

監 第 1174 号
令和 5 年 3 月 28 日

松 江 市 長 上 定 昭 仁 様
松江市議会議長 立 脇 通 也 様
各 行 政 委 員 会 委 員 長 様

松江市監査委員 三 島 康 夫
松江市監査委員 安 來 弘 喜
松江市監査委員 石 倉 徳 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 項の規定に基づき令和 4 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。

令和4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

企業局名	会計名	実施日程
上下水道局	水道事業会計	令和5年2月10日
	下水道事業会計	令和5年2月10日
ガス局	ガス事業会計	令和5年2月9日
交通局	交通事業会計	令和5年2月9日
市立病院	病院事業会計	令和5年2月9日

第2 監査の範囲

令和4年度上期(令和4年4月1日から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

令和4年11月30日から令和5年2月20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、各事業会計の令和4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)

審査意見なし

(2) 上下水道局(下水道事業会計)

下水道使用料、受益者負担金及び分担金の過年度未収金については、分割納付等の支払相談に応じ、また所在不明者に対して住民票や戸籍附票の調査を実施するなど債権回収に努められている。今後は、滞納処分を前提とした財産調査等にも積極的に取り組み、滞納対策を一層強化されたい。

(3) ガス局(ガス事業会計)

審査意見なし

(4) 交通局(交通事業会計)

交通系 IC カードの利用率は、バスカードの販売及びバスカードによる高齢者割引が 9 月 30 日に終了したことやバスの乗り方教室を開催されたことなどにより上昇している。交通系 IC カードは乗客の利便性向上につながるものであることに加え、その乗降実績は効率的な路線やダイヤを設定するための基礎資料となるものであるので、引き続き、市関係部局や民間バス事業者と緊密に連携し利用率向上に取り組まれない。

輸送の安全確保については、運輸安全マネジメント実施計画に基づき事故防止に努めているところであるが、今期も 5 件の有責事故が発生しており、このうち 1 件は車内で発生した有責人身事故である。今後も、乗務員の運転技術向上、安全意識改善に向けた研修を実施するとともに、事故発生を抑止する体制構築に向けた取り組みを強化されたい。

(5) 市立病院(病院事業会計)

審査意見なし

水道事業会計

1 当期概況

当期の有収水量は、前年度同期に比べ 95,981 m³(1.0%)減少し、9,931,359 m³となっている。また、総給水量は、前年度同期に比べ 51,086 m³(0.5%)減少し、10,600,192 m³となり、この結果、当期の有収率は、前年度同期に比べ 0.4 ポイント低下し、93.7%となっている。

総収益は、給水収益などが減少したことにより、前年度同期に比べ 4,282 万円(1.6%)減少し、26 億 8,213 万円となっている。

総費用は、動力費や受水費などが増加したものの、修繕費や委託料などが減少したことにより、前年度同期に比べ 9,797 万円(4.1%)減少し、22 億 7,797 万円となっている。

この結果、当期は 4 億 416 万円の純利益を計上されている。

建設改良事業では、前年度からの繰越工事である市道嫁島公園線配水管布設替工事や松簡地区水道施設電気計装設備更新工事などが行われている。

2 業務について

(1) 令和 4 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	令和4年度	対前年	令和4年度	執行率	令和3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	(%)		4年度	3年度		
最大給水能力	m ³ /日	108,782	0.0	108,782	100.0	108,782	0.0	0.0		
1日最大給水量	"	-	-	61,603	-	62,770	△ 1.9	1.4		
1日平均給水量	"	56,906	△ 1.7	57,925	101.8	58,204	△ 0.5	△ 1.1		
給水戸数	戸	95,410	△ 0.1	95,739	100.3	95,069	0.7	0.7	受水タンク以下の戸数含む	
給水新設竣工検査件数	件	1,747	△ 1.5	881	50.4	972	△ 9.4	30.1		
給水人口	人	188,036	△ 0.4	187,151	99.5	188,367	△ 0.6	△ 0.6		
給水量	総給水量	m ³	20,770,823	△ 1.7	10,600,192	51.0	10,651,278	△ 0.5	△ 1.1	
	有収水量	"	19,545,345	△ 0.5	9,931,359	50.8	10,027,340	△ 1.0	0.7	
	有収率	%	94.1	-	93.7	-	94.1	-	-	
量水器	総設置数	個	83,730	0.2	84,639	101.1	84,143	0.6	0.7	
	取替数	"	13,000	1.3	5,462	42.0	4,890	11.7	△ 21.5	
	取替率	%	15.5	-	6.5	-	5.8	-	-	
給水原価	円	228.50	△ 3.0	199.31	-	205.45	△ 3.0	△ 0.9		
供給単価	"	216.40	0.7	213.69	-	212.79	0.4	6.1	<u>給水収益</u> <u>有収水量</u>	
会計年度任用職員 以外の職員数	名	69	0.0	69	100.0	68	1.5	△ 1.4	管理者及び短時間 勤務職員を除く	
会計年度任用職員	"	0	-	0	-	0	-	-		

(注) 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		
			令和3年度	構成比率	令和4年度	構成比率	
収	営業 収益	給 水 収 益	4,645,942,000	78.4	4,652,498,000	79.4	
		受 託 工 事 収 益	25,361,000	0.4	13,192,000	0.2	
		そ の 他 の 営 業 収 益	199,213,000	3.4	202,120,000	3.4	
		計	4,870,516,000	82.2	4,867,810,000	83.1	
入	営業外 収益	受 取 利 息 及 び 配 当 金	7,314,000	0.1	9,639,000	0.2	
		引 当 金 戻 入 益	111,717,000	1.9	130,684,000	2.2	
		長 期 前 受 金 戻 入	555,216,000	9.4	529,986,000	9.0	
		営 業 外 雑 収 益	9,566,000	0.2	8,802,000	0.2	
		他 会 計 繰 入 金	369,498,000	6.2	312,920,000	5.3	
		計	1,053,311,000	17.8	992,031,000	16.9	
	特 別 利 益	—	—	—	—		
	合 計	5,923,827,000	100.0	5,859,841,000	100.0		
支	営業 費用	原 水 費	75,928,000	1.4	79,764,000	1.5	
		浄 水 費	304,874,000	5.5	273,263,000	5.1	
		受 水 費	1,183,410,000	21.3	1,192,202,000	22.1	
		配 水 及 び 給 水 費	789,222,000	14.2	766,454,000	14.2	
		量 水 器 費	103,261,000	1.9	99,897,000	1.9	
		受 託 工 事 費	32,541,000	0.6	20,471,000	0.4	
		業 務 費	309,646,000	5.6	309,314,000	5.7	
		総 係 費	309,157,000	5.6	341,805,000	6.3	
		減 価 償 却 費	1,962,051,000	35.2	1,911,458,000	35.5	
		資 産 減 耗 費	215,687,000	3.9	128,978,000	2.4	
	計	5,285,777,000	94.9	5,123,606,000	95.1		
	出	営業外 費用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	264,804,000	4.8	243,159,000	4.5
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	4,581,000	0.1	10,231,000	0.2
雑 支 出			1,591,000	0.0	1,642,000	0.0	
	計	270,976,000	4.9	255,032,000	4.7		
	予 備 費	11,000,000	0.2	11,000,000	0.2		
	合 計	5,567,753,000	100.0	5,389,638,000	100.0		
	収 支 差 引	356,074,000	—	470,203,000	—		

(注) 令和4年度上期決算額の収入総額2,902,625,881円のうち仮受消費税及び地方消費税は220,492,713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	
令和3年度	構成比率	令和4年度	構成比率	3年度	4年度	3年度	4年度
2,346,989,275	79.7	2,334,424,713	80.4	50.5	50.2	6.8	△ 0.5
6,730,200	0.2	6,702,200	0.2	26.5	50.8	10.4	△ 0.4
95,194,786	3.2	92,165,106	3.2	47.8	45.6	△ 6.8	△ 3.2
2,448,914,261	83.1	2,433,292,019	83.8	50.3	50.0	6.2	△ 0.6
3,794,048	0.1	5,984,360	0.2	51.9	62.1	△ 16.0	57.7
40,642,878	1.4	33,011,830	1.1	36.4	25.3	23.3	△ 18.8
265,865,000	9.0	257,251,000	8.9	47.9	48.5	△ 2.1	△ 3.2
4,566,503	0.2	13,694,700	0.5	47.7	155.6	△ 5.7	199.9
182,731,143	6.2	159,391,972	5.5	49.5	50.9	△ 2.4	△ 12.8
497,599,572	16.9	469,333,862	16.2	47.2	47.3	△ 0.7	△ 5.7
—	—	—	—	—	—	皆減	—
2,946,513,833	100.0	2,902,625,881	100.0	49.7	49.5	3.3	△ 1.5
29,287,923	1.2	24,991,002	1.1	38.6	31.3	40.8	△ 14.7
132,506,752	5.4	118,360,695	5.0	43.5	43.3	△ 0.5	△ 10.7
591,354,552	23.9	596,099,895	25.1	50.0	50.0	0.8	0.8
316,732,919	12.8	269,142,600	11.3	40.1	35.1	0.4	△ 15.0
24,368,985	1.0	23,089,079	1.0	23.6	23.1	△ 2.8	△ 5.3
10,631,059	0.4	9,566,370	0.4	32.7	46.7	14.6	△ 10.0
151,518,566	6.1	146,417,127	6.2	48.9	47.3	1.9	△ 3.4
105,778,406	4.3	113,345,741	4.8	34.2	33.2	3.1	7.2
978,088,000	39.5	947,669,000	39.9	49.9	49.6	△ 0.9	△ 3.1
529,100	0.0	418,000	0.0	0.2	0.3	皆増	△ 21.0
2,340,796,262	94.6	2,249,099,509	94.8	44.3	43.9	0.5	△ 3.9
134,665,360	5.4	123,448,124	5.2	50.9	50.8	△ 8.2	△ 8.3
0	—	0	—	0.0	0.0	—	—
25,929	0.0	0	—	1.6	0.0	皆増	皆減
134,691,289	5.4	123,448,124	5.2	49.7	48.4	△ 8.2	△ 8.3
0	—	0	—	0.0	0.0	—	—
2,475,487,551	100.0	2,372,547,633	100.0	44.5	44.0	0.0	△ 4.2
471,026,282	—	530,078,248	—	—	—	—	—

令和4年度上期決算額の支出総額2,372,547,633円のうち仮払消費税及び地方消費税は94,581,981円である。

第3表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目		予 算 現 額 A			
		令和3年度		令和4年度	
			構成比率		構成比率
収 入	企 業 債	799,200,000	42.2	757,000,000	36.7
	工 事 負 担 金	170,478,346	9.0	155,953,615	7.6
	分 担 金	84,940,000	4.5	84,138,000	4.1
	他 会 計 繰 入 金	435,919,000	23.0	479,211,000	23.2
	国 庫 補 助 金	303,100,000	16.0	279,844,000	13.6
	長 期 貸 付 金 戻 入	0	—	9,962,000	0.5
	投 資 有 価 証 券 入	99,970,000	5.3	298,054,000	14.4
	基 金 収 入	9,000	0.0	10,000	0.0
合 計		1,893,616,346	100.0	2,064,172,615	100.0
支 出	建 設 改 良 費	3,430,354,000	61.3	3,773,176,000	74.0
	企 業 債 償 還 金	1,266,058,000	22.6	1,326,037,000	26.0
	投 資 資 金	9,000	0.0	10,000	0.0
	長 期 貸 付 金	894,068,000	16.0	0	—
	予 備 費	1,100,000	0.0	1,100,000	0.0
合 計		5,591,589,000	100.0	5,100,323,000	100.0

(注) 令和4年度上期決算額の収入総額587,566,210円のうち仮受消費税及び地方消費税は3,703,956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	
令和3年度	構成比率	令和4年度	構成比率	3年度	4年度	3年度	4年度
0	0.0	139,400,000	23.7	0.0	18.4	-	皆増
13,740,912	4.2	19,305,300	3.3	8.1	12.4	△ 62.9	40.5
42,541,140	12.9	40,743,593	6.9	50.1	48.4	△ 2.9	△ 4.2
172,534,282	52.5	186,673,317	31.8	39.6	39.0	0.6	8.2
0	-	0	-	0.0	0.0	-	-
0	-	3,330,000	0.6	-	33.4	-	皆増
99,970,000	30.4	198,114,000	33.7	100.0	66.5	皆増	98.2
0	-	0	-	0.0	0.0	-	-
328,786,334	100.0	587,566,210	100.0	17.4	28.5	30.2	78.7
136,747,615	17.8	407,197,263	38.2	4.0	10.8	△ 45.8	197.8
630,894,718	82.2	659,244,360	61.8	49.8	49.7	1.8	4.5
0	-	0	-	0.0	0.0	-	-
0	-	0	-	0.0	-	-	-
0	-	0	-	0.0	0.0	-	-
767,642,333	100.0	1,066,441,623	100.0	13.7	20.9	△ 11.9	38.9

令和4年度上期決算額の支出総額1,066,441,623円のうち仮払消費税及び地方消費税は30,582,754円である。

下 水 道 事 業 会 計

1 当期概況

当期の総処理水量は前年度同期に比べ824,883 m³(7.3%)減少し10,486,664 m³となり、有収水量は140,242 m³(1.4%)減少し9,849,636 m³となっている。有収率は、前年度同期に比べ降水量が少なかったことから雨水の浸入とみられる不明水が減少し、処理水量が減少した影響などにより、前年度同期と比べ5.6ポイント改善し93.9%となっている。

総収益は、下水道使用料及び他会計補助金などが減少したことにより、前年度同期に比べ6,823万円(1.8%)減少し37億6,475万円となっている。

総費用は、減価償却費、企業債利息などが減少したことにより、前年度同期に比べ4,106万円(1.2%)減少し、34億3,050万円となっている。

この結果、当期は3億3,424万円の純利益を計上されている。

建設改良事業では、黒田町雨水枝線その3工事、令和3年度マンホールポンプ制御盤更新工事その1などが行われている。

2 業務について

(1) 令和4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	令和4年度	対前年	令和4年度	執行率	令和3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	(%)		4年度	3年度		
処理区域内人口	人	194,245	△ 0.2	193,014	99.4	194,367	△ 0.7	△ 0.7	$\frac{\text{処理区域内人口}}{\text{総人口}} \times 100$	
普及率	%	97.4	-	95.0	-	97.4	-	-		
水洗化人口	人	182,785	0.0	181,684	99.4	182,907	△ 0.7	△ 0.6		
水洗化率	%	94.1	-	94.1	-	94.1	-	-		$\frac{\text{水洗化人口}}{\text{処理区域内人口}} \times 100$
処理水量	総処理水量	m ³	20,848,489	0.1	10,486,664	50.3	11,311,547	△ 7.3	2.8	
	単独処理	"	-	-	1,449,997	-	1,567,831	△ 7.5	1.8	
	流域接続	"	-	-	9,036,667	-	9,743,716	△ 7.3	2.9	
年間有収水量	m ³	19,597,567	0.1	9,849,636	50.3	9,989,878	△ 1.4	0.5		
有収率	%	94.0	-	93.9	-	88.3	-	-		
1日平均有収水量	m ³	53,692	0.1	53,823	100.2	54,589	△ 1.4	0.5		
接続件数	件	77,000	0.7	77,210	100.3	76,290	1.2	1.2	調定件数	
m ³ 当たり収支	費用	円	367.6	△ 2.4	347.2	-	346.5	0.2	△ 3.4	
	収益	"	386.9	△ 2.3	380.9	-	382.1	△ 0.3	△ 0.2	
	下水道使用料	"	178.7	0.2	179.8	-	177.3	1.4	1.1	
会計年度任用職員以外の職員数	名	23	0.0	23	100.0	23	0.0	0.0	管理者及び短時間勤務職員を除く	
会計年度任用職員	"	0	-	0	-	0	-	-		

(注) 普及率は、市管理施設分に係るものである。

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		
		令和3年度	構成比率	令和4年度	構成比率	
収 入	営業収益	下水道使用料	3,842,445,000	47.4	3,852,273,000	48.5
		他会計負担金	175,624,000	2.2	171,441,000	2.2
		その他の営業収益	131,000	0.0	151,000	0.0
		計	4,018,200,000	49.5	4,023,865,000	50.6
	営業外収益	他会計補助金	1,780,075,000	21.9	1,658,485,000	20.9
	引当金戻入益	12,131,000	0.1	12,437,000	0.2	
	長期前受金戻入	2,293,697,000	28.3	2,244,196,000	28.2	
	営業外雑収益	9,398,000	0.1	5,754,000	0.1	
	計	4,095,301,000	50.5	3,920,872,000	49.3	
	特別利益	0	0.0	3,810,000	0.0	
	合計	8,113,501,000	100.0	7,948,547,000	100.0	
支 出	営業費用	管渠費	183,288,000	2.4	173,082,000	2.3
		ポンプ場費	228,640,000	3.0	238,512,000	3.2
		処理場費	577,902,000	7.5	580,939,000	7.7
		流域下水道費	1,052,288,000	13.7	1,136,904,000	15.1
		業務費	254,323,000	3.3	252,633,000	3.4
		総係費	132,517,000	1.7	118,987,000	1.6
		減価償却費	4,150,887,000	54.0	4,145,999,000	55.2
	資産減耗費	212,456,000	2.8	71,716,000	1.0	
	計	6,792,301,000	88.4	6,718,772,000	89.4	
営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	780,158,200	10.2	686,351,000	9.1	
	消費税及び地方消費税	99,663,000	1.3	95,949,000	1.3	
	雑支出	1,282,800	0.0	2,670,000	0.0	
	計	881,104,000	11.5	784,970,000	10.4	
	予備費	11,000,000	0.1	11,000,000	0.1	
	合計	7,684,405,000	100.0	7,514,742,000	100.0	
収支差引		429,096,000	—	433,805,000	—	

(注) 令和4年度上期決算額の収入総額3,939,238,242円のうち仮受消費税及び地方消費税は174,491,544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	
令和3年度	構成比率	令和4年度	構成比率	3年度	4年度	3年度	4年度
1,947,829,187	48.6	1,919,011,233	48.7	50.7	49.8	1.6	△ 1.5
71,917,396	1.8	76,664,728	1.9	40.9	44.7	5.3	6.6
46,900	0.0	109,800	0.0	35.8	72.7	△ 40.9	134.1
2,019,793,483	50.4	1,995,785,761	50.7	50.3	49.6	1.7	△ 1.2
896,562,643	22.4	834,122,635	21.2	50.4	50.3	△ 1.5	△ 7.0
10,447,868	0.3	10,765,342	0.3	86.1	86.6	△ 7.6	3.0
1,075,886,000	26.8	1,092,158,000	27.7	46.9	48.7	△ 0.7	1.5
2,065,678	0.1	4,506,504	0.1	22.0	78.3	567.2	118.2
1,984,962,189	49.5	1,941,552,481	49.3	48.5	49.5	△ 1.0	△ 2.2
5,587,016	0.1	1,900,000	0.0	皆増	49.9	9.9	△ 66.0
4,010,342,688	100.0	3,939,238,242	100.0	49.4	49.6	0.4	△ 1.8
34,852,462	1.0	53,079,603	1.5	19.0	30.7	△ 28.0	52.3
103,040,665	2.9	103,302,851	2.9	45.1	43.3	4.8	0.3
248,190,084	7.0	251,134,087	7.1	42.9	43.2	0.0	1.2
546,226,488	15.3	546,193,458	15.5	51.9	48.0	△ 6.8	0.0
123,067,058	3.5	111,778,192	3.2	48.4	44.2	2.2	△ 9.2
39,397,283	1.1	46,017,063	1.3	29.7	38.7	△ 2.2	16.8
2,072,291,000	58.2	2,061,726,000	58.5	49.9	49.7	△ 0.6	△ 0.5
0	0.0	42,900	0.0	0.0	0.1	—	皆増
3,167,065,040	88.9	3,173,274,154	90.1	46.6	47.2	△ 1.8	0.2
394,926,847	11.1	348,226,486	9.9	50.6	50.7	△ 11.5	△ 11.8
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
674,520	0.0	2,058,579	0.1	52.6	77.1	195.9	205.2
395,601,367	11.1	350,285,065	9.9	44.9	44.6	△ 11.4	△ 11.5
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
3,562,666,407	100.0	3,523,559,219	100.0	46.4	46.9	△ 3.0	△ 1.1
447,676,281	—	415,679,023	—	—	—	—	—

令和4年度上期決算額の支出総額3,523,559,219円のうち仮払消費税及び地方消費税は93,055,065円である。

第6表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目		予 算 現 額 A			
		令和3年度		令和4年度	
			構成比率		構成比率
収 入	企 業 債	2,175,600,000	48.4	1,826,000,000	44.0
	国 県 補 助 金	453,666,125	10.1	357,579,450	8.6
	他 会 計 補 助 金	1,830,753,000	40.8	1,878,798,000	45.3
	受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	1,939,000	0.0	5,080,000	0.1
	工 事 負 担 金	29,600,000	0.7	81,667,637	2.0
	合 計	4,491,558,125	100.0	4,149,125,087	100.0
支 出	建 設 改 良 費	2,263,890,350	32.7	2,156,172,000	31.9
	企 業 債 償 還 金	4,589,267,000	66.4	4,540,945,000	67.2
	他 会 計 借 入 金 償 還 金	60,000,000	0.9	60,000,000	0.9
	予 備 費	1,100,000	0.0	1,100,000	0.0
	合 計	6,914,257,350	100.0	6,758,217,000	100.0

(注) 令和4年度上期決算額の収入総額1,070,236,926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	
令和3年度	構成比率	令和4年度	構成比率	3年度	4年度	3年度	4年度
77,500,000	7.6	93,500,000	8.7	3.6	5.1	73.8	20.6
0	0.0	4,521,450	0.4	0.0	1.3	皆減	皆増
926,804,000	91.5	947,777,000	88.6	50.6	50.4	△ 2.1	2.3
1,668,323	0.2	10,409,876	1.0	86.0	204.9	△ 63.7	524.0
7,478,001	0.7	14,028,600	1.3	25.3	17.2	△ 78.6	87.6
1,013,450,324	100.0	1,070,236,926	100.0	22.6	25.8	△ 1.9	5.6
202,709,260	8.1	282,858,591	11.0	9.0	13.1	50.4	39.5
2,304,094,002	91.9	2,284,670,513	89.0	50.2	50.3	△ 3.2	△ 0.8
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
2,506,803,262	100.0	2,567,529,104	100.0	36.3	38.0	△ 0.3	2.4

令和4年度上期決算額の支出総額2,567,529,104円のうち仮払消費税及び地方消費税は23,276,747円である。

ガ ス 事 業 会 計

1 当期概況

都市ガスの販売量は、家庭用、商業用及び工業用においては減少したものの、公用及び医療用においては増加したことにより、前年度同期に比べ3,741 m³(0.1%)増加し、3,573,109 m³となっている。液化石油ガス販売量は、前年度同期に比べ11,471.0 m³(5.3%)増加し、226,311.1 m³となっている。

総収益は、都市ガス売上及び液化石油ガス売上が増加したことなどにより、前年度同期に比べ1億4,013万円(21.0%)増加し、8億599万円となっている。

総費用は、需要開発費や手数料などが減少したものの、原料費などが増加したことにより、前年度同期に比べ1億930万円(19.2%)増加し、6億7,717万円となっている。

この結果、当期は1億2,882万円の純利益を計上されている。

建設改良事業では、西津田1丁目市道松原線ガス供給管新設工事などが行われている。

2 業務について

(1) 令和4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

項 目		単 位	業 務 の 執 行 状 況							備 考		
			令和4年度	対前年	令和4年度	執行率	令和3年度	対前年同期				
			計 画	度増減	上期実績	B/A	上期実績	増減率(%)				
			A	率(%)	B	(%)		4年度	3年度			
(都市ガス)	製 造 量	総製造量	m ³	7,903,942	5.6	3,446,246	43.6	3,431,278	0.4	3.9	$\frac{\text{販売量}}{\text{総製造量}} \times 100$	
		販売量	"	7,849,153	5.7	3,573,109	45.5	3,569,368	0.1	1.8		
		販売量率	%	99.3	-	103.7	-	104.0	-	-		
		自家使用量	m ³	24,428	21.1	10,144	41.5	12,081	△ 16.0	13.6		
		勘定外量	"	30,361	△ 15.8	△ 138,143	-	△ 151,213	△ 8.6	△ 30.3		
	(都市ガス)	供給戸数		戸	12,260	△ 1.5	12,201	99.5	12,392	△ 1.5	△ 1.3	メーター設置戸数
		供給新設戸数		"	35	△ 73.9	20	57.1	115	△ 82.6	400.0	
	計 量 器	総設置数		個	14,531	△ 0.5	14,420	99.2	14,546	△ 0.9	△ 0.6	
		取替数		"	2,077	19.4	935	45.0	781	19.7	△ 6.0	
		取替率		%	14.3	-	6.5	-	5.4	-	-	
(液化石油ガス)	販売量		m ³	519,735.0	△ 4.0	226,311.1	43.5	214,840.1	5.3	△ 10.4		
	供給戸数		戸	2,106	△ 6.4	2,168	102.9	2,247	△ 3.5	△ 2.3		
m ³ 当 た り 収 支	費 用	都市ガス	円	178.92	18.4	158.42	-	130.66	21.2	△ 2.0		
		液化石油ガス	"	452.44	16.2	425.03	-	386.37	10.0	30.3		
	収 益	都市ガス	円	190.81	11.5	191.93	-	157.25	22.1	△ 6.3		
		液化石油ガス	"	453.24	19.6	467.79	-	400.37	16.8	13.6		
	ガ ス 売 上	都市ガス	円	188.12	12.0	190.12	-	155.17	22.5	△ 6.1		
		液化石油ガス	"	450.13	19.8	467.09	-	399.50	16.9	13.6		
会計年度任用職員 以外の職員数		名	34	0.0	34	-	34	0.0	0.0	管理者、短時間勤務職員及び任期付職員を除く		
会計年度任用職員		"	0	-	0	-	0	-	-			

(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		
		令和3年度	構成比率	令和4年度	構成比率	
収 入	営業利益	製品売上	1,372,600,000	81.7	1,624,259,000	82.4
		計	1,372,600,000	81.7	1,624,259,000	82.4
	営業利益雑	受注工事収益	314,000	0.0	96,000	0.0
		機器販売収益	34,651,000	2.1	36,711,000	1.9
		計	34,965,000	2.1	36,807,000	1.9
	附帯事業収益	液化石油ガス売上	223,712,000	13.4	268,024,000	13.6
		受注工事収益	343,000	0.0	327,000	0.0
		機器販売収益	23,562,000	1.4	18,573,000	0.9
		計	247,617,000	14.7	286,924,000	14.6
	営業外収益	受取利息	3,000	0.0	3,000	0.0
長期前受金戻入		10,463,000	0.6	8,408,000	0.4	
雑収益		4,731,000	0.3	4,725,000	0.2	
他会計補助金		10,400,000	0.6	10,344,000	0.5	
	計	25,597,000	1.5	23,480,000	1.2	
	特別利益	1,000	0.0	1,000	0.0	
	合 計	1,680,780,000	100.0	1,971,471,000	100.0	
支 出	営業費用	製造費	480,844,000	32.9	735,068,000	41.6
		供給販売費	533,719,000	36.6	564,298,000	31.9
		一般管理費	124,377,000	8.5	126,575,000	7.1
		計	1,138,940,000	78.1	1,425,941,000	80.6
	営業費用雑	受注工事費	215,000	0.0	215,000	0.0
		機器販売費	30,893,000	2.1	32,175,000	1.8
		計	31,108,000	2.1	32,390,000	1.8
	附帯事業費用	液化石油ガス販売費	199,989,000	13.7	233,091,000	13.2
		受注工事費	333,000	0.0	333,000	0.0
		機器販売費	22,190,000	1.5	17,289,000	1.0
	計	222,512,000	15.1	250,713,000	14.2	
営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	24,041,000	1.6	20,854,000	1.2	
	消費税及び地方消費税	42,356,000	2.9	39,945,000	2.3	
	雑支出	3,000	0.0	12,000	0.0	
	計	66,400,000	4.5	60,811,000	3.4	
	特別損失	1,000	0.0	1,000	0.0	
	予備費	1,100,000	0.1	1,100,000	0.1	
	合 計	1,460,061,000	100.0	1,770,956,000	100.0	
	収 支 差 引	220,719,000	—	200,515,000	—	

(注) 令和4年度上期決算額の収入総額886,100,411円のうち仮受消費税及び地方消費税は80,106,060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		令和4年度		執行率 B/A		対前年度増減率	
令和3年度	構成比率	令和4年度	構成比率	3年度	4年度	3年度	4年度
609,209,391	83.2	747,200,127	84.4	44.4	46.0	△ 4.5	22.7
609,209,391	83.2	747,200,127	84.4	44.4	46.0	△ 4.5	22.7
217,005	0.0	79,762	0.0	69.1	83.1	90.3	△ 63.2
13,735,370	1.9	10,030,152	1.1	39.6	27.3	54.7	△ 27.0
13,952,375	1.9	10,109,914	1.1	39.9	27.5	55.1	△ 27.5
94,405,963	12.9	116,272,197	13.1	42.2	43.4	1.9	23.2
0	—	0	—	0.0	0.0	皆減	—
6,471,003	0.9	5,674,779	0.6	27.5	30.6	53.7	△ 12.3
100,876,966	13.8	121,946,976	13.8	40.7	42.5	4.1	20.9
1,343	0.0	1,606	0.0	44.8	53.5	9.9	19.6
5,350,092	0.7	4,498,150	0.5	51.1	53.5	△ 19.8	△ 15.9
2,473,505	0.3	2,343,638	0.3	52.3	49.6	△ 5.2	△ 5.3
0	—	0	—	0.0	0.0	—	—
7,824,940	1.1	6,843,394	0.7	30.6	29.1	△ 15.7	△ 12.5
0	—	0	—	0.0	0.0	—	—
731,863,672	100.0	886,100,411	100.0	43.5	44.9	△ 2.8	21.1
192,295,684	33.2	307,282,096	44.7	40.0	41.8	△ 4.1	59.8
234,801,651	40.5	218,013,456	31.7	44.0	38.6	5.5	△ 7.1
41,292,429	7.1	44,341,137	6.5	33.2	35.0	2.8	7.4
468,389,764	80.8	569,636,689	82.9	41.1	39.9	1.1	21.6
3,444	0.0	79,167	0.0	1.6	36.8	△ 92.7	2,198.7
12,738,160	2.2	9,782,888	1.4	41.2	30.4	48.3	△ 23.2
12,741,604	2.2	9,862,055	1.4	41.0	30.4	47.5	△ 22.6
79,543,331	13.7	91,700,072	13.3	39.8	39.3	17.7	15.3
0	—	0	—	0.0	0.0	—	—
6,359,529	1.1	5,736,115	0.8	28.7	33.2	62.0	△ 9.8
85,902,860	14.8	97,436,187	14.2	38.6	38.9	20.1	13.4
12,624,589	2.2	10,218,667	1.5	52.5	49.0	△ 17.7	△ 19.1
0	—	0	—	0.0	0.0	—	—
2,000	0.0	10,756	0.0	66.7	89.6	△ 99.9	437.8
12,626,589	2.2	10,229,423	1.5	19.0	16.8	△ 25.9	△ 19.0
0	—	0	—	0.0	0.0	—	—
0	—	0	—	0.0	0.0	—	—
579,660,817	100.0	687,164,354	100.0	39.7	38.8	3.4	18.5
152,202,855	—	198,936,057	—	—	—	—	—

令和4年度上期決算額の支出総額687,164,354円のうち仮払消費税及び地方消費税は9,990,927円である。

第9表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目		予 算		現 額 A	
		令和3年度	構成比率	令和4年度	構成比率
収入	企 業 債 金	271,100,000	98.6	254,600,000	99.8
	工 事 負 担 金	3,737,000	1.4	421,000	0.2
	合 計	274,837,000	100.0	255,021,000	100.0
支出	建 設 改 良 費	293,007,000	47.8	268,753,000	46.7
	企 業 債 償 還 金	319,469,000	52.2	306,664,000	53.3
	合 計	612,476,000	100.0	575,417,000	100.0

(注) 令和4年度上期決算額の支出総額182,607,926円のうち仮払消費税及び地方消費税は2,110,880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	
令和3年度		令和4年度		3年度	4年度	3年度	4年度
	構成比率		構成比率				
0	-	0	-	0.0	0.0	-	-
1,709,749	100.0	0	-	45.8	0.0	皆増	皆減
1,709,749	100.0	0	-	0.6	0.0	皆増	皆減
33,557,615	17.7	32,325,121	17.7	11.5	12.0	△ 1.7	△ 3.7
155,913,854	82.3	150,282,805	82.3	48.8	49.0	△ 3.7	△ 3.6
189,471,469	100.0	182,607,926	100.0	30.9	31.7	△ 3.4	△ 3.6

交 通 事 業 会 計

1 当期概況

当期の交通事業における業務実績は、引き続き新型コロナウイルス感染症の影響を受けているものの、前年度同期と比較すると一定数回復し、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92,839人(8.3%)増加し1,208,442人となり、貸切旅客運送事業における輸送人員は、前年度同期に比べ1,571人(1.7%)増加し95,459人となっている。また、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25,342台(34.7%)増加し98,282台となっている。

総収益は、輸送人員が増加したことにより定期旅客運送事業収益及び貸切旅客運送事業収益が増加したこと、駐車台数が増加したことにより駐車収益が増加したことなどにより、前年度同期に比べ3,270万円(6.7%)増加し5億1,807万円となっている。

総費用は、軽油費、車両修繕費、減価償却費などが増加したことから、前年度同期に比べ1,687万円(3.3%)増加し5億2,783万円となっている。

この結果、当期は976万円の純損失を計上されている。

建設改良事業では、中型ディーゼルノンステップバス中古車両1両の購入、交通局駐車場舗装整備工事などが行われている。

2 業務について

(1) 令和4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	令和4年度	対前年	令和4年度	執行率	令和3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(%)				
						4年度	3年度				
(自動車運送事業)	車両数	定期旅客運送	両	56	0.0	56	100.0	56	0.0	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	1,894,000	0.0	944,209	49.9	938,852	0.6	1.5	
		貸切旅客運送	〃	336,000	11.3	166,291	49.5	148,335	12.1	9.8	
		合 計	〃	2,230,000	1.5	1,110,500	49.8	1,087,187	2.1	2.6	
	輸送人員	定期旅客運送	人	2,486,000	10.5	1,208,442	48.6	1,115,603	8.3	14.0	
貸切旅客運送		〃	195,000	2.6	95,459	49.0	93,888	1.7	3.0		
合 計		〃	2,681,000	9.9	1,303,901	48.6	1,209,491	7.8	13.0		
(駐車場事業)	収容可能台数	台	380	0.0	380	100.0	380	0.0	0.0		
	駐車台数	〃	189,000	0.0	98,284	52.0	72,940	34.7	21.6		
(自動車運送)	キロ当たり収支	費用	円	486.27	△ 0.1	415.90	-	403.29	3.1	5.7	
		収 益	〃	408.13	5.6	392.42	-	374.57	4.8	9.3	
		定期収益	〃	189.21	24.7	165.68	-	152.79	8.4	9.6	定期又は貸切収益
		貸切収益	〃	445.77	△ 5.7	440.37	-	464.89	△ 5.3	1.0	定期又は貸切総走行キロ
(駐車場)	1台当たり収支	費用	円	297.19	△ 2.7	257.57	-	345.81	△ 25.5	△ 12.6	
		収 益	〃	424.99	4.0	423.59	-	423.14	0.1	△ 3.3	
		駐車収益	〃	365.46	5.0	363.13	-	346.02	4.9	△ 0.1	駐車収益 延駐車台数
会計年度任用職員 以外の職員数		名	68	3.0	69	101.5	68	1.5	1.5	管理者及び短時間勤務職員を除く	
会計年度任用職員		〃	32	△ 3.0	28	87.5	25	12.0	△ 7.4		

(注) キロ当たり収支及び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
			令和3年度	構成比率	令和4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	310,728,000	29.3	386,643,000	34.3	
		貸切旅客運送収益	156,960,000	14.8	164,756,000	14.6	
		その他営業収益	44,637,000	4.2	32,840,000	2.9	
		計	512,325,000	48.3	584,239,000	51.8	
	業附帯事	駐車収益	72,386,000	6.8	75,980,000	6.7	
		計	72,386,000	6.8	75,980,000	6.7	
	営業外収益	受取利息	5,000	0.0	5,000	0.0	
		補助金	253,747,000	23.9	232,162,000	20.6	
		引当金戻入益	85,480,000	8.1	82,775,000	7.3	
		長期前受金戻入	126,985,000	12.0	131,376,000	11.7	
その他営業外収益		9,963,000	0.9	20,672,000	1.8		
計	476,180,000	44.9	466,990,000	41.4			
特別利益		1,000	0.0	1,000	0.0		
合 計		1,060,892,000	100.0	1,127,210,000	100.0		
支 出	自動車運送事業費用	定期運転費	623,265,000	49.5	635,008,000	49.8	
		貸切運転費	61,486,000	4.9	68,691,000	5.4	
		車両修繕費	111,926,000	8.9	109,229,000	8.6	
		減価償却費	138,907,000	11.0	134,942,000	10.6	
		自動車重量税	2,037,000	0.2	2,001,000	0.2	
		運輸管理費	126,498,000	10.0	117,941,000	9.3	
		一般管理費	114,495,000	9.1	116,572,000	9.1	
	計	1,178,614,000	93.6	1,184,384,000	92.9		
	業附帯事	駐車場管理費	32,634,000	2.6	31,418,000	2.5	
		減価償却費	18,962,000	1.5	18,546,000	1.5	
	計	51,596,000	4.1	49,964,000	3.9		
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	249,000	0.0	327,000	0.0	
		消費税及び地方消費税	19,841,000	1.6	22,942,000	1.8	
雑支出		8,551,000	0.7	15,691,000	1.2		
計		28,641,000	2.3	38,960,000	3.1		
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		1,259,852,000	100.0	1,274,309,000	100.0		
収 支 差 引		△ 198,960,000	—	△ 147,099,000	—		

(注) 令和4年度上期決算額の収入総額543,401,544円のうち仮受消費税及び地方消費税は25,327,542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	
令和3年度	構成比率	令和4年度	構成比率	3年度	4年度	3年度	4年度
154,649,552	30.5	169,007,442	31.1	49.8	43.7	11.3	9.3
75,854,774	14.9	80,551,824	14.8	48.3	48.9	10.9	6.2
14,696,050	2.9	16,128,528	3.0	32.9	49.1	△ 4.2	9.7
245,200,376	48.3	265,687,794	48.9	47.9	45.5	10.1	8.4
27,761,840	5.5	39,258,690	7.2	38.4	51.7	21.5	41.4
27,761,840	5.5	39,258,690	7.2	38.4	51.7	21.5	41.4
2,028	0.0	1,940	0.0	40.6	38.8	△ 87.3	△ 4.3
125,467,635	24.7	114,666,546	21.1	49.4	49.4	9.3	△ 8.6
47,281,037	9.3	40,660,630	7.5	55.3	49.1	15.0	△ 14.0
57,555,252	11.3	67,506,856	12.4	45.3	51.4	28.6	17.3
4,428,516	0.9	15,619,088	2.9	44.4	75.6	△ 1.2	252.7
234,734,468	46.2	238,455,060	43.9	49.3	51.1	14.4	1.6
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
507,696,684	100.0	543,401,544	100.0	47.9	48.2	12.7	7.0
279,792,069	53.6	285,518,291	52.8	44.9	45.0	10.6	2.0
29,292,555	5.6	35,580,150	6.6	47.6	51.8	9.5	21.5
33,842,894	6.5	43,700,604	8.1	30.2	40.0	△ 30.6	29.1
63,691,777	12.2	67,132,063	12.4	45.9	49.7	18.1	5.4
827,400	0.2	954,900	0.2	40.6	47.7	11.8	15.4
50,196,683	9.6	49,981,198	9.2	39.7	42.4	23.5	△ 0.4
40,090,792	7.7	33,470,365	6.2	35.0	28.7	24.4	△ 16.5
497,734,170	95.4	516,337,571	95.5	42.2	43.6	9.1	3.7
14,680,213	2.8	14,795,203	2.7	45.0	47.1	8.0	0.8
9,397,582	1.8	9,270,722	1.7	49.6	50.0	△ 1.1	△ 1.3
24,077,795	4.6	24,065,925	4.5	46.7	48.2	4.3	0.0
25,583	0.0	52,273	0.0	10.3	16.0	△ 16.0	104.3
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
29,006	0.0	558	0.0	0.3	0.0	504.3	△ 98.1
54,589	0.0	52,831	0.0	0.2	0.1	54.9	△ 3.2
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
521,866,554	100.0	540,456,327	100.0	41.4	42.4	8.9	3.6
△ 14,169,870	—	2,945,217	—	—	—	—	—

令和4年度上期決算額の支出総額540,456,327円のうち仮払消費税及び地方消費税は12,622,319円である。

第12表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目		予 算		現 額 A	
		令和3年度	構成比率	令和4年度	構成比率
収 入	他 会 計 補 助 金	97,382,000	46.3	126,792,000	100.0
	他 会 計 長 期 借 入 金	50,000,000	23.8	—	—
	国 庫 補 助 金	62,902,000	29.9	—	—
	合 計	210,284,000	100.0	126,792,000	100.0
支 出	建 設 改 良 費	187,463,000	82.5	185,821,000	93.6
	企 業 債 償 還 金	582,000	0.3	592,000	0.3
	他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金	—	—	10,000,000	5.0
	長 期 貸 付 金	2,100,000	0.9	2,100,000	1.1
	土 地 購 入 費	37,158,000	16.3	—	—
	合 計	227,303,000	100.0	198,513,000	100.0

(注) 令和4年度上期決算額の収入総額294,592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	
令和3年度		令和4年度		3年度	4年度	3年度	4年度
	構成比率		構成比率				
289,647	100.0	294,592	100.0	0.3	0.2	1.7	1.7
0	—	—	—	0.0	—	—	—
0	—	—	—	0.0	—	—	—
289,647	100.0	294,592	100.0	0.1	0.2	1.7	1.7
7,136,410	86.7	34,596,888	89.5	3.8	18.6	718.1	384.8
289,647	3.5	294,592	0.8	49.8	49.8	1.7	1.7
—	—	3,330,000	8.6	—	33.3	—	—
805,085	9.8	454,555	1.2	38.3	21.6	12.5	△ 43.5
0	0.0	—	—	0.0	—	—	—
8,231,142	100.0	38,676,035	100.0	3.6	19.5	339.5	369.9

令和4年度上期決算額の支出総額38,676,035円のうち仮払消費税及び地方消費税は3,145,171円である。

病 院 事 業 会 計

1 当期概況

当期の入院延べ患者数は、平均在院日数が延長したものの、新規患者数が減少したことなどから、前年度同期に比べ2,019人(3.5%)減少し55,447人(1日平均303.0人)となっている。

外来延べ患者数は、初診患者数が増加したことなどから、前年度同期に比べ1,011人(1.2%)増加し87,384人(1日平均710.4人)となっている。

病床利用率は67.2%で前年度同期に比べ2.4ポイント低下している。

総収益は、入院患者数が減少したことや新型コロナウイルスワクチン接種数が減少したことなどにより医業収益が減少したものの、他会計補助金、補助金、負担金交付金、長期前受金戻入が増加したことなどにより医業外収益が増加したことから、前年度同期に比べ4,788万円(0.8%)増加し60億7,445万円となっている。

総費用は、光熱水費の増などにより経費が増加したものの、減価償却費、給与費、材料費が減少したことなどから、前年度同期に比べ1億4,818万円(2.8%)減少し51億8,032万円となっている。

この結果、当期は8億9,413万円の純利益を計上している。

建設改良事業では、IVR-CTシステムの購入などを行っている。

2 業務について

(1) 令和4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	令和4年度	対前年	令和4年度	執行率	令和3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 B	増減率(%)		
							4年度	3年度	
患者数	入 院	113,913	△ 3.8	55,447	48.7	57,466	△ 3.5	10.8	入院日数 R4上期 183日 R3上期 183日
	1日平均	312.1	△ 3.8	303.0	97.1	314.0	△ 3.5	10.8	
	外 来	172,870	△ 0.2	87,384	50.5	86,373	1.2	5.1	外来日数 R4上期 123日 R3上期 122日
	1日平均	711.4	△ 0.7	710.4	99.9	708.0	0.3	5.1	
	計	286,783	△ 1.7	142,831	49.8	143,839	△ 0.7	7.3	
病床数	床	451	0.0	451	-	451	0.0	0.0	
病床利用率	%	69.2	-	67.2	-	69.6	-	-	$\frac{\text{延入院患者数}}{\text{延病床数}} \times 100$
外来/入院患者比率	"	151.8	-	157.6	-	150.3	-	-	$\frac{\text{外来患者数}}{\text{延入院患者数}} \times 100$
患者1人当り収支	費 用	40,940	3.0	36,269	-	37,045	△ 2.1	△ 4.3	$\frac{\text{経常費用}}{\text{延入院・外来患者数計}}$
	収 益	41,157	3.8	42,529	-	41,898	1.5	12.8	$\frac{\text{経常収益}}{\text{延入院・外来患者数計}}$
	入院収益	56,420	4.3	57,299	-	56,588	1.3	1.4	$\frac{\text{入院収益}}{\text{延入院患者数}}$
	外来収益	14,091	2.0	14,076	-	14,013	0.4	2.8	$\frac{\text{外来収益}}{\text{外来患者数}}$
会計年度任用職員以外の職員数	名	537	0.0	525	97.8	536	△ 2.1	0.0	管理者及び短時間勤務職員を除く
会計年度任用職員	"	36	△ 5.3	42	116.7	37	13.5	△ 5.1	

(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		
		令和3年度	構成比率	令和4年度	構成比率	
収 入	医 業 収 益	入 院 収 益	6,404,408,000	55.0	6,427,313,000	54.1
		外 来 収 益	2,402,925,000	20.7	2,445,419,000	20.6
		そ の 他 医 業 収 益	534,964,000	4.6	618,368,000	5.2
		他 会 計 負 担 金	244,945,000	2.1	261,775,000	2.2
		計	9,587,242,000	82.4	9,752,875,000	82.1
	医 業 外 収 益	受 取 利 息 配 当 金	3,000	0.0	5,000	0.0
		他 会 計 補 助 金	322,385,000	2.8	414,179,000	3.5
		補 担 助 金	319,359,000	2.7	202,133,000	1.7
		負 担 金 交 付 金	523,658,000	4.5	586,980,000	4.9
		長 期 前 受 金 戻 入	744,725,000	6.4	794,393,000	6.7
そ の 他 医 業 外 収 益		135,883,000	1.2	127,400,000	1.1	
	計	2,046,013,000	17.6	2,125,090,000	17.9	
	特 別 利 益	1,000	0.0	1,000	0.0	
	合 計	11,633,256,000	100.0	11,877,966,000	100.0	
支 出	医 業 費 用	給 与 費	6,109,030,000	51.9	6,367,405,000	54.0
		材 料 費	2,142,205,000	18.2	2,260,911,000	19.2
		経 費	1,715,380,000	14.6	1,765,056,000	15.0
		減 価 償 却 費	1,144,471,000	9.7	807,884,000	6.8
		資 産 減 耗 費	51,197,000	0.4	12,257,000	0.1
		研 究 研 修 費	51,862,000	0.5	73,992,000	0.6
		計	11,214,145,000	95.3	11,287,505,000	95.7
	医 業 外 費 用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	261,045,000	2.2	246,049,000	2.1
		長 期 前 払 消 費 税 償 却	19,699,000	0.2	4,990,000	0.0
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	36,800,000	0.3	42,200,000	0.4
		雑 損 失	1,000	0.0	1,000	0.0
		雑 支 出	239,621,000	2.0	217,262,000	1.8
		計	557,166,000	4.7	510,502,000	4.3
	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	11,772,312,000	100.0	11,799,008,000	100.0	
	収 支 差 引	△ 139,056,000	—	78,958,000	—	

(注) 令和4年度上期決算額の収入総額6,110,696,120円のうち仮受消費税及び地方消費税は36,249,529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	
令和3年度	構成比率	令和4年度	構成比率	3年度	4年度	3年度	4年度
3,251,704,851	53.6	3,177,299,577	52.0	50.8	49.4	12.4	△ 2.3
1,214,607,343	20.0	1,233,882,542	20.2	50.5	50.5	7.9	1.6
351,781,298	5.8	316,355,493	5.2	65.8	51.2	57.4	△ 10.1
122,472,000	2.0	130,887,000	2.1	50.0	50.0	0.8	6.9
4,940,565,492	81.4	4,858,424,612	79.5	51.5	49.8	13.2	△ 1.7
2,796	0.0	5,949	0.0	93.2	119.0	88.3	112.8
160,761,000	2.7	210,019,000	3.4	49.9	50.7	104.4	30.6
272,653,505	4.5	303,154,360	5.0	85.4	150.0	76,075.1	11.2
262,260,000	4.3	290,560,000	4.8	50.1	49.5	68.7	10.8
374,377,000	6.2	400,015,000	6.5	50.3	50.4	5.2	6.8
55,992,203	0.9	48,517,199	0.8	41.2	38.1	2.4	△ 13.4
1,126,046,504	18.6	1,252,271,508	20.5	55.0	58.9	74.6	11.2
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
6,066,611,996	100.0	6,110,696,120	100.0	52.1	51.4	21.1	0.7
2,543,630,380	47.7	2,519,260,235	48.6	41.6	39.6	1.5	△ 1.0
1,092,239,443	20.5	1,090,796,020	21.1	51.0	48.2	9.6	△ 0.1
853,520,784	16.0	897,700,568	17.3	49.8	50.9	△ 0.9	5.2
574,162,000	10.8	404,852,000	7.8	50.2	50.1	2.2	△ 29.5
1,242,197	0.0	630,857	0.0	2.4	5.1	△ 34.9	△ 49.2
24,198,707	0.5	25,115,515	0.5	46.7	33.9	14.9	3.8
5,088,993,511	95.5	4,938,355,195	95.3	45.4	43.8	2.9	△ 3.0
131,776,854	2.5	124,464,760	2.4	50.5	50.6	△ 6.1	△ 5.5
9,849,214	0.2	2,494,697	0.1	50.0	50.0	0.0	△ 74.7
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	皆減	—
97,877,000	1.8	115,006,000	2.2	40.8	52.9	6.5	17.5
239,503,068	4.5	241,965,457	4.7	43.0	47.4	△ 1.1	1.0
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
5,328,496,579	100.0	5,180,320,652	100.0	45.3	43.9	2.7	△ 2.8
738,115,417	—	930,375,468	—	—	—	—	—

令和4年度上期決算額の支出総額5,180,320,652円のうち仮払消費税及び地方消費税は94,733,469円である。

第15表

予 算 と 上 期 決 算 の 比 較

科 目		予 算 現 額 A			
		令和3年度		令和4年度	
			構成比率		構成比率
収 入	企 業 債	800,000,000	49.2	327,500,000	32.3
	他 会 計 出 資 金	68,095,000	4.2	69,533,000	6.8
	他 会 計 負 担 金	749,900,000	46.2	617,329,000	60.9
	基 金 収 入	11,000	0.0	7,000	0.0
	国 庫 補 助 金	6,380,000	0.4	0	—
	そ の 他 補 助 金	0	0.0	—	—
合 計		1,624,386,000	100.0	1,014,369,000	100.0
支 出	建 設 改 良 費	829,100,000	38.2	327,500,000	23.0
	企 業 債 償 還 金	1,340,316,000	61.8	1,094,793,000	77.0
	投 資	11,000	0.0	7,000	0.0
合 計		2,169,427,000	100.0	1,422,300,000	100.0

(注) 令和4年度上期決算額の収入総額345,766,371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	
令和3年度		令和4年度		3年度	4年度	3年度	4年度
	構成比率		構成比率				
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
34,048,000	8.0	34,767,000	10.0	50.0	50.0	2.1	2.1
374,950,000	87.6	308,665,000	89.3	50.0	50.0	△ 1.2	△ 17.7
2,436	0.0	2,371	0.0	22.1	33.9	△ 47.3	△ 2.7
16,661,700	3.9	2,332,000	0.7	261.2	—	皆増	△ 86.0
2,307,055	0.5	—	—	—	—	皆増	皆減
427,969,191	100.0	345,766,371	100.0	26.3	34.1	△ 5.7	△ 19.2
20,000,860	2.9	207,373,430	27.6	2.4	63.3	△ 53.9	936.8
679,370,712	97.1	545,239,808	72.4	50.7	49.8	△ 1.5	△ 19.7
2,436	0.0	2,371	0.0	22.1	33.9	△ 100.0	△ 2.7
699,374,008	100.0	752,615,609	100.0	32.2	52.9	△ 7.2	7.6

令和4年度上期決算額の支出総額752,615,609円のうち仮払消費税及び地方消費税は18,852,130円である。