

平成26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26年度予算の状況及び平成25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26年度当初予算の状況	1	第3	町税の収入状況	13
1	概 要	1	第4	町債及び一時借入金の状況	14
2	一般会計	2	1	町債の状況	14
	(1) 歳入	3	2	一時借入金の状況	14
	(2) 歳出	4	第5	財政指数の状況	15
3	特別会計	6	第6	公営企業業務の状況	16
第2	平成25年度財政運営の状況	9	1	病院事業会計	16
1	概 要	9	2	水道事業会計	31
2	一般会計	10			
	(1) 歳入	10			
	(2) 歳出	11			
3	特別会計	12			

平成 26 年度予算編成の概要

平成 26 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一定程度増加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 26 年度末に 200 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。

国の平成 26 年度の地方財政への対応は、国の歳出の取り組みと基調を合わせつつ、地方が地域経済の活性化に取り組み安定的に財政運営を行うことが出来るよう、地方交付税等の一般財源総額について社会保障の充実分等を含め、平成 25 年度地方財政計画の水準を上回る額が確保され、前年度比 6,050 億円増の 60 兆 3,577 億円としたところです。一方、経済再生に合わせ歳出特別枠等のリーマンショック後の危機対応モードから平時モードへの切り替えを進めて行くことから、早急に歳入・歳出面における改革に取り組むところであります。

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。また、消費税率引上げに伴う反動減に適切に対応出来るよう国の経済対策も含めた平成 25 年度補正予算と一体的に編成し、機動的財政運営を図るところです。平成 26 年度においては、良質な保健医療体制を確保するため平成 25 年度に工事着手しました総合病院本館棟の改築費が本格化し、事業費として 30 億 2,400 百万を予算措置したところであります。その結果、平成 26 年度一般会計予算額は 111 億 2,000 万円、7 特別会計及び 2 企業会計を含めた予算総額 285 億 1,446 万 4 千円で、地方公営企業会計制度が昭和 41 年以来ほぼ半世紀ぶりの全面的な見直しを行う影響もあり、前年度対比 32 億 885 万 8 千円、12.7%の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	平成26年度		平成25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	8,705,469	78.3	8,712,829	73.3	△ 0.1
町税	1,699,885	15.3	1,715,867	14.4	△ 0.9
地方交付税	5,724,504	51.5	5,750,429	48.4	△ 0.5
その他	1,281,080	11.5	1,246,533	10.5	2.8
特定財源	2,414,531	21.7	3,177,171	26.7	△ 24.0
国庫支出金	570,281	5.1	778,200	6.5	△ 26.7
道支出金	549,194	5.0	576,806	4.9	△ 4.8
町債	501,800	4.5	991,300	8.3	△ 49.4
その他	793,256	7.1	830,865	7.0	△ 4.5
合計	11,120,000	100.0	11,890,000	100.0	△ 6.5

歳出構成

(単位:千円)

区分	平成26年度		平成25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	1,964,076	17.7	2,166,049	18.2	△ 9.3
扶助費	1,081,915	9.7	1,044,991	8.8	3.5
公債費	1,421,565	12.8	1,404,587	11.8	1.2
物件費	1,588,612	14.3	1,597,470	13.4	△ 0.6
補助費等	1,395,526	12.5	1,400,414	11.8	△ 0.3
維持補修費	328,441	2.9	305,588	2.6	7.5
投資的経費	1,284,662	11.6	1,741,370	14.6	△ 26.2
その他	2,055,203	18.5	2,229,531	18.8	△ 7.8
合計	11,120,000	100.0	11,890,000	100.0	△ 6.5

(1) 歳入

歳入予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成26年度		平成25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	1,699,885	15.3	1,715,867	14.4	△ 15,982	△ 0.9
地 方 譲 与 税	127,000	1.1	139,000	1.2	△ 12,000	△ 8.6
利 子 割 交 付 金	4,800	0.0	5,600	0.0	△ 800	△ 14.3
配 当 割 交 付 金	2,300	0.0	1,700	0.0	600	35.3
株式等譲渡所得割交付金	500	0.0	500	0.0	0	0.0
地方消費税交付金	243,000	2.2	182,000	1.5	61,000	33.5
自動車取得税交付金	24,000	0.2	25,000	0.2	△ 1,000	△ 4.0
国有提供施設等所在市町村助成交付金	69,000	0.6	50,000	0.4	19,000	38.0
地方特例交付金	5,800	0.1	3,700	0.0	2,100	56.8
地方交付税	5,724,504	51.5	5,750,429	48.4	△ 25,925	△ 0.5
交通安全対策特別交付金	3,000	0.0	3,200	0.0	△ 200	△ 6.3
分担金及び負担金	81,996	0.8	96,338	0.8	△ 14,342	△ 14.9
使用料及び手数料	239,381	2.2	243,771	2.1	△ 4,390	△ 1.8
国庫支出金	570,281	5.1	778,200	6.5	△ 207,919	△ 26.7
道 支 出 金	553,882	5.0	581,506	4.9	△ 27,624	△ 4.8
財 産 収 入	42,413	0.4	30,943	0.3	11,470	37.1
寄 付 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
繰 入 金	212,861	1.9	295,750	2.5	△ 82,889	△ 28.0
繰 越 金	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0
諸 収 入	578,596	5.2	509,195	4.3	69,401	13.6
町 債	926,800	8.3	1,467,300	12.4	△ 540,500	△ 36.8
合 計	11,120,000	100.0	11,890,000	100.0	△ 770,000	△ 6.5

(2) 歳 出

目的別歳出予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成26年度		平成25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	75,492	0.7	89,327	0.8	△ 13,835	△ 15.5
総 務 費	773,029	6.9	836,229	7.0	△ 63,200	△ 7.6
民 生 費	1,905,279	17.1	1,866,712	15.7	38,567	2.1
衛 生 費	1,899,111	17.1	1,910,023	16.1	△ 10,912	△ 0.6
労 働 費	58,140	0.5	61,191	0.5	△ 3,051	△ 5.0
農 林 水 産 業 費	464,973	4.2	455,714	3.8	9,259	2.0
商 工 費	532,112	4.8	363,797	3.1	168,315	46.3
土 木 費	1,175,340	10.6	1,049,480	8.8	125,860	12.0
消 防 費	158,792	1.4	124,184	1.0	34,608	27.9
教 育 費	753,726	6.8	1,670,545	14.1	△ 916,819	△ 54.9
災 害 復 旧 費	20,828	0.2	5	0.0	20,823	416,460.0
公 債 費	1,421,576	12.7	1,404,593	11.8	16,983	1.2
諸 支 出 金	18,118	0.2	15,178	0.1	2,940	19.4
職 員 費	1,857,484	16.7	2,037,022	17.1	△ 179,538	△ 8.8
予 備 費	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
合 計	11,120,000	100.0	11,890,000	100.0	△ 770,000	△ 6.5

性質別歳出予算額

(単位:千円)

科目 (款)	平成26年度		平成25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	4,467,556	40.0	4,615,627	38.8	△ 148,071	△ 3.2
人件費	1,964,076	17.6	2,166,049	18.2	△ 201,973	△ 9.3
議員報酬等	105,024	0.9	113,810	1.0	△ 8,786	△ 7.7
職員給	1,356,086	12.2	1,409,703	11.8	△ 53,617	△ 3.8
共済費等	502,966	4.5	642,536	5.4	△ 139,570	△ 21.7
扶助費	1,081,915	9.7	1,044,991	8.8	36,924	3.5
公債費	1,421,565	12.7	1,404,587	11.8	16,978	1.2
消費的経費	3,312,579	29.8	3,303,472	27.8	9,107	0.3
物件費	1,588,612	14.3	1,597,470	13.4	△ 8,858	△ 0.6
補助費等	1,395,526	12.5	1,400,414	11.8	△ 4,888	△ 0.3
維持補修費	328,441	3.0	305,588	2.6	22,853	7.5
投資的経費	1,284,662	11.6	1,741,370	14.6	△ 456,708	△ 26.2
補助事業費	210,076	1.9	865,211	7.3	△ 655,135	△ 75.7
単独事業費	1,053,986	9.5	876,159	7.3	177,827	20.3
災害復旧事業費	20,600	0.2			20,600	皆増
積立金	201,949	1.8	402,995	3.4	△ 201,046	△ 49.9
投資及び出資金	128,947	1.2	126,421	1.1	2,526	2.0
貸付金	272,900	2.5	272,900	2.3	0	0.0
繰出金	1,445,407	13.0	1,421,215	11.9	24,192	1.7
予備費	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
合計	11,120,000	100.0	11,890,000	100.0	△ 770,000	△ 6.5

3 特別会計

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

平成26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26年度	平成25年度	比較	科目	平成26年度	平成25年度	比較
国民健康保険事業 特別会計	国民健康保険税	596,364	565,941	30,423	総務費	89,746	94,175	△ 4,429
	使用料及び手数料	400	400	0	保険給付費	2,041,011	1,943,190	97,821
	国庫支出金	974,824	890,667	84,157	後期高齢者支援金等	306,738	322,816	△ 16,078
	療養給付費等交付金	124,913	173,041	△ 48,128	前期高齢者納付金等	217	191	26
	前期高齢者交付金	421,978	392,103	29,875	老人保健拠出金	17	17	0
	道支出金	206,948	161,633	45,315	介護納付金	152,732	156,123	△ 3,391
	共同事業交付金	461,032	471,603	△ 10,571	共同事業拠出金	423,072	432,966	△ 9,894
	財産収入	1	16	△ 15	保健事業費	11,592	11,840	△ 248
	繰入金	241,520	242,657	△ 1,137	基金積立金	1	16	△ 15
	繰越金	3,157	65,870	△ 62,713	諸支出金	7,949	4,535	3,414
諸収入	2,938	2,938	0	予備費	1,000	1,000	0	
合 計		3,034,075	2,966,869	67,206		3,034,075	2,966,869	67,206
後期高齢者医療 特別会計	後期高齢者医療保険料	128,736	121,365	7,371	総務費	4,451	5,738	△ 1,287
	使用料及び手数料	35	31	4	後期高齢者医療広域連合納付金	208,710	189,705	19,005
	広域連合支出金	325	315	10	諸支出金	320	320	0
	繰入金	84,480	74,147	10,333	予備費	100	100	0
	繰越金	1	1	0				
	諸収入	4	4	0				
合 計		213,581	195,863	17,718		213,581	195,863	17,718

会計名	歳入				歳出			
	科目	平成26年度	平成25年度	比較	科目	平成26年度	平成25年度	比較
介護保険事業 特別会計 (保険事業勘定)	保険料	217,048	211,177	5,871	総務費	50,411	48,176	2,235
	分担金及び負担金	1,753	1,751	2	保険給付費	1,525,020	1,394,341	130,679
	使用料及び手数料	3,443	3,443	0	地域支援事業費	40,882	38,977	1,905
	国庫支出金	412,248	374,637	37,611	基金積立金	23	25	△2
	支払基金交付金	448,423	405,053	43,370	諸支出金	208	208	0
	道支出金	253,098	218,053	35,045	予備費	1,000	1,000	0
	財産収入	23	25	△2				
	繰入金	280,172	267,249	12,923				
	繰越金	1,200	1,200	0				
	諸収入	136	139	△3				
合計		1,617,544	1,482,727	134,817		1,617,544	1,482,727	134,817
介護保険事業 特別会計 (サービス事業勘定)	サービス収入	56,574	59,151	△2,577	サービス事業費	122,532	121,973	559
	道支出金	1,555	0	1,555	諸支出金	20	20	0
	繰入金	63,103	61,522	1,581	予備費	0	0	0
	諸収入	1,320	1,320	0				
合計		122,552	121,993	559		122,552	121,993	559

(単位:千円)

会計名	歳入				歳出			
	科目	平成26年度	平成25年度	比較	科目	平成26年度	平成25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	64,664	58,498	6,166	総務費	37,124	33,423	3,701
	国庫支出金	9,435	1,913	7,522	施設費	82,895	26,890	56,005
	繰入金	94,964	97,516	△ 2,552	公債費	99,158	97,799	1,359
	諸収入	324	326	△ 2	消費税	1,000	3,731	△ 2,731
	町債	51,000	3,800	47,200	諸支出金	30	30	0
				予備費	180	180	0	
合計		220,387	162,053	58,334		220,387	162,053	58,334
熊石地域簡易水道 事業特別会計	使用料及び手数料	44,825	42,866	1,959	総務費	28,890	28,328	562
	国庫支出金	13,022	1,989	11,033	施設費	76,054	40,439	35,615
	繰入金	27,785	34,820	△ 7,035	公債費	17,827	19,647	△ 1,820
	諸収入	4,157	4,078	79	消費税	488	809	△ 321
	町債	33,600	5,600	28,000	諸支出金	30	30	0
				予備費	100	100	0	
合計		123,389	89,353	34,036		123,389	89,353	34,036
下水道事業 特別会計	分担金及び負担金	2,204	2,486	△ 282	総務費	147,185	140,299	6,886
	使用料及び手数料	203,529	178,553	24,976	施設費	147,597	127,972	19,625
	国庫支出金	53,800	48,000	5,800	公債費	421,358	425,057	△ 3,699
	繰入金	391,607	395,749	△ 4,142	消費税	12,500	12,500	0
	諸収入	0	4,440	△ 4,440	諸支出金	600	600	0
町債	78,400	77,500	900	予備費	300	300	0	
合計		729,540	706,728	22,812		729,540	706,728	22,812
農業集落排水事業 特別会計	分担金及び負担金	641	699	△ 58	総務費	25,627	28,111	△ 2,484
	使用料及び手数料	16,250	14,872	1,378	公債費	20,284	20,833	△ 549
	財産収入	27	12	15	消費税	879	898	△ 19
	繰入金	27,382	31,769	△ 4,387	諸支出金	210	210	0
	町債	2,800	2,800	0	予備費	100	100	0
合計		47,100	50,152	△ 3,052		47,100	50,152	△ 3,052

第2 平成25年度財政運営の状況

1 概要

平成25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25年度は年度決算を見込み、歳入の確保に配慮し、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25年度各会計別予算額(H26. 3. 31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	下期補正額	計(A)	参考	構成比%	予算額(B)	構成比%	(A)-(B)	(A)/(B)%	
一般会計	11,890,000	398,516	1,965,175	<i>68,256</i> 14,253,691	69.73	69.7	<i>1,040,534</i> 12,128,149	100.0 66.0	<i>△ 972,278</i> 2,125,542	17.5	
特別会計	国民健康保険事業特別会計	2,966,869	15,526	167,909	3,150,304	15.41	15.4	3,121,647	17.0	28,657	0.9
	後期高齢者医療特別会計	195,863	0	136	195,999	0.95	1.0	201,119	1.1	△ 5,120	△ 2.5
	介護保険事業特別会計 保健事業勘定	1,482,727	5,585	47,800	1,536,112	7.51	7.5	1,465,250	8.0	70,862	4.8
	同上 サービス事業勘定	121,993	0	0	121,993	0.59	0.6	122,275	0.7	△ 282	△ 0.2
	八雲地域 簡易水道事業特別会計	162,053	0	0	162,053	0.79	0.8	432,056	2.3	△ 270,003	△ 62.5
	熊石地域 簡易水道事業特別会計	89,353	1,700	0	91,053	0.44	0.4	91,046	0.5	7	0.0
	下水道事業特別会計	706,728	169,254	0	875,982	4.28	4.3	763,857	4.1	112,125	14.7
	農業集落排水事業特別会計	50,152	3,489	0	53,641	0.26	0.3	51,099	0.3	2,542	5.0
	小計	5,775,738	195,554	215,845	6,187,137	30.26	30.3	6,248,349	34.0	△ 61,212	△ 1.0
合計	17,665,738	594,070	2,181,020	<i>68,256</i> 20,440,828	99.990	100.0	<i>1,040,534</i> 18,376,498	100.0 100.0	<i>△ 972,278</i> 2,064,330	11.2	

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(H26. 3. 31現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成25年度			平成24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	1,715,867	1,735,479	101.1	1,681,182	1,747,936	104.0	34,685	△ 12,457	△ 2.8
地 方 譲 与 税	139,000	91,427	65.8	146,000	140,000	95.9	△ 7,000	△ 48,573	△ 30.1
利 子 割 交 付 金	5,600	3,684	65.8	5,000	4,806	96.1	600	△ 1,122	△ 30.3
配 当 割 交 付 金	1,700	742	43.6	1,800	2,059	114.4	△ 100	△ 1,317	△ 70.7
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	500	0	0.0	600	567	94.5	△ 100	△ 567	△ 94.5
地 方 消 費 税 交 付 金	182,000	181,831	99.9	187,000	183,394	98.1	△ 5,000	△ 1,563	1.8
自 動 車 取 得 税 交 付 金	25,000	23,369	93.5	21,000	30,210	143.9	4,000	△ 6,841	△ 50.4
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	50,000	76,854	153.7	40,000	69,303	173.3	10,000	7,551	△ 19.5
地 方 特 例 交 付 金	3,700	5,314	143.6	6,000	4,593	76.6	△ 2,300	721	67.1
地 方 交 付 税	6,031,907	6,210,893	103.0	6,065,035	6,281,018	103.6	△ 33,128	△ 70,125	△ 0.6
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	3,200	1,518	47.4	3,600	3,023	84.0	△ 400	△ 1,505	△ 36.5
分 担 金 及 び 負 担 金	104,931	78,766	75.1	109,012	79,690	73.1	△ 4,081	△ 924	2.0
使 用 料 及 び 手 数 料	243,771	235,396	96.6	244,224	232,343	95.1	△ 453	3,053	1.4
国 庫 支 出 金	1,460,494	794,829	54.4	801,557	388,630	48.5	658,937	406,199	5.9
道 支 出 金	773,538	435,427	56.3	655,066	383,005	58.5	118,472	52,422	△ 2.2
財 産 収 入	49,960	53,727	107.5	61,204	74,382	121.5	△ 11,244	△ 20,655	△ 14.0
寄 付 金	8,584	8,583	100.0	8,574	8,572	100.0	10	11	0.0
繰 入 金	1,398,450	1,108,452	79.3	16,807	0	0.0	1,381,643	1,108,452	79.3
繰 越 金	99,361	99,361	100.0	91,452	91,452	100.0	7,909	7,909	0.0
諸 収 入	570,128	263,142	46.2	614,636	333,075	54.2	△ 44,508	△ 69,933	△ 8.0
町 償	1,386,000	0	0.0	1,368,400	548,008	40.0	17,600	△ 548,008	△ 40.0
合 計	14,253,691	11,408,794	80.0	12,128,149	10,606,066	87.4	2,125,542	802,728	△ 7.4

(2) 歳 出

予算に対する支出状況(H26. 3. 31現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成25年度			平成24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	89,327	86,029	96.3	86,472	85,130	98.4	2,855	899	△ 2.1
総 務 費	2,267,156	1,701,784	75.1	875,668	455,703	52.0	1,391,488	1,246,081	23.0
民 生 費	2,406,224	1,368,593	56.9	1,817,359	1,289,762	71.0	588,865	78,831	△ 14.1
衛 生 費	1,909,512	1,459,326	76.4	1,937,619	1,564,497	80.7	△ 28,107	△ 105,171	△ 4.3
労 働 費	98,008	68,424	69.8	66,494	46,234	69.5	31,514	22,190	0.3
農 林 水 産 業 費	518,515	405,577	78.2	754,936	415,814	55.1	△ 236,421	△ 10,237	23.1
商 工 費	376,110	363,361	96.6	280,940	270,106	96.1	95,170	93,255	0.5
土 木 費	1,169,643	603,128	51.6	1,142,255	564,569	49.4	27,388	38,559	2.1
消 防 費	128,895	95,783	74.3	150,390	119,458	79.4	△ 21,495	△ 23,675	△ 5.1
教 育 費	1,675,147	1,511,809	90.2	1,605,768	584,654	36.4	69,379	927,155	53.8
災 害 復 旧 費	138,133	56,776	41.1	3,712	3,357	90.4	134,421	53,419	△ 49.3
公 債 費	1,407,940	1,398,632	99.3	1,375,485	1,220,752	88.8	32,455	177,880	10.6
諸 支 出 金	29,389	20,602	70.1	15,801	10,675	67.6	13,588	9,927	2.5
職 員 費	2,037,022	1,962,758	96.4	2,011,120	1,955,243	97.2	25,902	7,515	△ 0.9
予 備 費	2,670	0	0.0	4,130	0	0.0	△ 1,460	0	0.0
合 計	14,253,691	11,102,582	77.9	12,128,149	8,585,954	70.8	2,125,542	2,516,628	7.1

3 特別会計

予算に対する収入及び支出の状況(H26. 3. 31現在)

(単位:千円)

会 計 名	平成25年度			平成24年度			比 較			
	予算額	収入済額 支出済額	収入率 支出率	予算額	収入済額 支出済額	収入率 支出率	予算額	収入済額 支出済額	収入伸率 支出伸率	
	(A)	(B)	%	(C)	(D)	%	(A)-(C)	(B)-(D)	(B)/(D)%	
歳 入	国民健康保険事業特別会計	3,150,304	2,333,422	74.1	3,121,647	2,429,730	77.8	28,657	△ 96,308	△ 4.0
	後期高齢者医療特別会計	195,999	117,757	60.1	201,119	117,785	58.6	△ 5,120	△ 28	△ 0.0
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,536,112	1,202,244	78.3	1,465,250	1,163,855	79.4	70,862	38,389	3.3
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	121,993	51,251	42.0	122,775	52,212	42.5	△ 782	△ 961	△ 1.8
	八雲地域簡易水道事業特別会計	162,053	295,294	182.2	432,056	58,323	13.5	△ 270,003	236,971	406.3
	熊石地域簡易水道事業特別会計	91,053	46,065	50.6	91,046	43,905	48.2	7	2,160	4.9
	下水道事業特別会計	875,982	387,442	44.2	763,857	226,037	29.6	112,125	161,405	71.4
	農業集落排水事業特別会計	53,641	20,125	37.5	51,099	16,158	31.6	2,542	3,967	24.6
合 計	6,187,137	4,453,600	72.0	6,248,849	4,108,005	65.7	△ 61,712	345,595	8.4	
歳 出	国民健康保険事業特別会計	3,150,304	2,858,012	90.7	3,121,647	2,797,510	89.6	28,657	60,502	2.2
	後期高齢者医療特別会計	195,999	183,677	93.7	201,119	183,727	91.4	△ 5,120	△ 50	△ 0.0
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,536,112	1,388,118	90.4	1,465,250	1,313,199	89.6	70,862	74,919	5.7
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	121,993	110,345	90.5	122,775	109,363	89.1	△ 782	982	0.9
	八雲地域簡易水道事業特別会計	162,053	136,281	84.1	432,056	146,685	34.0	△ 270,003	△ 10,404	△ 7.1
	熊石地域簡易水道事業特別会計	91,053	87,840	96.5	91,046	82,944	91.1	7	4,896	5.9
	下水道事業特別会計	875,982	803,126	91.7	763,857	637,865	83.5	112,125	165,261	25.9
	農業集落排水事業特別会計	53,641	46,642	87.0	51,099	39,244	76.8	2,542	7,398	18.9
合 計	6,187,137	5,614,041	90.7	6,248,849	5,310,537	85.0	△ 61,712	303,504	5.7	

第3 町税の収入状況

(H26. 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25年度 (A)	平成24年度 (B)	比較 (A)／(B)	平成25年度 (C)	平成24年度 (D)	比較 (C)／(D)	平成25年度 (E)	平成24年度 (F)	比較 (E)／(F)	平成25年度 (E)／(A)	平成24年度 (F)／(B)	平成25年度 (E)／(C)	平成24年度 (F)／(D)
普 通 税	1,711,898	1,676,268	102.1	2,001,051	2,050,598	97.6	1,731,200	1,743,865	99.3	101.1	104.0	86.5	85.0
町 民 税	786,876	780,018	100.9	899,437	956,914	94.0	830,128	859,019	96.6	105.5	110.1	92.3	89.8
固定資産税	719,513	721,967	99.7	873,458	895,490	97.5	677,180	692,704	97.8	94.1	95.9	77.5	77.4
軽自動車税	26,334	26,216	100.5	31,226	31,564	98.9	27,788	27,437	101.3	105.5	104.7	89.0	86.9
町たばこ税	179,174	148,064	121.0	196,104	164,705	119.1	196,104	164,705	119.1	109.4	111.2	100.0	100.0
特別土地保有税	1	3	33.3	826	1,925	42.9	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
目 的 税	3,969	4,914	80.8	4,279	4,072	105.1	4,279	4,072	105.1	107.8	82.9	100.0	100.0
入湯税	3,969	4,914	80.8	4,279	4,072	105.1	4,279	4,072	105.1	107.8	82.9	100.0	100.0
合 計	1,715,867	1,681,182	102.1	2,005,330	2,054,670	97.6	1,735,479	1,747,937	99.3	101.1	104.0	86.5	85.1
国民健康保険税	578,894	560,804	103.2	895,424	944,262	94.8	567,538	559,578	101.4	98.0	99.8	63.4	59.3
総 計	2,294,761	2,241,986	102.4	2,900,754	2,998,932	96.7	2,303,017	2,307,515	99.8	100.4	102.9	79.4	76.9

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(H26. 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	974,643	政府 財政融資	8,362,128
一般単独事業債	2,580,214	資金 旧郵政公社	1,254,030
公営住宅建設事業債	972,120	地方公共団体金融機構	1,009,636
義務教育施設整備事業債	391,836	市中銀行	65,778
辺地対策事業債	9,311	その他の金融機関	252,243
災害復旧事業債	60,285	保険会社等	0
緊急防災・減債事業債	8,000	共済組合等	1,704,985
一般廃棄物処理事業債	215,886	道貸付金	0
施設整備事業債(一般財源化分)	8,333		
過疎対策事業債	1,528,079		
臨時財政特例債	14,047		
財源対策債	234,058		
減税補てん債	171,260		
臨時税収補てん債	35,835		
臨時財政対策債	5,034,566		
道貸付金	0		
国の予算・政府関係機関貸付債	410,327		
合計	12,648,800	合計	12,648,800

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。
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% 財政健全化計画の策定)

《管内市町村の状況》

平成24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	0.255	0.179	0.183	0.236	0.182	0.424	0.251	0.256	0.194
経常収支比率	81.2	87.2	88.5	78.3	89.7	86.4	88.1	91.2	83.3
実質公債費比率	13.3	11.0	9.7	16.3	8.7	8.8	6.8	16.6	15.3
将来負担比率	66.8	60.5	-	-	67.2	28.6	-	131.2	86.0

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26年度当初予算の状況と、平成25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25年度下半期

八雲町病院事業業務状況説明書

1. 平成26年度当初予算の状況及び経営方針

病院事業会計は、109億3,122万1千円（前年度比36億5,947万7千円 50.3%増）の計上であり、内訳は収益的収支予算75億903万6千円（前年度比12億8,716万9千円 20.7%増）、資本的収支予算34億2,218万5千円（前年度比23億7,230万8千円 226.0%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	245	153,860	628	
計		267,010	938	

《 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	245	24,010	98	
計		44,815	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	6,542,442	6,221,867	320,575	第1款 病院事業費用	7,509,036	6,221,867	1,287,169
第1項 総合病院医業収益	4,967,479	4,686,584	280,895	第1項 総合病院医業費用	5,278,149	5,179,427	98,722
第2項 国保病院医業収益	846,452	812,482	33,970	第2項 国保病院医業費用	917,136	911,528	5,608
第3項 総合病院医業外収益	405,353	334,649	70,704	第3項 総合病院医業外費用	132,760	90,726	42,034
第4項 国保病院医業外収益	73,158	69,152	4,006	第4項 国保病院医業外費用	23,241	18,486	4,755
第5項 総合病院特別利益	200,000	269,000	△69,000	第5項 総合病院特別損失	1,046,779	19,580	1,027,199
第6項 国保病院特別利益	50,000	50,000		第6項 国保病院特別損失	109,971	1,120	108,851
				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	3,334,536	981,543	2,352,993	第1款 資本的支出	3,422,185	1,049,877	2,372,308
第1項 総合病院企業債	2,147,600	584,000	1,563,600	第1項 総合病院建設改良費	3,206,004	879,051	2,326,953
第2項 国保病院企業債	37,400	7,700	29,700	第2項 国保病院建設改良費	42,205	9,497	32,708
第3項 総合病院出資金	111,406	102,369	9,037	第3項 総合病院企業債償還金	129,442	113,339	16,103
第4項 国保病院出資金	21,256	21,552	△296	第4項 国保病院企業債償還金	17,654	21,410	△3,756
第5項 総合病院補助金	1,015,874	264,922	750,952	第5項 総合病院看護職員奨学資金	18,240	17,700	540
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	5,640	5,880	△240
				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80,806千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額7,158千円及び過年度分損益勘定留保資金58,509千円並びに当年度分損益勘定留保資金15,139千円で補てんし、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6,843千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額25千円及び過年度分損益勘定留保資金6,818千円で補てんするものとする）。

2. 平成25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4,149人(一日平均22.8人)の減、外来患者数は延べ496人(一日平均4.1人)の減となった。前年度に比べ入院収益は16,917千円の増、外来収益は8,010千円の増となり、経常収支比率では93.40%(対前年度比1.42%減)で、内部留保資金は77,978千円となりました。一般会計から717,949千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25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	8,225	8,401	8,451	8,221	7,948	8,875	50,121	113,150	44.3
患者数	外 来	12,414	13,486	13,122	10,628	10,886	11,704	72,240	160,552	45.0

《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1,183人(一日平均6.5人)の増、外来患者数は延べ601人(一日平均6.5人)の増で入院収益は前年度同期に比べ16,297千円の増、外来収益では20,340千円の増となりました。平成25年度における収益的収支は、前年度に比較し41,168千円改善され、8,120千円の黒字決算となりました。

平成25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	1,583	1,582	1,688	1,852	1,763	1,960	10,428	20,805	50.1
患者数	外 来	1,693	1,556	1,517	1,446	1,420	1,480	9,112	23,912	38.1

(1) 貸借対照表 (平成26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		3,740,189,355	負 債 の 部	固定負債		504,500,000	
		有形固定資産			3,653,257,688	企業債		501,500,000
			土地		68,048,014	その他固定負債		3,000,000
			償却資産		8,023,778,079	流動負債		494,228,961
			減価償却累計額(△)		4,520,448,886	一時借入金		200,000,000
			建設仮勘定		81,880,481	未払金		268,739,869
		無形固定資産			1,551,667	その他流動負債		25,489,092
			電話加入権		1,551,667	負債合計		998,728,961
	投資		85,380,000	資 本 の 部	資本金		6,818,044,213	
		長期貸付金	85,380,000		自己資本金		4,629,895,575	
	流動資産		1,076,706,593		借入資本金		2,188,148,638	
		現金預金	241,926,728		剰余金		2,940,388,876	
		未収金	791,361,706		資本剰余金		1,097,233,398	
		貯蔵品	43,418,159		利益剰余金			
	繰延勘定		59,488,350		欠損金(△)		4,037,622,274	
控除対象外消費税額		59,488,350	資本合計			3,877,655,337		
資 産 合 計			4,876,384,298	負債及び資本合計			4,876,384,298	

《国保病院》

(円)

項		目	金 額	項		目	金 額		
資 産 の 部	固定資産		553,143,596	負 債 の 部	固定負債		0		
		有形固定資産			541,058,999	流動負債			61,657,417
			土地		20,715,173		一時借入金		
			償却資産		1,268,960,837		未払金		59,050,025
			減価償却累計額(△)		748,617,011		その他流動負債		2,607,392
			建設仮勘定				負債合計		61,657,417
		無形固定資産			204,597	資 本 の 部	資本金		1,172,134,564
			電話加入権		204,597		自己資本金		852,934,822
		投資			11,880,000		借入資本金		319,199,742
	長期貸付金		11,880,000	剰余金				△ 341,098,112	
	流動資産		334,787,238		資本剰余金			112,417,914	
		現金預金	198,732,213		利益剰余金				
		未収金	113,974,756		欠損金(△)		△ 453,516,026		
		貯蔵品	22,080,269						
	繰延勘定		4,763,035	資本合計		831,036,452			
控除対象外消費税額		4,763,035	負債及び資本合計		892,693,869				
資 産 合 計			892,693,869			892,693,869			

(2) 損益計算書（平成25年4月1日から平成26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		5,027,689,306	総合病院		4,413,097,696
医業費用	給与費	3,398,786,870	医業収益	入院収益	3,230,517,064
	材料費	919,359,841		外来収益	984,052,496
	経費	504,373,868		その他医業収益	198,528,136
	減価償却費	185,163,049	総合病院		394,559,148
	資産減耗費	9,142,550	医業外収益	受取利息	48,706
	研究研修費	10,863,128		他会計負担金	170,625,000
	総合病院	119,830,590		他会計補助金	138,824,000
医業外費用	支払利息	34,808,616		補助金	47,913,000
	繰延勘定償却	9,057,037	患者外給食収益	4,568,700	
	患者外給食材料費	2,774,664	消費税関係雑収益		
	雑損失	3,772,048	その他医業外収益	32,579,742	
	その他雑支出	69,418,225	総合病院		210,338,613
	総合病院	23,125,661	特別利益	その他特別利益	210,307,000
特別損失	看護職員奨学資金	12,780,000		過年度損益修正益	31,613
		10,345,661	当年度純損失		152,650,100
費用合計		5,170,645,557	収益合計		5,170,645,557

《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		820,569,113	医業収益		734,513,062	
	給与費	382,057,252		入院収益	362,492,061	
	材料費	256,361,085		外来収益	315,097,122	
	経費	135,015,644		他会計負担金	40,854,000	
	減価償却費	45,143,864		その他医業収益	16,069,879	
	資産減耗費	1,432,448		医業外収益		69,395,074
	研究研修費	558,820			受取利息	7,399
医業外費用		24,863,480	他会計負担金	48,045,000		
	支払利息	4,543,877	他会計補助金	16,428,000		
	繰延勘定償却	884,646	患者外給食収益	1,687,322		
	雑損失	0	その他医業外収益	3,227,353		
	雑支出	19,434,957	消費税関係雑収益			
			特別利益		50,720,000	
特別損失	1,074,660	その他特別利益		50,720,000		
	看護職員奨学資金					
	過年度損益修正損	1,074,660				
当年度純利益		8,120,883				
費用合計		854,628,136	収益合計		854,628,136	

(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			5,293,226,000	2,242,345,665	5,024,536,456	268,689,544	
		1. 総合病院 医業収益			4,688,110,000	2,174,849,973	4,418,039,870	270,070,130
			1. 入院収益		3,453,550,000	1,624,629,954	3,230,760,032	222,789,968
			2. 外来収益		1,019,751,000	496,392,759	984,646,056	35,104,944
			3. その他医業収益		214,809,000	53,827,260	202,633,782	12,175,218
		3. 総合病院 医業外収益			336,116,000	67,464,079	396,157,973	△60,041,973
			1. 受取利息		65,000	10,918	48,706	16,294
			2. 他会計負担金		95,935,000		170,625,000	△74,690,000
			3. 他会計補助金		149,081,000		138,834,000	10,247,000
			4. 国庫補助金					
			5. 道補助金		58,348,000	47,913,000	47,913,000	10,435,000
			6. 患者外給食収益		5,057,000	2,192,085	4,797,135	259,865
			7. その他医業外収益		27,630,000	17,348,076	33,940,132	△6,310,132
			寄附金					
		5. 総合病院 特別利益			269,000,000	31,613	210,338,613	58,661,387
			1. その他特別利益		269,000,000		210,307,000	58,693,000
2. 過年度損益修正益				31,613	31,613	△31,613		

《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			5,293,226,000	2,635,530,333	5,175,025,843	118,200,157		
		1. 総合病院		5,182,420,000	2,559,470,112	5,075,910,559	106,509,441		
			医業費用	1. 給与費	3,414,107,000	1,706,262,544	3,399,181,432	14,925,568	
				2. 材料費	1,016,460,000	476,736,295	943,207,705	73,252,295	
				3. 経費	548,812,000	272,888,283	527,809,634	21,002,366	
				4. 減価償却費	184,228,000	92,581,525	185,163,049	△935,049	
				5. 資産減耗費	7,406,000	5,968,561	9,142,550	△1,736,550	
				6. 研究研修費	11,407,000	5,032,904	11,406,189	811	
			3. 総合病院		90,726,000	52,934,560	75,989,623	14,736,377	
				医業外費用	1. 支払利息	41,511,000	17,801,267	34,808,616	6,702,384
					2. 繰延勘定償却	8,801,000	4,528,519	9,057,037	△256,037
					3. 患者外給食材料費	3,794,000	1,512,675	2,894,528	899,472
					4. 雑損失	4,000,000	3,634,705	3,772,048	227,952
					5. 消費税及び地方消費税	4,570,000	3,442,000	3,442,000	1,128,000
					6. その他雑支出	28,050,000	22,015,394	22,015,394	6,034,606
			5. 総合病院		19,580,000	23,125,661	23,125,661	△3,545,661	
				特別損失	1. 看護職員奨学資金	12,780,000	12,780,000	12,780,000	
					2. 過年度損益修正損	6,800,000	10,345,661	10,345,661	△3,545,661
			6. 総合病院		500,000			500,000	
				予備費	1. 予備費	500,000			500,000

《国保病院》
ア. 収益的収入及び支出

	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			931,634,000	361,042,556	855,541,535	76,092,465	
		2. 国保病院 医業収益			812,447,000	354,685,096	735,316,382	77,130,618
			1. 入院収益		379,275,000	186,811,815	362,492,061	16,782,939
			2. 外来収益		371,592,000	157,948,809	315,097,122	56,494,878
			3. 他会計負担金		40,854,000	0	40,854,000	0
			4. その他医業収益		20,726,000	9,924,472	16,873,199	3,852,801
		4. 国保病院 医業外収益			69,187,000	5,637,460	69,505,153	△ 318,153
			1. 受取利息		10,000	4,906	7,399	2,601
			2. 他会計負担金		48,045,000	0	48,045,000	0
			3. 他会計補助金		16,428,000	1,968,000	16,428,000	0
			4. 患者外給食収益		1,827,000	905,400	1,771,645	55,355
		6. 特別利益			50,000,000	720,000	50,720,000	△ 720,000
			1. その他特別利益		50,000,000	720,000	50,720,000	△ 720,000

	款	項	目	予定額	下半期執行額	執行累計額	残 額
支 出 の 部	1. 病院事業費用			931,634,000	448,394,766	847,036,136	84,597,864
	2. 国保病院 医業費用			911,528,000	432,818,088	829,148,678	82,379,322
		1. 給与費		431,823,000	194,169,111	382,220,882	49,602,118
		2. 材料費		263,993,000	137,190,477	258,122,704	5,870,296
		3. 経費		167,632,000	77,266,130	141,642,038	25,989,962
		4. 減価償却費		45,146,000	22,571,932	45,143,864	2,136
		5. 資産減耗費		1,511,000	1,432,448	1,432,448	78,552
		6. 研究研修費		1,423,000	187,990	586,742	836,258
		4. 国保病院 医業外費用		18,486,000	14,502,018	16,812,798	1,673,202
		1. 支払利息		4,696,000	2,233,097	4,543,877	152,123
		2. 繰延勘定償却		885,000	884,646	884,646	354
		3. 雑損失		320,000	0	0	320,000
		4. 消費税及び地方消費税		585,000	304,200	304,200	280,800
		5. 雑支出		12,000,000	11,080,075	11,080,075	919,925
		6. 国保病院 特別損失		1,120,000	1,074,660	1,074,660	45,340
		1. 看護職員奨学資金			0		0
		2. 過年度損益修正損		1,120,000	1,074,660	1,074,660	45,340
		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			1,248,198,000	1,085,819,000	1,087,129,000	161,069,000
		1. 総合病院 企業債		846,800,000	711,900,000	711,900,000	134,900,000
			1. 企業債	846,800,000	711,900,000	711,900,000	134,900,000
		3. 総合病院 出資金		102,369,000	94,495,000	94,495,000	7,874,000
			1. 他会計出資金	102,369,000	94,495,000	94,495,000	7,874,000
		5. 総合病院 補助金		298,029,000	276,194,000	276,194,000	21,835,000
			1. 補助金	298,029,000	276,194,000	276,194,000	21,835,000
		6. 総合病院 短期貸付金		1,000,000	50,000	100,000	900,000
1. 職員貸付金収入	1,000,000		50,000	100,000	900,000		
	総合病院看護職員 奨学資金返還金			3,180,000	4,440,000	△4,440,000	
		総合病院看護職員奨学 資金返還金		3,180,000	4,440,000	△4,440,000	

	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			1,309,059,000	1,029,059,638	1,149,613,701	159,445,299
		1. 総合病院 建設改良費		1,175,020,000	966,184,053	1,024,894,793	150,125,207
			1. 施設整備費	1,069,299,000	920,000,643	945,689,143	123,609,857
			2. 固定資産購入費	105,721,000	46,183,410	79,205,650	26,515,350
		3. 総合病院 企業債償還金		113,339,000	56,995,585	113,338,908	92
			1. 企業債償還金	113,339,000	56,995,585	113,338,908	92
		5. 総合病院 看護職員奨学資金		17,700,000	5,880,000	11,280,000	6,420,000
			1. 看護職員奨学資金	17,700,000	5,880,000	11,280,000	6,420,000
		7. 総合病院 短期貸付金		1,000,000		100,000	900,000
			1. 職員貸付金	1,000,000		100,000	900,000
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			100,452,000	73,980,000	95,532,000	4,920,000
		2. 国保病院 企業債		78,900,000	74,700,000	74,700,000	4,200,000
			1. 企業債	78,900,000	74,700,000	74,700,000	4,200,000
		4. 国保病院 出資金		21,552,000	-720,000	20,832,000	720,000
			1. 他会計出資金	21,552,000	-720,000	20,832,000	720,000
						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			107,987,000	83,483,556	102,592,862	5,394,138
		2. 国保病院 建設改良費		80,697,000	72,023,245	76,023,745	4,673,255
			1. 固定資産購入費	12,266,000	10,493,245	11,259,745	1,006,255
			2. 施設整備費	68,431,000	61,530,000	64,764,000	3,667,000
		4. 国保病院 企業債償還金		21,410,000	10,740,311	21,409,117	883
			1. 企業債償還金	21,410,000	10,740,311	21,409,117	883
		6. 国保病院看護 職員奨学資金		5,880,000	720,000	5,160,000	720,000
			1. 看護職員奨学資金	5,880,000	720,000	5,160,000	720,000

水道事業会計

平成25年度下半期

八雲町水道事業業務状況説明書

第 1 平成26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、さらには、水道施設の老朽化による更新経費の増加も見込まれており、今後は厳しい財政事情が予想されることから、水道料金の改定を実施します。

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 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	m ³	%
平成26年度	12,300	5,370	10,900	5,240	97.5	10,630	97.5	1,230,000	1,170,000	95.1
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

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	237,811	197,845	39,966
	第1項 営業収益	198,383	189,119	9,264
	第2項 営業外収益	39,428	8,726	30,702

(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	219,960	197,845	22,115
	第1項 営業費用	189,904	170,179	19,725
	第2項 営業外費用	26,330	26,666	△ 336
	第3項 特別損失	2,726	0	2,726
	第4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	33,225	84,166	△ 50,941
	第1項 企業債	31,000	72,300	△ 41,300
	第2項 補償金	2,225	9,366	△ 7,141
	第0項 出資金	0	2,500	△ 2,500

(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	117,264	170,279	△ 53,015
	第1項 建設改良費	73,931	125,560	△ 51,629
	第2項 企業債償還金	41,833	41,419	414
	第3項 予備費	1,500	1,500	0
	第0項 開発費	0	1,800	△ 1,800

資本的收入額が資本的支出額に不足する84,039千円は、過年度損益勘定留保資金79,177千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額4,862千円で補填するものとする。

第 2 平成25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5,293戸、給水人口10,704人と前年度対比戸数で67戸の増、給水人口で23人の増となっております(※給水戸数及び給水人口の増は精査によるものです)。

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2,414千円の純利益を生じました。

また、当年度は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
住初町配水管布設	φ50m/m L= 83.7m	1,428,000 円	未設置地区
東町地区配水管布設	φ50m/m L= 62.5m	2,698,500 円	〃
上水道浄水場内更新	φ300m/m L= 64.6m	33,012,000 円	老朽管更新
出雲町地区配水管布設替(第2工区)	φ50m/m L= 171.6m	4,242,000 円	〃
上水道管洗浄施設設置(第1工区)	マンホール1カ所設置ほか	2,194,500 円	維持補修施設整備
上水道管洗浄施設設置(第2工区)	マンホール1カ所設置ほか	892,500 円	〃

(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	1件	1件	

3 給水状況

区分 年度	計画給水 人口 人	計画給水区域		給水				総配水量 m ³	有収水量	
		戸数 戸	人口 人	戸数 戸	普及率 %	人口 人	普及率 %		水量 m ³	有収率 %
平成25年度	12,300	5,358	10,835	5,293	98.8	10,704	98.8	1,266,286	1,116,753	88.2
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

4 経理の状況

(1) 貸借対照表

単位：円

借	方		貸	方
3,241,336,272		固定資産	1,263,206,123	
356,630,321		現金預金		
15,583,247		未収金		
541,560		貯蔵品		
		前払費用		
2,354,000		繰延勘定		
		未払金	1,351,200	
		前受金	23,709	
		預り金		
		自己資本	179,892,026	
		借入資本	891,404,163	
		資本剰余金	1,208,473,460	
		利益剰余金	69,680,771	
		水道事業収益	183,614,515	
181,200,567		水道事業費用		
3,797,645,967		合計	3,797,645,967	

(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		197,845,000	192,463,812	5,381,188											
			1 営業収益		189,119,000	183,767,181	5,351,819										
				1 給水収益		185,314,000	182,678,231	2,635,769									
					2 受託工事収益		3,000,000	334,950	2,665,050								
						3 その他営業収益		805,000	754,000	51,000							
							2 営業外収益		8,726,000	8,696,631	29,369						
								1 受取利息		180,000	161,506	18,494					
									2 他会計補助金		677,000	422,151	254,849				
										3 雑収益		7,869,000	8,112,974	△ 243,974			
											1 水道事業費用		197,845,000	186,053,877	11,791,123		
												1 営業費用		170,179,000	161,804,456	8,374,544	
													1 総係費		77,970,000	71,517,088	6,452,912
														2 受託工事費		3,000,000	334,950
3 減価償却費		83,706,000													80,703,041	3,002,959	
	4 資産減耗費		5,498,000												9,249,377	△ 3,751,377	
		5 その他営業費用		5,000											0	5,000	
			2 営業外費用		26,666,000										24,249,421	2,416,579	
				1 支払利息		18,369,000									17,884,649	484,351	
					2 繰延勘定償却		2,797,000								2,796,200	800	
						3 消費税及び地方消費税		4,000,000							3,526,200	473,800	
							4 雑損失		1,500,000						42,372	1,457,628	
								3 予備費		1,000,000					0	1,000,000	
									1 予備費		1,000,000				0	1,000,000	
										出							

資本的收入及び支出

(単位:円)

区分	款	項	目	予定額	執行額	残額
収入	1 資本的收入	1 企業債	1 企業債	72,300,000	42,900,000	29,400,000
			2 出資金	2,500,000	1,916,050	583,950
			3 補償金	9,366,000	15,652,950	△ 6,286,950
			1 他会計出資金	2,500,000	1,916,050	583,950
			1 補償金	9,366,000	15,652,950	△ 6,286,950
			1 建設改良費	125,560,000	100,169,571	25,390,429
			1 施設整備費	103,722,000	83,502,900	20,219,100
			2 固定資産購入費	21,838,000	16,666,671	5,171,329
			2 開発費	1,800,000	639,400	1,160,600
			1 開発費	1,800,000	639,400	1,160,600
			3 企業債償還金	49,038,000	49,037,814	186
			1 企業債償還金	49,038,000	49,037,814	186
支出	4 予備費	1 予備費	1 予備費	1,500,000	0	1,500,000
			1,500,000	0	1,500,000	