

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28年度下半期財政状況の公表

1

公 告

亀岡市公告第36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28年度下半期の財政状況を次のとおり公表する。

平成29年6月1日

亀岡市長 桂川孝裕

〔平成28年度下半期の状況〕

国内経済においては、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や資源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。また、英国のEU離脱問題など、海外経済の不確実性の高まりや金融資本市場の変動の影響に留意する必要がある」となっています。

国は、消費税率10%への引上げを2年半延期した中で、財政健全化目標達成の実現を目指し、経済・財政一体改革を着実に推進することを示し、一億活躍社会の着実な実現を中心とした対策が推進されています。

地方財政は、地方の一般財源総額について、平成28年度地方財政計画の水準を下回らないよう実質的に同水準を確保するとされましたが、地方交付税の要求額は平成28年度当初予算額から4.4%減少している状況であり、今後の地方財政にどのような影響が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」、さらに平成27年度からは新たに「行財政改革プラン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。しかし、平成27年度の決算は、主要3基金の基金（財政調整基金、減債基金、公益施設整備基金）の残高が、前年度より約4億円の減少となり、経常収支比率においても、平成27年度は96.5%と前年度に比べ改善したものの財政構造の硬直化は依然続いている状況です。

一般財源の増収を見込むことが難しい状況の中で、義務的経費においては、社会保障等による扶助費に加え、公債費についても増加傾向にあり、厳しい財政状況に変わりはありません。

平成28年度予算については、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345億1,810万円、特別会計で304億4,132万円、合計649億5,942万円となりました。これは当初予算額に対して27億8,114万3千円の増額、4.5%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）2億1,000万円他、12月補正において、民生費（臨時福祉給付金事業経費）3億4,100万円他、2月補正において、民生費（社会福祉事務経費）4,800万円他、3月補正において、総務費（過年度還付金）1億200万6千円他の補正です。

1 一般会計

(ア) 予算の状況

平成28年度は、当初予算（予算額307億9,700万円）に5回の補正を行い、予算総額は345億1,810万円となりました。これは、当初予算額に対して37億2,110万円の増額、12.1%の増加となっています。

平成27年度から平成28年度へ繰り越した事業の予算額は、10億7,870万9千円でした。繰り越した予算を合わせた予算総額は355億9,680万9千円です。

(イ) 予算執行状況

平成29年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額291億6,980万1千円に対して支出済額は279億8,425万5千円となっており、11億8,554万6千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81.9%の収入、歳出では78.6%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、97億4,272万7千円で、歳入予算総額の27.4%を占めています。平成29年3月31日現在の調定額は101億6,491万9千円、収入済額は98億7,551万1千円で収納率は97.2%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112,809円、1世帯当たりにつき年間263,681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 千円	収 納 率 ②/① %	負 担 状 況	
						一人当り 円	世帯当り 円
市 民 税	4,487,007	4,671,402	46.0	4,533,468	97.0	51,843	121,178
固定資産税	4,273,123	4,454,981	43.8	4,323,257	97.0	49,441	115,564
軽自動車税	224,370	240,503	2.4	228,306	94.9	2,669	6,239
市たばこ税	532,821	558,913	5.5	558,909	100.0	6,203	14,498
入 湯 税	18,954	19,978	0.2	19,810	99.2	221	518
都市計画税	206,452	219,142	2.1	211,761	96.6	2,432	5,684
合 計	9,742,727	10,164,919	100.0	9,875,511	97.2	112,809	263,681

亀岡市人口90,107 世帯38,550（平成29年3月31日現在）

(エ) 市債の現在高

(単位：千円)

① 普通債	25,175,834	② 災害復旧債	107,754
1 土木	9,798,571	1 土木	90,840
2 農林水産	1,580,598	2 農林水産	16,914
3 教育	5,175,419		
4 公営住宅	1,502,685	③ その他	15,119,692
5 総務	1,797,385	1 減収補てん債	8,697
6 民生	406,467	2 減税補てん債	409,404
7 衛生	4,623,327	3 臨時税収補てん債	15,602
8 消防	291,382	4 臨時財政対策債	14,685,989
		合 計	40,403,280

平成29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28年度は、当初予算（予算額118億1,700万円）に2回の補正を行い、予算総額は110億9,800万円です。これは、当初予算額に対して7億1,900万円の減額、6.1%の減少となっています。

(イ) 予算執行状況

平成29年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額97億1,507万3千円（予算比87.5%）、支出済額100億5,558万3千円（予算比90.6%）です。不足額3億4,051万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28年度は、当初予算（予算額9億4,730万円）に1回の補正を行い、予算総額は6億9,741万6千円です。これは、当初予算額に対して2億4,988万4千円の減額、26.4%の減少となっています。

(イ) 予算執行状況

平成29年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額3億7,607万円（予算比53.9%）、支出済額4億9,684万4千円（予算比71.2%）です。不足額1億2,077万4千円は一般会計からの一時借入金で補われています。

(3) 休日診療事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成28年度は、当初予算（予算額2,150万円）のままで、補正はありません。

(イ) 予算執行状況

平成29年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額2,021万7千円（予算比94.0%）に対して支出済額は1,594万1千円（予算比74.1%）となっており、427万6千円の収入超過となっています。

(4) 地域下水道事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成28年度は、当初予算（予算額7億8,230万円）に1回の補正を行い、予算総額は7億5,802万9千円です。これは、当初予算額に対して2,427万1千円の減額、3.1%の減少となっています。

(イ) 予算執行状況

平成29年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額1億5,795万7千円（予算比20.8%）、支出済額7億747万4千円（予算比93.3%）です。不足額5億4,951万7千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28年度は、当初予算（予算額69億3,000万円）に3回の補正を行い、予算総額は70億8,073万3千円です。これは、当初予算額に対して1億5,073万3千円の増額、2.2%の増加となっています。

平成27年度から平成28年度へ繰り越した事業の予算額は、78万2千円でした。繰り越した予算を合わせた予算総額は70億8,151万5千円です。

(イ) 予算執行状況

平成29年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額58億144万円（予算比81.9%）に対して支出済額は56億2,095万3千円（予算比79.4%）となっており、1億8,048万7千円の収入超過となっています。

(6) 後期高齢者医療事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成28年度は、当初予算（予算額8億8,900万円）に1回の補正を行い、予算総額は8億9,930万2千円です。これは、当初予算額に対して1,030万2千円の増額、1.2%の増加となっています。

(イ) 予算執行状況

平成29年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額8億7,836万6千円（予算比97.7%）、支出済額7億1,009万3千円（予算比79.0%）です。

(7) 土地取得事業特別会計

(ア) 予算の状況

平成28年度は、当初予算（予算額3億1,150万円）に1回の補正を行い、予算総額は3億2,957万4千円です。これは、当初予算額に対して1,807万4千円の増額、5.8%の増加となっています。

(イ) 予算執行状況

平成29年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額3億1,507万4千円（予算比95.6%）、支出済額3億2,839万1千円（予算比99.6%）です。不足額1,331万7千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28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29年3月31日現在の予算執行状況は、収入済額6万5千円（予算比65.0%）に対して支出済額3万9千円（予算比39.0%）となっており、2万6千円の収入超過となっています。

予算の状況と予算執行状況

(単位：千円)

会 社 区 分	予 算 の 状 況						予 算 執 行 状 況 (平成29年3月31日現在)							
	当 初 予 算		補 正 予 算				合 計	平成27年度からの繰越額	歳 入		歳 出		予 算 比	
	平成28年3月	平成28年6月	平成28年9月	平成28年12月	平成29年2月	平成29年3月			計	予 算 額	取 入 済 額	予 算 額		支 出 済 額
一 般 会 社 計	30,797,000	179,800	532,300	2,486,000	111,200	411,800	3,721,100	1,078,709	35,596,809	29,169,801	35,596,809	27,984,255	81.9%	78.6%
国民健康保険事業特別会 計	11,817,000	0	0	42,193	0	△ 761,193	△ 719,000	0	11,098,000	9,715,073	11,098,000	10,055,583	87.5%	90.6%
簡易水道事業特別会 計	947,300	0	0	0	0	△ 249,884	△ 249,884	0	697,416	376,070	697,416	496,844	53.9%	71.2%
休日診療事業特別会 計	21,500	0	0	0	0	0	0	0	21,500	20,217	21,500	15,941	94.0%	74.1%
地域下水道事業特別会 計	782,300	0	0	0	0	△ 24,271	△ 24,271	0	758,029	157,957	758,029	707,474	20.8%	93.3%
介護保険事業特別会 計	6,930,000	0	56,535	633	0	93,565	150,733	782	7,081,515	5,801,440	7,081,515	5,620,953	81.9%	79.4%
後期高齢者医療事業特別会 計	889,000	0	0	0	0	10,302	10,302	0	899,302	878,366	899,302	710,093	97.7%	79.0%
土地取得事業特別会 計	311,500	0	0	0	0	18,074	18,074	0	329,574	315,074	329,574	328,391	95.6%	99.6%
曽我部山林事業特別会 計	100	0	0	0	0	0	0	0	100	65	100	39	65.0%	39.0%
合 計	52,495,700	179,800	588,835	2,528,826	111,200	△ 501,607	2,907,054	1,079,491	56,482,245	46,434,063	56,482,245	45,919,573	82.2%	81.3%

(注) △印は、マイナスを表しています。

平成29年3月31日までの予算執行状況

(1) 一般会社

ア 歳入 (単位：千円)

科 目	予算額	構成比	収入済額	収入率
市 税	9,742,727	27.4%	9,875,511	101.4%
地 方 譲 与 税	223,000	0.6%	211,483	94.8%
利 子 割 交 付 金	30,000	0.1%	17,172	57.2%
配 当 割 交 付 金	109,000	0.3%	55,826	51.2%
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	77,000	0.2%	32,711	42.5%
地 方 消 費 税 交 付 金	1,762,000	5.0%	1,502,391	85.3%
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	81,000	0.2%	81,936	101.2%
自 動 車 取 得 税 交 付 金	50,000	0.1%	68,355	136.7%
地 方 特 例 交 付 金	60,000	0.2%	59,385	99.0%
地 方 交 付 税	7,039,936	19.8%	7,082,261	100.6%
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	16,000	0.0%	12,722	79.5%
分 担 金 及 び 負 担 金	550,068	1.5%	498,047	90.5%
使 用 料 及 び 手 数 料	675,787	1.9%	633,793	93.8%
国 庫 支 出 金	6,034,528	17.0%	4,987,174	82.6%
府 支 出 金	3,309,686	9.3%	1,537,022	46.4%
財 産 収 入	100,828	0.3%	88,803	88.1%
寄 附 金	174,930	0.5%	167,723	95.9%
繰 入 金	782,811	2.2%	15,555	2.0%
繰 越 金	445,950	1.3%	445,950	100.0%
諸 収 入	291,558	0.8%	235,771	80.9%
市 債	4,040,000	11.3%	1,560,210	38.6%
歳 入 合 計	35,596,809	100.0%	29,169,801	81.9%

イ 歳出 (単位：千円)

科 目	予算額	構成比	支出済額	支出率
議 会 費	299,051	0.8%	295,620	98.9%
総 務 費	4,106,079	11.5%	2,666,474	64.9%
民 生 費	13,758,328	38.7%	11,551,931	84.0%
衛 生 費	2,533,954	7.1%	2,221,212	87.7%
労 働 費	4,110	0.0%	3,993	97.2%
農 林 水 産 業 費	1,547,470	4.3%	581,366	37.6%
商 工 費	373,802	1.1%	322,985	86.4%
土 木 費	3,976,309	11.2%	2,646,139	66.5%
消 防 費	1,199,483	3.4%	1,178,488	98.2%
教 育 費	3,569,122	10.0%	2,346,019	65.7%
災 害 復 旧 費	77,556	0.2%	37,918	48.9%
公 債 費	4,132,572	11.6%	4,132,110	100.0%
予 備 費	18,973	0.1%	0	0.0%
歳 出 合 計	35,596,809	100.0%	27,984,255	78.6%

(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	1,933,717	17.4%	1,822,713	94.3%	
使用料及び手数料	1,000	0.0%	796	79.6%	
国庫支出金	2,022,114	18.2%	1,638,345	81.0%	
療養給付費等交付金	302,022	2.7%	271,358	89.8%	
前期高齢者交付金	3,220,352	29.0%	2,951,747	91.7%	
府支出金	463,922	4.2%	236,757	51.0%	
共同事業交付金	2,262,074	20.4%	2,076,984	91.8%	
財産収入	411	0.0%	412	100.2%	
繰入金	853,236	7.7%	670,484	78.6%	
繰越金	20,438	0.2%	20,439	100.0%	
諸収入	18,714	0.2%	25,038	133.8%	
歳入合計	11,098,000	100.0%	9,715,073	87.5%	

イ 歳 出		(単位：千円)			
科 目	予算額	構成比	支出済額	支出率	
総務費	149,133	1.3%	127,184	85.3%	
保険給付費	6,803,446	61.3%	6,171,847	90.7%	
後期高齢者支学金等	1,219,176	11.0%	1,117,937	91.7%	
前期高齢者納付金等	901	0.0%	826	91.7%	
老人保健拠出金	110	0.0%	34	30.9%	
介護納付金	406,563	3.7%	372,835	91.7%	
共同事業拠出金	2,304,689	20.8%	2,151,741	93.4%	
保健事業費	94,010	0.8%	77,635	82.6%	
基金積立金	10	0.0%	0	0.0%	
公債費	7,200	0.1%	6,200	86.1%	
諸支出金	33,219	0.3%	29,344	88.3%	
予備費	79,543	0.7%	0	0.0%	
歳出合計	11,098,000	100.0%	10,055,583	90.6%	

(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	79,283	11.4%	69,969	88.3%	
府支出金	120,243	17.3%	0	0.0%	
財産収入	881	0.1%	880	99.9%	
繰入金	44,069	6.3%	0	0.0%	
繰越金	13,118	1.9%	18,041	137.5%	
諸収入	12,122	1.7%	9,380	77.4%	
市債	427,700	61.3%	277,800	65.0%	
歳入合計	697,416	100.0%	376,070	53.9%	

イ 歳 出		(単位：千円)			
科 目	予算額	構成比	支出済額	支出率	
管理費	71,448	10.2%	43,379	60.7%	
簡易水道建設費	563,838	80.9%	393,435	69.8%	
公債費	60,130	8.6%	60,030	99.8%	
予備費	2,000	0.3%	0	0.0%	
歳出合計	697,416	100.0%	496,844	71.2%	

(4) 休日診療事業特別会計

了 歳 入		(単位：千円)		
科 目	予算額	構成比	収入済額	収入率
診療収入	16,268	75.7%	13,011	80.0%
使用料及び手数料	1	0.0%	34	3400.0%
繰越金	5,231	24.3%	7,172	137.1%
歳入合計	21,500	100.0%	20,217	94.0%

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	18,953	88.1%	13,849	73.1%
医療費	2,147	10.0%	2,092	97.4%
予備費	400	1.9%	0	0.0%
歳出合計	21,500	100.0%	15,941	74.1%

(5) 地域下水道事業特別会計

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	168,366	22.2%	147,574	87.7%
府支出金	4,200	0.6%	4,200	100.0%
財産収入	2,316	0.3%	2,316	100.0%
繰入金	582,134	76.8%	0	0.0%
繰越金	1,000	0.1%	3,837	383.7%
諸収入	13	0.0%	30	230.8%
歳入合計	758,029	100.0%	157,957	20.8%

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	185,389	24.5%	136,219	73.5%
公債費	571,640	75.4%	571,255	99.9%
予備費	1,000	0.1%	0	0.0%
歳出合計	758,029	100.0%	707,474	93.3%

(6) 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	収入済額	収入率
保険料	1,497,523	21.1%	1,491,297	99.6%
使用料及び手数料	201	0.0%	276	137.3%
国庫支出金	1,584,276	22.4%	1,363,234	86.0%
支払基金交付金	1,880,935	26.6%	1,515,265	80.6%
府支出金	1,005,764	14.2%	919,221	91.4%
繰入金	962,286	13.6%	416,913	43.3%
繰越金	147,456	2.1%	92,348	62.6%
諸収入	855	0.0%	667	78.0%
財産収入	2,219	0.0%	2,219	100.0%
歳入合計	7,081,515	100.0%	5,801,440	81.9%

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	67,227	1.0%	54,757	81.5%
保険給付費	6,670,731	94.2%	5,377,401	80.6%
地域支援事業費	165,762	2.3%	135,883	82.0%
基金積立金	94,176	1.3%	0	0.0%
諸支出金	63,619	0.9%	52,912	83.2%
予備費	20,000	0.3%	0	0.0%
歳出合計	7,081,515	100.0%	5,620,953	79.4%

(7) 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	収入済額	収入率
保 険 料	678,798	75.5%	654,888	96.5%
使 用 料 及 び 手 数 料	130	0.0%	111	85.4%
繰 入 金	216,856	24.1%	204,636	94.4%
繰 越 金	1	0.0%	18,730	1873000.0%
諸 収 入	3,517	0.4%	1	0.0%
歳 入 合 計	899,302	100.0%	878,366	97.7%

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	11,623	1.3%	9,088	78.2%
後期高齢者医療広域連合納付金	883,434	98.2%	698,120	79.0%
諸 支 出 金	3,351	0.4%	2,885	86.1%
予 備 費	894	0.1%	0	0.0%
歳 出 合 計	899,302	100.0%	710,093	79.0%

(8) 土地取得事業特別会計

了 歳 入		(単位：千円)		
科 目	予算現額	構成比	収入済額	収入率
財 産 収 入	315,074	95.6%	315,074	100.0%
繰 入 金	2,100	0.6%	0	0.0%
市 債	12,400	3.8%	0	0.0%
歳 入 合 計	329,574	100.0%	315,074	95.6%

了 歳 出		(単位：千円)		
科 目	予算現額	構成比	支出済額	支出率
財 産 取 得 費	12,733	3.9%	12,582	98.8%
公 債 費	316,177	95.9%	315,809	99.9%
予 備 費	664	0.2%	0	0.0%
歳 出 合 計	329,574	100.0%	328,391	99.6%

(9) 曽我部山林事業特別会計

了 歳 入		(単位：千円)		
科 目	予算額	構成比	収入済額	収入率
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%	27	90.0%
諸 収 入	1	1.0%	0	0.0%
歳 入 合 計	100	100.0%	65	65.0%

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	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28年10月1日から平成29年3月31日まで）

平成28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61戸増加して29,260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6億1,765万6千円、営業外収益が1億7,426万9千円になり、収入総額は、7億9,192万5千円になっています。また、収益的支出においては、営業費用が7億2,197万7千円、営業外費用が7,606万5千円になり、支出総額では7億9,804万2千円になっています。

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、611万7千円の純損失を生じましたが、前期繰越利益剰余金1億3,376万6千円から差し引き、当期末処分利益剰余金は1億2,764万9千円になりました。

建設改良においては、三宅浄水場の受電設備や送水ポンプの更新を行うなど、既存施設の改良を進めるとともに、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、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28年度亀岡市上水道事業下期損益計算書

(平成28年10月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	531,162		
	(2) その他営業収益	<u>86,494</u>	617,656	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	95,404		
	(2) 配水及び給水費	107,181		
	(3) 業務費	63,955		
	(4) 総係費	100,520		
	(5) 減価償却費	337,632		
	(6) 資産減耗費	17,235		
	(7) その他営業費用	<u>50</u>	<u>721,977</u>	
	営業損失			104,321
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	2,365		
	(2) 他会計補助金	21,354		
	(3) 長期前受金戻入	142,482		
	(4) 雑収益	<u>8,068</u>	174,269	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	74,380		
	(2) 雑支出	<u>1,685</u>	<u>76,065</u>	<u>98,204</u>
	経常損失			<u>6,117</u>
	当期純損失			6,117
	前期繰越利益剰余金			<u>133,766</u>
	当期末処分利益剰余金			<u><u>127,649</u></u>

平成28年度亀岡市上水道事業貸借対照表

(平成29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	1,165,331
ロ	建 物	997,039
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 604,905</u>
ハ	構 築 物	29,633,199
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,624,084</u>
ニ	機 械 及 び 装 置	3,785,240
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,409,725</u>
ホ	車 両 運 搬 具	16,579
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,359</u>
ヘ	工 具、器 具 及 び 備 品	220,147
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 193,686</u>
ト	リ ー ス 資 産	43,148
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 30,700</u>
チ	建 設 仮 勘 定	<u>103,918</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計	21,089,142
(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	<u>201,918</u>
	投 資 そ の 他 資 産 合 計	<u>203,418</u>
	固 定 資 産 合 計	21,292,610
2	流 動 資 産	
(1)	現 金 預 金	2,963,931
(2)	未 収 金	271,274
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 8,555</u>
(3)	貯 蔵 品	<u>13,447</u>
	流 動 資 産 合 計	<u>3,240,097</u>
	資 産 合 計	<u>24,532,707</u>

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	6,075,974	
(2) リース債務	2,919	
(3) 引当金	205,836	
(4) その他固定負債	<u>230,135</u>	
固定負債合計		6,514,864
4 流動負債		
(1) 企業債	449,978	
(2) リース債務	5,861	
(3) 未払金	378,812	
(4) 引当金	15,987	
(5) 預り保証金	900	
(6) 預り金	<u>21,693</u>	
流動負債合計		873,231
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	13,460,403	
収益化累計額	<u>△ 4,660,209</u>	
繰延収益合計		<u>8,800,194</u>
負債合計		16,188,289

資本の部

6 資本金		
(1) 資本金	<u>7,641,218</u>	
資本金合計		7,641,218
7 剰余金		
(1) 資本金剰余金	575,551	
(2) 利益剰余金		
イ 当期末処分利益剰余金	<u>127,649</u>	
利益剰余金合計	<u>127,649</u>	
剰余金合計		<u>703,200</u>
資本合計		<u>8,344,418</u>
負債資本合計		<u>24,532,707</u>

(2) 下水道事業会計

(ア) 事業の概況（平成28年10月1日から平成29年3月31日まで）

平成28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267戸増加して29,756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7億5,642万1千円、営業外収益が3億2,507万5千円になり、収入総額は10億8,149万6千円になっています。また、収益的支出においては、営業費用が9億5,546万7千円、営業外費用が1億7,368万5千円になり、支出総額は11億2,915万2千円になっています。

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、4,765万6千円の純損失を生じましたが、前期からの繰越利益剰余金1億4,166万2千円から差し引き、その他未処分利益剰余金変動額6,767万8千円を合わせた当期末処分利益剰余金は1億6,168万4千円になりました。

建設改良においては、終末処理場の機能確保を図るため、下水道長寿命化計画に基づく施設の改築更新及び高度処理化を順次進めています。

(イ) 経理の状況

平成28年度亀岡市下水道事業下期損益計算書

(平成28年10月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	755,705		
	(2) その他営業収益	<u>716</u>	756,421	
2	営業費用			
	(1) 渠費	48,306		
	(2) ポンプ場費	8,158		
	(3) 処理場費	265,510		
	(4) 普及促進費	13,584		
	(5) 総係費	75,127		
	(6) 減価償却費	544,715		
	(7) 資産減耗費	<u>67</u>	<u>955,467</u>	
	営業損失			199,046
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	1		
	(2) 他会計補助金	77,823		
	(3) 長期前受金戻入	246,862		
	(4) 雑収益	<u>389</u>	325,075	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	171,758		
	(2) 雑支出	<u>1,927</u>	<u>173,685</u>	<u>151,390</u>
	経常損失			<u>47,656</u>
	当期純損失			47,656
	前期繰越利益剰余金			141,662
	その他未処分利益剰余金 変動額			<u>67,678</u>
	当期未処分利益剰余金			<u><u>161,684</u></u>

平成28年度亀岡市下水道事業貸借対照表

(平成29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>△ 827,566</u>	700,395
ハ 構 築 物	47,596,041	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 17,740,613</u>	29,855,428
ニ 機 械 及 び 装 置	9,371,726	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,068,032</u>	3,303,694
ホ 車 両 運 搬 具	4,184	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,038</u>	1,146
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	61,077	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 55,814</u>	5,263
ト 建 設 仮 勘 定	<u>306,083</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計		35,720,090
(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	<u>3,500</u>	
投 資 そ の 他 資 産 合 計		<u>6,500</u>
固 定 資 産 合 計		35,727,925
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		265,560
(2) 未 収 金	239,876	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 15,652</u>	<u>224,224</u>
流 動 資 産 合 計		<u>489,784</u>
資 産 合 計		<u><u>36,217,709</u></u>

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	13,875,779	
(2) 他会計借入金	22,800	
(3) 引当金	<u>166,951</u>	
固定負債合計		14,065,530
4 流動負債		
(1) 一時借入金	0	
(2) 企業債	1,216,636	
(3) 未払金	518,223	
(4) 引当金	11,576	
(5) 預り保証金	100	
(6) 預り金	<u>133</u>	
流動負債合計		1,746,668
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	26,071,030	
収益化累計額	<u>△ 11,641,623</u>	
繰延収益合計		<u>14,429,407</u>
負債合計		<u>30,241,605</u>

資本の部

6 資本金		
(1) 資本金	<u>2,957,430</u>	
資本金合計		2,957,430
7 剰余金		
(1) 資本剰余金	2,856,990	
(2) 利益剰余金		
イ 当期未処分利益剰余金	<u>161,684</u>	
利益剰余金合計		<u>161,684</u>
剰余金合計		<u>3,018,674</u>
資本合計		<u>5,976,104</u>
負債資本合計		<u>36,217,709</u>

(3) 病院事業会計

(ア) 事業の概況（平成28年10月1日から平成29年3月31日まで）

平成28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29,436人（前年同期は32,674人）で、一日平均患者数は245.3人（前年同期は272.3人）、入院患者総数は13,810人（前年同期は12,744人）で、一日平均入院患者数は75.9人（前年同期は69.6人）となり、外来患者数は前年同期を下回りましたが、収益の中心となる入院患者数は前年同期を大きく上回ることができました。

当期の経営状況は、収益的収入においては、医業収益が8億7,300万8千円、医業外収益が2億9,605万円となり、収入総額では、11億6,905万8千円となっています。また、収益的支出においては、医業費用が12億1,671万3千円、医業外費用が8,501万5千円となり、支出総額では、13億172万8千円となっています。

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、1億3,267万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1億8,310万6千円となりました。これにより前期からの繰越欠損金6億2,819万円とあわせた当期末処理欠損金は、8億1,129万6千円となっています。

医療機器については、超音波画像診断装置や、主として外科手術で使用する高周波手術装置、医療器具の滅菌のための低温プラズマ滅菌器を更新するなど、提供する医療の質的向上と安全性の確保のため、最新の医療機器の更新整備を計画的に進めました。

(イ) 経理の状況

平成28年度亀岡市病院事業下期損益計算書

(平成28年10月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 千円)

1 医 業 収 益			
(1) 入 院 収 益	476,480		
(2) 外 来 収 益	309,305		
(3) そ の 他 医 業 収 益	<u>87,223</u>	873,008	
2 医 業 費 用			
(1) 給 与 費	708,505		
(2) 材 料 費	209,504		
(3) 経 費	175,521		
(4) 減 価 償 却 費	119,953		
(5) 資 産 減 耗 費	901		
(6) 研 究 研 修 費	<u>2,329</u>	<u>1,216,713</u>	
医 業 損 失			343,705
3 医 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 配 当 金	0		
(2) 負 担 金 交 付 金	280,369		
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	10,622		
(4) そ の 他 医 業 外 収 益	<u>5,059</u>	296,050	
4 医 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	25,508		
(2) 繰 延 勘 定 償 却	2,835		
(3) 雑 損 失	<u>56,672</u>	<u>85,015</u>	<u>211,035</u>
経 常 損 失			132,670
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			183,106
前 期 繰 越 欠 損 金			<u>628,190</u>
当 期 未 処 理 欠 損 金			<u><u>811,296</u></u>

平成28年度亀岡市病院事業貸借対照表

(平成29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>△ 1,863,554</u>	1,372,230	
	ハ 構 築 物	184,436		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 128,862</u>	55,574	
	ニ 器 械 備 品	1,777,901		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,472,279</u>	305,622	
	ホ 車 両	8,721		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,765</u>	956	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>2,956,137</u>	
	固 定 資 産 合 計			2,956,137
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		20,484	
(2)	未 収 金	253,854		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,624</u>	252,230	
(3)	貯 蔵 品		17,542	
(4)	前 払 費 用		<u>17</u>	
	流 動 資 産 合 計			290,273
3	繰 延 勘 定			
(1)	退 職 給 与 金		0	
	繰 延 勘 定 合 計			<u>0</u>
	資 産 合 計			<u><u>3,246,410</u></u>

負債の部

4	固定負債		
(1)	企業債	2,933,144	
(2)	引当金		
	イ 退職給付引当金	105,643	
	引当金合計	<u>105,643</u>	
	固定負債合計		3,038,787
5	流動負債		
(1)	企業債	200,719	
(2)	未払金	189,511	
(3)	引当金		
	イ 賞与引当金	73,876	
(4)	預り金	<u>600</u>	
	流動負債合計		464,706
6	繰延収益		
(1)	長期前受金	231,314	
	収益化累計額	<u>△ 33,094</u>	
	繰延収益合計		<u>198,220</u>
	負債合計		<u>3,701,713</u>

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>811,296</u>	
	欠損金合計	<u>811,296</u>	
	剰余金合計		<u>△ 811,296</u>
	資本合計		<u>△ 455,303</u>
	負債資本合計		<u><u>3,246,410</u></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	4,707	40,383	45,090	
	公 園	359,903				
	溜 池	487,860				
	墓 地	91,054				
	その他の 施 設	977,402	4,458	90,803	95,261	288,026
普 通 財 産	家 屋		619	336	955	
	宅 地	29,381				
	田 畑	31,398				
	山 林	730,179				
	雑 種 地	17,827				
	原 野	22,662				
	そ の 他	53,000				
合 計	行政財産	2,406,757	10,815	280,191	291,006	288,026
	普通財産	884,447	619	336	955	
総 計	3,291,204	11,434	280,527	291,961	288,026	

平成29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			1,745,529	
減債基金			160,590	
公益施設整備基金			67,112	
生涯学習振興基金			112,372	
環境基金			38,013	
都市美化活動事業基金			10,199	
社会福祉事業基金			56,835	
地域福祉基金			1,897	
中山間地域活性化推進等基金			10,850	
緑化基金			15,918	
都市公園等管理基金			36,652	
教育振興基金			2,500	
育英基金			1,105	
河川整備基金			225,086	
京都・亀岡ふるさと力向上基金			59,081	
豊かな森を育てる基金			5,180	
土地開発基金	12,624		54,157	
物品調達基金		2,165	3,835	
医療費等支払資金貸付基金			6,000	
財産区等基金			794,937	
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			650,175	
簡易水道事業基金			226,953	
地域下水道事業基金			484,927	
合計	12,624	2,165	4,845,243	0

平成29年3月31日現在