

平 成 23 年 度

定 期 監 査 等 報 告 書

松 江 市 監 査 委 員

目 次

定期監査(一般会計・特別会計)報告書

第1	監査の概要	1
第2	監査の対象	1
第3	監査の範囲	1
第4	監査の期間	2
第5	監査の方法	2
第6	監査の結果	2

定期監査(公営企業会計)報告書

第1	監査の対象	3
第2	監査の範囲	3
第3	監査の期間	3
第4	監査の方法	3
第5	監査の結果	3
	水道事業会計	5
	ガス事業会計	18
	自動車運送事業会計	24
	駐車場事業会計	30
	病院事業会計	36

随時監査(工事監査)報告書

第1	監査の対象	45
第2	監査の範囲	45
第3	監査の期間	45
第4	監査の方法	45
第5	監査の結果	45
	別表1 監査対象工事一覧表(土木工事)	47
	別表2 〃 (建築工事)	49

財政援助団体等監査報告書

株式会社	玉造温泉ゆうゆう	51
財団法人	松江勤労福祉振興協会	55
財団法人	松江市観光開発公社	60

- (注) 1. 文中及び各表中の数値、比率は表示単位未満を四捨五入し、単位未満の数値を調整した。
したがって、合計と内訳の計、差し引き等が一致しない場合もある。
2. 各表中の符号の用法は、次のとおりである。
「0.0」… 該当数値はあるが、単位未満のもの
「-」… 該当数値のないもの、算出不能なもの又は算出の必要を認めないもの
「△」… 比較増減で減の場合及び差引損益で損失の場合
3. 人件費は給料、手当等、賃金、報酬、法定福利費、退職手当(4条支出を除く)を含む。
4. 文中及び各表中の数値における消費税及び地方消費税の取扱いは、予算と上期決算の比較に係るものは消費税及び地方消費税込み、その他のものは消費税及び地方消費税抜きの金額で表示した。
5. ポイントとは、百分率(%)間の単純差し引きである。

監 第 207 号

平成 24 年 3 月 23 日

松 江 市 長 松 浦 正 敬 様

松江市議会議長 林 干 城 様

各 行 政 委 員 会 委 員 長 様

松江市監査委員 小松原 操

松江市監査委員 児 玉 泰 州

松江市監査委員 加 藤 富 章

定期監査(一般会計・特別会計)の結果に関する報告について

地方自治法第 199 条第 4 項の規定に基づき平成 23 年度定期監査(一般会計・特別会計)を実施したので、その結果に関する報告を同条第 9 項の規定により提出します。

定期監査(一般会計・特別会計) 報告書

第1 監査の概要

定期監査は、市の財務に関する事務の執行が、適正に行われているかどうかを主眼として実施するものであり、原則的に全課(かい)が2年に1度は対象となるよう実施している。

第2 監査の対象

監査の対象部局および監査実施日程については、下記のとおりである。

部 局 名		課 名 ・ 施 設 名	実 施 日 程
市長事務部局	政策部	地域・交通政策課、情報政策課	平成 23 年 10 月 24 日
		美保関支所地域振興課・水産観光振興室、宍道支所地域振興課・まちづくり推進室	平成 23 年 11 月 29 日
	総務部	人事課・福利厚生室	平成 23 年 10 月 24 日
	財政部	契約検査課・建設工事監理室	平成 24 年 2 月 22 日
	産業経済部	産業振興課、定住雇用推進課	平成 23 年 10 月 31 日
	観光振興部	国際観光課、観光施設課	平成 24 年 2 月 22 日
	市民部	市民生活相談課・消費・生活相談室、市民活動センター、保険年金課	平成 23 年 10 月 31 日
	健康福祉部	監査指導課、子育て課、生活福祉課、健康まちづくり課	平成 23 年 11 月 28 日
	環境保全部	環境保全課、リサイクル都市推進課、施設管理課	平成 23 年 11 月 28 日
	都市計画部	都市計画課・景観政策室、歴史まちづくり課	平成 23 年 11 月 29 日
	建設部	国県事業推進課、建築課、下水道業務課、下水道工務課、河川課	平成 23 年 10 月 24 日
教育委員会事務局		教育総務課、女子高等学校、学校教育課、発達・教育相談支援センター、小中一貫教育推進課、生涯学習課、青少年支援センター、文化財課・史料編纂室、スポーツ課	平成 24 年 2 月 21 日
消防本部		消防総務課、予防課	平成 24 年 2 月 21 日
議会事務局		総務課、議事調査課	平成 24 年 2 月 21 日
選挙管理委員会事務局			平成 23 年 11 月 29 日

第3 監査の範囲

下記の分類により、平成 23 年度に執行した財務事務のうちから抽出したものを監査対象とした。

1 対象事務

- | | |
|------------|--------------------------------------|
| (1) 収入事務 | 調定全般 |
| (2) 支出事務 | 歳出節の使用料及び賃借料 |
| (3) 契約事務 | 一般の業務委託等のうち、設計額が 50 万円以上 100 万円未満のもの |
| (4) 財産管理事務 | 重要物品全般及び一般備品のうち今年度購入したもの |
| (5) 重点テーマ | 行政財産の目的外使用料に関する事務 |

2 対象期間

- (1) 平成 23 年 10 月 24 日及び 31 日実施分については、平成 23 年 9 月 9 日までに起案したもの
- (2) 平成 23 年 11 月 28 日及び 29 日実施分については、平成 23 年 10 月 31 日までに起案したもの
- (3) 平成 24 年 2 月 21 日及び 22 日実施分については、平成 23 年 12 月 9 日までに起案したもの

第4 監査の期間

平成23年9月26日から平成24年3月8日まで

第5 監査の方法

監査対象の各課(かい)ごとに抽出した財務事務について、調定決議書、支出負担行為何書、稟議書その他の必要書類の提出を受けて監査し、関係職員から事情聴取を行った。

第6 監査の結果

監査の結果、事務処理については、おおむね適正に執行されているものと認められたが、下記のとおり改善を要する事項が認められたので必要な措置を講じ、今後の事務処理に万全を期されたい。

なお、細部にわたる事項及び軽易な事項については、その都度関係職員に改善等を指示したので記述を省略した。

(1) コミュニティバスの現金の取り扱いについて

松江市コミュニティバスを運行している全13地区の内、道路運送法第78条に基づき運行している5地区(宍道、玉湯、八雲、美保関、東出雲)の運賃(現金)の取り扱いについて、一部の支所において運賃箱内の現金確認を支所職員が行っていなかった。これら運賃(現金)の不適切な取り扱いについては、適正な取り扱いとなるよう統一的に整理されたい。(地域・交通政策課)

(2) 行政財産使用料について

本年度も、昨年度実施しなかった課を対象に、地方自治法第238条第4項に規定される行政財産の使用料について、その許可手続、使用料算定、調定、減免、納入手続などが適切に行われているかどうかを着眼点として監査を実施した。監査の結果、飲食スペースの使用許可において、許可対象面積の把握が不十分なケースがあった。これについては適正な手続きに改善されたい。

また、昨年度と同様に、使用許可手続、使用料算定、減免申請手続、減免根拠、光熱水費の徴収などについて、今年度も不適切な事務処理が見受けられた。行政財産使用料の取り扱いについては、厳正で公平な対応が求められることから、統一的に整理されたい。(スポーツ課、管財課)

監 第 208 号
平成 24 年 3 月 23 日

松 江 市 長 松 浦 正 敬 様
松 江 市 議 会 議 長 林 干 城 様

松江市監査委員 小 松 原 操
松江市監査委員 児 玉 泰 州
松江市監査委員 加 藤 富 章

定期監査(公営企業会計)の結果に関する報告について

地方自治法第199条第4項の規定に基づき平成23年度定期監査(公営企業会計)を実施したので、その結果に関する報告を同条第9項の規定により提出します。

定期監査(公営企業会計)報告書

第1 監査の対象

水道局（水道事業会計）
ガス局（ガス事業会計）
交通局（自動車運送事業会計・駐車場事業会計）
市立病院（病院事業会計）

第2 監査の範囲

平成23年度上期（平成23年4月1日から同年9月30日まで）における事業の執行状況

第3 監査の期間

平成23年11月30日から平成24年3月8日まで

第4 監査の方法

財務に関する事務の執行が法令等に基づき適正に行われているか、また、経営に係る事業の管理が適正かつ効率的に行われているかを主眼として、各事業会計の平成23年度上期の業務状況説明書及び諸資料に基づいて、管理者及び関係職員の説明を聴取して実施した。

第5 監査の結果

上期の各公営企業は、いずれもおおむね適正に事業が執行されているものと認められたが、次の事項については、必要な措置を講じられたい。なお、決算概要は後述のとおりである。

(1) 水道局（水道事業会計）

①平成23年4月に玉湯地区簡易水道を統合され、8月には東出雲町と合併している。また、4月より斐伊川受水を開始し、水の安定供給が確保できたところである。斐伊川受水の開始に伴い配水運用の見直しを実施されたところであるが、今後とも、より効率的な水源の運用に努められたい。

②老朽管について引き続き計画的な更新を実施されるとともに、漏水調査や修繕など漏水対策の強化に取り組むなど、水道サービスの維持・向上に努められたい。

(2) ガス局（ガス事業会計）

今期は、料金メニューの開拓やターゲットを絞った宣伝活動など、前年度から継続した新しい営業の取り組みによって、飲食業や既築集合住宅など新規の都市ガス需要家は増加している。しかしながら旧市街地での建物の解体によるガスメーター撤去や転居による閉栓の増加、オール電化住宅への切替え等により、全体としては供給戸数が減少し都市ガス普及率は依然として低下が続いている。このような需要家減少に対する危機感を強く認識し職員全員に浸透を図られたい。また、工夫をこらした効果的、集中的な営業戦略をもって顧客の拡大と普及率の向上に努められたい。

(3) 交通局（自動車運送事業会計）

①定期旅客運送事業については、前年度上期と比べて輸送人員・収益ともに増加している。これは輸送人員が、既存の路線全体で増加したうえ、他社からの路線の移管に伴い平成23年4月より運行を始められた新規2路線にかかる増加があった結果である。新規路線の運行に伴うダイヤ改正や利用が多く見込まれる便の増便対応、新商品の一日乗車券の発売など利便性の向上を図られている。引き続き、市民サービスの向上と利用促進に努められたい。

②前年度上期と比べて物損事故は減少しているが、車内の人身事故が発生している。バスの運行については、運輸安全マネジメント制度による安全運転や安全輸送にむけた取り組みを実施されているところであるが、今後、事故を未然に防止するとともに重大な事故に結びつかないよう、現場教育を徹底されるとともに、運転士をはじめとする職員全体での更なる安全意識の醸成や職員資質の向上を図っていくなど、安全対策の強化に努められたい。

(4) 市立病院（病院事業会計）

平成21年度からDPC(診断群分類包括評価)対象病院となり、在院日数が短縮化され入院延べ患者数も減少傾向にあったが、今期は欠員が生じていた診療科に医師を補充できたことや新規入院患者の受入れに努められたことなどにより、過去2年の上期と比較して入院延べ患者数が増加しており病床利用率が向上し、医業収益も増加するなど業務好転の兆しが見えている。引き続き医療従事者の確保に努められるとともに、地域医療の中核病院として質の高い医療を提供するため一層の力を傾注されたい。

水道事業会計

1 当期概況

当期は玉湯町大谷別所簡易水道統合及び東出雲町との合併により、給水人口は前年同期の151,865人から167,226人となっている。

総給水量は前年同期に比べ243,838 m^3 (2.5%)減少し9,373,442 m^3 、有収水量は133,538 m^3 (1.5%)減少し8,698,091 m^3 となっている。有収率については松江水道事業92.9%、松江鹿島水道事業88.6%、玉湯水道事業95.2%、東出雲水道事業96.4%となっている。前年同期と比べて松江水道事業が0.4ポイント、玉湯水道事業が9.0ポイント上昇しているが、松江鹿島水道事業は3.4ポイント低下しており、東出雲水道事業を加えると、4事業全体では1.0ポイント上昇している。

総収益は、給水収益が減少したことなどにより前年同期に比べ6,702万円(3.5%)減少し18億6,794万円となっている。総費用は、受水費の増加などにより前年同期に比べ2億1,702万円(15.7%)増加し15億9,954万円となっている。

建設改良事業では、市道高原4号線配水管布設替工事などが行われている。

2 業務について

(1) 平成23年度の事業計画と上期の執行状況は、第1表のとおりである。

(2) 水系別給水量の状況は、第2表のとおりである。

(3) 口径別給水実績の状況は、第3表のとおりである。

第1表 業務の執行状況

項 目	単位	平成23年度	対前年	平成23年度	執行率	平成22年度	対前年同期		備 考	
		計 画 A	度増減 率 (%)	上期実績 B	B/A (%)	上期実績	増減率 (%)			
							23年度	22年度		
最大給水能力	m/日	101,050	6.0	101,050	100.0	72,200	40.0	0.0	受水タンク以下の戸数含む	
最大給水量	〃	-	-	59,406	-	60,263	△ 1.4	1.8		
平均給水量	〃	53,746	5.8	-	-	52,553	-	0.1		
給水戸数	戸	79,718	8.6	79,716	100.0	73,763	8.1	0.6		
給水新設竣工検査件数	件	-	-	554	-	608	△ 8.9	0.2		
給水人口	人	-	-	167,226	-	151,865	10.1	0.1		
給	総給水量	m³	19,139,364	3.2	9,373,442	49.0	9,617,280	△ 2.5	0.1	
	松江水道事業	〃	15,165,932	△ 5.2	7,676,668	50.6	8,322,826	△ 7.8	△ 1.9	
	松江鹿島水道事業	〃	1,580,295	△ 1.4	803,471	50.8	828,864	△ 3.1	0.2	
	玉湯水道事業	〃	1,329,550	3.4	635,009	47.8	705,916	△ 10.0	4.5	
	東出雲水道事業	〃	1,063,587	-	258,294	24.3	-	-	-	
水	有収水量	〃	17,727,814	3.7	8,698,091	49.1	8,831,629	△ 1.5	1.4	
	松江水道事業	〃	14,104,317	△ 4.7	7,132,350	50.6	7,700,263	△ 7.4	△ 0.4	
	松江鹿島水道事業	〃	1,469,674	△ 0.3	712,022	48.4	762,938	△ 6.7	1.0	
	玉湯水道事業	〃	1,196,595	3.4	604,662	50.5	608,754	△ 0.7	1.6	
	東出雲水道事業	〃	957,228	-	249,057	26.0	-	-	-	
量	有収率	%	92.6	-	92.8	-	91.8	-	-	
	松江水道事業	〃	93.0	-	92.9	-	92.5	-	-	
	松江鹿島水道事業	〃	93.0	-	88.6	-	92.0	-	-	
	玉湯水道事業	〃	90.0	-	95.2	-	86.2	-	-	
	東出雲水道事業	〃	90.0	-	96.4	-	-	-	-	
量	総設置数	個	-	-	66,835	-	60,431	10.6	0.8	
水	取替数	〃	-	-	3,525	-	2,876	22.6	367.6	
器	取替率	%	-	-	5.3	-	4.8	-	-	
給水原価	円	-	-	182.94	-	151.72	20.6	△ 8.0		
供給単価	〃	-	-	208.48	-	209.37	△ 0.4	0.0		給水収益 有収水量
職員数	人	-	-	72	-	73	△ 1.4	△ 1.4		管理者を除く

(注) 給水原価 = 経常費用 - (受託工事費 + 材料売却原価 + 不用品売却原価 + 松江鹿島・補給水費 + 付帯事業費等)
有 収 水 量

第2表

水 系 別 給 水 量

(単位：m³、%)

水 系	年 度	平成22年度		平成23年度		対前年度 増減量 (m³)	対前年度 増減率 (%)
		(m³)	構成比率 (%)	(m³)	構成比率 (%)		
松江水道事業		8,322,826	84.4	7,676,668	81.9	△ 646,158	△ 7.8
	忌部(自家生産)	2,340,294	23.7	2,266,729	24.2	△ 73,565	△ 3.1
	左水(自家生産)	88,170	0.9	100,480	1.1	12,310	14.0
	飯梨川(島根県受水)	5,894,362	59.8	3,658,645	39.0	△ 2,235,717	△ 37.9
	斐伊川(島根県受水)	-	-	1,650,814	17.6	1,650,814	皆増
松江鹿島水道事業		828,864	8.4	803,471	8.6	△ 25,393	△ 3.1
	古志(自家生産)	588,538	6.0	199,353	2.1	△ 389,185	△ 66.1
	斐伊川(島根県受水)	-	-	539,110	5.8	539,110	皆増
	国屋(自家生産)	-	-	65,008	0.7	65,008	皆増
	補給水(松江水道受水)	240,326	2.4	0	0.0	△ 240,326	皆減
玉湯水道事業		705,916	7.2	635,009	6.8	△ 70,907	△ 10.0
	玉造(自家生産)	322,187	3.3	195,586	2.1	△ 126,601	△ 39.3
	斐伊川(島根県受水)	-	-	420,323	4.5	420,323	皆増
	大谷(自家生産)	-	-	19,100	0.2	19,100	皆増
	柳井(自家生産)	10,344	0.1	0	0.0	△ 10,344	皆減
	柳井(斐川宍道水道企業団)	340,309	3.5	0	0.0	△ 340,309	皆減
	飯梨川・山佐布志名(島根県受水)	33,076	0.3	0	0.0	△ 33,076	皆減
東出雲水道事業		-	-	258,294	2.8	-	-
	飯梨川(島根県受水)	-	-	169,744	1.8	-	-
	斐伊川(島根県受水)	-	-	85,455	0.9	-	-
	奥組(自家生産)	-	-	1,586	0.0	-	-
	畑(自家生産)	-	-	1,509	0.0	-	-
計		9,857,606	100.0	9,373,442	100.0	△ 484,164	△ 4.9

(注) 計は、松江水道事業から松江鹿島水道事業への補給水量を含む。

東出雲水道事業については、合併後の平成23年8月及び9月分のみを記載している。

第3表

口 径 別 給 水 実 績

区分	項目 口径 (mm)	検 針 延 戸 数				使 用 水 量					1戸1月当たり使用水量	
		平成 22年度	平成 23年度	構成 比率	対前年 度増減	平成 22年度	平成 23年度	構成 比率	対前年度 増減	対前年度 増減率	平成 22年度	平成 23年度
		(戸)	(戸)	(%)	(戸)	(m³)	(m³)	(%)	(m³)	(%)	(m³)	(m³)
松江水道事業	13	88,229	87,830	57.2	△ 399	2,204,701	2,157,474	30.2	△ 47,227	△ 2.1	12.5	12.3
	20	57,433	58,107	37.9	674	2,291,739	2,270,175	31.8	△ 21,564	△ 0.9	20.0	19.5
	25	4,572	4,524	2.9	△ 48	549,078	539,481	7.6	△ 9,597	△ 1.7	60.0	59.6
	40	1,874	1,868	1.2	△ 6	794,378	775,622	10.9	△ 18,756	△ 2.4	211.9	207.6
	50	831	837	0.5	6	727,699	709,178	9.9	△ 18,521	△ 2.5	437.8	423.6
	75	217	214	0.1	△ 3	428,812	400,530	5.6	△ 28,282	△ 6.6	988.0	935.8
	100	51	49	0.0	△ 2	287,768	239,496	3.4	△ 48,272	△ 16.8	2,821.3	2,443.8
	150	3	3	0.0	0	7,204	7,438	0.1	234	3.2	1,200.7	1,239.7
	200	3	1	0.0	△ 2	168,303	32,795	0.5	△ 135,508	△ 80.5	28,050.5	16,397.5
	計	153,213	153,433	100.0	220	7,459,682	7,132,189	100.0	△ 327,493	△ 4.4	24.3	23.2
松江鹿島水道事業	13	9,288	9,156	68.3	△ 132	326,976	317,330	44.6	△ 9,646	△ 3.0	17.6	17.3
	20	3,713	3,778	28.2	65	171,444	170,227	23.9	△ 1,217	△ 0.7	23.1	22.5
	25	209	213	1.6	4	29,614	26,332	3.7	△ 3,282	△ 11.1	70.8	61.8
	30	30	30	0.2	0	7,684	5,709	0.8	△ 1,975	△ 25.7	128.1	95.2
	40	149	151	1.1	2	75,761	76,046	10.7	285	0.4	254.2	251.8
	50	52	52	0.4	0	42,343	45,565	6.4	3,222	7.6	407.1	438.1
	75	21	18	0.1	△ 3	65,682	28,097	3.9	△ 37,585	△ 57.2	1,563.9	780.5
	100	10	10	0.1	0	42,774	42,709	6.0	△ 65	△ 0.2	2,138.7	2,135.5
	計	13,472	13,408	100.0	△ 64	762,278	712,015	100.0	△ 50,263	△ 6.6	28.3	26.6
玉湯水道事業	13	9,237	10,340	76.1	1,103	171,036	187,487	31.0	16,451	9.6	18.5	18.1
	20	2,368	2,473	18.2	105	69,210	73,326	12.1	4,116	5.9	29.2	29.7
	25	348	344	2.5	△ 4	30,133	29,998	5.0	△ 135	△ 0.4	86.6	87.2
	30	51	50	0.4	△ 1	11,951	11,319	1.9	△ 632	△ 5.3	234.3	226.4
	40	210	217	1.6	7	72,825	75,350	12.5	2,525	3.5	346.8	347.2
	50	132	132	1.0	0	198,829	170,678	28.2	△ 28,151	△ 14.2	1,506.3	1,293.0
	75	18	18	0.1	0	32,277	36,483	6.0	4,206	13.0	1,793.2	2,026.8
	150	6	6	0.0	0	22,241	19,943	3.3	△ 2,298	△ 10.3	3,706.8	3,323.8
	計	12,370	13,580	100.0	1,210	608,502	604,584	100.0	△ 3,918	△ 0.6	49.2	44.5
東出雲水道事業	13	-	17,452	51.6	-	-	279,816	39.1	-	-	-	16.0
	20	-	15,237	45.1	-	-	320,629	44.8	-	-	-	21.0
	25	-	647	1.9	-	-	25,014	3.5	-	-	-	38.7
	40	-	288	0.9	-	-	42,979	6.0	-	-	-	149.2
	50	-	156	0.5	-	-	30,916	4.3	-	-	-	198.2
	75	-	30	0.1	-	-	16,832	2.4	-	-	-	561.1
	計	-	33,810	100.0	-	-	716,186	100.0	-	-	-	21.2

(注) 松江水道事業及び松江鹿島水道事業は2ヶ月に1回、玉湯水道事業及び東出雲水道事業は1ヶ月に1回の検針である。

使用水量は料金水量・分水量であり、有収水量から補給水量・漏水損料水量・放水料水量を除いたものである。

3 予算と上期決算の比較について

- (1) 上期における収益的収支の状況は、第4表のとおりである。
- (2) 上期における資本的収支の状況は、第5表のとおりである。

4 主な収支の推移について

- (1) 主な収支の推移は、第6表のとおりである。

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

第4表

科 目				予 算 現 額 A			
				平成22年度		平成23年度	
				平成22年度		平成23年度	
				構成比率		構成比率	
収入	松江水道事業	営業収益	給 水 収 益	3,086,263,000	77.7	3,018,479,000	75.0
			受 託 工 事 収 益	54,985,000	1.4	-	-
			下水道使用料徴収受託収益	54,894,000	1.4	55,904,000	1.4
			そ の 他 の 営 業 収 益	67,449,000	1.7	15,478,000	0.4
		営業外収益	受 取 利 息 及 び 配 当 金	15,678,000	0.4	8,043,000	0.2
			営 業 外 雑 収 益	10,199,000	0.3	10,773,000	0.3
			一 般 会 計 繰 入 金	13,432,000	0.3	17,773,000	0.4
	計			3,302,900,000	83.1	3,126,450,000	77.7
	松江鹿島水道事業	営業収益	給 水 収 益	371,303,000	9.3	368,118,000	9.2
			下水道使用料徴収受託収益	-	-	4,534,000	0.1
			そ の 他 の 営 業 収 益	1,275,000	0.0	996,000	0.0
		営業外収益	営 業 外 雑 収 益	387,000	0.0	68,000	0.0
			一 般 会 計 繰 入 金	1,214,000	0.0	3,554,000	0.1
	計			374,179,000	9.4	377,270,000	9.4
	玉湯水道事業	営業収益	給 水 収 益	284,960,000	7.2	293,645,000	7.3
			下水道使用料徴収受託収益	-	-	2,366,000	0.1
			そ の 他 の 営 業 収 益	357,000	0.0	604,000	0.0
		営業外収益	消費税及び地方消費税還付金	10,989,000	0.3	-	-
			営 業 外 雑 収 益	5,000	0.0	5,000	0.0
			一 般 会 計 繰 入 金	180,000	0.0	7,139,000	0.2
		計			296,491,000	7.5	303,759,000
	東出雲水道事業	営業収益	給 水 収 益	-	-	206,638,000	5.1
			下水道使用料徴収受託収益	-	-	8,182,000	0.2
			そ の 他 の 営 業 収 益	-	-	300,000	0.0
		営業外収益	受 取 利 息 及 び 配 当 金	-	-	100,000	0.0
			営 業 外 雑 収 益	-	-	-	-
			一 般 会 計 繰 入 金	-	-	312,000	0.0
		計			-	-	215,532,000
合 計			3,973,570,000	100.0	4,023,011,000	100.0	

(注) 平成23年度上期決算額の収入総額1,960,179,922円のうち消費税及び地方消費税は92,241,342円である。

東出雲水道事業については、合併後の平成23年8月及び9月分のみを記載している。

(収 益 の 収 入 及 び 支 出)

(単位:円、%)

上 期 決 算 額 B				執行率 B/A		対前年度増減率	
平成22年度	構成比率	平成23年度	構成比率	22年度	23年度	22年度	23年度
1,599,340,368	78.8	1,531,258,405	78.1	51.8	50.7	1.5	△ 4.3
0	0.0	-	-	0.0	-	-	-
27,615,420	1.4	28,064,610	1.4	50.3	50.2	2.8	1.6
44,268,556	2.2	6,615,109	0.3	65.6	42.7	△ 31.1	△ 85.1
9,851,434	0.5	6,398,591	0.3	62.8	79.6	△ 14.2	△ 35.0
3,797,515	0.2	5,678,973	0.3	37.2	52.7	△ 10.5	49.5
911,220	0.0	865,776	0.0	6.8	4.9	△ 4.6	△ 5.0
1,685,784,513	83.0	1,578,881,464	80.5	51.0	50.5	0.2	△ 6.3
191,377,380	9.4	173,105,769	8.8	51.5	47.0	0.8	△ 9.5
-	-	0	0.0	-	0.0	337.7	-
1,676,070	0.1	431,619	0.0	131.5	43.3	337.7	△ 74.2
52,347	0.0	311,264	0.0	13.5	457.7	△ 25.9	494.6
504,850	0.0	3,074,573	0.2	41.6	86.5	0.0	509.0
193,610,647	9.5	176,923,225	9.0	51.7	46.9	1.5	△ 8.6
150,723,582	7.4	146,033,028	7.4	52.9	49.7	1.6	△ 3.1
-	-	0	0.0	-	0.0	-	-
355,794	0.0	367,241	0.0	99.7	60.8	1.6	3.2
0	0.0	-	-	0.0	-	-	-
5,800	0.0	40,065	0.0	116.0	801.3	0.0	590.8
0	0.0	2,040,314	0.1	0.0	28.6	-	-
151,085,176	7.4	148,480,648	7.6	51.0	48.9	1.6	△ 1.7
-	-	53,569,217	2.7	-	25.9	-	-
-	-	2,084,460	0.1	-	25.5	-	-
-	-	162,220	0.0	-	54.1	-	-
-	-	14,820	0.0	-	14.8	-	-
-	-	63,868	0.0	-	-	-	-
-	-	0	0.0	-	0.0	-	-
-	-	55,894,585	2.9	-	25.9	-	-
2,030,480,336	100.0	1,960,179,922	100.0	51.1	48.7	0.4	△ 3.5

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

第4表

科 目						予 算 現 額 A					
						平成22年度		構成比率	平成23年度		構成比率
支 出	松江水道事業	営 業 費 用	原 浄 受 配 量 受 業 総 減 資	水 水 水 水 及 び 水 託 工 務 係 償 減 却 耗 費 費 費 費 費 費 費 費 費 費	32,130,000	0.9	37,586,000	0.9			
					191,358,000	5.4	204,429,000	5.1			
					398,006,000	11.2	644,837,000	16.1			
					553,824,000	15.5	479,561,000	12.0			
					36,984,000	1.0	33,250,000	0.8			
					70,873,000	2.0	16,767,000	0.4			
					215,141,000	6.0	187,971,000	4.7			
					317,083,000	8.9	303,386,000	7.6			
					778,362,000	21.8	802,697,000	20.1			
					73,800,000	2.1	60,300,000	1.5			
		営 業 外 費 用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	142,875,000	4.0	136,029,000	3.4				
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	52,149,000	1.5	47,252,000	1.2				
			雑 支 出	11,061,000	0.3	12,708,000	0.3				
			予 備 費	7,350,000	0.2	7,350,000	0.2				
	計					2,880,996,000	80.8	2,974,123,000	74.5		
	松江鹿島水道事業	営 業 費 用	原 浄 受 配 業 総 減 資	水 水 水 水 及 び 給 水 務 係 償 減 却 耗 費 費 費 費 費 費 費 費 費 費	70,727,000	2.0	11,864,000	0.3			
					49,042,000	1.4	34,279,000	0.9			
					-	-	116,037,000	2.9			
					57,223,000	1.6	64,643,000	1.6			
					28,417,000	0.8	30,048,000	0.8			
					27,668,000	0.8	25,135,000	0.6			
					112,320,000	3.1	115,410,000	2.9			
					11,500,000	0.3	13,000,000	0.3			
			営 業 外 費 用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	43,787,000	1.2	41,783,000	1.0			
				消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	4,098,000	0.1	17,497,000	0.4			
		雑 支 出		1,527,000	0.0	471,000	0.0				
		予 備 費		1,575,000	0.0	1,575,000	0.0				
		計					407,884,000	11.4	471,742,000	11.8	
		玉湯水道事業	営 業 費 用	原 浄 受 配 量 業 総 減 資	水 水 水 水 及 び 給 水 器 務 係 償 減 却 耗 費 費 費 費 費 費 費 費 費 費	4,000,000	0.1	3,563,000	0.1		
					26,300,000	0.7	21,562,000	0.5			
					73,674,000	2.1	87,282,000	2.2			
					40,302,000	1.1	30,468,000	0.8			
					1,148,000	0.0	4,097,000	0.1			
					19,815,000	0.6	15,448,000	0.4			
					7,155,000	0.2	14,271,000	0.4			
					70,080,000	2.0	84,068,000	2.1			
					12,000,000	0.3	19,000,000	0.5			
	営 業 外 費 用			支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	18,961,000	0.5	26,206,000	0.7			
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	-	-	3,687,000	0.1				
			雑 支 出	2,259,000	0.1	1,612,000	0.0				
予 備 費			1,575,000	0.0	1,575,000	0.0					
計					277,269,000	7.8	312,839,000	7.8			
東出雲水道事業	営 業 費 用	原 浄 受 配 量 業 総 減 資	水 水 水 水 及 び 給 水 器 務 係 償 減 却 耗 費 費 費 費 費 費 費 費 費 費	-	-	787,000	0.0				
				-	-	8,340,000	0.2				
				-	-	71,896,000	1.8				
				-	-	10,523,000	0.3				
				-	-	1,954,000	0.0				
				-	-	7,930,000	0.2				
				-	-	3,512,000	0.1				
				-	-	93,527,000	2.3				
				-	-	6,333,000	0.2				
		営 業 外 費 用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	-	-	21,403,000	0.5				
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		-	-	5,105,000	0.1					
	雑 支 出		-	-	2,000,000	0.1					
	予 備 費		-	-	1,050,000	0.0					
	計					-	-	234,360,000	5.9		
合 計					3,566,149,000	100.0	3,993,064,000	100.0			
収 支 差 引					407,421,000	-	29,947,000	-			

(注) 平成23年度上期決算額の支出総額1,632,434,023円のうち消費税及び地方消費税は32,889,449円である。

(収 益 的 収 入 及 び 支 出)

(単位:円、%)

上 期 決 算 額 B				執行率 B/A		対前年度増減率	
平成22年度	構成比率	平成23年度	構成比率	22年度	23年度	22年度	23年度
9,650,536	0.7	7,922,702	0.5	30.0	21.1	△ 10.9	△ 17.9
81,471,637	5.8	81,187,645	5.0	42.6	39.7	13.1	△ 0.3
146,724,163	10.4	321,083,724	19.7	36.9	49.8	△ 38.0	118.8
191,180,212	13.6	178,819,686	11.0	34.5	37.3	△ 1.2	△ 6.5
9,826,024	0.7	10,142,662	0.6	26.6	30.5	14.2	3.2
8,365,463	0.6	8,313,459	0.5	11.8	49.6	△ 14.6	△ 0.6
98,681,583	7.0	81,626,277	5.0	45.9	43.4	0.8	△ 17.3
101,636,812	7.2	103,094,163	6.3	32.1	34.0	△ 9.0	1.4
386,915,000	27.5	399,471,000	24.5	49.7	49.8	△ 0.2	3.2
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
72,300,537	5.1	68,825,766	4.2	50.6	50.6	△ 10.4	△ 4.8
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
80	0.0	0	0.0	0.0	0.0	△ 100.0	△ 100.0
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
1,106,752,047	78.7	1,260,487,084	77.2	38.4	42.4	△ 8.6	13.9
40,768,128	2.9	4,482,622	0.3	57.6	37.8	△ 37.8	△ 89.0
25,384,080	1.8	15,007,181	0.9	51.8	43.8	0.2	△ 40.9
-	-	58,018,464	3.6	-	50.0	-	-
18,767,479	1.3	19,299,152	1.2	32.8	29.9	△ 0.5	2.8
13,576,109	1.0	14,040,835	0.9	47.8	46.7	3.3	3.4
9,951,777	0.7	9,811,318	0.6	36.0	39.0	△ 9.5	△ 1.4
56,195,000	4.0	57,626,000	3.5	50.0	49.9	1.9	2.5
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
22,140,405	1.6	21,145,107	1.3	50.6	50.6	△ 7.9	△ 4.5
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
186,782,978	13.3	199,430,679	12.2	45.8	42.3	△ 12.3	6.8
1,741,961	0.1	1,678,526	0.1	43.5	47.1	△ 7.8	△ 3.6
8,630,138	0.6	6,421,079	0.4	32.8	29.8	△ 3.5	△ 25.6
36,564,851	2.6	43,640,850	2.7	49.6	50.0	△ 1.6	19.4
12,231,562	0.9	10,444,441	0.6	30.3	34.3	33.6	△ 14.6
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	皆減	-
6,491,462	0.5	7,013,721	0.4	32.8	45.4	18.9	8.0
1,922,140	0.1	2,327,762	0.1	26.9	16.3	△ 0.2	21.1
35,036,000	2.5	38,607,000	2.4	50.0	45.9	9.9	10.2
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
9,579,584	0.7	13,260,403	0.8	50.5	50.6	△ 3.5	38.4
-	-	0	0.0	-	0.0	-	-
0	0.0	0	0.0	-	0.0	-	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
112,197,698	8.0	123,393,782	7.6	40.5	39.4	4.5	10.0
-	-	63,045	0.0	-	8.0	-	-
-	-	1,513,085	0.1	-	18.1	-	-
-	-	17,147,556	1.1	-	23.9	-	-
-	-	1,397,255	0.1	-	13.3	-	-
-	-	0	0.0	-	0.0	-	-
-	-	1,750,855	0.1	-	22.1	-	-
-	-	288,190	0.0	-	8.2	-	-
-	-	15,586,000	1.0	-	16.7	-	-
-	-	0	0.0	-	0.0	-	-
-	-	10,778,292	0.7	-	50.4	-	-
-	-	0	0.0	-	0.0	-	-
-	-	598,200	0.0	-	29.9	-	-
-	-	0	0.0	-	0.0	-	-
-	-	49,122,478	3.0	-	21.0	-	-
1,405,732,723	100.0	1,632,434,023	100.0	39.4	40.9	△ 8.2	16.1
624,747,613	-	327,745,899	-	-	-	-	-

(注) 東出雲水道事業については、合併後の平成23年8月及び9月分のみを記載している。

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

第5表

科 目			予 算 現 額 A			
			平成22年度	構成比率	平成23年度	構成比率
収 入	松江水道事業	企 業 債	100,000,000	11.5	200,000,000	18.8
		工 事 負 担 金	176,399,000	20.3	216,161,000	20.3
		分 担 金	52,703,000	6.1	137,706,000	13.0
		県 交 付 金	636,000	0.1	784,000	0.1
		一 般 会 計 繰 入 金	2,772,000	0.3	3,310,000	0.3
		国 庫 補 助 金	52,840,000	6.1	47,425,000	4.5
		投 資 有 価 証 券	299,388,000	34.5	-	-
		計	684,738,000	78.9	605,386,000	56.9
	松江鹿島水道事業	工 事 負 担 金	23,087,000	2.7	8,200,000	0.8
		分 担 金	2,079,000	0.2	1,995,000	0.2
		一 般 会 計 繰 入 金	1,799,000	0.2	371,700,000	35.0
		国 庫 補 助 金	7,325,000	0.8	-	-
		計	34,290,000	4.0	381,895,000	35.9
	玉湯水道事業	企 業 債	100,000,000	11.5	-	-
		工 事 負 担 金	21,410,000	2.5	28,500,000	2.7
		分 担 金	1,575,000	0.2	3,255,000	0.3
		国 庫 補 助 金	26,020,000	3.0	-	-
		一 般 会 計 繰 入 金	-	-	5,343,000	0.5
		計	149,005,000	17.2	37,098,000	3.5
	東出雲水道事業	工 事 負 担 金	-	-	319,000	0.0
		分 担 金	-	-	3,098,000	0.3
		一 般 会 計 繰 入 金	-	-	208,000	0.0
		一 般 会 計 出 資 金	-	-	17,560,000	1.7
		国 庫 補 助 金	-	-	17,560,000	1.7
		計	-	-	38,745,000	3.6
	合 計		868,033,000	100.0	1,063,124,000	100.0
支 出	松江水道事業	建 設 改 良 費	1,390,041,250	56.5	1,439,323,300	54.9
		企 業 債 償 還 金	297,404,000	12.1	280,496,000	10.7
		投 資	-	-	300,000,000	11.4
		予 備 費	1,050,000	0.0	1,050,000	0.0
		計	1,688,495,250	68.7	2,020,869,300	77.1
	松江鹿島水道事業	建 設 改 良 費	217,595,100	8.8	223,927,500	8.5
		企 業 債 償 還 金	88,433,000	3.6	90,437,000	3.5
		計	306,028,100	12.4	314,364,500	12.0
	玉湯水道事業	建 設 改 良 費	423,548,000	17.2	101,724,000	3.9
		企 業 債 償 還 金	40,839,000	1.7	52,330,000	2.0
		計	464,387,000	18.9	154,054,000	5.9
	東出雲水道事業	建 設 改 良 費	-	-	92,529,000	3.5
		企 業 債 償 還 金	-	-	38,731,000	1.5
		予 備 費	-	-	525,000	0.0
		計	-	-	131,785,000	5.0
	合 計		2,458,910,350	100.0	2,621,072,800	100.0

(注) 平成23年度上期決算額の収入総額434,864,322円のうち消費税及び地方消費税は19,835,335円である。

平成23年度上期決算額の支出総額749,743,207円のうち消費税及び地方消費税は9,302,599円である。

(資 本 的 収 入 及 び 支 出)

(単位:円、%)

上 期 決 算 額 B				執行率 B/A		対前年度増減率	
平成22年度	構成比率	平成23年度	構成比率	22年度	23年度	22年度	23年度
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
5,247,346	1.4	7,938,608	1.8	3.0	3.7	△ 90.3	51.3
26,764,500	7.4	42,590,950	9.8	50.8	30.9	△ 7.5	59.1
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
1,194,792	0.3	1,240,235	0.3	43.1	37.5	3.8	3.8
0	0.0	5,300,000	1.2	0.0	11.2	-	-
299,388,000	82.6	-	-	-	-	皆増	皆減
332,594,638	91.7	57,069,793	13.1	48.6	9.4	296.3	△ 82.8
27,318,981	7.5	363,189	0.1	118.3	4.4	-	-
714,000	0.2	1,029,000	0.2	34.3	51.6	△ 52.8	44.1
818,429	0.2	370,398,706	85.2	45.5	99.6	-	-
0	0.0	-	-	0.0	-	-	-
28,851,410	8.0	371,790,895	85.5	84.1	97.4	1,808.2	1,188.6
0	0.0	-	-	0.0	-	-	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
1,176,000	0.3	1,785,000	0.4	74.7	54.8	△ 36.7	51.8
0	0.0	-	-	0.0	-	-	-
-	-	2,643,634	0.6	-	49.5	-	-
1,176,000	0.3	4,428,634	1.0	0.8	11.9	△ 36.7	276.6
-	-	0	0.0	-	0.0	-	-
-	-	1,575,000	0.4	-	50.8	-	-
-	-	0	0.0	-	0.0	-	-
-	-	0	0.0	-	0.0	-	-
-	-	0	0.0	-	0.0	-	-
-	-	1,575,000	0.4	-	4.1	-	-
362,622,048	100.0	434,864,322	100.0	41.8	40.9	315.4	19.9
122,433,629	29.5	179,243,900	23.9	8.8	12.5	△ 36.7	46.4
147,838,874	35.6	139,436,304	18.6	49.7	49.7	3.1	△ 5.7
-	-	299,830,000	40.0	-	99.9	-	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
270,272,503	65.1	618,510,204	82.5	16.0	30.6	△ 19.8	128.8
52,093,909	12.5	40,834,195	5.4	23.9	18.2	16.4	△ 21.6
43,969,242	10.6	44,964,540	6.0	49.7	49.7	2.0	2.3
96,063,151	23.1	85,798,735	11.4	31.4	27.3	9.3	△ 10.7
28,527,759	6.9	56,800	0.0	6.7	0.1	2,175.8	△ 99.8
20,319,657	4.9	26,006,734	3.5	49.8	49.7	14.7	28.0
48,847,416	11.8	26,063,534	3.5	10.5	16.9	157.6	△ 46.6
-	-	130,964	0.0	-	0.1	-	-
-	-	19,239,770	2.6	-	49.7	-	-
-	-	0	0.0	-	0.0	-	-
-	-	19,370,734	2.6	-	14.7	-	-
415,183,070	100.0	749,743,207	100.0	16.9	28.6	△ 6.5	80.6

(注) 東出雲水道事業については、合併後の平成23年8月及び9月分のみを記載している。

主 な 収 支

第6表

科 目			平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度
松江水道事業	収 入	給 水 収 益	1,558,763,618	1,548,208,657	1,500,371,072	1,523,239,152
		受 託 工 事 収 益	28,842	51,078	0	0
		下水道使用料徴収受託収益	24,341,000	25,038,800	25,576,200	26,300,400
		そ の 他 の 営 業 収 益	49,957,696	54,175,742	61,372,500	42,552,062
		そ の 他	10,268,887	17,846,619	16,594,855	14,466,426
	合 計		1,643,360,043	1,645,320,896	1,603,914,627	1,606,558,040
	支 出	人 件 費	296,248,894	268,157,725	289,537,891	290,706,665
		委 託 料	66,061,287	68,906,248	60,960,958	61,418,297
		修繕費(路面復旧費含む)	56,932,199	50,801,085	66,948,226	55,952,135
		動 力 費	36,709,232	39,717,280	39,730,526	37,706,513
		薬 品 費	3,855,990	2,873,240	3,703,379	4,402,060
		材 料 費	9,578	1,352,585	41,331	7,358,789
		請 負 工 事 費	950,000	0	0	0
		受 水 費	229,193,013	229,193,013	225,475,153	139,737,300
		減 価 却 費	390,139,000	385,545,000	387,529,000	386,915,000
		資 産 減 耗 費	0	0	0	0
		支 払 利 息	149,565,936	94,901,742	80,689,918	72,300,537
		そ の 他	43,332,827	41,020,871	34,311,211	33,295,661
	合 計		1,272,997,956	1,182,468,789	1,188,927,593	1,089,792,957
	収 支 差 引		370,362,087	462,852,107	414,987,034	516,765,083
松江鹿島水道事業	収 入	給 水 収 益	176,873,255	184,570,975	180,813,135	182,265,720
		そ の 他 の 営 業 収 益	444,300	710,746	382,960	1,665,909
		そ の 他	539,736	1,390,563	574,942	556,607
	合 計		177,857,291	186,672,284	181,771,037	184,488,236
	支 出	人 件 費	32,910,104	32,644,900	31,652,860	31,712,435
		委 託 料	11,659,049	14,146,902	14,176,464	13,810,253
		修繕費(路面復旧費含む)	7,187,713	9,767,690	10,315,035	9,886,920
		動 力 費	7,554,160	7,183,932	6,807,613	6,217,627
		薬 品 費	129,900	277,552	151,409	282,037
		材 料 費	0	3,690,360	5,683,450	5,439,000
		受 水 費	-	-	-	-
		減 価 却 費	54,940,000	55,499,000	55,139,000	56,195,000
	出	資 産 減 耗 費	0	0	0	0
		支 払 利 息	26,289,048	25,531,930	24,029,681	22,140,405
		そ の 他	48,206,683	53,570,446	60,314,030	37,496,314
	合 計		188,876,657	202,312,712	208,269,542	183,179,991
	収 支 差 引		△ 11,019,366	△ 15,640,428	△ 26,498,505	1,308,245

の 状 況

(単位:円、%)

平成23年度	対 前 年 度 増 減 率					指 数 (19年度=100)			
	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	20年度	21年度	22年度	23年度
1,458,399,649	△ 6.3	△ 0.7	△ 3.1	1.5	△ 4.3	99.3	96.3	97.7	93.6
0	△ 18.4	77.1	皆減	-	-	177.1	0.0	0.0	0.0
26,728,200	3.2	2.9	2.1	2.8	1.6	102.9	105.1	108.0	109.8
6,610,988	480.7	8.4	13.3	△ 30.7	△ 84.5	108.4	122.8	85.2	13.2
12,738,720	39.5	73.8	△ 7.0	△ 12.8	△ 11.9	173.8	161.6	140.9	124.1
1,504,477,557	△ 3.5	0.1	△ 2.5	0.2	△ 6.4	100.1	97.6	97.8	91.5
269,750,567	△ 15.1	△ 9.5	8.0	0.4	△ 7.2	90.5	97.7	98.1	91.1
70,586,216	△ 11.1	4.3	△ 11.5	0.8	14.9	104.3	92.3	93.0	106.8
52,910,830	0.7	△ 10.8	31.8	△ 16.4	△ 5.4	89.2	117.6	98.3	92.9
28,030,537	△ 2.4	8.2	0.0	△ 5.1	△ 25.7	108.2	108.2	102.7	76.4
3,022,416	60.1	△ 25.5	28.9	18.9	△ 31.3	74.5	96.0	114.2	78.4
6,270,000	△ 92.9	14,021.8	△ 96.9	17,704.5	△ 14.8	14,121.8	431.5	76,830.1	65,462.5
0	皆増	皆減	-	-	-	-	-	-	-
305,794,020	0.5	0.0	△ 1.6	△ 38.0	118.8	100.0	98.4	61.0	133.4
399,471,000	△ 1.6	△ 1.2	0.5	△ 0.2	3.2	98.8	99.3	99.2	102.4
0	皆減	-	-	-	-	-	-	-	-
68,825,766	△ 11.4	△ 36.5	△ 15.0	△ 10.4	△ 4.8	63.5	53.9	48.3	46.0
30,987,309	1.1	△ 5.3	△ 16.4	△ 3.0	△ 6.9	94.7	79.2	76.8	71.5
1,235,648,661	△ 6.2	△ 7.1	0.5	△ 8.3	13.4	92.9	93.4	85.6	97.1
268,828,896	-	-	-	-	-	-	-	-	-
164,864,160	1.1	4.4	△ 2.0	0.8	△ 9.5	104.4	102.2	103.0	93.2
431,619	0.1	60.0	△ 46.1	335.0	△ 74.1	160.0	86.2	375.0	97.1
3,385,492	2.4	157.6	△ 58.7	△ 3.2	508.2	257.6	106.5	103.1	627.2
168,681,271	1.1	5.0	△ 2.6	1.5	△ 8.6	105.0	102.2	103.7	94.8
32,652,690	△ 12.4	△ 0.8	△ 3.0	0.2	3.0	99.2	96.2	96.4	99.2
14,246,374	△ 1.0	21.3	0.2	△ 2.6	3.2	121.3	121.6	118.5	122.2
4,986,993	91.0	35.9	5.6	△ 4.2	△ 49.6	135.9	143.5	137.6	69.4
5,979,321	4.1	△ 4.9	△ 5.2	△ 8.7	△ 3.8	95.1	90.1	82.3	79.2
175,950	△ 39.0	113.7	△ 45.4	86.3	△ 37.6	213.7	116.6	217.1	135.5
0	皆減	皆増	54.0	△ 4.3	皆減	-	-	-	-
55,255,680	-	-	-	-	皆増	-	-	-	-
57,626,000	12.1	1.0	△ 0.6	1.9	2.5	101.0	100.4	102.3	104.9
0	皆減	-	-	-	-	-	-	-	-
21,145,107	△ 1.1	△ 2.9	△ 5.9	△ 7.9	△ 4.5	97.1	91.4	84.2	80.4
3,214,853	841.3	11.1	12.6	△ 37.8	△ 91.4	111.1	125.1	77.8	6.7
195,282,968	33.6	7.1	2.9	△ 12.0	6.6	107.1	110.3	97.0	103.4
△ 26,601,697	-	-	-	-	-	-	-	-	-

主 な 収 支

第6表

科 目			平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度
玉湯水道事業	収 入	給 水 収 益	133,513,914	135,584,351	141,274,403	143,553,381
		そ の 他 の 営 業 収 益	237,160	442,280	346,200	348,887
		そ の 他	3,800	5,800	5,800	5,800
	合 計		133,754,874	136,032,431	141,626,403	143,908,068
	支 出	人 件 費	8,917,873	9,045,860	7,588,464	8,896,937
		委 託 料	4,787,167	4,288,366	3,467,360	3,374,107
		修繕費（路面復旧費含む）	3,996,570	4,472,965	5,768,650	7,035,302
		動 力 費	5,933,581	6,240,425	6,285,114	6,403,766
		薬 品 費	483,966	675,655	574,604	644,600
		受 水 費	41,203,085	38,005,336	35,495,121	34,866,859
減 価 償 却 費		29,544,000	29,229,000	31,894,000	35,036,000	
出	支 払 利 息	11,395,421	10,267,166	9,924,098	9,579,584	
	そ の 他	4,566,409	4,705,332	3,789,512	3,713,505	
	合 計	110,828,072	106,930,105	104,786,923	109,550,660	
収 支 差 引		22,926,802	29,102,326	36,839,480	34,357,408	
東出雲水道事業	収 入	給 水 収 益	-	-	-	-
		下水道使用料徴収受託収益	-	-	-	-
		そ の 他 の 営 業 収 益	-	-	-	-
		そ の 他	-	-	-	-
	合 計		-	-	-	-
	支 出	委 託 料	-	-	-	-
		修繕費（路面復旧費含む）	-	-	-	-
		動 力 費	-	-	-	-
		薬 品 費	-	-	-	-
		受 水 費	-	-	-	-
減 価 償 却 費		-	-	-	-	
支 払 利 息		-	-	-	-	
出	そ の 他	-	-	-	-	
	合 計	-	-	-	-	
	収 支 差 引	-	-	-	-	
4 事 業 収 益 合 計			1,954,972,208	1,968,025,611	1,927,312,067	1,934,954,344
4 事 業 費 用 合 計			1,572,702,685	1,491,711,606	1,501,984,058	1,382,523,608
4 事 業 収 支 差 引			382,269,523	476,314,005	425,328,009	552,430,736

(注) 東出雲水道事業については、合併後の平成23年8月及び9月分のみを記載している。

の 状 況

(単位:円、%)

平成23年度	対 前 年 度 増 減 率					指 数 (19年度=100)			
	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	20年度	21年度	22年度	23年度
139,086,947	17.2	1.6	4.2	1.6	△ 3.1	101.6	105.8	107.5	104.2
366,324	37.4	86.5	△ 21.7	0.8	5.0	186.5	146.0	147.1	154.5
2,078,853	137.5	52.6	0.0	0.0	35,742.3	152.6	152.6	152.6	54,706.7
141,532,124	17.2	1.7	4.1	1.6	△ 1.7	101.7	105.9	107.6	105.8
9,293,807	△ 6.8	1.4	△ 16.1	17.2	4.5	101.4	85.1	99.8	104.2
4,052,369	23.8	△ 10.4	△ 19.1	△ 2.7	20.1	89.6	72.4	70.5	84.7
5,407,410	△ 9.1	11.9	29.0	22.0	△ 23.1	111.9	144.3	176.0	135.3
4,081,303	7.1	5.2	0.7	1.9	△ 36.3	105.2	105.9	107.9	68.8
559,950	1.9	39.6	△ 15.0	12.2	△ 13.1	139.6	118.7	133.2	115.7
41,562,714	△ 6.4	△ 7.8	△ 6.6	△ 1.8	19.2	92.2	86.1	84.6	100.9
38,607,000	20.9	△ 1.1	9.1	9.9	10.2	98.9	108.0	118.6	130.7
13,260,403	3.8	△ 9.9	△ 3.3	△ 3.5	38.4	90.1	87.1	84.1	116.4
3,707,772	△ 3.2	3.0	△ 19.5	△ 2.0	△ 0.2	103.0	83.0	81.3	81.2
120,532,728	2.6	△ 3.5	△ 2.0	4.5	10.0	96.5	94.5	98.8	108.8
20,999,396	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51,021,520	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,985,200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
162,220	-	-	-	-	-	-	-	-	-
78,688	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53,247,628	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,528,497	-	-	-	-	-	-	-	-	-
636,382	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,428,277	-	-	-	-	-	-	-	-	-
110,250	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16,331,006	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15,586,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10,778,292	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,681,513	-	-	-	-	-	-	-	-	-
48,080,217	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5,167,411	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,867,938,580	△ 1.9	0.7	△ 2.1	0.4	△ 3.5	100.7	98.6	99.0	95.5
1,599,544,574	△ 2.1	△ 5.1	0.7	△ 8.0	15.7	94.9	95.5	87.9	101.7
268,394,006	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ガ ス 事 業 会 計

1 当期概況

当期は、夏場の気温が前年に比べて低かったことなどから前年同期より販売量が減少し、都市ガス販売量は前年同期に比べ291,186m³(7.1%)減少し3,839,073m³となり、液化石油ガス販売量は24,838.5m³(7.2%)減少し319,714.9m³となっている。

総収益は、販売量の減少によりガス売上が減少したことなどにより前年同期に比べ4,023万円(4.6%)減少の8億3,392万円となっている。総費用は、営業費用で原料費や減価償却費などが減少したことなどにより、前年同期に比べ3,883万円(4.7%)減少の7億8,826万円となっている。

建設改良事業では、浜乃木一丁目競馬場内線ガス管改良工事、母衣町北ガバナー改良工事などが行われている。

2 業務について

(1) 平成23年度の事業計画と上期の執行状況は、第7表のとおりである。

(2) 都市ガスの用途別販売実績の推移は、第8表のとおりである。

第7表 業 務 の 執 行 状 況

項 目			単位	平成23年度	対前年	平成23年度	執行率	平成22年度	対前年同期		備 考
				計画	年度増減	上期実績	B/A	上期実績	増減率 (%)		
			A	率 (%)	B	(%)		23年度	22年度		
(都市ガス)											
製造量	総製造量		m³	8,561,355	△ 1.2	3,635,226	42.5	3,997,354	△ 9.1	17.9	$\frac{\text{販売量}}{\text{総製造量}} \times 100$
	販売量		〃	8,310,188	△ 1.2	3,839,073	46.2	4,130,259	△ 7.1	14.0	
	販売量率		%	97.1	-	105.6	-	103.3	-	-	
	自家使用量		m³	43,222	74.2	22,015	50.9	22,226	△ 0.9	2.7	
	勘定外量		〃	207,945	△ 6.3	△ 225,816	-	△ 155,512	-	-	
供給戸数			戸	14,400	△ 1.0	14,282	99.2	14,589	△ 2.1	△ 1.5	
供給新設戸数			〃	85	△ 52.0	32	37.6	83	△ 61.4	59.6	メーター設置戸数
計量器	総設置数		個	15,651	△ 1.4	15,549	99.3	15,875	△ 2.1	△ 1.9	
	取替数		〃	1,472	14.7	1,113	75.6	647	72.0	△ 29.5	
	取替率		%	9.4	-	7.2	-	4.1	-	-	
(液化石油ガス)											
販売量			m³	744,227.0	△ 1.2	319,714.9	43.0	344,553.4	△ 7.2	17.3	
供給戸数			戸	2,640	△ 1.0	2,710	102.7	2,744	△ 1.2	0.2	
m³ 当たり 収支	費用	都市ガス	円	179.43	△ 2.2	172.43	96.1	168.28	2.5	△ 28.3	
		液化石油ガス	〃	306.56	△ 5.5	374.16	122.1	358.92	4.2	12.0	
	収益	都市ガス	円	188.37	2.1	183.73	97.5	179.51	2.4	△ 5.3	
		液化石油ガス	〃	369.00	2.7	381.82	103.5	359.31	6.3	△ 3.4	
	ガス 売上	都市ガス	円	183.99	1.8	180.81	98.3	175.91	2.8	△ 5.4	
		液化石油ガス	〃	366.24	2.7	381.81	104.3	359.30	6.3	△ 3.4	
職員数			人	36	△ 2.7	35	97.2	36	△ 2.8	△ 10.0	管理者を除く

第8表

都市ガス用途別販売実績の推移

(単位：戸、m³、%)

用途	年度 項目	平成 19年度	平成 20年度	平成 21年度	平成 22年度	平成 23年度	構成 比率 (%)	対前年度 増減率 (%)
家庭用	供給戸数(戸)	13,888	13,606	13,503	13,319	13,042	91.3	△ 2.1
	供給延戸数(戸)	83,712	82,016	81,445	80,552	79,032	91.3	△ 1.9
	販売量(m ³)	1,540,079	1,470,150	1,478,418	1,436,793	1,431,701	37.3	△ 0.4
	1戸1月当たり販売量(m ³)	18.4	17.9	18.2	17.8	18.1	-	1.7
商業用	供給戸数(戸)	1,045	1,003	961	935	909	6.4	△ 2.8
	供給延戸数(戸)	6,355	6,089	5,837	5,681	5,524	6.4	△ 2.8
	販売量(m ³)	981,123	914,667	852,612	929,903	815,382	21.2	△ 12.3
	1戸1月当たり販売量(m ³)	154.4	150.2	146.1	163.7	147.6	-	△ 9.8
工業用	供給戸数(戸)	12	12	12	12	12	0.1	0.0
	供給延戸数(戸)	72	72	72	72	72	0.1	0.0
	販売量(m ³)	6,573	6,437	6,404	6,471	6,129	0.2	△ 5.3
	1戸1月当たり販売量(m ³)	91.3	89.4	88.9	89.9	85.1	-	△ 5.3
公用	供給戸数(戸)	241	234	237	234	235	1.6	0.4
	供給延戸数(戸)	1,450	1,419	1,428	1,408	1,409	1.6	0.1
	販売量(m ³)	740,630	745,667	684,686	886,652	822,836	21.4	△ 7.2
	1戸1月当たり販売量(m ³)	510.8	525.5	479.5	629.7	584.0	-	△ 7.3
医療用	供給戸数(戸)	95	93	91	89	84	0.6	△ 5.6
	供給延戸数(戸)	585	558	553	537	507	0.6	△ 5.6
	販売量(m ³)	843,053	714,957	601,027	870,440	763,025	19.9	△ 12.3
	1戸1月当たり販売量(m ³)	1,441.1	1,281.3	1,086.8	1,620.9	1,505.0	-	△ 7.2
計	供給戸数(戸)	15,281	14,948	14,804	14,589	14,282	100.0	△ 2.1
	供給延戸数(戸)	92,174	90,154	89,335	88,250	86,544	100.0	△ 1.9
	販売量(m ³)	4,111,458	3,851,878	3,623,147	4,130,259	3,839,073	100.0	△ 7.1
	1戸1月当たり販売量(m ³)	44.6	42.7	40.6	46.8	44.4	-	△ 5.1

(注) 供給戸数は上期末現在の供給戸数。供給延戸数は期中実延戸数。

3 予算と上期決算の比較について

- (1) 上期における収益的収支の状況は、第9表のとおりである。
- (2) 上期における資本的収支の状況は、第10表のとおりである。

4 主な収支の推移について

- (1) 主な収支の推移は、第11表のとおりである。

5 部門別の収支状況について

- (1) 部門別の収支状況は、第12表のとおりである。

第9表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目			予 算 現 額 A			
			平成22年度		平成23年度	
収 入	営業収益	ガ ス 売 上	1,596,721,000	81.3	1,605,426,000	81.4
		液 化 石 油 ガ ス 売 上	282,196,000	14.4	286,195,000	14.5
		受 注 工 事 収 益	6,778,000	0.3	9,343,000	0.5
		機 器 販 売 収 益	41,828,000	2.1	31,359,000	1.6
		計	1,927,523,000	98.2	1,932,323,000	98.0
	営業外収益	受 取 利 息	63,000	0.0	60,000	0.0
		雑 収 益	21,456,000	1.1	26,050,000	1.3
		他 会 計 補 助 金	14,044,000	0.7	13,808,000	0.7
		計	35,563,000	1.8	39,918,000	2.0
		特 別 利 益	1,000	0.0	1,000	0.0
合 計		1,963,087,000	100.0	1,972,242,000	100.0	
支 出	営業費用	製 造 費	597,083,000	31.5	611,626,000	33.7
		供 給 販 売 費	713,729,000	37.7	691,406,000	38.1
		液 化 石 油 ガ ス 販 売 費	230,793,000	12.2	216,324,000	11.9
		受 注 工 事 費	6,452,000	0.3	8,534,000	0.5
		機 器 販 売 費	40,060,000	2.1	36,628,000	2.0
		一 般 管 理 費	112,793,000	6.0	103,866,000	5.7
		計	1,700,910,000	89.8	1,668,384,000	92.0
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	118,115,000	6.2	108,088,000	6.0
		繰 延 勘 定 償 却	32,477,000	1.7	-	-
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	41,596,000	2.2	36,493,000	2.0
		雑 支 出	179,000	0.0	1,000	0.0
		計	192,367,000	10.2	144,582,000	8.0
		特 別 損 失	1,000	0.0	1,000	0.0
		予 備 費	1,050,000	0.1	1,050,000	0.1
	合 計		1,894,328,000	100.0	1,814,017,000	100.0
収 支 差 引		68,759,000	-	158,225,000	-	

(注) 平成23年度上期決算額の収入総額875,525,286円のうち仮受消費税及び地方消費税は41,609,443円である。

平成23年度上期決算額の支出総額794,216,301円のうち仮払消費税及び地方消費税は5,955,113円である。

第10表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目			予 算 現 額 A			
			平成22年度		平成23年度	
				構成比率		構成比率
収 入	企 業 債		48,800,000	58.1	48,800,000	62.3
	工 事 負 担 金		13,891,000	16.5	13,360,000	17.0
	他 会 計 補 助 金		21,300,000	25.4	16,200,000	20.7
	合 計		83,991,000	100.0	78,360,000	100.0
支 出	建 設 改 良 費		176,231,000	28.6	209,014,000	32.6
	企 業 債 償 還 金		438,927,000	71.4	431,650,000	67.4
	合 計		615,158,000	100.0	640,664,000	100.0

(注) 平成23年度上期決算額の支出総額244,337,701円のうち仮払消費税及び地方消費税は947,372円である。

(収 益 の 収 入 及 び 支 出)

(単位：円、%)

上 期 決 算 額 B				執行率 B/A		対前年度増減率	
平成22年度	構成比率	平成23年度	構成比率	22年度	23年度	22年度	23年度
762,816,861	83.1	728,817,088	83.2	47.8	45.4	7.9	△ 4.5
129,979,165	14.2	128,165,554	14.6	46.1	44.8	13.3	△ 1.4
1,993,424	0.2	27,720	0.0	29.4	0.3	42.3	△ 98.6
7,385,256	0.8	6,766,215	0.8	17.7	21.6	△ 40.7	△ 8.4
902,174,706	98.3	863,776,577	98.7	46.8	44.7	7.9	△ 4.3
30,757	0.0	29,592	0.0	48.8	49.3	43.6	△ 3.8
15,541,455	1.7	11,719,117	1.3	72.4	45.0	10.4	△ 24.6
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
15,572,212	1.7	11,748,709	1.3	43.8	29.4	10.5	△ 24.6
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
917,746,918	100.0	875,525,286	100.0	46.8	44.4	8.0	△ 4.6
266,859,291	32.0	255,741,530	32.2	44.7	41.8	△ 10.9	△ 4.2
334,466,539	40.1	314,301,614	39.6	46.9	45.5	△ 6.5	△ 6.0
117,491,323	14.1	112,808,823	14.2	50.9	52.1	37.1	△ 4.0
1,765,617	0.2	24,150	0.0	27.4	0.3	34.4	△ 98.6
6,546,661	0.8	6,544,881	0.8	16.3	17.9	△ 40.6	0.0
45,802,464	5.5	49,694,357	6.3	40.6	47.8	△ 27.5	8.5
772,931,895	92.8	739,115,355	93.1	45.4	44.3	△ 5.6	△ 4.4
60,204,303	7.2	55,100,946	6.9	51.0	51.0	△ 9.4	△ 8.5
0	0.0	-	-	0.0	-	皆減	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
178,131	0.0	0	0.0	99.5	0.0	皆増	皆減
60,382,434	7.2	55,100,946	6.9	31.4	38.1	△ 58.3	△ 8.7
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	皆減	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
833,314,329	100.0	794,216,301	100.0	44.0	43.8	△ 28.7	△ 4.7
84,432,589	-	81,308,985	-	-	-	-	-

(資 本 の 収 入 及 び 支 出)

(単位：円、%)

上 期 決 算 額 B				執行率 B/A		対前年度増減率	
平成22年度	構成比率	平成23年度	構成比率	22年度	23年度	22年度	23年度
0	0.0	0	-	0.0	0.0	-	-
9,258,237	100.0	0	-	66.6	0.0	皆増	皆減
0	0.0	0	-	0.0	0.0	-	-
9,258,237	100.0	0	-	11.0	0.0	皆増	皆減
59,098,317	21.3	29,801,557	12.2	33.5	14.3	△ 77.8	△ 49.6
218,112,794	78.7	214,536,144	87.8	49.7	49.7	2.3	△ 1.6
277,211,111	100.0	244,337,701	100.0	45.1	38.1	△ 42.8	△ 11.9

主 な 収 支

第11表

科 目		平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度
収 入	ガ ス 売 上	714,759,731	696,655,348	673,553,264	726,534,727
	液 化 石 油 ガ ス 売 上	111,620,244	129,619,820	109,235,274	123,797,301
	機 器 販 売 収 益	10,803,470	30,779,091	11,865,333	7,033,580
	受 注 工 事 収 益	8,221,050	2,021,900	1,334,500	1,898,500
	そ の 他 収 益	22,014,726	18,963,074	13,477,920	14,878,283
	合 計	867,419,221	878,039,233	809,466,291	874,142,391
支 出	人 件 費	152,116,157	150,776,681	166,191,028	148,544,388
	原 料 費	250,842,997	296,484,814	269,675,813	265,747,376
	修繕費(路面復旧費含む)	34,497,755	30,119,918	31,021,261	25,785,076
	材 料 費	664,749	799,776	320,017	240,342
	工 事 請 負 費	7,678,500	1,117,365	1,243,800	1,594,570
	機 器 販 売 原 価	10,189,274	29,732,426	10,524,480	6,241,641
	需 要 開 発 費	16,827,407	23,938,040	11,189,780	16,824,625
	減 価 償 却 費	250,654,806	246,806,184	238,711,242	215,974,794
	支 払 利 息	76,456,203	71,141,195	66,477,647	60,204,303
	そ の 他	213,868,902	193,158,570	161,567,861	85,936,077
	特 別 損 失	0	0	205,220,715	0
合 計		1,013,796,750	1,044,074,969	1,162,143,644	827,093,192
収 支 差 引		△ 146,377,529	△ 166,035,736	△ 352,677,353	47,049,199

部 門 別

第12表

科 目		都 市 ガ ス		液 化 石 油 ガ ス	
		平成22年度	平成23年度	平成22年度	平成23年度
収 入	営 業 収 益	726,534,727	694,152,146	123,797,301	122,069,689
	営 業 外 収 益	14,873,546	11,218,971	4,429	4,380
	合 計	741,408,273	705,371,117	123,801,730	122,074,069
支 出	営 業 費 用	635,719,268	607,732,876	122,616,413	118,776,702
	営 業 外 費 用	59,328,786	54,252,391	1,050,601	848,555
	合 計	695,048,054	661,985,267	123,667,014	119,625,257
純 損 益		46,360,219	43,385,850	134,716	2,448,812

(注) 部門に共通する収入は、営業収益によって配分した。

一般管理費は、事業収益によって配分した。

支払利息は、都市ガス及び液化石油ガス部門の固定資産額によって配分した。

の 推 移

(単位：円、%)

平成23年度	対 前 年 度 増 減 率					指 数 (19年度=100)			
	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	20年度	21年度	22年度	23年度
694,152,146	△ 4.4	△ 2.5	△ 3.3	7.9	△ 4.5	97.5	94.2	101.6	97.1
122,069,689	△ 9.3	16.1	△ 15.7	13.3	△ 1.4	116.1	97.9	110.9	109.4
6,444,020	△ 69.8	184.9	△ 61.5	△ 40.7	△ 8.4	284.9	109.8	65.1	59.6
26,400	144.0	△ 75.4	△ 34.0	42.3	△ 98.6	24.6	16.2	23.1	0.3
11,223,588	9.1	△ 13.9	△ 28.9	10.4	△ 24.6	86.1	61.2	67.6	51.0
833,915,843	△ 6.7	1.2	△ 7.8	8.0	△ 4.6	101.2	93.3	100.8	96.1
149,412,776	△ 9.1	△ 0.9	10.2	△ 10.6	0.6	99.1	109.3	97.7	98.2
259,103,251	△ 5.7	18.2	△ 9.0	△ 1.5	△ 2.5	118.2	107.5	105.9	103.3
31,854,842	△ 12.4	△ 12.7	3.0	△ 16.9	23.5	87.3	89.9	74.7	92.3
110,686	156.7	20.3	△ 60.0	△ 24.9	△ 53.9	120.3	48.1	36.2	16.7
23,000	148.1	△ 85.4	11.3	28.2	△ 98.6	14.6	16.2	20.8	0.3
6,233,220	△ 69.2	191.8	△ 64.6	△ 40.7	△ 0.1	291.8	103.3	61.3	61.2
11,799,318	△ 43.0	42.3	△ 53.3	50.4	△ 29.9	142.3	66.5	100.0	70.1
191,321,626	△ 1.7	△ 1.5	△ 3.3	△ 9.5	△ 11.4	98.5	95.2	86.2	76.3
55,100,946	△ 6.0	△ 7.0	△ 6.6	△ 9.4	△ 8.5	93.0	86.9	78.7	72.1
83,301,523	△ 12.3	△ 9.7	△ 16.4	△ 46.8	△ 3.1	90.3	75.5	40.2	38.9
0	-	-	皆増	皆減	-	-	-	-	-
788,261,188	△ 9.4	3.0	11.3	△ 28.8	△ 4.7	103.0	114.6	81.6	77.8
45,654,655	-	-	-	-	-	-	-	-	-

の 収 支

(単位：円)

受 注 工 事		機 器 販 売		合 計	
平成22年度	平成23年度	平成22年度	平成23年度	平成22年度	平成23年度
1,898,500	26,400	7,033,580	6,444,020	859,264,108	822,692,255
62	0	246	237	14,878,283	11,223,588
1,898,562	26,400	7,033,826	6,444,257	874,142,391	833,915,843
1,772,529	23,000	6,605,595	6,627,664	766,713,805	733,160,242
0	0	0	0	60,379,387	55,100,946
1,772,529	23,000	6,605,595	6,627,664	827,093,192	788,261,188
126,033	3,400	428,231	△ 183,407	47,049,199	45,654,655

自動車運送事業会計

1 当期概況

当期の定期旅客運送事業は、前年同期に比べ輸送人員は南北循環線で23,055人(5.3%)、レイクライン線で10,118人(12.7%)、八束線で3,530人(4.2%)減少したものの、新規2路線の朝日ヶ丘線で43,044人(皆増)及び法吉ループ線で37,618人(皆増)、また、川津線で24,371人(10.6%)、八重垣神社線で13,985人(14.9%)、病院線で12,673人(19.3%)、竹矢線で2,393人(2.2%)、あじさい線で1,892人(2.2%)増加し、全体で99,273人(8.4%)増の1,279,689人となり、事業収益についても1,176万円(5.9%)増加し2億1,252万円となっている。

貸切旅客運送事業は、団体貸切輸送の減により、前年同期に比べ輸送人員は38,102人(51.3%)減少し36,176人となり、事業収益についても3,334万円(39.9%)減少し5,024万円となっている。

総収益は、前年同期に比べ387万円(0.9%)減少し4億1,744万円となり、総費用は、人件費や軽油費の増加があったものの外注修繕費や減価償却費などが減少したことなどにより前年同期に比べ655万円(1.7%)減少し3億7,089万円となっている。

建設改良事業では、業務管理システムのサーバーの更新と中古の公用車1両の購入が行われている。

2 業務について

(1) 平成23年度の事業計画と上期の執行状況は、第13表のとおりである。

(2) 券種別輸送人員の推移は、第14表のとおりである。

第13表

業務の執行状況

項 目		単位	平成23年度	対前年	平成23年度	執行率	平成22年度	対前年同期		備 考
			計 画 A	度増減 率 (%)	上期実績 B	B/A (%)	上期実績	増減率 (%)	23年度	
(定期旅客運送事業)										
走行 キロ	総走行キロ	km	1,906,000	9.2	976,341	51.2	880,717	10.9	1.3	
	在籍車1日平均	〃	-	-	97.7	-	97.5	0.2	1.6	
	実働車1日平均	〃	-	-	116.6	-	120.3	△ 3.1	1.3	
車 両	使用車両	両	55	10.0	55	100.0	52	5.8	4.0	
	在籍車延数	〃	-	-	9,994	-	9,035	10.6	△ 0.2	
	在籍車1日平均	〃	-	-	54.9	-	49.4	11.1	△ 0.2	
	実働車延数	〃	-	-	8,372	-	7,320	14.4	0.0	
	実働車1日平均	〃	-	-	46.0	-	40.0	15.0	0.0	
輸 送 人 員	輸送人員	人	2,529,000	7.6	1,279,689	50.6	1,180,416	8.4	1.5	
	在籍車1日平均	〃	-	-	128.0	-	130.6	△ 2.0	1.7	
	実働車1日平均	〃	-	-	152.9	-	161.3	△ 5.2	1.5	
(貸切旅客運送事業)										
総走行キロ		km	369,000	△ 5.1	147,770	40.0	214,410	△ 31.1	12.6	
使用車両		両	7	△ 41.7	8	114.3	12	△ 33.3	9.1	
輸送人員		人	47,000	△ 54.4	36,176	77.0	74,278	△ 51.3	7.4	
キ ロ 当 た り 収 支	費 用	円	333.51	△ 11.1	329.94	98.9	344.65	△ 4.3	△ 3.7	$\frac{\text{経常費用}}{\text{総走行キロ}}$
	収 益	〃	363.07	△ 3.4	371.35	102.3	384.71	△ 3.5	2.7	$\frac{\text{経常収益}}{\text{総走行キロ}}$
	定期収益	〃	216.26	△ 2.3	217.67	100.7	227.96	△ 4.5	△ 1.0	$\frac{\text{定期収益}}{\text{定期総走行キロ}}$
	貸切収益	〃	283.91	△ 20.0	340.02	119.8	389.84	△ 12.8	8.4	$\frac{\text{貸切収益}}{\text{貸切総走行キロ}}$
職員数		人	37	5.7	38	102.7	37	2.7	5.7	管理者を除く

(注) キロ当たり収支における総走行キロは、定期と貸切を合計したものである。

第14表

券種別輸送人員の推移（定期バス）

（単位：人、％）

年度 種別・項目		平成 19年度	平成 20年度	平成 21年度	平成 22年度	平成 23年度	構成 比率 (%)	対前年度 増減 (人)	対前年度 増減率 (%)
車内現金	輸送人員	533,558	570,680	565,405	560,790	606,523	47.4	45,733	8.2
	キロ当たり人員	0.60	0.66	0.65	0.64	0.62	-	△ 0.02	△ 3.1
	1日当たり人員	2,916	3,118	3,090	3,064	3,333	-	269	8.8
バスカード	輸送人員	513,593	500,588	470,115	459,193	487,408	38.1	28,215	6.1
	キロ当たり人員	0.57	0.58	0.54	0.52	0.50	-	△ 0.02	△ 3.8
	1日当たり人員	2,807	2,735	2,569	2,509	2,678	-	169	6.7
定期券	輸送人員	128,487	140,617	127,316	160,433	185,758	14.5	25,325	15.8
	キロ当たり人員	0.14	0.16	0.15	0.18	0.19	-	0.01	5.6
	1日当たり人員	702	768	696	877	1,021	-	144	16.4
計	輸送人員	1,175,638	1,211,885	1,162,836	1,180,416	1,279,689	100.0	99,273	8.4
	キロ当たり人員	1.31	1.40	1.34	1.34	1.31	-	△ 0.03	△ 2.2
	1日当たり人員	6,424	6,622	6,354	6,450	7,031	-	581	9.0

3 予算と上期決算の比較について

- (1) 上期における収益的収支の状況は、第15表のとおりである。
 (2) 上期における資本的収支の状況は、第16表のとおりである。

4 主な収支の推移について

- (1) 主な収支の推移は、第17表のとおりである。

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

第15表

科 目			予 算 現 額 A			
			平成22年度	構成比率	平成23年度	構成比率
収入	営業収益	定期旅客運送収益	402,000,000	48.6	429,000,000	50.4
		貸切旅客運送収益	145,000,000	17.5	110,000,000	12.9
		営業雑益	30,000,000	3.6	33,000,000	3.9
		計	577,000,000	69.8	572,000,000	67.2
	営業外収益	受取利息	16,000	0.0	32,000	0.0
		他会計補助金	222,678,000	26.9	250,626,000	29.5
		県補助金	1,017,000	0.1	1,212,000	0.1
		営業外雑益	26,154,000	3.2	26,786,000	3.1
		計	249,865,000	30.2	278,656,000	32.8
	特別利益	その他特別利益	1,000	0.0	1,000	0.0
		計	1,000	0.0	1,000	0.0
	合 計		826,866,000	100.0	850,657,000	100.0
支出	営業費用	定期運転費	420,092,000	50.8	457,485,000	53.9
		貸切運転費	74,173,000	9.0	71,429,000	8.4
		車両修繕費	90,469,000	10.9	98,611,000	11.6
		減価償却費	21,894,000	2.6	13,364,000	1.6
		自動車重量税	2,160,000	0.3	2,094,000	0.2
		運輸管理費	62,326,000	7.5	59,731,000	7.0
		一般管理費	83,937,000	10.2	81,526,000	9.6
		計	755,051,000	91.4	784,240,000	92.3
	営業外費用	企業債利息	64,000	0.0	-	-
		一時借入金利息	100,000	0.0	100,000	0.0
		長期借入金利息	1,500,000	0.2	1,454,000	0.2
		年賦未払金利息	603,000	0.1	-	-
		退職給与金償却	40,638,000	4.9	36,722,000	4.3
		消費税及び地方消費税	14,452,000	1.7	13,869,000	1.6
		雑支出	12,850,000	1.6	11,936,000	1.4
		計	70,207,000	8.5	64,081,000	7.5
	特別損失	その他特別損失	1,000	0.0	1,000	0.0
		計	1,000	0.0	1,000	0.0
	予 備 費		1,000,000	0.1	1,000,000	0.1
	合 計		826,259,000	100.0	849,322,000	100.0
	収 支 差 引		607,000	-	1,335,000	-

(注) 平成23年度上期決算額の収入総額429,556,118円のうち消費税及び地方消費税は12,119,181円である。

平成23年度上期決算額の支出総額375,209,923円のうち消費税及び地方消費税は4,323,627円である。

(収 益 の 収 入 及 び 支 出)

(単位:円、%)

上 期 決 算 額 B				執行率 B/A		対前年度増減率	
平成22年度	構成比率	平成23年度	構成比率	22年度	23年度	22年度	23年度
208,970,713	48.1	221,128,090	51.5	52.0	51.5	0.3	5.8
87,765,398	20.2	52,756,370	12.3	60.5	48.0	22.1	△ 39.9
15,141,851	3.5	19,660,443	4.6	50.5	59.6	26.7	29.8
311,877,962	71.8	293,544,903	68.3	54.1	51.3	6.8	△ 5.9
12,540	0.0	16,151	0.0	78.4	50.5	148.1	28.8
109,468,735	25.2	124,598,900	29.0	49.2	49.7	3.3	13.8
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
13,140,386	3.0	11,396,164	2.7	50.2	42.5	18.1	△ 13.3
122,621,661	28.2	136,011,215	31.7	49.1	48.8	4.8	10.9
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
434,499,623	100.0	429,556,118	100.0	52.5	50.5	6.2	△ 1.1
201,478,105	52.8	212,562,095	56.7	48.0	46.5	4.3	5.5
35,291,793	9.2	30,864,590	8.2	47.6	43.2	△ 1.1	△ 12.5
39,376,111	10.3	36,097,827	9.6	43.5	36.6	1.5	△ 8.3
10,153,256	2.7	6,327,304	1.7	46.4	47.3	△ 18.0	△ 37.7
724,700	0.2	599,200	0.2	33.6	28.6	△ 9.3	△ 17.3
29,931,933	7.8	29,980,236	8.0	48.0	50.2	△ 1.9	0.2
40,165,056	10.5	39,434,408	10.5	47.9	48.4	△ 2.9	△ 1.8
357,120,954	93.5	355,865,660	94.8	47.3	45.4	1.2	△ 0.4
42,301	0.0	-	-	66.1	-	△ 61.3	皆減
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
750,000	0.2	750,000	0.2	50.0	51.6	0.0	0.0
402,268	0.1	-	-	66.7	-	△ 50.0	皆減
20,318,506	5.3	18,360,764	4.9	50.0	50.0	△ 28.8	△ 9.6
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
3,252,393	0.9	233,499	0.1	25.3	2.0	675.2	△ 92.8
24,765,468	6.5	19,344,263	5.2	35.3	30.2	△ 19.1	△ 21.9
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
381,886,422	100.0	375,209,923	100.0	46.2	44.2	△ 0.4	△ 1.7
52,613,201	-	54,346,195	-	-	-	-	-

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

第16表

科 目		予 算 現 額 A			
		平成22年度	構成比率	平成23年度	構成比率
収入	他 会 計 補 助 金	40,766,000	100.0	45,504,000	100.0
	合 計	40,766,000	100.0	45,504,000	100.0
支出	建 設 改 良 費	12,354,000	19.2	48,909,000	44.2
	他会計長期借入金償還金	-	-	61,847,000	55.8
	企 業 債 償 還 金	9,401,000	14.6	-	-
	土 地 年 賦 購 入 費	42,729,000	66.3	-	-
	合 計	64,484,000	100.0	110,756,000	100.0

(注) 平成23年度上期決算額の支出総額34,150,221円のうち消費税及び地方消費税は154,776円である。

主 な 収 支

第17表

科 目		平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度
収入	定 期 旅 客 運 送 収 益	208,842,747	217,718,558	200,190,745	200,765,578
	貸 切 旅 客 運 送 収 益	61,935,884	68,355,252	68,479,966	83,586,193
	そ の 他 収 益	125,798,311	129,979,073	128,359,990	136,954,722
	合 計	396,576,942	416,052,883	397,030,701	421,306,493
支出	人 件 費	273,939,818	263,142,233	241,710,364	239,140,259
	軽 油 ・ 燃 料 ・ 油 脂 費	33,988,774	40,297,227	27,724,435	34,697,966
	車 両 修 繕 費 (外 注)	20,592,928	21,555,056	26,602,615	28,777,604
	減 価 償 却 費	24,301,315	17,770,464	12,385,782	10,153,256
	支 払 利 息	4,294,339	3,678,994	1,663,760	1,194,569
	そ の 他	69,344,252	66,011,021	69,244,025	63,468,865
	合 計	426,461,426	412,454,995	379,330,981	377,432,519
収 支 差 引		△ 29,884,484	3,597,888	17,699,720	43,873,974

(資 本 的 収 入 及 び 支 出)

(単位:円、%)

上 期 決 算 額 B				執行率 B/A		対前年度増減率	
平成22年度	構成比率	平成23年度	構成比率	22年度	23年度	22年度	23年度
15,371,850	100.0	0	-	37.7	0.0	△ 24.4	皆減
15,371,850	100.0	0	-	37.7	0.0	△ 24.4	皆減
12,153,068	31.8	3,250,290	9.5	98.4	6.6	918.9	△ 73.3
-	-	30,899,931	90.5	-	50.0	-	皆増
4,689,600	12.3	-	-	49.9	-	△ 51.4	皆減
21,364,500	55.9	-	-	50.0	-	0.0	皆減
38,207,168	100.0	34,150,221	100.0	59.3	30.8	△ 4.1	△ 10.6

の 推 移

(単位:円、%)

平成23年度	対 前 年 度 増 減 率					指 数 (19年度=100)			
	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	20年度	21年度	22年度	23年度
212,521,701	△ 0.3	4.2	△ 8.1	0.3	5.9	104.2	95.9	96.1	101.8
50,244,249	8.0	10.4	0.2	22.1	△ 39.9	110.4	110.6	135.0	81.1
154,670,987	2.1	3.3	△ 1.2	6.7	12.9	103.3	102.0	108.9	123.0
417,436,937	1.7	4.9	△ 4.6	6.1	△ 0.9	104.9	100.1	106.2	105.3
244,619,939	△ 9.6	△ 3.9	△ 8.1	△ 1.1	2.3	96.1	88.2	87.3	89.3
39,044,163	5.8	18.6	△ 31.2	25.2	12.5	118.6	81.6	102.1	114.9
25,421,346	△ 20.4	4.7	23.4	8.2	△ 11.7	104.7	129.2	139.7	123.4
6,327,304	△ 11.6	△ 26.9	△ 30.3	△ 18.0	△ 37.7	73.1	51.0	41.8	26.0
750,000	13.8	△ 14.3	△ 54.8	△ 28.2	△ 37.2	85.7	38.7	27.8	17.5
54,723,544	△ 2.1	△ 4.8	4.9	△ 8.3	△ 13.8	95.2	99.9	91.5	78.9
370,886,296	△ 7.9	△ 3.3	△ 8.0	△ 0.5	△ 1.7	96.7	88.9	88.5	87.0
46,550,641	-	-	-	-	-	-	-	-	-

駐 車 場 事 業 会 計

1 当期概況

当期の駐車台数は、前年同期に比べ城山西駐車場で1,217台(3.8%)減少したものの、大手前駐車場で1,348台(3.0%)、白潟駐車場で319台(0.7%)増加したため、総駐車台数では450台(0.4%)増加している。

駐車収益は、城山西駐車場で14万円(0.9%)、白潟駐車場で13万円(1.1%)減少したものの、大手前駐車場で137万円(6.5%)増加したため、総駐車収益では111万円(2.3%)増加している。

総収益は駐車収益が増加したものの、その他収益(企業債利子補給金)の減少などにより、前前年同期に比べ10万円(0.2%)減少し5,823万円となり、総費用は、人件費負担金などが減少したことなどにより前前年同期に比べ190万円(4.1%)減少し4,410万円となっている。

2 業務について

(1) 平成23年度の事業計画と上期の執行状況は、第18表のとおりである。

(2) 駐車場別の駐車台数及び駐車収益の推移は、第19表のとおりである。

第18表 業 務 の 執 行 状 況

項 目		単位	平成23年度	対前年	平成23年度	執行率	平成22年度	対前年同期		備 考
			計 画 A	度増減 率(%)	上期実績 B	B/A (%)	上期実績	増減率(%)		
								23年度	22年度	
駐 車 台 数	大型車	台	-	-	4,345	-	4,347	0.0	△ 4.4	
	1日平均	〃	-	-	23.7	-	23.8	△ 0.4	△ 4.0	
	普通車	〃	-	-	84,692	-	82,374	2.8	4.7	
	1日平均	〃	-	-	462.8	-	450.1	2.8	4.7	
	小 計	〃	147,500	3.1	89,037	60.4	86,721	2.7	4.2	
	1日平均	〃	403.0	2.9	486.5	120.7	473.9	2.7	4.2	
	定期駐車	〃	58,000	△ 5.7	31,160	53.7	33,026	△ 5.7	11.0	
	1日平均	〃	158.5	△ 5.9	170.3	107.4	180.5	△ 5.7	11.1	
	合 計	〃	205,500	0.5	120,197	58.5	119,747	0.4	6.0	
	1日平均	〃	561.5	0.2	656.8	117.0	654.4	0.4	6.0	
収容可能台数		台	355	0.0	355	100.0	355	0.0	0.0	
駐車回転数		回	1.6	-	1.9	-	1.8	5.6	5.9	延駐車台数 延駐車可能台数
1 台 当 た り 収 支	費 用	円	466.55	△ 3.8	366.87	78.6	384.13	△ 4.5	△ 6.6	経常費用 延駐車台数
	収 益	〃	506.92	△ 0.6	484.48	95.6	487.17	△ 0.6	△ 6.4	経常収益 延駐車台数
	駐車収益	〃	417.10	2.1	404.51	97.0	396.77	2.0	△ 4.4	駐車収益 延駐車台数
職員数		人	1	0.0	1	100.0	1	0.0	0.0	管理者を除く

駐 車 場 別 駐 車 実 績 の 推 移

第19表

(単位：台、円、%)

駐車場名	種別 (収容台数)	年度 項目	平成 19年度	平成 20年度	平成 21年度	平成 22年度	平成 23年度	構成 比率 (%)	対前年度 増減	対前年度 増減率 (%)
大手前駐車場	大 型 (8台)	台数(台)	1,240	1,389	1,124	1,202	1,531	3.3	329	27.4
		収益(円)	1,852,927	2,031,509	1,667,123	1,788,558	2,211,503	9.9	422,945	23.6
	普 通 (48台)	台数(台)	35,607	38,146	41,412	43,580	44,599	96.7	1,019	2.3
		収益(円)	15,648,035	16,801,511	18,038,049	19,216,187	20,164,807	90.1	948,620	4.9
	計 (56台)	台数(台)	36,847	39,535	42,536	44,782	46,130	100.0	1,348	3.0
		収益(円)	17,500,962	18,833,020	19,705,172	21,004,745	22,376,310	100.0	1,371,565	6.5
	1日当たり	台数(台)	201.3	216.0	232.4	244.7	252.1	-	7.4	3.0
		収益(円)	95,634	102,913	107,679	114,780	122,275	-	7,495	6.5
城山西駐車場	大 型 (28台)	台数(台)	3,902	4,324	3,423	3,145	2,814	9.0	△ 331	△ 10.5
		収益(円)	5,724,357	6,242,927	5,161,200	4,648,349	4,070,053	28.6	△ 578,296	△ 12.4
	普 通 (136台)	台数(台)	17,082	16,332	17,812	17,053	18,132	58.2	1,079	6.3
		収益(円)	7,690,345	7,554,197	8,214,756	7,791,562	8,548,903	60.1	757,341	9.7
	定 期	台数(台)	6,559	6,270	10,087	12,166	10,201	32.8	△ 1,965	△ 16.2
		収益(円)	1,039,152	994,719	1,595,741	1,911,218	1,596,869	11.2	△ 314,349	△ 16.4
	計 (164台)	台数(台)	27,543	26,926	31,322	32,364	31,147	100.0	△ 1,217	△ 3.8
		収益(円)	14,453,854	14,791,843	14,971,697	14,351,129	14,215,825	100.0	△ 135,304	△ 0.9
白潟駐車場	普 通 (135台)	台数(台)	20,947	21,350	19,445	21,741	21,961	51.2	220	1.0
		収益(円)	4,969,743	4,580,251	4,747,338	4,724,530	4,402,245	36.6	△ 322,285	△ 6.8
	定 期	台数(台)	23,018	20,841	19,653	20,860	20,959	48.8	99	0.5
		収益(円)	8,622,121	7,891,139	7,473,844	7,431,948	7,625,927	63.4	193,979	2.6
	計 (135台)	台数(台)	43,965	42,191	39,098	42,601	42,920	100.0	319	0.7
		収益(円)	13,591,864	12,471,390	12,221,182	12,156,478	12,028,172	100.0	△ 128,306	△ 1.1
	1日当たり	台数(台)	240.2	230.6	213.7	232.8	234.5	-	1.7	0.7
		収益(円)	74,272	68,150	66,782	66,429	65,728	-	△ 701	△ 1.1
合 計	大 型 (36台)	台数(台)	5,142	5,713	4,547	4,347	4,345	3.6	△ 2	0.0
		収益(円)	7,577,284	8,274,436	6,828,323	6,436,907	6,281,556	12.9	△ 155,351	△ 2.4
	普 通 (319台)	台数(台)	73,636	75,828	78,669	82,374	84,692	70.5	2,318	2.8
		収益(円)	28,308,123	28,935,959	31,000,143	31,732,279	33,115,955	68.1	1,383,676	4.4
	定 期	台数(台)	29,577	27,111	29,740	33,026	31,160	25.9	△ 1,866	△ 5.7
		収益(円)	9,661,273	8,885,858	9,069,585	9,343,166	9,222,796	19.0	△ 120,370	△ 1.3
	計 (355台)	台数(台)	108,355	108,652	112,956	119,747	120,197	100.0	450	0.4
		収益(円)	45,546,680	46,096,253	46,898,051	47,512,352	48,620,307	100.0	1,107,955	2.3
	1日当たり	台数(台)	592.1	593.7	617.2	654.4	656.8	-	2.5	0.4
		収益(円)	248,889	251,892	256,274	259,630	265,685	-	6,054	2.3

3 予算と上期決算の比較について

- (1) 上期における収益的収支の状況は、第20表のとおりである。
- (2) 上期における資本的収支の状況は、第21表のとおりである。

4 主な収支の推移について

- (1) 主な収支の推移は、第22表のとおりである。

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

第20表

科 目			予 算 現 額 A			
			平成22年度		平成23年度	
				構成比率		構成比率
収 入	営業収益	駐 車 収 益	87,700,000	80.4	90,000,000	82.5
		営 業 雑 益	1,000	0.0	1,000	0.0
		計	87,701,000	80.4	90,001,000	82.5
	営業外収益	受 取 利 息	41,000	0.0	21,000	0.0
		他 会 計 補 助 金	8,719,000	8.0	6,339,000	5.8
		雑 収 益	12,570,000	11.5	12,702,000	11.6
		計	21,330,000	19.6	19,062,000	17.5
	特別利益	そ の 他 特 別 利 益	1,000	0.0	1,000	0.0
		計	1,000	0.0	1,000	0.0
	合 計		109,032,000	100.0	109,064,000	100.0
支 出	営業費用	駐 車 場 管 理 費	64,580,000	61.8	65,716,000	64.9
		減 価 償 却 費	19,883,000	19.0	18,647,000	18.4
		計	84,463,000	80.8	84,363,000	83.3
	営業外費用	企 業 債 利 息	14,361,000	13.7	11,158,000	11.0
		一 時 借 入 金 利 息	1,000	0.0	1,000	0.0
		消費税及び地方消費税	3,767,000	3.6	3,786,000	3.7
		雑 支 出	1,403,000	1.3	1,411,000	1.4
		計	19,532,000	18.7	16,356,000	16.2
	特別損失	そ の 他 特 別 損 失	1,000	0.0	1,000	0.0
		計	1,000	0.0	1,000	0.0
	予 備 費		500,000	0.5	500,000	0.5
	合 計		104,496,000	100.0	101,220,000	100.0
	収 支 差 引		4,536,000	-	7,844,000	-

(注) 平成23年度上期決算額の収入総額60,971,556円のうち消費税及び地方消費税は2,738,569円である。

平成23年度上期決算額の支出総額44,388,642円のうち消費税及び地方消費税は292,468円である。

(収 益 の 収 入 及 び 支 出)

(単位:円、%)

上 期 決 算 額 B				執行率 B/A		対前年度増減率	
平成22年度	構成比率	平成23年度	構成比率	22年度	23年度	22年度	23年度
49,887,390	81.8	51,050,741	83.7	56.9	56.7	1.3	2.3
1,442	0.0	1,900	0.0	144.2	190.0	△ 2.6	31.8
49,888,832	81.8	51,052,641	83.7	56.9	56.7	1.3	2.3
18,720	0.0	12,861	0.0	45.7	61.2	△ 3.5	△ 31.3
4,673,207	7.7	3,436,496	5.6	53.6	54.2	△ 20.1	△ 26.5
6,438,589	10.6	6,469,558	10.6	51.2	50.9	2.0	0.5
11,130,516	18.2	9,918,915	16.3	52.2	52.0	△ 8.6	△ 10.9
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
61,019,348	100.0	60,971,556	100.0	56.0	55.9	△ 0.7	△ 0.1
28,761,512	62.1	29,087,223	65.5	44.5	44.3	4.1	1.1
9,938,330	21.5	9,320,830	21.0	50.0	50.0	△ 0.3	△ 6.2
38,699,842	83.6	38,408,053	86.5	45.8	45.5	2.9	△ 0.8
7,578,902	16.4	5,980,589	13.5	52.8	53.6	△ 17.3	△ 21.1
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
7,578,902	16.4	5,980,589	13.5	38.8	36.6	△ 17.3	△ 21.1
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
46,278,744	100.0	44,388,642	100.0	44.3	43.9	△ 1.0	△ 4.1
14,740,604	-	16,582,914	-	-	-	-	-

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

第21表

科 目		予 算 現 額 A			
		平成22年度		平成23年度	
			構成比率		構成比率
収入	他 会 計 補 助 金	58,200,000	100.0	58,818,000	100.0
	合 計	58,200,000	100.0	58,818,000	100.0
支出	建 設 改 良 費	-	-	1,000,000	1.1
	企 業 債 償 還 金	89,282,000	100.0	90,583,000	98.9
	合 計	89,282,000	100.0	91,583,000	100.0

(注) 平成23年度上期決算額の収入総額29,330,412円のうち消費税及び地方消費税は0円である。

平成23年度上期決算額の支出総額45,126,258円のうち消費税及び地方消費税は0円である。

主 な 収 支

第22表

科 目		平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度
収入	駐 車 収 益	45,546,680	46,096,253	46,898,051	47,512,352
	受 取 利 息	268,718	259,374	19,392	18,720
	そ の 他 収 益	14,355,010	12,971,392	11,862,319	10,806,600
	合 計	60,170,408	59,327,019	58,779,762	58,337,672
支出	人 件 費	13,378,341	13,413,419	12,193,789	12,468,008
	備 消 品 費	468,876	532,521	376,531	317,815
	光 熱 水 費	1,552,763	1,724,056	1,600,165	1,693,079
	印 刷 製 本 費	245,100	335,600	313,700	367,600
	委 託 料	3,144,002	3,041,720	2,935,777	2,904,408
	負 担 金	7,256,649	8,708,327	8,944,703	10,010,482
	減 価 償 却 費	12,545,066	10,256,815	9,969,393	9,938,330
	そ の 他	13,952,394	11,832,841	10,134,433	8,298,854
	合 計	52,543,191	49,845,299	46,468,491	45,998,576
収 支 差 引		7,627,217	9,481,720	12,311,271	12,339,096

(資 本 的 収 入 及 び 支 出)

(単位:円、%)

上 期 決 算 額 B				執行率 B/A		対前年度増減率	
平成22年度	構成比率	平成23年度	構成比率	22年度	23年度	22年度	23年度
29,023,686	100.0	29,330,412	100.0	49.9	49.9	1.0	1.1
29,023,686	100.0	29,330,412	100.0	49.9	49.9	1.0	1.1
-	-	0	0.0	-	0.0	-	-
44,479,430	100.0	45,126,258	100.0	49.8	49.8	1.4	1.5
44,479,430	100.0	45,126,258	100.0	49.8	49.3	1.4	1.5

の 推 移

(単位:円、%)

平成23年度	対 前 年 度 増 減 率					指 数 (19年度=100)			
	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	20年度	21年度	22年度	23年度
48,620,307	5.0	1.2	1.7	1.3	2.3	101.2	103.0	104.3	106.7
12,861	149.0	△ 3.5	△ 92.5	△ 3.5	△ 31.3	96.5	7.2	7.0	4.8
9,599,819	△ 7.3	△ 9.6	△ 8.6	△ 8.9	△ 11.2	90.4	82.6	75.3	66.9
58,232,987	2.0	△ 1.4	△ 0.9	△ 0.8	△ 0.2	98.6	97.7	97.0	96.8
12,693,635	△ 0.6	0.3	△ 9.1	2.2	1.8	100.3	91.1	93.2	94.9
322,641	△ 2.6	13.6	△ 29.3	△ 15.6	1.5	113.6	80.3	67.8	68.8
1,735,040	△ 7.5	11.0	△ 7.2	5.8	2.5	111.0	103.1	109.0	111.7
367,600	92.1	36.9	△ 6.5	17.2	0.0	136.9	128.0	150.0	150.0
2,909,642	3.7	△ 3.3	△ 3.5	△ 1.1	0.2	96.7	93.4	92.4	92.5
9,921,923	△ 27.9	20.0	2.7	11.9	△ 0.9	120.0	123.3	137.9	136.7
9,320,830	△ 5.0	△ 18.2	△ 2.8	△ 0.3	△ 6.2	81.8	79.5	79.2	74.3
6,824,863	△ 5.6	△ 15.2	△ 14.4	△ 18.1	△ 17.8	84.8	72.6	59.5	48.9
44,096,174	△ 7.5	△ 5.1	△ 6.8	△ 1.0	△ 4.1	94.9	88.4	87.5	83.9
14,136,813	-	-	-	-	-	-	-	-	-

病 院 事 業 会 計

1 当期概況

当期の業務量は、入院延べ患者数は69,135人、外来延べ患者数は112,826人となり、前年同期と比較すると、入院は1,379人(2.0%)増加し、外来は718人(0.6%)減少している。病床利用率は、80.4%で前年同期と比べ1.6ポイント上昇している。

総収益は、医業収益において入院収益が延べ入院患者数が増となったことや、外来収益が患者数は減となったものの外来化学療法法の適用が拡充されたことなどから増収となっている一方で、医業外収益が減少したため、前年同期に比べ6,861万円(1.3%)減少の50億1,940万円となっている。

総費用は、給与費や材料費、経費が増加しているものの、減価償却費や企業債利息などが減少したため、前年同期に比べ9,147万円(1.8%)減の50億3,187万円となっている。

建設改良事業では、医療機器の更新などが行われている。

2 業務について

(1) 平成23年度の事業計画と上期の執行状況は、第23表のとおりである。

(2) 患者1人当たりの診療収入の推移は第24表のとおりである。

(3) 科別患者数と診療収入の推移は第25表のとおりである。

第23表

業 務 の 執 行 状 況

第23表

項 目		単位	平成23年度	対前年	平成23年度	執行率	平成22年度	対前年同期		備 考
			計 画 A	年度増減 率 (%)	上期実績 B	B/A (%)	上期実績	増減率(%)	23年度	
患者数	入 院	人	146,386	0.3	69,135	47.2	67,756	2.0	△ 1.6	入院日数
	1日平均	〃	400.0	0.0	377.8	94.5	370.3	2.0	△ 1.6	23年度上期 183日
	外 来	〃	225,212	0.2	112,826	50.1	113,544	△ 0.6	1.7	外来日数
	1日平均	〃	923.0	△ 0.2	909.9	98.6	915.7	△ 0.6	0.9	23年度上期 124日
	計	〃	371,598	0.2	181,961	49.0	181,300	0.4	0.4	
病床数		床	470	0.0	470	100.0	470	0.0	0.0	
病床利用率		%	85.1	-	80.4	-	78.8	-	-	$\frac{\text{延入院患者数}}{\text{延病床数}} \times 100$
外来/入院患者比率		%	153.8	-	163.2	-	167.6	-	-	$\frac{\text{外来患者数}}{\text{延入院患者数}} \times 100$
患者1人当たり収支	費 用	円	27,579	△ 2.2	27,654	100.3	28,259	△ 2.1	1.2	$\frac{\text{経常費用}}{\text{延入院・外来患者数計}}$
	収 益	〃	27,001	1.6	27,585	102.2	28,064	△ 1.7	12.6	$\frac{\text{経常収益}}{\text{延入院・外来患者数計}}$
	入院収益	〃	41,689	△ 0.1	42,202	101.2	39,434	7.0	△ 0.2	$\frac{\text{入院収益}}{\text{延入院患者数}}$
	外来収益	〃	9,178	2.8	9,760	106.3	9,024	8.2	0.2	$\frac{\text{外来収益}}{\text{外来患者数}}$
職員数		人	483	△ 1.2	499	103.3	488	2.3	2.7	管理者を除く

第24表

患者1人当たりの診療収入の推移

(単位：円)

項 目	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	対前年度 増減	対前年度 増減率(%)
入 院	34,953	37,171	39,510	39,434	42,202	2,768	7.0
外 来	8,470	8,458	9,009	9,024	9,760	736	8.2
合 計	18,710	19,439	20,644	20,389	22,086	1,697	8.3

(注) 患者1人当たり診療収入

入院 = 入院収益 / 延入院患者数

外来 = 外来収益 / 外来患者数

合計 = (入院収益 + 外来収益) / (延入院患者数 + 外来患者数)

3 予算と上期決算の比較について

(1) 上期における収益的収支の状況は、第26表のとおりである。

(2) 上期における資本的収支の状況は、第27表のとおりである。

4 主な収支の推移について

(1) 主な収支の推移は、第28表のとおりである。

第25表

科 別 患 者 数 お よ び

項 目		患 者 数 (単位:人、%)						
		平成 19年度	平成 20年度	平成 21年度	平成 22年度	平成 23年度	対前年度 増減数	対前年度 増減率
総 合 診 療 科	入院	0	0	0	0	0	0	-
	外来	2,517	2,192	2,920	2,337	2,397	60	2.6
内 科	入院	2,009	2,125	1,263	1,858	1,664	△ 194	△ 10.4
	外来	4,012	4,152	3,764	4,534	3,184	△ 1,350	△ 29.8
消 化 器 内 科	入院	10,200	9,924	8,814	9,120	9,476	356	3.9
	外来	9,007	8,704	7,964	8,117	8,869	752	9.3
循 環 器 内 科	入院	3,936	4,711	5,261	4,609	4,302	△ 307	△ 6.7
	外来	6,906	6,301	6,536	6,767	6,775	8	0.1
呼 吸 器 内 科	入院	6,088	5,569	4,611	4,901	5,842	941	19.2
	外来	3,599	2,980	2,957	3,262	3,156	△ 106	△ 3.2
神 経 内 科	入院	4,328	3,197	3,625	4,155	5,091	936	22.5
	外来	3,351	3,105	2,779	2,956	3,461	505	17.1
小 児 科	入院	2,544	2,447	2,593	2,575	2,808	233	9.0
	外来	7,231	6,566	6,942	6,450	6,737	287	4.4
放 射 線 科	入院	408	228	359	300	191	△ 109	△ 36.3
	外来	2,353	2,447	2,388	2,221	2,934	713	32.1
精 神 神 経 科	入院	8,307	8,163	7,845	7,884	7,461	△ 423	△ 5.4
	外来	10,229	9,089	8,656	7,945	8,064	119	1.5
皮 膚 科	入院	2,109	1,535	1,500	2,183	911	△ 1,272	△ 58.3
	外来	5,958	5,769	5,080	6,706	4,955	△ 1,751	△ 26.1
消 化 器 外 科	入院	5,928	4,603	5,042	5,164	5,128	△ 36	△ 0.7
	外来	2,733	2,570	2,855	3,346	3,353	7	0.2
腫瘍化学療法・一般外科 (一 般 外 科)	入院	0	0	0				
	外来	32	39	24				
血 管・胸 部・ 内 分 泌 外 科	入院	1,858	1,413	1,441	1,461	1,784	323	22.1
	外来	4,891	4,713	4,388	4,308	4,437	129	3.0
心 臓 血 管 外 科	入院	645	518	0	0	0	0	-
	外来	308	306	201	129	159	30	23.3
脳 神 経 外 科	入院	3,613	3,886	3,840	3,071	3,013	△ 58	△ 1.9
	外来	2,784	2,411	2,167	2,257	2,467	210	9.3
整 形 外 科	入院	9,329	10,970	12,037	10,136	10,209	73	0.7
	外来	11,966	12,638	13,396	13,487	13,429	△ 58	△ 0.4
形 成 外 科	入院	200	162	57	106	164	58	54.7
	外来	1,801	2,191	1,348	1,386	1,213	△ 173	△ 12.5
産 婦 人 科	入院	2,994	4,084	4,185	4,243	3,845	△ 398	△ 9.4
	外来	5,738	9,664	9,780	9,427	10,650	1,223	13.0
泌 尿 器 科	入院	2,303	1,918	1,142	1,315	1,735	420	31.9
	外来	8,050	8,020	7,670	7,787	7,179	△ 608	△ 7.8
耳 鼻 い ん こ う 科	入院	1,341	1,124	837	722	1,071	349	48.3
	外来	5,304	4,490	3,755	3,366	3,253	△ 113	△ 3.4
眼 科	入院	557	500	278	330	356	26	7.9
	外来	7,024	6,775	5,681	6,039	5,884	△ 155	△ 2.6
麻 酔 科	入院	240	116	89	20	76	56	280.0
	外来	408	358	414	361	447	86	23.8
緩和ケア・ペイン ク リ ニ ッ ク 科	入院	3,424	3,252	3,385	2,845	3,261	416	14.6
	外来	2,614	2,139	2,298	2,044	1,974	△ 70	△ 3.4
救 急 診 療 科	入院	0	0	0	0	0	0	-
	外来	178	117	123	50	31	△ 19	△ 38.0
リ ハ ビ リ テ ー シ ョ ン 科	入院	440	0	2	0	0	0	-
	外来	1,980	1,815	1,868	2,422	1,990	△ 432	△ 17.8
歯 科 口 腔 外 科	入院	2,052	1,691	655	758	747	△ 11	△ 1.5
	外来	7,761	6,931	5,708	5,840	5,828	△ 12	△ 0.2
計	入院	74,853	72,136	68,861	67,756	69,135	1,379	2.0
	外来	118,735	116,482	111,662	113,544	112,826	△ 718	△ 0.6
	合計	193,588	188,618	180,523	181,300	181,961	661	0.4

(注) (括弧書き)診療科名は平成21年度までの名称である。平成22年度から腫瘍化学療法・一般外科に名称が変更

診 療 収 入 の 推 移

項 目		診 療 収 入 (単位:円、%)						
		平成 19年度	平成 20年度	平成 21年度	平成 22年度	平成 23年度	対前年度 増減額	対前年度 増減率
総 合 診 療 科	入院	0	0	0	△ 56	0	56	-
	外来	23,640,721	20,098,354	26,827,443	21,290,040	38,856,426	17,566,386	82.5
内 科	入院	55,485,565	56,535,325	41,772,433	63,500,735	50,350,809	△ 13,149,926	△ 20.7
	外来	46,443,946	48,046,395	45,626,521	55,329,872	38,642,882	△ 16,686,990	△ 30.2
消 化 器 内 科	入院	295,213,036	300,265,137	294,454,724	319,280,941	353,951,009	34,670,068	10.9
	外来	136,474,346	129,204,172	145,262,650	143,080,072	167,300,100	24,220,028	16.9
循 環 器 内 科	入院	298,070,761	347,372,778	378,650,010	244,010,061	278,404,936	34,394,875	14.1
	外来	64,547,375	62,267,535	75,099,997	75,756,320	84,913,284	9,156,964	12.1
呼 吸 器 内 科	入院	167,240,467	158,189,892	146,181,438	159,343,304	206,955,910	47,612,606	29.9
	外来	40,497,135	31,431,690	32,389,618	41,682,166	39,565,429	△ 2,116,737	△ 5.1
神 経 内 科	入院	122,826,770	97,644,408	130,875,404	154,130,002	181,164,383	27,034,381	17.5
	外来	25,332,018	21,759,032	19,947,720	24,159,895	26,256,924	2,097,029	8.7
小 児 科	入院	85,165,185	83,746,079	96,962,180	109,301,914	120,223,740	10,921,826	10.0
	外来	42,011,321	38,040,038	43,553,772	36,422,301	41,980,446	5,558,145	15.3
放 射 線 科	入院	18,272,981	10,197,581	14,525,708	13,943,565	6,634,973	△ 7,308,592	△ 52.4
	外来	35,350,515	40,092,659	39,376,532	39,929,386	51,925,171	11,995,785	30.0
精 神 神 経 科	入院	120,267,400	122,168,364	115,413,521	131,128,722	128,927,009	△ 2,201,713	△ 1.7
	外来	55,906,518	51,804,307	46,968,448	41,630,124	41,892,025	261,901	0.6
皮 膚 科	入院	42,788,270	37,768,695	37,966,859	61,810,268	23,913,313	△ 37,896,955	△ 61.3
	外来	16,447,792	14,634,043	12,325,456	14,419,867	9,420,160	△ 4,999,707	△ 34.7
消 化 器 外 科	入院	254,547,040	244,087,435	254,790,429	284,794,442	327,375,030	42,580,588	15.0
	外来	26,414,024	27,903,927	40,364,457	60,346,122	59,144,786	△ 1,201,336	△ 2.0
腫瘍化学療法・一般外科 (一般外科)	入院	282,499	0	0				
	外来	283,425	393,796	225,313				
血 管・胸 部・ 内 分 泌 外 科	入院	88,908,572	79,866,261	76,331,235	76,817,867	104,468,960	27,651,093	36.0
	外来	68,905,778	69,359,772	71,042,138	63,562,421	60,063,126	△ 3,499,295	△ 5.5
心 臓 血 管 外 科	入院	40,838,220	49,692,199	1,705,648	0	0	0	-
	外来	3,828,391	3,850,338	3,070,029	1,974,156	2,247,582	273,426	13.9
脳 神 経 外 科	入院	149,382,666	140,501,525	155,803,350	137,609,715	149,443,008	11,833,293	8.6
	外来	25,313,794	20,618,834	17,653,717	19,012,600	19,610,321	597,721	3.1
整 形 外 科	入院	341,585,016	424,241,578	475,519,845	405,464,170	431,282,364	25,818,194	6.4
	外来	79,524,055	87,427,329	92,629,273	90,742,092	91,970,234	1,228,142	1.4
形 成 外 科	入院	7,761,997	5,758,554	2,634,881	6,259,350	9,434,015	3,174,665	50.7
	外来	8,633,967	9,967,822	6,684,963	6,816,691	6,263,590	△ 553,101	△ 8.1
産 婦 人 科	入院	138,136,068	198,922,646	217,715,693	238,203,743	228,423,872	△ 9,779,871	△ 4.1
	外来	35,609,118	52,214,639	51,776,848	55,224,109	69,487,036	14,262,927	25.8
泌 尿 器 科	入院	79,837,548	67,981,140	49,988,715	59,505,110	64,012,095	4,506,985	7.6
	外来	132,594,141	137,778,866	131,703,848	134,307,622	138,041,449	3,733,827	2.8
耳 鼻 いんこう科	入院	44,160,216	40,671,737	30,670,821	31,147,073	50,148,367	19,001,294	61.0
	外来	26,831,443	22,218,276	21,612,755	17,290,792	17,796,791	505,999	2.9
眼 科	入院	25,719,445	26,351,280	19,169,104	23,699,421	26,185,465	2,486,044	10.5
	外来	41,204,858	42,249,046	33,307,868	30,561,723	34,259,163	3,697,440	12.1
麻 酔 科	入院	15,467,441	3,986,576	6,704,986	1,356,676	3,037,514	1,680,838	123.9
	外来	1,559,584	691,311	860,286	465,580	459,776	△ 5,804	△ 1.2
緩和ケア・ペイン ク リ ニ ッ ク 科	入院	137,396,915	127,407,329	144,392,072	122,674,236	141,286,504	18,612,268	15.2
	外来	20,263,702	15,412,713	15,298,411	10,494,722	13,978,769	3,484,047	33.2
救 急 診 療 科	入院	0	0	0	0	0	0	-
	外来	1,892,655	1,610,935	1,627,600	364,361	268,923	△ 95,438	△ 26.2
リ ハ ビ リ テ ー シ ョ ン 科	入院	15,535,805	△ 9,209	78,699	93	0	△ 93	△ 100.0
	外来	7,341,353	5,515,656	6,364,240	9,499,514	7,732,690	△ 1,766,824	△ 18.6
歯 科 口 腔 外 科	入院	71,439,260	58,025,046	28,404,588	27,905,146	31,978,855	4,073,709	14.6
	外来	38,830,583	30,609,933	24,395,498	30,310,034	39,119,883	8,809,849	29.1
計	入院	2,616,329,143	2,681,372,356	2,720,712,343	2,671,886,498	2,917,602,131	245,715,633	9.2
	外来	1,005,682,558	985,201,418	1,005,995,401	1,024,672,582	1,101,196,966	76,524,384	7.5
	合計	3,622,011,701	3,666,573,774	3,726,707,744	3,696,559,080	4,018,799,097	322,240,017	8.7

され、数値は消化器外科と合算して計上されている。

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

第26表

科 目			予 算 現 額 A			
			平成22年度		平成23年度	
				構成比率		構成比率
収 入	医業収益	入 院 収 益	6,089,750,000	61.6	6,103,367,000	60.6
		外 来 収 益	2,008,635,000	20.3	2,068,628,000	20.6
		そ の 他 医 業 収 益	494,676,000	5.0	489,656,000	4.9
		他 会 計 負 担 金	226,648,000	2.3	230,621,000	2.3
		計	8,819,709,000	89.2	8,892,272,000	88.4
	医業外収益	受 取 利 息 配 当 金	163,000	0.0	50,000	0.0
		他 会 計 補 助 金	263,857,000	2.7	359,752,000	3.6
		負 担 金 交 付 金	628,529,000	6.4	611,009,000	6.1
		補 助 金	27,536,000	0.3	42,109,000	0.4
		そ の 他 医 業 外 収 益	146,813,000	1.5	159,258,000	1.6
		計	1,066,898,000	10.8	1,172,178,000	11.6
	特 別 利 益		1,000	0.0	1,000	0.0
	合 計		9,886,608,000	100.0	10,064,451,000	100.0
支 出	医業費用	給 与 費	4,752,196,000	45.3	4,812,521,000	46.8
		材 料 費	2,104,832,000	20.1	2,101,558,000	20.5
		経 費	1,544,585,000	14.7	1,584,522,000	15.4
		減 価 償 却 費	1,361,547,000	13.0	1,106,978,000	10.8
		研 究 研 修 費	69,205,000	0.7	68,223,000	0.7
		資 産 減 耗 費	10,571,000	0.1	12,984,000	0.1
		計	9,842,936,000	93.9	9,686,786,000	94.3
	医業外費用	企 業 債 利 息	416,519,000	4.0	404,419,000	3.9
		一 時 借 入 金 利 息	13,000,000	0.1	10,000,000	0.1
		控除対象外消費税償却	74,662,000	0.7	38,896,000	0.4
		消費税及び地方消費税	17,500,000	0.2	17,500,000	0.2
		そ の 他 医 業 外 費 用	115,760,000	1.1	113,156,000	1.1
		計	637,441,000	6.1	583,971,000	5.7
	特 別 損 失		1,000	0.0	1,000	0.0
	予 備 費		5,000,000	0.0	5,000,000	0.0
	合 計		10,485,378,000	100.0	10,275,758,000	100.0
	収 支 差 引		△ 598,770,000	-	△ 211,307,000	-

(注) 平成23年度上期決算額の収入総額5,033,317,923円のうち仮受消費税及び地方消費税は13,922,285円である。
平成23年度上期決算額の支出総額5,034,778,511円のうち仮払消費税及び地方消費税は40,931,031円である。

(収 益 の 収 入 及 び 支 出)

(単位：円、%)

上 期 決 算 額 B				執行率 B/A		対前年度増減率	
平成22年度	構成比率	平成23年度	構成比率	22年度	23年度	22年度	23年度
2,672,078,075	52.4	2,917,879,802	58.0	43.9	47.8	△ 1.8	9.2
1,025,359,609	20.1	1,103,131,648	21.9	51.0	53.3	1.8	7.6
224,894,951	4.4	200,345,276	4.0	45.5	40.9	12.9	△ 10.9
226,648,000	4.4	115,310,000	2.3	100.0	50.0	103.8	△ 49.1
4,148,980,635	81.3	4,336,666,726	86.2	47.0	48.8	2.7	4.5
15,057	0.0	31,017	0.0	9.2	62.0	△ 37.1	106.0
263,857,000	5.2	179,876,000	3.6	100.0	50.0	27.7	△ 31.8
628,529,000	12.3	452,852,000	9.0	100.0	74.1	204.1	△ 28.0
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
60,142,485	1.2	63,892,180	1.3	41.0	40.1	3.6	6.2
952,543,542	18.7	696,651,197	13.8	89.3	59.4	102.1	△ 26.9
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
5,101,524,177	100.0	5,033,317,923	100.0	51.6	50.0	13.1	△ 1.3
2,443,738,200	47.7	2,456,232,044	48.8	51.4	51.0	5.8	0.5
976,172,999	19.0	989,051,022	19.6	46.4	47.1	△ 1.2	1.3
708,476,114	13.8	743,233,090	14.8	45.9	46.9	△ 1.3	4.9
683,536,000	13.3	545,179,000	10.8	50.2	49.2	△ 1.0	△ 20.2
34,829,836	0.7	34,590,602	0.7	50.3	50.7	3.3	△ 0.7
1,445,285	0.0	2,899,691	0.1	13.7	22.3	△ 36.6	100.6
4,848,198,434	94.6	4,771,185,449	94.8	49.3	49.3	2.2	△ 1.6
209,445,232	4.1	201,617,276	4.0	50.3	49.9	△ 2.0	△ 3.7
881,546	0.0	301,786	0.0	6.8	3.0	△ 82.8	△ 65.8
19,447,000	0.4	19,447,000	0.4	26.0	50.0	△ 47.9	0.0
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
47,957,207	0.9	42,227,000	0.8	41.4	37.3	10.7	△ 11.9
277,730,985	5.4	263,593,062	5.2	43.6	45.1	△ 7.3	△ 5.1
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
5,125,929,419	100.0	5,034,778,511	100.0	48.9	49.0	1.7	△ 1.8
△ 24,405,242	-	△ 1,460,588	-	-	-	-	-

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

第27表

科 目		予 算 現 額 A			
		平成22年度	構成比率	平成23年度	構成比率
収入	企 業 債	339,000,000	28.7	229,300,000	32.5
	他 会 計 負 担 金	832,677,000	70.6	476,139,000	67.5
	県 補 助 金	4,800,000	0.4	0	0.0
	そ の 他 補 助 金	3,200,000	0.3	0	0.0
	合 計	1,179,677,000	100.0	705,439,000	100.0
支出	建 設 改 良 費	360,800,400	22.2	263,300,000	26.8
	企 業 債 償 還 金	1,260,974,000	77.8	720,215,000	73.2
	合 計	1,621,774,400	100.0	983,515,000	100.0

(注) 平成23年度上期決算額の収入総額238,069,000円のうち仮受消費税及び地方消費税は0円である。

平成23年度上期決算額の支出総額390,922,341円のうち仮払消費税及び地方消費税は1,548,870円である。

主 な 収 支

第28表

科 目		平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度
収入	入 院 収 益	2,616,329,143	2,681,372,356	2,720,712,343	2,671,886,498
	外 来 収 益	1,005,682,558	985,201,418	1,005,995,401	1,024,672,582
	そ の 他 収 益	785,266,538	765,829,730	770,786,394	1,391,450,241
	合 計	4,407,278,239	4,432,403,504	4,497,494,138	5,088,009,321
支出	人 件 費	2,067,871,115	2,221,106,862	2,309,448,493	2,442,738,876
	薬 品 費	495,979,931	487,859,274	484,929,494	529,177,668
	材 料 費	472,433,320	478,563,530	454,915,537	395,127,612
	給 食 材 料 費	39,014,864	40,248,304	39,910,539	39,803,045
	医 療 消 耗 備 品 費	3,007,790	2,635,556	3,737,069	6,963,461
	計	1,010,435,905	1,009,306,664	983,492,639	971,071,786
	減 価 償 却 費	726,370,000	707,933,000	690,597,000	683,536,000
	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	224,076,693	220,387,323	218,891,802	210,326,778
	そ の 他 費 用	862,358,099	826,710,817	837,504,917	815,666,840
	合 計	4,891,111,812	4,985,444,666	5,039,934,851	5,123,340,280
収 支 差 引		△ 483,833,573	△ 553,041,162	△ 542,440,713	△ 35,330,959

(資 本 的 収 入 及 び 支 出)

(単位：円、%)

上 期 決 算 額 B				執行率 B/A		対前年度増減率	
平成22年度	構成比率	平成23年度	構成比率	22年度	23年度	22年度	23年度
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
650,000,000	100.0	238,069,000	100.0	78.1	50.0	100.3	△ 63.4
0	0.0	-	-	0.0	-	-	-
0	-	-	-	0.0	-	-	-
650,000,000	100.0	238,069,000	100.0	55.1	33.7	100.3	△ 63.4
152,379,189	19.8	32,526,270	8.3	42.2	12.4	371.2	△ 78.7
615,938,468	80.2	358,396,071	91.7	48.8	49.8	24.9	△ 41.8
768,317,657	100.0	390,922,341	100.0	47.4	39.7	46.3	△ 49.1

の 推 移

(単位：円、%)

平成23年度	対 前 年 度 増 減 率					指 数 (19年度=100)			
	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	20年度	21年度	22年度	23年度
2,917,602,131	△ 4.7	2.5	1.5	△ 1.8	9.2	102.5	104.0	102.1	111.5
1,101,196,966	10.9	△ 2.0	2.1	1.9	7.5	98.0	100.0	101.9	109.5
1,000,596,541	0.0	△ 2.5	0.6	80.5	△ 28.1	97.5	98.2	177.2	127.4
5,019,395,638	△ 0.7	0.6	1.5	13.1	△ 1.3	100.6	102.0	115.4	113.9
2,455,175,685	△ 1.9	7.4	4.0	5.8	0.5	107.4	111.7	118.1	118.7
535,339,049	△ 0.3	△ 1.6	△ 0.6	9.1	1.2	98.4	97.8	106.7	107.9
401,649,394	△ 6.1	1.3	△ 4.9	△ 13.1	1.7	101.3	96.3	83.6	85.0
40,625,552	△ 8.5	3.2	△ 0.8	△ 0.3	2.1	103.2	102.3	102.0	104.1
6,231,835	△ 14.9	△ 12.4	41.8	86.3	△ 10.5	87.6	124.2	231.5	207.2
983,845,830	△ 3.5	△ 0.1	△ 2.6	△ 1.3	1.3	99.9	97.3	96.1	97.4
545,179,000	△ 4.6	△ 2.5	△ 2.4	△ 1.0	△ 20.2	97.5	95.1	94.1	75.1
201,919,062	△ 7.6	△ 1.6	△ 0.7	△ 3.9	△ 4.0	98.4	97.7	93.9	90.1
845,752,903	2.1	△ 4.1	1.3	△ 2.6	3.7	95.9	97.1	94.6	98.1
5,031,872,480	△ 2.3	1.9	1.1	1.7	△ 1.8	101.9	103.0	104.7	102.9
△ 12,476,842	-	-	-	-	-	-	-	-	-

監 第 209 号

平成 24 年 3 月 23 日

松 江 市 長 松 浦 正 敬 様
松江市議会議長 林 干 城 様
各 行 政 委 員 会 委 員 長 様

松江市監査委員 小松原 操
松江市監査委員 児 玉 泰 州
松江市監査委員 加 藤 富 章

随時監査(工事監査)の結果に関する報告について

地方自治法第 199 条第 5 項の規定に基づき平成 23 年度随時監査(工事監査)を実施したので、その結果に関する報告を同条第 9 項の規定により提出します。

随時監査(工事監査)報告書

第1 監査の対象

[土木工事]

産業経済部	農林課、水産振興課
建設部	管理課、土木課、下水道工務課、河川課
水道局工務部	建設課

[建築工事]

都市計画部	都市計画課
建設部	建築課
鹿島支所	地域振興課
教育委員会事務局	教育総務課、文化財課
水道局工務部	建設課

第2 監査の範囲

平成22年度の市、水道局、ガス局、交通局及び市立病院工事のうち、別表1の土木工事、別表2の建築工事を監査対象工事とした。

第3 監査の期間

平成23年6月6日から平成24年2月24日まで

第4 監査の方法

- 1 工事施工伺、支出負担行為伺書をはじめ、工事請負費精算までの一連の工事関係書類についてその内容を監査した。
- 2 契約書、設計書、設計図並びに工事写真などにより施工内容を調査するとともに現地で関係職員立会いのうえ実地監査を実施した。

なお、技術調査にあたっては、建築工事は、工事監査補助員を1人委嘱し、また、土木工事については、公益財団法人島根県建設技術センターへの委託により、専門的見地からの助言を求め監査を行った。

第5 監査の結果

対象工事における監査の結果、契約書等関係書類及び施工状況はおおむね適正であると認めたが、設計業務を外部委託する場合には厳密な審査と検収が重要であり、実務を担う職員の技術継承や育成を見据えた、情報の共有化と複数職員による的確な審査体制の構築に留意され、次の各工事事項については適切な措置を講じられたい。

なお、細部にわたる事項及び軽易な事項については、その都度関係職員に改善等を指示したので記述を省略した。

1 土木工事

(1) 設計材料単価の選定について

○尾原受水関連事業 本郷配水池築造工事

当工事の配水池設計材料単価の決定については、県制定の単価及び物価資料に掲載がないことから、見積り徴収金額の最低値としていた。

配水池の設計材料単価は、1材料見積単価が10万円以上であり、使用数量を乗じた工事金額が100万円以上であることから、特別資材調査を実施し、より適正な設計材料単価を選定することが望ましい。

(2) 積算基準書の選定について

○八雲町日吉管渠更生工事

当工事の工事諸経費算定については、県制定の建設工事積算基準に基づき算出したものであった。

更生工事の諸経費算定に当たっては、公益社団法人日本下水道管路管理業協会が制定した維持管理積算資料を選定し、材料費の割合により諸経費を低減する等の適正な積算を行うことが望ましい。

2 建築工事

(1) 設計図の不備について

○尾原受水関連事業 古志浄水場受水施設電気通信工事

当工事の設計はコンサルタントに外注したものであるが、設計に必要なピットの詳細図面が記載されていない不備箇所があり、設計図納入時の審査に留意されたい。

○平成 22 年度市営竹崎アパート 1 号棟外壁改修工事

工事費の積算に際し、「参考数量」を設計図面に添付し、数量積算に必要な図面の添付を省略しているものがあった。

「参考数量」は参考に示したものであり、受注側においても数量算定が行えるよう図面等の関係資料は提供することが望ましい。

監 査 対 象 工 事 一 覧 表

(土木工事)

No.	施工年度	主管課	支出費目	工 事 名	工事場所	工 事 概 要	工 事 金 額 変更工事金額 (単位:円)	請負業者	契 約 変更契約日	完 成 期 限 変更完成期限	完 成 日	契約方法	監査実施日
1	22	下水道 工務課	下水道事業特別 会計 公共下水道費 建設改良費 松江建設改良費	上東川津町汚水 枝線その6・管 渠その1工事	上東川津 町	開削工法 塩ビ管 (VU φ200 L=324.7m、VU φ150 L=573.4m、NCP φ 80 L=4.5m、VP φ75 L=24.75m) 推進工法 塩ビ管、VU φ150 L=118.0m マンホールの工 41基 副管 4箇所 汚水樹設置工 14箇所	90,720,000 88,253,550	松和建設(株)	H22.7.15 H23.2.15	H23.3.15	H23.2.22	制 限 付 一般競争 入札 総合評価 方式	H23.6.20
2	22	水 産 振興課	一般会計 土木費 港湾費 港湾建設費	平成22年度八東 地区外郭施設整 備第2期工事	八東町	外郭施設整備 (二子地区) L=122.4m 既設捨石採取、運搬、捨込み (現場内流用) 971m ³ 捨石荒均し ±50cm (陸上部) 761m ² 捨石荒均し ±50cm (水中部) 1,837m ² 係留施設整備 (入江、二子、亀尻地区) 係船環設置 3基	16,065,000 18,123,000	(株)紅花組	H22.9.6 H22.11.30	H23.1.20	H22.12.10	制 限 付 一般競争 入札	
3	22	河川課	一般会計 土木費 河川費 河川費	平成22年度浜佐 田排水路改良工 事	浜佐田町	施工延長 L=106.0m 大型水路 (B500×H1000) L=54.0m (B500×H900) L=52.0m	5,040,000 5,875,800	(株)松浦開発	H22.8.25 H22.10.22	H22.11.22	H22.11.5	指名競争 入札	H23.9.5
4	22	河川課	一般会計 土木費 河川費 河川費	平成22年度客尾 川改良工事	西生馬町	施工延長 L=57.4m 大型水路 (B1300×H1000) L=18.0m (B1150×H1000) L=24.5m 7°の勾配工 L=14.9m (A=21m ²)	5,355,000 5,176,500	(株)基工業	H22.10.14 H22.12.20	H23.1.28	H23.1.6	指名競争 入札	
5	22	水道局 建設課	松江市水道事業 会計 玉湯資本的 支出 建設改良費 拡張費	尾原受水関連事 業 本郷配水池築造 に伴う受配水管 布設工事	玉湯町	施工延長 L=522.6m 受水管布設工事: NS-DIP φ200×260.5m 配水管布設工事: NS-DIP φ250×262.1m	27,667,500 32,978,400 28,516,950	新和設備工 業(株)	H22.6.22 H22.8.10 H22.8.31	H22.9.3	H22.9.3	指名競争 入札	H23.10.11
6	22	水道局 建設課	松江市水道事業 会計 玉湯資本的 支出 建設改良費 拡張費	尾原受水関連事 業 本郷配水池築造 工事	玉湯町	スラット配水池築造工事 V=400m ³ 場内配管布設工事 受水管 NS-DIP φ200×72.08m 配水管 NS-DIP φ250×83.65m 排水管 NS-DIP φ250×75.07m	98,385,000 98,345,100	森松工業(株) 広島営業所	H22.9.28 H23.2.16	H23.2.25	H23.2.25	一般競争 入札	

監 査 対 象 工 事 一 覧 表

(土木工事)

No.	施工年度	主管課	支出費目	工 事 名	工事場所	工 事 概 要	工 事 金 額 変更工事金額 (単位:円)	請負業者	契 約 変更契約日	完 成 期 限 変更完成期限	完 成 日	契約方法	監査実施日
7	22	土木課	一般会計 土木費 道路橋りょう費 交通安全施設 整備費	市道下佐陀古志 線歩道整備工事 その1	下佐陀町	施工延長 L=195.7m 道路幅員6.0m 土工 掘削・床掘 V=765m ³ 、盛土・埋戻 V=406m ³ 擁壁工 プレキャスト型 L=129m 地盤改良工 安定処理 A=121m ² 、マツトレス基礎 A=309m ² 舗装工 As舗装 (5cm) A=464m ² 区画線工 L=160m カーブレーン設置 L=122m	19,740,000 20,601,000 20,693,400	(株)松近工業	H22.9.9 H22.12.22 H23.2.21	H23.1.27 H23.2.28	H23.2.28	制限付 一般競争 入札	H23.11.7
8	22	土木課	一般会計 土木費 土木橋りょう費 道路橋りょう 新設改良費	市道客土1号線 道路改良工事	西尾町	施工延長 L=101.5m 道路幅員5.0m 土工 掘削・床掘 V=90m ³ 、盛土・埋戻 V=670m ³ 法面工 人工張芝 A=120m ² 擁壁工 プレキャスト型 A=62m ² 排水構造物工 道路側溝300A L=102m、7リヤ4B600×H500 L=24m 舗装工 舗装工 A=646m ²	18,375,000 13,900,950	(株)豊洋土木	H22.12.21 H23.3.17	H23.3.30	H23.3.30	制限付 一般競争 入札	
9	22	下水道 工務課	下水道事業特別 会計 特定環境保全 公共下水道費 建設改良費 八雲建設改良費	八雲町日吉管渠 更生工事	八雲町	管渠更生工 5ノコンパ (t=3mm φ 250) L=92m、(t=7mm φ 250) L=362m、 (t=8.5mm φ 250) L=126m	28,665,000 32,160,450 31,193,400	(株)松雲建設 興業	H22.11.29 H23.1.7 H23.2.17	H23.2.26	H23.2.24	制限付 一般競争 入札	H23.12.6
10	22	土木課	一般会計 土木費 道路橋りょう費 道路橋りょう 新設改良費	市道白石幡屋線 道路改良工事	矢道町	施工延長 L=120m 道路幅員 W=5.0m 土工 掘削・残土処理工 V=2,650m ³ 法面工 法面植生工(厚層基材吹付 t=3cm) A=810m ² 排水構造物工 道路側溝(300A) L=111m 舗装工 車道舗装(5-10-15) A=677m ² 耐水処理(3-10) A=342m ² 防護柵工 カートレール(GR-C-4E) L=43m 道路付属物工 路肩コンクリート L=80m 防草コンクリート L=65m	24,990,000 22,624,350	矢道湖建設 (株)	H22.9.7 H23.2.25	H23.2.28	H23.2.25	制限付 一般競争 入札	
11	22	農林課	一般会計 農林水産業費 農業費 土地改良費	小川田ため池改 修工事	大垣町	施工延長 L=47.3m 合成功 2ノット A=283m ² 、3ノット止工① N=4箇所、3ノット止工② 0.4m、ため池桂 φ 100 N=1基 φ 75 N=4基、洪水吐補修 L=4m、柵工 L=111m、As舗装 A=140m ²	7,410,000 8,938,650	(株)ナギ建設	H22.8.30 H22.12.8 H23.1.20	H22.12.20 H23.1.31	H23.1.31	指名競争 入札	H24.1.17
12	22	管理課	一般会計 土木費 道路橋りょう費 道路橋りょう 新設改良費	市道殿町中央線 舗装改良工事	殿町	施工延長 L=186.5m 表層工 t=5cm (密粒度キヤップ改質1) A=1050.0m ² 、表層工 t=5cm (再生密粒度As) A=16.0m ² 、表面処理工 A=1050.0 m ² 、路面切削工 t=5cm A=1070.0m ² 、溶融式区画線 (実線 W=15cm) L=368.0m、溶融式区画線 (実線W=45cm) L=230.0m、ペイント式区画線 (実線W=45cm) L=210.0m、歩 車道境界マニッパ/L=10.0m、平板マニッパ/A=8.0m ² 、マニッパ嵩上 げ工3箇所	18,900,000 19,876,500	大軌建設(株)	H22.7.29 H22.9.13 H22.9.22	H22.9.30 H22.10.22	H22.10.22	指名競争 入札	

監 査 対 象 工 事 一 覧 表

(建築工事)

No.	施工 年度	主管課 (工事担当課)	支出費目	工 事 名	工事場所	工 事 概 要	工 事 金 額 変更工事金額 (単位:円)	請負業者	契 約 日 変更契約日	完 成 期 限 変更完成期 限	完 成 日	契約方法	監査実施日
1	22	水道局 建設課	松江市水道事業 会計 松江鹿島資本 的支出 建設改良費 拡張費	尾原水関連事業 古志浄水場受水施設 電気通信工事	古志町	電動弁制御盤×1面、リレー・タ盤×1面、現場操 作盤×1面、電磁流量計φ150×1台、多孔利 フス電動弁φ150×1基、残留塩素濃度計×1台 、遠方監視装置×1式	56,175,000 65,203,950	横河電気(株) 広島営業所	H22.11.1 H23.3.18	H23.3.25	H23.3.25	一般競争 入 札	H23.6.21
2	22	建築課	一般会計 土木費 住宅費 住宅管理費	平成22年度市営竹崎 7ハ-11号棟外壁改修 工事	西持田町	RC造-4階建-1棟-32戸の外壁改修	31,395,000 32,974,200	(株)建新化工	H22.11.22 H23.3.18	H23.3.25	H23.3.22	指名競争 入 札	H23.9.1
3	22	文化財課 (建築課)	一般会計 教育費 社会教育費 文化財費	史跡出雲玉作跡休憩 施設新築工事	玉湯町	休憩所及び浴室遺構のレフトの新築 構造:木造平屋建(休憩所及び浴室 計2棟) 延面積:80.76㎡(休憩所72.68㎡ 浴室8.08 ㎡)	24,345,300 24,726,450	(株)深田建設	H22.10.5 H23.2.10	H23.2.20	H23.2.18	制 限 付 一般競争 入 札	H23.10.12
4	22	鹿島支所 地域振興課 (建築課)	一般会計 総務費 総務管理費 庁舎管理費	鹿島支所3階空調設 備及び中央制御盤改 修工事	鹿島町	機器の更新及び増設 床置埋込形ファンコイルユニット 8台 (更新) 天井サッシ型ファンコイルユニット 9台 (増設) 天吊型ファンコイルユニット 3台 (増設) 冷温水配管 配管用炭素鋼管 20A~40A≒233m ボリブレン管 20A≒72m 中央制御盤の改修 1式	11,550,000	山陰外タ水道 用材(株)	H22.9.30	H22.11.30	H22.11.30	制 限 付 一般競争 入 札	H23.11.10
5	22	都市計画課 (建築課)	一般会計 土木費 都市計画費 都市計画 総務費	平成22年度玉湯町公 衆トイレ建設 (建築) 工事	玉湯町	公衆便所の建設にかかる建設主体工事 構造、規模 木造平屋建て 延べ床面積 38.80㎡ 延べ床面積 38.80㎡	9,967,650	(株)木村建設工 業	H22.12.24	H23.3.25	H23.3.22	制 限 付 一般競争 入 札	H23.12.8
6	22	教育総務課 (建築課)	一般会計 教育費 小学校費 学校建設費	松江市立八雲小学校 校舎耐震補強工事	八雲町	既設校舎の耐震補強工事及び耐震補強工事に 伴う支障となる渡り廊下の増設工事 柱付鉄骨ベースの増設・・・11ヶ所 RC耐力壁の増設・・・37ヶ所 RC耐力壁の撤去・増設・・・17ヶ所 CB壁撤去・RC耐力壁の増設・・・37ヶ所 RC柱の増し打ち増設・・・27ヶ所	62,160,000 62,333,250	一畑工業(株)	H22.6.28 H22.9.1	H22.9.10	H22.9.7	制 限 付 一般競争 入 札	H24.1.12

監 第 210 号
平成24年3月23日

松 江 市 長 松 浦 正 敬 様
松江市議会議長 林 干 城 様
各 行 政 委 員 会 委 員 長 様

松江市監査委員 小 松 原 操
松江市監査委員 児 玉 泰 州
松江市監査委員 加 藤 富 章

財政援助団体等監査の結果に関する報告について

地方自治法第199条第7項の規定に基づき平成23年度財政援助団体等の監査を実施したので、その結果に関する報告を同条第9項の規定により提出します。

株式会社 玉造温泉ゆうゆ
(出資団体・公の施設管理受託団体)

1. 監査の範囲

平成22年度(第16期)の事業運営状況及び経理状況

2. 監査の期間

平成23年9月21日から平成23年11月28日まで

3. 監査の方法

提出された決算書類に基づき、出資金の運用が公正かつ効果的に執行されているか、公の施設の管理は適正に行われているかについて、出納その他の事務を監査するとともに、関係職員から状況を聴取して実施した。

4. 監査の結果

この法人は、公衆温泉浴場等施設「玉造温泉ゆ〜ゆ」の管理運営、各種イベントの企画運営、レストラン経営、入浴用品販売、観光土産品及び地域特産品販売、観光宣伝・観光案内等の広域情報発信業務、玉湯温泉供給施設の管理業務などを営むことを目的に、平成7年8月に設立されている。平成22年度は、公衆温泉浴場等施設「玉造温泉ゆ〜ゆ」及び玉湯温泉供給施設の指定管理者となっている。また、山陰自動車道宍道湖サービスエリア売店の運営業務を行っている。

平成23年3月31日現在の資本金は35,000,000円で、そのうち松江市の出資金は26,500,000円(75.7%)である。

決算に関する諸帳票は、会社法諸規定及び企業会計原則に準拠し作成されている。

事業運営は出資目的に沿って行われ、公の施設管理及び事務処理はおおむね適正に処理されているものと認められたが、次の事項については適切な措置を講じられたい。

なお、軽易な事項については、その都度関係職員に改善を指示したので記述を省略した。

(1) 平成22年度の「玉造温泉ゆ〜ゆ」入浴者数は222,177人で市町村合併以降ほぼ横ばい状態であり、入浴部門での収支は赤字となっている。当年度は温泉売店での朝市の青果物等販売と山陰自動車道サービスエリア売店での土産品販売などの売上げが増加しており、収支全体は前年度に引き続いて当期純利益を計上している。これは顧客ニーズを的確に捉えた商品仕入による販売を行うなど、積極的な営業の成果が表れており評価できるものである。今後とも定期的に経営分析を行い、明確な経営方針を定めて健全経営の継続に努められたい。

(2) 「玉造温泉ゆ〜ゆ」2階のレストラン施設は平成23年5月に入店業者が撤退しており、現在は営業休止状態である。玉造温泉街に立地する魅力ある公共施設として、出店者の募集も含め、施設の有効活用策を検討されたい。

(3) 「玉造温泉ゆ〜ゆ」施設については開館以来15年が経過しており、近年は当団体が実施すべき修繕箇所が数多く発生し費用も多額となっている。松江市が策定する中長期スパンでの修繕計画を視野に入れ、指定管理者として日常での施設管理の充実を図るとともに計画的な修繕にあたられたい。

5. 決算の概要

(1) 平成22年度の財政状況は第1表比較貸借対照表のとおりである。

(2) 収支状況は、第2表比較損益計算書及び第3表販売費及び一般管理費明細書のとおりである。売上高は3億2,110万円で前年度に比べ4,387万円(15.8%)増加している。売上原価は1億5,004万円で前年度に比べ4,323万円(40.5%)、販売費及び一般管理費は1億6,723万円で前年度に比べ62万円(0.4%)増加している。よって営業利益は383万円となっている。営業外収益は301万円で前年度に比べ242万円増加し、679万円の経常利益を計上している。法人税等控除後の当期純利益は、前年度と比べて39万円(8.9%)増加の479万円となっている。

(3) 施設等利用者数の推移は第4表のとおりである。

第1表

比較貸借対照表

(単位：円、%)

科 目	第15期 (平成21年度)	構成 比率	第16期 (平成22年度)	構成 比率	増 減 額	対前年度 増減比率
I 資産の部						
1.流動資産	77,356,538	73.5	87,089,267	76.6	9,732,729	12.6
現金・預金	67,999,003	64.6	79,486,494	69.9	11,487,491	16.9
売掛金	3,821,541	3.6	4,235,764	3.7	414,223	10.8
未収入金	164,989	0.2	0	0.0	△ 164,989	皆減
たな卸資産	5,371,005	5.1	3,367,009	3.0	△ 2,003,996	△ 37.3
2.固定資産	27,934,224	26.5	26,592,676	23.4	△ 1,341,548	△ 4.8
有形固定資産	25,958,701	24.7	24,299,137	21.4	△ 1,659,564	△ 6.4
建物	21,427,991	20.4	19,595,258	17.2	△ 1,832,733	△ 8.6
構築物	2,222,190	2.1	1,932,423	1.7	△ 289,767	△ 13.0
工具・器具・備品	2,308,520	2.2	2,771,456	2.4	462,936	20.1
無形固定資産	729,105	0.7	624,105	0.5	△ 105,000	△ 14.4
ソフトウェア	393,750	0.4	288,750	0.3	△ 105,000	△ 26.7
電話加入権	335,355	0.3	335,355	0.3	0	0.0
投資その他の資産	1,246,418	1.2	1,669,434	1.5	423,016	33.9
保険積立金	271,394	0.3	450,654	0.4	179,260	66.1
差入保証金	975,024	0.9	1,218,780	1.1	243,756	25.0
資産合計	105,290,762	100.0	113,681,943	100.0	8,391,181	8.0
II 負債の部						
1.流動負債	15,057,569	14.3	18,513,506	16.3	3,455,937	23.0
買掛金	7,660,557	7.3	9,161,306	8.1	1,500,749	19.6
未払金	3,681,749	3.5	5,046,764	4.4	1,365,015	37.1
未払法人税等	874,800	0.8	1,342,800	1.2	468,000	53.5
未払消費税等	1,726,400	1.6	1,976,800	1.7	250,400	14.5
預り金	832,863	0.8	734,836	0.6	△ 98,027	△ 11.8
仮受金	281,200	0.3	251,000	0.2	△ 30,200	△ 10.7
2.固定負債	0	0.0	150,000	0.1	150,000	皆増
預り敷金	0	0.0	150,000	0.1	150,000	皆増
負債合計	15,057,569	14.3	18,663,506	16.4	3,605,937	23.9
III 純資産の部						
1.株主資本	90,233,193	85.7	95,018,437	83.6	4,785,244	5.3
資本金	35,000,000	33.2	35,000,000	30.8	0	0.0
利益剰余金	55,233,193	52.5	60,018,437	52.8	4,785,244	8.7
純資産合計	90,233,193	85.7	95,018,437	83.6	4,785,244	5.3
負債及び純資産合計	105,290,762	100.0	113,681,943	100.0	8,391,181	8.0

第2表

比較損益計算書

(単位：円、%)

科 目	平成21年度 (第15期)	平成22年度 (第16期)	増 減 額	対前年度 増減比率
1. 売上高	277,228,727	321,097,098	43,868,371	15.8
入浴売上高	74,147,150	73,644,500	△ 502,650	△ 0.7
配湯売上高	23,749,035	23,531,636	△ 217,399	△ 0.9
ゆうゆう売上高	66,474,033	67,575,565	1,101,532	1.7
SA売上高	112,858,509	156,345,397	43,486,888	38.5
2. 売上原価	106,804,255	150,037,971	43,233,716	40.5
期首たな卸高	5,134,032	5,371,005	236,973	4.6
商品仕入高	105,832,885	133,707,566	27,874,681	26.3
温泉使用料	0	14,326,409	14,326,409	-
期末たな卸高	4,162,662	3,367,009	△ 795,653	△ 19.1
3. 売上総利益 (1-2)	170,424,472	171,059,127	634,655	0.4
4. 販売費及び一般管理費	166,612,598	167,230,592	617,994	0.4
5. 営業利益 (3-4)	3,811,874	3,828,535	16,661	0.4
6. 営業外収益	588,480	3,006,152	2,417,672	410.8
受取利息	155,535	87,219	△ 68,316	△ 43.9
雑収入	432,945	2,918,933	2,485,988	574.2
7. 営業外費用	25,000	41,802	16,802	67.2
雑損失	25,000	41,802	16,802	67.2
8. 経常利益 (5+6-7)	4,375,354	6,792,885	2,417,531	55.3
9. 特別利益	1,949,207	0	△ 1,949,207	皆減
退職引当金戻入	1,949,207	0	△ 1,949,207	皆減
10. 特別損失	675,369	0	△ 675,369	皆減
固定資産除却損	675,369	0	△ 675,369	皆減
11. 税引前当期純利益 (8+9-10)	5,649,192	6,792,885	1,143,693	20.2
12. 法人税等	1,253,500	2,007,641	754,141	60.2
13. 当期純利益 (11-12)	4,395,692	4,785,244	389,552	8.9

(注) 平成22年度から科目分類を下記のとおり一部見直しされたため、平成21年度と平成22年度で符合しない数値がある。

- ・貯蔵品1,208,343円が平成21年度期末たな卸高に含まれていないが、平成22年度期首たな卸高には含まれている。
- ・平成21年度の温泉使用料14,372,982円が売上原価ではなく販売費及び一般管理費(水道光熱費)に計上されている。

第3表

販売費及び一般管理費明細書

(単位：円、%)

科 目	平成21年度 (第15期)	構成 比率	平成22年度 (第16期)	構成 比率	増 減 額	対前年度 増減比率
旅費交通費	937,116	0.6	1,138,549	0.7	201,433	21.5
広告宣伝費	1,717,128	1.0	1,881,447	1.1	164,319	9.6
容器包装費	0	0.0	1,450	0.0	1,450	皆増
荷造運賃	4,345	0.0	1,100	0.0	△ 3,245	△ 74.7
会議費	150,010	0.1	136,400	0.1	△ 13,610	△ 9.1
衛生費	480,239	0.3	480,100	0.3	△ 139	0.0
役員報酬	2,460,000	1.5	3,734,000	2.2	1,274,000	51.8
給料手当	36,329,750	21.8	37,548,699	22.5	1,218,949	3.4
従業員賞与	5,653,750	3.4	5,510,000	3.3	△ 143,750	△ 2.5
法定福利費	5,377,877	3.2	6,226,555	3.7	848,678	15.8
厚生費	750,091	0.5	1,618,818	1.0	868,727	115.8
雑給	4,992,550	3.0	5,296,050	3.2	303,500	6.1
減価償却費	3,036,987	1.8	3,545,919	2.1	508,932	16.8
賃借料	3,300,340	2.0	3,357,897	2.0	57,557	1.7
修繕費	4,110,539	2.5	4,387,192	2.6	276,653	6.7
事務用消耗品費	249,357	0.1	231,877	0.1	△ 17,480	△ 7.0
通信費	380,183	0.2	481,483	0.3	101,300	26.6
水道光熱費	69,913,011	42.0	61,986,153	37.1	△ 7,926,858	△ 11.3
租税公課	3,734,904	2.2	4,053,000	2.4	318,096	8.5
寄付金	0	0.0	10,000	0.0	10,000	皆増
接待交際費	182,400	0.1	284,250	0.2	101,850	55.8
保険料	660,620	0.4	777,750	0.5	117,130	17.7
備品・消耗品費	4,575,270	2.7	6,285,020	3.8	1,709,750	37.4
保守管理費	15,349,424	9.2	15,156,626	9.1	△ 192,798	△ 1.3
支払手数料	466,250	0.3	743,991	0.4	277,741	59.6
諸会費	102,900	0.1	130,100	0.1	27,200	26.4
図書新聞費	237,835	0.1	189,191	0.1	△ 48,644	△ 20.5
雑費	1,459,722	0.9	2,036,975	1.2	577,253	39.5
合 計	166,612,598	100.0	167,230,592	100.0	617,994	0.4

(注) 平成21年度の水道光熱費には温泉使用料14,372,982円を含む。

第4表

施設等利用者数の推移

(単位：人)

項 目	平成18年度	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度
ゆ～ゆ入浴者数	220,324	229,401	219,999	221,742	222,177

財団法人 松江勤労福祉振興協会
(出資団体・財政援助団体)

1. 監査の範囲

平成22年度の事業運営状況及び経理状況

2. 監査の期間

平成23年9月21日から平成23年11月28日まで

3. 監査の方法

提出された決算書類に基づき、出資金の運用が公正かつ効果的に執行されているか、市支出金は目的どおり執行されているかについて、出納その他の事務を監査するとともに、関係職員から状況を聴取して実施した。

4. 監査の結果

この法人は、勤労者の教養・文化及び福祉の向上、健康・体力の増進、職業相談及び職業情報の提供等勤労者の福祉に関する事業を総合的に行うことにより、雇用の促進と勤労者の福祉の向上を図り、もって地域社会の発展に寄与することを目的として、市の出資により平成8年9月に設立されている。主な事業は、就業支援事業とテルサ別館維持管理事業などである。松江市はこの法人がテルサ施設の建設時に借り入れした長期借入金の元利償還金に対して、全額を補助金として支出している。

平成23年3月31日現在の基本財産は100,000,000円で、全額(100.0%)が松江市の出捐金である。

決算に関する諸帳票は、財団法人松江勤労福祉振興協会会計処理規程及び公益法人会計基準に従って作成されている。

市支出金の執行についてはおおむね適正に処理されているものと認められたが、次の事項については、適切な措置を講じられたい。

なお、軽易な事項については、その都度関係職員に改善等を指示したので記述を省略した。

- (1) 会計処理においては、貸倒引当金や修繕引当金の計上など、より安全性を考慮した対応を図られたい。
- (2) 健康クラブ関連の未収金については、裁判で確定した債権であるが、現時点において回収することは困難であることから、貸倒処理など、より適切な経理処理をされるよう対応されたい。
- (3) 財団の設立目的に沿った事業の一部は、財産の貸付により市で実施されているため、財団自体の事業の実施は希薄になっている状況である。現在、新法人への移行に向けた検討や関係機関等との協議など取り組まれているところであるが、新法人への移行にあたっては、財団として実施する事業内容、資産の有効活用などについて精査の上、市側と十分協議をされ、今後の経営方針や将来のあり方を見据えた対応を図られたい。

5. 決算の概要

- (1) 平成22年度の財政状況は第5表、第6表及び第7表比較貸借対照表のとおりである。
- (2) 正味財産の状況は、第8表及び第9表比較正味財産増減計算書のとおりである。一般会計における当年度の正味財産期末残高は、前年度と比較し1億5,367万円(36.5%)増加し5億7,490万円となっている。
- (3) 市の補助金は第10表市支出金(補助金)の収入状況のとおりである。

第5表

比較貸借対照表

(一般会計)

(単位：円、%)

科 目	平成21年度	構成 比率	平成22年度	構成 比率	増減額	対前年度 増減比率
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	9,206,775	0.4	17,480,546	0.7	8,273,771	89.9
売掛金	568,588	0.0	2,193,928	0.1	1,625,340	285.9
未収金	28,206,152	1.1	28,426,731	1.2	220,579	0.8
流動資産合計	37,981,515	1.5	48,101,205	1.9	10,119,690	26.6
2. 固定資産						
基本財産	100,000,000	3.9	100,000,000	4.0	0	0.0
基本財産預金	100,000,000	3.9	100,000,000	4.0	0	0.0
特定資産	39,998,000	1.6	45,563,000	1.8	5,565,000	13.9
未収金整理準備積立預金	28,207,000	1.1	28,207,000	1.1	0	0.0
修繕積立金預金	2,000,000	0.1	12,565,000	0.5	10,565,000	528.3
預り敷金預金	4,791,000	0.2	4,791,000	0.2	0	0.0
受入保証金預金	5,000,000	0.2	0	0.0	△ 5,000,000	皆減
その他の固定資産	2,399,486,577	93.1	2,277,805,622	92.2	△ 121,680,955	△ 5.1
建物	3,579,332,715	138.9	3,579,332,715	144.8	0	0.0
構築物	8,262,450	0.3	8,262,450	0.3	0	0.0
車輛運搬具	1,606,500	0.1	1,606,500	0.1	0	0.0
什器備品	134,232,441	5.2	133,521,591	5.4	△ 710,850	△ 0.5
減価償却累計額	△ 1,325,092,454	△ 51.4	△ 1,445,539,134	△ 58.5	△ 120,446,680	9.1
電話加入権	610,680	0.0	610,680	0.0	0	0.0
会計ソフト	523,425	0.0	0	0.0	△ 523,425	皆減
投資有価証券	5,000	0.0	5,000	0.0	0	0.0
長期前払費用	5,820	0.0	5,820	0.0	0	0.0
固定資産合計	2,539,484,577	98.5	2,423,368,622	98.1	△ 116,115,955	△ 4.6
資産合計	2,577,466,092	100.0	2,471,469,827	100.0	△ 105,996,265	△ 4.1
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	1,849,533	0.1	1,152,677	0.0	△ 696,856	△ 37.7
前払金	941,467	0.0	0	0.0	△ 941,467	皆減
預り金	1,047,160	0.0	0	0.0	△ 1,047,160	皆減
流動負債合計	3,838,160	0.1	1,152,677	0.0	△ 2,685,483	△ 70.0
2. 固定負債						
長期借入金	2,142,608,307	83.1	1,890,628,307	76.5	△ 251,980,000	△ 11.8
預り敷金	4,791,000	0.2	4,791,000	0.2	0	0.0
受入保証金	5,000,000	0.2	0	0.0	△ 5,000,000	皆減
固定負債合計	2,152,399,307	83.5	1,895,419,307	76.7	△ 256,980,000	△ 11.9
負債合計	2,156,237,467	83.7	1,896,571,984	76.7	△ 259,665,483	△ 12.0
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産	100,000,000	3.9	100,000,000	4.0	0	0.0
2. 一般正味財産	321,228,625	12.5	474,897,843	19.2	153,669,218	47.8
(うち基本財産への充当額)	(0)	0.0	(0)	0.0	(0)	-
(うち特定資産への充当額)	(30,207,000)	1.2	(40,772,000)	1.6	(10,565,000)	35.0
正味財産合計	421,228,625	16.3	574,897,843	23.3	153,669,218	36.5
負債及び正味財産合計	2,577,466,092	100.0	2,471,469,827	100.0	△ 105,996,265	△ 4.1

第6表

比較貸借対照表

(健康クラブ残務処理期間運営事業特別会計)

(単位：円、%)

科 目	平成21年度	構成 比率	平成22年度	構成 比率	増減額	対前年度 増減比率
I 資産の部						
1. 流動資産						
未収金	5,261,333	100.0	5,261,333	100.0	0	0.0
流動資産合計	5,261,333	100.0	5,261,333	100.0	0	0.0
資産合計	5,261,333	100.0	5,261,333	100.0	0	0.0
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	5,261,333	100.0	5,261,333	100.0	0	0.0
流動負債合計	5,261,333	100.0	5,261,333	100.0	0	0.0
負債合計	5,261,333	100.0	5,261,333	100.0	0	0.0
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産	0	0.0	0	0.0	0	-
2. 一般正味財産	0	0.0	0	0.0	0	-
正味財産合計	0	0.0	0	0.0	0	-
負債及び正味財産合計	5,261,333	100.0	5,261,333	100.0	0	0.0

第7表

比較貸借対照表

(健康クラブ会費等返還事業特別会計)

(単位：円、%)

科 目	平成21年度	構成 比率	平成22年度	構成 比率	増減額	対前年度 増減比率
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	7,469	0.2	7,469	0.2	0	0.0
未収金	3,713,164	99.8	3,713,164	99.8	0	0.0
流動資産合計	3,720,633	100.0	3,720,633	100.0	0	0.0
資産合計	3,720,633	100.0	3,720,633	100.0	0	0.0
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	3,720,633	100.0	3,720,633	100.0	0	0.0
流動負債合計	3,720,633	100.0	3,720,633	100.0	0	0.0
負債合計	3,720,633	100.0	3,720,633	100.0	0	0.0
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産	0	0.0	0	0.0	0	-
2. 一般正味財産	0	0.0	0	0.0	0	-
正味財産合計	0	0.0	0	0.0	0	-
負債及び正味財産合計	3,720,633	100.0	3,720,633	100.0	0	0.0

第8表

比較正味財産増減計算書

(一般会計)

(単位：円、%)

科 目	平成21年度	平成22年度	増 減 額	対前年度 増減比率
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	501,000	309,775	△ 191,225	△ 38.2
② 特定資産運用益	30,211	96,919	66,708	220.8
③ 事業収益	45,834,917	39,218,906	△ 6,616,011	△ 14.4
自主事業収益	5,513,612	0	△ 5,513,612	皆減
テルサ別館事業収益	40,321,305	39,218,906	△ 1,102,399	△ 2.7
④ 受取補助金	299,807,540	288,927,738	△ 10,879,802	△ 3.6
⑤ 雑収益	7,455	106,551	99,096	1,329.3
⑥ 他会計からの繰入額	2	1	△ 1	△ 50.0
経常収益計	346,181,125	328,659,890	△ 17,521,235	△ 5.1
(2) 経常費用				
① 事業費	13,535,130	12,741,172	△ 793,958	△ 5.9
健康増進施設運営事業費	1,428,840	0	△ 1,428,840	皆減
テルサ別館維持管理費	10,600,890	8,963,157	△ 1,637,733	△ 15.4
就業支援事業費	1,505,400	3,778,015	2,272,615	151.0
② 管理費	171,553,451	162,223,573	△ 9,329,878	△ 5.4
経常費用計	185,088,581	174,964,745	△ 10,123,836	△ 5.5
当期経常増減額	161,092,544	153,695,145	△ 7,397,399	-
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	-
(2) 経常外費用				
① 固定資産除却損	0	25,927	25,927	皆増
経常外費用計	0	25,927	25,927	皆増
当期経常外増減額	0	△ 25,927	△ 25,927	-
当期一般正味財産増減額	161,092,544	153,669,218	△ 7,423,326	-
一般正味財産期首残高	160,136,081	321,228,625	161,092,544	100.6
一般正味財産期末残高	321,228,625	474,897,843	153,669,218	47.8
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	501,000	309,775	△ 191,225	△ 38.2
一般正味財産への振替額	△ 501,000	△ 309,775	191,225	△ 38.2
当期指定正味財産増減額	0	0	0	-
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0	-
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0	-
III 正味財産期末残高	421,228,625	574,897,843	153,669,218	36.5

第9表

比較正味財産増減計算書

(健康クラブ会費等返還事業特別会計)

(単位：円、%)

科 目	平成21年度	平成22年度	増 減 額	対前年度 増減比率
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 雑収益	2	1	△ 1	△ 50.0
経常収益計	2	1	△ 1	△ 50.0
(2) 経常費用				
① 他会計への繰出額	2	1	△ 1	△ 50.0
経常費用計	2	1	△ 1	△ 50.0
当期経常増減額	0	0	0	-
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	-
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	-
当期経常外増減額	0	0	0	-
当期一般正味財産増減額	0	0	0	-
一般正味財産期首残高	0	0	0	-
一般正味財産期末残高	0	0	0	-
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	-
指定正味財産期首残高	0	0	0	-
指定正味財産期末残高	0	0	0	-
III 正味財産期末残高	0	0	0	-

第10表

市支出金（補助金）の収入状況

(単位：円)

補 助 金 名	平成21年度	平成22年度	増減額	対前年度 増減比率
勤労者福祉振興団体運営費補助金	299,807,540	288,927,738	△ 10,879,802	△ 3.6
〔内訳〕				
テルサ施設建設借入金元利償還補助金	245,616,038	237,836,481	△ 7,779,557	△ 3.2
テルサ設備等整備借入金元利償還補助金	26,357,191	25,522,104	△ 835,087	△ 3.2
テルサ多目的シアター単独工事借入金元利償還補助金	26,405,471	25,569,153	△ 836,318	△ 3.2
健康増進施設運営費補助金	1,428,840	0	△ 1,428,840	皆減

財団法人 松江市観光開発公社
(出資団体・財政援助団体)

1. 監査の範囲

平成22年度の事業運営状況及び経理状況

2. 監査の期間

平成23年9月21日から平成23年11月28日まで

3. 監査の方法

提出された決算書類に基づき、出資金の運用が公正かつ効果的に執行されているか、市支出金は目的どおり執行されているかについて、出納その他の事務を監査するとともに、関係職員から状況を聴取して実施した。

4. 監査の結果

この法人は、松江市及び周辺地域の観光資源の開発並びに観光施設の整備、管理等を行い、もって市勢の発展と市民の福祉厚生の向上に寄与することを目的として、市の出資により昭和45年11月に設立されている。主な事業として一般会計では、温泉配湯事業、温泉スタンド事業、駐車場賃貸事業、武家屋敷休憩所賃貸事業、明々庵管理事業、市の機関等への職員派遣等が実施されている。特別会計では、堀川遊覧船事業、地ビール館貸付事業、松江イングリッシュガーデンレストラン貸付事業が実施されている。松江市はこの法人が行う事業の実施に係る経費に対して、観光振興対策事業補助金、祭行事等補助金、観光振興支援負担金を支出している。

平成23年3月31日現在の基本財産は基本金が2,000,000円で、全額(100.0%)が松江市の出捐金であり、土地が1,439.42㎡(58,619,773円)で、全てが松江市の寄附である。

決算に関する諸帳票は、財団法人松江市観光開発公社会計処理規程及び公益法人会計基準に従って作成されている。

事業運営は設立目的に沿って行われ、市支出金の執行についてはおおむね適正に処理されているものと認められたが、次の事項については、適切な措置を講じられたい。

なお、軽易な事項については、その都度関係職員に改善等を指示したので記述を省略した。

- (1) 一般会計及び特別会計において既に、退職給付引当金や修繕引当金を計上されているところであるが、貸倒引当金についても、より安全性を考慮した額を引き当て処理されるなど対応を図られたい。
- (2) 観光客等の苦情への対応については、現在も努力されているところであるが、窓口対応など職員教育の徹底、お客様の声を収集し情報を共有化できるしくみづくり、HP等での苦情対応に関する情報公開など、より一層、「おもてなしの心」に満ちた対応に努められたい。
- (3) 遊覧船については、各地で事故が起きているが、安全意識の高揚が最も大切であり、日常業務の中での報告・伝達は言うまでもなく、微細に亘る様々な情報収集のできるしくみを作り、定期的に検証を行い現場へフィードバックさせる「ヒヤリハット事例」の活用を確立させ、安全運航対策に万全を期されたい。
- (4) 遊覧船事業において、エージェント扱いの乗船客については、5年前と比べて3万人弱減少している現状がある。今後の事業運営にあたっては、エージェントごとの実績など乗船客に関する詳細な数値を把握した上で、月毎の実績について毎月経営会議を実施し、現状分析を行い、集客に向けて具体的な数値目標を設定した営業戦略を立てられたい。同時に顧客ニーズの的確な把握に努め、常に新鮮で魅力のある商品開発につなげられたい。

5. 決算の概要

- (1) 平成22年度の財政状況は、第11表、第12表、第13表及び第14表比較貸借対照表のとおりである。
- (2) 正味財産の状況は、第15表、第16表、第17表及び第18表比較正味財産増減計算書のとおりである。
当年度の一般会計の正味財産期末残高は、前年度と比較し5,731万円(64.5%)増加し1億4,623万円となっている。堀川遊覧船事業特別会計の正味財産期末残高は、前年度と比較し2,335万円(15.4%)減少し1億2,777万円となっている。また、地ビール館貸付事業特別会計及び松江イングリッシュガーデンレストラン貸付事業特別会計の正味財産期末残高は、それぞれ△4,490万円、△727万円となっている。
- (3) 市の補助金は第19表市支出金(補助金・負担金)の収入状況、施設等の利用状況は第20表主な施設等利用状況の推移のとおりである。

比較貸借対照表

(一般会計)

(単位：円、%)

科 目	平成21年度	構成 比率	平成22年度	構成 比率	増減額	対前年度 増減比率
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	96,254,901	36.9	30,963,524	7.7	△ 65,291,377	△ 67.8
未収金	13,383,034	5.1	19,673,083	4.9	6,290,049	47.0
仮払金	206,526	0.1	56,173	0.0	△ 150,353	△ 72.8
棚卸資産	194,735	0.1	0	0.0	△ 194,735	皆減
流動資産合計	110,039,196	42.2	50,692,780	12.5	△ 59,346,416	△ 53.9
2. 固定資産						
基本財産	60,619,773	23.2	60,619,773	15.0	0	0.0
土地	58,619,773	22.5	58,619,773	14.5	0	0.0
基本財産預金	2,000,000	0.8	2,000,000	0.5	0	0.0
特定資産	27,330,757	10.5	52,800,000	13.1	25,469,243	93.2
温泉修繕引当預金	27,330,757	10.5	0	0.0	△ 27,330,757	皆減
温泉炭管敷設替準備預金	0	0.0	52,800,000	13.1	52,800,000	皆増
その他の固定資産	62,980,854	24.1	240,012,509	59.4	177,031,655	281.1
土地	20,318,375	7.8	20,318,375	5.0	0	0.0
建物	9,422,623	3.6	8,784,410	2.2	△ 638,213	△ 6.8
建物附属設備	1,588,695	0.6	92,419,908	22.9	90,831,213	5,717.3
構築物	22,983,704	8.8	115,650,980	28.6	92,667,276	403.2
車輛運搬具	97,366	0.0	68,007	0.0	△ 29,359	△ 30.2
器具備品	277,312	0.1	433,050	0.1	155,738	56.2
建設仮勘定	5,955,000	2.3	0	0.0	△ 5,955,000	皆減
電話加入権	297,752	0.1	297,752	0.1	0	0.0
資源再生預託金	13,280	0.0	13,280	0.0	0	0.0
長期貸付金	2,026,747	0.8	2,026,747	0.5	0	0.0
固定資産合計	150,931,384	57.8	353,432,282	87.5	202,500,898	134.2
資産合計	260,970,580	100.0	404,125,062	100.0	143,154,482	54.9
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	1,261,395	0.5	1,282,130	0.3	20,735	1.6
未払消費税	2,137,400	0.8	0	0.0	△ 2,137,400	皆減
預り金	201,889	0.1	255,506	0.1	53,617	26.6
借受金	1,367,700	0.5	1,297,700	0.3	△ 70,000	△ 5.1
賞与引当金	1,256,172	0.5	1,189,728	0.3	△ 66,444	△ 5.3
流動負債合計	6,224,556	2.4	4,025,064	1.0	△ 2,199,492	△ 35.3
2. 固定負債						
長期借入金	41,326,956	15.8	188,027,394	46.5	146,700,438	355.0
退職給付引当金	97,172,956	37.2	65,847,317	16.3	△ 31,325,639	△ 32.2
温泉修繕引当金	27,330,757	10.5	0	0.0	△ 27,330,757	皆減
固定負債合計	165,830,669	63.5	253,874,711	62.8	88,044,042	53.1
負債合計	172,055,225	65.9	257,899,775	63.8	85,844,550	49.9
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
寄附金	2,000,000	0.8	2,000,000	0.5	0	0.0
受贈土地	58,619,773	22.5	58,619,773	14.5	0	0.0
指定正味財産合計	60,619,773	23.2	60,619,773	15.0	0	0.0
(うち基本財産への充当額)	(60,619,773)	23.2	(60,619,773)	15.0	0	0.0
(うち特定資産への充当額)	(0)	0.0	(0)	0.0	0	-
2. 一般正味財産	28,295,582	10.8	85,605,514	21.2	57,309,932	202.5
(うち基本財産への充当額)	(0)	0.0	(0)	0.0	(0)	-
(うち特定資産への充当額)	(0)	0.0	(0)	0.0	(0)	-
正味財産合計	88,915,355	34.1	146,225,287	36.2	57,309,932	64.5
負債及び正味財産合計	260,970,580	100.0	404,125,062	100.0	143,154,482	54.9

第12表

比較貸借対照表

(堀川遊覧船事業特別会計)

(単位：円、%)

科 目	平成21年度	構成 比率	平成22年度	構成 比率	増減額	対前年度 増減比率
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	119,454,416	63.0	66,669,793	41.3	△ 52,784,623	△ 44.2
未収金	5,518,570	2.9	3,514,020	2.2	△ 2,004,550	△ 36.3
仮払金	0	0.0	424,563	0.3	424,563	皆増
短期立替金	0	0.0	13,700	0.0	13,700	皆増
流動資産合計	124,972,986	65.9	70,622,076	43.7	△ 54,350,910	△ 43.5
2. 固定資産						
特定資産	4,020,540	2.1	36,021,293	22.3	32,000,753	795.9
船舶修繕引当預金	4,020,540	2.1	6,021,293	3.7	2,000,753	49.8
船舶更新準備預金	0	0.0	30,000,000	18.6	30,000,000	皆増
その他の固定資産	60,565,583	32.0	54,888,123	34.0	△ 5,677,460	△ 9.4
建物	32,092,051	16.9	29,051,928	18.0	△ 3,040,123	△ 9.5
建物附属設備	5,882,374	3.1	6,528,346	4.0	645,972	11.0
構築物	2,714,713	1.4	4,265,249	2.6	1,550,536	57.1
車輛運搬具	67,726	0.0	31,503	0.0	△ 36,223	△ 53.5
船舶	9,526,014	5.0	6,338,816	3.9	△ 3,187,198	△ 33.5
器具備品	10,113,485	5.3	8,503,061	5.3	△ 1,610,424	△ 15.9
電話加入権	152,880	0.1	152,880	0.1	0	0.0
資源再生預託金	16,340	0.0	16,340	0.0	0	0.0
固定資産合計	64,586,123	34.1	90,909,416	56.3	26,323,293	40.8
資産合計	189,559,109	100.0	161,531,492	100.0	△ 28,027,617	△ 14.8
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	17,277,423	9.1	18,651,513	11.5	1,374,090	8.0
未払消費税	9,698,014	5.1	8,233,446	5.1	△ 1,464,568	△ 15.1
預り金	37,180	0.0	175,594	0.1	138,414	372.3
借受金	128,950	0.1	94,200	0.1	△ 34,750	△ 26.9
賞与引当金	1,285,695	0.7	590,105	0.4	△ 695,590	△ 54.1
流動負債合計	28,427,262	15.0	27,744,858	17.2	△ 682,404	△ 2.4
2. 固定負債						
長期借入金	6,000,000	3.2	0	0.0	△ 6,000,000	皆減
船舶修繕引当金	4,020,540	2.1	6,021,293	3.7	2,000,753	49.8
固定負債合計	10,020,540	5.3	6,021,293	3.7	△ 3,999,247	△ 39.9
負債合計	38,447,802	20.3	33,766,151	20.9	△ 4,681,651	△ 12.2
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産	0	0.0	0	0.0	0	-
2. 一般正味財産	151,111,307	79.7	127,765,341	79.1	△ 23,345,966	△ 15.4
(うち基本財産への充当額)	(0)	0.0	(0)	0.0	(0)	-
(うち特定資産への充当額)	(0)	0.0	(0)	0.0	(0)	-
正味財産合計	151,111,307	79.7	127,765,341	79.1	△ 23,345,966	△ 15.4
負債及び正味財産合計	189,559,109	100.0	161,531,492	100.0	△ 28,027,617	△ 14.8

第13表

比較貸借対照表

(地ビール館貸付事業特別会計)

(単位：円、%)

科 目	平成21年度	構成 比率	平成22年度	構成 比率	増減額	対前年度 増減比率
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	22,492,147	10.2	26,508,950	12.2	4,016,803	17.9
流動資産合計	22,492,147	10.2	26,508,950	12.2	4,016,803	17.9
2. 固定資産						
特定資産	32,709,195	14.9	36,317,375	16.8	3,608,180	11.0
修繕引当預金	32,709,195	14.9	36,317,375	16.8	3,608,180	11.0
その他の固定資産	164,331,474	74.9	153,721,812	71.0	△ 10,609,662	△ 6.5
建物	126,244,192	57.5	121,622,262	56.2	△ 4,621,930	△ 3.7
建物附属設備	36,518,696	16.6	31,193,987	14.4	△ 5,324,709	△ 14.6
構築物	323,122	0.1	294,329	0.1	△ 28,793	△ 8.9
器具備品	1,245,464	0.6	611,234	0.3	△ 634,230	△ 50.9
固定資産合計	197,040,669	89.8	190,039,187	87.8	△ 7,001,482	△ 3.6
資産合計	219,532,816	100.0	216,548,137	100.0	△ 2,984,679	△ 1.4
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払消費税	893,269	0.4	833,585	0.4	△ 59,684	△ 6.7
流動負債合計	893,269	0.4	833,585	0.4	△ 59,684	△ 6.7
2. 固定負債						
長期借入金	211,638,281	96.4	204,700,579	94.5	△ 6,937,702	△ 3.3
修繕引当金	32,709,195	14.9	36,317,375	16.8	3,608,180	11.0
長期預り金	19,600,000	8.9	19,600,000	9.1	0	0.0
固定負債合計	263,947,476	120.2	260,617,954	120.4	△ 3,329,522	△ 1.3
負債合計	264,840,745	120.6	261,451,539	120.7	△ 3,389,206	△ 1.3
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産	0	0.0	0	0.0	0	-
2. 一般正味財産	△ 45,307,929	△ 20.6	△ 44,903,402	△ 20.7	404,527	△ 0.9
(うち基本財産への充当額)	(0)	0.0	(0)	0.0	(0)	-
(うち特定資産への充当額)	(0)	0.0	(0)	0.0	(0)	-
正味財産合計	△ 45,307,929	△ 20.6	△ 44,903,402	△ 20.7	404,527	△ 0.9
負債及び正味財産合計	219,532,816	100.0	216,548,137	100.0	△ 2,984,679	△ 1.4

第14表

比較貸借対照表

(松江イングリッシュガーデンレストラン貸付事業特別会計)

(単位：円、%)

科 目	平成21年度	構成 比率	平成22年度	構成 比率	増減額	対前年度 増減比率
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	2,443,317	1.0	4,443,852	1.8	2,000,535	81.9
未収金	189,691	0.1	1,389,527	0.6	1,199,836	632.5
流動資産合計	2,633,008	1.0	5,833,379	2.4	3,200,371	121.5
2. 固定資産						
その他の固定資産	252,173,585	99.0	239,467,393	97.6	△ 12,706,192	△ 5.0
建物	213,407,208	83.8	205,795,591	83.9	△ 7,611,617	△ 3.6
建物附属設備	38,117,882	15.0	33,082,680	13.5	△ 5,035,202	△ 13.2
構築物	270,248	0.1	251,152	0.1	△ 19,096	△ 7.1
器具備品	378,247	0.1	337,970	0.1	△ 40,277	△ 10.6
固定資産合計	252,173,585	99.0	239,467,393	97.6	△ 12,706,192	△ 5.0
資産合計	254,806,593	100.0	245,300,772	100.0	△ 9,505,821	△ 3.7
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払消費税	42,143	0.0	133,067	0.1	90,924	215.8
預り金	37,368	0.0	466,549	0.2	429,181	1,148.5
流動負債合計	79,511	0.0	599,616	0.2	520,105	654.1
2. 固定負債						
長期借入金	273,834,000	107.5	248,940,000	101.5	△ 24,894,000	△ 9.1
長期預り金	1,000,000	0.4	1,000,000	0.4	0	0.0
一般会計借入金	2,026,747	0.8	2,026,747	0.8	0	0.0
固定負債合計	276,860,747	108.7	251,966,747	102.7	△ 24,894,000	△ 9.0
負債合計	276,940,258	108.7	252,566,363	103.0	△ 24,373,895	△ 8.8
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産	0	0.0	0	0.0	0	-
2. 一般正味財産	△ 22,133,665	△ 8.7	△ 7,265,591	△ 3.0	14,868,074	△ 67.2
(うち基本財産への充当額)	(0)	0.0	(0)	0.0	(0)	-
(うち特定資産への充当額)	(0)	0.0	(0)	0.0	(0)	-
正味財産合計	△ 22,133,665	△ 8.7	△ 7,265,591	△ 3.0	14,868,074	△ 67.2
負債及び正味財産合計	254,806,593	100.0	245,300,772	100.0	△ 9,505,821	△ 3.7

比較正味財産増減計算書

(一般会計)

(単位：円、%)

科 目	平成21年度	平成22年度	増 減 額	対前年度 増減比率
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	4,815,940	5,106,411	290,471	6.0
基本財産受取利息	6,000	4,021	△ 1,979	△ 33.0
駐車場賃貸料	4,809,940	5,102,390	292,450	6.1
② 事業収益	52,157,268	55,219,404	3,062,136	5.9
建物賃貸事業収益	1,445,850	1,445,850	0	0.0
温泉配当事業収益	31,973,468	30,736,120	△ 1,237,348	△ 3.9
駐車場事業収益	18,306,300	19,049,700	743,400	4.1
受託事業収益	0	3,531,246	3,531,246	皆増
土産品事業収益	431,650	456,488	24,838	5.8
③ 松江市受託収益	6,739,809	2,939,316	△ 3,800,493	△ 56.4
④ 受取松江市補助金	62,506,179	31,590,552	△ 30,915,627	△ 49.5
⑤ 受取負担金	16,124,915	20,435,144	4,310,229	26.7
⑥ 引当金取崩額	1,908,511	1,256,172	△ 652,339	△ 34.2
⑦ 雑収益	349,198	6,981,037	6,631,839	1,899.2
経常収益計	144,601,820	123,528,036	△ 21,073,784	△ 14.6
(2) 経常費用				
① 事業費	82,844,806	79,493,663	△ 3,351,143	△ 4.0
駐車場事業費	17,772,918	18,684,315	911,397	5.1
休憩所管理事業費	579,712	555,566	△ 24,146	△ 4.2
温泉配湯事業費	6,062,914	4,903,191	△ 1,159,723	△ 19.1
温泉スタンド事業費	2,519,238	2,667,032	147,794	5.9
土産品販売事業費	164,711	168,594	3,883	2.4
観光行事事業費	1,739,926	1,673,140	△ 66,786	△ 3.8
観光振興事業費	40,687,590	38,933,606	△ 1,753,984	△ 4.3
開府400年祭事業費	4,842,086	0	△ 4,842,086	皆減
明々庵管理事業費	0	3,759,179	3,759,179	皆増
減価償却費	8,475,711	8,149,040	△ 326,671	△ 3.9
② 管理費（共通管理費）	38,650,294	40,220,269	1,569,975	4.1
③ 引当金繰入額	9,394,779	2,248,350	△ 7,146,429	△ 76.1
経常費用計	130,889,879	121,962,282	△ 8,927,597	△ 6.8
当期経常増減額	13,711,941	1,565,754	△ 12,146,187	-
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付引当金取崩額	25,524,058	31,325,639	5,801,581	22.7
温泉修繕引当金取崩額	5,955,000	28,389,379	22,434,379	376.7
経常外収益計	31,479,058	59,715,018	28,235,960	89.7
(2) 経常外費用				
除却損失	0	3,804,699	3,804,699	皆増
棚卸資産減耗損	33,516	166,141	132,625	395.7
経常外費用計	33,516	3,970,840	3,937,324	11,747.6
当期経常外増減額	31,445,542	55,744,178	24,298,636	-
当期一般正味財産増減額	45,157,483	57,309,932	12,152,449	-
一般正味財産期首残高	△ 16,861,901	28,295,582	45,157,483	△ 267.8
一般正味財産期末残高	28,295,582	85,605,514	57,309,932	202.5
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	-
指定正味財産期首残高	60,619,773	60,619,773	0	-
指定正味財産期末残高	60,619,773	60,619,773	0	-
III 正味財産期末残高	88,915,355	146,225,287	57,309,932	64.5

(注) 管理費(共通管理費)の中には減価償却費(平成21年度119,863円、平成22年度61,406円)を含む。

第16表

比較正味財産増減計算書

(堀川遊覧船事業特別会計)

(単位：円、%)

科 目	平成21年度	平成22年度	増 減 額	対前年度 増減比率
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 土産品事業収益	1,133,021	1,060,922	△ 72,099	△ 6.4
② 遊覧船事業収益	300,391,850	268,337,650	△ 32,054,200	△ 10.7
③ 賃貸事業収益	3,200,000	3,200,000	0	0.0
④ 受取松江市補助金	7,720,000	7,390,000	△ 330,000	△ 4.3
⑤ 受取寄付金	600,000	0	△ 600,000	皆減
⑥ 引当金取崩額	1,266,584	1,285,695	19,111	1.5
⑦ 雑収益	4,565,354	5,470,626	905,272	19.8
経常収益計	318,876,809	286,744,893	△ 32,131,916	△ 10.1
(2) 経常費用				
① 事業費	306,469,554	296,569,391	△ 9,900,163	△ 3.2
② 管理費（減価償却費）	10,645,105	10,868,642	223,537	2.1
③ 引当金繰入額	3,286,341	2,590,858	△ 695,483	△ 21.2
経常費用計	320,401,000	310,028,891	△ 10,372,109	△ 3.2
当期経常増減額	△ 1,524,191	△ 23,283,998	△ 21,759,807	-
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	-
(2) 経常外費用				
① 除却損失	65,625	61,968	△ 3,657	△ 5.6
② 棚卸資産減耗損	12,720	0	△ 12,720	皆減
経常外費用計	78,345	61,968	△ 16,377	△ 20.9
当期経常外増減額	△ 78,345	△ 61,968	16,377	-
当期一般正味財産増減額	△ 1,602,536	△ 23,345,966	△ 21,743,430	-
一般正味財産期首残高	152,713,843	151,111,307	△ 1,602,536	△ 1.0
一般正味財産期末残高	151,111,307	127,765,341	△ 23,345,966	△ 15.4
II 正味財産期末残高	151,111,307	127,765,341	△ 23,345,966	△ 15.4

第17表

比較正味財産増減計算書

(地ビール館貸付事業特別会計)

(単位：円、%)

科 目	平成21年度	平成22年度	増 減 額	対前年度 増減比率
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①建物賃貸事業収益	19,200,000	19,200,000	0	0.0
②受取松江市補助金	2,381,924	2,299,659	△ 82,265	△ 3.5
③雑収益	20,192	14,599	△ 5,593	△ 27.7
経常収益計	21,602,116	21,514,258	△ 87,858	△ 0.4
(2) 経常費用				
①事業費	5,734,063	6,031,889	297,826	5.2
②管理費	11,423,931	11,469,662	45,731	0.4
③引当金繰入額	3,611,999	3,608,180	△ 3,819	△ 0.1
経常費用計	20,769,993	21,109,731	339,738	1.6
当期経常増減額	832,123	404,527	△ 427,596	-
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	-
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	-
当期経常外増減額	0	0	0	-
当期一般正味財産増減額	832,123	404,527	△ 427,596	-
一般正味財産期首残高	△ 46,140,052	△ 45,307,929	832,123	△ 1.8
一般正味財産期末残高	△ 45,307,929	△ 44,903,402	404,527	△ 0.9
II 正味財産期末残高	△ 45,307,929	△ 44,903,402	404,527	△ 0.9

第18表

比較正味財産増減計算書

(松江イングリッシュガーデンレストラン貸付事業特別会計)

(単位：円、%)

科 目	平成21年度	平成22年度	増 減 額	対前年度 増減比率
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①建物賃貸事業収益	1,387,434	3,902,266	2,514,832	181.3
②受取松江市補助金	31,465,632	31,154,977	△ 310,655	△ 1.0
③雑収益	1,597	967	△ 630	△ 39.4
経常収益計	32,854,663	35,058,210	2,203,547	6.7
(2) 経常費用				
①事業費	7,116,200	7,137,444	21,244	0.3
②管理費 (減価償却費)	13,043,166	13,052,692	9,526	0.1
経常費用計	20,159,366	20,190,136	30,770	0.2
当期経常増減額	12,695,297	14,868,074	2,172,777	-
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	-
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	-
当期経常外増減額	0	0	0	-
当期一般正味財産増減額	12,695,297	14,868,074	2,172,777	-
一般正味財産期首残高	△ 34,828,962	△ 22,133,665	12,695,297	△ 36.5
一般正味財産期末残高	△ 22,133,665	△ 7,265,591	14,868,074	△ 67.2
II 正味財産期末残高	△ 22,133,665	△ 7,265,591	14,868,074	△ 67.2

第19表

市 支 出 金 （ 補 助 金 ・ 負 担 金 ） の 収 入 状 況

(単位：円)

補 助 金 名	平成21年度	平成22年度	増 減 額	対前年度 増減比率
観光振興対策事業補助金	91,842,452	60,234,420	△ 31,608,032	△ 34.4
〔内訳〕				
一般管理経費	47,641,580	14,286,312	△ 33,355,268	△ 70.0
黒田駐車場運営事業	7,390,000	7,390,000	0	0.0
地ビール館建設費支払利息補填	2,381,924	2,299,659	△ 82,265	△ 3.5
くにびきメッセ職員派遣事業	2,633,316	5,103,472	2,470,156	93.8
レストラン事業経費	31,465,632	31,154,977	△ 310,655	△ 1.0
堀川遊覧船電動船外機購入事業	330,000	0	△ 330,000	皆減
祭行事等補助金(松江城大茶会)	1,300,000	1,274,000	△ 26,000	△ 2.0
観光振興支援負担金	10,931,283	10,926,768	△ 4,515	0.0
合 計	104,073,735	72,435,188	△ 31,638,547	△ 30.4

第20表

主 な 施 設 等 利 用 状 況 の 推 移

区 分 等	平成18年度	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度
温泉配湯事業(使用湯量/㎡)	71,716	70,575	74,960	71,606	71,152
堀川遊覧船事業					
運航日数(日)	356	363	364	357	353
運航便数(便)	43,923	46,288	47,312	44,278	41,685
乗船客数(人)	319,894	332,622	355,255	325,596	293,396

