

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

令和4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る厳しい状況から回復傾向にあるが、先行きについては、経済社会活動を継続していく中で、各種政策の効果や海外経済の改善もあって、持ち直していくことが期待され、変異株をはじめ、感染症による影響や供給面での制約、原材料価格の動向による下振れリスクに十分注意し、金融資本市場の変動等を注視する必要がある。」との認識を示しております。令和3年6月に閣議決定された「経済財政運営と改革の基本方針2021」では、「新経済・財政再生計画の枠組みの下、本格的な歳出改革に取り組むとし、施策の優先順位を洗い出し、無駄を徹底して排除しつつ、予算の中身を大胆に重点化する」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が見込まれる中、令和3年度末の借入金残高が193兆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を図る所存であります。令和4年度においては、都市基盤の整備として町営住宅建設事業、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ホタテ貝アイヌブランド化事業・サーモン種苗生産施設整備事業などを予算措置し、強い産業構造と安全・安心なまちづくりの取り組みを推進するところであります。その結果、令和4年度一般会計予算額は144億3,900万円、6特別会計及び2企業会計を含めた予算総額は287億5,509万4千円で、前年度対比4億8,891万1千円、1.7%増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4年度		令和3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	10,145,737	70.3	9,660,165	68.4	5.0
町 税	1,981,162	13.7	2,009,707	14.2	△ 1.4
地方交付税	5,207,060	36.1	4,852,656	34.4	7.3
そ の 他	2,957,515	20.5	2,797,802	19.8	5.7
特 定 財 源	4,293,263	29.7	4,471,835	31.6	△ 4.0
国庫支出金	1,109,197	7.7	883,695	6.3	25.5
道支出金	685,757	4.7	681,864	4.8	0.6
町 債	297,800	2.1	631,600	4.4	△ 52.8
そ の 他	2,200,509	15.2	2,274,676	16.1	△ 3.3
合 計	14,439,000	100.0	14,132,000	100.0	2.2

歳出構成

(単位:千円)

区 分	令和4年度		令和3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	2,531,968	17.5	2,513,178	17.8	0.7
扶 助 費	1,526,993	10.6	1,560,023	11.0	△ 2.1
公 債 費	1,353,134	9.4	1,491,389	10.5	△ 9.3
物 件 費	2,432,473	16.8	2,095,134	14.8	16.1
補 助 費 等	1,943,943	13.4	1,800,930	12.7	7.9
維持補修費	297,827	2.1	306,053	2.2	△ 2.7
投資的経費	1,127,535	7.8	1,226,856	8.7	△ 8.1
そ の 他	3,225,127	22.4	3,138,437	22.3	2.8
合 計	14,439,000	100.0	14,132,000	100.0	2.2

(1) 歳入

歳入予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	令和4年度		令和3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	1,981,162	13.7	2,009,707	14.2	△ 28,545	△ 1.4
地 方 譲 与 税	179,456	1.2	159,178	1.1	20,278	12.7
利 子 割 交 付 金	1,100	0.0	900	0.0	200	22.2
配 当 割 交 付 金	4,200	0.0	4,400	0.0	△ 200	△ 4.5
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	5,100	0.0	1,800	0.0	3,300	183.3
法 人 事 業 税 交 付 金	9,500	0.1	7,100	0.1	2,400	33.8
地 方 消 費 税 交 付 金	352,000	2.4	349,000	2.5	3,000	0.9
環 境 性 能 割 交 付 金	11,000	0.1	7,000	0.0	4,000	57.1
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	6,600	0.0	11,000	0.1	△ 4,400	△ 40.0
地 方 交 付 税	5,207,060	36.1	4,852,656	34.4	354,404	7.3
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,850	0.0	1,850	0.0	0	0.0
分 担 金 及 び 負 担 金	24,289	0.2	43,589	0.3	△ 19,300	△ 44.3
使 用 料 及 び 手 数 料	264,690	1.8	267,649	1.9	△ 2,959	△ 1.1
国 庫 支 出 金	1,109,197	7.7	883,695	6.3	225,502	25.5
道 支 出 金	690,440	4.8	686,494	4.9	3,946	0.6
財 産 収 入	41,110	0.3	39,697	0.3	1,413	3.6
寄 付 金	1,250,001	8.7	1,250,001	8.8	0	0.0
繰 入 金	2,418,235	16.7	2,013,512	14.2	404,723	20.1
繰 越 金	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0
諸 収 入	401,210	2.8	397,172	2.8	4,038	1.0
町 債	397,800	2.8	1,062,600	7.5	△ 664,800	△ 62.6
合 計	14,439,000	100.0	14,132,000	100.0	307,000	2.2

(2) 歳 出

目的別歳出予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	令和4年度		令和3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	79,344	0.6	73,976	0.5	5,368	7.3
総 務 費	2,586,255	17.9	2,586,814	18.3	△ 559	0.0
民 生 費	2,479,718	17.2	2,426,177	17.2	53,541	2.2
衛 生 費	2,488,233	17.2	2,220,871	15.7	267,362	12.0
労 働 費	91,539	0.6	55,228	0.4	36,311	65.7
農 林 水 産 業 費	828,309	5.7	752,246	5.3	76,063	10.1
商 工 費	330,438	2.3	348,814	2.5	△ 18,376	△ 5.3
土 木 費	1,458,345	10.1	1,306,004	9.2	152,341	11.7
消 防 費	191,910	1.3	259,864	1.8	△ 67,954	△ 26.1
教 育 費	661,144	4.6	690,168	4.9	△ 29,024	△ 4.2
災 害 復 旧 費	5	0.0	5	0.0	0	0.0
公 債 費	1,353,145	9.4	1,491,405	10.6	△ 138,260	△ 9.3
諸 支 出 金	17,027	0.1	18,207	0.1	△ 1,180	△ 6.5
職 員 費	1,867,588	12.9	1,896,221	13.4	△ 28,633	△ 1.5
予 備 費	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
合 計	14,439,000	100.0	14,132,000	100.0	307,000	2.2

性質別歳出予算額

(単位:千円)

科目(款)	令和4年度		令和3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	5,412,095	37.5	5,564,590	39.3	△ 152,495	△ 2.7
人件費	2,531,968	17.5	2,513,178	17.8	18,790	0.7
議員報酬等	108,082	0.7	92,717	0.7	15,365	16.6
会計年度任用職員報酬	421,317	2.9	405,663	2.9	15,654	3.9
職員給	1,452,897	10.1	1,471,646	10.4	△ 18,749	△ 1.3
共済費等	549,672	3.8	543,152	3.8	6,520	1.2
扶助費	1,526,993	10.6	1,560,023	11.0	△ 33,030	△ 2.1
公債費	1,353,134	9.4	1,491,389	10.5	△ 138,255	△ 9.3
消費的経費	4,674,243	32.3	4,202,117	29.7	472,126	11.2
物件費	2,432,473	16.8	2,095,134	14.8	337,339	16.1
補助費等	1,943,943	13.4	1,800,930	12.7	143,013	7.9
維持補修費	297,827	2.1	306,053	2.2	△ 8,226	△ 2.7
投資的経費	1,127,535	7.8	1,226,856	8.7	△ 99,321	△ 8.1
補助事業費	375,954	2.6	277,602	2.0	98,352	35.4
単独事業費	751,581	5.2	949,254	6.7	△ 197,673	△ 20.8
災害復旧事業費	0	0.0	0	0.0	0	-
積立金	1,263,512	8.7	1,252,138	8.9	11,374	0.9
投資及び出資金	254,974	1.8	236,690	1.7	18,284	7.7
貸付金	276,200	1.9	276,100	1.9	100	0.0
繰出金	1,424,441	9.9	1,367,509	9.7	56,932	4.2
予備費	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
合計	14,439,000	100.0	14,132,000	100.0	307,000	2.2

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4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4年度	令和3年度	比較	科目	令和4年度	令和3年度	比較
国民健康保険事業 特別会計	国民健康保険税	467,137	483,933	△ 16,796	総務費	78,981	81,900	△ 2,919
	使用料及び手数料	240	250	△ 10	保険給付費	1,916,896	1,932,933	△ 16,037
	道支出金	1,955,206	1,974,026	△ 18,820	国民健康保険事業納付金	675,131	698,662	△ 23,531
	繰入金	276,327	284,247	△ 7,920	共同事業拠出金	2	2	0
	諸収入	2,462	2,437	25	財政安定化基金拠出金	1	1	0
					保健事業費	21,674	20,358	1,316
					諸支出金	7,687	10,037	△ 2,350
					予備費	1,000	1,000	0
合 計		2,701,372	2,744,893	△ 43,521		2,701,372	2,744,893	△ 43,521
後期高齢者医療 特別会計	後期高齢者医療保険料	158,307	154,185	4,122	総務費	5,920	4,702	1,218
	使用料及び手数料	21	31	△ 10	後期高齢者医療広域連合納付金	238,769	232,463	6,306
	繰入金	86,456	83,045	3,411	諸支出金	574	574	0
	繰越金	574	574	0	予備費	100	100	0
	諸収入	5	4	1				
合 計		245,363	237,839	7,524		245,363	237,839	7,524

会計名	歳入				歳出			
	科目	令和4年度	令和3年度	比較	科目	令和4年度	令和3年度	比較
介護保険事業 特別会計 (保険事業勘定)	保険料	304,265	295,240	9,025	総務費	38,894	40,769	△ 1,875
	分担金及び負担金	1,637	1,650	△ 13	保険給付費	1,828,982	1,748,004	80,978
	使用料及び手数料	2,516	2,459	57	地域支援事業費	87,138	87,731	△ 593
	国庫支出金	482,319	469,230	13,089	基金積立金	10	10	0
	支払基金交付金	501,615	480,066	21,549	諸支出金	12,920	13,358	△ 438
	道支出金	295,598	283,574	12,024	予備費	1,000	1,000	0
	財産収入	10	10	0				
	繰入金	379,569	357,220	22,349				
	繰越金	1,400	1,400	0				
	諸収入	15	23	△ 8				
合計	1,968,944	1,890,872	78,072		1,968,944	1,890,872	78,072	
介護保険事業 特別会計 (サービス事業勘定)	サービス収入	39,316	39,203	113	サービス事業費	97,637	106,053	△ 8,416
	繰入金	59,307	67,737	△ 8,430	諸支出金	20	20	0
	諸収入	1,317	1,416	△ 99	公債費	2,283	2,283	0
合計	99,940	108,356	△ 8,416		99,940	108,356	△ 8,416	

(単位:千円)

会 計 名	歳 入				歳 出			
	科目	令和4年度	令和3年度	比較	科目	令和4年度	令和3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	39,129	39,474	△ 345	総 務 費	27,622	34,864	△ 7,242
	繰 入 金	38,190	39,117	△ 927	施 設 費	21,200	18,931	2,269
	諸 収 入	716	1,122	△ 406	公 債 費	33,297	29,887	3,410
	町 債	6,000	4,100	1,900	消 費 税	1,786	1	1,785
					諸 支 出 金	30	30	0
					予 備 費	100	100	0
合 計		84,035	83,813	222		84,035	83,813	222
下 水 道 事 業 特 別 会 計	分担金及び負担金	15,279	17,631	△ 2,352	総 務 費	169,226	170,208	△ 982
	使用料及び手数料	186,801	186,775	26	施 設 費	188,973	92,579	96,394
	国 庫 支 出 金	77,275	24,535	52,740	公 債 費	389,166	400,190	△ 11,024
	繰 入 金	416,092	388,796	27,296	消 費 税	26,082	25,860	222
	町 債	78,600	71,700	6,900	諸 支 出 金	300	300	0
					予 備 費	300	300	0
合 計		774,047	689,437	84,610		774,047	689,437	84,610
農業集落排水事業 特別会計	使用料及び手数料	19,622	21,777	△ 2,155	総 務 費	140,124	51,744	88,380
	国 庫 支 出 金	54,500	10,890	43,610	公 債 費	18,984	18,927	57
	繰 入 金	30,957	24,829	6,128	消 費 税	961	1,071	△ 110
	町 債	55,200	14,400	40,800	諸 支 出 金	110	110	0
	分担金及び負担金		40	△ 40	予 備 費	100	100	0
	財 産 収 入		16	△ 16				
合 計		160,279	71,952	88,327		160,279	71,952	88,327

第2 令和3年度財政運営の状況

1 概要

令和3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3年度各会計別予算額(R4. 3. 31現在)

(単位:千円)

会計名	令和3年度					令和2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	14,132,000	921,009	4,054,880	19,107,889	76.6	19,882,954	77.3	△ 775,065	△ 3.9	
特別会計	国民健康保険事業特別会計	2,744,893	3,997	0	2,748,890	11.0	2,750,440	10.7	△ 1,550	△ 0.1
	後期高齢者医療特別会計	237,839	0	0	237,839	1.0	230,152	0.9	7,687	3.3
	介護保険事業特別会計	1,890,872	18,666	0	1,909,538	7.6	1,950,648	7.6	△ 41,110	△ 2.1
	保健事業勘定									
	同上	108,356	0	0	108,356	0.4	95,860	0.4	12,496	13.0
	サービス事業勘定									
	熊石地域 簡易水道事業特別会計	83,813	0	0	83,813	0.3	91,229	0.3	△ 7,416	△ 8.1
	下水道事業特別会計	689,437	0	0	689,437	2.8	664,369	2.6	25,068	3.8
農業集落排水事業特別会計	71,952	0	0	71,952	0.3	57,169	0.2	14,783	25.9	
小計	5,827,162	22,663	0	5,849,825	23.4	5,839,867	22.7	9,958	0.2	
合計	19,959,162	943,672	4,054,880	24,957,714	100.0	25,722,821	100.0	△ 765,107	△ 3.0	

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(R4. 3. 31現在)

(単位:千円)

科目(款)	令和3年度			令和2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	1,972,068	2,122,768	107.6	1,671,871	1,809,775	108.2	300,197	312,993	△ 0.6
地 方 譲 与 税	159,178	109,406	68.7	168,278	106,340	63.2	△ 9,100	3,066	5.5
利 子 割 交 付 金	900	1,240	137.8	1,200	1,810	150.8	△ 300	△ 570	△ 13.1
配 当 割 交 付 金	4,400	6,224	141.5	4,400	4,319	98.2	0	1,905	43.3
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	1,800	7,503	416.8	1,400	5,170	369.3	400	2,333	47.5
法 人 事 業 税 交 付 金	7,100	23,668	333.4	2,000	11,397	569.9	5,100	12,271	△ 236.5
地 方 消 費 税 交 付 金	349,000	425,561	121.9	366,000	395,927	108.2	△ 17,000	29,634	13.8
環 境 性 能 割 交 付 金	7,000	9,446	134.9	12,000	9,414	78.5	△ 5,000	32	56.5
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	73,000	73,643	100.9	73,000	76,254	104.5	0	△ 2,611	△ 3.6
地 方 特 例 交 付 金	48,639	48,327	99.4	5,100	12,055	236.4	43,539	36,272	△ 137.0
地 方 交 付 税	5,749,173	6,005,532	104.5	5,661,452	5,763,392	101.8	87,721	242,140	2.7
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,850	2,043	110.4	1,880	1,901	101.1	△ 30	142	9.3
分 担 金 及 び 負 担 金	45,589	32,350	71.0	44,700	20,088	44.9	889	12,262	26.0
使 用 料 及 び 手 数 料	267,649	247,857	92.6	281,102	260,669	92.7	△ 13,453	△ 12,812	△ 0.1
国 庫 支 出 金	1,892,141	1,193,353	63.1	3,672,499	2,773,921	75.5	△ 1,780,358	△ 1,580,568	△ 12.5
道 支 出 金	792,218	577,659	72.9	770,819	585,429	75.9	21,399	△ 7,770	△ 3.0
財 産 収 入	89,731	89,301	99.5	84,970	84,113	99.0	4,761	5,188	0.5
寄 付 金	2,968,098	2,496,894	84.1	2,153,413	1,943,392	90.2	814,685	553,502	△ 6.1
繰 入 金	3,171,251	1,217,000	38.4	2,818,802	300,000	10.6	352,449	917,000	27.7
繰 越 金	94,689	94,690	100.0	96,349	96,349	100.0	△ 1,660	△ 1,659	0.0
諸 収 入	409,360	133,536	32.6	389,869	124,224	31.9	19,491	9,312	0.8
町 債	1,003,055	295,655	29.5	1,601,850	244,750	15.3	△ 598,795	50,905	14.2
合 計	19,107,889	15,213,656	79.6	19,882,954	14,630,689	73.6	△ 775,065	582,967	6.0

(2) 歳 出

予算に対する支出状況(R4. 3. 31現在)

(単位:千円)

科目(款)	令和3年度			令和2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	73,976	68,911	93.2	69,794	65,155	93.4	4,182	3,756	△ 0.2
総 務 費	5,714,580	4,025,522	70.4	4,347,158	2,979,089	68.5	1,367,422	1,046,433	1.9
民 生 費	3,030,726	2,158,238	71.2	4,143,245	3,435,462	82.9	△ 1,112,519	△ 1,277,224	△ 11.7
衛 生 費	2,822,842	2,498,469	88.5	2,494,890	2,235,872	89.6	327,952	262,597	△ 1.1
労 働 費	55,228	45,041	81.6	90,178	76,509	84.8	△ 34,950	△ 31,468	△ 3.3
農 林 水 産 業 費	993,189	701,290	70.6	1,145,507	777,201	67.8	△ 152,318	△ 75,911	2.8
商 工 費	694,766	368,681	53.1	740,043	512,919	69.3	△ 45,277	△ 144,238	△ 16.2
土 木 費	1,312,691	730,328	55.6	1,660,947	1,143,130	68.8	△ 348,256	△ 412,802	△ 13.2
消 防 費	287,430	168,440	58.6	262,199	130,204	49.7	25,231	38,236	8.9
教 育 費	693,543	568,880	82.0	1,461,021	1,310,420	89.7	△ 767,478	△ 741,540	△ 7.7
災 害 復 旧 費	2,073	2,073	100.0	13,726	9,527	69.4	△ 11,653	△ 7,454	30.6
公 債 費	1,491,405	1,473,079	98.8	1,467,652	1,458,986	99.4	23,753	14,093	△ 0.6
諸 支 出 金	33,249	14,226	42.8	25,788	14,511	56.3	7,461	△ 285	△ 13.5
職 員 費	1,896,221	1,831,246	96.6	1,954,806	1,883,294	96.3	△ 58,585	△ 52,048	0.2
予 備 費	5,970	0	0.0	6,000	0	0.0	△ 30	0	0.0
合 計	19,107,889	14,654,424	76.7	19,882,954	16,032,279	80.6	△ 775,065	△ 1,377,855	△ 3.9

3 特別会計

予算に対する収入及び支出の状況(R4. 3. 31現在)

(単位:千円)

会 計 名		令和3年度			令和2年度			比 較		
		予算額 (A)	収入済額	収入率	予算額 (C)	収入済額	収入率	予算額 (A)-(C)	収入済額	収入伸率
			支出済額 (B)	支出率 %		支出済額 (D)	支出率 %		支出済額 (B)-(D)	支出伸率 (B)/(D)%
歳 入	国民健康保険事業特別会計	2,748,890	2,461,383	89.5	2,750,440	2,255,421	82.0	△ 1,550	205,962	9.1
	後期高齢者医療特別会計	237,839	222,631	93.6	230,152	219,094	95.2	7,687	3,537	1.6
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,909,538	1,449,158	75.9	1,950,648	1,423,216	73.0	△ 41,110	25,942	1.8
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	108,356	36,291	33.5	95,860	37,824	39.5	12,496	△ 1,533	△ 4.1
	熊石地域簡易水道事業特別会計	83,813	39,341	46.9	91,229	46,225	50.7	△ 7,416	△ 6,884	△ 14.9
	下水道事業特別会計	689,437	207,896	30.2	664,369	243,330	36.6	25,068	△ 35,434	△ 14.6
	農業集落排水事業特別会計	71,952	31,867	44.3	57,169	27,917	48.8	14,783	3,950	14.1
合 計		5,849,825	4,448,567	76.0	5,839,867	4,253,027	72.8	9,958	195,540	4.6
歳 出	国民健康保険事業特別会計	2,748,890	2,565,185	93.3	2,750,440	2,362,260	85.9	△ 1,550	202,925	8.6
	後期高齢者医療特別会計	237,839	225,538	94.8	230,152	220,915	96.0	7,687	4,623	2.1
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,909,538	1,613,500	84.5	1,950,648	1,579,633	81.0	△ 41,110	33,867	2.1
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	108,356	99,331	91.7	95,860	88,624	92.5	12,496	10,707	12.1
	熊石地域簡易水道事業特別会計	83,813	66,463	79.3	91,229	78,398	85.9	△ 7,416	△ 11,935	△ 15.2
	下水道事業特別会計	689,437	611,812	88.7	664,369	582,019	87.6	25,068	29,793	5.1
	農業集落排水事業特別会計	71,952	57,048	79.3	57,169	42,189	73.8	14,783	14,859	35.2
合 計		5,849,825	5,238,877	89.6	5,839,867	4,954,038	84.8	9,958	284,839	5.7

第3 町税の収入状況

(R4. 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3年度 (A)	令和2年度 (B)	比較 (A)／(B)	令和3年度 (C)	令和2年度 (D)	比較 (C)／(D)	令和3年度 (E)	令和2年度 (F)	比較 (E)／(F)	令和3年度 (E)／(A)	令和2年度 (F)／(B)	令和3年度 (E)／(C)	令和2年度 (F)／(D)
普 通 税	1,970,488	1,668,111	118.1	2,332,528	2,033,563	114.7	2,119,708	1,807,089	117.3	107.6	108.3	90.9	88.9
町 民 税	704,365	735,588	95.8	901,010	922,162	97.7	834,700	848,554	98.4	118.5	115.4	92.6	92.0
固定資産税	1,077,270	748,280	144.0	1,200,124	896,992	133.8	1,056,449	747,188	141.4	98.1	99.9	88.0	83.3
軽自動車税	39,943	38,874	102.7	46,253	45,506	101.6	43,418	42,444	102.3	108.7	109.2	93.9	93.3
町たばこ税	148,910	145,369	102.4	185,141	168,903	109.6	185,141	168,903	109.6	124.3	116.2	100.0	100.0
目 的 税	1,580	3,760	42.0	3,060	2,686	113.9	3,060	2,686	113.9	193.7	71.4	100.0	100.0
入湯税	1,580	3,760	42.0	3,060	2,686	113.9	3,060	2,686	113.9	193.7	71.4	100.0	100.0
合 計	1,972,068	1,671,871	118.0	2,335,588	2,036,249	114.7	2,122,768	1,809,775	117.3	107.6	108.2	90.9	88.9
国民健康保険税	481,706	480,670	100.2	653,671	698,858	93.5	502,868	530,128	94.9	104.4	110.3	76.9	75.9
総 計	2,453,774	2,152,541	114.0	2,989,259	2,735,107	109.3	2,625,636	2,339,903	112.2	107.0	108.7	87.8	85.6

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2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	0.287	0.194	0.230	0.286	0.209	0.482	0.253	0.311	0.241
経常収支比率	91.6	83.5	84.7	78.6	94.1	90.8	91.3	93.4	86.2
実質公債費比率	11.4	7.9	11.1	12.3	11.3	11.2	2.2	13.8	11.9
将来負担比率	16.8	29.9	24.8	-	71.0	65.4	-	29.6	45.0

(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4年度当初予算の状況と、令和3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3年度下半期

八雲町病院事業業務状況説明書

1. 令和4年度当初予算の状況及び経営方針

病院事業会計は、76億8,725万2千円(前年度比891万1千円 0.1%増)の計上であり、内訳は収益的収支予算69億5,844万3千円(前年度比1,921万円2.7%減)、資本的収支予算7億2880万9千円(前年度比2,812万6千円4.0%増)であります。

なお、一般会計からの繰入額は、総額13億9,326万7千円となっており、前年度比1億3,809万1千円、11.0%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	98,185	269	
外来	243	142,009	584	
計		240,194	853	

《 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	20,805	57	
外来	243	21,141	87	
計		41,946	144	

(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	6,704,655	6,624,553	80,102	第1款 病院事業費用	6,958,443	6,977,653	△ 19,210
第1項 総合病院医業収益	4,647,545	4,690,143	△42,598	第1項 総合病院医業費用	5,744,636	5,812,359	△ 67,723
第2項 国保病院医業収益	917,727	901,547	16,180	第2項 国保病院医業費用	1,046,313	1,018,507	27,806
第3項 総合病院医業外収益	1,000,342	904,455	95,887	第3項 総合病院医業外費用	116,780	108,534	8,246
第4項 国保病院医業外収益	139,041	128,408	10,633	第4項 国保病院医業外費用	29,211	27,372	1,839
				第5項 総合病院特別損失	19,203	8,581	10,622
				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	424,630	426,937	△2,307	第1款 資本的支出	728,809	700,688	28,121
第1項 総合病院企業債	197,900	137,100	60,800	第1項 総合病院建設改良費	199,298	137,763	61,535
第2項 国保病院企業債	7,500	86,400	△78,900	第2項 国保病院建設改良費	12,061	92,517	△80,456
第3項 総合病院出資金	196,239	177,878	18,361	第3項 総合病院企業債償還金	470,620	424,578	46,042
第4項 国保病院出資金	22,691	25,259	△2,568	第4項 国保病院企業債償還金	23,210	23,770	△560
第5項 総合病院短期貸付金	300	300		第5項 総合病院医療従事者奨学金	17,760	15,600	2,160
				第6項 国保病院医療従事者奨学金	4,560	5,160	△600
				第7項 総合病院短期貸付金	300	300	
				第8項 総合病院予備費	1,000	1,000	

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294,539千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,761千円及び過年度分損益勘定留保資金291,778千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9,640千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額39千円及び過年度分損益勘定留保資金9,601千円で補てんするものとする。

2. 令和3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2,877人(一日平均15.8人)の増、外来患者数は延べ3,358人(一日平均27.1人)の増でした。前年度に比べ入院収益は35,753千円の減、外来収益は26,300千円の増となり、経常収支比率では103.61%(対前年度比9.16%増)となりました。

令和3年度は入院患者の増加により収益が増加し、感染症医療提供体制整備事業補助金等、国・道からの補助金を受け、内部留保資金は対前年度比786,023千円増の1,443,492千円となりました。

令和3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	7,568	7,162	6,899	7,358	6,703	6,899	42,589	102,930	41.4
患者数	外 来	11,951	13,394	13,197	10,143	9,371	11,821	69,877	147,862	47.3

《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593人(一日平均3.3人)の減、外来患者数は延べ73人(一日平均1.7人)の増で、入院収益は前年度同期に比べ13,387千円の減、外来収益では594千円の増となりました。令和3年度は、入院患者の減少により収益が減少になりましたが、感染症病床確保促進事業費補助金等、国、道の補助金を活用し、内部留保資金は前年度比43,835千円増の268,712千円となりました。

令和3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	1,552	1,299	1,246	1,495	1,494	1,426	8,512	20,075	42.4
患者数	外 来	1,325	1,240	1,291	1,134	1,117	1,432	7,539	21,780	34.6

(1) 貸借対照表 (令和4年3月31日現在)

《総合病院》

(円)

項		目	金	額	項		目	金	額	
資 産 の 部	固定資産			6,582,897,478	負 債 の 部	固定負債			6,253,461,816	
		有形固定資産				6,410,470,947	企業債			5,919,446,322
			土地			105,372,060	引当金			331,015,494
			償却資産			11,125,604,606	その他固定負債			3,000,000
			減価償却累計額 (△)			4,820,505,719	流動負債			888,433,315
			建設仮勘定			0	企業債			460,384,868
		無形固定資産				1,551,667	未払金			214,832,268
			電話加入権			1,551,667	引当金			179,323,000
		投資				170,874,864	その他流動負債			33,893,179
			長期貸付金			104,625,240	繰延収益			1,586,059,496
	長期貸付金貸倒引当金			0	長期前受金			2,026,593,424		
	長期前払消費税			66,249,624	長期前受金収益化累計額 (△)			440,533,928		
	流動資産			2,923,155,515	負債合計				8,727,954,627	
		現金預金		1,959,516,545	資 本 の 部	資本金			5,679,789,575	
		未収金		935,361,738		自己資本金			5,679,789,575	
		未収金貸倒引当金 (△)		6,182,019		剰 余 金			△ 4,901,691,209	
		貯蔵品		34,459,251			資本剰余金			1,093,437,226
その他流動資産			0	利益剰余金 (△)					5,995,128,435	
				資本合計				778,098,366		
資産合計			9,506,052,993	負債及び資本合計				9,506,052,993		

項		目		金 額	項		目		金 額
資 産 の 部	固定資産			413,724,040	負 債 の 部	固定負債		244,100,563	
		有形固定資産		403,296,338		企業債		212,110,106	
			土地	20,715,173		引当金		31,990,457	
			償却資産	1,380,599,773		流動負債		107,637,252	
			減価償却累計額(△)	1,027,668,608		企業債		23,209,908	
			建設仮勘定	29,650,000		未払金		52,176,896	
			無形固定資産	204,597		引当金		30,355,000	
		投資		10,223,105		その他流動負債		1,895,448	
			長期貸付金	4,080,000		繰延収益		57,744,235	
			長期前払消費税	6,143,105		長期前受金		184,944,914	
	流動資産		353,139,909	長期前受金収益化累計額		127,200,679			
		現金預金	204,344,801	負債合計		409,482,050			
		未収金	131,412,471	資 本 の 部	資本金		1,011,820,822		
		貯蔵品	17,382,637		資本金		1,011,820,822		
	資産合計		766,863,949		剰余金		△ 654,438,923		
					利益剰余金		△ 654,438,923		
					当年度未処分利益剰余金	△ 679,763,384			
				当年度純利益	25,324,461				
			資本合計		357,381,899				
			負債及び資本合計		766,863,949				

(2) 損益計算書 (令和3年4月1日から令和4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		5,129,989,585	総合病院		4,158,647,343
医業費用	給与費	3,428,174,644	医業収益	入院収益	2,690,502,711
	材料費	744,020,434		外来収益	1,194,869,005
	経費	593,957,551		他会計負担金	103,242,000
	減価償却費	353,011,147		その他医業収益	170,033,627
	資産減耗費	5,540,758		総合病院	1,797,432,921
	研究研修費	5,285,051	医業外収益	受取利息	86,445
	総合病院	180,953,718		他会計負担金	461,495,000
医業外費用	支払利息	27,103,162		他会計補助金	278,005,000
	患者外給食材料費	463,424		補助金	979,452,140
	雑損失	327,890		患者外給食収益	1,007,000
	その他雑支出	125,086,254		長期前受金戻入	47,757,988
	長期前払消費税勘定償却	17,972,988		その他医業外収益	29,629,348
	寄附金	10,000,000	総合病院	69,327,152	
総合病院	7,038,039	特別利益	一般会計繰入金		
特別損失	医療従事者奨学資金		3,600,000	過年度損益修正益	68,657,152
	過年度損益修正損		3,438,039	その他特別利益	670,000
	その他特別損失			固定資産売却益	0
	固定資産売却損	0	当年度純損失	0	
当年度純利益		707,426,074			
費用合計		6,025,407,416	収益合計		6,025,407,416

《国保病院》

(円)

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		845,157,095	国保病院 医業収益		697,612,527	
	給与費	467,920,242		入院収益	356,323,932	
	材料費	219,389,494		外来収益	270,496,757	
	経費	117,614,915		他会計負担金	47,072,000	
	減価償却費	39,138,182		その他医業収益	23,719,838	
	資産減耗費	373,745		国保病院 医業外収益		210,153,640
	研究研修費	720,517			受取利息	2,000
国保病院 医業外費用		36,126,201	他会計負担金	105,180,000		
	支払利息	2,809,334	他会計補助金	14,180,000		
	雑損失	0	患者外給食収益	1,127,700		
	雑支出	32,681,801	長期前受金戻入	10,456,599		
	長期前払消費税勘定償却	635,066	その他医業外収益	3,823,521		
国保病院 特別損失		1,163,610	補助金	75,383,820		
	過年度損益修正損	1,163,610	国保病院 特別利益		5,200	
国保病院 予備費		0		過年度損益修正益	5,200	
	予備費	0				
当年度純利益		25,324,461				
費用合計		907,771,367	収益合計		907,771,367	

(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			6,476,107,000	3,122,961,070	6,043,140,607	432,966,393	
		1. 総合病院 医業収益			4,690,143,000	2,012,904,803	4,175,216,252	514,926,748
				1. 入院収益	3,180,357,000	1,309,526,276	2,690,707,532	489,649,468
				2. 外来収益	1,245,875,000	590,524,227	1,195,619,903	50,255,097
				3. 他会計負担金	110,014,000	0	103,242,000	6,772,000
				4. その他医業収益	153,897,000	112,854,300	185,646,817	△31,749,817
		3. 総合病院 医業外収益			1,785,964,000	1,041,414,115	1,798,595,803	△12,631,803
				1. 受取利息	5,000	83,089	86,445	△81,445
				2. 他会計負担金	523,949,000	0	461,495,000	62,454,000
				3. 他会計補助金	262,063,000	0	278,005,000	△15,942,000
				4. 補助金	922,897,000	979,452,140	979,452,140	△56,555,140
				5. 患者外給食収益	1,240,000	589,600	1,107,700	132,300
				6. 長期前受金戻入	47,489,000	47,757,988	47,757,988	△268,988
			7. その他医業外収益	28,321,000	13,531,298	30,691,530	△2,370,530	
		5. 総合病院 特別利益				68,642,152	69,328,552	△69,328,552
	1. その他特別利益			68,642,152	69,328,552	△69,328,552		

《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			5,896,697,000	2,868,846,131	5,331,278,625	565,418,375		
		1. 総合病院		5,779,082,000	2,792,432,779	5,219,309,404	559,772,596		
			医業費用	1. 給与費	3,759,727,000	1,909,467,168	3,428,524,137	331,202,863	
				2. 材料費	975,800,000	365,454,772	776,550,060	199,249,940	
				3. 経費	670,625,000	335,845,164	649,934,763	20,690,237	
				4. 減価償却費	352,399,000	176,505,574	353,011,147	△612,147	
				5. 資産減耗費	5,595,000	3,152,864	5,540,758	54,242	
				6. 研究研修費	14,936,000	2,007,237	5,748,539	9,187,461	
			3. 総合病院		108,534,000	69,481,190	104,928,564	3,605,436	
				医業外費用	1. 支払利息	28,160,000	13,313,190	27,103,162	1,056,838
					2. 患者外給食材料費	699,000	242,454	495,183	203,817
					3. 雑損失	800,000	77,710	327,890	472,110
					4. 消費税及び地方消費税	10,009,000	7,630,700	9,798,700	210,300
					5. その他雑支出	41,200,000	39,230,641	39,230,641	1,969,359
					6. 長期前払消費税勘定償却	17,666,000	8,986,495	17,972,988	△306,988
					7. 寄附金	10,000,000		10,000,000	
			5. 総合病院		8,581,000	6,932,162	7,040,657	1,540,343	
				特別損失	1. 医療従事者奨学金	3,600,000	3,600,000	3,600,000	0
					2. 過年度損益修正損	4,981,000	3,332,162	3,440,657	1,540,343
			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			1,113,880,000	414,654,646	910,267,082	203,612,918
	2. 国保病院 医業収益	1. 入院収益		401,500,000	171,365,873	356,323,932	45,176,068
		2. 外来収益		429,066,000	135,312,195	270,496,757	158,569,243
		3. 他会計負担金		51,506,000		47,072,000	4,434,000
		4. その他医業収益		19,475,000	16,665,421	26,091,658	△6,616,658
		4. 国保病院 医業外収益		212,333,000	91,311,157	210,277,535	2,055,465
	1. 受取利息		10,000	2,000	2,000	8,000	
	2. 他会計負担金		94,745,000		105,180,000	△10,435,000	
	3. 他会計補助金		17,696,000	1,842,000	14,180,000	3,516,000	
	4. 患者外給食収益		1,358,000	590,370	1,240,470	117,530	
	5. 長期前受金戻入		10,090,000	10,456,599	10,456,599	△366,599	
	6. その他医業外収益		4,509,000	3,036,368	3,834,646	674,354	
	7. 補助金		83,925,000	75,383,820	75,383,820	8,541,180	
	6. 国保病院 特別利益					5,200	△5,200
	1. 過年度損益修正益					5,200	△5,200

《国保病院》

(円)

	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			1,049,110,000	484,887,677	884,138,823	164,971,177
		2. 国保病院 医業費用		1,019,636,000	463,045,965	860,674,737	158,961,263
			1. 給与費	565,929,000	270,744,956	468,258,523	97,670,477
			2. 材料費	265,342,000	111,151,707	223,076,686	42,265,314
			3. 経費	146,576,000	60,607,983	129,035,038	17,540,962
			4. 減価償却費	39,155,000	19,569,091	39,138,182	16,818
			5. 資産減耗費	454,000	373,745	373,745	80,255
			6. 研究研修費	2,180,000	598,483	792,563	1,387,437
		4. 国保病院 医業外費用		27,674,000	20,678,102	22,300,476	5,373,524
			1. 支払利息	2,916,000	1,371,760	2,809,334	106,666
			2. 雑損失	20,000			20,000
			3. 消費税	1,102,000	916,900	1,101,700	300
			4. 雑支出	23,000,000	17,754,376	17,754,376	5,245,624
			5. 長期前払消費税勘定償却	636,000	635,066	635,066	934
		6. 国保病院 特別損失		1,300,000	1,163,610	1,163,610	136,390
			1. 過年度損益修正損	1,300,000	1,163,610	1,163,610	136,390
		8. 国保病院 予備費		500,000			500,000
		1. 予備費	500,000			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			784,871,000	489,807,000	765,818,000	19,053,000
		1. 総合病院		137,100,000	116,100,000	116,100,000	21,000,000
		企業債	1. 企業債	137,100,000	116,100,000	116,100,000	21,000,000
		3. 総合病院		177,878,000	0	176,405,000	1,473,000
		出資金	1. 他会計出資金	177,878,000	0	176,405,000	1,473,000
		5. 総合病院		300,000	0	0	300,000
		短期貸付金	1. 職員貸付金収入	300,000	0	0	300,000
		6. 総合病院		469,593,000	373,707,000	469,593,000	0
		補助金	1. 補助金	469,593,000	373,707,000	469,593,000	0
		8. 総合病院		0	3,720,000	3,720,000	△ 3,720,000
医療従事者奨学資金返還金	1. 医療従事者奨学資金返還金		3,720,000	3,720,000	△ 3,720,000		

	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			1,091,837,000	288,233,427	1,068,519,702	23,317,298
		1. 総合病院		650,359,000	68,620,530	629,541,730	20,817,270
		建設改良費	1. 固定資産購入費	650,359,000	68,620,530	629,541,730	20,817,270
		3. 総合病院		424,578,000	212,532,897	424,577,972	28
		企業債償還金	1. 企業債償還金	424,578,000	212,532,897	424,577,972	28
		5. 総合病院		15,600,000	7,080,000	14,400,000	1,200,000
		医療従事者奨学金	1. 医療従事者奨学金	15,600,000	7,080,000	14,400,000	1,200,000
		7. 総合病院		300,000	0	0	300,000
		短期貸付金	1. 職員貸付金	300,000	0	0	300,000
		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			48,006,000	26,118,000	42,800,000	5,206,000
		2. 国保病院 企業債		16,500,000	13,900,000	13,900,000	2,600,000
	1. 企業債		16,500,000	13,900,000	13,900,000	2,600,000	
	4. 国保病院 出資金		25,259,000	5,970,000	22,652,000	2,607,000	
		1. 他会計出資金	25,259,000	5,970,000	22,652,000	2,607,000	
	7. 国保病院 補助金		6,247,000	6,248,000	6,248,000	△1,000	
		1. 補助金	6,247,000	6,248,000	6,248,000	△1,000	

	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			57,810,000	18,543,626	54,078,245	3,731,755
		2. 国保病院 建設改良費		28,880,000	5,306,070	27,669,070	1,210,930
	1. 固定資産購入費		28,880,000	5,306,070	27,669,070	1,210,930	
	4. 国保病院 企業債償還金		23,770,000	11,917,556	23,769,175	825	
		1. 企業債償還金	23,770,000	11,917,556	23,769,175	825	
	6. 国保病院 医療従事者奨学金		5,160,000	1,320,000	2,640,000	2,520,000	
		1. 医療従事者奨学金	5,160,000	1,320,000	2,640,000	2,520,000	

水道事業会計

令和3年度下半期

八雲町水道事業業務状況説明書

第 1 令和 4 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
	人	戸	人	戸	%	人	%	m ³	m ³	%
令和 4 年度	12,942	6,550	12,710	6,230	95.1	12,070	95.0	1,576,000	1,387,000	88.0
令和 3 年度	12,942	6,540	12,840	6,230	95.3	12,210	95.1	1,521,000	1,357,000	89.2

収益的収入及び支出

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	343,679	341,028	2,651
	第1項 営業収益	263,690	256,701	6,989
	第2項 営業外収益	79,989	84,327	△4,338

(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	350,401	366,740	△16,339
	第1項 営業費用	316,236	332,332	△16,096
	第2項 営業外費用	33,165	33,408	△243
	第3項 予 備 費	1,000	1,000	0

資本的収入及び支出

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
収 入	第1款 資本的収入	127,563	128,367	△804
	第1項 企 業 債	68,400	69,900	△1,500
	第2項 出 資 金	40,169	39,577	592
	第3項 補 助 金	18,994	18,890	104

(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	244,461	261,940	△17,479
	第1項 建設改良費	109,123	133,862	△24,739
	第2項 企業債償還金	133,838	126,578	7,260
	第3項 予 備 費	1,500	1,500	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額116,898千円は、過年度分損益勘定留保資金108,490千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8,408千円で補てんするものとする。

第 2 令和 3 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95.1%であり、給水戸数6,253戸、給水人口11,994人と前年度対比戸数で99戸の減、給水人口で351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13,281千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、1施設の屋根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
住初町地区配水管新設工事	φ40m/m L= 65.0m	1,815,000 円	配水管新設
住初町地区配水管新設工事（第2工区）	φ40m/m L= 44.7m	550,000 円	配水管新設
富士見町地区配水管布設替工事	φ75m/m L= 83.3m	8,558,000 円	老朽管更新
落部地区配水管布設替工事（第1工区）	φ50m/m L= 97.3m	2,893,000 円	老朽管更新
落部地区配水管布設替工事（第2工区）	φ40m/m L= 167.7m	4,708,000 円	老朽管更新
野田生浄水場弁類取替工事	仕切弁、バタフライ弁交換 ほか	3,234,000 円	弁類取替
上水道管洗浄施設設置工事	マンホール設置2箇所 ほか	7,777,000 円	管洗浄施設設置
八雲地域防水塗装改修工事	屋上、外部、内部防水塗装改修	3,388,000 円	維持補修施設整備
落部地区浄水場屋根改修工事	屋根改修	7,573,500 円	維持補修施設整備
落部浄水場塗装改修工事	外部、内部防水塗装改修	6,545,000 円	維持補修施設整備
八雲地域電気計装設備改修工事	電気計装設備一式 ほか	11,000,000 円	電気計装設備更新

(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3年度	人 12,942	戸 6,553	人 12,608	戸 6,253	% 95.4	人 11,994	% 95.1	m ³ 1,536,939	m ³ 1,341,889	% 87.3
令和2年度	12,942	6,671	12,998	6,352	95.2	12,345	95.0	1,591,774	1,358,235	85.3

4 経理の状況

(1) 貸借対照表 (令和4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		3,355,649,359	負 債 の 部	固定負債		1,435,134,293	
	有形固定資産		3,355,176,829		流動負債	企業債		1,435,134,293
		土地	19,833,907			企業債		133,837,410
		償却資産	7,396,358,052			未払金		3,704,300
		減価償却累計額	△4,061,015,130			前受金		13,530
		無形固定資産	472,530			引当金		3,501,000
		ソフトウェア	421,430		その他		0	
		電話加入権	51,100		繰延収益		923,882,778	
	流動資産		552,809,200		長期前受金		2,388,571,890	
		現金預金	536,884,504		収益化累計額		△1,464,689,112	
		未収金	15,383,136		負債合計		2,500,073,311	
貯蔵品		541,560	資本金		805,433,223			
資産合計			3,908,458,559	資 本 の 部	資本金		805,433,223	
					剰余金		602,952,025	
					資本剰余金		17,566,839	
					利益剰余金		585,385,186	
					資本合計		1,408,385,248	
				負債及び資本合計			3,908,458,559	

(2) 損益計算書 (令和3年4月1日から令和4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		288,971,256	営業収益		240,551,830
	総係費	108,799,136		給水収益	240,065,530
	受託工事費			受託工事収益	
	減価償却費	168,063,950	その他営業収益	486,300	
	資産減耗費	12,108,170	営業外収益		85,886,221
	その他営業費用			他会計補助金	7,815,423
		長期前受金戻入		68,896,273	
営業外費用		24,185,369	雑収益	9,174,525	
	支払利息	22,834,145	特別利益		
	繰延勘定償却			その他特別利益	
	雑損失	1,351,224			
	雑支出				
特別損失					
	その他特別損失				
当年度純利益		13,281,426			
費用合計		326,438,051	収益合計		326,438,051

(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			341,028,000	350,854,864	△9,826,864
		1. 営業収益		256,701,000	264,558,383	△7,857,383
			1. 給水収益	253,070,000	264,072,083	△11,002,083
			2. 受託工事収益	3,000,000	0	3,000,000
			3. その他営業収益	631,000	486,300	144,700
		2. 営業外収益		84,327,000	86,296,481	△1,969,481
			1. 他会計補助金	8,124,000	7,815,423	308,577
			2. 長期前受金戻入	67,285,000	68,896,273	△1,611,273
		3. 雑収益	8,918,000	9,584,785	△666,785	
支 出 の 部	1. 水道事業費用			366,740,000	329,441,592	37,298,408
		1. 営業費用		331,980,000	296,056,823	35,923,177
			1. 総係費	149,272,000	115,884,703	33,387,297
			2. 受託工事費	3,000,000	0	3,000,000
			3. 減価償却費	168,776,000	168,063,950	712,050
			4. 資産減耗費	10,927,000	12,108,170	△1,181,170
			5. その他営業費用	5,000	0	5,000
		2. 営業外費用		33,760,000	33,384,769	375,231
			1. 支払利息	23,208,000	22,834,145	373,855
			2. 消費税及び地方消費税	9,200,000	9,199,400	600
			3. 雑損失	1,352,000	1,351,224	776
		3. 予備費		1,000,000	0	1,000,000
		1. 予備費	1,000,000	0	1,000,000	

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			128,367,000	109,167,212	19,199,788
		1. 企業債		69,900,000	50,700,000	19,200,000
			1. 企業債	69,900,000	50,700,000	19,200,000
		2. 出資金		39,577,000	39,577,212	△212
			1. 他会計出資金	39,577,000	39,577,212	△212
		3. 補助金		18,890,000	18,890,000	0
			1. 他会計補助金	18,890,000	18,890,000	0
支 出 の 部	1. 資本的支出			261,940,000	228,039,203	33,900,797
		1. 建設改良費		133,862,000	101,461,610	32,400,390
			1. 施設整備費	114,757,000	90,328,400	24,428,600
			2. 固定資産購入費	19,105,000	11,133,210	7,971,790
		2. 企業債償還金		126,578,000	126,577,593	407
			1. 企業債償還金	126,578,000	126,577,593	407
		3. 予備費		1,500,000	0	1,500,000
		1. 予備費	1,500,000	0	1,500,000	