

財 政 状 況

(第 2 7 号)

瀬 戸 内 市

(平成 3 0 年 6 月)

目 次

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

2.平成30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7億5千万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

平成30年度及び平成29年度 各会計当初予算比較表

(単位:千円)

区 分	30 年 度 A	29 年 度 B	差 引 増 減 A－B
一 般 会 計	17,931,200	17,130,486	800,714
特 別 会 計	10,248,485	10,709,973	△ 461,488
国民健康保険特別会計	4,445,175	5,389,425	△ 944,250
裳掛診療所特別会計	27,975	28,844	△ 869
介護保険特別会計	4,331,237	4,300,282	30,955
後期高齢者医療特別会計	561,673	530,885	30,788
土地開発事業特別会計	29,584	27,668	1,916
企業団地造成事業特別会計	852,841	432,869	419,972
事 業 会 計	8,731,489	9,251,660	△ 520,171
病院事業会計	2,012,412	2,041,919	△ 29,507
水道事業会計	3,851,262	4,267,881	△ 416,619
下水道事業会計	2,867,815	2,941,860	△ 74,045
合 計	36,911,174	37,092,119	△ 180,945

第 2 表

平成30年度一般会計款別予算額

(歳 入)

(単位:千円)

款	30年度 A	29年度 B	差 引 増 減		構 成 比 (%)	
			増減額 A-B	増減率(%) (A-B)÷B	30年度	29年度
1 市 税	4,862,037	4,872,835	△ 10,798	△ 0.2	27.1	28.4
2 地 方 譲 与 税	154,000	149,000	5,000	3.4	0.9	0.9
3 利 子 割 交 付 金	8,000	6,000	2,000	33.3	0.1	0.0
4 配 当 割 交 付 金	20,000	29,000	△ 9,000	△ 31.0	0.1	0.2
5 株式等譲渡所得割交付金	15,000	15,000	0	0.0	0.1	0.1
6 地 方 消 費 税 交 付 金	650,000	590,000	60,000	10.2	3.6	3.4
7 ゴルフ場利用税交付金	5,000	5,000	0	0.0	0.0	0.0
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	40,000	32,000	8,000	25.0	0.2	0.2
9 地 方 特 例 交 付 金	21,000	20,000	1,000	5.0	0.1	0.1
10 地 方 交 付 税	4,200,000	4,560,000	△ 360,000	△ 7.9	23.4	26.6
11 交通安全対策特別交付金	4,000	4,000	0	0.0	0.0	0.0
12 分 担 金 ・ 負 担 金	204,750	196,786	7,964	4.0	1.1	1.2
13 使 用 料 ・ 手 数 料	200,538	199,536	1,002	0.5	1.1	1.2
14 国 庫 支 出 金	1,625,453	1,530,585	94,868	6.2	9.1	8.9
15 県 支 出 金	1,013,021	918,285	94,736	10.3	5.6	5.4
16 財 産 収 入	300,135	307,957	△ 7,822	△ 2.5	1.7	1.8
17 寄 附 金	153,126	103,126	50,000	48.5	0.9	0.6
18 繰 入 金	1,395,220	1,320,070	75,150	5.7	7.8	7.7
19 繰 越 金	11,315	10,337	978	9.5	0.1	0.1
20 諸 収 入	501,705	488,969	12,736	2.6	2.8	2.9
21 市 債	2,546,900	1,772,000	774,900	43.7	14.2	10.3
計	17,931,200	17,130,486	800,714	4.7	100.0	100.0

(歳 出)

(単位:千円)

款	30年度 A	29年度 B	差 引 増 減		構 成 比 (%)	
			増減額 A－B	増減率(%) (A－B)／B	30年度	29年度
1 議 会 費	197,203	191,563	5,640	2.9	1.1	1.1
2 総 務 費	1,839,350	2,043,437	△ 204,087	△ 10.0	10.3	11.9
3 民 生 費	5,874,155	5,507,734	366,421	6.7	32.7	32.2
4 衛 生 費	2,487,856	2,694,574	△ 206,718	△ 7.7	13.8	15.7
5 労 働 費	19,000	19,000	0	0.0	0.1	0.1
6 農 林 水 産 業 費	489,350	458,096	31,254	6.8	2.7	2.7
7 商 工 費	143,455	454,110	△ 310,655	△ 68.4	0.8	2.6
8 土 木 費	2,497,741	1,687,256	810,485	48.0	13.9	9.8
9 消 防 費	655,406	695,294	△ 39,888	△ 5.7	3.7	4.1
10 教 育 費	2,054,716	1,601,894	452,822	28.3	11.5	9.4
12 公 債 費	1,622,968	1,727,528	△ 104,560	△ 6.1	9.1	10.1
14 予 備 費	50,000	50,000	0	0.0	0.3	0.3
計	17,931,200	17,130,486	800,714	4.7	100.0	100.0

第 3 表

平成30年度市税歳入予算額

(単位:千円)

区 分 税 目		平 成 30 年 度			平 成 29年 度			比較 増減	増減率 %
		現 年 課税分	滞 納 繰越分	計 (A)	現 年 課税分	滞 納 繰越分	計 (B)	(A)－(B) (C)	(C) (B)
市 民 税	個 人	1,570,507	13,000	1,583,507	1,561,395	15,000	1,576,395	7,112	0.5
	法 人	560,359	395	560,754	535,401	188	535,589	25,165	4.7
	計	2,130,866	13,395	2,144,261	2,096,796	15,188	2,111,984	32,277	1.5
固 定 資 産 税	固 定 資 産 税	2,331,656	20,000	2,351,656	2,364,200	27,000	2,391,200	△ 39,544	△ 1.7
	国有資産等所在 市町村交付金	4,357	0	4,357	4,485	0	4,485	△ 128	△ 2.9
	計	2,336,013	20,000	2,356,013	2,368,685	27,000	2,395,685	△ 39,672	△ 1.7
軽 自 動 車 税		130,328	600	130,928	131,480	600	132,080	△ 1,152	△ 0.9
た ば こ 税		228,567	0	228,567	230,854	0	230,854	△ 2,287	△ 1.0
普 通 税 計		4,825,774	33,995	4,859,769	4,827,815	42,788	4,870,603	△ 10,834	△ 0.2
目 的 税	入 湯 税	2,268	0	2,268	2,232	0	2,232	36	1.6
目 的 税 計		2,268	0	2,268	2,232	0	2,232	36	1.6
合 計		4,828,042	33,995	4,862,037	4,830,047	42,788	4,872,835	△ 10,798	△ 0.2

3. 平成29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、12月、2月にそれぞれ補正している。

10月の補正予算(第5号)では、応援寄附事業や裳掛地区の認定こども園新設のための設計等業務委託を行う保育園施設整備事業、現年発生災害復旧事業に係る経費を補正した。

11月の補正予算(第6号及び第7号)では、総合支援法支払給付事業、私立保育園運営委託事業、有害鳥獣等捕獲補助事業、体育施設管理運営事業など早急に対応が必要な経費を補正した。

12月の補正予算(第8号及び第9号)では、現年発生災害復旧事業や朝鮮通信使に関する記録のユネスコ世界記憶遺産登録を記念する各種事業に係る経費を補正した。

2月の補正予算(第10号)では、特別支援学級の増加等に伴い備品を整備する小学校管理運営事業・小学校及び中学校教育振興事業、路線バスの事業者に運行補助する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。

第 4 表

平成29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	12月	2月	
一 般 会 計	17,285,220	72,084	708,403	10,360	△ 202,207	17,873,860
国 民 健 康 保 険 計	5,442,464		2,653		△ 150,232	5,294,885
裳 掛 診 療 所 計	28,844		278			29,122
介 護 保 険 計	4,387,745		4,854		927	4,393,526
後 期 高 齢 者 医 療 計	535,938		223		10,062	546,223
土 地 開 発 事 業 計	27,668				84,909	112,577
企 業 団 地 造 成 計	428,014		135		△ 18,330	409,819
合 計	28,135,893	72,084	716,546	10,360	△ 274,871	28,660,012

第 5 表

平成29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	12月	2月		
1 市 税	4,872,835				191,828	5,064,663	28.4
2 地 方 譲 与 税	149,000					149,000	0.8
3 利 子 割 交 付 金	6,000				3,000	9,000	0.1
4 配 当 割 交 付 金	29,000				△ 10,000	19,000	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	590,000				50,000	640,000	3.6
7 ゴルフ場利用税交付金	5,000					5,000	0.0
8 自動車取得税交付金	32,000				8,000	40,000	0.2
9 地 方 特 例 交 付 金	20,000					20,000	0.1
10 地 方 交 付 税	4,560,000				4,004	4,564,004	25.5
11 交通安全対策特別交付金	4,000					4,000	0.0
12 分 担 金 及 び 負 担 金	196,786				381	197,167	1.1
13 使 用 料 及 び 手 数 料	201,674				△ 1,123	200,551	1.1
14 国 庫 支 出 金	1,538,231	5,669	88,078	2,001	△ 105,723	1,528,256	8.6
15 県 支 出 金	940,498		42,888		△ 21,159	962,227	5.4
16 財 産 収 入	308,069				△ 76,198	231,871	1.3
17 寄 附 金	103,126		43,000		20	146,146	0.8
18 繰 入 金	1,322,631	29,000	9,596		△ 79,991	1,281,236	7.2
19 繰 越 金	90,521	4,415	524,108	6,259	4,738	630,041	3.5
20 諸 収 入	502,249		733		△ 34,184	468,798	2.6
21 市 債	1,798,600	33,000		2,100	△ 135,800	1,697,900	9.5
歳 入 合 計	17,285,220	72,084	708,403	10,360	△ 202,207	17,873,860	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	12月	2月		
1 議 会 費	191,783		298			192,081	1.1
2 総 務 費	2,070,266	29,000	407,484	1,348	63,047	2,571,145	14.4
3 民 生 費	5,530,169	16,084	245,685		△ 53,510	5,738,428	32.1
4 衛 生 費	2,694,905		3,547		△ 135,295	2,563,157	14.3
5 労 働 費	19,000					19,000	0.1
6 農 林 水 産 業 費	469,735		8,641		△ 17,324	461,052	2.6
7 商 工 費	448,053		298		940	449,291	2.5
8 土 木 費	1,709,197		4,767		△ 152,459	1,561,505	8.7
9 消 防 費	698,632		2,215		△ 1,765	699,082	3.9
10 教 育 費	1,625,952		35,468	4,012	109,615	1,775,047	9.9
11 災 害 復 旧 費	0	27,000		5,000		32,000	0.2
12 公 債 費	1,727,528				△ 15,456	1,712,072	9.6
14 予 備 費	100,000					100,000	0.6
歳 出 合 計	17,285,220	72,084	708,403	10,360	△ 202,207	17,873,860	100.0

4. 平成29年度予算の執行状況について

平成30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15,772,243千円で予算額に対する割合82.5%、支出総額14,390,075千円で予算に対する割合75.3%となっており、収支差1,382,168千円となっている。

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29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29年度	9月までの	収 入 済 額						収入額	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	合 計	
1 市 税	5,064,663	2,962,576	172,492	455,312	384,344	405,685	276,760	411,141	5,068,310	100.1
2 地 方 譲 与 税	149,000	45,752			65,060				110,812	74.4
3 利子割交付金	9,000	3,325			3,998			2,301	9,624	106.9
4 配当割交付金	19,000	4,924			972			19,079	24,975	131.4
5 株式等譲渡所得 割 交 付 金	15,000							23,983	23,983	159.9
6 地 方 消 費 税 金 交 付 金	640,000	373,358			116,735			167,973	658,066	102.8
7 ゴルフ場利用税 交 付 金	5,000	2,021			1,201			1,441	4,663	93.3
8 自動車取得税 交 付 金	40,000	10,959			12,911			16,783	40,653	101.6
9 地方特例交付金	20,000	23,833							23,833	119.2
10 地 方 交 付 税	4,564,004	3,085,545		978,459	100,650			479,470	4,644,124	101.8
11 交通安全対策特 別 交 付 金	4,000		1,774					1,575	3,349	83.7
12 分 担 金 及 び 負 担 金	197,167	78,936	15,888	16,063	15,838	16,066	16,770	20,157	179,718	91.2
13 使 用 料 及 び 手 数 料	200,551	91,884	14,868	14,210	13,961	13,924	13,680	14,402	176,929	88.2
14 国 庫 支 出 金	1,828,443	612,732	107,743	45,252	97,315	199,390	123,782	111,133	1,297,347	71.0
15 県 支 出 金	965,235	109,076	82	23,538	172,821	14,461	23,503	81,167	424,648	44.0
16 財 産 収 入	231,871	168,530	3,495	704	29,679	158	5,523	26,620	234,709	101.2
17 寄 附 金	146,146	51,827	11,049	24,937	25,025	29,865	2,765	4,285	149,753	102.5
18 繰 入 金	1,281,236	3,693	500,814				250,000	203,812	958,319	74.8
19 繰 越 金	844,266	844,266							844,266	100.0
20 諸 収 入	468,798	50,463	44,163	8,463	8,573	10,445	14,237	306,318	442,662	94.4
21 市 債	2,424,000							451,500	451,500	18.6
歳 入 合 計	19,117,380	8,523,700	872,368	1,566,938	1,049,083	689,994	727,020	2,343,140	15,772,243	82.5

(歳 出)

(単位:千円)

款	平成29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	192,081	102,289	16,266	9,724	23,569	13,399	9,600	9,830	184,677	96.1
2 総 務 費	2,768,925	683,353	115,609	114,443	230,029	183,907	119,831	126,955	1,574,127	56.8
3 民 生 費	5,896,531	2,100,256	513,659	276,962	404,329	212,911	397,597	516,249	4,421,963	75.0
4 衛 生 費	2,566,397	838,143	319,413	61,949	301,485	78,463	250,214	393,704	2,243,371	87.4
5 労 働 費	19,000	19,000							19,000	100.0
6 農林水産業費	466,840	146,590	30,591	11,206	24,637	47,914	40,879	48,044	349,861	74.9
7 商 工 費	449,291	70,167	22,292	3,006	16,635	3,445	3,759	6,866	126,170	28.1
8 土 木 費	1,694,039	833,632	48,300	49,067	80,004	75,916	43,379	197,535	1,327,833	78.4
9 消 防 費	699,082	303,974	43,763	39,398	127,560	76,528	41,796	42,308	675,327	96.6
10 教 育 費	2,521,121	1,064,490	123,436	109,295	197,608	95,179	102,936	154,845	1,847,789	73.3
11 災 害 復 旧 費	32,000					2,948	2,290	1,404	6,642	20.8
12 公 債 費	1,712,072	663,362	99,343					850,610	1,613,315	94.2
14 予 備 費	100,000									
歳 出 合 計	19,117,379	6,825,256	1,332,672	675,050	1,405,856	790,610	1,012,281	2,348,350	14,390,075	75.3

第 7 表

平成29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29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	5,294,885	4,452,769	4,745,730	△ 292,961	84.1	89.6
裳 掛 診 療 所 特 別 会 計	29,122	16,161	20,228	△ 4,067	55.5	69.5
介 護 保 険 特 別 会 計	4,393,526	3,259,953	3,679,665	△ 419,712	74.2	83.8
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計	546,223	373,110	494,217	△ 121,107	68.3	90.5
土 地 開 発 事 業 特 別 会 計	112,577	101,714	20,062	81,652	90.4	17.8
企 業 団 地 造 成 事 業 特 別 会 計	525,419	103,300	416,933	△ 313,633	19.7	79.4
合 計	10,901,752	8,307,007	9,376,835	△ 1,069,828	76.2	86.0

第 8 表

平成29年度地方交付税配分表

(単位: 千円)

区 分		摘 要	平成29年度算定 (A)	平成28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)	7,190,967	経常 (a) 7,137,016	53,951	0.8
		公 債 費 (b)	1,205,382	公債費 (b) 1,224,241	△ 18,859	△ 1.5
		包 括 算 定 経 費 (c)	1,306,248	投資 (c) 1,351,490	△ 45,242	△ 3.3
		臨時財政対策債 振 替 相 当 額 (d)	536,075	519,545	16,530	3.2
		計 (ア) (a) + (b) + (c) - (d)	9,166,522	9,193,202	△ 26,680	△ 0.3
		錯 誤 措 置 額 (イ)	△ 808	0	△ 808	皆 減
		(ア) + (イ) (ウ)	9,165,714	9,193,202	△ 27,488	△ 0.3
		縮 減 後 (エ)	8,876,814	8,994,189	△ 117,375	△ 1.3
		算 出 額 (オ)	4,813,240	4,663,848	149,392	3.2
		錯 誤 措 置 額 (カ)	△ 7,434	0	△ 7,434	皆 減
交 付 税	基準財政収入額	(オ) + (カ) (キ)	4,805,806	4,663,848	141,958	3.0
		縮 減 後 (ク)	4,805,806	4,663,848	141,958	3.0
		交 付 基 準 額 (ウ) - (キ) (ケ)	4,359,908	4,529,354	△ 169,446	△ 3.7
		縮 減 後 交 付 基 準 額 (エ) - (ク) (コ)	4,071,008	4,330,341	△ 259,333	△ 6.0
	調 整 額	(エ) × 調整率 (サ)	△ 7,004	△ 7,400	396	△ 5.4
		追 加 交 付 額 (シ)	0	0	0	0.0
		交 付 決 定 額 (ス)	4,064,004	4,322,941	△ 258,937	△ 6.0
	特 別 交 付 税 (セ)		580,120	589,219	△ 9,099	△ 1.5
	合 計		4,644,124	4,912,160	△ 268,036	△ 5.5

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30年3月31日現在)

区 分	面 積
土 地	6,798,863 m ²
建 物	166,749 m ²

2 有価証券(平成30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30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29年度末現在高見込額)

区 分	金 額
財政調整基金	3,949,925 千円
減債基金	1,030,142 千円
奨学資金積立金	114,781 千円
教育施設等整備基金	757,677 千円
美術館基金	106 千円
図書館基金	354 千円
前島フェリー経営安定化基金	16,845 千円
竹田喜之助顕彰基金	60 千円
備前長船刀剣博物館刀剣購入等準備基金	17,114 千円
岡山いこいの村施設整備基金	99,083 千円
まちづくり振興基金	1,935,603 千円
応援基金	89,357 千円
公共施設等再編整備基金	1,583,273 千円
太陽のまち基金	301,322 千円
土地開発基金	416,841 千円
国保特別会計財政調整基金	224,358 千円
国保高額療養資金貸付基金	2,793 千円
介護給付費準備基金	542,136 千円
計	11,081,770 千円

5 債権(平成29年度末現在高見込額)

区 分	金 額
奨学資金貸付金	65,217 千円
住宅新築資金等貸付金	1,623 千円
個人市民税(特別徴収分)	130,915 千円
計	197,755 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29年度の起債は、公共事業等債400千円、災害復旧事業債7,100千円、緊急防災・減災事業債38,400千円、一般補助施設整備等事業債73,600千円、一般単独事業債43,000千円、地域活性化事業債12,900千円、公共施設等適正管理推進事業債9,300千円、合併特例事業債1,499,500千円、過疎対策事業債22,100千円、水道事業債22,400千円、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28年度末現在高	平成29年度中増減見込額		平成29年度末 現在高見込額
		起 債 見 込 額	償 還 見 込 額	
1 普 通 債	8,378,635,158	1,721,600,000	1,008,969,721	9,091,265,437
(1) 総 務	55,139,051	51,500,000	25,791,890	80,847,161
(2) 民 生	198,594,628		55,407,289	143,187,339
(3) 衛 生	402,769,135	65,400,000	30,022,399	438,146,736
(4) 農 林 水 産	450,782,959	13,300,000	56,546,653	407,536,306
(5) 商 工	3,704,000		616,000	3,088,000
(6) 土 木	1,021,484,214	9,300,000	160,899,364	869,884,850
(7) 公 営 住 宅	57,737,310		5,997,629	51,739,681
(8) 消 防	479,158,860	60,500,000	72,212,448	467,446,412
(9) 教 育	722,294,235		100,810,835	621,483,400
(11) 過 疎 対 策	602,329,885	22,100,000	87,562,785	536,867,100
(12) 合 併 特 例	4,249,640,881	1,499,500,000	398,102,429	5,351,038,452
(13) 地 域 再 生	135,000,000		15,000,000	120,000,000
2 災 害 復 旧 債	55,154,401	7,100,000	9,567,880	52,686,521
(1) 土 木・農 施・教 育	55,154,401	7,100,000	9,567,880	52,686,521
3 そ の 他	7,779,590,240	400,000,000	557,333,258	7,622,256,982
(1) 減 税 補 て ん 債	190,861,642		40,202,391	150,659,251
(2) 臨 時 税 収 補 て ん 債	12,967,701		12,967,701	0
(3) 臨 時 財 政 対 策 債	7,574,198,152	400,000,000	503,867,153	7,470,330,999
(4) 住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 金	1,562,745		296,013	1,266,732
合 計	16,213,379,799	2,128,700,000	1,575,870,859	16,766,208,940

6. 平成29年度瀬戸内市病院事業会計について

〈総括〉

平成29年度については、新病院建設関連として昨年度予定していた旧病院解体工事を行いました。事前準備に時間を要したため、年度末まで工期が延び、29年度予定していた駐車場整備工事については、30年度の事業としました。医療機器については、乳がん検診に対応するために、マンモグラフィーを購入しました。また、婦人科検診に対応するため、内診台を移設し、附属備品を購入しました。がん治療薬を精製するにあたり、薬剤師の安全確保のために、キャビネットを購入しました。診療面では、新しい病院で1年間通して診療を行う最初の年度で、4月当初から入院患者数が100人前後を数え、病院経営は順調に推移しました。しかし、開院1年を迎えた10月には、1日入院患者数86.7人となり、11月も89.2人と2ヶ月連続で90人に到達しない月があり、その後、冬場で患者増があったものの、年度当初目標としていた病床利用率90%（1日平均入院患者数99人）を維持することはできませんでした。

外来診療については、新設した診療科はなかったものの、新病院建設時に健康管理センターを設けたことで、外来診療と健診者それぞれの専用スペースが確保でき、待合空間の充実もあって、外来患者数・健診者数ともに大幅に増加しました。また、市内企業への営業効果もあり、新規の健診者を獲得することができました。また、新病院での機能をチェックするために、（公財）日本医療機能評価機構が行う病院機能評価を受審しました。受審までに当院が行ってきた業務について今一度振り返り、見直しを行った上で改善すべきことを改善した結果、認定証をいただくことができました。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29年度瀬戸内市病院事業の決算は、病院事業収益が1,579,112,574円、これに係る病院事業費用は1,761,943,805円となり、当年度においては純損失182,831,231円が生じました。

30年度は、婦人科検診を本格稼働させるなど様々な手段を講じながら、28年度に策定した「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、効率的で良質な医療サービスを提供していくため、全職員が一丸となりより一層努力する所存です。

（ア）患者数

年 度 別 推 移

（単位：人）

	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度
入院延患者数	24,047	25,321	27,624	29,761	35,083
外来延患者数	48,830	45,975	44,258	45,088	48,638

入院患者数は延35,083人（1日平均96.1人）で、前年度に比べ延5,322人の増加、外来患者数は、延48,638人（1日平均199.3人）で、前年度に比べ延3,550人増加しました。

(イ) 収益的収支

年 度 別 推 移

(単位:千円)

	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度
(A) 病院事業収益	1,155,923	1,188,986	1,501,361	1,408,188	1,579,113
(B) 病院事業費用	1,211,452	1,441,337	1,448,038	1,633,022	1,761,944
(A) - (B)	△ 55,529	△ 252,351	53,323	△ 224,834	△ 182,831

入院収益については、入院患者 1 人 1 日平均 29,697 円で前年度（1 人 1 日平均 30,200 円）に比べ 503 円減少し、外来収益は 1 人 1 日平均 5,922 円で前年度（1 人 1 日平均 5,858 円）に比べ 64 円増加しました。

病院事業収益 1,579,113 千円のうち、医業収益において、入院収益は 1,041,866 千円、外来収益 288,012 千円、その他医業収益 140,361 千円となり、前年度に比べ入院収益は 143,080 千円増加、外来収益は 23,875 千円増加、その他医業収益は 30,561 千円増加しました。また、医業外収益は、108,867 千円で前年度に比較して 26,208 千円減少しました。特別利益は 7 千円で、前年度に比較して 383 千円減少しました。

一方、病院事業費用は、1,761,944 千円で、このうち医業収益に係る医業費用は 1,621,537 千円で前年度に比べ 104,091 千円増加し、医業外収益に係る医業外費用は 51,435 千円で前年度に比べ 12,313 千円増加しました。特別損失は、88,972 千円で、前年度に比べ 12,518 千円増加しました。

以上の結果、当年度の収益的収支は、病院事業収益 1,579,113 千円、病院事業費用 1,761,944 千円で差引 182,831 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25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度
(A) 資本的収入	201,749	214,999	973,852	2,032,700	134,112
(B) 資本的支出	269,409	248,337	60,350	3,040,157	157,547
(A) - (B)	△ 67,660	△ 33,338	913,502	△ 1,007,457	△ 23,435

上記の表のとおり、資本的収入額 134,112 千円に対し、資本的支出額は 157,547 千円で、支出額に対し不足する額 23,435 千円は、過年度分損益勘定留保資金 13,412 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 10,023 千円で補填しました。

平成29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	1,753,837,000	△ 120,529,000	1,633,308,000	1,587,665,276	97.2	
(1) 医業収益	1,648,758,000	△ 121,652,000	1,527,106,000	1,478,367,035	96.8	
(2) 医業外収益	105,076,000	1,123,000	106,199,000	109,291,075	102.9	
(3) 特別利益	3,000	0	3,000	7,166	238.9	
2. 病院事業費用	1,847,605,000	14,353,000	1,861,958,000	1,756,819,764	94.4	
(1) 医業費用	1,730,834,000	17,088,000	1,747,922,000	1,650,339,331	94.4	
(2) 医業外費用	21,103,000	△ 2,735,000	18,368,000	17,508,017	95.3	
(3) 特別損失	95,668,000	0	95,668,000	88,972,416	93.0	

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	176,203,000	△ 25,289,000	150,914,000	134,112,500	88.9	
(1) 企業債	119,700,000	△ 17,300,000	102,400,000	88,800,000	86.7	
(2) 他会計出資金	41,921,000	△ 7,500,000	34,421,000	31,221,000	90.7	
(3) 他会計補助金	14,580,000	△ 540,000	14,040,000	14,040,000	100.0	
(4) 寄附金	1,000	51,000	52,000	51,500	99.0	
(5) 固定資産売却	1,000	0	1,000	0	0.0	
2. 資本の支出	194,314,000	△ 19,740,000	174,574,000	157,547,430	90.2	
(1) 建設改良費	170,871,000	△ 19,740,000	151,131,000	135,304,992	89.5	
(2) 企業債償還金	20,443,000	0	20,443,000	20,442,438	99.9	
(3) 投資	3,000,000	0	3,000,000	1,800,000	60.0	

平成29年度瀬戸内市病院事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位 : 円)

科 目	金 額		
1. 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	1,041,866,390		
(2) 外 来 収 益	288,011,759		
(3) そ の 他 医 業 収 益	140,360,724	1,470,238,873	
2. 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,012,173,850		
(2) 材 料 費	115,557,823		
(3) 経 費	286,163,810		
(4) 減 価 償 却 費	194,617,804		
(5) 資 産 減 耗 費	186,349		
(6) 研 究 研 修 費	1,843,657		
(7) 長期前払消費税勘定償却	10,993,235	1,621,536,528	
医 業 損 失			151,297,655
3. 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	69,884		
(2) 他 会 計 負 担 金	77,730,400		
(3) 他 会 計 補 助 金	10,454,000		
(5) 患 者 外 給 食 収 益	78,034		
(6) 長期前受金戻入	15,202,853		
(7) そ の 他 医 業 外 収 益	5,274,863		
(8) 消費税及び地方消費税還付金	56,501	108,866,535	
4. 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	10,978,319		
(2) 患 者 外 給 食 材 料 費	0		
(3) 雑 損 失	0		
(4) 雑 支 出	39,321,744		
(6) 出 資 負 担 金 利 息	1,128,891		
(7) 出 資 負 担 金 償 還 金	5,907	51,434,861	57,431,674
経 常 損 失			93,865,981
5. 特 別 利 益			
(1) 固 定 資 産 売 却 収 益	0		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	7,166		
(3) そ の 他 戻 入 益	0	7,166	
6. 特 別 損 失			
(1) 固 定 資 産 売 却 損	0		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	1,064,416		
(8) 固 定 資 産 除 却 損	87,908,000		
(9) 減 損 損 失		88,972,416	△ 88,965,250
当 年 度 純 損 失			182,831,231
前 年 度 繰 越 欠 損 金			163,636,696
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			346,467,927

平成29年度瀬戸内市病院事業貸借対照表

(平成30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)		278,844,468		
(ロ 建 物)	2,552,692,972			
減 価 償 却 累 計 額	172,874,772	2,379,818,200		
(ハ 構 築 物)	21,081,828			
減 価 償 却 累 計 額	3,478,503	17,603,325		
(ニ 器 械 備 品)	707,588,829			
減 価 償 却 累 計 額	388,877,955	318,710,874		
(ホ 車 輜)	3,880,182			
減 価 償 却 累 計 額	3,557,055	323,127		
(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			2,995,299,994	
(2) 無 形 固 定 資 産				
(イ ソフトウェア)		68,813,407		
無形固定資産合計			68,813,407	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
(イ 貸 付 金)		2,400,000		
(ロ 貸 倒 引 当 金)		△ 436,909		
(ロ 長 期 前 払 消 費 税)		207,680,000		
(ハ 破 産 更 生 債 権 等)		6,112,933		
(ニ 貸 倒 引 当 金)		△ 6,112,933		
投資その他の資産合計			209,643,091	
固 定 資 産 合 計				3,273,756,492
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			865,703,324	
(2) 未 収 金				
(イ 未 収 金)		200,844,031		
(ロ 貸 倒 引 当 金)		△ 2,101,914	198,742,117	
(3) 貯 蔵 品			3,642,288	
(5) 前 払 金			79,828	
流動資産合計				1,068,167,557
資 産 合 計				4,341,924,049

(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		2,201,618,115		
(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		135,115,455		
固 定 負 債 合 計			2,336,733,570	
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		104,955,383		
(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		57,811,159		
(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		5,394,900		
(9) 引 当 金				
(イ) 賞与引当金	49,499,056			
(ロ) 法定福利費引当金	9,222,713	58,721,769		
(10) その他流動負債		5,992,337		
流 動 負 債 合 計			232,913,450	
5. 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金		566,933,368		
(2) 長 期 前 受 金 額 収 益 化 累 計 額		△ 86,132,621		
繰 延 収 益 合 計			480,800,747	
負 債 合 計				3,050,447,767

(単位：円)

科 目	金 額			
(資 本 の 部)				
6. 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金		1,637,944,209		
資 本 金 合 計			<u>1,637,944,209</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		0		
(2) 利 益 剰 余 金				
(イ) 当年度未処理欠損金		<u>346,467,927</u>		
剰 余 金 合 計			<u>△ 346,467,927</u>	
資 本 合 計				<u>1,291,476,282</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>4,341,924,049</u></u>

7. 平成29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25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度
年度末給水人口	人	38,483	38,263	38,075	37,835	37,485
年度末給水件数	件	16,218	16,370	16,575	16,596	16,757
年間総配水量	m ³	4,931,933	5,053,893	5,064,777	5,102,268	4,991,019
年間給水量	m ³	4,236,959	4,168,676	4,190,919	4,165,589	4,114,919

(イ) 収益的収支

(単位：円)

項 目	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度
(A) 水道事業収益	875,439,819	1,017,583,967	1,010,173,730	987,530,012	1,053,080,276
(B) 水道事業費用	814,919,043	879,083,307	842,574,863	799,233,657	796,572,209
(A)－(B)	60,520,776	138,500,660	167,598,867	188,296,355	256,508,067

(ウ) 資本的収支

(単位：円)

項 目	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度
(A) 資本的収入	380,417,992	661,933,854	1,068,330,869	869,908,257	1,851,520,360
(B) 資本的支出	519,320,232	1,041,126,100	1,343,010,345	1,258,454,496	2,262,475,614
(A)－(B)	△ 138,902,240	△ 379,192,246	△ 274,679,476	△ 388,546,239	△ 410,955,254

企業債については表(エ)に示す。本年度に680,000,000円を発行し、発行総額は3,586,000,000円となった。本年度償還高は80,653,283円であり、平成29年度末未償還残高は2,802,590,585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29年度末 未償還残高
		平成29年度償還高	償還高累計	
財 政 融 資 資 金	2,956,800,000	52,254,033	503,400,321	2,453,399,679
地方公共団体金融機構資金	629,200,000	28,399,250	280,009,094	349,190,906
合 計	3,586,000,000	80,653,283	783,409,415	2,802,590,585

第 13 表

平成 29 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	1,072,788,000	△ 25,654,000	1,047,134,000	1,053,080,276	100.6
(1) 営業収益	873,135,000	△ 12,997,000	860,138,000	861,602,063	100.2
(2) 営業外収益	199,653,000	△ 12,657,000	186,996,000	191,478,213	102.4

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. 水道事業費用	846,522,000	401,000			846,923,000	796,572,209	94.1
(1) 営業費用	763,918,000	3,164,000			767,082,000	721,225,473	94.0
(2) 営業外費用	44,298,000	△ 1,611,000			42,687,000	42,196,512	98.9
(3) 特別損失	35,306,000	△ 1,152,000			34,154,000	33,150,224	97.1
(4) 予備費	3,000,000				3,000,000		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	3,078,786,000	△ 301,964,000	92,178,000	2,869,000,000	1,851,520,360	64.5
(1) 企業債	890,000,000	△ 210,000,000		680,000,000	680,000,000	100.0
(2) 出資金	924,300,000	△ 81,200,000		843,100,000	827,000,000	98.1
(3) 補助金	176,340,000	26,228,000		202,568,000	202,568,000	100.0
(4) 工事負担金	187,687,000	△ 36,992,000	92,178,000	242,873,000	141,576,120	58.3
(5) 固定資産売却代金	900,459,000			900,459,000	376,240	0.0

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	3,421,359,000	△ 124,491,000		108,000,000	3,404,868,000	2,262,475,614	66.4
(1) 建設改良費	2,440,705,000	△ 124,491,000		108,000,000	2,424,214,000	2,181,822,331	90.0
(2) 投資	900,000,000				900,000,000		0.0
(3) 企業債償還金	80,654,000				80,654,000	80,653,283	100.0

第 14 表

平成 29 年度瀬戸内市水道事業損益計算書

(平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日まで)

(単位：円)

科 目	金 額		
1. 営 業 収 益			
(1) 給 水 収 益	781,834,415		
(2) その他営業収益	16,241,089	798,075,504	
2. 営 業 費 用			
(1) 原水及び浄水費	223,706,009		
(2) 配水及び給水費	99,093,288		
(3) 業 務 費	44,056,075		
(4) 総 係 費	65,424,301		
(5) 減価償却費	246,793,250		
(6) 資産減耗費	19,876,677		
(7) その他営業費用	1,376,358	700,325,958	
営業利益			97,749,546
3. 営 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	2,550,283		
(2) 他会計負担金	3,138,000		
(3) 長期前受金戻入	84,855,229		
(4) 雑 収 益	10,310,703	100,854,215	
4. 営 業 外 費 用			
(1) 支払利息	36,847,850		
(2) 他会計負担金	5,338,391		
(3) 雑 支 出	92,782	42,279,023	58,575,192
経常利益			156,324,738
5. 特 別 損 失			
(1) その他特別損失	33,150,224	33,150,224	△ 33,150,224
当年度純利益			123,174,514
前年度繰越利益剰余金			22,677,967
その他未処分利益剰余金変動額			130,000,000
当年度未処分利益剰余金			275,852,481

第 15 表

平成 29 年度瀬戸内市水道事業貸借対照表

(平成 30 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	326,589,251			
減価償却累計額	△ 181,243,537	145,345,714		
(ハ) 構 築 物	12,155,772,322			
減価償却累計額	△ 5,057,269,674	7,098,502,648		
(ニ) 機 械 及 び 装 置	1,487,530,011			
減価償却累計額	△ 719,273,424	768,256,587		
(ホ) 車 両 運 搬 具	16,071,944			
減価償却累計額	△ 14,301,431	1,770,513		
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	80,225,583			
減価償却累計額	△ 66,362,279	13,863,304		
(ト) 量 水 器	42,483,175			
減価償却累計額	△ 21,241,587	21,241,588		
(チ) 建 設 仮 勘 定		1,292,660,950		
有形固定資産合計			9,737,239,653	
(2) 無 形 固 定 資 産				
(イ) 施 設 利 用 権		18,162,422		
無形固定資産合計			18,162,422	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
(イ) 投 資 有 価 証 券		330,450,650		
(ロ) 出 資 金		5,000		
(ハ) 長 期 未 収 金	14,863,546			
貸倒引当金	△ 14,863,546	0		
投資その他の資産合計			330,455,650	
固 定 資 産 合 計				10,085,857,725
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			1,526,159,184	
(2) 未 収 金		374,797,802		
貸倒引当金		△ 2,391,185	372,406,617	
(3) 貯 蔵 品			19,867,160	
(4) 前 払 金			45,727,000	
流 動 資 産 合 計				1,964,159,961
資 産 合 計				12,050,017,686

(単位：円)

科 目	金 額			
(負 債 の 部)				
3. 固 定 負 債				
(1) 企 業 債			2,716,161,440	
(2) 引 当 金				
(イ) 退職給付引当金		62,078,832		
引 当 金 合 計			62,078,832	
固 定 負 債 合 計				2,778,240,272
4. 流 動 負 債				
(1) 企 業 債			86,429,145	
(2) 未 払 金			1,015,280,494	
(3) 未 払 費 用			1,586,591	
(4) 前 受 金			48,092	
(5) 引 当 金				
(イ) 賞与等引当金		14,348,000		
引 当 金 合 計			14,348,000	
(6) その他流動負債			18,980,132	
流 動 負 債 合 計				1,136,672,454
5. 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金		3,711,809,966		
(イ) 収益化累計額		△ 1,127,258,645	2,584,551,321	
繰 延 収 益 合 計				2,584,551,321
負 債 合 計				<u>6,499,464,047</u>
(資 本 の 部)				
6. 資 本 金				4,888,478,693
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		150,000,000		
(ロ) 建設改良積立金		230,000,000		
(ハ) 当年度未処分利益剰余金				
繰越利益剰余金残高	22,677,967			
当 年 度 純 利 益	123,174,514			
目的充当済未処分利益剰余金	130,000,000	275,852,481		
利 益 剰 余 金 合 計			655,852,481	
剰 余 金 合 計				660,790,069
8. 評 価 差 額 等				
(1) その他有価証券評価差額			1,284,877	
評 価 差 額 等 合 計				1,284,877
資 本 合 計				<u>5,550,553,639</u>
負 債 資 本 合 計				<u>12,050,017,686</u>

8. 平成29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431.6haとなっている。本年度末の水洗化人口は11,580人で下水道普及率は41.5%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28年度	平成29年度
処 理 人 口	人	15,468	15,597
処 理 面 積	ha	420.2	431.6
水 洗 化 人 口	人	11,368	11,580
総 処 理 水 量	m ³	1,196,200	1,149,144
年間有収水量	m ³	1,049,043	1,082,968

（イ）収益的収支

（単位：円）

項 目	平成28年度	平成29年度
(A) 下水道事業収益	1,064,537,999	934,845,366
(B) 下水道事業費用	1,363,759,337	1,347,530,272
(A)－(B)	△ 299,221,338	△ 412,684,906

（ウ）資本的収支

（単位：円）

項 目	平成28年度	平成29年度
(A) 資本的収入	1,243,177,740	1,394,664,100
(B) 資本的支出	1,383,711,356	1,447,187,714
(A)－(B)	△ 140,533,616	△ 52,523,614

企業債については表（エ）に示す。本年度に640,300,000円を発行し、発行総額は17,326,900,000円となった。本年度償還高は618,456,755円であり、平成29年度末未償還残高は13,928,211,637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29年度末
		平成29年度償還高	償還高累計	未償還残高
財政融資資金	10,965,700,000	353,153,471	1,827,982,165	9,137,717,835
地方公共団体金融機構資金	5,666,600,000	216,763,613	1,199,514,377	4,467,085,623
銀行等引受資金	694,600,000	48,539,671	371,191,821	323,408,179
合 計	17,326,900,000	618,456,755	3,398,688,363	13,928,211,637

第 16 表

平成 29 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	951,836,000	△ 5,551,000	946,285,000	933,015,303	98.6
(1) 営 業 収 益	241,232,000	△ 2,007,000	239,225,000	237,624,228	99.3
(2) 営 業 外 収 益	710,604,000	△ 3,544,000	707,060,000	695,391,075	98.3

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	1,369,916,000	△ 7,533,000		2,840,400	1,365,223,400	1,347,530,272	98.7
(1) 営 業 費 用	1,124,722,000	△ 7,487,000	△ 1,129,411	2,840,400	1,118,945,989	1,103,021,587	98.6
(2) 営 業 外 費 用	243,694,000	△ 46,000	1,129,411		244,777,411	244,508,685	99.9
(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	1,561,943,000	△ 67,783,000	548,400,000	2,042,560,000	1,393,162,850	68.2
(1) 企 業 債	733,800,000	△ 24,200,000	437,400,000	1,147,000,000	640,300,000	55.8
(2) 補 助 金	286,000,000	△ 57,200,000	111,000,000	339,800,000	195,100,000	57.4
(3) 出 資 金	516,465,000			516,465,000	516,465,000	100.0
(4) 分 担 金	25,678,000	13,617,000		39,295,000	41,297,850	105.1

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	1,571,944,000	900,000		604,400,000	2,177,244,000	1,447,187,714	66.5
(1) 建 設 改 良 費	953,486,000	900,000		604,400,000	1,558,786,000	828,730,959	53.2
(2) 企 業 債 償 還 金	618,458,000				618,458,000	618,456,755	100.0

第 17 表

平成 29 年度瀬戸内市下水道事業損益計算書

(平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日まで)

(単位：円)

科 目	金 額		
1. 営 業 収 益			
(1) 使 用 料	207,890,274		
(2) 他 会 計 負 担 金	7,197,000		
(3) 他 事 業 負 担 金	7,150,967		
(4) そ の 他 営 業 収 益	527,700	222,765,941	
2. 営 業 費 用			
(1) 総 係 費	68,815,978		
(2) 終末処理施設管理費	169,794,200		
(3) 管 路 管 理 費	40,486,134		
(4) 減 価 償 却 費	805,460,465		
(5) 資 産 減 耗 費	706,910	1,085,263,687	
営 業 損 失			862,497,746
3. 営 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	5,023		
(2) 一 般 会 計 繰 入 金	304,946,000		
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	377,370,765		
(4) 延 滞 金	33,000		
(5) 雑 収 益	307,871	682,662,659	
4. 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	243,379,875		
(2) 消費税及び地方消費税	25,060,484		
(3) 雑 支 出	1,128,810	269,569,169	413,093,490
経 常 損 失			449,404,256
当 年 度 純 損 失			449,404,256
前 年 度 繰 越 欠 損 金			316,367,767
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			765,772,023

第 18 表

平成 29 年度瀬戸内市下水道事業貸借対照表

(平成 30 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	△ 47,052,094	991,977,503		
(ハ) 構 築 物	21,790,387,713			
減価償却累計額	△ 966,387,672	20,824,000,041		
(ニ) 機 械 及 び 装 置	2,909,586,122			
減価償却累計額	△ 580,371,127	2,329,214,995		
(ホ) 車 両 運 搬 具	544,050			
減価償却累計額	△ 326,102	217,948		
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	529,177			
減価償却累計額	△ 296,168	233,009		
(ト) 建 設 仮 勘 定		258,995,002		
有形固定資産合計			26,113,781,257	
(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	
固 定 資 産 合 計				26,116,157,257
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			466,697,409	
(2) 未 収 金			19,386,726	
流 動 資 産 合 計				486,084,135
資 産 合 計				<u>26,602,241,392</u>

(単位：円)

科 目	金 額			
(負 債 の 部)				
3. 固 定 負 債			13,293,232,843	
(1) 企 業 債				
(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				13,298,441,416
4. 流 動 負 債				
(1) 企 業 債			634,978,794	
(2) 未 払 金			114,127,100	
(3) 引 当 金				
(イ) 賞与等引当金		4,994,000		
引 当 金 合 計			4,994,000	
(6) その他流動負債			542,471	
流 動 負 債 合 計				754,642,365
5. 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金	11,391,731,679			
(2) 収 益 化 累 計 額	△ 748,193,397		10,643,538,282	
繰 延 収 益 合 計				10,643,538,282
負 債 合 計				<u>24,696,622,063</u>
(資 本 の 部)				
6. 資 本 金				2,671,391,352
7. 剰 余 金				
(1) 欠 損 金				
(イ) 当年度未処理欠損金	765,772,023			
欠 損 金 合 計			765,772,023	
剰 余 金 合 計				△ 765,772,023
資 本 合 計				1,905,619,329
負 債 資 本 合 計				<u>26,602,241,392</u>