

令和3年6月

財政事情説明書

北海道二海郡八雲町

ま え が き

この財政事情は、町財政の状況をお知らせすることによって、町財政の実態と町の諸施策について、町民の皆様にご理解をいただき、町行政の発展についてご協力をお願いするため、毎年2回（6月、12月）公表を行っているものです。

今回は、一般会計及び特別会計についての令和3年度予算の状況及び令和2年度の財政運営、町税の収入状況、町債及び一時借入金の状況、財政指数の状況並びに公営企業会計（病院、水道）の状況について、その概要をご説明いたします。

目		次		
第1	令和3年度当初予算の状況	1	第3 町税の収入状況	13
1	概 要	1	第4 町債及び一時借入金の状況	14
2	一般会計	2	1 町債の状況	14
	(1) 歳入	3	2 一時借入金の状況	14
	(2) 歳出	4	第5 財政指数の状況	15
3	特別会計	6	第6 公営企業業務の状況	16
第2	令和2年度財政運営の状況	9	1 病院事業会計	16
1	概 要	9	2 水道事業会計	32
2	一般会計	10		
	(1) 歳入	10		
	(2) 歳出	11		
3	特別会計	12		

令和3年度予算編成の概要

我が国の景気は、「新型コロナウイルス感染症の影響により、依然として厳しい状況にあります。先行きについては、各種政策の効果や海外経済の改善もあって、持ち直しの動きが続くことが期待されるものの、国内外の感染症の動向や金融資本市場の変動等の影響を注視する必要があります。」との認識を示しております。令和2年7月に閣議決定された「経済財政運営と改革の基本方針2020」では、「感染症拡大による我が国経済への影響は甚大であり、これまで経験したことのない、まさに国難ともいふべき局面に直面した。」というものであります。

一方で、現下の地方財政においては、社会保障関係経費の増加、地方交付税の減少基調が見込まれる中、令和2年度末の借入金残高が189兆円という厳しい状況にあり、その健全化を図っていくことが最大の課題となっております。

このような状況の中、八雲町はこれまでの行財政改革、事務事業の見直しを引き続き踏襲しつつ財政運営の安定化を目指すとともに、良質な公共サービスの確保、経済振興施策の展開へとつなげる所存であります。令和3年度においては、コミュニティ活動と交流の促進として熊石地域会館整備事業、子育て世帯支援として高校生までの医療費の無償化、防災体制強化として道路橋長寿命化事業、産業の振興・産業基盤の整備としてサーモン養殖試験事業などを予算措置し、強い産業構造と安全・安心なまちづくりを推進するところであります。その結果、令和3年度一般会計予算額は141億3,200万円、6特別会計及び2企業会計を含めた予算総額は282億6,618万3千円で、前年度対比6億4,194万円、2.2%減の予算を編成しました。

2 一般会計

この会計は、町税、地方交付税等を主要財源として運営され、町財政の中核をなしている会計であって、町で行う大半の事業、事務がこの会計によって経理されています。

歳入構成

(単位:千円)

区 分	令和3年度		令和2年度		伸 率 (A)／(B) %
	当初予算額 (A)	構成比 %	当初予算額 (B)	構成比 %	
一 般 財 源	9,660,165	68.4	9,764,404	65.3	△ 1.1
町 税	2,009,707	14.2	1,671,871	11.2	20.2
地方交付税	4,852,656	34.4	5,143,578	34.4	△ 5.7
そ の 他	2,797,802	19.8	2,948,955	19.7	△ 5.1
特 定 財 源	4,471,835	31.6	5,194,596	34.7	△ 13.9
国庫支出金	883,695	6.3	1,098,803	7.3	△ 19.6
道支出金	681,864	4.8	662,821	4.4	2.9
町 債	631,600	4.4	1,234,100	8.3	△ 48.8
そ の 他	2,274,676	16.1	2,198,872	14.7	3.4
合 計	14,132,000	100.0	14,959,000	100.0	△ 5.5

歳出構成

(単位:千円)

区 分	令和3年度		令和2年度		伸 率 (A)／(B) %
	当初予算額 (A)	構成比 %	当初予算額 (B)	構成比 %	
人 件 費	2,513,178	17.8	2,517,174	16.8	△ 0.2
扶 助 費	1,560,023	11.0	1,501,879	10.0	3.9
公 債 費	1,491,389	10.5	1,467,636	9.8	1.6
物 件 費	2,095,134	14.8	2,099,278	14.0	△ 0.2
補 助 費 等	1,800,930	12.7	1,667,380	11.1	8.0
維持補修費	306,053	2.2	296,433	2.0	3.2
投資的経費	1,226,856	8.7	2,240,522	15.0	△ 45.2
そ の 他	3,138,437	22.3	3,168,698	21.3	△ 1.0
合 計	14,132,000	100.0	14,959,000	100.0	△ 5.5

(1) 歳入

歳入予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	令和3年度		令和2年度		比較	
	予算額 (A)	構成比 %	予算額 (B)	構成比 %	(A)-(B)= (C)	(C)/(B) %
町 税	2,009,707	14.2	1,671,871	11.2	337,836	20.2
地 方 譲 与 税	159,178	1.1	170,178	1.1	△ 11,000	△ 6.5
利 子 割 交 付 金	900	0.0	1,200	0.0	△ 300	△ 25.0
配 当 割 交 付 金	4,400	0.0	4,400	0.0	0	0.0
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	1,800	0.0	1,400	0.0	400	28.6
法 人 事 業 税 交 付 金	7,100	0.1	2,000	0.0	5,100	255.0
地 方 消 費 税 交 付 金	349,000	2.5	379,000	2.5	△ 30,000	△ 7.9
環 境 性 能 割 交 付 金	7,000	0.0	12,000	0.1	△ 5,000	△ 41.7
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	73,000	0.5	73,000	0.5	0	0.0
地 方 特 例 交 付 金	11,000	0.1	5,100	0.0	5,900	115.7
地 方 交 付 税	4,852,656	34.4	5,143,578	34.4	△ 290,922	△ 5.7
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,850	0.0	1,880	0.0	△ 30	△ 1.6
分 担 金 及 び 負 担 金	43,589	0.3	39,841	0.3	3,748	9.4
使 用 料 及 び 手 数 料	267,649	1.9	281,102	1.9	△ 13,453	△ 4.8
国 庫 支 出 金	883,695	6.3	1,098,803	7.3	△ 215,108	△ 19.6
道 支 出 金	686,494	4.9	667,487	4.5	19,007	2.8
財 産 収 入	39,697	0.3	44,141	0.3	△ 4,444	△ 10.1
寄 付 金	1,250,001	8.8	1,200,001	8.0	50,000	4.2
繰 入 金	2,013,512	14.2	2,289,489	15.3	△ 275,977	△ 12.1
繰 越 金	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0
諸 収 入	397,172	2.8	388,429	2.6	8,743	2.3
町 債	1,062,600	7.5	1,474,100	9.9	△ 411,500	△ 27.9
合 計	14,132,000	100.0	14,959,000	100.0	△ 827,000	△ 5.5

(2) 歳 出

目的別歳出予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	令和3年度		令和2年度		比較	
	予算額 (A)	構成比 %	予算額 (B)	構成比 %	(A) - (B) = (C)	(C) / (B) %
議 会 費	73,976	0.5	69,794	0.5	4,182	6.0
総 務 費	2,586,814	18.3	2,390,956	16.0	195,858	8.2
民 生 費	2,426,177	17.2	2,402,706	16.0	23,471	1.0
衛 生 費	2,220,871	15.7	2,118,256	14.1	102,615	4.8
労 働 費	55,228	0.4	62,746	0.4	△ 7,518	△ 12.0
農 林 水 産 業 費	752,246	5.3	926,177	6.2	△ 173,931	△ 18.8
商 工 費	348,814	2.5	319,484	2.1	29,330	9.2
土 木 費	1,306,004	9.2	1,700,970	11.4	△ 394,966	△ 23.2
消 防 費	259,864	1.8	236,394	1.6	23,470	9.9
教 育 費	690,168	4.9	1,269,152	8.5	△ 578,984	△ 45.6
災 害 復 旧 費	5	0.0	13,726	0.1	△ 13,721	△ 100.0
公 債 費	1,491,405	10.6	1,467,652	9.8	23,753	1.6
諸 支 出 金	18,207	0.1	20,181	0.1	△ 1,974	△ 9.8
職 員 費	1,896,221	13.4	1,954,806	13.1	△ 58,585	△ 3.0
予 備 費	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
合 計	14,132,000	100.0	14,959,000	100.0	△ 827,000	△ 5.5

性質別歳出予算額

(単位:千円)

科目(款)	令和3年度		令和2年度		比較	
	予算額 (A)	構成比 %	予算額 (B)	構成比 %	(A)-(B)= (C)	(C)/(B) %
義務的経費	5,564,590	39.3	5,486,689	36.6	77,901	1.4
人件費	2,513,178	17.8	2,517,174	16.8	△ 3,996	△ 0.2
議員報酬等	92,717	0.7	90,424	0.6	2,293	2.5
会計年度任用職員報酬	405,663	2.9	390,365	2.5	15,298	3.9
職員給	1,471,646	10.4	1,489,361	10.0	△ 17,715	△ 1.2
共済費等	543,152	3.8	547,024	3.7	△ 3,872	△ 0.7
扶助費	1,560,023	11.0	1,501,879	10.0	58,144	3.9
公債費	1,491,389	10.5	1,467,636	9.8	23,753	1.6
消費的経費	4,202,117	29.7	4,063,091	27.1	139,026	3.4
物件費	2,095,134	14.8	2,099,278	14.0	△ 4,144	△ 0.2
補助費等	1,800,930	12.7	1,667,380	11.1	133,550	8.0
維持補修費	306,053	2.2	296,433	2.0	9,620	3.2
投資的経費	1,226,856	8.7	2,240,522	15.0	△ 1,013,666	△ 45.2
補助事業費	277,602	2.0	1,107,142	7.4	△ 829,540	△ 74.9
単独事業費	949,254	6.7	1,120,156	7.5	△ 170,902	△ 15.3
災害復旧事業費	0	0.0	13,224	0.1	△ 13,224	△ 100.0
積立金	1,252,138	8.9	1,251,130	8.4	1,008	0.1
投資及び出資金	236,690	1.7	253,977	1.8	△ 17,287	△ 6.8
貸付金	276,100	1.9	276,700	1.8	△ 600	△ 0.2
繰出金	1,367,509	9.7	1,380,891	9.2	△ 13,382	△ 1.0
予備費	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
合計	14,132,000	100.0	14,959,000	100.0	△ 827,000	△ 5.5

3 特別会計

特別会計は地方自治法第209条の規定に基づき、地方公共団体が特定の事業を行う場合、その他特定の歳入をもって特定の歳出に充て、一般の歳入歳出と区分して経理する必要がある場合において、条例に基づき設置されるものであります。

令和3年度 特別会計歳入歳出予算額

(単位:千円)

会計名	歳 入				歳 出			
	科目	令和3年度	令和2年度	比較	科目	令和3年度	令和2年度	比較
国民健康保険事業 特別会計	国民健康保険税	483,933	487,715	△ 3,782	総務費	81,900	82,228	△ 328
	使用料及び手数料	250	250	0	保険給付費	1,932,933	1,909,343	23,590
	道支出金	1,974,026	1,935,165	38,861	国民健康保険事業納付金	698,662	725,621	△ 26,959
	繰入金	284,247	311,971	△ 27,724	共同事業拠出金	2	2	0
	諸収入	2,437	2,437	0	財政安定化基金拠出金	1	3	△ 2
					保健事業費	20,358	15,330	5,028
					諸支出金	10,037	4,011	6,026
					予備費	1,000	1,000	0
合 計		2,744,893	2,737,538	7,355		2,744,893	2,737,538	7,355
後期高齢者医療 特別会計	後期高齢者医療保険料	154,185	142,605	11,580	総務費	4,702	4,695	7
	使用料及び手数料	31	30	1	後期高齢者医療広域連合納付金	232,463	222,984	9,479
	繰入金	83,045	85,140	△ 2,095	諸支出金	574	574	0
	繰越金	574	574	0	予備費	100	100	0
	諸収入	4	4	0				
合 計		237,839	228,353	9,486		237,839	228,353	9,486

会計名	歳入				歳出			
	科目	令和3年度	令和2年度	比較	科目	令和3年度	令和2年度	比較
介護保険事業 特別会計 (保険事業勘定)	保険料	295,240	324,406	△ 29,166	総務費	40,769	48,866	△ 8,097
	分担金及び負担金	1,650	1,650	0	保険給付費	1,748,004	1,775,080	△ 27,076
	使用料及び手数料	2,459	2,380	79	地域支援事業費	87,731	89,223	△ 1,492
	国庫支出金	469,230	465,578	3,652	基金積立金	10	10	0
	支払基金交付金	480,066	487,333	△ 7,267	諸支出金	13,358	12,934	424
	道支出金	283,574	287,789	△ 4,215	予備費	1,000	1,000	0
	財産収入	10	10	0				
	繰入金	357,220	356,500	720				
	繰越金	1,400	1,400	0				
	諸収入	23	67	△ 44				
合計	1,890,872	1,927,113	△ 36,241		1,890,872	1,927,113	△ 36,241	
介護保険事業 特別会計 (サービス事業勘定)	サービス収入	39,203	41,396	△ 2,193	サービス事業費	106,053	95,827	10,226
	繰入金	67,737	52,901	14,836	諸支出金	20	20	0
	諸収入	1,416	1,563	△ 147	公債費	2,283	13	2,270
合計	108,356	95,860	12,496		108,356	95,860	12,496	

(単位:千円)

会計名	歳入				歳出			
	科目	令和3年度	令和2年度	比較	科目	令和3年度	令和2年度	比較
熊石地域簡易水道 事業特別会計	使用料及び手数料	39,474	41,577	△ 2,103	総務費	34,864	35,340	△ 476
	繰入金	39,117	24,020	15,097	施設費	18,931	35,365	△ 16,434
	諸収入	1,122	5,132	△ 4,010	公債費	29,887	20,393	9,494
	町債	4,100	20,500	△ 16,400	消費税	1	1	0
				0	諸支出金	30	30	0
					予備費	100	100	0
合計	83,813	91,229	△ 7,416		83,813	91,229	△ 7,416	
下水道事業 特別会計	分担金及び負担金	17,631	21,501	△ 3,870	総務費	170,208	182,621	△ 12,413
	使用料及び手数料	186,775	185,974	801	施設費	92,579	48,030	44,549
	国庫支出金	24,535	9,789	14,746	公債費	400,190	405,767	△ 5,577
	繰入金	388,796	407,154	△ 18,358	消費税	25,860	27,000	△ 1,140
	町債	71,700	39,600	32,100	諸支出金	300	300	0
					予備費	300	300	0
合計	689,437	664,018	25,419		689,437	664,018	25,419	
農業集落排水事業 特別会計	分担金及び負担金	40	24	16	総務費	51,744	35,358	16,386
	使用料及び手数料	21,777	20,507	1,270	公債費	18,927	19,101	△ 174
	国庫支出金	10,890	2,475	8,415	消費税	1,071	2,500	△ 1,429
	財産収入	16	16	0	諸支出金	110	110	0
	繰入金	24,829	31,947	△ 7,118	予備費	100	100	0
	町債	14,400	2,200	12,200				
				0				
合計	71,952	57,169	14,783		71,952	57,169	14,783	

第2 令和2年度財政運営の状況

1 概要

令和2年度における財政運営の状況について説明いたします。

執行においては、歳入の確保に配意し、各般の施策の実行に万全を期し、健全財政に努めました。

令和2年度各会計別予算額(R3. 3. 31現在)

(単位:千円)

会計名	令和2年度					令和元年度		比較		
	当初予算額	上期補正額	下期補正額	計(A)	構成比%	予算額(B)	構成比%	(A)-(B)	(A)/(B)%	
一般会計	14,959,000	2,947,473	1,976,481	3,577,386 19,882,954	99.9 77.3	100,950 21,206,091	99.9 76.5	3,476,436 △ 1,323,137	3,443.7 △ 6.2	
特別会計	国民健康保険事業特別会計	2,737,538	4,453	8,449	2,750,440	10.7	2,808,452	10.1	△ 58,012	△ 2.1
	後期高齢者医療特別会計	228,353	0	1,799	230,152	0.9	221,817	0.8	8,335	3.8
	介護保険事業特別会計	1,927,113	20,899	2,636	1,950,648	7.6	1,926,508	6.9	24,140	1.3
	保健事業勘定									
	同上	95,860	0	0	3,512	0.1			3,512	皆増
	サービス事業勘定				95,860	0.4	106,984	0.4	△ 11,124	△ 10.4
	熊石地域 簡易水道事業特別会計	91,229	0	0	91,229	0.3	168,810	0.6	△ 77,581	△ 46.0
	下水道事業特別会計	664,018	0	351	664,369	2.6	66,000 1,242,891	0.1 4.5	△ 66,000 △ 578,522	皆減 △ 46.5
農業集落排水事業特別会計	57,169	0	0	57,169	0.2	48,182	0.2	8,987	18.7	
小計	5,801,280	25,352	13,235	3,512 5,839,867	0.1 22.7	66,000 6,523,644	0.1 23.5	△ 62,488 △ 683,777	△ 94.7 △ 10.5	
合計	20,760,280	2,972,825	1,989,716	3,580,898 25,722,821	100.0 100.0	166,950 27,729,735	100.0 100.0	3,413,948 △ 2,006,914	2,044.9 △ 7.2	

注意～上段の斜体数値は繰越明許費、事故繰越で外数である。

2 一般会計

(1) 歳入

予算に対する収入状況(R3. 3. 31現在)

(単位:千円)

科目(款)	令和2年度			令和元年度			比較		
	予算現額	収入済額	収入率%	予算現額	収入済額	収入率%	予算現額	収入済額	収入率%
町 税	1,671,871	1,809,775	108.2	1,753,263	1,851,370	105.6	△ 81,392	△ 41,595	2.7
地 方 譲 与 税	168,278	106,340	63.2	147,496	101,573	68.9	20,782	4,767	△ 5.7
利 子 割 交 付 金	1,200	1,810	150.8	3,500	1,629	46.5	△ 2,300	181	104.3
配 当 割 交 付 金	4,400	4,319	98.2	5,100	5,265	103.2	△ 700	△ 946	△ 5.1
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	1,400	5,170	369.3	4,300	3,405	79.2	△ 2,900	1,765	290.1
法 人 事 業 税 交 付 金	2,000	11,397	569.9	-	-	-	皆増	皆増	皆増
地 方 消 費 税 交 付 金	366,000	395,927	108.2	350,000	323,883	92.5	16,000	72,044	15.6
自 動 車 取 得 税 交 付 金	-	-	-	10,000	15,043	150.4	皆減	皆減	皆減
環 境 性 能 割 交 付 金	12,000	9,414	78.5	9,000	4,343	48.3	3,000	5,071	30.2
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	73,000	76,254	104.5	65,000	79,514	122.3	8,000	△ 3,260	△ 17.9
地 方 特 例 交 付 金	5,100	12,055	236.4	9,424	23,915	253.8	△ 4,324	△ 11,860	△ 17.4
地 方 交 付 税	5,661,452	5,763,392	101.8	5,589,425	5,660,936	101.3	72,027	102,456	0.5
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,880	1,901	101.1	1,900	1,929	101.5	△ 20	△ 28	△ 0.4
分 担 金 及 び 負 担 金	44,700	20,088	44.9	54,891	36,531	66.6	△ 10,191	△ 16,443	△ 21.6
使 用 料 及 び 手 数 料	281,102	260,669	92.7	242,542	225,224	92.9	38,560	35,445	△ 0.1
国 庫 支 出 金	3,672,499	2,773,921	75.5	1,154,836	719,838	62.3	2,517,663	2,054,083	13.2
道 支 出 金	770,819	585,429	75.9	2,609,583	534,141	20.5	△ 1,838,764	51,288	55.5
財 産 収 入	84,970	84,113	99.0	75,777	79,691	105.2	9,193	4,422	△ 6.2
寄 付 金	2,153,413	1,943,392	90.2	2,461,864	2,407,743	97.8	△ 308,451	△ 464,351	△ 7.6
繰 入 金	2,818,802	300,000	10.6	2,603,710	235,000	9.0	215,092	65,000	1.6
繰 越 金	96,349	96,349	100.0	99,135	99,136	100.0	△ 2,786	△ 2,787	△ 0.0
諸 収 入	389,869	124,224	31.9	404,363	136,324	33.7	△ 14,494	△ 12,100	△ 1.9
町 債	1,601,850	244,750	15.3	3,550,982	249,482	7.0	△ 1,949,132	△ 4,732	8.3
合 計	19,882,954	14,630,689	73.6	21,206,091	12,795,915	60.3	△ 1,323,137	1,834,774	13.2

(2) 歳 出

予算に対する支出状況(R3. 3. 31現在)

(単位:千円)

科目(款)	令和2年度			令和元年度			比 較		
	予算現額	支出済額	支出率%	予算現額	支出済額	支出率%	予算現額	支出済額	支出率%
議 会 費	69,794	65,155	93.4	71,408	66,468	93.1	△ 1,614	△ 1,313	0.3
総 務 費	4,347,158	2,979,089	68.5	4,207,402	3,505,686	83.3	139,756	△ 526,597	△ 14.8
民 生 費	4,143,245	3,435,462	82.9	2,553,145	1,946,232	76.2	1,590,100	1,489,230	6.7
衛 生 費	2,494,890	2,235,872	89.6	2,625,308	2,258,977	86.0	△ 130,418	△ 23,105	3.6
労 働 費	90,178	76,509	84.8	58,092	49,878	85.9	32,086	26,631	△ 1.0
農 林 水 産 業 費	1,145,507	777,201	67.8	4,151,829	544,250	13.1	△ 3,006,322	232,951	54.7
商 工 費	740,043	512,919	69.3	337,116	311,356	92.4	402,927	201,563	△ 23.0
土 木 費	1,660,947	1,143,130	68.8	1,553,180	936,710	60.3	107,767	206,420	8.5
消 防 費	262,199	130,204	49.7	274,549	233,029	84.9	△ 12,350	△ 102,825	△ 35.2
教 育 費	1,461,021	1,310,420	89.7	1,926,619	1,125,589	58.4	△ 465,598	184,831	31.3
災 害 復 旧 費	13,726	9,527	69.4	13,481	11,277	83.7	245	△ 1,750	△ 14.2
公 債 費	1,467,652	1,458,986	99.4	1,432,894	1,427,151	99.6	34,758	31,835	△ 0.2
諸 支 出 金	25,788	14,511	56.3	49,523	30,940	62.5	△ 23,735	△ 16,429	△ 6.2
職 員 費	1,954,806	1,883,294	96.3	1,946,045	1,894,402	97.3	8,761	△ 11,108	△ 1.0
予 備 費	6,000	0	0.0	5,500	0	0.0	500	0	0.0
合 計	19,882,954	16,032,279	80.6	21,206,091	14,341,945	67.6	△ 1,323,137	1,690,334	13.0

3 特別会計

予算に対する収入及び支出の状況(R3. 3. 31現在)

(単位:千円)

会 計 名		令和2年度			令和元年度			比 較		
		予算額	収入済額	収入率	予算額	収入済額	収入率	予算額	収入済額	収入伸率
			支出済額	支出率		支出済額	支出率		支出伸率	
(A)	(B)	%	(C)	(D)	%	(A)-(C)	(B)-(D)	(B)/(D)%		
歳 入	国民健康保険事業特別会計	2,750,440	2,255,421	82.0	2,808,452	2,375,694	84.6	△ 58,012	△ 120,273	△ 5.1
	後期高齢者医療特別会計	230,152	219,094	95.2	221,817	203,912	91.9	8,335	15,182	7.4
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,950,648	1,423,216	73.0	1,926,508	1,407,350	73.1	24,140	15,866	1.1
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	95,860	37,824	39.5	106,984	38,944	36.4	△ 11,124	△ 1,120	△ 2.9
	熊石地域簡易水道事業特別会計	91,229	46,225	50.7	168,810	43,353	25.7	△ 77,581	2,872	6.6
	下水道事業特別会計	664,369	243,330	36.6	1,242,891	197,281	15.9	△ 578,522	46,049	23.3
	農業集落排水事業特別会計	57,169	27,917	48.8	48,182	25,874	53.7	8,987	2,043	7.9
合 計		5,839,867	4,253,027	72.8	6,523,644	4,292,408	65.8	△ 683,777	△ 39,381	△ 0.9
歳 出	国民健康保険事業特別会計	2,750,440	2,362,260	85.9	2,808,452	2,451,457	87.3	△ 58,012	△ 89,197	△ 3.6
	後期高齢者医療特別会計	230,152	220,915	96.0	221,817	208,383	93.9	8,335	12,532	6.0
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,950,648	1,579,633	81.0	1,926,508	1,535,121	79.7	24,140	44,512	2.9
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	95,860	88,624	92.5	106,984	89,024	83.2	△ 11,124	△ 400	△ 0.4
	熊石地域簡易水道事業特別会計	91,229	78,398	85.9	168,810	153,456	90.9	△ 77,581	△ 75,058	△ 48.9
	下水道事業特別会計	664,369	582,019	87.6	1,242,891	700,840	56.4	△ 578,522	△ 118,821	△ 17.0
	農業集落排水事業特別会計	57,169	42,189	73.8	48,182	42,258	87.7	8,987	△ 69	△ 0.2
合 計		5,839,867	4,954,038	84.8	6,523,644	5,180,539	79.4	△ 683,777	△ 226,501	△ 4.4

第3 町税の収入状況

(R3. 3. 31現在)

(単位:千円)

科 目	予 算 額			調 定 済 額			収 入 済 額			予算に対する収入率		調定に対する収入率	
	令和2年度 (A)	令和元年度 (B)	比較 (A)／(B)	令和2年度 (C)	令和元年度 (D)	比較 (C)／(D)	令和2年度 (E)	令和元年度 (F)	比較 (E)／(F)	令和2年度 (E)／(A)	令和元年度 (F)／(B)	令和2年度 (E)／(C)	令和元年度 (F)／(D)
普 通 税	1,668,111	1,749,138	95.4	2,033,563	2,097,266	97.0	1,807,089	1,847,534	97.8	108.3	105.6	88.9	88.1
町 民 税	735,588	814,507	90.3	922,162	1,014,879	90.9	848,554	915,266	92.7	115.4	112.4	92.0	90.2
固定資産税	748,280	734,695	101.8	896,992	867,019	103.5	747,188	720,075	103.8	99.9	98.0	83.3	83.1
軽自動車税	38,874	37,745	103.0	45,506	42,914	106.0	42,444	39,739	106.8	109.2	105.3	93.3	92.6
町たばこ税	145,369	162,191	89.6	168,903	172,454	97.9	168,903	172,454	97.9	116.2	106.3	100.0	100.0
目 的 税	3,760	4,125	91.2	2,686	3,836	70.0	2,686	3,836	70.0	71.4	93.0	100.0	100.0
入湯税	3,760	4,125	91.2	2,686	3,836	70.0	2,686	3,836	70.0	71.4	93.0	100.0	100.0
合 計	1,671,871	1,753,263	95.4	2,036,249	2,101,102	96.9	1,809,775	1,851,370	97.8	108.2	105.6	88.9	88.1
国民健康保険税	480,670	505,930	95.0	698,858	752,888	92.8	530,128	567,780	93.4	110.3	112.2	75.9	75.4
総 計	2,152,541	2,259,193	95.3	2,735,107	2,853,990	95.8	2,339,903	2,419,150	96.7	108.7	107.1	85.6	84.8

第4 町債及び一時借入金の状況

1 町債の状況

目的別借入先別地方債現在高(R3. 3. 31現在) (単位:千円)

目的別		借入先別	
区分	現在高	区分	現在高
一般公共事業債	384,306	政府	10,394,931
一般単独事業債	2,150,139	財政融資 資金	353,678
公営住宅建設事業債	384,071	旧郵政公社	1,229,420
義務教育施設整備事業債	116,453	地方公共団体金融機構	30,694
辺地対策事業債	315,573	市中銀行	87,564
災害復旧事業債	31,401	その他の金融機関	1,175,324
緊急防災・減災事業債	1,899	共済組合等	
一般補助施設整備事業債	1,371,300		
施設整備事業債(一般財源化分)	2,500		
過疎対策事業債	3,438,737		
財源対策債	22,235		
減税補てん債	29,932		
臨時財政対策債	4,792,709		
国の予算・政府関係機関貸付債	230,356		
合計	13,271,611	合計	13,271,611

2 一時借入金の状況

(単位:千円)

限度額	借入先	借入目的	借入金額	期間		利率 %
				借入月日	返済月日	
合計						

借入実績なし

第5 財政指数の状況

財政の健全性を確保するため財政構造の改善に配慮し、特に一般的な既定経費の節減及び業務の合理化等を図らなければならない。

財政力指数～ 財政力を端的に表現するため用いられる指数で、数値が1に近く、1を越えるほど財源に余裕があると理解できる(3カ年の平均数値)。

経常収支比率～ 経常的経費に経常一般財源がどの程度充当されているかによって、財政構造の弾力性を測定するもので、この指数は70～80パーセントに分布していることが望ましい。

実質公債費比率～ 地方公共団体における公債費による財政負担の度合いを判断する指標として、地方債に協議を要する団体と許可を要する団体の判定に用いられる。
これは地方税、普通交付税のように用途が特定されておらず、毎年度経常的に収入される財源のうち、公債費や公営企業債に対する繰出金などの公債費に準ずるものを含めた実質的な公債費相当額(普通交付税が措置されるものを除く)に充当されたものの占める割合(3カ年の平均数値)で、18%以上は地方債の発行に際し許可が必要となり、25%以上で特定の単独事業に係る地方債が制限され、更に35%以上ではこれらに加えて一部の起債(一般公共事業)についても制限される。

将来負担比率～ 将来一般会計で負担することが見込まれる金額の標準財政規模に対する割合を指標化したもの。数値が大きくなるほど、将来見込まれる負担額が大きいことを示す。
(早期健全化基準350%を超過した場合、財政健全化計画の策定が必要)

〈管内の町の状況〉

令和元年度	八雲町	松前町	福島町	知内町	木古内町	七飯町	鹿部町	森町	長万部町
財政力指数	0.288	0.186	0.237	0.280	0.212	0.482	0.257	0.311	0.236
経常収支比率	89.8	88.4	88.1	86.5	95.7	93.8	97.6	91.8	87.5
実質公債費比率	10.4	7.4	11.0	13.0	9.4	11.4	3.2	14.3	12.4
将来負担比率	-	38.0	23.2	-	85.2	81.5	-	50.0	53.1

(注)「-」は比率が発生していないことを示すもの。

第6 公営企業業務の状況

公営企業会計は、地方自治体が経営する企業について、地方公営企業法の適用を受け、常に企業の経済性を発揮し、企業本来の目的である公共の福祉を増進するよう設置された事業の会計です。

当町には病院事業、水道事業の各会計があります。

今回は令和3年度当初予算の状況と、令和2年度下半期の業務状況について説明いたします。

病院事業会計

令和2年度下半期

八雲町病院事業業務状況説明書

1. 令和3年度当初予算の状況及び経営方針

病院事業会計は、76億7,834万1千円(前年度比1億7,532万2千円 2.3%増)の計上であり、内訳は収益的収支予算69億7,765万3千円(前年度比3,269万7千円0.5%増)、資本的収支予算7億68万3千円(前年度比1億4,262万5千円25.6%増)であります。

なお、一般会計からの繰入額は、総額12億5,517万6千円となっており、前年度比1億5,649万5千円、14.2%の増であります。

総合病院の経常収支は極めて厳しい状況にあることから、早急な経営健全化が急務であり、町民が安心して医療を受けられるために、医師確保や医療機能の充実・整備とともに、経営体制の確立に努めてまいります。

(1) 事業計画

《 総合病院 》

ア. 診療科目 内科／循環器内科／外科／小児科／整形外科／産婦人科／耳鼻咽喉科
眼科／精神科／皮膚科／歯科／麻酔科／放射線科／リウマチ科
リハビリテーション科／泌尿器科／脳神経外科／心療内科 計 18科

イ. 病床数 一般病床 183床 精神病床 100床 療養病床 40 感染症病床 4床 計 327 床

ウ. 患者数 (日、人)

	開院日数	年間患者数	一日平均患者数	備考
入院	365	102,930	282	
外来	242	147,862	611	
計		250,792	893	

《 国保病院 》

ア. 診療科目 内科／外科／小児科／婦人科／整形外科／眼科 計 6 科

イ. 病床数 一般病床 99床

ウ. 患者数 (日、人)

	開院日数	年間患者数	一日平均患者数	備考
入院	365	20,075	55	
外来	242	21,780	90	
計		41,855	145	

(2) 収益的収入及び支出

(千円)

収 入 の 部				支 出 の 部			
科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
第1款 病院事業収益	6,624,553	6,083,599	540,954	第1款 病院事業費用	6,977,653	6,944,956	32,697
第1項 総合病院医業収益	4,690,143	4,506,605	183,538	第1項 総合病院医業費用	5,812,359	5,762,883	49,476
第2項 国保病院医業収益	901,547	898,992	2,555	第2項 国保病院医業費用	1,018,507	1,008,311	10,196
第3項 総合病院医業外収益	904,455	507,383	397,072	第3項 総合病院医業外費用	108,534	124,992	△ 16,458
第4項 国保病院医業外収益	128,408	37,451	90,957	第4項 国保病院医業外費用	27,372	28,890	△ 1,518
第0項 総合病院特別利益		53,168	△ 53,168	第5項 総合病院特別損失	8,581	17,580	△ 8,999
第0項 国保病院特別利益		80,000	△ 80,000	第6項 国保病院特別損失	1,300	1,300	0
				第7項 総合病院予備費	500	500	0
				第8項 国保病院予備費	500	500	0

(3) 資本的収入及び支出

(千円)

収入の部				支出の部			
科目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	科目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
第1款 資本的収入	426,937	548,421	△121,484	第1款 資本的支出	700,688	558,063	142,625
第1項 総合病院企業債	137,100	99,100	38,000	第1項 総合病院建設改良費	137,763	100,601	37,162
第2項 国保病院企業債	86,400	2,600	83,800	第2項 国保病院建設改良費	92,517	2,852	89,665
第3項 総合病院出資金	177,878	179,117	△1,239	第3項 総合病院企業債償還金	424,578	404,248	20,330
第4項 国保病院出資金	25,259	20,472	4,787	第4項 国保病院企業債償還金	23,770	23,022	748
第5項 総合病院短期貸付金	300	300	0	第5項 総合病院医療従事者奨学金	15,600	19,200	△3,600
第0項 総合病院補助金		246,832	△246,832	第6項 国保病院医療従事者奨学金	5,160	6,840	△1,680
				第7項 総合病院短期貸付金	300	300	0
				第8項 総合病院予備費	1,000	1,000	0

総合病院の資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額263,963千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額431千円及び過年度分損益勘定留保資金263,532千円で補てんするものとする。

国保病院の資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額9,788千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額33千円及び過年度分損益勘定留保資金9,755千円で補てんするものとする。

2. 令和2年度下半期の業務状況

《総合病院》

下半期の業務状況は、前年度同期と比較し入院患者数において延べ7,208人(一日平均39.6人)の減、外来患者数は延べ3,379人(一日平均27.9人)の減でした。前年度に比べ入院収益は45,031千円の減、外来収益は27,900千円の減となり、経常収支比率では94.45%(対前年度比9.55%増)となりました。

令和2年度はコロナ禍による患者減、脳外科医退職による入院患者の減少により収益が減少しましたが、感染症医療提供体制整備事業補助金等、国・道の補助金や経営基盤強化のための特別繰入を受け、内部留保資金は対前年度比575,162千円増の657,469千円となりました。

令和2年度 下半期業務実績

(人、%)

区 分		10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計(A)	年間計画(B)	(A)/(B)
月別利用	入 院	7,607	7,353	7,091	5,787	5,525	6,349	39,712	101,835	39.0
患者数	外 来	11,962	12,713	11,185	9,322	9,100	12,237	66,519	145,072	45.9

《国保病院》

下半期の業務状況は、前年度同期と比較し入院患者数で延べ994人(一日平均3.8人)の減、外来患者数は延べ351人(一日平均0.9人)の減で、入院収益は前年度同期に比べ15,734千円の減、外来収益では9,647千円の減となりました。令和2年度における収益的収支は、外来患者数の減により59,612千円の赤字決算となりました。

令和2年度 下半期業務実績

(人、%)

区 分		10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計(A)	年間計画(B)	(A)/(B)
月別利用	入 院	1,395	1,253	1,308	1,657	1,683	1,809	9,105	20,805	43.8
患者数	外 来	1,358	1,208	1,269	1,157	1,244	1,230	7,466	23,085	32.3

(1) 貸借対照表 (令和3年3月31日現在)

《総合病院》

(円)

資 産 部				負 債 の 部				
項 目		金 額		項 目		金 額		
資 産 の 部	固定資産		6,324,690,670	負 債 の 部	固定負債		6,540,173,900	
		有形固定資産			6,192,504,765	企業債		6,137,516,254
			土地		67,505,060	引当金		399,657,646
			償却資産		10,592,494,277	その他固定負債		3,000,000
			減価償却累計額 (△)		4,467,494,572	流動負債		845,513,863
			建設仮勘定		0	企業債		424,692,908
		無形固定資産			1,551,667	未払金		207,149,754
			電話加入権		1,551,667	引当金		177,517,000
		投資			130,634,238	その他流動負債		36,154,201
			長期貸付金		97,545,240	繰延収益		1,631,224,484
			長期貸付金貸倒引当金		0	長期前受金		2,024,000,424
	長期前払消費税		33,088,998	長期前受金収益化累計額 (△)		392,775,940		
	流動資産		2,119,488,869	負 債 合 計		9,016,912,247		
		現金預金	1,062,137,399	資 本 の 部	資本金		5,503,384,575	
		未収金	1,028,396,892		自己資本金		5,503,384,575	
未収金貸倒引当金 (△)		3,792,809	剰余金			△ 6,076,117,283		
貯蔵品		32,747,387	資本剰余金			626,437,226		
その他流動資産		0	利益剰余金 (△)			6,702,554,509		
			資 本 合 計		△ 572,732,708			
資 産 合 計			8,444,179,539	負 債 及 び 資 本 合 計		8,444,179,539		

資 産 部			金 額	負 債 の 部			金 額		
項 目				項 目					
資 産 部	固定資産		423,660,607	負 債 の 部	固定負債		253,410,471		
		有形固定資産				417,654,565	企業債		221,420,014
			土地			20,715,173	引当金		31,990,457
			償却資産		1,362,920,973	流動負債		104,632,668	
			減価償却累計額(△)		995,631,581		企業債		23,769,175
			建設仮勘定		29,650,000		未払金		49,940,474
			無形固定資産		204,597		引当金		29,145,000
		投資			5,801,445	その他流動負債		1,778,019	
			長期貸付金		1,440,000	繰延収益		55,982,834	
	長期前払消費税		4,361,445		長期前受金			172,726,914	
			長期前受金収益化累計額				116,744,080		
	流動資産		305,740,804		負 債 合 計			414,025,973	
		現金預金	179,153,178		資 本 の 部	資本金		995,138,822	
		未収金	111,297,533			資本金		995,138,822	
貯蔵品		15,290,093	剰余金			△ 679,763,384			
資 産 合 計	729,401,411	利益剰余金				△ 679,763,384			
				当年度未処分利益剰余金		△ 620,151,473			
				当年度損失益		△ 59,611,911			
			資 本 合 計			315,375,438			
			負 債 及 び 資 本 合 計			729,401,411			

(2) 損益計算書 (令和2年4月1日から令和3年3月31日)

《総合病院》

(円)

費用の部			収益の部		
項	目	決算金額	項	目	決算金額
総合病院		5,140,849,734	総合病院		3,959,271,937
医業費用	給与費	3,416,728,955	医業収益	入院収益	2,601,341,675
	材料費	753,760,695		外来収益	1,128,927,414
	経費	591,170,310		他会計負担金	100,169,000
	減価償却費	374,361,031		その他医業収益	128,833,848
	資産減耗費	697,988		総合病院	
	研究研修費	4,130,755	医業外収益	受取利息	3,202
	総合病院			他会計負担金	514,521,000
医業外費用	182,377,354	他会計補助金		210,361,000	
支払利息	28,913,742	補助金		674,874,000	
患者外給食材料費	609,181	患者外給食収益		1,084,000	
雑損失	499,729	長期前受金戻入		44,802,137	
その他雑支出	123,424,289	その他医業外収益		29,807,254	
長期前払消費税勘定償却	18,930,413	総合病院		194,436,611	
寄附金	10,000,000	特別利益	一般会計繰入金	14,932,000	
総合病院			過年度損益修正益	91,856,431	
特別損失	104,217,024		その他特別利益	87,648,180	
医療従事者奨学資金	12,480,000		固定資産売却益	0	
過年度損益修正損	4,137,024		当年度純損失	0	
その他特別損失	87,600,000				
固定資産売却損	0				
当年度純利益		201,717,029			
費用合計		5,629,161,141	収 益 合 計		5,629,161,141

費用の部			収益の部		
項	目	決算金額	項	目	決算金額
国保病院 医業費用		848,351,004	国保病院 医業収益		697,952,361
	給与費	467,195,485		入院収益	362,055,548
	材料費	221,823,217		外来収益	274,294,884
	経費	118,053,161		他会計負担金	45,621,000
	減価償却費	40,777,806		その他医業収益	15,980,929
	資産減耗費	154,674		国保病院 医業外収益	
	研究研修費	346,661	受取利息		3,008
国保病院 医業外費用		37,378,334	他会計負担金		84,306,000
	支払利息	3,071,269	他会計補助金		14,043,000
	雑損失	0	患者外給食収益		1,062,601
	雑支出	33,423,391	長期前受金戻入		10,320,158
	長期前払消費税勘定償却	883,674	その他医業外収益		4,042,784
国保病院 特別損失		15,320,555	補助金	2,645,070	
	過年度損益修正損	520,555	国保病院 特別利益		27,063,000
	その他特別損失	14,800,000		一般会計繰入金	12,263,000
国保病院 予備費		0		その他特別利益	14,800,000
	予備費	0			
			当年度純損失	59,611,911	
費用合計		901,049,893	収益合計		901,049,893

(3) 予算の執行状況

ア. 収益的収入及び支出

《総合病院》

(円)

	款	項	目	予定額	下半期執行額	執行額累計	残 額
収 入 の 部	1. 病院事業収益			5,868,486,000	2,840,580,636	5,642,722,715	225,763,285
		1. 総合病院		4,506,605,000	1,998,568,561	3,971,590,440	535,014,560
		医業収益	1. 入院収益	3,122,844,000	1,345,279,139	2,601,597,336	521,246,664
			2. 外来収益	1,136,285,000	564,223,790	1,129,530,841	6,754,159
			3. 他会計負担金	99,145,000	0	100,169,000	△1,024,000
			4. その他医業収益	148,331,000	89,065,632	140,293,263	8,037,737
		3. 総合病院		1,220,713,000	735,222,472	1,476,694,672	△255,981,672
		医業外収益	1. 受取利息	5,000	1,347	3,202	1,798
			2. 他会計負担金	451,841,000	0	514,521,000	△62,680,000
			3. 他会計補助金	234,051,000	0	210,361,000	23,690,000
			4. 補助金	459,477,000	674,874,000	674,874,000	△215,397,000
			5. 患者外給食収益	1,122,000	659,450	1,192,400	△70,400
			6. 長期前受金戻入	44,801,000	44,802,137	44,802,137	△1,137
			7. その他医業外収益	29,416,000	14,885,538	30,940,933	△1,524,933
		5. 総合病院		141,168,000	106,789,603	194,437,603	△53,269,603
	特別利益	1. その他特別利益	141,168,000	106,789,603	194,437,603	△53,269,603	

《総合病院》

(円)

	款	項	目	予定額	下半期執行額	執行額累計	残 額
支 出 の 部	1. 病院事業費用			6,000,395,000	2,998,596,186	5,439,136,326	561,258,674
		1. 総合病院		5,769,323,000	2,824,918,342	5,228,538,362	540,784,638
		医業費用	1. 給与費	3,720,821,000	1,903,798,217	3,417,086,725	303,734,275
			2. 材料費	963,429,000	396,660,081	788,522,975	174,906,025
			3. 経費	692,751,000	335,567,653	643,390,825	49,360,175
			4. 減価償却費	376,608,000	187,180,516	374,361,031	2,246,969
			5. 資産減耗費	2,941,000	655,628	697,988	2,243,012
			6. 研究研修費	12,773,000	1,056,247	4,478,818	8,294,182
		3. 総合病院		124,992,000	69,460,820	106,380,940	18,611,060
		医業外費用	1. 支払利息	30,689,000	14,217,722	28,913,742	1,775,258
			2. 患者外給食材料費	643,000	344,145	642,754	246
			3. 雑損失	800,000	244	499,729	300,271
			4. 消費税及び地方消費税	10,229,000	6,807,100	8,767,900	1,461,100
			5. その他雑支出	43,700,000	38,626,402	38,626,402	5,073,598
			6. 長期前払消費税勘定償却	18,931,000	9,465,207	18,930,413	587
			7. 寄附金	20,000,000		10,000,000	10,000,000
		5. 総合病院		105,580,000	104,217,024	104,217,024	1,362,976
		特別損失	1. 医療従事者奨学金	12,480,000	12,480,000	12,480,000	0
			2. 過年度損益修正損	5,100,000	4,137,024	4,137,024	962,976
			3. その他特別損失	88,000,000	87,600,000	87,600,000	400,000
	7. 総合病院		500,000	0	0	500,000	
	予備費	1. 予備費	500,000	0	0	500,000	

《国保病院》

ア. 収益的収入及び支出

(円)

	款	項	目	予定額	下半期執行額	執行累計額	残 額
収 入 の 部	1. 病院事業収益			1,034,125,000	362,765,556	843,165,690	190,959,310
		2. 国保病院 医業収益		898,992,000	329,803,928	699,549,974	199,442,026
			1. 入院収益	401,536,000	184,753,016	362,055,548	39,480,452
			2. 外来収益	429,381,000	134,717,720	274,294,884	155,086,116
			3. 他会計負担金	49,597,000	0	45,621,000	3,976,000
			4. その他医業収益	18,478,000	10,333,192	17,578,542	899,458
		4. 国保病院 医業外収益		40,133,000	18,161,628	116,552,716	△76,419,716
			1. 受取利息	10,000	3,008	3,008	6,992
			2. 他会計負担金	4,306,000		84,306,000	△ 80,000,000
			3. 他会計補助金	16,780,000	1,460,000	14,043,000	2,737,000
			4. 患者外給食収益	2,087,000	581,090	1,168,860	918,140
			5. 長期前受金戻入	10,320,000	10,320,158	10,320,158	△158
			6. その他医業外収益	3,948,000	3,152,302	4,066,620	△118,620
			7. 補助金	2,682,000	2,645,070	2,645,070	36,930
		6. 国保病院 特別利益		95,000,000	14,800,000	27,063,000	67,937,000
		1. その他特別利益	95,000,000	14,800,000	27,063,000	67,937,000	

	款	項	目	予定額	下半期執行額	執行累計額	残 額
支 出 の 部	1. 病院事業費用			1,055,938,000	502,326,263	902,200,687	153,737,313
	2. 国保病院 医業費用			1,010,248,000	465,699,725	863,797,785	146,450,215
			1. 給与費	531,730,000	271,051,508	467,544,977	64,185,023
			2. 材料費	288,320,000	113,242,059	225,415,520	62,904,480
			3. 経費	147,757,000	60,706,232	129,523,489	18,233,511
			4. 減価償却費	40,780,000	20,388,902	40,777,806	2,194
			5. 資産減耗費	195,000	154,674	154,674	40,326
			6. 研究研修費	1,466,000	156,350	381,319	1,084,681
		4. 国保病院 医業外費用		28,890,000	21,305,983	23,082,347	5,807,653
			1. 支払利息	3,195,000	1,503,005	3,071,269	123,731
			2. 雑損失	20,000	0		20,000
			3. 消費税	700,000	539,300	747,400	△47,400
			4. 雑支出	24,091,000	18,380,004	18,380,004	5,710,996
			5. 長期前払消費税勘定償却	884,000	883,674	883,674	326
		6. 国保病院 特別損失		16,300,000	15,320,555	15,320,555	979,445
			1. 過年度損益修正損	1,300,000	520,555	520,555	779,445
			2. その他特別損失	15,000,000	14,800,000	14,800,000	200,000
		8. 国保病院 予備費		500,000	0	0	500,000
			1. 予備費	500,000	0	0	500,000

イ. 資本的収入及び支出

《総合病院》

(円)

	款	項	目	予定額	下半期執行額	執行額累計	残 額
収 入 の 部	1. 資本的収入			561,979,000	292,805,000	542,850,000	19,129,000
		1. 総合病院		110,000,000	94,700,000	94,700,000	15,300,000
		企業債	1. 企業債	110,000,000	94,700,000	94,700,000	15,300,000
		3. 総合病院		179,117,000	22,539,000	176,653,000	2,464,000
		出資金	1. 他会計出資金	179,117,000	22,539,000	176,653,000	2,464,000
		5. 総合病院		272,562,000	175,511,000	271,397,000	1,165,000
		補助金	1. 補助金	272,562,000	175,511,000	271,397,000	1,165,000
		6. 総合病院		300,000	55,000	100,000	200,000
	短期貸付金	1. 職員貸付金収入	300,000	55,000	100,000	200,000	

	款	項	目	予定額	下半期執行額	執行額累計	残 額
支 出 の 部	1. 資本的支出			563,771,000	267,603,563	542,850,573	20,920,427
		1. 総合病院		139,023,000	56,495,670	123,623,170	15,399,830
		建設改良費	1. 施設整備費	28,425,000	3,668,500	17,244,700	11,180,300
			2. 固定資産購入費	110,598,000	52,827,170	106,378,470	4,219,530
		3. 総合病院		404,248,000	203,667,893	404,247,403	597
		企業債償還金	1. 企業債償還金	404,248,000	203,667,893	404,247,403	597
		5. 総合病院		19,200,000	7,440,000	14,880,000	4,320,000
		医療従事者奨学金	1. 医療従事者奨学金	19,200,000	7,440,000	14,880,000	4,320,000
		7. 総合病院		300,000	0	100,000	200,000
		短期貸付金	1. 職員貸付金	300,000	0	100,000	200,000
		8. 総合病院		1,000,000	0	0	1,000,000
		予備費	1. 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000

《国保病院》

(円)

	款	項	目	予定額	下半期執行額	執行累計額	残 額
収入 の 部	1. 資本的収入			40,815,000	4,936,000	34,604,000	6,211,000
		2. 国保病院 企業債		2,600,000	2,500,000	2,500,000	100,000
	1. 企業債			2,600,000	2,500,000	2,500,000	100,000
	4. 国保病院 出資金			35,668,000		29,668,000	6,000,000
		1. 他会計出資金		35,668,000		29,668,000	6,000,000
	7. 国保病院 補助金			2,547,000	2,436,000	2,436,000	111,000
1. 補助金			2,547,000	2,436,000	2,436,000	111,000	

	款	項	目	予定額	下半期執行額	執行累計額	残 額
支出 の 部	1. 資本的支出			65,654,000	44,390,467	56,369,685	9,284,315
		2. 国保病院 建設改良費		35,792,000	32,299,630	32,508,630	3,283,370
	1. 固定資産購入費			5,399,000	5,019,630	5,228,630	170,370
	2. 施設整備費			30,393,000	27,280,000	27,280,000	3,113,000
	4. 国保病院 企業債償還金			23,022,000	11,670,837	23,021,055	945
		1. 企業債償還金		23,022,000	11,670,837	23,021,055	945
	6. 国保病院医療 従者者奨学金			6,840,000	420,000	840,000	6,000,000
1. 医療従事者奨学金			6,840,000	420,000	840,000	6,000,000	

水道事業会計

令和2年度下半期

八雲町水道事業業務状況説明書

第 1 令和 3 年度当初予算の状況及び経営方針

(水道事業)

水道事業は、生命線として町民の日常生活や産業経済活動に欠かすことのできない重要な事業でありますので、より安全でおいしい水を安定的に供給するため、本年度も施設、設備の拡張・改良に努めるとともに、保守、維持管理に万全を期してまいります。

また、近年では人口減少等に伴う料金収入の減少が続き、水道施設の老朽化による更新経費の増加、さらには、大口需要家の撤退も見込まれており、今後も引き続き、安心・安全な水道水を安定的に供給していくために、10年・20年先を見据えた事業運営を行っていく必要があります。目指すべき将来像と、それを実現するための方策を定めた「八雲町水道事業ビジョン」および「八雲町水道事業経営戦略」に基づいた事業運営を行います。

水道事業計画

区分 年度	計画給水 人口	計画給水区域内		給 水				総配水量	有収水量	
		戸数	人口	戸数	普及率	人口	普及率		水量	有収率
令和3年度	人 12,942	戸 6,540	人 12,840	戸 6,230	% 95.3	人 12,210	% 95.1	m ³ 1,521,000	m ³ 1,357,000	% 89.2
令和2年度	12,942	6,660	13,020	6,350	95.3	12,380	95.1	1,497,000	1,368,000	91.4

収益的收入及び支出

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
収 入	第1款 水道事業収益	341,028	353,433	△12,405
	第1項 営業収益	256,701	263,842	△7,141
	第2項 営業外収益	84,327	89,591	△5,264

(単位：千円)

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
支 出	第1款 水道事業費用	366,740	361,172	5,568
	第1項 営業費用	332,332	325,643	6,689
	第2項 営業外費用	33,408	34,529	△1,121
	第3項 予 備 費	1,000	1,000	0

資本的收入及び支出

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
収 入	第1款 資本的收入	128,367	150,604	△22,237
	第1項 企 業 債	69,900	92,100	△22,200
	第2項 出 資 金	39,577	39,388	189
	第3項 補 助 金	18,890	19,116	△226

(単位：千円)

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
支 出	第1款 資本的支出	261,940	283,652	△21,712
	第1項 建設改良費	133,862	162,152	△28,290
	第2項 企業債償還金	126,578	120,000	6,578
	第3項 予 備 費	1,500	1,500	0

資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額133,573千円は、過年度分損益勘定留保資金124,037千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,536千円で補てんするものとする。

第 2 令和 2 年度下半期の業務状況

1 事業の概要

当期末の水道普及率は95.0%であり、給水戸数6,352戸、給水人口12,345人と前年度対比戸数で188戸の減、給水人口で384人の減となっております。

経常収支については、後出の「4 経理の状況」に記載のとおり、当年度は9,512千円の純利益を生じました。

また、当年度下期は老朽化した配水管及び電気計装設備の更新のほか、3施設の防水塗装改修等を行いました。

2 工事の状況

(1) 建設工事（当期分）

事業名	事業内容	工事費	備考
富士見町地区配水管布設替工事	φ75m/m L= 178.1m	7,480,000 円	老朽管更新
落部地区配水管布設替工事（第2工区）	φ50m/m L= 192.4m	8,822,000 円	老朽管更新
山越地区配水管布設替工事	φ75・150m/m L= 23.6m	3,850,000 円	老朽管更新
落部・野田生地区電気計装設備改修工事	電気計装設備一式 ほか	38,500,000 円	電気計装設備更新
八雲地域防水塗装改修工事	屋上、外部、内部防水塗装改修	8,195,000 円	維持補修施設整備
上水道管洗浄施設設置工事	マンホール設置3箇所 ほか	8,635,000 円	管洗浄施設設置

(2) 受託給水工事

工事区分	当期件数	本年度合計件数	備考
新設工事	0件	0件	
増設工事	0件	0件	
修繕工事	0件	0件	

3 給水状況

区分 年度	計画給水 人口	計画給水区域内		給水				総配水量	有収水量	
		戸数	人口	戸数	普及率	人口	普及率		水量	有収率
令和2年度	人 12,942	戸 6,671	人 12,998	戸 6,352	% 95.2	人 12,345	% 95.0	m ³ 1,591,774	m ³ 1,358,235	% 85.3
令和元年度	12,942	6,849	13,374	6,540	95.5	12,729	95.2	1,675,595	1,390,275	83.0

4 経理の状況

(1) 貸借対照表 (令和3年3月31日現在)

(単位：円)

資 産 部				負 債 部			
項 目		項 目		項 目		項 目	
資 産 の 部	固定資産		3,443,502,479	負 債 の 部	固定負債		1,518,271,703
		有形固定資産	3,443,110,234		企業債	1,518,271,703	
			土地		19,833,907	流動負債	132,939,898
			償却資産		7,373,831,875	企業債	126,577,593
			減価償却累計額		△3,950,555,548	未払金	2,699,815
			無形固定資産		392,245	前受金	17,490
			ソフトウェア		341,145	引当金	3,645,000
		電話加入権	51,100		その他	0	
	流動資産		537,124,783		繰延収益	973,889,051	
		現金預金	521,657,778		長期前受金	2,385,764,657	
		未収金	14,925,445		収益化累計額	△1,411,875,606	
貯蔵品		541,560	負債合計	2,625,100,652			
資産合計			3,980,627,262	資 本 の 部	資本金		765,856,011
					資本金		765,856,011
					剰余金		589,670,599
					資本剰余金		17,566,839
					利益剰余金		572,103,760
				資本合計		1,355,526,610	
				負債及び資本合計		3,980,627,262	

(2) 損益計算書 (令和2年4月1日から令和3年3月31日)

(単位: 円)

費用の部			収益の部		
項	目	決算額	項	目	決算額
営業費用		297,819,305	営業収益		243,384,510
	総係費	114,874,060		給水収益	242,567,310
	受託工事費			受託工事収益	
	減価償却費	174,359,274	その他営業収益	817,200	
	資産減耗費	8,585,971	営業外収益		90,181,197
	その他営業費用			受取利息	116,909
営業外費用		26,259,814		他会計補助金	8,833,460
	支払利息	24,930,984		長期前受金戻入	71,641,191
	繰延勘定償却		雑収益	9,589,637	
	雑損失	1,328,830	特別利益		476,100
	雑支出			その他特別利益	476,100
特別損失	451,000				
	その他特別損失	451,000			
当年度純利益		9,511,688			
費用合計		334,041,807	収益合計		334,041,807

(3) 予算の執行状況

収益的収入及び支出

(単位：円)

	款	項	目	予 定 額	執 行 額	残 額
収 入 の 部	1. 水道事業収益			353,909,000	358,706,543	△4,797,543
		1. 営業収益		263,842,000	267,640,206	△3,798,206
			1. 給水収益	260,244,000	266,823,006	△6,579,006
			2. 受託工事収益	3,000,000	0	3,000,000
			3. その他営業収益	598,000	817,200	△219,200
		2. 営業外収益		89,591,000	90,590,237	△999,237
			1. 受取利息	240,000	116,909	123,091
			2. 他会計補助金	9,130,000	8,833,460	296,540
			3. 長期前受金戻入	70,975,000	71,641,191	△666,191
			4. 雑収益	9,246,000	9,998,677	△752,677
		3. 特別利益		476,000	476,100	△100
		1. その他特別利益	476,000	476,100	△100	
支 出 の 部	1. 水道事業費用			361,623,000	338,451,207	23,171,793
		1. 営業費用		325,314,000	304,433,678	20,880,322
			1. 総係費	138,182,000	121,488,433	16,693,567
			2. 受託工事費	3,000,000	0	3,000,000
			3. 減価償却費	175,620,000	174,359,274	1,260,726
			4. 資産減耗費	8,507,000	8,585,971	△78,971
			5. その他営業費用	5,000	0	5,000
		2. 営業外費用		34,858,000	33,566,529	1,291,471
			1. 支払利息	25,529,000	24,930,984	598,016
			2. 消費税及び地方消費税	8,000,000	7,306,715	693,285
			3. 雑損失	1,329,000	1,328,830	170
		3. 予備費		1,000,000	0	1,000,000
			1. 予備費	1,000,000	0	1,000,000
		4. 特別損失		451,000	451,000	0
		1. 過年度損益修正損	451,000	451,000	0	

資本的収入及び支出

(単位：円)

	款	項	目	予 定 額	執 行 額	残 額
収 入 の 部	1. 資本的収入			150,604,000	131,704,335	18,899,665
		1. 企業債		92,100,000	73,200,000	18,900,000
			1. 企業債	92,100,000	73,200,000	18,900,000
		2. 出資金		39,388,000	39,388,193	△193
			1. 他会計出資金	39,388,000	39,388,193	△193
		3. 補助金		19,116,000	19,116,142	△142
			1. 他会計補助金	19,116,000	19,116,142	△142
支 出 の 部	1. 資本的支出			283,652,000	250,524,244	33,127,756
		1. 建設改良費		162,152,000	130,525,090	31,626,910
			1. 施設整備費	135,837,000	113,493,966	22,343,034
			2. 固定資産購入費	26,315,000	17,031,124	9,283,876
		2. 企業債償還金		120,000,000	119,999,154	846
			1. 企業債償還金	120,000,000	119,999,154	846
		3. 予備費		1,500,000	0	1,500,000
		1. 予備費	1,500,000	0	1,500,000	