

財 政 状 況

(第 3 9 号)

瀬 戸 内 市

(令和 6 年 6 月)

目 次

1. はじめに	2
2. 令和6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6年度及び令和5年度各会計予算比較表	3
第2表 令和6年度一般会計款別予算額	4
第3表 令和6年度市税歳入予算額	6
3. 令和5年度下半期の補正予算について	7
第4表 令和5年度下半期予算の編成状況	7
第5表 令和5年度一般会計款別最終予算額	8
4. 令和5年度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
第8表 令和5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5年度瀬戸内市病院事業会計について	17
第10表 令和5年度瀬戸内市病院事業予算収支状況	20
第11表 令和5年度瀬戸内市病院事業損益計算書	21
第12表 令和5年度瀬戸内市病院事業貸借対照表	23
7. 令和5年度瀬戸内市水道事業会計について	26
第13表 令和5年度瀬戸内市水道事業予算収支状況	27
第14表 令和5年度瀬戸内市水道事業損益計算書	28
第15表 令和5年度瀬戸内市水道事業貸借対照表	29
8. 令和5年度瀬戸内市下水道事業会計について	31
第16表 令和5年度瀬戸内市下水道事業予算収支状況	32
第17表 令和5年度瀬戸内市下水道事業損益計算書	33
第18表 令和5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6年度当初予算及び令和5年度下半期の財政概要等について公表します。

2.令和6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 6 年 度 及 び 令 和 5 年 度 各 会 計 当 初 予 算 比 較 表

(単位:千円)

区 分	令和6年度 A	令和5年度 B	差引増減 A－B
一 般 会 計	23,485,871	23,041,270	444,601
特 別 会 計	10,429,622	9,538,689	890,933
国 民 健 康 保 険 特 別 会 計	4,513,984	4,230,057	283,927
裳 掛 診 療 所 特 別 会 計	19,696	25,020	△ 5,324
介 護 保 険 特 別 会 計	4,298,516	4,519,644	△ 221,128
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計	814,000	669,861	144,139
土 地 開 発 事 業 特 別 会 計	12,149	16,168	△ 4,019
企 業 団 地 造 成 事 業 特 別 会 計	771,277	77,939	693,338
事 業 会 計	7,924,868	7,977,967	△ 53,099
病 院 事 業 会 計	2,285,350	2,374,902	△ 89,552
水 道 事 業 会 計	2,202,004	1,997,424	204,580
下 水 道 事 業 会 計	3,437,514	3,605,641	△ 168,127
合 計	41,840,361	40,557,926	1,282,435

第 2 表

令和6年度一般会計款別予算額

(歳 入)

(単位:千円)

款	令和6年度 A	令和5年度 B	差 引 増 減		構 成 比 (%)	
			増減額 A-B	増減率(%) (A-B)÷B	令和6年度	令和5年度
1 市 税	5,551,304	5,657,052	△ 105,748	△ 1.9	23.6	24.6
2 地 方 譲 与 税	160,600	161,500	△ 900	△ 0.6	0.7	0.7
3 利 子 割 交 付 金	1,700	1,700	0	0.0	0.0	0.0
4 配 当 割 交 付 金	29,000	32,000	△ 3,000	△ 9.4	0.1	0.1
5 株式等譲渡所得割交付金	35,000	22,000	13,000	59.1	0.2	0.1
6 地 方 消 費 税 交 付 金	934,000	896,000	38,000	4.2	4.0	3.9
7 ゴルフ場利用税交付金	4,500	4,900	△ 400	△ 8.2	0.0	0.0
9 環 境 性 能 割 交 付 金	19,000	14,000	5,000	35.7	0.1	0.1
10 法 人 事 業 税 交 付 金	93,000	98,000	△ 5,000	△ 5.1	0.4	0.4
11 地 方 特 例 交 付 金	191,000	43,000	148,000	344.2	0.8	0.2
12 地 方 交 付 税	5,059,000	4,852,000	207,000	4.3	21.5	21.1
13 交通安全対策特別交付金	2,700	2,300	400	17.4	0.0	0.0
14 分 担 金 ・ 負 担 金	84,693	101,459	△ 16,766	△ 16.5	0.4	0.4
15 使 用 料 ・ 手 数 料	190,759	185,025	5,734	3.1	0.8	0.8
16 国 庫 支 出 金	2,662,116	2,346,958	315,158	13.4	11.3	10.2
17 県 支 出 金	1,197,504	1,197,776	△ 272	0.0	5.1	5.2
18 財 産 収 入	499,752	494,312	5,440	1.1	2.1	2.1
19 寄 附 金	1,019,312	835,336	183,976	22.0	4.3	3.6
20 繰 入 金	2,400,936	2,432,474	△ 31,538	△ 1.3	10.2	10.6
21 繰 越 金	14,479	14,259	220	1.5	0.1	0.1
22 諸 収 入	506,416	559,419	△ 53,003	△ 9.5	2.2	2.4
23 市 債	2,829,100	3,089,800	△ 260,700	△ 8.4	12.1	13.4
計	23,485,871	23,041,270	444,601	1.9	100.0	100.0

(歳 出)

(単位:千円)

款	令和6年度 A	令和5年度 B	差 引	増 減	構 成 比 (%)	
			増減額 A-B	増減率(%) (A-B)÷B	令和6年度	令和5年度
1 議 会 費	199,321	181,363	17,958	9.9	0.8	0.8
2 総 務 費	3,976,742	3,672,223	304,519	8.3	16.9	15.9
3 民 生 費	6,839,304	6,659,493	179,811	2.7	29.1	28.9
4 衛 生 費	2,900,187	2,421,434	478,753	19.8	12.4	10.5
5 労 働 費	19,000	19,000	0	0.0	0.1	0.1
6 農 林 水 産 業 費	669,205	696,106	△ 26,901	△ 3.9	2.8	3.0
7 商 工 費	295,581	257,126	38,455	15.0	1.3	1.1
8 土 木 費	2,806,938	2,865,122	△ 58,184	△ 2.0	12.0	12.4
9 消 防 費	1,110,602	726,510	384,092	52.9	4.7	3.2
10 教 育 費	2,838,792	3,572,964	△ 734,172	△ 20.5	12.1	15.5
12 公 債 費	1,770,199	1,909,929	△ 139,730	△ 7.3	7.5	8.3
14 予 備 費	60,000	60,000	0	0.0	0.3	0.3
計	23,485,871	23,041,270	444,601	1.9	100.0	100.0

第 3 表

令和6年度市税歳入予算額

(単位:千円)

税 目		令和6年度			令和5年度			比較 増減	増減率 %
		現 年 課税分	滞 納 繰越分	計 (A)	現 年 課税分	滞 納 繰越分	計 (B)	(A)－(B) (C)	(C) (B)
市 民 税	個 人	1,441,731	10,000	1,451,731	1,551,379	10,000	1,561,379	△ 109,648	△ 7.0
	法 人	374,797	500	375,297	353,679	448	354,127	21,170	6.0
	計	1,816,528	10,500	1,827,028	1,905,058	10,448	1,915,506	△ 88,478	△ 4.6
固 定 資 産 税	固 定 資 産 税	3,281,774	20,000	3,301,774	3,326,373	20,000	3,346,373	△ 44,599	△ 1.3
	国有資産等所在 市町村交付金	5,487		5,487	5,613	0	5,613	△ 126	△ 2.2
	計	3,287,261	20,000	3,307,261	3,331,986	20,000	3,351,986	△ 44,725	△ 1.3
軽 自 動 車 税		157,781	900	158,681	154,106	900	155,006	3,675	2.4
た ば こ 税		256,834		256,834	233,041	0	233,041	23,793	10.2
普 通 税 計		5,518,404	31,400	5,549,804	5,624,191	31,348	5,655,539	△ 105,735	△ 1.9
目 的 税	入 湯 税	1,500		1,500	1,513	0	1,513	△ 13	△ 0.9
目 的 税 計		1,500		1,500	1,513	0	1,513	△ 13	△ 0.9
合 計		5,519,904	31,400	5,551,304	5,625,704	31,348	5,657,052	△ 105,748	△ 1.9

3. 令和5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6号、第7号及び第8号)では、脱炭素先行地域づくり事業における地域電力会社設立のための出資金、物価高騰による住民税非課税世帯の負担軽減を目的とした物価高騰対応重点支援給付金の支給に必要な経費など、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号及び第10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、物価高騰による住民税均等割のみ課税世帯の負担軽減を目的とした低所得者支援給付金、住民税均等割非課税世帯及び均等割のみ課税世帯の子育て世帯の負担軽減を目的としたこども加算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5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	23,832,339	1,257,232	△ 21,405	25,068,166
国 民 健 康 保 険 計 特 別 会 計	4,232,033	239,262	△ 6,001	4,465,294
裳 掛 診 療 所 計 特 別 会 計	30,031		△ 4,169	25,862
介 護 保 険 計 特 別 会 計	4,685,072	612	△ 158,162	4,527,522
後 期 高 齢 者 医 療 計 特 別 会 計	669,627	494	1,427	671,548
土 地 開 発 事 業 計 特 別 会 計	16,168		33,689	49,857
企 業 団 地 造 成 計 事 業 特 別 会 計	77,939	75	△ 37,077	40,937
合 計	33,543,209	1,497,675	△ 191,698	34,849,186

第 5 表

令和5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	5,657,052		8,000	5,665,052	22.6
2 地 方 譲 与 税	161,500			161,500	0.6
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		9,000	31,000	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		△ 13,000	883,000	3.5
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		8,472	51,472	0.2
11 地 方 交 付 税	4,852,000		248,992	5,100,992	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		△ 8,865	92,594	0.4
14 使 用 料 及 び 手 数 料	185,025		△ 4,683	180,342	0.7
15 国 庫 支 出 金	2,863,647	249,210	115,084	3,227,941	12.9
16 県 支 出 金	1,202,336	9,398	△ 13,752	1,197,982	4.8
17 財 産 収 入	494,312		13,274	507,586	2.0
18 寄 附 金	837,336	301,600	△ 12,750	1,126,186	4.5
19 繰 入 金	2,351,005	254,199	△ 219,072	2,386,132	9.5
20 繰 越 金	188,122	456,424		644,546	2.6
21 諸 収 入	596,045	25,801	△ 4,771	617,075	2.5
22 市 債	3,228,600	△ 39,400	△ 147,334	3,041,866	12.1
歳 入 合 計	23,832,339	1,257,232	△ 21,405	25,068,166	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	180,976	348	2	181,326	0.7
2 総 務 費	3,842,462	834,093	△ 49,622	4,626,933	18.5
3 民 生 費	6,851,019	457,806	25,657	7,334,482	29.3
4 衛 生 費	2,590,227	△ 83,541	41,965	2,548,651	10.2
5 労 働 費	19,000			19,000	0.1
6 農 林 水 産 業 費	725,564	11,513	△ 32,910	704,167	2.8
7 商 工 費	252,161	△ 1,127	△ 33,189	217,845	0.8
8 土 木 費	2,883,036	24,061	△ 39,003	2,868,094	11.4
9 消 防 費	735,652	12,250	△ 332	747,570	3.0
10 教 育 費	3,782,313	1,829	△ 270,809	3,513,333	14.0
12 公 債 費	1,909,929		336,836	2,246,765	9.0
14 予 備 費	60,000			60,000	0.2
歳 出 合 計	23,832,339	1,257,232	△ 21,405	25,068,166	100.0

4. 令和5年度予算の執行状況について

令和6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19,640,756千円で予算額に対する割合73.7%、支出総額18,833,723千円で予算に対する割合70.6%となっており、収支差807,033千円となっている。

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5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5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	5,665,052	3,248,129	172,771	202,107	240,759	722,616	213,867	716,252	5,516,501	97.4
2 地 方 譲 与 税	161,500	44,284	3,335		66,190			53,102	166,911	103.4
3 利子割交付金	1,700	737			667			368	1,772	104.2
4 配当割交付金	32,000	5,877			1,130			22,090	29,097	90.9
5 株式等譲渡所得 割 交 付 金	31,000							31,772	31,772	102.5
6 法 人 事 業 税 交 付 金	98,000	42,225			20,654			23,911	86,790	88.6
7 地 方 消 費 税 交 付 金	883,000	497,315			152,128			233,724	883,167	100.0
8 ゴルフ場利用税 交 付 金	4,900	1,824			1,479			1,238	4,541	92.7
9 環 境 性 能 割 交 付 金	14,000	5,206			5,261			8,830	19,297	137.8
10 地方特例交付金	51,472	43,656						7,941	51,597	100.2
11 地 方 交 付 税	5,100,992	3,273,383		1,148,247	238,032			500,626	5,160,288	101.2
12 交通安全対策特 別 交 付 金	2,300	1,078						986	2,064	89.7
13 分 担 金 及 び 負 担 金	92,594	35,739	9,333	8,797	9,472	8,992	8,747	9,184	90,264	97.5
14 使 用 料 及 び 手 数 料	180,342	79,023	12,972	14,308	16,145	10,991	12,948	13,621	160,008	88.7
15 国 庫 支 出 金	3,492,524	949,885	169,799	68,496	130,730	560,341	288,870	320,882	2,489,003	71.3
16 県 支 出 金	1,227,382	68,241	4,136	21,730	150,398	111,949	44,188	184,854	585,496	47.7
17 財 産 収 入	507,586	289,374	1,416	4,453	107,184	1,266	487	109,006	513,186	101.1
18 寄 附 金	1,126,186	345,203	198,136	38,701	50,698	270,602	66,869	33,670	1,003,879	89.1
19 繰 入 金	2,629,025	516	750,870		220,000		646,000	517	1,617,903	61.5
20 繰 越 金	760,947	760,948							760,948	100.0
21 諸 収 入	617,075	35,667	29,269	7,518	5,936	4,433	10,676	36,207	129,706	21.0
22 市 債	3,979,966						17,700	318,866	336,566	8.5
歳 入 合 計	26,659,543	9,728,310	1,352,037	1,514,357	1,416,863	1,691,190	1,310,352	2,627,647	19,640,756	73.7

(歳 出)

(単位:千円)

款	令和5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	181,326	94,432	15,826	9,844	25,702	11,909	9,624	10,090	177,427	97.8
2 総 務 費	4,668,329	980,481	196,350	223,885	253,626	135,345	170,787	391,991	2,352,465	50.4
3 民 生 費	7,564,424	2,797,303	566,641	365,289	486,717	342,228	726,020	662,518	5,946,716	78.6
4 衛 生 費	2,830,419	618,741	104,906	83,535	141,012	168,467	113,117	217,568	1,447,346	51.1
5 労 働 費	19,000	19,000							19,000	100.0
6 農 林 水 産 業 費	715,600	152,692	46,809	17,606	53,804	24,447	58,241	128,746	482,345	67.4
7 商 工 費	217,845	104,073	6,498	3,493	14,167	5,862	12,787	6,465	153,345	70.4
8 土 木 費	3,443,067	1,258,557	196,439	94,964	108,946	155,801	50,595	160,365	2,025,667	58.8
9 消 防 費	747,570	313,123	44,840	85,195	120,405	40,901	42,262	71,392	718,118	96.1
10 教 育 費	3,974,918	1,946,999	208,595	159,468	296,827	522,483	140,107	135,202	3,409,681	85.8
12 公 債 費	2,246,765	796,280	144,327					1,161,006	2,101,613	93.5
14 予 備 費	50,280									
歳 出 合 計	26,659,543	9,081,681	1,531,231	1,043,279	1,501,206	1,407,443	1,323,540	2,945,343	18,833,723	70.6

第 7 表

令和5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	4,465,294	3,627,554	3,870,719	△ 243,165	81.2	86.7
養 掛 診 療 所 特 別 会 計	25,862	5,383	23,081	△ 17,698	20.8	89.2
介 護 保 険 特 別 会 計	4,532,137	3,936,199	3,898,388	37,811	86.9	86.0
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計	671,548	488,998	549,654	△ 60,656	72.8	81.8
土 地 開 発 事 業 特 別 会 計	49,857	45,837	226	45,611	91.9	0.5
企 業 団 地 造 成 事 業 特 別 会 計	385,237		243,507	△ 243,507	0.0	63.2
合 計	10,129,935	8,103,971	8,585,575	△ 481,604	80.0	84.8

第 8 表

令和5年度地方交付税配分表

(単位:千円)

区 分		摘 要	令和5年度算定 (A)	令和4年度算定 (B)	差 引 (A) - (B) (C)	$\frac{(C)}{(B)} \times 100$ (%)
普通交付税	基準財政需要額	個別算定経費(公債費(b)除く) (a)	7,844,573	経常 (a) 7,786,763	57,810	0.7
		公 債 費 (b)	1,359,278	公債費 (b) 1,350,514	8,764	0.6
		包 括 算 定 経 費 (c)	963,780	投資 (c) 923,695	40,085	4.3
		臨時財政対策債 振 替 相 当 額 (d)	99,266	199,441	△ 100,175	△ 50.2
		計 (ア) (a) + (b) + (c) - (d)	10,068,365	9,861,531	206,834	2.1
		錯 誤 措 置 額 (イ)	△ 122,726	0	△ 122,726	皆減
		(ア) + (イ) (ウ)	9,945,639	9,861,531	84,108	0.9
	基準財政収入額	算 出 額 (エ)	5,416,966	5,567,352	△ 150,386	△ 2.7
		錯 誤 措 置 額 (オ)	7,681	0	7,681	皆増
		(エ) + (オ) (カ)	5,424,647	5,567,352	△ 142,705	△ 2.6
	交 付 基 準 額	(ウ) - (カ) (キ)	4,520,992	4,294,179	226,813	5.3
	調 整 額	(ウ) × 調整率 (ク)	0	0	0	0.0
	交 付 決 定 額	(キ) + (ク) (ケ)	4,520,992	4,294,179	226,813	5.3
特 別 交 付 税 (コ)			639,296	683,933	△ 44,637	△ 6.5
合 計		(ケ) + (コ)	5,160,288	4,978,112	182,176	3.7

5. 財産及び市債について

(1) 財産について

市有財産は次のとおりである。

1 有価証券(令和6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6年3月31日現在)

区 分	金 額
岡山県信用保証協会出捐金	10,255 千円
岡山県農業信用基金協会出資金	3,970 千円
全国漁業信用基金協会岡山支所出資金	1,950 千円
(公社)岡山県野菜生産安定協会出資金	780 千円
(公財)岡山県郷土文化財団出捐金	1,052 千円
(公財)瀬戸内市歴史まちづくり財団出捐金	24,500 千円
(一財)吉井川水源地域対策基金出捐金	2,365 千円
(公財)岡山県農林漁業担い手育成財団出捐金	2,667 千円
(公財)岡山県水産振興協会出捐金	400 千円
(一財)岡山県牛窓海洋スポーツ振興会出捐金	14,000 千円
(公財)岡山県健康づくり財団出捐金	105 千円
(公財)岡山県暴力追放運動推進センター出捐金	2,951 千円
(公財)岡山県林業振興基金出捐金	1,307 千円
(公財)岡山県動物愛護財団出捐金	697 千円
(有)曙の里おく出資金	1,500 千円
(一財)牛窓町水産協会出捐金	63,000 千円
地方公共団体金融機構出資金	2,500 千円
(公社)おかやまの森整備公社出資金	100 千円
瀬戸内市民電力株式会社出資金	17,000 千円
計	151,099 千円

3 基金(令和5年度末現在高見込額)

区 分	金 額
財政調整基金	3,796,332 千円
減債基金	117,542 千円
まちづくり振興基金	1,726,350 千円
応援基金	713,993 千円
食のしあわせ基金	10,473 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	2,975 千円
教育施設等整備基金	496,186 千円
奨学資金積立金	114,491 千円
備前長船刀剣博物館刀剣購入等準備基金	9,241 千円
美術館基金	1,201 千円
図書館基金	455 千円
公共施設等再編整備基金	1,335,637 千円
太陽のまち基金	1,427,627 千円
森林環境譲与税基金	19,479 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	749 千円
介護給付費準備基金	649,895 千円
計	10,802,687 千円

4 債権(令和5年度末現在高見込額)

区 分	金 額
奨学資金貸付金	68,430 千円
個人市民税(特別徴収分)	207,467 千円
計	275,897 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5年度の起債は、公共事業等債257,100千円、緊急防災・減災事業債24,100千円、防災・減災・国土強靱化緊急対策事業債42,100千円、緊急自然災害防止対策事業債180,900千円、防災対策事業債10,300千円、地域活性化事業債33,800千円、公共施設等適正管理推進事業債493,500千円、施設整備事業債17,700千円、合併特例事業債1,570,800千円、学校教育施設等整備事業債4,700千円、過疎対策事業債236,400千円、一般廃棄物処理事業債43,700千円、緊急浚渫推進事業債8,500千円、水道事業債14,800千円、臨時財政対策債99,266千円となっている。

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	元 金 償 還 見 込 額	
1 普 通 債	14,081,619,868	2,938,400,000	1,240,211,539	15,779,808,329
(1) 総 務	989,044,430		100,233,556	888,810,874
(2) 民 生	287,084,665	19,300,000	8,770,051	297,614,614
(3) 衛 生	328,965,744	58,500,000	36,260,723	351,205,021
(4) 農 林 水 産	340,892,098	77,800,000	45,789,463	372,902,635
(5) 商 工	86,700,000	2,800,000		89,500,000
(6) 土 木	866,447,271	408,300,000	108,519,625	1,166,227,646
(7) 公 営 住 宅	20,684,298		6,041,902	14,642,396
(8) 消 防	118,878,614	16,300,000	66,974,860	68,203,754
(9) 教 育	2,518,374,186	548,200,000	191,017,330	2,875,556,856
(10) 過 疎 対 策	1,297,658,535	236,400,000	149,015,521	1,385,043,014
(11) 合 併 特 例	7,226,890,027	1,570,800,000	527,588,508	8,270,101,519
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	99,266,000	922,539,235	4,465,847,695
(1) 減 税 補 填 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	99,266,000	908,548,694	4,418,432,845
合 計	19,389,979,418	3,037,666,000	2,169,382,293	20,258,263,125

6. 令和5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5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、②経営の健全化、③医療情報システムの更新、④病児・病後児保育事業の実施、⑤訪問看護事業の展開、⑥医師働き方改革への対応、⑦持続可能な地域医療体制を確保するための瀬戸内市民病院経営強化プランの策定を掲げました。

(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、4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維持や感染患者の入院受入といった取り組みは、病院運営に大きな影響を与えました。5月に新型コロナ感染症が5類相当に変更になった以後も、新型コロナウイルスによる入院患者が無くなったわけではなく、従前どおり感染対策を実施し、感染部屋を設けて入院を継続したことで、患者受入がままならないまま推移し、入院患者数103人の目標数に対し86.7人(前年度実績80.2人)と前年度より増加したものの、目標数値に遠く及びませんでした。1日当たり外来患者数210人の目標数に対し181.2人(前年度実績182.9人)。手術件数250件の目標数に対し225件(前年度実績252件)。救急車受入件数目標550件の目標数に対し822件(前年度実績684件)と救急の受入については目標を大きく越える結果となりました。健診者数4,100人の目標数に対し4,001人(前年度実績3,988人)で、目標達成までもう少しでありました。入院患者1人1日あたり収入33,800円の目標に対し33,341円(前年度実績34,254円)。外来患者1人1日あたり収入は8,000円の目標に対し7,349円(前年度実績7,647円)とそれぞれ目標額に届きませんでした。

外来診療科については、岡山大学より、精神科医の派遣を2名に増員していただいたことを受けて、心療内科から精神科へ標ぼうを変更し、より患者さんの需要に対応できる体制としました。令和4年度末に常勤の内科医が1名退職し、補充ができないまま、半年間経営を余儀なくされましたが、岡山大学より若手医師の育成を目的に、9月から半年、常勤での医師派遣があり、令和6年度も引き続き、派遣を受ける方向となっています。

〔経営の健全化〕

令和4年度は8月に外科医1名、年度末に内科医1名が退職となり、令和5年度の新規採用は地域枠医師(専門は外科)1名のみでありました。常勤医の減は、入院患者の主治医を常勤医が担っている当院においては、経営に大きな影響をあたえました。常勤医1名が入院患者を10～20名前後を診ていくことが通常であるため、昨年度より、1名内科医が少ない状況は大きな収入減となりました。9月から期限付きではありますが、1名常勤内科医の派遣があり、入院患者数も年度末にかけて徐々に増加しているところです。また、令和2年度から続いた新型コロナウイルス感染症に係る確保病床や発熱外来への補助といったコロナ関連の収入も、令和5年度はその多くがなくなり、病院経営を悪化させることとなりました。さらに、新型コロナの影響で地域の開業医訪問など行なえなかったことは、外来患者数減につながっていると考えます。年度末から新年度にかけて、地域医療連携室による岡山市内急性期病院や地域の開業医訪問を再開し、紹介患者の獲得を進めています。

〔医療情報システムの更新〕

導入後7年経過した病院情報システム(電子カルテ)については、今回サーバーの更新にあわせ、感染管理システムや入退院支援システムを導入しました。あわせて、患者待合スペースに次の診察の方がわかるように表示するシステムを導入し、診療の見える化を図り患者さんの要望に応じています。さらに、岡山大学病院等との間で診療情報を共有するシステム(NOBORI(ノボリ))を新設し、情報の共有を図っています。

〔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209人の利用者を得ました(前年度154人 55人増)。ただ、年間目標243人までは届きませんでした。昨年度同様に年度当初は、小児科医師の病気休暇により、利用日を制限していましたが、年度後半より、他の小児科医の応援が可能となり、ほぼ平日毎日開室可能となったことで、利用者増につながりました。(5年度開室日 187日)。

〔訪問看護事業の展開〕

昨年度3月に開設した訪問看護事業については、開設後、ケアマネジャーが集まる会合でチラシを配布したり、地域の介護支援事業所を訪問し、当院の訪問看護ステーションの利用をお願いしてきました。実績がない中での船出であり、信頼を得るまでに時間がかかっていますが、少しずつ認知度が進んでいます。令和5年度の延べ利用者数は1,294人で、目標達成(目標件数2,790人)と至っていませんが、引き続き事業展開を進めていきます。

〔医師の働き方改革への対応〕

医師の働き方改革の一環として、労働基準監督署に宿日直許可申請を行い、許可を得ました。また、常勤医が減少したことを補うため、他の病院からの応援医師による外来診療及び宿日直応援医師の増員を図りました。

〔持続可能な地域医療体制を確保するための瀬戸内市民病院経営強化プランの策定〕

過去2回、総務省からのガイドラインに基づき、当院の改革プラン・新改革プランを策定し、そのプランに沿って経営の黒字化を進めてきました。今回は、改革というフレーズでなく、持続可能な地域医療体制の確保を前面にだし、新型コロナといった新興感染症について、平時から対応できる体制整備を求めた形での経営強化プランの策定を求められました。令和5年度中に保健所の所長や岡山赤十字病院長といった有識者による審議会を開催し、当院の経営強化プランを策定し、岡山県南東部の地域医療構想会議での承認の後、総務省へ提出しました。令和6年度以降は、その進捗管理をしっかりと行い、プラン内で設定した目標達成を目指します。

令和6年度は、令和6年2月に策定した経営強化プランの進捗管理を行い、プランに記載している目標値を達成できよう施策を講じていきます。今後も、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〉

	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
入院延患者数	33,189	33,730	31,834	29,269	31,737
外来延患者数	50,903	45,162	44,010	44,437	44,028

入院患者数は延31,737人(1日平均86.7人)で、前年度に比べ延2,468人の増加、外来患者数は、延44,028人(1日平均181.2人)で、前年度に比べ延409人減少しました。

(イ) 収益的収支

年 度 別 推 移

(単位:千円)

	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
(A)病院事業収益	1,643,297	1,842,963	1,919,407	1,866,170	1,750,977
(B)病院事業費用	1,773,711	1,851,238	1,818,447	1,850,350	1,858,877
(A) - (B)	△ 130,414	△ 8,275	100,960	15,820	△ 107,900

入院収益については、入院患者1人1日平均 33,341円で前年度(1人1日平均 34,254円)に比べ913円減少し、外来収益は1人1日平均 7,349円で前年度(1人1日平均 7,647円)に比べ298円減少しました。

病院事業収益1,750,977千円のうち、医業収益において、入院収益は1,058,134千円、外来収益323,567千円、その他医業収益198,216千円となり、前年度に比べ入院収益は55,543千円増加、外来収益は16,228千円減少、その他医業収益は140,277千円減少しました。また、医業外収益は、157,049千円で前年度と比較して426千円増加しました。病児病後児保育収益は、2,028千円で前年度と比較して361千円増加しました。令和5年3月に開設した訪問看護収益は、11,460千円で前年度と比較して11,104千円増加しました。特別利益は、523千円で前年度と比較して26,122千円減少しました。

一方、病院事業費用は、1,858,877千円で、このうち医業収益に係る医業費用は1,759,310千円で前年度に比べ24,430千円減少し、医業外収益に係る医業外費用は69,860千円で前年度に比べ9,136千円増加しました。病児病後児保育収益に係る病児病後児保育費用は、1,954千円で前年度と比較して346千円増加しました。訪問看護収益に係る訪問看護費用は26,936千円で前年度と比較して23,314千円増加しました。特別収益に係る特別損失は、817千円で前年度に比べ161千円増加しました。

以上の結果、当年度の収益的収支は、病院事業収益1,750,977千円、病院事業費用1,858,877千円で差引107,900千円の当年度純損失を生じました。

(ウ) 資本的収支

年 度 別 推 移

(単位:千円)

	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
(A)資本的収入	125,493	80,245	100,432	108,143	248,472
(B)資本的支出	191,405	138,002	170,902	555,589	297,080
(A) - (B)	△ 65,912	△ 57,757	△ 70,470	△ 447,446	△ 48,608

上記の表のとおり、資本的収入額248,472千円に対し、資本的支出額は297,080千円で、支出額に対し不足する額48,608千円は、過年度分損益勘定留保資金29,594千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額19,014千円で補てんしました。

令和5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	2,027,409,000	△ 87,768,000	1,939,641,000	1,763,253,058	90.9	
(1) 医業収益	1,874,020,000	△ 111,957,000	1,762,063,000	1,591,194,230	90.3	
(2) 医業外収益	125,362,000	31,725,000	157,087,000	158,023,916	100.6	
(3) 病児病後児保育収益	4,309,000	0	4,309,000	2,027,819	47.1	
(4) 訪問看護収益	23,715,000	△ 7,541,000	16,174,000	11,484,110	71.0	
(5) 特別利益	3,000	5,000	8,000	522,983	6,537.3	
2. 病院事業費用	2,012,748,000	△ 13,103,000	1,999,645,000	1,846,706,984	92.4	
(1) 医業費用	1,956,341,000	△ 16,548,000	1,939,793,000	1,798,777,373	92.7	
(2) 医業外費用	21,304,000	242,000	21,546,000	18,041,487	83.7	
(3) 病児病後児保育費用	4,309,000	0	4,309,000	2,027,819	47.1	
(4) 訪問看護費用	29,510,000	3,203,000	32,713,000	27,043,283	82.7	
(5) 特別損失	1,284,000	0	1,284,000	817,022	63.6	

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	314,157,000	△ 65,096,000	249,061,000	248,472,000	99.8	
(1) 企業債	269,100,000	△ 67,500,000	201,600,000	201,300,000	99.9	
(2) 他会計出資金	42,305,000	1,499,000	43,804,000	43,517,000	99.3	
(3) 他会計補助金	2,750,000	905,000	3,655,000	3,655,000	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	362,154,000	△ 53,747,000	308,407,000	297,079,525	96.3	
(1) 建設改良費	273,630,000	△ 53,147,000	220,483,000	209,156,288	94.9	
(2) 企業債償還金	85,524,000	0	85,524,000	85,523,237	100.0	
(3) 投資	3,000,000	△ 600,000	2,400,000	2,400,000	100.0	

令和5年度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6年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	金 額		
1. 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	1,058,133,707		
(2) 外 来 収 益	323,567,552		
(3) そ の 他 医 業 収 益	198,215,913	1,579,917,172	
2. 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	1,146,945,808		
(2) 材 料 費	130,215,983		
(3) 経 費	313,959,025		
(4) 減 価 償 却 費	154,381,849		
(5) 資 産 減 耗 費	154,259		
(6) 研 究 研 修 費	2,671,141		
(7) 長期前払消費税勘定償却	10,982,000	1,759,310,065	
医 業 損 失			179,392,893
3. 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	904,053		
(2) 他 会 計 負 担 金	110,050,000		
(3) 他 会 計 補 助 金	16,945,000		
(5) 患 者 外 給 食 収 益	873		
(6) 長 期 前 受 金 戻 入	19,352,774		
(7) そ の 他 医 業 外 収 益	9,796,660	157,049,360	
4. 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	10,342,497		
(4) 雑 損 失	1,490		
(5) 雑 支 出	58,915,735		
(9) 貸 付 金 償 却	600,000	69,859,722	87,189,638
5. 病児病後児保育収益			
(1) 事 業 受 託 収 益	1,506,819		
(2) 保 育 施 設 利 用 収 益	521,000		
(3) そ の 他 雑 収 益	0	2,027,819	
6. 病児病後児保育費用			
(1) 給 与 費	1,218,259		
(3) 経 費	735,737	1,953,996	73,823
7. 訪 問 看 護 収 益			
(1) 訪 問 看 護 療 養 費 収 益	9,476,263		
(2) 利 用 料 収 益	1,542,143		
(3) そ の 他 事 業 収 益	441,357	11,459,763	
8. 訪 問 看 護 費 用			
(1) 給 与 費	25,794,009		
(2) 材 料 費	83,087		
(3) 経 費	929,149		
(4) 研 究 研 修 費	129,938	26,936,183	△ 15,476,420
経 常 損 失			107,605,852

9. 特 別 利 益			
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	6,273		
(3) そ の 他 戻 入 益	516,710		
(5) 他 会 計 補 助 金	<u>0</u>	522,983	
10. 特 別 損 失			
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	817,022		
(9) そ の 他 特 別 損 失	<u>0</u>	<u>817,022</u>	<u>△ 294,039</u>
当 年 度 純 損 失			107,899,891
前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>498,290,866</u>
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u><u>606,190,757</u></u>

令和5年度瀬戸内市病院事業貸借対照表

(令和6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	741,209,486	1,821,453,374		
(ハ) 構 築 物	41,440,964			
減 価 償 却 累 計 額	22,344,674	19,096,290		
(ニ) 器 械 備 品	791,431,574			
減 価 償 却 累 計 額	568,617,954	222,813,620		
(ホ) 車 輜	5,420,182			
減 価 償 却 累 計 額	4,140,054	1,280,128		
(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	0	0		
有形固定資産合計			2,398,570,409	
(2) 無 形 固 定 資 産				
(イ) ソ フ ト ウ ェ ア		51,441,746		
無形固定資産合計			51,441,746	
(3) 投資その他の資産				
(イ) 貸 付 金		5,400,000		
(ロ) 貸 倒 引 当 金		△ 383,833		
(ハ) 基 金		400,000,000		
(ニ) 長 期 前 払 消 費 税		141,788,000		
(ホ) 破 産 更 生 債 権 等		7,852,535		
(ヘ) 貸 倒 引 当 金		△ 7,852,535		
(破産更生債権等)				
投資その他の資産合計			546,804,167	
固 定 資 産 合 計				2,996,816,322
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			905,671,712	
(2) 未 収 金				
(イ) 未 収 金		233,082,164		
(ロ) 貸 倒 引 当 金		△ 1,882,237	231,199,927	
(3) 貯 蔵 品			3,552,361	
(4) 前 払 金			27,287	
流 動 資 産 合 計				1,140,451,287
資 産 合 計				4,137,267,609

(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		1,960,458,217		
(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		144,256,255		
固 定 負 債 合 計			2,104,714,472	
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		96,319,010		
(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		65,251,260		
(6) 前 受 金		162,917		
(7) 未 払 費 用		0		
(8) 未払消費税及び 地方消費税		371,500		
(9) 引 当 金				
(イ) 賞 与 引 当 金	62,591,474			
(ロ) 法定福利費引当金	11,872,073	74,463,547		
(10) その他流動負債		8,226,594		
流 動 負 債 合 計			244,794,828	
5. 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金		573,691,598		
(2) 長 期 前 受 金 収益化累計額		△ 150,282,190		
繰 延 収 益 合 計			423,409,408	
負 債 合 計				2,772,918,708

(単位:円)

科 目	金 額			
(資 本 の 部)				
6. 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金		1,969,465,209		
資 本 金 合 計			<u>1,969,465,209</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>606,190,757</u>		
剰 余 金 合 計			<u>△ 605,116,308</u>	
資 本 合 計				<u>1,364,348,901</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>4,137,267,609</u></u>

7. 令和5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	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
年度末給水人口	人	37,115	36,895	36,509	36,319	36,251
年度末給水件数	件	16,979	17,069	17,211	17,409	17,565
年間総配水量	m ³	5,106,801	5,022,424	5,005,040	4,836,293	4,616,307
年間給水量	m ³	4,026,608	4,039,426	3,944,015	3,883,918	3,816,996

(イ)収益的収支

(単位:円)

項 目	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
(A)水道事業収益	960,653,396	1,027,580,991	999,308,632	1,005,145,796	978,390,891
(B)水道事業費用	854,843,761	884,910,461	923,647,207	949,280,544	945,028,550
(A)－(B)	105,809,635	142,670,530	75,661,425	55,865,252	33,362,341

(ウ)資本的収支

(単位:円)

項 目	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
(A)資本的収入	1,024,469,411	931,559,194	279,465,264	162,792,188	194,818,110
(B)資本的支出	1,558,275,999	1,487,874,158	658,979,668	587,818,467	509,981,665
(A)－(B)	△ 533,806,588	△ 556,314,964	△ 379,514,404	△ 425,026,279	△ 315,163,555

企業債については表(エ)に示す。本年度に100,000,000円を発行し、発行総額は4,321,000,000円となった。本年度償還高は148,705,652円であり、令和5年度末未償還残高は3,250,025,495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5年度末 未償還残高
		令和5年度償還高	償還高累計	
財 政 融 資 資 金	3,876,300,000	128,481,186	817,399,112	3,058,900,888
地方公共団体金融機構資金	444,700,000	20,224,466	253,575,393	191,124,607
合 計	4,321,000,000	148,705,652	1,070,974,505	3,250,025,495

第 13 表

令和5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	998,822,000	△ 21,549,000	977,273,000	978,390,891	100.1
(1) 営業収益	838,642,000	△ 15,934,000	822,708,000	821,871,666	99.9
(2) 営業外収益	160,180,000	△ 5,615,000	154,565,000	156,519,225	101.3

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	1,025,361,000	△ 27,559,000			997,802,000	945,028,550	94.7
(1) 営業費用	972,699,000	△ 33,497,000	△ 332,700		938,869,300	891,330,207	94.9
(2) 営業外費用	47,662,000	5,938,000	332,700		53,932,700	53,698,343	99.6
(3) 予 備 費	5,000,000				5,000,000		0.0

資本の収入及び支出

資本の収入

(単位:円)

科 目	予 算 額				予算執行済額 (B)	(B)/(A) %
	当 初	補 正	繰 越	計 (A)		
1. 資本の収入	618,828,000	1,129,000	41,666,000	661,623,000	194,818,110	29.4
(1) 企業債	100,000,000			100,000,000	100,000,000	100.0
(2) 出 資 金	9,300,000			9,300,000	9,200,000	98.9
(3) 工事負担金	108,388,000	1,129,000	41,666,000	151,183,000	84,776,450	56.1
(4) 固定資産売却代金	401,140,000			401,140,000	841,660	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	972,063,000	△ 1,287,000		59,763,000	1,030,539,000	509,981,665	49.5
(1) 建設改良費	423,357,000	△ 1,287,000		59,763,000	481,833,000	361,276,013	75.0
(2) 企業債償還金	148,706,000				148,706,000	148,705,652	100.0
(3) 積 立 金	400,000,000				400,000,000		0.0

第 14 表

令和5年度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6年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	金 額		
1. 営 業 収 益			
(1) 給 水 収 益	727,532,965		
(2) その他営業収益	20,232,534	747,765,499	
2. 営 業 費 用			
(1) 原水及び浄水費	227,935,236		
(2) 配水及び給水費	103,317,365		
(3) 業 務 費	49,155,486		
(4) 総 係 費	49,018,120		
(5) 減価償却費	429,613,374		
(6) 資産減耗費	2,079,602		
(7) その他営業費用	624,565	861,743,748	
営業利益			△ 113,978,249
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,861,158		
(2) 他会計負担金	41,011,000		
(3) 長期前受金戻入	103,758,017		
(4) 雑 収 益	9,509,259	156,139,434	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	30,759,643		
(2) 雑 支 出	1,325,559	32,085,202	124,054,232
経常利益			10,075,983
当年度純利益			10,075,983
前年度繰越利益剰余金			60,717,291
その他未処分利益剰余金変動額			
当年度未処分利益剰余金			70,793,274

第 15 表

令和5年度瀬戸内市水道事業貸借対照表

(令和6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	△ 173,720,405	107,931,912		
(ハ) 構 築 物	15,712,828,723			
減価償却累計額	△ 6,166,837,282	9,545,991,441		
(ニ) 機 械 及 び 装 置	2,683,356,933			
減価償却累計額	△ 707,499,514	1,975,857,419		
(ホ) 車 両 運 搬 具	26,027,753			
減価償却累計額	△ 18,902,864	7,124,889		
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	80,025,243			
減価償却累計額	△ 57,921,388	22,103,855		
(ト) 量 水 器	46,219,735			
減価償却累計額	△ 23,109,868	23,109,867		
(チ) 建 設 仮 勘 定		102,293,400		
有形固定資産合計			12,176,955,014	
(2) 無 形 固 定 資 産				
(イ) 施 設 利 用 権		8,663,486		
無形固定資産合計			8,663,486	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
(イ) 投 資 有 価 証 券		337,532,700		
(ロ) 運 用 基 金 積 立 金		100,000,000		
(ハ) 出 資 金		5,000		
(二) 長 期 未 収 金	19,565,547			
貸倒引当金	△ 19,565,547			
投資その他の資産合計			437,537,700	
固 定 資 産 合 計				12,623,156,200
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			883,711,094	
(2) 未 収 金		43,656,326		
貸倒引当金		△ 1,173,991	42,482,335	
(3) 貯 蔵 品			25,656,766	
(4) 前 払 金			23,778,000	
流 動 資 産 合 計				975,628,195
資 産 合 計				13,598,784,395

(単位:円)

科 目	金 額			
(負 債 の 部)				
3. 固 定 負 債			3,104,740,210	
(1) 企 業 債				
(2) 引 当 金				
(イ) 退職給付引当金		64,091,811		
引 当 金 合 計			64,091,811	
固 定 負 債 合 計				3,168,832,021
4. 流 動 負 債				
(1) 企 業 債			145,285,285	
(2) 未 払 金			84,487,551	
(3) 未 払 費 用			572,683	
(4) 前 受 金			44,357	
(5) 引 当 金				
(イ) 賞与等引当金		12,355,000		
引 当 金 合 計			12,355,000	
(6) その他流動負債			9,714,676	
流 動 負 債 合 計				252,459,552
5. 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金		4,626,872,954		
(イ) 収益化累計額		△ 1,614,309,369	3,012,563,585	
繰 延 収 益 合 計				3,012,563,585
負 債 合 計				<u>6,433,855,158</u>
(資 本 の 部)				
6. 資 本 金				6,849,578,693
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	60,717,291			
当 年 度 純 利 益	10,075,983			
目的充当済未処分利益剰余金		70,793,274		
利 益 剰 余 金 合 計			370,793,274	
剰 余 金 合 計				375,730,862
8. 評 価 差 額 等				
(1) その他有価証券評価差額			△ 60,380,318	
評 価 差 額 等 合 計				△ 60,380,318
資 本 合 計				<u>7,164,929,237</u>
負 債 資 本 合 計				<u>13,598,784,395</u>

8. 令和5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474.8haとなっている。本年度末の水洗化人口は13,222人で下水道普及率は44.1%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4年度	令和5年度
処 理 人 口	人	15,938	15,998
処 理 面 積	ha	469.7	474.8
水 洗 化 人 口	人	13,008	13,222
総 処 理 水 量	m ³	1,251,635	1,251,159
年間有収水量	m ³	1,257,222	1,263,229

(イ)収益的収支

(単位:円)

項 目	令和4年度	令和5年度
(A)下水道事業収益	1,440,823,630	1,468,326,529
(B)下水道事業費用	1,284,949,386	1,326,876,551
(A)－(B)	155,874,244	141,449,978

(ウ)資本的収支

(単位:円)

項 目	令和4年度	令和5年度
(A)資 本 的 収 入	930,790,120	1,300,910,390
(B)資 本 的 支 出	1,547,775,272	1,965,526,372
(A)－(B)	△ 616,985,152	△ 664,615,982

企業債については表(エ)に示す。本年度に879,600,000円を発行し、発行総額は19,776,300,000円となった。本年度償還高は716,899,873円であり、令和5年度末未償還残高は13,865,485,953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5年度末
		令和5年度償還高	償還高累計	未償還残高
財政融資資金	16,038,800,000	565,683,874	4,494,022,735	11,544,777,265
地方公共団体金融機構資金	3,554,200,000	140,429,999	1,381,530,312	2,172,669,688
銀行等引受資金	183,300,000	10,786,000	35,261,000	148,039,000
合 計	19,776,300,000	716,899,873	5,910,814,047	13,865,485,953

第 16 表

令和 5 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	1,444,349,000	4,491,000	1,448,840,000	1,468,326,529	101.3
(1) 営 業 収 益	285,194,000	△ 2,852,000	282,342,000	282,767,778	100.2
(2) 営 業 外 収 益	1,159,155,000	7,343,000	1,166,498,000	1,185,558,751	101.6

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	1,384,965,000	△ 13,910,000			1,371,055,000	1,326,876,551	96.8
(1) 営 業 費 用	1,188,556,000	△ 14,069,000	47,596		1,174,534,596	1,132,396,996	96.4
(2) 営 業 外 費 用	194,909,000	159,000	237,261		195,305,261	194,479,555	99.6
(3) 予 備 費	1,500,000		△ 284,857		1,215,143	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 の 収 入	1,628,797,000	4,474,000	801,059,000	2,434,330,000	1,300,910,390	53.4
(1) 企 業 債	980,600,000		655,100,000	1,635,700,000	879,600,000	53.8
(2) 補 助 金	604,820,000		145,959,000	750,779,000	373,359,000	49.7
(3) 出 資 金	18,928,000	△ 6,367,000		12,561,000	12,561,000	100.0
(4) 分 担 金	24,449,000	10,841,000		35,290,000	35,390,390	100.3

資本の支出

(単位：円)

科 目	予 算 額					予算執行済額 (B)	(B)/(A) %
	当 初	補 正	予備費・流用	繰 越	計 (A)		
1. 資 本 の 支 出	2,220,676,000	266,000		868,800,000	3,089,742,000	1,965,526,372	63.6
(1) 建 設 改 良 費	1,503,774,000	266,000		868,800,000	2,372,840,000	1,248,626,499	52.6
(2) 企 業 債 償 還 金	716,902,000				716,902,000	716,899,873	100.0

第 17 表

令和 5 年度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6年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額		
1. 営 業 収 益			
(1) 使 用 料	244,875,438		
(2) 他 会 計 負 担 金	6,439,000		
(3) 他 事 業 負 担 金	5,994,300		
(4) そ の 他 営 業 収 益	972,100	258,280,838	
2. 営 業 費 用			
(1) 総 係 費	73,346,878		
(2) 終末処理施設管理費	218,833,192		
(3) 管 路 管 理 費	49,234,933		
(4) 減 価 償 却 費	754,110,623		
(5) 資 産 減 耗 費	8,479,715	1,104,005,341	
営 業 損 失			845,724,503
3. 営 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	4,350		
(2) 一 般 会 計 繰 入 金	787,300,000		
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	339,064,762		
(4) 延 滞 金	80,100		
(5) 雑 収 益	3,403,943	1,129,853,155	
4. 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	194,472,859		
(2) 消費税及び地方消費税	17,651,183		
(3) 雑 支 出	6,110	212,130,152	917,723,003
経 常 利 益			71,998,500
当 年 度 純 利 益			71,998,500
前 年 度 繰 越 欠 損 金			1,790,182,859
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			1,718,184,359

第 18 表

令和 5 年度瀬戸内市下水道事業貸借対照表

(令和6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	<u>△ 188,208,376</u>	850,821,221		
(ハ) 構 築 物	26,338,199,333			
減価償却累計額	<u>△ 4,066,997,598</u>	22,271,201,735		
(ニ) 機 械 及 び 装 置	3,300,602,807			
減価償却累計額	<u>△ 1,745,489,394</u>	1,555,113,413		
(ホ) 車 両 運 搬 具	1,878,050			
減価償却累計額	<u>△ 1,270,410</u>	607,640		
(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品	9,539,177			
減価償却累計額	<u>△ 1,787,555</u>	7,751,622		
(ト) 建 設 仮 勘 定		601,193,696		
有形固定資産合計			26,995,832,086	
(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		△ 172,461		
(ロ) 長 期 未 収 金		172,461		
投資その他の資産合計			0	
固 定 資 産 合 計				26,998,208,086
2. 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			532,829,170	
(2) 未 収 金			100,442,775	
(3) 貸 倒 引 当 金			<u>△ 181,425</u>	
流 動 資 産 合 計				633,090,520
資 産 合 計				<u>27,631,298,606</u>

(単位：円)

科 目	金 額			
(負 債 の 部)				
3. 固 定 負 債			13,133,231,893	
(1) 企 業 債				
(2) 引 当 金				
(イ) 退職給付引当金		9,697,943		
引 当 金 合 計			9,697,943	
固 定 負 債 合 計				13,142,929,836
4. 流 動 負 債				
(1) 企 業 債			732,254,060	
(2) 未 払 金			230,075,812	
(3) 引 当 金				
(イ) 賞与等引当金		7,465,000		
引 当 金 合 計			7,465,000	
(6) その他流動負債			1,592,754	
流 動 負 債 合 計				971,387,626
5. 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金	13,452,336,493			
(2) 収 益 化 累 計 額	△ 2,727,015,342		10,725,321,151	
繰 延 収 益 合 計				10,725,321,151
負 債 合 計				<u>24,839,638,613</u>
(資 本 の 部)				
6. 資 本 金				4,509,844,352
7. 剰 余 金				
(1) 欠 損 金				
(イ) 当年度未処理欠損金	1,718,184,359			
欠 損 金 合 計			1,718,184,359	
剰 余 金 合 計				△ 1,718,184,359
資 本 合 計				2,791,659,993
負 債 資 本 合 計				<u>27,631,298,606</u>