

# 財 政 状 況

(第 29 号)

瀬 戸 内 市

(令和元年6月)



## 目 次

1.はじめに	2
2.平成31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 平成31年度及び平成30年度各会計予算比較表	3
第2表 平成31年度一般会計款別予算額	5
第3表 平成31年度市税歳入予算額	6
3.平成30年度下半期の補正予算について	7
第4表 平成30年度下半期予算の編成状況	7
第5表 平成30年度一般会計款別最終予算額	8
4.平成30年度予算の執行状況について	10
第6表 平成30年度一般会計の収入支出状況	10
第7表 平成30年度特別会計の収入支出状況	12
第8表 平成30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.平成30年度瀬戸内市病院事業会計について	17
第10表 平成30年度瀬戸内市病院事業予算収支状況	19
第11表 平成30年度瀬戸内市病院事業損益計算書	20
第12表 平成30年度瀬戸内市病院事業貸借対照表	21
7.平成30年度瀬戸内市水道事業会計について	24
第13表 平成30年度瀬戸内市水道事業予算収支状況	25
第14表 平成30年度瀬戸内市水道事業損益計算書	26
第15表 平成30年度瀬戸内市水道事業貸借対照表	27
8.平成30年度瀬戸内市下水道事業会計について	29
第16表 平成30年度瀬戸内市下水道事業予算収支状況	30
第17表 平成30年度瀬戸内市下水道事業損益計算書	31
第18表 平成30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、平成31年度当初予算及び平成30年度下半期の財政概要等について公表します。

## 2.平成31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5億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

## 平成 31 年度及び平成 30 年度 各会計当初予算比較表

(単位:千円)

区 分	31 年 度 A	30 年 度 B	差 引 増 減 A-B
<b>一 般 会 計</b>	18,344,186	17,931,200	412,986
<b>特 別 会 計</b>	9,987,229	10,248,485	△ 261,256
国民健康保険特別会計	4,334,340	4,445,175	△ 110,835
裳掛診療所特別会計	26,770	27,975	△ 1,205
介護保険特別会計	4,449,428	4,331,237	118,191
後期高齢者医療特別会計	560,002	561,673	△ 1,671
土地開発事業特別会計	29,407	29,584	△ 177
企業団地造成事業特別会計	587,282	852,841	△ 265,559
<b>事 業 会 計</b>	7,602,018	8,731,489	△ 1,129,471
病院事業会計	2,069,465	2,012,412	57,053
水道事業会計	2,888,819	3,851,262	△ 962,443
下水道事業会計	2,643,734	2,867,815	△ 224,081
<b>合 計</b>	35,933,433	36,911,174	△ 977,741

(歳出)

(単位:千円)

款	31年度 A	30年度 B	差 引 増 減		構 成 比 ( % )	
			増減額 A-B	増減率(%) (A-B)÷B	31年度	30年度
1 議 会 費	181,891	197,203	△ 15,312	△ 7.8	1.0	1.1
2 総 務 費	2,069,565	1,839,350	230,215	12.5	11.3	10.3
3 民 生 費	5,642,058	5,874,155	△ 232,097	△ 4.0	30.8	32.7
4 衛 生 費	2,077,505	2,487,856	△ 410,351	△ 16.5	11.3	13.8
5 労 働 費	19,000	19,000	0	0.0	0.1	0.1
6 農 林 水 産 業 費	496,803	489,350	7,453	1.5	2.7	2.7
7 商 工 費	157,754	143,455	14,299	10.0	0.9	0.8
8 土 木 費	2,784,243	2,497,741	286,502	11.5	15.2	13.9
9 消 防 費	719,419	655,406	64,013	9.8	3.9	3.7
10 教 育 費	2,319,294	2,054,716	264,578	12.9	12.6	11.5
12 公 債 費	1,776,654	1,622,968	153,686	9.5	9.7	9.1
14 予 備 費	100,000	50,000	50,000	100.0	0.5	0.3
計	18,344,186	17,931,200	412,986	2.3	100.0	100.0

## 第 2 表

## 平成31年度一般会計款別予算額

(歳入)

(単位:千円)

款	31年度 A	30年度 B	差 引 増 減		構 成 比 ( % )	
			増減額 A-B	増減率(%) (A-B)/B	31年度	30年度
1 市 税	5,509,458	4,862,037	647,421	13.3	30.0	27.1
2 地 方 譲 与 税	155,300	154,000	1,300	0.8	0.9	0.9
3 利 子 割 交 付 金	8,000	8,000	0	0.0	0.1	0.1
4 配 当 割 交 付 金	26,000	20,000	6,000	30.0	0.1	0.1
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	20,000	15,000	5,000	33.3	0.1	0.1
6 地 方 消 費 税 交 付 金	650,000	650,000	0	0.0	3.5	3.6
7 ゴルフ場利用税交付金	4,200	5,000	△ 800	△ 16.0	0.0	0.0
8 自動車取得税交付金	28,000	40,000	△ 12,000	△ 30.0	0.2	0.2
9 地 方 特 例 交 付 金	22,000	21,000	1,000	4.8	0.1	0.1
10 地 方 交 付 税	3,810,000	4,200,000	△ 390,000	△ 9.3	20.8	23.4
11 交通安全対策特別交付金	3,500	4,000	△ 500	△ 12.5	0.0	0.0
12 分 担 金 ・ 負 担 金	134,772	204,750	△ 69,978	△ 34.2	0.7	1.1
13 使 用 料 ・ 手 数 料	186,404	200,538	△ 14,134	△ 7.0	1.0	1.1
14 国 庫 支 出 金	1,544,614	1,625,453	△ 80,839	△ 5.0	8.4	9.1
15 県 支 出 金	984,870	1,013,021	△ 28,151	△ 2.8	5.4	5.6
16 財 産 収 入	490,562	300,135	190,427	63.4	2.7	1.7
17 寄 附 金	106,126	153,126	△ 47,000	△ 30.7	0.6	0.9
18 繰 入 金	1,867,496	1,395,220	472,276	33.8	10.2	7.8
19 繰 越 金	3,842	11,315	△ 7,473	△ 66.0	0.0	0.1
20 諸 収 入	518,142	501,705	16,437	3.3	2.8	2.8
21 市 債	2,270,900	2,546,900	△ 276,000	△ 10.8	12.4	14.2
計	18,344,186	17,931,200	412,986	2.3	100.0	100.0

第 3 表

平成31年度市税歳入予算額

(単位:千円)

区 分 税 目		平成 31 年 度			平成 30 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	1,565,787	11,500	1,577,287	1,570,507	13,000	1,583,507	△ 6,220	△ 0.4
	法 人	633,602	280	633,882	560,359	395	560,754	73,128	13.0
	計	2,199,389	11,780	2,211,169	2,130,866	13,395	2,144,261	66,908	3.1
固 定 資 産 税	固 定 資 産 税	2,930,093	20,760	2,950,853	2,331,656	20,000	2,351,656	599,197	25.5
	国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金	5,820	0	5,820	4,357	0	4,357	1,463	33.6
	計	2,935,913	20,760	2,956,673	2,336,013	20,000	2,356,013	600,660	25.5
軽 自 動 車 税		132,055	600	132,655	130,328	600	130,928	1,727	1.3
た ば こ 税		206,866		206,866	228,567	0	228,567	△ 21,701	△ 9.5
普 通 税 計		5,474,223	33,140	5,507,363	4,825,774	33,995	4,859,769	647,594	13.3
目 的 税	入 湯 税	2,095	0	2,095	2,268	0	2,268	△ 173	△ 7.6
目 的 税 計		2,095	0	2,095	2,268	0	2,268	△ 173	△ 7.6
合 計		5,476,318	33,140	5,509,458	4,828,042	33,995	4,862,037	647,421	13.3



### 3. 平成30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8号)では、海区漁業調整委員会委員選挙の執行のため、選挙費に係る経費を補正した。  
 11月の補正予算(第9号及び第10号)では、人事院勧告を踏まえた職員給与改定のほか、財政管理事務事業、国際国内交流推進事業、裳掛出張管理運営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幼稚園施設整備事業、生活交通路線維持対策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、応援寄附金を実績に合わせ、応援寄附事業に係る経費を補正した。

第 4 表

#### 平成30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	20,009,216	1,015	656,439	△ 420,045	△ 1,331,411	18,915,214
国 民 健 康 保 険 計 特 別 会 計	4,530,728		208	△ 31,111		4,499,825
裳 掛 診 療 所 計 特 別 会 計	27,975		265			28,240
介 護 保 険 計 特 別 会 計	4,362,917		255	81		4,363,253
後 期 高 齢 者 医 療 計 特 別 会 計	550,598		66	△ 697		549,967
土 地 開 発 事 業 計 特 別 会 計	29,584		16,641	46,155		92,380
企 業 団 地 造 成 計 事 業 特 別 会 計	852,841					852,841
合 計	30,363,859	0	673,874	△ 405,617	△ 1,331,411	29,300,705

## 第 5 表

## 平成30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	4,862,037			30,000		4,892,037	26.0
2 地 方 譲 与 税	154,000					154,000	0.8
3 利 子 割 交 付 金	8,000			1,000		9,000	0.0
4 配 当 割 交 付 金	20,000			6,000		26,000	0.1
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	15,000					15,000	0.1
6 地 方 消 費 税 交 付 金	650,000			10,000		660,000	3.5
7 ゴルフ場利用税交付金	5,000			△ 1,500		3,500	0.0
8 自動車取得税交付金	40,000			5,000		45,000	0.2
9 地 方 特 例 交 付 金	21,000			6,751		27,751	0.1
10 地 方 交 付 税	4,200,000			279,114		4,479,114	23.7
11 交通安全対策特別交付金	4,000			△ 500		3,500	0.0
12 分 担 金 及 び 負 担 金	204,750			△ 1,789		202,961	1.1
13 使 用 料 及 び 手 数 料	200,538			△ 2,463		198,075	1.0
14 国 庫 支 出 金	1,544,244		24,116	53,138		1,621,498	8.6
15 県 支 出 金	1,014,684	1,015	625	△ 39,381		976,943	5.2
16 財 産 収 入	300,135		150,000	△ 2,860		447,275	2.4
17 寄 附 金	1,314,226				△ 862,521	451,705	2.4
18 繰 入 金	2,034,137		18,547	△ 125,829	△ 482,590	1,444,265	7.6
19 繰 越 金	215,255		429,201	2,005		646,461	3.4
20 諸 収 入	533,910		6,050	△ 10,631		529,329	2.8
21 市 債	2,668,300		27,900	△ 628,100	13,700	2,081,800	11.0
歳 入 合 計	20,009,216	1,015	656,439	△ 420,045	△ 1,331,411	18,915,214	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	195,345		176	45		195,566	1.0
2 総 務 費	3,626,324	1,015	352,405	184,383	△ 1,480,651	2,683,476	14.2
3 民 生 費	5,881,179		79,493	△ 59,580		5,901,092	31.2
4 衛 生 費	2,531,015		1,108	△ 118,943		2,413,180	12.8
5 労 働 費	19,000					19,000	0.1
6 農 林 水 産 業 費	499,450		32,065	△ 8,486		523,029	2.8
7 商 工 費	132,861		96	△ 1,663		131,294	0.7
8 土 木 費	2,536,583		172,720	△ 577,015		2,132,288	11.3
9 消 防 費	667,774		5,426	△ 3,158		670,042	3.5
10 教 育 費	2,077,092		12,950	169,152	149,240	2,408,434	12.7
11 災 害 復 旧 費	19,625					19,625	0.1
12 公 債 費	1,622,968			△ 4,780		1,618,188	8.6
14 予 備 費	200,000					200,000	1.0
歳 出 合 計	20,009,216	1,015	656,439	△ 420,045	△ 1,331,411	18,915,214	100.0

#### 4. 平成30年度予算の執行状況について

平成31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16,086,389千円で予算額に対する割合84.2%、支出総額14,332,789千円で予算に対する割合74.4%となっており、収支差1,753,600千円となっている。

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

### 平成30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	平成30年度 予算現額	9月までの 収入済額	収 入 済 額						収入額 合 計	予算に 対する 割合%
			10月	11月	12月	1月	2月	3月		
1 市 税	4,892,037	2,791,007	183,180	352,592	349,351	413,226	273,246	425,158	4,787,760	97.9
2 地方譲与税	154,000	42,380		64,879					107,259	69.6
3 利子割交付金	9,000	4,291			3,410			1,447	9,148	101.6
4 配当割交付金	26,000	4,966			883			13,072	18,921	72.8
5 株式等譲渡所得 割 交 付 金	15,000							15,293	15,293	102.0
6 地方消費税 交 付 金	660,000	377,298			119,122			175,296	671,716	101.8
7 ゴルフ場利用税 交 付 金	3,500	1,672			832			1,025	3,529	100.8
8 自動車取得税 交 付 金	45,000	13,700			15,470			17,266	46,436	103.2
9 地方特例交付金	27,751	27,751							27,751	100.0
10 地方交付税	4,479,114	3,010,566		1,018,548	112,040		8,513	501,295	4,650,962	103.8
11 交通安全対策特 別 交 付 金	3,500	1,568							1,568	44.8
12 分担金及び 負 担 金	203,100	80,365	17,028	15,931	17,293	16,681	17,358	25,834	190,490	93.8
13 使用料及び 手 数 料	198,075	88,033	17,420	14,631	13,971	13,074	13,092	14,495	174,716	88.2
14 国庫支出金	1,668,851	672,788	53,570	71,819	168,924	202,525	60,420	172,987	1,403,033	84.1
15 県 支 出 金	980,534	78,582	42,562	18,953	173,071	34,109	17,947	49,679	414,903	42.3
16 財 産 収 入	447,275	137,097	103,864	1,008	104,214	292	3,828	105,140	455,443	101.8
17 寄 附 金	451,705	26,960	7,592	14,451	86,225	114,783	15,132	112,665	377,808	83.6
18 繰 入 金	1,444,265	6,422	648					942,835	949,905	65.8
19 繰 越 金	646,461	788,914							788,914	122.0
20 諸 収 入	529,329	58,074	52,635	7,465	7,671	12,364	9,239	332,886	480,334	90.7
21 市 債	2,229,400		10,500					500,000	510,500	22.9
歳 入 合 計	19,113,897	8,212,434	488,999	1,580,277	1,172,477	807,054	418,775	3,406,373	16,086,389	84.2

(歳出)

(単位:千円)

款	平成30年度 予算現額	9月までの 支出済額	支 出 済 額						支出額合計	予算に 対する 割合%
			10月	11月	12月	1月	2月	3月		
1 議 会 費	195,566	95,926	14,857	9,163	25,314	12,070	14,028	14,863	186,221	95.2
2 総 務 費	2,683,476	672,209	144,823	105,444	209,532	135,002	117,004	142,240	1,526,254	56.9
3 民 生 費	5,939,299	2,031,183	519,860	326,277	400,607	237,771	417,900	516,673	4,450,271	74.9
4 衛 生 費	2,475,052	833,980	312,708	59,855	312,769	62,667	349,072	190,018	2,121,069	85.7
5 労 働 費	19,000	19,000							19,000	100.0
6 農林水産業費	529,129	142,940	27,213	22,524	48,061	45,510	29,046	74,499	389,793	73.7
7 商 工 費	131,294	73,936	14,315	3,627	13,322	5,511	3,293	7,398	121,402	92.5
8 土 木 費	2,316,083	988,438	46,160	75,010	101,230	63,008	103,886	202,805	1,580,537	68.2
9 消 防 費	670,042	295,693	49,985	42,653	113,256	55,072	43,232	55,152	655,043	97.8
10 教 育 費	2,435,599	818,957	144,928	130,303	278,693	118,822	98,741	137,689	1,728,133	71.0
11 災 害 復 旧 費	43,622	21,952	1,134	1,274			443	4,089	28,892	66.2
12 公 債 費	1,618,188	719,983	95,225				1	710,965	1,526,174	94.3
14 予 備 費	200,000									
歳 出 合 計	19,256,350	6,714,197	1,371,208	776,130	1,502,784	735,433	1,176,646	2,056,391	14,332,789	74.4

第 7 表

平成30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	平成30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	4,499,825	3,971,944	3,993,516	△ 21,572	88.3	88.7
裳掛診療所特別会計	28,240	14,919	20,008	△ 5,089	52.8	70.8
介護保険特別会計	4,368,121	3,415,815	3,795,223	△ 379,408	78.2	86.9
後期高齢者医療特別会計	549,967	380,564	483,450	△ 102,886	69.2	87.9
土地開発事業特別会計	92,380	82,841	36,135	46,706	89.7	39.1
企業団地造成事業特別会計	911,841	857,093	318,666	538,427	94.0	34.9
合 計	10,450,374	8,723,176	8,646,998	76,178	83.5	82.7

第 8 表

平成30年度地方交付税配分表

(単位:千円)

区 分		摘 要	平成30年度算定 (A)	平成29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)	7,266,876	経常 (a) 7,190,967	75,909	1.1	
		公 債 費 (b)	1,193,371	公債費 (b) 1,205,382	△ 12,011	△ 1.0	
		包括算定経費 (c)	1,245,572	投資 (c) 1,306,248	△ 60,676	△ 4.6	
		臨時財政対策債振替相当額 (d)	553,441	536,075	17,366	3.2	
		計 (ア)	(a) + (b) + (c) - (d)	9,152,378	9,166,522	△ 14,144	△ 0.2
		錯 誤 措 置 額 (イ)	0	△ 808	808	△ 100.0	
		(ア) + (イ) (ウ)	9,152,378	9,165,714	△ 13,336	△ 0.1	
		縮 減 後 (エ)	8,792,613	8,876,814	△ 84,201	△ 0.9	
	交 付	基準財政収入額	算 出 額 (オ)	4,754,986	4,813,240	△ 58,254	△ 1.2
			錯 誤 措 置 額 (カ)	0	△ 7,434	7,434	△ 100.0
(オ) + (カ) (キ)			4,754,986	4,805,806	△ 50,820	△ 1.1	
縮 減 後 (ク)			4,754,986	4,805,806	△ 50,820	△ 1.1	
税	交 付 基 準 額	(ウ) - (キ) (ケ)	4,397,392	4,359,908	37,484	0.9	
	縮 減 後 交 付 基 準 額	(エ) - (ク) (コ)	4,037,627	4,071,008	△ 33,381	△ 0.8	
	調 整 額	(エ) × 調整率 (サ)	△ 8,513	△ 7,004	△ 1,509	21.5	
	追 加 交 付 額	(シ)	8,513	0	8,513	皆 増	
	交 付 決 定 額	(ス)	4,037,627	4,064,004	△ 26,377	△ 0.6	
特 別 交 付 税 (セ)			613,335	580,120	33,215	5.7	
合 計		(ス) + (セ)	4,650,962	4,644,124	6,838	0.1	

## 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 公有財産(平成31年3月31日現在)

区 分	面 積
土 地	6,825,049 m <sup>2</sup>
建 物	166,749 m <sup>2</sup>

#### 2 有価証券(平成31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

#### 3 出資による権利(平成31年3月31日現在)

区 分	金 額
岡山県信用保証協会出捐金	10,165 千円
岡山県農業信用基金協会出資金	3,970 千円
岡山県漁業信用基金協会出資金	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)寒風陶芸の里出捐金	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	133,910 千円



## 4 基金(平成30年度末現在高見込額)

区 分	金 額
財政調整基金	3,544,012 千円
減債基金	831,823 千円
奨学資金積立金	118,437 千円
教育施設等整備基金	922,467 千円
美術館基金	124 千円
図書館基金	357 千円
前島フェリー経営安定化基金	10,373 千円
竹田喜之助顕彰基金	61 千円
備前長船刀剣博物館刀剣購入等準備基金	15,222 千円
岡山いこいの村施設整備基金	107,244 千円
まちづくり振興基金	1,891,924 千円
応援基金	189,777 千円
公共施設等再編整備基金	1,749,410 千円
太陽のまち基金	578,107 千円
土地開発基金	417,326 千円
国保特別会計財政調整基金	306,318 千円
介護給付費準備基金	543,008 千円
山鳥毛里帰り基金	149,240 千円
	11,375,230 千円

## 5 債権(平成30年度末現在高見込額)

区 分	金 額
奨学資金貸付金	62,245 千円
住宅新築資金等貸付金	1,190 千円
個人市民税(特別徴収分)	200,287 千円
計	263,722 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、平成30年度の起債は、公共事業等債5,600千円、災害復旧事業債11,900千円、緊急防災・減災事業債10,000千円、一般補助施設整備等事業債6,000千円、一般単独事業債41,100千円、地域活性化事業債16,000千円、公共施設等適正管理推進事業債91,900千円、合併特例事業債1,070,400千円、学校施設等整備事業債900千円、過疎対策事業債126,700千円、水道事業債17,100千円、臨時財政対策債500,000千円となっている。

第 9 表

市 債

(3月31日現在, 単位:円)

区 分	平成29年度末現在高	平成30年度中増減見込額		平成30年度末 現在高見込額
		起 債 見 込 額	償 還 見 込 額	
1 普 通 債	9,091,265,436	1,385,700,000	883,420,139	9,593,545,297
(1) 総 務	80,847,161	4,400,000	18,223,026	67,024,135
(2) 民 生	143,187,339		56,330,667	86,856,672
(3) 衛 生	438,146,736	58,200,000	31,719,632	464,627,104
(4) 農 林 水 産	407,536,305	21,600,000	56,769,573	372,366,732
(5) 商 工	3,088,000		616,000	2,472,000
(6) 土 木	869,884,850	91,900,000	159,652,283	802,132,567
(7) 公 営 住 宅	51,739,681		6,109,998	45,629,683
(8) 消 防	467,446,412	11,600,000	78,154,398	400,892,014
(9) 教 育	621,483,400	900,000	102,187,655	520,195,745
(11) 過 疎 対 策	536,867,100	126,700,000	86,103,647	577,463,453
(12) 合 併 特 例	5,351,038,452	1,070,400,000	272,553,260	6,148,885,192
(13) 地 域 再 生	120,000,000		15,000,000	105,000,000
2 災 害 復 旧 債	52,686,521	11,900,000	9,042,111	55,544,410
(1) 土 木・農 施・教 育	52,686,521	11,900,000	9,042,111	55,544,410
3 そ の 他	7,622,256,982	500,000,000	607,766,191	7,514,490,791
(1) 減 税 補 填 債	150,659,251		40,657,746	110,001,505
(2) 臨 時 財 政 対 策 債	7,470,330,999	500,000,000	566,804,386	7,403,526,613
(3) 住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 金	1,266,732		304,059	962,673
合 計	16,766,208,939	1,897,600,000	1,500,228,441	17,163,580,498

## 7. 平成30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、旧病院跡地を駐車場として活用すべく開発許可にかかる造成工事を行いました。舗装・電気・給水・外構等の工事及び薬局の移転に伴う進入路の整備を平成31年(令和元年)度の事業としています。

医療機器については、1月より岡山大学から眼科医師の増員がなされることに伴い、第2眼科診察室を設け、必要な機器(スリットランプ等)を整備しました。整形外科関連手術の増加を目的に、外科用X線テレビシステムを更新しました。又、健診における内視鏡検査の需要増に伴い、内視鏡スコープ(上部・下部)を更新し、あわせて婦人科検診の受診希望増に対応するため、超音波診断装置の付属備品(径腔用電子コンベックス探触子)を整備しました。

入院については、前年度3月末入院患者数78人からスタートし、1日平均入院患者数80人台がしばらく続いたため、年度目標としている1日平均入院患者数100人を達成することができませんでした。結果、平成30年度の1日平均入院患者数は、91.1人で昨年度96.1人から5人減少となりました。平成31年3月より東病棟30床すべてを地域包括ケア病床へ変更(16床⇒30床)し、病床管理をスムーズに行う体制を整え、入院患者数を確保していくこととしています。

外来については、皮膚科受診希望者の増加を受けて、平成30年4月より毎週金曜午前の診療枠を追加しました。また、平成31年1月より毎週月曜、眼科外来2診制がスタートしたことで、より多くの眼科診療が可能となり、診療の待ち時間解消にもつながっています。

健診については、婦人科(乳がん及び子宮がん)検診に対応する医療機器を購入したことで、女性の検診者数が増加しました。こうした取り組みも行ってきましたが、入院患者数の落ち込みが響き、結果として平成30年度瀬戸内市病院事業の決算は純損失 129,913,983円が生じました。

令和元年(平成31年)度は、経営企画室(仮称)を設け、平成28年度末に策定した「新公立病院改革プラン」の数値目標を達成できるよう経営改善に努めるとともに、効率的でより良質な医療サービスの提供を目指し、全職員が一丸となって一層努力していく所存です。

### (ア) 患者数

#### 年度別推移

(単位:人)

	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度
入院延患者数	25,321	27,624	29,761	35,083	33,240
外来延患者数	45,975	44,258	45,088	48,638	51,082

入院患者数は延33,240人(1日平均91.1人)で、前年度に比べ延1,843人の減少、外来患者数は、延51,082人(1日平均209.4人)で、前年度に比べ延2,444人増加しました。

## (イ) 収益的収支

## 年度別推移

(単位:千円)

	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度
(A)病院事業収益	1,188,986	1,501,361	1,408,188	1,579,113	1,584,111
(B)病院事業費用	1,441,337	1,448,038	1,633,022	1,761,944	1,714,025
(A) - (B)	△ 252,351	53,323	△ 224,834	△ 182,831	△ 129,914

入院収益については、入院患者1人1日平均 30,828円で前年度(1人1日平均 29,697円)に比べ1,131円増加し、外来収益は1人1日平均 5,836円で前年度(1人1日平均 5,922円)に比べ86円減少しました。

病院事業収益 1,584,111千円のうち、医業収益において、入院収益は1024,732千円、外来収益298,112千円、その他医業収益148,923千円となり、前年度に比べ入院収益は17,134千円減少、外来収益は10,100千円増加、その他医業収益は8,562千円増加しました。また、医業外収益は、112,310千円で前年度に比較して3,443千円増加しました。特別利益は34千円で、前年度に比較して27千円増加しました。

一方、病院事業費用は、1,714,025千円で、このうち医業収益に係る医業費用は1,647,423千円で前年度に比べ25,886千円増加し、医業外収益に係る医業外費用は46,631千円で前年度に比べ4,804千円減少しました。特別損失は、19,971千円で、前年度に比べ69,001千円減少しました。

以上の結果、当年度の収益的収支は、病院事業収益1,584,111千円、病院事業費用1,714,025千円で差引129,914千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26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度
(A)資本的収入	214,999	973,852	2,032,700	134,112	89,037
(B)資本的支出	248,337	60,350	3,040,157	157,547	150,546
(A) - (B)	△ 33,338	913,502	△ 1,007,457	△ 23,435	△ 61,509

上記の表のとおり、資本的収入額89,037千円に対し、資本的支出額は150,546千円で、支出額に対し不足する額61,509千円は、過年度分損益勘定留保資金58,265千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,244千円で補填しました。

## 平成30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	1,807,206,000	△ 161,238,000	1,645,968,000	1,593,309,641	96.8	
(1) 医業収益	1,690,481,000	△ 160,995,000	1,529,486,000	1,480,561,967	96.8	
(2) 医業外収益	116,722,000	△ 243,000	116,479,000	112,713,792	96.8	
(3) 特別利益	3,000	0	3,000	33,882	1,129.4	
2. 病院事業費用	1,787,437,000	4,383,000	1,791,820,000	1,716,166,767	95.8	
(1) 医業費用	1,764,695,000	△ 12,677,000	1,752,018,000	1,676,984,430	95.7	
(2) 医業外費用	21,241,000	△ 1,586,000	19,655,000	19,211,574	97.7	
(3) 特別損失	1,501,000	18,646,000	20,147,000	19,970,763	99.1	

## 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	154,161,000	△ 57,722,000	96,439,000	89,037,000	92.3	
(1) 企業債	71,400,000	△ 39,500,000	31,900,000	24,500,000	76.8	
(2) 他会計出資金	71,554,000	△ 13,800,000	57,754,000	57,754,000	100.0	
(3) 他会計補助金	10,605,000	△ 5,022,000	5,583,000	5,583,000	100.0	
(4) 寄附金	1,000	0	1,000	0	0.0	
(5) 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0.0	
(6) 返還金	600,000	600,000	1,200,000	1,200,000	100.0	
2. 資本の支出	224,975,000	△ 71,624,000	153,351,000	150,546,035	98.2	
(1) 建設改良費	117,020,000	△ 70,425,000	46,595,000	43,790,652	94.0	
(2) 企業債償還金	104,955,000	1,000	104,956,000	104,955,383	100.0	
(3) 投資	3,000,000	△ 1,200,000	1,800,000	1,800,000	100.0	

平成30年度瀬戸内市病院事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 円)

科 目	金 額		
1. 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	1,024,732,080		
(2) 外 来 収 益	298,111,818		
(3) そ の 他 医 業 収 益	148,922,922	1,471,766,820	
2. 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,027,829,647		
(2) 材 料 費	119,827,814		
(3) 経 費	292,547,530		
(4) 減 価 償 却 費	193,862,636		
(5) 資 産 減 耗 費	155,331		
(6) 研 究 研 修 費	2,218,414		
(7) 長期前払消費税勘定償却	10,982,000	1,647,423,372	
医 業 損 失			175,656,552
3. 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	84,044		
(2) 他 会 計 負 担 金	81,416,000		
(3) 他 会 計 補 助 金	9,171,000		
(5) 患 者 外 給 食 収 益	14,735		
(6) 長 期 前 受 金 戻 入	16,498,814		
(7) そ の 他 医 業 外 収 益	5,125,511		
(8) 消費税及び地方消費税還付金	0	112,310,104	
4. 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	11,264,106		
(2) 患 者 外 給 食 材 料 費	0		
(3) 雑 損 失	0		
(4) 雑 支 出	33,690,880		
(6) 出 資 負 担 金 利 息	511,671		
(7) 出 資 負 担 金 償 還 金	1,163,997	46,630,654	65,679,450
経 常 損 失			109,977,102
5. 特 別 利 益			
(1) 固 定 資 産 売 却 収 益	0		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	0		
(3) そ の 他 戻 入 益	33,882	33,882	
6. 特 別 損 失			
(1) 固 定 資 産 売 却 損	0		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	19,970,763		
(8) 固 定 資 産 除 却 損	0		
(9) 減 損 損 失		19,970,763	△ 19,936,881
当 年 度 純 損 失			129,913,983
前 年 度 繰 越 欠 損 金			346,467,927
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			476,381,910

## 平成30年度瀬戸内市病院事業貸借対照表

(平成31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		300,744,068	
(ロ) 建物	2,552,692,972		
減価償却累計額	267,194,192	2,285,498,780	
(ハ) 構築物	21,081,828		
減価償却累計額	5,375,868	15,705,960	
(ニ) 器械備品	718,820,129		
減価償却累計額	459,415,772	259,404,357	
(ホ) 車輜	3,880,182		
減価償却累計額	3,762,680	117,502	
(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			2,861,470,667
(2) 無形固定資産			
(イ) ソフトウェア		49,326,996	
無形固定資産合計			49,326,996
(3) 投資その他の資産			
(イ) 貸付金		3,000,000	
(ロ) 貸倒引当金 (貸付金)		△ 403,027	
(ハ) 長期前払消費税		196,698,000	
(ニ) 破産更生債権等		6,224,776	
(ホ) 貸倒引当金 (破産更生債権等)		△ 6,224,776	
投資その他の資産合計			199,294,973
固定資産合計			3,110,092,636
2. 流動資産			
(1) 現金預金			784,759,590
(2) 未収金			
(イ) 未収金		311,758,041	
(ロ) 貸倒引当金		△ 2,333,771	309,424,270
(3) 貯蔵品			3,754,843
(5) 前払金			24,373
(6) 仮払金			520
流動資産合計			1,097,963,596
資産合計			4,208,056,232

(単位 円)

科 目	金 額		
( 負 債 の 部 )			
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
(1) 建設改良費等の財源 に充てるための企業債		2,121,165,281	
(2) 他 会 計 借 入 金			
(1) 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			
(1) 退職給付引当金		142,551,520	
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			
(1) 建設改良費等の財源 に充てるための企業債		104,952,834	
(3) 他 会 計 借 入 金			
(1) 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		78,567,260	
(6) 前 受 金		37,902	
(7) 未 払 費 用		0	
(8) 未払消費税及び 地方消費税		2,226,000	
(9) 引 当 金			
(1) 賞 与 引 当 金	53,055,245		
(10) 法定福利費引当金	9,968,640	63,023,885	
(10) その他流動負債		6,330,318	
流 動 負 債 合 計			255,138,199
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		570,476,368	
(2) 長 期 前 受 金 収益化累計額		△ 100,591,435	
繰 延 収 益 合 計			469,884,933
負 債 合 計			2,988,739,933



(単位 円)

科 目	金 額			
( 資 本 の 部 )				
6. 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金		1,695,698,209		
資 本 金 合 計			<u>1,695,698,209</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>476,381,910</u>		
剰 余 金 合 計			<u>△ 476,381,910</u>	
資 本 合 計				<u>1,219,316,299</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>4,208,056,232</u></u>

## 7. 平成30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26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度
年度末給水人口	人	38,263	38,075	37,835	37,485	37,289
年度末給水件数	件	16,370	16,575	16,596	16,757	16,846
年間総配水量	m <sup>3</sup>	5,053,893	5,064,777	5,102,268	4,991,019	4,874,137
年間給水量	m <sup>3</sup>	4,168,676	4,190,919	4,165,589	4,114,919	4,052,913

### （イ）収益的収支

（単位：円）

項 目	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度
（A）水道事業収益	1,017,583,967	1,010,173,730	987,530,012	1,053,080,276	1,023,774,376
（B）水道事業費用	879,083,307	842,574,863	799,233,657	796,572,209	834,955,430
（A）－（B）	138,500,660	167,598,867	188,296,355	256,508,067	188,818,946

### （ウ）資本的収支

（単位：円）

項 目	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度
（A）資本的収入	661,933,854	1,068,330,869	869,908,257	1,851,520,360	1,841,695,555
（B）資本的支出	1,041,126,100	1,343,010,345	1,258,454,496	2,262,475,614	2,017,478,567
（A）－（B）	△ 379,192,246	△ 274,679,476	△ 388,546,239	△ 410,955,254	△ 175,783,012

企業債については表（エ）に示す。本年度に550,000,000円を発行し、発行総額は4,136,000,000円となった。本年度償還高は86,429,145円であり、平成30年度末未償還残高は3,266,161,440円となっている。

### （エ）企業債

（単位：円）

種 類	発行総額	償 還 高		平成30年度末 未償還残高
		平成30年度償還高	償還高累計	
財 政 融 資 資 金	3,506,800,000	57,195,194	560,595,515	2,946,204,485
地方公共団体金融機構資金	629,200,000	29,233,951	309,243,045	319,956,955
合 計	4,136,000,000	86,429,145	869,838,560	3,266,161,440

第 13 表

平成 30 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	1,047,364,000	△ 32,037,000	1,015,327,000	1,023,774,376	100.8
(1) 営業収益	860,774,000	△ 6,885,000	853,889,000	849,894,820	99.5
(2) 営業外収益	186,590,000	△ 25,152,000	161,438,000	173,879,556	107.7

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	890,959,000	4,561,000			895,520,000	834,955,430	93.2
(1) 営業費用	832,712,000	△ 12,204,000			820,508,000	765,212,195	93.3
(2) 営業外費用	55,247,000	△ 6,337,000			48,910,000	48,611,260	99.4
(3) 予 備 費	3,000,000				3,000,000		0.0
(4) 特 別 損 失	0	23,102,000			23,102,000	21,131,975	91.5

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	2,635,188,000	△ 252,514,000	93,312,000	2,475,986,000	1,841,695,555	74.4
(1) 企業債	740,000,000	△ 190,000,000		550,000,000	550,000,000	100.0
(2) 出 資 金	749,500,000	△ 69,800,000		679,700,000	677,500,000	99.7
(3) 補 助 金	90,988,000	57,634,000		148,622,000	148,621,160	100.0
(4) 工事負担金	153,880,000	△ 50,348,000	93,312,000	196,844,000	137,765,340	70.0
(5) 固定資産売却代金	900,820,000			900,820,000	327,809,055	36.4

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	2,960,303,000	△ 118,213,000		122,580,000	2,964,670,000	2,017,478,567	68.1
(1) 建設改良費	1,973,873,000	△ 118,213,000		122,580,000	1,978,240,000	1,832,819,422	92.6
(2) 投 資	900,000,000				900,000,000	98,230,000	10.9
(3) 企業債償還金	86,430,000				86,430,000	86,429,145	100.0

第 14 表

## 平成 30 年度瀬戸内市水道事業損益計算書

(平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日まで)

(単位：円)

科 目	金 額	
1. 営 業 収 益		
(1) 給 水 収 益	770,283,290	
(2) 受 託 工 事 収 益	26,495	
(3) そ の 他 営 業 収 益	16,930,283	787,240,068
2. 営 業 費 用		
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	227,800,032	
(2) 配 水 及 び 給 水 費	94,915,535	
(3) 業 務 費	45,734,446	
(4) 総 係 費	76,940,777	
(5) 減 価 償 却 費	283,930,797	
(6) 資 産 減 耗 費	13,057,907	
(7) そ の 他 営 業 費 用	1,119,128	743,498,622
営 業 利 益		43,741,446
3. 営 業 外 収 益		
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,746,075	
(2) 他 会 計 負 担 金	3,406,000	
(3) 他 会 計 補 助 金	5,000,000	
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	85,304,549	
(5) 雑 収 益	8,114,572	103,571,196
4. 営 業 外 費 用		
(1) 支 払 利 息	38,360,631	
(2) 他 会 計 負 担 金	10,248,571	
(3) 雑 支 出	557,979	49,167,181
経 常 利 益		98,145,461
5. 特 別 損 失		
(1) そ の 他 特 別 損 失	21,131,975	21,131,975
当 年 度 純 利 益		△ 21,131,975
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金		77,013,486
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		25,852,481
		102,865,967

第 15 表

## 平成 30 年度瀬戸内市水道事業貸借対照表

(平成 31 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	318,769,251	
減価償却累計額	△ 179,566,944	139,202,307
(ハ) 構 築 物	12,675,115,764	
減価償却累計額	△ 5,221,706,999	7,453,408,765
(ニ) 機 械 及 び 装 置	1,442,163,021	
減価償却累計額	△ 713,514,123	728,648,898
(ホ) 車 両 運 搬 具	16,071,944	
減価償却累計額	△ 14,775,831	1,296,113
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	82,435,283	
減価償却累計額	△ 55,429,625	27,005,658
(ト) 量 水 器	43,786,790	
減価償却累計額	△ 21,893,395	21,893,395
(チ) 建 設 仮 勘 定		2,388,530,590
有形固定資産合計		11,155,584,075
(2) 無 形 固 定 資 産		
(イ) 施 設 利 用 権		16,579,266
無形固定資産合計		16,579,266
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
(イ) 投 資 有 価 証 券		99,420,700
(ロ) 出 資 金		5,000
(ハ) 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		99,425,700
固定資産合計		11,271,589,041
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		1,651,890,535
(2) 未 収 金	277,914,922	
貸倒引当金	△ 4,182,159	273,732,763
(3) 貯 蔵 品		23,497,767
(4) 前 払 金		33,631,630
流動資産合計		1,982,752,695
資 産 合 計		13,254,341,736

(単位：円)

科 目	金 額	
( 負 債 の 部 )		
3. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債 金		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 金		106,006,769
(2) 未 払 金		792,977,545
(3) 未 払 費 用		1,348,698
(4) 前 受 金		61,818
(5) 引 当 金		
(イ) 賞与等引当金	15,268,000	
引 当 金 合 計		15,268,000
(6) その他流動負債		9,975,094
流 動 負 債 合 計		925,637,924
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	3,989,168,683	
(イ) 収益化累計額	△ 1,190,574,975	2,798,593,708
繰 延 収 益 合 計		2,798,593,708
負 債 合 計		<u>6,950,837,041</u>
( 資 本 の 部 )		
6. 資 本 金		5,695,978,693
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) 当年度未処分利益剰余金		
繰越利益剰余金残高	25,852,481	
当 年 度 純 利 益	77,013,486	102,865,967
利 益 剰 余 金 合 計		602,865,967
剰 余 金 合 計		607,803,555
8. 評 価 差 額 等		
(1) その他有価証券評価差額		△ 277,553
評 価 差 額 等 合 計		△ 277,553
資 本 合 計		<u>6,303,504,695</u>
負 債 資 本 合 計		<u>13,254,341,736</u>

## 8. 平成30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444.0haとなっている。本年度末の水洗化人口は12,095人で下水道普及率は42.3%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29年度	平成30年度
処 理 人 口	人	15,597	15,816
処 理 面 積	ha	431.6	444.0
水 洗 化 人 口	人	11,580	12,095
総 処 理 水 量	m <sup>3</sup>	1,149,144	1,188,301
年 間 有 収 水 量	m <sup>3</sup>	1,082,968	1,113,493

(イ) 収益的収支

(単位：円)

項 目	平成29年度	平成30年度
(A) 下水道事業収益	934,845,366	915,968,551
(B) 下水道事業費用	1,347,530,272	1,289,103,023
(A) - (B)	△ 412,684,906	△ 373,134,472

(ウ) 資本的収支

(単位：円)

項 目	平成29年度	平成30年度
(A) 資本的収入	1,394,664,100	1,545,263,900
(B) 資本的支出	1,447,187,714	1,563,896,692
(A) - (B)	△ 52,523,614	△ 18,632,792

企業債については表（エ）に示す。本年度に724,200,000円を発行し、発行総額は17,986,200,000円となった。本年度償還高は634,978,794円であり、平成30年度末未償還残高は14,017,432,843円となっている。

(エ) 企業債

(単位：円)

種 類	発行総額	償還高		平成30年度末
		平成30年度償還高	償還高累計	未償還残高
財政融資資金	11,610,700,000	379,846,247	2,170,928,412	9,439,771,588
地方公共団体金融機構資金	5,638,600,000	218,132,368	1,389,646,745	4,248,953,255
銀行等引受資金	736,900,000	37,000,179	408,192,000	328,708,000
合 計	17,986,200,000	634,978,794	3,968,767,157	14,017,432,843

第 16 表

平成 30 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	910,829,000	2,792,000	913,621,000	915,968,551	100.3
(1) 営 業 収 益	245,166,000		245,166,000	244,998,918	99.9
(2) 営 業 外 収 益	665,663,000	2,792,000	668,455,000	670,969,633	100.4

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	1,320,160,000	2,642,000			1,322,802,000	1,289,103,023	97.5
(1) 営 業 費 用	1,086,900,000	2,642,000	△ 3,113,574		1,086,428,426	1,054,233,509	97.0
(2) 営 業 外 費 用	231,760,000		3,113,574		234,873,574	234,869,514	100.0
(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	1,510,240,000	△ 27,000	616,900,000	2,127,113,000	1,545,263,900	72.6
(1) 企 業 債	639,900,000	66,100,000	472,200,000	1,178,200,000	724,200,000	61.5
(2) 補 助 金	309,700,000	△ 75,400,000	144,700,000	379,000,000	250,000,000	66.0
(3) 出 資 金	524,134,000			524,134,000	524,134,000	100.0
(4) 分 担 金	36,506,000	9,273,000		45,779,000	46,929,900	102.5

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	1,547,655,000	1,289,000		666,720,000	2,215,664,000	1,563,896,692	70.6
(1) 建 設 改 良 費	912,675,000	1,289,000		666,720,000	1,580,684,000	928,917,898	58.8
(2) 企 業 債 償 還 金	634,980,000				634,980,000	634,978,794	100.0



## 第 17 表

## 平成 30 年度瀬戸内市下水道事業損益計算書

(平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日まで)

(単位：円)

科 目	金 額	
1. 営 業 収 益		
(1) 使 用 料	214,468,311	
(2) 他 会 計 負 担 金	6,785,000	
(3) 他 事 業 負 担 金	5,587,376	
(4) そ の 他 営 業 収 益	1,002,000	227,842,687
2. 営 業 費 用		
(1) 総 係 費	71,691,375	
(2) 終 末 処 理 施 設 管 理 費	172,703,790	
(3) 管 路 管 理 費	40,645,843	
(4) 減 価 償 却 費	750,876,052	1,035,917,060
営 業 損 失		808,074,373
3. 営 業 外 収 益		
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	5,058	
(2) 一 般 会 計 繰 入 金	309,792,000	
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	345,297,134	
(4) 延 滞 金	41,500	
(5) 雑 収 益	849,219	655,984,911
4. 営 業 外 費 用		
(1) 支 払 利 息	234,869,514	
(2) 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	26,043,315	260,912,829
経 常 損 失		413,002,291
当 年 度 純 損 失		413,002,291
前 年 度 繰 越 欠 損 金		765,772,023
当 年 度 未 処 理 欠 損 金		1,178,774,314

第 18 表

平成 30 年度瀬戸内市下水道事業貸借対照表

(平成 31 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	△ 70,578,141	968,451,456
(ハ) 構 築 物	22,682,818,175	
減価償却累計額	△ 1,455,293,618	21,227,524,557
(ニ) 機 械 及 び 装 置	2,982,916,189	
減価償却累計額	△ 818,531,190	2,164,384,999
(ホ) 車 両 運 搬 具	544,050	
減価償却累計額	△ 489,153	54,897
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	529,177	
減価償却累計額	△ 417,113	112,064
(ト) 建 設 仮 勘 定		163,482,543
有 形 固 定 資 産 合 計		26,233,153,275
(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	△ 395,489	
(ロ) 長 期 未 収 金	395,489	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		0
固 定 資 産 合 計		26,235,529,275
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		551,384,090
(2) 未 収 金		36,566,352
流 動 資 産 合 計		587,950,442
資 産 合 計		<u>26,823,479,717</u>

(単位：円)

科 目	金 額	
( 負 債 の 部 )		
3. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債		13,361,143,455
(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		13,366,352,028
4. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債		656,289,388
(2) 未 払 金		201,491,067
(3) 引 当 金		
(イ) 賞与等引当金	5,228,000	
引当金合計		5,228,000
(6) その他流動負債		999,824
流動負債合計		864,008,279
5. 繰 延 収 益		
(1) 長期前受金	11,669,479,703	
(2) 収益化累計額	△ 1,093,111,331	10,576,368,372
繰延収益合計		10,576,368,372
負債合計		<u>24,806,728,679</u>
( 資 本 の 部 )		
6. 資 本 金		3,195,525,352
7. 剰 余 金		
(1) 欠 損 金		
(イ) 当年度未処理欠損金	1,178,774,314	
欠損金合計		1,178,774,314
剰余金合計		△ 1,178,774,314
資本合計		<u>2,016,751,038</u>
負債資本合計		<u>26,823,479,717</u>