

財 政 状 況

(第 3 8 号)

瀬 戸 内 市

(令和5年12月)

目 次

| | |
|--------------------------------|----|
| 1. はじめに | 2 |
| 2. 令和4年度の決算について | 2 |
| (1) 一般会計 | 2 |
| (2) 特別会計 | 2 |
| 第1表 令和4年度 一般特別会計の決算状況 | 3 |
| 第2表 令和4年度単年度収支決算の状況 | 4 |
| 第3表 令和4年度一般会計款別決算の状況 | 5 |
| 3. 令和5年度上半期の補正予算について | 7 |
| 第4表 令和5年度上半期の予算の編成状況 | 7 |
| 第5表 令和5年度一般会計款別予算現計 | 8 |
| 4. 令和5年度上半期の予算の執行状況について | 10 |
| 第6表 令和5年度一般会計の収入支出状況 | 10 |
| 第7表 令和5年度特別会計の収入支出状況 | 12 |
| 5. 財産及び市債について | 13 |
| (1) 財産について | 13 |
| (2) 市債について | 14 |
| 第8表 市債 | 14 |
| 6. 令和5年度上半期の瀬戸内市病院事業会計について | 15 |
| 第9表 令和5年度上半期瀬戸内市病院事業会計予算収支状況 | 16 |
| 第10表 令和5年度上半期瀬戸内市病院事業損益計算書 | 17 |
| 第11表 令和5年度上半期瀬戸内市病院事業貸借対照表 | 19 |
| 7. 令和5年度上半期の瀬戸内市水道事業会計について | 23 |
| 第12表 令和5年度上半期瀬戸内市水道事業会計予算収支状況 | 24 |
| 第13表 令和5年度上半期瀬戸内市水道事業損益計算書 | 25 |
| 第14表 令和5年度上半期瀬戸内市水道事業貸借対照表 | 26 |
| 8. 令和5年度上半期の瀬戸内市下水道事業会計について | 28 |
| 第15表 令和5年度上半期瀬戸内市下水道事業会計予算収支状況 | 29 |
| 第16表 令和5年度上半期瀬戸内市下水道事業損益計算書 | 30 |
| 第17表 令和5年度上半期瀬戸内市下水道事業貸借対照表 | 31 |

1.はじめに

瀬戸内市の財政状況について、令和4年度決算及び令和5年度上半期の財政概要等について公表します。

2.令和4年度の決算について

(1)一般会計

令和4年度の決算額は歳入 25,674,386 千円に対し、歳出 24,913,438 千円となりました。この結果、歳入歳出差引額は 760,948 千円となり、翌年度へ繰り越すべき財源 116,401 千円を差し引いた 644,547 千円が実質収支となっています。

(2)特別会計

特別会計については第1表、第2表のとおりとなっており、これらの決算額は歳入 10,025,656 千円に対し、歳出 9,725,910 千円となりました。この結果、歳入歳出差引額は 299,746 千円となり、翌年度へ繰り越すべき財源 4,615 千円を差し引いた 295,131 千円が実質収支となっています。

第 1 表

令和4年度 一般
特別 会計の決算状況

(単位：円)

| 会 計 別 | 予算額 (A) | 歳入決算額 (B) | $\frac{(B)}{(A)} \times 100$ % | 歳出決算額 (C) | $\frac{(C)}{(A)} \times 100$ % | 歳入歳出差引 (B) - (C) |
|------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|
| 一 般 会 計 | 27,736,233,484 | 25,674,385,465 | 92.6 | 24,913,437,676 | 89.8 | 760,947,789 |
| 国民健康保険 特別会計 | 4,473,605,000 | 4,305,246,593 | 96.2 | 4,304,479,909 | 96.2 | 766,684 |
| 裳掛診療所 特別会計 | 21,891,000 | 20,854,053 | 95.3 | 20,653,860 | 94.3 | 200,193 |
| 介護保険 特別会計 | 4,510,083,000 | 4,526,626,838 | 100.4 | 4,274,015,392 | 94.8 | 252,611,446 |
| 後期高齢者医療 特別会計 | 680,141,000 | 626,656,661 | 92.1 | 626,325,798 | 92.1 | 330,863 |
| 土地開発事業 特別会計 | 46,838,000 | 46,837,160 | 100.0 | 999,673 | 2.1 | 45,837,487 |
| 企業団地造成事業 特別会計 | 845,881,000 | 499,435,526 | 59.0 | 499,435,526 | 59.0 | 0 |
| 計 | 38,314,672,484 | 35,700,042,296 | 93.2 | 34,639,347,834 | 90.4 | 1,060,694,462 |

第 2 表

令和4年度単年度収支決算の状況

(単位：円)

| 会 計 別 | 歳入歳出差引 (A) | (A)のうち翌年度へ 繰り越すべき財源 (B) | 実質収支 (A) - (B) = (C) | 前 年 度 実質収支 (D) | 単年度収支 (C) - (D) = (E) |
|----------------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| 一 般 会 計 | 760,947,789 | 116,401,100 | 644,546,689 | 645,838,140 | △ 1,291,451 |
| 国 民 健 康 保 険 特 別 会 計 | 766,684 | | 766,684 | 618,907 | 147,777 |
| 裳 掛 診 療 所 特 別 会 計 | 200,193 | | 200,193 | 0 | 200,193 |
| 介 護 保 険 特 別 会 計 | 252,611,446 | 4,615,380 | 247,996,066 | 172,561,231 | 75,434,835 |
| 後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計 | 330,863 | | 330,863 | 1,355,717 | △ 1,024,854 |
| 土 地 開 発 事 業 特 別 会 計 | 45,837,487 | | 45,837,487 | 31,245,045 | 14,592,442 |
| 企 業 団 地 造 成 事 業 特 別 会 計 | 0 | | 0 | 18,814,098 | △ 18,814,098 |
| 計 | 1,060,694,462 | 121,016,480 | 939,677,982 | 870,433,138 | 69,244,844 |

第 3 表

令和4年度一般会計款別決算の状況

(歳 入)

(単位：円)

| 款 別 | 予算現額 (A) | 決算額 (B) | 決算額 の構成 比 % | 予算額 との対 比 % | 令和3年度 決 算 額 (C) | 令和3年度 との比較 (B)－(C) | 対前年 度増減 率 % |
|---------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------|
| 1. 市 税 | 5,672,502,000 | 5,691,590,617 | 22.2 | 100.3 | 5,897,480,893 | △ 205,890,276 | △ 3.5 |
| 2. 地方譲与税 | 163,594,000 | 164,314,000 | 0.6 | 100.4 | 164,137,000 | 177,000 | 0.1 |
| 3. 利子割交付金 | 3,000,000 | 1,830,000 | 0.0 | 61.0 | 3,578,000 | △ 1,748,000 | △ 48.9 |
| 4. 配当割交付金 | 40,000,000 | 33,515,000 | 0.1 | 83.8 | 22,161,000 | 11,354,000 | 51.2 |
| 5. 株式等譲渡 所得割交付金 | 31,000,000 | 22,331,000 | 0.1 | 72.0 | 33,615,000 | △ 11,284,000 | △ 33.6 |
| 6. 法人事業税金 交 付 金 | 133,000,000 | 105,344,000 | 0.4 | 79.2 | 102,856,000 | 2,488,000 | 2.4 |
| 7. 地方消費税金 交 付 金 | 878,000,000 | 879,508,000 | 3.4 | 100.2 | 850,002,000 | 29,506,000 | 3.5 |
| 8. ゴルフ場 利用税交付金 | 5,100,000 | 5,236,700 | 0.0 | 102.7 | 5,558,686 | △ 321,986 | △ 5.8 |
| 9. 環境性能割 交 付 金 | 18,000,000 | 16,453,000 | 0.1 | 91.4 | 13,907,000 | 2,546,000 | 18.3 |
| 10. 地方特例交付金 | 43,829,000 | 43,832,000 | 0.2 | 100.0 | 109,183,000 | △ 65,351,000 | △ 59.9 |
| 11. 地方交付税 | 4,874,179,000 | 4,978,112,000 | 19.4 | 102.1 | 5,140,113,000 | △ 162,001,000 | △ 3.2 |
| 12. 交通安全対策 特別交付金 | 2,200,000 | 2,402,000 | 0.0 | 109.2 | 2,253,000 | 149,000 | 6.6 |
| 13. 分担金及び 負 担 金 | 89,053,000 | 92,914,500 | 0.4 | 104.3 | 89,091,821 | 3,822,679 | 4.3 |
| 14. 使用料及び 手 数 料 | 172,367,000 | 167,908,910 | 0.7 | 97.4 | 142,462,435 | 25,446,475 | 17.9 |
| 15. 国庫支出金 | 3,744,732,718 | 3,384,656,295 | 13.2 | 90.4 | 3,271,218,122 | 113,438,173 | 3.5 |
| 16. 県 支 出 金 | 1,214,923,000 | 1,103,348,523 | 4.3 | 90.8 | 999,495,863 | 103,852,660 | 10.4 |
| 17. 財 産 収 入 | 516,369,000 | 518,162,573 | 2.0 | 100.3 | 557,491,945 | △ 39,329,372 | △ 7.1 |
| 18. 寄 附 金 | 1,028,411,000 | 941,510,642 | 3.7 | 91.6 | 814,359,570 | 127,151,072 | 15.6 |
| 19. 繰 入 金 | 3,181,289,000 | 2,742,075,358 | 10.7 | 86.2 | 1,224,119,488 | 1,517,955,870 | 124.0 |
| 20. 繰 越 金 | 769,865,166 | 769,865,306 | 3.0 | 100.0 | 1,073,107,696 | △ 303,242,390 | △ 28.3 |
| 21. 諸 収 入 | 502,678,600 | 468,834,041 | 1.8 | 93.3 | 359,216,655 | 109,617,386 | 30.5 |
| 22. 市 債 | 4,652,141,000 | 3,540,641,000 | 13.8 | 76.1 | 3,520,526,000 | 20,115,000 | 0.6 |
| 計 | 27,736,233,484 | 25,674,385,465 | 100.1 | 92.6 | 24,395,934,174 | 1,278,451,291 | 5.2 |

(歳 出)

(単位：円)

| 款 別 | 予算現額 (A) | 決算額 (B) | 決算額 の構成 比 % | 予算額 との対 比 % | 令和3年度 決 算 額 (C) | 令和3年度 との比較 (B)－(C) | 対前年 度増減 率 % |
|-----------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------|
| 1. 議 会 費 | 180,990,000 | 176,177,194 | 0.7 | 97.3 | 173,337,187 | 2,840,007 | 1.6 |
| 2. 総 務 費 | 4,633,212,805 | 4,337,826,192 | 17.4 | 93.6 | 4,911,583,329 | △ 573,757,137 | △ 11.7 |
| 3. 民 生 費 | 8,168,088,674 | 7,498,252,019 | 30.1 | 91.8 | 6,530,056,758 | 968,195,261 | 14.8 |
| 4. 衛 生 費 | 2,786,647,800 | 2,312,673,653 | 9.3 | 83.0 | 1,873,926,865 | 438,746,788 | 23.4 |
| 5. 労 働 費 | 19,000,000 | 19,000,000 | 0.1 | 100.0 | 19,000,000 | 0 | 0.0 |
| 6. 農林水産業費 | 878,154,910 | 778,732,534 | 3.1 | 88.7 | 508,005,331 | 270,727,203 | 53.3 |
| 7. 商 工 費 | 427,015,240 | 393,018,487 | 1.6 | 92.0 | 450,130,116 | △ 57,111,629 | △ 12.7 |
| 8. 土 木 費 | 3,605,316,000 | 3,014,867,678 | 12.1 | 83.6 | 2,387,382,804 | 627,484,874 | 26.3 |
| 9. 消 防 費 | 740,368,000 | 732,335,640 | 2.9 | 98.9 | 666,044,816 | 66,290,824 | 10.0 |
| 10. 教 育 費 | 3,816,972,930 | 3,191,581,156 | 12.8 | 83.6 | 3,482,098,869 | △ 290,517,713 | △ 8.3 |
| 12. 公 債 費 | 2,460,085,000 | 2,458,973,123 | 9.9 | 100.0 | 2,624,502,793 | △ 165,529,670 | △ 6.3 |
| 14. 予 備 費 | 20,382,125 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0.0 |
| 計 | 27,736,233,484 | 24,913,437,676 | 100.0 | 89.8 | 23,626,068,868 | 1,287,368,808 | 5.4 |

3. 令和5年度上半期の補正予算について

上半期における補正予算は、第4表・第5表のとおりで、一般会計は3月に109,258千円、5月に318,932千円、6月に161,061千円、8月に373,999千円補正した。主なものは、電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金給付事業139,730千円、新型コロナワクチン接種事業131,143千円、小・中学校の給食費を無償化するための経費115,000千円等で、これらの財源は、事業に対する特定財源のほか、前年度繰越金等で補正した。

特別会計は、6月に国民健康保険特別会計と裳掛診療所特別会計、8月には国民健康保険特別会計、裳掛診療所特別会計、介護保険特別会計、後期高齢者医療特別会計を補正した。

第 4 表

令和5年度上半期の予算の編成状況

(9月30日現在, 単位: 千円)

| 会 計 別 | 当初予算 | 補 正 予 算 | | | | 合計 (A) | 令和4年 9月現計 (B) | $\frac{(A)}{(B)} \times 100$ % |
|------------------|------------|---------|---------|---------|---------|------------|---------------------|-----------------------------------|
| | | 3月 | 5月 | 6月 | 8月 | | | |
| 一 般 会 計 | 23,041,270 | 109,258 | 318,932 | 158,865 | 204,014 | 23,832,339 | 23,574,544 | 101.1 |
| 国民健康保険 特別会計 | 4,230,057 | | | 403 | 1,573 | 4,232,033 | 4,218,647 | 100.3 |
| 裳掛診療所 特別会計 | 25,020 | | | 1,793 | 3,218 | 30,031 | 21,628 | 138.9 |
| 介護保険 特別会計 | 4,519,644 | | | | 165,428 | 4,685,072 | 4,588,380 | 102.1 |
| 後期高齢者医療 特別会計 | 669,861 | | | | △ 234 | 669,627 | 705,556 | 94.9 |
| 土地開発事業 特別会計 | 16,168 | | | | | 16,168 | 16,316 | 99.1 |
| 企業団地造成 事業特別会計 | 77,939 | | | | | 77,939 | 825,811 | 9.4 |
| 計 | 32,579,959 | 109,258 | 318,932 | 161,061 | 373,999 | 33,543,209 | 33,950,882 | 98.8 |

第 5 表

令和5年度一般会計款別予算現計

(歳入)

(9月30日現在, 単位: 千円)

| 款別 | 当初予算 | 補正予算 | | | | 合計 | 予算額の 構成比 % |
|---------------------|------------|---------|---------|---------|----------|------------|------------------|
| | | 3月 | 5月 | 6月 | 8月 | | |
| 1. 市 税 | 5,657,052 | | | | | 5,657,052 | 23.7 |
| 2. 地方譲与税 | 161,500 | | | | | 161,500 | 0.7 |
| 3. 利子割交付金 | 1,700 | | | | | 1,700 | 0.0 |
| 4. 配当割交付金 | 32,000 | | | | | 32,000 | 0.1 |
| 5. 株式等譲渡 所得割交付金 | 22,000 | | | | | 22,000 | 0.1 |
| 6. 法人事業税 交付金 | 98,000 | | | | | 98,000 | 0.4 |
| 7. 地方消費税 交付金 | 896,000 | | | | | 896,000 | 3.8 |
| 8. ゴルフ場 利用税交付金 | 4,900 | | | | | 4,900 | 0.0 |
| 9. 環境性能割 交付金 | 14,000 | | | | | 14,000 | 0.1 |
| 10. 地方特例交付金 | 43,000 | | | | | 43,000 | 0.2 |
| 11. 地方交付税 | 4,852,000 | | | | | 4,852,000 | 20.4 |
| 12. 交通安全対策 特別交付金 | 2,300 | | | | | 2,300 | 0.0 |
| 13. 分担金及び 負担金 | 101,459 | | | | | 101,459 | 0.4 |
| 14. 使用料及び 手数料 | 185,025 | | | | | 185,025 | 0.8 |
| 15. 国庫支出金 | 2,346,958 | 54,628 | 318,932 | 114,597 | 28,532 | 2,863,647 | 12.0 |
| 16. 県支出金 | 1,197,776 | | | 400 | 4,160 | 1,202,336 | 5.0 |
| 17. 財産収入 | 494,312 | | | | | 494,312 | 2.1 |
| 18. 寄附金 | 835,336 | | | 2,000 | | 837,336 | 3.5 |
| 19. 繰入金 | 2,432,474 | | | 1,728 | △ 83,197 | 2,351,005 | 9.9 |
| 20. 繰越金 | 14,259 | 54,630 | | 38,340 | 80,893 | 188,122 | 0.8 |
| 21. 諸収入 | 559,419 | | | 10,000 | 26,626 | 596,045 | 2.5 |
| 22. 市 債 | 3,089,800 | | | △ 8,200 | 147,000 | 3,228,600 | 13.5 |
| 計 | 23,041,270 | 109,258 | 318,932 | 158,865 | 204,014 | 23,832,339 | 100.0 |

(歳 出)

| 款 別 | 当初予算 | 補 正 予 算 | | | | 合 計 | 予 算 額 の 構 成 比 % |
|----------------|------------|---------|---------|----------|---------|------------|-----------------------|
| | | 3月 | 5月 | 6月 | 8月 | | |
| 1. 議 会 費 | 181,363 | | | | △ 387 | 180,976 | 0.8 |
| 2. 総 務 費 | 3,672,223 | 109,258 | 5,076 | 23,607 | 32,298 | 3,842,462 | 16.1 |
| 3. 民 生 費 | 6,659,493 | | 182,713 | 2,506 | 6,307 | 6,851,019 | 28.7 |
| 4. 衛 生 費 | 2,421,434 | | 131,143 | 9,074 | 28,576 | 2,590,227 | 10.9 |
| 5. 労 働 費 | 19,000 | | | | | 19,000 | 0.1 |
| 6. 農 林 水 産 業 費 | 696,106 | | | 18,000 | 11,458 | 725,564 | 3.0 |
| 7. 商 工 費 | 257,126 | | | | △ 4,965 | 252,161 | 1.1 |
| 8. 土 木 費 | 2,865,122 | | | △ 19,242 | 37,156 | 2,883,036 | 12.1 |
| 9. 消 防 費 | 726,510 | | | 1,119 | 8,023 | 735,652 | 3.1 |
| 10. 教 育 費 | 3,572,964 | | | 123,801 | 85,548 | 3,782,313 | 15.9 |
| 12. 公 債 費 | 1,909,929 | | | | | 1,909,929 | 8.0 |
| 14. 予 備 費 | 60,000 | | | | | 60,000 | 0.2 |
| 計 | 23,041,270 | 109,258 | 318,932 | 158,865 | 204,014 | 23,832,339 | 100.0 |

4. 令和5年度上半期の予算の執行状況について

令和5年9月末における一般会計予算の執行状況は、第6表のとおりである。収入総額は9,728,310千円で、予算額に対する割合は38.3%となっており、主財源は市税、地方交付税である。

支出総額は9,081,681千円で、予算額に対する割合は35.7%となっている。その割合が比較的小さい理由は、建設事業関係の執行が主に下半期に実施される傾向にあるためである。

収支差引残額は、646,629千円である。

第 6 表

令和5年度一般会計の収入支出状況

(歳 入)

(9月30日現在, 単位: 千円)

| 款 別 | 令和5年度 予算現額 | 収 入 済 額 | | | | | | | 合計 | 予算額に 対する 割合 % |
|---------------------|---------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-------|---------------------|
| | | 4月 | 5月 | 6月 | 7月 | 8月 | 9月 | | | |
| 1. 市 税 | 5,657,052 | 110,115 | 1,530,941 | 401,512 | 263,740 | 759,631 | 182,190 | 3,248,129 | 57.4 | |
| 2. 地方譲与税 | 161,500 | | | | 44,284 | | | 44,284 | 27.4 | |
| 3. 利子割交付金 | 1,700 | | | | | 737 | | 737 | 43.4 | |
| 4. 配当割交付金 | 32,000 | | | | | 5,877 | | 5,877 | 18.4 | |
| 5. 株式等譲渡 所得割交付金 | 22,000 | | | | | | | | - | |
| 6. 法人事業税 交付金 | 98,000 | | | | | 42,225 | | 42,225 | 43.1 | |
| 7. 地方消費税 交付金 | 896,000 | | | 231,220 | | | 266,095 | 497,315 | 55.5 | |
| 8. ゴルフ場 利用税交付金 | 4,900 | | | | | 1,824 | | 1,824 | 37.2 | |
| 9. 環境性能割 交付金 | 14,000 | | | | | 5,206 | | 5,206 | 37.2 | |
| 10. 地方特例交付金 | 43,000 | 20,331 | | | | | 23,325 | 43,656 | 101.5 | |
| 11. 地方交付税 | 4,852,000 | 1,062,568 | | 1,062,568 | | | 1,148,247 | 3,273,383 | 67.5 | |
| 12. 交通安全対策 特別交付金 | 2,300 | | | | | | 1,078 | 1,078 | 46.9 | |
| 13. 分担金及び 負担金 | 101,459 | 938 | 8,099 | 7,779 | 7,939 | 7,970 | 3,014 | 35,739 | 35.2 | |
| 14. 使用料及び 手数料 | 185,025 | 9,026 | 15,419 | 12,159 | 12,092 | 17,365 | 12,962 | 79,023 | 42.7 | |
| 15. 国庫支出金 | 3,128,230 | 20,712 | 286,426 | 16,968 | 18,148 | 221,657 | 385,974 | 949,885 | 30.4 | |
| 16. 県支出金 | 1,231,736 | | 21,644 | 61 | 4,295 | 17,490 | 24,751 | 68,241 | 5.5 | |
| 17. 財産収入 | 494,312 | 741 | 2,306 | 105,151 | 1,584 | 5,133 | 174,459 | 289,374 | 58.5 | |
| 18. 寄附金 | 837,336 | 9,168 | 44,488 | 76,744 | 76,397 | 66,621 | 71,785 | 345,203 | 41.2 | |
| 19. 繰入金 | 2,593,898 | | | | | | 516 | 516 | 0.0 | |
| 20. 繰越金 | 304,523 | | | 760,948 | | | | 760,948 | 249.9 | |
| 21. 諸収入 | 596,045 | 2,440 | 7,710 | 5,184 | 5,059 | 5,827 | 9,447 | 35,667 | 6.0 | |
| 22. 市債 | 4,166,700 | | | | | | | | | |
| 計 | 25,423,716 | 1,236,039 | 1,917,033 | 2,680,294 | 433,538 | 1,157,563 | 2,303,843 | 9,728,310 | 38.3 | |

(歳 出)

(9月30日現在, 単位: 千円)

| 款 別 | 令和5年度 予算現額 | 支 出 額 | | | | | | 合計 (A) | 予算額に 対する 割合 % |
|----------------|---------------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------------|
| | | 4月 | 5月 | 6月 | 7月 | 8月 | 9月 | | |
| 1. 議 会 費 | 180,976 | 13,971 | 21,724 | 26,051 | 14,146 | 9,414 | 9,126 | 94,432 | 52.2 |
| 2. 総 務 費 | 3,882,967 | 71,592 | 103,114 | 213,718 | 159,733 | 307,189 | 125,135 | 980,481 | 25.3 |
| 3. 民 生 費 | 7,080,961 | 249,344 | 435,116 | 793,166 | 425,740 | 516,182 | 377,755 | 2,797,303 | 39.5 |
| 4. 衛 生 費 | 2,871,610 | 34,732 | 82,407 | 167,415 | 71,975 | 192,435 | 69,777 | 618,741 | 21.5 |
| 5. 労 働 費 | 19,000 | 19,000 | | | | | | 19,000 | 100.0 |
| 6. 農 林 水 産 業 費 | 736,997 | 18,066 | 24,844 | 20,232 | 56,414 | 20,346 | 12,790 | 152,692 | 20.7 |
| 7. 商 工 費 | 252,161 | 11,707 | 15,459 | 40,743 | 9,069 | 10,224 | 16,871 | 104,073 | 41.3 |
| 8. 土 木 費 | 3,457,672 | 10,469 | 74,543 | 465,940 | 88,677 | 268,933 | 349,995 | 1,258,557 | 36.4 |
| 9. 消 防 費 | 735,652 | 46,581 | 38,147 | 102,756 | 35,818 | 41,536 | 48,285 | 313,123 | 42.6 |
| 10. 教 育 費 | 4,243,898 | 245,647 | 253,708 | 283,575 | 180,475 | 161,424 | 822,170 | 1,946,999 | 45.9 |
| 12. 公 債 費 | 1,909,929 | | 2 | | | | 796,278 | 796,280 | 41.7 |
| 14. 予 備 費 | 51,893 | | | | | | | | |
| 計 | 25,423,716 | 721,109 | 1,049,064 | 2,113,596 | 1,042,047 | 1,527,683 | 2,628,182 | 9,081,681 | 35.7 |

第 7 表

令和5年度特別会計の収入支出状況

(9月30日現在, 単位: 千円)

| 会 計 別 | 令和5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 | 4,232,033 | 1,534,121 | 1,588,354 | △ 54,233 | 36.3 | 37.5 |
| 裳掛診療所 特別会計 | 30,031 | 2,171 | 10,111 | △ 7,940 | 7.2 | 33.7 |
| 介護保険 特別会計 | 4,689,687 | 2,067,326 | 1,790,250 | 277,076 | 44.1 | 38.2 |
| 後期高齢者医療 特別会計 | 669,627 | 226,218 | 181,364 | 44,854 | 33.8 | 27.1 |
| 土地開発事業 特別会計 | 16,168 | 45,837 | 226 | 45,611 | 283.5 | 1.4 |
| 企業団地造成 事業特別会計 | 422,239 | | 15,492 | △ 15,492 | | 3.7 |
| 計 | 10,059,785 | 3,875,673 | 3,585,797 | 289,876 | 38.5 | 35.6 |

5. 財産及び市債について

(1) 財産について

1 基金

(9月30日現在, 単位: 千円)

| 区 分 | 令和4年度末 現在高 | 令和5年度中 増減(見込) | 令和5年度末 現在高見込 |
|--------------------|---------------|------------------|-----------------|
| 財政調整基金 | 3,935,174 | △ 730,000 | 3,205,174 |
| 減債基金 | 265,884 | 0 | 265,884 |
| まちづくり振興基金 | 1,800,237 | △ 89,195 | 1,711,042 |
| 応援基金 | 676,706 | △ 163,626 | 513,080 |
| 食のしあわせ基金 | 11,700 | △ 10,000 | 1,700 |
| 竹田喜之助顕彰基金 | 61 | 0 | 61 |
| 前島フェリー経営安定化基金 | 2,968 | 0 | 2,968 |
| 教育施設等整備基金 | 508,436 | △ 16,286 | 492,150 |
| 奨学資金積立金 | 121,045 | △ 2,400 | 118,645 |
| 備前長船刀剣博物館刀剣購入等準備基金 | 16,595 | △ 7,800 | 8,795 |
| 美術館基金 | 1,190 | 25 | 1,215 |
| 図書館基金 | 433 | 10 | 443 |
| 公共施設等再編整備基金 | 1,637,681 | △ 380,946 | 1,256,735 |
| 太陽のまち基金 | 1,235,106 | 119,623 | 1,354,729 |
| 森林環境譲与税基金 | 12,783 | 3,004 | 15,787 |
| 土地開発基金 | 380,000 | 0 | 380,000 |
| 国保特別会計財政調整基金 | 128,741 | △ 109,810 | 18,931 |
| 介護給付費準備基金 | 550,398 | 45,678 | 596,076 |
| 計 | 11,285,138 | △ 1,341,723 | 9,943,415 |

2 公有財産(令和5年3月31日現在)

| 区 分 | 面 積 |
|-----|--------------------------|
| 土地 | 7,141,706 m ² |
| 建物 | 142,778 m ² |

(2) 市債について

一般会計における市債は第8表のとおりで、本年度の起債見込額は、公共事業等債374,800千円、防災・減災・国土強靱化緊急対策事業債42,100千円、緊急防災・減災事業債53,100千円、緊急自然災害防止対策事業債244,700千円、学校教育施設等整備事業債7,600千円、施設整備事業債23,500千円、地域活性化事業債65,700千円、防災対策事業債5,900千円、公共施設等適正管理推進事業債585,400千円、合併特例事業債2,362,800千円、過疎対策事業債273,900千円、水道事業債15,200千円、臨時財政対策債112,000千円である。

第 8 表

市 債

(9月30日現在, 単位: 円)

| 区 分 | 令和4年度末 現 在 高 | 令和5年度中増減見込額 | | 令和5年度末 現在高見込額 |
|--------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|
| | | 起債見込額 | 償還見込額 | |
| 1 普通債 | 14,081,619,868 | 4,054,700,000 | 1,242,277,650 | 16,894,042,218 |
| (1) 総務 | 989,044,430 | | 100,233,556 | 888,810,874 |
| (2) 民生 | 287,084,665 | 25,400,000 | 8,770,051 | 303,714,614 |
| (3) 衛生 | 328,965,744 | 41,600,000 | 36,260,723 | 334,305,021 |
| (4) 農林水産 | 340,892,098 | 106,400,000 | 45,789,463 | 401,502,635 |
| (5) 商工 | 86,700,000 | 6,700,000 | | 93,400,000 |
| (6) 土木 | 866,447,271 | 548,400,000 | 108,519,625 | 1,306,327,646 |
| (7) 公営住宅 | 20,684,298 | | 6,041,902 | 14,642,396 |
| (8) 消防 | 118,878,614 | 18,600,000 | 69,040,971 | 68,437,643 |
| (9) 教育 | 2,518,374,186 | 670,900,000 | 191,017,330 | 2,998,256,856 |
| (10) 過疎対策 | 1,297,658,535 | 273,900,000 | 149,015,521 | 1,422,543,014 |
| (11) 合併特例 | 7,226,890,027 | 2,362,800,000 | 527,588,508 | 9,062,101,519 |
| 2 災害復旧債 | 19,238,620 | | 6,631,519 | 12,607,101 |
| (1) 土木・農施・教育 | 19,238,620 | | 6,631,519 | 12,607,101 |
| 3 その他 | 5,289,120,930 | 112,000,000 | 562,221,102 | 4,838,899,828 |
| (1) 減税補てん債 | 28,084,943 | | 11,908,013 | 16,176,930 |
| (2) 減収補填債 | 33,320,448 | | 2,082,528 | 31,237,920 |
| (3) 臨時財政対策債 | 5,227,715,539 | 112,000,000 | 548,230,561 | 4,791,484,978 |
| 合 計 | 19,389,979,418 | 4,166,700,000 | 1,811,130,271 | 21,745,549,147 |

6. 令和5年度上半期の瀬戸内市病院事業会計について

本年度上半期の医業収益については、前年同期と比較して1.3%の増加となり、医業費用は4.3%の減少となった。従って医業収益比率は前年同期98.6%に対し、本年度は104.3%で5.7%の増加となった。

(1) 患者数

入院患者数は延15,690人(1日平均85.7人)で、前年同期と比較して延1,238人(1日平均6.7人)の増、外来患者数は延21,762人(1日平均175.5人)で、前年同期と比較して延1,191人(1日平均11.1人)の減となっている。

(2) 収益的収支

医業収益のうち、入院収益については、入院患者1人1日平均33,839円で前年同期と比較して114円の減、外来収益については、外来患者1人1日平均7,487円で前年同期と比較して186円の減となった。

収益合計は、886,107千円で、前年同期と比較して18,179千円の増となり、費用合計は819,018千円で前年同期と比較して23,104千円の減となった。

以上の結果、令和5年度上半期においては、67,089千円の当期純利益となった。

第 9 表

令和5年度上半期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 | 繰 越 | 計 (A) | | | |
| 1. 病院事業収益 | 2,027,409,000 | 5,380,000 | 0 | 2,032,789,000 | 892,624,701 | 43.9 | |
| (1) 医 業 収 益 | 1,874,020,000 | 0 | 0 | 1,874,020,000 | 820,025,880 | 43.8 | |
| (2) 医 業 外 収 益 | 125,362,000 | 5,300,000 | 0 | 130,662,000 | 66,372,638 | 50.8 | |
| (3) 病児病後児保育収益 | 4,309,000 | 0 | 0 | 4,309,000 | 1,025,464 | 23.8 | |
| (4) 訪問看護収益 | 23,715,000 | 80,000 | 0 | 23,795,000 | 5,194,446 | 21.8 | |
| (5) 特別利益 | 3,000 | 0 | 0 | 3,000 | 6,273 | 209.1 | |
| 2. 病院事業費用 | 2,012,748,000 | 1,462,000 | 0 | 2,014,210,000 | 816,844,506 | 40.6 | |
| (1) 医 業 費 用 | 1,956,341,000 | 1,341,000 | 0 | 1,957,682,000 | 799,292,349 | 40.8 | |
| (2) 医 業 外 費 用 | 21,304,000 | 0 | 0 | 21,304,000 | 5,155,771 | 24.2 | |
| (3) 病児病後児保育費用 | 4,309,000 | 0 | 0 | 4,309,000 | 1,025,464 | 23.8 | |
| (4) 訪問看護費用 | 29,510,000 | 121,000 | 0 | 29,631,000 | 10,640,965 | 35.9 | |
| (5) 特別損失 | 1,284,000 | 0 | 0 | 1,284,000 | 729,957 | 56.9 | |

資本の収支

(単位：円)

| 科 目 | 予 算 額 | | | | 予算執行済額 (B) | $\frac{(B)}{(A)}$ % | 備 考 |
|--------------|-------------|-----------|-----|-------------|---------------|------------------------|-----|
| | 当 初 | 補 正 | 繰 越 | 計 (A) | | | |
| 1. 資本の収入 | 314,157,000 | 2,605,000 | 0 | 316,762,000 | 20,708,000 | 6.5 | |
| (1) 企 業 債 | 269,100,000 | 1,700,000 | 0 | 270,800,000 | 0 | 0.0 | |
| (2) 他会計出資金 | 42,305,000 | 0 | 0 | 42,305,000 | 20,708,000 | 48.9 | |
| (3) 他会計補助金 | 2,750,000 | 905,000 | 0 | 3,655,000 | 0 | 0.0 | |
| (4) 寄 附 金 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0 | 0.0 | |
| (5) 固定資産売却代金 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0 | 0.0 | |
| 2. 資本の支出 | 362,154,000 | 2,630,000 | 0 | 364,784,000 | 58,236,267 | 16.0 | |
| (1) 建設改良費 | 273,630,000 | 2,630,000 | 0 | 276,260,000 | 15,443,076 | 5.6 | |
| (2) 企業債償還金 | 85,524,000 | 0 | 0 | 85,524,000 | 41,593,191 | 48.6 | |
| (4) 投資 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 | 1,200,000 | 40.0 | |

第 10 表

令和5年度上半期瀬戸内市病院事業損益計算書
(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|---------------------|-------------|-------------|
| 1. 医 業 収 益 | | |
| (1) 入 院 収 益 | 530,933,710 | |
| (2) 外 来 収 益 | 162,936,311 | |
| (3) そ の 他 医 業 収 益 | 120,067,697 | 813,937,718 |
| 2. 医 業 費 用 | | |
| (1) 給 与 費 | 485,868,339 | |
| (2) 材 料 費 | 61,337,476 | |
| (3) 経 費 | 156,646,052 | |
| (4) 減 価 償 却 費 | 68,820,198 | |
| (5) 資 産 減 耗 費 | 38,039 | |
| (6) 研 究 研 修 費 | 1,806,875 | |
| (7) 長期前払消費税勘定償却 | 5,491,000 | 780,007,979 |
| 医 業 利 益 | | 33,929,739 |
| 3. 医 業 外 収 益 | | |
| (1) 受 取 利 息 配 当 金 | 22,955 | |
| (2) 他 会 計 補 助 金 | 9,188,000 | |
| (3) 他 会 計 負 担 金 | 42,943,000 | |
| (4) 資 本 費 繰 入 収 益 | 0 | |
| (5) 患 者 外 給 食 収 益 | 0 | |
| (6) 長 期 前 受 金 戻 入 | 9,451,565 | |
| (7) 消費税及び地方消費税還付金 | 0 | |
| (8) そ の 他 医 業 外 収 益 | 4,338,477 | 65,943,997 |
| 4. 医 業 外 費 用 | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 5,155,771 | |
| (2) 患 者 外 給 食 材 料 費 | 0 | |
| (3) 出 資 負 担 金 利 息 | 0 | |
| (4) 雑 損 失 | 0 | |
| (5) 雑 支 出 | 21,548,095 | |
| (6) 出 資 負 担 金 償 還 金 | 0 | |
| (7) そ の 他 医 業 外 費 用 | 0 | 26,703,866 |
| 医 業 外 利 益 | | 39,240,131 |

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|---------------|------------|------------|-------------|
| 5. 病児病後児保育収益 | | | |
| (1) 事業受託収益 | 763,964 | | |
| (2) 保育施設利用収益 | 261,500 | | |
| (3) その他雑収益 | 0 | 1,025,464 | |
| 6. 病児病後児保育費用 | | | |
| (1) 給与費 | 592,867 | | |
| (2) 経費 | 393,325 | 986,192 | |
| 病児病後児保育利益 | | | 39,272 |
| 7. 訪問看護収益 | | | |
| (1) 訪問看護療養費収益 | 4,127,283 | | |
| (2) 利用料収益 | 785,459 | | |
| (3) その他事業収益 | 280,977 | 5,193,719 | |
| 8. 訪問看護費用 | | | |
| (1) 給与費 | 10,014,468 | | |
| (2) 材料費 | 65,162 | | |
| (3) 経費 | 510,757 | | |
| (4) 研究研修費 | 0 | 10,590,387 | |
| 訪問看護損失 | | | 5,396,668 |
| 経常利益 | | | 67,812,474 |
| 9. 特別利益 | | | |
| (1) 固定資産売却益 | 0 | | |
| (2) 過年度損益修正益 | 6,273 | | |
| (3) その他特別利益 | 0 | | |
| (4) 戻入益 | 0 | | |
| (5) 他会計補助金 | 0 | 6,273 | |
| 10. 特別損失 | | | |
| (1) 奨学金返還免除額 | 0 | | |
| (2) 固定資産売却損 | 0 | | |
| (3) 減損損失 | 0 | | |
| (4) 災害による損失 | 0 | | |
| (5) 過年度損益修正損 | 729,957 | | |
| (10) その他特別損失 | 0 | 729,957 | △ 723,684 |
| 当年度純利益 | | | 67,088,790 |
| 前年度繰越欠損金 | | | 498,290,866 |
| 当年度未処理欠損金 | | | 431,202,076 |

第 11 表

令和5年度上半期瀬戸内市病院事業貸借対照表

(令和5年9月30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 | | |
| 建物減価償却累計額 | 693,753,670 | 1,868,909,190 | |
| (ハ) 構 築 物 | 41,440,964 | | |
| 構築物減価償却累計額 | 20,479,831 | 20,961,133 | |
| (ニ) 器 械 備 品 | 751,940,013 | | |
| 器械備品減価償却累計額 | 627,972,067 | 123,967,946 | |
| (ホ) 車 輜 | 5,420,182 | | |
| 車輜減価償却累計額 | 3,880,178 | | |
| 車輜減損損失累計額 | 0 | 1,540,004 | |
| (ヘ) リース資産(有形) | 8,520,000 | | |
| リース資産減価償却累計額 | 8,520,000 | | |
| リース資産減損損失累計額 | 0 | 0 | |
| (ト) 建 設 仮 勘 定 | | 8,550,000 | |
| (チ) その他有形固定資産 | | 0 | |
| 有形固定資産合計 | | | 2,357,855,270 |
| (2) 無 形 固 定 資 産 | | | |
| (イ) ソフトウェア | | 1,745,584 | |
| 無形固定資産合計 | | | 1,745,584 |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| (イ) 投資有価証券 | | 0 | |
| (ロ) 長期貸付金 | | 4,800,000 | |
| (ハ) 貸倒引当金(長期貸付金) | | △ 297,271 | |
| (ニ) 出 資 金 | | 0 | |
| (ホ) 基 金 | | 400,000,000 | |
| (ヘ) 長期前払消費税 | | 147,279,000 | |
| (ト) 破産更正債権等 | | 8,835,867 | |

(単位：円)

| 科 目 | 金 | 額 | |
|--------------------|-------------|----------------------|-----------------------------|
| (チ) 貸倒引当金(破産更正債権等) | △ 8,835,517 | | |
| (リ) その他投資 | 0 | | |
| (ヌ) 減価償却累計額 | 0 | | |
| 投資その他の資産合計 | | <u>551,782,079</u> | |
| 固定資産合計 | | | 2,911,382,933 |
| 2. 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | 853,773,449 | |
| (2) 未収金 | | 274,849,869 | |
| (3) 貸倒引当金(未収金) | | △ 1,764,200 | |
| (4) 貯蔵品 | | 5,518,122 | |
| (5) 短期貸付金 | | 0 | |
| (6) 貸倒引当金(短期貸付金) | | 0 | |
| (7) 前払費用 | | 0 | |
| (8) 前払金 | | 2,561,830 | |
| (9) 仮払金 | | 0 | |
| (10) その他流動資産 | | 0 | |
| 流動資産合計 | | <u>1,134,939,070</u> | |
| 資産合計 | | | <u><u>4,046,322,003</u></u> |

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-------------------------|-------------|---------------|---------------|
| (負 債 の 部) | | | |
| 3. 固 定 負 債 | | | |
| (1) 企 業 債 | | 1,855,477,227 | |
| (2) 他 会 計 借 入 金 | | | |
| (イ) 他 会 計 借 入 金 | 0 | | |
| (ロ) 建設改良の財源に充てるための長期借入金 | 0 | | |
| (ハ) その他の長期借入金 | 0 | 0 | |
| (3) 長期リース債務 | | 0 | |
| (4) 引 当 金 | | | |
| (イ) 退職給付引当金 | 127,243,908 | | |
| (ロ) 賞与引当金 | 0 | 127,243,908 | |
| (5) その他の固定負債 | | 0 | |
| 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 | | 43,930,046 | |
| (3) 他 会 計 借 入 金 | | 0 | |
| (4) 短期リース債務 | | 0 | |
| (5) 未 払 金 | | 64,459,432 | |
| (6) 未 払 費 用 | | 0 | |
| (7) 前 受 金 | | 524,640 | |
| (8) 仮 受 金 | | 0 | |
| (9) 未払消費税及び地方消費税 | | 0 | |
| (10) 引 当 金 | | 0 | |
| (11) その他の流動負債 | | 8,502,551 | |
| 流動負債合計 | | | 117,416,669 |
| 5. 繰 延 収 益 | | | |
| (1) 長期前受金(補助金) | | 569,106,700 | |
| (2) 長期前受金(他会計負担金) | | 0 | |
| (3) 長期前受金(受贈財産評価額) | | 0 | |
| (4) 長期前受金(寄附金) | | 4,146,000 | |

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------------------|---------------|---|---------------|
| (5) 長期前受金(その他) | | 0 | |
| (6) 長期前受金収益化累計額(補助金) | △ 139,487,776 | | |
| (7) 長期前受金収益化累計額(他会計負担金) | | 0 | |
| (8) 長期前受金収益化累計額(受贈財産評価額) | | 0 | |
| (9) 長期前受金収益化累計額(寄附金) | △ 4,109,307 | | |
| (10) 長期前受金収益化累計額(その他) | | 0 | |
| 繰延収益合計 | | | 429,655,617 |
| 負債合計 | | | 2,529,793,421 |
| (資本の部) | | | |
| 6. 資 本 金 | | | |
| (1) 自己資本金 | | | 1,946,656,209 |
| (2) 借入資本金 | | | |
| (イ) 企業債 | | 0 | |
| (ロ) 他会計借入金 | | 0 | 0 |
| 資本金合計 | | | 1,946,656,209 |
| 7. 剰 余 金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| (イ) 再評価積立金 | | 0 | |
| (ロ) 補助金 | | 0 | |
| (ハ) 寄附金 | | 0 | |
| (ニ) 受贈財産評価額 | 1,074,449 | | |
| (ホ) その他資本剰余金 | | 0 | 1,074,449 |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| (イ) 減債積立金 | | 0 | |
| (ロ) 利益積立金 | | 0 | |
| (ハ) 建設改良積立金 | | 0 | |
| (ニ) その他積立金 | | 0 | |
| (ホ) 当年度未処分利益剰余金 | △ 431,202,076 | | △ 431,202,076 |
| 剰余金合計 | | | △ 430,127,627 |
| 資本合計 | | | 1,516,528,582 |
| 負債資本合計 | | | 4,046,322,003 |

7. 令和5年度上半期の瀬戸内市水道事業会計について

本年度上半期の収益的収支のうち、水道事業収益については前年同期と比較して1.2%の減少となり、水道事業費用については2.3%の増加となった。また、資本的収支のうち、資本的収入については前年同期と比較して72.4%の減少となり、資本的支出については36.6%の減少となった。

(1) 業務量

給水戸数は17,490戸となり前年同期と比較して141戸(+0.8%)の増加、上半期の総配水量は2,360,781m³となり前年同期と比較して101,206m³(△4.1%)の減少となった。

(2) 収益的収支

水道事業収益のうち、営業収益については前年同期と比較して6,359千円の減、営業外収益については849千円の増となった。収益合計は464,407千円で、前年同期と比較して5,510千円の減少となった。また、水道事業費用のうち、営業費用については前年同期と比較して8,988千円の増、営業外費用については1,023千円の減となった。費用合計は422,106千円で、前年同期と比較して7,965千円の増加となった。

以上の結果、令和5年度上半期においては42,301千円の当期純利益となった。

(3) 資本的収支

資本的収入のうち、出資金については前年同期と比較して1,500千円の減、工事負担金については32,222千円の減、固定資産売却代金については83千円の減となった。収入合計は12,870千円で、前年同期と比較して33,806千円の減少となった。また、資本的支出のうち、建設改良費については前年同期と比較して16,989千円の増、企業債償還金については6,579千円の減、積立金については100,000千円の減となった。支出合計は155,389千円で、前年同期と比較して89,590千円の減少となった。

第 1 2 表

令和 5 年度上半期瀬戸内市水道事業予算収支状況

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・充用 | 繰 越 | 計 (A) | | | |
| 1. 水道事業収益 | 998,822,000 | 0 | 0 | 998,822,000 | 501,196,693 | 50.2 | |
| (1) 営業収益 | 838,642,000 | | | 838,642,000 | 405,253,224 | 48.3 | |
| (2) 営業外収益 | 160,180,000 | | | 160,180,000 | 95,943,469 | 59.9 | |
| 2. 水道事業費用 | 1,025,361,000 | 839,000 | 0 | 1,026,200,000 | 442,842,130 | 43.2 | |
| (1) 営業費用 | 972,699,000 | 839,000 | | 973,538,000 | 420,267,258 | 43.2 | |
| (2) 営業外費用 | 47,662,000 | | | 47,662,000 | 22,574,872 | 47.4 | |
| (3) 予備費 | 5,000,000 | | | 5,000,000 | | 0.0 | |

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 | 繰 越 | 計 (A) | | | |
| 1. 資本の収入 | 618,828,000 | 0 | 41,666,000 | 660,494,000 | 12,869,750 | 1.9 | |
| (1) 企業債 | 100,000,000 | | | 100,000,000 | | 0.0 | |
| (2) 出資金 | 9,300,000 | | | 9,300,000 | 4,650,000 | 50.0 | |
| (3) 工事負担金 | 108,388,000 | | 41,666,000 | 150,054,000 | 8,219,750 | 5.5 | |
| (4) 固定資産売却代金 | 401,140,000 | | | 401,140,000 | | 0.0 | |
| 2. 資本の支出 | 972,063,000 | △ 5,441,000 | 59,763,000 | 1,026,385,000 | 155,389,121 | 15.1 | |
| (1) 建設改良費 | 423,357,000 | △ 5,441,000 | 59,763,000 | 477,679,000 | 81,235,317 | 17.0 | |
| (2) 企業債償還金 | 148,706,000 | | | 148,706,000 | 74,153,804 | 49.9 | |
| (3) 積立金 | 400,000,000 | | | 400,000,000 | | 0.0 | |

第 13 表

令和 5 年度上半期瀬戸内市水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位：円)

| 科 目 | 金 | | 額 |
|---------------|-------------|-------------|--------------|
| 1. 営 業 収 益 | | | |
| (1) 給 水 収 益 | 359,941,615 | | |
| (2) その他営業収益 | 8,647,210 | 368,588,825 | |
| 2. 営 業 費 用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 110,720,455 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 38,729,672 | | |
| (3) 業 務 費 | 22,072,081 | | |
| (4) 総 係 費 | 22,594,164 | | |
| (5) 減 価 償 却 費 | 211,859,793 | | |
| (6) その他営業費用 | 502,714 | 406,478,879 | |
| 営業利益 | | | △ 37,890,054 |
| 3. 営 業 外 収 益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 777,159 | | |
| (2) 他会計負担金 | 39,560,000 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 51,609,460 | | |
| (4) 雑 収 益 | 3,871,508 | 95,818,127 | |
| 4. 営 業 外 費 用 | | | |
| (1) 支 払 利 息 | 15,604,172 | | |
| (2) 雑 支 出 | 22,834 | 15,627,006 | 80,191,121 |
| 経 常 利 益 | | | 42,301,067 |
| 当 期 純 利 益 | | | 42,301,067 |
| 前年度未処分利益剰余金 | | | 150,717,291 |
| 当期未処分利益剰余金 | | | 193,018,358 |

第 14 表

令和 5 年度上半期瀬戸内市水道事業貸借対照表

(令和5年9月30日)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | 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 | △ 171,888,645 | 109,763,672 | |
| (ハ) 構 築 物 | 15,414,734,179 | | |
| 減価償却累計額 | △ 6,044,653,675 | 9,370,080,504 | |
| (ニ) 機 械 及 び 装 置 | 2,688,404,048 | | |
| 減価償却累計額 | △ 655,103,337 | 2,033,300,711 | |
| (ホ) 車 両 運 搬 具 | 28,707,869 | | |
| 減価償却累計額 | △ 19,705,449 | 9,002,420 | |
| (ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品 | 80,025,243 | | |
| 減価償却累計額 | △ 53,424,842 | 26,600,401 | |
| (ト) 量 水 器 | 45,534,485 | | |
| 減価償却累計額 | △ 22,758,242 | 22,776,243 | |
| (チ) 建 設 仮 勘 定 | | 137,208,927 | |
| 有形固定資産合計 | | | 12,101,275,109 |
| (2) 無 形 固 定 資 産 | | | |
| (イ) 施 設 利 用 権 | | 9,455,064 | |
| 無形固定資産合計 | | | 9,455,064 |
| (3) 投 資 そ の 他 の 資 産 | | | |
| (イ) 投 資 有 価 証 券 | | 397,820,497 | |
| (ロ) 基 金 | | 100,000,000 | |
| (ハ) 出 資 金 | | 5,000 | |
| (ニ) 長 期 未 収 金 | 19,500,813 | | |
| 貸倒引当金 | △ 19,500,813 | 0 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 497,825,497 |
| 固 定 資 産 合 計 | | | 12,608,555,670 |
| 2. 流 動 資 産 | | | |
| (1) 現 金 ・ 預 金 | | | 795,800,842 |
| (2) 未 収 金 | | 17,950,056 | |
| 貸倒引当金 | | △ 1,341,883 | 16,608,173 |
| (3) 貯 蔵 品 | | | 25,710,280 |
| (4) 前 払 金 | | | 102,323,000 |
| 流 動 資 産 合 計 | | | 940,442,295 |
| 資 産 合 計 | | | 13,548,997,965 |

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|----------------|-----------------|----------------|
| (負 債 の 部) | | |
| 3. 固 定 負 債 | | |
| (1) 企 業 債 金 | | 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 金 | | 74,551,848 |
| (2) 未 払 金 | | 20,754,410 |
| (3) 未 払 費 用 | | 947,525 |
| (4) 前 受 金 | | 52,387 |
| (5) 引 当 金 | | |
| (イ) 賞与等引当金 | | |
| 引 当 金 合 計 | | 0 |
| (6) その他流動負債 | | 25,616,021 |
| 流 動 負 債 合 計 | | 121,922,191 |
| 5. 繰 延 収 益 | | |
| (1) 長 期 前 受 金 | 4,534,787,642 | |
| (イ) 収益化累計額 | △ 1,572,695,940 | 2,962,091,702 |
| 繰 延 収 益 合 計 | | 2,962,091,702 |
| 負 債 合 計 | | 6,296,013,326 |
| (資 本 の 部) | | |
| 6. 資 本 金 | | 6,755,028,693 |
| 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) 当期末処分利益剰余金 | | |
| 未処分利益剰余金残高 | 150,717,291 | |
| 当 期 純 利 益 | 42,301,067 | 193,018,358 |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | 493,018,358 |
| 剰 余 金 合 計 | | 497,955,946 |
| 資 本 合 計 | | 7,252,984,639 |
| 負 債 資 本 合 計 | | 13,548,997,965 |

8. 令和5年度上半期の瀬戸内市下水道事業会計について

本年度上半期の収益的収支のうち、下水道事業収益については前年同期と比較して1.6%の増加となり、下水道事業費用についても2.6%の増加となった。また、資本的収支のうち、資本的収入については前年同期と比較して74.0%の減少となり、資本的支出については30.0%の増加となった。

(1) 収益的収支

下水道事業収益のうち、営業収益については前年同期と比較して1,502千円の減、営業外収益については16,175千円の増となった。収益合計は938,319千円で、前年同期と比較して14,673千円の増加となった。また、下水道事業費用のうち、営業費用については前年同期と比較して18,039千円の増、営業外費用については2,532千円の減となった。費用合計は607,662千円で、前年同期と比較して15,506千円の増加となった。

以上の結果、令和5年度上半期においては330,657千円の当期純利益となった。

(2) 資本的収支

資本的収入のうち、企業債については300千円の減、出資金についても79,466千円の減、分担金についても13,608千円の減となった。収入合計は32,740千円で、前年同期と比較して93,374千円の減少となった。また、資本的支出のうち、建設改良費については前年同期と比較して153,263千円の増、企業債償還金についても13,040千円の増加となった。支出合計は721,451千円で、前年同期と比較して166,304千円の増加となった。

第 15 表

令和5年度上半期瀬戸内市下水道事業予算収支状況

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 | 繰 越 | 計 (A) | | | |
| 1. 下水道事業収益 | 1,444,349,000 | | | 1,444,349,000 | 938,319,235 | 65.0 | |
| (1) 営業収益 | 285,194,000 | | | 285,194,000 | 137,803,371 | 48.3 | |
| (2) 営業外収益 | 1,159,155,000 | | | 1,159,155,000 | 800,515,864 | 69.1 | |
| 2. 下水道事業費用 | 1,384,965,000 | △ 675,000 | | 1,384,290,000 | 607,662,147 | 43.9 | |
| (1) 営業費用 | 1,188,556,000 | △ 675,000 | | 1,187,881,000 | 510,210,523 | 43.0 | |
| (2) 営業外費用 | 194,909,000 | | | 194,909,000 | 97,451,624 | 50.0 | |
| (3) 予備費 | 1,500,000 | | | 1,500,000 | | | |

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 | 繰 越 | 計 (A) | | | |
| 1. 資本の収入 | 1,628,797,000 | | 800,979,000 | 2,429,776,000 | 32,739,640 | 1.3 | |
| (1) 企業債 | 980,600,000 | | 655,000,000 | 1,635,600,000 | | | |
| (2) 補助金 | 604,820,000 | | 145,979,000 | 750,799,000 | | | |
| (3) 出資金 | 18,928,000 | | | 18,928,000 | 15,143,000 | 80.0 | |
| (4) 分担金 | 24,449,000 | | | 24,449,000 | 17,596,640 | 72.0 | |
| 2. 資本の支出 | 2,220,676,000 | 804,000 | 868,800,000 | 3,090,280,000 | 721,451,044 | 23.3 | |
| (1) 建設改良費 | 1,503,774,000 | 804,000 | 868,800,000 | 2,373,378,000 | 367,350,251 | 15.5 | |
| (2) 企業債償還金 | 716,902,000 | | | 716,902,000 | 354,100,793 | 49.4 | |

第 16 表

令和5年度上半期瀬戸内市下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-------------------|-------------|---------------|
| 1. 営 業 収 益 | | |
| (1) 使 用 料 | 119,950,342 | |
| (2) 他 会 計 負 担 金 | 5,151,000 | |
| (3) そ の 他 営 業 収 益 | 707,000 | 125,808,342 |
| 2. 営 業 費 用 | | |
| (1) 総 係 費 | 33,799,076 | |
| (2) 終末処理施設管理費 | 75,391,472 | |
| (3) 管 路 管 理 費 | 14,412,556 | |
| (4) 減 価 償 却 費 | 376,650,000 | 500,253,104 |
| 営 業 損 失 | | 374,444,762 |
| 3. 営 業 外 収 益 | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 2,834 | |
| (2) 一 般 会 計 繰 入 金 | 634,815,000 | |
| (3) 長 期 前 受 金 戻 入 | 165,588,000 | |
| (4) 延 滞 金 | 3,000 | |
| (5) 雑 収 益 | 99,505 | 800,508,339 |
| 4. 営 業 外 費 用 | | |
| (1) 支 払 利 息 | 97,451,624 | |
| (2) 消費税及び地方消費税 | | 97,451,624 |
| 経 常 利 益 | | 328,611,953 |
| 当 期 純 利 益 | | 328,611,953 |
| 前 年 度 繰 越 欠 損 金 | | 1,790,182,859 |
| 当 期 未 処 理 欠 損 金 | | 1,461,570,906 |

第 17 表

令和5年度上半期瀬戸内市下水道事業貸借対照表
(令和5年9月30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 | △ 176,446,329 | 862,583,268 |
| (ハ) 構 築 物 | 25,749,078,362 | |
| 減価償却累計額 | △ 3,794,775,465 | 21,954,302,897 |
| (ニ) 機 械 及 び 装 置 | 3,156,938,135 | |
| 減価償却累計額 | △ 1,674,368,383 | 1,482,569,752 |
| (ホ) 車 両 運 搬 具 | 1,878,050 | |
| 減価償却累計額 | △ 1,108,955 | 769,095 |
| (ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品 | 8,655,177 | |
| 減価償却累計額 | △ 1,376,965 | 7,278,212 |
| (ト) 建 設 仮 勘 定 | 464,618,514 | |
| 有形固定資産合計 | | 26,481,264,497 |
| (2) 無 形 固 定 資 産 | | |
| (イ) 電 話 加 入 権 | 2,376,000 | |
| 無形固定資産合計 | | 2,376,000 |
| (3) 投 資 そ の 他 の 資 産 | | |
| (イ) 長 期 未 収 金 | 175,937 | |
| 貸倒引当金 | △ 175,937 | |
| 投資その他の資産合計 | | 0 |
| 固 定 資 産 合 計 | | 26,483,640,497 |
| 2. 流 動 資 産 | | |
| (1) 現 金 ・ 預 金 | | 344,597,421 |
| (2) 未 収 金 | | 12,211,740 |
| (3) そ の 他 流 動 資 産 | | 41,224,666 |
| 流 動 資 産 合 計 | | 398,033,827 |
| 資 産 合 計 | | 26,881,674,324 |

(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 | | 362,799,080 |
| (2) 未 払 金 | | 6,140,092 |
| (3) 引 当 金 | | |
| (イ) 賞与等引当金 | 4,044,309 | |
| 引当金合計 | | 4,044,309 |
| (4) その他流動負債 | | 13,466,666 |
| 流動負債合計 | | 386,450,147 |
| 5. 繰 延 収 益 | | |
| (1) 長期前受金 | | 13,018,787,347 |
| (2) 収益化累計額 | | △ 2,568,844,094 |
| 繰延収益合計 | | 10,449,943,253 |
| 負債合計 | | 23,830,818,878 |
| (資 本 の 部) | | |
| 6. 資 本 金 | | 4,512,426,352 |
| 7. 剰 余 金 | | |
| (1) 利益剰余金 | | |
| (イ) 当期末処理欠損金 | 1,461,570,906 | |
| 欠損金合計 | | 1,461,570,906 |
| 剰余金合計 | | △ 1,461,570,906 |
| 資本合計 | | 3,050,855,446 |
| 負債資本合計 | | 26,881,674,324 |