

# 財 政 状 況

(第 3 5 号)

瀬 戸 内 市

(令和 4 年 6 月)

# 目 次

1.はじめに	2
2.令和4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4年度及び令和3年度各会計予算比較表	3
第2表 令和4年度一般会計款別予算額	4
第3表 令和4年度市税歳入予算額	6
3.令和3年度下半期の補正予算について	7
第4表 令和3年度下半期予算の編成状況	7
第5表 令和3年度一般会計款別最終予算額	8
4.令和3年度予算の執行状況について	10
第6表 令和3年度一般会計の収入支出状況	10
第7表 令和3年度特別会計の収入支出状況	12
第8表 令和3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3年度瀬戸内市病院事業会計について	17
第10表 令和3年度瀬戸内市病院事業予算収支状況	20
第11表 令和3年度瀬戸内市病院事業損益計算書	21
第12表 令和3年度瀬戸内市病院事業貸借対照表	22
7.令和3年度瀬戸内市水道事業会計について	25
第13表 令和3年度瀬戸内市水道事業予算収支状況	26
第14表 令和3年度瀬戸内市水道事業損益計算書	27
第15表 令和3年度瀬戸内市水道事業貸借対照表	28
8.令和3年度瀬戸内市下水道事業会計について	30
第16表 令和3年度瀬戸内市下水道事業予算収支状況	31
第17表 令和3年度瀬戸内市下水道事業損益計算書	32
第18表 令和3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4年度当初予算及び令和3年度下半期の財政概要等について公表します。

## 2.令和4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3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7.5億円取り崩して収支の均衡を図っています。

### (2)特別会計・事業会計

特別会計・事業会計については、それぞれ会計毎の歳入のほか、一般会計からの繰入金で収支の均衡を図っています。

第 1 表

## 令和 4 年 度 及 び 令 和 3 年 度 各 会 計 当 初 予 算 比 較 表

(単位:千円)

区 分	令和4年度 A	令和3年度 B	差引増減 A-B
<b>一 般 会 計</b>	22,507,765	20,898,558	1,609,207
<b>特 別 会 計</b>	10,246,952	9,181,220	1,065,732
国民健康保険特別会計	4,212,819	4,016,581	196,238
裳掛診療所特別会計	21,221	28,813	△ 7,592
介護保険特別会計	4,464,349	4,369,709	94,640
後期高齢者医療特別会計	706,378	605,893	100,485
土地開発事業特別会計	16,316	12,225	4,091
企業団地造成事業特別会計	825,869	147,999	677,870
<b>事 業 会 計</b>	7,843,820	7,835,284	8,536
病院事業会計	2,477,081	2,093,250	383,831
水道事業会計	2,142,112	2,491,000	△ 348,888
下水道事業会計	3,224,627	3,251,034	△ 26,407
<b>合 計</b>	40,598,537	37,915,062	2,683,475

## 第 2 表

## 令和4年度一般会計款別予算額

(歳入)

(単位:千円)

款	令和4年度 A	令和3年度 B	差 引 増 減		構 成 比 ( % )	
			増減額 A-B	増減率(%) (A-B)÷B	令和4年度	令和3年度
1 市 税	5,608,502	5,674,816	△ 66,314	△ 1.2	24.9	27.2
2 地 方 譲 与 税	163,594	159,095	4,499	2.8	0.7	0.8
3 利 子 割 交 付 金	3,000	4,000	△ 1,000	△ 25.0	0.0	0.0
4 配 当 割 交 付 金	22,000	20,000	2,000	10.0	0.1	0.1
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	31,000	19,000	12,000	63.2	0.1	0.1
6 法 人 事 業 税 交 付 金	88,000	85,000	3,000	3.5	0.4	0.4
7 地 方 消 費 税 交 付 金	787,000	810,000	△ 23,000	△ 2.8	3.5	3.9
8 ゴルフ場利用税交付金	5,100	2,600	2,500	96.2	0.0	0.0
9 環 境 性 能 割 交 付 金	18,000	15,000	3,000	20.0	0.1	0.1
10 地 方 特 例 交 付 金	36,000	43,000	△ 7,000	△ 16.3	0.2	0.2
11 地 方 交 付 税	4,727,000	4,073,000	654,000	16.1	21.0	19.5
12 交通安全対策特別交付金	2,200	3,000	△ 800	△ 26.7	0.0	0.0
13 分 担 金 ・ 負 担 金	89,053	83,975	5,078	6.0	0.4	0.4
14 使 用 料 ・ 手 数 料	183,414	181,385	2,029	1.1	0.8	0.9
15 国 庫 支 出 金	2,347,366	1,838,482	508,884	27.7	10.4	8.8
16 県 支 出 金	1,171,430	1,053,617	117,813	11.2	5.2	5.0
17 財 産 収 入	492,139	490,718	1,421	0.3	2.2	2.3
18 寄 附 金	707,636	406,056	301,580	74.3	3.1	1.9
19 繰 入 金	2,644,190	1,874,315	769,875	41.1	11.8	9.0
20 繰 越 金	13,005	17,304	△ 4,299	△ 24.8	0.1	0.1
21 諸 収 入	332,336	340,995	△ 8,659	△ 2.5	1.5	1.6
22 市 債	3,035,800	3,703,200	△ 667,400	△ 18.0	13.5	17.7
計	22,507,765	20,898,558	1,609,207	7.7	100.0	100.0

(歳出)

(単位:千円)

款	令和4年度 A	令和3年度 B	差引増減		構成比(%)	
			増減額 A-B	増減率(%) (A-B)÷B	令和4年度	令和3年度
1 議会費	181,779	187,339	△ 5,560	△ 3.0	0.8	0.9
2 総務費	3,465,824	2,430,340	1,035,484	42.6	15.4	11.6
3 民生費	6,639,469	6,364,053	275,416	4.3	29.5	30.5
4 衛生費	2,265,511	1,887,625	377,886	20.0	10.1	9.0
5 労働費	19,000	19,000	0	0.0	0.1	0.1
6 農林水産業費	735,296	499,010	236,286	47.4	3.3	2.4
7 商工費	182,361	297,312	△ 114,951	△ 38.7	0.8	1.4
8 土木費	2,858,961	3,008,025	△ 149,064	△ 5.0	12.7	14.4
9 消防費	724,210	687,912	36,298	5.3	3.2	3.3
10 教育費	3,484,686	3,590,093	△ 105,407	△ 2.9	15.5	17.2
12 公債費	1,870,668	1,847,849	22,819	1.2	8.3	8.8
14 予備費	80,000	80,000	0	0.0	0.3	0.4
計	22,507,765	20,898,558	1,609,207	7.7	100.0	100.0

第 3 表

## 令和4年度市税歳入予算額

(単位:千円)

税 目		令和4年度			令和3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	1,540,931	10,000	1,550,931	1,610,528	10,000	1,620,528	△ 69,597	△ 4.3
	法 人	360,812	853	361,665	547,451	931	548,382	△ 186,717	△ 34.0
	計	1,901,743	10,853	1,912,596	2,157,979	10,931	2,168,910	△ 256,314	△ 11.8
固 定 資 産 税	固 定 資 産 税	3,300,501	20,000	3,320,501	3,114,644	20,000	3,134,644	185,857	5.9
	国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金	5,624	0	5,624	5,626	0	5,626	△ 2	△ 0.0
	計	3,306,125	20,000	3,326,125	3,120,270	20,000	3,140,270	185,855	5.9
軽 自 動 車 税		149,196	900	150,096	144,422	900	145,322	4,774	3.3
た ば こ 税		218,102	0	218,102	219,204	0	219,204	△ 1,102	△ 0.5
普 通 税 計		5,575,166	31,753	5,606,919	5,641,875	31,831	5,673,706	△ 66,787	△ 1.2
目 的 税	入 湯 税	1,583	0	1,583	1,110	0	1,110	473	42.6
目 的 税 計		1,583	0	1,583	1,110	0	1,110	473	42.6
合 計		5,576,749	31,753	5,608,502	5,642,985	31,831	5,674,816	△ 66,314	△ 1.2

### 3. 令和3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8号、第9号及び第10号)では、本庁北側の用地を駐車場用地等として取得するための経費のほか、市がバス路線の運行を自家用有償運送で行い、既存路線を維持確保するための経費、新型コロナワクチン接種の追加接種のための費用等、早急に対応が必要な経費を補正した。

2月の補正予算(第11号、第12号、第13号及び第14号)では、各事業の執行状況を鑑み、現予算の過不足の整理を行うもののほか、住民税非課税世帯等への臨時特別給付金の支給、保育士等の処遇改善に係る補助金の交付、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3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	21,963,718	2,624,351	907,342	25,495,411
国 民 健 康 保 険 計 特 別 会 計	4,018,504	442,494	466	4,461,464
裳 掛 診 療 所 計 特 別 会 計	28,939	1,626	△ 4,579	25,986
介 護 保 険 計 特 別 会 計	4,464,355	511	40,426	4,505,292
後 期 高 齢 者 医 療 計 特 別 会 計	600,124		△ 8,497	591,627
土 地 開 発 事 業 計 特 別 会 計	12,225		21,733	33,958
企 業 団 地 造 成 計 事 業 特 別 会 計	148,622			148,622
合 計	31,236,487	3,068,982	956,891	35,262,360



## 第 5 表

## 令和3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	5,674,816		200,000	5,874,816	23.0
2 地 方 譲 与 税	159,095			159,095	0.6
3 利 子 割 交 付 金	4,000		△ 1,000	3,000	0.1
4 配 当 割 交 付 金	20,000		2,000	22,000	0.1
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	19,000		14,000	33,000	0.1
6 法 人 事 業 税 交 付 金	85,000		20,000	105,000	0.4
7 地 方 消 費 税 交 付 金	810,000		24,000	834,000	3.3
8 ゴルフ場利用税交付金	2,600		2,000	4,600	0.0
9 環 境 性 能 割 交 付 金	15,000		△ 1,000	14,000	0.1
10 地 方 特 例 交 付 金	43,000		66,096	109,096	0.4
11 地 方 交 付 税	4,073,000		994,746	5,067,746	19.9
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	3,000		△ 1,000	2,000	0.0
13 分 担 金 及 び 負 担 金	83,975			83,975	0.3
14 使 用 料 及 び 手 数 料	181,385		△ 30,547	150,838	0.6
15 国 庫 支 出 金	2,575,168	754,514	360,289	3,689,971	14.5
16 県 支 出 金	1,065,899	22,710	△ 45,989	1,042,620	4.1
17 財 産 収 入	490,718	57,990	508	549,216	2.2
18 寄 附 金	406,056	350,000	71,595	827,651	3.2
19 繰 入 金	1,626,263	213,054	△ 197,273	1,642,044	6.4
20 繰 越 金	26,371	870,596		896,967	3.5
21 諸 収 入	465,572	3,287	27,491	496,350	1.9
22 市 債	4,133,800	352,200	△ 598,574	3,887,426	15.3
歳 入 合 計	21,963,718	2,624,351	907,342	25,495,411	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	187,390		△ 8,050	179,340	0.7
2 総務費	2,501,621	1,642,331	203,201	4,347,153	17.1
3 民生費	6,532,784	785,969	389,638	7,708,391	30.2
4 衛生費	2,263,948	59,567	△ 84,884	2,238,631	8.8
5 労働費	19,000			19,000	0.1
6 農林水産業費	618,430	93,997	△ 35,535	676,892	2.7
7 商工費	607,755	53	△ 79,396	528,412	2.1
8 土木費	2,997,849	29,570	△ 214,070	2,813,349	11.0
9 消防費	672,862	△ 1,191	3,783	675,454	2.6
10 教育費	3,634,230	14,055	△ 45,178	3,603,107	14.1
12 公債費	1,847,849		777,833	2,625,682	10.3
14 予備費	80,000			80,000	0.3
歳出合計	21,963,718	2,624,351	907,342	25,495,411	100.0

#### 4. 令和3年度予算の執行状況について

令和4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19,725,437千円で予算額に対する割合72.7%、支出総額18,112,302千円で予算に対する割合66.7%となっており、収支差1,613,135千円となっている。

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3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3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	5,874,816	3,362,080	134,513	363,358	397,732	616,151	287,869	632,735	5,794,438	98.6
2 地方譲与税	159,095	49,458		61,385				53,294	164,137	103.2
3 利子割交付金	3,000	1,793			1,088			697	3,578	119.3
4 配当割交付金	22,000	4,791			1,053			16,317	22,161	100.7
5 株式等譲渡所得 割 交 付 金	33,000							33,615	33,615	101.9
6 法人事業税 交 付 金	105,000	46,510			25,772			30,574	102,856	98.0
7 地方消費税 交 付 金	834,000	452,043			179,755			218,204	850,002	101.9
8 ゴルフ場利用税 交 付 金	4,600	2,340			1,704			1,515	5,559	120.8
9 環境性能割 交 付 金	14,000	4,222			3,470			6,215	13,907	99.3
10 地方特例交付金	109,096	43,249						65,934	109,183	100.1
11 地方交付税	5,067,746	3,131,935		1,075,225	421,832			511,121	5,140,113	101.4
12 交通安全対策特 別 交 付 金	2,000	1,194						1,059	2,253	112.7
13 分担金及び 負 担 金	83,975	37,463	8,464	8,242	8,600	8,208	8,712	7,457	87,146	103.8
14 使用料及び 手 数 料	150,838	64,895	13,132	11,785	13,044	10,409	9,487	12,023	134,775	89.4
15 国庫支出金	3,893,970	854,241	270,726	218,122	314,111	176,469	728,675	108,516	2,670,860	68.6
16 県 支 出 金	1,042,620	73,427	22,644	38,602	178,769	31,212	37,911	104,595	487,160	46.7
17 財 産 収 入	549,216	283,640	796	4,947	103,471	59,512	507	104,352	557,225	101.5
18 寄 附 金	827,651	194,178	48,044	40,841	86,618	308,128	74,075	31,341	783,225	94.6
19 繰 入 金	1,692,890	13,779	969				500,000	1,033	515,781	30.5
20 繰 越 金	1,073,108	1,073,108							1,073,108	100.0
21 諸 収 入	496,350	77,539	15,512	12,976	44,567	28,553	24,999	72,283	276,429	55.7
22 市 債	5,110,026							897,926	897,926	17.6
歳 入 合 計	27,148,997	9,771,885	514,800	1,835,483	1,781,586	1,238,642	1,672,235	2,910,806	19,725,437	72.7

(歳出)

(単位:千円)

款	令和3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	179,340	91,267	14,171	12,653	24,203	12,600	10,321	9,468	174,683	97.4
2 総務費	5,522,783	823,734	259,647	173,286	235,509	124,143	188,816	418,959	2,224,094	40.3
3 民生費	7,709,366	2,316,761	497,535	322,544	843,912	366,852	453,993	588,859	5,390,456	69.9
4 衛生費	2,243,275	689,694	119,181	192,507	125,666	116,466	161,570	284,238	1,689,322	75.3
5 労働費	19,000	19,000							19,000	100.0
6 農林水産業費	681,359	156,138	40,245	16,446	33,688	31,124	64,235	69,183	411,059	60.3
7 商工費	581,452	223,069	55,418	44,631	41,340	28,117	15,196	20,629	428,400	73.7
8 土木費	3,073,910	989,835	79,107	107,918	182,918	78,346	46,389	250,724	1,735,237	56.5
9 消防費	675,454	300,591	39,614	39,134	98,327	72,098	39,598	55,612	644,974	95.5
10 教育費	3,807,383	1,249,919	308,462	346,021	341,220	231,261	145,707	147,984	2,770,574	72.8
12 公債費	2,625,682	910,648						1,713,855	2,624,503	100.0
14 予備費	29,993									
歳出合計	27,148,997	7,770,656	1,413,380	1,255,140	1,926,783	1,061,007	1,125,825	3,559,511	18,112,302	66.7

第 7 表

令和3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3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	4,461,464	3,953,587	4,083,056	△ 129,469	88.6	91.5
裳掛診療所特別会計	25,986	14,753	23,835	△ 9,082	56.8	91.7
介護保険特別会計	4,505,292	3,701,021	3,980,577	△ 279,556	82.1	88.4
後期高齢者医療特別会計	591,627	433,978	525,771	△ 91,793	73.4	88.9
土地開発事業特別会計	33,958	30,280	2,780	27,500	89.2	8.2
企業団地造成事業特別会計	148,622	82,431	75,763	6,668	55.5	51.0
合 計	9,766,949	8,216,050	8,691,782	△ 475,732	84.1	89.0

## 第 8 表

## 令和3年度地方交付税配分表

(単位:千円)

区 分	摘 要	令和3年度算定 (A)	令和2年度算定 (B)	差 引 (A) - (B) (C)	$\frac{(C)}{(B)} \times 100$ (%)
普 通 交 付 税	個別算定経費(公債費(b)除く) (a)	8,142,497	経常 (a) 7,627,092	515,405	6.8
	公 債 費 (b)	1,355,432	公債費 (b) 1,329,343	26,089	2.0
	包 括 算 定 経 費 (c)	986,312	投資 (c) 922,401	63,911	6.9
	臨時財政対策債 振替相当額 (d)	741,083	543,021	198,062	36.5
	計 (ア) (a) + (b) + (c) - (d)	9,743,158	9,335,815	407,343	4.4
	錯 誤 措 置 額 (イ)	32,048	0	32,048	皆増
	(ア) + (イ) (ウ)	9,775,206	9,335,815	439,391	4.7
	算 出 額 (エ)	5,285,357	5,418,186	△ 132,829	△ 2.5
	錯 誤 措 置 額 (オ)	2,103	0	2,103	皆増
	(エ) + (オ) (カ)	5,287,460	5,418,186	△ 130,726	△ 2.4
	交 付 基 準 額 (ウ) - (カ) (キ)	4,487,746	3,917,629	570,117	14.6
	調 整 額 (ウ) × 調整率 (ク)	0	△ 4,770	4,770	皆減
	交 付 決 定 額 (キ) + (ク) (ケ)	4,487,746	3,912,859	574,887	14.7
特 別 交 付 税 (コ)	652,367	591,841	60,526	10.2	
合 計	(ケ) + (コ)	5,140,113	4,504,700	635,413	14.1

## 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4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4年3月31日現在)

区 分	金 額
岡山県信用保証協会出資金	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資金	1,052 千円
(公財)寒風陶芸の里出資金	24,500 千円
(一財)吉井川水源地域対策基金出資金	2,365 千円
(公財)岡山県農林漁業担い手育成財団出資金	2,667 千円
(一財)岡山県水産振興協会出資金	400 千円
(一財)岡山県牛窓海洋スポーツ振興会出資金	14,000 千円
(公財)岡山県健康づくり財団出資金	105 千円
(公財)岡山県暴力追放運動推進センター出資金	2,951 千円
(公財)岡山県林業振興基金出資金	1,308 千円
(公財)岡山県動物愛護財団出資金	697 千円
(有)曙の里おく出資金	1,500 千円
(一財)牛窓町水産協会出資金	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3年度末現在高見込額)

区 分	金 額
財政調整基金	4,033,525 千円
減債基金	744,278 千円
まちづくり振興基金	1,837,475 千円
応援基金	684,717 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	2,961 千円
教育施設等整備基金	604,440 千円
奨学資金積立金	122,001 千円
備前長船刀剣博物館刀剣購入等準備基金	15,898 千円
美術館基金	1,182 千円
図書館基金	427 千円
公共施設等再編整備基金	1,951,170 千円
太陽のまち基金	1,194,501 千円
森林環境譲与税基金	6,100 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	169,364 千円
介護給付費準備基金	549,157 千円
計	12,297,257 千円

4 債権(令和3年度末現在高見込額)

区 分	金 額
奨学資金貸付金	68,240 千円
個人市民税(特別徴収分)	202,563 千円
計	270,803 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3年度の起債は、公共事業等債63,500千円、緊急防災・減災事業債843,600千円、防災・減災・国土強靱化緊急対策事業債136,500千円、緊急自然災害防止対策事業債46,000千円、防災対策事業債144,600千円、地域活性化事業債33,200千円、公共施設等適正管理推進事業債138,000千円、合併特例事業債404,700千円、学校教育施設等整備事業債798,900千円、過疎対策事業債347,500千円、水道事業債26,000千円、臨時財政対策債538,026千円となっている。

第 9 表

## 市 債

(3月31日現在、単位:円)

区 分	令和2年度末現在高	令和3年度中増減見込額		令和3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	10,410,866,270	2,982,500,000	1,383,303,933	12,010,062,337
(1) 総 務	87,123,000	939,800,000	17,803,568	1,009,119,432
(2) 民 生	34,625,400	0	8,921,336	25,704,064
(3) 衛 生	399,395,184	26,000,000	70,814,294	354,580,890
(4) 農 林 水 産	330,547,570	41,200,000	55,214,418	316,533,152
(5) 商 工	1,240,000	0	616,000	624,000
(6) 土 木	783,147,473	121,400,000	125,263,836	779,283,637
(7) 公 営 住 宅	33,063,010	0	6,461,594	26,601,416
(8) 消 防	276,358,584	6,600,000	85,035,994	197,922,590
(9) 教 育	1,138,808,055	1,095,300,000	109,296,758	2,124,811,297
(10) 過 疎 対 策	869,021,798	347,500,000	107,211,931	1,109,309,867
(11) 合 併 特 例	6,457,536,196	404,700,000	796,664,204	6,065,571,992
2 災 害 復 旧 債	36,757,671	0	10,898,204	25,859,467
(1) 土 木・農 施・教 育	36,757,671	0	10,898,204	25,859,467
3 そ の 他	6,830,971,852	538,026,000	1,161,147,570	6,207,850,282
(1) 減 税 補 填 債	62,049,235	0	18,680,356	43,368,879
(2) 減 収 補 填 債	35,403,000	0	0	35,403,000
(3) 臨 時 財 政 対 策 債	6,733,190,082	538,026,000	1,142,137,679	6,129,078,403
(4) 住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 金	329,535	0	329,535	0
合 計	17,278,595,793	3,520,526,000	2,555,349,707	18,243,772,086

## 6. 令和3年度瀬戸内市病院事業会計について

〈総括〉

(事業の具体的計画)

令和3年度の病院事業の具体的計画として、①良質な医療サービスの提供と健診部門の充実、②地域包括医療・ケアの推進と病床管理の徹底、③経営の健全性・安定性の向上性、④病児・病後児保育事業の実施、⑤病院機能評価の受審、⑥医療職の人事評価制度の導入を掲げました。

(事業の主な実績)

〔医療の提供〕

年度を通じ、新型コロナウイルス感染症の感染者数の推移に伴って自治体病院としての立場から、保健医療行政対策である検査体制の拡充、病床の確保への協力において、病院運営に大きな影響を与えました。具体的な経営指標としては、1日当たり入院患者数103人の目標数に対し87.2人(前年度実績92.4人)。1日当たり外来患者数230人の目標数に対し181.9人(前年度実績185.8人)。手術件数350件の目標数に対し245件(前年度実績268件)。救急車受入件数目標600件の目標数に対し581件(前年度実績521件)。健診者数3,500人の目標数に対し5,666人(前年度実績3,393人)。入院患者1人1日あたり収入32,640円の目標に対し32,929円(前年度実績32,667円)。外来患者1人1日あたり収入は目標値を定めていなかったが新型コロナウイルスの検査体制の強化によりPCR検査及び抗原検査の実施件数が著しく増加したことから7,448円(前年度実績6,242円)と大幅に上昇しました。また、健診数については目標3,500件に対し5,666件と大幅増となりました。この原因は、瀬戸内市大腸がん検査を受託したことから本件数2,299件が上乘せされたものです。

〔新型コロナウイルス感染症の影響〕

令和3年度は、5月上旬の第4波、8月の第5波、令和4年1月からの第6波の影響を強く受けました。入院においては、令和2年11月からのコロナ陽性入院患者を受け入れる病床(即応病床)を3床確保、院内感染対策のためのゾーニングとして周辺病床12床を空床として運営することとなりました。なお、感染力の強い第5波の影響を鑑み確保病床拡大の観点から岡山県に協力し、8月27日以降受入病床を2床増加させ、即応病床5床、ゾーニングのための空床病床10床として運営しています。この影響により、年度を通じた病床利用率(入院延患者数/年間病床数)は84.0%から79.3%と落ち込む結果となりましたが、コロナ病床を除けば、90.4%となっています。なお、外来患者数は年度当初から12月までは患者の受診控え等の影響で減少傾向でありましたが、本年1月からのオミクロン株による第6波により感染患者数の大幅増や、1月にPCR検査機器2台を導入したことから、院内でのPCR検査が可能となり、外来患者数が大きく増加、ほぼ前年度実績数まで改善しました。また、年度内では延52日間に及ぶ緊急事態宣言及び同64日間に及ぶまん延防止等重点措置期間の影響もあって、緊急度を勘案した手術数は前年度比で23件減少しましたが、市内唯一の救急受入病院としての期待に応えるべく、検査体制を充実させながらの救急車受入件数では前年度比60件増加させ目標にあと19件と迫りました。

〔経営の健全性・安定性の向上〕

以上の状況から、医業収支に関しては入院収益の減少はあったものの、外来収益の増及び

政府の行った新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金の支給・拡大によりその他医業収益の大幅増と相俟って損失額は10,155,110円にとどまった（医業収支率99.4%）ことから、医業外収益及び医業外費用を含む経常収支に関しては、101,143,202円の経常利益を計上するに至りました（経常収支率105.6%）。

〔病児・病後児保育事業の実施〕

医業外として、病児病後児保育事業を展開し、年間延145人の利用者を得ました。ただ、年間目標243人までは届きませんでした。新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響で、利用者が少なかったものと考えています。

〔病院機能評価の受審〕

日本医療機能評価機構が行う病院機能評価審査は、5年ごとの更新審査を受審し認定病院の称号を継続することができます。当院は当該更新審査を本年度の受審とされており、書面審査を終え、確認審査ともいべき訪問審査受審を1月18日・19日に控えていました。

しかし、直前になり日本医療機能評価機構の都合により急遽延期となりました。改めて日程調整の結果4月20日・21日の両日、訪問審査日が決定されたところです。

（医療職の人事評価制度の導入）

今年度は導入に向けての調査・研究に至らなかったため、令和4年度に導入に向けてその緒に就く予定です。

令和4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、総務省から新たなガイドラインである公立病院経営強化ガイドラインが令和3年度末に提示されており、そのガイドラインに基づき令和4年度又は令和5年度までに新プランを策定し公表するように求められています。質が高く効率的で持続可能な医療提供体制の整備を盛り込んだ地域医療構想を踏まえた経営強化プランを策定し、安定した病院経営を進めていけるよう職員一丸となり努めていく所存です。

（ア）患者数

年度別推移

（単位：人）

	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
入院延患者数	35,083	33,240	33,189	33,730	31,834
外来延患者数	48,638	51,082	50,903	45,162	44,010

入院患者数は延31,834人（1日平均87.2人）で、前年度に比べ延1,896人の減少、外来患者数は、延44,010人（1日平均181.9人）で、前年度に比べ延1,152人減少しました。

（イ）収益的収支

年度別推移

（単位：千円）

	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
(A)病院事業収益	1,579,113	1,584,111	1,643,297	1,842,963	1,919,407
(B)病院事業費用	1,761,944	1,714,025	1,773,711	1,851,238	1,818,447
(A) - (B)	△ 182,831	△ 129,914	△ 130,414	△ 8,275	100,960

入院収益については、入院患者1人1日平均 32,929円で前年度(1人1日平均 32,667円)に比べ262円増加し、外来収益は1人1日平均 7,448円で前年度(1人1日平均 6,242円)に比べ1,206円増加しました。

病院事業収益 1,919,407千円のうち、医業収益において、入院収益は1,048,260千円、外来収益327,786千円、その他医業収益373,962千円となり、前年度に比べ入院収益は53,584千円減少、外来収益は45,871千円増加、その他医業収益は115,430千円増加しました。また、医業外収益は、166,876千円で前年度に比較して8,386千円増加しました。病児病後児保育収益は、1,933千円で前年度に比較して205千円減少しました。特別利益は、590千円で、前年度に比較して39,454千円減少しました。

一方、病院事業費用は、1,818,447千円で、このうち医業収益に係る医業費用は1,760,164千円で前年度に比べ11,124千円増加し、医業外収益に係る医業外費用は55,651千円で前年度に比べ396千円減少しました。病児病後児保育費用は、1,858千円で前年度に比較して131千円減少しました。特別損失は、774千円で、前年度に比べ43,388千円減少しました。

以上の結果、当年度の収益的収支は、病院事業収益1,919,407千円、病院事業費用1,818,447千円で差引100,960千円の当年度純利益を生じました。

(ウ) 資本的収支

年 度 別 推 移

(単位:千円)

	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
(A)資本的収入	134,112	89,037	125,493	80,245	100,432
(B)資本的支出	157,547	150,546	191,405	138,002	170,902
(A) - (B)	△ 23,435	△ 61,509	△ 65,912	△ 57,757	△ 70,470

上記の表のとおり、資本的収入額100,432千円に対し、資本的支出額は170,902千円で、支出額に対し不足する額70,470千円は、過年度分損益勘定留保資金67,190千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,280千円で補てんしました。

## 令和3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)	(B) (A) %	備考
	当 初	補正及び流用	計 (A)			
1. 病院事業収益	1,937,261,000	14,607,000	1,951,868,000	1,933,135,592	99.0	
(1) 医業収益	1,795,289,000	△ 15,664,000	1,779,625,000	1,761,299,239	99.0	
(2) 医業外収益	131,896,000	34,514,000	166,410,000	169,313,060	101.7	
(3) 病児病後児保育収益	5,254,000	0	5,254,000	1,932,859	36.8	
(4) 特別利益	4,822,000	△ 4,243,000	579,000	590,434	102.0	
2. 病院事業費用	1,926,576,000	1,044,000	1,927,620,000	1,824,417,488	94.6	
(1) 医業費用	1,898,669,000	471,000	1,899,140,000	1,799,770,665	94.8	
(2) 医業外費用	21,369,000	573,000	21,942,000	21,940,290	100.0	
(3) 病児病後児保育費用	5,254,000	0	5,254,000	1,932,859	36.8	
(4) 特別損失	1,284,000	0	1,284,000	773,674	60.3	

資本の収支

(単位:円)

科 目	予 算 額			予算執行済額 (B)	(B) (A) %	備考
	当 初	補正及び流用	計 (A)			
1. 資本的收入	94,467,000	6,123,000	100,590,000	100,432,000	99.8	
(1) 企業債	25,100,000	△ 4,500,000	20,600,000	20,500,000	99.5	
(2) 他会計出資金	66,615,000	0	66,615,000	66,615,000	100.0	
(3) 他会計補助金	2,750,000	10,623,000	13,373,000	13,317,000	99.6	
(4) 寄附金	1,000	0	1,000	0	0.0	
(5) 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0.0	
2. 資本の支出	166,674,000	7,915,000	174,589,000	170,901,861	97.9	
(1) 建設改良費	30,225,000	10,315,000	40,540,000	36,853,770	90.9	
(2) 企業債償還金	133,449,000	0	133,449,000	133,448,091	100.0	
(3) 投資	3,000,000	△ 2,400,000	600,000	600,000	100.0	

## 令和3年度瀬戸内市病院事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 :円)

科 目	金 額		
1. 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	1,048,260,445		
(2) 外 来 収 益	327,786,135		
(3) そ の 他 医 業 収 益	373,961,752	1,750,008,332	
2. 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,138,570,881		
(2) 材 料 費	121,072,220		
(3) 経 費	316,499,866		
(4) 減 価 償 却 費	170,865,960		
(5) 資 産 減 耗 費	112,836		
(6) 研 究 研 修 費	2,059,679		
(7) 長期前払消費税勘定償却	10,982,000	1,760,163,442	
医 業 損 失			10,155,110
3. 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	85,793		
(2) 他 会 計 負 担 金	101,354,000		
(3) 他 会 計 補 助 金	31,250,000		
(6) 長期前受金戻入	19,180,532		
(7) そ の 他 医 業 外 収 益	15,005,159	166,875,484	
4. 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	10,990,390		
(5) 雑 支 出	44,061,451		
(9) 貸 付 金 償 却	600,000	55,651,841	111,223,643
5. 病児病後児保育収益			
(1) 事 業 受 託 収 益	1,566,259		
(2) 保 育 施 設 利 用 収 益	366,500		
(3) そ の 他 雑 収 益	91	1,932,850	
6. 病児病後児保育費用			
(1) 給 与 費	1,114,719		
(3) 経 費	743,462	1,858,181	74,669
経 常 損 失			101,143,202
7. 特 別 利 益			
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	14,434		
(5) 他 会 計 補 助 金	576,000	590,434	
8. 特 別 損 失			
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	773,674		
(9) そ の 他 特 別 損 失	0	773,674	△ 183,240
当 年 度 純 利 益			100,959,962
前 年 度 繰 越 欠 損 金			615,071,105
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			514,111,143

## 令和3年度瀬戸内市病院事業貸借対照表

(令和4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	551,386,224	2,011,276,636
(ハ) 構 築 物	41,440,964	
減 価 償 却 累 計 額	14,885,300	26,555,664
(ニ) 器 械 備 品	722,324,505	
減 価 償 却 累 計 額	600,096,340	122,228,165
(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		2,493,987,466
(2) 無 形 固 定 資 産		
(イ) ソ フ ト ウ ェ ア	2,817,622	
無形固定資産合計		2,817,622
(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 )	△ 270,888	
(ハ) 長 期 前 払 消 費 税	163,752,000	
(ニ) 破 産 更 生 債 権 等	8,278,137	
(ホ) 貸 倒 引 当 金 (破 産 更 生 債 権 等)	△ 8,278,137	
投資その他の資産合計		165,881,112
固 定 資 産 合 計		2,662,686,200
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		1,150,563,609
(2) 未 収 金		
(イ) 未 収 金	257,822,590	
(ロ) 貸 倒 引 当 金	△ 1,551,147	256,271,443
(3) 貯 蔵 品		3,153,352
(4) 前 払 金		69,646
(5) 仮 払 金		17,908
流動資産合計		1,410,075,958
資 産 合 計		4,072,762,158

(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	1,881,000,464		
(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	152,841,318		
固 定 負 債 合 計			<u>2,033,841,782</u>
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	82,955,147		
(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	59,329,560		
(6) 前 受 金	1,214,753		
(7) 未 払 費 用	0		
(8) 未払消費税及び 地 方 消 費 税	3,379,400		
(9) 引 当 金			
(イ) 賞 与 引 当 金	50,951,541		
(ロ) 法定福利費引当金	9,795,041	60,746,582	
(10) その他流動負債		8,725,556	
流 動 負 債 合 計			<u>216,350,998</u>
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		568,667,042	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		<u>△ 118,016,179</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>450,650,863</u>
負 債 合 計			<u>2,700,843,643</u>



(単位:円)

科 目	金 額		
( 資 本 の 部 )			
6. 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		1,884,955,209	
資 本 金 合 計			<u>1,884,955,209</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>514,111,143</u>	
剰 余 金 合 計			<u>△ 513,036,694</u>
資 本 合 計			<u>1,371,918,515</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>4,072,762,158</u></u>

## 7. 令和3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29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
年度末給水人口	人	37,485	37,289	37,115	36,895	36,509
年度末給水件数	件	16,757	16,846	16,979	17,069	17,211
年間総配水量	m <sup>3</sup>	4,991,019	4,874,137	5,106,801	5,022,424	5,005,040
年間給水量	m <sup>3</sup>	4,114,919	4,052,913	4,026,608	4,039,426	3,944,015

(イ)収益的収支

(単位:円)

項目	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
(A)水道事業収益	1,053,080,276	1,023,774,376	960,653,396	1,027,580,991	999,308,632
(B)水道事業費用	796,572,209	834,955,430	854,843,761	884,910,461	923,647,207
(A)－(B)	256,508,067	188,818,946	105,809,635	142,670,530	75,661,425

(ウ)資本的収支

(単位:円)

項目	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
(A)資本的収入	1,851,520,360	1,841,695,555	1,024,469,411	931,559,194	279,465,264
(B)資本的支出	2,262,475,614	2,017,478,567	1,558,275,999	1,487,874,158	658,979,668
(A)－(B)	△ 410,955,254	△ 175,783,012	△ 533,806,588	△ 556,314,964	△ 379,514,404

企業債については表(エ)に示す。本年度に60,000,000円を発行し、発行総額は4,475,500,000円となった。本年度償還高は141,881,958円であり、令和3年度末未償還残高は3,400,775,271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3年度末 未償還残高
		令和3年度償還高	償還高累計	
財政融資資金	3,943,800,000	116,869,675	776,882,978	3,166,917,022
地方公共団体金融機構資金	531,700,000	25,012,283	297,841,751	233,858,249
合計	4,475,500,000	141,881,958	1,074,724,729	3,400,775,271

## 第 13 表

## 令和3年度瀬戸内市水道事業予算収支状況

## 収益的收入及び支出

## 収益的收入

(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	1,010,259,000	△ 1,538,000	1,008,721,000	999,308,632	99.1
(1) 営業収益	850,731,000	0	850,731,000	842,884,615	99.1
(2) 営業外収益	159,528,000	△ 1,538,000	157,990,000	156,424,017	99.0

## 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	968,541,000	1,126,000			969,667,000	923,647,207	95.3
(1) 営業費用	908,703,000	1,815,000	△ 922,970		909,595,030	865,502,190	95.2
(2) 営業外費用	56,838,000	△ 1,482,000	2,294,900		57,650,900	57,352,517	99.5
(3) 予 備 費	3,000,000		△ 1,371,930		1,628,070		0.0
(4) 特 別 損 失		793,000			793,000	792,500	99.9

## 資本的收入及び支出

## 資本的收入

(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. 資本的收入	1,178,851,000	△ 39,335,000	38,562,000	1,178,078,000	279,465,264	23.7
(1) 企業債	100,000,000	△ 40,000,000		60,000,000	60,000,000	100.0
(2) 出 資 金	13,400,000	10,400,000		23,800,000	23,800,000	100.0
(3) 工事負担金	164,812,000	△ 10,400,000	38,562,000	192,974,000	94,697,900	49.1
(4) 固定資産売却代金	900,639,000	665,000		901,304,000	100,967,364	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. 資本の支出	1,522,459,000	△ 810,000		51,348,000	1,572,997,000	658,979,668	41.9
(1) 建設改良費	480,577,000	△ 810,000		51,348,000	531,115,000	417,531,710	78.6
(2) 投 資	900,000,000				900,000,000	99,566,000	11.1
(3) 企業債償還金	141,882,000				141,882,000	141,881,958	100.0

令和3年度瀬戸内市水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	金 額		
1. 営 業 収 益			
(1) 給 水 収 益	747,526,755		
(2) 受 託 工 事 収 益	1,142,900		
(3) そ の 他 営 業 収 益	18,109,545	766,779,200	
2. 営 業 費 用			
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	223,829,649		
(2) 配 水 及 び 給 水 費	93,757,093		
(3) 受 託 工 事 費	1,039,000		
(4) 業 務 費	42,890,839		
(5) 総 係 費	52,317,777		
(6) 減 価 償 却 費	419,302,014		
(7) 資 産 減 耗 費	3,405,256		
(8) そ の 他 営 業 費 用	923,391	837,465,019	
営 業 利 益			△ 70,685,819
3. 営 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,454,183		
(2) 他 会 計 負 担 金	41,508,000		
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	99,882,994		
(4) 雑 収 益	13,177,859	156,023,036	
4. 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	34,859,329		
(2) 雑 支 出	1,186,045	36,045,374	119,977,662
経 常 利 益			49,291,843
5. 特 別 損 失			
(1) 固 定 資 産 売 却 損	792,500	792,500	△ 792,500
当 年 度 純 利 益			48,499,343
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			25,985,875
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額			90,000,000
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			164,485,218

令和3年度瀬戸内市水道事業貸借対照表

(令和4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		392,542,231	
(ロ) 建 物	281,652,317		
減価償却累計額	△ 166,149,541	115,502,776	
(ハ) 構 築 物	15,146,964,859		
減価償却累計額	△ 5,645,150,107	9,501,814,752	
(ニ) 機 械 及 び 装 置	2,697,455,755		
減価償却累計額	△ 508,559,191	2,188,896,564	
(ホ) 車 両 運 搬 具	27,064,863		
減価償却累計額	△ 16,625,843	10,439,020	
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	80,655,225		
減価償却累計額	△ 43,410,865	37,244,360	
(ト) 量 水 器	45,071,180		
減価償却累計額	△ 22,535,590	22,535,590	
(チ) 建 設 仮 勘 定		63,492,000	
有形固定資産合計			12,332,467,293
(2) 無 形 固 定 資 産			
(イ) 施 設 利 用 権		11,829,798	
無形固定資産合計			11,829,798
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
(イ) 投 資 有 価 証 券		376,447,600	
(ロ) 出 資 金		5,000	
(ハ) 長 期 未 収 金	19,085,852		
貸倒引当金	△ 19,085,852	0	
投資その他の資産合計			376,452,600
固定資産合計			12,720,749,691
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金			866,196,784
(2) 未 収 金		64,339,486	
貸倒引当金		△ 1,547,556	62,791,930
(3) 貯 蔵 品			20,894,118
(4) 前 払 金			14,150,000
流動資産合計			964,032,832
資 産 合 計			13,684,782,523

(単位:円)

科 目	金 額		
(負債の部)			
3. 固定負債			
(1) 企業債		3,238,731,147	
(2) 引当金			
(イ) 退職給付引当金	78,198,392		
引当金合計		78,198,392	
固定負債合計			3,316,929,539
4. 流動負債			
(1) 企業債		162,044,124	
(2) 未払金		49,940,297	
(3) 未払費用		699,272	
(4) 前受金		76,400	
(5) 引当金			
(イ) 賞与等引当金	11,838,000		
引当金合計		11,838,000	
(6) その他流動負債		9,645,404	
流動負債合計			234,243,497
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	4,431,391,097		
(イ) 収益化累計額	△ 1,436,102,480	2,995,288,617	
繰延収益合計			2,995,288,617
負債合計			<u>6,546,461,653</u>
(資本の部)			
6. 資本金			6,650,178,693
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	180,000,000		
(ロ) 建設改良積立金	160,000,000		
(ハ) 当年度未処分利益剰余金			
繰越利益剰余金残高	25,985,875		
当年度純利益	48,499,343		
目的充当済未処分利益剰余金	90,000,000	164,485,218	
利益剰余金合計		504,485,218	
剰余金合計			509,422,806
8. 評価差額等			
(1) その他有価証券評価差額		△ 21,280,629	
評価差額等合計			△ 21,280,629
資本合計			<u>7,138,320,870</u>
負債資本合計			<u>13,684,782,523</u>

## 8. 令和3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463.0haとなっている。本年度末の水洗化人口は12,907人で下水道普及率は44.0%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2年度	令和3年度
処理人口	人	16,001	16,075
処理面積	ha	454.9	463.0
水洗化人口	人	12,739	12,907
総処理水量	m <sup>3</sup>	1,310,471	1,315,477
年間有収水量	m <sup>3</sup>	1,219,514	1,251,793

(イ)収益的収支

(単位:円)

項目	令和2年度	令和3年度
(A)下水道事業収益	906,974,772	1,389,891,704
(B)下水道事業費用	1,263,516,557	1,265,590,224
(A)－(B)	△ 356,541,785	124,301,480

(ウ)資本的収支

(単位:円)

項目	令和2年度	令和3年度
(A)資本的収入	1,366,526,700	1,220,864,280
(B)資本的支出	1,401,704,185	1,614,176,508
(A)－(B)	△ 35,177,485	△ 393,312,228

企業債については表(エ)に示す。本年度に827,100,000円を発行し、発行総額は18,997,100,000円となった。本年度償還高は663,457,523円であり、令和3年度末未償還残高は13,906,126,179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3年度末未償還残高
		令和3年度償還高	償還高累計	
財政融資資金	15,174,500,000	517,608,348	3,748,713,751	11,425,786,249
地方公共団体金融機構資金	3,416,900,000	134,058,175	1,106,171,070	2,310,728,930
銀行等引受資金	405,700,000	11,791,000	236,089,000	169,611,000
合計	18,997,100,000	663,457,523	5,090,973,821	13,906,126,179

第 16 表

## 令和3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	1,386,360,000	13,090,000	1,399,450,000	1,389,891,704	99.3
(1) 営業収益	276,240,000	4,593,000	280,833,000	280,971,582	100.0
(2) 営業外収益	1,110,120,000	8,497,000	1,118,617,000	1,108,920,122	99.1

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	1,345,037,000	△ 1,439,000			1,343,598,000	1,265,590,224	94.2
(1) 営業費用	1,137,810,000	△ 3,309,000	△ 305		1,134,500,695	1,059,811,463	93.4
(2) 営業外費用	205,727,000	1,870,000	305		207,597,305	205,778,761	99.1
(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	1,418,468,000	△ 23,132,000	652,700,000	2,048,036,000	1,220,864,280	59.6
(1) 企業債	977,700,000	△ 6,800,000	420,000,000	1,390,900,000	827,100,000	59.5
(2) 補助金	345,441,000	△ 216,000	232,700,000	577,925,000	313,925,000	54.3
(3) 出資金	74,597,000	△ 22,849,000		51,748,000	51,748,000	100.0
(4) 分担金	20,730,000	6,733,000		27,463,000	28,091,280	102.3

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	1,905,997,000	△ 8,946,000		681,528,000	2,578,579,000	1,614,176,508	62.6
(1) 建設改良費	1,241,726,000	△ 8,134,000		681,528,000	1,915,120,000	950,718,985	49.6
(2) 企業債償還金	664,271,000	△ 812,000			663,459,000	663,457,523	100.0



## 令和3年度瀬戸内市下水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	金 額		
1. 営 業 収 益			
(1) 使 用 料	242,033,224		
(2) 他 会 計 負 担 金	6,334,000		
(3) 他 事 業 負 担 金	7,849,523		
(4) そ の 他 営 業 収 益	558,100	256,774,847	
2. 営 業 費 用			
(1) 総 係 費	78,931,404		
(2) 終 末 処 理 施 設 管 理 費	187,799,758		
(3) 管 路 管 理 費	40,652,652		
(4) 減 価 償 却 費	727,286,278		
(5) 資 産 減 耗 費	694,133	1,035,364,225	
営 業 損 失			778,589,378
3. 営 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	4,971		
(2) 一 般 会 計 繰 入 金	749,573,000		
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	325,845,850		
(4) 延 滞 金	156,500		
(5) 雑 収 益	328,110	1,075,908,431	
4. 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	203,847,121		
(2) 雑 支 出	17,891,622	221,738,743	854,169,688
経 常 利 益			75,580,310
当 年 度 純 利 益			75,580,310
前 年 度 繰 越 欠 損 金			1,981,838,314
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			1,906,258,004

令和3年度瀬戸内市下水道事業貸借対照表

(令和4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	△ 141,156,282	897,873,315	
(ハ) 構築物	24,810,876,259		
減価償却累計額	△ 2,984,283,191	21,826,593,068	
(ニ) 機械及び装置	3,048,334,139		
減価償却累計額	△ 1,409,630,946	1,638,703,193	
(ホ) 車両運搬具	1,088,050		
減価償却累計額	△ 842,919	245,131	
(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		212,867,710	
有形固定資産合計			26,285,451,638
(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		△ 250,050	
(ロ) 長期未収金		250,050	
投資その他の資産合計			0
固定資産合計			26,287,827,638
2. 流動資産			
(1) 現金・預金			530,382,815
(2) 未収金			152,430,708
流動資産合計			682,813,523
資産合計			26,970,641,161

(単位:円)

科 目	金 額		
( 負 債 の 部 )			
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		13,215,285,826	
(2) 引 当 金			
(イ) 退職給付引当金	8,592,209		
引当金合計		8,592,209	
固定負債合計			13,223,878,035
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		690,840,353	
(2) 未 払 金		129,732,422	
(3) 引 当 金			
(イ) 賞与等引当金	6,083,000		
引当金合計		6,083,000	
(6) その他流動負債		840,955	
流動負債合計			827,496,730
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金	12,488,859,199		
(2) 収 益 化 累 計 額	△ 2,077,193,151	10,411,666,048	
繰延収益合計			10,411,666,048
負債合計			<u>24,463,040,813</u>
( 資 本 の 部 )			
6. 資 本 金			4,413,858,352
7. 剰 余 金			
(1) 欠 損 金			
(イ) 当年度未処理欠損金	1,906,258,004		
欠損金合計		1,906,258,004	
剰余金合計			△ 1,906,258,004
資本合計			<u>2,507,600,348</u>
負債資本合計			<u>26,970,641,161</u>