

亀岡市公報

発行所 亀岡市役所
総務部 総務課
TEL 0771-22-3131(代表)
京都府亀岡市安町野々神8番地

目 次

— 公 告 —

○平成24年度下半期財政状況の公表

1

公 告

亀岡市公告第26号

財 政 状 況 の 公 表

亀岡市財政状況の公表に関する条例、亀岡市水道事業の設置等に関する条例第6条、亀岡市下水道事業の設置等に関する条例第6条及び亀岡市病院事業の設置等に関する条例第9条の規定に基づき、亀岡市の平成24年度下半期の財政状況を次のとおり公表する。

平成25年6月1日

亀岡市長 栗山正隆

〔平成24年度下半期の予算状況〕

平成24年度の予算は下半期（9月、11月、12月、3月）に補正を行い、予算総額は一般会計で371億9,360万円、特別会計で278億420万8千円、合計649億9,780万8千円となりました。これは当初予算額に対して26億7,014万1千円の増額、4.3%の増加です。

その主な内容は、一般会計の9月補正において、土木費（道路維持経費）7,960万円他、11月補正において、総務費（衆議院・国民審査費）3,800万円、12月補正において、民生費（法内扶助費）2,920万円他、3月補正において、教育費（小中学校建設事業費）11億8,050万円他をそれぞれ増額補正しました。

〔平成25年度予算編成方針〕

国内経済は、復興需要が引き続き発現するなか、海外経済の状況が改善するにつれて、再び景気回復へ向かうことが期待されますが、欧州や中国等、対外経済環境を巡る不確実性は高く、世界景気のさらなる下振れや金融資本市場の変動等が、我が国の景気を下押しするリスクとなっています。

国は、平成25年度予算の概算要求組換え基準において、重点分野へのメリハリの付いた予算配分と中期財政フレームで定める歳出の大枠の遵守の両立を図っており、この基準による国の予算編成で地方交付税をはじめとする地方財政措置等において地方行財政への程度影響が及ぶのか懸念されます。

本市においては、「財政健全化計画」（平成13年10月策定）に基づき、「行財政改革プラン2010－2014」を策定し、財政の健全化に取り組んでいるところです。収支不足を補うための主要3基金（財政調整基金、減債基金、公益施設整備基金）については、平成23年度末の基金残高を約30億1千万円（平成22年度末約21億7千万円）とすることができ、大きな効果が得られました。また、決算における実質単年度収支は、平成23年度において、財政健全化への取り組みを進める中で、昨年に引き続き黒字決算とすることができました。

しかしながら、長引く景気の低迷と雇用情勢の悪化によって落ち込む市税・譲与税・交付金を、地方交付税で補えず、一般財源の増収を見込むことができない状況の中で、義務的経費においては、高齢化等による扶助費が増加するなど、今後も厳しい財政状況に変わりはありません。

平成25年度は、第4次総合計画～夢ビジョン～を着実に前進させるとともに、公約である「安全・安心 笑顔と絆の しあわせ実感都市」の実現を念頭に置き事業推進を図ります。

一般会計予算は、真に重点かつ優先度の高い事業を選定して進めていくこととし、前年度比7.7%減の321億3,800万円、また、特別会計については、前年度と比較して1.4%減の271億2,464万円、予算総額は592億6,264万円となっています。

1 一般会計

(ア) 予算の状況

平成24年度は、当初予算（予算額348億600万円）に6回の補正を行い、予算総額は371億9,360万円となりました。これは、当初予算額に対して23億8,760万円の増額、6.9%の増加となっています。

平成23年度から平成24年度へ繰り越した事業の予算額は、6億768万1千円でした。繰り越した予算を合わせた予算総額は378億128万1千円です。

(イ) 予算執行状況

平成25年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額299億6,902万8千円に対して支出済額は294億514万7千円となっており、5億6,388万1千円の収入超過となっています。

なお、予算額に対して、歳入では79.3%の収入、歳出では77.8%の支出となっていますが、これらの残額は出納整理期間内に処理される見込みです。

(ウ) 市税の収納状況と負担状況

市財政収入の基礎である市税の予算額は、97億8,432万4千円で、歳入予算総額の25.9%を占めています。平成25年3月31日現在の調定額は107億836万4千円、収入済額は99億5,551万8千円で収納率は93.0%となっています。

また、市税の負担状況は、調定額で亀岡市民1人当たりにつき年間115,801円、1世帯当たりにつき年間285,245円となっています。

科 目	予 算 額 千円	調 定 額 ① 千円	構 成 比 %	収 入 済 額 ②	収 納 率 ②/① %	負 担 状 況	
						一人当り 円	世帯当り 円
市 民 税	4,648,882	4,980,966	46.5	4,679,254	93.9	53,865	132,681
固定資産税	4,210,310	4,724,086	44.1	4,371,675	92.5	51,087	125,838
軽自動車税	179,030	195,810	1.8	182,409	93.2	2,118	5,216
市たばこ税	514,135	534,957	5.0	496,798	92.9	5,785	14,250
特別土地保有税	0	27,891	0.3	0	0.0	301	743
入 湯 税	18,735	17,793	0.2	17,482	98.3	192	474
都市計画税	213,232	226,861	2.1	207,900	91.6	2,453	6,043
合 計	9,784,324	10,708,364	100.0	9,955,518	93.0	115,801	285,245

亀岡市人口92,472 世帯37,541（平成25年3月31日現在）

(エ) 市債の現在高

(単位：千円)

① 普通債	24,910,844	② 災害復旧債	29,950
1 土木	10,949,045	1 土木	25,511
2 農林水産	1,086,746	2 農林	4,167
3 教育	3,798,727	3 教育	272
4 公営住宅	1,821,037	③ その他	12,863,702
5 総務	2,677,142	1 減収補てん債	42,907
6 民生	321,228	2 減税補てん債	1,029,337
7 衛生	3,975,094	3 臨時税収補てん債	134,455
8 消防	281,825	4 臨時財政対策債	11,657,003
		合 計	37,804,496

平成25年3月31日現在

2 特別会計

(1) 国民健康保険事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成24年度は、当初予算（予算額92億6,800万円）に1回の補正を行い、予算総額は92億738万4千円です。これは、当初予算額に対して6,061万6千円の減額、0.7%の減少となっています。

(イ) 予算執行状況

平成25年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額79億5,670万8千円（予算比86.4%）、支出済額83億6,386万1千円（予算比90.8%）です。不足額4億715万3千円は一般会計からの一時借入金で補われています。

(2) 簡易水道事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成24年度は、当初予算（予算額1億5,880万円）に1回の補正を行い、予算総額は1億6,188万1千円です。これは、当初予算額に対して308万1千円の増額、1.9%の増加となっています。

(イ) 予算執行状況

平成25年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額1億753万2千円（予算比66.4%）、支出済額1億1,046万3千円（予算比68.2%）です。不足額293万1千円は一般会計からの一時借入金で補われています。

(3) 休日診療事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成24年度は、当初予算（予算額2,200万円）に1回の補正を行い、予算総額は2,150万円です。これは、当初予算額に対して50万円の減額、2.3%の減少となっています。

(イ) 予算執行状況

平成25年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額1,993万3千円（予算比92.7%）、支出済額1,628万9千円（予算比75.8%）です。

(4) 曾我部山林事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成24年度は、当初予算（予算額7万円）に1回の補正を行い、予算総額は22万円です。これは、当初予算額に対して15万円の増額、214.3%の増加となっています。

(イ) 予算執行状況

平成25年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額21万7千円（予算比98.6%）、支出済額3万8千円（予算比17.3%）です。

(5) 地域下水道事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成24年度は、当初予算（予算額8億6,680万円）に2回の補正を行い、予算総額は9億4,168万2千円です。これは、当初予算額に対して7,488万2千円の増額、8.6%の増加となっています。

(イ) 予算執行状況

平成25年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額1億4,537万7千円（予算比15.4%）、支出済額6億8,578万1千円（予算比72.8%）です。不足額5億4,040万4千円は一般会計からの一時借入金で補われています。

(6) 介護保険事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成24年度は、当初予算（予算額53億1,100万円）に3回の補正を行い、予算総額は57億1,481万2千円です。これは、当初予算額に対して4億381万2千円の増額、7.6%の増加となっています。

(イ) 予算執行状況

平成25年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額50億808万円（予算比87.6%）、支出済額49億9,952万9千円（予算比87.5%）です。

(7) 後期高齢者医療事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成24年度は、当初予算（予算額7億6,320万円）のままで、補正はありません。

(イ) 予算執行状況

平成25年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額7億4,600万3千円（予算比97.7%）、支出済額6億2,027万9千円（予算比81.3%）です。

予算の状況と予算執行状況

(単位：千円)

会計区分	予算の状況										予算執行状況 (平成25年3月31日現在)					
	当初予算 平成24年3月	計								平成23年度 からの繰越額	歳入		歳出			
		平成24年6月	平成24年7月	平成24年9月	平成24年11月	平成24年12月	平成25年3月	合計	予算額		収入済額	予算比	予算額	支出済額	予算比	
一般会計	34,806,000	18,600	85,500	462,300	38,000	253,400	1,529,800	2,387,600	37,193,600	607,681	37,801,281	29,969,028	79.3%	37,801,281	29,405,147	77.8%
国民健康保険事業 特別会計	9,268,000	0	0	0	0	0	△ 60,616	△ 60,616	9,207,384	0	9,207,384	7,956,708	86.4%	9,207,384	8,363,861	90.8%
簡易水道事業 特別会計	158,800	0	0	0	0	0	3,081	3,081	161,881	0	161,881	107,532	66.4%	161,881	110,463	68.2%
休日診療事業 特別会計	22,000	0	0	0	0	0	△ 500	△ 500	21,500	0	21,500	19,933	92.7%	21,500	16,289	75.8%
曽我部山林事業 特別会計	70	0	0	0	0	0	150	150	220	0	220	217	98.6%	220	38	17.3%
地域下水道事業 特別会計	866,800	0	0	0	0	88,848	△ 13,966	74,882	941,682	0	941,682	145,377	15.4%	941,682	685,781	72.8%
介護保険事業 特別会計	5,311,000	0	0	29,328	0	386,394	△ 11,910	403,812	5,714,812	0	5,714,812	5,008,080	87.6%	5,714,812	4,999,529	87.5%
後期高齢者医療 事業特別会計	763,200	0	0	0	0	0	0	0	763,200	0	763,200	746,003	97.7%	763,200	620,279	81.3%
合計	51,195,870	18,600	85,500	491,628	38,000	728,642	1,446,039	2,808,409	54,004,279	607,681	54,611,960	43,952,878	80.5%	54,611,960	44,201,387	80.9%

(注) △印は、マイナスを表示します。

平成25年3月31日までの予算執行状況

(1) 一般会計

科 目	予算額	構成比	収入済額	収入率
市 税	9,784,324	25.9%	9,955,518	101.7%
地 方 譲 与 税	239,000	0.6%	239,201	100.1%
利 子 割 交 付 金	42,000	0.1%	37,930	90.3%
配 当 割 交 付 金	27,000	0.1%	29,481	109.2%
株式会社等譲渡所得割交付金	9,000	0.0%	7,214	80.2%
地方消費税交付金	832,000	2.2%	800,885	96.3%
ゴルフ場利用税交付金	99,000	0.3%	89,118	90.0%
自動車取得税交付金	98,000	0.3%	98,743	100.8%
地方特例交付金	50,000	0.1%	68,566	137.1%
地 方 交 付 税	6,720,000	17.8%	7,073,719	105.3%
交通安全対策特別交付金	18,000	0.0%	17,076	94.9%
分担金及び負担金	1,691,057	4.5%	1,600,772	94.7%
使用料及び手数料	715,203	1.9%	669,000	93.5%
国庫支出金	4,825,567	12.8%	3,882,516	80.5%
府 支 出 金	2,573,238	6.8%	1,253,314	48.7%
財 産 収 入	270,955	0.7%	198,854	73.4%
寄 附 金	3,365	0.0%	25,649	762.2%
繰 入 金	1,285,673	3.4%	307,588	23.9%
繰 越 金	406,039	1.1%	409,495	100.9%
諸 収 入	348,860	0.9%	247,589	71.0%
市 債	7,763,000	20.5%	2,956,800	38.1%
歳 入 合 計	37,801,281	100.0%	29,969,028	79.3%

科 目	予算額	構成比	支出済額	支出率
会 費	332,523	0.9%	329,797	99.2%
総 務 費	4,174,296	11.0%	3,349,564	80.2%
民 生 費	11,749,513	31.0%	10,218,983	87.0%
衛 生 費	3,221,841	8.5%	2,749,908	85.4%
労 働 費	62,886	0.2%	42,651	67.8%
農 林 水 産 業 費	3,667,202	9.7%	2,994,486	81.7%
商 工 費	284,623	0.8%	248,366	87.3%
土 木 費	3,991,093	10.6%	2,399,808	60.1%
消 防 費	1,178,094	3.1%	1,147,926	97.4%
教 育 費	5,112,346	13.5%	2,588,468	50.6%
災 害 復 旧 費	224,895	0.6%	85,609	38.1%
公 債	3,731,549	9.9%	3,219,581	86.3%
諸 支 出 金	43,971	0.1%	30,000	68.2%
予 備 費	26,449	0.1%	0	0.0%
歳 出 合 計	37,801,281	100.0%	29,405,147	77.8%

イ 歳 出 (単位：千円)

(2) 国民健康保険事業特別会計

了 歳 入

科 目	予 算 額	構 成 比	収 入 済 額	収 入 率
国民健康保険料	2,031,869	22.1%	1,826,340	89.9%
使用料及び手数料	1,000	0.0%	730	73.0%
国庫支出金	1,877,113	20.4%	1,599,238	85.2%
療養給付費交付金	789,113	8.6%	716,164	90.8%
前期高齢者交付金	2,495,064	27.0%	2,287,144	91.7%
府支出金	484,262	5.3%	195,749	40.4%
共同事業交付金	924,891	10.0%	842,973	91.1%
財産収入	1	0.0%	473	47300.0%
繰入金	542,020	5.9%	422,531	78.0%
繰越金	59,866	0.7%	59,866	100.0%
諸収入	2,185	0.0%	5,500	251.7%
歳入合計	9,207,384	100.0%	7,956,708	86.4%

了 歳 出

科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率
総務費	147,869	1.6%	126,382	85.5%
保険給付費	6,173,062	67.0%	5,645,627	91.5%
後期高齢者支合金	1,177,211	12.8%	1,079,110	91.7%
前期高齢者納付金	1,240	0.0%	1,135	91.5%
老人保健拠出金	55	0.0%	53	96.4%
介護納付金	505,977	5.5%	463,812	91.7%
共同事業拠出金	957,055	10.4%	882,738	92.2%
保健事業費	97,295	1.1%	79,210	81.4%
基金積立金	10	0.0%	0	0.0%
公債費	2,652	0.0%	0	0.0%
諸支出金	93,488	1.0%	85,794	91.8%
予備費	51,470	0.6%	0	0.0%
歳出合計	9,207,384	100.0%	8,363,861	90.8%

(3) 簡易水道事業特別会計

了 歳 入

科 目	予 算 額	構 成 比	収 入 済 額	収 入 率
使用料及び手数料	80,572	49.8%	71,726	89.0%
府支出金	558	0.3%	0	0.0%
財産収入	615	0.4%	614	99.8%
繰入金	61,179	37.8%	17,000	27.8%
繰越金	17,973	11.1%	17,973	100.0%
諸収入	984	0.6%	219	22.3%
市債	0	0.0%	0	—
歳入合計	161,881	100.0%	107,532	66.4%

了 歳 出

科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率
管理費	80,665	49.9%	31,321	38.8%
公債費	79,216	48.9%	79,142	99.9%
予備費	2,000	1.2%	0	0.0%
歳出合計	161,881	100.0%	110,463	68.2%

(4) 休日診療事業特別会計

了 歳 入	科 目	予 算 額	構 成 比	収 入 済 額	収 入 率
診 療 収 入	14,363	66.8%	11,545	80.4%	
使 用 料 及 び 手 数 料	1	0.0%	13	1300.0%	
繰 上 収 入	1,000	4.7%	0	0.0%	
繰 上 越 収 入	6,136	28.5%	8,375	136.5%	
歳 入 合 計	21,500	100.0%	19,933	92.7%	

了 歳 出	科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率
総 務 費	18,700	86.9%	14,583	78.0%	
医 業 費	2,400	11.2%	1,706	71.1%	
予 備 費	400	1.9%	0	0.0%	
歳 出 合 計	21,500	100.0%	16,289	75.8%	

(5) 曽我部山林事業特別会計

了 歳 入	科 目	予 算 額	構 成 比	収 入 済 額	収 入 率
財 産 収 入	1	0.5%	0	0.0%	
繰 上 収 入	38	17.3%	38	100.0%	
繰 上 越 収 入	30	13.6%	29	96.7%	
諸 寄 付 収 入	1	0.5%	0	0.0%	
歳 入 合 計	150	68.1%	150	100.0%	
歳 入 合 計	220	100.0%	217	98.6%	

了 歳 出	科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率
管 理 費	60	27.3%	38	63.3%	
基 金 積 立 金	151	68.6%	0	0.0%	
予 備 費	9	4.1%	0	0.0%	
歳 出 合 計	220	100.0%	38	17.3%	

(6) 地域下水道事業特別会計

了 歳 入	科 目	予 算 額	構 成 比	収 入 済 額	収 入 率
使 用 料 及 び 手 数 料	139,091	14.8%	117,229	84.3%	
分 担 金 及 び 負 担 金	27	0.0%	27	100.0%	
国 庫 支 出 金	45,450	4.8%	2,934	6.5%	
府 支 出 金	101,738	10.8%	0	0.0%	
財 産 収 入	1,412	0.1%	1,411	99.9%	
繰 上 収 入	589,948	62.7%	0	0.0%	
繰 上 越 収 入	9,864	1.0%	9,864	100.0%	
諸 市 債 収 入	13,352	1.4%	13,912	104.2%	
歳 入 合 計	40,800	4.4%	0	0.0%	
歳 入 合 計	941,682	100.0%	145,377	15.4%	

了 歳 出	科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率
管 理 費	312,234	33.2%	166,112	53.2%	
事 業 費	121,988	13.0%	12,523	10.3%	
公 債 費	506,528	53.7%	506,227	99.9%	
予 備 費	13	0.0%	0	0.0%	
諸 支 出 金	919	0.1%	919	100.0%	
歳 出 合 計	941,682	100.0%	685,781	72.8%	

(7) 介護保険事業特別会計

了 歳 入	科 目	予 算 額	構 成 比	収 入 済 額	収 入 率
保 険 給 付 料	料	1,177,922	20.6%	1,260,192	107.0%
使 用 料 及 び 手 数 料	料	201	0.0%	213	106.0%
国 庫 支 出 金	金	1,275,111	22.3%	1,111,868	87.2%
支 払 基 金 交 付 金	金	1,592,639	27.9%	1,419,500	89.1%
府 支 出 金	金	871,554	15.3%	885,054	101.5%
繰 上 入 金	金	784,278	13.7%	318,073	40.6%
繰 上 越 金	金	11,802	0.2%	11,802	100.0%
諸 収 入	入	696	0.0%	770	110.6%
財 産 収 入	入	609	0.0%	608	99.8%
歳 入 合 計	計	5,714,812	100.0%	5,008,080	87.6%

了 歳 出	科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率
総 務 費	費	58,856	1.0%	43,450	73.8%
保 険 給 付 費	費	5,461,205	95.6%	4,816,753	88.2%
地 域 支 援 事 業 費	費	125,435	2.2%	111,044	88.5%
基 金 積 立 金	金	15,112	0.3%	0	0.0%
諸 支 出 金	金	34,204	0.6%	28,282	82.7%
予 備 費	費	20,000	0.3%	0	0.0%
歳 出 合 計	計	5,714,812	100.0%	4,999,529	87.5%

(8) 後期高齢者医療事業特別会計

了 歳 入	科 目	予 算 額	構 成 比	収 入 済 額	収 入 率
保 険 給 付 料	料	582,203	76.3%	567,365	97.5%
使 用 料 及 び 手 数 料	料	270	0.0%	108	40.0%
繰 上 入 金	金	178,250	23.4%	158,024	88.7%
繰 上 越 金	金	1	0.0%	20,502	2050200.0%
諸 収 入	入	2,476	0.3%	4	0.2%
歳 入 合 計	計	763,200	100.0%	746,003	97.7%

了 歳 出	科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率
総 務 費	費	17,302	2.3%	12,791	73.9%
後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	金	743,111	97.4%	606,341	81.6%
諸 支 出 金	金	2,466	0.3%	1,147	46.5%
予 備 費	費	321	0.0%	0	0.0%
歳 出 合 計	計	763,200	100.0%	620,279	81.3%

3 企業会計

(1) 上水道事業会計

ア 事業の概況（平成24年10月1日から平成25年3月31日まで）

平成24年度下期における上水道事業の概況は、次のとおりです。

当期末における給水戸数は、当年度上期から14戸増加し、28,327戸となりました。また、給水人口は81,671人で、給水区域内人口81,924人に対する普及率は99.7%となっています。

当期の経営状況は、収益的収入において営業収益が6億6,265万7千円、営業外収益が3,017万円になり、収入総額は、6億9,282万7千円となっています。また、収益的支出においては、営業費用が6億540万円、営業外費用が1億1,655万6千円になり、支出総額では、7億2,195万6千円となっています。

その結果、当期の経営成績をあらわす収益的収支の差引では、2,912万9千円の純損失を計上し、前期からの繰越欠損金10億2,632万1千円を加えると、当期末処理欠損金は10億5,545万円となりました。

また、建設事業については、的確な水需要予測に基づく計画的な配水管整備や施設整備に努めています。このなか、畑野町における水道未普及地域解消事業は、団地内の給配水管の布設工事を実施するとともに、配水池並びに加圧ポンプ施設を施工し、翌年度に、約470戸への給水を可能にしました。

千代川浄水場においては、浄水地や管理棟の耐震整備工事、薬液注入設備の更新を実施するとともに、湯井第1・2配水池においても耐震補強を行いました。

イ 経理の状況

平成24年度亀岡市上水道事業下期損益計算書

(平成24年10月1日から平成25年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	525,878		
(2) 受託工事収益	36,979		
(3) その他営業収益	<u>99,800</u>	662,657	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	87,571		
(2) 配水及び給水費	93,738		
(3) 受託工事費	36,979		
(4) 業務費	60,600		
(5) 総係費	51,383		
(6) 減価償却費	275,101		
(7) 資産減耗費	0		
(8) その他営業費用	<u>28</u>	605,400	
営業利益			57,257
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	5,949		
(2) 雑収益	16,727		
(3) 他会計補助金	<u>7,494</u>	30,170	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	91,510		
(2) 雑支出	<u>25,046</u>	116,556	△86,386
経常損失			29,129
当期純損失			29,129
前期繰越欠損金			1,026,321
当期未処理欠損金			1,055,450

平成24年度亀岡市上水道事業貸借対照表

(平成25年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部		
1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		1,149,684
ロ 建 物	993,321	
減 価 償 却 累 計 額	<u>548,883</u>	444,438
ハ 構 築 物	27,449,433	
減 価 償 却 累 計 額	<u>9,373,126</u>	18,076,307
ニ 機 械 及 び 装 置	3,316,920	
減 価 償 却 累 計 額	<u>2,192,917</u>	1,124,003
ホ 車 両 運 搬 具	20,453	
減 価 償 却 累 計 額	<u>19,492</u>	961
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	229,609	
減 価 償 却 累 計 額	<u>215,824</u>	13,785
ト 建 設 仮 勘 定		<u>111,741</u>
有 形 固 定 資 産 合 計		20,920,919
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権		<u>50</u>
無 形 固 定 資 産 合 計		50
(3) 投 資		
イ 出 資 金		1,500
ロ 長 期 貸 付 金		<u>344,070</u>
投 資 合 計		<u>345,570</u>
固 定 資 産 合 計		21,266,539
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		3,058,145
(2) 未 収 金		
イ 営 業 未 収 金	233,520	
ロ 営 業 外 未 収 金	457	
ハ その他 未 収 金	<u>345,985</u>	
未 収 金 合 計		579,962
(3) 貯 蔵 品		
イ 原 材 料	8,184	
ロ 貯 蔵 量 水 器	<u>6,708</u>	
貯 蔵 品 合 計		14,892
(4) 前 払 金		44,969
(5) 保 管 有 価 証 券		<u>100</u>
流 動 資 産 合 計		<u>3,698,068</u>
資 産 合 計		<u><u>24,964,607</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 引当金

イ 退職給与引当金	13,498	
-----------	--------	--

ロ 修繕引当金	<u>12,693</u>	
---------	---------------	--

引当金合計		26,191
-------	--	--------

(2) 長期前受金

	<u>52,267</u>	
--	---------------	--

固定負債合計

78,458

4 流動負債

(1) 一時借入金

0

(2) 未払金

683,923

(3) 前受金

12,389

(4) 預り金

156,058

(5) 預り有価証券

	<u>100</u>	
--	------------	--

流動負債合計

		<u>852,470</u>
--	--	----------------

負債合計

930,928

資本の部

5 資本金

(1) 自己資本金

3,940,108

(2) 借入資本金

イ 企業債	<u>7,507,949</u>	
-------	------------------	--

借入資本金合計

	<u>7,507,949</u>	
--	------------------	--

資本金合計

11,448,057

6 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 工事負担金	10,963,732	
---------	------------	--

ロ 他会計負担金	155,747	
----------	---------	--

ハ 国庫補助金	993,238	
---------	---------	--

ニ 受贈財産評価額	821,973	
-----------	---------	--

ホ 工事分担金	704,986	
---------	---------	--

ヘ 府補助金	<u>1,396</u>	
--------	--------------	--

資本剰余金合計

13,641,072

(2) 欠損金

イ 当期末処理欠損金	<u>1,055,450</u>	
------------	------------------	--

欠損金合計

	<u>1,055,450</u>	
--	------------------	--

剰余金合計

		<u>12,585,622</u>
--	--	-------------------

資本合計

		<u>24,033,679</u>
--	--	-------------------

負債資本合計

		<u>24,964,607</u>
--	--	-------------------

(2) 下水道事業会計

ア 事業の概況（平成24年10月1日から平成25年3月31日まで）

平成24年度下期における下水道事業の概況は、次のとおりです。

当期末における水洗化戸数は、当年度上期から1,212戸増加し、27,675戸となりました。また、水洗化人口は69,051人で、処理区域内人口75,441人に対する普及率は91.5%となっています。

当期の経営状況は、収益的収入において営業収益が7億23万1千円、営業外収益が1億6,617万5千円になり、収入総額は、8億6,640万6千円となっています。また、収益的支出においては、営業費用が6億9,416万1千円、営業外費用が3億2,170万1千円になり、支出総額では、10億1,586万2千円となっています。

その結果、当期の経営成績をあらわす収益的収支の差引では、1億4,945万6千円の純損失を計上し、前期からの繰越欠損金7億9,953万5千円を加えると、当期末処理欠損金は9億4,899万1千円となりました。

建設事業については、処理区域の拡大を図るため汚水管渠、雨水管渠の整備や処理場の施設整備に努めています。このなか、主に曾我部町、蔞田野町において汚水管渠の布設工事を実施し、平成25年3月末には23haの区域を新たに供用開始し、処理区域面積は1,154haとなりました。

また、終末処理場においては、昭和58年に施設が完成し、処理能力6,600m³/日の運転を開始してから3期にわたる施設拡張を経て日最大41,900m³/日の処理能力になりましたが、建設当初の施設は運転開始から29年が経過しており、老朽化による機能低下などを防ぐため施設の改築更新を計画的に進めています。

イ 経理の状況

平成24年度亀岡市下水道事業下期損益計算書

(平成24年10月1日から平成25年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	695,279		
(2) その他営業収益	<u>4,952</u>	700,231	
2 営業費用			
(1) 管渠費	27,179		
(2) ポンプ場費	8,067		
(3) 処理場費	218,185		
(4) 普及促進費	14,924		
(5) 総係費	112,175		
(6) 減価償却費	313,594		
(7) 資産減耗費	<u>37</u>	694,161	
営業利益			6,070
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	19		
(2) 他会計補助金	165,816		
(3) 雑収益	<u>340</u>	166,175	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	285,973		
(2) 雑支出	<u>35,728</u>	321,701	<u>△155,526</u>
経常損失			<u>149,456</u>
当期純損失			149,456
前期繰越欠損金			<u>799,535</u>
当期未処理欠損金			<u><u>948,991</u></u>

平成24年度亀岡市下水道事業貸借対照表

(平成25年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		1,516,463	
ロ 建 物	1,190,143		
減 価 償 却 累 計 額	<u>247,611</u>	942,532	
ハ 構 築 物	46,465,323		
減 価 償 却 累 計 額	<u>9,782,668</u>	36,682,655	
ニ 機 械 及 び 装 置	8,135,152		
減 価 償 却 累 計 額	<u>2,169,894</u>	5,965,258	
ホ 車 両 運 搬 具	7,784		
減 価 償 却 累 計 額	<u>4,233</u>	3,551	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	91,184		
減 価 償 却 累 計 額	<u>64,496</u>	26,688	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>254,265</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			45,391,412

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		<u>1,335</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			1,335

(3) 投 資

イ 出 資 金		3,000	
ロ 長 期 貸 付 金		<u>3,500</u>	
投 資 合 計			<u>6,500</u>

固 定 資 産 合 計

45,399,247

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 471,018

(2) 未 収 金

イ 営 業 未 収 金	222,016		
ロ 営 業 外 未 収 金	0		
ハ その他未収金	<u>11,174</u>		
未 収 金 合 計		<u>233,190</u>	

流 動 資 産 合 計

704,208

資 産 合 計

46,103,455

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債	673,749	
(2) 他 会 計 借 入 金	22,800	
(3) 引 当 金		
イ 退 職 給 与 引 当 金	40,651	
引 当 金 合 計	<u>40,651</u>	
固 定 負 債 合 計		737,200

4 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金	0	
(2) 未 払 金	735,439	
(3) 預 り 金	90	
(4) 預 り 保 証 金	100	
流 動 負 債 合 計		<u>735,629</u>
負 債 合 計		1,472,829

資 本 の 部

5 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金	624,042	
(2) 借 入 資 本 金		
イ 企 業 債	18,011,013	
借 入 資 本 金 合 計	<u>18,011,013</u>	
資 本 金 合 計		18,635,055

6 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金		
イ 国 庫 補 助 金	19,462,970	
ロ 府 補 助 金	599,394	
ハ 受 益 者 負 担 金	3,405,527	
ニ 工 事 負 担 金	587,262	
ホ 他 会 計 負 担 金	2,015,909	
ヘ 受 贈 財 産 評 価 額	805,822	
ト 寄 附 金	58,366	
チ その他 資 本 剰 余 金	9,312	
資 本 剰 余 金 合 計		26,944,562
(2) 欠 損 金		
イ 当 期 未 処 理 欠 損 金	948,991	
欠 損 金 合 計	<u>948,991</u>	
剰 余 金 合 計		<u>25,995,571</u>
資 本 合 計		<u>44,630,626</u>
負 債 資 本 合 計		<u>46,103,455</u>

(3) 病院事業会計

ア 事業の概況（平成24年10月1日から平成25年3月31日まで）

平成24年度下期における病院事業の概況は次のとおりです。

10月から3月末までの外来患者総数は35,593人（前年同期は36,353人）で、一日平均患者数は296.6人（前年同期は302.9人）、入院患者総数は13,804人（前年同期は14,420人）で、一日平均入院患者数は75.8人（前年同期は78.7人）となりました。外来患者数、入院患者数ともに前年同期を下回りました。

当期の経営状況は、収益的収入においては、医業収益が8億8,171万8千円、医業外収益が1億8,512万8千円となり、収入総額では、10億6,684万6千円となっています。

一方、収益的支出においては、医業費用が9億9,658万円、医業外費用が8,144万8千円となり、支出総額では、10億7,802万8千円となっています。

その結果、当期の経営成績をあらわす収益的収支差引では、1,118万2千円の純損失を計上し、前期からの繰越欠損金4億4,181万1千円とあわせて、当期末処理欠損金は、4億5,299万3千円となっています。

医療機器については、院内IT化の一環として電子カルテシステムを導入し、当該システムに連動する医療機器の整備と併せて、情報の共有化や患者サービス・医療レベルの向上を図るとともに、病院経営における分析等に役立てています。

イ 経理の状況

平成24年度亀岡市病院事業下期損益計算書

(平成24年10月1日から平成25年3月31日まで)

(単位 千円)

1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	489,222		
(2) 外 来 収 益	276,088		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>116,408</u>	881,718	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	611,778		
(2) 材 料 費	226,989		
(3) 経 費	157,564		
(4) 減 価 償 却 費	△ 3,116		
(5) 資 産 減 耗 費	1,364		
(6) 研 究 研 修 費	<u>2,001</u>	<u>996,580</u>	
医 業 損 失			114,862
3 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	1,034		
(2) 負 担 金 交 付 金	178,033		
(3) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>6,061</u>	185,128	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	31,028		
(2) 繰 延 勘 定 償 却	2,835		
(3) 雑 損 失	<u>47,585</u>	<u>81,448</u>	<u>103,680</u>
経 常 損 失			<u>11,182</u>
当 期 純 損 失			11,182
前 期 繰 越 欠 損 金			<u>441,811</u>
当 期 未 処 理 欠 損 金			<u><u>452,993</u></u>

平成24年度亀岡市病院事業貸借対照表

(平成25年3月31日)

(単位 千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		1,221,755	
	ロ 建 物	3,235,784		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>1,236,284</u>	1,999,500	
	ハ 構 築 物	184,436		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>105,888</u>	78,548	
	ニ 器 械 備 品	1,624,667		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>965,140</u>	659,527	
	ホ 車 両	7,682		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>7,298</u>	384	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>3,959,714</u>	
	固 定 資 産 合 計			3,959,714
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		999,644	
(2)	未 収 金		268,211	
(3)	貯 蔵 品		19,767	
(4)	前 払 費 用		<u>16</u>	
	流 動 資 産 合 計			1,287,638
3	繰 延 勘 定			
(1)	退 職 給 与 金		11,340	
	繰 延 勘 定 合 計			<u>11,340</u>
	資 産 合 計			<u>5,258,692</u>
		負 債 の 部		
4	固 定 負 債			
(1)	引 当 金			
	イ 修 繕 引 当 金		<u>27,223</u>	
	引 当 金 合 計		<u>27,223</u>	
	固 定 負 債 合 計			27,223
5	流 動 負 債			
(1)	未 払 金		159,773	
(2)	預 り 金		<u>735</u>	
	流 動 負 債 合 計			<u>160,508</u>
	負 債 合 計			187,731

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金		726,602	
(2)	借 入 資 本 金			
	イ 企 業 債	<u>4,129,802</u>		
	借 入 資 本 金 合 計		<u>4,129,802</u>	
	資 本 金 合 計			4,856,404
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 国 庫 補 助 金	215,930		
	ロ 府 補 助 金	175,053		
	ハ 他 会 計 負 担 金	142,609		
	ニ 他 会 計 補 助 金	<u>133,958</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		667,550	
(2)	欠 損 金			
	イ 当 期 未 処 理 欠 損 金	<u>452,993</u>		
	欠 損 金 合 計		<u>452,993</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>214,557</u>
	資 本 合 計			<u>5,070,961</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>5,258,692</u>

4 財産の状況

(1) 土地及び建物(単位：m²)

区 分	土 地 (地 積)	建 物			その他の 施 設	
		木 造 (延面積)	非 木 造 (延面積)	延面積計		
本 庁 舎	17,706		21,973	21,973		
その 他 の 行 政 機 関	消防施設	2,383	139	685	824	
	その他の 施 設					
公 共 用 財 産	学 校	379,162	1,511	126,347	127,858	
	公営住宅	91,314	5,199	40,383	45,582	
	公 園	261,227				
	溜 池	491,716				
	墓 地	91,054				
	その他の 施 設	941,216	4,458	91,052	95,510	288,026
普 通 財 産	家 屋		619	336	955	
	宅 地	39,309				
	田 畑	31,398				
	山 林	644,543				
	雑 種 地	8,217				
	原 野	6,642				
	そ の 他	49,048				
合 計	行政財産	2,275,778	11,307	280,440	291,747	288,026
	普通財産	779,157	619	336	955	
総 計	3,054,935	11,926	280,776	292,702	288,026	

平成25年3月31日現在

(2) 基金

基金名	不動産 m ²	動産 千円	有価証券 及び現金 千円	貸付金 千円
財政調整基金			3,071,109	
減債基金			258,034	
公益施設整備基金			165,639	
生涯学習振興基金			121,425	
篠共同浴場基金			0	
環境基金			15,068	
都市美化活動事業基金			10,199	
社会福祉事業基金			3,389	
地域福祉基金			16,026	
中山間地域活性化推進等基金			10,731	
緑化基金			10,593	
都市公園等管理基金			43,289	
教育振興基金			2,500	
育英基金			1,093	
河川整備基金			235,224	
京都・亀岡ふるさと力向上基金			12,711	
土地開発基金	13,505		124,852	
物品調達基金		2,191	3,809	
医療費等支払資金貸付基金			6,000	
財産区等基金			849,897	
国民健康保険財政調整基金			190,340	
介護保険介護給付費準備基金			277,704	
介護従事者処遇改善臨時特例基金			0	
簡易水道事業基金			268,834	
地域下水道事業基金			669,574	
合 計	13,505	2,191	6,368,040	0

平成25年3月31日現在