

平成 2 5 年 1 2 月

財 政 事 情 説 明 書

北海道 二海郡 八雲町

ま え が き

この財政状況は、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24年度決算の状況及び、平成25年度上半期の財政運営、町税の住民負担、財産、町債及び一時借入金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 2 4 年度財政健全化判断比率	1	
第 2	平成 2 4 年度決算の状況	2	
1	概要	2	
2	一般会計	3	
	(1) 歳入	3	
	(2) 歳出	6	
3	特別会計	8	
第 3	平成 2 5 年度財政運営の状況	1 1	
1	概要	1 1	
2	一般会計	1 7	
	(1) 歳入	1 7	
	(2) 歳出	1 9	
	(3) 債務負担行為	2 2	
	(4) 地方債	2 2	
	(5) 一時借入金	2 2	
			3 特別会計
			2 3
			第 4 町税の住民負担状況
			2 4
			1 平成 2 4 年度町税決算の状況
			2 4
			2 平成 2 5 年度上半期における町税の状況
			2 4
			3 町民負担の状況
			2 7
			(1) 町税の負担
			2 7
			(2) 国民健康保険税の負担
			2 8
			第 5 町有資産、町債、一時借入金の状況
			2 9
			1 町有財産
			2 9
			2 町債
			3 3
			3 一時借入金
			3 4
			第 6 公営企業業務の状況
			3 5
			1 病院事業会計
			3 6
			2 水道事業会計
			5 1

第 1 平成24年度財政健全化判断比率

(単位：%)

区 分	実質赤字比率	連結実質赤字比率	実質公債費比率	将来負担比率
平成24年度決算比率	—	—	13.3	66.8
早期健全化基準	13.7	18.7	25.0	350.0
財政再生基準	20.00	30.00	35.0	

(注) 「—」は比率が発生していないことを示している。

第 2 平成 24 年度決算の状況

1 概要

平成 24 年度の我が国の経済は、東日本大震災からの復興需要や政策効果などにより、夏場にかけて回復に向けた動きが見られたが、その後、世界経済の減速等を背景として輸出や生産が減少するなど、景気は弱い動きとなり、底割れが懸念される状況となりました。

こうした状況に対し、政府は、平成 25 年 1 月に「緊急経済対策」を策定。機動的、弾力的な経済財政運営を行い、景気の底割れを回避するため、いわゆる「15ヶ月予算」の考え方で、緊急経済対策を実行するための平成 24 年度補正予算（平成 25 年 1 月 15 日閣議決定）と平成 25 年度予算（平成 25 年 1 月 29 日閣議決定）を合わせ、景気の下支えを行いつつ、切れ目のない経済対策を実行したところでした。

しかしながら、平成 24 年度の地方財政の状況については、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一方、社会保険関係経費の資源増や公債費が高い水準であることなどにより、経費全般について徹底した節減合理化に努めたが、依然として厳しい状況が続き、14兆円という平成 6 年度から 19 年連続して大幅な財源不足が生じる状況でありました。また、地方債の残高は、平成 24 年度末においては 201 兆円に達し、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る状況であります。

このような状況下、八雲町も厳しい財政運営を続けてきたところですが、新たな行財政改革による事務事業の見直しなどの着実な実行により財政健全化を図っている次第であります。

一方、地域経済はリーマンショック前、震災前の水準には戻っておらず、町税は減少傾向にあり、地方交付税については、特別枠とした各種加算措置の維持などにより大幅な削減とはならなかったものの、今後は人口の減少や合併算定替の終了に伴い、大幅な減収基調で推移する見込みであります。また、公債費や扶助費などの義務的経費の増大などから、今後も予断を許さない状況には変わりはありません。その結果、一般会計及び特別会計を合わせた決算額は、歳入総額 18,848,438 千円、歳出総額 17,781,078 千円となり、前年度と比較しますと歳入において 27,503 千円の減、歳出においては 252,554 千円の減となりました。

災害など不測の事態にも耐えうる財政基盤を構築するためにも、更には現下の極めて厳しい地方財政の状況、国・地方を通ずる歳出・歳入一体改革の必要性を踏まえると、今後とも庁財政の健全化に向け、行財政改革の継続など効率的で持続可能な財政への転換を図ることが急務となっております。

平成24年度 各会計別歳入歳出決算額

(単位:千円)

会 計 名	予算現額 (A)	収入済額 (B)	支出済額 (C)	収支差引 残額 (B)－(C)	平成23年度		比 較		
					収入済額 (D)	支出済額 (E)	収入済額 (B)－(D)	支出済額 (C)－(E)	
一 般 会 計	13,168,683	13,053,260	12,022,610	1,030,650	13,167,485	12,397,967	△ 114,225	△ 375,357	
特 別 会 計	国民健康保険事業特別会計	3,121,647	3,050,346	3,032,423	17,923	3,005,897	2,941,474	44,449	90,949
	後期高齢者医療特別会計	201,119	194,046	190,710	3,336	181,799	179,362	12,247	11,348
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,465,250	1,435,901	1,420,611	15,290	1,359,963	1,354,032	75,938	66,579
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	122,775	111,382	111,382	0	114,957	114,957	△ 3,575	△ 3,575
	八雲地域簡易水道事業特別会計	432,056	158,393	158,232	161	189,287	189,287	△ 30,894	△ 31,055
	熊石地域簡易水道事業特別会計	91,046	84,715	84,715	0	76,699	76,699	8,016	8,016
	下水道事業特別会計	763,857	716,850	716,850	0	730,826	730,826	△ 13,976	△ 13,976
	農業集落排水事業特別会計	51,099	43,545	43,545	0	49,028	49,028	△ 5,483	△ 5,483
	特別会計 小計	6,248,849	5,795,178	5,758,468	36,710	5,708,456	5,635,665	86,722	122,803
合 計	19,417,532	18,848,438	17,781,078	1,067,360	18,875,941	18,033,632	△ 27,503	△ 252,554	

2 一般会計

(1) 歳 入

平成24年度の歳入決算は下記のとおり、予算現額13,168,683千円、調定額13,378,121千円に対し収入済額は13,053,260千円となっております。

平成24年度 歳入決算額

(単位:千円)

科 目(款)	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不納欠損額	収入未済額	収 入 率		収入済額の 構成比 %
						(C)／(A) %	(C)／(B) %	
町 税	1,681,182	2,065,315	1,827,709	23,743	213,863	108.7	88.5	14.0
地 方 譲 与 税	146,000	140,000	140,000			95.9	100.0	1.1
利 子 割 交 付 金	5,000	4,806	4,806			96.1	100.0	0.0
配 当 割 交 付 金	1,800	2,059	2,059			114.4	100.0	0.0
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	600	567	567			94.5	100.0	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	187,000	183,394	183,394			98.1	100.0	1.4
自 動 車 取 得 税 交 付 金	21,000	30,210	30,210			143.9	100.0	0.2
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	40,000	69,303	69,303			173.3	100.0	0.5
地 方 特 例 交 付 金	6,000	4,593	4,593			76.6	100.0	0.0
地 方 交 付 税	6,065,035	6,281,018	6,281,018			103.6	100.0	48.1
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	3,600	3,023	3,023			84.0	100.0	0.0
分 担 金 及 び 負 担 金	109,012	106,260	86,453	2,508	17,299	79.3	81.4	0.7
使 用 料 及 び 手 数 料	244,224	316,364	256,519	4,933	54,912	105.0	81.1	2.0
国 庫 支 出 金	824,209	896,098	896,098			108.7	100.0	6.9
道 支 出 金	1,209,015	1,008,456	1,008,456			83.4	100.0	7.7
財 産 収 入	61,204	79,016	78,865		151	128.9	99.8	0.6
寄 付 金	8,574	8,572	8,572			100.0	100.0	0.1
繰 入 金	16,807	6,807	6,807			40.5	100.0	0.1
繰 越 金	340,966	339,518	339,518			99.6	100.0	2.6
諸 収 入	786,555	793,982	786,530		7,452	100.0	99.1	6.0
町 債	1,410,900	1,038,760	1,038,760			73.6	100.0	8.0
合 計	13,168,683	13,378,121	13,053,260	31,184	293,677	99.1	97.6	100.0

自主財源と国道依存財源の状況

(単位:千円)

区分	科目(款)	平成24年度		平成23年度		比較	
		決算額 (A)	構成比 %	決算額 (B)	構成比 %	(A)-(B)= (C)	(C)÷(B) %
自主財源	町税	1,827,709	14.0	1,850,402	14.1	△ 22,693	△ 1.2
	分担金及び負担金	86,453	0.7	100,536	0.8	△ 14,083	△ 14.0
	使用料及び手数料	256,519	2.0	248,029	1.9	8,490	3.4
	財産収入	78,865	0.6	88,651	0.7	△ 9,786	△ 11.0
	寄付金	8,572	0.1	4,050	0.0	4,522	111.7
	繰入金	6,807	0.1	26,156	0.2	△ 19,349	△ 74.0
	繰越金	339,518	2.6	149,185	1.1	190,333	127.6
	諸収入	786,530	6.0	919,837	7.0	△ 133,307	△ 14.5
	小計	3,390,973	26.1	3,386,846	25.8	4,127	0.1
依存財源	地方譲与税	140,000	1.1	148,281	1.1	△ 8,281	△ 5.6
	利子割交付金	4,806	0.0	5,835	0.0	△ 1,029	△ 17.6
	配当割交付金	2,059	0.0	1,966	0.0	93	4.7
	株式等譲渡所得割交付金	567	0.0	515	0.0	52	10.1
	地方消費税交付金	183,394	1.4	187,564	1.4	△ 4,170	△ 2.2
	自動車取得税交付金	30,210	0.2	25,037	0.2	5,173	20.7
	国有提供施設等所在市町村助成交付金	69,303	0.5	50,581	0.4	18,722	37.0
	地方特例交付金	4,593	0.0	32,495	0.3	△ 27,902	△ 85.9
	地方交付税	6,281,018	48.1	6,568,539	49.9	△ 287,521	△ 4.4
	交通安全対策特別交付金	3,023	0.0	3,238	0.0	△ 215	△ 6.6
	国庫支出金	896,098	6.9	721,547	5.5	174,551	24.2
	道支出金	1,008,456	7.7	924,336	7.0	84,120	9.1
町債	1,038,760	8.0	1,110,705	8.4	△ 71,945	△ 6.5	
	小計	9,662,287	73.9	9,780,639	74.2	△ 118,352	△ 1.2
合計		13,053,260	100.0	13,167,485	100.0	△ 114,225	△ 0.9

(2) 歳 出

平成24年度の歳出決算額は12,022,610千円で、その目的別、性質別決算額は次の表のとおりです。

平成24年度 目的別決算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成24年度		平成23年度		比較	
	決算額 (A)	構成比 %	決算額 (B)	構成比 %	(A) - (B) = (C)	(C) / (B) %
議 会 費	85,470	0.7	99,299	0.8	△ 13,829	△ 13.9
総 務 費	842,573	7.0	814,136	6.6	28,437	3.5
民 生 費	1,685,585	14.0	1,753,953	14.1	△ 68,368	△ 3.9
衛 生 費	1,842,195	15.3	2,052,079	16.6	△ 209,884	△ 10.2
労 働 費	62,790	0.5	124,065	1.0	△ 61,275	△ 49.4
農 林 水 産 業 費	553,979	4.6	670,123	5.4	△ 116,144	△ 17.3
商 工 費	275,067	2.3	291,535	2.4	△ 16,468	△ 5.6
土 木 費	1,173,881	9.8	1,336,627	10.8	△ 162,746	△ 12.2
消 防 費	132,992	1.1	452,072	3.6	△ 319,080	△ 70.6
教 育 費	1,371,042	11.4	776,830	6.3	594,212	76.5
災 害 復 旧 費	668,447	5.6	613,710	4.9	54,737	8.9
公 債 費	1,361,588	11.3	1,388,975	11.2	△ 27,387	△ 2.0
諸 支 出 金	11,682	0.1	12,389	0.1	△ 707	△ 5.7
職 員 費	1,955,319	16.3	2,012,174	16.2	△ 56,855	△ 2.8
合 計	12,022,610	100.0	12,397,967	100.0	△ 375,357	△ 3.0

平成24年度 性質別決算額

(単位:千円)

科目 (款)	平成24年度		平成23年度		比較	
	決算額 (A)	構成比 %	決算額 (B)	構成比 %	(A) - (B) = (C)	(C) / (B) %
消費的経費	6,118,762	50.9	6,596,197	53.2	△ 477,435	△ 7.2
給与関係費	2,057,322	17.1	2,130,920	17.2	△ 73,598	△ 3.5
議員報酬等	153,876	1.3	167,727	1.4	△ 13,851	△ 8.3
職員給	1,381,487	11.5	1,425,149	11.5	△ 43,662	△ 3.1
共済費等	521,959	4.3	538,044	4.3	△ 16,085	△ 3.0
一般行政経費	3,771,864	31.4	4,154,538	33.5	△ 382,674	△ 9.2
物件費	1,419,565	11.8	1,621,931	13.0	△ 202,366	△ 12.5
補助費等	1,397,966	11.7	1,582,891	12.8	△ 184,925	△ 11.7
扶助費	954,333	7.9	949,716	7.7	4,617	0.5
維持補修費	289,576	2.4	310,739	2.5	△ 21,163	△ 6.8
投資的経費	2,310,297	19.2	2,176,949	17.6	133,348	6.1
普通建設事業費	1,642,162	13.6	1,563,371	12.6	78,791	5.0
災害復旧事業費	668,135	5.6	613,578	5.0	54,557	8.9
公債費	1,361,270	11.3	1,388,975	11.2	△ 27,705	△ 2.0
積立金	483,025	4.0	463,625	3.7	19,400	4.2
投資及び出資金	126,628	1.0	160,299	1.3	△ 33,671	△ 21.0
貸付金	258,290	2.2	270,500	2.2	△ 12,210	△ 4.5
繰出金	1,364,338	11.4	1,341,422	10.8	22,916	1.7
合計	12,022,610	100.00	12,397,967	100.0	△ 375,357	△ 3.0

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24年度 特別会計歳入歳出決算額

(単位:千円)

会計名	歳 入				歳 出			
	科目	予算額	決算額	収入率 %	科目	予算額	決算額	支出率 %
国民健康保険事業 特別会計	国民健康保険税	560,804	600,685	107.1	総務費	95,428	89,757	94.1
	使用料及び手数料	400	593	148.3	保険給付費	2,052,173	1,973,600	96.2
	国庫支出金	837,236	812,236	97.0	後期高齢者支援金等	315,113	315,112	100.0
	療養給付費等交付金	231,136	168,472	72.9	前期高齢者納付金等	371	325	87.6
	前期高齢者交付金	416,784	416,785	100.0	老人保健拠出金	20	15	75.0
	道支出金	218,199	208,348	95.5	介護納付金	149,813	149,639	99.9
	共同事業交付金	477,515	490,355	102.7	共同事業拠出金	448,508	448,504	100.0
	財産収入	31	8	25.8	保健事業費	11,325	9,107	80.4
	繰入金	308,461	279,781	90.7	基金積立金	31	8	25.8
	繰越金	64,423	64,423	100.0	諸支出金	48,105	46,356	96.4
	諸収入	6,658	8,660	130.1	予備費	760	0	0.0
	合 計	3,121,647	3,050,346	97.7		3,121,647	3,032,423	97.1
後期高齢者医療 特別会計	後期高齢者医療保険料	126,363	118,601	93.9	総務費	4,470	4,050	90.6
	使用料及び手数料	29	36	124.1	後期高齢者医療広域連合納付金	196,229	186,610	95.1
	広域連合支出金	162	193	119.1	諸支出金	320	50	15.6
	繰入金	74,560	72,729	97.5	予備費	100	0	0.0
	繰越金	1	2,437	243,700.0				
	諸収入	4	50	1,250.0				
合 計	201,119	194,046	96.5		201,119	190,710	94.8	

(単位:千円)

会計名	歳入				歳出			
	科目	予算額	決算額	収入率 %	科目	予算額	決算額	支出率 %
介護保険事業 特別会計 (保険事業勘定)	保険料	204,127	210,462	103.1	総務費	47,133	44,870	95.2
	分担金及び負担金	1,751	1,528	87.3	保険給付費	1,370,639	1,333,675	97.3
	使用料及び手数料	2,675	1,816	67.9	地域支援事業費	41,225	36,993	89.7
	国庫支出金	360,271	361,746	100.4	基金積立金	28	4	14.3
	支払基金交付金	390,308	393,671	100.9	諸支出金	5,225	5,069	97.0
	道支出金	225,873	225,493	99.8	予備費	1,000	0	0.0
	財産収入	28	4	14.3				
	繰入金	277,140	236,736	85.4				
	繰越金	2,930	2,931	100.0				
	諸収入	147	1,514	1,029.9				
	合計	1,465,250	1,435,901	98.0		1,465,250	1,420,611	97.0
介護保険事業 特別会計 (サービス事業勘定)	サービス収入	62,334	60,456	97.0	サービス事業費	122,655	111,382	90.8
	道支出金	321	54	16.8	諸支出金	20	0	0.0
	繰入金	58,800	49,605	84.4	予備費	100	0	0.0
	諸収入	1,320	1,267	96.0				
合計	122,775	111,382	90.7		122,775	111,382	90.7	
八雲地域 簡易水道事業 特別会計	使用料及び手数料	59,191	59,313	100.2	総務費	32,298	29,493	91.3
	国庫支出金	81,805	1,767	2.2	施設費	295,251	24,528	8.3
	繰入金	117,040	93,463	79.9	公債費	100,417	100,352	99.9
	諸収入	320	350	109.4	消費税	3,880	3,859	99.5
	町債	173,700	3,500	2.0	諸支出金	30	0	0.0
					予備費	180	0	0.0
合計	432,056	158,393	36.7		432,056	158,232	36.6	
熊石地域 簡易水道事業 特別会計	使用料及び手数料	43,572	43,356	99.5	総務費	29,138	27,507	94.4
	国庫支出金	1,780	1,566	88.0	施設費	38,618	34,085	88.3
	繰入金	37,302	31,513	84.5	公債費	21,904	21,895	100.0
	諸収入	3,992	3,880	97.2	消費税	1,256	1,228	97.8
	町債	4,400	4,400	100.0	諸支出金	30	0	0.0
					予備費	100	0	0.0
合計	91,046	84,715	93.1		91,046	84,715	93.1	

(単位:千円)

会計名	歳 入				歳 出			
	科目	予算額	決算額	収入率 %	科目	予算額	決算額	支出率 %
下水道事業 特別会計	分担金及び負担金	5,029	3,952	78.6	総務費	152,800	132,926	87.0
	使用料及び手数料	172,548	179,617	104.1	施設費	161,674	137,038	84.8
	国庫支出金	52,500	48,642	92.7	公債費	436,983	436,616	99.9
	繰入金	425,980	394,389	92.6	消費税	11,500	10,264	89.3
	諸収入	8,800	5,450	61.9	諸支出金	600	6	1.0
	町債	99,000	84,800	85.7	予備費	300	0	0.0
合 計		763,857	716,850	93.9		763,857	716,850	93.9
農業集落排水事業 特別会計	分担金及び負担金	809	795	98.3	総務費	29,009	22,313	76.9
	使用料及び手数料	13,762	15,035	109.3	公債費	20,780	20,779	100.0
	財産収入	17	16	94.1	消費税	1,000	453	45.3
	繰入金	33,711	27,699	82.2	諸支出金	210	0	0.0
	町債	2,800	0	0.0	予備費	100	0	0.0
合 計		51,099	43,545	85.2		51,099	43,545	85.2

第3 平成25年度 財政運営の状況

1. 概要

平成25年度の当初予算の状況につきましては前回(6月)の公表で説明しましたので、今回は平成25年度上半期(H25. 4. 1~H25. 9. 30)における財政運営の状況について説明いたします。
 当初予算は、次の表に示すとおり一般会計11,890,000千円、特別会計5,775,738千円でしたが、その後補正した結果、一般・特別合わせて18,259,808千円となっております。

平成25年度 各会計別予算額(H25. 9. 30現在)

(単位:千円)

会 計 名	平成25年度				平成24年度		比較		
	当初予算額	上期補正額	計(A)	構成比%	予算額(B)	構成比%	(A)-(B)	(A)÷(B)%	
一 般 会 計	<i>68,256</i> 11,890,000		<i>68,256</i> 12,288,516	<i>22.1</i> 67.3	<i>1,040,534</i> 11,660,169	<i>100.0</i> 66.3	<i>△ 972,278</i> 628,347		105.4
特 別 会 計	国民健康保険事業特別会計	2,966,869	15,526	2,982,395	16.3	3,078,729	17.5	△ 96,334	96.9
	後期高齢者医療特別会計	195,863		195,863	1.1	209,418	1.2	△ 13,555	93.5
	介護保険事業特別会計	1,482,727	5,585	1,488,312	8.1	1,435,742	8.2	52,570	103.7
	同 上								
	サービス事業勘定	121,993		121,993	0.7	122,775	0.7	△ 782	99.4
	八雲地域簡易水道事業特別会計	240,288		240,288	77.9				
	熊石地域簡易水道事業特別会計	162,053		162,053	0.9	182,430	1.0	△ 20,377	88.8
	下水道事業特別会計	89,353	1,700	91,053	0.5	91,046	0.5	7	100.0
	農業集落排水事業特別会計	706,728	169,254	875,982	4.8	763,857	4.3	112,125	114.7
	計	50,152	3,489	53,641	0.3	51,099	0.3	2,542	105.0
小 計	<i>240,288</i> 5,775,738		<i>240,288</i> 5,971,292	<i>77.9</i> 32.7	<i>5,935,096</i> 33.7		<i>240,288</i> 36,196		100.6
合 計	<i>308,544</i> 17,665,738		<i>308,544</i> 18,259,808	<i>100.0</i> 100.0	<i>1,040,534</i> 17,595,265	<i>100.0</i> 100.0	<i>△ 731,990</i> 664,543		103.8

注意～上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

平成25年度 補正予算の概要(H25. 4. 1~9. 30)

(単位:千円)

会計別	議 決	補 正 の 内 容	補正額	財 源 内 訳			
				国道支出金	地方債	その他 特定財源	一般財源
一般会計 (第1号)	第2回臨時会 (25. 4. 30)	総務費					
		自治総合センターコミュニティ助成事業	1,800			1,800	
		労働費					
		哺育普及事業業務委託料	4,937	4,937			
		作物栽培試験・普及事業業務委託料	7,562	7,562			
		農林水産業費					
		農地情報共有化事業	1,179				1,179
		消防費					
		臨時事務員配置事業	4,711				4,711
		計	20,189	12,499		1,800	5,890
一般会計 (第2号)	第2回定例会 (25. 6. 14)	総務費					
		ふるさと応援基金積立金	5			5	
		民生費					
		高齢者等温泉入浴料金助成金	3,998				3,998
		子ども・子育て会議設置事業	3,021				3,021
		衛生費					
		臨時事務員配置事業	1,454				1,454
		公衆浴場確保対策事業	△ 1,965				△ 1,965
		労働費					
		肉牛普及推進事業業務委託料	9,749	9,749			
		地域水産資源PR事業業務委託料	4,081	4,081			
		酪農・肉牛経営安定事業業務委託料	7,023	7,023			
		商工費					
		スクールバス用町PRステッカー作製業務委託	2,277			2,000	277
		土木費					
		道路改良事業	49,800				49,800
		計	79,443	20,853		2,005	56,585

(単位:千円)

会計別	議 決	補 正 の 内 容	補正額	財 源 内 訳			
				国道支出金	地方債	その他 特定財源	一般財源
一般会計 (第3号)	第3回臨時会 (25. 7. 11)	農林水産業費					
		水産多面的機能発揮対策事業	715				715
		商工費					
		情報交流物産館建設事業	7,842				7,842
		計	8,557				8,557
一般会計 (第4号)	第4回臨時会 (25. 8. 9)	総務費					
		新たな難視対策事業費補助事業助成事業	40,634			40,634	
		計	40,634			40,634	
一般会計 (第5号)	専決処分 (25. 8. 12)	教育費					
		小型貫流ボイラー購入費	2,394				2,394
		計	2,394				2,394
一般会計 (第6号)	第5回臨時会 (25. 8. 26)	災害復旧費					
		公共土木施設災害復旧事業	10,468		4,900		5,568
		農林水産施設災害復旧事業	10,153		1,200		8,953
		計	20,621		6,100		14,521
一般会計 (第7号)	第5回臨時会 追加 (25. 8. 26)	災害復旧費					
		公共土木施設災害復旧事業	5,552		2,400		3,152
		農林水産施設災害復旧事業	6,534		2,900		3,634
		その他公共施設災害復旧事業	483				483
		計	12,569		5,300		7,269

(単位:千円)

会計別	議決	補正の内容	補正額	財 源 内 訳			
				国道支出金	地方債	その他 特定財源	一般財源
一般会計 (第8号)	第3回定例会 (25. 9. 13)	総務費					
		公共施設整備基金積立金	6,769			6,769	
		ふるさと応援基金積立金	2,050			2,050	
		災害備蓄品整備事業	5,991	3,900			2,091
		地方税電子申告ASPサービス構築委託	1,045				1,045
		民生費					
		保育士等処遇改善臨時特例事業	3,981	3,981			
		あかしや保育園委託	30,726	15,715		6,953	8,058
		障がい児保育事業補助金	444				444
		保育所緊急整備事業	133,341	73,336	58,400		1,605
		あかしや保育園運営事業	△ 13,634			△ 6,777	△ 6,857
		農林水産業費					
		農地集積協力金交付金	6,895	6,895			
		農業集落排水事業特別会計繰出金	89				89
		土木費					
		下水道事業特別会計繰出金	1,854				1,854
		教育費					
		図書等購入事業	879			700	179
		公債費					
		特定被災地方公共団体補償金免除繰上償還金	3,347				3,347
		諸支出金					
国庫負担金等過年度分返還金(保健福祉課)	3,113			3,113			
畜産基盤再編総合整備事業補助金返還金	4,764			4,764			
計		191,654	103,827	58,400	17,572	11,855	
一般会計 (第9号)	第3回定例会 (追加) (25. 9. 13)	労働費					
		未流通野菜流通化事業業務委託料	3,465	3,465			
		農林水産業費					
		漁業振興設備等整備事業	10,800	10,800			
水産種苗供給施設濾過機取替事業	8,190				8,190		
計		22,455	14,265			8,190	

(単位:千円)

会計別	議 決	補 正 の 内 容	補正額	財 源 内 訳			
				国道支出金	地方債	その他 特定財源	一般財源
国保会計 (第1号)	第2回臨時会 (25. 4. 30)	総務費					
		電算委託料	2,573	2,573			
		計	2,573	2,573			
国保会計 (第2号)	第3回定例会 (25. 9. 13)	諸支出金					
		療養給付費等交付金返還金	12,953				12,953
		計	12,953				12,953
介護会計 【保険事業】 (第1号)	第3回定例会 (25. 9. 13)	諸支出金					
		地域支援事業国庫補助金過年度分返還金	307				307
		地域支援事業道費補助金過年度分返還金	152				152
		地域支援事業支援交付金過年度分返還金	625				625
		介護給付費国庫負担金過年度分返還金	1,051				1,051
		介護給付費交付金過年度分返還金	3,450				3,450
計	5,585				5,585		
熊石簡水会計 (第1号)	第5回臨時会 (25. 8. 26)	災害復旧費					
		公営企業施設災害復旧事業	1,700		1,700		
		計	1,700		1,700		
下水道会計 (第1号)	第3回定例会 (25. 9. 13)	公債費					
		特定被災地方公共団体補償金免除繰上償還金	169,254		167,400		1,854
		計	169,254		167,400		1,854
農集会計 (第1号)	第3回定例会 (25. 9. 13)	公債費					
		特定被災地方公共団体補償金免除繰上償還金	3,489		3,400		89
		計	3,489		3,400		89

(単位:千円)

会計別	議決	補正の内容	補正額	財 源 内 訳			
				国道支出金	地方債	その他 特定財源	一般財源
一	般	会 計 (1~9号)	398,516	151,444	69,800	62,011	115,261
		国民健康保険事業特別会計 (1~2号)	15,526	2,573			12,953
		介護保険事業特別会計(保険事業勘定) (1号)	5,585				5,585
		熊石地域簡易水道事業特別会計 (1号)	1,700		1,700		
		下水道事業特別会計 (1号)	169,254		167,400		1,854
		農業集落排水事業特別会計 (1号)	3,489		3,400		89
		総 計	594,070	154,017	242,300	62,011	135,742

2 一般会計

この会計は、町政の基本的な事業、事務を執行するため、町税、地方交付税、国庫支出金、道支出金、町債等を主要な財源として運営経理されており、特定事業を行う場合等に設置される特別会計及び地方公営企業として「経済性」、「公共性」をはかる見地から運営される公営企業会計とは明確に区分されております。

以下、平成25年度上半期（H25.4.1～H25.9.30）の概要について説明いたします。

（1）歳入

歳入について説明しますと、次の表に示すとおり、当初予算額は11,890,000千円でしたが、上半期において398,516千円の追加補正をいたしましたので、上半期の予算額は12,288,516千円となり、これを前年度同期と比較しますと、628,347千円（5.4%）の増となりました。

次に収入状況を説明しますと、主なものでは町税が921,420千円で前年度同期よりも15,160千円の増となり、その収入率は53.7%、地方交付税は4,136,599千円で前年度同期よりも7,220千円の減、その収入率は71.6%、その他次の表に示すとおりであります。合計で5,925,612千円、前年度同期よりも9,750千円の減、その収入率は48.2%となっております。

平成25年度 歳入予算内訳(H25. 9. 30現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成25年度						平成24年度				比較			
	当初予算額	上期補正額	計(A)	構成比%	収入済額(B)	収入率%	予算額(C)	構成比%	収入済額(D)	収入率%	(A)-(C)=(E)	(E)/(C)%	(B)-(D)=(F)	(F)/(D)%
町 税	1,715,867		1,715,867	14.0	921,420	53.7	1,681,182	14.4	906,260	53.9	34,685	2.1	15,160	1.7
地 方 譲 与 税	139,000		139,000	1.1	38,478	27.7	146,000	1.3	42,638	29.2	△ 7,000	△ 4.8	△ 4,160	△ 9.8
利 子 割 交 付 金	5,600		5,600	0.0	2,205	39.4	5,000		2,192	43.8	600	12.0	13	0.6
配 当 割 交 付 金	1,700		1,700	0.0	580	34.1	1,800	0.0	509	28.3	△ 100	△ 5.6	71	13.9
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	500		500	0.0			600	0.0			△ 100	△ 16.7		
地 方 消 費 税 交 付 金	182,000		182,000	1.5	105,455	57.9	187,000	1.6	102,081	54.6	△ 5,000	△ 2.7	3,374	3.3
自 動 車 取 得 税 交 付 金	25,000		25,000	0.2	13,193	52.8	21,000	0.2	11,190	53.3	4,000	19.0	2,003	17.9
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	50,000		50,000	0.4			40,000	0.3			10,000	25.0		
地 方 特 例 交 付 金	3,700		3,700	0.0	5,314	143.6	6,000	0.1	4,593	76.6	△ 2,300	△ 38.3	721	15.7
地 方 交 付 税	5,750,429	24,008	5,774,437	47.0	4,136,599	71.6	5,709,587	49.0	4,143,819	72.6	64,850	1.1	△ 7,220	△ 0.2
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	3,200		3,200	0.0	1,518	47.4	3,600	0.0	1,607	44.6	△ 400	△ 11.1	△ 89	△ 5.5
分 担 金 及 び 負 担 金	6,620 96,338		6,620 96,771	9.7 0.8							6,620 △ 5,621	#DIV/0! △ 5.5		884 2.6
使 用 料 及 び 手 数 料	243,771		243,771	2.0	111,394	45.7	244,224	2.1	111,023	45.5	△ 453	△ 0.2	371	0.3
国 庫 支 出 金	9,816 778,200		9,816 788,677	14.4 6.4			22,652 781,099	2.2 6.7			△ 12,836 7,578	△ 56.7 1.0		△ 3,731 △ 1.8
道 支 出 金	581,506	140,967	722,473	5.9	112,832	15.6	553,949 641,843	53.2 5.5	91,939	14.3	△ 553,949 80,630	△ 100.0 12.6		20,893 22.7
財 産 収 入	30,943	6,769	37,712	0.3	17,020	45.1	48,253	0.4	24,873	51.5	△ 10,541	△ 21.8	△ 7,853	△ 31.6
寄 付 金	1	2,055	2,056	0.0	2,055	100.0	3,571	0.0	3,655	102.4	△ 1,515	△ 42.4	△ 1,600	△ 43.8
繰 入 金	295,750	2,700	298,450	2.4			12,300	0.1			286,150	2,326.4		
繰 越 金	21,289 10,000		21,289 99,361	31.2 0.8	21,289 99,361	100.0 100.0	249,514 91,452	24.0 0.8	248,066 91,452	99.4 100.0	△ 228,225 7,909	△ 91.5 8.6	△ 226,777 7,909	△ 91.4 8.6
諸 収 入	30,531 509,195		30,531 561,141	44.7 4.6	20,330 121,353	66.6 21.6	171,919 594,866	16.5 5.1	67,496 157,849	39.3 26.5	△ 141,388 △ 33,725	△ 82.2 △ 5.7	△ 47,166 △ 36,496	△ 69.9 △ 23.1
町 債	1,467,300	69,800	1,537,100	12.5			42,500 1,338,400	4.1 11.5			△ 42,500 198,700	△ 100.0 14.8		
合 計	68,256 11,890,000	 398,516	68,256 12,288,516	100.0 100.0	41,619 5,925,612	61.0 48.2	1,040,534 11,660,169	100.0 100.0	315,562 5,935,362	30.3 50.9	△ 972,278 628,347	△ 93.4 5.4	△ 273,943 △ 9,750	△ 86.8 △ 0.2

注意～上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

(2) 歳 出

歳出について説明しますと、次の表に示すとおり、上半期末現在における歳出予算額は当初予算額 11,890,000 千円と上半期補正額 398,516 千円とを合わせて 12,288,516 千円となっておりますが、これに対し支出済額は 5,276,516 千円で、前年度同期と比較しますと、予算額で 628,347 千円の増、支出済額で 1,094,651 千円の増となっております。

なお、上半期中の補正の内容は、前記しました平成 25 年度補正予算の概要のとおりでその目的別、性質別の内訳は次の表のとおりです。

目的別歳出予算の構成比をみますと、職員費 16.6% (2,037,022 千円)、民生費 16.5% (2,028,589 千円)、衛生費 15.5% (1,909,512 千円)、の順になっております。

性質別歳出予算の構成比をみますと、消費的経費 53.9% (6,623,523 千円)、投資的経費 16.4% (2,016,761 千円)、その他となっております。

詳しくは次の表をご覧ください。

平成25年度 目的別歳出予算内訳(H25. 9. 30現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成25年度						平成24年度				比 較			
	当初予算額	上期補正額	計(A)	構成比%	支出済額(B)	支出率%	予算額(C)	構成比%	支出済額(D)	支出率%	(A)-(C)=(E)	(E)÷(C)%	(B)-(D)=(F)	(F)÷(D)%
議 会 費	89,327		89,327	0.7	50,904	57.0	88,372	0.8	46,474	52.6	955	1.1	4,430	9.5
総 務 費	<i>9,816</i>		<i>9,816</i>	<i>14.4</i>	<i>2,406</i>	<i>24.5</i>	<i>27,300</i>	<i>2.6</i>	<i>27,300</i>	<i>100.0</i>	<i>△ 17,484</i>	<i>△ 64.0</i>	<i>△ 24,894</i>	<i>△ 91.2</i>
	836,229	58,294	894,523	7.3	151,078	16.9	475,273	4.1	125,590	26.4	419,250	88.2	25,488	20.3
民 生 費	1,866,712	161,877	2,028,589	16.5	596,902	29.4	1,809,839	15.5	575,262	31.8	218,750	12.1	21,640	3.8
衛 生 費	1,910,023	△ 511	1,909,512	15.5	1,050,846	55.0	1,937,674	16.6	1,043,608	53.9	△ 28,162	△ 1.5	7,238	0.7
労 働 費	61,191	36,817	98,008	0.8	58,194	59.4	66,494	0.6	44,763	67.3	31,514	47.4	13,431	30.0
農 林 水 産 業 費	<i>6,620</i>		<i>6,620</i>	<i>9.7</i>			<i>15,495</i>	<i>1.5</i>			<i>△ 8,875</i>	<i>△ 57.3</i>		
	455,714	27,868	483,582	3.9	155,644	32.2	710,482	6.1	127,356	17.9	△ 226,900	△ 31.9	28,288	22.2
商 工 費	363,797	10,119	373,916	3.0	275,704	73.7	278,235	2.4	223,499	80.3	95,681	34.4	52,205	23.4
土 木 費	<i>36,969</i>		<i>36,969</i>	<i>54.1</i>	<i>26,925</i>	<i>72.8</i>	<i>171,919</i>	<i>16.5</i>	<i>67,727</i>	<i>39.4</i>	<i>△ 134,950</i>	<i>△ 78.5</i>	<i>△ 40,802</i>	<i>△ 60.2</i>
	1,049,480	51,654	1,101,134	9.0	151,763	13.8	1,099,848	9.4	183,954	16.7	1,286	0.1	△ 32,191	△ 17.5
消 防 費	124,184	4,711	128,895	1.1	36,652	28.4	149,177	1.3	36,740	24.6	△ 20,282	△ 13.6	△ 88	△ 0.2
教 育 費	<i>14,851</i>		<i>14,851</i>	<i>21.8</i>	<i>14,380</i>	<i>96.8</i>	<i>62,917</i>	<i>6.1</i>	<i>16,352</i>	<i>26.0</i>	<i>△ 48,066</i>	<i>△ 76.4</i>	<i>△ 1,972</i>	<i>△ 12.1</i>
	1,670,545	3,273	1,673,818	13.6	1,018,603	60.9	1,586,848	13.6	292,910	18.5	86,970	5.5	725,693	247.8
災 害 復 旧 費	5	33,190	33,195	0.3	4,723	14.2	<i>762,903</i>	<i>73.3</i>	<i>44,129</i>	<i>5.8</i>	<i>△ 762,903</i>	<i>△ 100.0</i>	<i>△ 44,129</i>	<i>△ 100.0</i>
							5	5	100.0	33,190	663,800.0		4,718	94,360.0
公 債 費	1,404,593	3,347	1,407,940	11.5	729,848	51.8	1,375,485	11.8	553,960	40.3	32,455	2.4	175,888	31.8
諸 支 出 金	15,178	7,877	23,055	0.2	5,236	22.7	15,801	0.1	6,175	39.1	7,254	45.9	△ 939	△ 15.2
職 員 費	2,037,022		2,037,022	16.6	990,419	48.6	2,060,636	17.7	921,569	44.7	△ 23,614	△ 1.1	68,850	7.5
予 備 費	6,000		6,000				6,000							
合 計	68,256		68,256	100.0	43,711	64.0	1,040,534	100.0	155,508	14.9	△ 972,278	△ 93.4	△ 111,797	△ 71.9
	11,890,000	398,516	12,288,516	100.0	5,276,516	42.9	11,660,169	100.0	4,181,865	35.9	628,347	5.4	1,094,651	26.2

注意～上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

平成25年度 性質別歳出予算内訳(H25. 9. 30現在)

(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) %
消費的経費	6,623,523	53.9	6,562,389	56.3	61,134	0.9
給与関係費	2,166,609	17.6	2,180,484	18.7	△ 13,875	△ 0.6
一般行政経費	4,151,326	33.8	4,113,571	35.3	37,755	0.9
物件費	1,669,384	13.6	1,639,832	14.1	29,552	1.8
補助費等	1,436,951	11.7	1,451,102	12.4	△ 14,151	△ 1.0
扶助費	1,044,991	8.5	1,022,637	8.8	22,354	2.2
維持補修費	305,588	2.5	268,334	2.3	37,254	13.9
投資的経費	2,016,761	16.4	1,721,352	14.8	295,409	17.2
普通建設事業費	1,983,571	16.1	1,721,352	14.8	262,219	15.2
災害復旧事業費	33,190	0.3	0	0.0	33,190	#DIV/0!
公債費	1,407,934	11.5	1,375,480	11.8	32,454	2.4
積立金	411,819	3.4	113,047	1.0	298,772	264.3
投資及び出資金	126,421	1.0	133,696	1.2	△ 7,275	△ 5.4
貸付金	272,900	2.2	273,400	2.3	△ 500	△ 0.2
繰出金	1,423,158	11.6	1,474,805	12.6	△ 51,647	△ 3.5
予備費	6,000	0.0	6,000	0.0	0	0.0
合計	12,288,516	100.0	11,660,169	100.0	628,347	5.4

(3) 債務負担行為(H25. 4. 1~H25. 9. 30)

(単位:千円)

事 項	補 正 前		補 正 後	
	期 間	限 度 額	期 間	限 度 額
-	-	-	-	-

(4) 地方債の補正(H25. 4. 1~H25. 9. 30)

(単位:千円)

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
災害復旧事業	-	-	-	-	6,100	証書借入又は 証券発行	5.0% 以内	貸付先の条件による
災害復旧事業	6,100	証書借入又は 証券発行	5.0% 以内	貸付先の条件による	11,400	証書借入又は 証券発行	5.0% 以内	貸付先の条件による
保育所緊急整備事業	-	-	-	-	58,400	証書借入又は 証券発行	5.0% 以内	貸付先の条件による

(5) 一時借入金の状況(H25. 4. 1~H25. 9. 30)

限 度 額	借入年月日	借入先	借入金額	利率	返済年月日	利子支払額	備考
2,000,000千円	-	-	-	-	-	- 円	

3 特別会計

特別会計の当初予算額は5,775,738千円で、上半期補正額195,554千円、合計5,971,292千円となっております。

平成25年度 各会計歳入歳出の状況(H25.9.30現在)

(単位:千円)

会 計 名	平成25年度			平成24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	2,982,395	1,248,436	41.9	3,078,729	1,103,457	35.8	△ 96,334	144,979	13.1
	後期高齢者医療特別会計	195,863	56,834	29.0	209,418	52,775	25.2	△ 13,555	4,059	7.7
	介護保険事業特別会計	1,488,312	594,941	40.0	1,435,742	577,036	40.2	52,570	17,905	3.1
	同 上									
	サービス事業勘定	121,993	21,102	17.3	122,775	22,176	18.1	△ 782	△ 1,074	△ 4.8
	八雲地域簡易水道事業特別会計	240,288	161	0.1	240,288	161		240,288	161	
	熊石地域簡易水道事業特別会計	162,053	26,073	16.1	182,430	26,776	14.7	△ 20,377	△ 703	△ 2.6
	下水道事業特別会計	91,053	18,358	20.2	91,046	18,657	20.5	7	△ 299	△ 1.6
	農業集落排水事業特別会計	875,982	82,779	9.4	763,857	79,771	10.4	112,125	3,008	3.8
		53,641	7,339	13.7	51,099	7,582	14.8	2,542	△ 243	△ 3.2
合 計	240,288 5,971,292	161 2,055,862	0.1 34.4	5,935,096	1,888,230	31.8	240,288 36,196	161 167,632	8.9	
歳 出	国民健康保険事業特別会計	2,982,395	1,321,152	44.3	3,078,729	1,238,317	40.2	△ 96,334	82,835	6.7
	後期高齢者医療特別会計	195,863	56,994	29.1	209,418	52,610	25.1	△ 13,555	4,384	8.3
	介護保険事業特別会計	1,488,312	632,152	42.5	1,435,742	590,077	41.1	52,570	42,075	7.1
	同 上									
	サービス事業勘定	121,993	57,264	46.9	122,775	56,778	46.2	△ 782	486	0.9
	八雲地域簡易水道事業特別会計	240,288	60,000	25.0	240,288	60,000		240,288	60,000	
	熊石地域簡易水道事業特別会計	162,053	66,654	41.1	182,430	69,111	37.9	△ 20,377	△ 2,457	△ 3.6
	下水道事業特別会計	91,053	33,819	37.1	91,046	36,910	40.5	7	△ 3,091	△ 8.4
	農業集落排水事業特別会計	875,982	281,970	32.2	763,857	250,345	32.8	112,125	31,625	12.6
		53,641	17,813	33.2	51,099	17,730	34.7	2,542	83	0.5
合 計	240,288 5,971,292	60,000 2,467,818	25.0 41.3	5,935,096	2,311,878	39.0	240,288 36,196	60,000 155,940	6.7	

注意～上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

第4 町税の住民負担状況

1 平成24年度町税決算状況

平成24年度町税決算額の状況は、次の表で示すとおり1,827,709千円、徴収率88.5%、前年度決算額と比較しますと22,693千円(1.2%)の減額となっております。

税目別にみてみますと、町民税848,177千円(構成比46.4%)、固定資産税770,030千円(同42.2%)、軽自動車税27,696千円(同1.5%)、町たばこ税177,557千円(同9.7%)、入湯税4,249千円(同0.2%)となっております。

2 平成25年度上半期における町税の状況

平成25年度上半期(H25.4.1~H25.9.30)における町税の状況は次の表に示すとおりで、当初予算額は1,715,867千円、上半期における補正はなく、予算現額は当初予算額と同額となっております。

なお、上半期末現在の調定額1,854,637千円、収入済額921,420千円で、徴収率49.7%となっております。

平成24年度 町税決算額

(単位:千円)

科 目	調 定 済 額			収 入 済 額				徴 収 率		
	現年課税分 (A)	滞納繰越分 (B)	計 (C)	現年課税分 (D)	滞納繰越分 (E)	計 (F)	構成比 %	(D)／(A) %	(E)／(B) %	(F)／(C) %
普 通 税	1,781,005	280,061	2,061,066	1,739,679	83,781	1,823,460	99.8	97.7	29.9	88.5
町 民 税	827,116	127,413	954,529	808,345	39,832	848,177	46.4	97.7	31.3	88.9
個 人	701,536	120,201	821,737	683,912	37,438	721,350	39.5	97.5	31.1	87.8
法 人	125,580	7,212	132,792	124,433	2,394	126,827	6.9	99.1	33.2	95.5
固定資産税	749,144	146,346	895,490	727,327	42,703	770,030	42.2	97.1	29.2	86.0
固定資産税	734,694	146,346	881,040	712,877	42,703	755,580	41.4	97.0	29.2	85.8
交 納 付 金	14,450		14,450	14,450		14,450	0.8	100.0		100.0
軽自動車税	27,188	4,376	31,564	26,450	1,246	27,696	1.5	97.3	28.5	87.7
町たばこ税	177,557		177,557	177,557		177,557	9.7	100.0		100.0
特別土地保有税		1,926	1,926							
目 的 税	4,249		4,249	4,249		4,249	0.2	100.0		100.0
入湯税	4,249		4,249	4,249		4,249	0.2	100.0		100.0
合 計	1,785,254	280,061	2,065,315	1,743,928	83,781	1,827,709	100.0	97.7	29.9	88.5

平成25年度 町税収入状況(H25. 9. 30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25年度	平成24年度	比較	平成25年度	平成24年度	比較	平成25年度	平成24年度	比較	平成25年度	平成24年度	平成25年度	平成24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	1,711,898	1,676,268	102.1	1,852,543	1,913,952	96.8	919,326	904,347	101.7	53.7	54.0	49.6	47.3
町 民 税	786,876	780,018	100.9	846,484	909,531	93.1	446,430	464,249	96.2	56.7	59.5	52.7	51.0
個 人	666,464	673,025	99.0	764,890	822,144	93.0	369,422	382,944	96.5	55.4	56.9	48.3	46.6
法 人	120,412	106,993	112.5	81,594	87,387	93.4	77,008	81,305	94.7	64.0	76.0	94.4	93.0
固定資産税	719,513	721,967	99.7	873,194	895,520	97.5	345,554	338,616	102.0	48.0	46.9	39.6	37.8
固定資産税	704,825	707,518	99.6	858,505	881,070	97.4	330,865	324,166	102.1	46.9	45.8	38.5	36.8
交 納 付 金	14,688	14,449	101.7	14,689	14,450	101.7	14,689	14,450	101.7	100.0	100.0	100.0	100.0
軽自動車税	26,334	26,216	100.5	31,252	31,578	99.0	26,555	26,085	101.8	100.8	99.5	85.0	82.6
町たばこ税	179,174	148,064	121.0	100,787	75,397	133.7	100,787	75,397	133.7	56.3	50.9	100.0	100.0
特別土地保有税	1	3	33.3	826	1,926	42.9	0	0	#DIV/0!	0.0	0.0	0.0	0.0
目 的 税	3,969	4,914	80.8	2,094	1,913	109.5	2,094	1,913	109.5	52.8	38.9	100.0	100.0
入湯税	3,969	4,914	80.8	2,094	1,913	109.5	2,094	1,913	109.5	52.8	38.9	100.0	100.0
合 計	1,715,867	1,681,182	102.1	1,854,637	1,915,865	96.8	921,420	906,260	101.7	53.7	53.9	49.7	47.3

3 町民負担の状況

(1) 町税の負担

平成24年度町税決算からみた税目別の住民負担の状況は、下表のとおりです。

町税の住民負担状況

(単位:千円)

科 目	平成24年度			平成23年度			比 較		
	調定額 (A)	町民1人当 たりの負担額 (B)	町民1世帯当 たりの負担額 (C)	調定額 (D)	町民1人当 たりの負担額 (E)	町民1世帯当 たりの負担額 (F)	(A)－(D)	(B)－(E)	(C)－(F)
町 民 税	701,536	38	81	686,743	37	79	14,793	1	2
固 定 資 産 税	356,789	19	41	382,009	20	44	△ 25,220	△ 1	△ 3
町 た ば こ 税	177,557	9	20	183,255	9	21	△ 5,698		△ 1
そ の 他	31,437	1	3	31,758	1	3	△ 321		
合 計	1,267,319	67	145	1,283,765	67	147	△ 16,446		△ 2
備 考	調定額は、現年課税分のみ								
	人口、世帯数は年度末現在の住民基本台帳登録数(H25. 3. 31現在)					人口	18,286	世帯	8,650
	町民税、固定資産税は個人のみ(償却資産を除く)、その他は軽自動車税、入湯税計上								

(2) 国民健康保険税の負担

国民健康保険税の被保険者負担の状況は、下表のとおりです。

国民健康保険税の被保険者の推移

区 分		平成18年度末	平成19年度末	平成20年度末	平成21年度末	平成22年度末	平成23年度末	平成24年度末
住 民 基 本 台 帳 登 録	人 口	19,954	19,537	19,335	19,106	18,868	18,514	18,286
	世 帯	8,650	8,615	8,644	8,689	8,670	8,624	8,650
国 民 健 康 保 険 税 被 保 険 者	人 口	9,140	9,105	6,721	6,638	6,561	6,425	6,200
	世 帯	4,280	4,324	3,359	3,288	3,303	3,289	3,216

注～国民健康保険税被保険者数及び世帯数は年間平均数

国民健康保険税の被保険者負担状況

科 目	平 成 2 4 年 度			平 成 2 3 年 度			比 較				
	調定額 (A)	被保険者1人 当たりの負担額 (B)	被保険者1世帯 当たりの負担額 (C)	調定額 (D)	被保険者1人 当たりの負担額 (E)	被保険者1世帯 当たりの負担額 (F)	(A)－(D)	(B)－(E)	(C)－(F)		
国民健康保険税	581,492	91	177	566,711	88	172	14,781	3	5		
備 考	調定額は、現年課税分のみ 被保険者数及び世帯数は年間平均数						平成24年度	年間平均被保険者数	6,200	年間平均世帯数	3,216

第5 町有財産、町債及び一時借入金の状況

1 町有財産(平成24年度末)

(1) 一般会計

土地及び建物

(単位:㎡)

区分	土地	建物			
		木造	非木造	計	
本庁舎	8,703		3,765	3,765	
その他の行政機関	消防施設	11,537	581	3,903	4,484
	その他の施設	14,277,265	606	15,035	15,641
	小計	14,288,802	1,187	18,938	20,125
公共用財産	学校	307,055	8,690	56,236	64,926
	公営住宅	140,778	146	43,902	44,048
	公園	571,937	405	233	638
	その他の施設	7,468,079	20,294	40,884	61,178
	小計	8,487,849	29,535	141,255	170,790
普通財産	山林	28,640,033			
	宅地	159,293			
	その他	2,159,818	4,367	3,655	8,022
	小計	30,959,144	4,367	3,655	8,022
合計	53,744,498	35,089	167,613	202,702	

山林

(単位:㎡、m3)

区分	面積	立木の推定蓄積量
所有	45,046,723	528,717
分収	1,995,900	42,851

有価証券及び出資による権利

単位:千円)

区 分	現在高
北海道備荒資金組合出資金	692,502
北海道漁業信用基金協会出資金	27,800
北海道農業信用基金協会出資金	1,000
北海道漁船海難救済基金協会出資金	0
北海道私学振興基金協会出資金	135
北海道私立各種学校基金協会出資金	400
株式会社ドーコン出資金	9
函館空港ビルディング株式会社出資金	600
北海道曹達株式会社出資金	100
山越郡森林組合出資金	6,050
北海道健康づくり財団出捐金	9,760
北海道土地改良事業団体連合会出資金	152
北海道市町村職員福祉協会育英事業出資金	2,500
北海道信用保証協会出資金	880
北海道勤労者信用基金協会出捐金	600
北海道学校保健会出捐金	459
北海道暴力追放センター出捐金	1,800
北海道社会福祉施設運営財団出捐金	410
北海道栽培漁業振興公社出捐金	29,000
全国社会教育委員連合出捐金	37
(財)札幌交響楽団出捐金	600
北海道農業開発公社基金出捐金	2,400
アイヌ文化振興・研究推進機構出捐金	200
(財)南北海道学術振興財団出捐金	2,100
檜山漁業振興協会出捐金	100,000
地方公営企業等金融機構出資金	2,300
合 計	881,794

物品

区 分	数量	区 分	数量
冷蔵庫	4台	芝刈機	8台
冷凍庫	2 "	トッブドレッサー	1 "
消毒庫	8 "	コアリングエアレーター	1 "
恒温恒湿庫	1 "	最高裁国民審査投票読取集計機	1 "
カラオケ	2 "	記名式投票用紙読取分類機	1 "
水中ポンプ	3 "	庁内LAN	1式
放送施設	2式	法人町民税システム	1 "
映写機器	1 "	高齢者福祉事務電算システム	1 "
防災行政無線	1 "	建築管理電算システム	1 "
地震津波警報等緊急伝達装置	1 "	特殊浴槽	1台
全国瞬時警報システム	2 "	カラーインクジェットプロッター	1 "
八雲町ブロードバンド施設	1 "	グラウンドピアノ	13 "
ブルドーザー兼ショベル	2台	体育器具	8 "
タイヤショベル	8 "	高所作業用パーソネルリフト	1 "
グレーダー	1 "	液晶プロジェクター	1 "
除雪ロータリー	4 "	陶芸用電気炉	2 "
自走式破碎機	1 "	自動券売機	2 "
トランシット	1 "	水中ロボット式掃除機	1 "
町民健康管理用測定器・システム	7台・式	自動床洗浄機	1 "
歯科用ポータブル診察ユニット	4台	オゾン水生成装置	1 "
パノラマレントゲン	2 "	乗用自動車	26 "
自動体外式除細動器	38 "	バス	14 "
熟成室	2 "	普通貨客用自動車	11 "
調理器	1 "	貨物自動車	3 "
調理用洗浄器	4 "	軽自動車	11 "
充填機	1 "	ダンプトラック	4 "
真空包装器	2 "	図書館車	1 "
調理用器具	5 "	消防タンク車	8 "
加工用ボックス	1 "	消防ポンプ車	4 "
マニアスプレッター	1 "	小型ポンプ積載車	9 "
デジタル式カウスケール	1 "	救急自動車	5 "
トラックター	6 "	広報車	4 "
フォークリフト	1 "	資機材積載車	2 "
小型動力ポンプ	27 "		

基金(現金)

(単位:千円)

区 分	現在高
八雲町財政調整基金	2,317,837
八雲町土地開発基金	205,206
八雲町公共施設整備基金	322,530
八雲町奨学一時金支給基金	2,300
八雲町奨学基金	32,172
八雲町減債基金	243,774
八雲町まちづくり振興基金	122,448
八雲町中山間ふるさと・水と土保全基金	5,316
八雲町地域福祉基金	161,620
八雲町ふるさと振興基金	80,424
八雲町地域振興基金	700,000
八雲町ふるさと応援基金	7,800
合 計	4,201,427

基金(土地)

(単位:千円)

基金名	地目	面積(㎡)	取得価格
八雲町 土地開発 基金	山林	25,291	34,826
	宅地	26,093	54,298
	原野	6,452	8,887
	計	57,836	98,011

(2) 特別会計

基金(現金・国保会計) (単位:千円)

区 分	現在高
八雲町国民健康保険事業基金	1,469

基金(現金・介護(保険事業)会計) (単位:千円)

区 分	現在高
八雲町介護給付費準備基金	85,958
八雲町介護従事者処遇改善臨時特例基金	0

基金(現金・集排会計) (単位:千円)

区 分	現在高
八雲町農業集落排水事業償還基金	39,097

業務用構築物

会計名	区 分	数 量
八雲地域 特別会計	取水施設 取水井	7 基
	導水施設 導水管	3,454 m
	浄水施設 着水井	7 基
	揚送水施設 揚送水管	11,920 m
	配水施設 配水池	22 基
	配水施設 配水管	63,101 m
	消火栓	51 基
熊石地域 特別会計	取水施設 取水井	1 基
	導水施設 導水管	7,588 m
	浄水施設 着水井	2 基
	揚送水施設 揚送水管	1,340 m
	配水施設 配水池	6 基
	配水施設 配水管	34,431 m
下水道事業 特別会計	排水施設(公共)汚水管	60,966 m
	排水施設(特環)汚水管	33,144 m
農集排水事業 特別会計	排水施設 汚水管	13,862 m

土地及び建物 (単位:㎡)

会計名	区分	土地	建 物		
			木造	非木造	計
八雲簡水会計	公共用財産・その他の施設	7,305	99	1,139	1,238
熊石簡水会計	公共用財産・その他の施設	71,996		59	59
下水道会計	公共用財産・その他の施設	46,057		6,151	6,151
農集排会計	公共用財産・その他の施設	2,360		711	711

物品

会計名	区 分	数 量
介(サ)会計	リフト付き乗用自動車	1 台
	リフト付きバス	1 //
	軽自動車	6 //
八雲簡水会計	貨物自動車	1 //
熊石簡水会計	軽自動車	1 //
下水道会計	電気定温乾燥機	2 //
	乾熱滅菌器	2 //
	高圧蒸気滅菌器	2 //
	定温温浴器	2 //
	電気炉	2 //
	ふらん器(BOD、細菌)	4 //
	純水製造装置	2 //
	遠心分離器	2 //
	顕微鏡	2 //
	ドイツ溶存酸素計	1 //
	滅菌器	1 //
	水中ポンプ(深井戸)	1 //
	局所排風機	1 //
	試験液攪拌機	1 //
	電子天秤	2 //
	デジタルピューレット	3 //
	超音波ピペット洗浄機	1 //
	赤外線水分計	2 //
分注器	4 //	
汚泥濃度計	1 //	

2 町 債

町債とは、町が一会計年度を越えて借り入れる長期の借入金です。
地方公共団体の経費は、原則として地方債以外の収入をもってその財源とするのが建前ではありますが事業の性質によっては、地方債をその財源とする場合があります。

目的別借入先別地方債現在高(H24年度末現在)

目 的 別		借 入 先 別			
区 分	現在高	区 分	現在高		
一 般 会 計	一 般 公 共 事 業 債	1,104,614	政府 資金	財政融資資金	8,662,859
	一 般 単 独 事 業 債	2,662,664		郵貯資金	302,803
	公 営 住 宅 建 設 事 業 債	1,048,051		簡保資金	1,121,190
	義 務 教 育 施 設 整 備 事 業 債	442,600	地方公営企業等金融機構		695,056
	辺 地 対 策 事 業 債	29,018	国の予算貸付・政府関係機関貸付		435,276
	災 害 復 旧 事 業 債	53,512	市中銀行		79,909
	一 般 廃 棄 物 処 理 事 業 債	294,760	その他の金融機関		290,649
	一 般 補 助 施 設 整 備 等 事 業 債	6,841	保険会社等		
	施 設 整 備 事 業 債 (一 般 財 源 化 分)	9,167	共済組合等		1,608,573
	過 疎 対 策 事 業 債	1,712,872	北海道		1,138
	臨 時 財 政 特 例 債	26,727			
	調 整 債				
	財 源 対 策 債	288,680			
	減 税 補 て ん 債	222,602			
	臨 時 税 収 補 て ん 債	45,197			
	臨 時 財 政 対 策 債	4,805,734			
	道 貸 付 金	1,138			
	国の予算貸付・政府関係機関貸付債	435,276			
	緊急防災・減災事業債	8,000			
	小 計	13,197,453	小 計	13,197,453	
特 別 会 計	八雲地域簡易水道事業	908,153	政府資金		4,336,792
	熊石地域簡易水道事業	183,740	地方公営企業等金融機構等		2,228,841
	下 水 道 事 業	5,233,508			
	農 業 集 落 排 水 事 業	240,232			
	小 計	6,565,633	小 計	6,565,633	
合 計	19,763,086	合 計	19,763,086		

3 一時借入金

一時借入金は予算を執行するにあたり、各月の資金繰りによって歳計現金の不足を生じたときに一時的に借り入れ、その年度内に償還するもので、財源としては歳入予算に計上される性質のものではありませんが、借入金の利子については、歳出予算に計上しなければなりません。

平成25年度の一時借入金の限度額は、一般会計2,000,000千円と議決されております。

なお、平成25年度上半期における一時借入金の状況については、第3 平成25年度財政運営の状況 2 一般会計 (5) 一時借入金の状況を参照してください。

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24年度決算の状況と、平成25年度上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25年度上半期

八雲町病院事業業務状況説明書

1. 八雲町病院事業会計

(1) 平成24年度 病院事業における資金不足比率

(単位:千円、%)

区 分	平成24年度			平成23年度	備 考
	事業規模 (A)	資金不足額 (B)	資金不足比率 (B) / (A)	資金不足比率	
八 雲 総 合 病 院	4,390,073	△ 76,143	△ 1.7	0.9	
熊 石 国 保 病 院	663,382	△ 224,522	△ 33.8	△ 31.1	
病 院 事 業 計	5,053,455	△ 300,665	△ 5.9	△ 3.4	

(2) 平成24年度決算の状況

①《総合病院》

全国的な医師不足の影響により地域医療を取り巻く環境が一層厳しさを増す中、脳神経外科医師の常勤化が図られた一方で、内科、循環器内科、外科における常勤医師の減少等、厳しい診療体制での運営となり、医師等職員の努力による診療報酬増収策及び材料費、経費等の削減など経営改善の取り組みもありましたが、経常収益は対前年度比2.8%減の4,757,132千円(137,377千円の減)、経常経費は対前年度比 1.0%減の5,017,138千円(52,434千円の減)となったほか、単年度収支では87,707千円の純損失となりました。

また、昨年度まで生じていた資金不足は、今年度決算で解消となり内部留保資金が生じることになりましたが、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いるものであります。

平成24年度 業務実績

区 分	単位	平成24年度		平成23年度	(B) / (A)	(B) / (C)	備 考	
		計画(A)	実績(B)	実績(C)	%	%		
年間取扱延患者数	入院	人	113,150	107,248	109,860	94.8	97.6	
	外来	人	160,308	147,708	155,454	92.1	95.0	
1日平均患者数	入院	人	310.0	293.8	300.2	94.8	97.9	
	外来	人	657.0	602.9	637.1	91.8	94.6	

平成24年度 八雲町病院事業決算報告書

収益的収入及び支出

(収入)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支 出額に係る財源充当額	合 計			
第1款	円	円	円	円	円	円	
病院事業収益	5,274,857,000	△ 57,471,000		5,217,386,000	4,956,089,252	△ 261,296,748	
第1項							
総合病院医業収益	4,709,974,000	△ 57,471,000		4,652,503,000	4,395,303,027	△ 257,199,973	(うち仮受消費税及び地方消費税 5,229,546円)
第3項							
総合病院医業外収益	348,883,000			348,883,000	368,405,892	19,522,892	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,347,183円)
第5項							
総合病院特別利益	216,000,000			216,000,000	192,380,333	△ 23,619,667	

(支出)

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公営企 業法第26条 第2項の規定 による繰越額	不用額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企業法 第24条第3項の 規定による支出額	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額				
第1款	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
病院事業費用	5,274,857,000	△ 57,471,000				5,217,386,000		5,217,386,000	5,042,555,804	174,830,196	
第1項											
総合病院医業費用	5,166,877,000	△ 57,471,000				5,109,406,000		5,109,406,000	4,942,879,386	166,526,614	(うち仮払消費税及び 地方消費税43,166,849円)
第3項											
総合病院医業外費用	90,140,000					90,140,000		90,140,000	79,595,492	10,544,508	(うち仮払消費税及び 地方消費税139,607円)
第5項											
総合病院特別損失	17,340,000					17,340,000		17,340,000	20,080,926	△ 2,740,926	
第7項											
総合病院予備費	500,000					500,000		500,000		500,000	

資本的収入及び支出

(収入)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第26 条の規定による繰越 額に係る財源充当額	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	円 564,506,000	円	564,506,000	円	円	円 564,506,000	円 474,994,596	円 △ 89,511,404	
第1項 総合病院企業債	169,300,000		169,300,000			169,300,000	77,300,000	△ 92,000,000	
第3項 総合病院出資金	99,154,000		99,154,000			99,154,000	94,606,000	△ 4,548,000	
第5項 総合病院他会計補助金	295,052,000		295,052,000			295,052,000	298,388,596	3,336,596	
第6項 総合病院短期貸付金	1,000,000		1,000,000			1,000,000	200,000	△ 800,000	
第7項 総合病院看護職員奨学資金返還金							4,500,000	4,500,000	

(支出)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			備 考	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	継続費 通 次 繰越額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 通 次 繰越額	合計		不用額
第1款 資本的支出	円 564,506,000	円	円	円 564,506,000	円	円	円 564,506,000	円 474,994,596	円	円 74,711,000	円 74,711,000	円 14,800,404	
第1項 総合病院建設改良費	406,696,000			406,696,000			406,696,000	327,364,625		74,711,000	74,711,000	4,620,375	(うち仮払消費税及び 地方消費税15,588,789円)
第3項 総合病院企業債償還金	135,850,000			135,850,000			135,850,000	135,849,971				29	
第5項 総合病院看護職員奨学資金	18,960,000			18,960,000			18,960,000	11,580,000				7,380,000	
第7項 総合病院短期貸付金	1,000,000			1,000,000			1,000,000	200,000				800,000	
第8項 総合病院予備費	2,000,000			2,000,000			2,000,000					2,000,000	

②《国保病院》

地域医療を担う病院として、経営を取り巻く環境が一層厳しさを増す中、地域住民が安心して医療サービスを受けられるよう医療体制の整備を図るとともに、収入の確保や経費の節減に努めてきました。また、累積欠損金補填財源として40,520千円の繰入をいただきましたが、33,048千円の赤字決算となりました。 今後も効率的な病院運営に努力して参ります。

平成24年度 業務実績

区 分	単位	平成24年度		平成23年度	(B)／(A)	(B)／(C)	備 考	
		計画(A)	実績(B)	実績(C)	%	%		
年間取扱延患者数	入院	人	21,170	17,602	19,699	83.1	89.4	
	外来	人	23,424	17,307	16,802	73.9	103.0	
1日平均患者数	入院	人	58.0	48.2	53.8	83.1	89.6	
	外来	人	96.0	70.6	68.9	73.5	102.5	

収益的収入及び支出

(収 入)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支 出額に係る財源充当額	合 計			
第1款	円	円	円	円	円	円	
病院事業収益	930,291,000	△ 8,176,000	0	922,115,000	777,628,833	△ 144,486,167	
第2項 医 業 収 益	821,402,000	△ 10,049,000		811,353,000	664,161,389	△ 147,191,611	(うち仮受消費税及び地方消費税 779,059円)
第4項 医 業 外 収 益	70,889,000	1,873,000		72,762,000	72,947,444	185,444	(うち仮受消費税及び地方消費税 91,048円)
第6項 特 別 利 益	38,000,000			38,000,000	40,520,000	2,520,000	

(支 出)

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公営企 業法第26条 第2項の規定 による繰越額	不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企業法 第24条第3項の 規定による支出額	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額				
第1款	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
病院事業費用	930,291,000	△ 8,176,000	0	0	0	922,115,000	0	922,115,000	810,343,951	111,771,049	
第2項 医 業 費 用	907,005,000	△ 8,176,000				898,829,000		898,829,000	792,385,305	106,443,695	(うち仮払消費税及び 地方消費税 7,399,290円)
第4項 医 業 外 費 用	20,156,000					20,156,000		20,156,000	16,838,616	3,317,384	
第6項 特 別 損 失	2,630,000					2,630,000		2,630,000	1,120,030	1,509,970	
第8項 予 備 費	500,000					500,000		500,000	0	500,000	

資本的収入及び支出

(収入)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第26 条の規定による繰越 額に係る財源充当額	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	円 50,585,000	円 0	50,585,000	円	円	円 50,585,000	円 47,755,000	円 △ 2,830,000	
第2項 企 業 債	7,500,000		7,500,000			7,500,000	7,300,000	△ 200,000	
第4項 出 資 金	43,085,000		43,085,000			43,085,000	40,455,000	△ 2,630,000	

(支出)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	継続費 通 次 繰越額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定に よる 繰 越 額	継続費 通 次 繰越額	合 計	
第1款 資本的支出	円 68,927,000	円 0	円 0	円 68,927,000	円	円	円 68,927,000	円 63,759,637	円	円	円 5,167,363	
第2項 建 設 改 良 費	25,164,000			25,164,000			25,164,000	22,517,250			2,646,750	(うち仮払消費税及び 地方消費税 1,072,250円)
第4項 企 業 債 償 還 金	40,403,000			40,403,000			40,403,000	40,402,387			613	
第6項 看 護 職 員 奨 学 資 金	3,360,000			3,360,000			3,360,000	840,000			2,520,000	

国保病院の資本的収入額が資本的支出額に不足する額16,004,637円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,925円及び過年度分損益勘定留保資金15,974,712円で補てんした。

(3) 平成25年度上半期の業務状況

①《総合病院》

上半期の業務状況は、入院延患者数で51,541人(対前年比1,437人・2.7%減)、外来延患者数は72,190人(対前年比2,782人・3.7%減)となり、診療収入においては、入院1,606,130千円(対前年比63,072千円・4.1%増)、外来482,094千円(対前年比7,103千円・1.5%減)であり、前年度に比べ55,969千円の増収となりました。また、経常収支比率は98.7%で、34,179千円の経常損失となりました。今後も、更なる経費節減に努め、経営健全化の早期達成に努めてまいり所存です。

平成25年度 上半期業務実績

(人、%)

区 分		4月	5月	6月	7月	8月	9月	合計(A)	年間計画(B)	(A)／(B)
月 別 利 用 者 数	入 院	8,900	8,986	8,189	8,799	8,554	8,113	51,541	113,150	45.6
	外 来	12,294	12,275	11,630	12,693	12,046	11,252	72,190	160,552	45.0

平成25年度 上半期における経理状況【平成25年9月30日現在】

収益的収入及び支出

(収入)

(千円:%)

科 款	目 項	予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
		当初予算額	上半期補正額	計			
1. 病院事業収益		5,290,233		5,290,233	2,758,902	2,531,331	52.2
	1. 総合病院医業収益	4,686,584		4,686,584	2,241,066	2,445,518	47.8
	3. 総合病院医業外収益	334,649		334,649	264,416	70,233	79.0
	5. 総合病院特別利益	269,000		269,000	253,420	15,580	94.2

(支出)

(千円:%)

科 款	目 項	予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
		当初予算額	上半期補正額	計			
1. 病院事業費用		5,290,233		5,290,233	2,539,499	2,750,734	48.0
	1. 総合病院医業費用	5,179,427		5,179,427	2,516,444	2,662,983	48.6
	3. 総合病院医業外費用	90,726		90,726	23,055	67,671	25.4
	5. 総合病院特別損失	19,580		19,580	0	19,580	0.0
	7. 総合病院予備費	500		500	0	500	0.0

資本的収入及び支出

(収入)

(千円:%)

科 款	目 項	予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
		当初予算額	上半期補正額	計			
1. 資本的収入		952,291	139,600	1,091,891	1,310	1,090,581	0.1
	1. 総合病院企業債	584,000	135,800	719,800	0	719,800	0.0
	3. 総合病院他会計出資金	102,369		102,369	0	102,369	0.0
	5. 総合病院他会計補助金	264,922	3,800	268,722	0	268,722	0.0
	6. 総合病院短期貸付金	1,000		1,000	50	950	5.0
	7. 総合病院看護職員奨学資金返還金				1,260	△ 1,260	***.*
						0	

(支出)

(千円:%)

科 款	目 項	予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
		当初予算額	上半期補正額	計			
1. 資本的支出		1,013,090	139,600	1,152,690	120,554	1,032,136	10.5
	1. 総合病院建設改良費	879,051	139,600	1,018,651	58,711	959,940	5.8
	3. 総合病院企業債償還金	113,339		113,339	56,343	56,996	49.7
	5. 総合病院看護職員奨学資金	17,700		17,700	5,400	12,300	30.5
	7. 総合病院短期貸付金	1,000		1,000	100	900	10.0
	8. 総合病院予備費	2,000		2,000		2,000	0.0

平成25年度 開設診療科目及び病床数【平成25年9月30日現在】

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
病床数	一般病床 214床	精神病床 100床	療養病床 40床	感染症病床 4床	計	358床

企業債の現在高

(単位:千円)

区分	発行年度	発行総額	平成25年3月31日 現在未償還残高	上半期償還高	平成25年9月30日 現在未償還残高	備 考
借入資本金	自 昭和61年度 至 平成24年度	2,687,600	1,940,687	56,343	1,884,344	

②《国保病院》

上半期の業務状況は、入院延患者数で9,558人(対前年比延1,201人・14.4%増)、外来延患者数は9,461人(対前年比延665人・7.62%増)となり、診療収入においては、入院175,680千円(対前年比18,620千円・11.9%増)、外来千円(対前年比15,726千円・11.1%増)で、前年度に比べ34,346千円の増収となりました。9月末時点での経常収支比率は111.5%、経常利益は45,858千円となりました。

平成25年度 上半期業務実績

(人、%)

区 分		4月	5月	6月	7月	8月	9月	合計(A)	年間計画(B)	(A)／(B)
月 別 利 用 者 数	入 院	1,509	1,580	1,577	1,650	1,589	1,653	9,558	20,805	45.9
	外 来	1,479	1,605	1,543	1,709	1,611	1,514	9,461	23,912	39.6
	計	2,988	3,185	3,120	3,359	3,200	3,167	19,019	44,717	42.5

平成25年度 上半期における経理状況【平成25年9月30日現在】

収益的収入及び支出

(収入)

(千円:%)

科 款	目 項	予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
		当初予算額	上半期補正額	計			
1. 病院事業収益		931,634	0	931,634	494,499	437,135	53.1
	2. 国保病院医業収益	812,482		812,482	380,631	431,851	46.8
	4. 国保病院医業外収益	69,152		69,152	63,868	5,284	92.4
	6. 国保病院特別利益	50,000		50,000	50,000	0	100.0

(支出)

(千円:%)

科 款	目 項	予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
		当初予算額	上半期補正額	計			
1. 病院事業費用		931,634	0	931,634	398,641	532,993	42.8
	2. 国保病院医業費用	911,528		911,528	396,330	515,198	43.5
	4. 国保病院医業外費用	18,486		18,486	2,311	16,175	12.5
	6. 国保病院特別損失	1,120		1,120	0	1,120	0.0
	8. 国保病院予備費	500		500	0	500	0.0

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(収入)

(千円:%)

科 目		予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
款	項	当初予算額	上半期補正額	計			
1. 資本的収入		29,252	71,200	100,452	21,552	78,900	21.5
	2. 国保病院企業債	7,700	71,200	78,900	0	78,900	0.0
	4. 国保病院出資金	21,552		21,552	21,552	0	100.0

(支出)

(千円:%)

科 目		予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
款	項	当初予算額	上半期補正額	計			
1. 資本的支出		36,787	71,200	107,987	19,109	88,878	17.7
	2. 国保病院建設改良費	9,497	71,200	80,697	4,000	76,697	5.0
	4. 国保病院企業債償還金	21,410		21,410	10,669	10,741	49.8
	6. 国保病院看護職員奨学資金	5,880		5,880	4,440	1,440	75.5

平成25年度 開設診療科目及び病床数【平成25年9月30日現在】

診療科目	内科／外科／小児科／婦人科／整形外科／眼科		合 計	6科
病 床 数	一般病床 99床			

企業債の現在高

(単位:千円)

区分	発行年度	発行総額	平成25年3月31日 現在未償還残高	上半期償還高	平成25年9月30日 現在未償還残高	備 考
借入資本金	自 平成11年度 至 平成24年度	401,400	265,909	10,669	255,240	

〔水道事業会計〕

平成25年度上半期

八雲町水道事業業務状況説明書

八雲町環境水道課

2 水道事業会計

(1) 平成24年度決算の状況

① 総括事項

給水人口の減少等による給水収益の減により、厳しい経営状況となったが、経費の節減など効率的な事業運営に努めた。
また、安全で安心な水道水を安定的に供給するため、老朽配水管の更新整備、北海道の街路事業及び公共下水道工事に伴う配水管の布設替、配水管未設置地区への新設整備、水道メータ器の取替等を実施した。

ア. 給水戸数及び人口

給水戸数は5,226戸、前年度比153戸増、給水人口は10,681人、前年度比62人減となった。

※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る。

イ. 収益的収支

収益的収入額は税抜き187,121千円で、前年度比4,734千円の減、支出額は188,924千円で、前年度比11,721千円の増となり、差引き1,803千円の当年度純損失を生じた。

ウ. 資本的収支

資本的収入額は税込で、37,158千円で、企業債18,600千円、補償金18,558千円、支出額130,172千円は、建設改良費88,375千円（施設整備費71,659千円、固定資産購入費16,716千円）、企業債償還金41,797千円となっており、収支不足額93,014千円は、過年度分損益勘定留保資金89,741千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,273千円で補てんした。

エ. 資金不足比率

区 分	平成24年度決算		
	事業の規模	資金の不足額	資金不足比率
水 道 会 計	千円 177,748	—	—

(注)「-」は比率が発生していないことを示している。

② 平成24年度業務実績

給 水 状 況	給水区域内 戸数	給水区域内 人口	給水戸数	給水人口	普 及 率		総 配 水 量	月 平 均 配 水 量	有 収 水 量	月 平 均 有 収 水 量	有 収 率	備 考
					戸 数	人 口						
	戸	人	戸	人	%	%	m ³	m ³	m ³	m ³	%	
	5,360	10,954	5,226	10,681	97.5	97.5	1,199,505	99,959	1,144,749	95,396	95.4	

③建設改良工事

工 事 名 (件 名)	施 工 内 容(事業量)	工 事 費 (円)
配水管更新整備		
東雲第1工区配水管布設替工事	φ 75~100mm L= 25.9m	2,205,000
東町第1工区配水管布設替工事	φ 75mm L= 65.5m	2,205,000
東町第2工区配水管布設替工事	φ 50~75mm L= 247.0m	5,691,000
栄町地区配水管布設替工事	φ 40~75mm L= 212.1m	4,273,500
出雲通相生出雲地区配水管布設替工事	φ 50~200mm L= 664.4m	24,570,000
内浦町地区配水管布設替工事	φ 75mm L= 212.5m	6,888,000
小 計	6件 1,427.4m	45,832,500
配水管新設整備		
東町末広町地区給水支管布設工事	φ 25~40mm L= 88.8m	273,000
東雲町地区配水管布設工事	φ 50~75mm L= 145.6m	2,688,000
東町地区配水管布設工事	φ 50mm L= 70.9m	2,562,000
花浦地区給水支管布設工事	φ 25mm L= 92.9m	483,000
小 計	4件 398.2m	6,006,000
配水管更新・新設整備(合計)	10件 1,825.6m	51,838,500
水道メータ器整備・その他工事		
メータ取替工事	665台	4,704,000
メータ取替工事その2	118台	916,162
上水道第1号井戸浚渫工事	φ 350mm H= 100.0m	3,202,500
上水道管洗淨施設設置工事	マンホール設置 5ヵ所ほか	7,077,000
小 計		15,899,662
合 計		67,738,162

④固定資産購入

件名	内容	金額(円)
量水器購入(電子式水道メータ)	φ13mm 1,097台、大口径 127台 計 1,224台	15,035,590
配水池水位計購入	大新浄水場配水池水位計更新 1台	1,680,000
合計		16,715,590

⑤開発費

件名	内容	金額(円)
平成24年度は該当なし		0
合計		0

⑥施設の概要(平成25年3月31日現在)

事業開始年月日	(1)給水量一日最大(計画) 5,700 m ³ (一人一日最大 463.4ℓ)
事業創設認可	昭和38年12月27日 一日平均(計画) 4,521 m ³ (一人一日平均 367.6ℓ)
第1次拡張変更認可	昭和55年7月16日 給水人口(計画) 12,300 人
第2次拡張変更認可	昭和58年9月22日 (2)その他水源:4井(地下水・深井戸)〔予備1井含〕
第3次拡張変更認可	昭和60年4月25日 浄水施設: 75 m ³ [着水井×2 沈砂池×2 次亜塩素酸ソーダ注入装置×2]
第4次拡張変更認可	平成10年7月16日
供用開始	昭和42年1月1日 配水池: 3,050 m ³ (5池)[400m ³ ×2 900m ³ ×1 675m ³ ×2]
	導水管: 8,010 m
	送水管: 333 m
	配水管: 91,634 m

平成24年度 八雲町水道事業 決算報告書

(1)収益的収入及び支出

〈 収 入 〉

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定 による支出額に係る財源充当額	合 計			
第1款 水道事業収益	円 198,608,000	円 318,000	円	円 198,926,000	円 196,146,773	円 △ 2,779,227	
第1項 営業収益	190,250,000	318,000		190,568,000	187,372,840	△ 3,195,160	(うち、仮受消費税及び地方消費税 8,889,251円)
第2項 営業外収益	8,358,000			8,358,000	8,773,933	415,933	(うち、仮受消費税及び地方消費税 136,415円)

〈 支 出 〉

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営 企業法第 26条第2項 の規定に よる繰越 額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補 正 予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企 業法第24条 第3項の規 定による支 出額	小 計	地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による繰 越額	合 計				
第1款 水道事業費用	円 198,608,000	円 318,000	円	円	円	円	円 198,926,000	円 198,926,000	円 194,653,025	円	円 4,272,975	
第1項 営業費用	168,773,000	318,000					169,091,000	円 169,091,000	166,808,863		2,282,137	(うち、仮払消費税及び地方消費税 1,379,111円)
第2項 営業外費用	28,835,000						28,835,000	円 28,835,000	27,844,162		990,838	
第3項 予備費	1,000,000						1,000,000	円 1,000,000			1,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

〈 収 入 〉

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26 条の規定による繰越額 に係る財源充当額	継続費通次繰越額に係る 財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	円 68,165,000	円	円 68,165,000	円	円	円 68,165,000	円 37,158,500	円 △ 31,006,500	
第1項 企業債	56,300,000		56,300,000			56,300,000	18,600,000	△ 37,700,000	
第2項 補償金	11,865,000		11,865,000			11,865,000	18,558,500	6,693,500	

〈 支 出 〉

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考 口
	当初予算額	補 正 予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続費 通次繰 越額	合 計		地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続費 通次繰 越額	合 計		
第1款 資本的支出	円 165,369,000	円	円	円 165,369,000	円	円	円 165,369,000	円 130,172,146	円	円	円	円 35,196,854	
第1項 建設改良費	119,571,000			119,571,000			119,571,000	88,374,752				31,196,248	(うち仮払消費税及び地方消費税 4,156,607円)
第2項 開発費	2,500,000			2,500,000			2,500,000					2,500,000	
第3項 企業債償還金	41,798,000			41,798,000			41,798,000	41,797,394				606	
第4項 予備費	1,500,000			1,500,000			1,500,000					1,500,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 93,013,646円は、過年度分損益勘定留保資金89,740,777円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,272,869円で補てんした。

(2) 平成25年度上半期の業務状況

当期の業務状況は下記のとおりです。建設改良工事については老朽配水管の布設替工事やメータ取替工事等を実施しました。

【上半期の業務実績】

給水状況	給水区域内 戸数	給水区域内 人口	給水戸数	給水人口	普及率		総配水量	月平均 配水量	有収水量	月平均 有収水量	有収率	備考
					戸数	人口						
	戸	人	戸	人	%	%	m ³	m ³	m ³	m ³	%	
	5,413	10,990	5,278	10,715	97.5	97.5	633,108	105,518	562,556	93,759	88.9	

【建設改良工事】

	事業名	事業内容	工事費	備考
水道工事 (25.4.1) ↓ (25.9.30)	《配水管布設替》			
	出雲町地区配水管布設替工事(第1工区)	φ 50mm L= 129.5m	2,205,000	単独事業
	出雲通出雲地区配水管布設替工事	φ 50mm ~ φ 200mm L= 395.8m	20,895,000	北海道・街路事業関係
	立岩地区配水管布設替工事	φ 50mm ~ φ 100mm L= 59.3m	2,310,000	公共下水道事業関係
	相生第1工区配水管布設替工事	φ 50mm L= 80.0m	2,278,500	単独事業
	《給水支管布設》			
	本町栄町給水支管布設工事	φ 25mm L= 27.4m	252,000	私道隣接住宅対応
	《水道メータ取替等》			
	メータ器取替工事(上水道)第1工区	204 台	1,197,000	
	メータ器取替工事(上水道)第2工区	255 台	1,436,400	
	メータ器取替工事(上水道)第3工区	200 台	1,218,000	
	メータ器取替工事(上水道)第4工区	216 台	1,281,000	
	メータ器取替工事(上水道)第5工区	149 台	787,500	
	上水道第3号井戸浚渫工事	φ 350mm H= 100.0m	3,307,500	
新端の巢別橋添架管支持金具取替工事	添架管支持金具取替 12組	829,500		
	計		37,997,400	

平成25年度上半期における経理状況(平成25年9月30日現在)

(1) 収益的収入及び支出(税込み)

(収入) (単位:千円)

科 款	目 項	予 算 額			上期執行額	予 算 残 額	執行率
		当初予算額	上期補正額	計			
1水道事業収益		197,845	0	197,845	92,271	105,574	46.6 %
	1 営業収益	189,119	0	189,119	92,227	96,892	48.8 %
	2 営業外収益	8,726	0	8,726	44	8,682	0.5 %

(支出) (単位:千円)

科 款	目 項	予 算 額			上期執行額	予 算 残 額	執行率
		当初予算額	上期補正額	計			
1水道事業費用		197,845	0	197,845	41,625	156,220	21.0 %
	1 営業費用	170,179	0	170,179	32,462	137,717	19.1 %
	2 営業外費用	26,666	0	26,666	9,163	17,503	34.4 %
	3 予備費	1,000	0	1,000	0	1,000	0.0 %

(2) 資本的收入及び支出(税込み)

(収入) (単位:千円)

科 款	目 項	予 算 額			上期執行額	予 算 残 額	執行率
		当初予算額	上期補正額	計			
1資本的收入		84,166	0	84,166	0	84,166	0.0 %
	1 企 業 債	72,300	0	72,300	0	72,300	0.0 %
	2 出 資 金	2,500	0	2,500	0	2,500	0.0 %
	3 補 償 金	9,366	0	9,366	0	9,366	0.0 %

(支出) (単位:千円)

科 款	目 項	予 算 額			上期執行額	予 算 残 額	執行率
		当初予算額	上期補正額	計			
1資本的支出		170,279	7,619	177,898	51,007	126,891	28.7 %
	1 建 設 改 良 費	125,560	0	125,560	22,438	103,122	17.9 %
	2 開 発 費	1,800	0	1,800	0	1,800	0.0 %
	3 企 業 債 償 還 金	41,419	7,619	49,038	28,569	20,469	58.3 %
	4 予 備 費	1,500	0	1,500	0	1,500	0.0 %

企業債の現在高

(単位:円)

区 分	発 行 年 度	発 行 総 額	平成25年3月31日現在	上期償還額	平成25年9月30日現在	備 考
			未償還残高		未償還残高	
借入資本金	平成5年度 ↓ 平成24年度	1,150,500,000	897,541,977	28,569,024	868,972,953	