

— 令和 5 年度決算審査意見書 —

第 1 審査の概要

1 審査の期間及び場所

- (1) 期 間 令和 6 年 7 月 8 日から 7 月 31 日まで
- (2) 場 所 南部町役場法勝寺庁舎 監査委員室

2 審査の対象

<一般会計及び特別会計、企業会計>

- (1) 令和 5 年度南部町一般会計歳入歳出決算及び関係諸帳簿
- (2) 令和 5 年度南部町墓苑事業特別会計歳入歳出決算及び関係諸帳簿
- (3) 令和 5 年度南部町国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
及び関係諸帳簿
- (4) 令和 5 年度南部町後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
及び関係諸帳簿
- (5) 令和 5 年度南部町公共下水道事業特別会計歳入歳出決算
及び関係諸帳簿
- (6) 令和 5 年度南部町農業集落排水事業特別会計歳入歳出決算
及び関係諸帳簿
- (7) 令和 5 年度南部町浄化槽整備事業特別会計歳入歳出決算
及び関係諸帳簿
- (8) 令和 5 年度南部町太陽光発電事業特別会計歳入歳出決算
及び関係諸帳簿
- (9) 令和 5 年度南部町水道事業会計決算及び関係諸帳簿
- (10) 令和 5 年度南部町病院事業会計決算及び関係諸帳簿
- (11) 令和 5 年度南部町在宅生活支援事業会計決算及び関係諸帳簿

<財政健全化法による健全化判断比率及び算定基礎書類>

3 審査の方法

令和5年度南部町一般会計、各特別会計の歳入歳出決算及び証書類、令和5年度南部町公営企業会計の決算書及び証書類、令和5年度財政健全化法に定める健全化判断比率及び基礎書類の審査にあたっては、

- ① 決算の計数は、正確で誤りはないか。
- ② 予算の執行は、関係法令及び議決の趣旨にそって効率的かつ適正になされているか。
- ③ 収入、支出事務は、法令に添い、適正に執行がなされているか。
- ④ 財産の取得、管理及び処分は適正に処理されているか。
- ⑤ 財政指標の算定に正確性及び客観性があるか。

等の諸点について、関係諸帳簿及び証拠書類の照合精査をするとともに、それぞれの事業において適切な事業運営と予算執行がなされているかを慎重に審査した。

4 審査のため説明を求めた部局、機関

町長部局

総務課、企画政策課、デジタル推進課、税務課、町民生活課、健康福祉課、子育て支援課、産業課、建設課、福祉事務所、出納室

教育委員会事務局

農業委員会事務局

議会事務局

監査委員事務局

選挙管理委員会事務局

病院事務局

第2 審査の結果

1 審査計数の状況

町長より提出された決算書に基づき、歳入歳出、関係諸帳簿及び証拠書類を照合審査した結果、決算計数はいずれも符合して誤りのないものと認めた。

また、基金の運用状況を示す書類の計数についても関係諸帳簿及び証拠書類と符合しており誤りのないことを認めた。

第3 一般会計、特別会計

1 一般会計、特別会計の概要

一般会計の決算額は、歳入が82億9,478万円、歳出が80億6,991万6千円であった。また、特別会計合計においては、歳入が20億6,112万5千円、歳出が19億7,295万円であった。

各会計別実質収支では、一般会計が1億9,393万1千円、特別会計では、墓苑会計が14万9千円、国民健康保険会計が2,117万6千円、後期高齢者医療会計が267万4千円、公共下水道会計が1,848万8千円、農業集落排水会計が3,289万円、浄化槽会計が958万7千円、太陽光発電会計が276万6千円となっている。

(数値編一般会計 p2 ⑤「決算収支の状況」)

歳出の性質別支出で前年度と比較して増額の大きなものは、人件費が6,349万5千円、物件費が4,506万8千円、補助費等が2億1,936万8千円、普通建設事業費が3億7,507万2千円となっている。これに対して歳出の減額の大きなものは、災害復旧事業費が2億8,068万1千円、公債費が7,923万1千円となっている。

(数値編一般会計 p3 ⑦「一般会計歳出性質別内訳」)

滞納における収入未済額については、一般会計では町民税、固定資産税、軽自動車税、民生費貸付金元利収入(住宅貸付金・住宅改修資金・宅地貸付金)、保育料、公営住宅使用料、学校給食費等で計上されている。また、特別会計では国民健康保険税、後期高齢者医療保険料、下水道分担金・使用料、農業集落排水分担金・使用料、浄化槽分担金・使用料、墓苑手数料で計上されている。現年度・過年度の未収金総額は1億5,897万円であり、令和4年度決算と比較して1,566万6千円減少した。

(数値編一般会計 p4 ①「一般会計未収金」)

令和5年度、新たに積み立てられた基金は4,792万1千円、取り崩した基金2億4,982万1千円であり、令和5年度末の基金残額は33億8,424万5千円となっている。

(数値編一般会計 p6 ①「基金の状況」)

財政の諸比率について経常収支比率は、歳入経常一般財源の減少により88.7%と前年度と比較し0.2%減となった。財政力指数(単年度)においては、0.250と前年度と比べて微減が見られる決算状況である。

(数値編一般会計 p7 ④「主要財政指標等一覧」)

2 一般会計、特別会計の審査意見

- ① 来るべきデジタル化社会の基盤整備として、令和 2 年度から始まった光ファイバー整備事業が令和 5 年度で完了し、高画質の動画配信サービスやWi-Fi 設定によるスマートフォンやタブレット、パソコンによるインターネット接続が快適な通信環境へと改善された。中海テレビ放送加入率は、この事業期間で 10.03% 増加し令和 6 年 3 月末現在で 97.87% となったが、これは、光ファイバー網整備による高速・大容量通信に対する期待の大きさといえる。南部町のこれまでのデジタル化の状況は、全職員へのパソコン配備（一部業種を除く）、電子決裁システムをはじめ各種システムの導入、リモートワーク、電子申請、RPA の実装、窓口手数料のキャッシュレスなど取り組まれているが、令和 5 年 12 月のデジタル化推進に関するアンケート結果によると、概ね肯定的なご意見と今後への期待感が多い。令和 4 年 2 月に策定された南部町DX推進基本計画の基本理念である「持続可能で住みよい町の暮らしをデジタルで実現！！」に向けて、更にデジタル技術の取り組みを拡げ、多くの町民が利便性の向上を実感できる暮らしへとつなげていただきたい。

- ② 令和 4 年 3 月改定の南部町公共施設等総合管理計画では、建替え更新や補修の時期の集中が指摘され、従来型の対処療法から予防保全の視点へ脱却し計画的な事業執行で資金需要や事務作業等の平準化を図る方策が示されている。また、計画の推進には職員の意識改革も必要とされ、取り巻く環境の変化に対応するため随時フォローアップを行い、必要に応じ計画の見直しを行っていくとされているが、人口減少・少子高齢化の進行と利用需要の変化により、設置条例で定められた本来の目的と利用実態に継続して差がある公共施設が確認できた。（青年の家、上長田会館、会見改善センター、プラザ西伯）将来に渡って、町民一人当たりの負担へも影響が考えられるため、時期を逃さず、複合化、除却・転用等により公共施設等の効率化に向けた取り組みを進めていただきたい。

第4 財政健全化判断比率

町長より提出された基礎資料等にもとづき、健全化判断比率及び資金不足比率について審査した。

1 健全化指標の概要

① 実質赤字比率について

令和5年度の実質赤字比率は、実質収支が黒字であるため算定されなかった。

② 連結実質赤字比率について

全会計を連結した連結実質赤字額が発生しなかったことから、連結実質赤字比率は算定されなかった。

③ 実質公債費比率について

令和5年度の実質公債費比率は9.0%となっており、早期健全化基準の25.0%と比較するとこれを下回っている。

④ 将来負担比率について

令和5年度の将来負担比率は12.2%となっており、早期健全化基準の350.0%と比較すると、これを下回っている。

⑤ 資金不足比率について

水道事業会計、病院事業会計、在宅生活支援事業会計、農業集落排水事業特別会計、浄化槽整備事業特別会計、公共下水道事業特別会計、太陽光発電事業会計とも資金不足額は計上されなかった。

2 健全化指標の審査意見

それぞれの指標について、早期健全化基準内であることを確認した。

単年度実質公債費比率は年次的に低下し、公営企業債等の他会計に対する将来負担見込額も減少している。

今後も、公営企業等の事業経営の安定化を図りつつ、財源確保や事業の効率化、経費節減など計画的な財政運営の維持と公営企業会計等に対する一般会計からの繰出金に対しては、注意を払い取り組みを進められたい。

第5 企業会計

1 水道事業会計

(1) 水道事業会計の概要

収益的収支の収入は、予算額 2 億 1,786 万 4 千円に対し決算額 2 億 1,885 万 5 千円で 99 万 1 千円の増となっている。収益的収支の支出では、予算額 2 億 817 万 9 千円に対し決算額 1 億 9,689 万 7 千円で 1,128 万 2 千円の減となっている。

資本的収支の収入は、予算額 4,567 万円に対し決算額 4,066 万 9 千円で 500 万 1 千円の減となっている。資本的収支の支出では、予算額 1 億 2,517 万 2 千円に対し決算額 1 億 2,416 万 4 千円で 100 万 8 千円の減となっている。

当年度純利益は、1,724 万 3 千円の純利益となっている。

(数値編水道病院 p1「水道事業会計決算計数」)

未収金の状況は現年度分 92 万 3 千円、過年度分 882 万 7 千円である。前年度に比べて、現年度分の徴収においては未収金額 68 万 2 千円から 92 万 3 千円へ微増しているが、過年度分の徴収は、956 万 9 千円から 882 万 7 千円へと改善が見られ、継続した徴収対策の努力が窺える。

(数値編水道病院 p2「未収金状況」)

(2) 水道事業会計の審査意見

- ① 令和 5 年度は前年に続き民間施設の開設に伴い、料金収入・加入金等の増により黒字決算となった。また、更新計画に基づく老朽管更新事業は着実に実施され、老朽破損による修繕工事が減少するなど効果が上がっている。引き続き、適正管理のもと水道水の安定供給に努められたい。

2 病院事業会計

(1) 病院事業会計の概要

収益的収支の収入は、予算額 25 億 1,065 万 7 千円に対し、決算額は 23 億 177 万 8 千円で 2 億 887 万 9 千円の減となっている。収益的収支の支出では、予算額 24 億 8,726 万 9 千円に対し、決算額は 23 億 6,344 万 5 千円で 1 億 2,382 万 4 千円の減となっている。

資本的収支の収入は、予算額 2 億 4,924 万 5 千円に対し、決算額は 2 億 397 万 6 千円で 4,526 万 9 千円の減となっている。資本的収支の支出は予算額 3 億 9,446 万 9 千円に対し、決算額は 3 億 7,456 万 6 千円で 1,990 万 3 千円の減となっている。

当年度純利益は、6,556 万 1 千円の純損益となっている。

(数値編水道病院 p 4「病院事業会計決算計数」)

(2) 病院事業会計の審査意見

- ① 令和 5 年度は、経営強化プランにそって、薬剤 S P D 方式による薬価交渉など経費の削減に取り組まれたが、新型コロナウイルス関連の診療報酬上の特例措置がなくなり収益が減り赤字決算となった。一方、医療提供体制としては、各種補助金等を活用して老朽化した機器の更新、人工呼吸器の整備、へき地医療拠点病院としての必要な医療機器を整備するなど質の高い体制が整えられた。また、介護医療院さくらへの病床転換が行われるなど、経営効率化の具体的な取組が着実に進んだ。経営を取り巻く状況は、人口減少による入院、外来患者の減少、設備の更新、施設の維持管理費の増等、今後も厳しいところであるが、西伯病院の果たすべき役割、機能等に熟慮しながら地域密着型多機能病院として行政と連携し一体となった病院経営に努力されたい。

3 在宅生活支援事業会計

(1) 在宅生活支援事業会計の概要

収益的収支の収入は、予算額 4,867 万 4 千円に対し、決算額は 4,226 万 2 千円で 641 万 2 千円の減となっている。収益的収支の支出では、予算額 4,948 万 5 千円に対し、決算額は 4,570 万 1 千円で 378 万 4 千円の減となっている。

当年度純利益は、343 万 9 千円の純損益となっている。

(数値編水道病院 p 8「在宅生活支援事業会計決算係数」)

(2) 在宅生活支援事業会計の審査意見

- ① 令和 5 年度は新型コロナウイルス感染者に対する療養支援がなくなり収益減となり赤字決算となったが、今後も在宅医療の地域需要は大きく、利用者のニーズに応えるため、体制等の検討に取り組まされたい。

決算審査意見書 【数値編】

1. 一般会計及び特別会計決算計数

① 歳入

(単位:円)

会計名	一般会計	住宅資金貸付	墓苑	国民健康保険	後期高齢者医療
当初予算額	7,747,000,000	0	2,350,000	1,410,700,000	180,800,000
補正予算額	484,035,000	0	0	△ 2,537,000	5,866,000
繰越事業費	368,796,286	0	0	0	0
予算額計	8,599,831,286	0	2,350,000	1,408,163,000	186,666,000
調定額	8,414,862,921	0	1,319,981	1,387,877,442	180,664,839
収入済額	8,294,780,489	0	1,288,221	1,350,928,161	180,570,187
不納欠損額	2,698,659	0	0	1,513,220	0
収入未済額	117,383,773	0	31,760	35,436,061	94,652

会計名	公共下水道	農業集落排水	浄化槽	太陽光発電
当初予算額	232,900,000	213,400,000	63,100,000	74,100,000
補正予算額	△ 12,840,000	2,830,000	2,600,000	1,568,000
繰越事業費	0	0	0	0
予算額計	220,060,000	216,230,000	65,700,000	75,668,000
調定額	195,175,176	215,711,448	62,215,068	72,812,834
収入済額	186,072,877	208,967,759	60,485,192	72,812,834
不納欠損額	7,289,103	3,624,722	626,199	0
収入未済額	1,813,196	3,118,967	1,103,677	0

② 歳出

(単位:円)

会計名	一般会計	住宅資金貸付	墓苑	国民健康保険	後期高齢者医療
当初予算額	7,747,000,000	0	2,350,000	1,410,700,000	180,800,000
補正予算額	484,035,000	0	0	△ 2,537,000	5,866,000
繰越事業費	368,796,286	0	0	0	0
予算額計	8,599,831,286	0	2,350,000	1,408,163,000	186,666,000
支出済額	8,069,915,594	0	1,139,132	1,329,342,601	177,896,074
翌年度繰越額	114,928,825	0	0	410,000	0
不用額	414,986,867	0	1,210,868	78,410,399	8,769,926

会計名	公共下水道	農業集落排水	浄化槽	太陽光発電
当初予算額	232,900,000	213,400,000	63,100,000	74,100,000
補正予算額	△ 12,840,000	2,830,000	2,600,000	1,568,000
繰越事業費	0	0	0	0
予算額計	220,060,000	216,230,000	65,700,000	75,668,000
支出済額	167,550,256	176,077,288	50,898,284	70,046,545
翌年度繰越額	27,234,000	0	0	0
不用額	25,275,744	40,152,712	14,801,716	5,621,455

③ 会計別決算額(歳入歳出差引額)

(単位:円)

一般会計	住宅資金貸付	墓苑	国民健康保険	後期高齢者医療
224,864,895	0	149,089	21,585,560	2,674,113

公共下水道	農業集落排水	浄化槽	太陽光発電
18,522,621	32,890,471	9,586,908	2,766,289

④会計別歳入・歳出前年度比較

(単位:千円、%)

会計名	歳入(5年度)	歳入(4年度)	前年対比	歳出(5年度)	歳出(4年度)	前年対比
一般会計	8,294,780	8,008,356	3.6	8,069,916	7,713,050	4.6
住宅資金貸付	0	0	—	0	0	—
墓 苑	1,288	1,463	△ 12.0	1,139	1,270	△ 10.3
国民健康保険	1,350,928	1,299,048	4.0	1,329,343	1,273,580	4.4
後期高齢者医療	180,570	173,945	3.8	177,896	171,529	3.7
公共下水道	186,073	177,260	5.0	167,550	177,182	△ 5.4
農業集落排水	208,968	230,283	△ 9.3	176,077	230,263	△ 23.5
浄化槽	60,485	59,470	1.7	50,898	59,465	△ 14.4
太陽光発電	72,813	82,088	△ 11.3	70,047	78,345	△ 10.6
歳入総額	10,355,905	10,031,913	3.2	歳出総額 10,042,866	9,704,684	3.5

⑤決算収支の状況

(単位:円)

会計名	形式収支	実質収支	単年度収支	実質単年度収支	前年度実質収支
一般会計	224,864,895	193,930,903	△ 68,206,955	△ 67,448,240	262,137,858
住宅資金貸付	0	0	0	0	0
墓 苑	149,089	149,089	△ 43,282	△ 43,282	192,371
国民健康保険	21,585,560	21,175,560	△ 4,292,047	△ 4,292,047	25,467,607
後期高齢者医療	2,674,113	2,674,113	258,520	258,520	2,415,593
公共下水道	18,522,621	18,488,621	18,411,071	18,411,071	77,550
農業集落排水	32,890,471	32,890,471	32,870,511	32,870,511	19,960
浄化槽	9,586,908	9,586,908	9,581,988	9,581,988	4,920
太陽光発電	2,766,289	2,766,289	△ 977,547	△ 977,547	3,743,836

⑥一般会計歳入費目別内訳

(単位:円、%)

	5年度決算額	4年度決算額	差引増減	比較増減率	当年度構成比率	
町 税	1,050,802,685	1,015,580,290	35,222,395	3.5	12.7	自主財源 1,196,247,687 (14.4)
分担金及び負担金	71,628,861	66,736,521	4,892,340	7.3	0.9	
使用料及び手数料	27,805,054	30,377,263	△ 2,572,209	△ 8.5	0.3	
財産収入	46,011,087	46,974,321	△ 963,234	△ 2.1	0.6	
地方譲与税	91,279,000	87,931,000	3,348,000	3.8	1.1	依存財源 6,289,173,244 (75.8)
利子割交付金	601,000	619,000	△ 18,000	△ 2.9	0.0	
地方消費税交付金	237,272,000	234,722,000	2,550,000	1.1	2.9	
株式譲渡交付金	6,760,000	3,848,000	2,912,000	75.7	0.1	
配当割交付金	5,836,000	4,842,000	994,000	20.5	0.1	
ゴルフ利用税交付金	5,014,517	5,450,769	△ 436,252	△ 8.0	0.1	
自動車税交付金	7,955,236	5,733,122	2,222,114	38.8	0.1	
地方特例交付金	10,612,000	5,443,000	5,169,000	95.0	0.1	
地方交付税	3,804,731,000	3,690,617,000	114,114,000	3.1	45.9	
交通安全対策交付金	649,000	720,000	△ 71,000	△ 9.9	0.0	
国庫支出金	916,272,600	1,262,149,449	△ 345,876,849	△ 27.4	11.0	その他 809,359,558 (9.8)
県支出金	631,990,891	662,066,065	△ 30,075,174	△ 4.5	7.6	
町債	570,200,000	299,000,000	271,200,000	90.7	6.9	
寄附金	107,979,500	95,020,963	12,958,537	13.6	1.3	
繰入金	298,827,364	25,080,141	273,747,223	1091.5	3.6	
繰越金	295,306,144	374,172,684	△ 78,866,540	△ 21.1	3.6	
諸収入	107,246,550	91,272,690	15,973,860	17.5	1.3	
計	8,294,780,489	8,008,356,278	286,424,211	3.6	100.0	

⑦一般会計歳出性質別内訳

(単位:千円)

区分	年度	令和5年度	令和4年度	対前年度比較		構成比
				金額	増減率	
人件費		1,367,366	1,303,871	63,495	4.9	16.9%
物件費		1,320,446	1,275,378	45,068	3.5	16.4%
扶助費		1,057,490	1,048,133	9,357	0.9	13.1%
維持補修費		69,919	72,176	△ 2,257	△ 3.1	0.9%
補助費等		1,808,541	1,589,173	219,368	13.8	22.4%
普通建設事業費		1,022,783	647,711	375,072	57.9	12.7%
災害復旧事業費		0	280,681	△ 280,681	△ 100.0	0.0%
公債費		641,305	720,536	△ 79,231	△ 11.0	7.9%
繰出金		709,096	688,779	20,317	2.9	8.8%
積立金		69,121	85,570	△ 16,449	△ 19.2	0.9%
投資及び出資貸付金		3,848	1,043	2,805	268.9	0.0%
合計		8,069,915	7,713,051	356,864	4.6	100.0%

⑧一般会計歳出費目別決算額

(単位:円)

費目	令和5年度	令和4年度	増減	構成比
議会費	83,960,440	81,333,761	2,626,679	1.0%
総務費	2,007,613,192	1,548,467,351	459,145,841	24.9%
民生費	2,521,567,812	2,337,489,606	184,078,206	31.2%
衛生費	1,006,597,110	1,038,315,062	△ 31,717,952	12.5%
農林水産業費	585,217,566	524,501,431	60,716,135	7.3%
商工費	142,359,630	130,968,343	11,391,287	1.8%
土木費	393,097,715	416,897,552	△ 23,799,837	4.9%
消防費	49,448,516	40,261,175	9,187,341	0.6%
教育費	638,748,884	593,599,550	45,149,334	7.9%
災害復旧費	0	280,680,742	△ 280,680,742	0.0%
公債費	641,304,729	720,535,561	△ 79,230,832	7.9%
諸支出金	0	0	0	0.0%
計	8,069,915,594	7,713,050,134	356,865,460	100.0%

(2)未収金の現況

①一般会計未収金

	年度	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	現年、過年合計	現年の	過年の
							徴収率	徴収率
町民税	現年度	423,397,470	421,246,135	0	2,124,335	8,419,540	99.5	17.9
	過年度	8,577,079	1,533,886	747,988	6,295,205			
固定資産税	現年度	523,184,400	520,311,100	0	2,873,300	14,635,524	99.5	17.4
	過年度	15,315,344	2,660,500	892,620	11,762,224			
軽自動車税	現年度	45,678,700	45,249,700	0	429,000	1,411,653	99.1	21.6
	過年度	1,420,913	307,560	130,700	982,653			
保育料	現・過	19,798,321	18,780,360	927,351	90,610	90,610	94.9	
公営住宅使用料	現年度	16,871,879	16,556,629	0	315,250	4,220,433	98.1	10.6
	過年度	4,368,633	463,450	0	3,905,183			
若者住宅使用料	現年度	776,250	776,250	0	0	0	100.0	
学校給食費	現年度	43,178,338	43,106,219	0	72,119	2,356,111	99.8	8.4
	過年度	2,492,974	208,982	0	2,283,992			
放課後児童健全育成負担金	現・過	3,846,990	3,818,910	0	28,080	28,080	99.3	
雑入 ・返還金(第63条) ・町営住宅退去時修繕負担金 ・老朽危険家屋等解体処分負担金 ・返還金等(滞納繰越分) ・返還金(給付費滞納繰越分) ・返還金(第8条)	現・過	1,644,376	761,052	0	883,324	883,324	46.3	
			計	2,698,659	計	32,045,275		

②国民健康保険事業特別会計未収金

	年度	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	現年、過年合計	現年の	過年の
							徴収率	徴収率
国民健康保険税	現年度	176,664,800	171,251,029	0	5,413,771	35,436,061	96.9	13.5
	過年度	36,453,726	4,918,216	1,513,220	30,022,290			

③民生費貸付金元利収入(旧住宅資金貸付事業特別会計未収金)

	年度	調定額	収入済額	収入未済額	現年、過年合計	現年の	過年の
						徴収率	徴収率
住宅貸付金	現年度	0	0	0	62,859,358	—	1.0
	過年度	63,475,358	616,000	62,859,358			
住宅改修資金	現年度	0	0	0	1,382,134	—	6.5
	過年度	1,478,504	96,370	1,382,134			
宅地貸付金	現年度	0	0	0	21,085,046	—	1.5
	過年度	21,410,046	325,000	21,085,046			

④後期高齢者医療特別会計未収金

	年度	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	現年、過年合計	現年の	過年の
							徴収率	徴収率
後期高齢者医療保険料	現年度	120,299,500	120,637,960	0	△ 338,460	94,652	100.3	47.3
	過年度	822,371	389,259	0	433,112			

⑤公共下水道事業特別会計未収金

	年度	調定額	収入済額	収入未済額	現年、過年合計	現年の	過年の	
						徴収率	徴収率	
下水道分担金	現年度	0	0	0	40,000	—	27.3	
	過年度	55,000	15,000	40,000				
下水道使用料	現年度	71,136,865	70,596,356	0	540,509	1,773,196	99.2	25.0
	過年度	1,643,573	410,886	0	1,232,687			

⑥農業集落排水事業特別会計未収金

	年度	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	現年、過年合計	現年の	過年の
							徴収率	徴収率
農集分担金	現年度	0	0	0	0	0	—	0.0
	過年度	0	0	0	0			
農集使用料	現年度	72,301,924	71,769,831	0	532,093	3,118,967	99.3	14.1
	過年度	3,013,219	426,345	0	2,586,874			

不納欠損額合計 4,211,879 円

⑦浄化槽整備事業特別会計未収金

	年度	調定額	収入済額	収入未済額	現年、過年合計	現年の	過年の	
						徴収率	徴収率	
浄化槽分担金	現年度	1,200,000	900,000	300,000	405,000	75.0	0.0	
	過年度	105,000	0	105,000				
浄化槽使用料	現年度	19,731,384	19,553,951	0	177,433	698,677	99.1	34.4
	過年度	794,137	272,893	0	521,244			

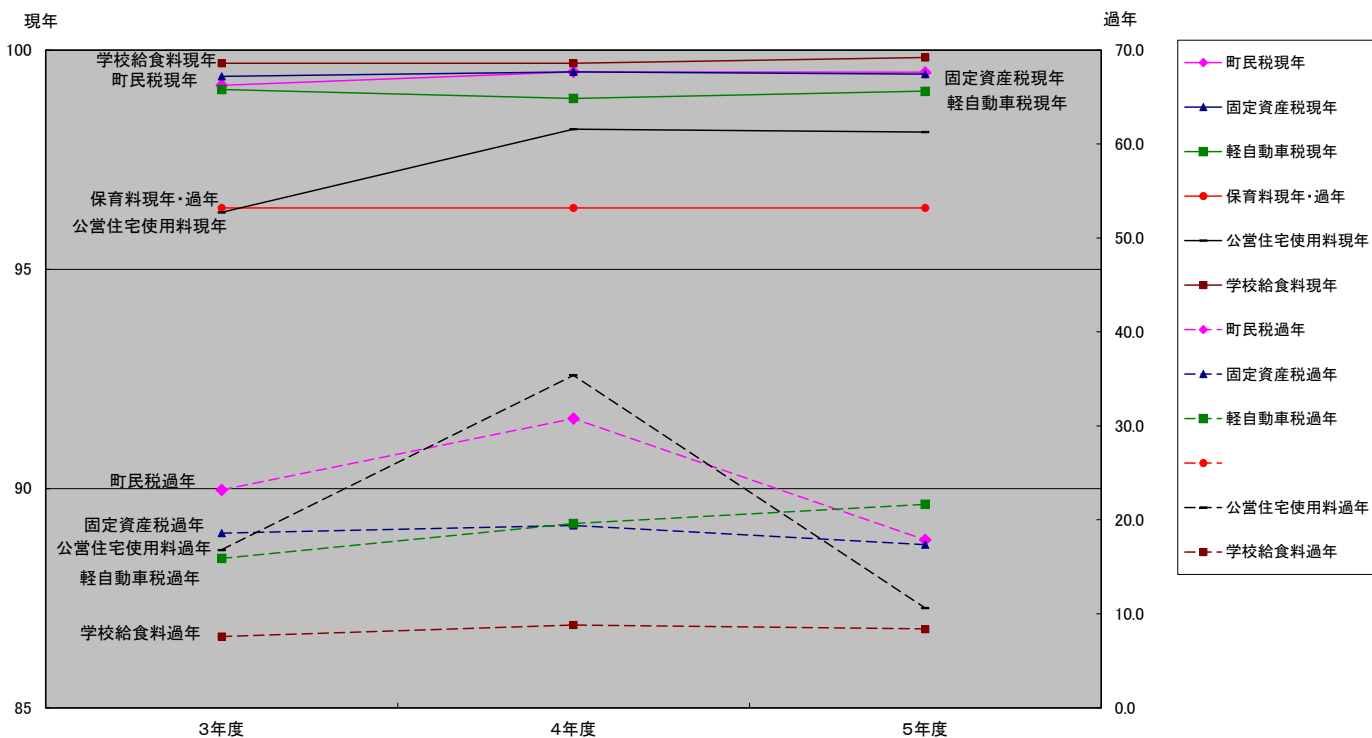
⑧墓苑事業特別会計未収金

	年度	調定額	収入済額	収入未済額	現年、過年合計	現年の	過年の
						徴収率	徴収率
墓地手数料	現年度	652,440	643,430	9,010	31,760	98.6	22.0
	過年度	29,170	6,420	22,750			

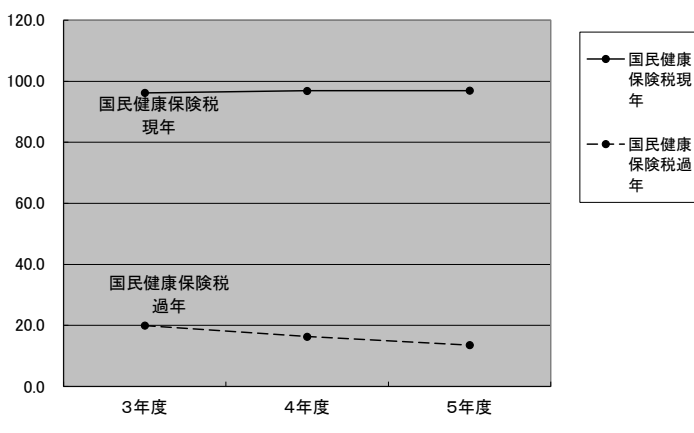
現年度・過年度未収金総合計 158,970,126 円

一般会計

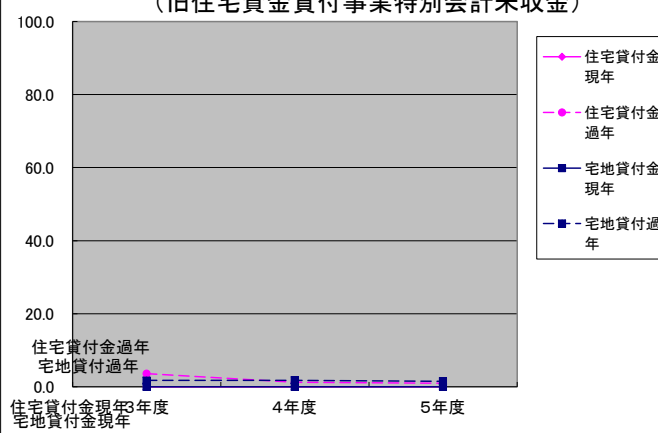
未入金徴収率の推移



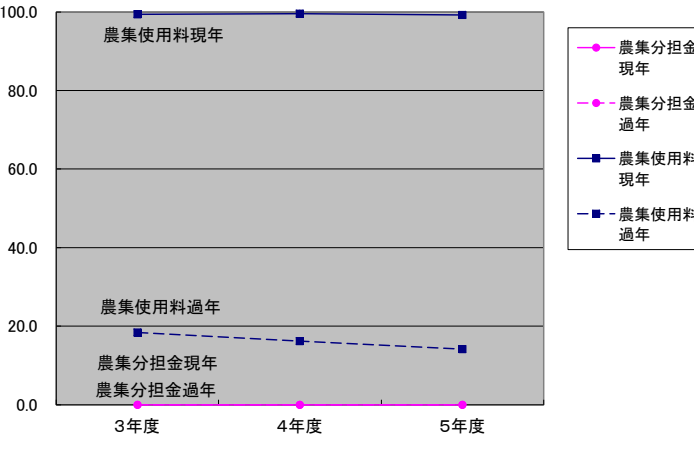
国民健康保険税



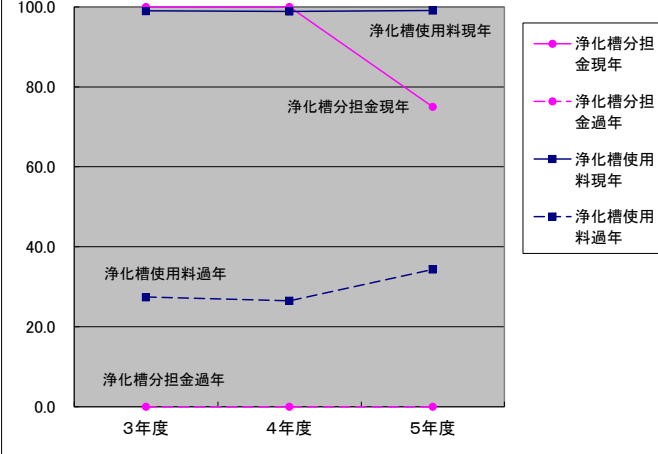
民生費貸付金元利収入
(旧住宅資金貸付事業特別会計未収金)



農業集落排水事業



浄化槽整備事業



(3) その他

① 基金の状況

(単位:円)

区分	年度	令和5年度	令和4年度	決算年度中増減額
財政調整基金		823,661,969	822,903,254	758,715
減債基金		867,923,886	1,016,986,225	△ 149,062,339
公共施設等整備基金		185,163,393	284,023,224	△ 98,859,831
あいのわ銀行基金		28,431,432	28,405,242	26,190
緑水園管理運営基金		0	0	0
災害対策基金		3,054,473	3,051,659	2,814
地域振興基金		876,290,990	872,646,977	3,644,013
さくら基金		208,638,603	196,147,133	12,491,470
森林整備基金		23,833,294	21,100,981	2,732,313
新型コロナウイルス感染症対策資金利子補助基金		3,578,150	5,477,251	△ 1,899,101
一般廃棄物処理施設整備費積立基金		87,738,071	69,598,901	18,139,170
用品調達基金		3,000,000	3,000,000	0
板柘生用品調達基金		4,000,000	4,000,000	0
国民健康保険基金		55,000,000	55,000,000	0
太陽光発電基金		213,930,947	203,804,947	10,126,000
計		3,384,245,208	3,586,145,794	△ 201,900,586

②-1 地方債残高の状況 (一般会計)

(単位:千円)

区分	令和5年度	令和4年度	前年度比較%
政府資金	2,409,930	2,629,037	△ 8.3
財政融資資金	2,365,471	2,553,894	△ 7.4
旧郵政公社資金	44,459	75,143	△ 40.8
地方公共団体金融公庫	3,054,840	2,863,959	6.7
政府関係機関	0	0	—
市中銀行・その他の金融機関	361,008	404,877	△ 10.8
保険会社等	0	0	—
共済等	79,056	56,167	40.8
県貸付金	0	560	△ 100.0
計	5,904,834	5,954,600	△ 0.8

②-2 地方債残高の状況 (特別会計等)

(単位:千円)

区分	年度	令和5年度	令和4年度	前年度比較%
住宅資金貸付事業特別会計		0	0	—
農業集落排水事業特別会計		913,263	999,271	△ 8.6
浄化槽整備事業特別会計		159,227	168,649	△ 5.6
公共下水道事業特別会計		905,456	957,955	△ 5.5
太陽光発電事業特別会計		203,070	231,391	△ 12.2
水道事業会計		657,159	702,230	△ 6.4
病院事業会計		2,340,990	2,570,337	△ 8.9
計		5,179,165	5,629,833	△ 8.0

	令和5年度(千円)	令和4年度(千円)	前年度比較%
地方債残高合計	11,083,999	11,584,433	△ 4.3

③特別会計に対する一般会計繰出金前年度比較表

(単位:千円)

区分	年度	令和5年度	令和4年度	対前年度比較		構成比
				金額	増減率%	
墓苑事業特別会計		0	0	0	0.0	0.0%
住宅資金貸付事業特別会計		0	0	0	0.0	0.0%
国民健康保険事業特別会計		91,600	90,561	1,039	1.1	26.2%
太陽光発電事業特別会計		0	0	0	0.0	0.0%
後期高齢者医療特別会計		51,720	50,647	1,073	2.1	14.8%
農業集落排水事業特別会計		99,835	97,684	2,151	2.2	28.6%
公共下水道事業特別会計		71,093	62,786	8,307	13.2	20.4%
浄化槽事業特別会計		34,896	28,362	6,534	23.0	10.0%
合計		349,144	330,040	19,104	5.8	100.0%

④ 主要財政指標等一覧

(単位:千円)

	令和5年度	令和4年度		令和5年度	令和4年度
基準財政需要額	4,314,345	4,238,891	公債費負担比率 (%)	11.1	13.0
基準財政収入額	1,113,118	1,094,720	実質収支比率(%)	4.2	4.3
財政力指数	0.250	0.258	地方交付税	3,804,731	3,690,617
標準財政規模	4,594,724	4,541,252	(普通)	3,201,227	3,144,171
経常収支比率(%)	88.7	88.9	(特別)	603,504	546,446
人件費 (%)	16.9	16.9			
扶助費 (%)	13.1	13.6			
公債費 (%)	7.9	9.4			

※ 人件費等%は歳出⑦一般会計歳出性質別内訳より

2. 財政健全化判断比率

① 健全化判断比率の状況

(%)

比率名	実質赤字比率	連結実質赤字比率	実質公債費比率	将来負担比率
令和3年度	—	—	10.1	11.9
令和4年度	—	—	9.6	6.2
令和5年度	—	—	9.0	12.2

注: 実質赤字額、連結赤字額が生じていないので、「—」を記載。

(参考)

(%)

早期健全化基準	15	20	25	350
財政再生基準	20	30	35	

② 資金不足比率

(%)

比率名	法適用企業			法非適用企業		
	水道	病院	在宅生活	農業集落排水	公共下水道	浄化槽
令和3年度	—	—	—	—	—	—
令和4年度	—	—	—	—	—	—
令和5年度	—	—	—	—	—	—

注: 資金不足額が生じていないので、「—」を記載。

(参考)

(%)

経営健全化基準	20.0
---------	------

3. 水道事業会計決算計数

◎収益の収支

収入

(単位:千円)

区分	予算額		決算額		増減額(B)-(A)	執行率 (B)÷(A)
	金額(A)	構成比	金額(B)	構成比		
水道事業収益	217,864	100.0%	218,855	100.0%	991	100.5%
営業収益	162,441	74.6%	163,388	74.7%	947	100.6%
営業外収益	55,423	25.4%	55,467	25.3%	44	100.1%
特別利益	0	0.0%	0	0.0%	0	—

支出

(単位:千円)

区分	予算額		決算額		不要額(A)-(B)	執行率 (B)÷(A)
	金額(A)	構成比	金額(B)	構成比		
水道事業費用	208,179	100.0%	196,897	100.0%	11,282	94.6%
営業費用	191,878	92.2%	182,577	92.7%	9,301	95.2%
営業外費用	16,296	7.8%	14,320	7.3%	1,976	87.9%
特別損失	0	0.0%	0	0.0%	0	—
予備費	5	0.0%	0	0.0%	5	0.0%

◎資本の収支

収入

(単位:千円)

区分	予算額		決算額		増減額(B)-(A)	執行率 (B)÷(A)
	金額(A)	構成比	金額(B)	構成比		
資本の収入	45,670	100.0%	40,669	100.0%	△ 5,001	89.0%
企業債	35,000	76.6%	30,000	73.8%	△ 5,000	85.7%
出資金	10,670	23.4%	10,669	26.2%	△ 1	100.0%
工事負担金	0	0.0%	0	0.0%	0	—

支出

(単位:千円)

区分	予算額		決算額		不要額(A)-(B)	執行率 (B)÷(A)
	金額(A)	構成比	金額(B)	構成比		
資本の支出	125,172	100.0%	124,164	100.0%	1,008	99.2%
建設改良費	50,100	40.0%	49,093	39.5%	1,007	98.0%
企業債償還金	75,072	60.0%	75,071	60.5%	1	100.0%
投資	0	0.0%	0	0.0%	0	—

◎水道事業比較損益状況

(単位:千円)

区分	令和5年度		令和4年度		比較増減率% (5-4)÷2
	金額	構成比	金額	構成比	
1. 営業収益(A)	148,872	72.9%	129,942	62.9%	14.6
(1) 給水収益	142,958	70.0%	127,440	61.7%	12.2
(2) 受託工事収益	2,571	1.3%	0	0.0%	皆増
(3) その他	3,343	1.6%	2,502	1.2%	33.6
2. 営業外収益	55,467	27.1%	76,559	37.1%	△ 27.5
(1) 利子及び配当金	2	0.0%	2	0.0%	0.0
(2) 雑収入・長期前受金戻入	26,767	13.1%	28,838	14.0%	△ 7.2
(3) 他会計補助	28,698	14.0%	47,719	23.1%	△ 39.9
収益合計	204,339	100.0%	206,501	100.0%	△ 1.0
3. 営業費用(B)	175,370	93.7%	174,993	93.0%	0.2
(1) 原水及び浄水費	36,824	19.7%	36,183	19.2%	1.8
(2) 配水及び給水費	23,928	12.8%	20,102	10.7%	19.0
(3) 総係費	14,359	7.7%	19,531	10.4%	△ 26.5
(4) 減価償却費	93,051	49.7%	99,134	52.7%	△ 6.1
(5) 資産減耗費	4,300	2.3%	43	0.0%	9900.0
(6) その他営業費用	2,908	1.6%	0	0.0%	皆増
4. 営業外費用	11,726	6.3%	13,095	7.0%	△ 10.5
(1) 支払利息	11,614	6.2%	12,930	6.9%	△ 10.2
(2) 雑支出	112	0.1%	165	0.1%	△ 32.1
(3) その他	0	0.0%	0	0.0%	—
費用合計	187,096	100.0%	188,088	100.0%	△ 0.5
5. 営業利益(A-B)	△ 26,498		△ 45,051		△ 41.2
6. 特別利益	0		0		—
7. 特別損失	0		0		—
8. 当年度純利益	17,243		18,413		△ 6.4

◎事業支出の概要

(単位:千円)

区分	令和5年度		令和4年度		比較増減率%
	金額	構成比	金額	構成比	
人件費	5,079	2.7%	4,541	2.4%	11.8
動力費					
上水道	20,686	11.1%	25,234	13.4%	△ 18.0
簡易水道	2,151	1.1%	2,399	1.3%	△ 10.3
修繕費					
上水道	24,040	12.8%	17,431	9.3%	37.9
簡易水道	4,178	2.2%	1,547	0.8%	170.1
支払利息					
上水道	9,064	4.8%	10,153	5.4%	△ 10.7
簡易水道	2,550	1.4%	2,776	1.5%	△ 8.1
減価償却費					
上水道	56,936	30.4%	56,881	30.2%	0.1
簡易水道	36,115	19.3%	42,077	22.4%	△ 14.2
物件費その他	26,297	14.1%	25,049	13.3%	5.0
計	187,096	100.0%	188,088	100.0%	△ 0.5

◎電力使用状況

(単位:kwh)

水道施設名	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	比較(R5-R4)%
法勝寺第1水源	0	0	0	0	-
法勝寺第2水源	176,497	187,612	186,795	140,567	△ 24.7
法勝寺第3水源	38,607	37,052	34,909	37,527	7.5
落合浄水場	312,982	366,295	281,927	287,546	2.0
ニュータウン	77,167	71,518	68,736	62,215	△ 9.5
会見	414,784	410,552	406,297	401,733	△ 1.1
馬佐良	622	662	659	619	△ 6.1
東上	7,865	7,841	8,734	10,955	25.4
東長田	6,049	4,781	4,840	5,674	17.2
八金	41,081	43,327	31,962	37,647	17.8
入蔵	6,415	6,592	6,994	7,139	2.1
与一谷・鍋倉	3,593	3,576	3,515	3,236	△ 7.9
赤谷	2,741	2,993	2,610	3,391	29.9
笹畑・大河内	2,588	2,697	2,413	2,460	1.9
上長田	11,617	12,768	14,187	15,311	7.9
池野・鶴田	14,777	14,583	14,041	13,505	△ 3.8
上野水源	145,623	147,572	154,883	163,080	5.3
合計	1,263,008	1,320,421	1,223,502	1,192,605	△ 2.5

◎配水量 1m³当たり総収益、総費用

(単位:円、m³、%)

年度	収益	費用	利益	配水量	有収水量	有収率
4	186	170	17	1,262,386	1,108,721	87.8
5	186	170	16	1,250,991	1,098,298	87.8

有収水量 1m³あたりの総収益、総費用

◎未収金状況

(単位:円、%)

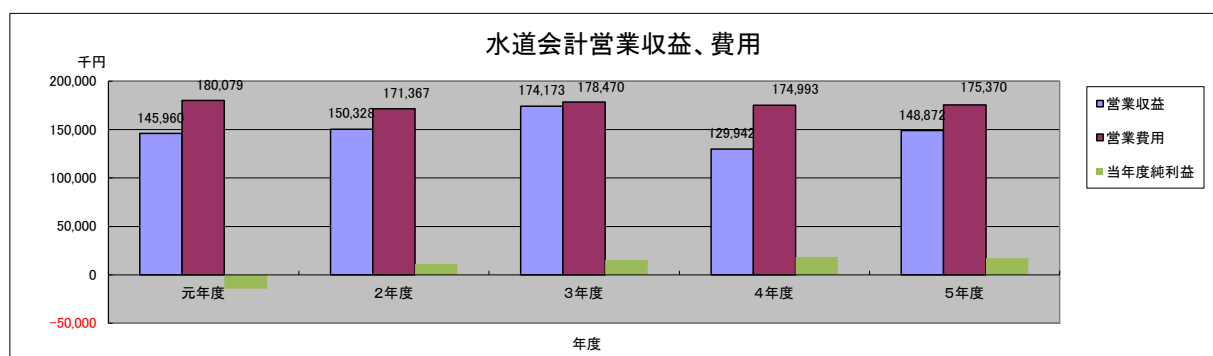
区分	年度	調定額	収入済額	収入未済額	徴収率
過年度	H5~R4	3,694,275,996	3,685,448,393	8,827,603	99.8
現年度	R5	157,253,787	156,330,904	922,883	99.4

※ 5月末現在

(別表) 要約連続損益計算書

(単位:千円)

	元年度	2年度	3年度	4年度	5年度
収益合計	184,495	201,447	208,930	206,501	204,339
営業収益	145,960	150,328	174,173	129,942	148,872
給水収益	144,923	149,065	168,057	127,439	142,958
営業外収益	38,535	51,119	34,757	76,559	55,467
費用合計	199,480	190,158	193,671	188,088	187,096
営業費用	180,079	171,367	178,470	174,993	175,370
人件費	5,873	5,152	0	4,541	5,079
減価償却費	108,072	108,013	0	98,958	93,051
物件費	26,028	24,221	0	25,049	26,297
営業外費用	19,401	18,791	15,201	13,095	11,726
支払利息	18,749	16,626	0	12,929	11,614
営業利益	△ 34,118	△ 21,039	0	△ 45,051	△ 26,498
特別利益	680	0	0	0	0
特別損失	0	0	0	0	0
当年度純利益	△ 14,305	11,289	15,259	18,413	17,243
営業利益率	△ 23.4	△ 14.0	0.0	△ 34.7	△ 17.8
人件費／営業収益	4.0	3.4	0.0	3.5	3.4
物件費／営業収益	17.8	16.1	0.0	19.3	17.7
償却費／営業収益	74.0	71.9	0.0	76.2	62.5
支払利息／営業収益	12.8	11.1	0.0	9.9	7.8



4. 病院事業会計決算計数

◎収益の収支

収入

(単位:千円)

区分	予算額		決算額		増減額(B)-(A)	執行率 (B)/(A)
	金額(A)	構成比	金額(B)	構成比		
病院事業収益	2,510,657	100.0%	2,301,778	100.0%	△ 208,879	91.7%
医業収益	1,910,869	76.1%	1,709,412	74.3%	△ 201,457	89.5%
医業外収益	599,788	23.9%	592,366	25.7%	△ 7,422	98.8%
特別利益	0	0.0%	0	0.0%	0	—

支出

(単位:千円)

区分	予算額		決算額		不要額(A)-(B)	執行率 (B)/(A)
	金額(A)	構成比	金額(B)	構成比		
病院事業費用	2,487,269	100.0%	2,363,445	100.0%	123,824	95.0%
医業費用	2,430,019	97.7%	2,306,405	97.6%	123,614	94.9%
医業外費用	57,250	2.3%	57,040	2.4%	210	99.6%
特別損失	0	0.0%	0	0.0%	0	—

◎資本の収支

収入

(単位:千円)

区分	予算額		決算額		増減額(B)-(A)	執行率 (B)/(A)
	金額(A)	構成比	金額(B)	構成比		
資本の収入	249,245	100.0%	203,976	100.0%	△ 45,269	81.8%
補助金	210,385	84.4%	132,307	64.9%	△ 78,078	62.9%
企業債	38,860	15.6%	21,300	10.4%	△ 17,560	54.8%
固定資産売却収入	0	0.0%	240	0.1%	240	皆増
一般会計出資金	0	0.0%	50,129	37.9%	50,129	皆増

支出

(単位:千円)

区分	予算額		決算額		不要額(A)-(B)	執行率 (B)/(A)
	金額(A)	構成比	金額(B)	構成比		
資本の支出	394,469	100.0%	374,566	100.0%	19,903	95.0%
建設改良費	144,696	36.7%	123,919	33.1%	20,777	85.6%
企業債償還金	249,773	63.3%	250,647	66.9%	△ 874	100.3%
貸付金	0	0.0%	0	0.0%	0	—

◎病院事業比較損益状況

(税抜き)

(単位:千円)

科目	令和5年度		令和4年度		比較増減率% (5-4)/2
	金額	構成比	金額	構成比	
1. 医業収益(A)	1,699,994	74.2%	1,716,097	71.7%	△ 0.9
(1) 入院収益	1,160,661	50.7%	1,195,084	49.9%	△ 2.9
入院収益	1,084,282	47.3%	1,130,935	47.2%	△ 4.1
その他医業収益	76,379	3.3%	64,149	2.7%	19.1
(2) 外来収益	393,130	17.2%	390,524	16.3%	0.7
外来収益	361,724	15.8%	359,796	15.0%	0.5
在宅介護収益	31,406	1.4%	30,728	1.3%	2.2
(3) その他	146,203	6.4%	130,489	5.4%	12.0
2. 医業外収益	590,914	25.8%	678,268	28.3%	△ 12.9
(1) 受取利息配当金	1	0.0%	1	0.0%	0.0
(2) 他会計補助金	508,113	22.2%	594,153	24.8%	△ 14.5
(3) 患者外給食収益	333	0.0%	358	0.0%	△ 7.0
(4) その他	82,467	3.6%	83,756	3.5%	△ 1.5
3. 特別利益	0	0.0%	0	0.0%	—
4. 収益合計	2,290,908	100.0%	2,394,365	100.0%	△ 4.3
1、医業費用(B)	2,250,030	95.5%	2,240,124	95.3%	0.4
(1) 給与費	1,466,551	62.2%	1,423,106	60.5%	3.1
(2) 材料費	171,158	7.3%	175,818	7.5%	△ 2.7
(3) 経費	425,615	18.1%	459,014	19.5%	△ 7.3
(4) 減価償却費	180,306	7.7%	176,903	7.5%	1.9
(5) 資産減耗費	2,052	0.1%	1,381	0.1%	48.6
(6) 研究研修費	4,348	0.2%	3,902	0.2%	11.4
2、医業外費用	106,439	4.5%	110,660	4.7%	△ 3.8
(1) 支払利息	47,213	2.0%	50,776	2.2%	△ 7.0
(2) 患者外給食材料	0	0.0%	0	0.0%	—
(3) その他	59,226	2.5%	59,884	2.5%	△ 1.1
3. 特別損失	0	0.0%	0	0.0%	—
4. 費用合計	2,356,469	100.0%	2,350,784	100.0%	0.2
5. 医業利益(A-B)	△ 550,036		△ 524,027		5.0
6. 当年度純利益	△ 65,561		43,581		△ 250.4

◎収益の状況

(1) 医業収益

(税抜)

(単位:千円)

年度	内科	外科	婦人科	精神科	小児科
3	530,235	257,496	906	565,047	4,482
4	588,501	231,419	661	547,055	15,254
5	579,808	212,592	999	542,227	15,293
(5-4)	△ 8,693	△ 18,827	338	△ 4,828	39
比較増減率%	△ 1.5	△ 8.1	51.1	△ 0.9	0.3

年度	歯科	整形外科	耳鼻咽喉科	介護保険	合計
3	34,308	58,899	2,567	103,638	1,557,578
4	31,698	73,305	2,324	95,389	1,585,606
5	36,331	55,999	2,164	108,377	1,553,790
(5-4)	4,633	△ 17,306	△ 160	12,988	△ 31,816
比較増減率%	14.6	△ 23.6	△ 6.9	13.6	△ 2.0

(2) その他医業収益

(税込)

(単位:千円)

年度	室料差額収益	公衆衛生活動収益	医業相談収益	その他医業収益	合計
3	32,917	34,032	13,641	90,645	171,235
4	28,482	31,506	14,410	64,811	139,209
5	34,276	30,926	16,246	74,036	155,484
(5-4)	5,794	△ 580	1,836	9,225	16,275
比較増減率%	20.3	△ 1.8	12.7	14.2	11.7

◎入院・外来患者の状況

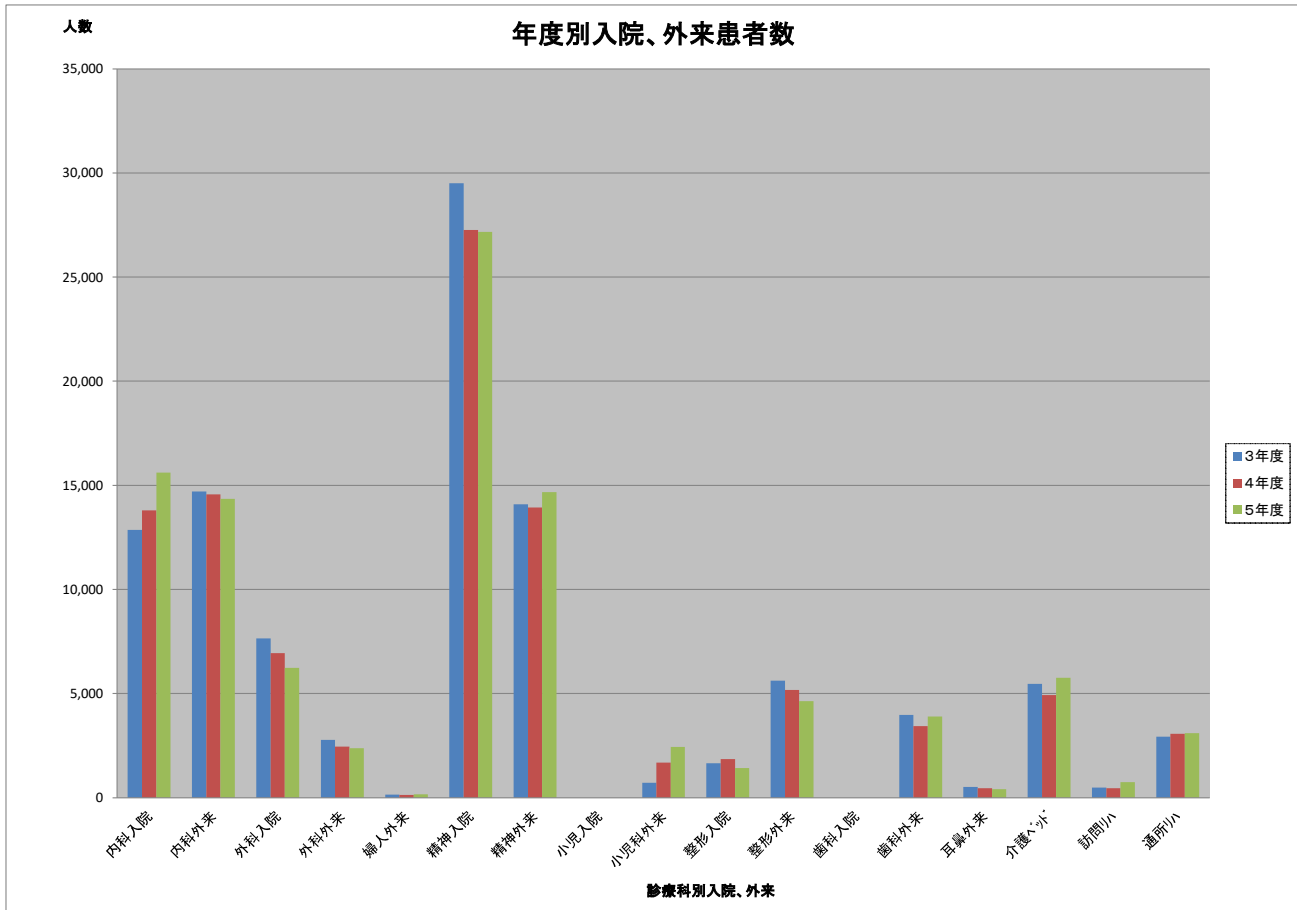
(1)科別患者延数

年度	内科		外科		婦人科		精神科		小児科	
	入院	外来	入院	外来	入院	外来	入院	外来	入院	外来
3	12,851	14,707	7,646	2,769	0	141	29,505	14,091	0	705
4	13,791	14,556	6,933	2,450	0	121	27,262	13,927	0	1,674
5	15,600	14,354	6,228	2,367	0	150	27,168	14,677	0	2,434
比較(5-4)	1,809	△ 202	△ 705	△ 83	0	29	△ 94	750	0	760

年度	整形外科		歯科		耳鼻咽喉科		合計		介護保険		
	入院	外来	入院	外来	入院	外来	入院	外来	介護ベッド	訪問リハ	通所リハ
3	1,642	5,621	0	3,968	0	511	51,644	42,513	5,464	487	2,917
4	1,842	5,171	0	3,437	0	456	49,828	41,792	4,917	447	3,063
5	1,413	4,630	0	3,886	0	410	50,409	42,908	5,753	734	3,091
比較(5-4)	△ 429	△ 541	0	449	0	△ 46	581	1,116	836	287	28

(単位:人)

年度	合計	
	入院	外来
3	57,108	45,917
4	54,745	45,302
5	56,162	46,733
比較(5-4)	1,417	1,431



(2) 1日当たり入院患者数・平均病床利用率・外来患者数

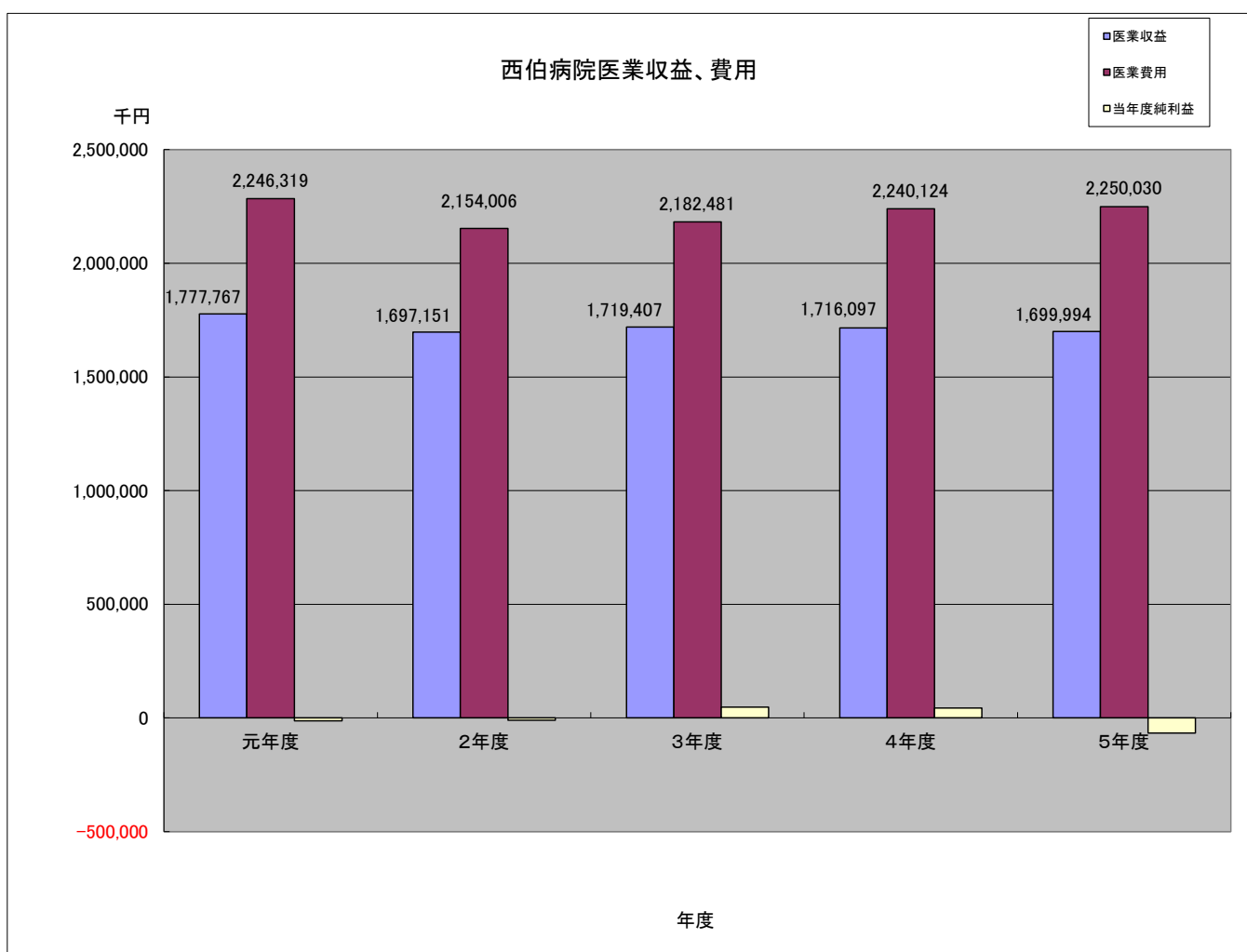
(単位:人)

	1日当たり入院患者数			1日平均病床利用率			1日当たり 外来患者数
	一般	療養	精神	一般	療養	精神	
3	35.3	41.6	79.3	72.0	83.2	80.1	189.7
4	35.2	41.3	73.6	71.8	82.6	74.3	186.6
5	37.8	39.0	73.1	77.1	78.1	73.9	192.3

(別表)要約連続損益計算書

(単位:千円、%)

	元年度	2年度	3年度	4年度	5年度
総収益 (a)	2,271,355	2,312,568	2,370,532	2,394,365	2,290,908
医業収益 (ア)	1,777,767	1,697,151	1,719,407	1,716,097	1,699,994
医業外収益	493,029	560,017	651,075	678,268	590,914
他会計補助金	413,193	488,828	567,637	594,154	508,114
特別利益	559	55,400	50	0	0
総費用 (b)	2,284,088	2,323,039	2,322,693	2,350,784	2,356,469
医業費用 (イ)	2,175,595	2,154,006	2,182,481	2,240,124	2,250,030
職員給与費	1,495,004	1,431,308	1,399,704	1,423,106	1,466,551
医業外費用	108,493	113,633	140,212	110,660	106,439
特別損失	0	55,400	0	0	0
医業利益 (ア-イ)	△ 397,828	△ 456,855	△ 463,074	△ 524,027	△ 550,036
医業利益率	△ 22.4	△ 26.9	△ 26.9	△ 30.5	△ 32.4
収支差引 (a-b)	△ 12,733	△ 10,471	47,839	43,581	△ 65,561
他会計補助金/医業収益	23.2	28.8	33.0	34.6	29.9
職員給与費/医業収益	84.1	84.3	81.4	82.9	86.3



5. 在宅生活支援事業会計決算計数

◎収益的収支

収入

(単位:千円)

区分	予算額		決算額		増減額(B)-(A)	執行率 (B)÷(A)
	金額(A)	構成比	金額(B)	構成比		
在宅生活支援事業収益	48,674	100.0%	42,262	100.0%	△ 6,412	86.8%
訪問看護収益	46,473	95.5%	39,866	94.3%	△ 6,607	85.8%
その他収益	2,201	4.5%	2,396	5.7%	195	108.9%

支出

(単位:千円)

区分	予算額		決算額		不要額(A)-(B)	執行率 (B)÷(A)
	金額(A)	構成比	金額(B)	構成比		
在宅生活支援事業費用	49,485	100.0%	45,701	100.0%	3,784	92.4%
訪問看護費用	47,124	95.2%	43,313	94.8%	3,811	91.9%
特別損失	2,361	4.8%	2,388	5.2%	△ 27	101.1%

◎在宅生活支援事業比較損益状況

(単位:千円、%)

科目	令和5年度		令和4年度		比較増減率% (5-4)÷2
	金額	構成比	金額	構成比	
1、在宅生活支援事業収益	42,262	100.0%	59,383	100.0%	△ 28.8
(1)訪問看護収益	42,262	100.0%	59,383	100.0%	△ 28.8
居宅介護収益	9,116	21.6%	7,238	12.2%	25.9
訪問看護療養収益	30,751	72.8%	32,370	54.5%	△ 5.0
その他収益	2,395	5.7%	19,775	33.3%	△ 87.9
(2)その他収益	0	0.0%	0	0.0%	—
2、収益合計	42,262	100.0%	59,383	100.0%	△ 28.8
3、在宅生活支援事業費用	45,701	100.0%	44,727	100.0%	2.2
(1)訪問看護費用	42,869	93.8%	44,301	99.0%	△ 3.2
給与費	38,544	84.3%	40,211	89.9%	△ 4.1
材料費	51	0.1%	136	0.3%	△ 62.5
経費	4,274	9.4%	3,954	8.8%	8.1
(2)その他費用	2,832	6.2%	426	1.0%	564.8
4、費用合計	45,701	100.0%	44,727	100.0%	2.2
5、当年度純利益	△ 3,439		14,656		△ 123.5

◎患者数の状況

(単位:人、%)

年度	居宅介護	訪問看護療養	計
3	823	3,008	3,831
4	863	3,119	3,982
5	1,352	3,063	4,415
比較(5-4)	489	△ 56	433
比較増減率 (5-4)÷2	56.7	△ 1.8	10.9