

所 沢 市 の 財 政 事 情

平成 2 8 年 度 上 半 期



所 沢 市

財 務 部 財 政 課

目 次

1 所沢市の財政事情	_____	1
2 予算に対する収入及び支出の概況	_____	2
3 市民の負担の状況	_____	5
4 市有財産の状況	_____	6
5 市債及び一時借入金の現在高	_____	7
6 公営事業の経理の概況	_____	8

1 所沢市の財政事情

市が提供するさまざまな行政サービスは、市民の皆さんの税金などによってまかなわれています。この内容をお知らせするため、年2回「財政事情の公表」を行っています。

今回は、平成28年度上半期（平成28年4月1日～平成28年9月30日）の財政状況をお知らせします。

平成28年度の一般会計当初予算は、989億5,000万円で、前年度比62億円（6.7%）の増となりました。その要因には、社会保障経費の増加に加え、総合福祉センターの建設や西部クリーンセンターの長寿命化など普通建設事業費の増が挙げられます。

その後、一般会計予算は3回の補正により994億9,423万円となり、前年度からの繰越分を含めた予算現額は、1,014億2,194万円となっています。補正予算の主な内容としては、国民健康保険特別会計や介護保険特別会計からの繰入金、旧所沢浄化センター跡地利用に関する清算金などが挙げられます。

特別会計の当初予算規模については、全6会計で651億8,970万円、前年度比1.5%減となりました。

その後、国民健康保険特別会計、介護保険特別会計、後期高齢者医療特別会計の補正により669億8,505万円となり、前年度からの繰越分を含めた予算現額は、672億8,058万円となっています。

予算現額...当初予算額、前年度からの繰越予算額、年度途中で追加・減額した補正予算額を合計した額になります。

2 予算に対する収入及び支出の概況

(1)平成28年度一般会計予算執行状況(平成28年9月30日現在)

歳入

(単位:千円)

款	予算現額 A	収入済額 B	収入率(%) B / A
市 税	51,158,080	25,558,884	50.0
地 方 譲 与 税	579,000	162,354	28.0
利 子 割 交 付 金	68,000	25,220	37.1
配 当 割 交 付 金	482,000	56,879	11.8
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	360,000	0	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	4,930,000	2,726,177	55.3
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	24,000	10,167	42.4
自 動 車 取 得 税 交 付 金	147,000	51,027	34.7
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金 等	459,000	0	0.0
地 方 特 例 交 付 金	240,000	238,757	99.5
地 方 交 付 税	1,648,000	1,112,310	67.5
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	44,000	23,334	53.0
分 担 金 及 び 負 担 金	1,497,108	611,440	40.8
使 用 料 及 び 手 数 料	1,492,323	827,996	55.5
国 庫 支 出 金	17,127,336	6,506,200	38.0
県 支 出 金	5,987,985	825,555	13.8
財 産 収 入	273,890	115,694	42.2
寄 附 金	41	19,982	48,736.6
繰 入 金	3,118,757	0	0.0
繰 越 金	2,283,096	5,610,086	245.7
諸 収 入	1,370,622	366,198	26.7
市 債	8,131,700	0	0.0
計	101,421,938	44,848,260	44.2

端数は原則として四捨五入しています。

歳出

(単位:千円)

款	予算現額 A	支出済額 B	執行(%) B / A
議 会 費	606,973	311,865	51.4
総 務 費	9,587,423	4,122,960	43.0
民 生 費	50,217,565	18,971,443	37.8
衛 生 費	12,038,715	3,431,257	28.5
労 働 費	73,249	33,064	45.1
農 林 水 産 業 費	220,610	95,990	43.5
商 工 費	635,975	417,955	65.7
土 木 費	7,598,169	1,835,210	24.2
消 防 費	4,033,358	1,983,757	49.2
教 育 費	9,798,464	3,422,120	34.9
災 害 復 旧 費	4	0	0.0
公 債 費	6,571,720	3,191,066	48.6
予 備 費	39,713	0	0.0
計	101,421,938	37,816,687	37.3

端数は原則として四捨五入しています。

(2)平成28年度特別会計予算執行状況(平成28年9月30日現在)

歳入

(単位:千円)

会 計	予算現額 A	収入済額 B	収入率(%) B / A
交 通 災 害 共 済	37,600	53,126	141.3
狭 山 ヶ 丘 土 地 区 画 整 理	515,526	300,025	58.2
所 沢 駅 西 口 土 地 区 画 整 理	499,104	0	0.0
国 民 健 康 保 険	40,718,899	16,158,485	39.7
介 護 保 険	21,408,619	8,441,842	39.4
後 期 高 齢 者 医 療	4,100,827	1,458,746	35.6

歳出

(単位:千円)

会 計	予算現額 A	支出済額 B	執行(%) B / A
交 通 災 害 共 済	37,600	10,370	27.6
狭 山 ヶ 丘 土 地 区 画 整 理	515,526	100,756	19.5
所 沢 駅 西 口 土 地 区 画 整 理	499,104	34,805	7.0
国 民 健 康 保 険	40,718,899	18,968,019	46.6
介 護 保 険	21,408,619	7,941,514	37.1
後 期 高 齢 者 医 療	4,100,827	1,247,899	30.4

端数は原則として四捨五入しています。

3 市民の負担の状況(平成28年9月30日現在)

税 目	予算現額	調定済額	収入済額	収入割合	収入済額に対する負担額	
	A 千円	B 千円	C 千円	C / B %	1人当たり 円	1世帯当たり 円
市 民 税	24,923,518	26,405,090	9,683,839	36.7	28,149	62,199
個 人	21,858,402	24,683,998	8,089,140	32.8	23,514	51,956
法 人	3,065,116	1,721,092	1,594,699	92.7	4,636	10,243
固 定 資 産 税	19,491,737	21,194,296	11,723,330	55.3	34,078	75,298
軽 自 動 車 税	358,261	426,287	380,553	89.3	1,106	2,444
市 た ば こ 税	1,944,120	1,023,523	1,023,474	100.0	2,975	6,574
特 別 土 地 保 有 税	1	6,227	0	0.0	0	0
事 業 所 税	714,467	575,912	564,425	98.0	1,641	3,625
都 市 計 画 税	3,725,976	4,069,703	2,183,263	53.6	6,346	14,023
計	51,158,080	53,701,038	25,558,884	47.6	74,295	164,163

端数は原則として四捨五入しています。

人口・世帯数 (平成28年9月30日現在)

人 口	344,017 人
世 帯 数	155,692 世 帯

4 市有財産の状況

土地・建物の状況

(単位:㎡)

区 分		平成28年3月31日現在	平成28年9月30日現在	増 減
土 地	行 政 財 産	2,700,017.08	2,727,468.02	27,450.94
	普 通 財 産	126,136.98	121,702.82	4,434.16
	計	2,826,154.06	2,849,170.84	23,016.78
建 物	行 政 財 産	693,102.45	694,021.69	919.24
	普 通 財 産	8,214.24	8,214.24	0.00
	計	701,316.69	702,235.93	919.24

基金の現在高

(単位:千円)

区 分	平成28年3月31日現在	平成28年9月30日現在	増 減
土 地 開 発 基 金	100,000	100,000	0
入 学 準 備 金 貸 付 基 金	37,000	37,000	0
福 祉 資 金 貸 付 基 金	73,000	73,000	0
交 通 遺 児 奨 学 基 金	69,856	69,856	0
財 政 調 整 基 金	2,548,109	2,548,112	3
国 民 健 康 保 険 保 険 給 付 費 支 払 基 金	0	0	0
緑 の 基 金	893,295	893,296	1
道 路 整 備 基 金	94,409	94,409	0
中 心 市 街 地 再 開 発 整 備 基 金	295,432	295,432	0
小・中 学 生 文 化 ス ポ ー ツ 振 興 基 金	1,703	1,703	0
介 護 保 険 保 険 給 付 費 準 備 基 金	1,518,335	1,518,335	0
国 民 健 康 保 険 出 産 費 資 金 貸 付 基 金	3,000	3,000	0
施 設 整 備 基 金	2,085,285	2,085,287	2
ふ る さ と 応 援 基 金	50,317	50,318	1
マ チ ご と エ コ タ ウ ン 推 進 基 金	1,038,344	1,038,345	1
地 域 産 業 活 性 化 基 金	603,997	603,997	0
計	9,412,082	9,412,090	8

端数は原則として四捨五入しています。

5 市債及び一時借入金の現在高

(1) 市債の現在高

目的別

(単位:千円)

区 分	27年度末 現在高	28年度上半期		28年9月30日 現在高	
		借入額	元金償還額		
一 般 会 計	議 会 債	16,800	0	933	15,867
	総 務 債	232,142	0	10,995	221,147
	民 生 債	1,339,145	0	61,587	1,277,558
	衛 生 債	3,529,746	0	526,728	3,003,018
	労 働 債	94,500	0	0	94,500
	農 林 水 産 業 債	27,000	0	0	27,000
	土 木 債	4,526,168	0	320,446	4,205,722
	公 営 住 宅 債	231,100	0	22,102	208,998
	消 防 債	711,835	0	30,095	681,740
	教 育 債	5,222,878	0	402,948	4,819,930
	住 民 税 等 減 税 補 て ん 債	2,910,686	0	242,809	2,667,877
	臨 時 税 収 補 て ん 債	192,936	0	47,482	145,454
	臨 時 財 政 対 策 債	36,815,336	0	1,311,380	35,503,956
	計	55,850,272	0	2,977,505	52,872,767
特 別 会 計	狭 山 ケ 丘 土 地 区 画 整 理	1,392,705	0	67,206	1,325,499
	計	1,392,705	0	67,206	1,325,499

端数は原則として四捨五入しています。

(2) 一時借入金の現在高(平成28年9月30日現在)

区 分	限 度 額 (億円)	現 在 高 (円)
一 般 会 計	50	0

所 沢 市 水 道 事 業 業 務 状 況 報 告 書
平成 28 年度上半期分（平成 28 年 4 月 1 日から平成 28 年 9 月 30 日まで）

1 事 業 の 概 況

（1）業務量 （別表 1 参照）

平成 28 年度上半期における業務状況については、当期末（平成 28 年 9 月末）で給水戸数 155,682 戸、給水人口 343,995 人となり、前期末（平成 28 年 3 月末）に比べ戸数で 1,133 戸、給水人口で 696 人とそれぞれ増加しています。

また、総配水量は 18,136,400 m³、1 日の平均配水量は 99,106 m³となり、計画配水量に比べ 0.58%減少しています。

2 経 理 の 状 況

（1）損益計算書 （別表 2 参照）

水道事業収益については、営業収益が 2,867,279,570 円、営業外収益が 289,563,574 円、特別利益が 93,614 円となり、収益全体では 3,156,936,758 円となっています。

水道事業費については、営業費用が 2,349,102,151 円、営業外費用が 42,365,425 円、特別損失が 146,500 円となり、費用全体では 2,391,614,076 円となっています。

この結果、平成 28 年度上半期において純利益 765,322,682 円を計上しています。

なお、長期前受金戻入及び減価償却費については、概算として予算額の 1/2 を計上していません。

（2）収益的収入及び支出 （別表 3 - (1)参照）

主な予算の執行率については、収益的収入では給水収益 50.0%、その他営業収益 44.6%、となっており、合計で 48.6%を執行しています。

収益的支出では原水及び浄水費 40.1%、総係費 36.7%、支払利息及び企業債取扱諸費 50.9%となっており、合計で 41.4%を執行しています。

なお、長期前受金戻入及び減価償却費については、執行率を 50.0%としています。

（3）資本的収入及び支出 （別表 3 - (2)参照）

予算の執行率については、資本的収入が 7.7%、資本的支出が 10.4%を執行しています。

(4) 貸借対照表 (別表4参照)

上半期における資産、負債及び資本については、別表4のとおりとなっています。

3 平成27年度決算の状況

〔収益的収支〕

収益的収入については、水道事業収益が6,708,844,317円(税込金額7,186,537,150円)となり、前年度に比べ2.08%の増加となりました。

このうち水道料金は5,266,854,979円(税込金額5,687,345,106円)で前年度に比べ0.001%の増加、水道利用加入金は361,263,500円(税込金額390,164,580円)で前年度に比べ46.31%の増加となりました。また、営業収益の他会計負担金は280,317,340円(税込金額301,552,980円)となりました。

一方、収益的支出については、水道事業費が5,613,420,978円(税込金額5,912,957,367円)となり、前年度に比べ12.80%の減少となりました。

以上の結果、当年度純利益1,095,423,339円を計上しました。

〔資本的収支〕

資本的収支については、資本的収入が165,700,861円(税込金額174,594,147円)となりました。

一方、資本的支出は2,782,773,695円(税込金額2,965,223,185円)となりました。

このうち建設改良費は2,466,269,817円(税込金額2,648,719,307円)で前年度に比べ17.16%の増加、企業債償還金(元金)は316,503,878円で前年度に比べ9.34%の減少となりました。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額2,790,629,038円(税込金額)は、過年度分損益勘定留保資金2,300,671,805円、減債積立金316,503,878円、当年度分消費税資本的収支調整額173,453,355円で補てんしました。

詳細については、別紙の決算報告書(別表5参照)、損益計算書(別表6参照)、剰余金計算書(別表7参照)、剰余金処分計算書(別表8参照)及び貸借対照表(別表9参照)のとおりです。

業 務 量

区 分	平成28年4月1日 現 在	平成28年9月30日 現 在	上 半 期 増 減	28年度上半期 計 画 数 量	計 画 数 量 と の 比 較 増 減	計 画 数 量 と の 比 較 増 減 率 (%)
給水人口(人)	343,299	343,995	696			
給水戸数(戸)	154,549	155,682	1,133			
総配水量(m ³)		18,136,400		18,242,000	105,600	0.58
1日平均配水量(m ³)		99,106				

平成 2 8 年度所沢市水道事業損益計算書（上半期）

（平成 2 8 年 4 月 1 日から平成 2 8 年 9 月 3 0 日まで）

（単位 円）

1 営業収益			
(1) 給水収益	2,612,485,211		
(2) その他営業収益	<u>254,794,359</u>	2,867,279,570	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	974,686,065		
(2) 配水及び給水費	216,079,389		
(3) 受託工事費	4,318,951		
(4) 業務費	134,023,853		
(5) 総係費	95,008,369		
(6) 減価償却費（注1）	919,430,000		
(7) 資産減耗費	<u>5,555,524</u>	<u>2,349,102,151</u>	
営業利益			518,177,419
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	14,769		
(2) 長期前受金戻入（注2）	287,575,000		
(3) 雑収益	<u>1,973,805</u>	289,563,574	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	41,934,435		
(2) 雑支出	<u>430,990</u>	<u>42,365,425</u>	<u>247,198,149</u>
経常利益			765,375,568
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	<u>93,614</u>	93,614	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	<u>146,500</u>	<u>146,500</u>	<u>52,886</u>
当年度純利益			765,322,682
前年度繰越利益剰余金			<u>108,534,360</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>873,857,042</u></u>

（注1）減価償却費919,430,000円は、予算額の1/2を計上しました（端数は上半期に含める）。

（注2）長期前受金戻入287,575,000円は、予算額の1/2を計上しました（端数は上半期に含める）。

予 算 執 行 状 況 調 書

別表3 - (1)

(平成28年4月1日から平成28年9月30日まで)

(1) 収益的収入及び支出

(単位 円)

科 目		予 算 額	上半期予算執行済額	執行率 (%)	予 算 残 額	備 考
区 分	目					
収 益 的 収 支	収	給 水 収 益	5,644,633,000	2,821,051,250	50.0	2,823,581,750
		受 託 工 事 収 益	49,088,000	0	0.0	49,088,000
		そ の 他 営 業 収 益	615,862,000	274,615,055	44.6	341,246,945
		受 取 利 息 及 び 配 当 金	8,300,000	14,769	0.2	8,285,231
		負 担 金	3,862,000	0	0.0	3,862,000
		長 期 前 受 金 戻 入	575,149,000	287,575,000	50.0	287,574,000
		消 費 税 還 付 金	27,378,000	0	0.0	27,378,000
	入	雑 収 益	4,665,000	1,987,468	42.6	2,677,532
		固 定 資 産 売 却 益	18,971,000	101,104	0.5	18,869,896
		そ の 他 特 別 利 益	20,702,000	0	0.0	20,702,000
		計	6,968,610,000	3,385,344,646	48.6	3,583,265,354

(注) 長期前受金戻入287,575,000円は、予算額の1/2を計上しました(端数は上半期に含む)。

科 目		予 算 額	上半期予算執行済額	執行率 (%)	予 算 残 額	備 考
区 分	目					
収 益 的 収 支	支 出	原水及び浄水費	2,621,116,000	1,049,883,162	40.1	1,571,232,838
		配水及び給水費	640,427,000	222,650,865	34.8	417,776,135
		受託工事費	60,318,000	4,393,039	7.3	55,924,961
		業務費	358,750,000	142,812,511	39.8	215,937,489
		総係費	266,254,000	97,716,938	36.7	168,537,062
		減価償却費	1,838,852,000	919,430,000	50.0	919,422,000
		資産減耗費	123,923,000	5,555,524	4.5	118,367,476
		支払利息及び企業債取扱諸費	82,350,000	41,934,435	50.9	40,415,565
		雑支出	2,671,000	465,450	17.4	2,205,550
		固定資産売却損	192,000	146,500	76.3	45,500
		予備費	10,000,000	0	0.0	10,000,000
		計	6,004,853,000	2,484,988,424	41.4	3,519,864,576

(注)減価償却費919,430,000円は、予算額の1/2を計上しました(端数は上半期に含む)。

(2) 資本の収入及び支出

(単位 円)

科 目		予 算 額	上半期予算執行済額	執行率 (%)	予 算 残 額	備 考		
区 分	目							
資 本 の 収 支	収 入	企 業 債	800,000,000	0	0.0	800,000,000		
		有形固定資産売却代金	5,389,000	119,216	2.2	5,269,784		
		負 担 金	168,873,000	57,751,928	34.2	111,121,072		
		補 助 金	29,536,000	19,372,000	65.6	10,164,000		
		計	1,003,798,000	77,243,144	7.7	926,554,856		
	支 出	建 設 改 良 費	施 設 整 備 費	3,695,915,320	266,622,090	7.2	3,429,293,230	
			固 定 資 産 購 入 費	17,492,000	4,388,861	25.1	13,103,139	
			量 水 器 費	7,144,000	3,216,978	45.0	3,927,022	
			計	3,720,551,320	274,227,929	7.4	3,446,323,391	
		企 業 債 償 還 金	283,159,000	140,818,872	49.7	142,340,128		
	計	4,003,710,320	415,046,801	10.4	3,588,663,519			

平成28年度所沢市水道事業貸借対照表(上半期)

(平成28年9月30日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		575,951,280	
ロ 建 物	3,740,443,784		
減価償却累計額(注1)	<u>2,289,736,680</u>	1,450,707,104	
ハ 構 築 物	69,231,509,507		
減価償却累計額(注1)	<u>32,380,322,600</u>	36,851,186,907	
ニ 機 械 及 び 装 置	8,021,692,705		
減価償却累計額(注1)	<u>5,447,416,708</u>	2,574,275,997	
ホ 車 両 運 搬 具	81,302,398		
減価償却累計額(注1)	<u>73,535,648</u>	7,766,750	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	174,359,619		
減価償却累計額(注1)	<u>154,340,823</u>	20,018,796	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>304,433,885</u>	
有形固定資産合計			41,784,340,719

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		6,551,293	
ロ 施 設 利 用 権(注2)		<u>72,888</u>	
無形固定資産合計			<u>6,624,181</u>
固定資産合計			41,790,964,900

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 5,578,258,598

(2) 未 収 金

イ 営 業 未 収 金	617,997,015		
ロ 営 業 外 未 収 金	6,000		
ハ その他未収金	22,636,684		
貸倒引当金	<u>3,167,907</u>	637,471,792	

(3) 貯 蔵 品

イ 貯 蔵 材 料	70,444,065		
ロ 貯 蔵 量 水 器	<u>14,301,225</u>	84,745,290	

(4) 前 払 金 894,796,700

(5) その他流動資産 108,786,761

流動資産合計			<u>7,304,059,141</u>
資産合計			<u>49,095,024,041</u>

(注1) 減価償却累計額は、それぞれ減価償却費の予算額の1/2を計上しました(端数は上半期に含む)。

(注2) 施設利用権は、減価償却費の予算額の1/2を計上しました(端数は上半期に含む)。

(注3) 収益化累計額は、長期前受金戻入の予算額の1/2を計上しました(端数は上半期に含む)。

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		3,699,212,991	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>467,096,000</u>	<u>467,096,000</u>	
固定負債合計			4,166,308,991
4 流動負債			
(1) 企業債		142,338,361	
(2) その他流動負債			
イ 預り金	<u>554,484,083</u>	<u>554,484,083</u>	
流動負債合計			696,822,444
5 繰延収益			
長期前受金		23,360,309,886	
収益化累計額 (注3)		<u>14,282,354,137</u>	
繰延収益合計			<u>9,077,955,749</u>
負債合計			<u><u>13,941,087,184</u></u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	137,766,248		
ロ 繰入資本金	29,822,249,699		
ハ 組入資本金	<u>15,155,514</u>	<u>29,975,171,461</u>	
資本金合計			29,975,171,461
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	64,736,229		
ロ 寄附金	261,215,566		
ハ 他会計負担金	51,226,553		
ニ 工事負担金	1,509,438,890		
ホ その他負担金	<u>172,197,985</u>		
資本剰余金合計		2,058,815,223	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	646,093,131		
ロ 建設改良積立金	1,600,000,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>873,857,042</u>		
利益剰余金合計		<u>3,119,950,173</u>	
剰余金合計			<u>5,178,765,396</u>
資本合計			<u>35,153,936,857</u>
負債資本合計			<u><u>49,095,024,041</u></u>

所 沢 市 下 水 道 事 業 業 務 状 況 報 告 書

平成 28 年度上半期分（平成 28 年 4 月 1 日から平成 28 年 9 月 30 日まで）

1 事 業 の 概 況

（1）業務量 （別表 1 参照）

平成 28 年度上半期における業務状況については、当期末（平成 28 年 9 月末）で水洗化戸数 143,643 戸、水洗化人口 315,469 人となり、前期末（平成 28 年 3 月末）に比べ戸数で 1,532 戸、水洗化人口で 1,876 人とそれぞれ増加しています。

また、処理水量は 18,083,739 m³、1 日の平均処理水量は 98,818 m³となっております。

2 経 理 の 状 況

（1）損益計算書 （別表 2 参照）

下水道事業収益については、営業収益が 1,554,409,021 円、営業外収益が 651,246,419 円となり、収益全体では 2,205,655,440 円となっております。

下水道事業費については、営業費用が 2,033,772,069 円、営業外費用が 221,472,382 円となり、費用全体では 2,255,244,451 円となっております。

この結果、平成 28 年度上半期において純損失 49,589,011 円を計上しています。

なお、長期前受金戻入及び減価償却費については、概算として予算額の 1/2 を計上していません。

（2）収益的収入及び支出 （別表 3 - (1)参照）

主な予算の執行率については、収益的収入では下水道使用料 49.8%、他会計負担金(営業収益分)19.2%、他会計負担金(営業外収益分)49.4%、他会計補助金 49.9%となっており、合計で 43.1%を執行しています。

収益的支出では管渠費 27.8%、総係費 31.7%、支払利息及び企業債取扱諸費 50.8%となっており、合計で 39.1%を執行しています。

なお、長期前受金戻入及び減価償却費については、執行率を 50.0%としています。

（3）資本的収入及び支出 （別表 3 - (2)参照）

予算の執行率については、資本的収入が 9.4%、資本的支出が 24.9%を執行しています。

(4) 貸借対照表 (別表4参照)

上半期における資産、負債及び資本については、別表4のとおりとなっています。

3 平成27年度決算の状況

〔収益的収支〕

本年度の収益的収支については、下水道事業収益が5,546,626,694円(税込金額5,756,718,632円)となり、前年度に比べ5.76%の減少となりました。

このうち下水道使用料は2,627,290,535円(税込金額2,836,394,453円)で前年度に比べ0.94%の減少となりました。また、営業収益の他会計負担金は1,115,128,000円(不課税)、営業外収益の他会計補助金は579,597,000円(不課税)となりました。

一方、支出については、下水道事業費が5,531,330,091円(税込金額5,681,787,443円)となり、前年度に比べ9.32%の減少となりました。

以上の結果、当年度純利益15,296,603円を計上しました。

〔資本的収支〕

本年度の資本的収支については、資本的収入が711,031,397円(税込金額715,478,247円)となりました。

一方、資本的支出は2,674,943,371円(税込金額2,773,078,821円)となりました。このうち建設改良費は1,416,151,145円(税込金額1,514,286,595円)で前年度に比べ102.72%の増加、企業債償還金(元金)は1,257,864,226円で前年度に比べ1.63%の増加となりました。

この結果、資本的収入額が資本的支出額に不足する額2,057,600,574円(税込金額)は、過年度分損益勘定留保資金1,182,562,614円、当年度分損益勘定留保資金788,894,291円、減債積立金22,006,000円、特例的収支調整額4,755,356円、当年度分消費税資本的収支調整額59,382,313円で補てんしました。

詳細については、別紙の決算報告書(別表5参照)、損益計算書(別表6参照)、剰余金計算書(別表7参照)、剰余金処分計算書(別表8参照)及び貸借対照表(別表9参照)のとおりです。

業 務 量

区 分	平成28年4月1日 現 在	平成28年9月30日 現 在	上 半 期 増 減	28年度上半期 行政区域内人口	行政区域内人口 の下水道普及率	処理区域内人口 における水洗化率
処理区域内人口(人)	319,282	321,578	2,296	344,017	93.5%	
処理区域内戸数(戸)	144,554	146,278	1,724			
水洗化人口(人)	313,593	315,469	1,876			98.1%
水洗化戸数(戸)	142,115	143,647	1,532			
処 理 水 量 (m ³)		18,083,739				
一日平均処理水量 (m ³)		98,818				

平成28年度所沢市下水道事業損益計算書（上半期）

（平成28年4月1日から平成28年9月30日まで）

（単位：円）

1 営業収益

(1) 下水道使用料	1,334,670,467	
(2) 他会計負担金	216,300,000	
(3) 受託事業収益	3,253,554	
(4) その他営業収益	<u>185,000</u>	1,554,409,021

2 営業費用

(1) 管渠費	181,090,817	
(2) 流域下水道維持管理負担金	246,743,526	
(3) 普及促進費	8,406	
(4) 業務費	55,389,815	
(5) 総係費	95,282,505	
(6) 減価償却費（注1）	<u>1,455,257,000</u>	<u>2,033,772,069</u>

営業損失

479,363,048

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	8,373	
(2) 他会計負担金	115,000,000	
(3) 他会計補助金	70,400,000	
(4) 長期前受金戻入（注2）	<u>465,531,000</u>	
(5) 雑収益	<u>307,046</u>	651,246,419

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	221,209,663	
(2) 雑支出	<u>262,719</u>	<u>221,472,382</u>

経常損失

49,589,011

当年度純損失

49,589,011

前年度繰越利益剰余金

218,538,936

当年度未処分利益剰余金

168,949,925

（注1）減価償却費1,455,257,000円は、予算額の1/2を計上しました（端数は上半期に含む）。

（注2）長期前受金戻入465,531,000円は、予算額の1/2を計上しました（端数は上半期に含む）。

予 算 執 行 状 況 調 書

別表3 - (1)

(平成28年4月1日から平成28年9月30日まで)

(1)収益的收入及び支出

(単位 円)

科 目		予 算 額	上半期予算執行済額	執行率 (%)	予 算 残 額	備 考
区 分	目					
収 益 的 収 入 支	下 水 道 使 用 料	2,895,490,000	1,440,897,194	49.8	1,454,592,806	
	他 会 計 負 担 金 (営 業 収 益 分)	1,125,228,000	216,300,000	19.2	908,928,000	
	受 託 事 業 収 益	24,998,000	3,513,836	14.1	21,484,164	
	そ の 他 営 業 収 益	207,000	185,000	89.4	22,000	
	受 取 利 息 及 び 配 当 金	200,000	8,373	4.2	191,627	
	他 会 計 負 担 金 (営 業 外 収 益 分)	232,936,000	115,000,000	49.4	117,936,000	
	他 会 計 補 助 金	140,996,000	70,400,000	49.9	70,596,000	
	長 期 前 受 金 戻 入	931,053,000	465,531,000	50.0	465,522,000	
	消 費 税 還 付 金	10,064,000	0	0.0	10,064,000	
	雑 収 益	438,000	320,956	73.3	117,044	
	計	5,361,610,000	2,312,156,359	43.1	3,049,453,641	

(注)長期前受金戻入465,531,000円は、予算額の1/2を計上しました(端数は上半期に含む)。

科 目		予 算 額	上半期予算執行済額	執行率 (%)	予 算 残 額	備 考	
区 分	目						
収 益 的 収 支	支	管 渠 費	665,469,000	184,802,634	27.8	480,666,366	
		受 託 工 事 費	13,716,000	0	0.0	13,716,000	
		流域下水道維持管理負担金	1,214,976,000	266,483,008	21.9	948,492,992	
		普 及 促 進 費	1,898,000	9,080	0.5	1,888,920	
		業 務 費	239,287,000	59,821,000	25.0	179,466,000	
		総 係 費	308,676,000	97,873,857	31.7	210,802,143	
		減 価 償 却 費	2,910,509,000	1,455,257,000	50.0	1,455,252,000	
		資 産 減 耗 費	14,651,000	0	0.0	14,651,000	
		支払利息及び企業債取扱諸費	435,650,000	221,209,663	50.8	214,440,337	
		雑 支 出	28,384,000	280,467	1.0	28,103,533	
		予 備 費	10,000,000	0	0.0	10,000,000	
			計	5,843,216,000	2,285,736,709	39.1	3,557,479,291

(注)減価償却費1,455,257,000円は、予算額の1/2を計上しました(端数は上半期に含む)。

(2)資本の収入及び支出

(単位 円)

科 目		予 算 額	上半期予算執行済額	執行率 (%)	予 算 残 額	備 考		
区 分	目							
資 本 の 収 支	入	企 業 債	1,060,000,000	0	0.0	1,060,000,000		
		負 担 金	184,353,000	139,790,210	75.8	44,562,790		
		補 助 金	251,000,000	0	0.0	251,000,000		
		長 期 貸 付 金 償 還 金	2,960,000	1,464,000	49.5	1,496,000		
		計	1,498,313,000	141,254,210	9.4	1,357,058,790		
	支 出	建 設 改 良 費	施 設 整 備 費	1,873,252,000	113,865,502	6.1	1,759,386,498	
			固 定 資 産 購 入 費	7,904,000	0	0.0	7,904,000	
			受 益 者 負 担 金 徴 収 費	19,417,000	8,589,448	44.2	10,827,552	
			流 域 下 水 道 建 設 負 担 金	230,100,000	115,048,000	50.0	115,052,000	
			計	2,130,673,000	237,502,950	11.1	1,893,170,050	
		出	企 業 債 償 還 金	1,219,902,000	595,889,396	48.8	624,012,604	
			長 期 貸 付 金	6,000,000	1,040,000	17.3	4,960,000	
			計	3,356,575,000	834,432,346	24.9	2,522,142,654	

平成28年度所沢市下水道事業貸借対照表(上半期)

(平成28年9月30日)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

(単位:円)

イ 土地		6,219,525,228	
ロ 建物	168,098,654		
減価償却累計額(注1)	<u>24,078,124</u>	144,020,530	
ハ 構築物	81,208,880,196		
減価償却累計額(注1)	<u>8,635,955,118</u>	72,572,925,078	
ニ 機械及び装置	674,345,531		
減価償却累計額(注1)	<u>190,705,108</u>	483,640,423	
ホ 車両運搬具	13,778,463		
減価償却累計額(注1)	<u>10,288,260</u>	3,490,203	
ヘ 工具、器具及び備品	8,529,491		
減価償却累計額(注1)	<u>3,624,233</u>	4,905,258	
ト 建設仮勘定		<u>306,617,994</u>	
有形固定資産合計			79,735,124,714

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		1,967,200	
ロ 施設利用権(注2)		4,889,093,190	
ハ ソフトウェア(注2)		<u>5,854,000</u>	
無形固定資産合計			4,896,914,390

(3) 投資

イ 出資金		2,580,000	
ロ 長期貸付金		<u>5,072,000</u>	
投資合計			<u>7,652,000</u>

固定資産合計

84,639,691,104

2 流動資産

(1) 現金預金

1,187,902,390

(2) 未収金

イ 営業未収金	509,273,517		
ロ その他未収金	53,421,520		
貸倒引当金	<u>5,544,001</u>	557,151,036	

(3) 貯蔵品

5,699,536

(4) 前払金

381,847,400

(5) その他流動資産

42,130,019

流動資産合計

2,174,730,381

資産合計

86,814,421,485

所沢市病院事業業務状況報告書

平成 28 年度上半期分（平成 28 年 4 月 1 日から平成 28 年 9 月 30 日まで）

1. 事業の概要

平成 28 年度上半期における入院・外来及び健康検診業務状況は、入院患者数延 4,466 人、外来患者数延 24,228 人（内科 10,378 人、小児科 8,960 人、二次救急 70 人、小児夜間 2,379 人、小児深夜 923 人、休日急患 1,518 人）、個人の健康診断 309 人となっています。一日平均患者数は入院 24.4 人、外来は内科 84.4 人、小児科 72.8 人、二次救急 2.7 人、小児夜間 13.0 人、小児深夜 7.0 人、休日急患 44.6 人となっています。

前年同期と比較しますと、入院患者は増減なし、外来患者は 105 人の減少、個人の健康診断は 20 人の増となっております。

次に健康検診の受診者は、人間ドック検診 4,979 人、生活習慣病検診 517 人、指定検診 10,931 人、国保等の特定健診 239 人、計 16,666 人で前年同期に比べ 696 人の増加となりました。

（別表 1 参照）

2. 経理の状況

（1）収益的収入及び支出

当期の収支について、収入は、病院事業収益が 874,880,022 円（税込金額 897,876,365 円）で、前年同期比 5.3% 増、予算執行率は 45.0% となっております。その内訳として、医業収益が 682,656,892 円（税込金額 705,539,182 円）で前年同期比 10.9% 増、医業外収益が 192,223,130 円（税込金額 192,337,183 円）で前年同期比 10.9% 減となっております。医業外収益の長期前受金戻入については、予算額の 2 分の 1 を計上しております。

一方支出は、病院事業費は 772,689,924 円（税込金額 792,775,697 円）で、前年同期比は 5.9% 増、予算執行率は 38.1% となっております。その内訳として医業費用が 755,983,567 円（税込金額 776,069,340 円）で前年同期比 5.9% 増、医業外費用が 16,165,270 円（税込金額 16,165,270 円）で前年同期比 0.2% 増、特別損失が 541,087 円（税込金額 541,087 円）で前年同期比皆増となっております。医業費用の減価償却費と医業外費用の消費税については、予算額の 2 分の 1 を計上しております。

（別表 2 及び 4 参照）

(2) 資本的収入及び支出

収入は 0 円で、支出は建設改良費 6,879,424 円、企業債償還金 29,021,723 円となり、予算執行率は 50.7%となっております。

金額については消費税額を含みます。

(別表 3 参照)

3 . 財政の状態

上半期における資産・負債及び資本の状況は、別表 5 所沢市病院事業貸借対照表のとおりとなっております。

(別表 5 参照)

4 . 平成 27 年度決算の状況

年間の延患者数は、入院 9,168 人、外来 51,457 人(内科 22,186 人、小児科 18,042 人、二次救急 155 人、小児夜間 4,908 人、小児深夜 2,046 人、休日急患 4,120 人)、個人の健康診断 688 人、健康検診 31,467 人(一日コ - ス 10,265 人、半日コ - ス 1,138 人、指定検診 19,373 人、特定健診 691 人)で前年度に比べ延患者数は、入院が 229 人の減少、外来が 827 人の減少、個人の健康診断が 118 人の減少、健康検診の受診者は 3,366 人の増加となりました。

収益的収支の状況は、事業収益は 1,738,541,672 円(前年度比 4.5%減、税込額 1,784,573,049 円)、事業費用は 1,680,277,318 円(前年度比 21.6%減、税込額 1,717,020,816 円)で平成 27 年度の収支は、差引 58,264,354 円の純利益となりました。資本的収支は、収入額 0 円(前年度収入額 0 円)で、支出額 82,542,708 円(前年度比 1.8%減、税込額 83,569,140 円)となっており、収支不足額については過年度分損益勘定留保資金 81,857,748 円及び当年度消費税資本的収支調整額 1,711,392 円で補填いたしました。

(別添平成 27 年度所沢市病院事業決算書参照)

入院・外来及び健康検診業務状況

(平成28年度上半期)

別表 - 1

< 入院 >

	入 院		
	診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)
上半期	183	4,466	24.4
前年同期	183	4,466	24.4
増 減	0	0	0.0

< 外来 >

	内 科			小 児 科			内科・小児科 計			二 次 救 急		
	診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)	診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)	診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)	診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)
上半期	123	10,378	84.4	123	8,960	72.8	123	19,338	157.2	26	70	2.7
前年同期	123	10,510	85.4	123	8,496	69.1	123	19,006	154.5	27	57	2.1
増 減	0	132	1.0	0	464	3.7	0	332	2.7	1	13	0.6

小 児 夜 間			小 児 深 夜			休 日 急 患			外来合計	健康診断
診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)	診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)	診療日(日)	延患者(人)	1日平均患者数(人)	延患者(人)	患者数(人)
183	2,379	13.0	132	923	7.0	34	1,518	44.6	24,228	309
183	2,467	13.5	131	1,080	8.2	34	1,723	50.7	24,333	289
0	88	0.5	1	157	1.2	0	205	6.1	105	20

< 健康検診 >

	健 康 検 診				
	人間ドック 検診(人)	生活習慣病 検診(人)	指定検診 (人)	特定健診 (国保等)(人)	計
上半期	4,979	517	10,931	239	16,666
前年同期	5,015	553	10,132	270	15,970
増 減	36	36	799	31	696

予算執行状況

(平成28年4月1日から平成28年9月30日まで)

別表 - 2

(1) 収益的収入及び支出(税込み)

(単位:円)

区分	科目	予算額	上半期 予算執行済額	執行率 (%)	予算残額	備考	
収益的	収入	医療収益	入院収益	296,300,000	113,961,262	38.5	182,338,738
			外来収益	639,669,000	281,581,616	44.0	358,087,384
			健康検診収益	605,630,000	289,621,686	47.8	316,008,314
			その他医療収益	59,638,000	20,374,618	34.2	39,263,382
			医療収益合計	1,601,237,000	705,539,182	44.1	895,697,818
		医療外収入	受取利息金	50,000	1,589	3.2	48,411
			他会計負担金	365,640,000	182,820,000	50.0	182,820,000
			国・県等補助金	7,759,000	0	0.0	7,759,000
			長期前受金戻入	15,425,000	7,712,500	50.0	7,712,500
			その他医療外収益	4,810,000	1,803,094	37.5	3,006,906
	医療外収入合計	393,684,000	192,337,183	48.9	201,346,817		
	特別利益	過年度損益	10,000	0	0.0	10,000	
		特別利益合計	10,000	0	0.0	10,000	
	収入合計		1,994,931,000	897,876,365	45.0	1,097,054,635	
	支出	医療費用	給与費	1,132,494,000	427,583,490	37.8	704,910,510
			材料費	355,963,000	142,339,001	40.0	213,623,999
			経費	436,939,000	145,990,698	33.4	290,948,302
			減価償却費	117,762,000	58,881,000	50.0	58,881,000
資産減耗費			1,686,000	109,050	6.5	1,576,950	
研究研修費			3,245,000	1,166,101	35.9	2,078,899	
医療費用合計			2,048,089,000	776,069,340	37.9	1,272,019,660	
医療外費用		支払利息及び企業債取扱諸費	1,036,000	106,782	10.3	929,218	
		消費税	32,000,000	16,000,000	50.0	16,000,000	
		雑損失	185,000	58,488	31.6	126,512	
		医療外費用合計	33,221,000	16,165,270	48.7	17,055,730	
特別損失		過年度損益	10,000	541,087	5410.9	531,087	
		その他特別損失	0	0	0.0	0	
		特別損失合計	10,000	541,087	5410.9	531,087	
予備費	予備費	54,000	0	0.0	54,000		
支出合計		2,081,374,000	792,775,697	38.1	1,288,598,303		

収入の長期前受金戻入、支出の減価償却費及び消費税は予算額の2分の1を計上しています。

予算執行状況

別表 - 3

(平成28年4月1日から平成28年9月30日まで)

(2) 資本的收入及び支出(税込み)

(単位:円)

区分	科目	予算額	上半期 予算執行済額	執行率 (%)	予算残額	備考
資本 收入	企業債	0	0		0	
	他会計 負担金	0	0		0	
	国庫 支出金	0	0		0	
	収入合計	0	0		0	
的 収 支	固定資産 購入費	3,925,000	2,151,954	54.8	1,773,046	
	リース資産 購入費	8,724,000	4,727,470	54.2	3,996,530	
	建設改良費 合計	12,649,000	6,879,424	54.4	5,769,576	
	企業債 還金	58,058,000	29,021,723	50.0	29,036,277	
	予備費	54,000	0	0.0	54,000	
	支出合計	70,761,000	35,901,147	50.7	34,859,853	

平成28年度 所沢市病院事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成28年9月30日まで)

(単位:円)

1	医業収益				
(1)	入院収益	113,961,262			
(2)	外来収益	281,540,495			
(3)	健康検診収益	268,274,592			
(4)	その他医業収益	<u>18,880,543</u>	682,656,892		
2	医業費用				
(1)	給与費	427,353,622			
(2)	材料費	133,079,589			
(3)	経費	135,480,025			
(4)	減価償却費(注1)	58,881,000			
(5)	資産減耗費	109,050			
(6)	研究研修費	<u>1,080,281</u>	<u>755,983,567</u>		
	医業損失				73,326,675
3	医業外収益				
(1)	受取利息配当金	1,589			
(2)	他会計負担金	182,820,000			
(3)	長期前受金戻入(注2)	7,712,500			
(4)	その他医業外収益	<u>1,689,041</u>	192,223,130		
4	医業外費用				
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	106,782			
(2)	消費税(注3)	16,000,000			
(3)	雑損失	<u>58,488</u>	<u>16,165,270</u>		
	経常利益				176,057,860
5	特別損失				
(1)	過年度損益修正損	<u>541,087</u>	<u>541,087</u>	<u>541,087</u>	
	当年度純利益				102,190,098
	前年度繰越利益剰余金				253,395,695
	当年度未処分利益剰余金				<u>355,585,793</u>

(注1)減価償却費 58,881,000円は、予算額の1/2を計上しました。

(注2)長期前受金戻入 77,125,000円は、予算額の1/2を計上しました。

(注3)消費税 16,000,000円は、予算額の1/2を計上しました。

平成28年度 所沢市病院事業貸借対照表

(平成28年9月30日)

(単位:円)

資 産 の 部

1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
イ	土 地	560,305,030		
ロ	建 物	1,854,658,039		
	減 価 償 却 累 計 額 (注1)	<u>1,366,874,103</u>	487,783,936	
ハ	構 築 物	12,904,222		
	減 価 償 却 累 計 額 (注1)	<u>5,344,673</u>	7,559,549	
ニ	器 械 備 品	519,694,495		
	減 価 償 却 累 計 額 (注1)	<u>413,499,191</u>	106,195,304	
ホ	車 両	1,945,734		
	減 価 償 却 累 計 額 (注1)	<u>1,694,128</u>	251,606	
ヘ	リ ー ス 資 産	67,199,175		
	減 価 償 却 累 計 額 (注1)	<u>28,858,420</u>	38,340,755	
	有 形 固 定 資 産 合 計			1,200,436,180
(2)	無 形 固 定 資 産			
イ	電 話 加 入 権	475,100		
ロ	ソ フ ト ウ ェ ア (注2)	<u>50,754,000</u>		
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>51,229,100</u>
	固 定 資 産 合 計			1,251,665,280
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金 (注3)			296,063,384
(2)	未 収 金			
イ	医 業 未 収 金	178,784,654		
	貸 倒 引 当 金	<u>114,134</u>	178,670,520	
(3)	貯 蔵 品			
イ	薬 品	5,210,405		
ロ	診 療 材 料	<u>324,230</u>	5,534,635	
(4)	そ の 他 流 動 資 産			
イ	仮 払 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	<u>22,670,856</u>	22,670,856	
(5)	前 払 金			
イ	前 払 消 費 税	<u>7,364,900</u>	<u>7,364,900</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>510,304,295</u>
	資 産 合 計			<u><u>1,761,969,575</u></u>

(注1)減価償却累計額は、それぞれ減価償却費の予算額の1/2を含みます。

(注2)ソフトウェアは、減価償却費の予算額の1/2を減額させています。

(注3)現金預金は、消費税の予算額の1/2を減額させています。

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	<u>58,116,029</u>	58,116,029	
(2)	リ ー ス 債 務		18,584,361	
(3)	引 当 金			
イ	退職給付引当金	<u>204,845,379</u>	<u>204,845,379</u>	
	固 定 負 債 合 計			281,545,769
4	流 動 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	<u>29,036,233</u>	29,036,233	
(2)	リ ー ス 債 務		2,416,470	
(3)	未 払 金			
イ	医 業 未 払 金	26,214,915	26,214,915	
(4)	引 当 金			
イ	法定福利費引当金	22,041	22,041	
(5)	そ の 他 流 動 負 債			
イ	預 り 金	7,304,234		
ロ	仮受消費税及び地方消費税	<u>22,996,343</u>	<u>30,300,577</u>	
	流 動 負 債 合 計			87,990,236
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金		1,101,030,948	
	収 益 化 累 計 額 (注4)		<u>814,394,603</u>	
	繰 延 収 益 合 計			<u>286,636,345</u>
	負 債 合 計			<u>656,172,350</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
イ	繰 入 資 本 金		569,450,985	
ロ	組 入 資 本 金		<u>65,181,083</u>	
	資 本 金 合 計			<u>634,632,068</u>
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
イ	他 会 計 負 担 金	109,179,364		
ロ	そ の 他 資 本 剰 余 金	<u>6,400,000</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		115,579,364	
(2)	利 益 剰 余 金			
イ	当年度未処分利益剰余金	355,585,793		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>355,585,793</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>471,165,157</u>
	資 本 合 計			<u>1,105,797,225</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>1,761,969,575</u>

(注4) 収益化累計額は、長期前受金戻入の予算額の1/2を含みます。