

監 第 264 号
平成 30 年 3 月 26 日

松 江 市 長 松 浦 正 敬 様
松江市議会議長 森 脇 勇 人 様

松江市監査委員 松 本 修 司
松江市監査委員 安 來 弘 喜
松江市監査委員 田 中 明 子

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 29 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。

平成 29 年 度

定期監査(公営企業会計)報告書

松 江 市 監 査 委 員

目 次

定期監査(公営企業会計)報告書

第1 監査の対象	1
第2 監査の範囲	1
第3 監査の期間	1
第4 監査の方法	1
第5 監査の結果	1
水道事業会計	3
下水道事業会計	9
ガス事業会計	15
交通事業会計	21
病院事業会計	27

- (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、差引き等が一致しない場合がある。
2. 各表中の符号の用法は、次のとおりである。
- 「0.0」… 比率において、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. 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。
4. 文中のポイントとは、百分率（パーセント）間の単純差引きである。

定期監査(公営企業会計)報告書

第1 監査の対象

上下水道局（水道事業会計・下水道事業会計）
ガス局（ガス事業会計）
交通局（交通事業会計）
市立病院（病院事業会計）

第2 監査の範囲

平成29年度上期（平成29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及び財務に関する事務の執行状況。なお、必要に応じて他の期間も対象とした。

第3 監査の期間

平成29年11月30日から平成30年2月23日まで

第4 監査の方法

財務に関する事務の執行が、適正かつ効率的に行われているか、また、経営に係る事業の管理が、合理的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29年度上期の業務状況説明書、関係書類及び資料等の提出を受け、主に、事業の執行状況について、管理者及び関係職員から説明を聴取して実施した。

第5 監査の結果

事業の執行状況については、おおむね適正に執行されていると認められたが、次の事項については、必要な措置を講じられたい。また、事務処理上の軽微な事項については、その都度、関係職員に対して指示・注意を行ったので記述は省略した。

なお、上期における業務の執行状況及び予算の執行状況等は後述のとおりである。

(1) 上下水道局（水道事業会計）

① 今期の有収率は、前年度同期と比較して0.8ポイント低下し92.5%となっている。これは統合前の旧簡易水道事業の有収率が82.0%と低かったことによるものである。今後、効率的な水道事業を実施するため、旧簡易水道地域の漏水防止対策に積極的に取り組まれ、有収率が向上するよう努められたい。

(2) 上下水道局（下水道事業会計）

① 今期の受益者負担金及び分担金の過年度分収納率は、16.4%と前年同期と比較して6.5ポイント向上したものの、依然として低い数値となっている。これらの負担金は、地方税滞納処分の例により処分することができるようになってきている公債権であることから、滞納処分も視野に入れながら、収納率向上に向けた努力をされたい。

(3) ガス局（ガス事業会計）

① 今期の都市ガス事業を見てみると、個人の顧客数は減少の一途を辿り、供給戸数は前年度同期と比較すると114戸減少し13,077戸となった。新規の個人需要家の獲得が厳しい状況下、今後は、大口需要家に目を向け、他エネルギーと組み合わせた料金プラン等を提示するなど、

提案型の営業活動を積極的に行い、都市ガスの販売量の増加につなげることに取り組まれない。

- ② 都市ガスの配管が整備されている地域において株式会社松江ガスサービスが実施するガスファンヒーターレンタル事業をさらに積極的に活用することで、都市ガスの販売量の拡大に努められたい。

(4) 交通局（交通事業会計）

審査意見なし

(5) 市立病院（病院事業会計）

- ① 平成 29 年 3 月末より本格稼働をしているがんセンターでは、地域がん診療連携拠点病院として高度ながん医療を提供するため、いわゆるサイバーナイフ、トゥルービームといった最新鋭の放射線治療機器を導入している。しかし、こういった高性能放射線機器の導入等の影響により、電力需要が飛躍的に高まる結果となった。こうした中で、電力料金の抑制を図るため、不足する電力の補完を目的にガス・コージェネレーションシステムを稼働させている。今後、さらなるコスト削減のため、エネルギーのベストミックス化に向けた検討に取り組まれない。

水道事業会計

1 当期概況

当事業は、平成19年に国から示された方針に基づき、平成29年4月に簡易水道事業との統合が行われている。

当期の有収水量は、簡易水道事業統合により前年度同期に比べ1,288,750 m³(14.4%)増加し10,240,920 m³となっている。また、総給水量も、前年度同期に比べ1,475,136 m³(15.4%)増加し11,069,800 m³となっている。

総給水量の伸び率に対し有収水量の伸び率が低かった要因は、旧簡易水道事業の有収率が82.0%と低かったことによるもので、その結果、当期の有収率は前年度同期に比べ0.8pt下がり92.5%となった。

総収益は、受取利息及び配当金などが減少したが、簡易水道事業統合による収益の増加により、前年度同期に比べ6億883万円(27.2%)増加し28億4,646万円となっている。総費用は、旧簡易水道事業会計の公営企業会計適用に伴う引当金の計上による特別損失が発生したことなどにより、前年度同期に比べ9億4,148万円(55.7%)増加し26億3,145万円となっている。この結果、当期は2億1,502万円の純利益を計上されている。

建設改良事業では、H29年度耐震化事業 重要管路Ⅱ 旧美保関東小学校行配水管布設替工事(男鹿工区)や、前年度からの繰越工事であるH28年度新乃白ポンプ場電気設備工事などの配水管の布設替工事や電気設備工事などが行われている。

2 業務について

(1) 平成29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。

第1表

業 務 の 執 行 状 況

項 目	単位	平成29年度	対前年	平成29年度	執行率	平成28年度	対前年同期		備 考	
		計 画	度増減	上期実績	B/A	上期実績	増減率(%)			
		A	率(%)	B	(%)		29年度	28年度		
最大給水能力	m ³ /日	108,782	7.5	108,782	100.0	101,228	7.5	0.0		
1日最大給水量	"	-	-	64,842	-	57,201	13.4	1.1		
1日平均給水量	"	59,666	17.9	60,491	101.4	52,430	15.4	0.5		
給水戸数	戸	92,900	12.4	93,177	100.3	82,465	13.0	0.6	受水タンク以下の戸数含む	
給水新設竣工検査件数	件	1,782	10.4	794	44.6	687	15.6	△ 6.3		
給水人口	人	191,171	15.4	192,096	100.5	166,421	15.4	0.1		
給水量	総給水量	m ³	21,778,012	17.9	11,069,800	50.8	9,594,664	15.4	0.5	
	有収水量	"	20,172,483	17.4	10,240,920	50.8	8,952,170	14.4	1.6	
	有収率	%	92.6	-	92.5	-	93.3	-	-	
量水器	総設置数	個	81,724	16.0	82,055	100.4	70,789	15.9	0.8	
	取替数	"	13,991	16.6	7,044	50.3	4,775	47.5	1.4	
	取替率	%	17.1	-	8.6	-	6.7	-	-	
給水原価	円	259.50	16.0	236.30	-	183.22	29.0	△ 3.3		
供給単価	"	216.00	0.7	215.80	-	214.84	0.4	△ 0.3	$\frac{\text{給水収益}}{\text{有収水量}}$	
職員数	人	81	22.7	78	96.3	64	21.9	△ 3.0		

(注) 職員数は、管理者及び再任用職員を除いたものである。

給水原価及び供給単価は、消費税及び地方消費税抜きの額である。

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2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3表のとおりである。

第2表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目		予 算 現 額 A				
		平成28年度	構成比率	平成29年度	構成比率	
収 入	営業収益	給 水 収 益	3,979,232,000	82.1	4,706,678,000	79.9
		受 託 工 事 収 益	—	—	12,644,000	0.2
		そ の 他 の 営 業 収 益	224,705,000	4.6	185,558,000	3.2
		計	4,203,937,000	86.8	4,904,880,000	83.3
	営業外収益	受 取 利 息 及 び 配 当 金	16,808,000	0.3	10,207,000	0.2
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	10,182,000	0.2	0	0.0
		引 当 金 戻 入 益	293,368,000	6.1	55,434,000	0.9
		長 期 前 受 金 戻 入	282,778,000	5.8	537,144,000	9.1
		営 業 外 雑 収 益	16,035,000	0.3	17,551,000	0.3
		他 会 計 繰 入 金	22,242,000	0.5	362,267,000	6.2
計	641,413,000	13.2	982,603,000	16.7		
特 別 利 益	—	—	127,000	0.0		
合 計	4,845,350,000	100.0	5,887,610,000	100.0		
支 出	営業費用	原 水 費	217,351,000	5.0	132,748,280	2.3
		浄 水 費	242,480,000	5.6	273,548,000	4.7
		受 水 費	939,824,000	21.8	1,181,380,000	20.4
		配 水 及 び 給 水 費	549,467,000	12.7	647,202,000	11.2
		量 水 器 費	69,966,000	1.6	84,567,000	1.5
		受 託 工 事 費	19,895,000	0.5	19,427,000	0.3
		業 務 費	297,274,000	6.9	315,086,000	5.4
		総 係 費	453,083,000	10.5	435,311,000	7.5
		減 価 償 却 費	1,240,067,000	28.8	1,944,542,000	33.6
		資 産 減 耗 費	60,300,000	1.4	94,978,000	1.6
	そ の 他 営 業 費 用	—	—	0	0.0	
	計	4,089,707,000	94.9	5,128,789,280	88.6	
	営業外費用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	186,163,000	4.3	364,388,000	6.3
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	—	—	62,305,000	1.1
		雑 支 出	24,458,000	0.6	56,618,000	1.0
		計	210,621,000	4.9	483,311,000	8.4
	特 別 損 失	—	—	164,842,000	2.8	
予 備 費	10,800,000	0.3	10,800,000	0.2		
合 計	4,311,128,000	100.0	5,787,742,280	100.0		
収 支 差 引	534,222,000	—	99,867,720	—		

(注) 平成29年度上期決算額の収入総額3,029,451,555円のうち仮受消費税及び地方消費税は182,988,872円である。
 予算現額は予算流用を含んだ当期末の数値である。

(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28年度	構成比率	平成29年度	構成比率	28年度	29年度	28年度	29年度
2,076,968,029	86.6	2,387,270,400	78.8	52.2	50.7	1.3	14.9
—	—	5,698,650	0.2	—	45.1	—	皆増
100,445,889	4.2	88,360,752	2.9	44.7	47.6	3.0	△ 12.0
2,177,413,918	90.8	2,481,329,802	81.9	51.8	50.6	1.4	14.0
29,136,811	1.2	5,333,495	0.2	173.4	52.3	116.8	△ 81.7
0	0.0	12,067,810	0.4	0.0	—	皆減	皆増
41,981,634	1.8	39,381,686	1.3	14.3	71.0	19.1	△ 6.2
137,752,000	5.7	296,875,000	9.8	48.7	55.3	11.0	115.5
7,804,665	0.3	14,663,623	0.5	48.7	83.5	17.7	87.9
4,327,652	0.2	179,800,139	5.9	19.5	49.6	△ 6.4	4,054.7
221,002,762	9.2	548,121,753	18.1	34.5	55.8	20.1	148.0
—	—	0	0.0	—	0.0	—	—
2,398,416,680	100.0	3,029,451,555	100.0	49.5	51.5	2.9	26.3
12,228,672	0.7	94,017,405	3.5	5.6	70.8	△ 18.8	668.8
86,868,516	5.0	126,362,841	4.7	35.8	46.2	7.9	45.5
469,911,797	26.9	557,204,911	20.6	50.0	47.2	△ 0.6	18.6
192,944,242	11.1	258,491,083	9.5	35.1	39.9	△ 10.4	34.0
26,716,098	1.5	33,694,596	1.2	38.2	39.8	8.6	26.1
8,905,433	0.5	8,991,064	0.3	44.8	46.3	△ 0.5	1.0
139,237,459	8.0	151,585,196	5.6	46.8	48.1	△ 2.1	8.9
123,640,697	7.1	130,884,195	4.8	27.3	30.1	9.4	5.9
592,915,000	34.0	998,908,000	36.9	47.8	51.4	△ 1.0	68.5
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	皆減	—
—	—	3,529	0.0	—	—	—	皆増
1,653,367,914	94.7	2,360,142,820	87.2	40.4	46.0	△ 1.1	42.7
92,678,948	5.3	182,423,280	6.7	49.8	50.1	△ 5.3	96.8
—	—	0	0.0	—	—	—	—
4,032	0.0	0	0.0	0.0	0.0	34.4	皆減
92,682,980	5.3	182,423,280	6.7	44.0	37.7	△ 5.3	96.8
—	—	164,717,241	6.1	—	99.9	—	皆増
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
1,746,050,894	100.0	2,707,283,341	100.0	40.5	46.8	△ 1.3	55.1
652,365,786	—	322,168,214	—	—	—	—	—

平成29年度上期決算額の支出総額2,707,283,341円のうち仮払消費税及び地方消費税は75,838,549円である。

第3表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目		予 算 現 額 A			
		平成28年度		平成29年度	
			構成比率		構成比率
収 入	企 業 債	300,000,000	29.2	749,900,000	38.8
	工 事 負 担 金	37,176,000	3.6	94,574,000	4.9
	分 担 金	87,758,000	8.6	90,226,000	4.7
	他 会 計 繰 入 金	59,514,000	5.8	415,699,000	21.5
	国 庫 補 助 金	240,932,000	23.5	284,271,000	14.7
	投 資 有 価 証 券	300,000,000	29.2	300,000,000	15.5
	基 金 収 入	306,000	0.0	346,000	0.0
	固 定 資 産 売 却 代 金	—	—	95,000	0.0
合 計		1,025,686,000	100.0	1,935,111,000	100.0
支 出	建 設 改 良 費	3,673,867,000	74.0	3,834,643,080	68.4
	企 業 債 償 還 金	554,352,000	11.2	1,059,852,000	18.9
	投 資	300,306,000	6.0	300,346,000	5.4
	長 期 貸 付 金	438,000,000	8.8	413,961,000	7.4
	予 備 費	1,080,000	0.0	1,080,000	0.0
	国 庫 補 助 金 返 還 金	—	—	24,000	0.0
	県 補 助 金 返 還 金	—	—	10,000	0.0
合 計		4,967,605,000	100.0	5,609,916,080	100.0

(注) 平成29年度上期決算額の収入総額318,750,689円のうち仮受消費税及び地方消費税は3,191,656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28年度	構成比率	平成29年度	構成比率	28年度	29年度	28年度	29年度
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
1,503,708	0.4	9,219,305	2.9	4.0	9.7	△ 74.1	513.1
36,021,240	10.4	43,087,372	13.5	41.0	47.8	2.9	19.6
10,612,006	3.1	166,479,707	52.2	17.8	40.0	3.4	1,468.8
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
298,803,000	86.1	99,790,000	31.3	99.6	33.3	皆増	△ 66.6
183,020	0.1	174,305	0.1	59.8	50.4	50.9	△ 4.8
—	—	0	0.0	—	0.0	—	—
347,122,974	100.0	318,750,689	100.0	33.8	16.5	578.2	△ 8.2
310,653,945	35.1	722,578,686	51.8	8.5	18.8	158.9	132.6
275,597,744	31.1	572,059,277	41.0	49.7	54.0	3.8	107.6
299,483,020	33.8	100,174,305	7.2	99.7	33.4	△ 0.2	△ 66.6
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	—	—
885,734,709	100.0	1,394,812,268	100.0	17.8	24.9	29.2	57.5

平成29年度上期決算額の支出総額1,394,812,268円のうち仮払消費税及び地方消費税は49,095,589円である。

下 水 道 事 業 会 計

1 当期概況

当市の下水道事業は、平成 27 年度から下水道事業の中長期の経営指針となる「第一次松江市下水道事業経営戦略プラン」を基に、効率的な施設の更新及び既存施設の維持管理並びに経営健全化に向けた取組みを行っている。

当期は、老朽化が進む処理施設等の効率的な改築更新に向けて施設長寿命化計画等の策定を行ったほか、市民への情報発信や意見交換の一環として夏休み親子施設見学会を開催している。

当期の総処理水量は前年度同期に比べ 184,701 m³(1.7%)減少し 10,669,332 m³に、有収水量については 21,679 m³(0.2%)増加し 10,110,416 m³となっている。有収率は 94.8%となり、前年度同期と比べ 1.9 ポイント上昇している。

総収益は、他会計補助金が減少したこと等により、前年度同期に比べ 6,446 万円(1.5%)減少し 42 億 811 万円となっている。総費用は、人件費、修繕費、減価償却費などの減少により、前年度同期に比べ 7,155 万円(1.9%)減少し 37 億 1,282 万円となっている。この結果、当期は 4 億 9,529 万円の純利益を計上されている。

建設改良事業では、下東川津町雨水枝線工事や城山北公園線管渠工事などが行われている。

2 業務について

(1) 平成 29 年度の事業計画と上期の執行状況は、第 4 表のとおりである。

第4表

業 務 の 執 行 状 況

項 目	単位	平成29年度	対前年	平成29年度	執行率 B/A (%)	平成28年度	対前年同期		備 考	
		計 画	度増減	上期実績		上期実績	増減率(%)			
		A	率(%)	B			29年度	28年度		
処理区域内人口	人	196,355	0.0	197,278	100.5	197,637	△ 0.2	0.2	$\frac{\text{処理区域内人口}}{\text{総人口}} \times 100$	
普及率	%	96.6	-	96.8	-	96.6	-	-		
水洗化人口	人	182,975	0.2	184,573	100.9	183,945	0.3	0.6		
水洗化率	%	93.2	-	93.6	-	93.1	-	-	$\frac{\text{水洗化人口}}{\text{処理区域内人口}} \times 100$	
処理 水量	総処理水量	m ³	21,613,519	-	10,669,332	49.4	10,854,033	△ 1.7	1.1	
	単独処理	"	3,205,645	-	1,542,000	48.1	1,609,834	△ 4.2	△ 0.5	
	流域接続	"	18,407,874	-	9,127,332	49.6	9,244,199	△ 1.3	1.4	
年間有収水量	m ³	19,992,505	1.2	10,110,416	50.6	10,088,737	0.2	1.5		
有収率	%	92.5	-	94.8	-	92.9	-	-		
1日平均有収水量	m ³	54,774	1.2	55,248	100.9	55,130	0.2	1.5		
接続件数	件	72,450	-	73,113	100.9	72,369	1.0	0.8	調定件数	
m ³ 当 た り 収 支	費 用	円	394.94	△ 3.1	365.96	-	373.55	△ 2.0	△ 3.2	$\frac{\text{経常費用}}{\text{有収水量}}$
	収 益	"	419.59	△ 2.2	414.94	-	421.94	△ 1.7	△ 2.4	$\frac{\text{経常収益}}{\text{有収水量}}$
	下水道使用料	"	179.17	0.7	178.75	-	177.86	0.5	0.0	$\frac{\text{下水道使用料}}{\text{有収水量}}$
職員数	人	29	△ 6.5	27	93.1	29	△ 6.9	△ 6.5		

(注) 普及率は、市管理施設分に係るものである。

職員数は、管理者及び再任用職員を除いたものである。

m³当たり収支は、消費税及び地方消費税抜きの額である。

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5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6表のとおりである。

第5表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目			予 算 現 額 A			
			平成28年度		平成29年度	
				構成比率		構成比率
収	営業 収益	下水道使用料	3,794,448,000	43.2	3,868,532,000	44.5
		他会計負担金	172,927,000	2.0	170,367,000	2.0
		その他の営業収益	124,000	0.0	108,000	0.0
		計	3,967,499,000	45.2	4,039,007,000	46.4
入	営業外 収益	他会計補助金	2,580,510,000	29.4	2,469,283,000	28.4
		引当金戻入益	23,088,000	0.3	25,008,000	0.3
		長期前受金戻入	2,205,491,000	25.1	2,158,187,000	24.8
		営業外雑収益	5,720,000	0.1	8,659,000	0.1
	計	4,814,809,000	54.8	4,661,137,000	53.6	
合 計			8,782,308,000	100.0	8,700,144,000	100.0
支	営業 費用	管 渠 費	141,325,000	1.7	132,138,000	1.6
		ポ ン プ 場 費	213,767,000	2.6	221,677,000	2.7
		処 理 場 費	591,224,000	7.1	560,267,000	6.8
		流 域 下 水 道 費	1,021,325,000	12.2	1,144,474,000	13.9
		業 務 費	260,120,000	3.1	243,449,000	3.0
		総 係 費	164,676,000	2.0	162,483,000	2.0
		減 価 償 却 費	4,324,646,000	51.6	4,269,453,000	51.9
	資 産 減 耗 費	50,127,000	0.6	34,265,000	0.4	
	計	6,767,210,000	80.7	6,768,206,000	82.2	
出	営業外 費用	支払利息及び企業債取扱諸費	1,338,141,000	16.0	1,209,121,000	14.7
		消費税及び地方消費税	156,995,000	1.9	147,920,000	1.8
		雑 支 出	109,817,000	1.3	93,818,000	1.1
	計	1,604,953,000	19.1	1,450,859,000	17.6	
	予 備 費	10,800,000	0.1	10,800,000	0.1	
合 計			8,382,963,000	100.0	8,229,865,000	100.0
収 支 差 引			399,345,000	—	470,279,000	—

(注) 平成29年度上期決算額の収入総額4,352,732,942円のうち仮受消費税及び地方消費税は144,623,375円である。
 予算現額は予算流用を含んだ当期末の数値である。

(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28年度	構成比率	平成29年度	構成比率	28年度	29年度	28年度	29年度
1,937,776,866	43.9	1,951,676,818	44.8	51.1	50.5	1.6	0.7
78,182,508	1.8	76,287,235	1.8	45.2	44.8	2.0	△ 2.4
40,160	0.0	107,480	0.0	32.4	99.5	△ 57.7	167.6
2,015,999,534	45.7	2,028,071,533	46.6	50.8	50.2	1.6	0.6
1,279,435,492	29.0	1,227,055,798	28.2	49.6	49.7	△ 5.7	△ 4.1
15,755,013	0.4	12,857,641	0.3	68.2	51.4	4.3	△ 18.4
1,102,717,000	25.0	1,079,069,000	24.8	50.0	50.0	0.8	△ 2.1
2,051,257	0.0	5,678,970	0.1	35.9	65.6	523.0	176.9
2,399,958,762	54.3	2,324,661,409	53.4	49.8	49.9	△ 2.6	△ 3.1
4,415,958,296	100.0	4,352,732,942	100.0	50.3	50.0	△ 0.8	△ 1.4
26,202,649	0.7	18,891,881	0.5	18.5	14.3	42.8	△ 27.9
89,210,688	2.3	93,962,489	2.5	41.7	42.4	6.6	5.3
227,971,931	5.9	234,401,629	6.2	38.6	41.8	△ 1.7	2.8
507,030,152	13.2	521,748,782	13.8	49.6	45.6	1.4	2.9
113,390,031	2.9	114,917,978	3.0	43.6	47.2	1.0	1.3
52,567,236	1.4	50,929,450	1.3	31.9	31.3	△ 8.3	△ 3.1
2,162,314,000	56.1	2,134,676,000	56.4	50.0	50.0	△ 0.8	△ 1.3
1,015,200	0.0	0	0.0	2.0	0.0	皆増	皆減
3,179,701,887	82.6	3,169,528,209	83.8	47.0	46.8	△ 0.1	△ 0.3
671,169,868	17.4	611,873,779	16.2	50.2	50.6	△ 8.2	△ 8.8
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
976,139	0.0	349,927	0.0	0.9	0.4	25.7	△ 64.2
672,146,007	17.4	612,223,706	16.2	41.9	42.2	△ 8.2	△ 8.9
0	—	0	0.0	0.0	0.0	—	—
3,851,847,894	100.0	3,781,751,915	100.0	45.9	46.0	△ 1.6	△ 1.8
564,110,402	—	570,981,027	—	—	—	—	—

平成29年度上期決算額の支出総額3,781,751,915円のうち仮払消費税及び地方消費税は68,931,898円である。

第6表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目		予 算 現 額 A			
		平成28年度		平成29年度	
			構成比率		構成比率
収 入	企 業 債	1,319,700,000	33.5	1,137,000,000	32.3
	国 県 補 助 金	278,152,000	7.1	253,629,000	7.2
	他 会 計 補 助 金	2,296,740,000	58.3	2,107,611,000	59.9
	受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	26,106,000	0.7	14,345,000	0.4
	工 事 負 担 金	15,470,000	0.4	7,572,098	0.2
合 計		3,936,168,000	100.0	3,520,157,098	100.0
支 出	建 設 改 良 費	1,249,454,000	18.9	1,088,117,200	17.4
	企 業 債 償 還 金	5,190,823,000	78.6	5,110,888,000	81.6
	他 会 計 借 入 金 償 還 金	159,748,000	2.4	60,000,000	1.0
	予 備 費	1,080,000	0.0	1,080,000	0.0
合 計		6,601,105,000	100.0	6,260,085,200	100.0

(注) 平成29年度上期決算額の収入総額1,176,166,135円のうち仮受消費税及び地方消費税は0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28年度	構成比率	平成29年度	構成比率	28年度	29年度	28年度	29年度
86,800,000	7.4	109,000,000	9.3	6.6	9.6	11.7	25.6
3,855,000	0.3	3,329,000	0.3	1.4	1.3	12.0	△ 13.6
1,060,714,573	89.9	1,048,916,729	89.2	46.2	49.8	6.1	△ 1.1
28,346,837	2.4	12,397,296	1.1	108.6	86.4	△ 27.5	△ 56.3
228,571	0.0	2,523,110	0.2	1.5	33.3	△ 92.5	1,003.9
1,179,944,981	100.0	1,176,166,135	100.0	30.0	33.4	5.1	△ 0.3
157,807,757	5.7	81,967,221	3.1	12.6	7.5	30.7	△ 48.1
2,589,062,169	94.3	2,555,815,719	96.9	49.9	50.0	1.3	△ 1.3
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
2,746,869,926	100.0	2,637,782,940	100.0	41.6	42.1	2.7	△ 4.0

平成29年度上期決算額の支出総額2,637,782,940円のうち仮払消費税及び地方消費税は4,413,299円である。

ガ ス 事 業 会 計

1 当期概況

当期の都市ガス販売量は、供給戸数が減少したものの、春先の平均気温が低かったことにより、家庭用の給湯需要及び暖房需要が増加したこと並びに夏場の平均気温が高かったことで業務用の空調需要が増加したことなどにより、前年度同期に比べ 94,441 m³(2.5%)増加し 3,808,227 m³となっている。また、液化石油ガス販売量は、都市ガス販売量と同様に、家庭用の給湯需要及び暖房需要が増加したことなどにより、前年度同期に比べ 7,756.7 m³(3.0%)増加し 267,328.7 m³となっている。

総収益は、都市ガス売上 1,158 万円(2.0%)、附帯事業収益の液化石油ガス売上が 603 万円(6.7%)それぞれ増加したことで前年度同期に比べ 1,675 万円(2.4%)増加し 7 億 1,364 万円となっている。総費用は、減価償却費、支払利息などの減少により、前年度同期に比べ 541 万円(0.9%)減少し 5 億 9,095 万円となっている。この結果、当期は 1 億 2,269 万円の純利益を計上されている。

建設改良事業では、市道南田東西線ガス管改良工事や軽自動車貨物(箱バン)一式の購入などが行われている。

2 業務について

(1) 平成 29 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。

第7表

業 務 の 執 行 状 況

項 目	単位	平成29年度	対前年	平成29年度	執行率	平成28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(%) 29年度	28年度			
(都市ガス)											
製造量	総製造量	m ³	8,555,151	2.5	3,620,220	42.3	3,636,889	△ 0.5	6.5	$\frac{\text{販売量}}{\text{総製造量}} \times 100$	
	販売量	"	8,369,677	2.8	3,808,227	45.5	3,713,786	2.5	2.8		
	販売量率	%	97.8	-	105.2	-	102.1	-	-		
	自家使用量	m ³	36,602	△ 0.4	10,292	28.1	11,305	△ 9.0	0.4		
	勘定外量	"	148,872	△ 12.6	△ 199,294	-	△ 87,402	-	-		
供給戸数		戸	13,058	△ 0.1	13,077	100.1	13,191	△ 0.9	△ 1.0	メーター設置戸数	
供給新設戸数		"	247	109.3	144	58.3	29	396.6	△ 58.6		
計量器	総設置数	個	14,689	1.0	14,793	100.7	14,793	0.0	△ 1.2		
	取替数	"	1,636	30.3	636	38.9	481	32.2	△ 19.2		
	取替率	%	11.1	-	4.3	-	3.3	-	-		
(液化石油ガス)											
販売量		m ³	606,412.0	0.0	267,328.7	44.1	259,572.0	3.0	△ 0.2		
供給戸数		戸	2,509	△ 1.3	2,478	98.8	2,551	△ 2.9	△ 0.6		
m ³ 当たり収支	費用	都市ガス	円	156.71	△ 1.1	130.55	-	137.35	△ 5.0	△ 18.2	
		液化石油ガス	"	347.37	4.4	314.29	-	303.49	3.6	1.4	
	収益	都市ガス	円	174.89	0.6	159.48	-	161.34	△ 1.2	△ 14.4	
		液化石油ガス	"	368.02	1.3	361.23	-	348.80	3.6	△ 12.3	
ガス売上	都市ガス	円	170.56	0.9	156.08	-	156.93	△ 0.5	△ 14.5		
	液化石油ガス	"	365.09	1.4	360.49	-	348.05	3.6	△ 12.3		
職員数		人	32	0.0	32	100.0	32	0.0	0.0	管理者を除く	

(注) m³当たり収支は、消費税及び地方消費税抜きの額である。

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8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9表のとおりである。

第8表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目		予 算		現 額 A		
		平成28年度	構成比率	平成29年度	構成比率	
収 入	収 益 業	製 品 売 上	1,485,424,000	83.0	1,541,776,000	82.9
		計	1,485,424,000	83.0	1,541,776,000	82.9
	収 益 雑	受 注 工 事 収 益	3,986,000	0.2	3,906,000	0.2
		機 器 販 売 収 益	11,932,000	0.7	25,208,000	1.4
		計	15,918,000	0.9	29,114,000	1.6
	附 帯 事 業	液 化 石 油 ガ ス 売 上	235,778,000	13.2	239,105,000	12.9
		受 注 工 事 収 益	315,000	0.0	352,000	0.0
		機 器 販 売 収 益	8,737,000	0.5	9,272,000	0.5
		計	244,830,000	13.7	248,729,000	13.4
	営 業 外 収 益	受 取 利 息	43,000	0.0	10,000	0.0
長 期 前 受 金 戻 入		13,787,000	0.8	13,677,000	0.7	
雑 収 益		18,118,000	1.0	14,977,000	0.8	
他 会 計 補 助 金		11,185,000	0.6	10,596,000	0.6	
	計	43,133,000	2.4	39,260,000	2.1	
	特 別 利 益	1,000	0.0	1,000	0.0	
	合 計	1,789,306,000	100.0	1,858,880,000	100.0	
支 出	営 業 費 用	製 造 費	615,817,000	38.9	629,190,000	38.6
		供 給 販 売 費	535,549,000	33.8	547,948,000	33.6
		一 般 管 理 費	108,063,000	6.8	116,830,000	7.2
		計	1,259,429,000	79.6	1,293,968,000	79.4
	費 用 雑	受 注 工 事 費	3,674,000	0.2	3,615,000	0.2
		機 器 販 売 費	11,584,000	0.7	24,527,000	1.5
		計	15,258,000	1.0	28,142,000	1.7
	附 帯 事 業	液 化 石 油 ガ ス 販 売 費	189,895,000	12.0	198,866,000	12.2
		受 注 工 事 費	321,000	0.0	331,000	0.0
		機 器 販 売 費	8,453,000	0.5	8,441,000	0.5
	計	198,669,000	12.5	207,638,000	12.7	
営 業 外 費 用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	60,817,000	3.8	52,063,000	3.2	
	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	47,822,000	3.0	47,071,000	2.9	
	雑 支 出	1,000	0.0	1,000	0.0	
	計	108,640,000	6.9	99,135,000	6.1	
	特 別 損 失	1,000	0.0	1,000	0.0	
	予 備 費	1,080,000	0.1	1,080,000	0.1	
	合 計	1,583,077,000	100.0	1,629,964,000	100.0	
	収 支 差 引	206,229,000	—	228,916,000	—	

(注) 平成29年度上期決算額の収入総額770,135,330円のうち仮受消費税及び地方消費税は56,496,757円である。

予算現額は予算流用を含んだ当期末の数値である。

(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28年度	構成比率	平成29年度	構成比率	28年度	29年度	28年度	29年度
629,385,366	83.7	641,895,489	83.3	42.4	41.6	△ 12.1	2.0
629,385,366	83.7	641,895,489	83.3	42.4	41.6	△ 12.1	2.0
185,341	0.0	105,618	0.0	4.6	2.7	△ 96.0	△ 43.0
5,334,013	0.7	7,246,608	0.9	44.7	28.7	137.2	35.9
5,519,354	0.7	7,352,226	1.0	34.7	25.3	△ 19.2	33.2
97,562,612	13.0	104,071,418	13.5	41.4	43.5	△ 12.5	6.7
30,247	0.0	0	0.0	9.6	0.0	△ 10.7	皆減
2,188,369	0.3	3,172,662	0.4	25.0	34.2	112.3	45.0
99,781,228	13.3	107,244,080	13.9	40.8	43.1	△ 11.3	7.5
4,409	0.0	1,261	0.0	10.3	12.6	△ 79.2	△ 71.4
6,933,864	0.9	6,776,382	0.9	50.3	49.5	2.0	△ 2.3
10,417,996	1.4	6,865,892	0.9	57.5	45.8	△ 13.1	△ 34.1
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
17,356,269	2.3	13,643,535	1.8	40.2	34.8	△ 7.7	△ 21.4
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
752,042,217	100.0	770,135,330	100.0	42.0	41.4	△ 12.0	2.4
219,820,624	36.4	210,282,840	35.1	35.7	33.4	△ 27.5	△ 4.3
235,892,825	39.0	237,737,878	39.7	44.0	43.4	△ 3.7	0.8
34,248,252	5.7	33,461,083	5.6	31.7	28.6	△ 0.2	△ 2.3
489,961,701	81.1	481,481,801	80.3	38.9	37.2	△ 15.9	△ 1.7
72,748	0.0	4,136	0.0	2.0	0.1	△ 98.3	△ 94.3
5,511,766	0.9	7,046,345	1.2	47.6	28.7	155.4	27.8
5,584,514	0.9	7,050,481	1.2	36.6	25.1	△ 14.2	26.3
75,459,938	12.5	80,677,679	13.5	39.7	40.6	2.0	6.9
1,944	0.0	0	0.0	0.6	0.0	△ 90.0	皆減
2,144,366	0.4	3,037,435	0.5	25.4	36.0	93.2	41.6
77,606,248	12.8	83,715,114	14.0	39.1	40.3	3.3	7.9
31,273,092	5.2	27,090,719	4.5	51.4	52.0	△ 12.4	△ 13.4
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	皆減	—
31,273,092	5.2	27,090,719	4.5	28.8	27.3	△ 12.7	△ 13.4
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
604,425,555	100.0	599,338,115	100.0	38.2	36.8	△ 13.6	△ 0.8
147,616,662	—	170,797,215	—	—	—	—	—

平成29年度上期決算額の支出総額599,338,115円のうち仮払消費税及び地方消費税は8,391,038円である。

第9表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目		予 算 現 額 A			
		平成28年度		平成29年度	
			構成比率		構成比率
収入	企 業 債	169,400,000	98.5	159,300,000	99.2
	工 事 負 担 金	2,499,000	1.5	1,216,181	0.8
	合 計	171,899,000	100.0	160,516,181	100.0
支出	建 設 改 良 費	185,742,000	30.8	179,067,000	29.0
	企 業 債 償 還 金	417,101,000	69.2	437,807,000	71.0
	合 計	602,843,000	100.0	616,874,000	100.0

(注) 平成29年度上期決算額の支出総額270,571,062円のうち仮払消費税及び地方消費税は2,785,139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28年度	構成比率	平成29年度	構成比率	28年度	29年度	28年度	29年度
				0	0.0	4,500,000	70.4
0	0.0	1,887,961	29.6	0.0	155.2	—	皆増
0	0.0	6,387,961	100.0	0.0	4.0	皆減	皆増
14,908,839	6.7	46,597,110	17.2	8.0	26.0	△ 50.9	212.5
207,483,226	93.3	223,973,952	82.8	49.7	51.2	0.4	7.9
222,392,065	100.0	270,571,062	100.0	36.9	43.9	△ 6.2	21.7

交 通 事 業 会 計

1 当期概況

当期の定期旅客運送事業における輸送人員は、前年度同期に比べ 10,533 人(0.7%)減少し 1,436,130 人となっている。これは、個人旅行化によりレイクライン線の利用者は増加したものの、循環線及び病院～温泉・ソフビ線といった特定路線の利用者が減少したためと考えられる。また、貸切旅客運送事業における輸送人員においても、前年度同期に比べ 7,390 人(5.6%)減少し 123,429 人となっている。附帯事業である駐車場事業における駐車台数は、前年度同期に比べ 3,886 台(3.0%)減少し 124,430 台となっている。

総収益は、定期旅客運送事業で輸送人員が減少したこと、貸切旅客運送事業で長距離輸送の団体客が減少したこと、駐車場事業で駐車台数が減少したことなどにより、前年度同期に比べ 1,995 万円(3.4%)減少し 5 億 6,126 万円となっている。総費用は、軽油費や委託料などが増加したものの、人件費や印刷製本費などが減少したこと及び前年度は 4,304 万円の特別損失を計上していたが今期は特別損失が発生しなかったことから、前年度同期に比べ 1,446 万円(3.0%)減少し 4 億 7,254 万円となっている。この結果、当期は 8,872 万円の純利益を計上されている。

建設改良事業では、中型ディーゼルノンステップバスの購入や白濁駐車場エレベーター改修工事などが行われている。

2 業務について

(1) 平成 29 年度の事業計画と上期の執行状況は、第 10 表のとおりである。

第10表

業 務 の 執 行 状 況

項 目	単位	平成29年度	対前年	平成29年度	執行率	平成28年度	対前年同期		備 考		
		計 画	度増減	上期実績		B/A	上期実績	増減率(%)			
								A		率(%)	B
(自動車運送事業)											
車両数	定期旅客運送	両	56	△ 1.8	58	103.6	56	3.6	0.0		
	貸切旅客運送	〃	12	0.0	12	100.0	12	0.0	0.0		
走行キロ	定期旅客運送	km	1,971,000	0.0	966,450	49.0	971,399	△ 0.5	0.3		
	貸切旅客運送	〃	467,000	△ 10.9	248,943	53.3	256,986	△ 3.1	13.9		
	合 計	〃	2,438,000	△ 2.3	1,215,393	49.9	1,228,385	△ 1.1	2.9		
輸送人員	定期旅客運送	人	2,744,000	0.0	1,436,130	52.3	1,446,683	△ 0.7	4.2		
	貸切旅客運送	〃	244,000	△ 0.8	123,429	50.6	130,819	△ 5.6	13.5		
	合 計	〃	2,988,000	△ 0.1	1,559,559	52.2	1,577,502	△ 1.1	5.0		
(駐車場事業)											
収容可能台数		台	380	3.5	380	100.0	350	8.6	△ 4.1		
駐車台数		〃	231,800	1.8	124,430	53.7	128,316	△ 3.0	2.8		
(自動車運送)	キロ当り	費用	円	395.58	2.0	331.08	-	318.03	4.1	3.5	
		収益	〃	392.17	△ 0.1	382.25	-	401.74	△ 4.9	0.5	
	収支	定期収益	〃	219.11	0.0	220.94	-	220.86	0.0	1.9	定期又は貸切収益
		貸切収益	〃	469.03	15.8	429.23	-	429.14	0.0	△ 7.5	定期又は貸切総走行キロ
(駐車場)	1台当り	費用	円	255.86	△ 11.0	294.38	-	219.66	34.0	△ 30.0	
		収益	〃	470.31	1.2	507.64	-	487.92	4.0	11.2	
	収支	〃	378.84	1.8	385.57	-	374.88	2.9	△ 0.4	駐車収益 延駐車台数	
職員数		人	58	7.4	60	103.4	58	3.4	5.5	管理者を除く	

(注) キロ当り収支及び1台当たり収支は、消費税及び地方消費税抜きの額である。

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11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12表のとおりである。

第11表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目		予 算		現 額 A		
		平成28年度	構成比率	平成29年度	構成比率	
収 入	自動車運送事業収益	定期旅客運送収益	460,439,000	38.4	460,266,000	39.8
		貸切旅客運送収益	229,250,000	19.1	236,561,000	20.5
		その他営業収益	42,434,000	3.5	45,229,000	3.9
		計	732,123,000	61.0	742,056,000	64.2
	業附帯収益	駐車収益	91,495,000	7.6	94,840,000	8.2
		その他駐車収益	1,000	0.0	—	—
		計	91,496,000	7.6	94,840,000	8.2
	営業外収益	受取利息	157,000	0.0	142,000	0.0
		補助金	228,953,000	19.1	193,770,000	16.8
		引当金戻入益	56,127,000	4.7	33,515,000	2.9
長期前受金戻入		64,037,000	5.3	70,532,000	6.1	
その他営業外収益		26,325,000	2.2	21,674,000	1.9	
計	375,599,000	31.3	319,633,000	27.6		
特別利益		1,000	0.0	1,000	0.0	
合 計		1,199,219,000	100.0	1,156,530,000	100.0	
支 出	自動車運送事業費用	定期運転費	581,088,500	50.7	536,852,000	48.6
		貸切運転費	74,718,000	6.5	78,837,000	7.1
		車両修繕費	117,505,000	10.3	113,791,000	10.3
		減価償却費	66,979,000	5.8	88,170,000	8.0
		自動車重量税	1,977,000	0.2	1,945,000	0.2
		運輸管理費	100,531,000	8.8	78,830,000	7.1
		一般管理費	85,416,500	7.5	100,255,000	9.1
	計	1,028,215,000	89.7	998,680,000	90.3	
	業附帯費用	駐車場管理費	44,583,000	3.9	40,470,000	3.7
		減価償却費	19,500,000	1.7	19,327,000	1.7
計	64,083,000	5.6	59,797,000	5.4		
営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	3,419,000	0.3	1,740,000	0.2	
	消費税及び地方消費税	34,198,000	3.0	24,784,000	2.2	
	雑支出	15,433,000	1.3	19,546,000	1.8	
	計	53,050,000	4.6	46,070,000	4.2	
特別損失		1,000	0.0	1,000	0.0	
予 備 費		1,000,000	0.1	1,000,000	0.1	
合 計		1,146,349,000	100.0	1,105,548,000	100.0	
収 支 差 引		52,870,000	—	50,982,000	—	

(注) 平成29年度上期決算額の収入総額589,965,781円のうち仮受消費税及び地方消費税は28,703,136円である。

予算現額は予算流用を含んだ当期末の数値である。

(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28年度	構成比率	平成29年度	構成比率	28年度	29年度	28年度	29年度
228,575,801	37.4	227,558,242	38.6	49.6	49.4	2.3	△ 0.4
119,104,506	19.5	115,400,801	19.6	52.0	48.8	5.3	△ 3.1
20,342,377	3.3	17,153,179	2.9	47.9	37.9	23.7	△ 15.7
368,022,684	60.2	360,112,222	61.0	50.3	48.5	4.2	△ 2.1
51,951,270	8.5	51,813,970	8.8	56.8	54.6	2.4	△ 0.3
0	0.0	—	—	0.0	—	皆減	—
51,951,270	8.5	51,813,970	8.8	56.8	54.6	2.4	△ 0.3
146,675	0.0	141,491	0.0	93.4	99.6	347.8	△ 3.5
113,242,587	18.5	96,268,364	16.3	49.5	49.7	△ 0.2	△ 15.0
25,314,558	4.1	33,516,272	5.7	45.1	100.0	3.6	32.4
30,983,170	5.1	34,194,460	5.8	48.4	48.5	6.8	10.4
21,287,429	3.5	13,919,002	2.4	80.9	64.2	67.8	△ 34.6
190,974,419	31.3	178,039,589	30.2	50.8	55.7	6.3	△ 6.8
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
610,948,373	100.0	589,965,781	100.0	50.9	51.0	4.7	△ 3.4
243,809,911	49.2	241,024,931	50.0	42.0	44.9	3.6	△ 1.1
34,852,887	7.0	37,548,225	7.8	46.6	47.6	15.4	7.7
39,361,038	8.0	47,307,688	9.8	33.5	41.6	3.6	20.2
33,438,855	6.8	42,585,811	8.8	49.9	48.3	2.5	27.4
704,300	0.1	674,200	0.1	35.6	34.7	4.1	△ 4.3
35,798,799	7.2	35,733,264	7.4	35.6	45.3	19.0	△ 0.2
34,611,571	7.0	44,051,782	9.1	40.5	43.9	13.1	27.3
422,577,361	85.4	448,925,901	93.1	41.1	45.0	6.3	6.2
17,802,590	3.6	22,597,969	4.7	39.9	55.8	△ 35.9	26.9
9,757,006	2.0	9,618,276	2.0	50.0	49.8	1.3	△ 1.4
27,559,596	5.6	32,216,245	6.7	43.0	53.9	△ 26.3	16.9
1,866,396	0.4	1,030,943	0.2	54.6	59.2	△ 30.5	△ 44.8
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
24,136	0.0	0	0.0	0.2	0.0	△ 88.6	皆減
1,890,532	0.4	1,030,943	0.2	3.6	2.2	△ 34.7	△ 45.5
43,039,982	8.7	0	0.0	4,303,998.2	0.0	皆増	皆減
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
495,067,471	100.0	482,173,089	100.0	43.2	43.6	13.1	△ 2.6
115,880,902	—	107,792,692	—	—	—	—	—

平成29年度上期決算額の支出総額482,173,089円のうち仮払消費税及び地方消費税は9,629,569円である。

第12表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目		予 算 現 額 A			
		平成28年度		平成29年度	
			構成比率		構成比率
収 入	他 会 計 補 助 金	147,425,000	99.3	140,186,000	99.2
	県 補 助 金	1,021,000	0.7	1,076,000	0.8
	固 定 資 産 売 却 代 金	0	0.0	—	—
	合 計	148,446,000	100.0	141,262,000	100.0
支 出	建 設 改 良 費	123,061,000	46.8	143,066,000	50.3
	企 業 債 償 還 金	75,531,000	28.7	77,022,000	27.1
	他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金	62,781,000	23.9	62,969,000	22.1
	長 期 貸 付 金	1,500,000	0.6	1,500,000	0.5
	合 計	262,873,000	100.0	284,557,000	100.0

(注) 平成29年度上期決算額の収入総額20,322,401円のうち仮受消費税及び地方消費税は0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28年度	構成比率	平成29年度	構成比率	28年度	29年度	28年度	29年度
19,968,678	48.7	20,322,401	100.0	13.5	14.5	1.8	1.8
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
21,000,000	51.3	—	—	—	—	皆増	皆減
40,968,678	100.0	20,322,401	100.0	27.6	14.4	108.8	△ 50.4
3,145,407	4.3	95,913,200	57.9	2.6	67.0	25.1	2,949.3
37,580,668	51.7	38,321,951	23.1	49.8	49.8	2.0	2.0
31,366,571	43.2	31,460,741	19.0	50.0	50.0	0.3	0.3
587,600	0.8	0	0.0	39.2	0.0	皆増	皆減
72,680,246	100.0	165,695,892	100.0	27.6	58.2	2.9	128.0

平成29年度上期決算額の支出総額165,695,892円のうち仮払消費税及び地方消費税は7,070,607円である。

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63,962人、外来延べ患者数は92,980人となり、前年度同期と比較すると、入院は平均在院日数の短縮の影響により564人(0.9%)減少し、一方、外来は2,181人(2.4%)増加している。病床利用率は74.4%で前年度同期に比べ0.6ポイント低下している。

総収益は、入院収益が精神科急性期医師配置加算、看護職員夜間配置加算の取得による収益単価の増及び外来収益が紹介率の向上により患者数、収益単価がともに増となったことで医業収益が増加したこと及び長期前受金戻入など医業外収益も増加したことにより前年度同期に比べ2億8,512万円(5.4%)増加し55億4,258万円となっている。総費用は、非正規医師数の増による賃金の増や、診療材料費及び光熱水費などの増加により前年度同期に比べ2億2,405万円(4.4%)増加し52億9,432万円となっている。この結果、当期は2億4,826万円の純利益を計上されている。

建設改良事業では、多用途透析監視装置や全身麻酔装置一式といった器械備品購入などを行っている。

2 業務について

(1) 平成29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。

第13表

業 務 の 執 行 状 況

項 目	単 位	平成29年度	対前年	平成29年度	執行率	平成28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(%)	増減率(%)	
							29年度	28年度	
患者数	入 院	132,738	△ 0.1	63,962	48.2	64,526	△ 0.9	△ 2.3	入院日数 H29上期 183日 H28上期 183日
	1日平均	363.7	△ 0.1	349.5	96.1	352.6	△ 0.9	△ 2.3	
	外 来	203,330	4.8	92,980	45.7	90,799	2.4	△ 7.0	外来日数 H29上期 124日 H28上期 123日
	1日平均	833.3	4.4	749.8	90.0	738.2	1.6	△ 7.0	
	計	336,068	2.8	156,942	46.7	155,325	1.0	△ 5.1	
病床数	床	470	0.0	470	-	470	0.0	0.0	
病床利用率	%	77.4	-	74.4	-	75.0	-	-	$\frac{\text{延入院患者数}}{\text{延病床数}} \times 100$
外来／入院患者比率	"	153.2	-	145.4	-	140.7	-	-	$\frac{\text{外来患者数}}{\text{延入院患者数}} \times 100$
患者1人 当たり 収支	費 用	33,791.65	△ 1.7	33,734.24	-	32,642.99	3.3	7.6	$\frac{\text{経常費用}}{\text{延入院・外来患者数計}}$
	収 益	33,791.65	△ 0.3	35,314.59	-	33,848.12	4.3	4.7	$\frac{\text{経常収益}}{\text{延入院・外来患者数計}}$
	入院収益	48,086.10	1.6	49,210.90	-	46,593.15	5.6	2.7	$\frac{\text{入院収益}}{\text{延入院患者数}}$
	外来収益	11,573.32	△ 3.8	11,831.09	-	11,777.85	0.5	2.5	$\frac{\text{外来収益}}{\text{外来患者数}}$
職員数	人	532	1.9	529	99.4	538	△ 1.7	3.1	管理者を除く

(注) 患者1人当たり収支は、消費税及び地方消費税抜きの額である。

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14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15表のとおりである。

第14表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目			予 算		現 額 A	
			平成28年度	構成比率	平成29年度	構成比率
収 入	医業収益	入院収益	6,290,149,000	56.5	6,383,926,000	55.9
		外来収益	2,343,910,000	21.0	2,361,147,000	20.7
		その他医業収益	509,651,000	4.6	520,588,000	4.6
		他会計負担金	244,552,000	2.2	238,908,000	2.1
		計	9,388,262,000	84.3	9,504,569,000	83.3
	医業外収益	受取利息配当金	90,000	0.0	13,000	0.0
		他会計補助金	339,394,000	3.0	311,577,000	2.7
		補助金	53,474,000	0.5	43,583,000	0.4
		負担金交付金	570,519,000	5.1	605,474,000	5.3
		長期前受金戻入	644,665,000	5.8	803,329,000	7.0
その他医業外収益		142,127,000	1.3	143,672,000	1.3	
	計	1,750,269,000	15.7	1,907,648,000	16.7	
	特別利益	1,000	0.0	1,000	0.0	
	合 計	11,138,532,000	100.0	11,412,218,000	100.0	
支 出	医業費用	給与費	5,468,826,000	48.5	5,685,566,000	49.9
		材料費	2,171,150,000	19.3	2,023,727,000	17.8
		経費	1,731,626,000	15.4	1,800,716,000	15.8
		減価償却費	1,070,291,000	9.5	1,279,965,000	11.2
		資産減耗費	13,976,000	0.1	13,365,000	0.1
		研究研修費	78,200,000	0.7	81,976,000	0.7
		計	10,534,069,000	93.4	10,885,315,000	95.5
	医業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	345,377,000	3.1	326,615,000	2.9
		消費税及び地方消費税	20,000,000	0.2	32,515,000	0.3
		雑損失	1,000	0.0	1,000	0.0
		雑支出	372,249,000	3.3	155,109,000	1.4
		計	737,627,000	6.5	514,240,000	4.5
		特別損失	1,000	0.0	1,000	0.0
	予備費	1,000,000	0.0	1,000,000	0.0	
	合 計	11,272,697,000	100.0	11,400,556,000	100.0	
	収 支 差 引	△ 134,165,000	—	11,662,000	—	

(注) 平成29年度上期決算額の収入総額5,568,411,552円のうち仮受消費税及び地方消費税は25,833,506円である。

予算現額は予算流用を含んだ当期末の数値である。

(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28年度	構成比率	平成29年度	構成比率	28年度	29年度	28年度	29年度
3,006,980,118	56.9	3,147,516,010	56.5	47.8	49.3	0.4	4.7
1,073,027,139	20.3	1,103,608,603	19.8	45.8	46.7	△ 4.7	2.9
253,185,691	4.8	244,666,131	4.4	49.7	47.0	4.6	△ 3.4
124,230,000	2.4	119,454,000	2.1	50.8	50.0	3.3	△ 3.8
4,457,422,948	84.4	4,615,244,744	82.9	47.5	48.6	△ 0.6	3.5
6,919	0.0	1,738	0.0	7.7	13.4	△ 84.7	△ 74.9
169,697,000	3.2	155,789,000	2.8	50.0	50.0	△ 4.9	△ 8.2
540,000	0.0	571,000	0.0	1.0	1.3	△ 11.9	5.7
281,202,000	5.3	303,788,000	5.5	49.3	50.2	△ 2.4	8.0
322,330,000	6.1	420,283,000	7.5	50.0	52.3	3.6	30.4
51,848,699	1.0	72,480,270	1.3	36.5	50.4	△ 9.1	39.8
825,624,618	15.6	952,913,008	17.1	47.2	50.0	△ 1.2	15.4
0	0.0	253,800	0.0	0.0	25,380.0	—	皆増
5,283,047,566	100.0	5,568,411,552	100.0	47.4	48.8	△ 0.7	5.4
2,427,967,638	47.8	2,482,376,631	46.8	44.4	43.7	3.2	2.2
1,010,634,527	19.9	1,029,477,118	19.4	46.5	50.9	△ 0.8	1.9
822,914,375	16.2	864,813,167	16.3	47.5	48.0	7.1	5.1
533,853,000	10.5	645,630,000	12.2	49.9	50.4	1.4	20.9
1,475,474	0.0	2,349,839	0.0	10.6	17.6	△ 31.5	59.3
42,587,963	0.8	40,760,785	0.8	54.5	49.7	9.6	△ 4.3
4,839,432,977	95.4	5,065,407,540	95.6	45.9	46.5	2.8	4.7
168,225,779	3.3	164,730,459	3.1	48.7	50.4	△ 3.2	△ 2.1
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
67,726,144	1.3	69,679,038	1.3	18.2	44.9	△ 24.7	2.9
235,951,923	4.6	234,409,497	4.4	32.0	45.6	△ 10.5	△ 0.7
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
5,075,384,900	100.0	5,299,817,037	100.0	45.0	46.5	2.1	4.4
207,662,666	—	268,594,515	—	—	—	—	—

平成29年度上期決算額の支出総額5,299,817,037円のうち仮払消費税及び地方消費税は74,442,821円である。

第15表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目		予 算		現 額 A	
		平成28年度	構成比率	平成29年度	構成比率
収 入	企 業 債	2,799,100,000	70.8	200,000,000	14.5
	他 会 計 出 資 金	61,341,000	1.6	62,636,000	4.5
	他 会 計 負 担 金	654,991,000	16.6	702,111,000	50.9
	他 会 計 長 期 借 入 金	438,000,000	11.1	413,961,000	30.0
	固 定 資 産 売 却 代 金	0	0.0	0	0.0
	寄 附 金	0	0.0	-	-
	合 計	3,953,432,000	100.0	1,378,708,000	100.0
支 出	建 設 改 良 費	3,245,130,000	73.5	614,501,000	32.5
	企 業 債 償 還 金	1,171,627,000	26.5	1,275,643,000	67.5
	合 計	4,416,757,000	100.0	1,890,144,000	100.0

(注) 平成29年度上期決算額の収入総額381,916,000円のうち仮受消費税及び地方消費税は44,000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28年度	構成比率	平成29年度	構成比率	28年度	29年度	28年度	29年度
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
30,671,000	8.5	31,318,000	8.2	50.0	50.0	2.1	2.1
329,598,000	91.4	350,004,000	91.6	50.3	49.9	3.8	6.2
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
0	0.0	594,000	0.2	—	—	—	皆増
300,000	0.1	—	—	—	—	—	皆減
360,569,000	100.0	381,916,000	100.0	9.1	27.7	3.7	5.9
47,000,818	7.4	49,282,992	7.2	1.4	8.0	△ 85.1	4.9
586,020,404	92.6	635,502,320	92.8	50.0	49.8	3.8	8.4
633,021,222	100.0	684,785,312	100.0	14.3	36.2	△ 28.0	8.2

平成29年度上期決算額の支出総額684,785,312円のうち仮払消費税及び地方消費税は3,650,592円である。