

財 政 状 況

(第 37 号)

瀬 戸 内 市

(令和5年6月)

目 次

1.はじめに	2
2.令和5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5年度及び令和4年度各会計予算比較表	3
第2表 令和5年度一般会計款別予算額	4
第3表 令和5年度市税歳入予算額	6
3.令和4年度下半期の補正予算について	7
第4表 令和4年度下半期予算の編成状況	7
第5表 令和4年度一般会計款別最終予算額	8
4.令和4年度予算の執行状況について	10
第6表 令和4年度一般会計の収入支出状況	10
第7表 令和4年度特別会計の収入支出状況	12
第8表 令和4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4年度瀬戸内市病院事業会計について	17
第10表 令和4年度瀬戸内市病院事業予算収支状況	20
第11表 令和4年度瀬戸内市病院事業損益計算書	21
第12表 令和4年度瀬戸内市病院事業貸借対照表	23
7.令和4年度瀬戸内市水道事業会計について	26
第13表 令和4年度瀬戸内市水道事業予算収支状況	27
第14表 令和4年度瀬戸内市水道事業損益計算書	28
第15表 令和4年度瀬戸内市水道事業貸借対照表	29
8.令和4年度瀬戸内市下水道事業会計について	31
第16表 令和4年度瀬戸内市下水道事業予算収支状況	32
第17表 令和4年度瀬戸内市下水道事業損益計算書	33
第18表 令和4年度瀬戸内市下水道事業貸借対照表	34

1.はじめに

瀬戸内市の財政状況について、令和5年度当初予算及び令和4年度下半期の財政概要等について公表します。

2.令和5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 5 年 度 及 び 令 和 4 年 度 各 会 計 当 初 予 算 比 較 表

(単位:千円)

区 分	令和5年度 A	令和4年度 B	差引増減 A-B
一 般 会 計	23,041,270	22,507,765	533,505
特 別 会 計	9,538,689	10,246,952	△ 708,263
国民健康保険特別会計	4,230,057	4,212,819	17,238
裳掛診療所特別会計	25,020	21,221	3,799
介護保険特別会計	4,519,644	4,464,349	55,295
後期高齢者医療特別会計	669,861	706,378	△ 36,517
土地開発事業特別会計	16,168	16,316	△ 148
企業団地造成事業特別会計	77,939	825,869	△ 747,930
事 業 会 計	7,977,967	7,843,820	134,147
病院事業会計	2,374,902	2,477,081	△ 102,179
水道事業会計	1,997,424	2,142,112	△ 144,688
下水道事業会計	3,605,641	3,224,627	381,014
合 計	40,557,926	40,598,537	△ 40,611

第 2 表

令和5年度一般会計款別予算額

(歳入)

(単位:千円)

款	令和5年度 A	令和4年度 B	差 引 増 減		構 成 比 (%)	
			増減額 A-B	増減率(%) (A-B)÷B	令和5年度	令和4年度
1 市 税	5,657,052	5,608,502	48,550	0.9	24.6	24.9
2 地 方 譲 与 税	161,500	163,594	△ 2,094	△ 1.3	0.7	0.7
3 利 子 割 交 付 金	1,700	3,000	△ 1,300	△ 43.3	0.0	0.0
4 配 当 割 交 付 金	32,000	22,000	10,000	45.5	0.1	0.1
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	22,000	31,000	△ 9,000	△ 29.0	0.1	0.1
6 法 人 事 業 税 交 付 金	98,000	88,000	10,000	11.4	0.4	0.4
7 地 方 消 費 税 交 付 金	896,000	787,000	109,000	13.9	3.9	3.5
8 ゴルフ場利用税交付金	4,900	5,100	△ 200	△ 3.9	0.0	0.0
9 環 境 性 能 割 交 付 金	14,000	18,000	△ 4,000	△ 22.2	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	4,852,000	4,727,000	125,000	2.6	21.1	21.0
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	2,300	2,200	100	4.5	0.0	0.0
13 分 担 金 ・ 負 担 金	101,459	89,053	12,406	13.9	0.4	0.4
14 使 用 料 ・ 手 数 料	185,025	183,414	1,611	0.9	0.8	0.8
15 国 庫 支 出 金	2,346,958	2,347,366	△ 408	△ 0.0	10.2	10.4
16 県 支 出 金	1,197,776	1,171,430	26,346	2.2	5.2	5.2
17 財 産 収 入	494,312	492,139	2,173	0.4	2.1	2.2
18 寄 附 金	835,336	707,636	127,700	18.0	3.6	3.1
19 繰 入 金	2,432,474	2,644,190	△ 211,716	△ 8.0	10.6	11.8
20 繰 越 金	14,259	13,005	1,254	9.6	0.1	0.1
21 諸 収 入	559,419	332,336	227,083	68.3	2.4	1.5
22 市 債	3,089,800	3,035,800	54,000	1.8	13.4	13.5
計	23,041,270	22,507,765	533,505	2.4	100.0	100.0

(歳出)

(単位:千円)

款	令和5年度 A	令和4年度 B	差 引 増 減		構 成 比 (%)	
			増減額 A-B	増減率(%) (A-B)/B	令和5年度	令和4年度
1 議 会 費	181,363	181,779	△ 416	△ 0.2	0.8	0.8
2 総 務 費	3,672,223	3,465,824	206,399	6.0	15.9	15.4
3 民 生 費	6,659,493	6,639,469	20,024	0.3	28.9	29.5
4 衛 生 費	2,421,434	2,265,511	155,923	6.9	10.5	10.1
5 労 働 費	19,000	19,000	0	0.0	0.1	0.1
6 農 林 水 産 業 費	696,106	735,296	△ 39,190	△ 5.3	3.0	3.3
7 商 工 費	257,126	182,361	74,765	41.0	1.1	0.8
8 土 木 費	2,865,122	2,858,961	6,161	0.2	12.4	12.7
9 消 防 費	726,510	724,210	2,300	0.3	3.2	3.2
10 教 育 費	3,572,964	3,484,686	88,278	2.5	15.5	15.5
12 公 債 費	1,909,929	1,870,668	39,261	2.1	8.3	8.3
14 予 備 費	60,000	80,000	△ 20,000	△ 25.0	0.3	0.3
計	23,041,270	22,507,765	533,505	2.4	100.0	100.0

第 3 表

令和5年度市税歳入予算額

(単位:千円)

税 目		令和5年度			令和4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	1,551,379	10,000	1,561,379	1,540,931	10,000	1,550,931	10,448	0.7
	法 人	353,679	448	354,127	360,812	853	361,665	△ 7,538	△ 2.1
	計	1,905,058	10,448	1,915,506	1,901,743	10,853	1,912,596	2,910	0.2
固 定 資 産 税	固 定 資 産 税	3,326,373	20,000	3,346,373	3,300,501	20,000	3,320,501	25,872	0.8
	国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金	5,613	0	5,613	5,624	0	5,624	△ 11	△ 0.2
	計	3,331,986	20,000	3,351,986	3,306,125	20,000	3,326,125	25,861	0.8
軽 自 動 車 税		154,106	900	155,006	149,196	900	150,096	4,910	3.3
た ば こ 税		233,041	0	233,041	218,102	0	218,102	14,939	6.8
普 通 税 計		5,624,191	31,348	5,655,539	5,575,166	31,753	5,606,919	48,620	0.9
目 的 税	入 湯 税	1,513	0	1,513	1,583	0	1,583	△ 70	△ 4.4
目 的 税 計		1,513	0	1,513	1,583	0	1,583	△ 70	△ 4.4
合 計		5,625,704	31,348	5,657,052	5,576,749	31,753	5,608,502	48,550	0.9

3. 令和4年度下半期の補正予算について

下半期の補正予算の状況は第4表のとおりで、一般会計は、10月、11月、2月にそれぞれ補正している。

10月の補正予算(第5号)では、電気・ガス・食料品等の価格高騰に早急に対応するため、非課税世帯や市内業者に対し支援するための経費を補正した。

11月の補正予算(第6号、第7号及び第8号)では、低所得者層の子育て世帯に対して高校等進学または就職準備に向けた支援を行うための経費、妊娠期から子育てまで一環して相談に応じ支援につなぐ伴走型の相談支援を充実させ、経済的支援を一体として実施するために必要な経費など、早急に対応が必要な経費を補正した。

2月の補正予算(第9号、第10号及び第11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、65歳以上の高齢者への高齢者価格高騰緊急支援給付金の支給に係る経費、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4年度下半期予算の編成状況

(単位:千円)

会 計 別	9月までの 予算現計	補正予算			最終予算額
		10月	11月	2月	
一 般 会 計	23,574,544	345,432	1,153,566	128,979	25,202,521
国 民 健 康 保 険 計 特 別 会 計	4,218,647		252,892	2,066	4,473,605
裳 掛 診 療 所 計 特 別 会 計	21,628		543	△ 280	21,891
介 護 保 険 計 特 別 会 計	4,588,380		△ 877	△ 77,420	4,510,083
後 期 高 齢 者 医 療 計 特 別 会 計	705,556		194	△ 25,609	680,141
土 地 開 発 事 業 計 特 別 会 計	16,316			30,522	46,838
企 業 団 地 造 成 計 事 業 特 別 会 計	825,811		70	0	825,881
合 計	33,950,882	345,432	1,406,388	58,258	35,760,960

第 5 表

令和4年度一般会計款別最終予算額

(歳入)

(単位:千円)

款	9月までの 予算現計	補 正 予 算			最終予算額	構 成 比 %
		10月	11月	2月		
1 市 税	5,608,502			64,000	5,672,502	22.5
2 地 方 譲 与 税	163,594				163,594	0.6
3 利 子 割 交 付 金	3,000				3,000	0.0
4 配 当 割 交 付 金	22,000			18,000	40,000	0.2
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	31,000				31,000	0.1
6 法 人 事 業 税 交 付 金	88,000			45,000	133,000	0.5
7 地 方 消 費 税 交 付 金	787,000			91,000	878,000	3.5
8 ゴルフ場利用税交付金	5,100				5,100	0.0
9 環 境 性 能 割 交 付 金	18,000				18,000	0.1
10 地 方 特 例 交 付 金	36,000			7,829	43,829	0.2
11 地 方 交 付 税	4,727,000			147,179	4,874,179	19.3
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	2,200				2,200	0.0
13 分 担 金 及 び 負 担 金	89,053				89,053	0.4
14 使 用 料 及 び 手 数 料	183,414			△ 11,047	172,367	0.7
15 国 庫 支 出 金	2,959,356	313,873	52,176	△ 125,254	3,200,151	12.7
16 県 支 出 金	1,228,508		19,832	△ 33,479	1,214,861	4.8
17 財 産 収 入	492,139			24,230	516,369	2.0
18 寄 附 金	707,861		300,000	20,550	1,028,411	4.1
19 繰 入 金	2,658,539		218,827	33,899	2,911,265	11.6
20 繰 越 金	58,809	31,559	555,470		645,838	2.6
21 諸 収 入	371,069		161	3,831	375,061	1.5
22 市 債	3,334,400		7,100	△ 156,759	3,184,741	12.6
歳 入 合 計	23,574,544	345,432	1,153,566	128,979	25,202,521	100.0

(歳出)

(単位:千円)

款	9月までの 予算現計	補正予算			最終予算額	構成比 %
		10月	11月	2月		
1 議会費	180,789		201		180,990	0.7
2 総務費	3,464,202		795,371	△ 27,814	4,231,759	16.8
3 民生費	7,029,388	213,932	175,736	△ 23,474	7,395,582	29.3
4 衛生費	2,522,182		66,040	△ 68,435	2,519,787	10.0
5 労働費	19,000				19,000	0.1
6 農林水産業費	736,802		47,203	△ 59,901	724,104	2.9
7 商工費	233,872	131,500	2,226	△ 52,340	315,258	1.2
8 土木費	2,892,647		9,877	39,638	2,942,162	11.7
9 消防費	731,010		8,354	1,004	740,368	2.9
10 教育費	3,813,984		48,558	△ 269,116	3,593,426	14.3
12 公債費	1,870,668			589,417	2,460,085	9.8
14 予備費	80,000				80,000	0.3
歳出合計	23,574,544	345,432	1,153,566	128,979	25,202,521	100.0

4. 令和4年度予算の執行状況について

令和5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20,865,873千円で予算額に対する割合75.2%、支出総額20,464,700千円で予算に対する割合73.8%となっており、収支差401,173千円となっている。

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4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4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	5,672,502	3,203,850	185,737	191,333	494,335	582,028	329,010	598,458	5,584,751	98.5
2 地方譲与税	163,594	41,542	3,335		65,252				110,129	67.3
3 利子割交付金	3,000	816			648			366	1,830	61.0
4 配当割交付金	40,000	13,806			1,059			18,650	33,515	83.8
5 株式等譲渡所得 割 交 付 金	31,000							22,331	22,331	72.0
6 法人事業税 交 付 金	133,000	44,148			29,940			31,256	105,344	79.2
7 地方消費税 交 付 金	878,000	466,540			176,785			236,183	879,508	100.2
8 ゴルフ場利用税 交 付 金	5,100	2,227			1,629			1,381	5,237	102.7
9 環境性能割 交 付 金	18,000	4,124			5,091			7,238	16,453	91.4
10 地方特例交付金	43,829	43,187						645	43,832	100.0
11 地方交付税	4,874,179	3,153,671		1,066,416	209,401			548,624	4,978,112	102.1
12 交通安全対策特 別 交 付 金	2,200	1,288						1,114	2,402	109.2
13 分担金及び 負 担 金	89,053	43,046	8,542	9,421	8,950	9,590	9,062	8,819	97,430	109.4
14 使用料及び 手 数 料	172,367	84,237	12,320	12,267	11,684	12,470	11,880	12,888	157,746	91.5
15 国庫支出金	3,744,733	672,610	676,669	153,975	400,992	231,077	257,111	777,555	3,169,989	84.7
16 県 支 出 金	1,214,923	61,892	24,618	58,976	80,150	108,962	36,707	116,918	488,223	40.2
17 財 産 収 入	516,369	298,694	2,666	2,720	104,847	713	238	109,902	519,780	100.7
18 寄 附 金	1,028,411	242,050	51,540	59,755	91,297	394,130	31,521	39,829	910,122	88.5
19 繰 入 金	3,181,289	700,516	850,677					799,652	2,350,845	73.9
20 繰 越 金	769,865	769,865							769,865	100.0
21 諸 収 入	502,678	41,576	16,302	7,606	5,721	7,167	9,384	61,732	149,488	29.7
22 市 債	4,652,141							468,941	468,941	10.1
歳 入 合 計	27,736,233	9,889,685	1,832,406	1,562,469	1,687,781	1,346,137	684,913	3,862,482	20,865,873	75.2

(歳出)

(単位:千円)

款	令和4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	180,990	95,534	14,341	9,783	26,075	12,090	9,785	10,498	178,106	98.4
2 総 務 費	4,633,213	1,307,113	203,721	150,653	321,026	156,813	281,874	322,918	2,744,118	59.2
3 民 生 費	8,168,088	2,886,406	585,410	340,769	598,132	327,959	445,089	814,568	5,998,333	73.4
4 衛 生 費	2,786,648	868,835	100,015	177,629	159,290	210,563	122,673	385,820	2,024,825	72.7
5 労 働 費	19,000	19,000							19,000	100.0
6 農 林 水 産 業 費	878,155	264,099	22,991	59,094	105,923	23,564	90,627	70,340	636,638	72.5
7 商 工 費	427,015	133,355	12,160	44,090	50,292	23,509	69,361	32,970	365,737	85.6
8 土 木 費	3,605,316	1,427,960	88,794	90,598	127,670	55,616	157,347	415,872	2,363,857	65.6
9 消 防 費	740,368	299,272	44,932	37,560	105,849	38,937	40,361	152,817	719,728	97.2
10 教 育 費	3,816,973	1,210,873	571,932	315,876	231,120	192,003	158,128	275,453	2,955,385	77.4
12 公 債 費	2,460,085	922,859		0	16			1,536,098	2,458,973	100.0
14 予 備 費	20,382									
歳 出 合 計	27,736,233	9,435,306	1,644,296	1,226,052	1,725,393	1,041,054	1,375,245	4,017,354	20,464,700	73.8

第 7 表

令和4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4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	4,473,605	3,969,816	4,055,234	△ 85,418	88.7	90.6
裳掛診療所特別会計	21,891	3,530	19,042	△ 15,512	16.1	87.0
介護保険特別会計	4,510,083	3,836,415	3,888,701	△ 52,286	85.1	86.2
後期高齢者医療特別会計	680,141	469,060	563,837	△ 94,777	69.0	82.9
土地開発事業特別会計	46,838	46,837	1,000	45,837	100.0	2.1
企業団地造成事業特別会計	845,881	19,860	475,428	△ 455,568	2.3	56.2
合 計	10,578,439	8,345,518	9,003,242	△ 657,724	78.9	85.1

第 8 表

令和4年度地方交付税配分表

(単位:千円)

区 分	摘 要	令和4年度算定 (A)	令和3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)	7,786,763	経常 (a) 8,142,497	△ 355,734	△ 4.4
	公 債 費 (b)	1,350,514	公債費 (b) 1,355,432	△ 4,918	△ 0.4
	包括算定経費 (c)	923,695	投資 (c) 986,312	△ 62,617	△ 6.3
	臨時財政対策債 振替相当額 (d)	199,441	741,083	△ 541,642	△ 73.1
	計 (ア) (a) + (b) + (c) - (d)	9,861,531	9,743,158	118,373	1.2
	錯 誤 措 置 額 (イ)	0	32,048	△ 32,048	皆減
	(ア) + (イ) (ウ)	9,861,531	9,775,206	86,325	0.9
	算 出 額 (エ)	5,567,352	5,285,357	281,995	5.3
	錯 誤 措 置 額 (オ)	0	2,103	△ 2,103	皆減
	(エ) + (オ) (カ)	5,567,352	5,287,460	279,892	5.3
	交 付 基 準 額 (ウ) - (カ) (キ)	4,294,179	4,487,746	△ 193,567	△ 4.3
	調 整 額 (ウ) × 調整率 (ク)	0	0	0	0.0
	交 付 決 定 額 (キ) + (ク) (ケ)	4,294,179	4,487,746	△ 193,567	△ 4.3
特 別 交 付 税 (コ)	683,933	652,367	31,566	4.8	
合 計	(ケ) + (コ)	4,978,112	5,140,113	△ 162,001	△ 3.2

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5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5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	1,307 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
(公社)おかやまの森整備公社出資金	100 千円
計	134,099 千円

3 基金(令和4年度末現在高見込額)

区 分	金 額
財政調整基金	3,935,174 千円
減債基金	265,884 千円
まちづくり振興基金	1,800,237 千円
応援基金	676,706 千円
食のしあわせ基金	11,700 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	2,968 千円
教育施設等整備基金	508,436 千円
奨学資金積立金	121,045 千円
備前長船刀剣博物館刀剣購入等準備基金	16,595 千円
美術館基金	1,190 千円
図書館基金	433 千円
公共施設等再編整備基金	1,637,681 千円
太陽のまち基金	1,235,106 千円
森林環境譲与税基金	12,783 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	128,741 千円
介護給付費準備基金	550,398 千円
計	11,285,138 千円

4 債権(令和4年度末現在高見込額)

区 分	金 額
奨学資金貸付金	62,163 千円
個人市民税(特別徴収分)	205,700 千円
計	267,863 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4年度の起債は、公共事業等債152,400千円、緊急防災・減災事業債51,700千円、防災・減災・国土強靱化緊急対策事業債61,000千円、緊急自然災害防止対策事業債63,600千円、防災対策事業債60,600千円、地域活性化事業債142,000千円、公共施設等適正管理推進事業債271,200千円、施設整備事業債500千円、合併特例事業債1,818,700千円、学校教育施設等整備事業債402,000千円、過疎対策事業債304,800千円、水道事業債12,700千円、臨時財政対策債199,441千円となっている。

第 9 表

市 債

(3月31日現在、単位:円)

区 分	令和3年度末現在高	令和4年度中増減見込額		令和4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	12,010,062,337	3,341,200,000	1,269,642,469	14,081,619,868
(1) 総 務	1,009,119,432		20,075,002	989,044,430
(2) 民 生	25,704,064	270,000,000	8,619,399	287,084,665
(3) 衛 生	354,580,890	12,700,000	38,315,146	328,965,744
(4) 農 林 水 産	316,533,152	76,300,000	51,941,054	340,892,098
(5) 商 工	624,000	86,700,000	624,000	86,700,000
(6) 土 木	779,283,637	198,800,000	111,636,366	866,447,271
(7) 公 営 住 宅	26,601,416		5,917,118	20,684,298
(8) 消 防	197,922,590	6,900,000	85,943,976	118,878,614
(9) 教 育	2,124,811,297	566,300,000	172,737,111	2,518,374,186
(10) 過 疎 対 策	1,109,309,867	304,800,000	116,451,332	1,297,658,535
(11) 合 併 特 例	6,065,571,992	1,818,700,000	657,381,965	7,226,890,027
2 災 害 復 旧 債	25,859,467		6,620,847	19,238,620
(1) 土 木・農 施・教 育	25,859,467		6,620,847	19,238,620
3 そ の 他	6,207,850,282	199,441,000	1,118,170,352	5,289,120,930
(1) 減 税 補 填 債	43,368,879		15,283,936	28,084,943
(2) 減 収 補 填 債	35,403,000		2,082,552	33,320,448
(3) 臨 時 財 政 対 策 債	6,129,078,403	199,441,000	1,100,803,864	5,227,715,539
合 計	18,243,772,086	3,540,641,000	2,394,433,668	19,389,979,418

6. 令和4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4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、③経営の健全化、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及び医師働き方改革への対応を掲げました。

(事業の主な実績)

〔医療の提供〕

自治体病院の責務として令和3年度に引き続き実施した新型コロナウイルス感染症に対する検査体制の拡充や病床の確保等の保健医療行政対策の取り組みは、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、コロナ入院患者受入のための5床と院内感染対策のために10床を休床としたことにより、1日当たり入院患者数103人の目標数に対し80.2人(前年度実績87.2人)と入院患者数は減少となってしまいました。1日当たり外来患者数220人の目標数に対し182.9人(前年度実績181.9人)。手術件数250件の目標数に対し252件(前年度実績245件)。救急車受入件数目標550件の目標数に対し684件(前年度実績581件)。健診者数3,500人の目標数に対し3,988人(前年度実績5,666人)前年度実績より大きく減少しているのは、市の大腸がん検診(集団)がR3年度のみ当院で受託したため(R3年度実績2,271人)で、集団大腸がん検診を除けば、健診者は増加しています。入院患者1人1日あたり収入33,330円の目標に対し34,254円(前年度実績32,929円)。外来患者1人1日あたり収入は7,200円の目標に対し7,647円(前年度実績7,448円)と大幅に上昇しました。

〔新型コロナウイルス感染症の影響〕

令和4年度は、令和4年1月から4月までの第6波、7月から9月までの第7波、12月から令和5年2月までの第8波 計3回の感染拡大期がありました。そのため、入院においては、年度を通してコロナ患者入院病床及び感染対策の休床病床の確保が必要となり、一般病床を50床から35床での運用を余儀なくされ、病床利用率(入院延患者数/年間病床数)は79.3%から72.9%と落ち込む結果となりました。コロナ関連病床を除いても、令和3年度90.4%から令和4年度84.4%と6%の減となっています。なお、外来診療については、発熱外来を設置していることで、令和4年8月までは感染疑い患者のすべてに検査対応していましたが、感染疑い患者の急増により、1日で対応できる検査件数を制限することで、一般診療に来ていただく方の診療が滞ることがないようにしました。そういった取り組みを行うことで、感染疑い患者の来院が少なくなっても、患者数の落ち込みを抑制することで、前年並みの外来患者数を維持することができました。また、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103件増加させ、令和4年度目標数550件より134件増加となりました。

〔経営の健全化〕

令和4年度は診療報酬の改定があり、地域包括ケア病棟の施設要件がより厳しくなりました。経過措置のある令和5年3月末までに、在宅療養支援病院の届出か、訪問看護ステーションの新設が要件となったことから院内で協議した結果、令和5年3月1日より訪問看護ステーションを新設することとしました。

入院治療が必要となった場合は、当院へ入院する仕組みを構築していきます。令和2年度からの新型コロナ禍で、外来患者の受療行動が変化したことやコロナ病床確保で一般急性期受入可能病床が減少したことにより、一般急性期病床から地域包括ケア病床や回復期リハ病床に転床する患者も減少し、結果として入院患者数がコロナ前より大幅に減少し、収益減となっています。また、8月に外科医医師1名が退職し、後任者の確保ができなかったことも、収益減の要因と考えます。

〔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、年間延べ154人の利用者を得ました(前年度145人 9人増)。ただ、年間目標243人までは届きませんでした。当院の小児科医師の病気休暇により、利用日を制限せざるを得なかったことが影響しています。

〔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。新型コロナウイルス感染症の第6波の影響で延期となっていた訪問審査について4月20日・21日の両日に無事受審し、認定継続となりました。

(医療職の人事評価制度の導入)

令和4年度は導入に向けての調査・研究をすることとしていましたが、コロナ禍によりできませんでした。引き続き、令和5年度に調査研究を進めていきます。

令和5年度は、新型コロナウイルス感染症の感染症法上の位置づけが変更となりますが、引き続き感染対策を講じた病院運営となります。また、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30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
入院延患者数	33,240	33,189	33,730	31,834	29,269
外来延患者数	51,082	50,903	45,162	44,010	44,437

入院患者数は延29,269人(1日平均80.2人)で、前年度に比べ延2,565人の減少、外来患者数は、延44,437人(1日平均182.9人)で、前年度に比べ延427人増加しました。

(イ) 収益的収支

年度別推移

(単位:千円)

	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
(A)病院事業収益	1,584,111	1,643,297	1,842,963	1,919,407	1,866,170
(B)病院事業費用	1,714,025	1,773,711	1,851,238	1,818,447	1,850,350
(A) - (B)	△ 129,914	△ 130,414	△ 8,275	100,960	15,820

入院収益については、入院患者1人1日平均 34,254円で前年度(1人1日平均 32,929円)に比べ1,325円増加し、外来収益は1人1日平均 7,647円で前年度(1人1日平均 7,448円)に比べ199円増加しました。

病院事業収益1,866,170千円のうち、医業収益において、入院収益は1,002,591千円、外来収益339,795千円、その他医業収益338,493千円となり、前年度に比べ入院収益は45,669千円減少、外来収益は12,009千円増加、その他医業収益は35,469千円減少しました。また、医業外収益は、156,623千円で前年度と比較して10,253千円減少しました。病児病後児保育収益は、1,667千円で前年度と比較して266千円減少しました。令和5年3月に開設した訪問看護収益は、356千円でした。特別利益は、26,645千円で前年度と比較して26,055千円増加しました。

一方、病院事業費用は、1,850,350千円で、このうち医業収益に係る医業費用は1,783,740千円で前年度に比べ23,576千円増加し、医業外収益に係る医業外費用は60,724千円で前年度に比べ5,073千円増加しました。病児病後児保育収益に係る病児病後児保育費用は、1,608千円で前年度と比較して250千円減少しました。訪問看護収益に係る訪問看護費用は3,622千円でした。特別収益に係る特別損失は、656千円で前年度に比べ118千円減少しました。

以上の結果、当年度の収益的収支は、病院事業収益1,866,170千円、病院事業費用1,850,350千円で差引15,820千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30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
(A)資本的収入	89,037	125,493	80,245	100,432	108,143
(B)資本的支出	150,546	191,405	138,002	170,902	555,589
(A) - (B)	△ 61,509	△ 65,912	△ 57,757	△ 70,470	△ 447,446

上記の表のとおり、資本的収入額108,143千円に対し、資本的支出額は555,589千円で、支出額に対し不足する額447,446千円は、過年度分損益勘定留保資金441,007千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額6,439千円で補てんしました。

令和4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	1,961,137,000	38,565,000	1,999,702,000	1,878,049,857	93.9	
(1) 医業収益	1,827,308,000	△ 14,431,000	1,812,877,000	1,692,036,176	93.3	
(2) 医業外収益	127,670,000	29,221,000	156,891,000	157,341,625	100.3	
(3) 病児病後児保育収益	5,076,000	0	5,076,000	1,666,670	32.8	
(4) 訪問看護収益	0	1,020,000	1,020,000	356,118	34.9	
(5) 特別利益	1,083,000	22,755,000	23,838,000	26,649,268	111.8	
2. 病院事業費用	1,946,092,000	41,199,000	1,987,291,000	1,850,930,388	93.1	
(1) 医業費用	1,918,079,000	36,916,000	1,954,995,000	1,824,764,964	93.3	
(2) 医業外費用	21,653,000	△ 365,000	21,288,000	20,173,794	94.8	
(3) 病児病後児保育費用	5,076,000	0	5,076,000	1,666,670	32.8	
(4) 訪問看護費用	0	4,648,000	4,648,000	3,668,963	78.9	
(5) 特別損失	1,284,000	0	1,284,000	655,997	51.1	

資本の収支

(単位:円)

科 目	予 算 額			予算執行済額 (B)	$\frac{(B)}{(A)}$ %	備考
	当 初	補正及び流用	計 (A)			
1. 資本の収入	84,400,000	24,545,000	108,945,000	108,143,000	99.3	
(1) 企業債	40,700,000	20,100,000	60,800,000	60,000,000	98.7	
(2) 他会計出資金	40,948,000	45,000	40,993,000	40,993,000	100.0	
(3) 他会計補助金	2,750,000	4,400,000	7,150,000	7,150,000	100.0	
(4) 寄附金	1,000	0	1,000	0	0.0	
(5) 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0.0	
2. 資本の支出	530,989,000	31,133,000	562,122,000	555,588,947	98.8	
(1) 建設改良費	45,033,000	32,333,000	77,366,000	70,833,800	91.6	
(2) 企業債償還金	82,956,000	0	82,956,000	82,955,147	100.0	
(3) 投資	403,000,000	△ 1,200,000	401,800,000	401,800,000	100.0	

令和4年度瀬戸内市病院事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	金 額		
1. 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	1,002,591,476		
(2) 外 来 収 益	339,795,333		
(3) そ の 他 医 業 収 益	338,493,060	1,680,879,869	
2. 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,169,544,009		
(2) 材 料 費	126,698,534		
(3) 経 費	327,396,046		
(4) 減 価 償 却 費	146,773,553		
(5) 資 産 減 耗 費	215,574		
(6) 研 究 研 修 費	2,130,286		
(7) 長期前払消費税勘定償却	10,982,000	1,783,740,002	
医 業 損 失			102,860,133
3. 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	942,988		
(2) 他 会 計 負 担 金	98,313,000		
(3) 他 会 計 補 助 金	31,492,000		
(6) 長期前受金戻入	18,693,681		
(7) そ の 他 医 業 外 収 益	7,181,725	156,623,394	
4. 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	10,605,894		
(5) 雑 支 出	49,518,303		
(9) 貸 付 金 償 却	600,000	60,724,197	95,899,197
5. 病児病後児保育収益			
(1) 事 業 受 託 収 益	1,284,980		
(2) 保 育 施 設 利 用 収 益	381,500		
(3) そ の 他 雑 収 益	174	1,666,654	
6. 病児病後児保育費用			
(1) 給 与 費	1,021,172		
(3) 経 費	586,802	1,607,974	58,680
7. 訪 問 看 護 収 益			
(1) 訪 問 看 護 療 養 費 収 益	301,761		
(2) 利 用 料 収 益	54,357		
(3) そ の 他 事 業 収 益	0	356,118	
8. 訪 問 看 護 費 用			
(1) 給 与 費	3,138,413		
(2) 材 料 費	129,416		
(3) 経 費	330,177		
(4) 研 究 研 修 費	24,680	3,622,686	△ 3,266,568
経 常 損 失			△ 10,168,824

9. 特 別 利 益			
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	344,313		
(3) そ の 他 戻 入 益	25,597,410		
(5) 他 会 計 補 助 金	703,000	26,644,723	
10. 特 別 損 失			
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	655,622		
(9) そ の 他 特 別 損 失	0	655,622	25,989,101
当 年 度 純 利 益			15,820,277
前 年 度 繰 越 欠 損 金			514,111,143
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			498,290,866

令和4年度瀬戸内市病院事業貸借対照表

(令和5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	646,297,855	1,916,365,005	
(ハ) 構 築 物	41,440,964		
減価償却累計額	18,614,987	22,825,977	
(ニ) 器 械 備 品	739,440,853		
減価償却累計額	608,807,461	130,633,392	
(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	
(ヘ) 建 設 仮 勘 定	8,550,000	8,550,000	
有形固定資産合計			2,412,301,375
(2) 無 形 固 定 資 産			
(イ) ソ フ ト ウ ェ ア		2,080,517	
無形固定資産合計			2,080,517
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
(イ) 貸 付 金		3,600,000	
(ロ) 貸 倒 引 当 金 (貸 付 金)		△ 297,271	
(ハ) 基 金		400,000,000	
(ニ) 長 期 前 払 消 費 税		152,770,000	
(ホ) 破 産 更 生 債 権 等		8,835,517	
(ヘ) 貸 倒 引 当 金 (破産更生債権等)		△ 8,835,517	
投資その他の資産合計			556,072,729
固 定 資 産 合 計			2,970,454,621
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			852,145,664
(2) 未 収 金			
(イ) 未 収 金		271,366,774	
(ロ) 貸 倒 引 当 金		△ 1,764,200	269,602,574
(3) 貯 蔵 品			3,743,514
(4) 前 払 金			61,477
流 動 資 産 合 計			1,125,553,229
資 産 合 計			4,096,007,850

(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		1,855,477,227	
(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		127,243,908	
固 定 負 債 合 計			1,982,721,135
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		85,523,237	
(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		80,710,637	
(6) 前 受 金		353,754	
(7) 未 払 費 用		0	
(8) 未払消費税及び 地 方 消 費 税		1,205,100	
(9) 引 当 金			
(イ) 賞 与 引 当 金	58,768,161		
(ロ) 法定福利費引当金	11,003,346	69,771,507	
(10) その他流動負債		7,883,506	
流 動 負 債 合 計			245,447,741
5. 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		573,252,700	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		△ 134,145,518	
繰 延 収 益 合 計			439,107,182
負 債 合 計			2,667,276,058

(単位:円)

科 目	金 額			
(資 本 の 部)				
6. 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金		1,925,948,209		
資 本 金 合 計			<u>1,925,948,209</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		<u>1,074,449</u>		
(2) 利 益 剰 余 金				
(イ) 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		<u>498,290,866</u>		
剰 余 金 合 計			<u>△ 497,216,417</u>	
資 本 合 計				<u>1,428,731,792</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>4,096,007,850</u></u>

7. 令和4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30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
年度末給水人口	人	37,289	37,115	36,895	36,509	36,319
年度末給水件数	件	16,846	16,979	17,069	17,211	17,409
年間総配水量	m ³	4,874,137	5,106,801	5,022,424	5,005,040	4,836,293
年間給水量	m ³	4,052,913	4,026,608	4,039,426	3,944,015	3,883,918

(イ)収益的収支

(単位:円)

項 目	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
(A)水道事業収益	1,023,774,376	960,653,396	1,027,580,991	999,308,632	1,005,145,796
(B)水道事業費用	834,955,430	854,843,761	884,910,461	923,647,207	949,280,544
(A)－(B)	188,818,946	105,809,635	142,670,530	75,661,425	55,865,252

(ウ)資本的収支

(単位:円)

項 目	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
(A)資本的収入	1,841,695,555	1,024,469,411	931,559,194	279,465,264	162,792,188
(B)資本的支出	2,017,478,567	1,558,275,999	1,487,874,158	658,979,668	587,818,467
(A)－(B)	△ 175,783,012	△ 533,806,588	△ 556,314,964	△ 379,514,404	△ 425,026,279

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4,487,500,000円となった。本年度償還高は162,044,124円であり、令和4年度末未償還残高は3,298,731,147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4年度末 未償還残高
		令和4年度償還高	償還高累計	
財政融資資金	4,003,800,000	139,534,948	916,417,926	3,087,382,074
地方公共団体金融機構資金	483,700,000	22,509,176	272,350,927	211,349,073
合 計	4,487,500,000	162,044,124	1,188,768,853	3,298,731,147

第 13 表

令和4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	1,005,602,000	11,999,000	1,017,601,000	1,005,145,796	98.8
(1) 営業収益	848,362,000	159,000	848,521,000	833,540,214	98.2
(2) 営業外収益	156,395,000	11,979,000	168,374,000	171,605,582	101.9
(3) 特別利益	845,000	△ 139,000	706,000	0	0.0

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	969,936,000	36,763,000			1,006,699,000	949,280,544	94.3
(1) 営業費用	909,603,000	29,221,000	1,054,847		939,878,847	888,025,795	94.5
(2) 営業外費用	54,485,000	7,682,000			62,167,000	60,548,262	97.4
(3) 特別損失	848,000	△ 140,000			708,000	706,487	99.8
(4) 予 備 費	5,000,000		△ 1,054,847		3,945,153		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. 資本の収入	737,073,000	△ 156,931,000	31,764,900	611,906,900	162,792,188	26.6
(1) 企業債	131,000,000	△ 71,000,000		60,000,000	60,000,000	100.0
(2) 出 資 金	12,300,000	△ 2,100,000		10,200,000	10,200,000	100.0
(3) 工事負担金	192,763,000	△ 83,831,000	31,764,900	140,696,900	91,923,150	65.3
(4) 固定資産売却代金	401,010,000			401,010,000	669,038	0.2

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	1,172,176,000	△ 104,993,000		41,209,300	1,108,392,300	587,818,467	53.0
(1) 建設改良費	510,131,000	△ 104,993,000		41,209,300	446,347,300	325,774,343	73.0
(2) 企業債償還金	162,045,000				162,045,000	162,044,124	100.0
(3) 積 立 金	500,000,000				500,000,000	100,000,000	20.0

第 14 表

令和4年度瀬戸内市水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	金 額		
1. 営 業 収 益			
(1) 給 水 収 益	738,199,000		
(2) その他営業収益	20,122,469	758,321,469	
2. 営 業 費 用			
(1) 原水及び浄水費	236,389,885		
(2) 配水及び給水費	93,836,382		
(3) 業 務 費	45,005,860		
(4) 総 係 費	53,455,218		
(5) 減 価 償 却 費	423,722,165		
(6) 資 産 減 耗 費	5,721,805		
(7) その他営業費用	580,560	858,711,875	
営 業 利 益			△ 100,390,406
3. 営 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	1,872,572		
(2) 他 会 計 負 担 金	41,254,000		
(3) 長期前受金戻入	102,675,993		
(4) 雑 収 益	25,473,007	171,275,572	
4. 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	32,603,846		
(2) 雑 支 出	1,342,760	33,946,606	137,328,966
経 常 利 益			36,938,560
5. 特 別 損 失			
(1) その他特別損失	706,487	706,487	△ 706,487
当 年 度 純 利 益			36,232,073
前年度繰越利益剰余金			24,485,218
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			150,717,291

第15表

令和4年度瀬戸内市水道事業貸借対照表

(令和5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	△ 170,056,885		111,595,432
(ハ) 構築物	15,414,734,179		
減価償却累計額	△ 5,901,379,992		9,513,354,187
(ニ) 機械及び装置	2,688,404,048		
減価償却累計額	△ 595,404,714		2,092,999,334
(ホ) 車両運搬具	28,707,869		
減価償却累計額	△ 17,961,924		10,745,945
(ヘ) 工具、器具及び備品	77,083,243		
減価償却累計額	△ 48,928,297		28,154,946
(ト) 量水器	45,468,325		
減価償却累計額	△ 22,734,163		22,734,162
(チ) 建設仮勘定		65,352,400	
有形固定資産合計			12,237,478,637
(2) 無形固定資産			
(イ) 施設利用権		10,246,642	
無形固定資産合計			10,246,642
(3) 投資その他の資産			
(イ) 投資有価証券		356,231,400	
(ロ) 運用基金積立金		100,000,000	
(ハ) 出資金		5,000	
(二) 長期未収金	19,500,813		
貸倒引当金	△ 19,500,813		
投資その他の資産合計			456,236,400
固定資産合計			12,703,961,679
2. 流動資産			
(1) 現金・預金			839,849,154
(2) 未収金		26,417,798	
貸倒引当金		△ 1,341,883	25,075,915
(3) 貯蔵品			25,199,608
(4) 前払金			17,631,000
流動資産合計			907,755,677
資産合計			13,611,717,356

(単位:円)

科 目	金 額	
(負債の部)		
3. 固定負債		
(1) 企業債		3,150,025,495
(2) 引当金		
(イ) 退職給付引当金	61,973,938	
引当金合計		61,973,938
固定負債合計		3,211,999,433
4. 流動負債		
(1) 企業債		148,705,652
(2) 未払金		58,025,629
(3) 未払費用		759,572
(4) 前受金		100,826
(5) 引当金		
(イ) 賞与等引当金	12,622,000	
引当金合計		12,622,000
(6) その他流動負債		8,831,107
流動負債合計		229,044,786
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	4,527,315,142	
(イ) 収益化累計額	△ 1,521,086,480	3,006,228,662
繰延収益合計		3,006,228,662
負債合計		<u>6,447,272,881</u>
(資本の部)		
6. 資本金		6,750,378,693
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	90,000,000	
(ロ) 建設改良積立金	210,000,000	
(ハ) 当年度未処分利益剰余金		
繰越利益剰余金残高	24,485,218	
当年度純利益	36,232,073	
目的充当済未処分利益剰余金	90,000,000	150,717,291
利益剰余金合計		450,717,291
剰余金合計		455,654,879
8. 評価差額等		
(1) その他有価証券評価差額		△ 41,589,097
評価差額等合計		△ 41,589,097
資本合計		<u>7,164,444,475</u>
負債資本合計		<u>13,611,717,356</u>

8. 令和4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469.7haとなっている。本年度末の水洗化人口は13,008人で下水道普及率は43.8%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	令和3年度	令和4年度
処理人口	人	16,075	15,938
処理面積	ha	463.0	469.7
水洗化人口	人	12,907	13,008
総処理水量	m ³	1,315,477	1,251,635
年間有収水量	m ³	1,251,793	1,257,222

(イ)収益的収支

(単位:円)

項目	令和3年度	令和4年度
(A)下水道事業収益	1,389,891,704	1,440,823,630
(B)下水道事業費用	1,265,590,224	1,284,949,386
(A)－(B)	124,301,480	155,874,244

(ウ)資本的収支

(単位:円)

項目	令和3年度	令和4年度
(A)資本的収入	1,220,864,280	930,790,120
(B)資本的支出	1,614,176,508	1,547,775,272
(A)－(B)	△ 393,312,228	△ 616,985,152

企業債については表(エ)に示す。本年度に487,500,000円を発行し、発行総額は19,302,400,000円となった。本年度償還高は690,840,353円であり、令和4年度末未償還残高は13,702,785,826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4年度末
		令和4年度償還高	償還高累計	未償還残高
財政融資資金	15,440,300,000	542,125,110	4,135,638,861	11,304,661,139
地方公共団体金融機構資金	3,483,400,000	137,929,243	1,244,100,313	2,239,299,687
銀行等引受資金	378,700,000	10,786,000	219,875,000	158,825,000
合計	19,302,400,000	690,840,353	5,599,614,174	13,702,785,826

第 16 表

令和 4 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	1,405,625,000	29,172,000	1,434,797,000	1,440,823,630	100.4
(1) 営業収益	282,617,000		282,617,000	282,952,553	100.1
(2) 営業外収益	1,123,008,000	29,172,000	1,152,180,000	1,157,871,077	100.5

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	1,322,449,000	30,544,000		800,000	1,353,793,000	1,284,949,386	94.9
(1) 営業費用	1,121,756,000	30,544,000		800,000	1,153,100,000	1,087,420,318	94.3
(2) 営業外費用	199,193,000				199,193,000	197,529,068	99.2
(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	1,358,359,000	△ 87,083,000	741,600,000	2,012,876,000	930,790,120	46.2
(1) 企業債	1,019,600,000	△ 72,400,000	477,600,000	1,424,800,000	487,500,000	34.2
(2) 補助金	197,684,000	△ 100,000	264,000,000	461,584,000	316,520,800	68.6
(3) 出資金	118,262,000	△ 34,837,000		83,425,000	83,425,000	100.0
(4) 分担金	22,813,000	20,254,000		43,067,000	43,344,320	100.6

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	1,902,178,000	△ 64,424,000		893,900,000	2,731,654,000	1,547,775,272	56.7
(1) 建設改良費	1,207,620,000	△ 60,707,000		893,900,000	2,040,813,000	856,934,919	42.0
(2) 企業債償還金	694,558,000	△ 3,717,000			690,841,000	690,840,353	100.0

第 17 表

令和 4 年度瀬戸内市下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額	
1. 営 業 収 益		
(1) 使 用 料	244,848,677	
(2) 他 会 計 負 担 金	6,325,000	
(3) 他 事 業 負 担 金	6,615,537	
(4) そ の 他 営 業 収 益	692,600	258,481,814
2. 営 業 費 用		
(1) 総 係 費	75,906,555	
(2) 終 末 処 理 施 設 管 理 費	199,779,541	
(3) 管 路 管 理 費	49,869,288	
(4) 減 価 償 却 費	735,334,873	
(5) 資 産 減 耗 費	17,097	1,060,907,354
営 業 損 失		802,425,540
3. 営 業 外 収 益		
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	5,768	
(2) 一 般 会 計 繰 入 金	809,125,000	
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	328,192,560	
(4) 延 滞 金	65,600	
(5) 雑 収 益	507,691	1,137,896,619
4. 営 業 外 費 用		
(1) 支 払 利 息	197,121,368	
(2) 雑 支 出	22,244,913	219,366,281
経 常 利 益		116,104,798
当 年 度 純 利 益		116,104,798
前 年 度 繰 越 欠 損 金		1,906,287,657
当 年 度 未 処 理 欠 損 金		1,790,182,859

第 18 表

令和 4 年度瀬戸内市下水道事業貸借対照表

(令和5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	△ 164,682,329	874,347,268
(ハ) 構 築 物	25,749,078,362	
減価償却累計額	△ 3,517,472,465	22,231,605,897
(ニ) 機 械 及 び 装 置	3,156,938,135	
減価償却累計額	△ 1,587,179,883	1,569,758,252
(ホ) 車 両 運 搬 具	1,878,050	
減価償却累計額	△ 1,005,955	872,095
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	8,655,177	
減価償却累計額	△ 1,085,465	7,569,712
(ト) 建 設 仮 勘 定		128,535,510
有形固定資産合計		26,521,831,493
(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		△ 175,937
(ロ) 長 期 未 収 金		175,937
投資その他の資産合計		0
固 定 資 産 合 計		26,524,207,493
2. 流 動 資 産		
(1) 現 金 ・ 預 金		645,772,281
(2) 未 収 金		57,051,304
流 動 資 産 合 計		702,823,585
資 産 合 計		<u>27,227,031,078</u>

(単位：円)

科 目	金 額	
(負 債 の 部)		
3. 固 定 負 債		
(1) 企 業 債		12,985,885,953
(2) 引 当 金		
(イ) 退職給付引当金	8,539,525	
引当金合計		8,539,525
固定負債合計		12,994,425,478
4. 流 動 負 債		
(1) 企 業 債		716,899,873
(2) 未 払 金		202,151,767
(3) 引 当 金		
(イ) 賞与等引当金	7,244,000	
引当金合計		7,244,000
(6) その他流動負債		309,054
流動負債合計		926,604,694
5. 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金	13,002,156,507	
(2) 収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,403,256,094</u>	10,598,900,413
繰延収益合計		10,598,900,413
負債合計		<u>24,519,930,585</u>
(資 本 の 部)		
6. 資 本 金		4,497,283,352
7. 剰 余 金		
(1) 欠 損 金		
(イ) 当年度未処理欠損金	1,790,182,859	
欠損金合計		1,790,182,859
剰余金合計		<u>△ 1,790,182,859</u>
資本合計		2,707,100,493
負債資本合計		<u>27,227,031,078</u>