

監 第 144 号
令和 7 年 3 月 25 日

松江市長 上定昭仁様
松江市議会議長 吉金 隆様
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 川井 弘光

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6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6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7年2月7日
	下水道事業会計	令和7年2月7日
ガス局	ガス事業会計	令和7年2月7日
交通局	交通事業会計	令和7年2月7日
市立病院	病院事業会計	令和7年2月7日

第2 監査の範囲

令和6年度上期(令和6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6年12月2日から令和7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6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)

今後も給水人口の減少により収益の減少が見込まれる中、受水費など費用の増加が予想されることから、経営全般について積極的に見直しを図り、業務の効率化と経営改善に努められたい。

水道事業の広域化については、島根県水道広域化推進協議会において、意思決定を図るための首長参加の会議の設置など、島根県への働きかけを強められたい。

(2) 上下水道局(下水道事業会計)

令和6年能登半島地震では、下水道の基幹施設や災害拠点施設など重要施設に接続する管路等について、耐震化の重要性が改めて明らかになり、本市においても自主的に緊急点検が実施された。今後も令和7年1月に策定された耐震化計画等に基づき、計画的に施設や管渠の耐震化対策を進められたい。

(3) ガス局(ガス事業会計)

引き続き集合住宅・業務用物件に対する提案営業や、燃料転換の促進を図るなど、ガス販売量の増加に向けて積極的に営業活動を展開し、安定的な経営に努められたい。

都市ガス料金・液化石油ガス料金の過年度未収金については、不納欠損が増加することのないよう、効果的な未収金対策に努められたい。

(4) 交通局(交通事業会計)

令和6年度収支決算においては、前年度に引き続き純損失が見込まれている。また、運転士を確保することは、運行体制を維持するための最も重要な要素であり、継続的に運転士採用に取り組まれているものの、必要人数を確保するには至っていない。これらの課題解決については、市とも十分に協議のうえ取り組まれたい。

令和6年4月に実施された路線の整理統合により、路線バスについて輸送効率の向上が図られた。これから策定する共同経営計画については、民間バス事業者と連繋し、経営の改善に資する計画とされたい。

輸送の安全確保については、今期も2件の有責事故が発生している。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)

令和6年度収支決算においては、純損失が見込まれている。今後も人件費や諸経費の上昇が予想されることから、早急に経営計画の再検討を進め、より一層経営の効率化に努められたい。

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 $15,694 \text{ m}^3$ (0.2%) 増加し、 $9,832,032 \text{ m}^3$ となっている。また、総給水量は、前年度同期に比べ $123,018 \text{ m}^3$ (1.2%) 増加し、 $10,607,119 \text{ m}^3$ となり、この結果、当期の有収率は、前年度同期に比べ 0.9 ポイント低下し、92.7% となっている。

総収益は、給水収益などが増加したことにより、前年度同期に比べ 2 億 2,925 万円 (9.7%) 増加し、25 億 9,598 万円 となっている。

総費用は、減価償却費などが増加したものの、受水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 1 億 1,648 万円 (5.0%) 減少し、22 億 2,513 万円 となっている。

この結果、当期は 3 億 7,085 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八雲町旧別所簡易水道再編整備事業電気計装設備工事や持田配水池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 6 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6年度 計画 A	対前年 度増減 率(%)	令和6年度 上期実績 B	執行率 B/A (%)	令和5年度 上期実績	対前年同期 増減率(%)		備考
							6年度	5年度	
最大給水能力	$\text{m}^3/\text{日}$	100,723	△ 0.4	100,723	100.0	101,091	△ 0.4	△ 7.1	
1 日最大給水量	〃	-	-	62,085	-	61,117	1.6	△ 0.8	
1 日平均給水量	〃	56,663	△ 0.6	57,962	102.3	57,290	1.2	△ 1.1	
給水戸数	戸	96,749	1.2	96,507	99.7	96,469	0.0	0.8	受水タンク以下の戸数含む
給水新設竣工検査件数	件	1,731	1.0	838	48.4	857	△ 2.2	△ 2.7	
給水人口	人	185,297	△ 0.5	184,222	99.4	185,661	△ 0.8	△ 0.8	
給水量	総給水量 有収水量 有収率	m^3 〃 %	20,681,882 19,461,651 94.1	△ 0.9 △ 0.9 -	10,607,119 9,832,032 92.7	51.3 50.5 -	10,484,101 9,816,338 93.6	1.2 0.2 -	△ 1.1 △ 1.2 -
量水器	総設置数 取替数 取替率	個 〃 %	85,293 13,157 15.4	1.6 2.8 -	85,596 5,804 6.8	100.4 44.1 -	85,331 6,334 7.4	0.3 △ 8.4 -	0.8 16.0 -
給水原価	円	236.90	0.6	196.76	-	208.79	△ 5.8	4.8	
供給単価	〃	216.40	△ 0.2	214.75	-	214.70	0.0	0.5	給水収益 有収水量
会計年度任用職員 以外の職員数	名	69	0.0	69	100.0	69	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) 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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率
収	営業収益	給 水 収 益	4,167,688,000	69.0	4,633,136,000	78.9
		受 託 工 事 収 益	89,025,000	1.5	134,197,000	2.3
		そ の 他 の 営 業 収 益	196,049,000	3.2	212,767,000	3.6
	計		4,452,762,000	73.7	4,980,100,000	84.8
入	営業外収益	受 取 利 息 及 び 配 当 金	5,735,000	0.1	4,838,000	0.1
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	55,919,000	0.9	0	—
		引 当 金 戻 入 益	254,968,000	4.2	168,366,000	2.9
		長 期 前 受 金 戻 入	522,007,000	8.6	512,783,000	8.7
		営 業 外 雜 収 益	8,752,000	0.1	7,843,000	0.1
		他 会 計 繼 入 金	739,173,000	12.2	198,938,000	3.4
	計		1,586,554,000	26.3	892,768,000	15.2
	特 别 利 益		0	—	0	—
合 計			6,039,316,000	100.0	5,872,868,000	100.0
支	営業費用	原 水 費	255,302,000	4.4	117,087,000	2.1
		淨 水 費	272,875,000	4.7	259,176,000	4.6
		受 水 費	1,328,647,000	23.0	1,328,422,000	23.4
		配 水 及 び 給 水 費	879,779,000	15.2	827,985,000	14.6
		量 水 器 費	91,423,000	1.6	96,029,000	1.7
		受 託 工 事 費	91,311,000	1.6	129,604,000	2.3
		業 務 費	311,134,000	5.4	304,389,000	5.4
		総 係 費	325,001,000	5.6	371,054,000	6.5
	営業外費用	減 僱 却 費	1,884,490,000	32.6	1,918,307,000	33.7
		資 産 減 耗 費	106,547,000	1.8	81,851,000	1.4
		計	5,546,509,000	96.0	5,433,904,000	95.6
出	営業外費用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	219,995,000	3.8	213,501,000	3.8
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	0	—	26,519,000	0.5
		雜 支 出	1,297,000	0.0	1,004,000	0.0
	計		221,292,000	3.8	241,024,000	4.2
	予 備 費		11,000,000	0.2	11,000,000	0.2
	合 計		5,778,801,000	100.0	5,685,928,000	100.0
收 支 差 引			260,515,000	—	186,940,000	—

(注) 令和6年度上期決算額の収入総額2,814,580,858円のうち仮受消費税及び地方消費税は218,599,000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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率	5年度	6年度	5年度	6年度
2,043,082,682	79.8	2,322,508,417	82.5	49.0	50.1	△ 12.5	13.7
5,805,000	0.2	5,948,100	0.2	6.5	4.4	△ 13.4	2.5
92,083,212	3.6	99,005,429	3.5	47.0	46.5	△ 0.1	7.5
2,140,970,894	83.6	2,427,461,946	86.2	48.1	48.7	△ 12.0	13.4
3,571,742	0.1	2,639,832	0.1	62.3	54.6	△ 40.3	△ 26.1
0	—	0	—	—	—	—	—
33,879,826	1.3	36,716,918	1.3	13.3	21.8	2.6	8.4
252,278,000	9.9	247,886,000	8.8	48.3	48.3	△ 1.9	△ 1.7
4,106,825	0.2	3,044,971	0.1	46.9	38.8	△ 70.0	△ 25.9
125,736,983	4.9	96,831,191	3.4	17.0	48.7	△ 21.1	△ 23.0
419,573,376	16.4	387,118,912	13.8	26.4	43.4	△ 10.6	△ 7.7
0	—	0	—	—	—	—	—
2,560,544,270	100.0	2,814,580,858	100.0	42.4	47.9	△ 11.8	9.9
26,603,651	1.1	28,348,376	1.2	10.4	24.2	6.5	6.6
119,937,630	4.9	113,092,915	4.9	44.0	43.6	1.3	△ 5.7
664,322,587	27.2	553,141,041	23.9	50.0	41.6	11.4	△ 16.7
303,909,167	12.4	283,935,278	12.3	34.5	34.3	12.9	△ 6.6
19,807,239	0.8	22,930,436	1.0	21.7	23.9	△ 14.2	15.8
6,532,383	0.3	6,769,428	0.3	7.2	5.2	△ 31.7	3.6
150,509,188	6.2	149,461,200	6.5	48.4	49.1	2.8	△ 0.7
108,959,417	4.5	114,310,605	4.9	33.5	30.8	△ 3.9	4.9
929,432,000	38.0	939,145,000	40.5	49.3	49.0	△ 1.9	1.0
866,800	0.0	0	—	0.8	—	107.4	皆減
2,330,880,062	95.3	2,211,134,279	95.4	42.0	40.7	3.6	△ 5.1
113,950,192	4.7	105,306,638	4.5	51.8	49.3	△ 7.7	△ 7.6
0	—	0	—	—	—	—	—
593,781	0.0	252,181	0.0	45.8	25.1	皆増	△ 57.5
114,543,973	4.7	105,558,819	4.6	51.8	43.8	△ 7.2	△ 7.8
0	—	0	—	—	—	—	—
2,445,424,035	100.0	2,316,693,098	100.0	42.3	40.7	3.1	△ 5.3
115,120,235	—	497,887,760	—	—	—	—	—

令和6年度上期決算額の支出総額2,316,693,098円のうち仮払消費税及び地方消費税は91,558,393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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率		
収入	企 事 分 他 国 長 投 基	業 負 担 会 庫 貸 付 有 価 証 金 収 入	債 金 金 金 金 金 金 金 入	898,700,000 81,276,330 85,415,000 476,857,000 483,408,000 6,660,000 0 0	44.2 4.0 4.2 23.5 23.8 0.3 一 一	1,270,300,000 85,237,825 80,751,000 457,052,000 133,950,000 6,660,000 200,000,000 0	56.9 3.8 3.6 20.5 6.0 0.3 9.0 一
	合 計		2,032,316,330	100.0	2,233,950,825	100.0	
支出	建 企 投 予	設 業 債 債 債 債	改 償 還 資 費	良 償 金 0 1,100,000	76.2 23.8 一 0.0	3,450,578,000 1,290,950,000 0 1,100,000	72.8 27.2 一 0.0
	合 計		5,541,009,000	100.0	4,742,628,000	100.0	

(注) 令和6年度上期決算額の収入総額764,033,119円のうち仮受消費税及び地方消費税は4,708,922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5年度	令和6年度		5年度	6年度	5年度	6年度
	構成比率	構成比率				
105,200,000	30.3	323,600,000	42.4	11.7	25.5	△ 24.5
11,347,795	3.3	4,900,172	0.6	14.0	5.7	△ 41.2
41,144,156	11.9	51,798,156	6.8	48.2	64.1	1.0
185,983,438	53.6	180,404,791	23.6	39.0	39.5	△ 0.4
0	—	0	—	—	—	—
3,330,000	1.0	3,330,000	0.4	50.0	50.0	0.0
0	—	200,000,000	26.2	—	100.0	皆減
0	—	0	—	—	—	—
347,005,389	100.0	764,033,119	100.0	17.1	34.2	△ 40.9
388,508,351	37.2	276,629,741	30.1	9.2	8.0	△ 4.6
655,882,917	62.8	642,490,082	69.9	49.7	49.8	△ 0.5
0	—	0	—	—	—	—
0	—	0	—	—	—	—
1,044,391,268	100.0	919,119,823	100.0	18.8	19.4	△ 2.1
令和6年度上期決算額の支出総額919,119,823円のうち仮払消費税及び地方消費税は18,505,070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 $222,123 \text{ m}^3$ (2.0%) 減少し $10,640,646 \text{ m}^3$ となり、有収水量は前年度同期に比べ $2,588 \text{ m}^3$ (0.0%) 減少し $9,748,493 \text{ m}^3$ 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 1.8 ポイント上昇し 91.6% 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 2,456 万円 (0.7%) 減少し 36 億 8,366 万円 となっている。

総費用は、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 1,242 万円 (0.4%) 減少し、34 億 3,177 万円 となっている。

この結果、当期は 2 億 5,189 万円の純利益を計上されている。

建設改良事業では、R5 年度下水道 IoT 遠隔監視システム構築及びマンホールポンプ制御盤更新工事、R5 年度宍道町(中来待地区)公共下水管路接続工事などが行われている。

2 業務について

(1) 令和 6 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6年度 計画 A	対前年 度増減 率(%)	令和6年度 上期実績 B	執行率 B/A (%)	令和5年度 上期実績	対前年同期 増減率(%)		備考
							6年度	5年度	
処理区域内人口	人	193,087	△ 0.1	189,876	98.3	191,353	△ 0.8	△ 0.9	
普及率(市管理施設)	%	97.5	-	97.6	-	97.5	-	-	$\frac{\text{処理区域内人口}}{\text{総人口}} \times 100$
水洗化人口	人	182,274	△ 0.1	179,092	98.3	180,294	△ 0.7	△ 0.8	
水洗化率	%	94.4	-	94.3	-	94.2	-	-	$\frac{\text{水洗化人口}}{\text{処理区域内人口}} \times 100$
年間総処理水量	m^3	20,634,537	△ 1.0	10,640,646	51.6	10,862,769	△ 2.0	3.6	
単独処理	"	-	-	1,401,547	-	1,476,392	△ 5.1	1.8	
流域接続	"	-	-	9,239,099	-	9,386,377	△ 1.6	3.9	
年間有収水量	m^3	19,396,465	△ 1.0	9,748,493	50.3	9,751,081	0.0	△ 1.0	
有収率	%	94.0	-	91.6	-	89.8	-	-	
1 日平均有収水量	m^3	53,141	△ 0.8	53,270	100.2	53,285	0.0	△ 1.0	
接続件数	件	77,967	1.0	78,281	100.4	78,094	0.2	1.1	調定件数
$\frac{1}{\text{m}^3}$ 費用	円	382.5	1.0	350.8	-	352.1	△ 0.4	1.4	$\frac{\text{経常収益}}{\text{有収水量}}$
収益	"	385.6	0.2	376.7	-	379.2	△ 0.7	△ 0.4	$\frac{\text{経常費用}}{\text{有収水量}}$
下水道使用料	"	178.2	△ 0.1	178.4	-	178.5	△ 0.1	0.8	$\frac{\text{下水道使用料}}{\text{有収水量}}$
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) 1m^3 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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率	
収	営業収益	下水道使用料 他会計負担金 その他の営業収益	3,826,649,000 187,931,000 268,000	48.4 2.4 0.0	3,801,606,000 216,157,000 354,000	48.4 2.8 0.0
		計	4,014,848,000	50.8	4,018,117,000	51.1
	営業外収益	国庫補助金 他会計補助金 引当金戻入益 長期前受金戻入 営業外雑収益	6,750,000 1,621,997,000 11,943,000 2,234,415,000 15,940,000	0.1 20.5 0.2 28.3 0.2	7,500,000 1,560,873,000 33,120,000 2,230,312,000 8,018,000	0.1 19.9 0.4 28.4 0.1
		計	3,891,045,000	49.2	3,839,823,000	48.9
入		特別利益	0	0.0	0	0.0
		合 計	7,905,893,000	100.0	7,857,940,000	100.0
	支費用	管渠費用 ポンプ場費用 処理場費用 流域下水道費用 業務費 係費 減価償却費 資産減耗費	231,059,000 302,879,000 694,128,000 1,243,737,000 238,306,000 128,582,000 4,127,382,000 94,899,000	3.0 3.9 9.0 16.2 3.1 1.7 53.7 1.2	275,402,000 270,832,000 633,626,000 1,266,509,000 248,737,000 174,939,000 4,151,099,000 103,210,000	3.6 3.5 8.2 16.5 3.2 2.3 54.0 1.3
		計	7,060,972,000	91.9	7,124,354,000	92.6
出	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費 消費税及び地方消費税 雜支出	597,626,000 9,120,000 783,000	7.8 0.1 0.0	548,804,000 7,168,000 876,000	7.1 0.1 0.0
		計	607,529,000	7.9	556,848,000	7.2
		予備費	11,000,000	0.1	11,000,000	0.1
		合 計	7,679,501,000	100.0	7,692,202,000	100.0
	収支差引		226,392,000	—	165,738,000	—

(注) 令和6年度上期決算額の収入総額3,857,598,530円のうち仮受消費税及び地方消費税は173,938,909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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率	5年度	6年度	5年度	6年度
1,915,099,307	49.3	1,912,762,489	49.6	50.0	50.3	△ 0.2	△ 0.1
79,055,490	2.0	82,380,627	2.1	42.1	38.1	3.1	4.2
77,500	0.0	108,380	0.0	28.9	30.6	△ 29.4	39.8
1,994,232,297	51.4	1,995,251,496	51.7	49.7	49.7	△ 0.1	0.1
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
788,756,266	20.3	764,112,339	19.8	48.6	49.0	△ 5.4	△ 3.1
10,986,225	0.3	11,677,644	0.3	92.0	35.3	2.1	6.3
1,086,064,000	28.0	1,085,475,000	28.1	48.6	48.7	△ 0.6	△ 0.1
2,289,156	0.1	1,082,051	0.0	14.4	13.5	△ 49.2	△ 52.7
1,888,095,647	48.6	1,862,347,034	48.3	48.5	48.5	△ 2.8	△ 1.4
0	0.0	0	0.0	-	-	皆減	-
3,882,327,944	100.0	3,857,598,530	100.0	49.1	49.1	△ 1.4	△ 0.6
27,503,283	0.8	39,384,433	1.1	11.9	14.3	△ 48.2	43.2
104,742,611	3.0	112,692,904	3.2	34.6	41.6	1.4	7.6
255,586,678	7.2	260,088,064	7.4	36.8	41.0	1.8	1.8
622,368,144	17.6	618,729,442	17.5	50.0	48.9	13.9	△ 0.6
113,060,490	3.2	118,144,974	3.3	47.4	47.5	1.1	4.5
50,390,902	1.4	48,316,152	1.4	39.2	27.6	9.5	△ 4.1
2,061,461,000	58.2	2,063,797,000	58.4	49.9	49.7	0.0	0.1
129,800	0.0	0	0.0	0.1	0.0	202.6	皆減
3,235,242,908	91.3	3,261,152,969	92.3	45.8	45.8	2.0	0.8
307,244,573	8.7	270,216,714	7.7	51.4	49.2	△ 11.8	△ 12.1
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
113,961	0.0	84,024	0.0	14.6	9.6	△ 94.5	△ 26.3
307,358,534	8.7	270,300,738	7.7	50.6	48.5	△ 12.3	△ 12.1
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
3,542,601,442	100.0	3,531,453,707	100.0	46.1	45.9	0.5	△ 0.3
339,726,502	-	326,144,823	-	-	-	-	-

令和6年度上期決算額の支出総額3,531,453,707円のうち仮払消費税及び地方消費税は99,683,623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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率
収 入	企 業 債	2,472,100,000	50.2	2,550,000,000	51.1
	国 県 補 助 金	547,707,000	11.1	710,616,605	14.2
	他 会 計 補 助 金	1,736,212,000	35.3	1,616,785,000	32.4
	受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	3,091,000	0.1	641,000	0.0
	工 事 負 担 金	164,297,661	3.3	109,462,984	2.2
合 計		4,923,407,661	100.0	4,987,505,589	100.0
支 出	建 設 改 良 費	2,777,598,000	38.7	3,453,997,000	45.6
	企 業 債 償 戻 金	4,331,960,000	60.4	4,120,542,000	54.4
	他 会 計 借 入 金 償 戻 金	59,240,000	0.8	0	0.0
	予 備 費	1,100,000	0.0	1,100,000	0.0
合 計		7,169,898,000	100.0	7,575,639,000	100.0

(注) 令和6年度上期決算額の収入総額953,050,424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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率	5年度	6年度	5年度	6年度
29,700,000	3.0	129,600,000	13.6	1.2	5.1	△ 68.2	336.4
0	0.0	6,156,000	0.6	0.0	0.9	皆減	皆増
928,919,000	93.7	804,964,000	84.5	53.5	49.8	△ 2.0	△ 13.3
3,809,480	0.4	502,440	0.1	123.2	78.4	△ 63.4	△ 86.8
28,458,273	2.9	11,827,984	1.2	17.3	10.8	102.9	△ 58.4
990,886,753	100.0	953,050,424	100.0	20.1	19.1	△ 7.4	△ 3.8
196,262,433	8.3	543,389,373	20.8	7.1	15.7	△ 30.6	176.9
2,159,911,738	91.7	2,063,128,776	79.2	49.9	50.1	△ 5.5	△ 4.5
0	0.0	0	0.0	0.0	-	-	-
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	-	-
2,356,174,171	100.0	2,606,518,149	100.0	32.9	34.4	△ 8.2	10.6

令和6年度上期決算額の支出総額2,606,518,149円のうち仮払消費税及び地方消費税は46,806,495円である。

ガス事業会計

1 当期概況

都市ガスの販売量は、医療用においては減少したものの、家庭用、商業用、工業用及び公用においては増加したことにより、前年度同期に比べ $37,156 \text{ m}^3$ (1.0%) 増加し、 $3,615,823 \text{ m}^3$ となっている。液化石油ガス販売量は、前年度同期に比べ $1,550.4 \text{ m}^3$ (0.7%) 減少し、 $212,350.8 \text{ m}^3$ となっている。

総収益は、原料価格高騰が一服したことにより販売単価下落の影響などにより、前年度同期に比べ $3,104$ 万円 (3.7%) 減少し、 8 億 889 万円となっている。

総費用は、機器販売原価などが増加したものの、原料費や固定資産除却費などが減少したことにより、前年度同期に比べ $4,223$ 万円 (5.6%) 減少し、 7 億 916 万円となっている。

この結果、当期は $9,973$ 万円の純利益を計上されている。

建設改良事業では、東朝日町市道松江駅東通阿弥陀線本管水取器立管入替工事などが行われている。

2 業務について

(1) 令和6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	令和6年度 計 画 A	対前年 度増減 率(%)	令和6年度 上期実績 B	執行率 B/A (%)	令和5年度 上期実績	対前年同期 増減率(%)		備 考
								6年度	5年度	
(都市ガス)	総製造量	m^3	7,951,346	0.4	3,525,281	44.3	3,555,941	△ 0.9	3.2	$\frac{\text{販売量}}{\text{総製造量}} \times 100$
	販売量	"	7,939,298	0.7	3,615,823	45.5	3,578,667	1.0	0.2	
	販売量率	%	99.8	-	102.6	-	100.6	-	-	
	自家使用量	m^3	34,010	47.7	6,730	19.8	8,883	△ 24.2	△ 12.4	
	勘定外量	"	△ 21,962	△ 250.5	△ 98,680	-	△ 32,706	201.7	△ 76.3	
計量器	供給戸数	戸	12,066	0.7	11,890	98.5	12,076	△ 1.5	△ 1.0	メーター設置戸数
	供給新設戸数	"	235	-	20	8.5	9	122.2	△ 55.0	
	総設置数	個	14,222	0.0	14,103	99.2	14,340	△ 1.7	△ 0.6	
(液化石油ガス)	取替数	"	1,430	△ 0.2	591	41.3	770	△ 23.2	△ 17.6	
	取替率	%	10.1	-	4.2	-	5.4	-	-	
	販売量	m^3	501,093.4	△ 5.8	212,350.8	42.4	213,901.2	△ 0.7	△ 5.5	
	供給戸数	戸	2,067	△ 1.4	2,118	102.5	2,141	△ 1.1	△ 1.2	
m ³ 当たり 収支	費用	都市ガス	円	210.14	△ 9.4	163.31	-	179.55	△ 9.0	13.3
		液化石油ガス	"	517.84	0.7	447.11	-	404.16	10.6	△ 4.9
	収益	都市ガス	円	241.10	△ 1.5	190.50	-	203.38	△ 6.3	6.0
		液化石油ガス	"	577.71	8.3	453.65	-	422.12	7.5	△ 9.8
ガス売上	都市ガス	円	237.28	3.6	181.00	-	174.73	3.6	△ 8.1	
	液化石油ガス	"	568.20	7.2	432.98	-	421.47	2.7	△ 9.8	
会計年度任用職員以外の職員数		名	34	0.0	33	97.1	34	△ 2.9	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) m^3 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			
			令和5年度	構成比率	令和6年度	構成比率
収	収 営 益 業	製 品 売 上	1,985,612,000	79.5	1,883,808,000	82.4
		計	1,985,612,000	79.5	1,883,808,000	82.4
	収 営 益 雜	受 注 工 事 収 益	486,000	0.0	551,000	0.0
		機 器 販 売 収 益	58,993,000	2.4	62,351,000	2.7
		計	59,479,000	2.4	62,902,000	2.8
	附 収 帯 益 事 業	液 化 石 油 ガ ス 売 上	310,296,000	12.4	284,630,000	12.5
		受 注 工 事 収 益	133,000	0.0	105,000	0.0
		機 器 販 売 収 益	16,487,000	0.7	19,339,000	0.8
		計	326,916,000	13.1	304,074,000	13.3
	入 営 業 外 収 益	受 取 利 息	3,000	0.0	4,000	0.0
		長 期 前 受 金 戻 入	7,277,000	0.3	7,205,000	0.3
		雜 収 益	2,855,000	0.1	2,669,000	0.1
		他 会 計 補 助 金	10,807,000	0.4	2,340,000	0.1
		国 庫 補 助 金	105,249,000	4.2	18,797,000	0.8
		県 補 助 金	0	—	4,290,000	0.2
		計	126,191,000	5.1	35,305,000	1.5
		特 別 利 益	1,000	0.0	1,000	0.0
		合 計	2,498,199,000	100.0	2,286,090,000	100.0
支 営 業 費 用	營 業 費 用	製 造 費	1,173,085,000	52.5	999,915,000	48.6
		供 給 費	544,071,000	24.3	546,318,000	26.6
		一 般 管 理 費	132,241,000	5.9	129,561,000	6.3
		計	1,849,397,000	82.7	1,675,794,000	81.4
	費 用 雜	受 注 工 事 費	215,000	0.0	322,000	0.0
		機 器 販 売 費	56,372,000	2.5	60,190,000	2.9
		計	56,587,000	2.5	60,512,000	2.9
	附 費 帶 用 事 業	液 化 石 油 ガ ス 販 売 費	262,150,000	11.7	242,522,000	11.8
		受 注 工 事 費	134,000	0.0	111,000	0.0
		機 器 販 売 費	15,586,000	0.7	18,978,000	0.9
		計	277,870,000	12.4	261,611,000	12.7
出 営 業 外 費 用	營 業 外 費 用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	15,081,000	0.7	14,064,000	0.7
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	27,026,000	1.2	44,555,000	2.2
		雜 支 出	8,941,000	0.4	2,000	0.0
		計	51,048,000	2.3	58,621,000	2.8
	特 別 損 失	特 別 損 失	1,000	0.0	1,000	0.0
		予 備 費	1,100,000	0.0	1,100,000	0.1
		合 計	2,236,003,000	100.0	2,057,639,000	100.0
	收 支 差 引		262,196,000	—	228,451,000	—

(注) 令和6年度上期決算額の収入総額885,992,179円のうち仮受消費税及び地方消費税は77,102,287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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率	5年度	6年度	5年度	6年度
687,791,576	75.3	719,866,332	81.2	34.6	38.2	△ 8.0	4.7
687,791,576	75.3	719,866,332	81.2	34.6	38.2	△ 8.0	4.7
0	—	1,056,165	0.1	—	191.7	皆減	皆増
17,652,413	1.9	18,551,720	2.1	29.9	29.8	76.0	5.1
17,652,413	1.9	19,607,885	2.2	29.7	31.2	74.6	11.1
99,161,778	10.9	101,147,169	11.4	32.0	35.5	△ 14.7	2.0
0	—	0	—	—	—	—	—
6,348,331	0.7	6,503,787	0.7	38.5	33.6	11.9	2.4
105,510,109	11.5	107,650,956	12.2	32.3	35.4	△ 13.5	2.0
1,959	0.0	33,644	0.0	65.3	841.1	22.0	1,617.4
3,710,328	0.4	2,741,274	0.3	51.0	38.0	△ 17.5	△ 26.1
1,884,059	0.2	1,446,004	0.2	66.0	54.2	△ 19.6	△ 23.3
0	—	0	—	—	—	—	—
97,234,060	10.6	30,363,096	3.4	92.4	161.5	皆増	△ 68.8
0	—	4,282,988	0.5	—	99.8	—	皆増
102,830,406	11.3	38,867,006	4.4	81.5	110.1	1,402.6	△ 62.2
0	—	0	—	—	—	—	—
913,784,504	100.0	885,992,179	100.0	36.6	38.8	3.1	△ 3.0
364,278,554	47.7	340,161,159	47.3	31.1	34.0	18.5	△ 6.6
234,942,350	30.8	216,820,654	30.1	43.2	39.7	7.8	△ 7.7
39,337,260	5.2	38,523,192	5.4	29.7	29.7	△ 11.3	△ 2.1
638,558,164	83.6	595,505,005	82.8	34.5	35.5	12.1	△ 6.7
80,520	0.0	316,923	0.0	37.5	98.4	1.7	293.6
17,945,655	2.4	18,259,417	2.5	31.8	30.3	83.4	1.7
18,026,175	2.4	18,576,340	2.6	31.9	30.7	82.8	3.1
84,008,475	11.0	92,125,904	12.8	32.0	38.0	△ 8.4	9.7
0	—	0	—	—	—	—	—
5,487,658	0.7	6,274,030	0.9	35.2	33.1	△ 4.3	14.3
89,496,133	11.7	98,399,934	13.7	32.2	37.6	△ 8.1	9.9
8,469,762	1.1	7,010,889	1.0	56.2	49.8	△ 17.1	△ 17.2
0	—	0	—	—	—	—	—
8,938,703	1.2	5,631	0.0	100.0	281.6	83,004.3	△ 99.9
17,408,465	2.3	7,016,520	1.0	34.1	12.0	70.2	△ 59.7
0	—	0	—	—	—	—	—
0	—	0	—	—	—	—	—
763,488,937	100.0	719,497,799	100.0	34.1	35.0	11.1	△ 5.8
150,295,567	—	166,494,380	—	—	—	—	—

令和6年度上期決算額の支出総額719,497,799円のうち仮払消費税及び地方消費税は10,337,807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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率
収 入	企 業 債	202,700,000	99.1	169,100,000	91.1
	工 事 負 担 金	1,852,000	0.9	16,430,000	8.9
	合 計	204,552,000	100.0	185,530,000	100.0
支 出	建 設 改 良 費	219,167,000	42.8	205,914,000	43.0
	企 業 債 償 戻 金	293,306,000	57.2	272,455,000	57.0
	合 計	512,473,000	100.0	478,369,000	100.0

(注) 令和6年度上期決算額の支出総額143,383,524円のうち仮払消費税及び地方消費税は745,886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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率	5年度	6年度	5年度	6年度
0	-	0	-	-	-	-	-
0	-	0	-	-	-	-	-
0	-	0	-	-	-	-	-
42,403,285	22.8	17,400,714	12.1	19.3	8.5	31.2	△ 59.0
143,474,116	77.2	125,982,810	87.9	48.9	46.2	△ 4.5	△ 12.2
185,877,401	100.0	143,383,524	100.0	36.3	30.0	1.8	△ 22.9

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 96,781 人(7.6%)減少し 1,175,695 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 6,086 人(5.6%)減少し 102,990 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 7,225 台(6.7%)増加し 115,804 台となっている。

総収益は、輸送人員が減少したことにより定期旅客運送収益が減少したものの、受注量の増加及び運賃の改定による貸切旅客運送収益の増加、駐車台数の増加及び料金の改定による駐車収益の増加などにより、前年度同期に比べ 6,693 万円(12.1%)増加し 6 億 2,230 万円となっている。

総費用は、外注修繕費や減価償却費などが減少したものの、給料や棚卸資産減耗費などが増加したことにより、前年度同期に比べ 2,226 万円(4.0%)増加し 5 億 7,548 万円となっている。

この結果、当期は 4,683 万円の純利益を計上されている。

建設改良事業では、松江市交通局構内舗装修繕、事務用パソコン等一式購入が行われている。

2 業務について

(1) 令和 6 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6年度 計 画 A	対前年 度増減 率(%)	令和6年度 上期実績 B	執行率 B/A (%)	令和5年度 上期実績	対前年同期 増減率(%)		備 考
								6年度	5年度	
(自動車運送)	車両数	定期旅客運送	両	54	△ 1.8	54	100.0	55	△ 1.8	-
		貸切旅客運送	〃	12	-	12	100.0	12	-	-
(自動車運送)	走行キロ	定期旅客運送	km	1,792,000	-	885,262	49.4	946,439	△ 6.5	0.2
		貸切旅客運送	〃	343,000	0.0	177,668	51.8	170,140	4.4	2.3
(自動車運送)		合 計	〃	2,135,000	△ 4.6	1,062,930	49.8	1,116,579	△ 4.8	0.5
	(事業)	輸送人員	定期旅客運送	人	2,348,000	△ 7.3	1,175,695	50.1	1,272,476	△ 7.6
(自動車運送)		貸切旅客運送	〃	198,000	0.0	102,990	52.0	109,076	△ 5.6	14.3
		合 計	〃	2,546,000	△ 6.8	1,278,685	50.2	1,381,552	△ 7.4	6.0
(駐車場事業)	収容可能台数	台		380	-	380	100.0	380	-	-
	駐車台数	〃		200,000	1.5	115,804	57.9	108,579	6.7	10.5
(駐車場)	キロ当たり支り	費 用	円	543.23	6.7	474.34	-	434.81	9.1	4.5
		収 益	〃	461.75	11.3	489.49	-	417.35	17.3	6.4
(駐車場)		定期収益	〃	202.07	3.5	209.22	-	202.93	3.1	22.5
		貸切収益	〃	544.31	19.4	568.69	-	459.25	23.8	4.3
(駐車場)	1台当たり支り	費 用	円	348.55	16.8	235.62	-	237.20	△ 0.7	△ 7.9
		収 益	〃	520.68	21.4	500.94	-	436.56	14.7	3.1
(駐車場)		駐車収益	〃	464.17	24.1	451.83	-	382.55	18.1	5.3
										駐車収益 延駐車台数
会計年度任用職員 以外の職員数		名		70	1.4	73	104.3	70	4.3	1.4
会計年度任用職員		〃		27	△ 15.6	26	96.3	26	0.0	△ 7.1

(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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率	
収	自動車運送事業収益	定期旅客運送収益	400,163,000	36.0	391,739,000	32.8
		貸切旅客運送収益	171,940,000	15.5	205,370,000	17.2
		その他営業収益	37,245,000	3.3	34,866,000	2.9
	計	609,348,000	54.8	631,975,000	52.9	
業附収益事	駐車収益	81,076,000	7.3	102,118,000	8.5	
	計	81,076,000	7.3	102,118,000	8.5	
入	営業外収益	受取利息	5,000	0.0	5,000	0.0
		補助金	236,468,000	21.3	309,298,000	25.9
		引当金戻入益	42,623,000	3.8	43,980,000	3.7
		長期前受金戻入	132,918,000	11.9	97,330,000	8.1
		その他営業外収益	10,131,000	0.9	10,964,000	0.9
	計	422,145,000	37.9	461,577,000	38.6	
	特別利益	1,000	0.0	1,000	0.0	
	合計	1,112,570,000	100.0	1,195,671,000	100.0	
支	自動車運送事業費用	定期運転費	647,836,000	50.2	681,231,000	51.0
		貸切運転費	71,810,000	5.6	75,712,000	5.7
		車両修繕費	110,410,000	8.5	109,237,000	8.2
		減価償却費	145,940,000	11.3	136,231,000	10.2
		自動車重量税	2,043,000	0.2	2,057,000	0.2
		運輸管理費	124,209,000	9.6	137,509,000	10.3
		一般管理費	99,167,000	7.7	80,443,000	6.0
	計	1,201,415,000	93.0	1,222,420,000	91.5	
出	業附費用帶用事	駐車場管理費	34,803,000	2.7	47,552,000	3.6
		減価償却費	17,607,000	1.4	18,546,000	1.4
	計	52,410,000	4.1	66,098,000	4.9	
出	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	277,000	0.0	254,000	0.0
		消費税及び地方消費税	20,430,000	1.6	28,618,000	2.1
		雜支出	16,143,000	1.2	16,943,000	1.3
	計	36,850,000	2.9	45,815,000	3.4	
	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	1,291,676,000	100.0	1,335,334,000	100.0	
	收支差引	△ 179,106,000	—	△ 139,663,000	—	

(注) 令和6年度上期決算額の収入総額654,862,565円のうち仮受消費税及び地方消費税は32,558,600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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率	5年度	6年度	5年度	6年度
208,072,027	35.6	200,766,100	30.7	52.0	51.2	23.1	△ 3.5
85,946,313	14.7	111,103,975	17.0	50.0	54.1	6.7	29.3
16,877,914	2.9	14,866,016	2.3	45.3	42.6	4.6	△ 11.9
310,896,254	53.1	326,736,091	49.9	51.0	51.7	17.0	5.1
45,690,700	7.8	57,555,080	8.8	56.4	56.4	16.4	26.0
45,690,700	7.8	57,555,080	8.8	56.4	56.4	16.4	26.0
1,989	0.0	31,173	0.0	39.8	623.5	2.5	1,467.3
116,916,033	20.0	153,440,622	23.4	49.4	49.6	2.0	31.2
41,968,559	7.2	43,999,609	6.7	98.5	100.0	3.2	4.8
64,981,188	11.1	61,874,107	9.4	48.9	63.6	△ 3.7	△ 4.8
4,826,076	0.8	11,225,883	1.7	47.6	102.4	△ 69.1	132.6
228,693,845	39.1	270,571,394	41.3	54.2	58.6	△ 4.1	18.3
0	—	0	—	—	—	—	—
585,280,799	100.0	654,862,565	100.0	52.6	54.8	7.7	11.9
296,054,982	52.2	321,630,819	54.6	45.7	47.2	3.7	8.6
36,968,248	6.5	35,209,349	6.0	51.5	46.5	3.9	△ 4.8
48,397,910	8.5	41,497,026	7.0	43.8	38.0	10.7	△ 14.3
72,996,045	12.9	67,922,685	11.5	50.0	49.9	8.7	△ 7.0
986,200	0.2	862,200	0.1	48.3	41.9	3.3	△ 12.6
56,615,002	10.0	64,296,545	10.9	45.6	46.8	13.3	13.6
30,044,280	5.3	31,266,727	5.3	30.3	38.9	△ 10.2	4.1
542,062,667	95.6	562,685,351	95.6	45.1	46.0	5.0	3.8
15,869,217	2.8	16,800,673	2.9	45.6	35.3	7.3	5.9
8,824,479	1.6	9,280,489	1.6	50.1	50.0	△ 4.8	5.2
24,693,696	4.4	26,081,162	4.4	47.1	39.5	2.6	5.6
40,917	0.0	29,475	0.0	14.8	11.6	△ 21.7	△ 28.0
0	—	0	—	—	—	—	—
18,330	0.0	100	0.0	0.1	0.0	3,184.9	△ 99.5
59,247	0.0	29,575	0.0	0.2	0.1	12.1	△ 50.1
0	—	0	—	—	—	—	—
0	—	0	—	—	—	—	—
566,815,610	100.0	588,796,088	100.0	43.9	44.1	4.9	3.9
18,465,189	—	66,066,477	—	—	—	—	—

令和6年度上期決算額の支出総額588,796,088円のうち仮払消費税及び地方消費税は13,318,082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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率
収 入	他 会 計 補 助 金	86,202,000	100.0	97,963,000	100.0
	合 計	86,202,000	100.0	97,963,000	100.0
支 出	建 設 改 良 費	131,245,000	93.3	106,895,000	91.2
	企 業 債 償 還 金	602,000	0.4	613,000	0.5
	他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金	6,660,000	4.7	6,660,000	5.7
	長 期 貸 付 金	2,100,000	1.5	3,100,000	2.6
合 計		140,607,000	100.0	117,268,000	100.0

(注) 令和6年度上期決算額の収入総額304,736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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率	5年度	6年度	5年度	6年度
299,621	100.0	304,736	100.0	0.3	0.3	1.7	1.7
299,621	100.0	304,736	100.0	0.3	0.3	1.7	1.7
12,613,840	77.7	642,620	12.6	9.6	0.6	△ 63.5	△ 94.9
299,621	1.8	304,736	6.0	49.8	49.7	1.7	1.7
3,330,000	20.5	3,330,000	65.4	50.0	50.0	0.0	0.0
0	—	815,085	16.0	—	26.3	皆減	皆増
16,243,461	100.0	5,092,441	100.0	11.6	4.3	△ 58.0	△ 68.6

令和6年度上期決算額の支出総額5,092,441円のうち仮払消費税及び地方消費税は58,420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、新規患者数が微増となったものの、前年度同期に比べ 62 人(0.1%)減少し 54,566 人(1 日平均 298.2 人)となっている。

外来延べ患者数は、初診患者数の減少の影響もあり、前年度同期に比べ 1,899 人(2.2%)減少し 82,986 人(1 日平均 669.2 人)となっている。

病床利用率は、79.9%と前年度同期に比べ 0.1 ポイント低下している。

総収益は、医業収益において外来収益や新型コロナウイルスワクチン接種料が減少したことなどにより、また、医業外収益において新型コロナウイルス感染症関連の国庫補助金の減少などにより、前年度同期に比べ 1 億 2,003 万円(2.1%)減少し、57 億 263 万円となっている。

総費用は、給与費、薬品費や診療材料費等の材料費の増加により、前年度同期に比べ 1 億 690 万円(2.1%)増加し 53 億 1,067 万円となっている。

この結果、当期は 3 億 9,196 万円の純利益を計上している。

建設改良事業では、照明 LED 化改修、誘導灯 LED 化改修などを行っている。

2 業務について

(1) 令和 6 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

項目		単位	令和6年度 計画 A	対前年 度増減 率(%)	令和6年度 上期実績 B	執行率 B/A (%)	令和5年度 上期実績	対前年同期 増減率(%)		備考
患者 者 数	入院 1日平均							6年度	5年度	
	外来 1日平均	〃	162,147	△ 8.0	82,986	51.2	84,885	△ 2.2	△ 2.9	外来日数 R6上期 124日 R5上期 124日
	計	〃	272,210	△ 6.3	137,552	50.5	139,513	△ 1.4	△ 2.3	
病床数		床	373	△ 7.9	373	-	373	0.0	△ 17.3	
病床利用率		%	80.8	-	79.9	-	80.0	-	-	延入院患者数 延病床数 × 100
外来／入院患者比率		〃	147.3	-	152.1	-	155.4	-	-	外来患者数 延入院患者数 × 100
患者 者 1 人 当 たり 収 支 り	費用	円	43,049	6.8	38,608	-	37,300	3.5	2.8	経常費用 延入院・外来患者数計
	収益	〃	43,018	6.7	41,458	-	41,715	△ 0.6	△ 1.9	経常収益 延入院・外来患者数計
	入院収益	〃	60,979	5.4	58,710	-	57,716	1.7	0.7	入院収益 延入院患者数
	外来収益	〃	14,653	3.5	14,509	-	14,354	1.1	2.0	外来収益 外来患者数
会計年度任用職員 以外の職員数		名	537	2.5	542	100.9	520	4.2	△ 1.0	管理者及び短時間勤務職員を除く
会計年度任用職員		〃	16	△ 62.8	19	118.8	33	△ 42.4	△ 21.4	

(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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率
收	医業収益	入院 収 益	6,608,883,000	55.8	6,711,531,000	57.0
		外来 収 益	2,503,594,000	21.2	2,385,262,000	20.3
		その他の医業収益	600,496,000	5.1	552,446,000	4.7
		他会計負担金	269,525,000	2.3	275,675,000	2.3
	計		9,982,498,000	84.3	9,924,914,000	84.3
入	医業外収益	受取利息配当金	11,000	0.0	14,000	0.0
		他会計補助金	356,048,000	3.0	375,897,000	3.2
		補助金	45,526,000	0.4	31,622,000	0.3
		負担金交付金	578,555,000	4.9	553,192,000	4.7
		長期前受金戻入	761,531,000	6.4	771,972,000	6.6
		その他医業外収益	112,074,000	0.9	120,016,000	1.0
	計		1,853,745,000	15.7	1,852,713,000	15.7
	特別利益		1,000	0.0	1,000	0.0
	合 計		11,836,244,000	100.0	11,777,628,000	100.0
支	医業費用	給与費	6,208,095,000	52.7	6,212,622,000	52.8
		材料費	2,272,390,356	19.3	2,347,318,000	19.9
		経費	1,990,030,000	16.9	1,958,286,900	16.6
		減価償却費	730,837,000	6.2	696,818,000	5.9
		資産減耗費	15,053,000	0.1	14,711,000	0.1
		研究研修費	52,563,000	0.4	53,081,000	0.5
	計		11,268,968,356	95.8	11,282,836,900	95.9
出	医業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	228,426,000	1.9	213,556,000	1.8
		長期前払消費税償却	4,990,000	0.0	4,990,000	0.0
		消費税及び地方消費税	34,700,000	0.3	36,400,000	0.3
		雑損失	1,000	0.0	193,100	0.0
		雑支出	231,002,644	2.0	231,291,000	2.0
		計	499,119,644	4.2	486,430,100	4.1
	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		11,769,089,000	100.0	11,770,268,000	100.0
	収支差引		67,155,000	—	7,360,000	—

(注) 令和6年度上期決算額の収入総額5,736,745,470円のうち仮受消費税及び地方消費税は34,117,574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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率	5年度	6年度	5年度	6年度
3,152,909,550	53.8	3,203,467,568	55.8	47.7	47.7	△ 0.8	1.6
1,223,193,844	20.9	1,208,922,037	21.1	48.9	50.7	△ 0.9	△ 1.2
293,074,679	5.0	278,320,039	4.9	48.8	50.4	△ 7.4	△ 5.0
134,762,000	2.3	137,837,000	2.4	50.0	50.0	3.0	2.3
4,803,940,073	82.0	4,828,546,644	84.2	48.1	48.7	△ 1.1	0.5
7,053	0.0	0	0.0	64.1	0.0	18.6	皆減
177,964,000	3.0	179,371,000	3.1	50.0	47.7	△ 15.3	0.8
145,313,140	2.5	4,912,420	0.1	319.2	15.5	△ 52.1	△ 96.6
289,337,000	4.9	276,596,000	4.8	50.0	50.0	△ 0.4	△ 4.4
386,948,000	6.6	389,706,000	6.8	50.8	50.5	△ 3.3	0.7
51,435,404	0.9	57,613,406	1.0	45.9	48.0	6.0	12.0
1,051,004,597	17.9	908,198,826	15.8	56.7	49.0	△ 16.1	△ 13.6
2,900,500	0.0	0	0.0	290,050.0	0.0	皆増	皆減
5,857,845,170	100.0	5,736,745,470	100.0	49.5	48.7	△ 4.1	△ 2.1
2,476,150,070	47.6	2,551,238,602	48.0	39.9	41.1	△ 1.7	3.0
1,155,266,117	22.2	1,217,561,983	22.9	50.8	51.9	5.9	5.4
945,639,234	18.2	940,892,384	17.7	47.5	48.0	5.3	△ 0.5
364,511,000	7.0	349,041,000	6.6	49.9	50.1	△ 10.0	△ 4.2
1,303,076	0.0	1,120,635	0.0	8.7	7.6	106.6	△ 14.0
29,316,491	0.6	28,741,081	0.5	55.8	54.1	16.7	△ 2.0
4,972,185,988	95.5	5,088,595,685	95.8	44.1	45.1	0.7	2.3
116,623,611	2.2	108,385,291	2.0	51.1	50.8	△ 6.3	△ 7.1
2,494,697	0.0	2,494,697	0.0	50.0	50.0	0.0	0.0
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
50	0.0	193,100	0.0	5.0	100.0	皆増	386,100.0
112,467,644	2.2	111,001,600	2.1	48.7	48.0	△ 2.2	△ 1.3
231,586,002	4.5	222,074,688	4.2	46.4	45.7	△ 4.3	△ 4.1
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
5,203,771,990	100.0	5,310,670,373	100.0	44.2	45.1	0.5	2.1
654,073,180	—	426,075,097	—	—	—	—	—

令和6年度上期決算額の支出総額5,310,670,373円のうち仮払消費税及び地方消費税は95,546,245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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率
収入	企業債	354,700,000	27.8	442,800,000	35.7
	他会計出資金	71,001,000	5.6	72,500,000	5.9
	他会計負担金	702,010,000	55.1	723,929,000	58.4
	基金取入	7,000	0.0	7,000	0.0
	国庫補助金	73,300,000	5.8	0	0.0
	県補助金	73,300,000	5.8	0	0.0
	合計	1,274,318,000	100.0	1,239,236,000	100.0
支出	建設改良費	501,803,000	28.5	443,000,000	25.4
	企業債償還金	1,260,989,000	71.5	1,301,590,000	74.6
	投資	7,000	0.0	7,000	0.0
合計		1,762,799,000	100.0	1,744,597,000	100.0

(注) 令和6年度上期決算額の収入総額398,224,612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5年度	構成比率	令和6年度	構成比率	5年度	6年度	5年度	6年度
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
35,501,000	9.0	36,250,000	9.1	50.0	50.0	2.1	2.1
351,005,000	88.6	361,965,000	90.9	50.0	50.0	13.7	3.1
2,307	0.0	9,612	0.0	33.0	137.3	△ 2.7	316.6
9,515,000	2.4	0	0.0	13.0	—	308.0	皆減
0	0.0	0	0.0	0.0	—	—	—
396,023,307	100.0	398,224,612	100.0	31.1	32.1	14.5	0.6
63,568,180	9.2	30,983,700	4.6	12.7	7.0	△ 69.3	△ 51.3
628,291,568	90.8	648,542,669	95.4	49.8	49.8	15.2	3.2
2,307	0.0	9,612	0.0	33.0	137.3	△ 2.7	316.6
691,862,055	100.0	679,535,981	100.0	39.2	39.0	△ 8.1	△ 1.8

令和6年度上期決算額の支出総額679,535,981円のうち仮払消費税及び地方消費税は2,816,700円である。