

財 政 状 況

(第 3 1 号)

瀬 戸 内 市

(令和 2 年 6 月)

目 次

1.はじめに	2
2.令和2年度当初予算について	2
(1)一般会計	2
(2)特別会計・事業会計	2
第1表 令和2年度及び令和元年度各会計予算比較表	3
第2表 令和2年度一般会計款別予算額	4
第3表 令和2年度市税歳入予算額	6
3.令和元年度下半期の補正予算について	7
第4表 令和元年度下半期予算の編成状況	7
第5表 令和元年度一般会計款別最終予算額	8
4.令和元年度予算の執行状況について	10
第6表 令和元年度一般会計の収入支出状況	10
第7表 令和元年度特別会計の収入支出状況	12
第8表 令和元年度地方交付税配分表	13
5.財産及び市債について	14
(1)財産について	14
(2)市債について	16
第9表 市債	16
6.令和元年度瀬戸内市病院事業会計について	17
第10表 令和元年度瀬戸内市病院事業予算収支状況	19
第11表 令和元年度瀬戸内市病院事業損益計算書	20
第12表 令和元年度瀬戸内市病院事業貸借対照表	21
7.令和元年度瀬戸内市水道事業会計について	24
第13表 令和元年度瀬戸内市水道事業予算収支状況	25
第14表 令和元年度瀬戸内市水道事業損益計算書	26
第15表 令和元年度瀬戸内市水道事業貸借対照表	27
8.令和元年度瀬戸内市下水道事業会計について	29
第16表 令和元年度瀬戸内市下水道事業予算収支状況	30
第17表 令和元年度瀬戸内市下水道事業損益計算書	31
第18表 令和元年度瀬戸内市下水道事業貸借対照表	32

1.はじめに

瀬戸内市の財政状況について、令和2年度当初予算及び令和元年度下半期の財政概要等について公表します。

2.令和2年度当初予算について

編成の基本方針と重点施策

(1)一般会計

本市の当初予算編成にあたっては、市の経営指針である第2次瀬戸内市総合計画に掲げる将来像「人と自然が織りなす しあわせ実感都市 瀬戸内」の実現を目指すため、持続可能な財政構造の構築を当初予算編成段階において実現できるよう財政健全化を基本として無駄を省き、限られた財源を重点的・効率的に配分する予算編成としています。

なお、事業に対する財源としては、市税、地方交付税、特定目的基金繰入金等のほかに事業に伴う特定財源の確保に努めていますが、それだけではなお収支不足が発生することから、財政調整基金を8億3千万円取り崩して収支の均衡を図っています。

(2)特別会計・事業会計

特別会計・事業会計については、それぞれ会計毎の歳入のほか、一般会計からの繰入金で収支の均衡を図っています。

第 1 表

令和 2 年度 及び 令和 元 年度 各 会 計 当 初 予 算 比 較 表

(単位:千円)

区 分	令和2年度 A	令和元年度 B	差引増減 A-B
一 般 会 計	19,546,385	18,344,186	1,202,199
特 別 会 計	9,516,056	9,987,229	△ 471,173
国民健康保険特別会計	4,165,269	4,334,340	△ 169,071
裳掛診療所特別会計	28,033	26,770	1,263
介護保険特別会計	4,517,499	4,449,428	68,071
後期高齢者医療特別会計	614,031	560,002	54,029
土地開発事業特別会計	25,025	29,407	△ 4,382
企業団地造成事業特別会計	166,199	587,282	△ 421,083
事 業 会 計	8,331,184	7,602,018	729,166
病院事業会計	2,050,625	2,069,465	△ 18,840
水道事業会計	3,167,738	2,888,819	278,919
下水道事業会計	3,112,821	2,643,734	469,087
合 計	37,393,625	35,933,433	1,460,192

第 2 表

令和2年度一般会計款別予算額

(歳入)

(単位:千円)

款	令和2年度 A	令和元年度 B	差 引 増 減		構 成 比 (%)	
			増減額 A-B	増減率(%) (A-B)/B	令和2年度	令和元年度
1 市 税	5,834,725	5,509,458	325,267	5.9	29.8	30.0
2 地 方 譲 与 税	160,300	155,300	5,000	3.2	0.8	0.9
3 利 子 割 交 付 金	4,000	8,000	△ 4,000	△ 50.0	0.0	0.1
4 配 当 割 交 付 金	23,000	26,000	△ 3,000	△ 11.5	0.1	0.1
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	13,000	20,000	△ 7,000	△ 35.0	0.1	0.1
6 地 方 消 費 税 交 付 金	830,000	650,000	180,000	27.7	4.2	3.5
7 ゴルフ場利用税交付金	2,400	4,200	△ 1,800	△ 42.9	0.0	0.0
8 環 境 性 能 割 交 付 金	20,000	0	20,000	皆増	0.1	0.0
9 地 方 特 例 交 付 金	36,000	22,000	14,000	63.6	0.2	0.1
10 地 方 交 付 税	3,750,000	3,810,000	△ 60,000	△ 1.6	19.2	20.8
11 交通安全対策特別交付金	3,000	3,500	△ 500	△ 14.3	0.0	0.0
12 分 担 金 ・ 負 担 金	76,763	134,772	△ 58,009	△ 43.0	0.4	0.7
13 使 用 料 ・ 手 数 料	189,655	186,404	3,251	1.7	1.0	1.0
14 国 庫 支 出 金	1,789,926	1,544,614	245,312	15.9	9.2	8.4
15 県 支 出 金	1,015,552	984,870	30,682	3.1	5.2	5.4
16 財 産 収 入	491,075	490,562	513	0.1	2.5	2.7
17 寄 附 金	158,126	106,126	52,000	49.0	0.8	0.6
18 繰 入 金	1,979,652	1,867,496	112,156	6.0	10.1	10.2
19 繰 越 金	8,299	3,842	4,457	116.0	0.0	0.0
20 諸 収 入	192,712	518,142	△ 325,430	△ 62.8	1.0	2.8
21 市 債	2,968,200	2,270,900	697,300	30.7	15.3	12.4
自動車取得税交付金	0	28,000	△ 28,000	皆減	0.0	0.2
計	19,546,385	18,344,186	1,202,199	6.5	100.0	100.0

(歳出)

(単位:千円)

款	令和2年度 A	令和元年度 B	差引増減		構成比(%)	
			増減額 A-B	増減率(%) (A-B)÷B	令和2年度	令和元年度
1 議会費	173,949	181,891	△ 7,942	△ 4.4	0.9	1.0
2 総務費	2,147,847	2,069,565	78,282	3.8	11.0	11.3
3 民生費	6,031,780	5,642,058	389,722	6.9	30.8	30.8
4 衛生費	1,716,892	2,077,505	△ 360,613	△ 17.4	8.8	11.3
5 労働費	19,000	19,000	0	0.0	0.1	0.1
6 農林水産業費	527,189	496,803	30,386	6.1	2.7	2.7
7 商工費	203,857	157,754	46,103	29.2	1.0	0.9
8 土木費	2,968,594	2,784,243	184,351	6.6	15.2	15.2
9 消防費	658,475	719,419	△ 60,944	△ 8.5	3.4	3.9
10 教育費	3,186,045	2,319,294	866,751	37.4	16.3	12.6
12 公債費	1,832,757	1,776,654	56,103	3.2	9.4	9.7
14 予備費	80,000	100,000	△ 20,000	△ 20.0	0.4	0.5
計	19,546,385	18,344,186	1,202,199	6.6	100.0	100.0

第 3 表

令和2年度市税歳入予算額

(単位:千円)

区 分 税 目		令和2年度			令和元年度			比較 増減 (A) - (B) (C)	増減率 % (C) / (B)
		現 年 課税分	滞 納 繰越分	計 (A)	現 年 課税分	滞 納 繰越分	計 (B)		
市 民 税	個 人	1,576,347	10,000	1,586,347	1,565,787	11,500	1,577,287	9,060	0.6
	法 人	622,647	280	622,927	633,602	280	633,882	△ 10,955	△ 1.7
	計	2,198,994	10,280	2,209,274	2,199,389	11,780	2,211,169	△ 1,895	△ 0.1
固 定 資 産 税	固 定 資 産 税	3,252,142	20,000	3,272,142	2,930,093	20,760	2,950,853	321,289	10.9
	国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金	5,784	0	5,784	5,820	0	5,820	△ 36	△ 0.6
	計	3,257,926	20,000	3,277,926	2,935,913	20,760	2,956,673	321,253	10.9
軽 自 動 車 税		145,522	900	146,422	132,055	600	132,655	13,767	10.4
た ば こ 税		199,103	0	199,103	206,866	0	206,866	△ 7,763	△ 3.8
普 通 税 計		5,801,545	31,180	5,832,725	5,474,223	33,140	5,507,363	325,362	5.9
目 的 税	入 湯 税	2,000	0	2,000	2,095	0	2,095	△ 95	△ 4.5
目 的 税 計		2,000	0	2,000	2,095	0	2,095	△ 95	△ 4.5
合 計		5,803,545	31,180	5,834,725	5,476,318	33,140	5,509,458	325,267	5.9

3. 令和元年度下半期の補正予算について

下半期の補正予算の状況は第4表のとおりで、一般会計は、10月、11月、2月、3月にそれぞれ補正している。
10月の補正予算(第7号)では、地方創生推進交付金を活用した、アートからはじめる歴史と文化を活かしたまちづくり事業に係る経費を補正した。

11月の補正予算(第8号及び第9号)では、人事院勧告を踏まえた職員給与改定のほか、庁舎再編事業、応援寄附事業、有害鳥獣等捕獲補助事業など早急に対応が必要な経費を補正した。

2月の補正予算(第11号)では、小学校施設整備事業及び中学校施設整備事業、応援寄附事業など早急に対応が必要な経費を補正した。

3月の補正予算(第12号)では、保育園などでの新型コロナウイルス感染症対策に係る経費、学校臨時休校による学童保育の臨時開設に係る経費を補正した。

第 4 表

令和元年度下半期予算の編成状況

(単位:千円)

会計別	9月までの 予算現計	補正予算				最終予算額
		10月	11月	2月	3月	
一般会計	19,916,133	16,750	594,702	281,879	13,739	20,823,203
国民健康保険計 特別会	4,328,260		15,240	2,299		4,345,799
裳掛診療所計 特別会	26,770			△ 68		26,702
介護特別保険計 特別会	4,505,302		881	△ 131,031		4,375,152
後期高齢者医療計 特別会	559,847		162	3,096		563,105
土地開発事業計 特別会	29,407			33,431		62,838
企業団地造成計 事業特別会	584,405		△ 29	343		584,719
合計	29,950,124	0	610,956	189,949	13,739	30,764,768

第 5 表

令和元年度一般会計款別最終予算額

(歳入)

(単位:千円)

款	9月までの 予算現計	補 正 予 算				最終予算額	構 成 比 %
		10月	11月	2月	3月		
1 市 税	5,509,458			495,292		6,004,750	28.8
2 地 方 譲 与 税	155,300					155,300	0.7
3 利 子 割 交 付 金	8,000					8,000	0.1
4 配 当 割 交 付 金	26,000					26,000	0.1
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	20,000					20,000	0.1
6 地 方 消 費 税 交 付 金	650,000					650,000	3.1
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	4,200					4,200	0.0
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	28,000			△ 5,000		23,000	0.1
9 地 方 特 例 交 付 金	22,000			14,145		36,145	0.2
10 地 方 交 付 税	3,810,000			393,371		4,203,371	20.2
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	3,500					3,500	0.0
12 分 担 金 及 び 負 担 金	134,772			△ 2,997		131,775	0.6
13 使 用 料 及 び 手 数 料	187,462					187,462	0.9
14 国 庫 支 出 金	1,675,308	8,375	57,193	145,359	12,649	1,898,884	9.1
15 県 支 出 金	997,502		9,608	△ 13,923	1,090	994,277	4.8
16 財 産 収 入	490,562			84,916		575,478	2.8
17 寄 附 金	533,846		13,090	270,000		816,936	3.9
18 繰 入 金	2,681,019		△ 38,123	△ 589,550		2,053,346	9.9
19 繰 越 金	94,405	8,375	548,286			651,066	3.1
20 諸 収 入	592,799		1,048	△ 19,034		574,813	2.8
21 市 債	2,292,000		3,600	△ 498,700		1,796,900	8.6
22 環 境 性 能 割 交 付 金	0			8,000		8,000	0.1
歳 入 合 計	19,916,133	16,750	594,702	281,879	13,739	20,823,203	100.0

(歳出)

(単位:千円)

款	9月までの 予算現計	補 正 予 算				最終予算額	構 成 比 %
		10月	11月	2月	3月		
1 議 会 費	182,248		106			182,354	0.9
2 総 務 費	2,519,315	16,750	507,611	693,306		3,736,982	17.9
3 民 生 費	5,728,341		212,801	△ 60,098	14,829	5,895,873	28.3
4 衛 生 費	2,101,759		2,598	△ 82,248		2,022,109	9.7
5 労 働 費	19,000					19,000	0.1
6 農 林 水 産 業 費	504,613		6,954	△ 21,002		490,565	2.4
7 商 工 費	149,793		32	△ 10,918		138,907	0.7
8 土 木 費	2,789,083		22,300	△ 686,734	300	2,124,949	10.2
9 消 防 費	711,738		2,423	519		714,680	3.4
10 教 育 費	3,333,589		△ 160,123	449,054		3,622,520	17.4
11 災 害 復 旧 費	0					0	0.0
12 公 債 費	1,776,654					1,776,654	8.5
14 予 備 費	100,000				△ 1,390	98,610	0.5
歳 出 合 計	19,916,133	16,750	594,702	281,879	13,739	20,823,203	100.0

4. 令和元年度予算の執行状況について

令和2年3月末における一般会計の執行状況は第6表のとおり収入総額16,603,628千円で予算額に対する割合77.6%、支出総額15,218,448千円で予算に対する割合71.1%となっており、収支差1,385,180千円となっている。

なお、特別会計の予算執行状況は第7表のとおりである。

第 6 表

令和元年度一般会計の収入支出状況

(歳入)

(3月31日現在、単位:千円)

款	令和元年度	9月までの	収 入 済 額						収入額 合 計	予算に 対する 割合%
	予算現額	収入済額	10月	11月	12月	1月	2月	3月		
1 市 税	6,004,750	3,472,259	162,111	365,088	368,359	655,995	160,716	810,095	5,994,623	99.8
2 地方譲与税	155,300	45,184		66,193					111,377	71.7
3 利子割交付金	8,000	2,066			1,624			979	4,669	58.4
4 配当割交付金	26,000	5,155			968			13,061	19,184	73.8
5 株式等譲渡所得割交付金	20,000							11,691	11,691	58.5
6 地方消費税交付金	650,000	373,175			88,508			177,180	638,863	98.3
7 ゴルフ場利用税交付金	4,200	1,503			1,208			1,180	3,891	92.6
8 自動車取得税交付金	23,000	14,536				6,052		2,666	23,254	101.1
9 地方特例交付金	36,145	36,145						87,149	123,294	341.1
10 地方交付税	4,203,371	2,890,027		863,344	135,909			480,082	4,369,362	103.9
11 交通安全対策特別交付金	3,500	1,409						1,323	2,732	78.1
12 分担金及び負担金	131,775	75,867	16,605	6,493	8,639	7,960	8,328	1,987	125,879	95.5
13 使用料及び手数料	187,462	86,187	17,634	15,545	15,275	22,371	12,846	10,915	180,773	96.4
14 国庫支出金	1,957,706	525,243	200,676	50,015	51,782	328,169	71,412	238,650	1,465,947	74.9
15 県支出金	997,985	86,646	49,500	21,949	74,253	125,711	12,376	60,875	431,310	43.2
16 財産収入	575,478	164,900	166,538	1,152	102,452	6,711	4,083	101,830	547,666	95.2
17 寄附金	816,936	109,210	100,881	38,467	71,175	141,807	249,427	31,268	742,235	90.9
18 繰入金	2,074,013	14,930	487					15,241	30,658	1.5
19 繰越金	858,069	858,070							858,070	100.0
20 諸収入	574,813	54,682	44,871	46,270	17,819	17,530	9,896	291,721	482,789	84.0
21 市債	2,086,200	5,500			2,600			420,700	428,800	20.6
22 環境性能割交付金	8,000				1,762			4,799	6,561	82.0
歳入合計	21,402,703	8,822,694	759,303	1,474,516	942,333	1,312,306	529,084	2,763,392	16,603,628	77.6

(歳出)

(単位:千円)

款	令和元年度	9月までの	支 出 済 額						支出額合計	予算に 対する 割合%
	予算現額	支出済額	10月	11月	12月	1月	2月	3月		
1 議会費	182,354	96,508	16,046	9,366	24,884	12,471	10,072	9,408	178,755	98.0
2 総務費	3,816,240	740,983	276,346	118,695	247,731	126,904	142,246	184,942	1,837,847	48.2
3 民生費	6,067,502	2,196,980	463,351	338,251	373,664	261,772	422,023	582,443	4,638,484	76.4
4 衛生費	2,038,645	648,830	487,302	68,817	138,847	71,276	157,691	192,290	1,765,053	86.6
5 労働費	19,000	19,000							19,000	100.0
6 農林水産業費	514,951	168,460	35,062	15,635	42,204	25,062	27,138	66,673	380,234	73.8
7 商工費	138,907	74,453	13,091	2,840	12,755	5,697	3,275	13,929	126,040	90.7
8 土木費	2,298,302	930,891	37,159	53,920	90,482	100,042	86,634	216,252	1,515,380	65.9
9 消防費	715,166	307,188	56,598	38,506	108,004	35,025	41,428	35,275	622,024	87.0
10 教育費	3,775,843	725,751	191,652	148,666	202,870	268,926	200,820	639,611	2,378,296	63.0
11 災害復旧費	10,025	8,640							8,640	86.2
12 公債費	1,776,654	873,100						875,595	1,748,695	98.4
14 予備費	49,114									
歳出合計	21,402,703	6,790,784	1,576,607	794,696	1,241,441	907,175	1,091,327	2,816,418	15,218,448	71.1

第 7 表

令和元年度特別会計の収入支出状況

(3月31日現在、単位：千円)

会 計 別	令和元年度 予算現額	収入済額	支出済額	収支差引	予算に対する割合	
					収 入	支 出
国民健康保険特別会計	4,345,799	3,671,254	3,818,797	△ 147,543	84.5	87.9
裳掛診療所特別会計	26,702	13,962	18,965	△ 5,003	52.3	71.0
介護保険特別会計	4,375,152	3,385,945	3,901,371	△ 515,426	77.4	89.2
後期高齢者医療特別会計	563,105	400,299	478,936	△ 78,637	71.1	85.1
土地開発事業特別会計	62,838	50,511	18,732	31,779	80.4	29.8
企業団地造成事業特別会計	584,719	584,719	104,092	480,627	100.0	17.8
合 計	9,958,315	8,106,690	8,340,893	△ 234,203	81.4	83.8

第 8 表

令和元年度地方交付税配分表

(単位:千円)

区 分		摘 要	令和元年度算定 (A)	平成30年度算定 (B)	差 引 (A) - (B) (C)	$\frac{(C)}{(B)} \times 100$ (%)	
普 通	基準財政需要額	個別算定経費(公債費(b)除く) (a)	7,368,602	経常(a) 7,266,876	101,726	1.4	
		公 債 費 (b)	1,278,110	公債費(b) 1,193,371	84,739	7.1	
		包括算定経費 (c)	1,227,053	投資(c) 1,245,572	△ 18,519	△ 1.5	
		臨時財政対策債振替相当額 (d)	419,981	553,441	△ 133,460	△ 24.1	
		計 (ア)	9,453,784	9,152,378	301,406	3.3	
		(a) + (b) + (c) - (d)					
		錯 誤 措 置 額 (イ)	△ 1,161	0	△ 1,161	皆増	
		(ア) + (イ) (ウ)	9,452,623	9,152,378	300,245	3.3	
交 付	基準財政収入額	縮 減 後 (エ)	8,967,466	8,792,613	174,853	2.0	
		算 出 額 (オ)	5,209,667	4,754,986	454,681	9.6	
		錯 誤 措 置 額 (カ)	△ 3,470	0	△ 3,470	皆増	
		(オ) + (カ) (キ)	5,206,197	4,754,986	451,211	9.5	
税	交付基準額	縮 減 後 (ク)	5,206,197	4,754,986	451,211	9.5	
		(ウ) - (キ) (ケ)	4,246,426	4,397,392	△ 150,966	△ 3.4	
		縮 減 後 (コ)	3,761,269	4,037,627	△ 276,358	△ 6.8	
		(エ) - (ク)					
		調 整 額 (サ)	△ 7,898	△ 8,513	615	△ 7.2	
税	交付決定額	(エ) × 調整率					
		追 加 交 付 額 (シ)	0	8,513	△ 8,513	皆減	
		(エ) - (ク) + (サ)	3,753,371	4,037,627	△ 284,256	△ 7.0	
特 別 交 付 税 (セ)			615,991	613,335	2,656	0.4	
合 計		(ス) + (セ)	4,369,362	4,650,962	△ 281,600	△ 6.1	

5. 財産及び市債について

(1) 財産について

市有財産は次のとおりである。

1 有価証券(令和2年3月31日現在)

区 分	金 額
山陽放送株式会社株券	10 千円
東邦ホールディングス株	4 千円
計	14 千円

2 出資による権利(令和2年3月31日現在)

区 分	金 額
岡山県信用保証協会出捐金	10,255 千円
岡山県農業信用基金協会出資金	3,970 千円
全国漁業信用基金協会岡山支所出資金	1,950 千円
(公社)岡山県野菜生産安定協会出資金	780 千円
(公財)岡山県郷土文化財団出捐金	1,052 千円
(公財)寒風陶芸の里出損金	24,500 千円
(一財)吉井川水源地域対策基金出捐金	2,365 千円
(公財)岡山県農林漁業担い手育成財団出捐金	2,667 千円
(一財)岡山県水産振興協会出捐金	400 千円
(一財)岡山県牛窓海洋スポーツ振興会出捐金	14,000 千円
(公財)岡山県健康づくり財団出捐金	105 千円
(公財)岡山県暴力追放運動推進センター出捐金	2,951 千円
(公財)岡山県林業振興基金出捐金	1,308 千円
(公財)岡山県動物愛護財団出捐金	697 千円
(有)曙の里おく出資金	1,500 千円
(一財)牛窓町水産協会出捐金	63,000 千円
地方公共団体金融機構出資金	2,500 千円
計	134,000 千円

3 基金(令和元年度末現在高見込額)

区 分	金 額
財政調整基金	4,097,905 千円
減債基金	637,050 千円
まちづくり振興基金	1,868,222 千円
応援基金	305,151 千円
山鳥毛里帰り基金	0 千円
岡山いこいの村施設整備基金	0 千円
竹田喜之助顕彰基金	61 千円
前島フェリー経営安定化基金	2,943 千円
教育施設等整備基金	1,086,880 千円
奨学資金積立金	120,665 千円
備前長船刀剣博物館刀剣購入等準備基金	15,319 千円
美術館基金	134 千円
図書館基金	386 千円
公共施設等再編整備基金	1,944,595 千円
太陽のまち基金	866,813 千円
森林環境譲与税基金	2,397 千円
地方創生拠点整備基金	56,283 千円
土地開発基金	417,326 千円
国民健康保険特別会計財政調整基金	193,935 千円
介護給付費準備基金	504,377 千円
計	12,120,442 千円

4 債権(令和元年度末現在高見込額)

区 分	金 額
奨学資金貸付金	60,760 千円
住宅新築資金等貸付金	758 千円
個人市民税(特別徴収分)	200,636 千円
計	262,154 千円

(2) 市債について

一般会計における市債は第9表のとおりで、令和元年度の起債は、公共事業等債3,600千円、災害復旧事業債2,600千円、緊急防災・減災事業債4,200千円、防災・減災・国土強靱化緊急対策事業9,800千円、緊急自然災害防止対策事業債7,400千円、防災対策事業債5,900千円、一般補助施設整備等事業債6,600千円、地域活性化事業債15,700千円、公共施設等適正管理推進事業債100,800千円、合併特例事業債728,200千円、学校施設等整備事業債201,500千円、過疎対策事業債124,100千円、水道事業債900千円、臨時財政対策債400,000千円となっている。

第 9 表

市 債

(3月31日現在、単位:円)

区 分	平成30年度末現在高	令和元年度中増減見込額		令和元年度末 現在高見込額
		起 債 見 込 額	元 金 償 還 見 込 額	
1 普 通 債	9,593,545,297	1,208,700,000	978,646,029	9,823,599,268
(1) 総 務	67,024,135	5,900,000	16,850,090	56,074,045
(2) 民 生	86,856,672		43,455,450	43,401,222
(3) 衛 生	464,627,104	900,000	37,572,932	427,954,172
(4) 農 林 水 産	372,366,732	29,100,000	49,146,827	352,319,905
(5) 商 工	2,472,000		616,000	1,856,000
(6) 土 木	802,132,567	108,200,000	124,250,395	786,082,172
(7) 公 営 住 宅	45,629,683		6,224,747	39,404,936
(8) 消 防	400,892,014	4,200,000	92,052,484	313,039,530
(9) 教 育	520,195,745	208,100,000	103,257,287	625,038,458
(10) 過 疎 対 策	577,463,453	124,100,000	87,195,906	614,367,547
(11) 合 併 特 例	6,148,885,192	728,200,000	403,023,911	6,474,061,281
(12) 地 域 再 生	105,000,000		15,000,000	90,000,000
2 災 害 復 旧 債	55,544,410	2,600,000	10,182,194	47,962,216
(1) 土 木・農 施・教 育	55,544,410	2,600,000	10,182,194	47,962,216
3 そ の 他	7,514,490,791	400,000,000	656,203,971	7,258,286,820
(1) 減 税 補 填 債	110,001,505		25,851,997	84,149,508
(2) 臨 時 財 政 対 策 債	7,403,526,613	400,000,000	630,039,650	7,173,486,963
(3) 住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 金	962,673		312,324	650,349
合 計	17,163,580,498	1,611,300,000	1,645,032,194	17,129,848,304

6. 令和元年度瀬戸内市病院事業会計について

〈総括〉

新病院建設関連については、駐車場の整備として舗装・電気(街灯)・給排水・案内看板設置、外構等の工事及び進入路の整備を行いました。本整備は令和2年3月末に完成し、運用開始は、同年4月からとなりました。病院へ来院される方々に多大なご不便をおかけしましたが、これをもって、平成23年度から着工している新病院建設事業の第一期のほとんどが終了。残りは令和2年度に予定している駐車場内植栽工事及び場内安全施設設置工事のみとなりました。

医療機器については、経年劣化により故障した多項目血球分析装置を更新しました。また、外来耳鼻咽喉科の診察器具のフレンチヘルメガネを更新しました。患者の療養環境整備としては、車椅子を3台増設するとともに、白内障手術患者用の車椅子も2台増設しました。救急車により搬送される患者の生体情報をいち早く収集することを目的に生体情報モニターを更新。そして、健診部門には自動身長体重計を更新しました。

入院については、平成31年3月から、それまで一般病床14床・地域包括ケア病床16床、合計30床で運営していた東病棟を地域包括ケア病棟(30床)に切り替え、地域の医療ニーズに沿った病棟に機能変更するとともに、看護職員にとっても単一機能の働きやすい職場環境としました。その結果、当該病棟の入院患者1人1日当たりの収入は増加し、入院収益の増加につながりました。

外来については、専門外来として脊椎外来(脳神経外科)を11月から第1. 3. 5金曜日の午後に開設し、新規外来患者の確保につなげました。また、内視鏡検査数の増加に対応するため、新たに非常勤医師1名を招聘しました。小児科については、平日午前中は必ず診療を行っていることが、市民間に定着したこともあり、年々患者数が増加してきています。健診についても、市の人間ドックに加え、市内の事業者からの健診数が増加し、安定した事業に成長してきています。

全体を通して、患者数は入院外来ともに、ほぼ横ばいではありますが、患者1人1日当たりの収入が増加したことで、入院・外来収益ともに増加となりました。しかし、費用面では、看護力強化及び労務管理面から看護師定数を増やし、診療機能強化のための非常勤医師数の増、深刻な人材不足による影響を受け医療補助業務(看護補助業務)をアウトソーシングから内製化としたことによる給与費の増もあり、大幅な費用増となりました。

その結果、令和元年度病院事業の決算は、純損失として 130,413,880円を計上することとなりました。

令和2年度は、令和元年度後期に設置した経営企画室を本格稼働させ、平成28年度末に策定した新公立病院改革プランの最終年度でもあることから、当該プランの数値目標達成に向け、全職員が一丸となって経営改善に努めていく所存です。

(ア) 患者数

年度別推移

〈単位 人〉

	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
入院延患者数	27,624	29,761	35,083	33,240	33,189
外来延患者数	44,258	45,088	48,638	51,082	50,903

入院患者数は延33,189人(1日平均90.7人)で、前年度に比べ延51人の減少、外来患者数は、延50,903人(1日平均210.3人)で、前年度に比べ延179人減少しました。

(イ) 収益的収支

年度別推移

(単位 千円)

	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
(A)病院事業収益	1,501,361	1,408,188	1,579,113	1,584,111	1,643,297
(B)病院事業費用	1,448,038	1,633,022	1,761,944	1,714,025	1,773,711
(A) - (B)	53,323	△ 224,834	△ 182,831	△ 129,914	△ 130,414

入院収益については、入院患者1人1日平均 31,799円で前年度(1人1日平均 30,828円)に比べ971円増加し、外来収益は1人1日平均 5,956円で前年度(1人1日平均 5,836円)に比べ120円増加しました。

病院事業収益 1,643,297千円のうち、医業収益において、入院収益は1,055,385千円、外来収益303,167千円、その他医業収益147,449千円となり、前年度に比べ入院収益は30,653千円増加、外来収益は5,055千円増加、その他医業収益は1,474千円減少しました。また、医業外収益は、137,129千円で前年度に比較して24,819千円増加しました。特別利益は167千円で、前年度に比較して133千円増加しました。

一方、病院事業費用は、1,773,711千円で、このうち医業収益に係る医業費用は1,716,174千円で前年度に比べ68,751千円増加し、医業外収益に係る医業外費用は55,521千円で前年度に比べ8,890千円増加しました。特別損失は、2,016千円で、前年度に比べ17,955千円減少しました。

以上の結果、当年度の収益的収支は、病院事業収益1,643,297千円、病院事業費用1,773,711千円で差引130,414千円の当年度純損失を生じました。

(ウ) 資本的収支

年度別推移

(単位 千円)

	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
(A)資本的収入	973,852	2,032,700	134,112	89,037	125,493
(B)資本的支出	60,350	3,040,157	157,547	150,546	191,405
(A) - (B)	913,502	△ 1,007,457	△ 23,435	△ 61,509	△ 65,912

上記の表のとおり、資本的収入額125,493千円に対し、資本的支出額は191,405千円で、支出額に対し不足する額65,912千円は、過年度分損益勘定留保資金58,357千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額7,555千円で補てんしました。

令和元年度瀬戸内市病院事業会計予算収支状況

収益の収支

(単位 円)

科 目	予 算 額			予算執行済額 (B)	$\frac{(B)}{(A)}$ %	備考
	当 初	補 正	計 (A)			
1. 病院事業収益	1,860,686,000	△ 106,840,000	1,753,846,000	1,653,487,421	94.3	
(1) 医業収益	1,717,795,000	△ 100,632,000	1,617,163,000	1,515,656,795	93.7	
(2) 医業外収益	136,375,000	267,000	136,642,000	137,663,948	100.7	
(3) 特別利益	6,516,000	△ 6,475,000	41,000	166,678	406.5	
2. 病院事業費用	1,843,271,000	10,422,000	1,853,693,000	1,772,184,344	95.6	
(1) 医業費用	1,818,427,000	9,966,000	1,828,393,000	1,749,086,328	95.7	
(2) 医業外費用	23,560,000	△ 504,000	23,056,000	21,081,850	91.4	
(3) 特別損失	1,284,000	960,000	2,244,000	2,016,166	89.8	

資本の収支

(単位 円)

科 目	予 算 額			予算執行済額 (B)	$\frac{(B)}{(A)}$ %	備考
	当 初	補 正	計 (A)			
1. 資本の収入	153,673,000	△ 2,879,000	150,794,000	125,493,000	83.2	
(1) 企業債	77,000,000	△ 2,100,000	74,900,000	55,800,000	74.5	
(2) 他会計出資金	74,529,000	△ 300,000	74,229,000	68,029,000	91.6	
(3) 他会計補助金	2,142,000	△ 508,000	1,634,000	1,634,000	100.0	
(4) 寄附金	1,000	29,000	30,000	30,000	100.0	
(5) 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0.0	
2. 資本の支出	226,194,000	△ 18,695,000	207,499,000	191,405,044	92.2	
(1) 建設改良費	118,241,000	△ 16,845,000	101,396,000	85,302,210	84.1	
(2) 企業債償還金	104,953,000	0	104,953,000	104,952,834	100.0	
(3) 投資	3,000,000	△ 1,850,000	1,150,000	1,150,000	100.0	

令和元年度瀬戸内市病院事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 円)

科 目	金 額		
1. 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	1,055,384,866		
(2) 外 来 収 益	303,167,172		
(3) そ の 他 医 業 収 益	147,449,289	1,506,001,327	
2. 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,102,311,107		
(2) 材 料 費	114,514,854		
(3) 経 費	294,667,373		
(4) 減 価 償 却 費	191,064,282		
(5) 資 産 減 耗 費	594,387		
(6) 研 究 研 修 費	2,039,944		
(7) 長期前払消費税勘定償却	10,982,000	1,716,173,947	
医 業 損 失			210,172,620
3. 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	85,067		
(2) 他 会 計 負 担 金	83,721,600		
(3) 他 会 計 補 助 金	30,928,000		
(5) 患 者 外 給 食 収 益	76,125		
(6) 長期前受金戻入	16,500,057		
(7) そ の 他 医 業 外 収 益	5,818,329	137,129,178	
4. 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	11,200,808		
(2) 患 者 外 給 食 材 料 費	0		
(3) 雑 損 失	272		
(4) 雑 支 出	41,170,800		
(6) 出 資 負 担 金 利 息	1,139,741		
(7) 出 資 負 担 金 償 還 金	809,329		
(8) 貸 付 金 償 却	1,200,000	55,520,950	81,608,228
経 常 損 失			128,564,392
5. 特 別 利 益			
(1) 固 定 資 産 売 却 収 益	0		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	55,650		
(3) そ の 他 戻 入 益	111,028	166,678	
6. 特 別 損 失			
(1) 固 定 資 産 売 却 損	0		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	2,016,166		
(8) 固 定 資 産 除 却 損	0		
(9) 減 損 損 失		2,016,166	△ 1,849,488
当 年 度 純 損 失			130,413,880
前 年 度 繰 越 欠 損 金			476,381,910
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			606,795,790

令和元年度瀬戸内市病院事業貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位 円)

科 目	金 額		
(資産の部)			
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
(イ) 土地		332,852,548	
(ロ) 建物	2,562,662,860		
減価償却累計額	361,562,962	2,201,099,898	
(ハ) 構築物	41,440,964		
減価償却累計額	7,425,926	34,015,038	
(ニ) 器械備品	688,047,555		
減価償却累計額	488,294,647	199,752,908	
(ホ) 車輜	3,880,182		
減価償却累計額	3,880,178	4	
(ヘ) リース資産	8,520,000		
減価償却累計額	8,520,000	0	
有形固定資産合計			2,767,720,396
(2) 無形固定資産			
(イ) ソフトウェア		29,350,918	
無形固定資産合計			29,350,918
(3) 投資その他の資産			
(イ) 貸付金		2,950,000	
(ロ) 貸倒引当金 (貸付金)		△ 291,999	
(ハ) 長期前払消費税		185,716,000	
(ニ) 破産更生債権等		7,360,165	
(ホ) 貸倒引当金 (破産更生債権等)		△ 7,360,165	
投資その他の資産合計			188,374,001
固定資産合計			2,985,445,315
2. 流動資産			
(1) 現金預金			915,010,222
(2) 未収金			
(イ) 未収金		238,522,554	
(ロ) 貸倒引当金		△ 1,983,090	236,539,464
(3) 貯蔵品			3,892,847
(5) 前払金			9,070
(6) 仮払金			900
流動資産合計			1,155,452,503
資産合計			4,140,897,818

(単位 円)

科 目	金 額		
(負 債 の 部)			
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
(イ) 建設改良費等の財源 に充てるための企業債		2,071,603,702	
(2) 他 会 計 借 入 金			
(イ) 建設改良費等の財源 に充てるための長期借入金		0	
(3) リ ー ス 債 務		0	
(4) 引 当 金			
(イ) 退職給付引当金		147,118,151	
固 定 負 債 合 計			2,218,721,853
4. 流 動 負 債			
(1) 一 時 借 入 金		0	
(2) 企 業 債			
(イ) 建設改良費等の財源 に充てるための企業債		105,361,579	
(3) 他 会 計 借 入 金			
(イ) 建設改良費等の財源 に充てるための長期借入金		0	
(4) リ ー ス 債 務		0	
(5) 未 払 金		123,486,186	
(6) 前 受 金		106,172	
(7) 未 払 費 用		0	
(8) 未払消費税及び 地 方 消 費 税		2,028,300	
(9) 引 当 金			
(イ) 賞 与 引 当 金	60,035,813		
(ロ) 法定福利費引当金	11,217,481	71,253,294	
(10) その他流動負債		7,960,140	
流 動 負 債 合 計			310,195,671
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		538,646,068	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		△ 83,597,193	
繰 延 収 益 合 計			455,048,875
負 債 合 計			2,983,966,399

(単位 円)

科 目	金 額			
(資 本 の 部)				
6. 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金		1,763,727,209		
資 本 金 合 計			<u>1,763,727,209</u>	
7. 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
(イ) 受 贈 財 産 評 価 額	0			
(ロ) 寄 附 金	0			
(ハ) 補 助 金	0			
(ニ) その他の資本剰余金	0			
資 本 剰 余 金 合 計		<u>0</u>		
(2) 利 益 剰 余 金				
(イ) 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		<u>606,795,790</u>		
剰 余 金 合 計			<u>△ 606,795,790</u>	
資 本 合 計				<u>1,156,931,419</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>4,140,897,818</u></u>

7. 令和元年度瀬戸内市水道事業会計について

〈総括〉

給水人口が減少傾向にある中、市民の水需用の変化に対応するため、健全な経営基盤を確立する必要がある。このため、事業経営の効率化による経費削減や、老朽施設の更新等による基盤強化を行うことによって、水道事業の健全経営を目指し、安全・安心な水道水の安定供給を図るものである。

また、事業の年度別推移を表（ア）～（ウ）に示す。

（ア）業務量

項 目	単位	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
年度末給水人口	人	38,075	37,835	37,485	37,289	37,115
年度末給水件数	件	16,575	16,596	16,757	16,846	16,979
年間総配水量	m ³	5,064,777	5,102,268	4,991,019	4,874,137	5,106,801
年間給水量	m ³	4,190,919	4,165,589	4,114,919	4,052,913	4,026,608

（イ）収益的収支

（単位：円）

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
(A) 水道事業収益	1,010,173,730	987,530,012	1,053,080,276	1,023,774,376	960,653,396
(B) 水道事業費用	842,574,863	799,233,657	796,572,209	834,955,430	854,843,761
(A)－(B)	167,598,867	188,296,355	256,508,067	188,818,946	105,839,635

（ウ）資本的収支

（単位：円）

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
(A) 資本的収入	1,068,330,869	869,908,257	1,851,520,360	1,841,695,555	1,024,469,411
(B) 資本的支出	1,343,010,345	1,258,454,496	2,262,475,614	2,017,478,567	1,558,275,999
(A)－(B)	△ 274,679,476	△ 388,546,239	△ 410,955,254	△ 175,783,012	△ 533,806,588

企業債については表（エ）に示す。本年度に170,000,000円を発行し、発行総額は4,233,000,000円となった。本年度償還高は106,006,769円であり、令和元年度末未償還残高は3,330,154,671円となっている。

（エ）企業債

（単位：円）

種 類	発行総額	償 還 高		令和元年度末 未償還残高
		令和元年度償還高	償還高累計	
財政融資資金	3,603,800,000	75,909,782	563,505,297	3,040,294,703
地方公共団体金融機構資金	629,200,000	30,096,987	339,340,032	289,859,968
合 計	4,233,000,000	106,006,769	902,845,329	3,330,154,671

第 13 表

令和元年度瀬戸内市水道事業予算収支状況

収益の収入及び支出

収益の収入

(単位：円)

科 目	予 算 額			予算執行済額 (B)	(B)/(A) %
	当 初	補 正	計 (A)		
1. 水道事業収益	976,603,000	△ 16,806,000	959,797,000	960,653,396	100.1
(1) 営業収益	854,303,000	△ 4,721,000	849,582,000	848,502,839	99.9
(2) 営業外収益	122,300,000	△ 12,085,000	110,215,000	112,150,557	101.8

収益の支出

(単位：円)

科 目	予 算 額					予算執行済額 (B)	(B)/(A) %
	当 初	補 正	予備費・流用	繰 越	計 (A)		
1. 水道事業費用	899,537,000	△ 11,839,000			887,698,000	854,843,761	96.3
(1) 営業費用	815,346,000	△ 7,329,000			808,017,000	778,468,324	96.3
(2) 営業外費用	71,228,000	△ 5,099,000			66,129,000	65,827,560	99.5
(3) 予 備 費	3,000,000				3,000,000		0.0
(4) 特 別 損 失	9,963,000	589,000			10,552,000	10,547,877	100.0

資本の収入及び支出

資本の収入

(単位：円)

科 目	予 算 額				予算執行済額 (B)	(B)/(A) %
	当 初	補 正	繰 越	計 (A)		
1. 資本的収入	1,713,795,000	△ 191,207,000	64,908,000	1,587,496,000	1,024,469,411	64.5
(1) 企業債	280,000,000	△ 110,000,000		170,000,000	170,000,000	100.0
(2) 出 資 金	345,800,000	△ 56,900,000		288,900,000	288,200,000	99.8
(3) 補 助 金	54,958,000	16,181,000		71,139,000	71,139,000	100.0
(4) 工事負担金	132,889,000	△ 40,488,000	64,908,000	157,309,000	95,012,280	60.4
(5) 固定資産売却代金	900,148,000			900,148,000	400,118,131	44.5

資本の支出

(単位：円)

科 目	予 算 額					予算執行済額 (B)	(B)/(A) %
	当 初	補 正	予備費・流用	繰 越	計 (A)		
1. 資本的支出	1,989,282,000	△ 129,348,000		97,200,000	1,957,134,000	1,558,275,999	79.6
(1) 建設改良費	983,275,000	△ 129,348,000		97,200,000	951,127,000	853,491,230	89.7
(2) 投 資	900,000,000				900,000,000	598,778,000	66.5
(3) 企業債償還金	106,007,000				106,007,000	106,006,769	100.0

第 14 表

令和元年度瀬戸内市水道事業損益計算書

(令和元年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額		額
1. 営 業 収 益			
(1) 給 水 収 益	766,058,385		
(2) その他営業収益	17,365,123	783,423,508	
2. 営 業 費 用			
(1) 原水及び浄水費	238,735,968		
(2) 配水及び給水費	95,853,807		
(3) 業 務 費	41,278,523		
(4) 総 係 費	62,470,157		
(5) 減 価 償 却 費	297,061,381		
(6) 資 産 減 耗 費	17,411,191		
(7) その他営業費用	1,490,490	754,301,517	
営業利益			29,121,991
3. 営 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	406,254		
(2) 他会計負担金	2,852,000		
(3) 長期前受金戻入	89,726,926		
(4) 雑 収 益	9,910,375	102,895,555	
4. 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	38,638,516		
(2) 他会計負担金	27,189,044		
(3) 雑 支 出	229,411	66,056,971	36,838,584
経常利益			65,960,575
5. 特 別 損 失			
(1) その他特別損失	10,547,877	10,547,877	△ 10,547,877
当年度純利益			55,412,698
前年度繰越利益剰余金			52,865,967
その他未処分利益剰余金変動額			60,000,000
当年度未処分利益剰余金			168,278,665

第 15 表

令和元年度瀬戸内市水道事業貸借対照表

(令和2年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額	
(資 産 の 部)		
1. 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
(イ) 土 地		395,598,349
(ロ) 建 物	306,805,698	
減価償却累計額	△ 173,352,757	133,452,941
(ハ) 構 築 物	12,794,120,605	
減価償却累計額	△ 5,301,569,248	7,492,551,357
(ニ) 機 械 及 び 装 置	1,395,970,194	
減価償却累計額	△ 701,538,146	694,432,048
(ホ) 車 両 運 搬 具	30,071,944	
減価償却累計額	△ 15,075,619	14,996,325
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	83,000,077	
減価償却累計額	△ 58,660,105	24,339,972
(ト) 量 水 器	43,773,500	
減価償却累計額	△ 21,886,750	21,886,750
(チ) 建 設 仮 勘 定		2,884,232,880
有形固定資産合計		11,661,490,622
(2) 無 形 固 定 資 産		
(イ) 施 設 利 用 権		14,996,110
無形固定資産合計		14,996,110
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
(イ) 投 資 有 価 証 券		297,027,900
(ロ) 出 資 金		5,000
(ハ) 長 期 未 収 金	16,454,894	
貸倒引当金	△ 16,454,894	0
投資その他の資産合計		297,032,900
固定資産合計		11,973,519,632
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		897,109,785
(2) 未 収 金	116,402,186	
貸倒引当金	△ 3,945,344	112,456,842
(3) 貯 蔵 品		23,024,830
(4) 前 払 金		21,366,218
流動資産合計		1,053,957,675
資 産 合 計		13,027,477,307

(単位：円)

科 目	金 額		
(負 債 の 部)			
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債 金			3,202,657,229
(2) 引 当 金			
(イ) 退職給付引当金		72,630,780	
引当金合計			72,630,780
固定負債合計			3,275,288,009
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債 金			127,497,442
(2) 未 払 金			54,209,266
(3) 未 払 費 用			1,163,454
(4) 前 受 金			73,240
(5) 引 当 金			
(イ) 賞与等引当金		15,286,000	
引当金合計			15,286,000
(6) その他流動負債			11,412,287
流動負債合計			209,641,689
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金	4,158,193,056		
(イ) 収益化累計額	△ 1,261,238,829		
繰延収益合計		2,896,954,227	
負債合計			2,896,954,227
(資 本 の 部)			
6. 資 本 金			5,984,178,693
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
(イ) 受贈財産評価額	3,973,433		
(ロ) 工事負担金	964,155		
資本剰余金合計		4,937,588	
(2) 利 益 剰 余 金			
(イ) 減債積立金	250,000,000		
(ロ) 建設改良積立金	240,000,000		
(ハ) 当年度未処分利益剰余金			
繰越利益剰余金残高	52,865,967		
当年度純利益	55,412,698		
目的充当済未処分利益剰余金	60,000,000		
利益剰余金合計		658,278,665	
剰余金合計			663,216,253
8. 評 価 差 額 等			
(1) その他有価証券評価差額			△ 1,801,564
評価差額等合計			△ 1,801,564
資 本 合 計			6,645,593,382
負 債 資 本 合 計			13,027,477,307

8. 令和元年度瀬戸内市下水道事業会計について

(総括)

瀬戸内市の下水道事業は、昭和58年度に旧長船町の長船処理区で事業着手してから、現在までの処理区域面積は449.9haとなっている。本年度末の水洗化人口は12,529人で下水道普及率は43.2%である。

平成28年4月に、安定した下水道経営の実現を図り、持続的な下水道サービスを提供していくための経営基盤強化として、地方公営企業法の一部（財務規程等）を適用し公営企業会計に移行した。

また、事業の年度別推移を表（ア）～（ウ）に示す。

(ア) 業務量

項 目	単位	平成30年度	令和元年度
処 理 人 口	人	15,816	16,049
処 理 面 積	ha	444.0	449.9
水 洗 化 人 口	人	12,095	12,529
総 処 理 水 量	m ³	1,188,301	1,229,484
年 間 有 収 水 量	m ³	1,113,493	1,152,865

(イ) 収益的収支

(単位：円)

項 目	平成30年度	令和元年度
(A) 下水道事業収益	915,968,551	913,947,672
(B) 下水道事業費用	1,289,103,023	1,293,030,643
(A) - (B)	△ 373,134,472	△ 379,082,971

(ウ) 資本的収支

(単位：円)

項 目	平成30年度	令和元年度
(A) 資本的収入	1,545,263,900	1,366,526,700
(B) 資本的支出	1,563,896,692	1,401,704,185
(A) - (B)	△ 18,632,792	△ 35,177,485

企業債については表（エ）に示す。本年度に619,700,000円を発行し、発行総額は18,297,300,000円となった。本年度償還高は659,950,501円であり、令和元年度末未償還残高は13,977,182,342円となっている。

(エ) 企業債

(単位：円)

種 類	発行総額	償還高		令和元年度末
		令和元年度償還高	償還高累計	未償還残高
財政融資資金	12,159,600,000	416,101,224	2,516,229,636	9,643,370,364
地方公共団体金融機構資金	5,599,800,000	218,649,277	1,569,496,022	4,030,303,978
銀行等引受資金	537,900,000	25,200,000	234,392,000	303,508,000
合 計	18,297,300,000	659,950,501	4,320,117,658	13,977,182,342

第 16 表

令和元年度瀬戸内市下水道事業予算収支状況

収益の収入及び支出

収益の収入

(単位：円)

科 目	予 算 額			予算執行済額 (B)	(B)/(A) %
	当 初	補 正	計 (A)		
1. 下水道事業収益	893,833,000	0	893,833,000	913,947,672	102.3
(1) 営業収益	252,937,000	0	252,937,000	258,620,985	102.2
(2) 営業外収益	640,896,000	0	640,896,000	655,326,687	102.3

収益の支出

(単位：円)

科 目	予 算 額					予算執行済額 (B)	(B)/(A) %
	当 初	補 正	予備費・流用	繰 越	計 (A)		
1. 下水道事業費用	1,330,732,000	4,034,000			1,334,766,000	1,293,030,643	96.9
(1) 営業費用	1,104,379,000	4,034,000	△ 3,461,467		1,104,951,533	1,066,723,962	96.5
(2) 営業外費用	224,853,000		3,461,467		228,314,467	226,306,681	99.1
(3) 予 備 費	1,500,000				1,500,000	0	0.0

資本の収入及び支出

資本の収入

(単位：円)

科 目	予 算 額				予算執行済額 (B)	(B)/(A) %
	当 初	補 正	繰 越	計 (A)		
1. 資本的収入	1,283,002,000	3,555,000	542,400,000	1,828,957,000	1,366,526,700	74.7
(1) 企業債	476,400,000	25,300,000	413,400,000	915,100,000	619,700,000	67.7
(2) 補助金	260,000,000	△ 32,859,000	129,000,000	356,141,000	185,600,000	52.1
(3) 出資金	511,075,000	3,662,000		514,737,000	514,737,000	100.0
(4) 分担金	35,527,000	7,452,000		42,979,000	46,489,700	108.2

資本の支出

(単位：円)

科 目	予 算 額					予算執行済額 (B)	(B)/(A) %
	当 初	補 正	予備費・流用	繰 越	計 (A)		
1. 資本的支出	1,313,002,000	8,179,000		586,281,000	1,907,462,000	1,401,704,185	73.5
(1) 建設改良費	656,711,000	4,517,000		586,281,000	1,247,509,000	741,753,684	59.5
(2) 企業債償還金	656,291,000	3,662,000			659,953,000	659,950,501	100.0

第 17 表

令和元年度瀬戸内市下水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額	
1. 営 業 収 益		
(1) 使 用 料	224,451,669	
(2) 他 会 計 負 担 金	6,374,000	
(3) 他 事 業 負 担 金	8,292,348	
(4) そ の 他 営 業 収 益	786,100	239,904,117
2. 営 業 費 用		
(1) 総 係 費	76,166,829	
(2) 終末処理施設管理費	177,861,270	
(3) 管 路 管 理 費	41,703,667	
(4) 減 価 償 却 費	746,713,955	
(5) 資 産 減 耗 費	1,394,973	1,043,840,694
営 業 損 失		803,936,577
3. 営 業 外 収 益		
(1) 受取利息及び配当金	5,263	
(2) 一 般 会 計 繰 入 金	301,989,000	
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	340,956,391	
(4) 延 滞 金	203,300	
(5) 雑 収 益	407,729	643,561,683
4. 営 業 外 費 用		
(1) 支 払 利 息	226,306,681	
(2) 消費税及び地方消費税	28,273,808	254,580,489
経 常 損 失		414,955,383
当 年 度 純 損 失		414,955,383
前 年 度 繰 越 欠 損 金		1,178,774,314
当 年 度 未 処 理 欠 損 金		1,593,729,697

第 18 表

令和元年度瀬戸内市下水道事業貸借対照表

(令和2年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額	
(資産の部)		
1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
(イ) 土地		1,709,142,759
(ロ) 建物	1,039,029,597	
減価償却累計額	△ 94,104,188	944,925,409
(ハ) 構築物	23,373,791,751	
減価償却累計額	△ 1,956,279,007	21,417,512,744
(ニ) 機械及び装置	3,035,617,148	
減価償却累計額	△ 1,039,501,207	1,996,115,941
(ホ) 車両運搬具	1,088,050	
減価償却累計額	△ 516,847	571,203
(ヘ) 工具、器具及び備品	529,177	
減価償却累計額	△ 488,855	40,322
(ト) 建設仮勘定		106,917,230
有形固定資産合計		26,175,225,608
(2) 無形固定資産		
(イ) 電話加入権		2,376,000
無形固定資産合計		2,376,000
(3) 投資その他の資産		
(イ) 貸倒引当金		△ 186,314
(ロ) 長期未収金		186,314
投資その他の資産合計		0
固定資産合計		26,177,601,608
2. 流動資産		
(1) 現金・預金		356,068,659
(2) 未収金		121,212,030
流動資産合計		477,280,689
資産合計		<u>26,654,882,297</u>

(単位：円)

科 目	金 額	
(負 債 の 部)		
3. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債		13,311,337,702
(2) 引 当 金		
(イ) 退職給付引当金	5,208,573	
引 当 金 合 計		5,208,573
固 定 負 債 合 計		13,316,546,275
4. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債		665,844,640
(2) 未 払 金		98,496,324
(3) 引 当 金		
(イ) 賞与等引当金	6,112,000	
引 当 金 合 計		6,112,000
(6) その他流動負債		307,224
流 動 負 債 合 計		770,760,188
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	11,882,570,947	
(2) 収 益 化 累 計 額	△ 1,431,527,768	10,451,043,179
繰 延 収 益 合 計		10,451,043,179
負 債 合 計		<u>24,538,349,642</u>
(資 本 の 部)		
6. 資 本 金		3,710,262,352
7. 剰 余 金		
(1) 欠 損 金		
(イ) 当年度未処理欠損金	1,593,729,697	
欠 損 金 合 計		1,593,729,697
剰 余 金 合 計		△ 1,593,729,697
資 本 合 計		<u>2,116,532,655</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>26,654,882,297</u></u>