

財 政 状 況

(第 3 3 号)

瀬 戸 内 市

(令和 3 年 6 月)

目 次

1.はじめに	2
2.令和3年度当初予算について	2
(1)一般会計	2
(2)特別会計・事業会計	2
第1表 令和3年度及び令和2年度各会計予算比較表	3
第2表 令和3年度一般会計款別予算額	4
第3表 令和3年度市税歳入予算額	6
3.令和2年度下半期の補正予算について	7
第4表 令和2年度下半期予算の編成状況	7
第5表 令和2年度一般会計款別最終予算額	8
4.令和2年度予算の執行状況について	10
第6表 令和2年度一般会計の収入支出状況	10
第7表 令和2年度特別会計の収入支出状況	12
第8表 令和2年度地方交付税配分表	13
5.財産及び市債について	14
(1)財産について	14
(2)市債について	16
第9表 市債	16
6.令和2年度瀬戸内市病院事業会計について	17
第10表 令和2年度瀬戸内市病院事業予算収支状況	20
第11表 令和2年度瀬戸内市病院事業損益計算書	21
第12表 令和2年度瀬戸内市病院事業貸借対照表	22
7.令和2年度瀬戸内市水道事業会計について	25
第13表 令和2年度瀬戸内市水道事業予算収支状況	26
第14表 令和2年度瀬戸内市水道事業損益計算書	27
第15表 令和2年度瀬戸内市水道事業貸借対照表	28
8.令和2年度瀬戸内市下水道事業会計について	30
第16表 令和2年度瀬戸内市下水道事業予算収支状況	31
第17表 令和2年度瀬戸内市下水道事業損益計算書	32
第18表 令和2年度瀬戸内市下水道事業貸借対照表	33

1.はじめに

瀬戸内市の財政状況について、令和3年度当初予算及び令和2年度下半期の財政概要等について公表します。

2.令和3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6億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

令和 3 年度 及び 令和 2 年度 各 会 計 当 初 予 算 比 較 表

(単位:千円)

区 分	令和3年度 A	令和2年度 B	差引増減 A-B
一 般 会 計	20,898,558	19,546,385	1,352,173
特 別 会 計	9,181,220	9,516,056	△ 334,836
国民健康保険特別会計	4,016,581	4,165,269	△ 148,688
裳掛診療所特別会計	28,813	28,033	780
介護保険特別会計	4,369,709	4,517,499	△ 147,790
後期高齢者医療特別会計	605,893	614,031	△ 8,138
土地開発事業特別会計	12,225	25,025	△ 12,800
企業団地造成事業特別会計	147,999	166,199	△ 18,200
事 業 会 計	7,835,284	8,331,184	△ 495,900
病院事業会計	2,093,250	2,050,625	42,625
水道事業会計	2,491,000	3,167,738	△ 676,738
下水道事業会計	3,251,034	3,112,821	138,213
合 計	37,915,062	37,393,625	521,437

第 2 表

令和3年度一般会計款別予算額

(歳入)

(単位:千円)

款	令和3年度 A	令和2年度 B	差 引 増 減		構 成 比 (%)	
			増減額 A-B	増減率(%) (A-B)/B	令和3年度	令和2年度
1 市 税	5,674,816	5,834,725	△ 159,909	△ 2.7	27.2	29.9
2 地 方 譲 与 税	159,095	160,300	△ 1,205	△ 0.8	0.8	0.8
3 利 子 割 交 付 金	4,000	4,000	0	0.0	0.0	0.0
4 配 当 割 交 付 金	20,000	23,000	△ 3,000	△ 13.0	0.1	0.1
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	19,000	13,000	6,000	46.2	0.1	0.1
6 法 人 事 業 税 交 付 金	85,000	0	85,000	皆増	0.4	0.0
7 地 方 消 費 税 交 付 金	810,000	830,000	△ 20,000	△ 2.4	3.9	4.2
8 ゴルフ場利用税交付金	2,600	2,400	200	8.3	0.0	0.0
9 環 境 性 能 割 交 付 金	15,000	20,000	△ 5,000	△ 25.0	0.1	0.1
10 地 方 特 例 交 付 金	43,000	36,000	7,000	19.4	0.2	0.2
11 地 方 交 付 税	4,073,000	3,750,000	323,000	8.6	19.5	19.2
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	3,000	3,000	0	0.0	0.0	0.0
13 分 担 金 ・ 負 担 金	83,975	76,763	7,212	9.4	0.4	0.4
14 使 用 料 ・ 手 数 料	181,385	189,655	△ 8,270	△ 4.4	0.9	1.0
15 国 庫 支 出 金	1,838,482	1,789,926	48,556	2.7	8.8	9.2
16 県 支 出 金	1,053,617	1,015,552	38,065	3.7	5.0	5.2
17 財 産 収 入	490,718	491,075	△ 357	△ 0.1	2.3	2.5
18 寄 附 金	406,056	158,126	247,930	156.8	1.9	0.8
19 繰 入 金	1,874,315	1,979,652	△ 105,337	△ 5.3	9.0	10.1
20 繰 越 金	17,304	8,299	9,005	108.5	0.1	0.0
21 諸 収 入	340,995	192,712	148,283	76.9	1.6	1.0
22 市 債	3,703,200	2,968,200	735,000	24.8	17.7	15.2
計	20,898,558	19,546,385	1,352,173	6.9	100.0	100.0

(歳出)

(単位:千円)

款	令和3年度 A	令和2年度 B	差引増減		構成比(%)	
			増減額 A-B	増減率(%) (A-B)/B	令和3年度	令和2年度
1 議会費	187,339	173,949	13,390	7.7	0.9	1.0
2 総務費	2,430,340	2,147,847	282,493	13.2	11.6	11.3
3 民生費	6,364,053	6,031,780	332,273	5.5	30.5	30.8
4 衛生費	1,887,625	1,716,892	170,733	9.9	9.0	11.3
5 労働費	19,000	19,000	0	0.0	0.1	0.1
6 農林水産業費	499,010	527,189	△ 28,179	△ 5.3	2.4	2.7
7 商工費	297,312	203,857	93,455	45.8	1.4	0.9
8 土木費	3,008,025	2,968,594	39,431	1.3	14.4	15.2
9 消防費	687,912	658,475	29,437	4.5	3.3	3.9
10 教育費	3,590,093	3,186,045	404,048	12.7	17.2	12.6
12 公債費	1,847,849	1,832,757	15,092	0.8	8.8	9.7
14 予備費	80,000	80,000	0	0.0	0.4	0.5
計	20,898,558	19,546,385	1,352,173	6.9	100.0	100.0

第 3 表

令和3年度市税歳入予算額

(単位:千円)

区 分 税 目		令和3年度			令和2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	1,610,528	10,000	1,620,528	1,576,347	10,000	1,586,347	34,181	2.2
	法 人	547,451	931	548,382	622,647	280	622,927	△ 74,545	△ 12.0
	計	2,157,979	10,931	2,168,910	2,198,994	10,280	2,209,274	△ 40,364	△ 1.8
固 定 資 産 税	固 定 資 産 税	3,114,644	20,000	3,134,644	3,252,142	20,000	3,272,142	△ 137,498	△ 4.2
	国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金	5,626	0	5,626	5,784	0	5,784	△ 158	△ 2.7
	計	3,120,270	20,000	3,140,270	3,257,926	20,000	3,277,926	△ 137,656	△ 4.2
軽 自 動 車 税		144,422	900	145,322	145,522	900	146,422	△ 1,100	△ 0.8
た ば こ 税		219,204	0	219,204	199,103	0	199,103	20,101	10.1
普 通 税 計		5,641,875	31,831	5,673,706	5,801,545	31,180	5,832,725	△ 159,019	△ 2.7
目 的 税	入 湯 税	1,110	0	1,110	2,000	0	2,000	△ 890	△ 44.5
目 的 税 計		1,110	0	1,110	2,000	0	2,000	△ 890	△ 44.5
合 計		5,642,985	31,831	5,674,816	5,803,545	31,180	5,834,725	△ 159,909	△ 2.7

3. 令和2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月にそれぞれ補正している。

11月の補正予算(第9号)では、小児医療費の無償化対象年齢を18歳まで拡大するための準備に係る経費のほか、民間こども園誘致に係る用地取得経費、市内の小・中学校、幼稚園におけるトイレの洋式化・乾式化等のための設計委託など、早急に対応が必要な経費を補正した。

2月の補正予算(第10号及び第11号)では、新型コロナウイルスワクチン接種体制の整備に係る経費、生活交通路線維持費補助金、市債の繰上償還に係る経費など、早急に対応が必要な経費を補正した。

第 4 表

令和2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	
一 般 会 計	26,191,941	958,780	△ 113,466	27,037,255
国 民 健 康 保 険 計 特 別 会 計	4,166,525	11,235	3,876	4,181,636
裳 掛 診 療 所 計 特 別 会 計	29,444	327	△ 9	29,762
介 護 保 険 計 特 別 会 計	4,530,943	9,435	△ 159,086	4,381,292
後 期 高 齢 者 医 療 計 特 別 会 計	618,170		△ 8,414	609,756
土 地 開 発 事 業 計 特 別 会 計	25,025		18,938	43,963
企 業 団 地 造 成 計 特 別 会 計	168,229	28,026	△ 521	195,734
合 計	35,730,277	1,007,803	△ 258,682	36,479,398

第 5 表

令和2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		
1 市 税	5,834,725		103,000	5,937,725	22.0
2 地 方 譲 与 税	163,095			163,095	0.6
3 利 子 割 交 付 金	4,000			4,000	0.1
4 配 当 割 交 付 金	23,000			23,000	0.1
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	13,000		6,000	19,000	0.1
6 地 方 消 費 税 交 付 金	830,000		△ 74,000	756,000	2.8
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	2,400			2,400	0.0
8 環 境 性 能 割 交 付 金	20,000		△ 7,000	13,000	0.0
9 地 方 特 例 交 付 金	36,000		7,393	43,393	0.2
10 地 方 交 付 税	3,750,000		612,859	4,362,859	16.1
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	3,000			3,000	0.0
12 分 担 金 及 び 負 担 金	76,763		△ 1,914	74,849	0.3
13 使 用 料 及 び 手 数 料	189,655		△ 26,994	162,661	0.6
14 国 庫 支 出 金	6,394,805	35,224	26,419	6,456,448	23.9
15 県 支 出 金	1,116,186	42,729	△ 19,649	1,139,266	4.2
16 財 産 収 入	491,075		12,051	503,126	1.9
17 寄 附 金	438,126		127,992	566,118	2.1
18 繰 入 金	2,381,935	233,080	△ 316,780	2,298,235	8.5
19 繰 越 金	35,346	636,845		672,191	2.5
20 諸 収 入	345,209	4,002	△ 468	348,743	1.3
21 市 債	4,043,621	6,900	△ 624,375	3,426,146	12.6
22 法 人 事 業 税 交 付 金	0		62,000	62,000	0.1
歳 入 合 計	26,191,941	958,780	△ 113,466	27,037,255	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		
1 議 会 費	182,499		△ 2,838	179,661	0.7
2 総 務 費	7,391,255	391,744	125,044	7,908,043	29.2
3 民 生 費	6,406,765	505,233	△ 89,121	6,822,877	25.2
4 衛 生 費	1,981,841	19,545	△ 25,415	1,975,971	7.3
5 労 働 費	19,000			19,000	0.1
6 農 林 水 産 業 費	543,039	10,336	△ 15,069	538,306	2.0
7 商 工 費	680,455	94	△ 35,488	645,061	2.4
8 土 木 費	2,928,331	7,040	△ 452,285	2,483,086	9.2
9 消 防 費	685,671	1,494	△ 9	687,156	2.5
10 教 育 費	3,460,328	23,294	△ 120,329	3,363,293	12.4
12 公 債 費	1,832,757		502,044	2,334,801	8.6
14 予 備 費	80,000			80,000	0.4
歳 出 合 計	26,191,941	958,780	△ 113,466	27,037,255	100.0

4. 令和2年度予算の執行状況について

令和3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22,416,535千円で予算額に対する割合80.1%、支出総額21,467,517千円で予算に対する割合76.7%となっており、収支差949,018千円となっている。

なお、特別会計の予算執行状況は第7表のとおりである。

第 6 表

令和2年度一般会計の収入支出状況

(歳入)

(3月31日現在、単位:千円)

款	令和2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	5,937,725	3,544,537	142,053	370,015	323,690	637,050	187,160	801,238	6,005,743	101.1
2 地方譲与税	163,095	44,493	2,547	60,074				54,848	161,962	99.3
3 利子割交付金	4,000	1,698			1,569			1,208	4,475	111.9
4 配当割交付金	23,000	7,164			891			14,317	22,372	97.3
5 株式等譲渡所得 割 交 付 金	19,000							19,497	19,497	102.6
6 地方消費税 交 付 金	756,000	442,625			140,940			198,463	782,028	103.4
7 ゴルフ場利用 交 付 金	2,400	1,830			1,479			1,233	4,542	189.3
8 環境性能割 交 付 金	13,000	3,532			4,552			5,100	13,184	101.4
9 地方特例交付金	43,393	43,393							43,393	100.0
10 地方交付税	4,362,859	2,912,779		1,000,080	108,966			482,875	4,504,700	103.3
11 交通安全対策特 別 交 付 金	3,000	1,181						1,104	2,285	76.2
12 分担金及び 分 担 金 及 び	74,849	31,466	7,953	7,786	8,187	8,262	7,935	△ 1,227	70,362	94.0
13 使用料及び 使 用 料 及 び	162,661	69,304	12,400	9,767	11,516	10,966	10,770	11,204	135,927	83.6
14 国庫支出金	6,549,263	4,227,498	59,919	435,857	454,743	182,564	167,919	479,516	6,008,016	91.7
15 県 支 出 金	1,140,047	88,751	32,627	18,952	200,295	37,606	1,129	113,025	492,385	43.2
16 財 産 収 入	503,126	286,349	12,063	3,980	108,394	32	243	105,358	516,419	102.6
17 寄 附 金	566,118	148,720	30,596	33,492	51,648	222,140	23,737	22,612	532,945	94.1
18 繰 入 金	2,549,702	1,104	238,414					906,642	1,146,160	45.0
19 繰 越 金	986,692	986,692							986,692	100.0
20 諸 収 入	348,743	36,837	25,446	32,925	5,989	41,751	15,791	75,755	234,494	67.2
21 市 債	3,711,446	62,500						597,421	659,921	17.8
22 法人事業 交 付 金	62,000	46,241			9,429			13,363	69,033	111.3
歳 入 合 計	27,982,119	12,988,694	564,018	1,972,928	1,432,288	1,140,371	414,684	3,903,552	22,416,535	80.1

(歳出)

(単位:千円)

款	令和2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	179,661	92,868	8,836	14,159	24,430	11,326	9,645	9,105	170,369	94.8
2 総務費	8,095,253	4,644,295	113,562	135,435	267,086	178,846	117,989	218,342	5,675,555	70.1
3 民生費	6,846,656	2,399,573	492,432	316,970	434,439	362,351	431,877	891,429	5,329,071	77.8
4 衛生費	1,990,389	792,038	83,493	68,924	109,144	264,600	217,195	204,546	1,739,940	87.4
5 労働費	19,000	19,000							19,000	100.0
6 農林水産業費	575,367	174,410	32,310	22,928	50,570	57,411	56,651	39,430	433,710	75.4
7 商工費	645,061	222,454	51,613	25,125	68,607	54,736	26,157	49,269	497,961	77.2
8 土木費	2,587,833	902,669	81,086	40,480	127,714	98,019	55,928	313,046	1,618,942	62.6
9 消防費	689,282	312,227	42,660	35,037	120,827	68,221	39,067	34,736	652,775	94.7
10 教育費	3,977,806	1,571,873	162,709	126,921	230,366	508,376	123,348	273,267	2,996,860	75.3
12 公債費	2,334,801	911,221						1,422,113	2,333,334	99.9
14 予備費	41,010									
歳出合計	#REF!	12,042,628	1,068,701	785,979	1,433,183	1,603,886	1,077,857	3,455,283	21,467,517	#REF!

第 7 表

令和2年度特別会計の収入支出状況

(3月31日現在、単位：千円)

会 計 別	令和2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	4,181,636	3,700,259	3,803,014	△ 102,755	88.5	90.9
裳掛診療所特別会計	29,762	13,679	21,002	△ 7,323	46.0	70.6
介護保険特別会計	4,381,292	3,661,607	3,884,958	△ 223,351	83.6	88.7
後期高齢者医療特別会計	609,756	420,141	499,393	△ 79,252	68.9	81.9
土地開発事業特別会計	43,963	40,020	9,955	30,065	91.0	22.6
企業団地造成事業特別会計	195,734	159,202	84,439	74,763	81.3	43.1
合 計	9,442,143	7,994,908	8,302,761	△ 307,853	84.7	87.9

第 8 表

令和2年度地方交付税配分表

(単位:千円)

区 分		摘 要	令和2年度算定 (A)	令和元年度算定 (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)	7,627,092	経常 (a) 7,368,602	258,490	3.5
		公 債 費 (b)	1,329,343	公債費 (b) 1,278,110	51,233	4.0
		包括算定経費 (c)	922,401	投資 (c) 1,227,053	△ 304,652	△ 24.8
		臨時財政対策債振替相当額 (d)	543,021	419,981	123,040	29.3
		計 (ア)	9,335,815	9,453,784	△ 117,969	△ 1.2
		(a) + (b) + (c) - (d)				
		錯 誤 措 置 額 (イ)	0	△ 1,161	1,161	皆減
		(ア) + (イ) (ウ)	9,335,815	9,452,623	△ 116,808	△ 1.2
交 付	基準財政収入額	縮 減 後 (エ)	0	8,967,466	△ 8,967,466	皆減
		算 出 額 (オ)	5,418,186	5,209,667	208,519	4.0
		錯 誤 措 置 額 (カ)	0	△ 3,470	3,470	皆減
		(オ) + (カ) (キ)	5,418,186	5,206,197	211,989	4.1
税	交付税	縮 減 後 (ク)	0	5,206,197	△ 5,206,197	皆減
		交 付 基 準 額 (ウ) - (キ) (ケ)	3,917,629	4,246,426	△ 328,797	△ 7.7
		縮 減 後 (エ) - (ク) (コ)	0	3,761,269	△ 3,761,269	皆減
		調 整 額 (エ) × 調整率 (サ)	△ 4,770	△ 7,898	3,128	△ 39.6
		追 加 交 付 額 (シ)	0	0	0	皆減
	交 付 決 定 額 (ス)	3,912,859	3,753,371	159,488	4.2	
特 別 交 付 税 (セ)		591,841	615,991	△ 24,150	△ 3.9	
合 計 (ス) + (セ)		4,504,700	4,369,362	135,338	3.1	

5. 財産及び市債について

(1) 財産について

市有財産は次のとおりである。

1 有価証券(令和3年3月31日現在)

区 分	金 額
RSKホールディングス(株)株券	10 千円
東邦ホールディングス(株)株券	4 千円
計	14 千円

2 出資による権利(令和3年3月31日現在)

区 分	金 額
岡山県信用保証協会出捐金	10,255 千円
岡山県農業信用基金協会出資金	3,970 千円
全国漁業信用基金協会岡山支所出資金	1,950 千円
(公社)岡山県野菜生産安定協会出資金	780 千円
(公財)岡山県郷土文化財団出捐金	1,052 千円
(公財)寒風陶芸の里出捐金	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	134,000 千円

3 基金(令和2年度末現在高見込額)

区 分	金 額
財政調整基金	3,776,930 千円
減債基金	438,815 千円
まちづくり振興基金	1,853,987 千円
応援基金	451,504 千円
山鳥毛里帰り基金	0 千円
竹田喜之助顕彰基金	61 千円
前島フェリー経営安定化基金	2,955 千円
教育施設等整備基金	707,053 千円
奨学資金積立金	123,232 千円
備前長船刀剣博物館刀剣購入等準備基金	15,769 千円
美術館基金	1,162 千円
図書館基金	396 千円
公共施設等再編整備基金	1,841,263 千円
太陽のまち基金	1,003,710 千円
森林環境譲与税基金	2,944 千円
地方創生拠点整備基金	13,779 千円
土地開発基金	380,000 千円
国民健康保険特別会計財政調整基金	193,962 千円
介護給付費準備基金	548,047 千円
計	11,355,569 千円

4 債権(令和2年度末現在高見込額)

区 分	金 額
奨学資金貸付金	58,493 千円
住宅新築資金等貸付金	325 千円
個人市民税(特別徴収分)	346,076 千円
計	404,894 千円

(2) 市債について

一般会計における市債は第9表のとおりで、令和2年度の起債は、公共事業等債9,200千円、緊急防災・減災事業債41,700千円、防災・減災・国土強靱化緊急対策事業債2,800千円、緊急自然災害防止対策事業債23,200千円、防災対策事業債49,000千円、一般補助施設整備等事業債44,300千円、地域活性化事業債16,800千円、公共施設等適正管理推進事業債93,500千円、合併特例事業債594,100千円、学校教育施設等整備事業債571,000千円、過疎対策事業債348,000千円、水道事業債15,400千円、臨時財政対策債543,021千円、減収補填債35,403千円となっている。

第 9 表

市 債

(3月31日現在、単位:円)

区 分	令和元年度末現在高	令和2年度中増減見込額		令和2年度末 現在高見込額
		起 債 見 込 額	元 金 償 還 見 込 額	
1 普 通 債	9,823,599,268	1,809,000,000	1,225,757,998	10,410,866,270
(1) 総 務	56,074,045	49,000,000	17,951,045	87,123,000
(2) 民 生	43,401,222		8,775,822	34,625,400
(3) 衛 生	427,954,172	15,400,000	43,958,988	399,395,184
(4) 農 林 水 産	352,319,905	28,800,000	50,572,335	330,547,570
(5) 商 工	1,856,000		616,000	1,240,000
(6) 土 木	786,082,172	116,700,000	119,634,699	783,147,473
(7) 公 営 住 宅	39,404,936		6,341,926	33,063,010
(8) 消 防	313,039,530	47,800,000	84,480,946	276,358,584
(9) 教 育	625,038,458	609,200,000	95,430,403	1,138,808,055
(10) 過 疎 対 策	614,367,547	348,000,000	97,370,749	※ 869,021,798
(11) 合 併 特 例	6,474,061,281	594,100,000	610,625,085	6,457,536,196
(12) 地 域 再 生	90,000,000		90,000,000	0
2 災 害 復 旧 債	47,962,216		11,204,545	36,757,671
(1) 土 木・農 施・教 育	47,962,216		11,204,545	36,757,671
3 そ の 他	7,258,286,820	578,424,000	1,005,738,968	6,830,971,852
(1) 減 税 補 填 債	84,149,508		22,100,273	62,049,235
(2) 減 収 補 填 債		35,403,000		35,403,000
(3) 臨 時 財 政 対 策 債	7,173,486,963	543,021,000	983,317,881	6,733,190,082
(4) 住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 金	650,349		320,814	329,535
合 計	17,129,848,304	2,387,424,000	2,242,701,511	17,278,595,793

※令和2年度中に土地開発事業特別会計から過疎対策事業債の償還を一般会計へ移行しているため、4,025千円を令和2年度末現在高見込額に加算している。

6. 令和2年度瀬戸内市病院事業会計について

〈総括〉

新病院建設関連については、駐車場内に花など植栽を行いました。駐車場内と病院建物との間に設置予定であった安全装置は、患者さんの乗降の妨げ等の安全とサービス面も考慮し、今回設置は見合わせ引き続き検討としました。令和2年度に実施した植栽により、新病院建設工事（第一期）はすべて終了となりました。新病院建設計画にある健診棟等の建設工事（第二期）については、新病院における収支状況や健診センターの実績や将来性など総合的に勘案し、更に検討を進めていくこととしています。

旧院外薬局の敷地については、瀬戸内市社会福祉協議会が所有していたものですが、薬局移転後、瀬戸内市所有となりました。その一部が去年の駐車場整備工事で病院敷地となったため、受贈財産評価額として病院資産に登録しました。

医療機器については、健診で使用する血圧脈波装置が経年劣化により故障したため更新しました。また、外来耳鼻咽喉科のファーストユニット及び眼科白内障手術前検査で使用するスペキュラマイクロスコープについては、耐用年数を大幅に超えて使用しており、故障も頻発しているため、更新しました。令和2年度は、コロナウイルス感染拡大を防止するために、必要な機器を購入しました（空気清浄機6台、陰圧装置2台、非接触型温度センサー他）。当該機器購入の財源は、国及び県の補助金や臨時交付金を活用しました。

医療情報機器関連では、国が進める資格認証システム導入にあたり、電子カルテと国の資格認証システムをつなぐオンラインシステムを新たに構築しました。本格的な運用は、国の制度運用の進捗とあわせており、令和3年度からとなります。

入院については、8月から東（地域包括ケア）病棟と西（回復期リハ）病棟について、リハビリ機能を中心とした病棟の本来機能の発揮によるサービスの向上を図るため、紹介患者獲得に向け医療連携室を中心に営業努力を続けるとともに、北（一般）病棟から適用患者の転棟を促進させました。併せて、北（一般）病棟へは、救急患者や術後患者など一般急性期の患者の受入を行うことで、患者の収容幅を拡げ、地域需要に更に応える体制としました。このことにより、8～10月までの延べ入院患者数は前年比116%増となりました。しかし、11月4日コロナ禍第3波による岡山県“フェーズ2”宣言によりコロナ陽性入院患者を受け入れる病床（即応病床）3床を確保するよう県から指示があり、感染対策のために北病棟50床のうち合計15床を空床（内3床即応病床）とし、運営することを余儀なくされました。よって、即応病床設置後の入院患者数は、前年度より減少しましたが、空床分については、空床確保に見合う補助金が交付され、入院患者減少分は、補てんされています。

外来については、診療科の増減はなかったものの、12月末で常勤内科医が退職、内科医師を急募しましたが、採用できなかつたため、残った内科常勤医の業務がひっ迫することとなりました。新型コロナウイルス感染症の検査に関しては、抗原検査については当院で、PCR検査に関しては検体採取を行っており、その数は年度総計で489件（抗原検査187件、PCR検査302件）となりました。こういった新型コロナウイルス感染症の検査により外来日当点は上昇しましたが、新型コロナウイルス感染症への感染を恐れてか、外来診療を手控える患者動向が顕著で、外来患者数は大幅に減少しました。

入院・外来全体を通じ、新型コロナウイルス感染症の影響が大きい年度で、結果的には、このことで感染対策に係る消耗品（マスク、消毒液）の備蓄や同備品（空気清浄機他）の設置、治療を目的とした人工呼吸器や生体情報モニターの機器整備など、医療機能の充実を図ることが出来ました。

医業外の新規事業として、12月から病児病後児保育室を隣地にある瀬戸内市総合福祉センター内に

開設しました。病院ホームページで広報したり、市内保育園や小学校へチラシを配布するなど、地域への周知を図りましたが、結果は、4ヵ月で利用者が8人のみでした。

以上、これらの状況や、経営企画室の設置により経営改善に着手した結果、令和2年度病院事業の決算は、純損失として 8,275,315円を計上することとなりました。

令和3年度は、引き続きコロナ感染対策と一体化した病院運営となります。また、令和2年度で終了した新公立病院改革プランに関しては、総務省から現行ガイドラインの取扱い等が示されることとされており、当面はすでに作成している新改革プランの数値目標を実現できるように、全職員が一丸となって経営改善に努めていく所存です。

(ア) 患者数

年度別推移

(単位 人)

	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
入院延患者数	29,761	35,083	33,240	33,189	33,730
外来延患者数	45,088	48,638	51,082	50,903	45,162

入院患者数は延33,730人(1日平均92.4人)で、前年度に比べ延541人の増加、外来患者数は、延45,162人(1日平均185.8人)で、前年度に比べ延5,741人減少しました。

(イ) 収益的収支

年度別推移

(単位 千円)

	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
(A)病院事業収益	1,408,188	1,579,113	1,584,111	1,643,297	1,842,963
(B)病院事業費用	1,633,022	1,761,944	1,714,025	1,773,711	1,851,238
(A) - (B)	△ 224,834	△ 182,831	△ 129,914	△ 130,414	△ 8,275

入院収益については、入院患者1人1日平均 32,667円で前年度(1人1日平均 31,799円)に比べ868円増加し、外来収益は1人1日平均 6,242円で前年度(1人1日平均 5,956円)に比べ286円増加しました。

病院事業収益 1,842,963千円のうち、医業収益において、入院収益は1,101,844千円、外来収益281,915千円、その他医業収益258,532千円となり、前年度に比べ入院収益は46,459千円増加、外来収益は21,252千円減少、その他医業収益は111,083千円増加しました。また、医業外収益は、158,490千円で前年度に比較して21,361千円増加しました。病児病後児保育収益は、令和2年度新設事業で2,138千円となりました。特別利益は、40,044千円で、前年度に比較して39,877千円増加しました。

一方、病院事業費用は、1,851,238千円で、このうち医業収益に係る医業費用は1,749,040千円で前年度に比べ32,866千円増加し、医業外収益に係る医業外費用は56,047千円で前年度に比べ526千円増加しました。病児病後児保育費用は、令和2年度新設事業で1,989千円となりました。特別損失は、44,162千円で、前年度に比べ42,146千円増加しました。

以上の結果、当年度の収益的収支は、病院事業収益1,842,963千円、病院事業費用1,851,238千円で差引8,275千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28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
(A)資本的収入	2,032,700	134,112	89,037	125,493	80,245
(B)資本的支出	3,040,157	157,547	150,546	191,405	138,002
(A) - (B)	△ 1,007,457	△ 23,435	△ 61,509	△ 65,912	△ 57,757

上記の表のとおり、資本的収入額80,245千円に対し、資本的支出額は138,002千円で、支出額に対し不足する額57,757千円は、過年度分損益勘定留保資金54,861千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,896千円で補てんしました。

第 10 表

令和2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	補正及び流用	計 (A)			
1. 病院事業収益	1,925,966,000	△ 22,176,000	1,903,790,000	1,855,842,118	97.5	
(1) 医業収益	1,779,445,000	△ 73,040,000	1,706,405,000	1,653,233,160	96.9	
(2) 医業外収益	146,518,000	5,822,000	152,340,000	160,426,880	105.3	
(3) 病児病後児保育収益	0	2,942,000	2,942,000	2,138,298	72.7	
(4) 特別利益	3,000	42,100,000	42,103,000	40,043,780	95.1	
2. 病院事業費用	1,911,408,000	24,570,000	1,935,978,000	1,856,669,974	95.9	
(1) 医業費用	1,871,603,000	△ 18,637,000	1,852,966,000	1,786,560,329	96.4	
(2) 医業外費用	25,793,000	△ 1,835,000	23,958,000	23,809,301	99.4	
(3) 病児病後児保育費用	0	2,942,000	2,942,000	2,138,298	72.7	
(4) 特別損失	14,012,000	42,100,000	56,112,000	44,162,046	78.7	

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	補正及び流用	計 (A)			
1. 資本の収入	74,135,000	6,239,000	80,374,000	80,245,181	99.8	
(1) 企業債	11,900,000	△ 6,500,000	5,400,000	5,300,000	98.1	
(2) 他会計出資金	59,538,000	132,000	59,670,000	54,613,000	91.5	
(3) 他会計補助金	2,695,000	12,598,000	15,293,000	20,312,000	132.8	
(4) 寄附金	1,000	9,000	10,000	20,181	201.8	
(5) 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0.0	
2. 資本の支出	139,217,000	7,971,000	147,188,000	138,001,699	93.8	
(1) 建設改良費	30,855,000	10,371,000	41,226,000	32,040,120	77.7	
(2) 企業債償還金	105,362,000	0	105,362,000	105,361,579	100.0	
(3) 投資	3,000,000	△ 2,400,000	600,000	600,000	100.0	

令和2年度瀬戸内市病院事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

科 目	金 額		
1. 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	1,101,844,087		
(2) 外 来 収 益	281,915,028		
(3) そ の 他 医 業 収 益	258,531,654	1,642,290,769	
2. 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,129,686,819		
(2) 材 料 費	126,483,071		
(3) 経 費	289,749,902		
(4) 減 価 償 却 費	190,081,801		
(5) 資 産 減 耗 費	105,759		
(6) 研 究 研 修 費	1,951,171		
(7) 長期前払消費税勘定償却	10,982,000	1,749,040,523	
医 業 損 失			106,749,754
3. 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	84,455		
(2) 他 会 計 負 担 金	90,688,100		
(3) 他 会 計 補 助 金	44,065,000		
(5) 患 者 外 給 食 収 益	3,070		
(6) 長 期 前 受 金 戻 入	16,688,361		
(7) そ の 他 医 業 外 収 益	6,961,069	158,490,055	
4. 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	11,166,120		
(5) 雑 支 出	41,531,662		
(7) 出 資 負 担 金 利 息	1,099,548		
(8) 出 資 負 担 金 償 還 金	1,099,433		
(9) 貸 付 金 償 却	1,150,000	56,046,763	
経 常 損 失			102,443,292
5. 病 児 病 後 児 保 育 収 益			
(1) 事 業 受 託 収 益	2,118,298		
(2) 保 育 施 設 利 用 収 益	20,000		
(3) そ の 他 雑 収 益	0	2,138,298	
6. 病 児 病 後 児 保 育 費 用			
(1) 給 与 費	484,451		
(3) 経 費	1,504,434	1,988,885	149,413
7. 特 別 利 益			
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	101,705		
(3) そ の 他 戻 入 益	40,799		
(4) そ の 他 特 別 収 益	39,901,276	40,043,780	
8. 特 別 損 失			
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	4,261,430		
(9) そ の 他 特 別 損 失	39,900,616	44,162,046	△ 4,118,266
当 年 度 純 損 失			8,275,315
前 年 度 繰 越 欠 損 金			606,795,790
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			615,071,105

令和2年度瀬戸内市病院事業貸借対照表

(令和3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		333,926,997	
(ロ) 建物	2,562,662,860		
減価償却累計額	456,474,593	2,106,188,267	
(ハ) 構築物	41,440,964		
減価償却累計額	11,155,613	30,285,351	
(ニ) 器械備品	703,645,955		
減価償却累計額	551,291,344	152,354,611	
(ホ) 車輜	3,880,182		
減価償却累計額	3,880,178	4	
(ヘ) リース資産	8,520,000		
減価償却累計額	8,520,000	0	
有形固定資産合計			2,622,755,230
(2) 無形固定資産			
(イ) ソフトウェア		11,341,923	
無形固定資産合計			11,341,923
(3) 投資その他の資産			
(イ) 貸付金		2,400,000	
(ロ) 貸倒引当金 (貸付金)		△ 251,200	
(ハ) 長期前払消費税		174,734,000	
(ニ) 破産更生債権等		7,693,625	
(ホ) 貸倒引当金 (破産更生債権等)		△ 7,693,625	
投資その他の資産合計			176,882,800
固定資産合計			2,810,979,953
2. 流動資産			
(1) 現金預金			929,479,128
(2) 未収金			
(イ) 未収金		305,342,473	
(ロ) 貸倒引当金		△ 1,914,426	303,428,047
(3) 貯蔵品			3,461,707
(5) 前払金			45,512
(6) 仮払金			900
流動資産合計			1,236,415,294
資産合計			4,047,395,247

(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	1,943,455,611		
(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	149,721,981		
固定負債合計			2,093,177,592
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	133,448,091		
(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	76,288,442		
(6) 前 受 金	115,432		
(7) 未 払 費 用	0		
(8) 未払消費税及び 地方消費税	4,220,600		
(9) 引 当 金			
(イ) 賞 与 引 当 金	59,469,983		
(ロ) 法定福利費引当金	11,280,963	70,750,946	
(10) その他流動負債		7,599,196	
流動負債合計			292,422,707
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		557,526,542	
(2) 長 期 前 受 金 収益化累計額		△ 100,075,147	
繰延収益合計			457,451,395
負債合計			2,843,051,694

(単位 円)

科 目	金 額		
(資 本 の 部)			
6. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		1,818,340,209	
資 本 金 合 計			<u>1,818,340,209</u>
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
(イ) 受 贈 財 産 評 価 額	1,074,449		
(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		1,074,449	
(2) 利 益 剰 余 金			
(イ) 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		<u>615,071,105</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 613,996,656</u>
資 本 合 計			<u>1,204,343,553</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>4,047,395,247</u></u>

7. 令和2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28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
年度末給水人口	人	37,835	37,485	37,289	37,115	36,895
年度末給水件数	件	16,596	16,757	16,846	16,979	17,069
年間総配水量	m ³	5,102,268	4,991,019	4,874,137	5,106,801	5,022,424
年間給水量	m ³	4,165,589	4,114,919	4,052,913	4,026,608	4,039,426

（イ）収益的収支

（単位：円）

項 目	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
（A）水道事業収益	987,530,012	1,053,080,276	1,023,774,376	960,653,396	1,027,580,991
（B）水道事業費用	799,233,657	796,572,209	834,955,430	854,843,761	884,910,461
（A）－（B）	188,296,355	256,508,067	188,818,946	105,839,635	142,655,530

（ウ）資本的収支

（単位：円）

項 目	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
（A）資本的収入	869,908,257	1,851,520,360	1,841,695,555	1,024,469,411	931,559,194
（B）資本的支出	1,258,454,496	2,262,475,614	2,017,478,567	1,558,275,999	1,487,874,158
（A）－（B）	△ 388,546,239	△ 410,955,254	△ 175,783,012	△ 533,806,588	△ 556,314,964

企業債については表（エ）に示す。本年度に280,000,000円を発行し、発行総額は4,513,000,000円となった。本年度償還高は127,497,442円であり、令和2年度末未償還残高は3,482,657,229円となっている。

（エ）企業債

（単位：円）

種 類	発行総額	償 還 高		令和2年度末 未償還残高
		令和2年度償還高	償還高累計	
財 政 融 資 資 金	3,883,800,000	96,508,006	660,013,303	3,223,786,697
地方公共団体金融機構資金	629,200,000	30,989,436	370,329,468	258,870,532
合 計	4,513,000,000	127,497,442	1,030,342,771	3,482,657,229

第 13 表

令和 2 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	1,028,760,000	△ 768,000	1,027,992,000	1,027,580,991	100.0
(1) 営業収益	859,559,000	△ 80,334,000	779,225,000	780,751,568	100.2
(2) 営業外収益	169,201,000	△ 1,773,000	167,428,000	166,361,519	99.4
(3) 特別利益		81,339,000	81,339,000	80,467,904	98.9

収益の支出

(単位：円)

科 目	予 算 額				計 (A)	予算執行済額 (B)	(B)/(A) %
	当 初	補 正	予備費・流用	繰 越			
1. 水道事業費用	926,327,000	7,684,000			934,011,000	884,910,461	94.7
(1) 営業費用	782,151,000	7,042,000	1,155,000		790,348,000	745,194,125	94.3
(2) 営業外費用	37,784,000	△ 957,000			36,827,000	36,528,295	99.2
(3) 特別損失	103,392,000	1,599,000			104,991,000	103,188,041	98.3
(4) 予備費	3,000,000		△ 1,155,000		1,845,000		0.0

資本の収入及び支出

資本の収入

(単位：円)

科 目	予 算 額				計 (A)	予算執行済額 (B)	(B)/(A) %
	当 初	補 正	繰 越				
1. 資本的収入	1,867,343,000	△ 110,699,000	54,560,000		1,811,204,000	931,559,194	51.4
(1) 企業債	400,000,000	△ 120,000,000			280,000,000	280,000,000	100.0
(2) 出資金	386,400,000	△ 14,200,000			372,200,000	372,200,000	100.0
(3) 補助金	49,080,000	31,025,000			80,105,000	80,105,000	100.0
(4) 工事負担金	131,145,000	△ 7,524,000	54,560,000		178,181,000	97,841,741	54.9
(5) 固定資産売却代金	900,718,000				900,718,000	101,412,453	11.3

資本の支出

(単位：円)

科 目	予 算 額				計 (A)	予算執行済額 (B)	(B)/(A) %
	当 初	補 正	予備費・流用	繰 越			
1. 資本的支出	2,241,411,000	△ 3,297,000		62,700,000	2,300,814,000	1,487,874,158	64.7
(1) 建設改良費	1,213,913,000	△ 3,297,000		62,700,000	1,273,316,000	1,162,321,716	91.3
(2) 投資	900,000,000				900,000,000	198,055,000	22.0
(3) 企業債償還金	127,498,000				127,498,000	127,497,442	100.0

第 14 表

令和 2 年度瀬戸内市水道事業損益計算書

(令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 31 日まで)

(単位：円)

科 目	金 額		額
1. 営 業 収 益			
(1) 給 水 収 益	690,493,615		
(2) その他営業収益	19,882,153	710,375,768	
2. 営 業 費 用			
(1) 原水及び浄水費	207,658,471		
(2) 配水及び給水費	97,188,046		
(3) 業 務 費	42,652,840		
(4) 総 係 費	61,754,025		
(5) 減 価 償 却 費	300,086,560		
(6) 資 産 減 耗 費	6,601,998		
(7) その他営業費用	2,365,031	718,306,971	
営業利益			△ 7,931,203
3. 営 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	1,111,896		
(2) 他 会 計 負 担 金	41,624,000		
(3) 長期前受金戻入	87,586,280		
(4) 雑 収 益	8,500,990	138,823,166	
4. 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	36,526,275		
(2) 雑 支 出	3,938,341	40,464,616	98,358,550
経 常 利 益			90,427,347
5. 特 別 利 益			
(1) その他特別利益	80,467,904	80,467,904	
5. 特 別 損 失			
(1) 固定資産売却損	98,618		
(2) その他特別損失	103,089,423	103,188,041	△ 22,720,137
当 年 度 純 利 益			67,707,210
前年度繰越利益剰余金			28,278,665
その他未処分利益剰余金変動額			210,000,000
当年度未処分利益剰余金			305,985,875

第 15 表

令和 2 年度瀬戸内市水道事業貸借対照表

(令和 3 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		393,999,731
(ロ) 建 物	281,652,317	
減価償却累計額	△ 161,991,789	119,660,528
(ハ) 構 築 物	14,782,888,218	
減価償却累計額	△ 5,383,038,183	9,399,850,035
(ニ) 機 械 及 び 装 置	2,687,128,755	
減価償却累計額	△ 404,070,709	2,283,058,046
(ホ) 車 両 運 搬 具	27,064,863	
減価償却累計額	△ 13,820,118	13,244,745
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	79,537,225	
減価償却累計額	△ 34,993,541	44,543,684
(ト) 量 水 器	43,811,175	
減価償却累計額	△ 21,905,588	21,905,587
(チ) 建 設 仮 勘 定		67,411,000
有形固定資産合計		12,343,673,356
(2) 無 形 固 定 資 産		
(イ) 施 設 利 用 権		13,412,954
無形固定資産合計		13,412,954
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
(イ) 投 資 有 価 証 券		390,767,600
(ロ) 出 資 金		5,000
(ハ) 長 期 未 収 金	18,689,679	
貸倒引当金	△ 18,689,679	0
投資その他の資産合計		390,772,600
固定資産合計		12,747,858,910
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		903,944,429
(2) 未 収 金	65,026,878	
貸倒引当金	△ 3,046,659	61,980,219
(3) 貯 蔵 品		21,615,185
(4) 前 払 金		17,965,520
流動資産合計		1,005,505,353
資 産 合 計		<u>13,753,364,263</u>

(単位：円)

科 目	金 額		
(負 債 の 部)			
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債 金		3,340,775,271	
(2) 引 当 金			
(イ) 退職給付引当金	80,236,181		
引当金合計		80,236,181	
固定負債合計			3,421,011,452
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債 金		141,881,958	
(2) 未 払 金		100,256,702	
(3) 未 払 費 用		979,260	
(4) 前 受 金		50,302	
(5) 引 当 金			
(イ) 賞与等引当金	12,803,000		
引当金合計		12,803,000	
(6) その他流動負債		11,051,646	
流動負債合計			267,022,868
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金	4,324,249,022		
(イ) 収益化累計額	△ 1,339,205,211	2,985,043,811	
繰延収益合計			2,985,043,811
負債合計			<u>6,673,078,131</u>
(資 本 の 部)			
6. 資 本 金			6,416,378,693
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	270,000,000		
(ロ) 建設改良積立金	90,000,000		
(ハ) 当年度未処分利益剰余金			
繰越利益剰余金残高	28,278,665		
当年度純利益	67,707,210		
目的充当済未処分利益剰余金	210,000,000	305,985,875	
利益剰余金合計		665,985,875	
剰余金合計			670,923,463
8. 評 価 差 額 等			
(1) その他有価証券評価差額		△ 7,016,024	
評価差額等合計			△ 7,016,024
資 本 合 計			<u>7,080,286,132</u>
負 債 資 本 合 計			<u>13,753,364,263</u>

8. 令和2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454.9haとなっている。本年度末の水洗化人口は12,739人で下水道普及率は43.4%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	令和元年度	令和2年度
処 理 人 口	人	16,049	16,001
処 理 面 積	ha	449.9	454.9
水 洗 化 人 口	人	12,529	12,739
総 処 理 水 量	m ³	1,229,484	1,310,471
年 間 有 収 水 量	m ³	1,152,807	1,219,514

（イ）収益的収支

（単位：円）

項 目	令和元年度	令和2年度
(A) 下水道事業収益	913,947,672	906,974,772
(B) 下水道事業費用	1,293,030,643	1,263,516,557
(A) - (B)	△ 379,082,971	△ 356,541,785

（ウ）資本的収支

（単位：円）

項 目	令和元年度	令和2年度
(A) 資本的収入	1,366,526,700	1,504,520,600
(B) 資本的支出	1,401,704,185	1,513,078,736
(A) - (B)	△ 35,177,485	△ 8,558,136

企業債については表（エ）に示す。本年度に529,000,000円を発行し、発行総額は18,555,700,000円となった。本年度償還高は763,698,640円であり、令和2年度末未償還残高は13,742,483,702円となっている。

（エ）企業債

（単位：円）

種 類	発行総額	償還高		令和2年度末
		令和2年度償還高	償還高累計	未償還残高
財政融資資金	12,462,700,000	419,414,429	2,731,744,065	9,730,955,935
地方公共団体金融機構資金	5,611,000,000	222,178,211	1,780,874,233	3,830,125,767
銀行等引受資金	482,000,000	122,106,000	300,598,000	181,402,000
合 計	18,555,700,000	763,698,640	4,813,216,298	13,742,483,702

第 16 表

令和 2 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	932,654,000	△ 3,277,000	929,377,000	906,974,772	97.6
(1) 営業収益	267,518,000	0	267,518,000	272,003,509	101.7
(2) 営業外収益	665,136,000	△ 3,277,000	661,859,000	634,971,263	95.9

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	1,335,502,000	8,218,000			1,343,720,000	1,263,516,557	94.0
(1) 営業費用	1,115,050,000	8,218,000			1,123,268,000	1,044,987,201	93.0
(2) 営業外費用	218,952,000				218,952,000	218,529,356	99.8
(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	1,747,319,000	99,432,000	390,241,000	2,236,992,000	1,504,520,600	67.3
(1) 企業債	797,300,000	5,400,000	219,700,000	1,022,400,000	529,000,000	51.7
(2) 補助金	363,000,000	△ 12,400,000	170,541,000	521,141,000	288,441,000	55.3
(3) 出資金	560,471,000	97,854,000		658,325,000	651,848,000	99.0
(4) 分担金	26,548,000	8,578,000		35,126,000	35,231,600	100.3

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	1,777,319,000	102,710,000		421,000,000	2,301,029,000	1,513,078,736	65.8
(1) 建設改良費	1,104,996,000	4,856,000		421,000,000	1,530,852,000	749,380,096	49.0
(2) 企業債償還金	672,323,000	97,854,000			770,177,000	763,698,640	99.2

第 17 表

令和 2 年度瀬戸内市下水道事業損益計算書

(令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 31 日まで)

(単位：円)

科 目	金 額	
1. 営 業 収 益		
(1) 使 用 料	234,585,075	
(2) 他 会 計 負 担 金	6,344,000	
(3) 他 事 業 負 担 金	6,923,062	
(4) その 他 営 業 収 益	704,800	248,556,937
2. 営 業 費 用		
(1) 総 係 費	73,526,660	
(2) 終 末 処 理 施 設 管 理 費	181,111,700	
(3) 管 路 管 理 費	38,134,975	
(4) 減 価 償 却 費	729,080,103	1,021,853,438
営 業 損 失		773,296,501
3. 営 業 外 収 益		
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	4,705	
(2) 一 般 会 計 繰 入 金	305,991,000	
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	327,449,288	
(4) 延 滞 金	79,200	
(5) 雑 収 益	273,748	633,797,941
4. 営 業 外 費 用		
(1) 支 払 利 息	215,560,756	
(2) 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	33,802,963	249,363,719
経 常 損 失		388,862,279
当 年 度 純 損 失		388,862,279
前 年 度 繰 越 欠 損 金		1,592,976,035
当 年 度 未 処 理 欠 損 金		1,981,838,314

第 18 表

令和 2 年度瀬戸内市下水道事業貸借対照表

(令和 3 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	△ 117,630,235	921,399,362
(ハ) 構 築 物	23,984,589,942	
減価償却累計額	△ 2,465,680,027	21,518,909,915
(ニ) 機 械 及 び 装 置	3,035,617,148	
減価償却累計額	△ 1,235,477,347	1,800,139,801
(ホ) 車 両 運 搬 具	1,088,050	
減価償却累計額	△ 679,883	408,167
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	529,177	
減価償却累計額	△ 502,715	26,462
(ト) 建 設 仮 勘 定		188,724,542
有 形 固 定 資 産 合 計		26,138,751,008
(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		△ 444,084
(ロ) 長 期 未 収 金		444,084
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		0
固 定 資 産 合 計		26,141,127,008
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		482,100,587
(2) 未 収 金		52,691,780
流 動 資 産 合 計		534,792,367
資 産 合 計		<u>26,675,919,375</u>

(単位：円)

科 目	金 額	
(負 債 の 部)		
3. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債		13,079,026,180
(2) 引 当 金		
(イ) 退職給付引当金	6,587,416	
引当金合計		6,587,416
固定負債合計		13,085,613,596
4. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債		663,457,522
(2) 未 払 金		116,601,603
(3) 引 当 金		
(イ) 賞与等引当金	6,855,000	
引当金合計		6,855,000
(6) その他流動負債		307,224
流動負債合計		787,221,349
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	12,181,086,648	
(2) 収 益 化 累 計 額	△ 1,758,274,256	10,422,812,392
繰延収益合計		10,422,812,392
負債合計		<u>24,295,647,337</u>
(資 本 の 部)		
6. 資 本 金		4,362,110,352
7. 剰 余 金		
(1) 欠 損 金		
(イ) 当年度未処理欠損金	1,981,838,314	
欠損金合計		1,981,838,314
剰余金合計		△ 1,981,838,314
資本合計		<u>2,380,272,038</u>
負債資本合計		<u><u>26,675,919,375</u></u>