

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25年度下半期財政状況の公表 1

公 告

亀岡市公告第23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25年度下半期の財政状況を次のとおり公表する。

平成26年6月1日

亀岡市長 栗山正隆

〔平成25年度下半期の予算状況〕

平成25年度の予算は下半期（9月、10月、12月、3月）に補正を行い、予算総額は一般会計で330億6,730万円、特別会計で265億3,733万5千円、合計596億463万5千円となりました。これは当初予算額に対して3億4,199万2千円の増額、0.6%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、総務費（過年度還付金）3,148万5千円他、10月補正において、災害復旧費（現年公共土木施設災害復旧事業費）2億7,400万円、12月補正において、災害復旧費（現年林業用施設災害復旧事業費）1億6,060万円他、3月補正において、教育費（小中学校建設事業費）4億9,970万円他をそれぞれ補正しました。

〔平成26年度予算編成方針〕

国内経済は、内閣府が公表した9月の「月例経済報告」によると、「景気は、緩やかに回復しつつある」としていますが、海外景気の下振れが、引き続き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26年度予算の概算要求基準において、基礎的財政収支対象経費のうち、前年度当初予算額の100分の90の範囲内で要求することとしました。

地方財政は、地方の一般財源総額について、実質的に平成25年度地方財政計画の水準を下回らないように確保するとされましたが、地方交付税の要求額は平成25年度当初予算額から1.8%減少しており、今後の地方の税財政にどのような影響を生じるのか予断を許しません。

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。平成24年度の決算は、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24年度末の基金残高を約35億円とすることができ、大きな効果が得られました。しかし、決算内容を分析すると、臨時的収入や国の緊急防災・減災事業に対する地方財政措置等を取り組むことなどにより、財政調整基金の取崩しを避けることができたが、平成25年度当初予算では9億8千万円の基金の取崩しを計上しています。

また、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26年度も引き続き、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6.1%増の341億1,000万円、また、特別会計については、前年度と比較して12.3%増の304億6,117万円、予算総額は645億7,117万円となっています。

1 一般会計

(ア) 予算の状況

平成25年度は、当初予算（予算額321億3,800万円）に5回の補正を行い、予算総額は330億6,730万円となりました。これは、当初予算額に対して9億2,930万円の増額、2.9%の増加となっています。

平成24年度から平成25年度へ繰り越した事業の予算額は、25億1,409万1千円でした。繰り越した予算を合わせた予算総額は355億8,139万1千円です。

(イ) 予算執行状況

平成26年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額303億2,926万4千円に対して支出済額は273億9,022万3千円となっており、29億3,904万1千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85.2%の収入、歳出では77.0%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、98億4,578万8千円で、歳入予算総額の27.7%を占めています。平成26年3月31日現在の調定額は105億3,968万5千円、収入済額は99億4,352万6千円で収納率は94.3%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114,674円、1世帯当たりにつき年間278,445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	4,595,760	4,844,078	45.9	4,577,391	94.5	52,705	127,974
固定資産税	4,269,831	4,638,282	44.0	4,364,255	94.1	50,465	122,537
軽自動車税	181,070	198,591	1.9	185,507	93.4	2,161	5,247
市たばこ税	579,086	587,355	5.6	587,355	100.0	6,391	15,517
特別土地保有税	0	27,891	0.3	0	0.0	303	737
入 湯 税	17,491	19,166	0.2	19,035	99.3	208	507
都市計画税	202,550	224,322	2.1	209,983	93.6	2,441	5,926
合 計	9,845,788	10,539,685	100.0	9,943,526	94.3	114,674	278,445

亀岡市人口91,910 世帯37,852（平成26年3月31日現在）

(エ) 市債の現在高

(単位：千円)

① 普通債	26,552,349	② 災害復旧債	46,384
1 土木	10,537,177	1 土木	40,097
2 農林水産	1,986,983	2 農林	6,105
3 教育	4,915,250	3 教育	182
4 公営住宅	1,669,918	③ その他	13,625,521
5 総務	2,659,695	1 減収補てん債	34,440
6 民生	495,852	2 減税補てん債	769,193
7 衛生	4,017,075	3 臨時税収補てん債	105,710
8 消防	270,399	4 臨時財政対策債	12,716,178
		合 計	40,224,254

平成26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25年度は、当初予算（予算額94億7,200万円）に2回の補正を行い、予算総額は95億4,196万7千円です。これは、当初予算額に対して6,996万7千円の増額、0.7%の増加となっています。

(イ) 予算執行状況

平成26年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額81億4,630万4千円（予算比85.4%）、支出済額87億1,108万7千円（予算比91.3%）です。不足額5億6,478万3千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25年度は、当初予算（予算額1億4,790万円）に2回の補正を行い、予算総額は1億4,682万2千円です。これは、当初予算額に対して107万8千円の減額、0.7%の減少となっています。

(イ) 予算執行状況

平成26年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額7,560万円（予算比51.5%）、支出済額1億1,541万8千円（予算比78.6%）です。不足額3,981万8千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25年度は、当初予算（予算額2,200万円）のままで、補正はありません。

(イ) 予算執行状況

平成26年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額1,723万1千円（予算比78.3%）、支出済額1,698万5千円（予算比77.2%）です。

(4) 曾我部山林事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成25年度は、当初予算（予算額10万円）のままで、補正はありません。

(イ) 予算執行状況

平成26年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額6万7千円（予算比67.0%）、支出済額3万9千円（予算比39.0%）です。

(5) 地域下水道事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成25年度は、当初予算（予算額8億6,830万円）に4回の補正を行い、予算総額は9億

5,443万4千円です。これは、当初予算額に対して8,613万4千円の増額、9.9%の増加となっています。

平成24年度から平成25年度へ繰り越した事業の予算額は、8,503万2千円でした。繰り越した予算を合わせた予算総額は10億3,946万6千円です。

(イ) 予算執行状況

平成26年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額3億2,176万2千円（予算比31.0%）、支出済額7億7,077万8千円（予算比74.2%）です。不足額4億4,901万6千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25年度は、当初予算（予算額62億7,900万円）に2回の補正を行い、予算総額は59億9,541万1千円です。これは、当初予算額に対して2億8,358万9千円の減額、4.5%の減少となっています。

(イ) 予算執行状況

平成26年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額52億8,433万1千円（予算比88.1%）、支出済額50億6,066万1千円（予算比84.4%）です。

(7) 後期高齢者医療事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成25年度は、当初予算（予算額8億700万円）のみで、補正はありません。

(イ) 予算執行状況

平成26年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額7億7,458万9千円（予算比96.0%）、支出済額6億4,049万7千円（予算比79.4%）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26年3月31日現在)							
	当初予算 平成25年3月	平成25年6月	平成25年9月	平成25年10月	平成25年12月	平成26年3月	計	平成24年度 からの繰越額	歳入			歳出		
									予算額	収入済額	予算比	予算額	支出済額	予算比
一般会計	32,138,000	62,400	123,000	434,400	419,800	△ 110,300	929,300	2,514,091	33,067,300	30,329,264	85.2%	35,581,391	27,390,223	77.0%
国民健康保険事業 特別会計	9,472,000	0	0	0	△ 4,440	74,407	69,967	0	9,541,967	8,146,304	85.4%	9,541,967	8,711,087	91.3%
簡易水道事業 特別会計	147,900	0	0	0	1,580	△ 2,658	△ 1,078	0	146,822	75,600	51.5%	146,822	115,418	78.6%
休日診療事業 特別会計	22,000	0	0	0	0	0	0	0	22,000	17,231	78.3%	22,000	16,985	77.2%
曹我部山林事業 特別会計	100	0	0	0	0	0	0	0	100	67	67.0%	100	39	39.0%
地域下水道事業 特別会計	868,300	0	8,053	77,000	14,970	△ 13,889	86,134	85,032	954,434	321,762	31.0%	1,039,466	770,778	74.2%
介護保険事業 特別会計	6,279,000	0	115,062	0	0	△ 398,651	△ 283,589	0	5,995,411	5,284,331	88.1%	5,995,411	5,060,661	84.4%
後期高齢者医療 事業特別会計	807,000	0	0	0	0	0	0	0	807,000	774,589	96.0%	807,000	640,497	79.4%
合計	49,734,300	62,400	246,115	511,400	431,910	△ 451,091	800,734	2,599,123	50,535,034	44,949,148	84.6%	53,134,157	42,705,688	80.4%

(注) △印は、マイナスを表示します。

平成26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	9,845,788	27.7%	9,943,526	101.0%
地 方 譲 与 税	242,000	0.7%	229,257	94.7%
利 子 割 交 付 金	38,000	0.1%	34,831	91.7%
配 当 割 交 付 金	27,000	0.1%	54,866	203.2%
株式会社等譲渡所得割交付金	8,000	0.0%	86,636	1083.0%
地方消費税交付金	801,000	2.3%	794,060	99.1%
ゴルフ場利用税交付金	90,000	0.3%	89,549	99.5%
自動車取得税交付金	97,000	0.3%	84,978	87.6%
地方特例交付金	65,823	0.2%	65,823	100.0%
地方交付税	6,839,839	19.2%	6,967,046	101.9%
交通安全対策特別交付金	17,000	0.0%	16,841	99.1%
分担金及び負担金	712,197	2.0%	588,086	82.6%
使用料及び手数料	697,208	2.0%	652,022	93.5%
国庫支出金	5,137,439	14.4%	5,427,603	105.6%
府 支 出 金	2,673,208	7.5%	1,335,520	50.0%
財 産 収 入	184,111	0.5%	184,072	100.0%
寄 附 金	5,803	0.0%	5,541	95.5%
繰 入 金	1,272,226	3.6%	9,598	0.8%
繰 越 金	359,456	1.0%	359,456	100.0%
諸 収 入	298,893	0.8%	269,453	90.2%
市 債	6,169,400	17.3%	3,130,500	50.7%
歳 入 合 計	35,581,391	100.0%	30,329,264	85.2%

(単位：千円)

科 目	予算額	構成比	支出済額	支出率
議 会 費	326,973	0.9%	322,999	98.8%
総 務 費	3,719,742	10.5%	2,536,248	68.2%
民 生 費	11,790,411	33.1%	10,408,097	88.3%
衛 生 費	3,886,232	10.9%	2,829,139	72.8%
労 働 費	48,475	0.1%	40,185	82.9%
農 林 水 産 業 費	1,133,424	3.2%	529,001	46.7%
商 工 費	273,567	0.8%	252,168	92.2%
土 木 費	4,257,598	12.0%	2,422,509	56.9%
消 防 費	1,174,403	3.3%	1,136,233	96.7%
教 育 費	4,679,504	13.2%	3,138,395	67.1%
災 害 復 旧 費	641,249	1.8%	140,187	21.9%
公 債 費	3,605,869	10.1%	3,605,062	100.0%
諸 支 出 金	30,453	0.1%	30,000	98.5%
予 備 費	13,491	0.0%	0	0.0%
歳 出 合 計	35,581,391	100.0%	27,390,223	77.0%

(2) 国民健康保険事業特別会社

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	2,030,047	21.3%	1,817,450	89.5%
使用料及び手数料	1,000	0.0%	813	81.3%
国庫支出金	1,997,968	20.9%	1,652,457	82.7%
療養給付費交付金	824,429	8.6%	775,715	94.1%
前期高齢者交付金	2,489,792	26.1%	2,263,449	90.9%
府支出金	513,216	5.4%	193,028	37.6%
共同事業交付金	916,769	9.6%	827,339	90.2%
財産収入	497	0.0%	498	100.2%
繰入金	588,301	6.2%	434,791	73.9%
繰越金	173,997	1.8%	173,997	100.0%
諸収入	5,951	0.1%	6,767	113.7%
歳入合計	9,541,967	100.0%	8,146,304	85.4%

了 歳 出

科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率
総務費	157,350	1.6%	135,071	85.8%
保険給付費	6,409,932	67.2%	5,883,960	91.8%
後期高齢者支合金	1,233,820	12.9%	1,121,655	90.9%
前期高齢者納付金	1,268	0.0%	1,153	90.9%
老人保健拠出金	50	0.0%	46	92.0%
介護納付金	497,752	5.2%	456,273	91.7%
共同事業拠出金	959,247	10.1%	887,341	92.5%
保健事業費	78,051	0.8%	64,628	82.8%
基金積立金	10	0.0%	0	0.0%
公債費	7,852	0.1%	6,200	79.0%
諸支出金	163,144	1.7%	154,760	94.9%
予備費	33,491	0.4%	0	0.0%
歳出合計	9,541,967	100.0%	8,711,087	91.3%

(3) 簡易水道事業特別会社

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	79,261	54.0%	69,763	88.0%
財産収入	700	0.5%	700	100.0%
繰入金	59,166	40.3%	0	0.0%
繰越金	5,095	3.5%	5,096	100.0%
諸収入	2,600	1.7%	41	1.6%
市債	0	0.0%	0	—
歳入合計	146,822	100.0%	75,600	51.5%

了 歳 出

科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率
管理費	85,069	57.9%	55,779	65.6%
公債費	59,753	40.7%	59,639	99.8%
予備費	2,000	1.4%	0	0.0%
歳出合計	146,822	100.0%	115,418	78.6%

(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	14,565	66.2%	11,615	79.7%	
使 用 料 及 び 手 数 料	1	0.0%	16	1600.0%	
繰 上 金	4,000	18.2%	0	0.0%	
繰 下 金	3,434	15.6%	5,600	163.1%	
歳 入 合 計	22,000	100.0%	17,231	78.3%	

了 歳 出	科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率
総 務 費	18,700	85.0%	15,212	81.3%	
医 業 費	2,900	13.2%	1,773	61.1%	
予 備 費	400	1.8%	0	0.0%	
歳 出 合 計	22,000	100.0%	16,985	77.2%	

(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	1.0%	0	0.0%	
繰 上 金	68	68.0%	38	55.9%	
繰 下 金	30	30.0%	29	96.7%	
諸 収 入	1	1.0%	0	0.0%	
歳 入 合 計	100	100.0%	67	67.0%	

了 歳 出	科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率
管 理 費	90	90.0%	39	43.3%	
基 金 積 立 金	1	1.0%	0	0.0%	
予 備 費	9	9.0%	0	0.0%	
歳 出 合 計	100	100.0%	39	39.0%	

(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	162,212	15.6%	135,305	83.4%	
国 庫 支 出 金	73,816	7.1%	48,912	66.3%	
府 支 出 金	76,998	7.5%	71,498	92.9%	
財 産 収 入	1,715	0.2%	1,714	99.9%	
繰 上 金	612,578	58.9%	0	0.0%	
繰 下 金	36,724	3.5%	36,725	100.0%	
諸 収 入	9,723	0.9%	1,808	18.6%	
市 債	65,700	6.3%	25,800	39.3%	
歳 入 合 計	1,039,466	100.0%	321,762	31.0%	

了 歳 出	科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率
管 理 費	431,446	41.5%	191,700	44.4%	
事 業 費	85,032	8.2%	57,420	67.5%	
公 債	521,988	50.2%	521,658	99.9%	
予 備 費	1,000	0.1%	0	0.0%	
歳 出 合 計	1,039,466	100.0%	770,778	74.2%	

(7) 介護保険事業特別会計

了 歳 入		(単位：千円)			
科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率	
保 険 料	1,206,515	20.1%	1,337,174	110.8%	
使 用 料 及 び 手 数 料	201	0.0%	273	135.8%	
国 庫 支 出 金	1,309,500	21.9%	1,166,244	89.1%	
支 払 基 金 交 付 金	1,629,325	27.2%	1,379,544	84.7%	
府 支 出 金	858,949	14.3%	834,983	97.2%	
繰 上 支 出 金	803,637	13.4%	378,658	47.1%	
繰 上 収 入 金	185,763	3.1%	185,763	100.0%	
諸 収 入	812	0.0%	983	121.1%	
財 産 収 入	709	0.0%	709	100.0%	
歳 入 合 計	5,995,411	100.0%	5,284,331	88.1%	

了 歳 出		(単位：千円)			
科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率	
総 務 費	61,121	1.0%	43,266	70.8%	
保 険 給 付 費	5,585,640	93.2%	4,802,941	86.0%	
地 域 支 援 事 業 費	137,302	2.3%	104,893	76.4%	
基 金 積 立 金	71,410	1.2%	0	0.0%	
諸 支 出 金	119,938	2.0%	109,561	91.3%	
予 備 費	20,000	0.3%	0	0.0%	
歳 出 合 計	5,995,411	100.0%	5,060,661	84.4%	

(8) 後期高齢者医療事業特別会計

了 歳 入		(単位：千円)			
科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率	
保 険 料	627,158	77.7%	584,505	93.2%	
使 用 料 及 び 手 数 料	120	0.0%	99	82.5%	
繰 上 支 出 金	177,508	22.0%	163,938	92.4%	
繰 上 収 入 金	1	0.0%	26,041	2604100.0%	
諸 収 入	2,213	0.3%	6	0.3%	
歳 入 合 計	807,000	100.0%	774,589	96.0%	

了 歳 出		(単位：千円)			
科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率	
総 務 費	11,827	1.5%	7,078	59.8%	
後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	792,149	98.1%	631,975	79.8%	
諸 支 出 金	2,203	0.3%	1,444	65.5%	
予 備 費	821	0.1%	0	0.0%	
歳 出 合 計	807,000	100.0%	640,497	79.4%	

3 企業会計

(1) 上水道事業会計

ア 事業の概況（平成25年10月1日から平成26年3月31日まで）

平成25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46戸増加して29,001戸となっています。

当期の経営状況は、収益的収入において営業収益が7億1,202万1千円、営業外収益が5,051万8千円になり、収入総額は、7億6,253万9千円となっています。また、収益的支出においては、営業費用が6億5,570万5千円、営業外費用が9,756万1千円になり、支出総額では7億5,326万6千円となっています。

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、927万3千円の純利益を計上し、前期からの繰越欠損金9億8,835万8千円を差し引くと、当期末処理欠損金は9億7,908万5千円となりました。

建設事業では、上水道第5次拡張事業に係る平和台配水池系送配水管布設工事や、老朽管更新に伴う基幹幹線を含む耐震管更新工事をはじめ亀岡市水道ビジョンに基づき、効率的かつ効果的に基幹管路施設整備に努めています。

また、平成21年度から取り組んできました畑野町水道未普及地域解消事業におきましては、平成25年度を事業の最終年度として給配水管の布設工事を実施し、前年度工事個所を含めた道路舗装の本復旧工事を行い、平成26年3月にすべての工事が完了しました。

また、施設改良事業では、道路・河川事業に伴う配水管の移設工事や耐用年数を経過した水源取水ポンプ等の計画的な更新工事を実施しました。

イ 経理の状況

平成25年度亀岡市上水道事業下期損益計算書

(平成25年10月1日から平成26年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	548,275		
(2) 受託工事収益	51,726		
(3) その他営業収益	<u>112,020</u>	712,021	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	109,725		
(2) 配水及び給水費	82,665		
(3) 受託工事費	51,726		
(4) 業務費	60,173		
(5) 総係費	82,197		
(6) 減価償却費	269,194		
(7) その他営業費用	<u>25</u>	655,705	
営業利益			56,316
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	4,509		
(2) 雑収益	8,806		
(3) 他会計補助金	<u>37,203</u>	50,518	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	87,311		
(2) 雑支出	<u>10,250</u>	97,561	△47,043
経常利益			9,273
当期純利益			9,273
前期繰越欠損金			<u>988,358</u>
当期末処理欠損金			<u><u>979,085</u></u>

平成25年度亀岡市上水道事業貸借対照表

(平成26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		1,152,886
ロ 建 物	993,321	
減 価 償 却 累 計 額	<u>561,711</u>	431,610
ハ 構 築 物	27,911,658	
減 価 償 却 累 計 額	<u>9,847,637</u>	18,064,021
ニ 機 械 及 び 装 置	3,323,948	
減 価 償 却 累 計 額	<u>2,260,158</u>	1,063,790
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>217,242</u>	12,367
ト 建 設 仮 勘 定		<u>440,267</u>
有 形 固 定 資 産 合 計		21,165,902
(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>306,826</u>
投 資 合 計		<u>308,326</u>
固 定 資 産 合 計		21,474,278
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		
		3,005,857
(2) 未 収 金		
イ 営 業 未 収 金	260,488	
ロ 営 業 外 未 収 金	544	
ハ その他 未 収 金	<u>140,953</u>	
未 収 金 合 計		401,985
(3) 貯 蔵 品		
イ 原 材 料	8,184	
ロ 貯 蔵 量 水 器	<u>4,655</u>	
貯 蔵 品 合 計		12,839
(4) 前 払 金		
		36,870
(5) 保 管 有 価 証 券		
		<u>100</u>
流 動 資 産 合 計		<u>3,457,651</u>
資 産 合 計		<u><u>24,931,929</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 引当金			
イ 退職給与引当金	0		
ロ 修繕引当金	4,773		
引当金合計		4,773	
(2) 長期前受金		101,083	
固定負債合計			105,856

4 流動負債

(1) 一時借入金		0	
(2) 未払金		382,706	
(3) 前受金		0	
(4) 預り金		148,055	
(5) 預り有価証券		100	
流動負債合計			530,861
負債合計			636,717

資本の部

5 資本金

(1) 自己資本金		4,169,366	
(2) 借入資本金			
イ 企業債	7,229,331		
借入資本金合計		7,229,331	
資本金合計			11,398,697

6 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	11,033,796		
ロ 他会計負担金	207,042		
ハ 国庫補助金	1,042,307		
ニ 受贈財産評価額	823,042		
ホ 工事分担金	767,311		
ヘ 府補助金	2,102		
資本剰余金合計		13,875,600	
(2) 欠損金			
イ 当期末処理欠損金	979,085		
欠損金合計		979,085	
剰余金合計			12,896,515
資本合計			24,295,212
負債資本合計			24,931,929

(2) 下水道事業会計

ア 事業の概況（平成25年10月1日から平成26年3月31日まで）

平成25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375戸増加し、28,291戸となっています。

当期の経営状況は、収益的収入において営業収益が8億1,171万9千円、営業外収益は、他会計補助金1億3,553万円を含む1億3,558万6千円で、収入総額は9億4,730万5千円となっています。また、収益的支出においては、営業費用が7億6,459万8千円、営業外費用が2億4,759万8千円になり、支出総額では、10億1,219万6千円となっています。

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、6,489万1千円の純損失を計上し、前期からの繰越欠損金8億231万7千円を加えると、当期末処理欠損金は8億6,720万8千円となりました。

建設事業については、処理区域の拡大を図るため污水管渠の整備に努めており、主に曾我部町、禰田野町において污水管渠の布設工事を実施した結果、平成26年3月末には6haの区域を新たに供用開始し、処理区域面積を1,160haとしました。なお、全体計画区域面積1,756haに対する整備率は66%となっています。

また、終末処理場においては、下水処理における最重要施設の機能を確保するため、電気設備（受変電設備・監視制御及び自家発電設備）の更新など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25年度亀岡市下水道事業下期損益計算書

(平成25年10月1日から平成26年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	759,551		
(2) その他営業収益	<u>52,168</u>	811,719	
2 営業費用			
(1) 管渠費	37,109		
(2) ポンプ場費	6,016		
(3) 処理場費	234,995		
(4) 普及促進費	13,430		
(5) 総係費	147,364		
(6) 減価償却費	325,658		
(7) 資産減耗費	<u>26</u>	<u>764,598</u>	
営業利益			47,121
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	15		
(2) 他会計補助金	135,530		
(3) 雑収益	<u>41</u>	135,586	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	208,640		
(2) 雑支出	<u>38,958</u>	<u>247,598</u>	<u>△112,012</u>
経常損失			<u>64,891</u>
当期純損失			64,891
前期繰越欠損金			<u>802,317</u>
当期未処理欠損金			<u><u>867,208</u></u>

平成25年度亀岡市下水道事業貸借対照表

(平成26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>255,506</u>	934,637	
ハ 構 築 物	46,822,912		
減 価 償 却 累 計 額	<u>10,364,660</u>	36,458,252	
ニ 機 械 及 び 装 置	8,257,758		
減 価 償 却 累 計 額	<u>2,242,937</u>	6,014,821	
ホ 車 両 運 搬 具	8,593		
減 価 償 却 累 計 額	<u>4,301</u>	4,292	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	91,170		
減 価 償 却 累 計 額	<u>65,695</u>	25,475	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>815,179</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			45,769,119
(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			45,776,954
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金 470,254			
(2) 未 収 金			
イ 営 業 未 収 金		294,066	
ロ 営 業 外 未 収 金		0	
ハ その他 未 収 金		<u>27,874</u>	
未 収 金 合 計			<u>321,940</u>
(3) 前 払 金 5,000			
流 動 資 産 合 計			<u>797,194</u>
資 産 合 計			<u>46,574,148</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債	545,408	
(2) 他会計借入金	22,800	
(3) 引当金		
イ 退職給与引当金	56,493	
引当金合計	<u>56,493</u>	56,493
固定負債合計		<u>624,701</u>

4 流動負債

(1) 一時借入金	0	
(2) 未払金	744,616	
(3) 前受金	6,000	
(4) 預り金	94	
(5) 預り保証金	100	
流動負債合計	<u>750,810</u>	750,810
負債合計		<u>1,375,511</u>

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	17,477,060	
借入資本金合計	<u>17,477,060</u>	17,477,060
資本金合計		<u>18,101,102</u>

6 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 国庫補助金	19,914,281	
ロ 府補助金	599,394	
ハ 受益者負担金	3,506,104	
ニ 工事負担金	587,262	
ホ 他会計負担金	2,484,202	
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	<u>27,964,743</u>	27,964,743
(2) 欠損金		
イ 当期末処理欠損金	867,208	
欠損金合計	<u>867,208</u>	867,208
剰余金合計		<u>27,097,535</u>
資本合計		<u>45,198,637</u>
負債資本合計		<u>46,574,148</u>

(3) 病院事業会計

ア 事業の概況（平成25年10月1日から平成26年3月31日まで）

平成25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34,556人（前年同期は35,593人）で、一日平均患者数は290.4人（前年同期は296.6人）、入院患者総数は13,498人（前年同期は13,804人）で、一日平均入院患者数は74.2人（前年同期は75.8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9億5,207万2千円、医業外収益が1億8,541万1千円となり、収入総額では、11億3,748万3千円となっています。

一方、収益的支出においては、医業費用が10億5,407万3千円、医業外費用が6,898万8千円となり、支出総額では、11億2,306万1千円となっています。

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、1,442万2千円の純利益を計上し、前期からの繰越欠損金4億7,806万5千円から差し引いた当期末処理欠損金は、4億6,364万3千円となっています。

医療機器については、眼科手術用システムや、主として整形外科手術で使用するHD関節鏡システム、また、主として外科手術で使用する高周波手術装置等を導入し、患者負担を可能な限り軽減する最新の医療機器の整備を計画的に進めました。

イ 経理の状況

平成25年度亀岡市病院事業下期損益計算書

(平成25年10月1日から平成26年3月31日まで)

(単位 千円)

1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	503,932		
(2) 外 来 収 益	308,085		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>140,055</u>	952,072	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	623,084		
(2) 材 料 費	205,518		
(3) 経 費	164,840		
(4) 減 価 償 却 費	57,525		
(5) 資 産 減 耗 費	1,284		
(6) 研 究 研 修 費	<u>1,822</u>	<u>1,054,073</u>	
医 業 損 失			102,001
3 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	962		
(2) 負 担 金 交 付 金	178,541		
(3) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>5,908</u>	185,411	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	29,674		
(2) 繰 延 勘 定 償 却	2,835		
(3) 雑 損 失	<u>36,479</u>	<u>68,988</u>	<u>116,423</u>
経 常 利 益			<u>14,422</u>
当 期 純 利 益			14,422
前 期 繰 越 欠 損 金			<u>478,065</u>
当 期 未 処 理 欠 損 金			<u><u>463,643</u></u>

平成25年度亀岡市病院事業貸借対照表

(平成26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>1,361,433</u>	1,874,351	
	ハ 構 築 物	184,436		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>117,653</u>	66,783	
	ニ 器 械 備 品	1,659,519		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>1,080,191</u>	579,328	
	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>3,742,601</u>	
	固 定 資 産 合 計			3,742,601
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		1,014,175	
(2)	未 収 金		291,663	
(3)	貯 蔵 品		24,128	
(4)	前 払 費 用		<u>26</u>	
	流 動 資 産 合 計			1,329,992
3	繰 延 勘 定			
(1)	退 職 給 与 金		8,505	
	繰 延 勘 定 合 計			<u>8,505</u>
	資 産 合 計			<u>5,081,098</u>
		負 債 の 部		
4	固 定 負 債			
(1)	引 当 金			
	イ 修 繕 引 当 金		<u>13,174</u>	
	引 当 金 合 計		<u>13,174</u>	
	固 定 負 債 合 計			13,174
5	流 動 負 債			
(1)	未 払 金		180,968	
(2)	預 り 金		<u>600</u>	
	流 動 負 債 合 計			<u>181,568</u>
	負 債 合 計			194,742

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>3,943,847</u>		
	借 入 資 本 金 合 計		<u>3,943,847</u>	
	資 本 金 合 計			4,670,449
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 国 庫 補 助 金	215,930		
	ロ 府 補 助 金	187,053		
	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		679,550	
(2)	欠 損 金			
	イ 当 期 未 処 理 欠 損 金	<u>463,643</u>		
	欠 損 金 合 計		<u>463,643</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>215,907</u>
	資 本 合 計			<u>4,886,356</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>5,081,098</u>

4 財産の状況

(1) 土地及び建物

(単位：㎡)

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	379,135	1,511	126,347	127,858	
	公営住宅	91,314	5,131	40,383	45,514	
	公 園	274,062				
	溜 池	487,860				
	墓 地	91,054				
	その他の 施 設	941,489	4,458	91,977	96,435	288,026
普 通 財 産	家 屋		619	336	955	
	宅 地	39,239				
	田 畑	31,398				
	山 林	644,543				
	雑 種 地	7,478				
	原 野	6,642				
	そ の 他	52,904				
合 計	行政財産	2,285,003	11,239	281,365	292,604	288,026
	普通財産	782,204	619	336	955	
総 計	3,067,207	11,858	281,701	293,559	288,026	

平成26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			3,088,146	
減債基金			258,778	
公益施設整備基金			166,091	
生涯学習振興基金			107,291	
環境基金			14,708	
都市美化活動事業基金			10,199	
社会福祉事業基金			3,689	
地域福祉基金			1,897	
中山間地域活性化推進等基金			10,759	
緑化基金			6,293	
都市公園等管理基金			41,703	
教育振興基金			2,500	
育英基金			1,096	
河川整備基金			234,119	
京都・亀岡ふるさと力向上基金			15,727	
土地開発基金	10,691		190,701	
物品調達基金		2,295	3,705	
医療費等支払資金貸付基金			6,000	
財産区等基金			867,131	
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			349,114	
簡易水道事業基金			252,578	
地域下水道事業基金			665,537	
合 計	10,691	2,295	6,488,102	0

平成26年3月31日現在