

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27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27年度下半期の財政状況を次のとおり公表する。

平成28年6月1日

亀岡市長 桂川孝裕

〔平成27年度下半期の予算状況〕

平成27年度の予算は下半期（9月、12月、2月、3月）に補正を行い、予算総額は一般会計で353億7,160万円、特別会計で297億804万円、合計650億7,964万円となりました。これは当初予算額に対して14億8,114万円の増額、2.3%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、総務費（財産管理経費）1億8,925万3千円他、12月補正において、民生費（障害者福祉サービス事業経費）3億1,655万5千円他、2月補正において、総務費（職員人件費）1億634万5千円他、3月補正において、民生費（臨時福祉給付金事業経費）2億2,700万円他をそれぞれ補正しました。

〔平成28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、このところ一部に鈍い動きもみられるが、緩やかな回復基調が続いている」としていますが、「中国を始めとするアジア新興国等の景気が下振れし、我が国の景気が下押しされるリスクがある。こうしたなかで、金融資本市場の変動が長期化した場合の影響に留意する必要がある」となっています。

国は、平成28年度予算編成において、新型交付金を創設・活用し、地方創生の深化を図り、地方交付税制度については、頑張る地方自治体を支援する算定を強化・推進することとされました。

地方財政は、地方の一般財源総額について、実質的に平成27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27年度当初予算額から2.0%減少しており、今後の地方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、平成22年度からは「行財政改革プラン2010－2014」を策定し、平成26年度を最終年度として財政の健全化に取り組んできたところですが、平成27年度からは新たに「行財政改革大綱2015－2019」を策定し、引き続き財政健全化に取り組んでいるところです。平成26年度の決算は、市債においては、残高がピーク時から137億円減額の283億円（臨時財政対策債を除く。）になりました。しかし、決算内容を分析すると、平成22年度から24年度は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込むことなどにより、歳入確保に最大限努めました。平成26年度は主要3基金（財政調整基金、減債基金、公益施設整備基金）を9億円取り崩し、平成27年度当初予算では14億9千万円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、社会保障等による扶助費が増加するなど、厳しい財政状況に変わりはありません。

平成28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ことを念頭に置き、事業の推進を図ります。

一般会計予算は、市民に真に重要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9.3%減の307億9,700万円、また、特別会計については、前年度と比較して5.9%増の313億8,127万7千円、予算総額は621億7,827万7千円となっています。

1 一般会計

(ア) 予算の状況

平成27年度は、当初予算（予算額339億7,000万円）に5回の補正を行い、予算総額は353億7,160万円となりました。これは、当初予算額に対して14億160万円の増額、4.1%の増加となっています。

平成26年度から平成27年度へ繰り越した事業の予算額は、19億3,388万9千円でした。繰り越した予算を合わせた予算総額は373億548万9千円です。

(イ) 予算執行状況

平成28年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額311億323万2千円に対して支出済額は295億1,942万9千円となっており、15億8,380万3千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83.4%の収入、歳出では79.1%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、96億4,448万1千円で、歳入予算総額の25.9%を占めています。平成28年3月31日現在の調定額は102億4,256万6千円、収入済額は98億4,079万6千円で収納率は96.1%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112,935円、1世帯当たりにつき年間267,269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	4,480,060	4,744,725	46.3	4,556,486	96.0	52,316	123,809
固定資産税	4,220,991	4,455,693	43.5	4,290,989	96.3	49,129	116,267
軽自動車税	187,956	205,263	2.0	193,292	94.2	2,263	5,356
市たばこ税	531,430	569,721	5.6	569,714	100.0	6,282	14,866
特別土地保有税	0	27,891	0.3	0	0.0	307	728
入 湯 税	17,384	20,356	0.2	20,145	99.0	224	531
都市計画税	206,660	218,917	2.1	210,170	96.0	2,414	5,712
合 計	9,644,481	10,242,566	100.0	9,840,796	96.1	112,935	267,269

亀岡市人口90,694 世帯38,323（平成28年3月31日現在）

(エ) 市債の現在高

(単位：千円)

① 普通債	26,025,703	② 災害復旧債	103,652
1 土木	10,061,701	1 土木	89,077
2 農林水産	1,751,391	2 農林	14,575
3 教育	5,431,943		
4 公営住宅	1,514,920	③ その他	14,876,137
5 総務	2,115,038	1 減収補てん債	17,337
6 民生	433,495	2 減税補てん債	501,746
7 衛生	4,419,941	3 臨時税収補てん債	46,297
8 消防	297,274	4 臨時財政対策債	14,310,757
		合 計	41,005,492

平成28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27年度は、当初予算（予算額112億9,600万円）に5回の補正を行い、予算総額は115億9,477万9千円です。これは、当初予算額に対して2億9,877万9千円の増額、2.6%の増加となっています。

(イ) 予算執行状況

平成28年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額97億8,425万7千円（予算比84.4%）、支出済額106億9,616万5千円（予算比92.2%）です。不足額9億1,190万8千円は一般会計からの一時借入金で補われています。

(2) 簡易水道事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成27年度は、当初予算（予算額4億780万円）に1回の補正を行い、予算総額は3億2,174万6千円です。これは、当初予算額に対して8,605万4千円の減額、21.1%の減少となっています。

平成26年度から平成27年度へ繰り越した事業の予算額は、941万1千円でした。繰り越した予算を合わせた予算総額は3億3,115万7千円です。

(イ) 予算執行状況

平成28年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額8,305万6千円（予算比25.1%）、支出済額1億7,364万4千円（予算比52.4%）です。不足額9,058万8千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27年度は、当初予算（予算額2,230万円）のままで、補正はありません。

(イ) 予算執行状況

平成28年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額1,742万5千円（予算比78.1%）、支出済額1,638万7千円（予算比73.5%）です。

(4) 地域下水道事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成27年度は、当初予算（予算額8億5,200万円）に1回の補正を行い、予算総額は8億1,803万8千円です。これは、当初予算額に対して3,396万2千円の減額、4.0%の減少となっています。

(イ) 予算執行状況

平成28年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額1億9,400万2千円（予算比23.7%）、支出済額7億3,162万1千円（予算比89.4%）です。不足額5億3,761万9千円は一般会計からの一

時借入金で補われています。

(5) 介護保険事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成27年度は、当初予算（予算額63億6,700万円）に2回の補正を行い、予算総額は65億1,499万6千円です。これは、当初予算額に対して1億4,799万6千円の増額、2.3%の増加となっています。

(イ) 予算執行状況

平成28年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額55億8,017万2千円（予算比85.7%）、支出済額55億3,553万7千円（予算比85.0%）です。

(6) 後期高齢者医療事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成27年度は、当初予算（予算額8億6,300万円）に1回の補正を行い、予算総額は8億6,631万9千円です。これは、当初予算額に対して331万9千円の増額、0.4%の増加となっています。

(イ) 予算執行状況

平成28年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額8億424万3千円（予算比92.8%）、支出済額6億4,673万7千円（予算比74.7%）です。

(7) 土地取得事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成27年度は、当初予算（予算額3億7,480万円）に1回の補正を行い、予算総額は3億8,510万7千円です。これは、当初予算額に対して1,030万7千円の増額、2.8%の増加となっています。

(イ) 予算執行状況

平成28年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額3億3,750万7千円（予算比87.6%）、支出済額3億6,966万6千円（予算比96.0%）です。不足額3,215万9千円は一般会計からの一時借入金で補われています。

(8) 曾我部山林事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成27年度は、当初予算（予算額10万円）のみで、補正はありません。

(イ) 予算執行状況

平成28年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額6万6千円（予算比66.0%）、支出済額3万9千円（予算比39.0%）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28年3月31日現在)			
	当初予算 平成27年3月	補正予算					合計	平成26年度 からの繰越額	歳入		歳出			
		平成27年6月	平成27年9月	平成27年12月	平成28年2月	平成28年3月			予算額	収入済額	予算比	予算額	支出済額	予算比
		計	計	計	計	計								
一般会計	33,970,000	347,100	332,000	791,600	123,200	△ 192,300	1,401,600	35,371,600	37,305,489	31,103,232	83.4%	37,305,489	29,519,429	79.1%
国民健康保険事業 特別会	11,296,000	0	203,767	5,246	471	89,295	298,779	11,594,779	11,594,779	9,784,257	84.4%	11,594,779	10,696,165	92.2%
簡易水道事業 特別会	407,800	0	0	0	0	△ 86,054	△ 86,054	321,746	331,157	83,056	25.1%	331,157	173,644	52.4%
休日診療事業 特別会	22,300	0	0	0	0	0	0	22,300	22,300	17,425	78.1%	22,300	16,387	73.5%
地域下水道事業 特別会	852,000	0	0	0	0	△ 33,962	△ 33,962	818,038	818,038	194,002	23.7%	818,038	731,621	89.4%
介護保険事業 特別会	6,367,000	0	24,896	0	0	123,100	147,996	6,514,996	6,514,996	5,580,172	85.7%	6,514,996	5,535,637	85.0%
後期高齢者医療 事業特別会	863,000	0	0	0	0	3,319	3,319	866,319	866,319	804,243	92.8%	866,319	646,737	74.7%
土地取得事業 特別会	374,800	0	0	0	0	10,307	10,307	385,107	385,107	337,507	87.6%	385,107	369,666	96.0%
曾我部山林事業 特別会	100	0	0	0	0	0	0	100	100	66	66.0%	100	39	39.0%
合計	54,153,000	347,100	560,663	796,846	123,671	△ 86,295	1,741,985	55,894,985	57,838,285	47,903,960	82.8%	57,838,285	47,689,225	82.5%

(注) △印は、マイナスを表示します。

平成28年3月31日までの予算執行状況

(1) 一般会計

イ 歳 入	科 目	予算額	構成比	収入済額	収入率
市	税 税	9,644,481	25.9%	9,840,796	102.0%
地 方	譲 与 金	222,000	0.6%	229,892	103.6%
利 子	割 交 付 金	27,000	0.1%	28,115	104.1%
配 当	割 交 付 金	56,000	0.1%	83,546	149.2%
株 式 等	譲 渡 所 得 割 交 付 金	27,000	0.1%	80,993	300.0%
地 方	消 費 税 交 付 金	1,385,000	3.7%	1,688,465	121.9%
ゴ ー ル フ	場 所 利 用 税 交 付 金	88,000	0.2%	90,482	102.8%
自 動 車	取 得 税 交 付 金	52,000	0.1%	67,550	129.9%
地 方	特 例 交 付 金	59,000	0.2%	58,675	99.4%
地 方	交 付 税	7,154,253	19.2%	7,157,936	100.1%
交 通 安 全	対 策 特 別 交 付 金	17,000	0.0%	14,729	86.6%
分 担 金	及 び 負 担 金	586,786	1.6%	495,526	84.4%
使 用 料	及 び 手 数 料	674,106	1.8%	641,774	95.2%
国 庫	支 出 金	6,346,700	17.0%	5,372,086	84.6%
府	支 出 金	2,973,001	8.0%	1,535,568	51.7%
財 産	取 入 金	375,065	1.0%	382,481	102.0%
寄 附	入 金	25,286	0.1%	24,639	97.4%
繰 上	入 金	1,782,681	4.8%	15,397	0.9%
繰 越	取 入 金	527,533	1.4%	527,533	100.0%
諸	取 入 債	233,198	0.6%	201,750	86.5%
市	債	5,049,399	13.5%	2,565,299	50.8%
歳	入 合 計	37,305,489	100.0%	31,103,232	83.4%

イ 歳 出	科 目	予算額	構成比	支出済額	支出率
議 会	費	324,643	0.9%	322,214	99.3%
総 務	費	4,443,672	11.9%	2,803,683	63.1%
民 生	費	12,977,673	34.8%	11,233,119	86.6%
衛 生	費	4,292,634	11.5%	2,794,097	65.1%
労 働	費	38,522	0.1%	28,052	72.8%
農 林 水 産	業 費	1,094,210	2.9%	560,404	51.2%
商 工	費	551,941	1.5%	443,008	80.3%
土 木	費	4,444,732	11.9%	2,947,554	66.3%
消 防	費	1,245,148	3.4%	1,201,998	96.5%
教 育	費	3,593,864	9.6%	3,102,413	86.3%
災 害	復 旧 費	408,378	1.1%	200,950	49.2%
公 債	費	3,882,430	10.4%	3,881,937	100.0%
予 備	費	7,642	0.0%	0	0.0%
歳 出	合 計	37,305,489	100.0%	29,519,429	79.1%

(2) 国民健康保険事業特別会計

了 歳 入		(単位：千円)			
科 目	予算額	構成比	収入済額	収入率	
国民健康保険料	2,016,541	17.4%	1,888,039	93.6%	
使用料及び手数料	1,000	0.0%	644	64.4%	
国庫支出金	2,315,319	20.0%	1,845,808	79.7%	
療養給付費等交付金	402,479	3.5%	368,940	91.7%	
前期高齢者交付金	2,805,038	24.2%	2,550,036	90.9%	
府支出金	525,844	4.5%	220,487	41.9%	
共同事業交付金	2,399,520	20.7%	2,187,235	91.2%	
財産収入	442	0.0%	442	100.0%	
繰入金	1,083,395	9.3%	675,185	62.3%	
繰越金	37,771	0.3%	37,771	100.0%	
諸収入	7,430	0.1%	9,670	130.1%	
歳入合計	11,594,779	100.0%	9,784,257	84.4%	

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	168,305	1.4%	137,908	81.9%	
保険給付費	7,140,174	61.6%	6,629,246	92.8%	
後期高齢者支合金	1,257,180	10.8%	1,142,890	90.9%	
前期高齢者支合金	879	0.0%	799	90.9%	
老人保健拠出金	44	0.0%	43	97.7%	
介護納付金	415,985	3.6%	381,320	91.7%	
共同事業拠出金	2,268,928	19.6%	2,081,792	91.8%	
保健事業費	85,283	0.7%	76,739	90.0%	
基金積立金	0	0.0%	0	—	
公債費	75,956	0.7%	74,356	97.9%	
諸支出金	173,910	1.5%	171,072	98.4%	
予備費	8,135	0.1%	0	0.0%	
歳出合計	11,594,779	100.0%	10,696,165	92.2%	

(3) 簡易水道事業特別会計

了 歳 入		(単位：千円)			
科 目	予算額	構成比	収入済額	収入率	
使用料及び手数料	77,320	23.4%	69,509	89.9%	
分担金及び負担金	9,411	2.8%	0	0.0%	
国庫支出金	18,797	5.7%	0	0.0%	
財産収入	563	0.2%	563	100.0%	
繰入金	55,093	16.6%	0	0.0%	
繰越金	4,592	1.4%	12,618	274.8%	
諸収入	3,081	0.9%	366	11.9%	
市債	162,300	49.0%	0	0.0%	
歳入合計	331,157	100.0%	83,056	25.1%	

了 歳 出		(単位：千円)			
科 目	予算額	構成比	支出済額	支出率	
管理費	76,322	23.1%	48,300	63.3%	
簡易水道建設費	193,102	58.3%	65,706	34.0%	
公債費	59,733	18.0%	59,638	99.8%	
予備費	2,000	0.6%	0	0.0%	
歳出合計	331,157	100.0%	173,644	52.4%	

(4) 休日診療事業特別会計

了 歳 入		了 歳 出		
科 目	予 算 額	構 成 比	収 入 済 額	収 入 率
診 療 収 入	15,469	69.4%	11,262	72.8%
使 用 料 及 び 手 数 料	1	0.0%	23	2300.0%
繰 上 入 金	4,000	17.9%	0	0.0%
繰 上 越 金	2,830	12.7%	6,140	217.0%
歳 入 合 計	22,300	100.0%	17,425	78.1%

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	19,176	86.0%	13,726	71.6%
医 業 費	2,724	12.2%	2,661	97.7%
予 備 費	400	1.8%	0	0.0%
歳 出 合 計	22,300	100.0%	16,387	73.5%

(5) 地域下水道事業特別会計

了 歳 入		了 歳 出		
科 目	予 算 額	構 成 比	収 入 済 額	収 入 率
使 用 料 及 び 手 数 料	168,849	20.6%	147,926	87.6%
府 支 出 金	26,198	3.2%	26,198	100.0%
財 産 収 入	1,488	0.2%	1,488	100.0%
繰 上 入 金	604,474	73.9%	0	0.0%
繰 上 越 金	17,016	2.1%	17,017	100.0%
諸 収 入	13	0.0%	1,373	10561.5%
歳 入 合 計	818,038	100.0%	194,002	23.7%

了 歳 出		(単位：千円)		
科 目	予 算 額	構 成 比	支 出 済 額	支 出 率
管 理 費	255,737	31.3%	171,814	67.2%
公 債 費	561,301	68.6%	559,807	99.7%
予 備 費	1,000	0.1%	0	0.0%
歳 出 合 計	818,038	100.0%	731,621	89.4%

(6) 介護保険事業特別会計

了 歳 入		了 歳 出		
科 目	予 算 額	構 成 比	収 入 済 額	収 入 率
保 険 料	1,371,461	21.1%	1,443,906	105.3%
使 用 料 及 び 手 数 料	201	0.0%	337	167.7%
国 庫 支 出 金	1,447,908	22.2%	1,290,054	89.1%
支 払 基 金 交 付 金	1,722,024	26.4%	1,491,657	86.6%
府 支 出 金	939,626	14.4%	833,941	88.8%
繰 上 入 金	896,796	13.8%	381,704	42.6%
繰 上 越 金	134,997	2.1%	134,995	100.0%
諸 収 入	977	0.0%	2,573	263.4%
財 産 収 入	1,006	0.0%	1,005	99.9%
歳 入 合 計	6,514,996	100.0%	5,580,172	85.7%

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	72,513	1.1%	52,632	72.6%
保 険 給 付 費	6,107,399	93.7%	5,320,466	87.1%
地 域 支 援 事 業 費	161,746	2.5%	134,238	83.0%
基 金 積 立 金	122,668	1.9%	0	0.0%
諸 支 出 金	30,670	0.5%	28,201	91.9%
予 備 費	20,000	0.3%	0	0.0%
歳 出 合 計	6,514,996	100.0%	5,535,537	85.0%

(7) 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
保険料	655,947	75.7%	593,623	90.5%
使用料及び手数料	130	0.0%	95	73.1%
繰入金	207,650	24.0%	192,999	92.9%
繰越金	1	0.0%	17,521	1752100.0%
諸収入	2,591	0.3%	5	0.2%
歳入合計	866,319	100.0%	804,243	92.8%

了 歳 出 科 目	予算額	構成比	支出済額	支出率
総務費	13,127	1.5%	4,866	37.1%
後期高齢者医療広域連合納付金	848,946	98.0%	639,975	75.4%
諸支出金	2,586	0.3%	1,896	73.3%
予備費	1,660	0.2%	0	0.0%
歳出合計	866,319	100.0%	646,737	74.7%

(8) 土地取得事業特別会計

了 歳 入 科 目	予算現額	構成比	収入済額	収入率
財産収入	337,507	87.6%	337,507	100.0%
繰入金	4,200	1.1%	0	0.0%
市債	43,400	11.3%	0	0.0%
歳入合計	385,107	100.0%	337,507	87.6%

了 歳 出 科 目	予算現額	構成比	支出済額	支出率
財産取得費	45,142	11.7%	31,010	68.7%
公債費	339,172	88.1%	338,656	99.8%
予備費	793	0.2%	0	0.0%
歳出合計	385,107	100.0%	369,666	96.0%

(9) 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%
繰入金	68	68.0%	38	55.9%
繰越金	30	30.0%	28	93.3%
諸収入	1	1.0%	0	0.0%
歳入合計	100	100.0%	66	66.0%

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%

3 企業会計

(1) 上水道事業会計

(ア) 事業の概況（平成27年10月1日から平成28年3月31日まで）

平成27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1戸増加して29,120戸になっています。

当期の経営状況は、収益的収入において営業収益が6億2,114万5千円、営業外収益が1億7,942万2千円になり、収入総額は、8億56万7千円になっています。また、収益的支出においては、営業費用が6億8,522万4千円、営業外費用が8,519万7千円になり、支出総額では7億7,042万1千円になっています。

その結果、当期の経営成績をあらゆる収益的収支の差引では、3,014万6千円の純利益を計上し、前期からの繰越利益剰余金27億9,558万7千円を合わせ、当期末処分利益剰余金は28億2,573万3千円になりました。

建設改良においては、老朽化した施設や設備の更新、老朽管の耐震化更新などを計画的に実施し、既存施設の改良を進めるとともに、第5次拡張事業として三宅浄水場と平和台配水池を結ぶ送配水管の整備を実施するなど、安定したライフラインの確保を図り、安全でおいしい水の安定供給に努めています。

(イ) 経理の状況

平成27年度亀岡市上水道事業下期損益計算書

(平成27年10月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	543,698		
	(2) その他営業収益	<u>77,447</u>	621,145	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	126,591		
	(2) 配水及び給水費	93,299		
	(3) 業務費	65,399		
	(4) 総係費	64,699		
	(5) 減価償却費	332,769		
	(6) 資産減耗費	2,448		
	(7) その他営業費用	<u>19</u>	<u>685,224</u>	
	営業損失			64,079
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	4,285		
	(2) 他会計補助金	24,012		
	(3) 長期前受金戻入	142,728		
	(4) 雑収益	<u>8,397</u>	179,422	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	78,976		
	(2) 雑支出	<u>6,221</u>	<u>85,197</u>	<u>94,225</u>
	経常利益			<u>30,146</u>
	当期純利益			30,146
	前期繰越利益剰余金			<u>2,795,587</u>
	当期末処分利益剰余金			<u><u>2,825,733</u></u>

平成27年度亀岡市上水道事業貸借対照表

(平成28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		1,165,269
ロ 建 物	991,693	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 591,076</u>	400,617
ハ 構 築 物	29,374,098	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,060,859</u>	18,313,239
ニ 機 械 及 び 装 置	3,738,811	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,424,709</u>	1,314,102
ホ 車 両 運 搬 具	15,715	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,008</u>	2,707
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	218,571	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 189,298</u>	29,273
ト リ ー ス 資 産	43,148	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 22,933</u>	20,215
チ 建 設 仮 勘 定		<u>97,919</u>

有形固定資産合計 21,343,341

(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 そ の 他 資 産

イ 出 資 金		1,500
ロ 長 期 貸 付 金		236,770
ハ 破 産 更 生 債 権 等	3,845	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 3,845</u>	<u>0</u>
投 資 そ の 他 資 産 合 計		<u>238,270</u>

固定資産合計 21,581,661

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		2,823,774
(2) 未 収 金	255,899	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 5,844</u>	250,055
(3) 貯 蔵 品		<u>11,922</u>

流動資産合計 3,085,751

資 産 合 計 24,667,412

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	6,411,352	
(2) リース債務	8,780	
(3) 引当金	196,816	
(4) その他固定負債	<u>197,208</u>	
固定負債合計		6,814,156
4 流動負債		
(1) 企業債	432,868	
(2) リース債務	8,782	
(3) 未払金	135,583	
(4) 引当金	14,968	
(5) 預り保証金	700	
(6) 預り金	<u>88,703</u>	
流動負債合計		681,604
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	13,419,456	
収益化累計額	<u>△ 4,377,485</u>	
繰延収益合計		<u>9,041,971</u>
負債合計		<u>16,537,731</u>

資本の部

6 資本金		
(1) 資本金	<u>4,728,549</u>	
資本金合計		4,728,549
7 剰余金		
(1) 資本剰余金	575,399	
(2) 利益剰余金		
イ 当期末処分利益剰余金	<u>2,825,733</u>	
利益剰余金合計	<u>2,825,733</u>	
剰余金合計		<u>3,401,132</u>
資本合計		<u>8,129,681</u>
負債資本合計		<u>24,667,412</u>

(2) 下水道事業会計

(ア) 事業の概況（平成27年10月1日から平成28年3月31日まで）

平成27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317戸増加して29,365戸になっています。

当期の経営状況は、収益的収入において営業収益が7億6,365万4千円、営業外収益が、3億3,389万円、特別利益が383万9千円になり、収入総額は11億138万3千円になっています。また、収益的支出においては、営業費用が9億6,105万7千円、営業外費用が1億8,720万9千円になり、支出総額では11億4,826万6千円になっています。

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、4,688万3千円の純損失を計上し、前期からの繰越利益剰余金8億9,011万9千円を差し引き、当期末処分利益剰余金は8億4,323万6千円になりました。

建設改良については、生活環境の改善による公共用水域の水質保全を図るため、汚水管渠の布設工事を実施し、事業認可区域内の管路網の整備を進めています。

また、終末処理場においては、下水処理施設の機能を確保するため、電気設備（受変電設備、監視制御及び計装設備）の更新や機械棟及び水処理棟の改築などを計画的に進めています。

(イ) 経理の状況

平成27年度亀岡市下水道事業下期損益計算書

(平成27年10月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	762,824		
	(2) その他営業収益	<u>830</u>	763,654	
2	営業費用			
	(1) 管路費	75,472		
	(2) ポンプ場費	8,076		
	(3) 処理場費	259,465		
	(4) 普及促進費	13,929		
	(5) 総係費	75,150		
	(6) 減価償却費	<u>528,965</u>	<u>961,057</u>	
	営業損失			197,403
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	16		
	(2) 他会計補助金	86,971		
	(3) 長期前受金戻入	246,746		
	(4) 雑収益	<u>157</u>	333,890	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	186,113		
	(2) 雑支出	<u>1,096</u>	<u>187,209</u>	<u>146,681</u>
	経常損失			50,722
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>3,839</u>	<u>3,839</u>	<u>3,839</u>
	当期純損失			46,883
	前期繰越利益剰余金			<u>890,119</u>
	当期未処分利益剰余金			<u><u>843,236</u></u>

平成27年度亀岡市下水道事業貸借対照表

(平成28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		1,548,081	
ロ 建 物	1,527,961		
減価償却累計額	<u>△ 792,600</u>	735,361	
ハ 構 築 物	47,484,597		
減価償却累計額	<u>△ 16,882,862</u>	30,601,735	
ニ 機 械 及 び 装 置	9,063,909		
減価償却累計額	<u>△ 5,868,538</u>	3,195,371	
ホ 車 両 運 搬 具	5,534		
減価償却累計額	<u>△ 3,866</u>	1,668	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	60,522		
減価償却累計額	<u>△ 55,276</u>	5,246	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>216,427</u>	
有形固定資産合計			36,303,889

(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 そ の 他 資 産

イ 出 資 金		3,000	
ロ 預 託 金		3,500	
ハ 破 産 更 生 債 権 等	5,490		
貸倒引当金	<u>△ 5,490</u>	<u>0</u>	
投資その他資産合計			<u>6,500</u>
固定資産合計			36,311,724

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金			51,809
(2) 未 収 金		221,501	
貸倒引当金	<u>△ 9,914</u>	<u>211,587</u>	
流動資産合計			<u>263,396</u>
資産合計			<u>36,575,120</u>

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	14,893,115	
(2) 他会計借入金	22,800	
(3) 引当金	<u>181,807</u>	
固定負債合計		15,097,722
4 流動負債		
(1) 一時借入金	0	
(2) 企業債	1,209,848	
(3) 未払金	297,924	
(4) 引当金	11,299	
(5) 預り保証金	100	
(6) 預り金	<u>113</u>	
流動負債合計		1,519,284
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	25,772,014	
収益化累計額	<u>△ 11,153,826</u>	
繰延収益合計		<u>14,618,188</u>
負債合計		<u>31,235,194</u>

資本の部

6 資本金		
(1) 資本金	<u>1,572,022</u>	
資本金合計		1,572,022
7 剰余金		
(1) 資本剰余金	2,924,668	
(2) 利益剰余金		
イ 当期末処分利益剰余金	<u>843,236</u>	
利益剰余金合計		<u>843,236</u>
剰余金合計		<u>3,767,904</u>
資本合計		<u>5,339,926</u>
負債資本合計		<u><u>36,575,120</u></u>

(3) 病院事業会計

(ア) 事業の概況（平成27年10月1日から平成28年3月31日まで）

平成27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32,674人（前年同期は32,964人）で、一日平均患者数は272.3人（前年同期は277.0人）、入院患者総数は12,744人（前年同期は12,864人）で、一日平均入院患者数は69.6人（前年同期は70.7人）となり、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8億9,709万7千円、医業外収益が1億5,264万9千円となり、収入総額では、10億4,974万6千円となっています。また、収益的支出においては、医業費用が12億998万7千円、医業外費用が9,034万8千円となり、支出総額では、13億33万5千円となっています。

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、2億5,058万9千円の経常損失を計上することとなりました。

なお、特別損失として退職給付引当金を5,043万6千円計上（平成26年度の地方公営企業会計制度の改正により計上義務化）したことに伴い、当期の純損失は3億102万5千円となりました。これにより前期からの繰越欠損金2億2,354万2千円とあわせた当期末処理欠損金は、5億2,456万7千円となっています。

医療機器については、外科手術で使用する腹腔鏡手術用硬性ビデオスコープを新たに購入し、消化器内科で使用する上部内視鏡システムや、放射線技術科の医用画像情報システムのサーバーを更新するなど、提供する医療の質的向上と患者情報の共有・効率処理のため、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27年度亀岡市病院事業下期損益計算書

(平成27年10月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 千円)

1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	470,038		
(2) 外 来 収 益	317,624		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>109,435</u>	897,097	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	717,509		
(2) 材 料 費	195,466		
(3) 経 費	174,275		
(4) 減 価 償 却 費	119,246		
(5) 資 産 減 耗 費	1,256		
(6) 研 究 研 修 費	<u>2,235</u>	<u>1,209,987</u>	
医 業 損 失			312,890
3 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	282		
(2) 負 担 金 交 付 金	135,710		
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	11,181		
(4) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>5,476</u>	152,649	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	26,885		
(2) 繰 延 勘 定 償 却	2,835		
(3) 雑 損 失	<u>60,628</u>	<u>90,348</u>	<u>62,301</u>
経 常 損 失			250,589
5 特 別 損 失			
(1) そ の 他 特 別 損 失	<u>50,436</u>	<u>50,436</u>	<u>50,436</u>
当 期 純 損 失			301,025
前 期 繰 越 欠 損 金			<u>223,542</u>
当 期 未 処 理 欠 損 金			<u><u>524,567</u></u>

平成27年度亀岡市病院事業貸借対照表

(平成28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>△ 1,728,661</u>	1,507,123	
	ハ 構 築 物	184,436		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 126,951</u>	57,485	
	ニ 器 械 備 品	1,748,933		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,369,415</u>	379,518	
	ホ 車 両	8,721		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,531</u>	<u>1,190</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>3,167,071</u>	
	固 定 資 産 合 計			3,167,071
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		331,699	
(2)	未 収 金		265,939	
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 8,327</u>	
(3)	貯 蔵 品		21,259	
(4)	前 払 費 用		<u>824</u>	
	流 動 資 産 合 計			611,394
3	繰 延 勘 定			
(1)	退 職 給 与 金		2,835	
	繰 延 勘 定 合 計			<u>2,835</u>
	資 産 合 計			<u>3,781,300</u>
		負 債 の 部		
4	固 定 負 債			
(1)	企 業 債		3,103,062	
(2)	引 当 金			
	イ 退 職 給 付 引 当 金		65,204	
	引 当 金 合 計		<u>65,204</u>	
	固 定 負 債 合 計			3,168,266

5	流動負債		
(1)	企業債	294,617	
(2)	未払金	205,833	
(3)	引当金		
	イ 賞与引当金	71,716	
(4)	預り金	<u>600</u>	
	流動負債合計		572,766
6	繰延収益		
(1)	長期前受金	231,314	
	収益化累計額	<u>△ 22,472</u>	
	繰延収益合計		<u>208,842</u>
	負債合計		3,949,874
資 本 の 部			
7	資本金		
(1)	資本金	<u>355,993</u>	
	資本金合計		355,993
8	剰余金		
(1)	欠損金		
	イ 当期末処理欠損金	<u>524,567</u>	
	欠損金合計	<u>524,567</u>	
	剰余金合計		<u>△ 524,567</u>
	資本合計		<u>△ 168,574</u>
	負債資本合計		<u>3,781,300</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	379,135	1,511	126,347	127,858	
	公営住宅	91,314	5,063	40,383	45,446	
	公 園	333,332				
	溜 池	487,860				
	墓 地	91,054				
	その他の 施 設	1,005,804	4,458	90,803	95,261	288,026
普 通 財 産	家 屋		619	336	955	
	宅 地	29,473				
	田 畑	31,398				
	山 林	730,179				
	雑 種 地	17,622				
	原 野	22,662				
	そ の 他	53,032				
合 計	行政財産	2,408,588	11,171	280,191	291,362	288,026
	普通財産	884,366	619	336	955	
総 計	3,292,954	11,790	280,527	292,317	288,026	

平成28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			2,216,496	
減債基金			159,923	
公益施設整備基金			66,802	
生涯学習振興基金			80,039	
環境基金			16,768	
都市美化活動事業基金			10,199	
社会福祉事業基金			9,797	
地域福祉基金			1,897	
中山間地域活性化推進等基金			10,809	
緑化基金			2,128	
都市公園等管理基金			38,382	
教育振興基金			2,500	
育英基金			1,100	
河川整備基金			226,005	
京都・亀岡ふるさと力向上基金			18,560	
土地開発基金	10,887		160,401	
物品調達基金		2,467	3,533	
医療費等支払資金貸付基金			6,000	
財産区等基金			823,260	
国民健康保険財政調整基金			75,340	
介護保険介護給付費準備基金			610,943	
簡易水道事業基金			226,584	
地域下水道事業基金			594,066	
合 計	10,887	2,467	5,361,532	0

平成28年3月31日現在