

財 政 状 況

(第 25 号)

瀬 戸 内 市

(平成29年6月)

目 次

1.はじめに	2
2.平成29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29年度及び平成28年度各会計予算比較表	3
第2表 平成29年度一般会計款別予算額	4
第3表 平成29年度市税歳入予算額	6
3.平成28年度下半期の補正予算について	7
第4表 平成28年度下半期予算の編成状況	7
第5表 平成28年度一般会計款別最終予算額	8
4.平成28年度予算の執行状況について	10
第6表 平成28年度一般会計の収入支出状況	10
第7表 平成28年度特別会計の収入支出状況	12
第8表 平成28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28年度瀬戸内市病院事業会計について	17
第10表 平成28年度瀬戸内市病院事業予算収支状況	19
第11表 平成28年度瀬戸内市病院事業損益計算書	20
第12表 平成28年度瀬戸内市病院事業貸借対照表	21
7.平成28年度瀬戸内市水道事業会計について	24
第13表 平成28年度瀬戸内市水道事業予算収支状況	25
第14表 平成28年度瀬戸内市水道事業損益計算書	26
第15表 平成28年度瀬戸内市水道事業貸借対照表	27
8.平成28年度瀬戸内市下水道事業会計について	29
第16表 平成28年度瀬戸内市下水道事業予算収支状況	30
第17表 平成28年度瀬戸内市下水道事業損益計算書	31
第18表 平成28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29年度当初予算及び平成28年度下半期の財政概要等について公表します。

2.平成29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、財政運営適正化計画の第1目標である「歳入に見合った歳出構造への転換」、「基金を取り崩さなくても収支の均衡がとれる財政体質の確立」といった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、事業に伴う特定財源の確保に努め、市税、地方交付税、特定目的基金繰入金等を財源と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 29 年度 及び 平成 28 年度 各 会 計 当 初 予 算 比 較 表

(単位:千円)

区 分	29 年 度 A	28 年 度 B	差 引 増 減 A-B
一 般 会 計	17,130,486	16,181,121	949,365
特 別 会 計	10,709,973	10,435,779	274,194
国民健康保険特別会計	5,389,425	5,106,616	282,809
裳掛診療所特別会計	28,844	29,712	△ 868
美和診療所特別会計	-	13,288	△ 13,288
介護保険特別会計	4,300,282	4,195,853	104,429
後期高齢者医療特別会計	530,885	540,881	△ 9,996
土地開発事業特別会計	27,668	44,184	△ 16,516
企業団地造成事業特別会計	432,869	505,245	△ 72,376
事 業 会 計	9,251,660	8,790,114	461,546
病院事業会計	2,041,919	2,521,081	△ 479,162
水道事業会計	4,267,881	3,361,422	906,459
下水道事業会計	2,941,860	2,907,611	34,249
合 計	37,092,119	35,407,014	1,685,105

※ 美和診療所特別会計は、平成29年4月1日に廃止。

第 2 表

平成29年度一般会計款別予算額

(歳入)

(単位:千円)

款	29年度 A	28年度 B	差 引 増 減		構 成 比 (%)	
			増減額 A-B	増減率(%) (A-B)÷B	29年度	28年度
1 市 税	4,872,835	4,899,172	△ 26,337	△ 0.5	28.4	30.3
2 地 方 譲 与 税	149,000	148,000	1,000	0.7	0.9	0.9
3 利 子 割 交 付 金	6,000	9,000	△ 3,000	△ 33.3	0.0	0.1
4 配 当 割 交 付 金	29,000	38,000	△ 9,000	△ 23.7	0.2	0.2
5 株式等譲渡所得割交付金	15,000	23,000	△ 8,000	△ 34.8	0.1	0.1
6 地方消費税交付金	590,000	510,000	80,000	15.7	3.4	3.2
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	32,000	23,000	9,000	39.1	0.2	0.1
9 地方特例交付金	20,000	20,000	0	0.0	0.1	0.1
10 地方交付税	4,560,000	4,760,000	△ 200,000	△ 4.2	26.6	29.4
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	196,786	212,421	△ 15,635	△ 7.4	1.2	1.3
13 使用料・手数料	199,536	196,581	2,955	1.5	1.2	1.2
14 国庫支出金	1,530,585	1,512,824	17,761	1.2	8.9	9.4
15 県 支 出 金	918,285	892,008	26,277	2.9	5.4	5.5
16 財 産 収 入	307,957	305,812	2,145	0.7	1.8	1.9
17 寄 附 金	103,126	30,026	73,100	243.5	0.6	0.2
18 繰 入 金	1,320,070	922,354	397,716	43.1	7.7	5.7
19 繰 越 金	10,337	5,209	5,128	98.4	0.1	0.1
20 諸 収 入	488,969	177,814	311,155	175.0	2.9	1.1
21 市 債	1,772,000	1,486,900	285,100	19.2	10.3	9.2
計	17,130,486	16,181,121	949,365	5.9	100.0	100.0

(歳出)

(単位:千円)

款	29年度 A	28年度 B	差引増減		構成比(%)	
			増減額 A-B	増減率(%) (A-B)/B	29年度	28年度
1 議会費	191,563	198,168	△ 6,605	△ 3.3	1.1	1.2
2 総務費	2,043,437	2,188,149	△ 144,712	△ 6.6	11.9	13.5
3 民生費	5,507,734	5,104,210	403,524	7.9	32.2	31.6
4 衛生費	2,694,574	2,028,923	665,651	32.8	15.7	12.5
5 労働費	19,000	19,000	0	0.0	0.1	0.1
6 農林水産業費	458,096	666,483	△ 208,387	△ 31.3	2.7	4.1
7 商工費	454,110	391,225	62,885	16.1	2.6	2.4
8 土木費	1,687,256	1,368,738	318,518	23.3	9.8	8.5
9 消防費	695,294	626,406	68,888	11.0	4.1	3.9
10 教育費	1,601,894	1,881,220	△ 279,326	△ 14.8	9.4	11.6
11 公債費	1,727,528	1,658,599	68,929	4.2	10.1	10.3
12 予備費	50,000	50,000	0	0.0	0.3	0.3
計	17,130,486	16,181,121	949,365	5.9	100.0	100.0

第 3 表

平成29年度市税歳入予算額

(単位:千円)

税目		平成 29 年度			平成 28 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	1,561,395	15,000	1,576,395	1,534,287	20,000	1,554,287	22,108	1.4
	法人	535,401	188	535,589	690,518	219	690,737	△ 155,148	△ 22.5
	計	2,096,796	15,188	2,111,984	2,224,805	20,219	2,245,024	△ 133,040	△ 5.9
固 定 資 産 税	固定資産税	2,364,200	27,000	2,391,200	2,250,958	36,500	2,287,458	103,742	4.5
	国有資産等所在 市町村交付金	4,485	0	4,485	4,122	0	4,122	363	8.8
	計	2,368,685	27,000	2,395,685	2,255,080	36,500	2,291,580	104,105	4.5
軽自動車税		131,480	600	132,080	132,229	1,300	133,529	△ 1,449	△ 1.1
たばこ税		230,854	0	230,854	226,939	0	226,939	3,915	1.7
普通税計		4,827,815	42,788	4,870,603	4,839,053	58,019	4,897,072	△ 26,469	△ 0.5
目的税	入湯税	2,232	0	2,232	2,100	0	2,100	132	6.3
目的税計		2,232	0	2,232	2,100	0	2,100	132	6.3
合計		4,830,047	42,788	4,872,835	4,841,153	58,019	4,899,172	△ 26,337	△ 0.5

3. 平成28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、11月、2月、3月にそれぞれ補正している。

11月の補正予算(第6号及び第7号)では、国の補正予算に伴う前倒しとして、邑久中学校北棟大規模改造事業や県営農業基盤整備促進事業、また現年発生災害復旧事業に係る経費を補正した。

2月の補正予算(第8号)では、事業費の確定や決算見込みによるもののほか、国の補正予算に伴う地方創生拠点施設整備事業や低所得者向け経済対策給付金給付事業の経費、また、将来的な公共施設の統廃合に係る経費の財源とするために公共施設等再編整備基金及び教育施設等整備基金へ積立等を行った。

3月の補正予算(第9号)では、美和診療所特別会計繰出事業及び奨学資金貸付事業に係る経費を補正した。

第 4 表

平成28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
		11月	2月	3月	
一 般 会 計	16,592,081	1,368,364	504,672	4,668	18,469,785
国 民 健 康 保 険 計 特 別 会 計	5,113,627	253,877	40,629		5,408,133
裳 掛 診 療 所 計 特 別 会 計	27,954	1,831			29,785
美 和 診 療 所 計 特 別 会 計	12,199	112		400	12,711
介 護 保 険 計 特 別 会 計	4,268,970	2,239	9,771		4,280,980
後 期 高 齢 者 医 療 計 特 別 会 計	539,911	2,574	△ 7,078		535,407
土 地 開 発 事 業 計 特 別 会 計	44,184		99,236		143,420
企 業 団 地 造 成 計 事 業 特 別 会 計	504,869	△ 43	△ 22,366		482,460
合 計	27,103,795	1,628,954	624,864	5,068	29,362,681

第 5 表

平成28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 %
		11月	2月	3月		
1 市 税	4,899,172		190,000		5,089,172	27.6
2 地 方 譲 与 税	148,000				148,000	0.8
3 利 子 割 交 付 金	9,000		△ 3,000		6,000	0.0
4 配 当 割 交 付 金	38,000		△ 8,000		30,000	0.2
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	23,000		△ 8,000		15,000	0.1
6 地 方 消 費 税 交 付 金	510,000		100,000		610,000	3.3
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	23,000		8,000		31,000	0.2
9 地方特例交付金	20,000			400	20,400	0.1
10 地 方 交 付 税	4,760,000		22,941		4,782,941	25.9
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	212,501	916	△ 17,304		196,113	1.1
13 使用料及び手数料	196,581		555		197,136	1.1
14 国 庫 支 出 金	1,494,464	89,700	170,261		1,754,425	9.5
15 県 支 出 金	936,406	21,922	△ 15,098		943,230	5.1
16 財 産 収 入	305,812		240,075		545,887	2.9
17 寄 附 金	100,026		6,586		106,612	0.6
18 繰 入 金	984,340	6,172	△ 76,043		914,469	4.9
19 繰 越 金	148,236	570,275	108,525		827,036	4.5
20 諸 収 入	262,643	379	△ 2,226	4,268	265,064	1.4
21 市 債	1,511,900	679,000	△ 212,600		1,978,300	10.7
歳 入 合 計	16,592,081	1,368,364	504,672	4,668	18,469,785	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 %
		11月	2月	3月		
1 議会費	198,091	374	1		198,466	1.1
2 総務費	2,426,001	428,395	498,334		3,352,730	18.2
3 民生費	5,119,833	135,771	140,184		5,395,788	29.2
4 衛生費	2,107,559	7,537	△ 265,839	400	1,849,657	10.0
5 労働費	19,000				19,000	0.1
6 農林水産業費	673,847	37,540	△ 1,319		710,068	3.8
7 商工費	426,088	138	△ 19,812		406,414	2.2
8 土木費	1,381,226	9,449	△ 65,135		1,325,540	7.2
9 消防費	635,063	△ 1,570	△ 1,998		631,495	3.4
10 教育費	1,896,774	748,230	250,420	4,268	2,899,692	15.7
11 公債費	1,658,599		△ 30,164		1,628,435	8.8
12 予備費	50,000				50,000	0.3
13 災害復旧費		2,500			2,500	0.0
歳出合計	16,592,081	1,368,364	504,672	4,668	18,469,785	100.0

4. 平成28年度予算の執行状況について

平成29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15,661,301千円で予算額に対する割合80.5%、支出総額13,630,781千円で予算に対する割合72.6%となっており、収支差2,030,520千円となっている。

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28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28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	5,089,172	3,075,915	154,745	470,366	308,575	424,166	265,642	403,777	5,103,186	100.3
2 地方譲与税	148,000	43,706		64,704					108,410	73.3
3 利子割交付金	6,000	1,325			1,762			1,797	4,884	81.4
4 配当割交付金	30,000	5,034			896			11,536	17,466	58.2
5 株式等譲渡所得 割 交 付 金	15,000							11,522	11,522	76.8
6 地方消費税 交 付 金	610,000	355,815			115,483			155,059	626,357	102.7
7 ゴルフ場利用税 交 付 金	5,000	2,222			1,499			1,476	5,197	103.9
8 自動車取得税 交 付 金	31,000	8,335			9,720			14,314	32,369	104.4
9 地方特例交付金	20,400	21,705							21,705	106.4
10 地方交付税	4,782,941	3,314,414		1,008,527	103,274			485,945	4,912,160	102.7
11 交通安全対策特 別 交 付 金	4,000	1,997							1,997	49.9
12 分担金及び 負 担 金	196,113	78,490	16,642	16,118	16,778	16,112	16,885	16,645	177,670	90.6
13 使用料及び 手 数 料	197,136	98,818	14,793	15,453	15,685	14,550	12,641	14,908	186,848	94.8
14 国庫支出金	1,981,988	346,446	192,081	128,731	68,584	42,036	335,620	85,067	1,198,565	60.5
15 県 支 出 金	949,830	308,789	9,462	21,630	170,596	126,609	△ 268,095	38,835	407,826	42.9
16 財 産 収 入	545,887	510,794	9,481	1,225	29,534	979	221	30,179	582,413	106.7
17 寄 附 金	106,612	56,376	2,628	6,391	19,850	23,540	4,322	3,179	116,286	109.1
18 繰 入 金	914,469	1,552	650					1,764	3,966	0.4
19 繰 越 金	1,019,122	1,019,122							1,019,122	100.0
20 諸 収 入	265,064	57,183	39,167	8,249	9,633	16,717	16,023	56,680	203,652	76.8
21 市 債	2,528,900	500	511,200					408,000	919,700	36.4
歳 入 合 計	19,446,634	9,308,538	950,849	1,741,394	871,869	664,709	383,259	1,740,683	15,661,301	80.5

(歳出)

(単位:千円)

款	平成28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	198,466	106,558	17,105	10,565	27,689	13,217	10,864	10,418	196,416	99.0
2 総 務 費	3,371,737	639,553	127,480	94,954	217,496	127,906	86,500	181,154	1,475,043	43.7
3 民 生 費	5,660,825	1,993,768	466,841	261,029	445,756	190,522	388,553	526,309	4,272,778	75.5
4 衛 生 費	2,409,010	1,498,770	77,807	102,878	116,300	61,364	68,312	262,788	2,188,219	90.8
5 労 働 費	19,000	19,000							19,000	100.0
6 農林水産業費	714,608	295,273	31,538	9,166	49,087	32,792	34,279	64,911	517,046	72.4
7 商 工 費	461,081	104,864	21,300	4,366	11,786	9,493	35,392	7,562	194,763	42.2
8 土 木 費	1,399,785	669,098	60,572	112,547	42,634	70,927	21,351	66,909	1,044,038	74.6
9 消 防 費	631,495	294,993	40,822	34,815	103,572	38,417	45,902	35,191	593,712	94.0
10 教 育 費	2,899,692	774,233	111,300	118,203	173,929	101,307	102,139	120,487	1,501,598	51.8
11 公 債 費	1,628,435	822,227						805,941	1,628,168	100.0
12 予 備 費	50,000									
13 災 害 復 旧 費	2,500									
歳 出 合 計	19,446,634	7,218,337	954,765	748,523	1,188,249	645,945	793,292	2,081,670	13,630,781	70.1

第 7 表

平成28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28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	5,408,133	4,318,329	4,934,004	△ 615,675	79.8	91.2
裳掛診療所特別会計	29,785	12,887	19,943	△ 7,056	43.3	67.0
美和診療所特別会計	12,711	7,760	10,566	△ 2,806	61.0	83.1
介護保険特別会計	4,280,980	3,158,630	3,557,003	△ 398,373	73.8	83.1
後期高齢者医療特別会計	535,407	350,961	408,106	△ 57,145	65.6	76.2
土地開発事業特別会計	143,420	114,914	23,095	91,819	80.1	16.1
企業団地造成事業特別会計	482,460	37,990	359,863	△ 321,873	7.9	74.6
合 計	10,892,896	8,001,471	9,312,580	△ 1,311,109	73.5	85.5

第 8 表

平成28年度地方交付税配分表

(単位:千円)

区 分		摘 要	平成28年度算定 (A)	平成27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)	7,137,016	経常 (a) 7,192,198	△ 55,182	△ 0.8
		公 債 費 (b)	1,224,241	公債費 (b) 1,170,125	54,116	4.6
		包括算定経費 (c)	1,351,490	投資 (c) 1,427,709	△ 76,219	△ 5.3
		臨時財政対策債 振替相当額 (d)	519,545	660,782	△ 141,237	△ 21.4
		計 (ア) (a) + (b) + (c) - (d)	9,193,202	9,129,250	63,952	0.7
		錯 誤 措 置 額 (イ)	0	△ 1,381	1,381	皆 減
		(ア) + (イ) (ウ)	9,193,202	9,127,869	65,333	0.7
		縮 減 後 (エ)	8,994,189	9,036,814	△ 42,625	△ 0.5
交 付	基準財政収入額	算 出 額 (オ)	4,663,848	4,398,645	265,203	6.0
		錯 誤 措 置 額 (カ)	0	△ 1,608	1,608	皆 減
		(オ) + (カ) (キ)	4,663,848	4,397,037	266,811	6.1
		縮 減 後 (ク)	4,663,848	4,397,037	266,811	6.1
交 付 基 準 額	(ウ) - (キ) (ケ)	4,529,354	4,730,832	△ 201,478	△ 4.3	
縮 減 後 交 付 基 準 額	(エ) - (ク) (コ)	4,330,341	4,639,777	△ 309,436	△ 6.7	
税 調 整 額	(エ) × 調整率 (サ)	△ 7,400	△ 10,266	2,866	△ 27.9	
追 加 交 付 額	(シ)	0	10,266	△ 10,266	皆 減	
交 付 決 定 額	(ス)	4,322,941	4,639,777	△ 316,836	△ 6.8	
特 別 交 付 税	(セ)	589,219	622,919	△ 33,700	△ 5.4	
合 計	(ス) + (セ)	4,912,160	5,262,696	△ 350,536	△ 6.7	

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29年3月31日現在)

区 分	面 積
土 地	6,795,684 m ²
建 物	166,749 m ²

2 有価証券(平成29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29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
岡山県野菜生産安定基金協会出資金	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
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28年度末現在高見込額)

区 分	金 額
財政調整基金	4,373,362 千円
減債基金	1,227,079 千円
ふるさとづくり基金	0 千円
奨学資金積立金	109,398 千円
地域福祉基金	0 千円
教育施設等整備基金	617,667 千円
美術館基金	95 千円
図書館基金	232 千円
前島フェリー経営安定化基金	16,803 千円
竹田喜之助顕彰基金	59 千円
備前長船刀剣博物館刀剣購入等準備基金	17,071 千円
岡山いこいの村施設整備基金	90,858 千円
まちづくり振興基金	1,981,650 千円
応援基金	91,629 千円
公共施設等再編整備基金	1,441,211 千円
太陽のまち基金	192,030 千円
土地開発基金	416,139 千円
国保特別会計財政調整基金	305,031 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	468,900 千円
計	11,352,007 千円

5 債権(平成28年度末現在高見込額)

区 分	金 額
奨学資金貸付金	70,131 千円
住宅新築資金等貸付金	2,323 千円
個人市民税(特別徴収分)	324,831 千円
計	397,285 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28年度の起債は、公共事業等債16,700千円、災害復旧事業債600千円、緊急防災・減災事業債22,700千円、地域活性化事業債15,800千円、合併特例事業債1,253,400千円、過疎対策事業債7,700千円、水道事業債26,500千円、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27年度末現在高	平成28年度中増減見込額		平成28年度末 現在高見込額
		起 債 見 込 額	償 還 見 込 額	
1 普 通 債	7,974,653,972	1,350,800,000	946,818,814	8,378,635,158
(1) 総 務	72,821,237	9,500,000	33,108,186	49,213,051
(2) 民 生	253,096,903		54,502,275	198,594,628
(3) 衛 生	404,483,625	26,500,000	28,214,490	402,769,135
(4) 農 林 水 産	475,710,180	32,500,000	57,427,221	450,782,959
(5) 商 工	4,320,000		616,000	3,704,000
(6) 土 木	1,195,064,122		173,579,908	1,021,484,214
(7) 公 営 住 宅	63,624,898		5,887,588	57,737,310
(8) 消 防	523,654,381	21,200,000	65,695,521	479,158,860
(9) 教 育	844,927,603		122,633,368	722,294,235
(11) 過 疎 対 策	714,768,215	7,700,000	120,138,330	602,329,885
(12) 合 併 特 例	3,268,716,808	1,253,400,000	266,549,927	4,255,566,881
(13) 地 域 再 生	153,466,000		18,466,000	135,000,000
2 災 害 復 旧 債	61,524,378	600,000	6,969,977	55,154,401
(1) 土 木・農 施・教 育	61,524,378	600,000	6,969,977	55,154,401
3 そ の 他	7,896,340,423	400,000,000	516,750,183	7,779,590,240
(1) 減 税 補 て ん 債	230,526,100		39,664,458	190,861,642
(2) 臨 時 税 収 補 て ん 債	25,679,886		12,712,185	12,967,701
(3) 臨 時 財 政 対 策 債	7,638,283,512	400,000,000	464,085,360	7,574,198,152
(4) 住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 金	1,850,925		288,180	1,562,745
合 計	15,932,518,773	1,751,400,000	1,470,538,974	16,213,379,799

6. 平成28年度瀬戸内市病院事業会計について

〈総括〉

平成28年度については、新病院建設関連として、10月開院に向けて建物内装作業を進めるとともに、新病院で新規に導入する医療機器の設置作業を進めました。また、更新及び新設する医療機器の入札を行い、開院までに設置することができました。電子カルテについては、導入を決めた業者と綿密な打ち合わせを行い、開院1ヶ月前から職員を患者役とした対応シミュレーションを行い、動線及び動作確認をした上で、新病院をオープンしました。新病院開院後、旧建物については、解体撤去後、駐車場へ整備する計画となっており、28年度解体工事を予算化しておりましたが、建物内の片付け作業等に手間取り、29年度の事業として行うこととしました。診療面では、既存の診療科に新しい医師は増えていませんが、新たに心療内科を設け、更なる市民の要請に応えるとともに、近年増加する軽度認知症に対応しています。また、医療の質向上や看護力の強化を目的として、看護師の増員を進め、リハビリテーションの充実のため、作業療法士を1名増員しました。入院患者については、9月までは病床利用率64.4%で上半期目標の73.6%に届きませんでした。10月の新病院へ移転後は、徐々に増加し、開院2カ月後の11月末には1日平均入院患者数が90人となり、下半期の目標としていた病床利用率80%（下半期実績83.9%）をクリアすることができました。しかし、前半の低利用率が響き28年度通年での病床利用率は74.1%となりました。新病院で迎える29年度は、目標の90%をクリアできるものと考えています。新病院開院後、収入は大幅に増加しましたが、110床をフル稼働を考え採用した看護師の人件費をカバーするまでには至りませんでした。

28年度瀬戸内市病院事業の決算は、病院事業収益が1,408,187,818円、これに係る病院事業費用は1,633,022,001円となり、当年度においては純損失224,834,183円が生じました。

29年度は、年度当初から新病院での運営となります。新病院オープンで増加した患者数が落ち込むことなく、市民に満足していただける病院にしていかなければなりません。28年度に策定した「新公立病院改革プラン」の目標数値を達成できるよう、今後も様々な手段を講じつつ医療の質向上と経営改善に努め、地域に信頼される中核病院を目指し、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24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
入院延患者数	24,722	24,047	25,321	27,624	29,761
外来延患者数	46,204	48,830	45,975	44,258	45,088

入院患者数は延29,761人(1日平均81.5人)で、前年度に比べ延2,137人の増加、外来患者数は、延45,088人(1日平均185.5人)で、前年度に比べ延830人増加しました。

(イ) 収益的収支

年度別推移

(単位 千円)

	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
(A)病院事業収益	1,203,976	1,155,923	1,188,986	1,501,361	1,408,188
(B)病院事業費用	1,191,962	1,211,452	1,441,337	1,448,038	1,633,022
(A) - (B)	12,014	△ 55,529	△ 252,351	53,323	△ 224,834

入院収益については、入院患者1人1日平均 30,200円で前年度(1人1日平均 29,918円)に比べ282円増加し、外来収益は1人1日平均 5,858円で前年度(1人1日平均 5,838円)に比べ20円増加しました。

病院事業収益 1,408,188千円のうち、医業収益において、入院収益は898,786千円、外来収益264,137千円、その他医業収益109,800千円となり、前年度に比べ入院収益は72,323千円増加、外来収益は7,092千円増加、その他医業収益は24,794千円増加しました。また、医業外収益は、135,075千円で前年度に比較して32,398千円増加しました。特別利益は390千円で、前年度に比較して229,780千円減少しました。

一方、病院事業費用は、1,633,022千円で、このうち医業収益に係る医業費用は1,517,446千円で前年度に比べ272,032千円増加し、医業外収益に係る医業外費用は39,122千円で前年度に比べ12,324千円増加しました。特別損失は、76,454千円で、前年度に比べ99,372千円減少しました。

以上の結果、当年度の収益的収支は、病院事業収益1,408,188千円、病院事業費用1,633,022千円で差引224,834千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24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
(A)資本的収入	132,738	201,749	214,999	973,852	2,032,700
(B)資本的支出	141,673	269,409	248,337	60,350	3,040,157
(A) - (B)	△ 8,935	△ 67,660	△ 33,338	913,502	△ 1,007,457

上記の表のとおり、資本的収入額2,032,700千円に対し、資本的支出額は3,040,157千円で、支出額に対し不足する額1,007,457千円は、前年度からの繰越工事資金946,100千円、過年度分損益勘定留保資金56,243千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,114千円で補てんしました。

平成28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	1,493,669,000	△ 5,820,000	1,487,849,000	1,414,340,031	95.1	
(1) 医業収益	1,345,641,000	4,407,000	1,350,048,000	1,278,537,808	94.7	
(2) 医業外収益	145,907,000	△ 10,227,000	135,680,000	135,412,222	99.8	
(3) 特別利益	2,121,000	0	2,121,000	390,001	18.4	
2. 病院事業費用	1,728,395,000	△ 60,124,000	1,668,271,000	1,630,532,367	97.7	
(1) 医業費用	1,508,063,000	67,479,000	1,575,542,000	1,542,655,852	97.9	
(2) 医業外費用	41,286,000	△ 29,851,000	11,435,000	11,245,874	98.3	
(3) 特別損失	179,046,000	△ 97,752,000	81,294,000	76,630,641	94.3	

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	繰越充当	計 (A)			
1. 資本の収入	674,672,000	△ 225,871,000	1,706,700,000	2,155,501,000	2,032,700,000	94.3	
(1) 企業債	495,800,000	△ 170,300,000	679,700,000	1,005,200,000	913,100,000	90.8	
(2) 他会計出資金	178,870,000	△ 55,600,000	541,900,000	665,170,000	634,470,000	95.4	
(3) 他会計補助金	0	0	485,100,000	485,100,000	485,100,000	100.0	
(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	792,686,000	△ 246,364,000	2,653,800,000	3,200,122,000	3,040,157,037	95.0	
(1) 建設改良費	757,700,000	△ 243,964,000	2,653,800,000	3,167,536,000	3,007,571,786	94.9	
(2) 企業債償還金	31,986,000	0	0	31,986,000	31,985,251	99.9	
(3) 投資	3,000,000	△ 2,400,000	0	600,000	600,000	100.0	

平成28年度瀬戸内市病院事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 円)

科 目	金 額		
1. 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	898,786,267		
(2) 外 来 収 益	264,136,605		
(3) そ の 他 医 業 収 益	109,799,775	1,272,722,647	
2. 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	988,331,462		
(2) 材 料 費	121,139,729		
(3) 経 費	233,447,655		
(4) 減 価 償 却 費	169,526,607		
(5) 資 産 減 耗 費	2,690,290		
(6) 研 究 研 修 費	2,209,343		
(7) 長期前払消費税勘定償却	101,000	1,517,446,086	
医 業 損 失			244,723,439
3. 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	46,302		
(2) 他 会 計 負 担 金	77,497,200		
(3) 他 会 計 補 助 金	30,198,610		
(4) 資 本 費 繰 入 収 益	0		
(5) 患 者 外 給 食 収 益	6,090		
(6) 長 期 前 受 金 戻 入	18,856,208		
(7) そ の 他 医 業 外 収 益	4,270,265		
(8) 消費税及び地方消費税還付金	4,200,495	135,075,170	
4. 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	10,433,392		
(2) 患 者 外 給 食 材 料 費	93,825		
(3) 雑 損 失	0		
(4) 雑 支 出	27,876,200		
(6) 出 資 負 担 金 利 息	718,657	39,122,074	95,953,096
経 常 損 失			148,770,343
5. 特 別 利 益			
(1) 固 定 資 産 売 却 収 益	0		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	89,988		
(3) そ の 他 戻 入 益	300,013	390,001	
6. 特 別 損 失			
(1) 固 定 資 産 売 却 損	0		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	1,366,306		
(8) 固 定 資 産 除 却 損	2,210,000		
(9) 減 損 損 失	72,877,535	76,453,841	△ 76,063,840
当 年 度 純 損 失			224,834,183
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			61,197,487
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			163,636,696

平成28年度瀬戸内市病院事業貸借対照表

(平成29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	3,130,326,124		
減価償却累計額	583,554,717		
減損損失累計額	72,633,787	2,474,137,620	
(ハ) 構築物	21,081,828		
減価償却累計額	1,581,138	19,500,690	
(ニ) 器械備品	713,584,950		
減価償却累計額	354,017,479		
減損損失累計額	243,748	359,323,723	
(ホ) 車輜	3,880,182		
減価償却累計額	3,028,305	851,877	
(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			3,132,658,378
(2) 無形固定資産			
(イ) ソフトウェア		88,699,085	
無形固定資産合計			88,699,085
(3) 投資その他の資産			
(イ) 貸付金		600,000	
(ロ) 貸倒引当金 (貸付金)		△ 113,598	
(ロ) 長期前払消費税		218,673,235	
(ハ) 破産更生債権等		5,850,768	
(ニ) 貸倒引当金 (破産更生債権等)		△ 5,850,768	
投資その他の資産合計			219,159,637
固定資産合計			3,440,517,100
2. 流動資産			
(1) 現金預金			754,894,056
(2) 未収金			
(イ) 未収金		215,448,717	
(ロ) 貸倒引当金		△ 1,863,096	213,585,621
(3) 貯蔵品			3,822,727
(5) 前払金			259,380
流動資産合計			972,561,784
資産合計			4,413,078,884

(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		2,217,773,498	
(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		136,987,779	
固 定 負 債 合 計			2,354,761,277
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		20,442,438	
(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		49,926,777	
(6) 未 払 費 用		0	
(7) 未払消費税及び 地 方 消 費 税		0	
(8) 引 当 金			
(1) 賞 与 引 当 金	48,287,422		
(ロ) 法定福利費引当金	8,932,620	57,220,042	
(9) その他流動負債		5,729,737	
流 動 負 債 合 計			133,318,994
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		567,136,385	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		△ 85,224,285	
繰 延 収 益 合 計			481,912,100
負 債 合 計			2,969,992,371

(単位 円)

科 目	金 額			
(資 本 の 部)				
6. 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金		1,606,723,209		
資 本 金 合 計			<u>1,606,723,209</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>163,636,696</u>		
剰 余 金 合 計			<u>△ 163,636,696</u>	
資 本 合 計				<u>1,443,086,513</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>4,413,078,884</u></u>

7. 平成28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24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
年度末給水人口	人	38,845	38,483	38,263	38,075	37,835
年度末給水件数	件	16,103	16,218	16,370	16,575	16,596
年間総配水量	m ³	5,080,363	4,931,933	5,053,893	5,064,777	5,102,268
年間給水量	m ³	4,302,729	4,236,959	4,168,676	4,190,919	4,165,589

(イ) 収益的収支

(単位：円)

項 目	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
(A) 水道事業収益	839,853,429	875,439,819	1,017,583,967	1,010,173,730	987,530,012
(B) 水道事業費用	791,315,309	814,919,043	879,083,307	842,574,863	799,233,657
(A)－(B)	48,538,120	60,520,776	138,500,660	167,598,867	188,296,355

(ウ) 資本的収支

(単位：円)

項 目	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
(A) 資本的収入	353,760,726	380,417,992	661,933,854	1,068,330,869	869,908,257
(B) 資本的支出	592,751,586	519,320,232	1,041,126,100	1,343,010,345	1,258,454,496
(A)－(B)	△ 238,990,860	△ 138,902,240	△ 379,192,246	△ 274,679,476	△ 388,546,239

企業債については表(エ)に示す。本年度に340,000,000円を発行し、発行総額は3,029,600,000円となった。本年度償還高は121,768,386円であり、平成28年度末未償還残高は2,203,243,868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28年度末 未償還残高
		平成28年度償還高	償還高累計	
財政融資資金	2,276,800,000	47,506,553	451,146,288	1,825,653,712
地方公共団体金融機構資金	629,200,000	27,591,833	251,609,844	377,590,156
銀行等引受資金	123,600,000	46,670,000	123,600,000	0
合 計	3,029,600,000	121,768,386	826,356,132	2,203,243,868

第 13 表

平成 28 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	1,028,252,000	△ 45,720,000	982,532,000	987,530,012	100.5
(1) 営業収益	884,603,000	△ 12,442,000	872,161,000	869,727,649	99.7
(2) 営業外収益	143,649,000	△ 33,278,000	110,371,000	117,802,363	106.7

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	885,063,000	△ 42,221,000			842,842,000	799,233,657	94.8
(1) 営業費用	802,794,000	△ 2,614,000			800,180,000	760,041,977	95.0
(2) 営業外費用	43,263,000	△ 3,601,000			39,662,000	39,191,680	98.8
(3) 特別損失	36,006,000	△ 36,006,000			0		0.0
(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	2,174,052,000	△ 468,255,000	73,629,000	1,779,426,000	869,908,257	48.9
(1) 企業債	530,000,000	△ 190,000,000		340,000,000	340,000,000	100.0
(2) 出資金	498,400,000	△ 191,700,000		306,700,000	304,500,000	99.3
(3) 補助金	65,470,000	△ 34,387,000		31,083,000	30,735,000	98.9
(4) 工事負担金	179,790,000	△ 52,168,000	73,629,000	201,251,000	93,683,440	46.6
(5) 固定資産売却代金	900,392,000			900,392,000	100,989,817	11.2

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	2,476,359,000	△ 470,370,000		91,152,000	2,097,141,000	1,258,454,496	60.0
(1) 建設改良費	1,490,270,000	△ 506,050,000		91,152,000	1,075,372,000	907,581,110	84.4
(2) 投資	900,000,000				900,000,000	229,105,000	25.5
(3) 企業債償還金	86,089,000	35,680,000			121,769,000	121,768,386	100.0

第 14 表

平成 28 年度瀬戸内市水道事業損益計算書

(平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日まで)

(単位：円)

科 目	金 額	
1. 営 業 収 益		
(1) 給 水 収 益	790,438,750	
(2) 受 託 工 事 収 益	54,478	
(3) そ の 他 営 業 収 益	15,047,667	805,540,895
2. 営 業 費 用		
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	219,525,895	
(2) 配 水 及 び 給 水 費	136,225,688	
(3) 受 託 工 事 費	2,790	
(4) 業 務 費	46,241,281	
(5) 総 係 費	62,527,952	
(6) 減 価 償 却 費	264,730,780	
(7) 資 産 減 耗 費	9,370,639	
(8) そ の 他 営 業 費 用	890,160	739,515,185
営 業 利 益		66,025,710
3. 営 業 外 収 益		
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	2,204,347	
(2) 他 会 計 負 担 金	2,876,000	
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	74,462,591	
(4) 雑 収 益	23,584,297	103,127,235
4. 営 業 外 費 用		
(1) 支 払 利 息	37,595,464	
(2) 他 会 計 負 担 金	1,563,816	
(3) 雑 支 出	156,213	39,315,493
経 常 利 益		129,837,452
当 年 度 純 利 益		129,837,452
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金		22,840,515
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額		30,000,000
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		182,677,967

第 15 表

平成 28 年度瀬戸内市水道事業貸借対照表

(平成 29 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		395,602,349
(ロ) 建 物	353,164,887	
減価償却累計額	△ 199,828,209	153,336,678
(ハ) 構 築 物	11,272,494,670	
減価償却累計額	△ 5,038,704,365	6,233,790,305
(ニ) 機 械 及 び 装 置	1,043,625,639	
減価償却累計額	△ 869,067,260	174,558,379
(ホ) 車 両 運 搬 具	16,071,944	
減価償却累計額	△ 13,498,731	2,573,213
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	81,999,583	
減価償却累計額	△ 58,923,690	23,075,893
(ト) 量 水 器	42,055,245	
減価償却累計額	△ 21,027,622	21,027,623
(チ) 建 設 仮 勘 定		985,826,963
有形固定資産合計		7,989,791,403
(2) 無 形 固 定 資 産		
(イ) 施 設 利 用 権		19,745,578
無形固定資産合計		19,745,578
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
(イ) 投 資 有 価 証 券		319,061,180
(ロ) 出 資 金		5,000
(ハ) 長 期 未 収 金	14,492,041	
貸倒引当金	△ 14,492,041	0
投資その他の資産合計		319,066,180
固定資産合計		8,328,603,161
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		1,178,754,685
(2) 未 収 金	108,905,669	
貸倒引当金	△ 2,229,947	106,675,722
(3) 貯 蔵 品		20,395,359
(4) 前 払 金		39,541,383
流動資産合計		1,345,367,149
資 産 合 計		9,673,970,310

(単位：円)

科 目	金 額	
(負 債 の 部)		
3. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債		2,122,590,585
(2) 引 当 金		
(イ) 退職給付引当金	64,698,440	
引当金合計		64,698,440
固定負債合計		2,187,289,025
4. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債		80,653,283
(2) 未 払 金		453,689,715
(3) 未 払 費 用		1,482,791
(4) 前 受 金		61,110
(5) 引 当 金		
(イ) 賞与等引当金	13,958,000	
引当金合計		13,958,000
(6) その他流動負債		14,361,805
流動負債合計		564,206,704
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	3,436,142,883	
(イ) 収益化累計額	△ 1,102,693,621	2,333,449,262
繰延収益合計		2,333,449,262
負債合計		<u>5,084,944,991</u>
(資 本 の 部)		
6. 資 本 金		4,031,478,693
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	22,840,515	
当年度純利益	129,837,452	
目的充当済未処分利益剰余金	30,000,000	
利益剰余金合計		562,677,967
剰余金合計		567,615,555
8. 評 価 差 額 等		
(1) その他有価証券評価差額		△ 10,068,929
評価差額等合計		△ 10,068,929
資 本 合 計		<u>4,589,025,319</u>
負 債 資 本 合 計		<u>9,673,970,310</u>

8. 平成28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314.7haとなっている。本年度末の水洗化人口は11,368人で下水道普及率は40.8%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	全事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落 排水事業	漁業集落 排水事業
処理人口	人	15,468	11,778	3,430	260
処理面積	ha	420.2	314.7	101.6	3.9
水洗化人口	人	11,368	8,825	2,314	229
総処理水量	m ³	1,196,200	998,598	175,328	22,274
年間有収水量	m ³	1,050,364	862,724	165,511	22,129

（イ）収益的収支

(単位：円)

項目	全事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落 排水事業	漁業集落 排水事業
(A) 下水道事業収益	1,041,532,702	722,730,319	280,615,701	38,186,682
(B) 下水道事業費用	1,341,477,490	925,056,526	361,905,333	54,515,631
(A) - (B)	△ 299,944,788	△ 202,326,207	△ 81,289,632	△ 16,328,949

（ウ）資本的収支

(単位：円)

項目	全事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落 排水事業	漁業集落 排水事業
(A) 資本的収入	1,243,177,740	1,167,764,340	33,354,400	42,059,000
(B) 資本的支出	1,383,711,356	1,200,657,080	115,920,366	67,133,910
(A) - (B)	△ 140,533,616	△ 32,892,740	△ 82,565,966	△ 25,074,910

企業債については表（エ）に示す。本年度に611,900,000円を発行し、発行総額は16,777,400,000円となった。本年度償還高は578,729,100円であり、平成28年度末未償還残高は13,906,368,392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28年度末 未償還残高
		平成28年度償還高	償還高累計	
財政融資資金	10,489,200,000	313,806,809	1,497,628,694	8,991,571,306
地方公共団体金融機構資金	5,704,000,000	214,949,274	1,020,150,764	4,683,849,236
銀行等引受資金	584,200,000	49,973,017	353,252,150	230,947,850
合計	16,777,400,000	578,729,100	2,871,031,608	13,906,368,392

第 16 表

平成 28 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	971,753,000	71,819,000	1,043,572,000	1,041,532,702	99.8
(1) 営業収益	226,667,000	6,720,000	233,387,000	232,937,979	99.8
(2) 営業外収益	745,086,000	65,099,000	810,185,000	808,594,723	99.8

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. 下水道事業費用	1,688,556,000	△ 36,241,000			1,652,315,000	1,341,477,490	81.2
(1) 営業費用	1,397,542,000	△ 21,636,000			1,375,906,000	1,067,282,235	77.6
(2) 営業外費用	284,013,000	△ 14,605,000			269,408,000	268,694,255	99.7
(3) 特別損失	5,501,000				5,501,000	5,501,000	100.0
(4) 予備費	1,500,000				1,500,000		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	1,426,637,000	△ 59,240,000	568,600,000	1,935,997,000	1,243,177,740	64.2
(1) 企業債	728,800,000	△ 91,100,000	568,600,000	1,206,300,000	611,900,000	50.7
(2) 補助金	260,150,000	10,000,000		270,150,000	159,150,000	58.9
(3) 出資金	416,013,000			416,013,000	416,013,000	100.0
(5) 分担金	21,674,000	21,860,000		43,534,000	56,114,740	128.9

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	1,510,069,000	949,000		623,300,000	2,134,318,000	1,383,711,356	64.8
(1) 建設改良費	931,339,000	949,000		623,300,000	1,555,588,000	804,982,256	51.7
(2) 企業債償還金	578,730,000				578,730,000	578,729,100	100.0

第 17 表

平成 28 年度瀬戸内市下水道事業損益計算書

(平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日まで)

(単位：円)

科 目	金 額		額
1. 営業収益			
(1) 使用料	201,264,200		
(2) 他会計負担金	7,654,000		
(3) 他事業負担金	7,321,945		
(4) その他営業収益	596,700	216,836,845	
2. 営業費用			
(1) 総係費	76,370,959		
(2) 終末処理施設管理費	144,159,371		
(3) 管路管理費	32,804,089		
(4) 減価償却費	789,177,930		
(5) 資産減耗費	3,673,099	1,046,185,448	
営業利益			△ 829,348,603
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	4,368		
(2) 一般会計繰入金	371,544,000		
(3) 長期前受金戻入	372,530,916		
(4) 消費税還付金	65,100,229		
(5) 雑収益	278,425	809,457,938	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	251,592,055		
(2) 消費税及び地方消費税	46,680,596	298,272,651	511,185,287
経常利益			△ 318,163,316
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	6,868,540	6,868,540	6,868,540
当年度純利益			△ 325,031,856
当年度未処分利益剰余金			△ 325,031,856

第 18 表

平成 28 年度瀬戸内市下水道事業貸借対照表

(平成 29 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	△ 23,526,047	1,015,503,550
(ハ) 構 築 物	21,050,770,362	
減価償却累計額	△ 477,187,535	20,573,582,827
(ニ) 機 械 及 び 装 置	2,888,891,297	
減価償却累計額	△ 288,153,213	2,600,738,084
(ホ) 車 両 運 搬 具	544,050	
減価償却累計額	△ 163,051	380,999
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	529,177	
減価償却累計額	△ 148,084	381,093
(ト) 建 設 仮 勘 定		242,971,600
有 形 固 定 資 産 合 計		26,142,700,912
(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	1,212,811	
貸 倒 引 当 金	△ 1,212,811	0
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		0
固 定 資 産 合 計		26,145,076,912
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		353,450,227
(2) 未 収 金		175,287,660
流 動 資 産 合 計		528,737,887
資 産 合 計		26,673,814,799

(単位：円)

科 目	金 額	
(負 債 の 部)		
3. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債		13,287,911,637
(2) 引 当 金		
(イ) 退職給付引当金	2,658,540	
引当金合計		2,658,540
固定負債合計		13,290,570,177
4. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債		618,456,755
(2) 未 払 金		130,875,013
(5) 引 当 金		
(イ) 賞与等引当金	5,959,000	
引当金合計		5,959,000
(6) その他流動負債		357,224
流動負債合計		755,647,992
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	11,169,420,122	
(イ) 収益化累計額	△ 371,646,286	10,797,773,836
繰延収益合計		10,797,773,836
負債合計		<u>24,843,992,005</u>
(資 本 の 部)		
6. 資 本 金		
(1) 自 己 資 本 金		1,738,841,650
(2) 繰 入 資 本 金		416,013,000
資本金合計		2,154,854,650
7. 剰 余 金		
(1) 欠 損 金		
(イ) 当年度未処理欠損金	△ 325,031,856	
欠損金合計		△ 325,031,856
剰余金合計		△ 325,031,856
資 本 合 計		<u>1,829,822,794</u>
負 債 資 本 合 計		<u>26,673,814,799</u>