

平成25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平成25年度予算の状況及び平成24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	平成25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	平成24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	31	

平成 25年度予算編成の概要

平成 25 年度の地方財政は、地方税収入や地方交付税の原資となる国税収入が緩やかに回復することが見込まれる一方で、社会保障関係経費の自然増や公債費が高い水準で推移すること等により、依然として大幅な財源不足が生じる状況にあります。地方財政の借入金残高は平成 25 年度末に 201 兆円と見込まれ、今後、その償還負担が高水準で続くところであり、将来の財政運営が圧迫されることが強く懸念されています。

国は日本経済の再生に向けて、平成 25 年度予算を緊急経済対策に基づく平成 24 年度補正予算と合わせ 15 カ月予算と位置付け、地方財政に対しても平成 24 年度と同水準の一般財源を確保し、地方財政総額として前年度比 0.1%増の 81 兆 9,100 億円としたところです。一方、国は、我が国の厳しい財政事情及び東日本大震災や地域の防災・経済活性化などに対処する必要性に鑑み、公務員の人件費抑制をはじめとした行財政改革に取り組むことを必要としているところです。

このような状況のなか、八雲町はこれまでの行財政改革を引き続き踏襲しつつ更なる事務事業の見直しを進め、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。平成 25 年度においては、災害への対応、良質な保健医療体制を確保するため、八雲小学校及び総合病院精神病棟の改築工事を完成させ、新たに総合病院本館棟の改築に着手するものであります。それに対応する予算として、国の地方財政対策に関わる地方交付税と臨時財政対策債を前年度予算対比 1 億 3,384 万 3 千円増の 62 億 2,642 万 9 千円とし、一般会計予算額 118 億 9,000 万円、7 特別会計及び 2 企業会計を含めた予算総額 253 億 560 万 6 千円、前年度対比 3.8%の増の予算を編成しました。なお、総合病院本館棟の改築工事は実施設計後に補正予算として計上し、平成 27 年度の完成を目指します。なお、本事業は国からの手厚い支援があるものの、将来にわたる医療福祉の維持・向上、合わせて病院経営の安定に必要な不可欠のものと判断し、実施することとしたものであります。

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	平成25年度		平成24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	8,712,829	73.3	8,271,225	73.3
町 税	1,715,867	14.4	1,681,182	14.9	2.1
地方交付税	5,750,429	48.4	5,618,586	49.8	2.3
そ の 他	1,246,533	10.5	971,457	8.6	28.3
特 定 財 源	3,177,171	26.7	3,009,775	26.7	5.6
国庫支出金	778,200	6.5	780,599	6.9	△ 0.3
道支出金	576,806	4.9	493,341	4.4	16.9
町 債	991,300	8.3	862,700	7.7	14.9
そ の 他	830,865	7.0	873,135	7.7	△ 4.8
合 計	11,890,000	100.0	11,281,000	100.0	5.4

歳出構成

(単位:千円)

区 分	平成25年度		平成24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	2,166,049	18.2	2,180,938	19.3
扶 助 費	1,044,991	8.8	1,022,637	9.1	2.2
公 債 費	1,404,587	11.8	1,375,480	12.2	2.1
物 件 費	1,597,470	13.4	1,458,426	12.9	9.5
補 助 費 等	1,400,414	11.8	1,442,489	12.8	△ 2.9
維持補修費	305,588	2.6	265,748	2.4	15.0
投資的経費	1,741,370	14.6	1,545,714	13.7	12.7
そ の 他	2,229,531	18.8	1,989,568	17.6	12.1
合 計	11,890,000	100.0	11,281,000	100.0	5.4

(1) 歳入

歳入予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成25年度		平成24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	1,715,867	14.4	1,681,182	14.9	34,685	2.1
地 方 譲 与 税	139,000	1.2	146,000	1.3	△ 7,000	△ 4.8
利 子 割 交 付 金	5,600	0.0	5,000	0.0	600	12.0
配 当 割 交 付 金	1,700	0.0	1,800	0.0	△ 100	△ 5.6
株式等譲渡所得割交付金	500	0.0	600	0.0	△ 100	△ 16.7
地方消費税交付金	182,000	1.5	187,000	1.7	△ 5,000	△ 2.7
自動車取得税交付金	25,000	0.2	21,000	0.2	4,000	19.0
国有提供施設等所在市町村助成交付金	50,000	0.4	40,000	0.4	10,000	25.0
地方特例交付金	3,700	0.0	6,000	0.1	△ 2,300	△ 38.3
地 方 交 付 税	5,750,429	48.4	5,618,586	49.8	131,843	2.3
交通安全対策特別交付金	3,200	0.0	3,600	0.0	△ 400	△ 11.1
分担金及び負担金	96,338	0.8	102,392	0.9	△ 6,054	△ 5.9
使用料及び手数料	243,771	2.1	244,224	2.2	△ 453	△ 0.2
国 庫 支 出 金	778,200	6.5	780,599	6.9	△ 2,399	△ 0.3
道 支 出 金	581,506	4.9	497,749	4.4	83,757	16.8
財 産 収 入	30,943	0.3	41,224	0.4	△ 10,281	△ 24.9
寄 付 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
繰 入 金	295,750	2.5	12,300	0.1	283,450	2304.5
繰 越 金	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0
諸 収 入	509,195	4.3	545,043	4.8	△ 35,848	△ 6.6
町 債	1,467,300	12.4	1,336,700	11.8	130,600	9.8
合 計	11,890,000	100.0	11,281,000	100.0	609,000	5.4

(2) 歳 出

目的別歳出予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成25年度		平成24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	89,327	0.8	88,372	0.8	955	1.1
総 務 費	836,229	7.0	446,711	4.0	389,518	87.2
民 生 費	1,866,712	15.7	1,808,839	16.0	57,873	3.2
衛 生 費	1,910,023	16.1	1,932,210	17.1	△ 22,187	△ 1.1
労 働 費	61,191	0.5	65,776	0.6	△ 4,585	△ 7.0
農 林 水 産 業 費	455,714	3.8	491,009	4.3	△ 35,295	△ 7.2
商 工 費	363,797	3.1	273,259	2.4	90,538	33.1
土 木 費	1,049,480	8.8	999,674	8.9	49,806	5.0
消 防 費	124,184	1.0	131,788	1.2	△ 7,604	△ 5.8
教 育 費	1,670,545	14.1	1,586,134	14.1	84,411	5.3
災 害 復 旧 費	5	0.0	5	0.0	0	0.0
公 債 費	1,404,593	11.8	1,375,485	12.2	29,108	2.1
諸 支 出 金	15,178	0.1	14,418	0.1	760	5.3
職 員 費	2,037,022	17.1	2,061,320	18.3	△ 24,298	△ 1.2
予 備 費	6,000	0.1	6,000	0.0	0	0.0
合 計	11,890,000	100.0	11,281,000	100.0	609,000	5.4

性質別歳出予算額

(単位:千円)

科目(款)	平成25年度		平成24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	4,615,627	38.8	4,579,055	40.6	36,572	0.8
人件費	2,166,049	18.2	2,169,283	19.2	△ 3,234	△ 0.1
議員報酬等	113,810	1.0	113,596	1.0	214	0.2
職員給	1,409,703	11.8	1,481,422	13.1	△ 71,719	△ 4.8
共済費等	642,536	5.4	574,265	5.1	68,271	11.9
扶助費	1,044,991	8.8	1,034,292	9.2	10,699	1.0
公債費	1,404,587	11.8	1,375,480	12.2	29,107	2.1
消費的経費	3,303,472	27.8	3,164,543	28.0	138,929	4.4
物件費	1,597,470	13.4	1,458,426	12.9	139,044	9.5
補助費等	1,400,414	11.8	1,440,369	12.8	△ 39,955	△ 2.8
維持補修費	305,588	2.6	265,748	2.3	39,840	15.0
投資的経費	1,741,370	14.6	1,547,834	13.7	193,536	12.5
補助事業費	865,211	7.3	972,338	8.6	△ 107,127	△ 11.0
単独事業費	876,159	7.3	575,496	5.1	300,663	52.2
災害復旧事業費						
積立金	402,995	3.4	102,408	0.9	300,587	293.5
投資及び出資金	126,421	1.1	133,696	1.2	△ 7,275	△ 5.4
貸付金	272,900	2.3	273,400	2.4	△ 500	△ 0.2
繰出金	1,421,215	11.9	1,474,064	13.1	△ 52,849	△ 3.6
予備費	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
合計	11,890,000	100.0	11,281,000	100.0	609,000	5.4

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。

平成25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	平成25年度	平成24年度	比較	科目	平成25年度	平成24年度	比較
国民健康保険事業 特別会計	国民健康保険税	565,941	560,804	5,137	総務費	94,175	95,240	△ 1,065
	使用料及び手数料	400	400	0	保険給付費	1,943,190	2,038,571	△ 95,381
	国庫支出金	890,667	827,551	63,116	後期高齢者支援金等	322,816	314,951	7,865
	療養給付費等交付金	173,041	227,201	△ 54,160	前期高齢者納付金等	191	371	△ 180
	前期高齢者交付金	392,103	410,640	△ 18,537	老人保健拠出金	17	20	△ 3
	道支出金	161,633	214,626	△ 52,993	介護納付金	156,123	149,813	6,310
	共同事業交付金	471,603	449,274	22,329	共同事業拠出金	432,966	412,670	20,296
	財産収入	16	31	△ 15	保健事業費	11,840	11,325	515
	繰入金	242,657	288,461	△ 45,804	基金積立金	16	31	△ 15
	繰越金	65,870	53,211	12,659	諸支出金	4,535	11,145	△ 6,610
諸収入	2,938	2,938	0	予備費	1,000	1,000	0	
合 計		2,966,869	3,035,137	△ 68,268		2,966,869	3,035,137	△ 68,268
後期高齢者医療 特別会計	後期高齢者医療保険料	121,365	126,363	△ 4,998	総務費	5,738	4,470	1,268
	使用料及び手数料	31	29	2	後期高齢者医療広域連合納付金	189,705	204,528	△ 14,823
	広域連合支出金	315	162	153	諸支出金	320	320	0
	繰入金	74,147	82,859	△ 8,712	予備費	100	100	0
	繰越金	1	1	0				
	諸収入	4	4	0				
合 計		195,863	209,418	△ 13,555		195,863	209,418	△ 13,555

会計名	歳入				歳出			
	科目	平成25年度	平成24年度	比較	科目	平成25年度	平成24年度	比較
介護保険事業 特別会計 (保険事業勘定)	保険料	211,177	204,127	7,050	総務費	48,176	47,133	1,043
	分担金及び負担金	1,751	1,751	0	保険給付費	1,394,341	1,337,439	56,902
	使用料及び手数料	3,443	2,675	768	地域支援事業費	38,977	41,225	△ 2,248
	国庫支出金	374,637	359,119	15,518	基金積立金	25	28	△ 3
	支払基金交付金	405,053	389,148	15,905	諸支出金	208	3,988	△ 3,780
	道支出金	218,053	225,373	△ 7,320	予備費	1,000	1,000	0
	財産収入	25	28	△ 3				
	繰入金	267,249	248,245	19,004				
	繰越金	1,200	200	1,000				
	諸収入	139	147	△ 8				
合計	1,482,727	1,430,813	51,914		1,482,727	1,430,813	51,914	
介護保険事業 特別会計 (サービス事業勘定)	サービス収入	59,151	62,334	△ 3,183	サービス事業費	121,973	122,655	△ 682
	道支出金		321	△ 321	諸支出金		20	△ 20
	繰入金	61,522	58,800	2,722	予備費	20	100	△ 80
	諸収入	1,320	1,320	0				
合計	121,993	122,775	△ 782		121,993	122,775	△ 782	

(単位:千円)

会計名	歳入				歳出			
	科目	平成25年度	平成24年度	比較	科目	平成25年度	平成24年度	比較
八雲地域簡易水道事業特別会計	使用料及び手数料	58,498	59,191	△ 693	総務費	33,423	32,057	1,366
	国庫支出金	1,913	624	1,289	施設費	26,890	45,625	△ 18,735
	繰入金	97,516	116,454	△ 18,938	公債費	97,799	100,417	△ 2,618
	諸収入	326	320	6	消費税	3,731	3,880	△ 149
	町債	3,800	5,600	△ 1,800	諸支出金	30	30	0
合計				予備費	180	180	0	
合計		162,053	182,189	△ 20,136		162,053	182,189	△ 20,136
熊石地域簡易水道事業特別会計	使用料及び手数料	42,866	43,572	△ 706	総務費	28,328	29,138	△ 810
	国庫支出金	1,989	1,780	209	施設費	40,439	38,618	1,821
	繰入金	34,820	37,702	△ 2,882	公債費	19,647	21,904	△ 2,257
	諸収入	4,078	4,492	△ 414	消費税	809	1,256	△ 447
	町債	5,600	3,500	2,100	諸支出金	30	30	0
合計				予備費	100	100	0	
合計		89,353	91,046	△ 1,693		89,353	91,046	△ 1,693
下水道事業特別会計	分担金及び負担金	2,486	5,029	△ 2,543	総務費	140,299	152,800	△ 12,501
	使用料及び手数料	178,553	172,548	6,005	施設費	127,972	161,674	△ 33,702
	国庫支出金	48,000	52,500	△ 4,500	公債費	425,057	436,983	△ 11,926
	繰入金	395,749	425,980	△ 30,231	消費税	12,500	11,500	1,000
	諸収入	4,440	8,800	△ 4,360	諸支出金	600	600	0
町債	77,500	99,000	△ 21,500	予備費	300	300	0	
合計								
合計		706,728	763,857	△ 57,129		706,728	763,857	△ 57,129
農業集落排水事業特別会計	分担金及び負担金	699	809	△ 110	総務費	28,111	29,009	△ 898
	使用料及び手数料	14,872	13,762	1,110	公債費	20,833	20,780	53
	財産収入	12	17	△ 5	消費税	898	1,000	△ 102
	繰入金	31,769	33,711	△ 1,942	諸支出金	210	210	0
	町債	2,800	2,800	0	予備費	100	100	0
合計								
合計		50,152	51,099	△ 947		50,152	51,099	△ 947

第2 平成24年度財政運営の状況

1 概要

平成24年度における財政運営の状況について説明いたします。

平成24年度は年度決算を見込み、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。

平成24年度各会計別予算額(H25. 3. 31現在)

(単位:千円)

会計名	平成24年度					平成23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	11,281,000	379,169	467,980	1,040,534 12,128,149	100.0 66.0	379,714 13,779,640	100.0 69.8	660,820 △ 1,651,491	△ 11.9	
特別会計	国民健康保険事業特別会計	3,035,137	43,592	42,918	3,121,647	17.0	3,008,873	15.3	112,774	3.7
	後期高齢者医療特別会計	209,418	0	△ 8,299	201,119	1.1	182,758	0.9	18,361	10.0
	介護保険事業特別会計	1,430,813	4,929	29,508	1,465,250	8.0	1,460,953	7.4	4,297	0.3
	保健事業勘定									
	同上	122,775	0	0	122,275	0.7	123,068	0.6	△ 793	△ 0.6
	サービス事業勘定									
	八雲地域 簡易水道事業特別会計	182,189	241	249,626	432,056	2.3	224,627	1.1	207,429	92.3
	熊石地域 簡易水道事業特別会計	91,046	0	0	91,046	0.5	91,664	0.5	△ 618	△ 0.7
	下水道事業特別会計	763,857	0	0	763,857	4.1	803,291	4.1	△ 39,434	△ 4.9
	農業集落排水事業特別会計	51,099	0	0	51,099	0.3	54,944	0.3	△ 3,845	△ 7.0
小計	5,886,334	48,762	313,753	6,248,349	34.0	5,950,178	30.2	298,171	5.0	
合計	17,167,334	427,931	781,733	1,040,534 18,376,498	100.0 100.0	379,714 19,729,818	100.0 100.0	660,820 △ 1,353,320	△ 6.9	

注意～上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

2 一般会計

(1) 歳入

予算に対する収入状況(H25. 3. 31現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成24年度			平成23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	1,681,182	1,747,936	104.0	1,756,866	1,754,146	99.8	△ 75,684	△ 6,210	4.1
地 方 譲 与 税	146,000	140,000	95.9	144,000	148,281	103.0	2,000	△ 8,281	△ 7.1
利 子 割 交 付 金	5,000	4,806	96.1	7,000	5,835	83.4	△ 2,000	△ 1,029	12.8
配 当 割 交 付 金	1,800	2,059	114.4	1,000	1,966	196.6	800	93	△ 82.2
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	600	567	94.5	400	515	128.8	200	52	△ 34.3
地 方 消 費 税 交 付 金	187,000	183,394	98.1	164,200	187,564	114.2	22,800	△ 4,170	△ 16.2
自 動 車 取 得 税 交 付 金	21,000	30,210	143.9	26,000	25,037	96.3	△ 5,000	5,173	47.6
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	40,000	69,303	173.3	40,000	50,581	126.5	0	18,722	46.8
地 方 特 例 交 付 金	6,000	4,593	76.6	32,000	32,495	101.5	△ 26,000	△ 27,902	△ 25.0
地 方 交 付 税	6,065,035	6,281,018	103.6	6,325,974	6,568,539	103.8	△ 260,939	△ 287,521	△ 0.3
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	3,600	3,023	84.0	3,600	3,238	89.9	0	△ 215	△ 6.0
分 担 金 及 び 負 担 金	109,012	79,690	73.1	120,707	97,946	81.1	△ 11,695	△ 18,256	△ 8.0
使 用 料 及 び 手 数 料	244,224	232,343	95.1	249,343	228,247	91.5	△ 5,119	4,096	3.6
国 庫 支 出 金	801,557	388,630	48.5	579,439	527,009	91.0	222,118	△ 138,379	△ 42.5
道 支 出 金	655,066	383,005	58.5	1,488,695	429,550	28.9	△ 833,629	△ 46,545	29.6
財 産 収 入	61,204	74,382	121.5	90,951	85,774	94.3	△ 29,747	△ 11,392	27.2
寄 付 金	8,574	8,572	100.0	4,012	4,010	100.0	4,562	4,562	0.0
繰 入 金	16,807	0	0.0	428,323	400,000	93.4	△ 411,516	△ 400,000	△ 93.4
繰 越 金	91,452	91,452	100.0	77,641	77,641	100.0	13,811	13,811	0.0
諸 収 入	614,636	333,075	54.2	1,004,889	584,038	58.1	△ 390,253	△ 250,963	△ 3.9
町 償	1,368,400	548,008	40.0	1,234,600	1,043,659	84.5	133,800	△ 495,651	△ 44.5
合 計	12,128,149	10,606,066	87.4	13,779,640	12,256,071	88.9	△ 1,651,491	△ 1,650,005	△ 1.5

(2) 歳 出

予算に対する支出状況(H25. 3. 31現在)

(単位:千円)

科 目 (款)	平成24年度			平成23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	86,472	85,130	98.4	100,315	98,993	98.7	△ 13,843	△ 13,863	△ 0.2
総 務 費	875,668	455,703	52.0	837,976	360,572	43.0	37,692	95,131	9.0
民 生 費	1,817,359	1,289,762	71.0	1,874,346	1,437,352	76.7	△ 56,987	△ 147,590	△ 5.7
衛 生 費	1,937,619	1,564,497	80.7	2,160,775	1,748,146	80.9	△ 223,156	△ 183,649	△ 0.2
労 働 費	66,494	46,234	69.5	134,419	96,774	72.0	△ 67,925	△ 50,540	△ 2.5
農 林 水 産 業 費	754,936	415,814	55.1	748,661	545,783	72.9	6,275	△ 129,969	△ 17.8
商 工 費	280,940	270,106	96.1	302,242	285,306	94.4	△ 21,302	△ 15,200	1.7
土 木 費	1,142,255	564,569	49.4	1,471,702	776,915	52.8	△ 329,447	△ 212,346	△ 3.4
消 防 費	150,390	119,458	79.4	475,722	437,326	91.9	△ 325,332	△ 317,868	△ 12.5
教 育 費	1,605,768	584,654	36.4	783,117	578,181	73.8	822,651	6,473	△ 37.4
災 害 復 旧 費	3,712	3,357	90.4	1,403,276	355,316	25.3	△ 1,399,564	△ 351,959	65.1
公 債 費	1,375,485	1,220,752	88.8	1,412,717	1,245,280	88.1	△ 37,232	△ 24,528	0.6
諸 支 出 金	15,801	10,675	67.6	13,332	12,150	91.1	2,469	△ 1,475	△ 23.6
職 員 費	2,011,120	1,955,243	97.2	2,056,245	2,007,623	97.6	△ 45,125	△ 52,380	△ 0.4
予 備 費	4,130	0	0.0	4,795	0	0.0	△ 665	0	0.0
合 計	12,128,149	8,585,954	70.8	13,779,640	9,985,717	72.5	△ 1,651,491	△ 1,399,763	△ 1.7

3 特別会計

予算に対する収入及び支出の状況(H25. 3. 31現在)

(単位:千円)

会 計 名		平成24年度			平成23年度			比 較		
		予算額 (A)	収入済額 支出済額 (B)	収入率 支出率 %	予算額 (C)	収入済額 支出済額 (D)	収入率 支出率 %	予算額 (A)-(C)	収入済額 支出済額 (B)-(D)	収入伸率 支出伸率 (B)/(D)%
歳 入	国民健康保険事業特別会計	3,121,647	2,429,730	77.8	3,008,873	2,500,976	83.1	112,774	△ 71,246	△ 2.8
	後期高齢者医療特別会計	201,119	117,785	58.6	182,758	168,965	92.5	18,361	△ 51,180	△ 30.3
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,465,250	1,163,855	79.4	1,460,953	1,096,487	75.1	4,297	67,368	6.1
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	122,775	52,212	42.5	123,068	55,500	45.1	△ 293	△ 3,288	△ 5.9
	八雲地域簡易水道事業特別会計	432,056	58,323	13.5	224,627	62,216	27.7	207,429	△ 3,893	△ 6.3
	熊石地域簡易水道事業特別会計	91,046	43,905	48.2	91,664	48,471	52.9	△ 618	△ 4,566	△ 9.4
	下水道事業特別会計	763,857	226,037	29.6	803,291	268,455	33.4	△ 39,434	△ 42,418	△ 15.8
	農業集落排水事業特別会計	51,099	16,158	31.6	54,944	18,127	33.0	△ 3,845	△ 1,969	△ 10.9
合 計		6,248,849	4,108,005	65.7	5,950,178	4,219,197	70.9	298,671	△ 111,192	△ 2.6
歳 出	国民健康保険事業特別会計	3,121,647	2,797,510	89.6	3,008,873	2,724,279	90.5	112,774	73,231	2.7
	後期高齢者医療特別会計	201,119	183,727	91.4	182,758	172,513	94.4	18,361	11,214	6.5
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,465,250	1,313,199	89.6	1,460,953	1,239,705	84.9	4,297	73,494	5.9
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	122,775	109,363	89.1	123,068	112,799	91.7	△ 293	△ 3,436	△ 3.0
	八雲地域簡易水道事業特別会計	432,056	146,685	34.0	224,627	184,663	82.2	207,429	△ 37,978	△ 20.6
	熊石地域簡易水道事業特別会計	91,046	82,944	91.1	91,664	75,382	82.2	△ 618	7,562	10.0
	下水道事業特別会計	763,857	637,865	83.5	803,291	668,565	83.2	△ 39,434	△ 30,700	△ 4.6
	農業集落排水事業特別会計	51,099	39,244	76.8	54,944	46,934	85.4	△ 3,845	△ 7,690	△ 16.4
合 計		6,248,849	5,310,537	85.0	5,950,178	5,224,840	87.8	298,671	85,697	1.6

第3 町税の収入状況

(H25. 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	
	平成24年度	平成23年度	比較	平成24年度	平成23年度	比較	平成24年度	平成23年度	比較	平成24年度	平成23年度	平成24年度	平成23年度
	(A)	(B)	(A)／(B)	(C)	(D)	(C)／(D)	(E)	(F)	(E)／(F)	(E)／(A)	(F)／(B)	(E)／(C)	(F)／(D)
普 通 税	1,676,268	1,751,302	95.7	2,050,598	2,134,359	96.1	1,743,865	1,749,175	99.7	104.0	99.9	85.0	82.0
町 民 税	780,018	812,480	96.0	956,914	946,664	101.1	859,019	826,265	104.0	110.1	101.7	89.8	87.3
固定資産税	721,967	760,992	94.9	895,490	984,536	91.0	692,704	726,483	95.4	95.9	95.5	77.4	73.8
軽自動車税	26,216	25,869	101.3	31,564	31,833	99.2	27,437	27,027	101.5	104.7	104.5	86.9	84.9
町たばこ税	148,064	151,931	97.5	164,705	169,394	97.2	164,705	169,394	97.2	111.2	111.5	100.0	100.0
特別土地保有税	3	30	10.0	1,925	1,932	99.6	0	6	0.0	0.0	20.0	0.0	0.3
目 的 税	4,914	5,564	88.3	4,072	4,971	81.9	4,072	4,971	81.9	82.9	89.3	100.0	100.0
入湯税	4,914	5,564	88.3	4,072	4,971	81.9	4,072	4,971	81.9	82.9	89.3	100.0	100.0
合 計	1,681,182	1,756,866	95.7	2,054,670	2,139,330	96.0	1,747,937	1,754,146	99.6	104.0	99.8	85.1	82.0
国民健康保険税	560,804	541,298	103.6	944,262	982,741	96.1	559,578	550,035	101.7	99.8	101.6	59.3	56.0
総 計	2,241,986	2,298,164	97.6	2,998,932	3,122,071	96.1	2,307,515	2,304,181	100.1	102.9	100.3	76.9	73.8

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(H25. 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	1,104,614	政府 財政融資	8,232,859
一般単独事業債	2,669,505	資金 旧郵政公社	1,423,993
公営住宅建設事業債	1,048,051	地方公共団体金融機構	1,107,180
義務教育施設整備事業債	442,600	市中銀行	79,909
辺地対策事業債	29,018	その他の金融機関	290,650
災害復旧事業債	51,312	保険会社等	0
緊急防災・減債事業債	1,000	共済組合等	1,608,572
一般廃棄物処理事業債	294,759	道貸付金	1,138
施設整備事業債(一般財源化分)	9,167		
過疎対策事業債	1,285,072		
臨時財政特例債	26,727		
財源対策債	288,680		
減税補てん債	222,603		
臨時税収補てん債	45,197		
臨時財政対策債	4,789,582		
道貸付金	1,138		
国の予算・政府関係機関貸付債	435,276		
合計	12,744,301	合計	12,744,301

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	
			0			
合計			0			

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です。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します。
(早期健全化基準350% 財政健全化計画の策定)

〈管内市町村の状況〉

平成22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	0.261	0.185	0.191	0.245	0.191	0.429	0.257	0.263	0.203
経常収支比率	83.8	87.6	89.5	78.6	90.7	85.7	88.8	88.8	83.0
実質公債費比率	14.6	11.3	10.9	17.4	9.7	10.0	8.6	17.0	15.6
将来負担比率	87.1	71.3	10.3	-	65.2	29.8	-	145.1	101.3

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。

今回は平成25年度当初予算の状況と、平成24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

平成24年度下半期

八雲町病院事業業務状況説明書

1. 平成25年度当初予算の状況及び経営方針

病院事業会計は、72億7,174万4千円（前年度比4億3,316万3千円 6.3%増）の計上であり、内訳は収益的収支予算62億2,186万7千円（前年度比1,671万9千円 0.3%増）、資本的収支予算10億4,987万7千円（前年度比4億1,644万4千円 65.7%増）であります。

町民の健康保持及び医療ニーズの多様化に対応するため、総合病院と国保病院が連携し地域医療体制の充実を図り、もって地域住民の福祉の増進に寄与してまいります。

また、医師確保に引き続き全力を上げ、経営の健全化・安定化に努力してまいります。

(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 計 17科

イ. 病床数 一般病床 214床 精神病床 100床 療養病床 40 感染症病床 4床 計 358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	113,150	310	
外来	244	160,552	658	
計		273,702	968	

《 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	244	23,912	98	
計		44,717	155	

(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	6,221,867	6,205,148	16,719	第1款 病院事業費用	6,221,867	6,205,148	16,719
第1項 総合病院医業収益	4,686,584	4,709,974	△23,390	第1項 総合病院医業費用	5,179,427	5,166,877	12,550
第2項 国保病院医業収益	812,482	821,402	△8,920	第2項 国保病院医業費用	911,528	907,005	4,523
第3項 総合病院医業外収益	334,649	348,883	△14,234	第3項 総合病院医業外費用	90,726	90,140	586
第4項 国保病院医業外収益	69,152	70,889	△1,737	第4項 国保病院医業外費用	18,486	20,156	△1,670
第5項 総合病院特別利益	269,000	216,000	53,000	第5項 総合病院特別損失	19,580	17,340	2,240
第6項 国保病院特別利益	50,000	38,000	12,000	第6項 国保病院特別損失	1,120	2,630	△1,510
				第7項 総合病院予備費	500	500	
				第8項 国保病院予備費	500	500	

(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	981,543	615,091	366,452	第1款 資本的支出	1,049,877	633,433	416,444
第1項 総合病院企業債	584,000	169,300	414,700	第1項 総合病院建設改良費	879,051	406,696	472,355
第2項 国保病院企業債	7,700	7,500	200	第2項 国保病院建設改良費	9,497	25,164	△15,667
第3項 総合病院出資金	102,369	99,154	3,215	第3項 総合病院企業債償還金	113,339	135,850	△22,511
第4項 国保病院出資金	21,552	43,085	△21,533	第4項 国保病院企業債償還金	21,410	40,403	△18,993
第5項 総合病院補助金	264,922	295,052	△30,130	第5項 総合病院看護職員奨学資金	17,700	18,960	△1,260
第6項 総合病院短期貸付金	1,000	1,000		第6項 国保病院看護職員奨学資金	5,880	3,360	2,520
				第7項 総合病院短期貸付金	1,000	1,000	
				第8項 総合病院予備費	2,000	2,000	

資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（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60,799千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額631千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1,065千円及び当年度分損益勘定留保資金59,103千円で補てんし、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7,535千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額12千円及び過年度分損益勘定留保資金7,523千円で補てんするものとする）。

2. 平成24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90人（一日平均0.5人）の増、外来患者数は延べ5,164人（一日平均43.0人）の減となった。前年度に比べ入院収益は71,854千円の減、外来収益は48,455千円の減となり、経常収支比率では94.82%（対前年度比1.73%減）で、平成24年度末で資金不足は解消し、内部留保資金76,143千円が生じましたが、一般会計から731,534千円の繰入がなされていることから、引き続き厳しい経営状況となっております。

平成24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	9,050	8,852	9,091	9,362	8,908	9,007	54,270	113,150	48.0
患者数	外 来	13,190	14,194	12,125	10,738	10,702	11,787	72,736	160,308	45.4

《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676人（一日平均3.7人）の減、外来患者数で486人（一日平均4.1人）の増で入院収益は前年度同期に比べ9,818千円の減、外来収益でも9,113千円の減となった。平成24年度における収益的収支は、前年度に比較し50,284千円悪化し、33,048千円の赤字決算となった。

平成24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	1,298	1,443	1,638	1,590	1,626	1,498	9,093	21,170	43.0
患者数	外 来	1,600	1,472	1,462	1,283	1,402	1,292	8,511	23,912	35.6

(1) 貸借対照表 (平成25年3月31日現在)

《総合病院》

(円)

資 産 部				金 額	負 債 部				金 額
項	目			金 額	項	目		金 額	
資 産 の 部	固定資産			2,963,015,709	負 債 の 部	固定負債		354,100,000	
		有形固定資産		2,870,144,042		資 本 の 部	企業債		351,100,000
			土地	68,048,014			その他固定負債		3,000,000
			償却資産	6,982,402,125			流動負債		756,649,643
			減価償却累計額(△)	4,473,544,433			一時借入金		350,000,000
			建設仮勘定	293,238,336			未払金		373,055,577
			無形固定資産	1,551,667			その他流動負債		33,594,066
		電話加入権	1,551,667	負債合計			1,110,749,643		
	投資	91,320,000	資本金		6,124,988,121				
	長期貸付金	94,320,000	自己資本金		4,535,400,575				
	流動資産		1,186,892,765	借入資本金		1,589,587,546			
		現金預金	172,042,716	剰余金		3,064,600,948			
		未収金	975,014,175	資本剰余金		958,641,818			
		貯蔵品	39,835,874	利益剰余金					
繰延勘定		21,228,342	欠損金(△)		4,023,242,766				
	控除対象外消費税額	21,228,342	資本合計		3,060,387,173				
資 産 合 計				4,171,136,816	負 債 及 び 資 本 合 計				4,171,136,816

《国保病院》

(円)

資 産 部				負 債 及 び 資 本 部			
項 目		金 額		項 目		金 額	
資 産 の 部	固定資産		521,834,008	負 債 の 部	固定負債		0
		有形固定資産	514,909,411		流動負債	50,557,543	
		土地	13,946,173		一時借入金		
		償却資産	1,220,546,664		未払金	49,397,235	
		減価償却累計額(△)	719,583,426		その他流動負債	1,160,308	
		建設仮勘定			負債合計		50,557,543
		無形固定資産	204,597		資 本 の 部	資本金	1,098,011,681
		電話加入権	204,597			自己資本金	832,102,822
		投資	6,720,000			借入資本金	265,908,859
		長期貸付金	6,720,000			剰余金	△ 349,218,995
流 動 資 産			275,079,977	資本剰余金	164,883,914		
	現金預金		152,335,136	利益剰余金			
	未収金		107,094,437	欠損金(△)	△ 514,102,909		
	貯蔵品		15,650,404				
	繰延勘定		2,436,244	資本合計		748,792,686	
	控除対象外消費税額		2,436,244	負債及び資本合計		799,350,229	
資 産 合 計			799,350,229	負債及び資本合計			799,350,229

(2) 損益計算書（平成24年4月1日から平成25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		4,899,712,537	総合病院		4,390,073,481
医業費用	給与費	3,326,624,326	医業収益	入院収益	3,213,599,634
	材料費	874,179,263		外来収益	976,042,416
	経費	499,099,436		その他医業収益	200,431,431
	減価償却費	185,342,444	総合病院		367,058,709
	資産減耗費	4,165,199	医業外収益	受取利息	158,855
	研究研修費	10,301,869		他会計負担金	142,848,000
	総合病院			117,425,570	他会計補助金
医業外費用	支払利息	36,680,911		補助金	50,669,000
	繰延勘定償却	5,623,752		患者外給食収益	4,777,400
	患者外給食材料費	3,154,150		消費税関係雑収益	
	雑損失	5,005,140	その他医業外収益	28,908,454	
	その他雑支出	66,961,617	総合病院		192,380,333
	総合病院		20,080,926	特別利益	その他特別利益
特別損失	看護職員奨学資金	10,080,000	過年度損益修正益		222,929
	過年度損益修正損	10,000,926	当年度純損失		87,706,510
費用合計		5,037,219,033	収益合計		5,037,219,033

《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	
医業費用	784,986,015		医業収益	663,382,330	
給与費	370,859,045		入院収益	327,575,026	
材料費	248,371,347		外来収益	279,030,986	
経費	114,385,302		他会計負担金	41,192,000	
減価償却費	48,779,167		その他医業収益	15,584,318	
資産減耗費	1,371,982		医業外収益	72,856,396	
研究研修費	1,219,172		受取利息	9,204	
医業外費用	23,700,947		他会計負担金	50,850,000	
支払利息	5,064,183		他会計補助金	17,450,000	
繰延勘定償却	871,154		患者外給食収益	1,455,012	
雑損失	0		その他医業外収益	3,099,952	
雑支出	17,765,610		消費税関係雑収益	-7,772	
			特別利益	40,520,000	
特別損失	1,120,030		その他特別利益	40,520,000	
看護職員奨学資金	0				
過年度損益修正損	1,120,030				
			当年度純損失	33,048,266	
費用合計	809,806,992		収益合計	809,806,992	

(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			5,217,386,000	2,280,200,881	4,956,089,252	261,296,748	
		1. 総合病院 医業収益			4,652,503,000	2,213,798,069	4,395,303,027	257,199,973
			1. 入院収益		3,414,575,000	1,670,808,572	3,213,866,488	200,708,512
			2. 外来収益		1,027,535,000	479,262,869	976,727,325	50,807,675
			3. その他医業収益		210,393,000	63,726,628	204,709,214	5,683,786
		3. 総合病院 医業外収益			348,883,000	90,022,479	368,405,892	△19,522,892
			1. 受取利息		65,000	105,945	158,855	△93,855
			2. 他会計負担金		117,133,000	25,715,000	142,848,000	△25,715,000
			3. 他会計補助金		144,472,000	△4,775,000	139,697,000	4,775,000
			4. 国庫補助金					
			5. 道補助金		55,486,000	50,669,000	50,669,000	4,817,000
			6. 患者外給食収益		5,087,000	2,400,510	5,016,270	70,730
			7. その他医業外収益		26,640,000	15,907,024	30,016,767	△3,376,767
			寄附金					
		5. 総合病院 特別利益			216,000,000	△23,619,667	192,380,333	23,619,667
			1. その他特別利益		216,000,000	△23,842,596	192,157,404	23,842,596
			2. 過年度損益修正益			222,929	222,929	△222,929

《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			5,217,386,000	2,579,704,572	5,042,555,804	174,830,196		
		1. 総合病院		5,109,406,000	2,504,212,519	4,942,879,386	166,526,614		
			医業費用	1. 給与費	3,354,366,000	1,690,984,974	3,326,996,424	27,369,576	
				2. 材料費	1,023,505,000	451,512,799	893,168,129	130,336,871	
				3. 経費	533,934,000	262,074,483	522,390,317	11,543,683	
				4. 減価償却費	184,780,000	92,671,222	185,342,444	△562,444	
				5. 資産減耗費	2,003,000	2,859,610	4,165,199	△2,162,199	
				6. 研究研修費	10,818,000	4,109,431	10,816,873	1,127	
			3. 総合病院		90,140,000	55,411,127	79,595,492	10,544,508	
				医業外費用	1. 支払利息	42,451,000	18,737,945	36,680,911	5,770,089
					2. 繰延勘定償却	5,934,000	2,811,877	5,623,752	310,248
					3. 患者外給食材料費	4,020,000	1,637,752	3,293,757	726,243
					4. 雑損失	5,006,000	3,397,741	5,005,140	860
					5. 消費税及び地方消費税	4,432,000	4,432,000	4,432,000	
					6. その他雑支出	28,297,000	24,393,812	24,559,932	3,737,068
			5. 総合病院			17,340,000	20,080,926	20,080,926	△2,740,926
				特別損失	1. 看護職員奨学資金	10,080,000	10,080,000	10,080,000	
					2. 過年度損益修正損	7,260,000	10,000,926	10,000,926	△2,740,926
			6. 総合病院			500,000			500,000
				予備費	1. 予備費	500,000			500,000

《国保病院》

	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			922,115,000	324,974,121	777,628,833	144,486,167	
		2. 国保病院 医業収益			811,353,000	317,037,817	664,161,389	147,191,611
			1. 入院収益		385,930,000	170,514,894	327,575,026	58,354,974
			2. 外来収益		365,883,000	137,606,960	279,030,986	86,852,014
			3. 他会計負担金		41,192,000	0	41,192,000	0
			4. その他医業収益		18,348,000	8,915,963	16,363,377	1,984,623
		4. 国保病院 医業外収益			72,762,000	5,416,304	72,947,444	△ 185,444
			1. 受取利息		10,000	4,191	9,204	796
			2. 他会計負担金		50,850,000	0	50,850,000	0
			3. 他会計補助金		17,450,000	1,873,000	17,450,000	0
			4. 患者外給食収益		1,377,000	781,130	1,527,730	△ 150,730
		6. 特別利益			38,000,000	2,520,000	40,520,000	△ 2,520,000
			1. その他特別利益		38,000,000	2,520,000	40,520,000	△ 2,520,000

《国保病院》

	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			922,115,000	426,187,489	810,343,951	111,771,049
		2. 国保病院 医業費用			898,829,000	410,847,356	792,385,305
	1. 給与費			458,738,000	188,541,451	371,017,292	87,720,708
	2. 材料費			266,281,000	129,857,898	249,965,203	16,315,797
	3. 経費			122,156,000	66,512,782	119,971,561	2,184,439
	4. 減価償却費			48,781,000	24,389,583	48,779,167	1,833
	5. 資産減耗費			1,446,000	1,371,982	1,371,982	74,018
	6. 研究研修費			1,427,000	173,660	1,280,100	146,900
	4. 国保病院 医業外費用			20,156,000	14,220,103	16,838,616	3,317,384
		1. 支払利息		5,179,000	2,445,670	5,064,183	114,817
		2. 繰延勘定償却		872,000	871,154	871,154	846
		3. 雑損失		320,000	0	0	320,000
		4. 消費税及び地方消費税		585,000	338,300	338,300	246,700
		5. 雑支出		13,200,000	10,564,979	10,564,979	2,635,021
	6. 国保病院 特別損失			2,630,000	1,120,030	1,120,030	1,509,970
		1. 看護職員奨学資金		0	0	0	0
		2. 過年度損益修正損		2,630,000	1,120,030	1,120,030	1,509,970
	8. 国保病院 予備費			500,000		0	500,000
		1. 予備費		500,000		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			564,506,000	447,687,596	474,994,596	89,511,404
		1. 総合病院 企業債		169,300,000	77,300,000	77,300,000	92,000,000
			1. 企業債	169,300,000	77,300,000	77,300,000	92,000,000
		3. 総合病院 出資金		99,154,000	69,169,000	94,606,000	4,548,000
			1. 他会計出資金	99,154,000	69,169,000	94,606,000	4,548,000
		5. 総合病院 補助金		295,052,000	298,388,596	298,388,596	△3,336,596
			1. 補助金	295,052,000	298,388,596	298,388,596	△3,336,596
		6. 総合病院 短期貸付金		1,000,000	130,000	200,000	800,000
			1. 職員貸付金収入	1,000,000	130,000	200,000	800,000
総合病院看護職員 奨学資金返還金			2,700,000	4,500,000	△4,500,000		
		総合病院看護職員奨学 資金返還金		2,700,000	4,500,000	△4,500,000	

	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			564,506,000	346,054,902	474,994,596	89,511,404
		1. 総合病院 建設改良費		406,696,000	271,089,375	327,364,625	79,331,375
			1. 施設整備費	367,581,000	246,207,000	292,869,500	74,711,500
			2. 固定資産購入費	39,115,000	24,882,375	34,495,125	4,619,875
		3. 総合病院 企業債償還金		135,850,000	68,305,527	135,849,971	29
			1. 企業債償還金	135,850,000	68,305,527	135,849,971	29
		5. 総合病院 看護職員奨学資金		18,960,000	6,660,000	11,580,000	7,380,000
			1. 看護職員奨学資金	18,960,000	6,660,000	11,580,000	7,380,000
		7. 総合病院 短期貸付金		1,000,000		200,000	800,000
			1. 職員貸付金	1,000,000		200,000	800,000
8. 総合病院 予備費			2,000,000		2,000,000		
	1. 予備費		2,000,000		2,000,000		

《国保病院》

	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			50,585,000	13,213,000	47,755,000	2,830,000
		2. 国保病院		7,500,000	7,300,000	7,300,000	200,000
	企業債	1. 企業債	7,500,000	7,300,000	7,300,000	200,000	
	4. 国保病院 出資金			43,085,000	5,913,000	40,455,000	2,630,000
		1. 他会計出資金		43,085,000	5,913,000	40,455,000	2,630,000
						0	

	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			64,706,000	25,137,060	63,759,637	5,167,363
		2. 国保病院		20,943,000	6,200,250	22,517,250	2,646,750
	建設改良費	1. 固定資産購入費	20,943,000	6,200,250	18,333,000	2,610,000	
		2. 施設整備費	4,221,000	0	4,184,250	36,750	
	4. 国保病院			40,403,000	18,516,810	40,402,387	613
		企業債償還金	1. 企業債償還金	40,403,000	18,516,810	40,402,387	613
	6. 国保病院看護			3,360,000	420,000	840,000	2,520,000
職員奨学資金		1. 看護職員奨学資金	3,360,000	420,000	840,000	2,520,000	

水道事業会計

平成24年度下半期

八雲町水道事業業務状況説明書

第 1 平成25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、公共下水道工事等に併せて、老朽配水管の更新を行ってまいります。

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
平成25年度	12,300	5,240	11,310	4,960	94.6	10,920	96.6	1,260,000	1,190,000	94.4
平成24年度	人 12,300	戸 5,240	人 11,370	戸 4,960	% 94.6	人 10,980	% 96.6	m ³ 1,260,000	m ³ 1,190,000	% 94.4

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	197,845	198,608	△ 763
	第1項 営業収益	189,119	190,250	△ 1,131
	第2項 営業外収益	8,726	8,358	368

(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	197,845	198,608	△ 763
	第1項 営業費用	170,179	168,773	1,406
	第2項 営業外費用	26,666	28,835	△ 2,169
	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	84,166	68,165	16,001
	第1項 企業債	72,300	56,300	16,000
	第2項 出資金	2,500	0	2,500
	第3項 補償金	9,366	11,865	△ 2,499

(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	170,279	165,369	4,910
	第1項 建設改良費	125,560	119,571	5,989
	第2項 開発費	1,800	2,500	△ 700
	第3項 企業債償還金	41,419	41,798	△ 379
	第4項 予備費	1,500	1,500	0

資本的收入額が資本的支出額に不足する86,113千円は、過年度損益勘定留保資金81,166千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,947千円で補填するものとする。

第 2 平成24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、給水戸数5,226戸、給水人口10,681人と前年度対比戸数で153戸の増、給水人口で62人の減となっております(※給水戸数が前年度に比べて増加したのは算出方法を変更したことによるものであります)。

経営収支については、後出の「4 経理の状況」に記載のとおり、当年度は1,803千円の純損失を生じました。

また、当年度は、公共下水道工事等に伴う老朽配水管の布設替並びに配水管未設置地区の整備を行いました。

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
東雲町地区配水管布設	φ50~75m/m L= 145.6m	2,688,000 円	未設置地区
東町地区配水管布設	φ50m/m L= 70.9m	2,562,000 円	〃
花浦地区給水支管布設	φ25m/m L= 92.9m	483,000 円	〃
東町第2工区配水管布設替	φ50~75m/m L= 247.0m	5,691,000 円	老朽管更新
栄町地区配水管布設替	φ40~75m/m L= 212.1m	4,273,500 円	〃
出雲通相生出雲地区配水管布設替	φ50~200m/m L= 664.4m	24,570,000 円	道・街路事業関係
内浦町地区配水管布設替	φ75m/m L= 212.5m	6,888,000 円	公共下水道関係
上水道管洗浄施設設置	マンホール5カ所設置ほか	7,077,000 円	維持補修施設整備
水道メータ器取替工事その2	メータ取替118台	916,162 円	メータ取替

(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	2件	2件	

3 給水状況

年度	区分	計画給水 人口	計画給水区域		給水				総配水量 m ³	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	%
平成24年度		12,300	5,360	10,954	5,226	97.5	10,681	97.5	1,199,505	1,144,749	95.4
平成23年度		12,300	5,363	11,122	5,073	94.6	10,743	96.6	1,232,660	1,163,939	94.4

4 経理の状況

(1) 貸借対照表

単位:円

借 方		貸 方
3,171,275,266	固 定 資 産	1,198,641,719
345,296,971	現 金 預 金	
18,304,054	未 収 金	
541,560	貯 蔵 品	
	前 払 費 用	
4,531,800	繰 延 勘 定	
	未 払 金	2,504,700
	前 受 金	38,619
	預 り 金	
	自 己 資 本 金	177,975,976
	借 入 資 本 金	897,541,977
	資 本 剰 余 金	1,193,565,889
	利 益 剰 余 金	71,483,578
	水 道 事 業 収 益	187,121,107
188,923,914	水 道 事 業 費 用	
3,728,873,565	合 計	3,728,873,565

(2) 予算の執行状況

収益的収入及び支出

(単位:円)

区分	款	項	目	予 定 額	執 行 額	残 額	
収 入	1	水道事業収益		198,926,000	196,146,773	2,779,227	
		1	営業収益	190,568,000	187,372,840	3,195,160	
			1	給 水 収 益	186,733,000	185,912,040	820,960
			2	受 託 工 事 収 益	3,030,000	772,800	2,257,200
			3	そ の 他 営 業 収 益	805,000	688,000	117,000
		2	営業外収益	8,358,000	8,773,933	△ 415,933	
			1	受 取 利 息	240,000	288,493	△ 48,493
			2	雑 収 益	8,118,000	8,485,440	△ 367,440
支 出	1	水道事業費用		198,926,000	194,653,025	4,272,975	
		1	営業費用	169,091,000	166,808,863	2,282,137	
			1	総 係 費	80,724,000	71,809,173	8,914,827
			2	受 託 工 事 費	3,000,000	772,800	2,227,200
			3	減 価 償 却 費	80,063,000	81,887,740	△ 1,824,740
			4	資 産 減 耗 費	4,981,000	12,021,418	△ 7,040,418
			5	そ の 他 営 業 費 用	5,000	0	5,000
			6	補 償 金	318,000	317,732	268
		2	営業外費用	28,835,000	27,844,162	990,838	
			1	支 払 利 息	19,261,000	18,742,120	518,880
			2	繰 延 勘 定 償 却	4,074,000	4,190,200	△ 116,200
			3	消費税及び地方消費税	4,350,000	4,350,000	0
			4	雑 損 失	1,150,000	561,842	588,158
		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)

区分	款	項	目	予 定 額	執 行 額	残 額
収 入	1	資本的収入		68,165,000	37,158,500	31,006,500
		1	企業債	56,300,000	18,600,000	37,700,000
			1 企 業 債	56,300,000	18,600,000	37,700,000
		2	補償金	11,865,000	18,558,500	△ 6,693,500
			1 補 償 金	11,865,000	18,558,500	△ 6,693,500
支 出	1	資本的支出		165,369,000	130,172,146	35,196,854
		1	建設改良費	119,571,000	88,374,752	31,196,248
			1 施 設 整 備 費	92,217,000	71,659,162	20,557,838
			2 固 定 資 産 購 入 費	27,354,000	16,715,590	10,638,410
		2	開発費	2,500,000	0	2,500,000
			1 開 発 費	2,500,000	0	2,500,000
		3	企業債償還金	41,798,000	41,797,394	606
			1 企 業 債 償 還 金	41,798,000	41,797,394	606
		4	予備費	1,500,000	0	1,500,000
			1 予 備 費	1,500,000	0	1,500,000