

財 政 状 況

(第 3 0 号)

瀬 戸 内 市

(令和元年 1 2 月)

目 次

1.	は じ め に	2
2.	平成30年度の決算について	2
(1)	一 般 会 計	2
(2)	特 別 会 計	2
第1表	平成30年度 一般 特別 会計の決算状況	3
第2表	平成30年度単年度収支決算の状況	4
第3表	平成30年度一般会計款別決算の状況	5
3.	令和元年度上半期の補正予算について	7
第4表	令和元年度上半期の予算の編成状況	7
第5表	令和元年度一般会計款別予算現計	8
4.	令和元年度上半期の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
5.	財産及び市債について	13
(1)	財産について	13
(2)	市債について	14
第8表	市 債	14
6.	令和元年度上半期の瀬戸内市病院事業会計について	15
第9表	令和元年度上半期瀬戸内市病院事業会計予算収支状況	16
第10表	令和元年度上半期瀬戸内市病院事業損益計算書	17
第11表	令和元年度上半期瀬戸内市病院事業貸借対照表	19
7.	令和元年度上半期の瀬戸内市水道事業会計について	23
第12表	令和元年度上半期瀬戸内市水道事業会計予算収支状況	24
第13表	令和元年度上半期瀬戸内市水道事業損益計算書	25
第14表	令和元年度上半期瀬戸内市水道事業貸借対照表	26
8.	令和元年度上半期の瀬戸内市下水道事業会計について	28
第15表	令和元年度上半期瀬戸内市下水道事業会計予算収支状況	29
第16表	令和元年度上半期瀬戸内市下水道事業損益計算書	30
第17表	令和元年度上半期瀬戸内市下水道事業貸借対照表	31

1.はじめに

瀬戸内市の財政状況について、平成30年度決算及び令和元年度上半期の財政概要等について公表します。

2.平成30年度の決算について

(1)一般会計

平成30年度の決算額は歳入18,966,897千円に対し、歳出18,108,827千円となりました。この結果、歳入歳出差引額は858,070千円となり、翌年度へ繰り越すべき財源207,003千円を差し引いた651,067千円が実質収支となっています。

(2)特別会計

特別会計については第1表、第2表のとおりとなっており、これらの決算額は歳入10,092,483千円に対し、歳出9,271,171千円となりました。この結果、歳入歳出差引額は821,312千円となり、翌年度への繰り越しがなかったため、821,312千円が実質収支となっています。

第 1 表

平成30年度 一般
特別 会計の決算状況

(単位：円)

会 計 別	予算額 (A)	歳入決算額 (B)	$\frac{(B)}{(A)} \times 100$ %	歳出決算額 (C)	$\frac{(C)}{(A)} \times 100$ %	歳入歳出差引 (B) - (C)
一 般 会 計	19,256,349,534	18,966,896,654	98.5	18,108,826,945	94.0	858,069,709
国民健康保険 特別会計	4,499,825,000	4,263,209,493	94.7	4,203,876,946	93.4	59,332,547
裳掛診療所 特別会計	28,240,000	25,073,585	88.8	24,872,894	88.1	200,691
介護保険 特別会計	4,368,120,560	4,277,132,489	97.9	4,146,487,880	94.9	130,644,609
後期高齢者医療 特別会計	549,967,000	535,033,771	97.3	535,033,138	97.3	633
土地開発事業 特別会計	92,380,000	84,040,712	91.0	37,626,680	40.7	46,414,032
企業団地造成事業 特別会計	911,841,000	907,992,558	99.6	323,273,201	35.5	584,719,357
計	29,706,723,094	29,059,379,262	97.8	27,379,997,684	92.2	1,679,381,578

第 2 表

平成30年度単年度収支決算の状況

(単位：円)

会 計 別	歳入歳出差引 (A)	(A)のうち翌年度へ 繰り越すべき財源 (B)	実質収支 (A) - (B) = (C)	前 年 度 実質収支 (D)	単年度収支 (C) - (D) = (E)
一 般 会 計	858,069,709	207,002,730	651,066,979	646,461,972	4,605,007
国民健康保険 特別会計	59,332,547		59,332,547	81,859,479	△ 22,526,932
裳掛診療所 特別会計	200,691		200,691	200,289	402
介護保険 特別会計	130,644,609		130,644,609	80,729,146	49,915,463
後期高齢者医療 特別会計	633		633	82,184	△ 81,551
土地開発事業 特別会計	46,414,032		46,414,032	82,839,759	△ 36,425,727
企業団地造成事業 特別会計	584,719,357		584,719,357	0	584,719,357
計	1,679,381,578	207,002,730	1,472,378,848	892,172,829	580,206,019

第 3 表

平成30年度一般会計款別決算の状況

(歳 入)

(単位：円)

款 別	予算現額 (A)	決算額 (B)	決算額 の構成 比 %	予算額 との対 比 %	平成29年度 決 算 額 (C)	平成29年度 との比較 (B)-(C)	対前年 度増減 率 %
1. 市 税	4,892,037,000	4,922,656,924	26.0	100.6	5,202,164,546	△ 279,507,622	△ 5.4
2. 地方譲与税	154,000,000	159,336,000	0.8	103.5	157,187,000	2,149,000	1.4
3. 利子割交付金	9,000,000	9,148,000	0.0	101.6	9,624,000	△ 476,000	△ 4.9
4. 配当割交付金	26,000,000	18,921,000	0.1	72.8	24,975,000	△ 6,054,000	△ 24.2
5. 株式等譲渡 所得割交付金	15,000,000	15,293,000	0.1	102.0	23,983,000	△ 8,690,000	△ 36.2
6. 地方消費税 交 付 金	660,000,000	671,716,000	3.5	101.8	658,066,000	13,650,000	2.1
7. ゴルフ場 利用税交付金	3,500,000	3,529,707	0.1	100.8	4,663,400	△ 1,133,693	△ 24.3
8. 自動車取得税 交 付 金	45,000,000	46,436,000	0.2	103.2	40,653,000	5,783,000	14.2
9. 地方特例交付金	27,751,000	27,751,000	0.1	100.0	23,833,000	3,918,000	16.4
10. 地方交付税	4,479,114,000	4,650,962,000	24.5	103.8	4,644,124,000	6,838,000	0.1
11. 交通安全対策 特別交付金	3,500,000	2,995,000	0.0	85.6	3,349,000	△ 354,000	△ 10.6
12. 分担金及び 負 担 金	203,100,000	208,307,188	1.1	102.6	195,912,093	12,395,095	6.3
13. 使用料及び 手 数 料	198,075,000	182,861,452	1.0	92.3	185,633,993	△ 2,772,541	△ 1.5
14. 国庫支出金	1,668,851,000	1,631,703,026	8.6	97.8	1,741,772,829	△ 110,069,803	△ 6.3
15. 県 支 出 金	980,534,000	951,374,992	5.0	97.0	926,602,537	24,772,455	2.7
16. 財 産 収 入	447,275,000	457,035,426	2.4	102.2	235,785,713	221,249,713	93.8
17. 寄 附 金	451,705,000	444,110,075	2.3	98.3	152,355,920	291,754,155	191.5
18. 繰 入 金	1,444,265,000	1,342,633,481	7.1	93.0	1,265,333,310	77,300,171	6.1
19. 繰 越 金	788,913,534	788,914,506	4.2	100.0	844,266,539	△ 55,352,033	△ 6.6
20. 諸 収 入	529,329,000	533,611,877	2.8	100.8	498,362,395	35,249,482	7.1
21. 市 債	2,229,400,000	1,897,600,000	10.0	85.1	2,128,700,000	△ 231,100,000	△ 10.9
計	19,256,349,534	18,966,896,654	99.9	98.5	18,967,347,275	△ 450,621	△ 0.0

(歳 出)

(単位：円)

款 別	予算現額 (A)	決算額 (B)	決算額 の構成 比 %	予算額 との対 比 %	平成29年度 決 算 額 (C)	平成29年度 との比較 (B)-(C)	対前年 度増減 率 %
1. 議 会 費	195,566,000	185,509,069	1.0	94.9	183,388,064	2,121,005	1.2
2. 総 務 費	2,839,257,423	2,643,432,753	14.6	93.1	2,742,767,430	△ 99,334,677	△ 3.6
3. 民 生 費	5,939,716,853	5,544,238,199	30.6	93.3	5,631,776,103	△ 87,537,904	△ 1.6
4. 衛 生 費	2,475,057,657	2,409,790,479	13.3	97.4	2,431,819,429	△ 22,028,950	△ 0.9
5. 労 働 費	19,000,000	19,000,000	0.1	100.0	19,000,000	0	0.0
6. 農 林 水 産 業 費	529,134,000	488,427,037	2.7	92.3	443,314,544	45,112,493	10.2
7. 商 工 費	133,387,000	131,844,140	0.7	98.8	447,459,318	△ 315,615,178	△ 70.5
8. 土 木 費	2,316,086,738	2,126,582,308	11.7	91.8	1,492,392,390	634,189,918	42.5
9. 消 防 費	670,222,908	665,148,680	3.7	99.2	692,938,401	△ 27,789,721	△ 4.0
10. 教 育 費	2,448,162,896	2,243,498,845	12.4	91.6	2,368,264,889	△ 124,766,044	△ 5.3
11. 災 害 復 旧 費	46,419,800	33,168,420	0.2	71.5	13,240,800	19,927,620	150.5
12. 公 債 費	1,618,188,000	1,618,187,015	8.9	100.0	1,712,071,401	△ 93,884,386	△ 5.5
14. 予 備 費	26,150,259	0	0.0	0.0	0	0	0.0
計	19,256,349,534	18,108,826,945	99.9	94.0	18,178,432,769	△ 69,605,824	△ 0.4

3. 令和元年度上半期の補正予算について

上半期における補正予算は、第4表・第5表のとおりで、一般会計は3月に1,082,498千円、4月に118,732千円、6月に176,451千円、8月に191,741千円補正し、主なものは応援寄附事業(応援基金積立金等)1,081,148千円、プレミアム付商品券発行事業(プレミアム付商品券販売補助金等)118,732千円、地方創生拠点整備交付金活用事業(備前長船刀剣博物館のエアコン改修等)104,907千円、岡山いこいの村関係事務事業(岡山いこいの村施設整備負担金)100,000千円、保育園施設整備事業(裳掛こども園駐車場整備工事費等)19,448千円などで、これらの財源は、事業に対する特定財源のほか、前年度繰越金等で補正した。

特別会計は、6月と8月に国民健康保険特別会計、8月に介護保険特別会計、後期高齢者医療特別会計及び企業団地造成事業特別会計を補正した。

第 4 表

令和元年度上半期の予算の編成状況

(9月30日現在、単位：千円)

会 計 別	当初予算	補 正 予 算					合計 (A)	平成30年 9月現計 (B)	$\frac{(A)}{(B)} \times 100$ %
		3月	4月	6月	7月	8月			
一 般 会 計	18,344,186	1,082,498	118,732	176,451	2,525	191,741	19,916,133	20,009,216	99.5
国 民 健 康 保 険 特 別 会 計	4,334,340			638		△ 6,718	4,328,260	4,530,728	95.5
裳 掛 診 療 所 特 別 会 計	26,770						26,770	27,975	95.7
介 護 保 険 特 別 会 計	4,449,428					55,874	4,505,302	4,362,917	103.3
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計	560,002					△ 155	559,847	550,598	101.7
土 地 開 発 事 業 特 別 会 計	29,407						29,407	29,584	99.4
企 業 団 地 造 成 事 業 特 別 会 計	587,282					△ 2,877	584,405	852,841	68.5
計	28,331,415	1,082,498	118,732	177,089	2,525	237,865	29,950,124	30,363,859	98.6

第 5 表

令和元年度一般会計款別予算現計

(歳入)

(9月30日現在, 単位: 千円)

款別	当初予算	補正予算					合計	予算額の 構成比 %
		3月	4月	6月	7月	8月		
1. 市 税	5,509,458						5,509,458	27.7
2. 地方譲与税	155,300						155,300	0.8
3. 利子割交付金	8,000						8,000	0.0
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	3.3
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						28,000	0.1
9. 地方特例交付金	22,000						22,000	0.1
10. 地方交付税	3,810,000						3,810,000	19.1
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						134,772	0.7
13. 使用料及び 手数料	186,404			1,058			187,462	0.9
14. 国庫支出金	1,544,614		34,141	5,080		91,473	1,675,308	8.4
15. 県支出金	984,870			5,296		7,336	997,502	5.0
16. 財産収入	490,562						490,562	2.5
17. 寄附金	106,126	427,720					533,846	2.7
18. 繰入金	1,867,496	653,428		101,836		58,259	2,681,019	13.5
19. 繰越金	3,842	1,350	4,591	57,581	2,525	24,516	94,405	0.5
20. 諸収入	518,142		80,000	5,600		△ 10,943	592,799	3.0
21. 市 債	2,270,900					21,100	2,292,000	11.5
計	18,344,186	1,082,498	118,732	176,451	2,525	191,741	19,916,133	100.0

(歳 出)

(9月30日現在, 単位: 千円)

款 別	当初予算	補 正 予 算					合 計	予 算 額 の 構 成 比 %
		3月	4月	6月	7月	8月		
1. 議 会 費	181,891					357	182,248	0.9
2. 総 務 費	2,069,565	180,338	114,141	141,055		14,216	2,519,315	12.6
3. 民 生 費	5,642,058			3,931	2,525	79,827	5,728,341	28.8
4. 衛 生 費	2,077,505		4,591	11,850		7,813	2,101,759	10.6
5. 労 働 費	19,000						19,000	0.1
6. 農林水産業費	496,803			12,000		△ 4,190	504,613	2.5
7. 商 工 費	157,754					△ 7,961	149,793	0.8
8. 土 木 費	2,784,243			3,682		1,158	2,789,083	14.0
9. 消 防 費	719,419	1,350		1,050		△ 10,081	711,738	3.6
10. 教 育 費	2,319,294	900,810		2,883		110,602	3,333,589	16.7
11. 災 害 復 旧 費							0	0.0
12. 公 債 費	1,776,654						1,776,654	8.9
14. 予 備 費	100,000						100,000	0.5
計	18,344,186	1,082,498	118,732	176,451	2,525	191,741	19,916,133	100.0

4. 令和元年度上半期の予算の執行状況について

令和元年9月末における一般会計予算の執行状況については、第6表のとおりで、収入総額8,822,694千円で予算額に対する割合43.0%、支出総額6,790,784千円で33.1%となっており、収支差引残額2,031,910千円となっている。このような収支状況は建設事業関係の執行が主として下半期に実施される傾向にあるため、また、歳入では主財源である市税、地方交付税の収入によるものである。

特別会計の予算の執行状況は第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)

(9月30日現在, 単位: 千円)

款 別	令和元年度 予算現額	収 入 額						合計	予算額に に対する 割合 %
		4月	5月	6月	7月	8月	9月		
1. 市 税	5,509,458	176,302	1,660,099	345,234	409,326	650,097	231,201	3,472,259	63.0
2. 地方譲与税	155,300				43,986		1,198	45,184	29.1
3. 利子割交付金	8,000					2,066		2,066	25.8
4. 配当割交付金	26,000					5,155		5,155	19.8
5. 株式等譲渡 所得割交付金	20,000								
6. 地方消費税 交付金	650,000			166,296			206,879	373,175	57.4
7. ゴルフ場 利用税交付金	4,200					1,503		1,503	35.8
8. 自動車取得税 交付金	28,000					14,536		14,536	51.9
9. 地方特例交付金	22,000	15,655					20,490	36,145	164.3
10. 地方交付税	3,810,000	1,013,341		1,013,341			863,345	2,890,027	75.9
11. 交通安全対策 特別交付金	3,500						1,409	1,409	40.3
12. 分担金及び 負担金	134,772	667	14,680	15,603	14,990	15,301	14,626	75,867	56.3
13. 使用料及び 手数料	187,462	6,198	16,721	19,704	13,591	17,393	12,580	86,187	46.0
14. 国庫支出金	1,734,130		53,273	124,157	30,868	196,167	120,778	525,243	30.3
15. 県 支 出 金	1,001,210		4,416	23,999	3,573	29,775	24,883	86,646	8.7
16. 財 産 収 入	490,562	5,162	273	136,307	404	22,543	211	164,900	33.6
17. 寄 附 金	533,846	10,757	28,951	12,383	22,325	22,205	12,589	109,210	20.5
18. 繰 入 金	2,701,686						14,930	14,930	0.6
19. 繰 越 金	301,408			858,070				858,070	284.7
20. 諸 収 入	592,799	3,602	11,051	6,958	12,805	7,296	12,970	54,682	9.2
21. 市 債	2,581,300					5,500		5,500	0.2
計	20,495,633	1,231,684	1,789,464	2,722,052	551,868	989,537	1,538,089	8,822,694	43.0

(歳 出)

(9月30日現在, 単位: 千円)

款 別	令和元年度 予算現額	支 出 済 額						合計 (A)	予算額に 対する 割合 %
		4月	5月	6月	7月	8月	9月		
1. 議 会 費	182,248	13,831	23,482	24,840	15,117	9,879	9,359	96,508	53.0
2. 総 務 費	2,595,725	72,756	79,569	205,923	136,882	113,655	132,198	740,983	28.5
3. 民 生 費	5,896,892	280,637	279,439	641,440	369,030	334,594	291,840	2,196,980	37.3
4. 衛 生 費	2,118,295	114,277	51,764	100,465	147,218	69,063	166,043	648,830	30.6
5. 労 働 費	19,000	19,000						19,000	100.0
6. 農 林 水 産 業 費	528,999	15,506	22,342	35,976	24,633	49,932	20,071	168,460	31.8
7. 商 工 費	149,793	14,566	17,492	18,343	7,820	5,747	10,485	74,453	49.7
8. 土 木 費	2,962,251	417,863	14,382	69,063	59,138	34,490	335,955	930,891	31.4
9. 消 防 費	712,224	50,007	37,863	102,338	36,328	39,715	40,937	307,188	43.1
10. 教 育 費	3,482,646	47,472	143,778	159,151	148,954	101,547	124,849	725,751	20.8
11. 災 害 復 旧 費	10,025			4,590		4,050		8,640	
12. 公 債 費	1,776,654				1		873,099	873,100	49.1
14. 予 備 費	60,224								
計	20,494,976	1,045,915	670,111	1,362,129	945,121	762,672	2,004,836	6,790,784	33.1

第 7 表

令和元年度特別会計の収入支出状況

(9月30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	4,328,260	1,370,574	1,360,823	9,751	31.7	31.4
裳掛診療所 特別会計	26,770	3,968	9,171	△ 5,203	14.8	34.3
介護保険 特別会計	4,505,302	1,838,711	1,766,450	72,261	40.8	39.2
後期高齢者医療 特別会計	559,847	175,965	121,348	54,617	31.4	21.7
土地開発事業 特別会計	29,407	46,824	9,308	37,516	159.2	31.7
企業団地造成 事業特別会計	584,405	584,719	52,088	532,631	100.1	8.9
計	10,033,991	4,020,761	3,319,188	701,573	40.1	33.1

5. 財産及び市債について

(1) 財産について

1 基金

(9月30日現在, 単位: 千円)

区 分	平成30年度末 現 在 高	令和元年度中 増 減(見込)	令和元年度末 現 在 高 見 込
財政調整基金	3,544,012	△ 480,000	3,064,012
減債基金	831,823	△ 200,000	631,823
奨学資金積立金	118,437	5,108	123,545
教育施設等整備基金	922,467	△ 100,650	821,817
美術館基金	124	25	149
図書館基金	357	100	457
前島フェリー経営安定化基金	10,373	△ 7,500	2,873
竹田喜之助顕彰基金	61	0	61
備前長船刀剣博物館刀剣購入等準備基金	15,222	0	15,222
岡山いこいの村施設整備基金	107,244	△ 92,000	15,244
まちづくり振興基金	1,891,924	△ 40,360	1,851,564
応援基金	189,777	△ 90,115	99,662
山鳥毛里帰り基金	149,240	△ 149,240	0
公共施設等再編整備基金	1,749,410	△ 35,700	1,713,710
太陽のまち基金	578,107	△ 79,706	498,401
地方創生拠点整備基金	0	43,082	43,082
土地開発基金	417,326	0	417,326
国保特別会計財政調整基金	306,318	△ 170,928	135,390
介護給付費準備基金	543,008	1,781	544,789
計	11,375,230	△ 1,396,103	9,979,127

2 債 権

(9月30日現在, 単位: 千円)

区 分	平成30年度末 現 在 高	令和元年度中 増 減(見込)	令和元年度末 現 在 高 見 込
奨学資金貸付金	62,245	△ 1,485	60,760
住宅新築資金等貸付金	1,190	△ 432	758
個人市民税(特別徴収分)	0	205,962	205,962
計	63,435	204,045	267,480

(2) 市債について

一般会計における市債は第8表のとおりで、本年度の起債見込額は、公共事業等債12,400千円、緊急防災・減災事業債4,500千円、一般補助施設整備等事業債18,500千円、学校教育施設等整備事業債324,300千円、地域活性化事業債28,800千円、防災対策事業債12,300千円、公共施設等適正管理推進事業債90,000千円、合併特例事業債1,134,700千円、過疎対策事業債164,900千円、水道事業債1,600千円、臨時財政対策債500,000千円及び平成30年度からの繰越事業による学校教育施設等整備事業債51,100千円、公共施設等適正管理推進事業債15,000千円、合併特例事業債158,500千円、過疎対策事業債6,700千円、災害復旧事業債3,700千円並びに平成29年度からの事故繰越事業による合併特例事業債54,300千円である。

第 8 表

市 債

(9月30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	償 還 見 込 額	
1 普通債	9,593,545,297	2,077,600,000	977,695,979	10,693,449,318
(1) 総務	67,024,135	12,300,000	16,850,090	62,474,045
(2) 民生	86,856,672		43,455,450	43,401,222
(3) 衛生	464,627,104	1,600,000	37,572,932	428,654,172
(4) 農林水産	372,366,732	41,200,000	49,146,811	364,419,921
(5) 商工	2,472,000		616,000	1,856,000
(6) 土木	802,132,567	105,000,000	124,250,383	782,882,184
(7) 公営住宅	45,629,683		6,224,747	39,404,936
(8) 消防	400,892,014	4,500,000	92,052,484	313,339,530
(9) 教育	520,195,745	393,900,000	103,257,287	810,838,458
(10) 過疎対策	577,463,453	171,600,000	86,245,906	662,817,547
(11) 合併特例	6,148,885,192	1,347,500,000	403,023,889	7,093,361,303
(12) 地域再生	105,000,000		15,000,000	90,000,000
2 災害復旧債	55,544,410	3,700,000	10,182,194	49,062,216
(1) 土木・農施・学校	55,544,410	3,700,000	10,182,194	49,062,216
3 その他	7,514,490,791	500,000,000	655,032,577	7,359,458,214
(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	500,000,000	628,868,256	7,274,658,357
(3) 住宅新築資金等貸付金	962,673		312,324	650,349
合 計	17,163,580,498	2,581,300,000	1,642,910,750	18,101,969,748

6. 令和元年度上半期の瀬戸内市病院事業会計について

本年度上半期の医業収益については、前年同期と比較して3.3%の増加となり、医業費用は3.2%の増加となった。従って医業収益比率は前年同期98.2%に対し、本年度は98.3%で0.1%の増加となった。

(1) 患者数

入院患者数は延16,660人(1日平均91.0人)で、前年同期と比較して延9人(1日平均0.05人)の増、外来患者数は延26,372人(1日平均214.4人)で、前年同期と比較して延685人(1日平均7.2人)の増加となっている。

(2) 収益的収支

医業収益のうち、入院収益については、入院患者1人1日平均31,706円で前年同期と比較して1,000円の増、外来収益については、外来患者1人1日平均5,891円で前年同期と比較して6円の増となった。

収益合計は、829,194千円で、前年同期と比較して33,693千円の増となり、費用合計は798,688千円で前年同期と比較して5,485千円の増となった。

以上の結果、令和元年度上半期においては、30,506千円の当期純利益となった。

第 9 表

令和元年度上半期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	繰 越	計 (A)			
1. 病院事業収益	1,860,686,000	△ 175,000	0	1,860,511,000	825,901,525	44.4	
(1) 医 業 収 益	1,717,795,000	0	0	1,717,795,000	766,706,101	44.6	
(2) 医 業 外 収 益	136,375,000	△ 175,000	0	136,200,000	59,159,774	43.4	
(3) 特 別 利 益	6,516,000	0	0	6,516,000	35,650	0.5	
2. 病院事業費用	1,843,271,000	11,599,000	0	1,854,870,000	696,599,874	37.6	
(1) 医 業 費 用	1,818,427,000	11,981,000	0	1,830,408,000	689,275,015	37.7	
(2) 医 業 外 費 用	23,560,000	△ 382,000	0	23,178,000	6,482,588	28.0	
(3) 特 別 損 失	1,284,000	0	0	1,284,000	842,271	65.6	

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	繰 越	計 (A)			
1. 資本の収入	153,673,000	6,587,000	0	160,260,000	25,644,000	16.0	
(1) 企 業 債	77,000,000	6,000,000	0	83,000,000	0	0.0	
(2) 他会計出資金	74,529,000	0	0	74,529,000	25,614,000	34.4	
(3) 他会計補助金	2,142,000	558,000	0	2,700,000	0	0.0	
(4) 寄 附 金	1,000	29,000	0	30,000	30,000	100.0	
(5) 固定資産売却代金	1,000	0	0	1,000	0	0.0	
2. 資本の支出	226,194,000	6,539,000	0	232,733,000	63,639,294	27.3	
(1) 建設改良費	118,241,000	6,539,000	0	124,780,000	11,756,135	9.4	
(2) 企業債償還金	104,953,000	0	0	104,953,000	51,333,159	48.9	
(4) 投資	3,000,000	0	0	3,000,000	550,000	18.3	

第 10 表

令和元年度上半期瀬戸内市病院事業損益計算書
(平成31年4月1日から令和元年9月30日まで)

(単位：円)

科 目	金 額		
1. 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	528,228,196		
(2) 外 来 収 益	155,368,483		
(3) そ の 他 医 業 収 益	78,401,002	761,997,681	
2. 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	462,262,002		
(2) 材 料 費	59,101,707		
(3) 経 費	151,567,274		
(4) 減 価 償 却 費	95,352,868		
(5) 資 産 減 耗 費	32,484		
(6) 研 究 研 修 費	1,243,671		
(7) 長期前払消費税勘定償却	5,491,000	775,051,006	
医 業 損 失			13,053,325
3. 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	42,694		
(2) 他 会 計 補 助 金	15,251,000		
(3) 他 会 計 負 担 金	41,654,000		
(4) 資 本 費 繰 入 収 益	0		
(5) 患 者 外 給 食 収 益	55,017		
(6) 長 期 前 受 金 戻 入	8,164,821		
(7) 消費税及び地方消費税還付金	0		
(8) そ の 他 医 業 外 収 益	1,993,597	67,161,129	
4. 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,618,050		
(2) 患 者 外 給 食 材 料 費	0		
(3) 出 資 負 担 金 利 息	573,963		
(4) 雑 損 失	0		
(5) 雑 支 出	16,312,512		
(6) 出 資 負 担 金 償 還 金	290,575		
(7) そ の 他 医 業 外 費 用	0	22,795,100	
医 業 外 利 益			44,366,029
経 常 利 益			31,312,704

(単位：円)

科 目	金 額		
5. 特 別 利 益			
(1) 固 定 資 産 売 却 益	0		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	35,650		
(3) そ の 他 特 別 利 益	0		
(4) 戻 入 益	0	35,650	
6. 特 別 損 失			
(1) 奨 学 金 返 還 免 除 額	0		
(2) 固 定 資 産 売 却 損	0		
(3) 減 損 損 失	0		
(4) 災 害 に よ る 損 失	0		
(5) 過 年 度 損 益 修 正 損	842,271		
(6) 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	0		
(7) 退 職 給 付 費 繰 入 額	0		
(8) 賞 与 引 当 金 繰 入 額	0		
(9) そ の 他 法 定 福 利 費 繰 入 額	0		
(10) そ の 他 特 別 損 失	0	842,271	△ 806,621
当 年 度 純 利 益			30,506,083
前 年 度 繰 越 欠 損 金			476,381,910
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			445,875,827

第 11 表

令和元年度上半期瀬戸内市病院事業貸借対照表

(令和元年9月30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		300,744,068
(ロ) 建 物	2,552,692,972	
建物減価償却累計額	314,353,902	2,238,339,070
(ハ) 構 築 物	21,081,828	
構築物減価償却累計額	6,324,551	14,757,277
(ニ) 器 械 備 品	729,615,439	
器械備品減価償却累計額	496,613,459	233,001,980
(ホ) 車 輛	3,880,182	
車輛減価償却累計額	3,821,429	
車輛減損損失累計額	0	58,753
(ヘ) リース資産(有形)	8,520,000	
リース資産減価償却累計額	8,520,000	
リース資産減損損失累計額	0	0
(ト) 建 設 仮 勘 定		90,000
(チ) その他有形固定資産		0
有形固定資産合計		2,786,991,148
(2) 無 形 固 定 資 産		
(イ) ソフトウェア		39,338,957
無形固定資産合計		39,338,957
(3) 投資その他の資産		
(イ) 投資有価証券		0
(ロ) 長期貸付金		3,550,000
(ハ) 貸倒引当金(長期貸付金)		△ 403,027
(ニ) 出 資 金		0
(ホ) 基 金		0
(ヘ) 長期前払消費税		191,207,000
(ト) 破産更正債権等		6,214,966

(単位：円)

科 目	金 額		
(チ) 貸倒引当金(破産更正債権等)	△ 6,224,776		
(リ) その他投資	0		
(ヌ) 減価償却累計額	0		
投資その他の資産合計		194,344,163	
固定資産合計			3,020,674,268
2. 流動資産			
(1) 現金預金		891,452,069	
(2) 未収金		211,523,901	
(3) 貸倒引当金(未収金)		△ 2,333,771	
(4) 貯蔵品		3,558,043	
(5) 短期貸付金		0	
(6) 貸倒引当金(短期貸付金)		0	
(7) 前払費用		0	
(8) 前払金		1,897,893	
(9) 仮払金		0	
(10) その他流動資産		0	
流動資産合計			1,106,098,135
資産合計			4,126,772,403

(単位：円)

科 目	金 額		
(負 債 の 部)			
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		2,121,165,281	
(2) 他 会 計 借 入 金			
(イ) 他 会 計 借 入 金	0		
(ロ) 建設改良の財源に充てるための長期借入金	0		
(ハ) その他の長期借入金	0	0	
(3) 長期リース債務		0	
(4) 引 当 金			
(イ) 退職給付引当金	142,551,520		
(ロ) 賞与引当金	0	142,551,520	
(5) その他の固定負債		0	
固定負債合計			2,263,716,801
4. 流 動 負 債			
(1) 一 時 借 入 金		0	
(2) 企 業 債		53,619,675	
(3) 他 会 計 借 入 金		0	
(4) 短期リース債務		0	
(5) 未 払 金		63,596,067	
(6) 未 払 費 用		0	
(7) 前 受 金		38,604	
(8) 仮 受 金		0	
(9) 未払消費税及び地方消費税		0	
(10) 引 当 金		0	
(11) その他流動負債		8,614,762	
流動負債合計			125,869,108
5. 繰 延 収 益			
(1) 長期前受金(補助金)		565,632,550	
(2) 長期前受金(他会計負担金)		0	
(3) 長期前受金(受贈財産評価額)		0	
(4) 長期前受金(寄附金)		4,873,818	

(単位：円)

科 目	金 額		
(5) 長期前受金(その他)		0	
(6) 長期前受金収益化累 計額(補助金)	△ 104,096,309		
(7) 長期前受金収益化累 計額(他会計負担金)	0		
(8) 長期前受金収益化累計額 (受贈財産評価額)	0		
(9) 長期前受金収益化累 計額(寄附金)	△ 4,659,947		
(10) 長期前受金収益化累 計額(その他)	0		
繰延収益合計		461,750,112	
負債合計			2,851,336,021
(資本の部)			
6. 資 本 金			
(1) 自己資本金		1,721,312,209	
(2) 借入資本金			
(イ) 企業債	0		
(ロ) 他会計借入金	0	0	
資本金合計			1,721,312,209
7. 剰 余 金			
(1) 資本剰余金			
(イ) 再評価積立金	0		
(ロ) 補助金	0		
(ハ) 寄附金	0		
(ニ) 受贈財産評価額	0		
(ホ) その他資本剰余金	0	0	
(2) 利益剰余金			
(イ) 減債積立金	0		
(ロ) 利益積立金	0		
(ハ) 建設改良積立金	0		
(ニ) その他積立金	0		
(ホ) 当年度未処分利益剰余金	△ 445,875,827	△ 445,875,827	
剰余金合計			△ 445,875,827
資本合計			1,275,436,382
負債資本合計			4,126,772,403

7. 令和元年度上半期の瀬戸内市水道事業会計について

本年度上半期の収益的収支のうち、水道事業収益については前年同期と比較して0.9%の減少となり、水道事業費用については7.8%の増加となった。また、資本的収支のうち、資本的収入については前年同期と比較して49.3%の減少となり、資本的支出についても21.0%の減少となった。

(1) 業務量

給水戸数は16,915戸となり前年同期と比較して160戸の増で1.0%の増加、上半期の総配水量は2,539,461m³となり前年同期と比較して124,012m³の増で5.1%の増加となった。

(2) 収益的収支

水道事業収益のうち、営業収益については前年同期と比較して4,487千円の減となり、営業外収益については621千円の増となった。収益合計は432,405千円で、前年同期と比較して3,866千円の減少となった。また、水道事業費用のうち、営業費用については前年同期と比較して18,444千円の増、営業外費用についても8,725千円の増となった。費用合計は384,907千円で、前年同期と比較して27,169千円の増加となった。

以上の結果、令和元年度上半期においては47,499千円の当期純利益となった。

(3) 資本的収支

資本的収入のうち、出資金については前年同期と比較して201,800千円の減、工事負担金については13,559千円の増、固定資産売却代金については119,830千円の減となった。収入合計は317,108千円で、前年同期と比較して308,071千円の減少となった。また、資本的支出のうち、建設改良費については前年同期と比較して39,342千円の増、投資については98,230千円の減、企業債償還金については9,804千円の増となった。支出合計は184,783千円で、前年同期と比較して49,084千円の減少となった。

第 12 表

令和元年度上半期瀬戸内市水道事業予算収支状況

収益の収支

(単位：円)

科 目	予 算 額				予算執行済額 (B)	(B)/(A) %	備考
	当 初	補 正	繰 越	計 (A)			
1. 水道事業収益	976,603,000			976,603,000	463,245,016	47.4	
(1) 営業収益	854,303,000			854,303,000	417,629,292	48.9	
(2) 営業外収益	122,300,000			122,300,000	45,615,724	37.3	
2. 水道事業費用	899,537,000	△ 3,432,000		896,105,000	395,578,278	44.1	
(1) 営業費用	815,346,000	△ 3,432,000		811,914,000	362,476,676	44.6	
(2) 営業外費用	71,228,000			71,228,000	33,101,602	46.5	
(3) 特別損失	9,963,000			9,963,000			
(4) 予備費	3,000,000			3,000,000			

資本の収支

(単位：円)

科 目	予 算 額				予算執行済額 (B)	(B)/(A) %	備考
	当 初	補 正	繰 越	計 (A)			
1. 資本的収入	1,713,795,000		64,908,000	1,778,703,000	317,107,853	17.8	
(1) 企業債	280,000,000			280,000,000			
(2) 出資金	345,800,000			345,800,000	173,000,000	50.0	
(3) 補助金	54,958,000			54,958,000			
(4) 工事負担金	132,889,000		64,908,000	197,797,000	44,409,600	22.5	
(5) 固定資産売却代金	900,148,000			900,148,000	99,698,253	11.1	
2. 資本的支出	1,989,282,000	△ 3,788,000	97,200,000	2,082,694,000	184,782,628	8.9	
(1) 建設改良費	983,275,000	△ 3,788,000	97,200,000	1,076,687,000	132,082,273	12.3	
(2) 投資	900,000,000			900,000,000			
(3) 企業債償還金	106,007,000			106,007,000	52,700,355	49.7	

第 13 表

令和元年度上半期瀬戸内市水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和元年9月30日まで)

(単位：円)

科 目	金		額
1. 営業収益			
(1) 給水収益	377,719,100		
(2) その他営業収益	9,147,711	386,866,811	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	110,342,925		
(2) 配水及び給水費	46,813,836		
(3) 業務費	17,857,054		
(4) 総係費	28,174,319		
(5) 減価償却費	147,521,127		
(6) その他営業費用	997,657	351,706,918	
営業利益			35,159,893
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	260,268		
(2) 長期前受金戻入	41,202,242		
(3) 雑収益	4,076,108	45,538,618	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	19,552,124		
(2) 他会計負担金	13,549,478		
(3) 雑支出	98,360	33,199,962	12,338,656
経常利益			47,498,549
当期純利益			47,498,549
前年度未処分利益剰余金			102,865,967
当期未処分利益剰余金			150,364,516

第 14 表

令和元年度上半期瀬戸内市水道事業貸借対照表
(令和元年 9 月 30 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	318,769,251	
減価償却累計額	△ 182,112,298	136,656,953
(ハ) 構 築 物	12,675,115,764	
減価償却累計額	△ 5,343,317,190	7,331,798,574
(ニ) 機 械 及 び 装 置	1,442,163,021	
減価償却累計額	△ 732,987,252	709,175,769
(ホ) 車 両 運 搬 具	16,071,944	
減価償却累計額	△ 14,925,725	1,146,219
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	85,593,033	
減価償却累計額	△ 58,322,831	27,270,202
(ト) 量 水 器	43,902,340	
減価償却累計額	△ 21,951,170	21,951,170
(チ) 建 設 仮 勘 定		2,508,762,722
有形固定資産合計		11,132,359,958
(2) 無 形 固 定 資 産		
(イ) 施 設 利 用 権		15,787,688
無形固定資産合計		15,787,688
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
(イ) 出 資 金		5,000
(ロ) 長 期 未 収 金	16,002,575	
貸倒引当金	△ 16,002,575	0
投資その他の資産合計		5,000
固 定 資 産 合 計		11,148,152,646
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		1,187,056,985
(2) 未 収 金	19,909,158	
貸倒引当金	△ 4,182,159	15,726,999
(3) 貯 蔵 品		23,783,486
(4) 前 払 金		294,472,604
流 動 資 産 合 計		1,521,040,074
資 産 合 計		12,669,192,720

(単位：円)

科 目	金 額		
(負 債 の 部)			
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		3,160,154,671	
(2) 引 当 金			
(イ) 退職給付引当金	66,450,738		
引当金合計		66,450,738	
固定負債合計			3,226,605,409
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		53,306,414	
(2) 未 払 金		32,893,972	
(3) 未 払 費 用		1,720,556	
(4) 前 受 金		148,958	
(5) その他流動負債		31,725,148	
流動負債合計			119,795,048
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金	4,030,288,683		
(イ) 収益化累計額	△ 1,231,777,217	2,798,511,466	
繰延収益合計			2,798,511,466
負債合計			6,144,911,923
(資 本 の 部)			
6. 資 本 金			5,868,978,693
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	200,000,000		
(ロ) 建設改良積立金	300,000,000		
(ハ) 当期未処分利益剰余金			
未処分利益剰余金残高	102,865,967		
当期純利益	47,498,549	150,364,516	
利益剰余金合計		650,364,516	
剰余金合計			655,302,104
資 本 合 計			6,524,280,797
負 債 資 本 合 計			12,669,192,720

8. 令和元年度上半期の瀬戸内市下水道事業会計について

本年度上半期の収益的収支のうち、下水道事業収益については前年同期と比較して2.0%の減少となり、下水道事業費用についても1.2%の減少となった。また、資本的収支のうち、資本的収入については前年同期と比較して5.5%の減少となり、資本的支出については2.3%の増加となった。

(1) 収益的収支

下水道事業収益のうち、営業収益については前年同期と比較して6,428千円の増、営業外収益については17,595千円の減となった。収益合計は521,546千円で、前年同期と比較して11,167千円の減少となった。また、下水道事業費用のうち、営業費用については前年同期と比較して3,126千円の減、営業外費用についても4,268千円の減となった。費用合計は595,347千円で、前年同期と比較して7,394千円の減少となった。

以上の結果、令和元年度上半期においては73,801千円の当期純損失となった。

(2) 資本的収支

資本的収入のうち、補助金については前年同期と比較して13,000千円の減、出資金については6,174千円の減、分担金についても10,152千円の減となった。収入合計は499,444千円で、前年同期と比較して29,326千円の減少となった。また、資本的支出のうち、建設改良費については前年同期と比較して10,076千円の増、企業債償還金についても3,005千円の増となった。支出合計は587,877千円で、前年同期と比較して13,081千円の増加となった。

第 15 表

令和元年度上半期瀬戸内市下水道事業予算収支状況

収益の収支

(単位：円)

科 目	予 算 額				予算執行済額 (B)	(B)/(A) %	備考
	当 初	補 正	繰 越	計 (A)			
1. 下水道事業収益	893,833,000			893,833,000	530,492,586	59.4	
(1) 営業収益	252,937,000			252,937,000	127,734,630	50.5	
(2) 営業外収益	640,896,000			640,896,000	402,757,956	62.8	
2. 下水道事業費用	1,330,732,000	3,525,000		1,334,257,000	601,900,896	45.1	
(1) 営業費用	1,104,379,000	3,525,000		1,107,904,000	487,541,333	44.0	
(2) 営業外費用	224,853,000			224,853,000	114,359,563	50.9	
(3) 予備費	1,500,000			1,500,000			

資本の収支

(単位：円)

科 目	予 算 額				予算執行済額 (B)	(B)/(A) %	備考
	当 初	補 正	繰 越	計 (A)			
1. 資本の収入	1,283,002,000	△ 59,000	542,400,000	1,825,343,000	499,444,500	27.4	
(1) 企業債	476,400,000	32,800,000	413,400,000	922,600,000			
(2) 補助金	260,000,000	△ 32,859,000	129,000,000	356,141,000			
(3) 出資金	511,075,000			511,075,000	472,093,000	92.4	
(4) 分担金	35,527,000			35,527,000	27,351,500	77.0	
2. 資本の支出	1,313,002,000	4,500,000	586,281,000	1,903,783,000	587,876,080	30.9	
(1) 建設改良費	656,711,000	4,500,000	586,281,000	1,247,492,000	262,846,129	21.1	
(2) 企業債償還金	656,291,000			656,291,000	325,029,951	49.5	

第 16 表

令和元年度上半期瀬戸内市下水道事業損益計算書
(令和元年4月1日から令和元年9月30日まで)

(単位：円)

科 目	金 額	
1. 営 業 収 益		
(1) 使 用 料	111,820,033	
(2) 他 会 計 負 担 金	6,374,000	
(3) そ の 他 営 業 収 益	595,000	118,789,033
2. 営 業 費 用		
(1) 総 係 費	35,037,107	
(2) 終末処理施設管理費	60,504,079	
(3) 管 路 管 理 費	12,143,081	
(4) 減 価 償 却 費	373,303,000	480,987,267
営 業 損 失		362,198,234
3. 営 業 外 収 益		
(1) 受取利息及び配当金	2,916	
(2) 一 般 会 計 繰 入 金	234,882,000	
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	167,766,000	
(4) 雑 収 益	106,916	402,757,832
4. 営 業 外 費 用		
(1) 支 払 利 息	114,359,563	114,359,563
経 常 損 失		73,799,965
当 期 純 損 失		73,799,965
前 年 度 繰 越 欠 損 金		974,860,006
当 期 未 処 理 欠 損 金		1,048,659,971

第 17 表

令和元年度上半期瀬戸内市下水道事業貸借対照表
(令和元年 9 月 30 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	△ 70,580,094	968,449,503
(ハ) 構 築 物	21,790,387,713	
減価償却累計額	△ 1,462,622,672	20,327,765,041
(ニ) 機 械 及 び 装 置	2,909,586,122	
減価償却累計額	△ 810,424,127	2,099,161,995
(ホ) 車 両 運 搬 具	544,050	
減価償却累計額	△ 422,102	121,948
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	529,177	
減価償却累計額	△ 392,668	136,509
(ト) 建 設 仮 勘 定	1,376,805,020	
有形固定資産合計		26,481,582,775
(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) 長 期 未 収 金	△ 395,489	
貸倒引当金	395,489	
投資その他の資産合計		0
固定資産合計		26,483,958,775
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		483,954,045
(2) 未 収 金		15,986,313
(3) そ の 他 流 動 資 産		21,867,023
流動資産合計		521,807,381
資 産 合 計		27,005,766,156

(単位：円)

科 目	金 額	
(負 債 の 部)		
3. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債		12,704,854,067
(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		12,710,062,640
4. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債		987,548,825
(2) 未 払 金		71,546,326
(3) 引 当 金		
(イ) 賞与等引当金	2,747,500	
引当金合計		2,747,500
(4) その他流動負債		9,295,721
流動負債合計		1,071,138,372
5. 繰 延 収 益		
(1) 長期前受金		11,693,667,160
(2) 収益化累計額		△ 1,088,060,397
繰延収益合計		10,605,606,763
負債合計		24,386,807,775
(資 本 の 部)		
6. 資 本 金		3,667,618,352
7. 剰 余 金		
(1) 利益剰余金		
(イ) 当期末処理欠損金	△ 1,048,659,971	
欠損金合計		△ 1,048,659,971
剰余金合計		1,048,659,971
資本合計		2,618,958,381
負債資本合計		27,005,766,156