

平成26年12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25年度決算の状況及び、平成26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25年度財政健全化判断比率	1
第2 平成25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26年度財政運営の状況	11
1 概要	11
2 一般会計	17
(1) 歳入	17
(2) 歳出	19
(3) 債務負担行為	22
(4) 地方債	22
(5) 一時借入金	22
3 特別会計	23
第4 町税の住民負担状況	24
1 平成25年度町税決算の状況	24
2 平成26年度上半期における町税の状況	24
3 町民負担の状況	27
(1) 町税の負担	27
(2) 国民健康保険税の負担	28
第5 町有資産、町債、一時借入金の状況	29
1 町有財産	29
2 町債	33
3 一時借入金	34
第6 公営企業業務の状況	35
1 病院事業会計	36
2 水道事業会計	51

第1 平成25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25年度決算比率	—	—	11.8	39.2
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 25 年度決算の状況

1 概要

平成 25 年度の我が国の経済は、「大胆な金融政策」、「機動的な財政政策」、「民間投資を喚起する成長戦略」の「三本の矢」による一体的な取組みの政策効果から、市場経済や雇用情勢に明るさが見えはじめ、一部の大都市を中心として景気回復の動きが広がり、さらに消費税増税前の駆け込み需要により住宅投資や個人消費で明るい動きを見せておりました。また、4月の消費税率引き上げに伴って景気の下振れが懸念されたことから、政府は、補正予算による経済対策と税制措置を併せて実行するなど、「好循環実現のための経済対策」に取り組んだところであります。

しかしながら、所得の上昇などによる景気回復の実感は、地域経済には十分浸透していない現状で、地方は依然として厳しい状況から脱却できていない実態が続いております。

このような状況下、八雲町においても町税や地方交付税などを中心とした一般財源の伸びが見込まれない中で、歳出面では、公債費が依然として高い水準にあることに加え、扶助費をはじめ社会保障関係費や公共施設等の耐震化対策による財政需要が増加しており、厳しい財政運営を強いられる状況にあります。平成 25 年度の一般会計及び特別会計を合わせた決算額は、歳入総額 19,783,372 千円、歳出総額 19,374,160 千円となり、前年度と比較しますと歳入において 934,934 千円の増、歳出においては 1,593,082 千円の増となりました。

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、今後とも町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25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24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	14,321,947	13,542,338	13,110,032	432,306	13,053,260	12,022,610	489,078	1,087,422	
特別会計	国民健康保険事業特別会計	3,150,304	3,059,608	3,092,983	△ 33,375	3,050,346	3,032,423	9,262	60,560
	後期高齢者医療特別会計	195,999	192,315	189,821	2,494	194,046	190,710	△ 1,731	△ 889
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,536,112	1,506,751	1,498,964	7,787	1,435,901	1,420,611	70,850	78,353
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	121,993	115,154	115,154	0	111,382	111,382	3,772	3,772
	八雲地域簡易水道事業特別会計	402,341	379,497	379,497	0	158,393	158,232	221,104	221,265
	熊石地域簡易水道事業特別会計	91,053	89,441	89,441	0	84,715	84,715	4,726	4,726
	下水道事業特別会計	875,982	850,412	850,412	0	716,850	716,850	133,562	133,562
	農業集落排水事業特別会計	53,641	47,856	47,856	0	43,545	43,545	4,311	4,311
	特別会計 小計	6,427,425	6,241,034	6,264,128	△ 23,094	5,795,178	5,758,468	445,856	505,660
合計	20,749,372	19,783,372	19,374,160	409,212	18,848,438	17,781,078	934,934	1,593,082	

2 一般会計

(1) 歳入

平成25年度の歳入決算は下記のとおり、予算現額14,321,947千円、調定額13,812,326千円に対し収入済額は13,542,338千円となっております。

平成25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	1,715,867	2,009,681	1,817,503	28,209	163,970	105.9	90.4	13.4
地 方 譲 与 税	139,000	133,392	133,392			96.0	100.0	1.0
利 子 割 交 付 金	5,600	4,882	4,882			87.2	100.0	0.0
配 当 割 交 付 金	1,700	4,264	4,264			250.8	100.0	0.0
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	500	5,821	5,821			1164.2	100.0	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	182,000	181,831	181,831			99.9	100.0	1.3
自 動 車 取 得 税 交 付 金	25,000	34,449	34,449			137.8	100.0	0.3
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	50,000	76,854	76,854			153.7	100.0	0.6
地 方 特 例 交 付 金	3,700	5,314	5,314			143.6	100.0	0.0
地 方 交 付 税	6,031,907	6,210,893	6,210,893			103.0	100.0	45.9
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	3,200	2,814	2,814			87.9	100.0	0.0
分 担 金 及 び 負 担 金	111,551	95,958	80,443	616	14,899	72.1	83.8	0.6
使 用 料 及 び 手 数 料	243,771	314,629	259,361	621	54,647	106.4	82.4	1.9
国 庫 支 出 金	1,470,310	1,347,867	1,347,866			91.7	100.0	10.0
道 支 出 金	773,538	620,121	620,121			80.2	100.0	4.6
財 産 収 入	49,960	58,850	58,274		576	116.6	99.0	0.4
寄 付 金	8,584	8,583	8,583			100.0	100.0	0.1
繰 入 金	1,398,450	1,108,452	1,108,452			79.3	100.0	8.2
繰 越 金	120,649	120,650	120,650			100.0	100.0	0.9
諸 収 入	600,660	620,143	613,693	1,120	5,330	102.2	99.0	4.5
町 債	1,386,000	846,878	846,878			61.1	100.0	6.3
合 計	14,321,947	13,812,326	13,542,338	30,566	239,422	94.6	98.0	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25年度		平成24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	1,817,503	13.4	1,827,709	14.0	△ 10,206	△ 0.6
	分担金及び負担金	80,443	0.6	86,453	0.7	△ 6,010	△ 7.0
	使用料及び手数料	259,361	1.9	256,519	2.0	2,842	1.1
	財産収入	58,274	0.4	78,865	0.6	△ 20,591	△ 26.1
	寄付金	8,583	0.1	8,572	0.1	11	0.1
	繰入金	1,108,452	8.2	6,807	0.1	1,101,645	16184.0
	繰越金	120,650	0.9	339,518	2.6	△ 218,868	△ 64.5
	諸収入	613,693	4.5	786,530	6.0	△ 172,837	△ 22.0
	小計	4,066,959	30.0	3,390,973	26.1	675,986	19.9
国道依存財源	地方譲与税	133,392	1.0	140,000	1.1	△ 6,608	△ 4.7
	利子割交付金	4,882	0.0	4,806	0.0	76	1.6
	配当割交付金	4,264	0.0	2,059	0.0	2,205	107.1
	株式等譲渡所得割交付金	5,821	0.0	567	0.0	5,254	926.6
	地方消費税交付金	181,831	1.3	183,394	1.4	△ 1,563	△ 0.9
	自動車取得税交付金	34,449	0.3	30,210	0.2	4,239	14.0
	国有提供施設等所在市町村助成交付金	76,854	0.6	69,303	0.5	7,551	10.9
	地方特例交付金	5,314	0.0	4,593	0.0	721	15.7
	地方交付税	6,210,893	45.9	6,281,018	48.1	△ 70,125	△ 1.1
	交通安全対策特別交付金	2,814	0.0	3,023	0.0	△ 209	△ 6.9
	国庫支出金	1,347,866	10.0	896,098	6.9	451,768	50.4
	道支出金	620,121	4.6	1,008,456	7.7	△ 388,335	△ 38.5
町債	846,878	6.3	1,038,760	8.0	△ 191,882	△ 18.5	
	小計	9,475,379	70.0	9,662,287	73.9	△ 186,908	△ 1.9
	合計	13,542,338	100.0	13,053,260	100.0	489,078	3.7

(2) 歳 出

平成25年度の歳出決算額は13, 110, 032千円で、その目的別、性質別決算額は次の表のとおりです。

平成25年度 目的別決算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成25年度		平成24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	86,479	0.7	85,470	0.7	1,009	1.2
総 務 費	2,219,046	16.9	842,573	7.0	1,376,473	163.4
民 生 費	1,787,349	13.6	1,685,585	14.0	101,764	6.0
衛 生 費	1,839,306	14.0	1,842,195	15.3	△ 2,889	△ 0.2
労 働 費	94,539	0.7	62,790	0.5	31,749	50.6
農 林 水 産 業 費	466,749	3.6	553,979	4.6	△ 87,230	△ 15.7
商 工 費	367,840	2.8	275,067	2.3	92,773	33.7
土 木 費	1,060,116	8.1	1,173,881	9.8	△ 113,765	△ 9.7
消 防 費	109,796	0.8	132,992	1.1	△ 23,196	△ 17.4
教 育 費	1,619,447	12.4	1,371,042	11.4	248,405	18.1
災 害 復 旧 費	72,278	0.5	668,447	5.6	△ 596,169	△ 89.2
公 債 費	1,399,277	10.7	1,361,588	11.3	37,689	2.8
諸 支 出 金	24,189	0.2	11,682	0.1	12,507	107.1
職 員 費	1,963,621	15.0	1,955,319	16.3	8,302	0.4
合 計	13,110,032	100.0	12,022,610	100.0	1,087,422	9.0

平成25年度 性質別決算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成25年度		平成24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	6,277,820	47.9	6,118,762	50.9	159,058	2.6
給与関係費	2,069,206	15.8	2,057,322	17.1	11,884	0.6
議員報酬等	152,538	1.2	153,876	1.3	△ 1,338	△ 0.9
職員給	1,330,599	10.1	1,381,487	11.5	△ 50,888	△ 3.7
共済費等	586,069	4.5	521,959	4.3	64,110	12.3
一般行政経費	3,904,406	29.8	3,771,864	31.4	132,542	3.5
物件費	1,516,163	11.6	1,419,565	11.8	96,598	6.8
補助費等	1,391,500	10.6	1,397,966	11.7	△ 6,466	△ 0.5
扶助費	996,743	7.6	954,333	7.9	42,410	4.4
維持補修費	304,208	2.3	289,576	2.4	14,632	5.1
投資的経費	1,927,302	14.7	2,310,297	19.2	△ 382,995	△ 16.6
普通建設事業費	1,855,029	14.1	1,642,162	13.6	212,867	13.0
災害復旧事業費	72,273	0.6	668,135	5.6	△ 595,862	△ 89.2
公債費	1,399,276	10.7	1,361,270	11.3	38,006	2.8
積立金	1,761,651	13.4	483,025	4.0	1,278,626	264.7
投資及び出資金	117,243	0.9	126,628	1.0	△ 9,385	△ 7.4
貸付金	260,000	2.0	258,290	2.2	1,710	0.7
繰出金	1,366,740	10.4	1,364,338	11.4	2,402	0.2
合 計	13,110,032	100.0	12,022,610	100.0	1,087,422	9.0

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25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	578,894	607,740	105.0	総務費	97,906	94,244	96.3
	使用料及び手数料	400	550	137.5	保険給付費	2,073,062	2,048,163	98.8
	国庫支出金	947,971	889,057	93.8	後期高齢者支援金等	321,548	321,547	100.0
	療養給付費等交付金	180,800	132,588	73.3	前期高齢者納付金等	322	321	99.7
	前期高齢者交付金	391,505	391,506	100.0	老人保健拠出金	17	14	82.4
	道支出金	173,771	209,610	120.6	介護納付金	156,123	155,445	99.6
	共同事業交付金	556,773	562,062	101.0	共同事業拠出金	432,966	410,061	94.7
	財産収入	16	0	0.0	保健事業費	11,840	8,693	73.4
	繰入金	244,126	236,983	97.1	基金積立金	16	0	0.0
	繰越金	65,870	17,923	27.2	諸支出金	55,504	54,495	98.2
	諸収入	10,178	11,589	113.9	予備費	1,000	0	0.0
	合計	3,150,304	3,059,608	97.1		3,150,304	3,092,983	98.2
後期高齢者医療 特別会計	後期高齢者医療保険料	121,365	116,603	96.1	総務費	5,738	5,302	92.4
	使用料及び手数料	31	25	80.7	後期高齢者医療広域連合納付金	189,841	184,502	97.2
	広域連合支出金	315	145	46.0	諸支出金	320	17	5.3
	繰入金	74,283	72,188	97.2	予備費	100	0	0.0
	繰越金	1	3,336	333,600.0				
	諸収入	4	18	450.0				
合計	195,999	192,315	98.1		195,999	189,821	96.9	

(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	211,177	215,385	102.0	総務費	47,176	45,428	96.3
	分担金及び負担金	1,751	1,518	86.7	保険給付費	1,442,141	1,412,339	97.9
	使用料及び手数料	3,443	2,101	61.0	地域支援事業費	38,977	35,327	90.6
	国庫支出金	385,503	374,972	97.3	基金積立金	25	4	16.0
	支払基金交付金	405,285	409,849	101.1	諸支出金	5,867	5,866	100.0
	道支出金	218,153	227,723	104.4	予備費	926	0	0.0
	財産収入	25	4	16.0				
	繰入金	303,347	267,759	88.3				
	繰越金	7,289	7,290	100.0				
	諸収入	139	149	107.2				
合計	1,536,112	1,506,750	98.1		1,535,112	1,498,964	97.7	
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	58,496	98.9	サービス事業費	121,973	115,154	94.4
	道支出金	0	0	-	諸支出金	20	0	0.0
	繰入金	61,522	55,344	90.0	予備費	0	0	-
	諸収入	1,320	1,314	99.6				
合計	121,993	115,154	94.4		121,993	115,154	94.4	
八雲地域 簡易水道事業 特別会計	使用料及び手数料	58,498	57,868	98.9	総務費	33,423	30,397	91.0
	国庫支出金	81,240	79,409	97.8	施設費	267,178	248,960	93.2
	繰入金	97,516	80,881	82.9	公債費	97,799	96,666	98.8
	諸収入	326	378	116.0	消費税	3,731	3,444	92.3
	町債	164,600	160,800	97.7	諸支出金	51	30	58.8
	繰越金	161	161	100.0	予備費	159	0	0.0
合計	402,341	379,497	94.3		402,341	379,497	94.3	
熊石地域 簡易水道事業 特別会計	使用料及び手数料	42,866	42,472	99.1	総務費	28,328	28,009	98.9
	国庫支出金	1,989	1,879	94.5	施設費	40,439	39,499	97.7
	繰入金	34,820	32,937	94.6	公債費	19,647	19,611	99.8
	諸収入	4,078	5,053	123.9	消費税	809	654	80.8
	町債	7,300	7,100	97.3	諸支出金	30	0	0.0
					予備費	100	0	0.0
合計	91,053	89,441	98.2	災害復旧費	1,700	1,668	98.1	
合計	91,053	89,441	98.2		91,053	89,441	98.2	

(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	2,486	2,188	88.0	総務費	140,299	131,201	93.5
	使用料及び手数料	178,553	179,348	100.5	施設費	127,972	119,448	93.3
	国庫支出金	48,000	46,104	96.1	公債費	594,311	590,187	99.3
	繰入金	397,603	378,011	95.1	消費税	12,500	9,471	75.8
	諸収入	4,440	4,761	107.2	諸支出金	600	105	17.5
	町債	244,900	240,000	98.0	予備費	300	0	0.0
合計	875,982	850,412	97.1		875,982	850,412	97.1	
農業集落排水事業 特別会計	分担金及び負担金	699	734	105.0	総務費	28,111	22,964	81.7
	使用料及び手数料	14,872	15,828	106.4	公債費	24,322	24,254	99.7
	財産収入	12	12	100.0	消費税	898	638	71.1
	繰入金	31,858	27,882	87.5	諸支出金	210	0	0.0
	町債	6,200	3,400	54.8	予備費	100	0	0.0
合計	53,641	47,856	89.2		53,641	47,856	89.2	

第3 平成26年度 財政運営の状況

1. 概要

平成26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26年度上半期(H26. 4. 1～H26. 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11,120,000千円、特別会計6,108,168千円でしたが、その後補正した結果、一般・特別合わせて17,747,737千円となっております。

平成26年度 各会計別予算額(H26. 9. 30現在)

(単位:千円)

会計名	平成26年度				平成25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	631,163 11,120,000		631,163 11,601,721	100.0 65.4	68,256 12,288,516	22.1 67.3	562,907 △ 686,795	924.7 94.4	
特別会計	国民健康保険事業特別会計	3,034,075	34,491	3,068,566	17.3	2,982,395	16.3	86,171	102.9
	後期高齢者医療特別会計	213,581		213,581	1.2	195,863	1.1	17,718	109.0
	介護保険事業特別会計								
	保険事業勘定	1,617,544	1,775	1,619,319	9.1	1,488,312	8.1	131,007	108.8
	同上								
	サービス事業勘定	122,552		122,552	0.7	121,993	0.7	559	100.5
	八雲地域簡易水道事業特別会計	220,387	1,582	221,969	1.2	240,288 162,053	77.9 0.9	59,916	137.0
	熊石地域簡易水道事業特別会計	123,389		123,389	0.7	91,053	0.5	32,336	135.5
	下水道事業特別会計	729,540		729,540	4.1	875,982	4.8	△ 146,442	83.3
	農業集落排水事業特別会計	47,100		47,100	0.3	53,641	0.3	△ 6,541	87.8
小計	6,108,168	37,848	6,146,016	34.6	240,288 5,971,292	77.9 32.7	△ 240,288 174,724	102.9	
合計	631,163 17,228,168		631,163 17,747,737	100.0 100.0	308,544 18,259,808	100.0 100.0	322,619 △ 512,071	97.2	

注意～上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

平成26年度 補正予算の概要(H26. 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1回定例会 (26. 3. 19)	商工費					
		あわびの湯指定管理委託料	2,500				2,500
		計	2,500				2,500
一般会計 (第2号)	第1回臨時会 (26. 4. 21)	総務費					
		GISシステム固定資産税業務改修事業	1,296				1,296
		労働費					
		物産コーディネーター人材育成事業	2,795	2,795			
		緊急型酪農ヘルパー雇用拡大支援事業	6,000	6,000			
		農林水産業費					
		農業研修者住宅改修事業	4,000				4,000
		農業・農村ふれあい交流事業補助金	△ 4,000				△ 4,000
		基幹農道整備事業	904				904
		漁業近代化資金利子補給事業	47				47
計	11,042	8,795			2,247		
一般会計 (第3号)	第2回臨時会 (26. 5. 27)	総務費					
		自治総合センターコミュニティ事業助成事業	2,500			2,500	
		農林水産業費					
		養殖関連施設整備事業	174,200	174,157			43
計	176,700	174,157		2,500	43		

(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4号)	第2回定例会 (26. 6. 12)	総務費					
		花の首飾りまちづくり推進事業	960		300	660	
		ふるさと応援寄附金奨励事業	26,173		15,473	10,700	
		民生費					
		臨時福祉給付金給付事業	68,594	68,594			
		乳幼児等医療費助成事業	7,545			7,545	
		子育て世帯臨時特例給付事業	19,172	19,172			
		労働費					
		緊急雇用創出推進事業	15,000	15,000			
		農林水産業費					
		戸別所得補償経営安定推進事業	654	654			
		多面的機能支払交付金事業	5,514	200		5,314	
		環境保全向上活動支援事業	△ 923	△ 92		△ 831	
		商工費					
		観光パンフレット等増刷事業	760			760	
		土木費					
		パノラマパークパークゴルフ場排水対策事業	995			995	
教育費							
八雲木彫り熊資料室整備事業	1,556			1,556			
木彫り熊資料館リーフレット増刷事業	735			735			
計	146,735	103,528	15,773	27,434			
一般会計 (第5号)	第3回臨時会 (26. 7. 1)	総務費					
		公共施設マネジメント研修会開催事業	300		300		
		労働費					
		地元水産物供給専門員人材育成事業	2,754	2,754			
計	3,054	2,754	300				
一般会計 (第6号)	第4回臨時会 (26. 8. 4)	農林水産業費					
		漁業振興設備等整備事業	34,600	34,600			
		商工費					
		あわびの里フェスティバル広告料	194			194	
		消防費					
全国消防救助技術大会参加事業	311			311			
計	35,105	34,600		505			

(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7号)	第3回定例会 (26.9.12)	総務費					
		シュレツダー更新事業	746				746
		ふるさと応援寄附金奨励事業	51,733			30,000	21,733
		東部児童館外壁等修繕事業	422				422
		民生費					
		保育士等処遇改善臨時特例事業	5,931	4,448			1,483
		子育て支援センター費財源調整		△ 2,687			2,687
		衛生費					
		水疱ワクチン予防接種事業	2,889				2,889
		高齢者等肺炎球菌ワクチン予防接種事業	3,002				3,002
		八雲地域簡易水道事業特別会計繰出金	1,582				1,582
		じん芥処理関連施設整備事業	6,451				6,451
		農林水産業費					
		戸別所得補償経営安定推進事業	1,310	1,310			
		河北地区水源井戸新設事業財源調整		3,400			△ 3,400
		あわび養殖対策事業	8,000				8,000
		商工費					
		地熱開発調査事業費	5,616	5,616			
		教育費					
		旧大関小学校周辺設備整備事業	2,680				2,680
		スクールバス購入事業		70			△ 70
八雲中学校テレビ共聴設備撤去事業	778				778		
コミュニティ事業助成金	800			800			
計		91,940	12,157		30,800	48,983	
一般会計 (第8号)	第3回定例会 追加 (26.9.12)	災害復旧費					
		公共土木施設災害復旧事業	8,075		3,000		5,075
		農林水産施設災害復旧事業	6,570		1,700		4,870
		計	14,645		4,700		9,945

(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 (26. 5. 27)	前年度繰上充用金					
		前年度繰上充用金	34,491	34,491			
		計	34,491	34,491			
介護会計 【保険事業】 (第1号)	第3回定例会 (26. 9. 12)	諸支出金					
		介護給付費国庫負担金過年度分返還金	693			693	
		地域支援事業国庫補助金過年度分返還金	247			247	
		地域支援事業道費補助金過年度分返還金	123			123	
		地域支援事業支援交付金過年度分返還金	712			712	
計	1,775				1,775		
八雲簡水会計 (第1号)	第3回定例会 (26. 9. 12)	施設費					
		配水管布設替工事請負費	1,582			1,582	
		計	1,582				1,582

(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 (1~8号)	481,721	335,991	4,700	49,373	91,657
		国民健康保険事業特別会計(1号)	34,491	34,491			
		介護保険事業特別会計(保険事業勘定)(1号)	1,775				1,775
		八雲地域簡易水道事業特別会計(1号)	1,582				1,582
		総 計	519,569	370,482	4,700	49,373	95,014

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26年度上半期（H26.4.1～H26.9.30）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11,120,000千円でしたが、上半期において481,721千円の追加補正をいたしましたので、上半期の予算額は11,601,721千円となり、これを前年度同期と比較しますと、686,795千円（5.6%）の減となりました。

次に収入状況を説明しますと、主なものでは町税が939,098千円で前年度同期よりも17,678千円の増となり、その収入率は55.2%、地方交付税は4,083,312千円で前年度同期よりも53,287千円の減、その収入率は71.0%、その他次の表に示すとおりであります。合計で5,992,202千円、前年度同期よりも66,590千円の増、その収入率は51.6%となっております。

平成26年度 歳入予算内訳(H26. 9. 30現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成26年度						平成25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	1,699,885		1,699,885	14.7	939,098	55.2	1,715,867	14.0	921,420	53.7	△ 15,982	△ 0.9	17,678	1.9
地 方 譲 与 税	127,000		127,000	1.1	37,428	29.5	139,000	1.1	38,478	27.7	△ 12,000	△ 8.6	△ 1,050	△ 2.7
利 子 割 交 付 金	4,800		4,800	0.0	1,826	38.0	5,600	0.0	2,205	39.4	△ 800	△ 14.3	△ 379	△ 17.2
配 当 割 交 付 金	2,300		2,300	0.0	953	41.4	1,700	0.0	580	34.1	600	35.3	373	64.3
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	500		500	0.0			500	0.0						
地 方 消 費 税 交 付 金	243,000		243,000	2.1	122,014	50.2	182,000	1.5	105,455	57.9	61,000	33.5	16,559	15.7
自 動 車 取 得 税 交 付 金	24,000		24,000	0.2	5,453	22.7	25,000	0.2	13,193	52.8	△ 1,000	△ 4.0	△ 7,740	△ 58.7
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	69,000		69,000	0.6			50,000	0.4			19,000	38.0		
地 方 特 例 交 付 金	5,800		5,800	0.0	4,601	79.3	3,700	0.0	5,314	143.6	2,100	56.8	△ 713	△ 13.4
地 方 交 付 税	5,724,504	29,943	5,754,447	49.6	4,083,312	71.0	5,774,437	47.0	4,136,599	71.6	△ 19,990	△ 0.3	△ 53,287	△ 1.3
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	3,000		3,000	0.0	1,133	37.8	3,200	0.0	1,518	47.4	△ 200	△ 6.3	△ 385	△ 25.4
分 担 金 及 び 負 担 金	8,160		8,160	1.3			6,620	9.7			1,540	23.3		
使 用 料 及 び 手 数 料	81,996		81,996	0.7	37,018	45.1	96,771	0.8	34,872	36.0	△ 14,775	△ 15.3	2,146	6.2
	239,381		239,381	2.1	117,438	49.1	243,771	2.0	111,394	45.7	△ 4,390	△ 1.8	6,044	5.4
国 庫 支 出 金	66,121		66,121	10.5			9,816	14.4			56,305	573.6		
	570,281	103,313	673,594	5.8	270,028	40.1	788,677	6.4	201,963	25.6	△ 115,083	△ 14.6	68,065	33.7
道 支 出 金	111,023		111,023	17.6	7,752	7.0					111,023	7,752		
	553,882	232,678	786,560	6.8	91,920	11.7	722,473	5.9	112,832	15.6	64,087	8.9	△ 20,912	△ 18.5
財 産 収 入	42,413		42,413	0.4	15,124	35.7	37,712	0.3	17,020	45.1	4,701	12.5	△ 1,896	△ 11.1
寄 付 金	1	45,473	45,474	0.4	23,268	51.2	2,056	0.0	2,055	100.0	43,418	2,111.8	21,213	1,032.3
繰 入 金	212,861	2,800	215,661	1.9			298,450	2.4			△ 82,789	△ 27.7		
繰 越 金	62,940		62,940	10.0			21,289	31.2	21,289	100.0	41,651	195.6	△ 21,289	△ 100.0
	10,000	59,214	69,214	0.6	132,306	191.2	99,361	0.8	99,361	100.0	△ 30,147	△ 30.3	32,945	33.2
諸 収 入	5,719		5,719	0.9			30,531	44.7	20,330	66.6	△ 24,812	△ 81.3	△ 20,330	△ 100.0
	578,596	3,600	582,196	5.0	109,282	18.8	561,141	4.6	121,353	21.6	21,055	3.8	△ 12,071	△ 9.9
町 債	377,200		377,200	59.8	3,730	1.0					377,200	3,730		
	926,800	4,700	931,500	8.0			1,537,100	12.5			△ 605,600	△ 39.4		
合 計	631,163		631,163	100.0	11,482	1.8	68,258	100.0	41,619	61.0	562,907	824.7	△ 30,137	△ 72.4
	11,120,000	481,721	11,601,721	100.0	5,992,202	51.6	12,288,518	100.0	5,925,612	48.2	△ 686,785	△ 5.6	68,590	1.1

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 11,120,000 千円と上半期補正額 481,721 千円とを合わせて 11,601,721 千円となっておりますが、これに対し支出済額は 4,638,269 千円で、前年度同期と比較しますと、予算額で 686,795 千円の減、支出済額で 638,247 千円の減となっております。

なお、上半期中の補正の内容は、前記しました平成 26 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、民生費 17.3% (2,006,521 千円)、衛生費 16.5% (1,913,035 千円)、職員費 16.0% (1,857,484 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 56.6% (6,566,310 千円)、投資的経費 13.0% (1,503,588 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26年度 目的別歳出予算内訳(H26. 9. 30現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成26年度						平成25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	75,492		75,492	0.7	40,304	53.4	89,327	0.7	50,904	57.0	△ 13,835	△ 15.5	△ 10,600	△ 20.8		
総 務 費	5,719		5,719	0.9	5,490	96.0	9,816	14.4	2,406	24.5	△ 4,097	△ 41.7	3,084	128.2		
	773,029	84,130	857,159	7.4	147,673	17.2	894,523	7.3	151,078	16.9	△ 37,364	△ 4.2	△ 3,405	△ 2.3		
民 生 費	497,080		497,080	78.8	247,381	49.8					497,080		247,381			
衛 生 費	1,905,279	101,242	2,006,521	17.3	688,530	34.3	2,028,589	16.5	596,902	29.4	△ 22,068	△ 1.1	91,628	15.4		
衛 生 費	1,899,111	13,924	1,913,035	16.5	1,049,452	54.9	1,909,512	15.5	1,050,846	55.0	3,523	0.2	△ 1,394	△ 0.1		
労 働 費	58,140	26,549	84,689	0.7	49,891	58.9	98,008	0.8	58,194	59.4	△ 13,319	△ 13.6	△ 8,303	△ 14.3		
農 林 水 産 業 費	9,120		9,120	1.4			6,620	9.7			2,500	37.8				
	464,973	224,306	689,279	5.9	134,798	19.6	483,582	3.9	155,644	32.2	205,697	42.5	△ 20,846	△ 13.4		
商 工 費	532,112	9,070	541,182	4.7	343,357	63.4	373,916	3.0	275,704	73.7	167,266	44.7	67,653	24.5		
土 木 費	66,800		66,800	10.6	5,910	8.8	36,969	54.1	26,925	72.8	29,831	80.7	△ 21,015	△ 78.1		
	1,175,340	995	1,176,335	10.1	221,382	18.8	1,101,134	9.0	151,763	13.8	75,201	6.8	69,619	45.9		
消 防 費	158,792	311	159,103	1.4	46,612	29.3	128,895	1.1	36,652	28.4	30,208	23.4	9,960	27.2		
教 育 費	753,726	6,549	760,275	6.6	292,085	38.4	14,851	21.8	14,380	96.8	△ 14,851	△ 100.0	△ 14,380	△ 100.0		
災 害 復 旧 費	52,444		52,444	8.3	41,184	78.5	1,673,818	13.6	1,018,603	60.9	△ 913,543	△ 54.6	△ 726,518	△ 71.3		
	20,828	14,645	35,473	0.3	15,096	42.6	33,195	0.3	4,723	14.2	2,278	6.9	10,373	219.6		
公 債 費	1,421,576		1,421,576	12.3	721,632	50.8	1,407,940	11.5	729,848	51.8	13,636	1.0	△ 8,216	△ 1.1		
諸 支 出 金	18,118		18,118	0.2	6,733	37.2	23,055	0.2	5,236	22.7	△ 4,937	△ 21.4	1,497	28.6		
職 員 費	1,857,484		1,857,484	16.0	880,724	47.4	2,037,022	16.6	990,419	48.6	△ 179,538	△ 8.8	△ 109,695	△ 11.1		
予 備 費	6,000		6,000	0.1			6,000									
合 計	631,163		631,163	100.0	299,965	47.5	68,256	100.0	43,711	64.0	562,907	824.7	256,254	586.2		
	11,120,000	481,721	11,601,721	100.0	4,638,269	40.0	12,288,516	100.0	5,276,516	42.9	△ 686,795	△ 5.6	△ 638,247	△ 12.1		

注意～上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

平成26年度 性質別歳出予算内訳(H26. 9. 30現在)

(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) %
消費的経費	6,566,310	56.6	6,623,523	53.9	△ 57,213	△ 0.9
給与関係費	1,966,048	16.9	2,166,609	17.6	△ 200,561	△ 9.3
一般行政経費	4,270,451	36.8	4,151,326	33.8	119,125	2.9
物件費	1,693,450	14.6	1,669,384	13.6	24,066	1.4
補助費等	1,486,335	12.8	1,436,951	11.7	49,384	3.4
扶助費	1,090,666	9.4	1,044,991	8.5	45,675	4.4
維持補修費	329,811	2.8	305,588	2.5	24,223	7.9
投資的経費	1,503,588	13.0	2,016,761	16.4	△ 513,173	△ 25.4
普通建設事業費	1,468,343	12.7	1,983,571	16.1	△ 515,228	△ 26.0
災害復旧事業費	35,245	0.3	33,190	0.3	2,055	6.2
公債費	1,421,565	12.3	1,407,934	11.5	13,631	1.0
積立金	247,422	2.1	411,819	3.4	△ 164,397	△ 39.9
投資及び出資金	128,947	1.1	126,421	1.0	2,526	2.0
貸付金	280,900	2.4	272,900	2.2	8,000	2.9
繰出金	1,446,989	12.4	1,423,158	11.6	23,831	1.7
予備費	6,000	0.1	6,000	0.0	0	0.0
合 計	11,601,721	100.0	12,288,516	100.0	△ 686,795	△ 5.6

(3) 債務負担行為(H26. 4. 1~H26. 9. 30)

(単位:千円)

事 項	補 正 前		補 正 後	
	期 間	限 度 額	期 間	限 度 額
ひらたない温泉あわびの湯指定管理委託料	-	-	自 平成26年度 至 平成30年度	10,000
漁業者が借入れする漁業近代化資金に対する利子補給金	-	-	平成26年度から 償還完了の日まで	融資額に対する 利率のうち0.5%
保育所緊急整備事業	-	-	自 平成26年度 至 平成27年度	183,812

(4) 地方債の補正(H26. 4. 1~H26. 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
現年度発生補助災害復旧事業	-	-	-	-	4,700	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(H26. 4. 1~H26. 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6,108,168千円で、上半期補正額37,848千円、合計6,146,016千円となっております。

平成26年度 各会計歳入歳出の状況(H26.9.30現在)

(単位:千円)

会 計 名	平成26年度			平成25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	3,068,566	1,078,937	35.2	2,982,395	1,248,436	41.9	86,171	△ 169,499	△ 13.6
	後期高齢者医療特別会計	213,581	53,996	25.3	195,863	56,834	29.0	17,718	△ 2,838	△ 5.0
	介護保険事業特別会計	1,619,319	627,481	38.7	1,488,312	594,941	40.0	131,007	32,540	5.5
	同上									
	サービス事業勘定	122,552	23,654	19.3	121,993	21,102	17.3	559	2,552	12.1
	八雲地域簡易水道事業特別会計	221,969	27,012	12.2	240,288	161	0.1	△ 240,288	△ 161	
	熊石地域簡易水道事業特別会計	123,389	19,403	15.7	162,053	26,073	16.1	59,916	939	3.6
	下水道事業特別会計	729,540	82,943	11.4	91,053	18,358	20.2	32,336	1,045	5.7
	農業集落排水事業特別会計	47,100	7,725	16.4	875,982	82,779	9.4	△ 146,442	164	0.2
					53,641	7,339	13.7	△ 6,541	386	5.3
合 計	6,146,016	1,921,151	31.3	240,288	161	0.1	△ 240,288	△ 161		
				5,971,292	2,055,862	34.4	174,724	△ 134,711	△ 6.6	
歳 出	国民健康保険事業特別会計	3,068,566	1,297,828	42.3	2,982,395	1,321,152	44.3	86,171	△ 23,324	△ 1.8
	後期高齢者医療特別会計	213,581	54,241	25.4	195,863	56,994	29.1	17,718	△ 2,753	△ 4.8
	介護保険事業特別会計	1,619,319	639,727	39.5	1,488,312	632,152	42.5	131,007	7,575	1.2
	同上									
	サービス事業勘定	122,552	57,262	46.7	121,993	57,264	46.9	559	△ 2	△ 0.0
	八雲地域簡易水道事業特別会計	221,969	70,859	31.9	240,288	60,000	25.0	△ 240,288	△ 60,000	
	熊石地域簡易水道事業特別会計	123,389	39,315	31.9	162,053	66,654	41.1	59,916	4,205	6.3
	下水道事業特別会計	729,540	304,789	41.8	91,053	33,819	37.1	32,336	5,496	16.3
	農業集落排水事業特別会計	47,100	18,104	38.4	875,982	281,970	32.2	△ 146,442	22,819	8.1
					53,641	17,813	33.2	△ 6,541	291	1.6
合 計	6,146,016	2,482,125	40.4	240,288	60,000	25.0	△ 240,288	△ 60,000		
				5,971,292	2,467,818	41.3	174,724	14,307	0.6	

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 25 年度町税決算状況

平成 25 年度町税決算額の状況は、次の表で示すとおり 1, 817, 503 千円、徴収率 90.4%、前年度決算額と比較しますと 10, 206 千円 (0.6%) の減額となっております。

税目別にみてみますと、町民税 820, 368 千円 (構成比 45.2%)、固定資産税 768, 619 千円 (同 42.3%)、軽自動車税 27, 949 千円 (同 1.5%)、町たばこ税 196, 113 千円 (同 10.8%)、入湯税 4, 454 千円 (同 0.2%) となっております。

2 平成 26 年度上半期における町税の状況

平成 26 年度上半期 (H26.4.1 ~ H26.9.30) 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, 699, 885 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, 869, 663 千円、収入済額 939, 099 千円で、徴収率 50.2% となっております。

平成25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	1,791,555	213,672	2,005,227	1,752,883	60,166	1,813,049	99.8	97.8	28.2	90.4
町 民 税	805,394	98,210	903,604	790,304	30,064	820,368	45.2	98.1	30.6	90.8
個 人	680,378	92,604	772,982	666,366	29,185	695,551	38.3	97.9	31.5	90.0
法 人	125,016	5,606	130,622	123,938	879	124,817	6.9	99.1	15.7	95.6
固定資産税	762,044	111,414	873,458	739,154	29,465	768,619	42.3	97.0	26.4	88.0
固定資産税	747,355	111,414	858,769	724,465	29,465	753,930	41.5	96.9	26.4	87.8
交 納 付 金	14,689		14,689	14,689		14,689	0.8	100.0		100.0
軽自動車税	28,004	3,222	31,226	27,312	637	27,949	1.5	97.5	19.8	89.5
町たばこ税	196,113		196,113	196,113		196,113	10.8	100.0		100.0
特別土地保有税		826	826							
目 的 税	4,454		4,454	4,454		4,454	0.2	100.0		100.0
入湯税	4,454		4,454	4,454		4,454	0.2	100.0		100.0
合 計	1,796,009	213,672	2,009,681	1,757,337	60,166	1,817,503	100.0	97.8	28.2	90.4

平成26年度 町税収入状況(H26. 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26年度 (A)	平成25年度 (B)	比較 (A)／(B)	平成26年度 (C)	平成25年度 (D)	比較 (C)／(D)	平成26年度 (E)	平成25年度 (F)	比較 (E)／(F)	平成26年度 (E)／(A)	平成25年度 (F)／(B)	平成26年度 (E)／(C)	平成25年度 (F)／(D)
普 通 税	1,695,886	1,711,898	99.1	1,867,848	1,852,543	100.8	937,284	919,326	102.0	55.3	53.7	50.2	49.6
町 民 税	771,316	786,876	98.0	874,722	846,484	103.3	470,872	446,430	105.5	61.0	56.7	53.8	52.7
個 人	652,667	666,464	97.9	786,438	764,890	102.8	385,832	369,422	104.4	59.1	55.4	49.1	48.3
法 人	118,649	120,412	98.5	88,284	81,594	108.2	85,040	77,008	110.4	71.7	64.0	96.3	94.4
固定資産税	720,200	719,513	100.1	864,773	873,194	99.0	343,082	345,554	99.3	47.6	48.0	39.7	39.6
固定資産税	704,790	704,825	100.0	849,357	858,505	98.9	327,666	330,865	99.0	46.5	46.9	38.6	38.5
交 納 付 金	15,410	14,688	104.9	15,416	14,689	104.9	15,416	14,689	104.9	100.0	100.0	100.0	100.0
軽自動車税	27,085	26,334	102.9	31,785	31,252	101.7	27,487	26,555	103.5	101.5	100.8	86.5	85.0
町たばこ税	177,284	179,174	98.9	95,843	100,787	95.1	95,843	100,787	95.1	54.1	56.3	100.0	100.0
特別土地保有税	1	1	100.0	725	826	87.8	0	0	-	0.0	0.0	0.0	0.0
目 的 税	3,999	3,969	100.8	1,815	2,094	86.7	1,815	2,094	86.7	45.4	52.8	100.0	100.0
入湯税	3,999	3,969	100.8	1,815	2,094	86.7	1,815	2,094	86.7	45.4	52.8	100.0	100.0
合 計	1,699,885	1,715,867	99.1	1,869,663	1,854,637	100.8	939,099	921,420	101.9	55.2	53.7	50.2	49.7

3 町民負担の状況

(1) 町税の負担

平成25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25年度			平成24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 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 りの負担額 (F)	(A)－(D)	(B)－(E)	(C)－(F)
町 民 税	680,378	37	79	701,536	38	81	△ 21,158	△ 1	△ 2
固 定 資 産 税	360,605	20	41	356,789	19	41	3,816	1	
町 た ば こ 税	196,113	10	22	177,557	9	20	18,556	1	2
そ の 他	32,458	1	3	31,437	1	3	1,021		
合 計	1,269,554	68	145	1,267,319	67	145	2,235	1	
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(H26. 3. 31現在)						人口	18,005	世帯
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	平成25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	18,005
	世 帯	8,650	8,615	8,644	8,689	8,670	8,624	8,650	8,604
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	6,006
	世 帯	4,280	4,324	3,359	3,288	3,303	3,289	3,216	3,156

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 5 年 度			平 成 2 4 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	586,965	98	186	581,492	94	181	5,473	4	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25年度 年間平均被保険者数	6,006	年間平均世帯数	3,156

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25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	11,588	581	3,903	4,484
	その 他 の 施 設	14,271,747	872	15,035	15,907
	小 計	14,283,335	1,453	18,938	20,391
公 共 用 財 産	学 校	310,340	8,769	55,672	64,441
	公 営 住 宅	136,019	146	42,822	42,968
	公 園	571,937	405	233	638
	その 他 の 施 設	7,467,076	19,667	40,884	60,551
	小 計	8,485,372	28,987	139,611	168,598
普 通 財 産	山 林	28,629,669			
	宅 地	155,152			
	そ の 他	2,174,146	4,140	3,655	7,795
	小 計	30,958,967	4,140	3,655	7,795
合 計	53,736,377	34,580	165,969	200,549	

山林

(単位:㎡、m)

区分	面 積	立木の推定蓄積量
所有	45,046,723	548,318
分収	1,995,900	48,016

有価証券及び出資による権利 単位:千円)

区 分	現在高
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
北海道備荒資金組合出資金	698,418
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
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	887,710

物品

区 分	現在高	区 分	現在高
冷蔵庫	4台	芝刈機械	8台
冷凍庫	2台	トッブドレッサー	1台
消毒庫	8台	コアリングエアレーター	1台
恒温恒湿庫	1台	最高裁国民審査投票読取集計機	1台
カラオケ	2台	配名式投票用紙読取分類機	1台
水中ポンプ	3台	庁内LAN	1式
放送施設	2式	法人町民税システム	1式
映写機器	1式	高齢者福祉事務電算システム	1式
防災行政無線	1式	建築管理電算システム	1式
地震津波警報等緊急伝達装置	1式	健康管理システム	1式
全国瞬時警報システム	2式	特殊浴槽	1台
八雲町ブロードバンド施設	1式	カラーインジェットプロッター	1台
ブルドーザー兼ショベル	2台	グラウンドピアノ	13台
タイヤショベル	8台	体育器具	8台
グレーダー	1台	高所作業用パーソナルリフト	1台
除雪ロータリー	4台	液晶プロジェクター	1台
自走式破砕機	1台	陶芸用電気炉	2台
トランシット	1台	自動券売機	2台
町民健康管理用測定器・システム	7台・式	水中ロボット式掃除機	1台
歯科用ポータブル診療ユニット	7台	自動床洗浄機	1台
パノラマレントゲン	2台	オゾン水生成装置	1台
自動体外式除細動器	41台	乗用自動車	28台
熟成室	2台	バス	13台
調理器	1台	普通貨客用自動車	10台
調理用洗浄器	4台	貨物自動車	3台
充填機	1台	軽自動車	10台
真空包装器	2台	ダンプトラック	4台
調理用器具	6台	図書館車	1台
加工用ボックス	1台	消防タンク車	8台
マニアスプレッター	1台	消防ポンプ車	4台
デジタル式カウスケール	1台	小型ポンプ積載車	9台
トラックター	7台	救急自動車	5台
フォークリフト	1台	広報車	3台
小型動力ポンプ	26台	資機材積載車	2台

基金(現金) (単位:千円)

区 分	現在高
八雲町財政調整基金	2,128,192
八雲町土地開発基金	205,336
八雲町公共施設整備基金	1,573,367
八雲町奨学一時金支給基金	2,300
八雲町奨学基金	36,400
八雲町減債基金	543,774
八雲町まちづくり振興基金	122,448
八雲町中山ふるさと・水と土保全基金	5,317
八雲町地域福祉基金	161,721
八雲町ふるさと振興基金	80,424
八雲町地域振興基金	900,000
八雲町ふるさと応援基金	9,707
合 計	5,768,986

基金(土地) (単位:千円)

基金名	地目	面積(m ²)	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	0

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	56,962

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	38,051

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	9,194	99	1,754	1,853
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

業務用構築物

会計名	区 分	数 量
八雲地域 簡易水道事業 特別会計	取水施設 取水井	9 基
	導水施設 導水管	4,818 m
	浄水施設 着水井	7 基
	揚送水施設 揚送水管	11,945 m
	配水施設 配水池	24 基
	配水施設 配水管	77,593 m
	消火栓	55 基
熊石地域 簡易水道事業 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	34,589 m
下水道事業 特別会計	排水施設(公共)汚水管	61,175 m
	排水施設(特環)汚水管	33,344 m
農集排事業 特別会計	排水施設 汚水管	13,862 m

物品

会計名	区 分	数 量
介(サ)会計	介護保険システム	1 式
	リフト付き乗用自動車	1 台
	リフト付きバス	1 台
	軽自動車	5 台
八雲簡水会計	貨物自動車	1 台
熊石簡水会計	軽自動車	1 台
下水道会計	電気定温乾燥機	2 台
	乾熱滅菌器	2 台
	高圧蒸気滅菌器	2 台
	定温温浴器	2 台
	電気炉	2 台
	ふらん器(BOD、細菌)	4 台
	純水製造装置	2 台
	遠心分離器	2 台
	顕微鏡	2 台
	ドイツ溶存酸素計	1 台
	滅菌器	1 台
	水中ポンプ(深井戸)	1 台
	局所排風機	1 台
	試験液攪拌機	1 台
	電子天秤	2 台
	デジタルピューレット	3 台
	超音波ピペット洗浄機	1 台
	赤外線水分計	2 台
分注器	4 台	
汚泥濃度計	1 台	

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(H25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	974,643	政府 資金	財政融資資金	8,529,980
	一般単独事業債	2,587,482		郵貯資金	238,923
	公営住宅建設事業債	972,120		簡保資金	1,015,107
	義務教育施設整備事業債	391,836	地方公営企業等金融機構	599,309	
	辺地対策事業債	9,311	国の予算貸付・政府関係機関貸付	410,327	
	災害復旧事業債	65,784	市中銀行	69,178	
	一般廃棄物処理事業債	215,887	その他の金融機関	262,243	
	一般補助施設整備等事業債	6,131	保険会社等		
	施設整備事業債(一般財源化分)	8,334	共済組合等	1,704,986	
	過疎対策事業債	1,690,432	北海道		
	臨時財政特例債	14,047			
	調整債				
	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				
	国の予算貸付・政府関係機関貸付債	410,327			
	緊急防災・減災事業債	8,000			
	小 計	12,830,053	小 計	12,830,053	
特 別 会 計	八雲地域簡易水道事業	993,925	政府資金	4,176,354	
	熊石地域簡易水道事業	174,773	地方公営企業等金融機構等	2,214,240	
	下水道事業	4,997,132			
	農業集落排水事業	224,764			
	小 計	6,390,594	小 計	6,390,594	
合 計	19,220,647	合 計	19,220,647		

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26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26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26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25年度決算の状況と、平成26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26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25年度 病院事業における資金不足比率

(単位:千円、%)

区 分	平成25年度			平成24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	4,413,098	△ 77,978	△ 1.8	△ 1.7	
熊 石 国 保 病 院	734,513	△ 273,130	△ 37.2	△ 33.8	
病 院 事 業 計	5,147,611	△ 351,108	△ 6.8	△ 5.9	

(2) 平成25年度決算の状況

《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、内科医師の増員が図られた一方で、出張医師診療体制である麻酔科、耳鼻咽喉科、皮膚科、泌尿器科の医師常勤化は図られず、厳しい診療体制での運営となりました。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1.1%増の4,807,667千円(50,535千円の増)、経常経費は対前年度比2.6%増の5,147,520千円(130,382千円の増)となったほか、単年度収支では152,640千円の純損失となりました。

また、昨年度決算で資金不足が解消され、内部留保資金が生じることになり、今年度決算においては対前年度比1,835千円増の77,978千円となりました。この額は当院事業規模において安定的に運営可能となる資金としては不十分であり、一般会計から基準外繰入も含め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いるものであります。

今後もより一層の効率的な病院経営と経営健全化の早期達成、地域住民が良質な医療を安定して受け続けられるよう努力してまいります。

さらには、平成27年10月の本館棟完成により、災害拠点病院として万全の態勢が整備され、より一層町民の安心・安全が確保されるとともに、施設の改築は診療機能・環境が大幅に改善され、効率的な病院運営につながることから、引き続き準備に最善を尽くしてまいります。

平成25年度 業務実績

区 分	単位	平成25年度		平成24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	101,662	107,248	89.8	94.8	
	外来	人	156,160	144,430	147,708	92.5	97.8	
1日平均患者数	入院	人	310.0	278.5	293.8	89.8	94.8	
	外来	人	640.0	589.5	602.9	92.1	97.8	

平成25年度 八雲町病院事業決算報告書

①収益的収入及び支出(総合病院)

(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	5,290,233,000	2,993,000		5,293,226,000	5,024,536,456	△ 268,689,544	
第1項							
総合病院医業収益	4,686,584,000	1,526,000		4,688,110,000	4,418,039,870	△ 270,070,130	(うち仮受消費税及び地方消費税 4,942,174円)
第3項							
総合病院医業外収益	334,649,000	1,467,000		336,116,000	396,157,973	60,041,973	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,588,825円)
第5項							
総合病院特別利益	269,000,000			269,000,000	210,338,613	△ 58,661,387	

(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	5,290,233,000	2,993,000				5,293,226,000		5,293,226,000	5,175,025,843	118,200,157	
第1項											
総合病院医業費用	5,179,427,000	2,993,000				5,182,420,000		5,182,420,000	5,075,910,559	106,509,441	(うち仮払消費税及び 地方消費税48,221,253円)
第3項											
総合病院医業外費用	90,726,000					90,726,000		90,726,000	75,989,623	14,736,377	(うち仮払消費税及び 地方消費税119,864円)
第5項											
総合病院特別損失	19,580,000					19,580,000		19,580,000	23,125,661	△ 3,545,661	
第7項											
総合病院予備費	500,000					500,000		500,000		500,000	

②資本的収入及び支出(総合病院)

(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 952,291,000	円 221,258,000	1,173,549,000	円	円 74,649,000	円 1,248,198,000	円 1,087,129,000	円 △ 161,069,000	
第1項 総合病院企業債	584,000,000	193,200,000	777,200,000		69,600,000	846,800,000	711,900,000	△ 134,900,000	
第3項 総合病院出資金	102,369,000		102,369,000			102,369,000	94,495,000	△ 7,874,000	
第5項 総合病院他会計補助金	264,922,000	28,058,000	292,980,000		5,049,000	298,029,000	276,194,000	△ 21,835,000	
第6項 総合病院短期貸付金	1,000,000		1,000,000			1,000,000	100,000	△ 900,000	
第7項 総合病院看護職員奨学資金返還金							4,440,000	4,440,000	

(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 1,013,090,000	円 221,258,000	円	円 1,234,348,000	円	円 1,309,059,000	円 1,149,613,701	円	円 74,711,000	円 74,711,000	円 84,734,299	
第1項 総合病院建設改良費	879,051,000	221,258,000		1,100,309,000		1,175,020,000	1,024,894,793		74,711,000	74,711,000	75,414,207	(うち仮払消費税及び 地方消費税49,786,869円)
第3項 総合病院企業債償還金	113,339,000			113,339,000		113,339,000	113,338,908				92	
第5項 総合病院看護職員奨学資金	17,700,000			17,700,000		17,700,000	11,280,000				6,420,000	
第7項 総合病院短期貸付金	1,000,000			1,000,000		1,000,000	100,000				900,000	
第8項 総合病院予備費	2,000,000			2,000,000		2,000,000					2,000,000	

(3) 平成26年度上半期の業務状況

《総合病院》

上半期の業務状況は、入院延患者数で48,069人(対前年比3,472人・6.7%減)、外来延患者数は70,189人(対前年比2,001人・2.8%減)となり、診療収入においては、入院1,519,511千円(対前年比86,620千円・5.4%減)、外来494,441千円(対前年比6,188千円・1.3%増)であり、前年度に比べ80,432千円の減収となりました。また、経常収支比率は99.9%で、445千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ます。

平成26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	7,991	7,946	7,717	8,194	8,078	8,143	48,069	113,150	42.5
	外 来	11,718	11,893	11,732	12,025	11,325	11,496	70,189	150,675	46.6

平成26年度 上半期における経理状況【平成26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		5,572,832		5,572,832	2,673,552	2,899,280	48.0
	1. 総合病院医業収益	4,967,479		4,967,479	2,164,369	2,803,110	43.6
	3. 総合病院医業外収益	405,353		405,353	321,742	83,611	79.4
	5. 総合病院特別利益	200,000		200,000	187,441	12,559	93.7

(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		6,458,188		6,458,188	3,512,975	2,945,213	54.4
	1. 総合病院医業費用	5,278,149		5,278,149	2,454,086	2,824,063	46.5
	3. 総合病院医業外費用	132,760		132,760	32,470	100,290	24.5
	5. 総合病院特別損失	1,046,779		1,046,779	1,026,419	20,360	98.1
	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		3,275,880	12,400	3,288,280	2,165	3,286,115	0.1
	1. 総合病院企業債	2,147,600	12,400	2,160,000	0	2,160,000	0.0
	3. 総合病院他会計出資金	111,406		111,406	0	111,406	0.0
	5. 総合病院他会計補助金	1,015,874		1,015,874	0	1,015,874	0.0
	6. 総合病院短期貸付金	1,000		1,000	5	995	0.5
	7. 総合病院看護職員奨学資金返還金	0		0	2,160	△ 2,160	***.*

(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		3,356,686	139,600	3,369,086	259,449	3,109,637	7.7
	1. 総合病院建設改良費	3,206,004	12,400	3,218,404	190,004	3,028,400	5.9
	3. 総合病院企業債償還金	129,442		129,442	64,365	65,077	49.7
	5. 総合病院看護職員奨学資金	18,240		18,240	5,040	13,200	27.6
	7. 総合病院短期貸付金	1,000		1,000	40	960	4.0
	8. 総合病院予備費	2,000		2,000	0	2,000	0.0

平成26年度 開設診療科目及び病床数【平成26年9月30日現在】

診療科目	内科／心臓血管内科／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26年3月31日 現在未償還残高	上半期償還高	平成26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25年度	2,885,800,000	2,188,148,638	64,365	2,188,084,273	

《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50,720千円の繰入をいただき8,120千円の黒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25年度 業務実績

区 分	単位	平成25年度		平成24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	20,805	19,986	17,602	96.1	113.5	
	外来	人	23,912	18,573	17,307	77.7	107.3	
1日平均患者数	入院	人	57.0	54.8	48.2	96.1	113.7	
	外来	人	98.0	76.1	70.6	77.7	107.8	

③収益的収入及び支出(国保病院)

(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	931,634,000	0	0	931,634,000	855,541,535	△ 76,092,465	
第2項							
医 業 収 益	812,482,000	△ 35,000		812,447,000	735,316,382	△ 77,130,618	(うち仮受消費税及び地方消費税 803,320円)
第4項							
医 業 外 収 益	69,152,000	35,000		69,187,000	69,505,153	318,153	(うち仮受消費税及び地方消費税 110,079円)
第6項							
特 別 利 益	50,000,000			50,000,000	50,720,000	720,000	

(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	931,634,000	0	0	0	0	931,634,000	0	931,634,000	847,036,136	84,597,864	
第2項											
医 業 費 用	911,528,000					911,528,000		911,528,000	829,148,678	82,379,322	(うち仮払消費税及び 地方消費税 8,579,565円)
第4項											
医 業 外 費 用	18,486,000					18,486,000		18,486,000	16,812,798	1,673,202	
第6項											
特 別 損 失	1,120,000					1,120,000		1,120,000	1,074,660	45,340	
第8項											
予 備 費	500,000					500,000		500,000	0	500,000	

④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 29,252,000	円 71,200,000	100,452,000	円	円	円 100,452,000	円 95,532,000	円 △ 4,920,000	
第2項 企 業 債	7,700,000	71,200,000	78,900,000			78,900,000	74,700,000	△ 4,200,000	
第4項 出 資 金	21,552,000		21,552,000			21,552,000	20,832,000	△ 720,000	

(支出)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不用額	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 36,787,000	円 71,200,000	円 0	円 #####	円	円	円 107,987,000	円 102,592,862	円	円	円	円 5,394,138	
第2項 建 設 改 良 費	9,497,000	71,200,000		80,697,000			80,697,000	76,023,745				4,673,255	(うち仮払消費税及び 地方消費税 3,297,845円)
第4項 企 業 債 償 還 金	21,410,000			21,410,000			21,410,000	21,409,117				883	
第6項 看護職員奨学資金	5,880,000			5,880,000			5,880,000	5,160,000				720,000	

国保病院の資本的収入額が資本的支出額に不足する額7,060,862円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額86,408円及び過年度分損益勘定留保資金6,974,454円で補てんした。

《国保病院》

上半期の業務状況は、入院延患者数で9,293人(対前年比延265人・2.8%減)、外来延患者数は9,330人(対前年比延131人・1.4%減)となり、診療収入においては、入院176,040千円(対前年比360千円・0.2%増)、外来164,815千円(対前年比7,665千円・4.9%増)で、前年度に比べ8,025千円の増収となりました。9月末時点での経常収支比率は119.9%、経常利益は76,222千円となりました。

平成26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	1,571	1,610	1,547	1,652	1,458	1,455	9,293	20,805	44.7
	外 来	1,581	1,510	1,568	1,652	1,499	1,520	9,330	24,010	38.9
	計	3,152	3,120	3,115	3,304	2,957	2,975	18,623	44,815	41.6

平成26年度 上半期における経理状況【平成26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		969,610	0	969,610	509,829	459,781	52.6
	2. 国保病院医業収益	846,452		846,452	396,218	450,234	46.8
	4. 国保病院医業外収益	73,158		73,158	63,611	9,547	87.0
	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		1,050,848	0	1,050,848	492,358	558,490	46.9
	2. 国保病院医業費用	917,136		917,136	386,349	530,787	42.1
	4. 国保病院医業外費用	23,241		23,241	2,353	20,888	10.1
	6. 国保病院特別損失	109,971		109,971	103,656	6,315	94.3
	8. 国保病院予備費	500		500	0	500	0.0

資本の収入及び支出

(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. 資本の収入		58,656	0	58,656	17,541	41,115	29.9
	2. 国保病院企業債	37,400		37,400	0	37,400	0.0
	4. 国保病院出資金	21,256		21,256	17,541	3,715	82.5

(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. 資本の支出		65,499	0	65,499	26,070	39,429	39.8
	2. 国保病院建設改良費	42,205		42,205	14,457	27,748	34.3
	4. 国保病院企業債償還金	17,654		17,654	8,793	8,861	49.8
	6. 国保病院看護職員奨学資金	5,640		5,640	2,820	2,820	50.0

平成26年度 開設診療科目及び病床数【平成26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26年3月31日 現在未償還残高	上半期償還高	平成26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25年度	443,600	319,200	8,793	310,407	

〔水道事業会計〕

平成26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25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5,293戸、前年度比67戸増、給水人口は10,704人、前年度比23人増となった。

※給水戸数及び給水人口の増は、精査によるものである。

イ. 収益的収支

収益的収入額は税抜き183,615千円で、前年度比3,506千円の減、支出額は181,201千円で、前年度比7,723千円の減となり、差引き2,414千円の当年度純利益を生じた。

ウ. 資本的収支

資本的収入額は税込60,469千円で、内訳は企業債42,900千円、出資金1,916千円、補償金15,653千円となっており、支出額は149,847千円で、内訳は建設改良費100,170千円（施設整備費83,503千円、固定資産購入費16,667千円）、開発費639千円、企業債償還金49,038千円となっており、差引収支不足額89,378千円は、過年度分損益勘定留保資金85,382千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,996千円で補てんした。

エ. 資金不足比率

区 分	平成25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 174,734	—	—

(注)「-」は比率が発生していないことを示している。

②平成25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 戸	給水人口 人	普 及 率		総 配 水 量 m ³	月 平 均 配 水 量 m ³	有 収 水 量 m ³	月 平 均 有 収 水 量 m ³	有 収 率 %	備 考
					戸 数 %	人 口 %						
	5,358	10,835	5,293	10,704	98.8	98.8	1,266,286	105,524	1,116,753	93,063	88.2	

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			
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
立岩地区配水管布設替工事	φ 50~100mm	L= 59.6m	2,310,000
出雲通出雲地区配水管布設替工事	φ 50~200mm	L= 395.7m	20,895,000
相生第1工区配水管布設替工事	φ 50mm	L= 80.0m	2,278,500
出雲町地区配水管布設替工事(第2工区)	φ 50mm	L= 171.6m	4,242,000
上水道浄水場内更新工事	φ 300mm	L= 64.6m	33,012,000
小計	6件	901.0m	64,942,500
配水管新設整備			
本町栄町地区給水管支管布設工事	φ 25mm	L= 27.4m	252,000
東町地区配水管布設工事	φ 50mm	L= 62.5m	2,698,500
住初町配水管布設工事	φ 50mm	L= 83.7m	1,428,000
小計	3件	173.6m	4,378,500
配水管更新・新設整備(合計)			
	9件	1,074.6m	69,321,000
水道メータ器整備・その他工事			
メータ取替工事	1,024台		5,919,900
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
上水道管洗浄施設設置工事(第1工区)	マンホール設置 1ヵ所ほか		2,194,500
上水道管洗浄施設設置工事(第2工区)	マンホール設置 1ヵ所ほか		892,500
小計			13,143,900
合計			82,464,900

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 970台、大口径 79台 計 1,049台	12,834,570
公営企業会計システム購入	公営企業会計システム更新 1台	3,832,101
合計		16,666,671

⑤開発費

件名	内容	金額(円)
上水道システムデータ用調査測量	上水道管理システムデータ(GISデータ)収集のための調査測量	198,400
上水道システムデータ構築業務委託	上水道管理システムデータ(GISデータ)の構築	441,000
合計		639,400

⑥施設の概要(平成26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: 92,158 m

平成25年度 八雲町水道事業 決算報告書

(1)収益的收入及び支出
 (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 197,845,000	円	円	円 197,845,000	円 192,463,812	円 △ 5,381,188	
第1項 営業収益	189,119,000			189,119,000	183,767,181	△ 5,351,819	(うち、仮受消費税及び地方消費税 8,714,401円)
第2項 営業外収益	8,726,000			8,726,000	8,696,631	△ 29,369	(うち、仮受消費税及び地方消費税 134,896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 197,845,000	円	円	円	円	円 197,845,000	円 197,845,000	円 186,053,877	円	円 11,791,123		
第1項 営業費用	170,179,000					170,179,000	170,179,000	161,804,456		8,374,544	(うち、仮払消費税及び地方消費税 1,327,110円)	
第2項 営業外費用	26,666,000					26,666,000	26,666,000	24,249,421		2,416,579		
第3項 予備費	1,000,000					1,000,000	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 84,166,000	円	円 84,166,000	円	円	円 84,166,000	円 60,469,000	円 △ 23,697,000	
第1項 企業債	72,300,000		72,300,000			72,300,000	42,900,000	△ 29,400,000	
第2項 出資金	2,500,000		2,500,000			2,500,000	1,916,050	△ 583,950	
第3項 補償金	9,366,000		9,366,000			9,366,000	15,652,950	6,286,950	

〈 支 出 〉

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 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 170,279,000	円 7,619,000	円	円 177,898,000	円	円	円 177,898,000	円 149,846,785	円	円	円	円 28,051,215	
第1項 建設改良費	125,560,000			125,560,000			125,560,000	100,169,571				25,390,429	(うち仮払消費税及び地方消費税 4,720,551円)
第2項 開発費	1,800,000			1,800,000			1,800,000	639,400				1,160,600	(うち仮払消費税及び地方消費税 21,000円)
第3項 企業債償還金	41,419,000	7,619,000		49,038,000			49,038,000	49,037,814				186	
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 89,377,785円は、過年度分損益勘定留保資金85,381,613円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,996,172円で補てんした。

(2)平成26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配水管の布設替工事とメータ取替工事を実施しました。

【上半期の業務実績】

給水状況	給水区域内	給水区域内	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			戸数	人口						
	戸	人	戸	人	%	%	m ³	m ³	m ³	m ³	%	
	5,426	10,851	5,361	10,721	98.8	98.8	606,617	101,103	545,152	90,859	89.9	

【建設改良工事】

水道工事 (26.4.1) ↓ (26.9.30)	事業名	事業内容	工事費	備考
		《配水管布設替》		
	内浦第1工区配水管布設替工事	φ100mm L= 164.5m	4,676,400	公共下水道事業関係
	内浦第2工区配水管布設替工事	φ75mm L= 42.4m	1,436,400	公共下水道事業関係
	本町地区配水管布設替工事	φ75mm L= 23.8m	831,600	北海道・街路事業関係
	《水道メータ取替》			
	メータ器取替工事(上水道)第1工区	175台	1,166,400	
	メータ器取替工事(上水道)第2工区	154台	1,112,400	
	メータ器取替工事(上水道)第3工区	163台	1,069,200	
	メータ器取替工事(上水道)第4工区	176台	1,134,000	
	メータ器取替工事(上水道)第5工区	190台	1,209,600	
	メータ器取替工事(上水道)第6工区	127台	842,400	
	計		13,478,400	

平成26年度上半期における経理状況(平成26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		237,811	0	237,811	98,493	139,318	41.4 %
	1 営業収益	198,383	0	198,383	98,451	99,932	49.6 %
	2 営業外収益	39,428	0	39,428	42	39,386	0.1 %

(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		219,960	0	219,960	40,840	179,120	18.6 %
	1 営業費用	189,904	0	189,904	29,668	160,236	15.6 %
	2 営業外費用	26,330	0	26,330	8,867	17,463	33.7 %
	3 特別損失	2,726	0	2,726	2,305	421	84.6 %
	4 予備費	1,000	0	1,000	0	1,000	0.0 %

(2) 資本的収入及び支出(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資本的収入		33,225	0	33,225	0	33,225	0.0 %
	1 企 業 債	31,000	0	31,000	0	31,000	0.0 %
	2 補 償 金	2,225	0	2,225	0	2,225	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		117,264	0	117,264	33,777	83,487	28.8 %
	1 建 設 改 良 費	73,931	0	73,931	12,960	60,971	17.5 %
	2 企 業 債 償 還 金	41,833	0	41,833	20,817	21,016	49.8 %
	3 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26年3月31日現在	上 期 償 還 額	平成26年9月30日現在	備 考
			未 償 還 残 高		未 償 還 残 高	
企 業 債	平成5年度 ↓ 平成25年度	1,168,900,000	891,404,163	20,816,681	870,587,482	