

監 第 1 2 8 号
令和 8 年 3 月 2 5 日

松 江 市 長 上 定 昭 仁 様
松 江 市 議 会 議 長 野 々 内 誠 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 宮 内 浩 二
松 江 市 監 査 委 員 米 田 ときこ

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 7 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7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 下水道事業会計	令和8年2月4日
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

令和7年度上期(令和7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7年12月1日から令和8年2月20日まで

第4 監査の方法

松江市監査基準に準拠し、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7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)

経年管の更新・漏水対策及び管路・施設の耐震化事業の推進は水道の安定供給に必要不可欠であるため、引き続き積極的に行われたい。

また物価高騰が続いているなかで実施する料金改定は、利用者負担が増加することとなるが、利用者には改定の必要性及び背景を明確に説明し、理解を得るための取り組みを確実に実施されたい。

(2) 上下水道局(下水道事業会計)

令和5年度から実施されている汚水排除量認定方法の見直しについては、計画的に現地確認と使用者協議を進め、特に子メーターを設置している事業者には、計量法に定める有効期限など子メーターの適切な管理を徹底するよう指導されたい。

(3) ガス局(ガス事業会計)

監査意見なし。

(4) 交通局(交通事業会計)

交通系 IC カードの利用率が 80%を超え、取得データの分析が進んでおり、令和 6 年 10 月には当該分析結果を踏まえてダイヤ改善を実施された。その結果、今期においては乗車人数、収益とも増加しており、乗降データ活用の効果が表れた。

今後も乗降データの分析をさらに深められ、利用者ニーズに即したダイヤ改善を継続的に実施されたい。

(5) 市立病院(病院事業会計)

令和 7 年度収支決算は、前年度に引き続き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経営環境の変化を反映した計画となるよう経営強化プランの見直しを行い、引き続き層経営の効率化に取り組まされたい。

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 90,655 m³(0.9%)減少し、9,741,377 m³となっている。また、総給水量は、前年度同期に比べ 28,058 m³(0.3%)減少し、10,579,061 m³となり、この結果、当期の有収率は、前年度同期に比べ 0.6 ポイント低下し、92.1%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 7,549 万円(2.9%)減少し、25 億 2,049 万円となっている。

総費用は、受水費や委託料などが増加したことにより、前年度同期に比べ 1 億 8,233 万円(8.2%)増加し、24 億 747 万円となっている。

この結果、当期は 1 億 1,302 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生馬ヶ丘ポンプ場・配水池電気設備更新工事や中川大規模特定河川事業 2 号橋橋梁架替工事に伴う仮設工事などが行われている。

2 業務について

(1) 令和 7 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7年度	対前年	令和7年度	執行率	令和6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(%)		
						7年度	6年度			
最大給水能力	m ³ /日	100,723	0.0	100,723	100.0	100,723	0.0	△ 0.4		
1日最大給水量	〃	-	-	61,453	-	62,085	△ 1.0	1.6		
1日平均給水量	〃	56,164	△ 0.9	57,809	102.9	57,962	△ 0.3	1.2		
給水戸数	戸	97,494	0.8	96,739	99.2	96,507	0.2	0.0		
給水新設竣工検査件数	件	1,628	△ 6.0	796	48.9	838	△ 5.0	△ 2.2		
給水人口	人	180,918	△ 0.9	182,790	101.0	184,222	△ 0.8	△ 0.8		
給水量	総給水量	m ³	20,499,729	△ 0.9	10,579,061	51.6	10,607,119	△ 0.3	1.2	R7:物価高騰減免水量含む
	有収水量	〃	19,290,245	△ 0.9	9,741,377	50.5	9,832,032	△ 0.9	0.2	
	有収率	%	94.1	-	92.1	-	92.7	-	-	
量水器	総設置数	個	85,998	0.8	85,779	99.7	85,596	0.2	0.3	
	取替数	〃	13,386	1.7	6,501	48.6	5,804	12.0	△ 8.4	
	取替率	%	15.6	-	7.6	-	6.8	-	-	
給水原価	円	245.3	3.5	216.2	88.1	196.8	9.9	△ 5.8		
供給単価	〃	215.1	△ 0.6	215.5	100.2	214.8	0.3	0.0	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	67	97.1	69	△ 2.9	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。

R7の給水原価は、物価高騰減免水量含む、物価高騰減免に係る事務費除く。

R7の供給単価は、物価高騰減免水量及び物価高騰減免額を含む。

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6年度		令和7年度		
			構成比率		構成比率	
収 入	営業収益	給 水 収 益	4,633,136,000	78.9	4,048,121,000	71.5
		受 託 工 事 収 益	134,197,000	2.3	125,654,000	2.2
		そ の 他 の 営 業 収 益	212,767,000	3.6	215,695,000	3.8
		計	4,980,100,000	84.8	4,389,470,000	77.5
	営業外収益	受 取 利 息 及 び 配 当 金	4,838,000	0.1	3,283,000	0.1
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	0	-	55,043,000	1.0
		引 当 金 戻 入 益	168,366,000	2.9	91,642,000	1.6
		長 期 前 受 金 戻 入	512,783,000	8.7	495,148,000	8.7
		営 業 外 雑 収 益	7,843,000	0.1	7,531,000	0.1
		他 会 計 繰 入 金	198,938,000	3.4	623,453,000	11.0
	計	892,768,000	15.2	1,276,100,000	22.5	
	特 別 利 益		0	-	0	-
	合 計		5,872,868,000	100.0	5,665,570,000	100.0
支 出	営業費用	原 水 費	117,087,000	2.1	84,998,000	1.5
		浄 水 費	259,176,000	4.6	314,431,000	5.5
		受 水 費	1,328,422,000	23.4	1,362,958,000	23.9
		配 水 及 び 給 水 費	827,985,000	14.6	828,562,000	14.5
		量 水 器 費	96,029,000	1.7	110,439,000	1.9
		受 託 工 事 費	129,604,000	2.3	122,925,000	2.2
		業 務 費	304,389,000	5.4	332,338,000	5.8
		総 係 費	371,054,000	6.5	344,010,000	6.0
		減 価 償 却 費	1,918,307,000	33.7	1,925,895,000	33.8
		資 産 減 耗 費	81,851,000	1.4	53,727,000	0.9
	計	5,433,904,000	95.6	5,480,283,000	96.1	
	営業外費用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	213,501,000	3.8	208,951,000	3.7
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	26,519,000	0.5	0	-
雑 支 出		1,004,000	0.0	3,369,000	0.1	
計	241,024,000	4.2	212,320,000	3.7		
予 備 費		11,000,000	0.2	11,000,000	0.2	
合 計		5,685,928,000	100.0	5,703,603,000	100.0	
収 支 差 引		186,940,000	-	△ 38,033,000	-	

(注) 令和7年度上期決算額の収入総額2,693,552,022円のうち仮受消費税及び地方消費税は173,060,535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6年度	構成比率	令和7年度	構成比率	6年度	7年度	6年度	7年度
2,322,508,417	82.5	1,815,428,673	67.4	50.1	44.8	13.7	△ 21.8
5,948,100	0.2	5,775,900	0.2	4.4	4.6	2.5	△ 2.9
99,005,429	3.5	106,788,720	4.0	46.5	49.5	7.5	7.9
2,427,461,946	86.2	1,927,993,293	71.6	48.7	43.9	13.4	△ 20.6
2,639,832	0.1	1,993,048	0.1	54.6	60.7	△ 26.1	△ 24.5
0	—	0	—	—	0.0	—	—
36,716,918	1.3	45,516,584	1.7	21.8	49.7	8.4	24.0
247,886,000	8.8	246,353,000	9.1	48.3	49.8	△ 1.7	△ 0.6
3,044,971	0.1	7,009,103	0.3	38.8	93.1	△ 25.9	130.2
96,831,191	3.4	464,686,994	17.3	48.7	74.5	△ 23.0	379.9
387,118,912	13.8	765,558,729	28.4	43.4	60.0	△ 7.7	97.8
0	—	0	—	—	—	—	—
2,814,580,858	100.0	2,693,552,022	100.0	47.9	47.5	9.9	△ 4.3
28,348,376	1.2	32,083,666	1.3	24.2	37.7	6.6	13.2
113,092,915	4.9	139,580,745	5.5	43.6	44.4	△ 5.7	23.4
553,141,041	23.9	667,999,039	26.5	41.6	49.0	△ 16.7	20.8
283,935,278	12.3	313,513,625	12.5	34.3	37.8	△ 6.6	10.4
22,930,436	1.0	28,523,331	1.1	23.9	25.8	15.8	24.4
6,769,428	0.3	7,068,754	0.3	5.2	5.8	3.6	4.4
149,461,200	6.5	151,964,637	6.0	49.1	45.7	△ 0.7	1.7
114,310,605	4.9	128,154,145	5.1	30.8	37.3	4.9	12.1
939,145,000	40.5	942,887,000	37.5	49.0	49.0	1.0	0.4
0	—	0	—	0.0	0.0	皆減	—
2,211,134,279	95.4	2,411,774,942	95.8	40.7	44.0	△ 5.1	9.1
105,306,638	4.5	103,505,357	4.1	49.3	49.5	△ 7.6	△ 1.7
0	—	0	—	0.0	—	—	—
252,181	0.0	1,544,742	0.1	25.1	45.9	△ 57.5	512.6
105,558,819	4.6	105,050,099	4.2	43.8	49.5	△ 7.8	△ 0.5
0	—	0	—	0.0	0.0	—	—
2,316,693,098	100.0	2,516,825,041	100.0	40.7	44.1	△ 5.3	8.6
497,887,760	—	176,726,981	—	266.3	△ 464.7	332.5	△ 64.5

令和7年度上期決算額の支出総額2,516,825,041円のうち仮払消費税及び地方消費税は109,357,805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6年度	構成比率	令和7年度	構成比率
収 入	企 業 債	1,270,300,000	56.9	1,286,500,000	36.7
	工 事 負 担 金	85,237,825	3.8	215,139,400	6.1
	分 担 金	80,751,000	3.6	88,603,000	2.5
	他 会 計 繰 入 金	457,052,000	20.5	460,182,000	13.1
	国 庫 補 助 金	133,950,000	6.0	324,489,000	9.3
	長 期 貸 付 金 戻 入	6,660,000	0.3	829,278,000	23.7
	投 資 有 価 証 券	200,000,000	9.0	300,000,000	8.6
	合 計	2,233,950,825	100.0	3,504,191,400	100.0
支 出	建 設 改 良 費	3,450,578,000	72.8	4,379,942,000	77.3
	企 業 債 償 還 金	1,290,950,000	27.2	1,282,629,000	22.6
	予 備 費	1,100,000	0.0	1,100,000	0.0
	合 計	4,742,628,000	100.0	5,663,671,000	100.0

(注) 令和7年度上期決算額の収入総額814,069,567円のうち仮受消費税及び地方消費税は3,760,042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6年度	構成比率	令和7年度	構成比率	6年度	7年度	6年度	7年度
323,600,000	42.4	266,100,000	32.7	25.5	20.7	207.6	△ 17.8
4,900,172	0.6	23,221,390	2.9	5.7	10.8	△ 56.8	373.9
51,798,156	6.8	41,360,484	5.1	64.1	46.7	25.9	△ 20.2
180,404,791	23.6	180,057,693	22.1	39.5	39.1	△ 3.0	△ 0.2
0	—	0	—	0.0	0.0	—	—
3,330,000	0.4	3,330,000	0.4	50.0	0.4	0.0	0.0
200,000,000	26.2	300,000,000	36.9	100.0	100.0	皆増	50.0
764,033,119	100.0	814,069,567	100.0	34.2	23.2	120.2	6.5
276,629,741	30.1	249,085,729	28.1	8.0	5.7	△ 28.8	△ 10.0
642,490,082	69.9	637,099,961	71.9	49.8	49.7	△ 2.0	△ 0.8
0	—	0	—	0.0	0.0	—	—
919,119,823	100.0	886,185,690	100.0	19.4	15.6	△ 12.0	△ 3.6

令和7年度上期決算額の支出総額886,185,690円のうち仮払消費税及び地方消費税は16,048,072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 147,422 m³(1.4%)減少し 10,493,224 m³となり、有収水量は前年度同期に比べ 107,617 m³(1.1%)減少し 9,640,876 m³となっている。有収率は、前年度同期と比べ 0.3 ポイント上昇し 91.9%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 1,217 万円(0.3%)減少し 36 億 7,149 万円となっている。

総費用は、固定資産除却費や流域下水道維持管理負担金などが増加したことにより、前年度同期に比べ 2,441 万円(0.7%)増加し、34 億 5,618 万円となっている。

この結果、当期は 2 億 1,531 万円の純利益を計上されている。

建設改良事業では、R6 年度 MP 施設遠隔監視システム用盤内通信部改良工事、R5 年度松江市公共下水道向島ポンプ場の建設工事委託に関する協定、R5 年度松江市公共下水道黒田ポンプ場の建設工事委託に関する協定などが行われている。

2 業務について

(1) 令和 7 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7年度 計 画 A	対前年 度増減 率(%)	令和7年度 上期実績 B	執行率 B/A (%)	令和6年度 上期実績	対前年同期 増減率(%)		備 考	
							7年度	6年度		
							処理区域内人口	人		186,719
普及率(市管理施設)	%	97.6	-	97.6	-	97.6	-	-		
水洗化人口	人	176,449	△ 0.8	177,579	100.6	179,092	△ 0.8	△ 0.7	$\frac{\text{水洗化人口}}{\text{処理区域内人口}} \times 100$	
水洗化率	%	94.5	-	94.4	-	94.3	-	-		
年間総処理水量	m ³	20,459,803	△ 0.8	10,493,224	51.3	10,640,646	△ 1.4	△ 2.0		
単独処理	"	-	-	1,346,106	-	1,401,547	△ 4.0	△ 5.1		
流域接続	"	-	-	9,147,118	-	9,239,099	△ 1.0	△ 1.6		
年間有収水量	m ³	19,232,215	△ 0.8	9,640,876	50.1	9,748,493	△ 1.1	△ 0.0		
有収率	%	94.0	-	91.9	-	91.6	-	-		
1日平均有収水量	m ³	52,691	△ 0.8	52,682	100.0	53,270	△ 1.1	△ 0.0		
接続件数	件	79,423	1.9	78,698	99.1	78,281	0.5	0.2		
1 m ³ 当 た り 収 支	下水道使用料	"	178.2	0.0	178.9	-	178.4	0.3	△ 0.1	$\frac{\text{下水道使用料}}{\text{有収水量}}$
	収 益	"	388.0	0.6	381.2	-	376.7	1.2	△ 0.7	$\frac{\text{経常費用}}{\text{有収水量}}$
	費 用	円	388.0	1.4	357.1	-	350.8	1.8	△ 0.4	$\frac{\text{経常収益}}{\text{有収水量}}$
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) 1m³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6年度	構成比率	令和7年度	構成比率	
収 入	営業収益	下水道使用料	3,801,606,000	48.4	3,746,573,000	47.7
		他会計負担金	216,157,000	2.8	237,129,000	3.0
		その他の営業収益	354,000	0.0	195,000	0.0
		計	4,018,117,000	51.1	3,983,897,000	50.7
	営業外収益	消費税及び地方消費税還付金	0	0.0	29,460,000	0.4
		国庫補助金	7,500,000	0.1	16,500,000	0.2
		他会計補助金	1,560,873,000	19.9	1,523,726,000	19.4
		引当金戻入益	33,120,000	0.4	16,051,000	0.2
		長期前受金戻入	2,230,312,000	28.4	2,243,793,000	28.6
		営業外雑収益	8,018,000	0.1	39,015,000	0.5
	計	3,839,823,000	48.9	3,868,545,000	49.3	
	特別利益	0	0.0	0	0.0	
	合計	7,857,940,000	100.0	7,852,442,000	100.0	
支 出	営業費用	管渠費	275,402,000	3.6	306,695,000	4.0
		ポンプ場費	270,832,000	3.5	275,597,000	3.6
		処理場費	633,626,000	8.2	656,583,000	8.5
		流域下水道費	1,266,509,000	16.5	1,274,674,000	16.5
		業務費	248,737,000	3.2	270,927,000	3.5
		総係費	174,939,000	2.3	149,291,000	1.9
		減価償却費	4,151,099,000	54.0	4,151,191,000	53.8
		資産減耗費	103,210,000	1.3	115,073,000	1.5
		計	7,124,354,000	92.6	7,200,031,000	93.2
	営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	548,804,000	7.1	510,740,000	6.6
	消費税及び地方消費税	7,168,000	0.1	0	0.0	
	雑支出	876,000	0.0	810,000	0.0	
	計	556,848,000	7.2	511,550,000	6.6	
	予備費	11,000,000	0.1	11,000,000	0.1	
	合計	7,692,202,000	100.0	7,722,581,000	100.0	
	収支差引	165,738,000	—	129,861,000	—	

(注) 令和7年度上期決算額の収入総額3,842,370,564円のうち仮受消費税及び地方消費税は170,878,368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6年度	構成比率	令和7年度	構成比率	6年度	7年度	6年度	7年度
1,912,762,489	49.6	1,879,697,756	48.9	50.3	50.2	△ 0.1	△ 1.7
82,380,627	2.1	89,436,316	2.3	38.1	37.7	4.2	8.6
108,380	0.0	122,180	0.0	30.6	62.7	39.8	12.7
1,995,251,496	51.7	1,969,256,252	51.3	49.7	49.4	0.1	△ 1.3
0	0.0	0	0.0	—	0.0	—	—
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
764,112,339	19.8	737,387,944	19.2	49.0	48.4	△ 3.1	△ 3.5
11,677,644	0.3	12,997,204	0.3	35.3	81.0	6.3	11.3
1,085,475,000	28.1	1,094,582,000	28.5	48.7	48.8	△ 0.1	0.8
1,082,051	0.0	28,147,164	0.7	13.5	72.1	△ 52.7	2,501.3
1,862,347,034	48.3	1,873,114,312	48.7	48.5	48.4	△ 1.4	0.6
0	0.0	0	0.0	—	—	—	—
3,857,598,530	100.0	3,842,370,564	100.0	49.1	48.9	△ 0.6	△ 0.4
39,384,433	1.1	40,125,621	1.1	14.3	13.1	43.2	1.9
112,692,904	3.2	114,681,754	3.2	41.6	41.6	7.6	1.8
260,088,064	7.4	265,726,916	7.5	41.0	40.5	1.8	2.2
618,729,442	17.5	625,717,984	17.6	48.9	49.1	△ 0.6	1.1
118,144,974	3.3	125,455,316	3.5	47.5	46.3	4.5	6.2
48,316,152	1.4	49,513,165	1.4	27.6	33.2	△ 4.1	2.5
2,063,797,000	58.4	2,067,760,000	58.1	49.7	49.8	0.1	0.2
0	0.0	24,037,200	0.7	0.0	20.9	皆減	皆増
3,261,152,969	92.3	3,313,017,956	93.1	45.8	46.0	0.8	1.6
270,216,714	7.7	246,742,062	6.9	49.2	48.3	△ 12.1	△ 8.7
0	0.0	0	0.0	0.0	—	—	—
84,024	0.0	58,414	0.0	9.6	7.2	△ 26.3	△ 30.5
270,300,738	7.7	246,800,476	6.9	48.5	48.2	△ 12.1	△ 8.7
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
3,531,453,707	100.0	3,559,818,432	100.0	45.9	46.1	△ 0.3	0.8
326,144,823	—	282,552,132	—	—	—	—	—

令和7年度上期決算額の支出総額3,559,818,432円のうち仮払消費税及び地方消費税は103,635,328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6年度		令和7年度	
			構成比率		構成比率
収 入	企 業 債	2,550,000,000	51.1	2,788,245,000	54.5
	国 県 補 助 金	710,616,605	14.2	806,581,805	15.8
	他 会 計 補 助 金	1,616,785,000	32.4	1,456,567,000	28.4
	受 益 者 負 担 金 及 び 分 担 金	641,000	0.0	3,062,000	0.1
	工 事 負 担 金	109,462,984	2.2	65,373,360	1.3
	合 計	4,987,505,589	100.0	5,119,829,165	100.0
支 出	建 設 改 良 費	3,453,997,000	45.6	3,569,413,000	48.2
	企 業 債 償 還 金	4,120,542,000	54.4	3,840,130,000	51.8
	予 備 費	1,100,000	0.0	1,100,000	0.0
	合 計	7,575,639,000	100.0	7,410,643,000	100.0

(注) 令和7年度上期決算額の収入総額953,876,445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6年度	構成比率	令和7年度	構成比率	6年度	7年度	6年度	7年度
129,600,000	13.6	222,500,000	23.3	5.1	8.0	336.4	71.7
6,156,000	0.6	0	0.0	0.9	0.0	皆増	皆減
804,964,000	84.5	720,720,500	75.6	49.8	49.5	△ 13.3	△ 10.5
502,440	0.1	2,372,355	0.2	78.4	77.5	△ 86.8	372.2
11,827,984	1.2	8,283,590	0.9	10.8	12.7	△ 58.4	△ 30.0
953,050,424	100.0	953,876,445	100.0	19.1	18.6	△ 3.8	0.1
543,389,373	20.8	338,744,684	15.0	15.7	9.5	176.9	△ 37.7
2,063,128,776	79.2	1,925,141,599	85.0	50.1	50.1	△ 4.5	△ 6.7
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
2,606,518,149	100.0	2,263,886,283	100.0	34.4	30.5	10.6	△ 13.1

令和7年度上期決算額の支出総額2,263,886,283円のうち仮払消費税及び地方消費税は28,681,819円である。

ガ ス 事 業 会 計

1 当期概況

都市ガスの販売量は、家庭用においては減少したものの、医療用、公用及び商業用において増加したことにより、前年度同期に比べ101,443 m³(2.8%)増加し、3,716,266 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6,866.8 m³(3.2%)減少し、205,484 m³となっている。

総収益は、ガス販売量は増加したものの、原料価格の微減傾向に伴う販売単価下落の影響などにより、前年度同期に比べ524万円(0.6%)減少し、8億365万円となっている。

総費用は、原料費が減となったものの人件費や委託料などが増加したことにより、前年度同期に比べ234万円(0.3%)増加し、7億1,150万円となっている。

この結果、当期は9,216万円の純利益を計上されている。

建設改良事業では、向島町市道中原上追子線電線類地中化整備事業に伴うガス管移設工事などが行われている。

2 業務について

(1) 令和7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	令和7年度	対前年	令和7年度	執行率	令和6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	(%)		7年度	6年度			
(都市ガス)	製 造 量	m ³	7,907,238	△ 0.6	3,679,308	46.5	3,525,281	4.4	△ 0.9	$\frac{\text{販売量}}{\text{総製造量}} \times 100$	
	販売量	"	7,907,238	△ 0.4	3,717,266	47.0	3,615,823	2.8	1.0		
	販売量率	%	100.0	-	101.0	-	102.6	-	-		
	自家使用量	m ³	35,050	3.1	8,379	23.9	6,730	24.5	△ 24.2		
	勘定外量	"	△ 35,050	59.6	△ 47,724	-	△ 98,680	△ 51.6	201.7		
(都市ガス)	供給戸数	戸	11,787	△ 2.3	11,760	99.8	11,890	△ 1.1	△ 1.5	メーター設置戸数	
	供給新設戸数	"	219	△ 6.8	30	13.7	20	50.0	122.2		
(都市ガス)	計 量 器	個	14,114	△ 0.8	14,158	100.3	14,103	0.4	△ 1.7		
	取替数	"	1,706	19.3	857	50.2	591	45.0	△ 23.2		
	取替率	%	12.1	-	6.1	-	4.2	-	-		
(液化石油ガス)	販売量	m ³	488,912.5	△ 2.4	205,484.0	42.0	212,350.8	△ 3.2	△ 0.7		
	供給戸数	戸	2,050	△ 0.8	2,105	102.7	2,118	△ 0.6	△ 1.1		
m ³ 当たり収支	費 用	都市ガス	円	205.12	△ 2.4	160.45	78.2	163.31	△ 1.8	△ 9.0	
		液化石油ガス	"	525.17	1.4	455.42	86.7	447.11	1.9	10.6	
	収 益	都市ガス	円	234.16	△ 2.9	184.98	79.0	190.50	△ 2.9	△ 6.3	
		液化石油ガス	"	608.29	5.3	460.88	75.8	453.65	1.6	7.5	
	ガ ス 売 上	都市ガス	円	230.32	△ 2.9	180.18	78.2	181.00	△ 0.5	3.6	
		液化石油ガス	"	601.84	5.9	439.58	73.0	432.98	1.5	2.7	
会計年度任用職員 以外の職員数		名	33	△ 2.9	33	100.0	33	0.0	△ 2.9	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		A
		令和6年度	構成比率	令和7年度	構成比率	
収 入	営業 収益	製 品 売 上	1,883,808,000	82.4	1,821,225,000	82.8
		計	1,883,808,000	82.4	1,821,225,000	82.8
	営業 雑 収益	受 注 工 事 収 益	551,000	0.0	588,000	0.0
		機 器 販 売 収 益	62,351,000	2.7	50,531,000	2.3
		計	62,902,000	2.8	51,119,000	2.3
	附 帯 事 業 収 益	液 化 石 油 ガ ス 売 上	284,630,000	12.5	275,792,000	12.5
		受 注 工 事 収 益	105,000	0.0	105,000	0.0
		機 器 販 売 収 益	19,339,000	0.8	18,351,000	0.8
		計	304,074,000	13.3	294,248,000	13.4
	営 業 外 収 益	受 取 利 息	4,000	0.0	36,000	0.0
		長 期 前 受 金 戻 入	7,205,000	0.3	5,481,000	0.2
		雑 収 益	2,669,000	0.1	3,165,000	0.1
		他 会 計 補 助 金	2,340,000	0.1	3,020,000	0.1
国 庫 補 助 金		18,797,000	0.8	19,298,000	0.9	
県 補 助 金		4,290,000	0.2	2,544,000	0.1	
	計	35,305,000	1.5	33,544,000	1.5	
	特 別 利 益	1,000	0.0	1,000	0.0	
	合 計	2,286,090,000	100.0	2,200,137,000	100.0	
支 出	営業 費用	製 造 費	999,915,000	43.7	954,431,000	43.4
		供 給 販 売 費	546,318,000	23.9	554,596,700	25.2
		一 般 管 理 費	129,561,000	5.7	121,072,300	5.5
		計	1,675,794,000	73.3	1,630,100,000	74.1
	費 用 雑	受 注 工 事 費	322,000	0.0	322,000	0.0
		機 器 販 売 費	60,190,000	2.6	46,787,000	2.1
		計	60,512,000	2.6	47,109,000	2.1
	附 帯 事 業 費 用	液 化 石 油 ガ ス 販 売 費	242,522,000	10.6	240,108,000	10.9
		受 注 工 事 費	111,000	0.0	111,000	0.0
		機 器 販 売 費	18,978,000	0.8	17,318,000	0.8
		計	261,611,000	11.4	257,537,000	11.7
	営 業 外 費 用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	14,064,000	0.6	11,974,000	0.5
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	44,555,000	1.9	43,276,000	2.0
雑 支 出		2,000	0.0	293,000	0.0	
計		58,621,000	2.6	55,543,000	2.5	
	特 別 損 失	1,000	0.0	1,000	0.0	
	予 備 費	1,100,000	0.0	1,100,000	0.0	
	合 計	2,057,639,000	90.0	1,991,390,000	90.5	
	収 支 差 引	228,451,000	10.0	208,747,000	9.5	

(注) 令和7年度上期決算額の収入総額882,032,663円のうち仮受消費税及び地方消費税は78,382,364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6年度	構成比率	令和7年度	構成比率	6年度	7年度	6年度	7年度
719,866,332	81.2	736,733,925	83.5	38.2	40.5	4.7	2.3
719,866,332	81.2	736,733,925	83.5	38.2	40.5	4.7	2.3
1,056,165	0.1	6,380	0.0	191.7	1.1	皆増	△ 99.4
18,551,720	2.1	17,818,823	2.0	29.8	35.3	5.1	△ 4.0
19,607,885	2.2	17,825,203	2.0	31.2	34.9	11.1	△ 9.1
101,147,169	11.4	99,354,478	11.3	35.5	36.0	2.0	△ 1.8
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
6,503,787	0.7	7,300,887	0.8	33.6	39.8	2.4	12.3
107,650,956	12.2	106,655,365	12.1	35.4	36.2	2.0	△ 0.9
33,644	0.0	362,098	0.0	841.1	1,005.8	1,617.4	976.3
2,741,274	0.3	1,432,638	0.2	38.0	26.1	△ 26.1	△ 47.7
1,446,004	0.2	1,446,839	0.2	54.2	45.7	△ 23.3	0.1
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
30,363,096	3.4	14,818,964	1.7	161.5	76.8	△ 68.8	△ 51.2
4,282,988	0.5	2,757,631	0.3	99.8	108.4	皆増	△ 35.6
38,867,006	4.4	20,818,170	2.4	110.1	62.1	△ 62.2	△ 46.4
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
885,992,179	100.0	882,032,663	100.0	38.8	40.1	△ 3.0	△ 0.4
340,161,159	38.4	326,013,743	37.0	34.0	34.2	△ 6.6	△ 4.2
216,820,654	24.5	231,715,126	26.3	39.7	41.8	△ 7.7	6.9
38,523,192	4.3	45,859,119	5.2	29.7	37.9	△ 2.1	19.0
595,505,005	67.2	603,587,988	68.4	35.5	37.0	△ 6.7	1.4
316,923	0.0	0	0.0	98.4	0.0	293.6	皆減
18,259,417	2.1	15,155,349	1.7	30.3	32.4	1.7	△ 17.0
18,576,340	2.1	15,155,349	1.7	30.7	32.2	3.1	△ 18.4
92,125,904	10.4	90,296,666	10.2	38.0	37.6	9.7	△ 2.0
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
6,274,030	0.7	7,111,302	0.8	33.1	41.1	14.3	13.3
98,399,934	11.1	97,407,968	11.0	37.6	37.8	9.9	△ 1.0
7,010,889	0.8	6,513,316	0.7	49.8	54.4	△ 17.2	△ 7.1
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
5,631	0.0	783	0.0	281.6	0.3	△ 99.9	△ 86.1
7,016,520	0.8	6,514,099	0.7	12.0	11.7	△ 59.7	△ 7.2
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
719,497,799	81.2	722,665,404	81.9	35.0	36.3	△ 5.8	0.4
166,494,380	18.8	159,367,259	18.1	72.9	76.3	10.8	△ 4.3

令和7年度上期決算額の支出総額722,665,404円のうち仮払消費税及び地方消費税は11,170,148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6年度	構成比率	令和7年度	構成比率
収入	企 業 債 金	169,100,000	91.1	138,100,000	86.4
	工 事 負 担 金	16,430,000	8.9	21,713,000	13.6
	合 計	185,530,000	100.0	159,813,000	100.0
支出	建 設 改 良 費	205,914,000	43.0	181,176,000	39.4
	企 業 債 償 還 金	272,455,000	57.0	279,107,000	60.6
	合 計	478,369,000	100.0	460,283,000	100.0

(注) 令和7年度上期決算額の収入総額7,400,864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6年度		令和7年度		6年度	7年度	6年度	7年度
	構成比率		構成比率				
0	-	0	0.0	0.0	0.0	-	-
0	-	7,400,864	100.0	0.0	34.1	-	皆増
0	-	7,400,864	100.0	0.0	4.6	-	皆増
17,400,714	12.1	32,500,379	19.2	8.5	17.9	△ 59.0	86.8
125,982,810	87.9	136,507,813	80.8	46.2	48.9	△ 12.2	8.4
143,383,524	100.0	169,008,192	100.0	30.0	36.7	△ 22.9	17.9

令和7年度上期決算額の支出総額169,008,192円のうち仮払消費税及び地方消費税は2,086,516円である。

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73,928人(6.3%)増加し1,249,623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8,912人(8.7%)減少し94,078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3,887台(3.4%)減少し111,917台となっている。

総収益は、乗車人員の増加に伴う定期旅客運送収益の増加、遠距離輸送の増加による貸切旅客運送収益の増加、大手前駐車場の料金改定と普通駐車台数の増による駐車収益の増加などにより、前年度同期に比べ5,052万円(8.1%)増加し6億7,282万円となっている。

総費用は、棚卸資産減耗費やバスカード払戻に伴う雑費などが減少したものの、人件費や外注修繕費などが増加したことにより、前年度同期に比べ3,988万円(6.9%)増加し6億1,534万円となっている。

この結果、当期は5,747万円の純利益を計上されている。

建設改良事業では、軽油高速ダブル型計量機取替、駐車券認証機購入などが行われている。

2 業務について

(1) 令和7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7年度	対前年	令和7年度	執行率	令和6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	(%)		7年度	6年度			
(自動車運送事業)	車両数	定期旅客運送	両	54	0.0	52	96.3	54	△ 3.7	△ 1.8	
		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	1,847,000	3.1	938,026	50.8	885,262	6.0	△ 6.5	
		貸切旅客運送	"	343,000	0.0	185,823	54.2	177,668	4.6	4.4	
		合 計	"	2,190,000	2.6	1,123,849	51.3	1,062,930	5.7	△ 4.8	
	輸送人員	定期旅客運送	人	2,652,000	12.9	1,249,623	47.1	1,175,695	6.3	△ 7.6	
貸切旅客運送		"	212,400	7.3	94,078	44.3	102,990	△ 8.7	△ 5.6		
合 計		"	2,864,400	12.5	1,343,701	46.9	1,278,685	5.1	△ 7.4		
(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	"	202,000	1.0	111,917	55.4	115,804	△ 3.4	6.7		
(自動車運送)	キロ当たり	費 用	円	563.56	—	469.41	—	474.34	△ 1.0	9.1	
		収 益	"	478.59	—	493.32	—	489.49	0.8	17.3	
		定期収益	"	203.19	—	226.24	—	209.22	8.1	3.1	定期又は貸切収益
		貸切収益	"	568.01	—	578.37	—	568.69	1.7	23.8	定期又は貸切総走行キロ
(駐車場)	1台当たり	費 用	円	308.13	—	253.42	—	235.62	7.6	△ 0.7	
		収 益	"	539.97	—	526.79	—	500.94	5.2	14.7	
		駐車収益	"	480.26	—	474.12	—	451.83	4.9	18.1	駐車収益 延駐車台数
会計年度任用職員 以外の職員数		名	73	—	75	—	73	2.7	4.3	管理者及び短時間勤務職員を除く	
会計年度任用職員		"	30	—	29	—	26	11.5	0.0		

(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6年度	構成比率	令和7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	391,739,000	32.8	406,773,000	31.8
		貸切旅客運送収益	205,370,000	17.2	214,311,000	16.7
		その他営業収益	34,866,000	2.9	33,229,000	2.6
		計	631,975,000	52.9	654,313,000	51.1
	業附帯事	駐車収益	102,118,000	8.5	106,713,000	8.3
		計	102,118,000	8.5	106,713,000	8.3
	営業外収益	受取利息	5,000	0.0	500,000	0.0
		補助金	309,298,000	25.9	325,683,000	25.4
		引当金戻入益	43,980,000	3.7	59,037,000	4.6
		長期前受金戻入	97,330,000	8.1	124,124,000	9.7
その他営業外収益		10,964,000	0.9	10,249,000	0.8	
計	461,577,000	38.6	519,593,000	40.6		
特別利益		1,000	0.0	1,000	0.0	
合 計		1,195,671,000	100.0	1,280,620,000	100.0	
支 出	自動車運送事業費用	定期運転費	681,231,000	51.0	725,668,000	51.1
		貸切運転費	75,712,000	5.7	78,662,000	5.5
		車両修繕費	109,237,000	8.2	114,843,000	8.1
		減価償却費	136,231,000	10.2	128,894,000	9.1
		自動車重量税	2,057,000	0.2	1,860,000	0.1
		運輸管理費	137,509,000	10.3	153,700,000	10.8
		一般管理費	80,443,000	6.0	113,355,000	8.0
	計	1,222,420,000	91.5	1,316,982,000	92.8	
	業附帯事	駐車場管理費	47,552,000	3.6	36,827,000	2.6
		減価償却費	18,546,000	1.4	18,096,000	1.3
計	66,098,000	4.9	54,923,000	3.9		
営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	254,000	0.0	231,000	0.0	
	消費税及び地方消費税	28,618,000	2.1	31,519,000	2.2	
	雑支出	16,943,000	1.3	14,373,000	1.0	
	計	45,815,000	3.4	46,123,000	3.3	
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		1,335,334,000	100.0	1,419,029,000	100.0	
収 支 差 引			△ 139,663,000	—	△ 138,409,000	—

(注) 令和7年度上期決算額の収入総額708,547,764円のうち仮受消費税及び地方消費税は35,727,906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6年度	構成比率	令和7年度	構成比率	6年度	7年度	6年度	7年度
200,766,100	30.7	230,107,177	32.5	51.2	56.6	△ 3.5	14.6
111,103,975	17.0	118,187,408	16.7	54.1	55.1	29.3	6.4
14,866,016	2.3	15,922,533	2.2	42.6	47.9	△ 11.9	7.1
326,736,091	49.9	364,217,118	51.4	51.7	55.7	5.1	11.5
57,555,080	8.8	58,367,300	8.2	56.4	54.7	26.0	1.4
57,555,080	8.8	58,367,300	8.2	56.4	54.7	26.0	1.4
31,173	0.0	360,924	0.1	623.5	72.2	1,467.3	1,057.8
153,440,622	23.4	160,863,331	22.7	49.6	49.4	31.2	4.8
43,999,609	6.7	59,444,310	8.4	100.0	100.7	4.8	35.1
61,874,107	9.4	60,846,332	8.6	63.6	49.0	△ 4.8	△ 1.7
11,225,883	1.7	4,448,449	0.6	102.4	43.4	132.6	△ 60.4
270,571,394	41.3	285,963,346	40.4	58.6	55.0	18.3	5.7
0	0.0	0	—	0.0	0.0	—	—
654,862,565	100.0	708,547,764	100.0	54.8	55.3	11.9	8.2
321,630,819	54.6	336,593,807	53.5	47.2	46.4	8.6	4.7
35,209,349	6.0	37,836,483	6.0	46.5	48.1	△ 4.8	7.5
41,497,026	7.0	55,769,192	8.9	38.0	48.6	△ 14.3	34.4
67,922,685	11.5	64,440,461	10.2	49.9	50.0	△ 7.0	△ 5.1
862,200	0.1	874,200	0.1	41.9	47.0	△ 12.6	1.4
64,296,545	10.9	66,675,657	10.6	46.8	43.4	13.6	3.7
31,266,727	5.3	40,806,085	6.5	38.9	36.0	4.1	30.5
562,685,351	95.6	602,995,885	95.8	46.0	45.8	3.8	7.2
16,800,673	2.9	17,480,633	2.8	35.3	47.5	5.9	4.0
9,280,489	1.6	9,043,678	1.4	50.0	50.0	5.2	△ 2.6
26,081,162	4.4	26,524,311	4.2	39.5	48.3	5.6	1.7
29,475	0.0	17,945	0.0	11.6	7.8	△ 28.0	△ 39.1
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
100	0.0	0	0.0	0.0	0.0	△ 99.5	皆減
29,575	0.0	17,945	0.0	0.1	0.0	△ 50.1	△ 39.3
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
588,796,088	100.0	629,538,141	100.0	44.1	44.4	3.9	6.9
66,066,477	—	79,009,623	—	△ 47.3	△ 57.1	257.8	19.6

令和7年度上期決算額の支出総額629,538,141円のうち仮払消費税及び地方消費税は14,183,371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6年度		令和7年度	
			構成比率		構成比率
収 入	国 庫 補 助 金	0	0.0	5,000,000	4.2
	他 会 計 補 助 金	97,963,000	100.0	113,275,000	95.8
	長 期 貸 付 金 返 還 金	0	0.0	0	0.0
	合 計	97,963,000	100.0	118,275,000	100.0
支 出	建 設 改 良 費	106,895,000	91.2	138,969,000	92.8
	企 業 債 償 還 金	613,000	0.5	623,000	0.4
	他 会 計 長 期 借 入 金 償 還 金	6,660,000	5.7	6,660,000	4.5
	長 期 貸 付 金	3,100,000	2.6	3,100,000	2.1
	出 資 金	0	0.0	300,000	0.2
	合 計	117,268,000	100.0	149,652,000	100.0

(注) 令和7年度上期決算額の収入総額809,939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6年度		令和7年度		6年度	7年度	6年度	7年度
	構成比率		構成比率				
0	0.0	0	0.0	—	—	—	—
304,736	100.0	309,939	38.3	0.3	0.3	1.7	1.7
0	0.0	500,000	61.7	—	—	—	皆増
304,736	100.0	809,939	100.0	0.3	0.7	1.7	165.8
642,620	12.6	2,477,200	38.6	0.6	1.8	△ 94.9	285.5
304,736	6.0	309,939	4.8	49.7	49.7	1.7	1.7
3,330,000	65.4	3,330,000	51.9	50.0	50.0	0.0	0.0
815,085	16.0	0	0.0	26.3	0.0	皆増	皆減
0	0.0	300,000	4.7	—	100.0	—	皆増
5,092,441	100.0	6,417,139	100.0	4.3	4.3	△ 68.6	26.0

令和7年度上期決算額の支出総額6,417,139円のうち仮払消費税及び地方消費税は225,200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、前年度同期に比べ1,328人(2.4%)増加し55,894人(1日平均305.4人)となっている。外来延べ患者数は、前年度同期に比べ2,084人(2.5%)減少し80,902人(1日平均652.4人)となっている。

病床利用率は、81.9%と前年度同期に比べ2.0ポイント上昇している。

総収益は、医業収益において入院収益、室料差額収益及び医療相談収益などが増加したことにより、また医業外収益において他会計補助金などが増加したことにより、前年度同期に比べ2億3,345万円(4.1%)増加し、59億3,607万円となっている。

総費用は、医業費用において給与費、経費、減価償却費などが増加したことにより、前年度同期に比べ2億6,438万円(5.0%)増加し55億7,505万円となっている。

この結果、当期は3億6,103万円の純利益を計上している。

建設改良事業では、建物整備費において照明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7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7年度	対前年	令和7年度	執行率	令和6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(%)		
							7年度	6年度	
患者数	入 院	110,037	0.0	55,894	50.8	54,566	2.4	△ 0.1	入院日数
	1日平均	301.5	0.0	305.4	101.3	298.2	2.4	△ 0.1	R7上期 183日 R6上期 183日
	外 来	158,668	△ 2.1	80,902	51.0	82,986	△ 2.5	△ 2.2	外来日数
	1日平均	655.7	△ 1.7	652.4	99.5	669.2	△ 2.5	△ 2.2	R7上期 124日 R6上期 124日
	計	268,705	△ 1.3	136,796	50.9	137,552	△ 0.5	△ 1.4	
病床数	床	373	0.0	373	-	373	0.0	0.0	
病床利用率	%	80.8	-	81.9	-	79.9	-	-	$\frac{\text{延入院患者数}}{\text{延病床数}} \times 100$
外来／入院患者比率	"	144.2	-	144.7	-	152.1	-	-	$\frac{\text{外来患者数}}{\text{延入院患者数}} \times 100$
患者1人当り収支	費 用	45,544	5.8	40,754	-	38,608	5.6	3.5	$\frac{\text{経常費用}}{\text{延入院・外来患者数計}}$
	収 益	44,324	3.0	43,394	-	41,458	4.7	△ 0.6	$\frac{\text{経常収益}}{\text{延入院・外来患者数計}}$
	入院収益	62,077	1.8	63,233	-	58,710	7.7	1.7	$\frac{\text{入院収益}}{\text{延入院患者数}}$
	外来収益	15,562	6.2	14,044	-	14,509	△ 3.2	1.1	$\frac{\text{外来収益}}{\text{外来患者数}}$
会計年度任用職員以外の職員数	名	540	0.6	552	102.2	542	1.8	4.2	管理者及び短時間勤務職員を除く
会計年度任用職員	"	23	43.8	23	100.0	19	21.1	△ 42.4	

(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6年度	構成比率	令和7年度	構成比率	
収 入	医業収益	入院収益	6,711,531,000	57.0	6,831,101,000	57.0
		外来収益	2,385,262,000	20.3	2,478,659,000	20.7
		その他医業収益	552,446,000	4.7	639,962,000	5.3
		他会計負担金	275,675,000	2.3	277,038,000	2.3
		計	9,924,914,000	84.3	10,226,760,000	85.3
	医業外収益	受取利息配当金	14,000	0.0	0	0.0
		他会計補助金	375,897,000	3.2	416,065,000	3.5
		補助金	31,622,000	0.3	38,287,000	0.3
		負担金交付金	553,192,000	4.7	544,152,000	4.5
		長期前受金戻入	771,972,000	6.6	634,491,000	5.3
その他医業外収益		120,016,000	1.0	127,271,000	1.1	
	計	1,852,713,000	15.7	1,760,266,000	14.7	
	特別利益	1,000	0.0	1,000	0.0	
	合計	11,777,628,000	100.0	11,987,027,000	100.0	
支 出	医業費用	給与費	6,212,622,000	52.8	6,596,438,000	53.6
		材料費	2,347,318,000	19.9	2,461,491,000	20.0
		経費	1,958,286,900	16.6	1,981,990,800	16.1
		減価償却費	696,818,000	5.9	725,869,000	5.9
		資産減耗費	14,711,000	0.1	7,302,000	0.1
		研究研修費	53,081,000	0.5	44,552,000	0.4
		計	11,282,836,900	95.9	11,817,642,800	96.1
	医業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	213,556,000	1.8	198,461,000	1.6
		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	36,400,000	0.3	42,400,000	0.3
雑損失		193,100	0.0	1,392,200	0.0	
	雑支出	231,291,000	2.0	231,107,000	1.9	
	計	486,430,100	4.1	478,350,200	3.9	
	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	11,770,268,000	100.0	12,296,994,000	100.0	
	収支差引	7,360,000	-	△ 309,967,000	-	

(注) 令和7年度上期決算額5,971,337,554円のうち仮受消費税及び地方消費税は35,263,452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6年度	構成比率	令和7年度	構成比率	6年度	7年度	6年度	7年度
3,203,467,568	55.8	3,534,403,520	59.2	47.7	51.7	1.6	10.3
1,208,922,037	21.1	1,139,889,451	19.1	50.7	46.0	△ 1.2	△ 5.7
278,320,039	4.9	298,312,704	5.0	50.4	46.6	△ 5.0	7.2
137,837,000	2.4	138,519,000	2.3	50.0	50.0	2.3	0.5
4,828,546,644	84.2	5,111,124,675	85.6	48.7	50.0	0.5	5.9
0	0.0	0	0.0	0.0	—	皆減	—
179,371,000	3.1	208,032,000	3.5	47.7	50.0	0.8	16.0
4,912,420	0.1	2,504,484	0.0	15.5	6.5	△ 96.6	△ 49.0
276,596,000	4.8	272,076,000	4.6	50.0	50.0	△ 4.4	△ 1.6
389,706,000	6.8	317,531,090	5.3	50.5	50.0	0.7	△ 18.5
57,613,406	1.0	60,069,305	1.0	48.0	47.2	12.0	4.3
908,198,826	15.8	860,212,879	14.4	49.0	48.9	△ 13.6	△ 5.3
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	皆減	—
5,736,745,470	100.0	5,971,337,554	100.0	48.7	49.8	△ 2.1	4.1
2,551,238,602	48.0	2,810,579,075	50.4	41.1	42.6	3.0	10.2
1,217,561,983	22.9	1,184,324,997	21.2	51.9	48.1	5.4	△ 2.7
940,892,384	17.7	974,845,412	17.5	48.0	49.2	△ 0.5	3.6
349,041,000	6.6	363,074,000	6.5	50.1	50.0	△ 4.2	4.0
1,120,635	0.0	2,175,039	0.0	7.6	29.8	△ 14.0	94.1
28,741,081	0.5	28,971,198	0.5	54.1	65.0	△ 2.0	0.8
5,088,595,685	95.8	5,363,969,721	96.2	45.1	45.4	2.3	5.4
108,385,291	2.0	101,604,783	1.8	50.8	51.2	△ 7.1	△ 6.3
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	—	—
193,100	0.0	1,244,931	0.0	100.0	89.4	386,100.0	544.7
111,001,600	2.1	105,733,900	1.9	48.0	45.8	△ 1.3	△ 4.7
222,074,688	4.2	211,078,311	3.8	45.7	44.1	△ 4.1	△ 5.0
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
5,310,670,373	100.0	5,575,048,032	100.0	45.1	45.3	2.1	5.0
426,075,097	—	396,289,522	—	—	—	—	—

令和7年度上期決算額の支出総額5,575,048,032円のうち仮払消費税及び地方消費税は99,197,206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6年度		令和7年度	
			構成比率		構成比率
収 入	企 業 債	442,800,000	35.7	285,400,000	25.6
	他 会 計 出 資 金	72,500,000	5.9	74,030,000	6.6
	他 会 計 負 担 金	723,929,000	58.4	747,314,000	67.1
	基 金 収 入	7,000	0.0	127,000	0.0
	国 庫 補 助 金	0	0.0	6,862,000	0.6
	合 計	1,239,236,000	100.0	1,113,733,000	100.0
支 出	建 設 改 良 費	443,000,000	25.4	291,979,000	17.8
	企 業 債 償 還 金	1,301,590,000	74.6	1,344,546,000	82.2
	投 資	7,000	0.0	127,000	0.0
	合 計	1,744,597,000	100.0	1,636,652,000	100.0

(注) 令和7年度上期決算額の収入総額425,947,341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6年度	構成比率	令和7年度	構成比率	6年度	7年度	6年度	7年度
0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	—	—
36,250,000	9.1	37,015,000	8.7	50.0	50.0	2.1	2.1
361,965,000	90.9	373,657,000	87.7	50.0	50.0	3.1	3.2
9,612	0.0	72,341	0.0	137.3	57.0	316.6	652.6
0	0.0	15,203,000	3.6	—	221.6	皆減	皆増
398,224,612	100.0	425,947,341	100.0	32.1	38.2	0.6	7.0
30,983,700	4.6	14,108,350	2.1	7.0	4.8	△ 51.3	△ 54.5
648,542,669	95.4	669,967,646	97.9	49.8	49.8	3.2	3.3
9,612	0.0	72,341	0.0	137.3	57.0	316.6	652.6
679,535,981	100.0	684,148,337	100.0	39.0	41.8	△ 1.8	0.7

令和7年度上期決算額の支出総額684,148,337円のうち仮払消費税及び地方消費税は1,282,577円である。