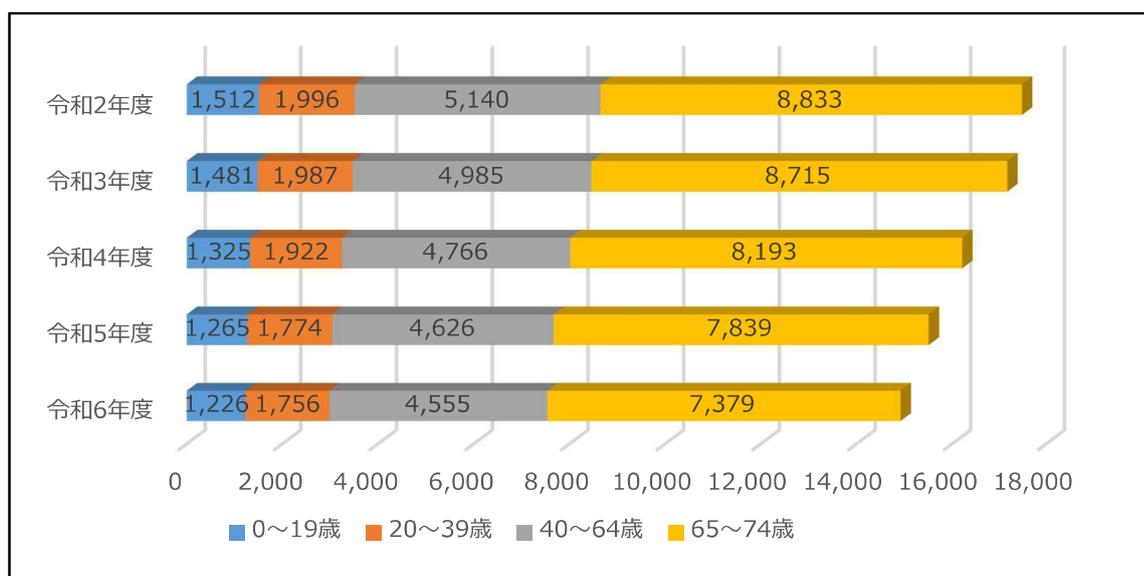
甲賀市

## 被保険者数の推移

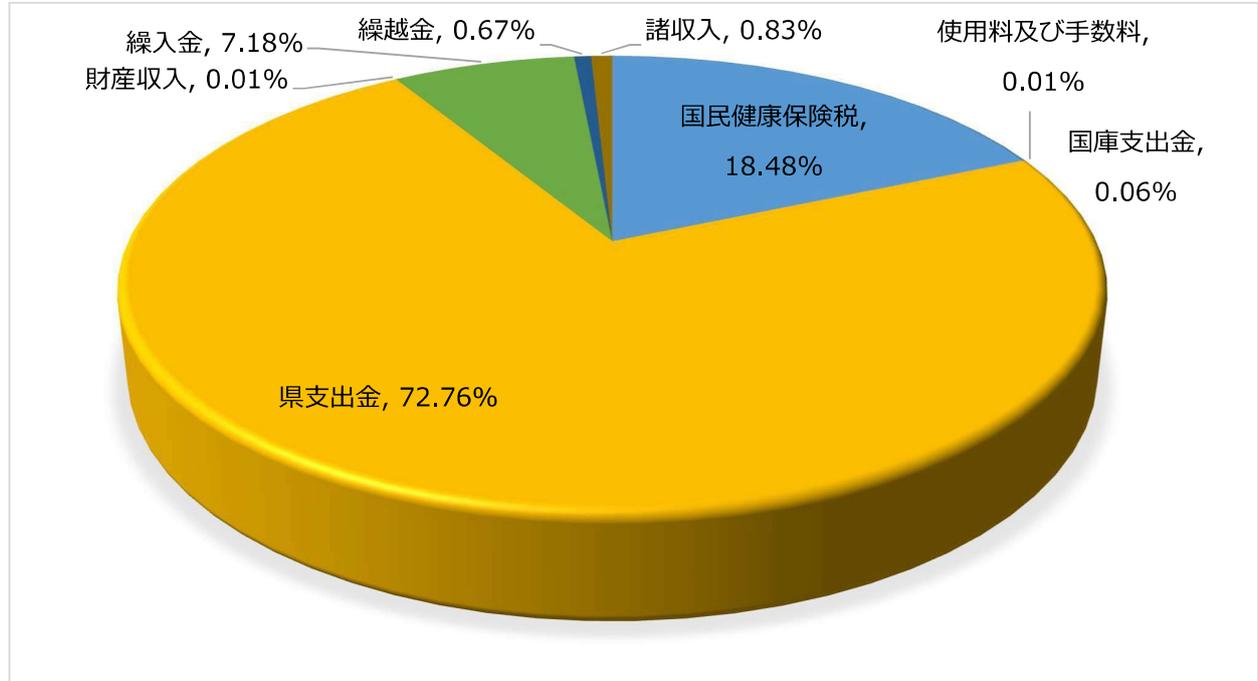
		令和2 年度末	令和3 年度末	令和4 年度末	令和5 年度末	令和6 年度末
総世帯数 A (世帯)		36,571	36,830	37,515	37,828	38,165
総人口 B (人)		89,901	89,219	88,865	88,204	87,343
国保世帯数	総数 C (世帯)	10,962	10,847	10,431	10,143	9,962
	加入率 C/A (%)	29.97%	29.45%	27.80%	26.81%	26.10%
被保険者数	総数 D (人)	17,481	17,168	16,206	15,504	14,916
	加入率 D/B (%)	19.44%	19.24%	18.24%	17.58%	17.08%



## 国民健康保険年齢別被保険者数



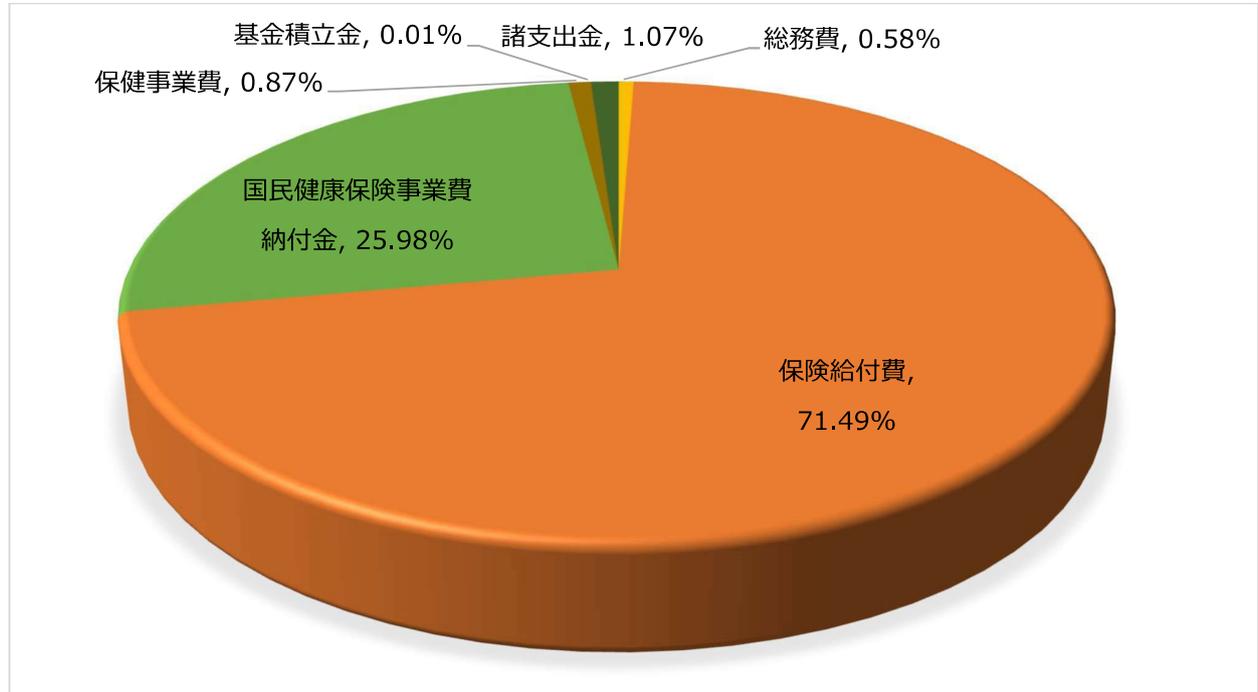
## 歳入の状況



(単位：千円)

科 目	令和6年度	令和5年度	増減額
1.国民健康保険税	1,559,028	1,508,526	50,502
4.使用料及び手数料	806	757	49
5.国庫支出金	5,505	279	5,226
7.県支出金	6,138,594	6,283,201	△ 144,607
9.財産収入	75	330	△ 255
11.繰入金	605,696	774,526	△ 168,830
1.他会計繰入金	518,135	553,711	△ 35,576
2.基金繰入金	87,561	220,815	△ 133,254
12.繰越金	56,843	11,201	45,642
13.諸収入	69,858	97,486	△ 27,628
1.延滞金、加算金及び過料	9,946	10,948	△ 1,002
4.雑入	59,912	86,538	△ 26,626
合 計	8,436,405	8,676,306	△ 239,901

## 歳出の状況



(単位：千円)

科目	令和6年度	令和5年度	増減額
1.総務費	49,251	46,960	2,291
2.保険給付費	6,018,593	6,163,628	△ 145,035
3.国民健康保険事業費 納付金	2,187,732	2,210,125	△ 22,393
6.保健事業費	73,633	85,970	△ 12,337
7.基金積立金	75	330	△ 255
9.諸支出金	89,849	112,450	△ 22,601
合計	8,419,133	8,619,463	△ 200,330

**収支差引 17,272千円**

**単年度収支 △127,057千円**

※単年度収支 = (歳入合計 - 繰越金 - 基金繰入金) - (歳出合計 - 基金積立金)

## 歳入の概要

### 1.国民健康保険税

【R6 決算額 1,559,028 千円 (R5 決算額 1,508,526 千円、対前年度 50,502 千円、3.3%)】

令和6年度の収納率は現年課税分 95.49% (前年度 95.44%)、滞納繰越分 21.21% (前年度 19.24%)

※収納率の計算については、不納欠損額、還付未済額を差し引いて計算

(単位：千円)

目	節	令和6年度	令和5年度	増減額
一般被保険者 国民健康保険税	医療給付費分現年課税分	1,017,229	998,063	19,166
	医療給付費分滞納繰越分	44,079	41,395	2,684
	後期高齢者支援金分現年課税分	354,755	336,971	17,784
	後期高齢者支援金分滞納繰越分	14,173	13,163	1,010
	介護納付金分現年課税分	120,364	111,656	8,708
	介護納付金分滞納繰越分	7,223	6,132	1,091
	小計	1,557,823	1,507,380	50,443
退職被保険者等 国民健康保険税	医療給付費分滞納繰越分	806	747	59
	後期高齢者支援金分滞納繰越分	200	210	△ 10
	介護納付金分滞納繰越分	199	189	10
	小計	1,205	1,146	59
合計	1,559,028	1,508,526	50,502	

### 4.使用料及び手数料

【R6 決算額 806 千円 (R5 決算額 757 千円、対前年度 49 千円、6.5%)】

○ 督促手数料 **806 千円 (R5 757 千円)**

国保税徴収にかかる督促手数料

### 5.国庫支出金

【R6 決算額 5,505 千円 (R5 決算額 279 千円、対前年度 5,226 千円、1873.1%)】

○ 社会保障・税番号制度システム整備費等補助金 **5,505 千円 (R5 118 千円)**

## 7. 県支出金

【R6 決算額 6,138,594 千円 (R5 決算額 6,283,201 千円、対前年度 △144,607 千円、△2.3%)】

### ○ 保険給付費等交付金（普通交付金） 6,017,480 千円 (R5 6,160,776 千円)

保険給付費（出産育児一時金、葬祭費は除く）に要した費用が交付される

### ○ 保険給付費等交付金（特別交付金） 106,643 千円 (R5 107,794 千円)

市の財政状況やその他の事業など個別の事情に応じて財政の調整のために交付される

- ・ 保険者努力支援分 41,836 千円
- ・ 保険者努力支援分（事業費分） 4,406 千円
- ・ 特別調整交付金分 20,499 千円
- ・ 県繰入金(2号分) 21,274 千円
- ・ 特定健康診査等負担金 18,628 千円

### ○ 保険給付対策費補助金 14,471 千円 (R5 14,631 千円)

福祉医療等地方単独事業による国費等の減額調整に対する補助金

## 9. 財産収入

【R6 決算額 75 千円 (R5 決算額 330 千円、対前年度 △255 千円、△77.3%)】

### ○ 利子及び配当金 75 千円 (R5 330 千円)

基金積立金の利子

## 11. 繰入金

【R6 決算額 605,696 千円 (R5 決算額 774,526 千円、対前年度 △168,830 千円、△21.8%)】

### ○ 一般会計繰入金 518,135 千円 (R5 553,711 千円)

- ・ 保険基盤安定繰入金（保険税軽減分） 225,689 千円 (R5 228,670 千円)  
保険税負担軽減のため、政令に基づき保険税の軽減分を一般会計から繰入れるもの  
負担割合は県 3/4、市 1/4
- ・ 保険基盤安定繰入金（保険者支援分） 135,150 千円 (R5 134,236 千円)  
保険税軽減の対象となった一般被保険者数に応じて、平均保険税の一定割合を公費で補填するもので、低所得者数に応じた保険者への財政支援 負担割合は国 1/2、県 1/4、市 1/4
- ・ 未就学児均等割保険税繰入金 3,087 千円 (R5 3,101 千円)  
未就学児である被保険者が属する世帯の保険税負担を軽減するための繰入金  
負担割合は国 1/2、県 1/4、市 1/4

- ・ 出産育児一時金等繰入金 10,881 千円 (R5 10,830 千円)  
 出産育児一時金 16,322 千円の 2/3 を一般会計から繰入
- ・ 財政安定化支援事業繰入金 29,506 千円 (R5 28,855 千円)  
 保険税の所得割負担能力、病床数、高齢者数など、保険者の責めに帰することができない特別事情によって繰入が認められるもの（地方交付税の財政措置あり）
- ・ 産前産後保険税繰入金 829 千円 (R5 208 千円)  
 子育て世帯の負担軽減等の観点から、出産予定または出産した被保険者に対して行う産前産後期間相当分（4 か月分）の国保税（所得割額・均等割額）の免除相当額に対する繰入金負担割合は国 1/2、県 1/4、市 1/4
- ・ その他一般会計繰入金 112,993 千円 (R5 147,811 千円)  
 福祉医療費助成波及増分 80,795 千円、事務費拋出金 32,198 千円

○ **財政調整基金繰入金** **87,561 千円 (R5 220,815 千円)**  
 国民健康保険財政調整基金繰入金

## 12.繰越金

【R6 決算額 56,843 千円 (R5 決算額 11,201 千円、対前年度 45,642 千円、407.5%)】

○ **その他繰越金** **56,843 千円 (R5 11,201 千円)**  
 令和 5 年度の繰越金

## 13.諸収入

【R6 決算額 69,858 千円 (R5 決算額 97,486 千円、対前年度 △27,628 千円、△28.3%)】

○ **延滞金、加算金及び過料** **9,946 千円 (R5 10,948 千円)**  
 国保税収納に係る延滞金

○ **雑入** **59,912 千円 (R5 86,538 千円)**

交通事故の保険使用等に係る第三者納付金、資格喪失後受診等にかかる医療費の返還金、診療報酬概算請求にかかる精算返還金等

一般被保険者第三者納付金 1,341 千円

一般被保険者返納金 1,382 千円

雑入 57,189 千円

## 歳出の概要

### 1. 総務費

【R6 決算額 49,251 千円（R5 決算額 46,960 千円、対前年度 2,291 千円、4.9%）】

○ 一般管理費	35,285 千円	(R5	33,807 千円)
一般事務経費	16,340 千円		
国民健康保険システム改修業務委託	5,346 千円		
共同電算レセプト処理手数料	10,625 千円		
レセプト点検事務委託手数料	2,432 千円		
第三者行為求償事務委託手数料	542 千円		
○ 連合会負担金	7,562 千円	(R5	7,147 千円)
○ 賦課徴収費	6,002 千円	(R5	5,689 千円)
○ 運営協議会費	402 千円	(R5	317 千円)

### 2. 保険給付費

【R6 決算額 6,018,593 千円（R5 決算額 6,163,628 千円、対前年度 △145,035 千円、△2.4%）】

(単位：千円)

項	目	令和6年度	令和5年度	増減額
療養諸費	一般被保険者療養給付費	5,080,944	5,233,965	△ 153,021
	一般被保険者療養費	43,426	43,409	17
	審査支払手数料	18,067	18,613	△ 546
高額療養費	一般被保険者高額療養費	853,730	844,486	9,244
	一般被保険者高額介護合算療養費	947	875	72
移送費	一般被保険者移送費	0	0	0
出産育児諸費	出産育児一時金	16,322	16,245	77
	支払手数料	7	8	△ 1
葬祭諸費	葬祭費	5,150	6,000	△ 850
傷病手当金	傷病手当金	0	27	△ 27
保 険 給 付 費 合 計		6,018,593	6,163,628	△ 145,035

### 3.国民健康保険事業費納付金

【R6 決算額 2,187,732 千円 (R5 決算額 2,210,125 千円、対前年度 △22,393 千円、△1.0%)】

県が国民健康保険事業を運営するために、各市町から徴収する納付金

○ 医療給付費分	1,480,104 千円	(R5 1,490,759 千円)
○ 後期高齢者支援金等分	539,369 千円	(R5 548,031 千円)
○ 介護納付金分	168,259 千円	(R5 171,335 千円)

### 6.保健事業費

【R6 決算額 73,633 千円 (R5 決算額 85,970 千円、対前年度 △12,337 千円、△14.4%)】

○ 保健衛生普及費 (データヘルス計画関連)	4,419 千円	(R5 4,792 千円)
------------------------	----------	---------------

データヘルス計画に基づく保健事業の実施

- ・ 特定健診受診率向上事業 398 千円  
特定健康診査受診勧奨通知印刷費
- ・ 特定健診受診動機づけ事業 106 千円  
特定健診該当年齢前のセルフ健康チェック業務委託
- ・ 医療費通知 (年 2 回) 2,522 千円
- ・ その他事業 1,393 千円  
ジェネリック医薬品差額通知 (年 2 回)、要医療対象者受診勧奨、糖尿病性腎症重症化  
予防事業など

○ 保健衛生普及費 (健康アプリ関係)	0 千円	(R5 10,042 千円)
---------------------	------	----------------

○ 疾病予防費	11,507 千円	(R5 10,115 千円)
---------	-----------	----------------

40 歳以上の人間ドック受診者に 1/2 を補助 (上限 2 万円、脳ドックを含む場合は 3 万円)  
助成対象者 551 人 (うち脳ドックを含む対象者 108 人)

○ 特定健康診査等事業費	57,707 千円	(R5 60,221 千円)
--------------	-----------	----------------

40 歳から 74 歳の被保険者に対する特定健康診査・特定保健指導を実施

- ・ 特定健康診査業務委託 47,677 千円  
(集団健診 4,322 千円、個別健診 43,355 千円)
- ・ 特定保健指導業務委託 1,679 千円

## 7.基金積立金

【R6 決算額 75 千円（R5 決算額 330 千円、対前年度  $\Delta$ 255 千円、 $\Delta$ 77.3%）】

### ○ 財政調整基金積立金 75 千円 (R5 330 千円)

財政調整基金利子を積立

## 9.諸支出金

【R6 決算額 89,849 千円（R5 決算額 112,450 千円、対前年度 22,601 千円、 $\Delta$ 20.1%）】

### ○ 償還金及び還付加算金 78,841 千円 (R5 105,278 千円)

一般被保険者保険税還付金 6,563 千円

一般被保険者還付加算金 38 千円

保険給付費等交付金償還金 70,152 千円

その他償還金 2,088 千円

### ○ 繰出金 11,008 千円 (R5 7,172 千円)

直営診療施設へ特別調整交付金交付分の繰り出し

公立甲賀病院 8,385 千円

信楽中央病院 2,623 千円



滋賀県  
甲賀市



令和6年度

後期高齢者医療特別会計  
決算資料



甲賀市

# 令和7年3月末現在

## 後期高齢者医療市町別被保険者数等の状況

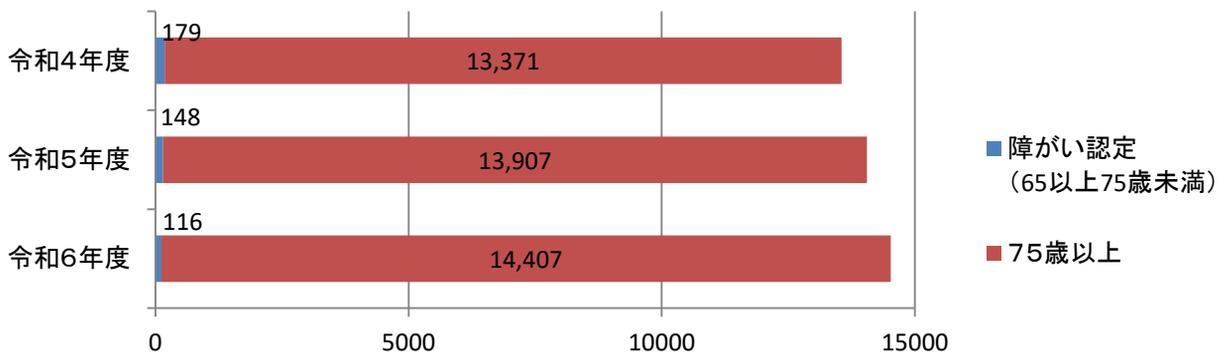
保険者番号	市町名	被保険者数	(再掲)				
			障がい認定 (65以上75歳未満)	被扶養者	住登外	一般被保険者Ⅱ	現役並み 所得者
39252010	大津市	54,125	186	2,830	176	14,588	4,393
39252028	彦根市	16,281	140	1,003	32	3,866	1,062
39252036	長浜市	19,212	135	1,956	15	3,832	888
39252044	近江八幡市	13,027	114	998	33	2,957	844
39252069	草津市	18,092	19	1,055	62	4,886	1,768
39252077	守山市	10,984	60	683	22	2,931	906
39252085	栗東市	7,850	52	526	11	1,975	799
39252093	甲賀市	14,523	116	1,411	25	3,005	878
39252101	野洲市	7,977	71	534	12	1,927	640
39252119	湖南市	7,530	69	515	7	1,798	519
39252127	高島市	9,623	7	1,148	20	1,695	395
39252135	東近江市	17,102	166	1,784	29	3,279	963
39252143	米原市	6,552	58	493	10	1,283	220
39253836	日野町	3,658	28	405	5	707	140
39253844	竜王町	1,830	16	227	1	369	98
39254255	愛荘町	2,721	10	298	1	506	167
39254412	豊郷町	1,052	5	103	1	170	45
39254420	甲良町	1,266	12	208	0	149	29
39254438	多賀町	1,429	3	138	0	320	68
	滋賀県	214,834	1,267	16,315	462	50,243	14,822

※一般被保険者Ⅱおよび現役並み所得者については、月報月の負担区分により判定

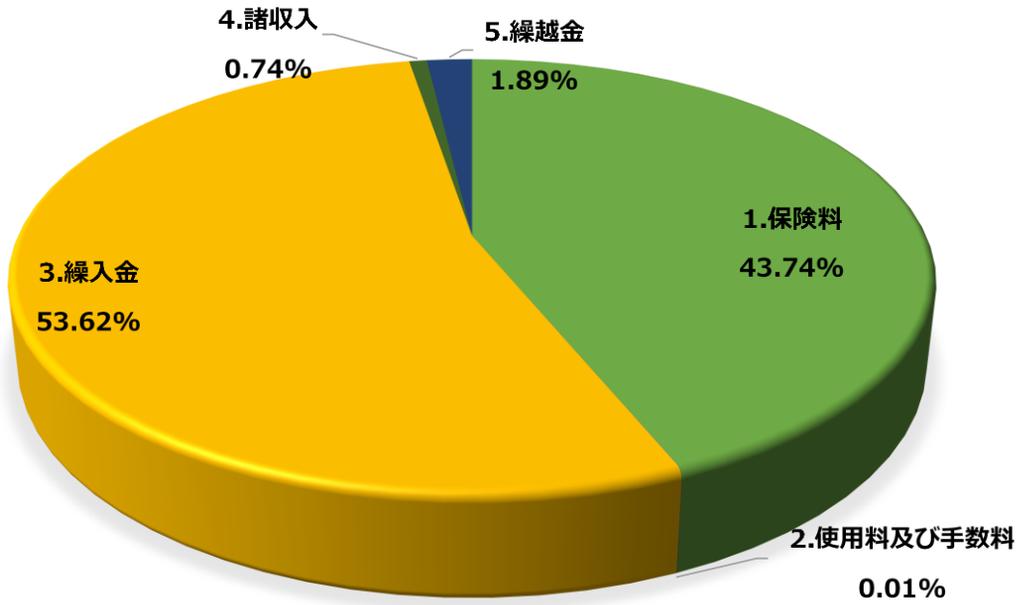
《4/7 処理時点における前月末現在の有資格者数》

【参考】被保険者数等の年度推移(各年度末)

年度	甲賀市						滋賀県					
	被保険者数	(再掲)				被保険者数	(再掲)					
障がい認定 (65歳以上75歳未満)		被扶養者	住登外	一般被保険者Ⅱ	現役並み所得者		障がい認定 (65歳以上75歳未満)	被扶養者	住登外	一般被保険者Ⅱ	現役並み所得者	
令和4年度	13,550	179	1,503	20	2,749	684	197,737	1,697	17,033	378	45,294	12,137
令和5年度	14,055	148	1,446	23	2,843	774	207,200	1,486	16,665	418	46,688	13,526
令和6年度	14,523	116	1,411	25	3,005	878	214,834	1,267	16,315	462	50,243	14,822



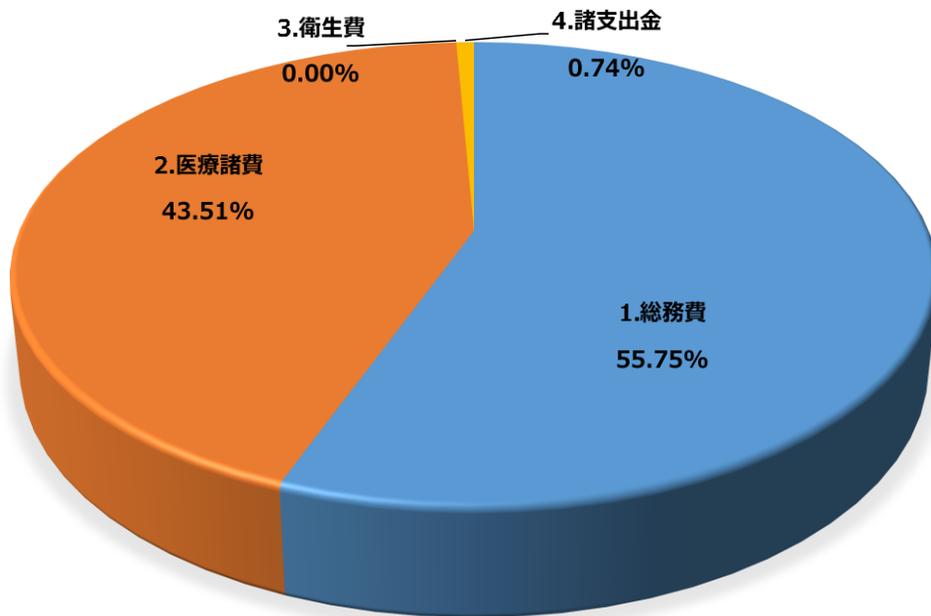
## 歳入の状況



(単位：千円)

科目	令和6年度	令和5年度	増減額
1.保険料	1,119,426	960,109	159,317
2.使用料及び手数料	115	99	16
3.繰入金	1,372,033	1,289,473	82,560
4.諸収入	19,007	33,358	△ 14,351
5.繰越金	48,313	21,834	26,479
合計	2,558,894	2,304,873	254,021

歳出の状況



(単位：千円)

科目	令和6年度	令和5年度	増減額
1. 総務費	1,399,511	1,183,589	215,922
2. 医療諸費	1,092,417	1,025,128	67,289
3. 衛生費	0	14,657	△ 14,657
4. 諸支出金	18,633	33,186	△ 14,553
合計	2,510,561	2,256,560	254,001

**収支差引 48,333 千円**

## 歳入の概要

### 1.保険料

【R6 決算額 1,119,426 千円 (R5 決算額 960,109 千円、対前年度 159,317 千円、16.6%)】

- |            |              |                 |
|------------|--------------|-----------------|
| ○ 後期高齢者保険料 | 1,119,426 千円 | (R5 960,109 千円) |
| ・ 特別徴収保険料  | 748,861 千円   | (R5 675,629 千円) |
| ・ 普通徴収保険料  | 370,565 千円   | (R5 284,480 千円) |
- 収納率 現年度分 99.77% (前年度 99.69%)、過年度分 29.88 % (前年度 23.25 %)
- ※収納率の計算については、不納欠損額、還付未済額を差し引いて計算

### 2.使用料及び手数料

【R6 決算額 115 千円 (R5 決算額 99 千円、対前年度 16 千円、16.2%)】

- |         |        |            |
|---------|--------|------------|
| ○ 督促手数料 | 115 千円 | (R5 99 千円) |
|---------|--------|------------|

### 3.繰入金

【R6 決算額 1,372,033 千円 (R5 決算額 1,289,473 千円、対前年度 82,560 千円、6.4%)】

- |  |              |                 |
|--|--------------|-----------------|
| ○ 保険基盤安定繰入金  | 237,030 千円   | (R5 217,957 千円) |
| 広域連合に支出する低所得者への保険料軽減分を一般会計から繰入<br>負担割合は、県 3/4 (177,772 千円)、市 1/4 (59,258 千円) |              |                 |
| ○ 保険給付費繰入金   | 1,050,746 千円 | (R5 984,558 千円) |
| 広域連合に支出する医療給付費市負担金分  |              |                 |
| ○ 事務費繰入金   | 84,257 千円    | (R5 72,301 千円)  |
| 広域連合負担金  | 29,602 千円    |                 |
| 審査支払手数料他   | 41,670 千円    |                 |
| 事務経費   | 12,985 千円    |                 |

#### 4.諸収入

【R6 決算額 19,007 千円（R5 決算額 33,358 千円、対前年度 △14,351 千円、△43.0%）】

○ **延滞金、加算金及び過料** **151 千円** (R5 **71 千円**)

保険料収納にかかる延滞金

○ **償還金及び還付加算金** **2,678 千円** (R5 **1,559 千円**)

過年度保険料の還付金及び還付加算金に対し、広域連合からの返還分

保険料還付金 2,678 千円

保険料還付加算金 0 円

○ **雑入** **16,178 千円** (R5 **31,728 千円**)

後期高齢者医療広域連合補助金 223 千円

令和 5 年度の広域連合負担金精算による返還金 15,955 千円

#### 5.繰越金

【R6 決算額 48,313 千円（R5 決算額 21,834 千円、対前年度 26,479 千円、121.3%）】

○ **繰越金** **48,313 千円** (R5 **21,834 千円**)

前年度の繰越金

## 歳出の概要

### 1. 総務費

【R6 決算額 1,399,511 千円（R5 決算額 1,183,589 千円、対前年度 215,922 千円、18.2%）】

- **一般管理費** **8,142 千円** (R5 **7,995 千円**)  
後期高齢者医療一般事務経費
- **後期高齢者医療広域連合負担金** **29,601 千円** (R5 **20,374 千円**)  
広域連合の電算システム管理費、医療費適正化事業、人件費などの共通経費分にかかる市町負担金  
均等割（10%）、高齢者人口割（45%）、人口割（45%）で算出された額を負担
- **賦課徴収費** **5,165 千円** (R5 **3,465 千円**)  
保険料通知、納付書発行、口座振替手数料、コンビニ納付手数料など
- **後期高齢者医療広域連合負担金** **1,356,603 千円** (R5 **1,151,755 千円**)  
広域連合へ納付する保険料の収納分および保険基盤安定負担分  
保険料収納分 1,119,573 千円  
保険基盤安定負担分 237,030 千円

### 2. 医療諸費

【R6 決算額 1,092,417 千円（R5 決算額 1,025,128 千円、対前年度 67,289 千円、6.6%）】

- **医療給付費** **1,050,746 千円** (R5 **984,558 千円**)  
広域連合へ納付する医療給付費の市負担金分
- **審査支払手数料** **41,671 千円** (R5 **40,570 千円**)  
広域連合へ納付する医療給付にかかる審査支払手数料

#### 4.諸支出金

【R6 決算額 18,633 千円（R5 決算額 33,186 千円、対前年度 △14,553 千円、△43.9%）】

○ **償還金及び還付加算金** **2,678 千円** (R5 **1,560 千円**)

後期高齢者医療保険料還付金 2,678 千円

後期高齢者医療還付加算金 0 円

○ **繰出金** **15,955 千円** (R5 **31,626 千円**)

令和 5 年度広域連合負担金精算による返還分を一般会計へ繰り出し



滋賀県  
甲賀市



令和6年度

介護保険特別会計  
決算資料



甲賀市

# 決算の概要

## 概要

甲賀市第9期介護保険事業計画・高齢者福祉計画は、高齢者一人ひとりが、どのような心身の状態であっても、住み慣れた地域で、尊厳を持ち、自分らしい日常生活を人生の最後まで営めるよう「支える側」と「支えられる側」という従来の関係を超えて、人と人、人と社会がつながり、一人ひとりが生きがいや役割を持ち、助け合いながら暮らしていくことができる地域共生社会をめざして、令和6年3月に策定しました。

第9期計画の1年目となる令和6年度は、以下の6つの基本的方向に基づく各事業に取り組みました。

### 「計画の基本的方向」

- 健康づくり・介護予防の推進
- 在宅生活を支えるしくみづくり
- 認知症施策の推進
- 生きがい・地域づくりの推進
- 安全・安心な暮らしの推進
- 介護サービスの充実

## 歳入

国庫支出金、支払基金交付金、県支出金、繰入金の各公費は、介護給付費や地域支援事業費に基づき、それぞれ決められた負担割合に応じた額を収入しました。

介護保険料は、基準額（第5段階）の年額が71,280円で、18億7,883万9,945円収入しました。

保険給付費の増加に伴い、介護給付費負担金（国・県）、介護給付費交付金が前年度より増となりました。

## 歳出

保険給付費は、介護サービス利用者の増加や基本報酬改定の影響に伴い、前年度から3億6,721万7,606円の増となりました。

また、令和5年度の精算による国・県等への返還を行うとともに、介護給付費準備基金へ7,653万4,592円を積み立てました。

# 甲賀市の状況（1）

## ■人口

（単位：人）

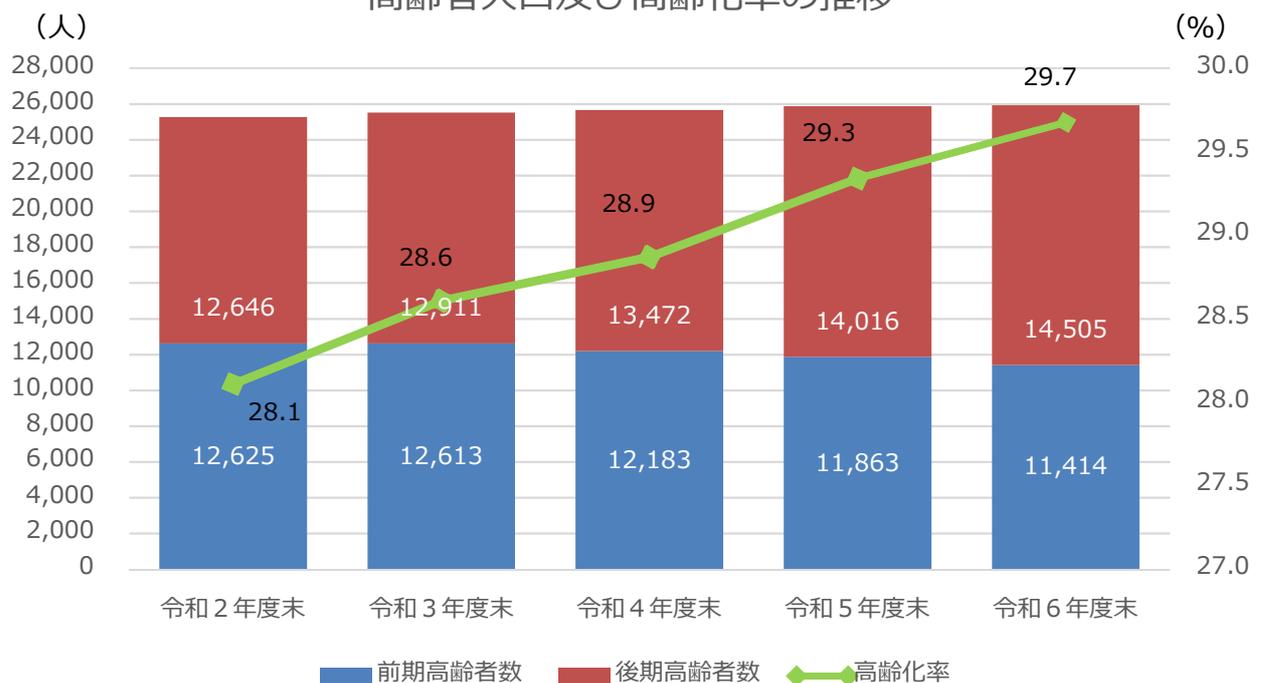
	令和2年度末	令和3年度末	令和4年度末	令和5年度末	令和6年度末
水口地域	41,188	41,235	41,218	40,968	40,577
土山地域	7,195	6,978	6,926	6,789	6,753
甲賀地域	9,723	9,573	9,408	9,265	9,126
甲南地域	20,849	20,759	20,801	20,833	20,819
信楽地域	10,946	10,674	10,512	10,349	10,068
合計	89,901	89,219	88,865	88,204	87,343

## ■高齢者数、高齢化率

（単位：人、％）

	令和2年度末	令和3年度末	令和4年度末	令和5年度末	令和6年度末
高齢者数	25,271	25,524	25,655	25,879	25,919
うち前期高齢者数	12,625	12,613	12,183	11,863	11,414
うち後期高齢者数	12,646	12,911	13,472	14,016	14,505
高齢化率	28.1	28.6	28.9	29.3	29.7

高齢者人口及び高齢化率の推移



# 甲賀市の状況（2）

## ■ 第1号被保険者数

（単位：人）

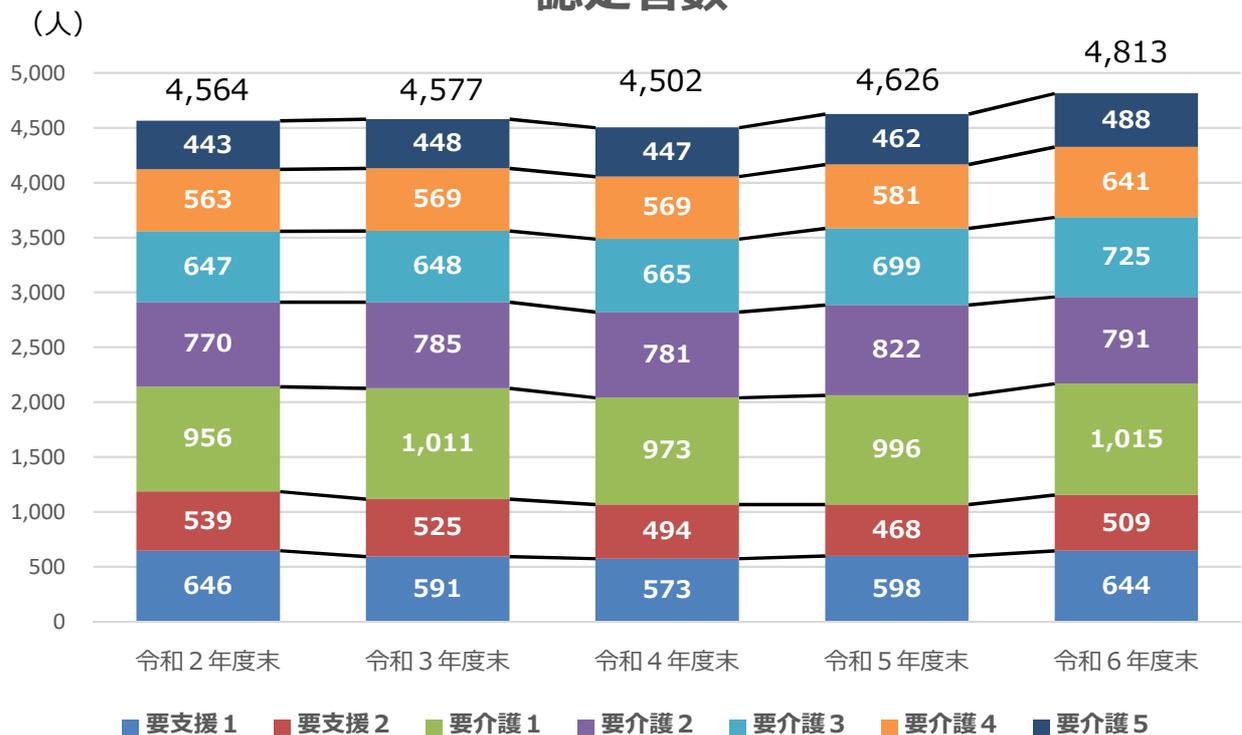
	令和5年度末	令和6年度末	比較
第1号被保険者	25,857	25,891	34

## ■ 認定者数

（単位：人）

	令和2年度末	令和3年度末	令和4年度末	令和5年度末	令和6年度末
要支援1	646	591	573	598	644
要支援2	539	525	494	468	509
要介護1	956	1,011	973	996	1,015
要介護2	770	785	781	822	791
要介護3	647	648	665	699	725
要介護4	563	569	569	581	641
要介護5	443	448	447	462	488
合計	4,564	4,577	4,502	4,626	4,813

## 認定者数



# 歳入歳出決算（前年度比較）

（単位：円）

	款 別	令和6年度 決算額	令和5年度 決算額	比較	伸率（%）
歳 入	1. 保険料	1,878,839,945	1,836,829,561	42,010,384	2.29
	2. 使用料及び手数料	166,064	180,736	▲ 14,672	▲ 8.12
	3. 国庫支出金	1,821,416,129	1,739,548,435	81,867,694	4.71
	4. 支払基金交付金	2,191,865,580	2,029,717,000	162,148,580	7.99
	5. 県支出金	1,200,742,856	1,133,601,038	67,141,818	5.92
	6. 財産収入	784,435	499,941	284,494	56.91
	7. 繰入金	1,219,274,000	1,277,759,000	▲ 58,485,000	▲ 4.58
	8. 繰越金	214,670,445	356,742,135	▲ 142,071,690	▲ 39.82
	9. 諸収入	763,444	495,002	268,442	54.23
		合 計	8,528,522,898	8,375,372,848	153,150,050
歳 出	1. 総務費	77,384,348	89,308,007	▲ 11,923,659	▲ 13.35
	2. 保険給付費	7,815,330,340	7,448,112,734	367,217,606	4.93
	4. 保健福祉事業費	11,756,525	11,698,860	57,665	0.49
	5. 地域支援事業費	225,406,009	225,160,790	245,219	0.11
	6. 基金積立金	76,534,592	138,444,678	▲ 61,910,086	▲ 44.72
	7. 公債費	0	0	0	0
	8. 諸支出金	187,539,045	247,977,334	▲ 60,438,289	▲ 24.37
	9. 予備費	0	0	0	0
		合 計	8,393,950,859	8,160,702,403	233,248,456
	収 支 差 引	134,572,039	214,670,445	▲ 80,098,406	▲ 37.31

## （参考）基金の状況

（単位：千円）

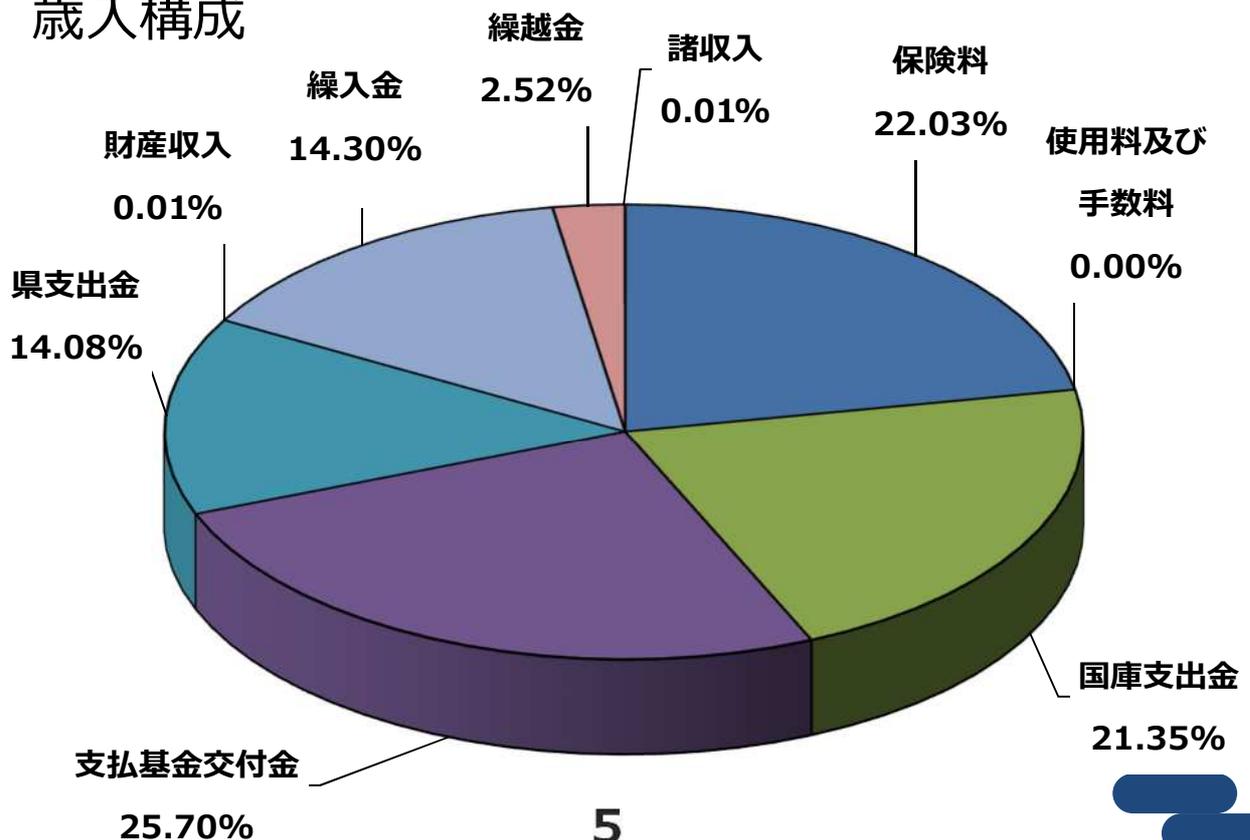
区 分 〈基金の目的〉	年 度	令和6年度増減額			令和6年度末 現在高 E=A+D
	令和5年度末 現在高 A	積立額 B	取崩額 C	増減額 D=B-C	
介護給付費準備基金 〈介護保険に係る保険給付その他の 財源不足に対応するため〉	891,959	76,535	15,623	60,912	952,871

# 歳入歳出決算の構成（1）

## ■歳入

歳入区分	金額（円）	割合（%）
保険料	1,878,839,945	22.03
使用料及び手数料	166,064	0.00
国庫支出金	1,821,416,129	21.35
支払基金交付金	2,191,865,580	25.70
県支出金	1,200,742,856	14.08
財産収入	784,435	0.01
繰入金	1,219,274,000	14.30
繰越金	214,670,445	2.52
諸収入	763,444	0.01
計	8,528,522,898	100.00

## 歳入構成

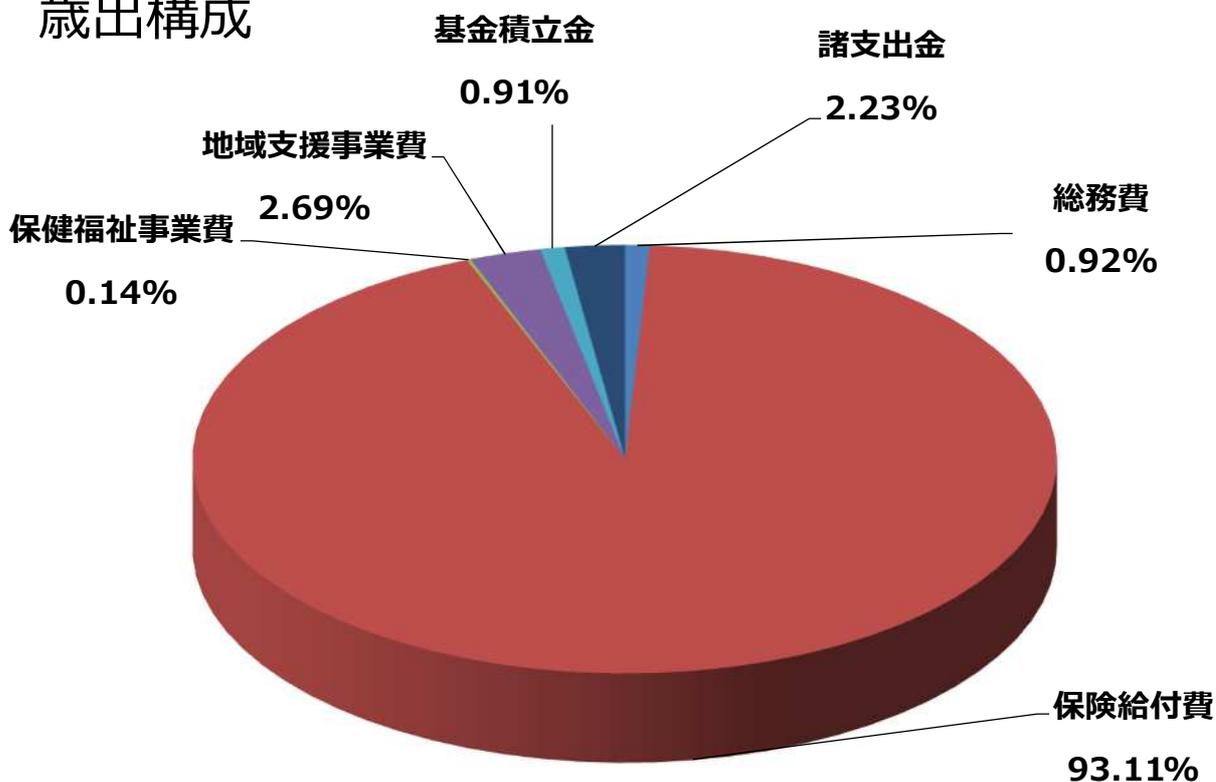


## 歳入歳出決算の構成（２）

### ■歳出

歳出区分	金額（円）	割合（％）
総務費	77,384,348	0.92
保険給付費	7,815,330,340	93.11
保健福祉事業費	11,756,525	0.14
地域支援事業費	225,406,009	2.69
基金積立金	76,534,592	0.91
公債費	0	0.00
諸支出金	187,539,045	2.23
予備費	0	0.00
計	8,393,950,859	100.00

### 歳出構成



# 収納状況の推移

【現年度】

(単位：円・%)

年度	調定額	収入額	不納欠損額	収入未済額	収納率
令和2年度	1,788,085,939	1,778,866,047	0	9,219,892	99.48
令和3年度	1,804,730,050	1,793,768,481	0	10,961,569	99.39
令和4年度	1,824,552,493	1,813,938,221	0	10,614,272	99.42
令和5年度	1,840,225,819	1,829,266,991	0	10,958,828	99.40
令和6年度	1,883,443,139	1,873,313,459	0	10,129,680	99.46

※収入額については、還付未済額を差し引いた額を計上しています。

【過年度】

(単位：円・%)

年度	調定額	収入額	不納欠損額	収入未済額	収納率
令和2年度	30,478,115	4,490,153	6,198,604	19,789,358	18.49
令和3年度	29,009,250	2,717,686	5,724,327	20,567,237	11.67
令和4年度	31,408,098	3,734,811	8,473,429	19,199,858	16.28
令和5年度	29,752,451	4,005,114	5,088,344	20,658,993	16.24
令和6年度	31,551,864	2,992,771	8,345,383	20,213,710	12.90

※収入額については、還付未済額を差し引いた額を計上しています。

【合計（現年度+過年度）】

(単位：円・%)

年度	調定額	収入額	不納欠損額	収入未済額	収納率
令和2年度	1,818,564,054	1,783,356,200	6,198,604	29,009,250	98.40
令和3年度	1,833,739,300	1,796,486,167	5,724,327	31,528,806	98.28
令和4年度	1,855,960,591	1,817,673,032	8,473,429	29,814,130	98.39
令和5年度	1,869,978,270	1,833,272,105	5,088,344	31,617,821	98.30
令和6年度	1,914,995,003	1,876,306,230	8,345,383	30,343,390	98.41

※収入額については、還付未済額を差し引いた額を計上しています。

【不納欠損事由】

内容	金額（円）	人数（人）
消滅時効に係る時効期間の満了	4,953,240	87
死亡に起因するもの	462,510	26
失踪、行方不明、その他これに準ずるもの	2,929,633	55
計	8,345,383	168

# 主要施策成果説明（1）

## ■ 保険給付費

要介護・要支援の認定を受けた受給者の介護（介護予防）サービスに係る保険給付費の支給を行いました。受給者の自己負担額は所得の状況に応じて1割、2割、3割のいずれかになります。

### 【主要事業】

#### 介護給付の状況

区分	令和6年度		令和5年度	
	延件数	金額（円）	延件数	金額（円）
居宅介護サービス費	63,570	2,624,175,530	61,277	2,581,345,131
地域密着型サービス費	9,343	1,362,072,611	9,209	1,297,378,615
施設介護サービス費	10,094	2,944,587,504	9,691	2,706,495,946
福祉用具購入費	314	8,547,654	250	6,972,651
住宅改修費	110	8,488,547	122	8,707,443
居宅介護サービス計画費	24,006	372,233,204	23,626	371,055,727
合計	107,437	7,320,105,050	104,175	6,971,955,513

区分	令和6年度		令和5年度	
	延件数	金額（円）	延件数	金額（円）
介護予防サービス費	7,673	86,628,186	7,778	92,204,379
地域密着型介護予防サービス費	69	4,658,888	48	2,764,362
福祉用具購入費	111	2,808,882	74	1,944,535
住宅改修費	65	4,519,223	53	3,018,999
介護予防サービス計画費	6,203	29,783,808	6,167	29,157,789
合計	14,121	128,398,987	14,120	129,090,064

区分	令和6年度		令和5年度	
	延件数	金額（円）	延件数	金額（円）
高額介護サービス費		170,906,696		151,167,295
高額介護予防サービス費		71,102		95,705
合計	13,167	170,977,798	12,516	151,263,000

## 主要施策成果説明（２）

区分	令和 6 年度		令和 5 年度	
	延件数	金額（円）	延件数	金額（円）
高額医療合算介護サービス費		23,576,708		20,868,759
高額医療合算介護予防サービス費		55,147		58,990
合計	774	23,631,855	752	20,927,749

区分	令和 6 年度		令和 5 年度	
	延件数	金額（円）	延件数	金額（円）
特定入所者介護サービス費	5,995	161,673,051	5,855	165,329,796
特定入所者介護予防サービス費	14	35,414	13	32,934
合計	6,009	161,708,465	5,868	165,362,730

施設介護サービス費（再掲）	令和 6 年度		令和 5 年度	
	延件数	金額（円）	延件数	金額（円）
介護老人福祉施設	6,692	1,904,928,058	6,339	1,742,564,097
介護老人保健施設	3,154	946,124,731	3,157	890,348,813
介護療養型医療施設	0	0	9	2,015,062
介護医療院	248	93,534,715	186	71,567,974
合計	10,094	2,944,587,504	9,691	2,706,495,946

### ■ 保健福祉事業費

（単位：千円）

介護保険扶助費		決算額	11,756
事業概要	在宅介護推進の一環として、在宅で寝たきり高齢者等を介護している介護者家族へ介護 激励金の支給や福祉用具購入費の貸付を行いました。 ・在宅寝たきり高齢者等介護激励金 11,660,000円 ・貸付金 96,525円		
成果・実績	在宅で寝たきり高齢者等を介護している介護者家族へ日々の労を労うため介護激励金の 支給を行い、介護者家族の精神的、経済的負担の軽減を図りました。		
【決算書頁】	32		

# 主要施策成果説明（3）

## ■ 地域支援事業費

(単位：千円)

介護予防・生活支援サービス事業費（第1号事業）		決算額	97,760
事業概要	<p>事業対象者・要支援者が利用する介護予防・生活支援サービスに係る事業費の支給を行いました。受給者の自己負担割合は所得の状況等に応じて1割、2割、3割のいずれかになります。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・訪問介護相当サービス負担金 7,963,115円</li> <li>・訪問型サービス（緩和型）負担金 5,410,169円</li> <li>・通所介護相当サービス負担金 25,713,673円</li> <li>・通所型サービス（緩和型）負担金 57,606,240円</li> </ul>		
成果・実績	<p>事業対象者・要支援者の介護予防・生活支援サービスの事業費を支給することにより、要支援状態の軽減、重度化防止及び地域における自立した日常生活の継続を支援しました。</p>		
【決算書頁】	32,34		

(単位：千円)

一般介護予防事業費		決算額	36,444
事業概要	<p>高齢者が自分の心身の状況に関わらず、生きがい・役割を持って生活できる地域の実現を目指して、介護予防に関する知識の普及・啓発、支援を実施しました。また、専門職による介護予防に関する集団及び個別リハビリテーションを実施しました。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・介護予防事業業務委託 5,228,395円</li> <li>・在宅リハビリテーション支援業務委託 522,000円</li> <li>・一般職給与等 29,528,476円</li> </ul>		
成果・実績	<p>地域包括支援センターや専門職等が、地域の通いの場に出向き、介護予防に関する出前講座やパンフレットの配布を行いました。また、閉じこもりがちな高齢者に対して、訪問等にて心身の状況や生活状況を把握し、介護予防に関する助言等を行いました。</p>		
【決算書頁】	34,36		

## 主要施策成果説明（４）

（単位：千円）

任意事業費		決算額	69,162
事業概要	<p>高齢者が住み慣れた地域で安心してその人らしい生活を継続できるよう、自立した日常生活の支援や権利擁護事業、認知症サポーター養成事業等を実施しました。また、介護給付の適正化を図るため、ケアプラン点検等給付適正化事業を実施しました。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・介護給付適正化支援システム保守委託 1,419,000円</li> <li>・配食サービス事業委託 4,374,000円</li> <li>・認知症キャラバンメイト業務委託 2,226,400円</li> <li>・介護家族等地域交流事業補助 380,000円</li> <li>・認知症対応型共同生活介護事業所家賃助成事業補助 730,000円</li> <li>・老人福祉扶助費 58,046,721円</li> </ul>		
成果・実績	<p>成年後見制度利用による権利擁護や介護用品購入費助成等により、高齢者の自立した日常生活の支援を行いました。また、認知症キャラバンメイトへの支援や、認知症サポーターの養成を行い、認知症になっても安心して生活できる地域づくりのための人材育成・体制整備や介護者家族の会への補助を行いました。介護給付適正化事業では、定期的にケアプランの点検を行うなどし、給付の適正化に努めました。</p>		
【決算書頁】	38		

（単位：千円）

在宅医療・介護連携推進事業費		決算額	6,807
事業概要	<p>医療と介護を必要とする高齢者等が、住み慣れた地域で自分らしく暮らせるように、医療と介護が一体的に提供できるシステム構築を目指した事業を実施しました。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・報酬等（在宅医療コーディネーター、歯科衛生士等） 5,820,477円</li> <li>・研修会講師謝礼等 156,000円</li> </ul>		
成果・実績	<p>切れ目のない在宅医療と介護の提供体制を構築するため、在宅医療コーディネーターを中心に多職種連携会議や従事者研修会を開催しました。また、地域住民対象にエンディングノートの配布を行いました。</p>		
【決算書頁】	38,40		

## 主要施策成果説明（５）

（単位：千円）

認知症総合支援事業費		決算額	3,167
事業概要	認知症になっても本人の意思が尊重され、住み慣れた地域で暮らし続けられるように地域における支援体制の構築に努めました。 ・ 認知症地域支援推進員の配置 2,650,479円 ・ 認知症カフェ開設及び運営準備補助 108,000円		
成果・実績	認知症地域支援推進員を配置し、地域における支援体制の構築に努めました。また、認知症の人やその家族、地域住民、専門職などが集まり交流できる居場所である認知症カフェの開設や運営に対する補助を行いました。		
【決算書頁】	40,42		



滋賀県  
甲賀市

令和6年度

野洲川基幹水利施設  
管理事業特別会計

決算資料



甲賀市

# 令和6年度

## 野洲川基幹水利施設管理事業特別会計決算

### ●決算の概要

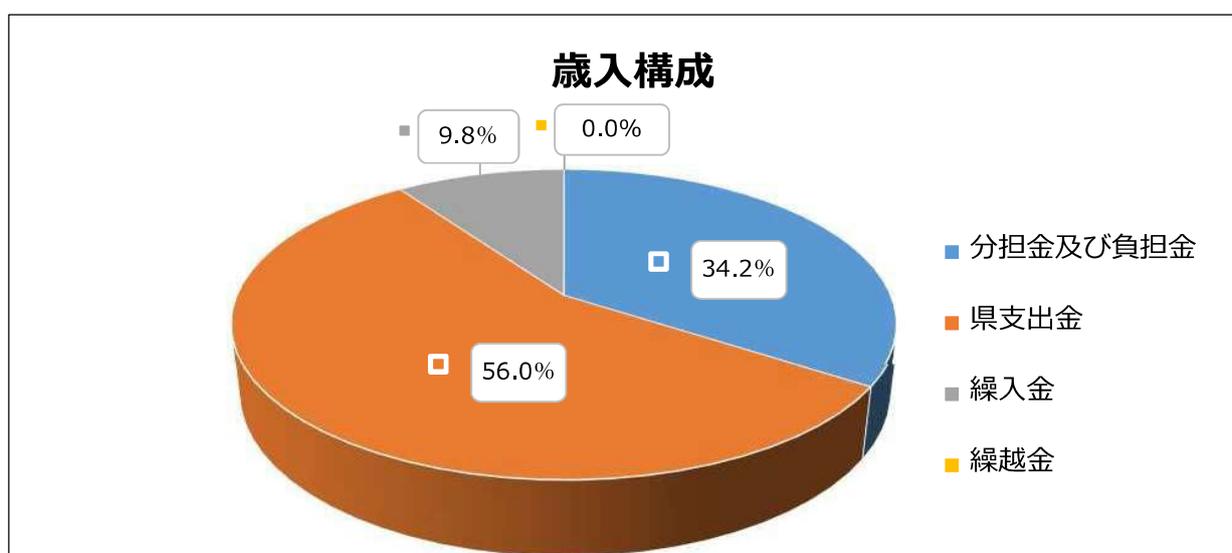
国営で造成された基幹水利施設である「野洲川ダム」及び「水口頭首工」の適正な維持管理を図るため、負担金並びに補助金収入により、施設の適正管理に努めました。

### ●決算の構成

【歳入】

(単位:千円)

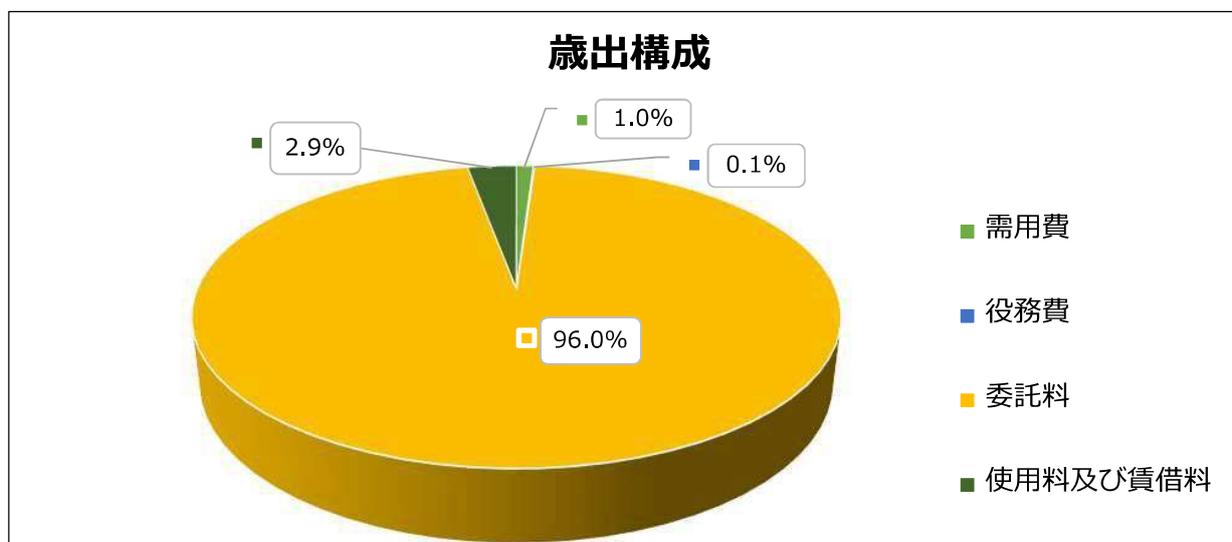
	令和6年度		令和5年度 B	比較 A-B=C	増減率 (%) C/B
	A	構成比			
分担金及び負担金	26,002	34.2	32,637	△6,635	△20.3
県支出金	42,557	56.0	57,658	△15,101	△26.2
繰入金	7,457	9.8	9,785	△2,328	△23.8
繰越金	20	0.0	2	18	900.0
歳入合計	76,036	100.0	100,082	△24,046	△24.0



【歳出】

(単位:千円)

	令和6年度		令和5年度 B	比較 A-B=C	増減率 (%) C/B
	A	構成比			
需用費	767	1.0	603	164	27.2
役務費	41	0.1	70	△29	△41.4
委託料	73,033	96.0	97,075	△24,042	△24.8
使用料及び賃借料	2,184	2.9	2,184	0	0.0
備品購入費	0	0.0	130	△130	皆減
歳出合計	76,025	100.0	100,062	△24,037	△24.0

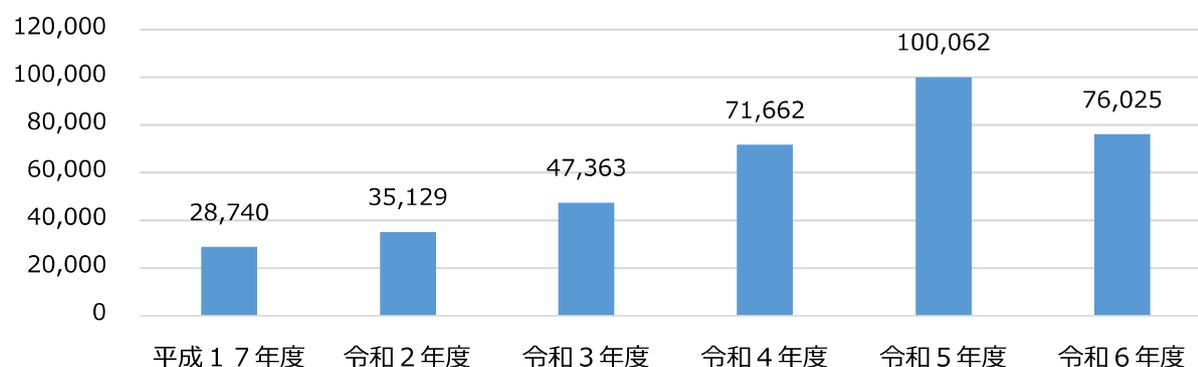


●決算の推移

(単位:千円)

年度	H17年度	R2年度	R3年度	R4年度	R5年度	R6年度
金額	28,740	35,129	47,363	71,662	100,062	76,025

**年度別決算額(千円)**



● 5市負担金率表（令和5年度～令和7年度）

（単位：%）

	甲賀市	湖南市	栗東市	守山市	野洲市	計
野洲川ダム	20.5	16.5	20.6	20.9	21.5	100

	甲賀市	湖南市	計
水口頭首工	43.8	56.2	100

● 主な事業

野洲川土地改良区への管理業務委託

水口頭首工 9,163 千円

- ・維持管理経費及び人件費

野洲川ダム 61,331 千円

- ・維持管理経費及び人件費

甲賀市が発注した業務委託

水口頭首工 112 千円

- ・水口頭首工電気保安管理業務委託

野洲川ダム 2,427 千円

- ・野洲川ダム電気保安管理業務委託
- ・野洲川ダム取水設備・放流設備点検整備業務委託

その他

配線設備使用料 2,184 千円

- ・中央遠隔システム用光回線使用料



水口頭首工電気保安管理業務委託



野洲川ダム取水設備・放流設備  
点検整備業務委託



滋賀県  
甲賀市

令和6年度

病院事業会計  
決算資料



甲賀市

## 令和6年度 甲賀市病院事業会計決算の概要

### 【経営概要】

令和6年度は、近隣病院との連携による回復期の入院患者の受け入れや介護、福祉関係機関との連携によるレスパイト入院の拡充に努め、病床利用率は大幅に向上し収益の増加につながりました。

年間の総患者数は、32,502人で昨年度に比べますと2,465人(8.2%)増加しました。同様に昨年度と比較しますと入院患者数は11,141人で3,054人(37.8%)の増加となりましたが、外来患者数は、21,361人で589人(2.7%)の減となっております。

また、人件費の上昇や物価高騰による経費や材料費等の急激な増加により、純損失は75,789,019円となりました。

病院経営については、今後も大変厳しい状況が続きますが、職員一同危機感を持って業務に精励するとともに、収支バランスが少しでも図れるよう鋭意努力してまいります。

### 第3条 決算(収益的事業)

決算額 収入720,179,061円(収入率103.9%)(税込)

支出795,617,058円(執行率89.2%)(税込)

### 【事業の概要】

- ・総合診療科、整形外科、リハビリテーション科による医療提供を行いました。
- ・多羅尾、朝宮及び田代地域における出張診療及び在宅診療を行いました。
- ・令和6年度から地域連携室に専属の社会福祉士を配置し、病院間連携及び介護・福祉関係機関との連携を深め、病床利用率の向上に努めました。

### 【収入】

・病院事業収益における入院収益については、病床利用率の向上に努めたことにより大幅な収益増につながりましたが、外来患者数は減少し、外来収益については192,317,640円で前年比23,450,437円(▲10.87%)の減少となりました。また、令和5年度まで県補助金収入(新型コロナウイルス感染症入院病床確保支援事業費補助金)があったことから、病院事業収益全体で前年比82,087,582円の減少となっています。

### 【支出】

- ・人件費の上昇や物価高騰により、病院事業費用全体で前年比47,045,257円(6.33%)の増となりました。
- ・円滑な病院運営を行うため、必要な消耗備品の購入や施設修繕を行いました。

### 第4条 決算(資本的事業)

決算額 収入32,103,000円(収入率99.2%)(税込)

支出91,195,272円(執行率81.3%)(税込)

### 【事業の概要】

- ・医療サービスの向上を図るため、医療機器の更新を行いました。
- ・企業債の償還を行いました。
- ・隣接する信楽警部交番跡地を購入しました。

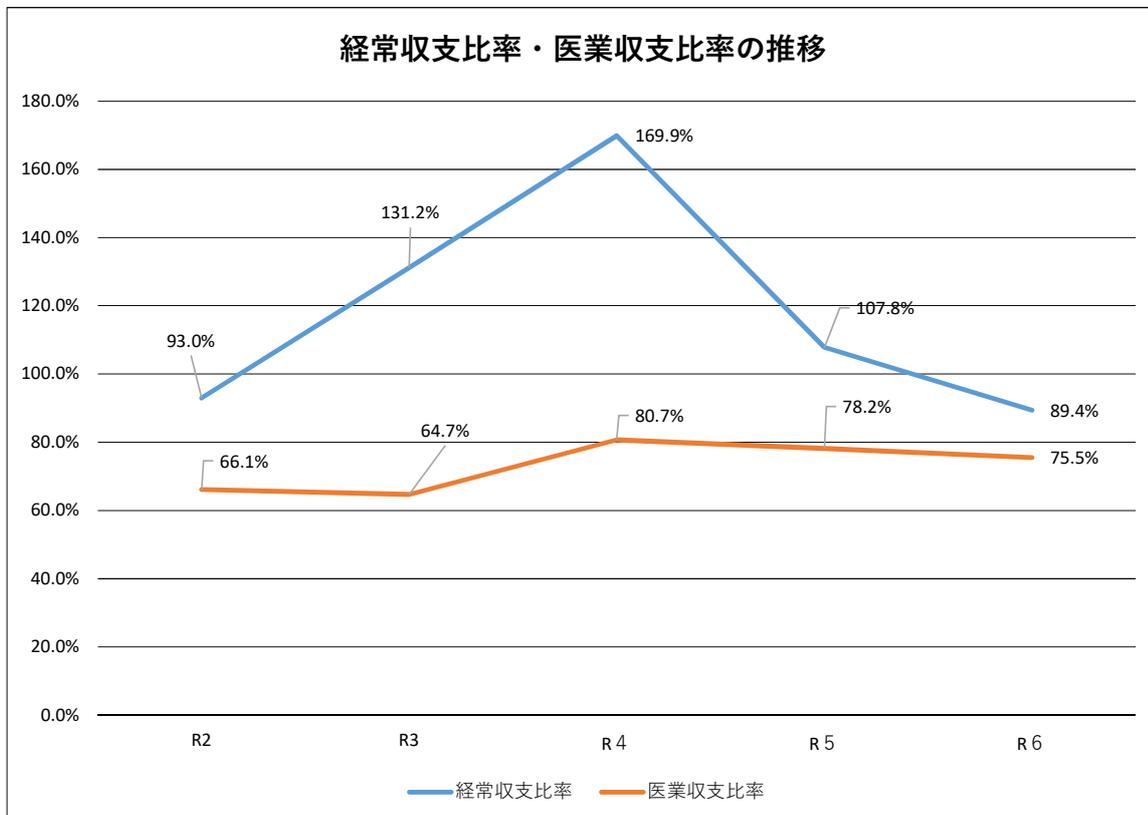
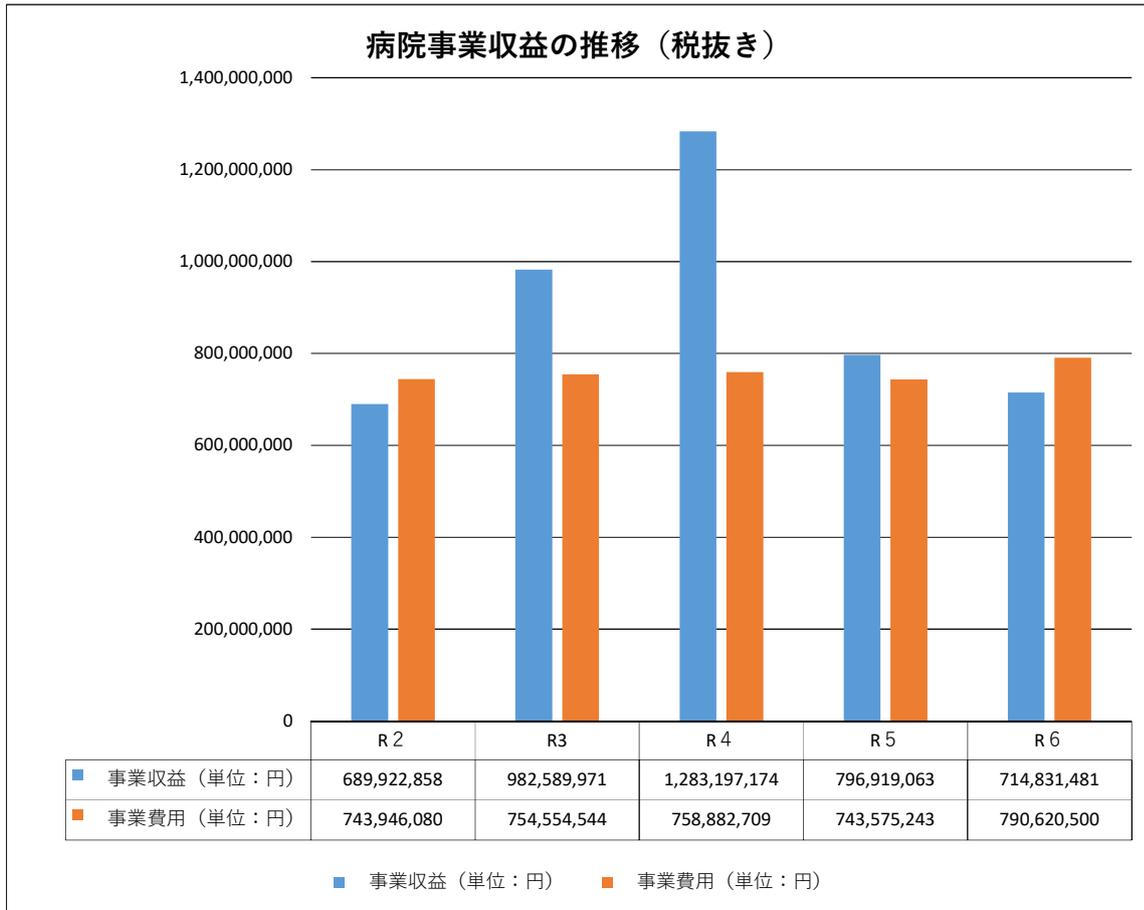
### 【収入】

- ・建設改良および企業債償還に係る市補助金29,610,000円を繰入しました。

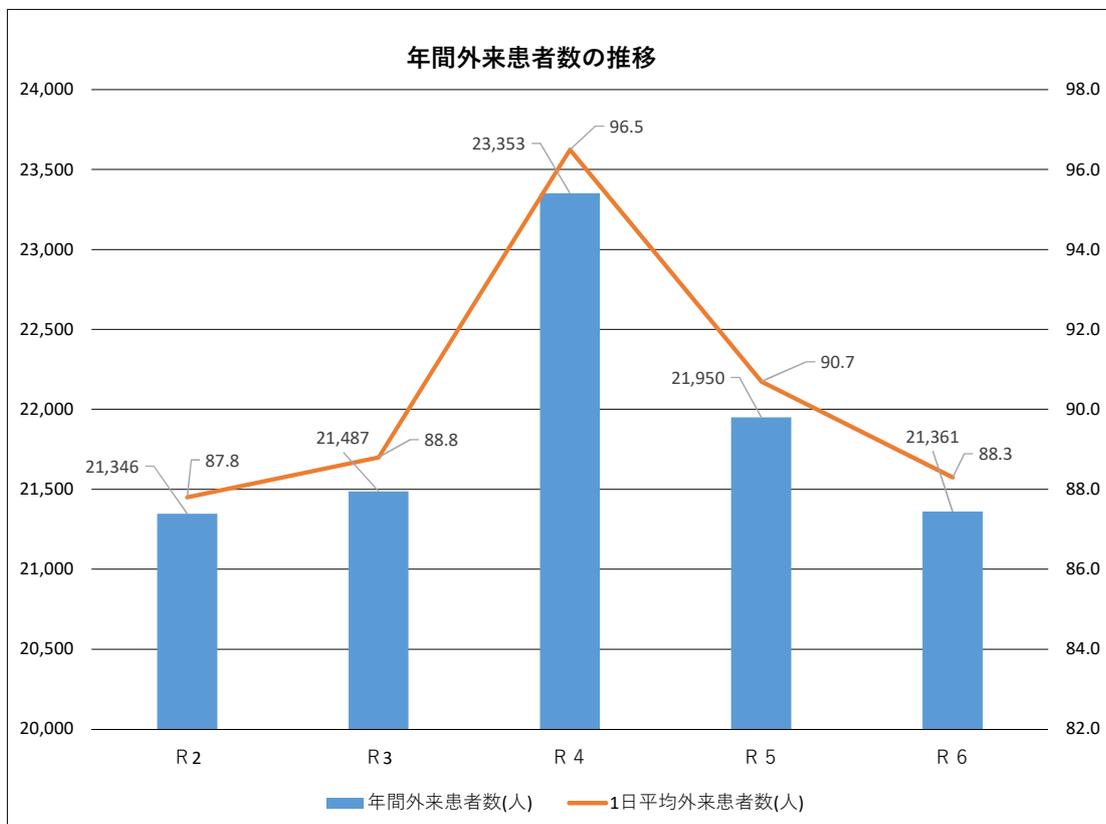
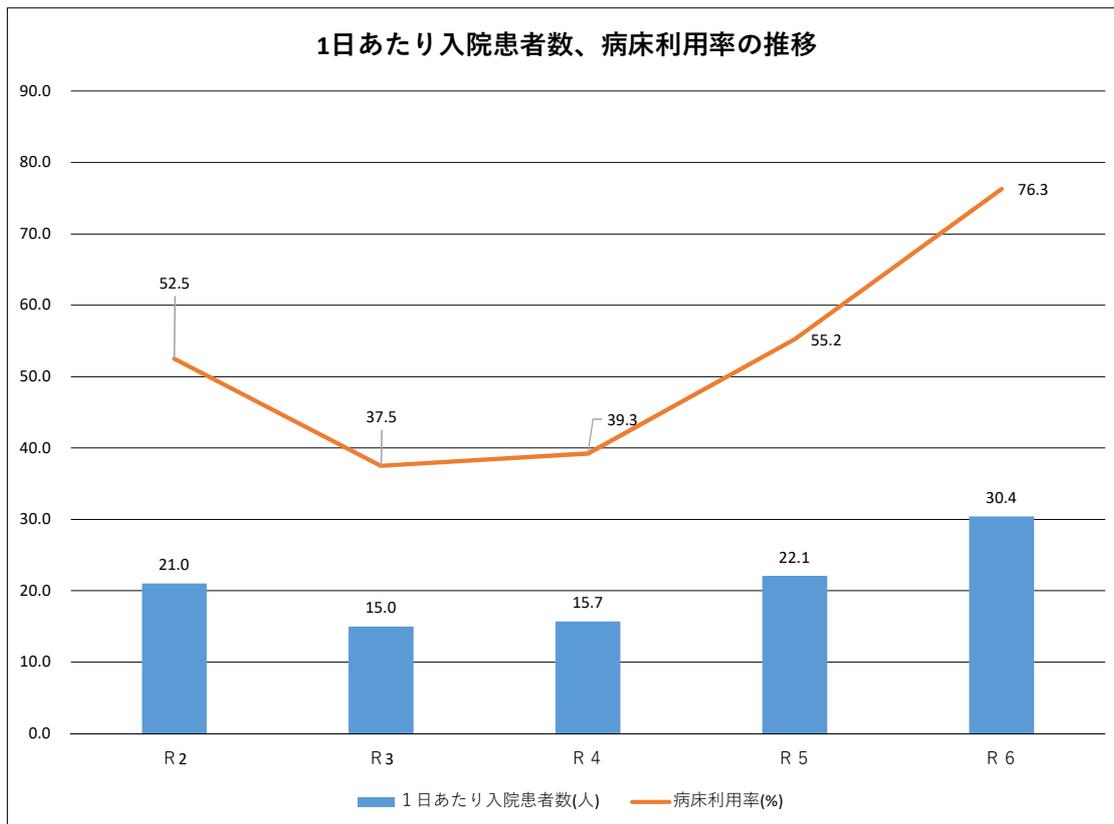
### 【支出】

- ・汎用超音波診断装置(エコー)、高圧蒸気滅菌機、電子カルテ用端末などを購入しました。
- ・国道307号からの進入路と不足する駐車場の拡充を図るため、隣接する信楽警部交番跡地を滋賀県から24,200,000円で購入しました。

## 経営状況の推移(令和2年度～令和6年度)



## 入院・外来患者等の推移(令和2年度～令和6年度)



令和6年度甲賀市病院事業会計決算収入支出事項別明細書

収益的収入及び支出

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	令和6年度 決算額	令和5年度 決算額	増減額	対前年比(%)	
病院 事業 収益				714,831,481	796,919,063	△ 82,087,582	△ 10.30	
	医業収益			573,283,453	557,086,920	16,196,533	2.91	
		入院収益			288,203,514	293,417,286	△ 5,213,772	△ 1.78
			入院収益		288,203,514	293,417,286	△ 5,213,772	△ 1.78
		外来収益			192,317,640	215,768,077	△ 23,450,437	△ 10.87
			外来収益		192,317,640	215,768,077	△ 23,450,437	△ 10.87
		その他医業収益			92,762,299	47,901,557	44,860,742	93.65
			室料収益		5,152,000	5,600,000	△ 448,000	△ 8.00
			受託事業収益		30,050,297	26,482,681	3,567,616	13.47
			その他医業収益		18,829,002	15,078,876	3,750,126	24.87
			他会計負担金		38,731,000	740,000	37,991,000	5133.92
	医業外収益			127,492,489	239,650,324	△ 112,157,835	△ 46.80	
		受取利息及び配当金			509,211	148,693	360,518	242.46
			預金利息		509,211	148,693	360,518	242.46
		他会計補助金			97,250,000	95,273,000	1,977,000	2.08
			他会計補助金		97,250,000	95,273,000	1,977,000	2.08
		他会計負担金			3,492,000	4,147,000	△ 655,000	△ 15.79
			他会計負担金		3,492,000	4,147,000	△ 655,000	△ 15.79
		長期前受金戻入			22,883,860	12,951,090	9,932,770	76.69
			国庫補助金長期前受金戻入		10,067,024	1,217,854	8,849,170	726.62
			一般会計繰入金長期前受金戻入		10,577,717	9,610,217	967,500	10.07
			受贈財産評価額長期前受金戻入		2,239,119	2,123,019	116,100	5.47
		その他医業外収益			2,759,418	2,404,541	354,877	14.76
			その他医業外収益		2,759,418	2,404,541	354,877	14.76
		補助金			598,000	124,726,000	△ 124,128,000	△ 99.52
	国庫補助金			110,000	0	110,000	皆増	
	県補助金			488,000	124,726,000	△ 124,238,000	△ 99.61	
	特別利益			14,055,539	181,819	13,873,720	7630.51	
		過年度損益修正益			14,055,539	181,819	13,873,720	7630.51
			過年度損益修正益		14,055,539	181,819	13,873,720	7630.51
その他特別利益				0	0	0	-	
		その他特別利益		0	0	0	-	

## 費用

(単位：円)

款	項	目	節	令和6年度 決算額	令和5年度 決算額	増減額	対前年比(%)			
病院 事業 費用				790,620,500	743,575,243	47,045,257	6.33			
	医業費用			759,449,047	712,839,021	46,610,026	6.54			
		給与費			522,013,220	485,413,677	36,599,543	7.54		
			報	酬	15,102,604	11,605,188	3,497,416	30.14		
			給	料	213,785,916	196,766,310	17,019,606	8.65		
			手	当	161,514,000	157,614,177	3,899,823	2.47		
			賞与引当金繰入額		34,139,000	29,751,000	4,388,000	14.75		
			法定福利費		93,606,844	86,315,208	7,291,636	8.45		
			退職給付引当金繰入		3,864,856	3,361,794	503,062	14.96		
	材料費			91,067,420	79,809,122	11,258,298	14.11			
		薬	品	費	58,853,080	51,925,781	6,927,299	13.34		
		診	療	材	料	費	20,978,235	20,139,144	839,091	4.17
		医療	消耗	備	品	費	0	14,273	△ 14,273	△ 100.00
		給	食	材	料	費	11,236,105	7,729,924	3,506,181	45.36
	経費			105,088,826	102,739,431	2,349,395	2.29			
		厚	生	福	利	費	230,751	75,865	154,886	204.16
		報	償	費	0	70,000	△ 70,000	△ 100.00		
		旅	費	78,481	98,543	△ 20,062	△ 20.36			
		消	耗	品	費	3,453,737	3,172,360	281,377	8.87	
		消	耗	備	品	費	1,179,764	1,226,763	△ 46,999	△ 3.83
		光	熱	水	費	12,287,464	10,472,982	1,814,482	17.33	
		燃	料	費	2,156,930	1,780,978	375,952	21.11		
		食	糧	費	1,685	1,956	△ 271	△ 13.85		
		印	刷	製	本	費	143,800	0	143,800	皆増
		修	繕	費	4,766,139	3,638,734	1,127,405	30.98		
		保	險	料	1,165,273	1,138,338	26,935	2.37		
		交	際	費	4,546	4,546	0	0.00		
		賃	借	料	16,080,999	12,585,520	3,495,479	27.77		
		委	託	料	59,090,693	63,861,384	△ 4,770,691	△ 7.47		
	手	数	料	2,375,262	1,275,274	1,099,988	86.26			
	通	信	運	搬	費	1,236,101	1,316,183	△ 80,082	△ 6.08	
	諸	会	費	515,700	516,500	△ 800	△ 0.15			
	雑	費	121,501	103,505	17,996	17.39				
貸	倒	引	当	金	200,000	1,400,000	△ 1,200,000	△ 85.71		

費用

(単位：円)

款	項	目	節	令和6年度 決算額	令和5年度 決算額	増減額	対前年比(%)
		減価償却費		40,080,866	43,920,520	△ 3,839,654	△ 8.74
			減 価 償 却 費	40,080,866	43,920,520	△ 3,839,654	△ 8.74
		資産減耗費		915,955	702,002	213,953	30.48
			た な 卸 資 産 減 耗 費	478,705	557,002	△ 78,297	△ 14.06
			固 定 資 産 除 却 費	437,250	145,000	292,250	201.55
		研究研修費		282,760	254,269	28,491	11.21
			図 書 費	199,485	177,320	22,165	12.50
			旅 費	0	25,402	△ 25,402	△ 100.00
			研 修 費	83,275	51,547	31,728	61.55
		医業外費用			24,802,333	26,463,607	△ 1,661,274
支払利息及び 企業債取扱諸費			5,360,673	6,291,510	△ 930,837	△ 14.80	
	企 業 債 利 息		5,360,673	6,291,510	△ 930,837	△ 14.80	
	一 時 借 入 金 利 息		0	0	0	-	
雑 支 出			19,441,660	20,172,097	△ 730,437	△ 3.62	
	雑 支 出		19,441,660	20,172,097	△ 730,437	△ 3.62	
特 別 損 失			6,369,120	4,272,615	2,096,505	49.07	
	過年度損益修正損		6,369,120	4,272,615	2,096,505	49.07	
		過 年 度 損 益 修 正 損	6,369,120	4,272,615	2,096,505	49.07	
	その他特別損失		0	0	0	-	
		そ の 他 特 別 損 失	0	0	0	-	
予 備 費			0	0	0	-	
	予 備 費		0	0	0	-	
	予 備 費		0	0	0	-	

資本の収入及び支出

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	令和6年度 決算額	令和5年度 決算額	増減額	対前年比(%)		
資本の 収入				32,103,000	38,300,000	△ 6,197,000	△ 16.18		
	補 助 金			32,103,000	38,300,000	△ 6,197,000	△ 16.18		
		補 助 金			32,103,000	38,300,000	△ 6,197,000	△ 16.18	
			他 会 計 補 助 金			32,103,000	38,300,000	△ 6,197,000	△ 16.18
			県 補 助 金			0	0	0	-
	企 業 債				0	0	0	-	
		企 業 債			0	0	0	-	
企 業 債					0	0	0	-	

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	令和6年度 決算額	令和5年度 決算額	増減額	対前年比(%)		
資本の 支出				89,672,900	91,380,837	△ 1,707,937	△ 1.87		
	建 設 改 良 費			39,423,720	32,661,300	6,762,420	20.70		
		改 良 事 業 費			39,423,720	32,661,300	6,762,420	20.70	
			土 地			24,200,000	0	24,200,000	皆増
			建 物			0	22,042,600	0	皆減
			器 具 及 び 備 品			15,223,720	10,618,700	4,605,020	43.37
			構 築 物			0	0	0	-
	企 業 債 償 還 金				50,249,180	58,719,537	△ 8,470,357	△ 14.43	
		企 業 債 償 還 金			50,249,180	58,719,537	△ 8,470,357	△ 14.43	
			償 還 元 金			50,249,180	58,719,537	△ 8,470,357	△ 14.43
	貸 付 金				0	0	0	-	
		貸 付 金			0	0	0	-	
			長 期 貸 付 金			0	0	0	-



滋賀県  
甲賀市



令和6年度

甲賀市水道事業会計  
決算資料



甲賀市

## 令和6年度甲賀市水道事業会計決算の概要

水道事業会計では、健全な経営を目指し、経営の安定と経営基盤の強化を図るとともに、安全で安定した水道水を供給し続けるため、水道施設の適正な維持管理に取り組み、また改良工事の進捗状況や社会情勢等を踏まえて第2次甲賀市水道ビジョンの中間見直しを完結しました。

本年度の年間配水量は12,674,531㎥で、年間有収水量は10,782,892㎥となり、有収率は85.08%で前年度より2.31ポイントの減となりました。また、年度末における給水栓数は169栓増加し36,224栓となりました。

改良工事としては、老朽管布設替工事、下水道整備事業に伴う配給水管の移設工事や送配水管橋梁添架工事等を実施しました。

保存工事としては、漆原取水井No.1取水ポンプ修繕工事等を実施しました。

### ○収益的収支（水道水をお届けするための財源と費用）消費税抜き

収益的収入	2,764,962,604円
収益的支出	2,462,433,537円
純利益	302,529,067円

収入の主なものは水道料金2,242,686,649円の給水収益と、営業外収益として長期前受金戻入401,456,571円であります。支出の主なものは減価償却費910,669,810円、受水費710,711,418円のほか、人件費、委託料、修繕費、動力費等の経常経費と企業債利息等であり、差引302,529,067円の純利益となりました。

### ○資本的収支（水道施設を整備するための財源と費用）消費税込み

資本的収入	748,541,332円
資本的支出	1,657,542,654円
差引	△909,001,322円

収入の主なものは企業債573,000,000円と工事分担金79,178,138円、一般会計からの出資金50,411,494円、加入金34,899,700円であります。支出の主なものは企業債償還金397,867,174円と建設改良費の工事費1,128,916,598円であります。

なお、資本的収支においては、不足する額909,001,322円を、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額98,582,869円、当年度分損益勘定留保資金509,437,949円及び建設改良積立金300,980,504円で補てんしました。

上下水道料金お客様センター連携強化事業		決算額	70,858																								
事業概要	上下水道料金等関連業務を包括的に民間業者へ委託し、上下水道料金お客様センターと連携して、料金の収納率の向上に取り組みました。 ・甲賀市上下水道料金等関連業務委託 70,857,600円																										
成果・実績	料金の収納率の向上に向け、電話催告、訪問徴収、給水停止を行いました。 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">収納率</td> <td style="padding-left: 20px;">水道料金</td> <td style="text-align: right;">97.23%</td> <td style="text-align: right;">（前年度 97.10%）</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="padding-left: 20px;">公共下水道使用料</td> <td style="text-align: right;">85.26%</td> <td style="text-align: right;">（前年度 84.61%）</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="padding-left: 20px;">農業集落排水施設使用料</td> <td style="text-align: right;">85.36%</td> <td style="text-align: right;">（前年度 85.12%）</td> </tr> <tr> <td></td> <td>電話催告件数</td> <td style="text-align: right;">15,148件</td> <td style="text-align: right;">（前年度 13,946件）</td> </tr> <tr> <td></td> <td>訪問件数</td> <td style="text-align: right;">8,215件</td> <td style="text-align: right;">（前年度 9,202件）</td> </tr> <tr> <td></td> <td>給水停止執行件数</td> <td style="text-align: right;">120件</td> <td style="text-align: right;">（前年度 111件）</td> </tr> </table>			収納率	水道料金	97.23%	（前年度 97.10%）		公共下水道使用料	85.26%	（前年度 84.61%）		農業集落排水施設使用料	85.36%	（前年度 85.12%）		電話催告件数	15,148件	（前年度 13,946件）		訪問件数	8,215件	（前年度 9,202件）		給水停止執行件数	120件	（前年度 111件）
収納率	水道料金	97.23%	（前年度 97.10%）																								
	公共下水道使用料	85.26%	（前年度 84.61%）																								
	農業集落排水施設使用料	85.36%	（前年度 85.12%）																								
	電話催告件数	15,148件	（前年度 13,946件）																								
	訪問件数	8,215件	（前年度 9,202件）																								
	給水停止執行件数	120件	（前年度 111件）																								
【決算書頁】 28	担当課	上下水道総務課																									
施設・老朽管更新事業		決算額	1,214,350																								
事業概要	安全で安定した水道水を供給し続けるため、老朽化した施設及び管路の更新工事を進めました。 ・施設の更新 335,055,030円 ・管路の更新 879,294,598円																										
成果・実績	施設は電気・機械・計装・設備などの更新工事や、浄水場ろ過池においてろ過砂入れ替え工事等を実施しました。 施設 勅旨加圧所、三大寺高区配水池、牧浄水場外 14施設  管路は老朽管更新と口径50mm以上の配水管路の耐震化工事を実施しました。 管路 北内貴地区、長野地区、城東地区、杉山地区、深川地区外 2,931m																										
【決算書頁】 32	担当課	上水道課																									

## 決算状況

単位：千円(消費税抜き)

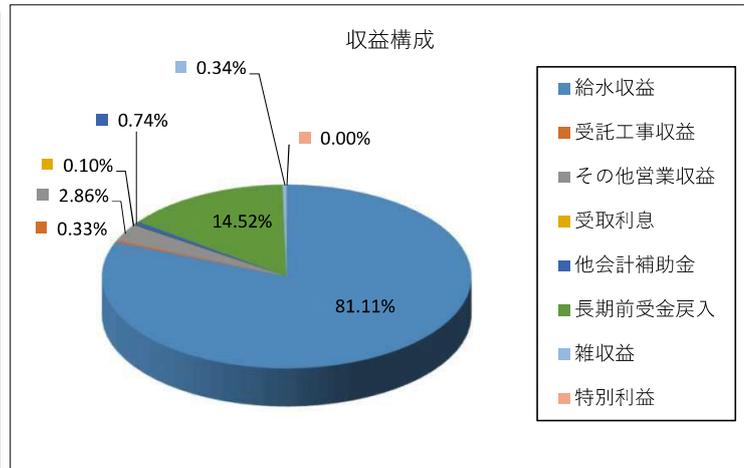
収支	区 分	令和6年度	令和5年度	増減額
収 益	1 水道事業収益	2,330,736	2,372,550	△ 41,814
	1) 給水収益	2,242,687	2,289,184	△ 46,497
	2) 受託工事収益	9,089	4,542	4,547
	3) その他営業収益	78,960	78,824	136
	2 営業外収益	434,184	430,767	3,417
	1) 受取利息及び配当金	2,884	2,471	413
	2) 他会計補助金(繰入金含む)	20,434	25,967	△ 5,533
	3) 長期前受金戻入	401,457	399,952	1,505
	4) 雑収益	9,409	2,377	7,032
	3 特別利益	43	0	43
	1) 固定資産売却益	0	0	0
	2) 過年度損益修正益	43	0	43
	収益計	2,764,963	2,803,317	△ 38,354
収 費	1 営業費用	2,375,957	2,330,862	45,095
	1) 職員給与費	118,341	114,771	3,570
	2) 経費	1,337,857	1,310,157	27,700
	ア) 動力費	98,553	80,268	18,285
	イ) 光熱水費	1,382	1,223	159
	ウ) 通信運搬費	13,476	12,953	523
	エ) 修繕費	81,517	84,025	△ 2,508
	オ) 材料費	8,706	9,122	△ 416
	カ) 薬品費	5,511	4,990	521
	キ) 路面復旧費	7,045	8,084	△ 1,039
	ク) 委託料	386,959	377,828	9,131
	ケ) 受水費	710,712	711,432	△ 720
	コ) その他	23,996	20,232	3,764
	3) 減価償却費	910,670	901,392	9,278
	4) 受託工事費	9,089	4,542	4,547
	2 営業外費用	84,198	88,043	△ 3,845
	1) 支払利息	77,971	81,662	△ 3,691
	2) その他	6,227	6,381	△ 154
	3 特別損失	2,279	1,463	816
	1) 固定資産売却損	0	0	0
2) 過年度損益修正損	2,279	1,463	816	
費用計	2,462,434	2,420,368	42,066	
当年度純利益	302,529	382,949	△ 80,420	

## 水道事業収益費用構成

### 収益

(消費税抜き)

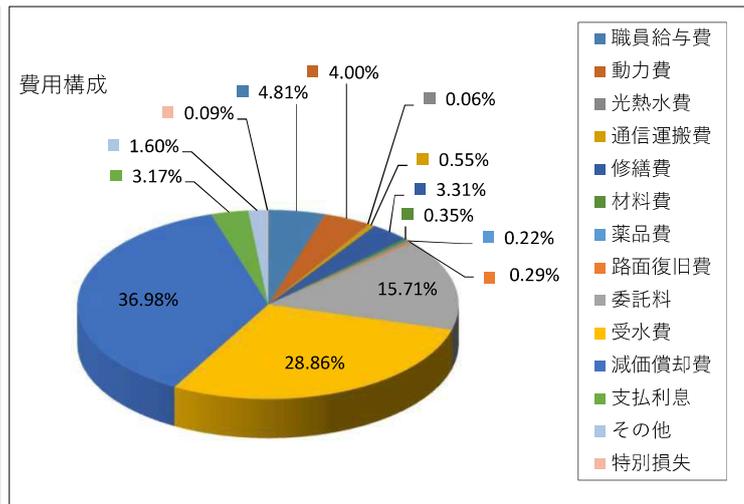
区分	金額(千円)	割合(%)
給水収益	2,242,687	81.11
受託工事収益	9,089	0.33
その他営業収益	78,960	2.86
受取利息	2,884	0.10
他会計補助金	20,434	0.74
長期前受金戻入	401,457	14.52
雑収益	9,409	0.34
特別利益	43	0.00
計	2,764,963	100.00



### 費用

(消費税抜き)

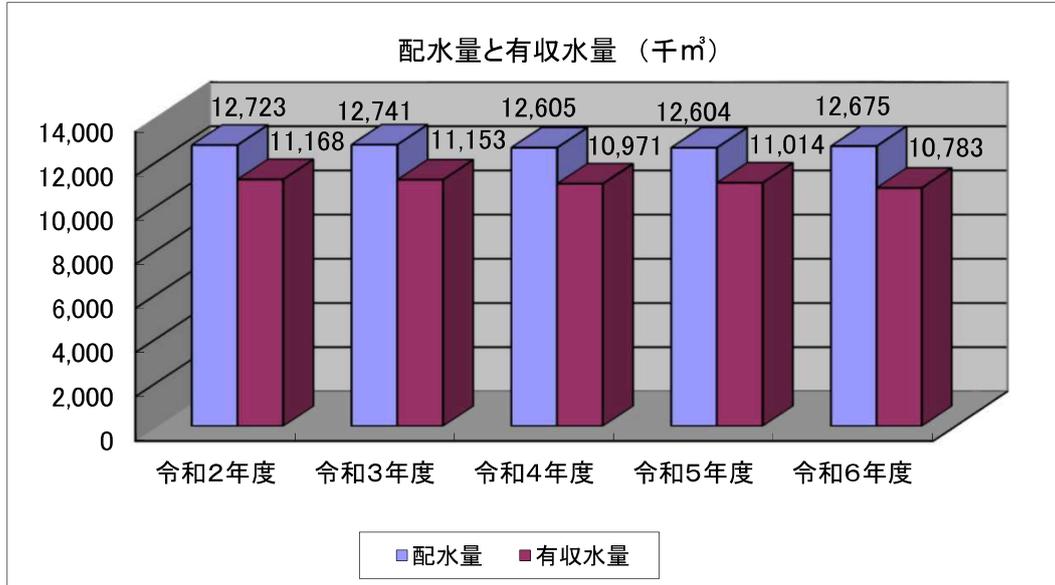
区分	金額(千円)	割合(%)
職員給与費	118,341	4.81
動力費	98,553	4.00
光熱水費	1,382	0.06
通信運搬費	13,476	0.55
修繕費	81,517	3.31
材料費	8,706	0.35
薬品費	5,511	0.22
路面復旧費	7,045	0.29
委託料	386,959	15.71
受水費	710,712	28.86
減価償却費	910,670	36.98
支払利息	77,971	3.17
その他	39,312	1.60
特別損失	2,279	0.09
計	2,462,434	100.00



## 配水量と有収水量

単位：千 $\text{m}^3$ 、%

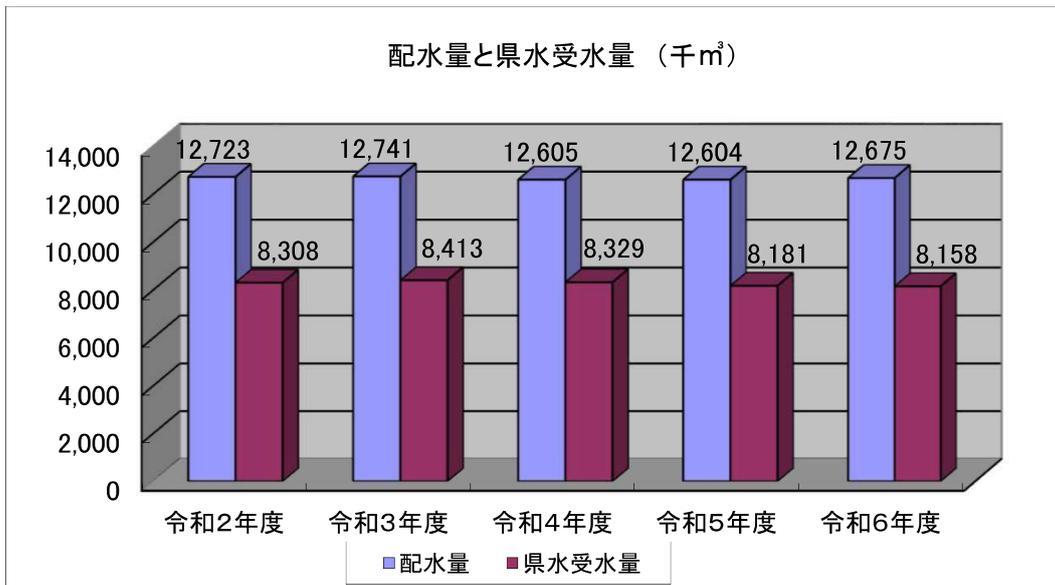
区分	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
配水量	12,723	12,741	12,605	12,604	12,675
有収水量	11,168	11,153	10,971	11,014	10,783
有収率	87.78	87.53	87.03	87.39	85.08



## 配水量と県水受水量

単位：千 $\text{m}^3$ 、%

区分	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
配水量	12,723	12,741	12,605	12,604	12,675
県水受水量	8,308	8,413	8,329	8,181	8,158
受水率	65.30	66.03	66.08	64.91	64.36



## 資本的収支

単位：千円(消費税込み)

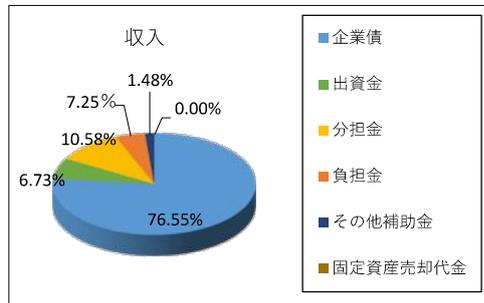
区 分		令和6年度	令和5年度	増減額
収 入	1 企業債	573,000	310,700	262,300
	2 出資金	50,411	51,536	△ 1,125
	3 負担金	114,078	183,384	△ 69,306
	1) 分担金	79,178	142,960	△ 63,782
	2) 負担金	34,900	40,424	△ 5,524
	4 補助金	11,052	11,565	△ 513
	1) 国庫補助金	0	0	0
	2) 県補助金	0	0	0
	3) その他補助金	11,052	11,565	△ 513
	5 固定資産売却代金	0	0	0
収入合計		748,541	557,185	191,356
支 出	1 建設改良費	1,259,675	788,511	471,164
	1) メーター費	868	804	64
	2) 水道設備工事費	1,258,807	787,707	471,100
	3) 固定資産購入費	0	0	0
	2 企業債償還金	397,867	397,804	63
	支出合計		1,657,542	1,186,315
差 引		△ 909,001	△ 629,130	△ 279,871

資本的収入額が資本的支出額に不足する額909,001千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額98,583千円、当年度分損益勘定留保資金509,438千円及び建設改良積立金300,980千円で補てんした。

## 資本的収支構成

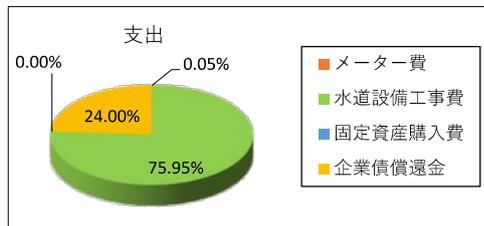
収入 (消費税込み)

区分	金額(千円)	割合(%)
企業債	573,000	76.55
出資金	50,411	6.73
分担金	79,178	10.58
負担金	34,900	4.66
その他補助金	11,052	1.48
固定資産売却代金	0	0.00
合計	748,541	100.00



支出 (消費税込み)

区分	金額(千円)	割合(%)
メーター費	868	0.05
水道設備工事費	1,258,807	75.95
固定資産購入費	0	0.00
企業債償還金	397,867	24.00
合計	1,657,542	100.00



## 企業債の状況

(単位：円)

区分	令和5年度	令和6年度		
	3月31日現在	(4月1日～3月31日)		3月31日現在
	未償還額	借入額	償還額	未償還額
水道事業会計	6,407,544,094	573,000,000	397,867,174	6,582,676,920

## 経営分析表 3力年の比較

項 目	算 式	R4	R5	R6
-----	-----	----	----	----

### 業務の概況

普及率 (%)	$\frac{\text{現在給水人口(甲賀市)}}{\text{行政区域内人口}} \times 100$	99.78	99.77	99.77
---------	--	-------	-------	-------

### 収益性に関する項目

総収支比率 (%)	$\frac{\text{総 収 益}}{\text{総 費 用}} \times 100$	115.43	115.82	112.29
経常収支比率 (%)	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業外収益}}{\text{営業費用} + \text{営業外費用}} \times 100$	115.68	115.89	112.39
営業収支比率 (%)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$	101.58	101.79	98.09
累積欠損金比率 (%)	$\frac{\text{累積欠損}}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}} \times 100$	0	0	0

### 施設の効率性に関する項目

有収率 (%)	$\frac{\text{有 収 水 量}}{\text{配 水 量}} \times 100$	87.03	87.39	85.08
---------	--	-------	-------	-------

### 料金に関する項目

供給単価 (円/m <sup>3</sup> )	$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{有 収 水 量}}$	207.54	207.84	207.99
給水原価 (円/m <sup>3</sup> )	$\frac{\text{経常費用} - (\text{受託工事費} + \text{材料及び不用品売却原価} + \text{長期前受金戻入})}{\text{有 収 水 量}}$	183.18	182.89	190.08
料金回収率 (%)	$\frac{\text{供給単価}}{\text{給水原価}} \times 100$	113.30	113.64	109.42

## 水道事業 工事一覧

事業区分		番号	工 事 名	工事費 (円)	備考
建設工事			—		
改良工事	施設更新	1	三大寺高区配水池電気設備更新工事	19,540,400	R5→R6繰越
		2	勅旨加圧所施設更新工事	207,263,100	債務負担 R5～R6
		3	多羅尾第2水源設備更新工事	20,424,800	R5→R6繰越
		4	牧浄水場緩速ろ過池更生工事	47,974,300	
	老朽管更新	5	内貴橋送配水管橋梁添架工事	409,821,500	債務負担 R5～R6
		6	城東地区外配給水管布設替工事	123,238,500	R5→R6繰越
		7	県道木津信楽線配給水管布設替工事	29,148,900	R5→R6繰越
		8	長野地区配給水管移設工事その8	89,384,900	R5→R6繰越
		9	長野地区配給水管移設工事その9	90,165,900	R5→R6繰越
		10	深川地区外配給水管布設替工事	55,188,100	
	舗装復旧	11	高嶺地区上水道舗装復旧工事	3,330,800	
		12	上野地区外上水道舗装復旧工事	5,853,100	
		13	城東地区外上水道舗装復旧工事	22,551,100	R5→R6繰越
		14	県道木津信楽線上水道舗装復旧工事	4,600,200	R5→R6繰越

※ 300万円以上の工事を記載しています。





滋賀県  
甲賀市



令和6年度

診療所事業会計  
決算資料



甲賀市

## 令和6年度 甲賀市診療所事業会計決算の概要

### 【経営概要】

みなくち診療所は令和6年4月1日より指定管理者制度（利用料金制）を導入し、医療法人メディカル甲賀を指定管理者として、「甲賀市立みなくち診療所の管理に関する基本協定書」および「甲賀市立みなくち診療所管理運営手順書」に基づき、休日等における一次医療の提供、在宅医療・介護連携、疾病予防、健康・保健事業などにおいて地域で不足するサービスの確保に努めることを基本方針とし、取り組んでおります。

令和6年度は、休日における一次医療（日曜日・祝日の内科診療）の提供および施設の維持管理を行いました。

患者数について、外来延患者数は1,017人で、休日の外来患者数としては対前年度比で177人（21.1%）の増加となりました。この主な理由は、前年度までは日曜日のみの診療でしたが、令和6年5月3日から祝日の診療も開始したためであります。

### 第3条 決算（収益的事業）

決算額 収入 101,393,392円（収入率87.4%）（税込）  
支出 106,285,542円（執行率91.6%）（税込）

#### 【事業の概要】

- 指定管理者による日曜日・祝日の内科診療および施設の維持管理を行いました。  
なお、日曜日・祝日診療の診療日数は62日で、1日平均患者数は16.4人となりました。

#### 【収入】

- 指定管理者制度（利用料金制）を導入しているため、医業収益はありません。
- 主な収入は、他会計補助金6,984,000円（一般会計補助金）および他会計負担金60,000,000円（指定管理料）であります。

#### 【支出】

- 指定管理料を指定管理者に支払いました。
- 企業債借入利息を支払いました。

### 第4条 決算（資本的事業）

決算額 支出 5,612,942円（執行率99.9%）（税込）

#### 【事業の概要】

#### 【支出】

- 企業債の償還を行いました。

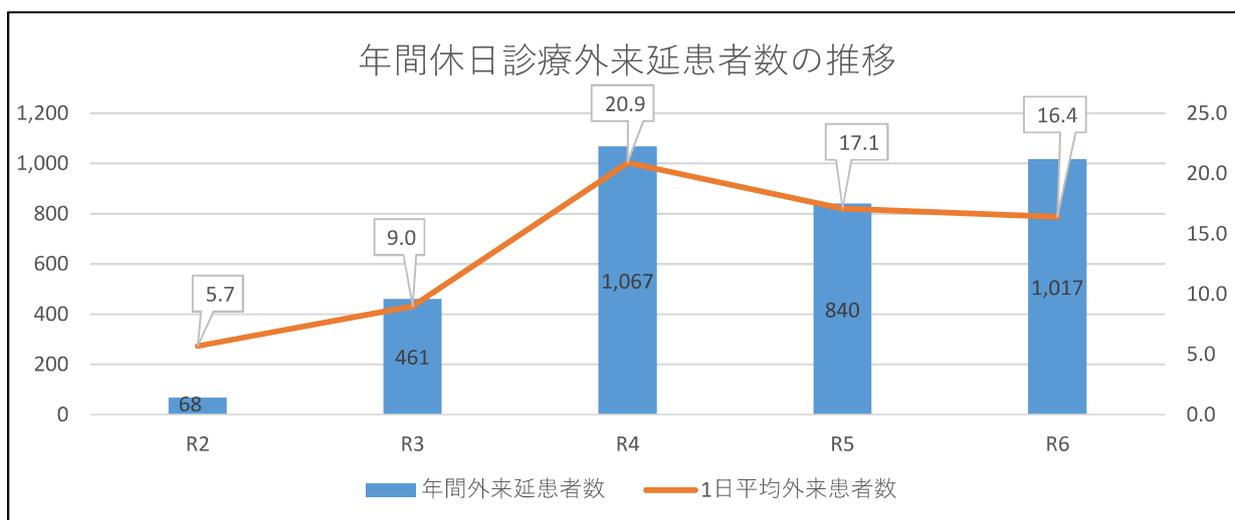
## 診療所事業

年間休日診療外来延患者数の推移

(単位：人)

	R2	R3	R4	R5	R6
年間外来延患者数	68	461	1,067	840	1,017
1日平均外来患者数	5.7	9.0	20.9	17.1	16.4

(単位：人)



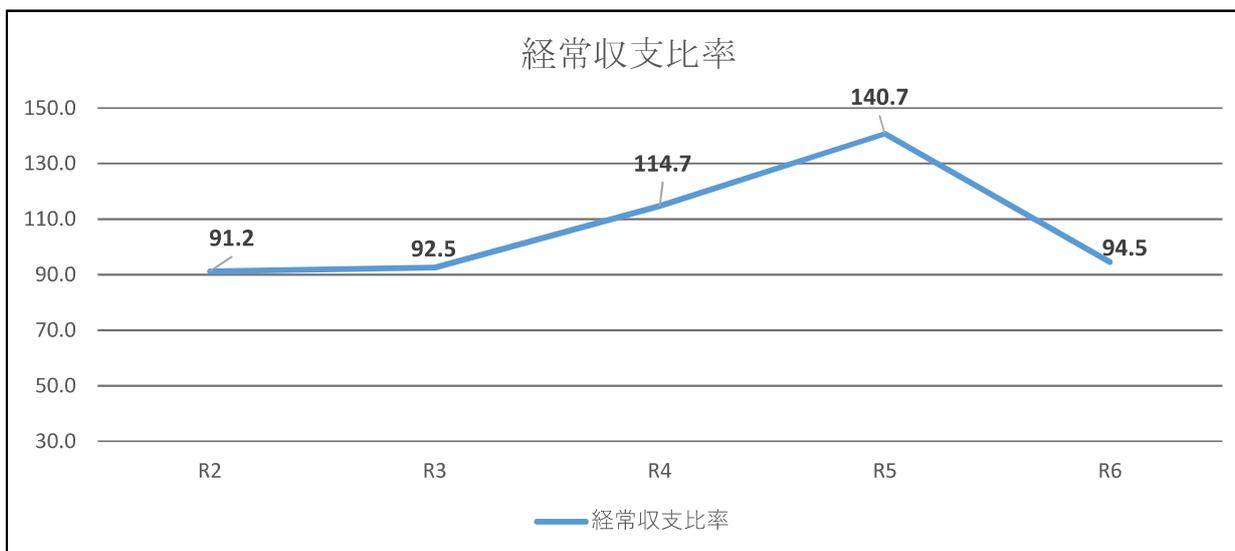
(注) R2年度は1月から日曜診療開始(3カ月間)  
 R3年度～R5年度は、日曜診療実施  
 R6年度は、5月から日曜及び祝日診療実施

経常収支比率

(単位：%)

	R2	R3	R4	R5	R6
経常収支比率	91.2	92.5	114.7	140.7	94.5

(単位：%)

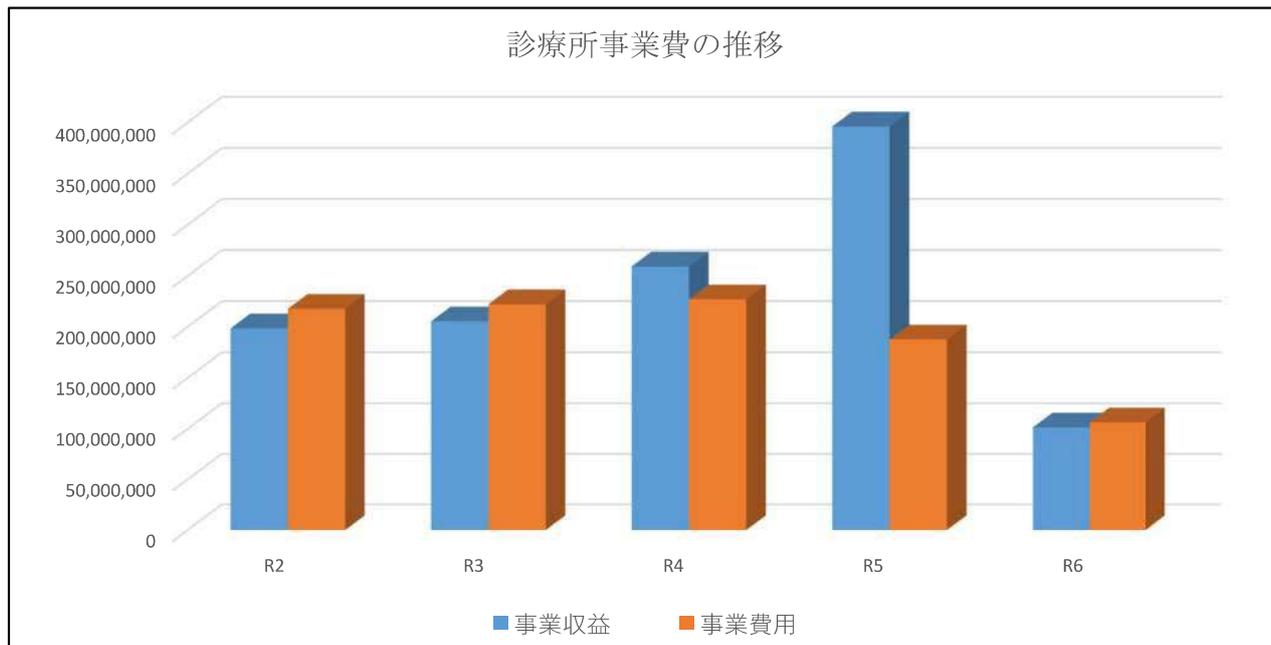


診療所事業費の推移

(単位：円)

	R2	R3	R4	R5	R6
事業収益	198,574,198	205,531,427	259,301,424	396,306,908	101,391,992
事業費用	217,747,649	222,216,213	227,043,136	187,728,873	106,284,142

(単位：円)



(注)R6年度から指定管理者制度(利用料金制)に移行

# 令和6年度決算状況

収益的収入及び支出

収 益

(単位:円)

款	項	目	節	令和6年度	令和5年度	増減額	対前年度比 (%)	
診療所事業収益	医業収益			101,391,992	396,306,908	△ 294,914,916	△ 74.42	
		外 来 収 益		0	117,216,006	△ 117,216,006	皆減	
		外 来 収 益		0	100,882,664	△ 100,882,664	皆減	
			外 来 収 益		0	100,882,664	△ 100,882,664	皆減
		その他医業収益		0	16,333,342	△ 16,333,342	皆減	
			受 託 事 業 収 益		0	3,959,093	△ 3,959,093	皆減
			その他医業収益		0	12,374,249	△ 12,374,249	皆減
	医業外収益			99,461,205	145,890,395	△ 46,429,190	△ 31.82	
		受取利息及び配当金		180,521	1,758	178,763	10168.54	
			預 金 利 息		180,521	1,758	178,763	10168.54
		他会計補助金		6,984,000	135,892,560	△ 128,908,560	△ 94.86	
			他 会 計 補 助 金		6,984,000	135,892,560	△ 128,908,560	△ 94.86
		他会計負担金		60,000,000	6,200,000	53,800,000	867.74	
			他 会 計 負 担 金		60,000,000	6,200,000	53,800,000	867.74
		長期前受金戻入		31,340,179	2,644,556	28,695,623	1085.08	
			国庫補助長期前受金戻入		1,194,556	2,644,556	△ 1,450,000	△ 54.83
			受贈財産長期前受金戻入		30,145,623	0	30,145,623	皆増
		その他医業外収益		956,505	1,151,521	△ 195,016	△ 16.94	
			その他医業外収益		920,553	965,521	△ 44,968	△ 4.66
			雑 収 益		35,952	186,000	△ 150,048	△ 80.67
	特別利益			1,930,787	133,200,507	△ 131,269,720	△ 98.55	
		過年度損益修正益		0	0	0	—	
			過年度損益修正益		0	0	0	—
その他特別利益			1,930,787	133,200,507	△ 131,269,720	△ 98.55		
	その他特別利益		1,930,787	133,200,507	△ 131,269,720	△ 98.55		

## 費用

(単位：円)

款	項	目	節	令和6年度	令和5年度	増減額	対前年度比 (%)
診療所事業費用	医業費用			106,284,142	187,728,873	△ 81,444,731	△ 43.38
				97,546,113	182,719,895	△ 85,173,782	△ 46.61
		給与費		0	138,809,346	△ 138,809,346	皆減
			報酬	0	39,861,284	△ 39,861,284	皆減
			給料	0	42,179,800	△ 42,179,800	皆減
			手当	0	35,359,676	△ 35,359,676	皆減
			賞与引当金繰入額	0	0	0	—
			法定福利費	0	21,408,586	△ 21,408,586	皆減
		材料費		0	10,743,170	△ 10,743,170	皆減
			薬品費	0	4,135,011	△ 4,135,011	皆減
			施設材料費	0	6,608,159	△ 6,608,159	皆減
			施設消耗備品費	0	0	0	—
		経費		58,344,203	22,631,039	35,713,164	157.81
			報償費	0	0	0	—
			旅費	0	212,631	△ 212,631	皆減
			消耗品費	1,740	711,245	△ 709,505	△ 99.76
			消耗備品費	0	0	0	—
			光熱水費	0	1,668,528	△ 1,668,528	皆減
			食糧費	0	0	0	—
			修繕費	170,000	98,900	71,100	71.89
			保険料	110,479	142,076	△ 31,597	△ 22.24
			賃借料	2,180,000	9,246,174	△ 7,066,174	△ 76.42
			通信運搬費	2,464	496,376	△ 493,912	△ 99.50
			委託料	55,680,264	5,507,661	50,172,603	910.96
			手数料	199,056	1,132,248	△ 933,192	△ 82.42
			諸会費	0	135,000	△ 135,000	皆減
			交際費	0	0	0	—
		雑費	200	3,280,200	△ 3,280,000	△ 99.99	

## 費用

(単位：円)

款	項	目	節	令和6年度	令和5年度	増減額	対前年度比(%)
		減価償却費		39,201,910	10,506,287	28,695,623	273.13
			建物減価償却費	34,997,471	5,245,868	29,751,603	567.14
			器械備品 減価償却費	4,204,439	5,260,419	△ 1,055,980	△ 20.07
		資産減耗費		0	30,053	△ 30,053	皆減
			たな卸資産減耗費	0	30,053	△ 30,053	皆減
			固定資産除却費	0	0	0	—
		研究研修費		0	0	0	—
			図書費	0	0	0	—
			旅費	0	0	0	—
			研修費	0	0	0	—
	医業外 費用			7,672,971	4,253,836	3,419,135	80.38
		支払利息及び 企業債取扱諸費		2,020,420	2,125,716	△ 105,296	△ 4.95
			企業債利息	2,020,420	2,125,716	△ 105,296	△ 4.95
			一時借入金利息	0	0	0	—
		雑支出		5,652,551	2,128,120	3,524,431	165.61
			雑支出	5,652,551	2,128,120	3,524,431	165.61
	特別 損失			1,065,058	755,142	309,916	41.04
		過年度損益 修正損		23,397	755,142	△ 731,745	△ 96.90
			過年度損益修正損	23,397	755,142	△ 731,745	△ 96.90
		その他特別 損失		1,041,661	0	1,041,661	皆増
			その他特別損失	1,041,661	0	1,041,661	皆増
	予備費			0	0	0	—
		予備費		0	0	0	—
			予備費	0	0	0	—

資本の支出

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	令和6年度	令和5年度	増減額	対前年度比 (%)	
資本 の 支 出				5,612,942	5,507,646	105,296	1.91	
	企業債 償還金			5,612,942	5,507,646	105,296	1.91	
		企業債償還金			5,612,942	5,507,646	105,296	1.91
				償 還 元 金		5,612,942	5,507,646	105,296



滋賀県  
甲賀市

令和6年度

甲賀市下水道事業会計  
決算資料



甲賀市

## 令和6年度甲賀市下水道事業会計決算の概要

下水道事業会計では、健全な経営を目指し、経営の安定と経営基盤の強化を図るとともに、生活環境の改善と公共用水域の水質保全を図るため、下水道整備に取り組みました。

令和6年度の年間処理水量は公共下水道事業10,146,033<sup>m</sup>、農業集落排水事業834,596<sup>m</sup>で、年間有収水量は公共下水道事業8,792,659<sup>m</sup>、農業集落排水事業625,880<sup>m</sup>となり、有収率は85.77%で前年同期より0.19ポイントの増となりました。また、年度末における水洗化率は0.57ポイント増の90.63%となりました。

建設工事としては、污水处理施設では長野地区、野田地区、北脇地区、柑子地区での管渠整備工事や市内一円での公共污水ます設置工事、浸水対策施設では甲南駅周辺地区雨水管渠整備工事を実施しました。

改良工事としては、農業集落排水山内地区処理場機械設備他工事や公共下水道・農業集落排水マンホールポンプ機械・電気設備改築工事等を実施しました。

保存工事としては、処理施設及びポンプ施設の修繕工事等を実施しました。

### ○収益的収支（污水を処理するための財源と費用）消費税抜き

収益的収入	3,452,070,825円
収益的支出	3,388,563,798円
純利益	63,507,027円

収入の主なものは污水处理事業収益として施設使用料1,461,431,075円と、営業外収益として一般会計からの補助金950,312,000円、長期前受金戻入978,153,344円であります。支出の主なものは減価償却費2,068,339,715円、湖南中部流域下水道維持管理負担金396,146,415円のほか、人件費、委託料、修繕費、動力費等の経常経費と企業債利息等であり、差引63,507,027円の純利益となりました。

### ○資本的収支（下水道施設を整備するための財源と費用）消費税込み

資本的収入	1,872,452,808円
資本的支出	3,108,036,712円
差引	△1,235,583,904円

収入の主なものは企業債1,055,000,000円と一般会計からの出資金208,553,000円、国庫補助金555,979,328円であります。支出の主なものは企業債償還金1,673,519,236円のほか、污水管渠整備費の工事費420,984,740円と、処理場整備費の工事費140,715,000円であります。

なお、資本的収支においては、不足する額1,235,583,904円を、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額64,006,107円、過年度分損益勘定留保資金 87,792,439円、当年度分損益勘定留保資金1,062,373,496円及び減債積立金 21,411,862円で補てんしました。



# 決算状況

単位:千円(消費税抜き)

区 分		令和6年度	令和5年度	増減額		
收 益	公	1 汚水処理事業収益	1,371,052	1,381,268	△ 10,216	
		1) 施設使用料	1,371,052	1,381,268	△ 10,216	
	共	2 浸水対策事業収益	54,431	45,313	9,118	
		1) 雨水処理負担金	54,431	45,313	9,118	
		3 受託工事収益	0	997	△ 997	
		1) 受託工事収益	0	997	△ 997	
	下	4 他会計負担金	0	0	0	
		1) 他会計負担金	0	0	0	
	水	5 その他営業収益	1,716	1,123	593	
		1) その他営業収益	1,716	1,123	593	
的 業	道	6 営業外収益	1,463,107	1,398,680	64,427	
		1) 受取利息及び配当金	525	11	514	
		2) 他会計補助金	671,472	619,563	51,909	
	事	3) 県補助金	3,047	2,550	497	
		5) 雑収益	601	182	419	
		1) 固定資産売却益	147	0	147	
	業	2) 過年度損益修正益	1,643	249	1,394	
		小計	2,892,096	2,827,630	64,466	
	收 入	農	1 汚水処理事業収益	90,379	94,779	△ 4,400
		業	1) 施設使用料	90,379	94,779	△ 4,400
集		2 その他営業収益	35	40	△ 5	
落		1) その他営業収益	35	40	△ 5	
排		3 営業外収益	469,561	487,756	△ 18,195	
水		1) 受取利息及び配当金	0	0	0	
		3) 長期前受金戻入	190,692	195,369	△ 4,677	
事		4) 雑収益	29	27	2	
業		4 特別利益	0	0	0	
		1) 過年度損益修正益	0	0	0	
	小計	559,975	582,575	△ 22,600		
合計		3,452,071	3,410,205	41,866		

単位:千円(消費税抜き)

区 分		令和6年度	令和5年度	増減額		
収 益 的	公	1 汚水処理事業費用	2,401,474	2,329,129	72,345	
		1) 職員給与費	103,728	106,294	△ 2,566	
		2) 経費	692,669	631,197	61,472	
	共		ア) 動力費	39,954	33,054	6,900
			イ) 光熱水費	1,857	1,714	143
			ウ) 通信運搬費	5,406	4,940	466
	下		エ) 修繕費	43,183	15,613	27,570
			オ) 材料費	0	0	0
			カ) 薬品費	8,833	7,644	1,189
	水		キ) 路面復旧費	0	0	0
			ク) 委託料	125,231	124,781	450
			ケ) 流域下水道維持管理負担金	396,147	394,944	1,203
	道 事 業		2 浸水対策事業費用	139,899	136,712	3,187
			1) 減価償却費	139,899	136,712	3,187
			3 受託工事費用	0	997	△ 997
			1) 受託工事費用	0	997	△ 997
			4 営業外費用	283,529	298,533	△ 15,004
			1) 支払利息	261,619	282,123	△ 20,504
			2) その他	21,910	16,410	5,500
			5 特別損失	9,489	1,369	8,120
		1) 過年度損益修正損	1,034	1,369	△ 335	
		2) その他特別損失	8,455	0	8,455	
	小計	2,834,391	2,766,740	67,651		
支 出	農	1 汚水処理事業費用	526,063	545,682	△ 19,619	
		1) 職員給与費	8,116	7,993	123	
	業		2) 経費	194,583	208,007	△ 13,424
			ア) 動力費	35,647	29,869	5,778
			イ) 光熱水費	858	800	58
	集		ウ) 通信運搬費	1,952	2,156	△ 204
			エ) 修繕費	14,792	14,364	428
			オ) 材料費	0	0	0
	落		カ) 薬品費	1,823	1,565	258
			キ) 路面復旧費	0	0	0
			ク) 委託料	127,129	86,238	40,891
	水		ケ) その他	12,382	73,015	△ 60,633
			3) 減価償却費	323,364	329,682	△ 6,318
			2 営業外費用	27,966	33,272	△ 5,306
	事		1) 支払利息	17,476	21,930	△ 4,454
			2) その他	10,490	11,342	△ 852
			3 特別損失	144	85	59
	業		1) 過年度損益修正損	144	85	59
			小計	554,173	579,039	△ 24,866
		合計	3,388,564	3,345,779	42,785	

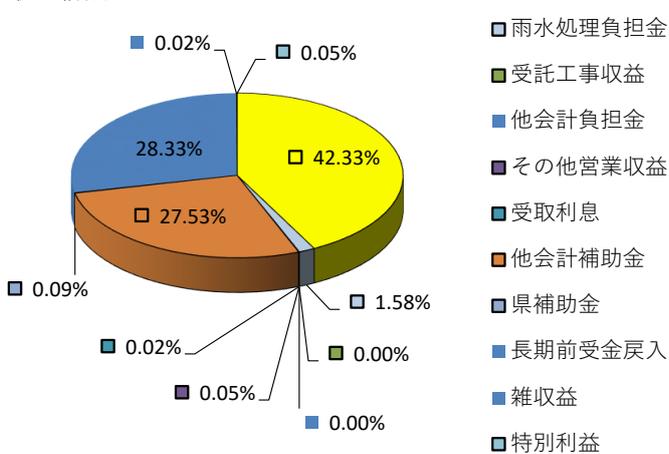
収益的收入	－	収益の支出	=	当年度純利益
3,452,071	－	3,388,564	=	63,507

## 下水道事業収益費用構成(合算)

収益 (消費税抜き)

区分	金額 (千円)	割合 (%)
施設使用料	1,461,431	42.33
雨水処理負担金	54,431	1.58
受託工事収益	0	0.00
他会計負担金	0	0.00
その他営業収益	1,751	0.05
受取利息	525	0.02
他会計補助金	950,312	27.53
県補助金	3,047	0.09
長期前受金戻入	978,154	28.33
雑収益	630	0.02
特別利益	1,790	0.05
計	3,452,071	100.00

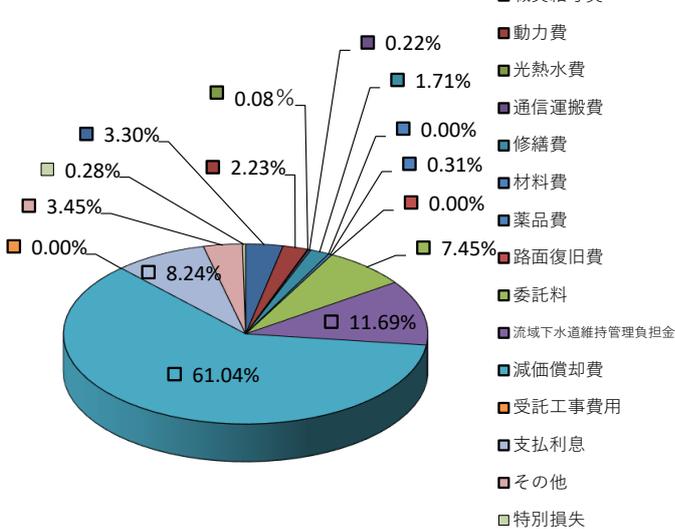
収益構成



費用 (消費税抜き)

区分	金額 (千円)	割合 (%)
職員給与費	111,844	3.30
動力費	75,601	2.23
光熱水費	2,715	0.08
通信運搬費	7,358	0.22
修繕費	57,975	1.71
材料費	0	0.00
薬品費	10,656	0.31
路面復旧費	0	0.00
委託料	252,360	7.45
流域下水道維持管理負担金	396,147	11.69
減価償却費	2,068,340	61.04
受託工事費用	0	0.00
支払利息	279,095	8.24
その他	116,840	3.45
特別損失	9,633	0.28
計	3,388,564	100.00

費用構成

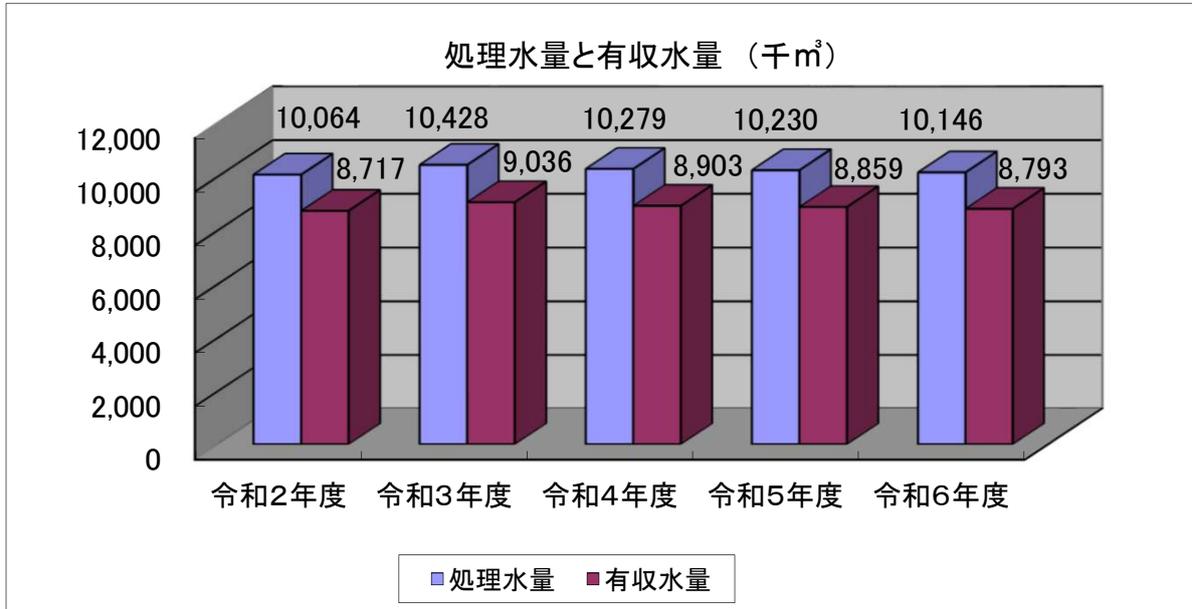


# 処理水量と有収水量

(公共)

単位: 千 $m^3$ 、%

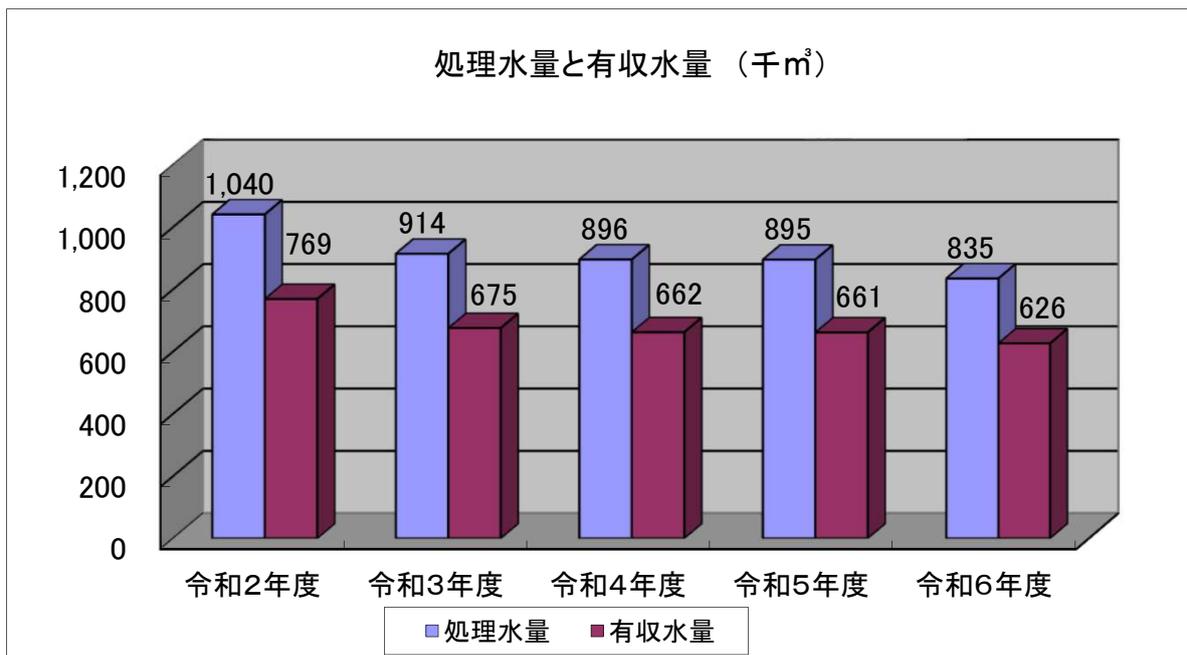
区分	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
処理水量	10,064	10,428	10,279	10,230	10,146
有収水量	8,717	9,036	8,903	8,859	8,793
有収率	86.61	86.65	86.62	86.60	86.66



(農排)

単位: 千 $m^3$ 、%

区分	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
処理水量	1,040	914	896	895	835
有収水量	769	675	662	661	626
有収率	73.87	73.89	73.90	73.88	74.99



## 資本の収支状況

単位：千円（消費税込み）

区 分		令和6年度	令和5年度	増減額	
資 本 的 入	公 共 下 水 道 事 業	1 企業債	995,200	856,300	138,900
		2 出資金	202,878	348,134	△ 145,256
		3 分担金及び負担金	41,856	40,653	1,203
		1) 受益者分担金	23,854	20,568	3,286
		2) 受益者負担金	18,002	20,085	△ 2,083
		4 補助金	532,676	278,134	254,542
		1) 国庫補助金	529,430	275,306	254,124
		2) 県補助金	3,246	2,828	418
		5 固定資産売却代金	168	0	168
		1) 車輛売却代金	168	0	168
	小計	1,772,778	1,523,221	249,557	
農 業 集 落 排 水 事 業		1 企業債	59,800	89,700	△ 29,900
		2 出資金	5,675	40,709	△ 35,034
		3 分担金及び負担金	2,340	6,121	△ 3,781
		1) 受益者分担金	0	77	△ 77
		3) 工事分担金	2,340	6,044	△ 3,704
		4 補助金	31,860	26,426	5,434
		1) 国庫補助金	26,550	22,021	4,529
		2) 県補助金	5,310	4,405	905
		小計	99,675	162,956	△ 63,281
合計		1,872,453	1,686,177	186,276	

単位：千円（消費税込み）

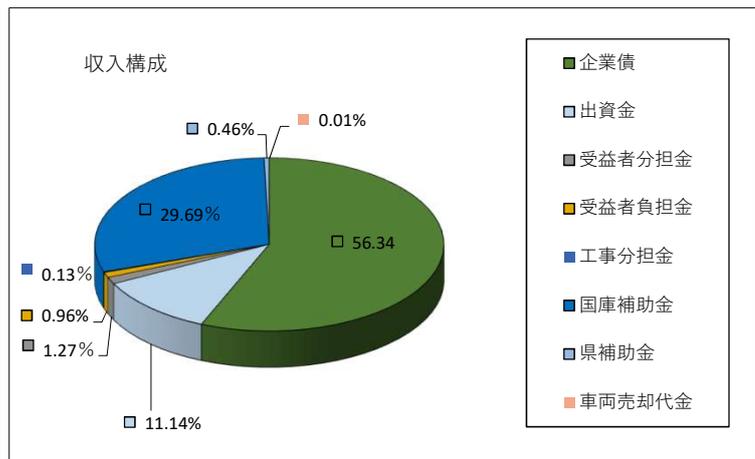
区 分		令和6年度	令和5年度	増減額	
資 本 的 支 出	公 共 下 水 道 事 業	1 建設改良費	1,315,288	877,645	437,643
		1) 汚水管渠整備費	572,956	596,066	△ 23,110
		2) 処理場整備費	349,462	17,600	331,862
		3) 流域下水道建設負担金	106,153	102,792	3,361
		4) 分担金及び負担金事務費	3,152	2,838	314
		5) 浸水対策施設整備費	281,157	158,349	122,808
		6) 固定資産購入費	2,408	0	2,408
		2 企業債償還金	1,525,589	1,549,550	△ 23,961
		3 予備費	0	0	0
		小計	2,840,877	2,427,195	413,682
農 業 集 落 排 水 事 業		1 建設改良費	119,230	121,933	△ 2,703
		1) 汚水管渠整備費	23,925	21,127	2,798
		2) 処理場整備費	95,305	100,806	△ 5,501
		3) 分担金及び負担金事務費	0	0	0
		2 企業債償還金	147,930	187,418	△ 39,488
	小計	267,160	309,351	△ 42,191	
合計		3,108,037	2,736,546	371,491	
差 引		△ 1,235,584	△ 1,050,369	△ 185,215	

資本的收入額が資本の支出額に不足する額 1,235,584千円 は、当年度分消費税及び地方消費税資本の収支調整額 64,006千円、過年度分損益勘定留保資金 87,792千円、当年度分損益勘定留保資金 1,062,374千円 及び減債積立金 21,412千円で補てんした。

## 資本的収支構成（合算）

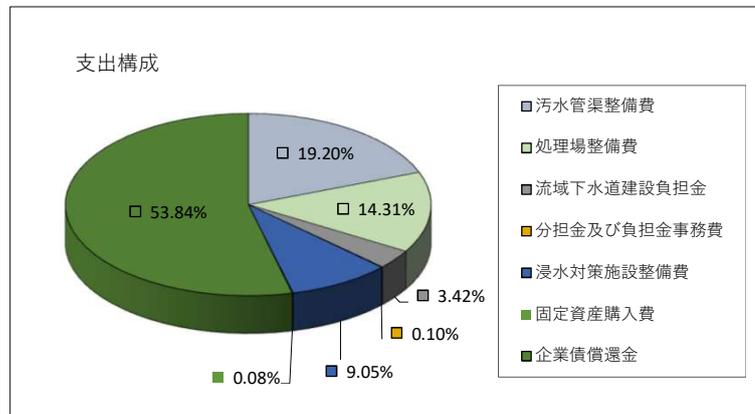
収入 (消費税込み)

区分	金額 (千円)	割合 (%)
企業債	1,055,000	56.34
出資金	208,553	11.14
受益者分担金	23,855	1.27
受益者負担金	18,002	0.96
工事分担金	2,340	0.13
国庫補助金	555,979	29.69
県補助金	8,556	0.46
車両売却代金	168	0.01
計	1,872,453	100.00



支出

区分	金額 (千円)	割合 (%)
污水管渠整備費	596,881	19.20
処理場整備費	444,766	14.31
流域下水道建設負担金	106,153	3.42
分担金及び負担金事務費	3,152	0.10
浸水対策施設整備費	281,157	9.05
固定資産購入費	2,408	0.08
企業債償還金	1,673,519	53.84
計	3,108,037	100.00



## 企業債の状況

(単位: 円)

区分	令和5年度	令和6年度		3月31日現在 未償還額
	3月31日現在 未償還額	(4月1日~3月31日)		
		借入額	償還額	
下水道事業会計	18,291,957,173	1,055,000,000	1,673,519,236	17,673,437,937

## 経営分析表 3カ年の比較

項 目	算 式	R4	R5	R6
<b>事業の概況</b>				
事業別普及率 (%)	$\frac{\text{現在処理区域内人口}}{\text{行政区域内人口}} \times 100$	89.49	89.65	89.81
<b>財政状態の健全性</b>				
総収支比率 (%)	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	102.06	101.93	101.87
経常収支比率 (%)	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業外収益}}{\text{営業費用} + \text{営業外費用}} \times 100$	102.08	101.96	102.11
累積欠損金比率 (%)	$\frac{\text{累積欠損}}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}} \times 100$	0	0	0
<b>施設の効率性</b>				
有収率 (%)	$\frac{\text{年間有収水量}}{\text{年間汚水処理水量}} \times 100$	85.60	85.58	85.77
<b>経営の効率性</b>				
使用料単価 (円/m <sup>3</sup> )	$\frac{\text{使用料収入}}{\text{年間有収水量}}$	155.34	155.04	155.17
汚水処理原価 (円/m <sup>3</sup> )	$\frac{\text{汚水処理費} (\text{※1})}{\text{年間有収水量}}$	163.91	170.95	170.44
経費回収率 (%)	$\frac{\text{使用料収入}}{\text{汚水処理費}} \times 100$	94.77	90.70	91.03

## 下水道事業 工事一覧

事業区分		番号	工 事 名	工事費 (円)	備考	
建設 工事	汚 水	地 方 創 生	1	公共下水道長野地区管渠整備工事その1 3	112,933,700	R5→R6繰越
			2	公共下水道長野地区管渠整備工事その1 4	119,616,200	R5→R6繰越
			3	公共下水道長野地区管渠整備工事その1 5	35,110,900	R5→R6繰越
			4	公共下水道長野地区管渠整備工事その1 6	68,433,200	R5→R6繰越
		社会 資本	5	公共下水道宮地区管渠整備工事	10,220,100	
		単 独	6	公共下水道野田地区外管渠整備工事	19,560,200	
			7	公共下水道等管渠整備工事（単契）	43,527,000 <small>うち公共 36,818,375 うち集排 6,708,625</small>	保存工事含む
	雨 水	防災・ 安全	8	甲南駅周辺地区雨水管渠整備その5 工事	32,094,700	R5→R6繰越
改良 工事	汚 水	農村総 合整備	9	農業集落排水山内地区処理場機械設備他工事 その3	44,105,600	R5→R6繰越
		単 独	10	公共下水道A-001大野（末田）・貴生川1 （元農排）マンホールポンプ更新工事	5,585,800	
			11	信楽水再生センター水中プロペラ更新工事	18,700,000	R5→R6繰越
			12	信楽水再生センター汚泥濃度計更新工事	9,900,000	R5→R6繰越
			13	公共下水道・農業集落排水通報装置通信回線 更新工事	6,215,000	
			14	公共下水道終末処理場機械設備更新工事	15,400,000	
			15	農業集落排水マンホールポンプ更新工事	4,510,000	R5→R6繰越
			16	農業集落排水宮町真空ステーション機械・ 電気設備更新工事	21,670,000	
			17	農業集落排水五反田・高嶺地区処理場機械 設備等更新工事	15,730,000	

事業区分			番号	工 事 名	工事費 (円)	備考
保存 工事	汚 水	単 独	18	公共下水道希望ヶ丘地区人孔修繕工事	21,025,400	
			19	終末処理場機械設備修繕工事	4,510,000	
			20	農業集落排水上朝宮真空ステーション真空ポンプ修繕工事	4,565,000	

※300万円以上の工事を記載しています。

# 令和6年度 下水道事業工事箇所図

9. 農業集落排水山内地区処理場機械設備他工事その3  
(R5繰越 R5→R6) 永福寺町

- 11. 信楽水再生センター水中プロペラ更新工事 (R5繰越 R5→R6)
- 12. 信楽水再生センター汚泥濃度計更新工事 (R5繰越 R5→R6)
- 14. 公共下水道終末処理場機械設備更新工事
- 19. 終末処理場機械設備修繕工事

10. 公共下水道A-001大野(末田)・貴生川1(元農排)マンホールポンプ更新工事

16. 農業集落排水宮町朝宮真空ステーション機械・電気設備更新工事

20. 農業集落排水上朝宮真空ステーション真空ポンプ修繕工事

15. 農業集落排水マンホールポンプ更新工事 (R5繰越 R5→R6)

18. 公共下水道希望ヶ丘地区区人孔修繕工事

6. 公共下水道野田地区外管渠整備工事

17. 農業集落排水五反田・高嶺地区処理場機械設備等更新工事

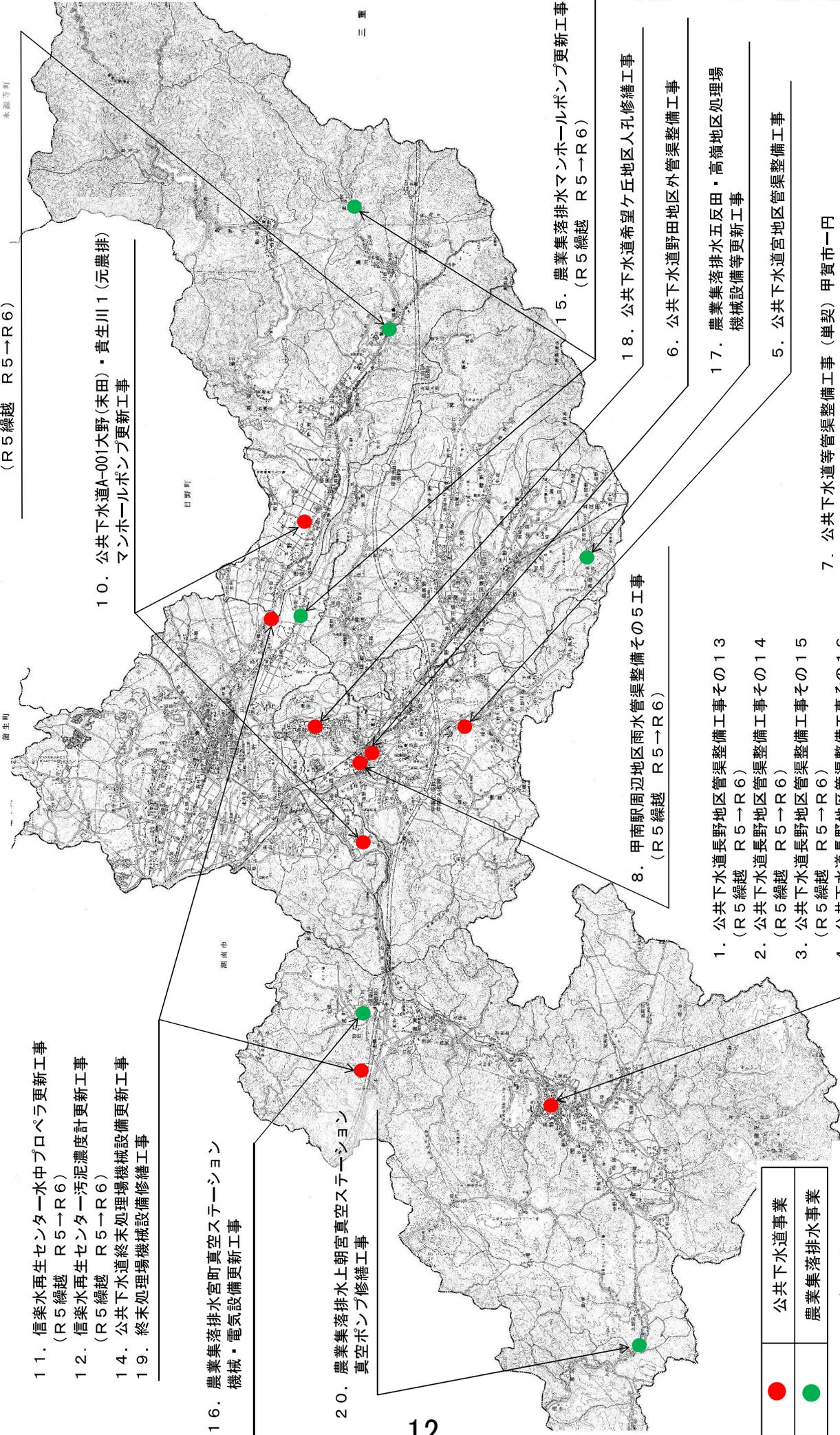
5. 公共下水道宮地区管渠整備工事

7. 公共下水道等管渠整備工事 (単契) 甲賀市一円

13. 公共下水道・農業集落排水通報装置通信回線更新工事 甲賀市一円

8. 甲南駅周辺地区雨水管渠整備その5工事 (R5繰越 R5→R6)

- 1. 公共下水道長野地区管渠整備工事その13 (R5繰越 R5→R6)
- 2. 公共下水道長野地区管渠整備工事その14 (R5繰越 R5→R6)
- 3. 公共下水道長野地区管渠整備工事その15 (R5繰越 R5→R6)
- 4. 公共下水道長野地区管渠整備工事その16 (R5繰越 R5→R6)





滋賀県  
甲賀市