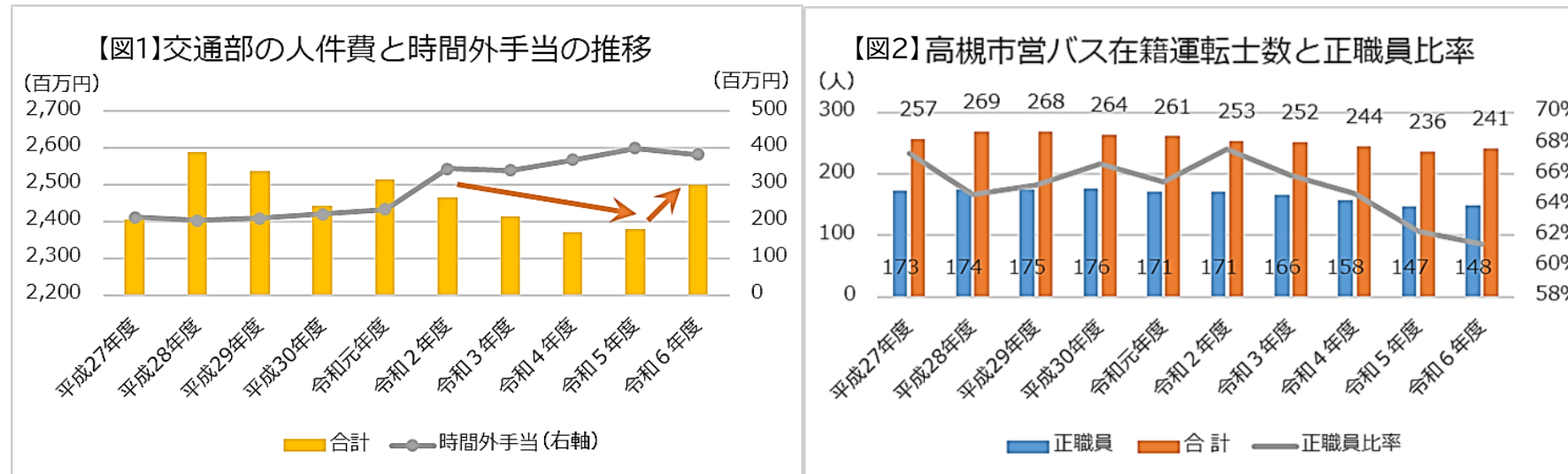


## ■市営バス事業の経営分析

### ①自動車運送事業費用のうち、人件費の推移（単位：千円）

(制度変更)

| 番号 | 項目          | 平成27年度    | 平成28年度    | 平成29年度    | 平成30年度    | 令和元年度     | 令和2年度     | 令和3年度     | 令和4年度     | 令和5年度     | 令和6年度<br>(見込み) |
|----|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------|
| 1  | 給料          | 776,159   | 779,414   | 784,564   | 778,021   | 771,041   | 919,317   | 898,481   | 880,089   | 865,756   | 901,344        |
| 2  | 手当等         | 733,019   | 735,250   | 743,899   | 743,155   | 763,412   | 919,059   | 890,361   | 884,721   | 919,077   | 936,183        |
| 3  | 時間外手当       | 212,166   | 203,297   | 208,658   | 219,746   | 233,353   | 342,832   | 338,685   | 367,567   | 398,350   | 381,928        |
| 4  | 賞与引当金繰入額    | 124,586   | 128,405   | 128,788   | 126,919   | 135,529   | 137,308   | 129,163   | 122,070   | 127,920   | 135,915        |
| 5  | 報酬          | 310,536   | 335,270   | 334,494   | 336,134   | 324,714   | 164       | 155       | 155       | 182       | 182            |
| 6  | 退職給付費       | 37,042    | 163,710   | 94,655    | 7,148     | 72,337    | 91,675    | 111,945   | 108,337   | 91,168    | 137,113        |
| 7  | 賃金          | 54,455    | 47,817    | 37,951    | 40,178    | 38,542    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0              |
| 8  | 法定福利費       | 345,677   | 373,928   | 385,564   | 385,477   | 382,977   | 373,103   | 358,767   | 351,615   | 351,997   | 363,593        |
| 9  | 法定福利費引当金繰入額 | 22,785    | 23,904    | 26,589    | 26,012    | 25,839    | 25,907    | 24,138    | 24,575    | 24,543    | 26,115         |
| 合計 |             | 2,404,260 | 2,587,697 | 2,536,505 | 2,443,043 | 2,514,390 | 2,466,532 | 2,413,010 | 2,371,561 | 2,380,643 | 2,500,444      |

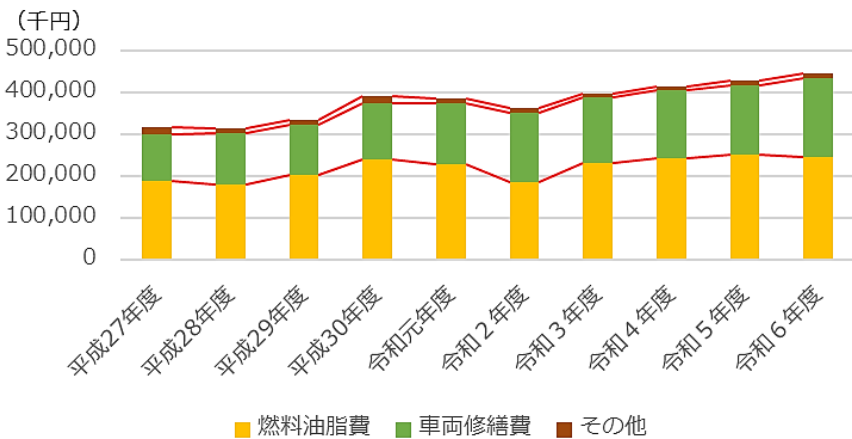


- ・令和2年度から会計年度任用職員の制度に変更。(旧)非常勤職員は月額制会計年度任用職員、(旧)臨時職員は時間額制会計年度任用職員に移行した。
- ・令和2～5年度では、コロナ禍に応じたダイヤ変更を行ったこと、及び正職員比率が低減したことで、時間外手当は増加傾向だが、人件費全体では減少傾向となった。
- ・令和6年度は民間給与の状況を反映し、約30年振りに高水準のベースアップとなった人事院勧告に伴い、人件費全体が大きく増加した(前年度比+5%)。
- ・最近では2024年問題や大型2種免許保有者の減少でバス事業者全体が乗務員不足に直面しており、これ以上の人件費部分での費用削減努力は困難である。

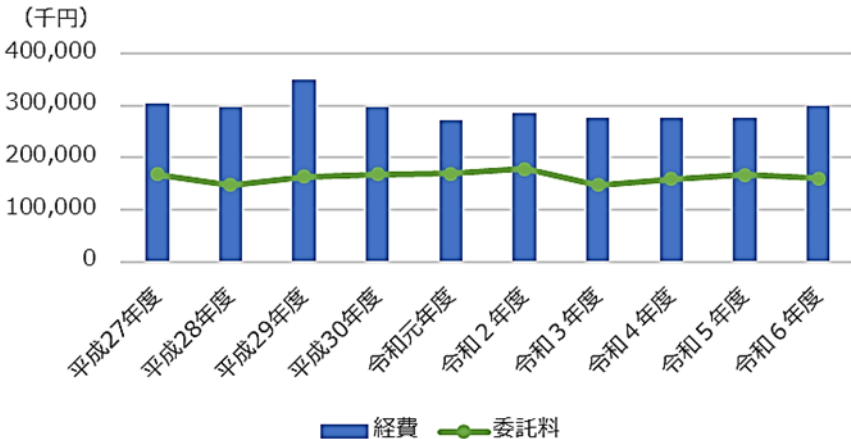
②-1 自動車運送事業費用のうち、物件費・経費・減価償却費の推移（単位：千円）

| 番号 | 項目           | 平成27年度  | 平成28年度  | 平成29年度  | 平成30年度  | 令和元年度   | 令和2年度   | 令和3年度   | 令和4年度   | 令和5年度   | 令和6年度<br>(見込み) |
|----|--------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------------|
| 1  | 物件費          | 318,929 | 314,213 | 334,445 | 391,708 | 387,276 | 363,825 | 398,191 | 414,679 | 430,066 | 445,693        |
| 2  | 燃料油脂費        | 189,243 | 180,360 | 204,951 | 241,059 | 228,726 | 186,297 | 231,349 | 244,593 | 251,626 | 246,586        |
| 3  | 車両修繕費        | 111,815 | 124,241 | 120,445 | 133,726 | 147,254 | 166,034 | 158,843 | 161,291 | 165,754 | 190,043        |
| 4  | その他          | 17,870  | 9,612   | 9,049   | 16,924  | 11,295  | 11,493  | 7,999   | 8,795   | 12,686  | 9,064          |
| 5  | 経費           | 303,265 | 296,353 | 350,587 | 297,310 | 271,247 | 286,095 | 277,205 | 276,122 | 276,347 | 300,159        |
| 6  | 委託料          | 168,631 | 147,434 | 164,044 | 168,586 | 169,798 | 178,685 | 147,359 | 159,609 | 166,605 | 159,804        |
| 7  | その他          | 134,634 | 148,919 | 186,543 | 128,723 | 101,449 | 107,411 | 129,845 | 116,513 | 109,742 | 140,356        |
| 8  | 減価償却費外       | 300,479 | 218,500 | 254,860 | 305,985 | 301,717 | 225,582 | 246,495 | 307,933 | 249,950 | 340,626        |
| 9  | 車両減価償却費（バス等） | 132,191 | 87,503  | 76,912  | 101,970 | 70,623  | 42,712  | 57,061  | 150,825 | 131,370 | 210,365        |
| 10 | その他          | 168,287 | 130,997 | 177,949 | 204,016 | 231,094 | 182,870 | 189,435 | 157,108 | 118,580 | 130,261        |
| 合計 |              | 922,673 | 829,066 | 939,892 | 995,003 | 960,240 | 875,502 | 921,891 | 998,734 | 956,364 | 1,086,479      |

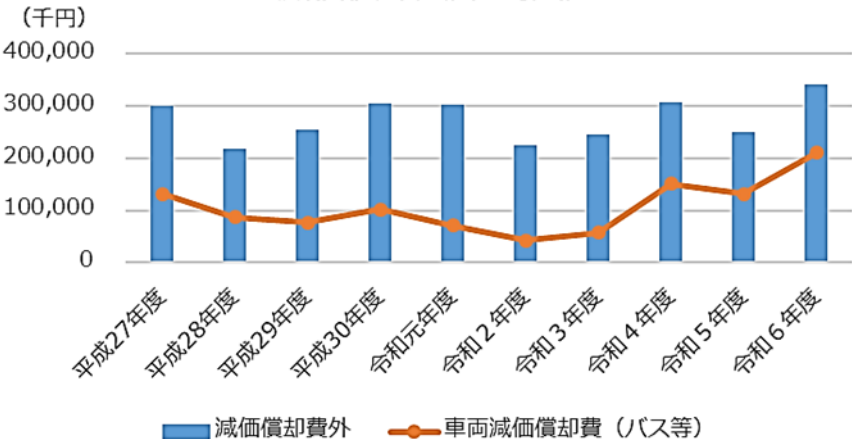
【図3】物件費の推移



【図4】経費の推移



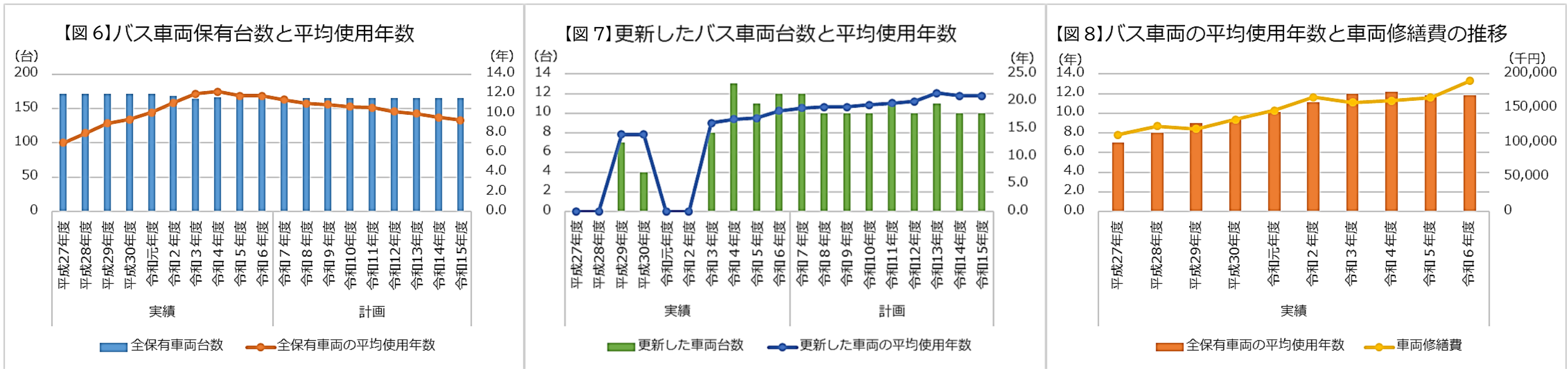
【図5】減価償却費外の推移



- ・物件費のうち燃料油脂費は、コロナ禍で仕業を削り、走行距離も減らして一旦減少したが、不安定な世界情勢等により単価が高騰し、その後高止まっている【図3】。
- ・経費のうち委託料は、お客様の利用実態に合わせた案内所窓口の営業日見直しなどで削減を図ったものの、委託先の人件費上昇などから今後上昇傾向にある【図4】。
- ・車両減価償却費については、バス車両の更新費用が中心となっている。バス車両価格は、ドライバー異常時対応システム(EDSS)などの安全装備の拡充等に伴い、年々上昇傾向にある【図5】。

②-2 バス車両の保有車両台数と更新車両台数（実績と計画）

| 番号 | 項目            | 単位 | 実績     |        |        |        |       |       |       |       |       |       | 計画    |       |       |        |        |        |        |        |        |  |
|----|---------------|----|--------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--|
|    |               |    | 平成27年度 | 平成28年度 | 平成29年度 | 平成30年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度 | 令和11年度 | 令和12年度 | 令和13年度 | 令和14年度 | 令和15年度 |  |
| 1  | 全保有車両台数       | 台  | 171    | 171    | 171    | 171    | 171   | 168   | 164   | 166   | 166   | 166   | 165   | 165   | 165   | 165    | 165    | 165    | 165    | 165    | 165    |  |
| 2  | 全保有車両の平均使用年数  | 年  | 7.0    | 8.0    | 9.0    | 9.4    | 10.1  | 11.1  | 12.0  | 12.2  | 11.8  | 11.8  | 11.4  | 11.0  | 10.9  | 10.7   | 10.6   | 10.2   | 10.0   | 9.6    | 9.3    |  |
| 3  | 更新した車両台数      | 台  | 0      | 0      | 7      | 4      | 0     | 0     | 8     | 13    | 11    | 12    | 12    | 10    | 10    | 10     | 11     | 10     | 11     | 10     | 10     |  |
| 4  | 更新した車両の平均使用年数 | 年  | 0.0    | 0.0    | 14.0   | 14.0   | 0.0   | 0.0   | 16.1  | 16.8  | 17.0  | 18.3  | 18.8  | 19.0  | 19.0  | 19.4   | 19.7   | 20.0   | 21.5   | 21.0   | 21.0   |  |

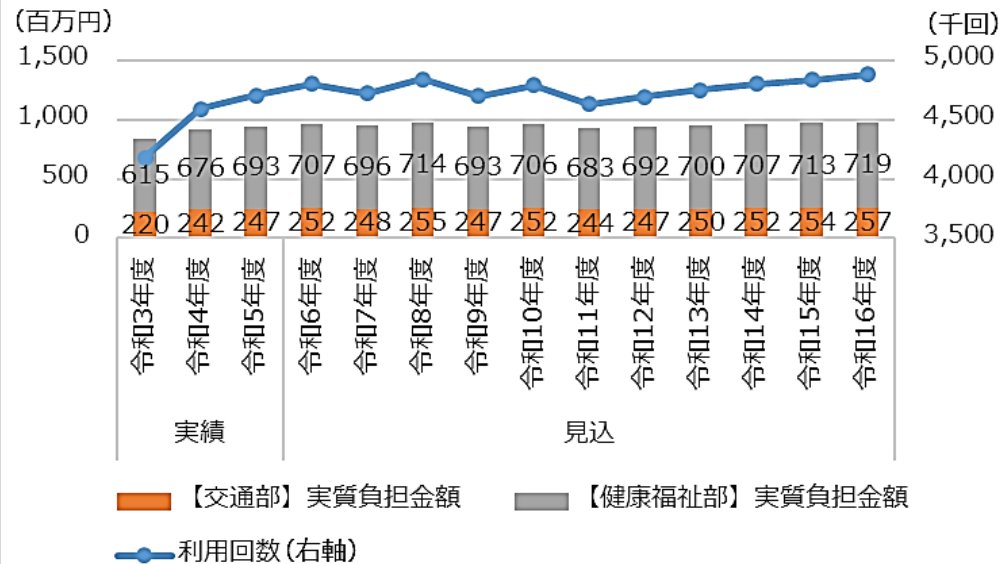


- ・コロナ禍で仕業を削減し、バス車両の必要台数・予備車を見直し。車両台数を削減した。それに伴って、更新車両も減車し、新車導入に係る費用を抑制している。
- ・バスの平均使用年数は、現在の車両の耐久性に合わせて延ばす傾向にあり、最近では11年を超えている【図6】。
- ・バス車両更新は、過去には排出ガス規制への対応で大量に車両更新をした年度もあり、車両減価償却費にも大きな影響が出ていた。現在は一時に更新時期が集中しないように調整するなど、できるだけ年度ごとの更新台数のバラつきを抑え、平準化に取り組んでいる【図7】。
- ・車両修繕費は増加傾向にあるが、部品単価高騰のほか、外注先の整備士不足等による費用高騰の影響も考えられる。車両更新時期との関係もあり、総合的な抑制を図る【図8】。



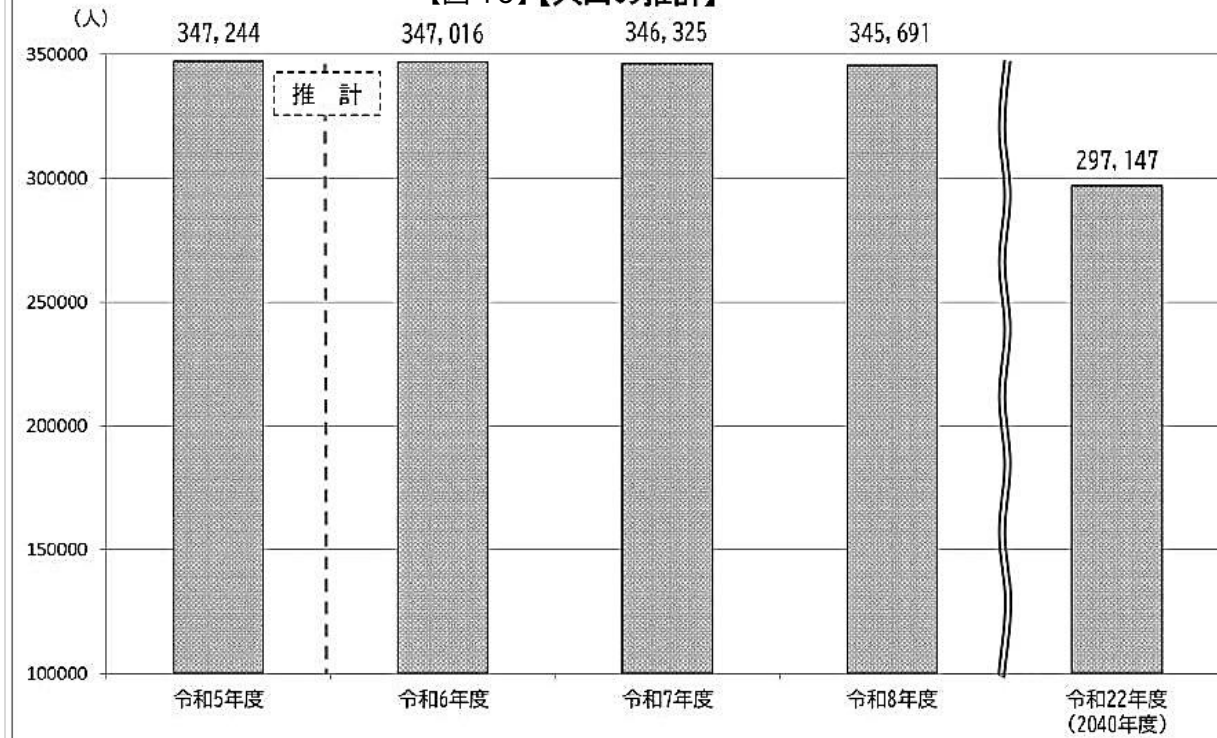
### ③高齢者無料乗車券の利用状況と予測

【図9】高齢者無料乗車券の負担金と利用回数



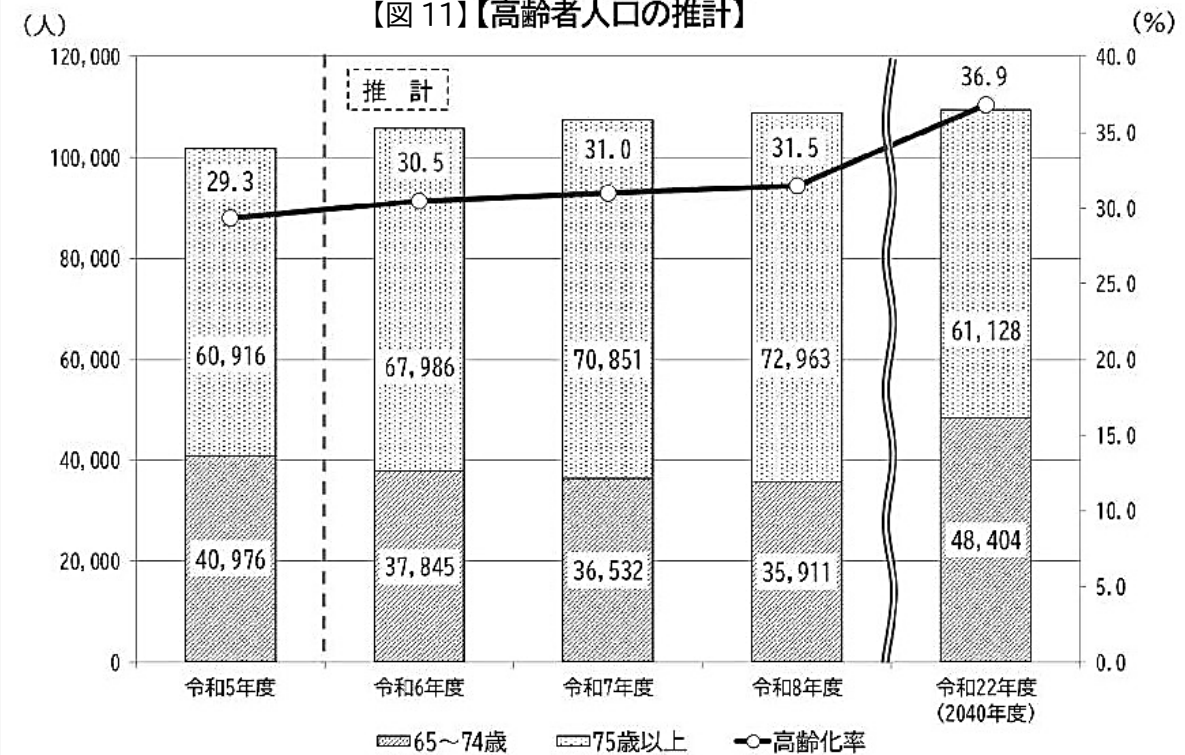
- ・高齢者無料乗車券は、75歳以上の高槻市民を対象に発行(現在は経過措置で75歳に段階的に変更中)。
- ・OD データで利用回数を把握。実乗車回数に応じた額を健康福祉部が負担金として交通部に支払うことが基本。
- ・乗車区間にかかわらず1乗車の運賃を200円と設定し、交通部が50円、健康福祉部が150円を負担。
- ・【図9】のグラフは令和5年度までは実績値。令和6年度以降は見込み。
- ・高齢者人口の推計【図11】では、令和6～8年度まで高齢化率は上昇。65～74歳の前期高齢者が減少し、75歳以上の後期高齢者が増加すると予測。交付申請者は対象者の約90%。うち利用者は約75%。
- ・今後も高齢者(無料乗車券)の利用が増加し、市営バス事業の福祉的な役割が拡充すると予測される中で、市営バス事業の経営基盤強化をどのように図っていくかが重要な課題となる。

【図10】人口の推計



- ・令和5(2023)年度は住民基本台帳(9月末現在)
- ・令和6(2024)年度から令和8(2026)年度「高槻市の将来人口」
- ・令和22(2040)年度は国立社会保障・人口問題研究所の「日本の地域別将来推計人口(平成30(2018)年推計)」

【図11】高齢者人口の推計



- ・令和5(2023)年度は住民基本台帳(9月末現在)
- ・令和6(2024)年度から令和8(2026)年度は「高槻市の将来人口」
- ・令和22(2040)年度は国立社会保障・人口問題研究所の「日本の地域別将来推計人口(平成30(2018)年推計)」

【出典】高槻市高齢者福祉計画・介護保険事業計画(高槻市健康福祉部長寿介護課)

参考

# 市営バス高齢者無料乗車制度の見直しについて

# 1. 新たな制度の方向性

- ▶ 本制度については、進展する高齢社会において高齢者を取り巻く状況の変化が変化する中で、高齢者の外出支援、社会参加及び生きがいの促進に一定寄与。
- ▶ 一般会計については、少子高齢化社会の進展を背景として、市税等の減収や、社会保障経費の増加が見込まれるため、社会福祉予算全体を見る中で、特定の事業に対してのみ事業費全てを負担することは困難。
- ▶ 市営バスについては、運賃収入が減少する一方で、無料乗車制度を利用される方が増加することが見込まれ、今後も現状の一般会計からの負担額で、本制度を継続していくことは困難。



- ・福祉やまちづくりの観点から、対象年齢を引き上げたうえで無料乗車制度を堅持する。
- ・制度を維持するために、高齢者の市民自らが費用の一部を負担し、市、交通部、高齢者の市民それぞれが一定の負担をすることにより、本制度を持続可能なものとする。

## 2. 市営バス無料乗車制度の新しい仕組み

- ▶ 無料対象年齢を75歳に引き上げたうえで、高齢者の移動施策として無料乗車制度を堅持する。
- ▶ 70歳から74歳の市民について、1乗車100円を負担していただく「高齢者割引乗車制度」を創設する。
- ▶ 市（一般会計）、交通部（自動車運送事業会計）及び市民の負担を次のとおりとする。

| 項 目            | 70歳から74歳まで  | 75歳以上       |
|----------------|-------------|-------------|
|                | 【高齢者割引乗車制度】 | 【高齢者無料乗車制度】 |
| 市民             | 100円        | 無料          |
| 市（一般会計）        | 50円         | 150円        |
| 交通部（自動車運送事業会計） | 50円         | 50円         |

※無料乗車制度の基準運賃は、回数券相当の「200円」とする



## 2. 市営バス無料乗車制度の新しい仕組み

- ▶ 新制度の開始は令和3年4月とし、令和2年度までに既に無料乗車券を所持されている方については無料を継続する。
- ▶ さらに、新制度開始後に70歳を迎えられる方について、対象年齢を1歳ずつ引き上げる形で、段階的に無料乗車券の発行年齢を75歳まで引き上げる経過措置を設ける。

| 生年月日            | 令和<br>元年度 | 2年度 | →見直し制度開始 |     |     |     |     |     |     |      | →制度完成 |      |
|-----------------|-----------|-----|----------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|-------|------|
|                 |           |     | 3年度      | 4年度 | 5年度 | 6年度 | 7年度 | 8年度 | 9年度 | 10年度 | 11年度  | 12年度 |
| S25.4.2～S26.4.1 | 69歳       | 70歳 | 71歳      | 72歳 | 73歳 | 74歳 | 75歳 | 76歳 | 77歳 | 78歳  | 79歳   | 80歳  |
| S26.4.2～S27.4.1 | 68歳       | 69歳 | 70歳      | 71歳 | 72歳 | 73歳 | 74歳 | 75歳 | 76歳 | 77歳  | 78歳   | 79歳  |
| S27.4.2～S28.4.1 | 67歳       | 68歳 | 69歳      | 70歳 | 71歳 | 72歳 | 73歳 | 74歳 | 75歳 | 76歳  | 77歳   | 78歳  |
| S28.4.2～S29.4.1 | 66歳       | 67歳 | 68歳      | 69歳 | 70歳 | 71歳 | 72歳 | 73歳 | 74歳 | 75歳  | 76歳   | 77歳  |
| S29.4.2～S30.4.1 | 65歳       | 66歳 | 67歳      | 68歳 | 69歳 | 70歳 | 71歳 | 72歳 | 73歳 | 74歳  | 75歳   | 76歳  |
| S30.4.2～S31.4.1 | 64歳       | 65歳 | 66歳      | 67歳 | 68歳 | 69歳 | 70歳 | 71歳 | 72歳 | 73歳  | 74歳   | 75歳  |

※白文字は無料制度の適用年齢を示す

(例：S26.4.2～S27.4.1生の方は、71歳で無料乗車券を発行)