

平成27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27年度予算の状況及び平成26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27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26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	32
2	一般会計	10			
	(1) 歳入	10			
	(2) 歳出	11			
3	特別会計	12			

平成 27 年度予算編成の概要

平成 27 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してきているが、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、今後も大幅な財源不足が生じ、厳しい財政運営が続く状況にあります。平成 27 年度末地方財政の借入金残高は 199 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 27 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、地方財政計画の計上の見直しをいっつつ、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るため、地方の税収動向等を踏まえ別枠加算の大幅な減額が行われました。また、歳出特別枠についても減額措置されたところですが、地域の実情に応じた課題解消に向け「まち・ひと・しごと創生事業費」が新たに創設され、歳入・歳出面における改革に取り組むところでもあります。

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。平成 27 年度においては、住民が安心して暮らせる防災体制強化のため、八雲地域防災行政無線整備事業及び熊石地域防災行政無線更新に向けた伝搬調査設計事業、消防救急無線デジタル化整備事業、併せて事業費総額 7 億 5,045 万円を予算措置し、災害に強い安全で安心したまちづくりを推進するところでもあります。また、改築中の総合病院入院収益等減少に伴う特別繰入金として、地域医療を守る観点から 6 億円を当初予算計上し、全額財政調整基金を充て収支均衡予算としております。その結果、平成 27 年度一般会計予算額は 125 億 8,400 万円、7 特別会計及び 2 企業会計を含めた予算総額 287 億 5,527 万円で、前年度対比 2 億 4,080 万 6 千円、0.8% 増の予算を編成しました。なお、経営の厳しい総合病院事業に対しての一般会計からの支援については、経営努力の更なる取り組みが必要な状況であり、喫緊の課題として圧縮に向け努めて参ります。

2 一般会計

この会計は、町税、地方交付税等を主要財源として運営され、町財政の中核をなしている会計であって、町で行う大半の事業、事務がこの会計によって経理されています。

歳入構成

(単位:千円)

区 分	平成27年度		平成26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	9,182,378	73.0	8,705,469	78.3	5.5
町 税	1,729,002	13.8	1,699,885	15.3	1.7
地方交付税	5,636,787	44.8	5,724,504	51.5	△ 1.5
そ の 他	1,816,589	14.4	1,281,080	11.5	41.8
特 定 財 源	3,401,622	27.0	2,414,531	21.8	40.9
国庫支出金	858,273	6.8	570,281	5.1	50.5
道支出金	657,266	5.2	549,194	5.0	19.7
町 債	982,700	7.8	501,800	4.5	95.8
そ の 他	903,383	7.2	793,256	7.1	13.9
合 計	12,584,000	100.0	11,120,000	100.0	13.2

歳出構成

(単位:千円)

区 分	平成27年度		平成26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	1,997,162	15.9	1,964,076	17.7	1.7
扶 助 費	1,190,308	9.4	1,081,915	9.7	10.0
公 債 費	1,394,531	11.1	1,421,565	12.8	△ 1.9
物 件 費	1,684,544	13.4	1,588,612	14.3	6.0
補 助 費 等	1,942,597	15.4	1,395,526	12.5	39.2
維 持 補 修 費	385,602	3.1	328,441	2.9	17.4
投 資 的 経 費	2,058,537	16.4	1,284,662	11.6	60.2
そ の 他	1,930,719	15.3	2,055,203	18.5	△ 6.1
合 計	12,584,000	100.0	11,120,000	100.0	13.2

(1) 歳入

歳入予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成27年度		平成26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	1,729,002	13.8	1,699,885	15.3	29,117	1.7
地 方 譲 与 税	123,000	1.0	127,000	1.1	△ 4,000	△ 3.1
利 子 割 交 付 金	3,600	0.0	4,800	0.0	△ 1,200	△ 25.0
配 当 割 交 付 金	2,300	0.0	2,300	0.0	0	0.0
株式等譲渡所得割交付金	1,700	0.0	500	0.0	1,200	240.0
地方消費税交付金	191,000	1.5	243,000	2.2	△ 52,000	△ 21.4
自動車取得税交付金	14,000	0.1	24,000	0.2	△ 10,000	△ 41.7
国有提供施設等所在市町村助成交付金	70,000	0.6	69,000	0.6	1,000	1.4
地方特例交付金	4,500	0.0	5,800	0.1	△ 1,300	△ 22.4
地 方 交 付 税	5,636,787	44.8	5,724,504	51.5	△ 87,717	△ 1.5
交通安全対策特別交付金	2,500	0.0	3,000	0.0	△ 500	△ 16.7
分担金及び負担金	89,650	0.7	81,996	0.8	7,654	9.3
使用料及び手数料	240,959	1.9	239,381	2.2	1,578	0.7
国 庫 支 出 金	858,274	6.8	570,281	5.1	287,993	50.5
道 支 出 金	731,386	5.8	553,882	5.0	177,504	32.0
財 産 収 入	38,293	0.3	42,413	0.4	△ 4,120	△ 9.7
寄 付 金	69,601	0.6	1	0.0	69,600	6960000.0
繰 入 金	929,038	7.4	212,861	1.9	716,177	336.5
繰 越 金	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0
諸 収 入	456,710	3.6	578,596	5.2	△ 121,886	△ 21.1
町 債	1,381,700	11.0	926,800	8.3	454,900	49.1
合 計	12,584,000	100.0	11,120,000	100.0	1,464,000	13.2

(2) 歳 出

目的別歳出予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成27年度		平成26年度		比較	
	予算額 (A)	構成比 %	予算額 (B)	構成比 %	(A) - (B) = (C)	(C) / (B) %
議 会 費	79,879	0.6	75,492	0.7	4,387	5.8
総 務 費	1,073,604	8.5	773,029	6.9	300,575	38.9
民 生 費	2,172,518	17.3	1,905,279	17.1	267,239	14.0
衛 生 費	2,396,911	19.0	1,899,111	17.1	497,800	26.2
労 働 費	70,649	0.6	58,140	0.5	12,509	21.5
農 林 水 産 業 費	697,175	5.5	464,973	4.2	232,202	49.9
商 工 費	310,183	2.5	532,112	4.8	△ 221,929	△ 41.7
土 木 費	1,293,272	10.3	1,175,340	10.6	117,932	10.0
消 防 費	404,220	3.2	158,792	1.4	245,428	154.6
教 育 費	752,964	6.0	753,726	6.8	△ 762	△ 0.1
災 害 復 旧 費	22,585	0.2	20,828	0.2	1,757	8.4
公 債 費	1,394,547	11.1	1,421,576	12.7	△ 27,029	△ 1.9
諸 支 出 金	18,071	0.1	18,118	0.2	△ 47	△ 0.3
職 員 費	1,891,422	15.0	1,857,484	16.7	33,938	1.8
予 備 費	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
合 計	12,584,000	100.0	11,120,000	100.0	1,464,000	13.2

性質別歳出予算額

(単位:千円)

科目 (款)	平成27年度		平成26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	4,582,001	36.4	4,467,556	40.0	114,445	2.6
人件費	1,997,162	15.9	1,964,076	17.6	33,086	1.7
議員報酬等	114,398	0.9	105,024	0.9	9,374	8.9
職員給	1,383,891	11.0	1,356,086	12.2	27,805	2.1
共済費等	498,873	4.0	502,966	4.5	△ 4,093	△ 0.8
扶助費	1,190,308	9.4	1,081,915	9.7	108,393	10.0
公債費	1,394,531	11.1	1,421,565	12.7	△ 27,034	△ 1.9
消費的経費	4,012,743	31.8	3,312,579	29.8	700,164	21.1
物件費	1,684,544	13.3	1,588,612	14.3	95,932	6.0
補助費等	1,942,597	15.4	1,395,526	12.5	547,071	39.2
維持補修費	385,602	3.1	328,441	3.0	57,161	17.4
投資的経費	2,058,537	16.4	1,284,662	11.6	773,875	60.2
補助事業費	988,202	7.9	210,076	1.9	778,126	370.4
単独事業費	1,047,835	8.3	1,053,986	9.5	△ 6,151	△ 0.6
災害復旧事業費	22,500	0.2	20,600	0.2	1,900	9.2
積立金	75,643	0.6	201,949	1.8	△ 126,306	△ 62.5
投資及び出資金	110,380	0.9	128,947	1.2	△ 18,567	△ 14.4
貸付金	272,900	2.2	272,900	2.5	0	0.0
繰出金	1,465,796	11.6	1,445,407	13.0	20,389	1.4
予備費	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
合計	12,584,000	100.0	11,120,000	100.0	1,464,000	13.2

3 特別会計

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

平成27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27年度	平成26年度	比較	科目	平成27年度	平成26年度	比較
国民健康保険事業 特別会計	国民健康保険税	555,760	596,364	△ 40,604	総務費	85,110	89,746	△ 4,636
	使用料及び手数料	400	400	0	保険給付費	1,912,410	2,041,011	△ 128,601
	国庫支出金	761,707	974,824	△ 213,117	後期高齢者支援金等	297,321	306,738	△ 9,417
	療養給付費等交付金	91,157	124,913	△ 33,756	前期高齢者納付金等	147	217	△ 70
	前期高齢者交付金	569,372	421,978	147,394	老人保健拠出金	14	17	△ 3
	道支出金	182,944	206,948	△ 24,004	介護納付金	131,006	152,732	△ 21,726
	共同事業交付金	871,828	461,032	410,796	共同事業拠出金	796,842	423,072	373,770
	財産収入	0	1	△ 1	保健事業費	11,226	11,592	△ 366
	繰入金	240,841	241,520	△ 679	基金積立金	0	1	△ 1
	繰越金	6,413	3,157	3,256	諸支出金	48,284	7,949	40,335
	諸収入	2,938	2,938	0	予備費	1,000	1,000	0
合計		3,283,360	3,034,075	249,285		3,283,360	3,034,075	249,285
後期高齢者医療 特別会計	後期高齢者医療保険料	114,635	128,736	△ 14,101	総務費	4,612	4,451	161
	使用料及び手数料	30	35	△ 5	後期高齢者医療広域連合納付金	191,497	208,710	△ 17,213
	広域連合支出金	0	325	△ 325	諸支出金	320	320	0
	繰入金	81,859	84,480	△ 2,621	予備費	100	100	0
	繰越金	1	1	0				
	諸収入	4	4	0				
合計		196,529	213,581	△ 17,052		196,529	213,581	△ 17,052

会計名	歳入				歳出			
	科目	平成27年度	平成26年度	比較	科目	平成27年度	平成26年度	比較
介護保険事業 特別会計 (保険事業勘定)	保険料	285,540	217,048	68,492	総務費	49,686	50,411	△ 725
	分担金及び負担金	1,721	1,753	△ 32	保険給付費	1,497,399	1,525,020	△ 27,621
	使用料及び手数料	3,443	3,443	0	地域支援事業費	36,886	40,882	△ 3,996
	国庫支出金	395,106	412,248	△ 17,142	基金積立金	18	23	△ 5
	支払基金交付金	419,962	448,423	△ 28,461	諸支出金	208	208	0
	道支出金	232,762	253,098	△ 20,336	予備費	1,000	1,000	0
	財産収入	18	23	△ 5				
	繰入金	245,322	280,172	△ 34,850				
	繰越金	1,200	1,200	0				
諸収入	123	136	△ 13					
合計		1,585,197	1,617,544	△ 32,347		1,585,197	1,617,544	△ 32,347
介護保険事業 特別会計 (サービス事業勘定)	サービス収入	59,438	56,574	2,864	サービス事業費	117,914	122,532	△ 4,618
	道支出金	0	1,555	△ 1,555	諸支出金	20	20	0
	繰入金	57,176	63,103	△ 5,927	予備費	0	0	0
	諸収入	1,320	1,320	0				
合計		117,934	122,552	△ 4,618		117,934	122,552	△ 4,618

(単位:千円)

会計名	歳入				歳出			
	科目	平成27年度	平成26年度	比較	科目	平成27年度	平成26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	61,501	64,664	△ 3,163	総務費	38,980	37,124	1,856
	国庫支出金	17,770	9,435	8,335	施設費	132,857	82,895	49,962
	繰入金	115,335	94,964	20,371	公債費	99,337	99,158	179
	諸収入	328	324	4	消費税	6,950	1,000	5,950
	町債	83,400	51,000	32,400	諸支出金	30	30	0
				予備費	180	180	0	
合計		278,334	220,387	57,947		278,334	220,387	57,947
熊石地域簡易水道 事業特別会計	使用料及び手数料	44,424	44,825	△ 401	総務費	30,571	28,890	1,681
	国庫支出金	25,350	13,022	12,328	施設費	119,510	76,054	43,456
	繰入金	26,378	27,785	△ 1,407	公債費	17,585	17,827	△ 242
	諸収入	5,245	4,157	1,088	消費税	1	488	△ 487
	町債	66,400	33,600	32,800	諸支出金	30	30	0
				予備費	100	100	0	
合計		167,797	123,389	44,408		167,797	123,389	44,408
下水道事業 特別会計	分担金及び負担金	4,872	2,204	2,668	総務費	164,292	147,185	17,107
	使用料及び手数料	192,167	203,529	△ 11,362	施設費	63,005	147,597	△ 84,592
	国庫支出金	18,000	53,800	△ 35,800	公債費	426,432	421,358	5,074
	繰入金	411,890	391,607	20,283	消費税	21,600	12,500	9,100
	諸収入	0	0	0	諸支出金	600	600	0
町債	49,300	78,400	△ 29,100	予備費	300	300	0	
合計		676,229	729,540	△ 53,311		676,229	729,540	△ 53,311
農業集落排水事業 特別会計	分担金及び負担金	146	641	△ 495	総務費	30,191	25,627	4,564
	使用料及び手数料	17,460	16,250	1,210	公債費	19,508	20,284	△ 776
	財産収入	19	27	△ 8	消費税	1,136	879	257
	繰入金	30,720	27,382	3,338	諸支出金	210	210	0
町債	2,800	2,800	0	予備費	100	100	0	
合計		51,145	47,100	4,045		51,145	47,100	4,045

第2 平成26年度財政運営の状況

1 概要

平成26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26年度は年度決算を見込み、歳入の確保に配意し、各般の施策の実行に万全を期し、健全財政に努めました。

平成26年度各会計別予算額(H27. 3. 31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	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	11,120,000	481,721	850,923	12,452,644	66.86	66.9	14,253,691	69.7	△ 1,801,047	△ 12.6	
特別会計	国民健康保険事業特別会計	3,034,075	34,491	21,689	3,090,255	16.59	16.6	3,150,304	15.4	△ 60,049	△ 1.9
	後期高齢者医療特別会計	213,581	0	0	213,581	1.14	1.1	195,999	1.0	17,582	9.0
	介護保険事業特別会計	1,617,544	1,775	4,115	1,623,434	8.71	8.7	1,536,112	7.5	87,322	5.7
	保健事業勘定										
	同上	122,552	0	121	122,673	0.65	0.6	121,993	0.6	680	0.6
	サービス事業勘定										
	八雲地域簡易水道事業特別会計	220,387	1,582	0	221,969	1.19	1.2	162,053	0.8	59,916	37.0
	熊石地域簡易水道事業特別会計	123,389	0	129	123,518	0.66	0.7	91,053	0.4	32,465	35.7
	下水道事業特別会計	729,540	0	0	729,540	3.91	3.9	875,982	4.3	△ 146,442	△ 16.7
農業集落排水事業特別会計	47,100	0	0	47,100	0.25	0.3	53,641	0.3	△ 6,541	△ 12.2	
小計	6,108,168	37,848	26,054	6,172,070	33.13	33.1	6,187,137	30.3	△ 15,067	△ 0.2	
合計	17,228,168	519,569	876,977	18,624,714	99.990	100.0	20,440,828	100.0	△ 1,816,114	△ 8.9	

注意～上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

2 一般会計

(1) 歳入

予算に対する収入状況(H27. 3. 31現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成26年度			平成25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	1,699,885	1,793,097	105.5	1,715,867	1,735,479	101.1	△ 15,982	57,618	4.3
地 方 譲 与 税	127,000	90,199	71.0	139,000	91,427	65.8	△ 12,000	△ 1,228	5.2
利 子 割 交 付 金	4,800	4,013	83.6	5,600	3,684	65.8	△ 800	329	17.8
配 当 割 交 付 金	2,300	8,310	361.3	1,700	742	43.6	600	7,568	317.7
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	500	4,424	884.8	500	0	0.0	0	4,424	884.8
地 方 消 費 税 交 付 金	203,000	222,226	109.5	182,000	181,831	99.9	21,000	40,395	9.6
自 動 車 取 得 税 交 付 金	24,000	16,416	68.4	25,000	23,369	93.5	△ 1,000	△ 6,953	△ 25.1
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	69,000	79,226	114.8	50,000	76,854	153.7	19,000	2,372	△ 38.9
地 方 特 例 交 付 金	5,800	4,601	79.3	3,700	5,314	143.6	2,100	△ 713	△ 64.3
地 方 交 付 税	5,880,107	6,046,550	102.8	6,031,907	6,210,893	103.0	△ 151,800	△ 164,343	△ 0.1
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	3,000	2,331	77.7	3,200	1,518	47.4	△ 200	813	30.3
分 担 金 及 び 負 担 金	83,054	78,305	94.3	104,931	78,766	75.1	△ 21,877	△ 461	19.2
使 用 料 及 び 手 数 料	239,381	229,939	96.1	243,771	235,396	96.6	△ 4,390	△ 5,457	△ 0.5
国 庫 支 出 金	815,096	576,157	70.7	1,460,494	794,829	54.4	△ 645,398	△ 218,672	16.3
道 支 出 金	846,441	604,741	71.4	773,538	435,427	56.3	72,903	169,314	15.2
財 産 収 入	72,974	78,872	108.1	49,960	53,727	107.5	23,014	25,145	0.5
寄 付 金	56,584	50,003	88.4	8,584	8,583	100.0	48,000	41,420	△ 11.6
繰 入 金	584,175	131,730	22.5	1,398,450	1,108,452	79.3	△ 814,275	△ 976,722	△ 56.7
繰 越 金	69,214	69,214	100.0	99,361	99,361	100.0	△ 30,147	△ 30,147	0.0
諸 収 入	582,299	246,143	42.3	570,128	263,142	46.2	12,171	△ 16,999	△ 3.9
町 債	1,084,034	0	0.0	1,386,000	0	0.0	△ 301,966	0	0.0
合 計	12,452,644	10,336,497	83.0	14,253,691	11,408,794	80.0	△ 1,801,047	△ 1,072,297	3.0

(2) 歳 出

予算に対する支出状況(H27. 3. 31現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成26年度			平成25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	76,230	75,184	98.6	89,327	86,029	96.3	△ 13,097	△ 10,845	2.3
総 務 費	1,019,471	739,217	72.5	2,267,156	1,701,784	75.1	△ 1,247,685	△ 962,567	△ 2.6
民 生 費	2,065,784	1,495,547	72.4	2,406,224	1,368,593	56.9	△ 340,440	126,954	15.5
衛 生 費	2,374,739	2,028,223	85.4	1,909,512	1,459,326	76.4	465,227	568,897	9.0
労 働 費	85,408	60,721	71.1	98,008	68,424	69.8	△ 12,600	△ 7,703	1.3
農 林 水 産 業 費	710,562	587,626	82.7	518,515	405,577	78.2	192,047	182,049	4.5
商 工 費	613,005	484,624	79.1	376,110	363,361	96.6	236,895	121,263	△ 17.6
土 木 費	1,176,335	641,496	54.5	1,169,643	603,128	51.6	6,692	38,368	3.0
消 防 費	159,103	102,776	64.6	128,895	95,783	74.3	30,208	6,993	△ 9.7
教 育 費	794,538	646,205	81.3	1,675,147	1,511,809	90.2	△ 880,609	△ 865,604	△ 8.9
災 害 復 旧 費	61,191	36,600	59.8	138,133	56,776	41.1	△ 76,942	△ 20,176	18.7
公 債 費	1,421,576	1,408,033	99.0	1,407,940	1,398,632	99.3	13,636	9,401	△ 0.3
諸 支 出 金	18,118	11,371	62.8	29,389	20,602	70.1	△ 11,271	△ 9,231	△ 7.3
職 員 費	1,871,084	1,848,093	98.8	2,037,022	1,962,758	96.4	△ 165,938	△ 114,665	2.4
予 備 費	5,500	0	0.0	2,670	0	0.0	2,830	0	0.0
合 計	12,452,644	10,165,716	81.6	14,253,691	11,102,582	77.9	△ 1,801,047	△ 936,866	3.7

3 特別会計

予算に対する収入及び支出の状況(H27. 3. 31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	3,090,255	2,396,331	77.5	3,150,304	2,333,422	74.1	△ 60,049	62,909	2.7
	後期高齢者医療特別会計	213,581	115,470	54.1	195,999	117,757	60.1	17,582	△ 2,287	△ 1.9
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,623,434	1,241,561	76.5	1,536,112	1,202,244	78.3	87,322	39,317	3.3
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	122,673	52,566	42.9	121,993	51,251	42.0	680	1,315	2.6
	八雲地域簡易水道事業特別会計	221,969	64,882	29.2	162,053	295,294	182.2	59,916	△ 230,412	△ 78.0
	熊石地域簡易水道事業特別会計	123,518	46,816	37.9	91,053	46,065	50.6	32,465	751	1.6
	下水道事業特別会計	729,540	225,291	30.9	875,982	387,442	44.2	△ 146,442	△ 162,151	△ 41.9
	農業集落排水事業特別会計	47,100	17,967	38.1	53,641	20,125	37.5	△ 6,541	△ 2,158	△ 10.7
合 計		6,172,070	4,160,884	67.4	6,187,137	4,453,600	72.0	△ 15,067	△ 292,716	△ 6.6
歳 出	国民健康保険事業特別会計	3,090,255	2,712,947	87.8	3,150,304	2,858,012	90.7	△ 60,049	△ 145,065	△ 5.1
	後期高齢者医療特別会計	213,581	188,136	88.1	195,999	183,677	93.7	17,582	4,459	2.4
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,623,434	1,396,043	86.0	1,536,112	1,388,118	90.4	87,322	7,925	0.6
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	122,673	114,202	93.1	121,993	110,345	90.5	680	3,857	3.5
	八雲地域簡易水道事業特別会計	221,969	205,196	92.4	162,053	136,281	84.1	59,916	68,915	50.6
	熊石地域簡易水道事業特別会計	123,518	103,522	83.8	91,053	87,840	96.5	32,465	15,682	17.9
	下水道事業特別会計	729,540	665,097	91.2	875,982	803,126	91.7	△ 146,442	△ 138,029	△ 17.2
	農業集落排水事業特別会計	47,100	39,832	84.6	53,641	46,642	87.0	△ 6,541	△ 6,810	△ 14.6
合 計		6,172,070	5,424,975	87.9	6,187,137	5,614,041	90.7	△ 15,067	△ 189,066	△ 3.4

第3 町税の収入状況

(H27. 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	2,025,103	2,001,051	101.2	1,789,138	1,731,200	103.3	105.5	101.1	88.3	86.5
町 民 税	771,316	786,876	98.0	941,587	899,437	104.7	877,737	830,128	105.7	113.8	105.5	93.2	92.3
固定資産税	720,200	719,513	100.1	864,881	873,458	99.0	696,554	677,180	102.9	96.7	94.1	80.5	77.5
軽自動車税	27,085	26,334	102.9	31,781	31,226	101.8	28,718	27,788	103.3	106.0	105.5	90.4	89.0
町たばこ税	177,284	179,174	98.9	186,129	196,104	94.9	186,129	196,104	94.9	105.0	109.4	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	0.0
目 的 税	3,999	3,969	100.8	3,961	4,279	92.6	3,961	4,279	92.6	99.0	107.8	100.0	100.0
入湯税	3,999	3,969	100.8	3,961	4,279	92.6	3,961	4,279	92.6	99.0	107.8	100.0	100.0
合 計	1,699,885	1,715,867	99.1	2,029,064	2,005,330	101.2	1,793,099	1,735,479	103.3	105.5	101.1	88.4	86.5
国民健康保険税	596,364	578,894	103.0	879,273	895,424	98.2	616,003	567,538	108.5	103.3	98.0	70.1	63.4
総 計	2,296,249	2,294,761	100.1	2,908,337	2,900,754	100.3	2,409,102	2,303,017	104.6	104.9	100.4	82.8	79.4

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(H27. 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	855,655	政府 財政融資	7,806,709
一般単独事業債	2,554,342	資金 旧郵政公社	1,091,407
公営住宅建設事業債	888,077	地方公共団体金融機構	1,165,612
義務教育施設整備事業債	342,692	市中銀行	55,039
辺地対策事業債	0	その他の金融機関	222,837
災害復旧事業債	61,492	保険会社等	0
緊急防災・減債事業債	7,878	共済組合等	1,563,343
一般廃棄物処理事業債	135,981	道貸付金	0
施設整備事業債(一般財源化分)	7,500		
過疎対策事業債	1,573,930		
臨時財政特例債	5,132		
財源対策債	182,624		
減税補てん債	133,281		
臨時税収補てん債	26,272		
臨時財政対策債	4,744,255		
道貸付金	0		
国の予算・政府関係機関貸付債	385,836		
合計	11,904,947	合計	11,904,947

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)

《管内の町の状況》

平成25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	0.257	0.179	0.181	0.241	0.177	0.429	0.248	0.262	0.190
経常収支比率	82.7	84.8	88.3	81.2	87.6	84.3	91.4	92.0	81.3
実質公債費比率	11.8	11.0	9.5	15.9	7.5	8.3	6.0	16.6	15.1
将来負担比率	39.2	41.6	-	-	64.7	8.6	-	122.0	77.1

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27年度当初予算の状況と、平成26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26年度下半期

八雲町病院事業業務状況説明書

1. 平成27年度当初予算の状況及び経営方針

病院事業会計は、94億4,995万円（前年度比14億8,127万1千円 13.6%減）の計上であり、内訳は収益的収支予算73億2,228万5千円（前年度比1億8,675万1千円 2.5%減）、資本的収支予算21億2,766万5千円（前年度比12億9,452万円 37.8%減）であります。総合病院では本館棟改築工事及び電子カルテシステム等整備事業費を、国保病院ではオーダリングシステム整備等を計上しております。なお、一般会計からの繰入額は、総合病院の資金不足に対する特別繰入6億円を含めて総額13億7,692万6千円となっており、前年度決算対比2,510万2千円、1.9%の増であります。総合病院の経常収支は極めて厳しい状況にあることから、早急な経営健全化が急務であり、町民が安心して医療を受けられるために、医師確保や医療機能の充実・整備とともに、経営体制の確立に努めてまいります。

(1) 事業計画

《 総合病院 》

ア. 診療科目 内科／循環器内科／外科／小児科／整形外科／産婦人科／耳鼻咽喉科
眼科／精神科／皮膚科／歯科／麻酔科／放射線科／リウマチ科
リハビリテーション科／泌尿器科／脳神経外科 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	366	104,310	285	
外来	243	147,501	607	
計		251,811	892	

《 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	366	21,228	58	
外来	243	23,814	98	
計		45,042	156	

(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	6,559,903	6,542,442	17,461	第1款 病院事業費用	7,322,285	7,509,036	△ 186,751
第1項 総合病院医業収益	4,454,772	4,967,479	△512,707	第1項 総合病院医業費用	5,336,803	5,278,149	58,654
第2項 国保病院医業収益	870,846	846,452	24,394	第2項 国保病院医業費用	965,894	917,136	48,758
第3項 総合病院医業外収益	500,668	405,353	95,315	第3項 総合病院医業外費用	155,305	132,760	22,545
第4項 国保病院医業外収益	73,166	73,158	8	第4項 国保病院医業外費用	26,112	23,241	2,871
第5項 総合病院特別利益	610,451	200,000	410,451	第5項 総合病院特別損失	835,665	1,046,779	△ 211,114
第6項 国保病院特別利益	50,000	50,000	0	第6項 国保病院特別損失	1,506	109,971	△ 108,465
				第7項 総合病院予備費	500	500	0
				第8項 国保病院予備費	500	500	0

(3) 資本的収入及び支出

(千円)

収 入 の 部				支 出 の 部			
科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
第1款 資本的収入	2,046,106	3,334,536	△1,288,430	第1款 資本的支出	2,127,665	3,422,185	△1,294,520
第1項 総合病院企業債	1,630,200	2,147,600	△517,400	第1項 総合病院建設改良費	1,786,233	3,206,004	△1,419,771
第2項 国保病院企業債	101,100	37,400	63,700	第2項 国保病院建設改良費	145,813	42,205	103,608
第3項 総合病院出資金	94,077	111,406	△17,329	第3項 総合病院企業債償還金	154,571	129,442	25,129
第4項 国保病院出資金	60,353	21,256	39,097	第4項 国保病院企業債償還金	16,328	17,654	△1,326
第5項 総合病院補助金	155,656	1,015,874	△860,218	第5項 総合病院看護職員奨学資金	16,080	18,240	△2,160
第6項 総合病院短期貸付金	1,000	1,000	0	第6項 国保病院看護職員奨学資金	5,640	5,640	
第7項 国保病院看護職員奨学 資金返還金	3,720		3,720	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78,951千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,822千円及び過年度分損益勘定留保資金70,129千円で補てんし、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2,608千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額88千円及び過年度分損益勘定留保資金2,520千円で補てんするものとする）。

2. 平成26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1,681人(一日平均9.2人)の減、外来患者数は延べ2,640人(一日平均14.5人)の減でした。前年度に比べ入院収益は157,562千円の減、外来収益は8,125千円の増となり、経常収支比率では88.56%(対前年度比4.84%減)となりました。

今年度は診療収入の減少、人件費の増加など大幅に経営状況が悪化したことに伴い、現在施工中の本館棟改築事業に係る企業債同意への影響を考慮し、経営基盤強化対策として608,237千円の一般会計繰入金(特別繰入)がなされたことにより、内部留保資金は対前年度比207,304千円増の285,282千円となりました。今年度、一般会計から総額1,173,395千円の繰入がなされていることから、当院病院事業会計としては大変厳しい経営状況となっております。

平成26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	8,103	7,899	7,799	8,572	7,611	8,456	48,440	113,150	42.8
患者数	外 来	12,020	12,457	12,556	10,649	10,506	11,412	69,600	153,860	45.2

《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544人(一日平均3.0人)の減、外来患者数は延べ347人(一日平均3.6人)の減ですが、入院収益は前年度同期に比べ1,104千円の増、外来収益では9,241千円の増となりました。平成26年度における収益的収支は、前年度に比較し66,551千円悪化し、58,431千円の赤字決算となりました。

平成26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	1,699	1,635	1,589	1,609	1,664	1,688	9,884	21,535	45.9
患者数	外 来	1,566	1,399	1,498	1,402	1,398	1,502	8,765	24,745	35.4

(1) 貸借対照表 (平成27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		4,601,986,251	負 債 の 部	固定負債		4,026,476,514	
		有形固定資産			4,406,641,058	企業債		3,305,537,120
			土地		68,048,014	引当金		717,939,394
			償却資産		7,937,398,756	その他固定負債		3,000,000
			減価償却累計額 (△)		4,594,822,788	流動負債		1,379,297,234
			建設仮勘定		996,017,076	企業債		154,570,517
			無形固定資産		1,551,667	未払金		1,035,678,794
		投資	電話加入権		1,551,667	引当金		152,412,687
					193,793,526	その他流動負債		36,635,236
			長期貸付金		79,185,240	繰延収益		1,019,362,857
	長期貸付金貸倒引当金			長期前受金		1,237,234,920		
		114,608,286	長期前受金収益化累計額 (△)		217,872,063			
	流動資産		1,985,703,961	負 債 合 計			6,425,136,605	
	現金預金		904,328,416	資 本 の 部	資本金		4,709,956,575	
	未収金		1,032,833,734		自己資本金		4,709,956,575	
	未収金貸倒引当金 (△)		1,248,413		剰余金		4,547,402,968	
	貯蔵品		49,790,224		資本剰余金		160,835,226	
	その他流動資産				利益剰余金 (△)		4,708,238,194	
			資 本 合 計			162,553,607		
資 産 合 計			6,587,690,212	負 債 及 び 資 本 合 計			6,587,690,212	

《国保病院》

(円)

資 産 部				負 債 部				
項 目		金 額		項 目		金 額		
資 産 の 部	固定資産		544,638,316	負 債 の 部	固定負債		360,309,594	
		有形固定資産			527,852,933	企業債		316,519,612
			土地		20,715,173	引当金		43,789,982
			償却資産		1,285,902,487	流動負債		92,092,026
			減価償却累計額(△)		778,764,727	企業債		16,327,104
			無形固定資産		204,597	未払金		53,690,410
		投資	電話加入権		204,597	引当金		19,356,585
					16,580,786	その他流動負債		2,717,927
			長期貸付金		9,960,000	繰延収益		59,654,853
			6,620,786		長期前受金		116,129,914	
			長期前受金収益化累計額		56,475,061			
	流動資産		375,657,641	負債合計		512,056,473		
		現金預金	241,812,137	資 本 の 部	資本金		867,955,822	
		未収金	119,343,019		資本金		867,955,822	
貯蔵品		14,502,485	剰余金			△459,716,338		
		利益剰余金			△459,716,338			
資 産 合 計			920,295,957		当年度未処分利益剰余金	△401,284,956		
					当年度純利益	△58,431,382		
				資本合計		408,239,484		
				負債及び資本合計		920,295,957		

(2) 損益計算書 (平成26年4月1日から平成27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		5,198,170,283	総合病院		4,272,429,915
医業費用	給与費	3,524,846,820	医業収益	入院収益	3,072,954,783
	材料費	881,574,562		外来収益	992,177,180
	経費	522,686,277		他会計負担金	107,283,000
	減価償却費	209,895,767		その他医業収益	100,014,952
	資産減耗費	48,110,332	総合病院		483,069,700
	研究研修費	11,056,525	医業外収益	受取利息	90,139
	総合病院	171,907,184		他会計負担金	196,145,000
医業外費用	支払利息	36,078,815		他会計補助金	181,669,000
	患者外給食材料費	3,312,489		補助金	44,948,000
	雑損失	737,802		患者外給食収益	4,668,276
	その他雑支出	108,872,309		長期前受金戻入	21,043,252
	長期前払消費税勘定償却	22,905,769	その他医業外収益	34,506,033	
総合病院	1,049,631,284	総合病院		775,721,153	
特別損失	看護職員奨学資金	12,960,000	特別利益	一般会計繰入金	608,237,000
	過年度損益修正損	10,252,284		過年度損益修正益	67,547
	その他特別損失	1,026,419,000		その他特別利益	167,416,606
			当年度純損失		888,487,983
費用合計		6,419,708,751	収益合計		6,419,708,751

《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		837,406,072	医業収益		761,989,162
	給与費	393,583,870		入院収益	363,955,968
	材料費	280,741,413		外来収益	332,003,182
	経費	115,896,891		他会計負担金	48,861,000
	減価償却費	45,226,579		その他医業収益	17,169,012
	資産減耗費	1,192,487	医業外収益		73,014,353
	研究研修費	764,832		受取利息	5,027
医業外費用		35,730,383		他会計負担金	48,249,000
	支払利息	4,656,493		他会計補助金	15,106,000
	雑支出	30,351,521	患者外給食収益	1,590,586	
	長期前払消費税勘定償却	722,369	長期前受金戻入	4,243,991	
特別損失		72,818,442	その他医業外収益	3,819,749	
	看護職員奨学資金	5,040,000	特別利益		52,520,000
	過年度損益修正損	1,570,460		その他特別利益	52,520,000
	その他特別損失	66,207,982			
			当年度純損失		58,431,382
費用合計		945,954,897	収益合計		887,523,515

(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			5,722,862,000	2,851,742,457	5,541,645,024	181,216,976	
		1. 総合病院 医業収益			4,647,479,000	2,100,007,348	4,280,234,248	367,244,752
			1. 入院収益		3,421,907,000	1,553,606,136	3,073,270,451	348,636,549
			2. 外来収益		1,004,876,000	486,137,326	992,896,014	11,979,986
			3. 他会計負担金		110,930,000	△3,647,000	107,283,000	3,647,000
			4. その他医業収益		109,766,000	63,910,886	106,784,783	2,981,217
		3. 総合病院 医業外収益			405,353,000	163,454,956	485,689,623	△80,336,623
			1. 受取利息		65,000	10,988	90,139	△25,139
			2. 他会計負担金		149,099,000	47,046,000	196,145,000	△47,046,000
			3. 他会計補助金		152,530,000	29,139,000	181,669,000	△29,139,000
			4. 補助金		47,531,000	44,948,000	44,948,000	2,583,000
			5. 患者外給食収益		5,046,000	2,493,972	5,038,838	7,162
			6. 長期前受金戻入		20,769,000	21,043,252	21,043,252	△274,252
		7. その他医業外収益		30,313,000	18,773,744	36,755,394	△6,442,394	
		5. 総合病院 特別利益			670,030,000	588,280,153	775,721,153	△105,691,153
			1. 一般会計繰入金		670,030,000	420,796,000	608,237,000	61,793,000
			2. 過年度損益修正益		0	67,547	67,547	△67,547
3. その他特別利益			0	167,416,606	167,416,606	△167,416,606		

《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			6,608,218,000	2,894,974,551	6,426,196,581	182,021,419
		1. 総合病院 医業費用		5,428,058,000	2,801,016,498	5,273,233,331	154,824,669
			1. 給与費	3,551,708,000	1,931,861,872	3,525,523,585	26,184,415
			2. 材料費	1,037,285,000	448,779,589	916,827,600	120,457,400
			3. 経費	579,159,000	287,075,284	560,935,083	18,223,917
			4. 減価償却費	199,733,000	102,115,782	209,895,767	△10,162,767
			5. 資産減耗費	48,231,000	24,380,609	48,110,332	120,668
			6. 研究研修費	11,942,000	6,803,362	11,940,964	1,036
		3. 総合病院 医業外費用		130,028,000	70,745,769	103,331,966	26,696,034
			1. 支払利息	53,091,000	18,021,906	36,078,815	17,012,185
			2. 患者外給食材料費	3,887,000	1,767,185	3,545,758	341,242
			3. 雑損失	738,000	121,580	737,802	198
			4. 消費税及び地方消費税	5,443,000	5,442,700	5,442,700	300
			5. その他雑支出	42,600,000	34,621,122	34,621,122	7,978,878
			6. 長期前払消費税勘定償却	24,269,000	10,771,276	22,905,769	1,363,231
		5. 総合病院 特別損失		1,049,632,000	23,212,284	1,049,631,284	716
			1. 看護職員奨学資金	12,960,000	12,960,000	12,960,000	0
			2. 過年度損益修正損	10,253,000	10,252,284	10,252,284	716
			3. その他特別損失	1,026,419,000	0	1,026,419,000	0
		6. 総合病院 予備費		500,000	0	0	500,000
			1. 予備費	500,000	0	0	500,000

《国保病院》

ア. 収益的収入及び支出

(円)

	款	項	目	予定額	下半期執行額	執行累計額	残 額
収 入 の 部	1. 病院事業収益			995,196,000	379,221,404	889,050,316	106,145,684
		2. 国保病院 医業収益		872,038,000	367,144,700	763,362,315	108,675,685
			1. 入院収益	407,873,000	187,915,196	363,955,968	43,917,032
			2. 外来収益	395,920,000	167,188,462	332,003,182	63,916,818
			3. 他会計負担金	48,861,000	0	48,861,000	0
			4. その他医業収益	19,384,000	12,041,042	18,542,165	841,835
		4. 国保病院 医業外収益		73,158,000	9,556,704	73,168,001	△ 10,001
			1. 受取利息	10,000	2,534	5,027	4,973
			2. 他会計負担金	48,249,000	0	48,249,000	0
			3. 他会計補助金	15,410,000	1,328,000	15,106,000	304,000
			4. 患者外給食収益	1,899,000	847,200	1,717,800	181,200
			5. 長期前受金戻入	4,231,000	4,243,991	4,243,991	△ 12,991
			6. その他医業外収益	3,359,000	3,134,979	3,846,183	△ 487,183
		6. 特別利益		50,000,000	2,520,000	52,520,000	△ 2,520,000
		1. その他特別利益	50,000,000	2,520,000	52,520,000	△ 2,520,000	

《国保病院》

(円)

	款	項	目	予定額	下半期執行額	執行累計額	残 額
支 出 の 部	1. 病院事業費用			1,076,434,000	454,529,486	946,887,507	92,098,475
	2. 国保病院 医業費用			940,546,517	463,284,573	849,634,080	90,912,437
			1. 給与費	453,162,000	227,093,105	393,882,864	59,279,136
			2. 材料費	290,224,000	147,121,527	283,648,350	6,575,650
			3. 経費	149,234,765	64,912,488	124,857,896	24,376,869
			4. 減価償却費	45,229,000	22,613,290	45,226,579	2,421
			5. 資産減耗費	1,271,000	1,192,487	1,192,487	78,513
			6. 研究研修費	1,425,752	351,676	825,904	599,848
		4. 国保病院 医業外費用		25,121,023	22,082,471	24,434,985	686,038
			1. 支払利息	5,200,000	2,303,979	4,656,493	543,507
			2. 雑損失	114,000	0	0	114,000
			3. 消費税	640,000	612,100	612,100	27,900
			4. 雑支出	18,444,023	18,444,023	18,444,023	0
			5. 長期前払消費税勘定償却	723,000	722,369	722,369	631
		6. 国保病院 特別損失		110,266,460	△ 30,837,558	72,818,442	0
			1. 看護職員奨学資金	5,040,000	5,040,000	5,040,000	0
			2. 過年度損益修正損	1,570,460	1,570,460	1,570,460	0
			3. その他特別損失	103,656,000	△ 37,448,018	66,207,982	37,448,018
		8. 国保病院 予備費		500,000	0	0	500,000
			1. 予備費	500,000	0	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			3,389,622,000	1,170,250,760	1,172,415,760	2,217,206,240
		1. 総合病院		2,262,200,000	766,900,000	766,900,000	1,495,300,000
		企業債	1. 企業債	2,262,200,000	766,900,000	766,900,000	1,495,300,000
		3. 総合病院		90,806,000	80,061,000	80,061,000	10,745,000
		出資金	1. 他会計出資金	90,806,000	80,061,000	80,061,000	10,745,000
		5. 総合病院		1,035,616,000	321,740,000	321,740,000	713,876,000
		補助金	1. 補助金	1,035,616,000	321,740,000	321,740,000	713,876,000
		6. 総合病院		1,000,000	35,000	40,000	960,000
		短期貸付金	1. 職員貸付金収入	1,000,000	35,000	40,000	960,000
		総合病院		0	1,514,760	3,674,760	△ 3,674,760
	看護職員奨学資金返還金	看護職員奨学資金返還金	0	1,514,760	3,674,760	△ 3,674,760	

《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. 資本的支出			3,449,847,000	971,908,781	1,231,357,761	2,218,489,239
		1. 総合病院		3,299,165,000	901,432,840	1,091,436,760	2,207,728,240
		建設改良費	1. 施設整備費	3,165,971,000	849,055,000	990,988,120	2,174,982,880
			2. 固定資産購入費	133,194,000	52,377,840	100,448,640	32,745,360
		3. 総合病院		129,442,000	65,075,941	129,441,001	999
		企業債償還金	1. 企業債償還金	129,442,000	65,075,941	129,441,001	999
		5. 総合病院		18,240,000	5,400,000	10,440,000	7,800,000
		看護職員奨学資金	1. 看護職員奨学資金	18,240,000	5,400,000	10,440,000	7,800,000
		7. 総合病院		1,000,000	0	40,000	960,000
		短期貸付金	1. 職員貸付金	1,000,000	0	40,000	960,000
		8. 総合病院		2,000,000	0	0	2,000,000
		予備費	1. 予備費	2,000,000	0	0	2,000,000

《国保病院》

(円)

	款	項	目	予定額	下半期執行額	執行累計額	残 額
収 入 の 部	1. 資本的収入			58,656,000	63,792,000	50,033,000	8,623,000
		2. 国保病院 企業債		37,400,000	31,300,000	31,300,000	6,100,000
			1. 企業債	37,400,000	31,300,000	31,300,000	6,100,000
		4. 国保病院 出資金		21,256,000	1,192,000	18,733,000	2,523,000
			1. 他会計出資金	21,256,000	1,192,000	18,733,000	2,523,000

	款	項	目	予定額	下半期執行額	執行累計額	残 額
支 出 の 部	1. 資本的支出			65,499,000	30,572,730	56,643,066	8,855,934
		2. 国保病院 建設改良費		42,205,000	21,413,160	35,870,040	6,334,960
			1. 固定資産購入費	42,205,000	21,413,160	35,870,040	6,334,960
		4. 国保病院 企業債償還金		17,654,000	8,859,570	17,653,026	974
			1. 企業債償還金	17,654,000	8,859,570	17,653,026	974
		6. 国保病院看護 職員奨学資金		5,640,000	300,000	3,120,000	2,520,000
			1. 看護職員奨学資金	5,640,000	300,000	3,120,000	2,520,000

水道事業会計

平成26年度下半期

八雲町水道事業業務状況説明書

第 1 平成27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いるため、今後も引き続き、安心・安全な水道水を安定的に供給していくためには、10年・20年先を見据えた事業運営を行っていく必要があり、目指すべき将来像と、それを実現するための方策を定めた「八雲町水道事業ビジョン」を作成し、ビジョンに基づいた事業運営を行ってまいります。

水道事業計画

区分 年度	計画給水 人 口	計画給水区域内		給 水				総配水量	有 収 水 量	
		戸 数	人 口	戸 数	普及率	人 口	普及率		水 量	有収率
	人	戸	人	戸	%	人	%	m ³	m ³	%
平成27年度	12,300	5,400	10,800	5,330	98.7	10,670	98.8	1,200,000	1,140,000	95.0
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

収益の収入及び支出

区分	科 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
収 入	第1款 水道事業収益	240,430	237,811	2,619
	第1項 営業収益	200,331	198,383	1,948
	第2項 営業外収益	40,099	39,428	671

(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	223,455	219,960	3,495
	第1項 営業費用	194,455	189,904	4,551
	第2項 営業外費用	28,000	26,330	1,670
	第3項 予 備 費	1,000	1,000	0
	第0項 特別損失	0	2,726	△ 2,726

資本的収入及び支出

区分	科 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
収 入	第1款 資本的収入	33,300	33,225	75
	第1項 企業債	33,300	31,000	2,300
	第0項 補償金	0	2,225	△ 2,225

(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	124,365	117,264	7,101
	第1項 建設改良費	81,320	73,931	7,389
	第2項 企業債償還金	41,545	41,833	△ 288
	第3項 予備費	1,500	1,500	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する91,065千円は、過年度損益勘定留保資金85,711千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,354千円で補填するものとする。

第 2 平成26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5,223戸、給水人口10,568人と前年度対比戸数で70戸の減、給水人口で136人の減となっております

経営収支については、後出の「4 経理の状況」に記載のとおり、当年度は29,471千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
相生町地区配水管布設	φ50m/m L= 72.0m	1,382,400 円	未設置地区
出雲町配水管布設	φ50m/m L= 6.5m	298,080 円	〃
花浦地区配水管布設	φ75m/m L= 81.8m	1,447,200 円	〃
相生町地区配水管布設替	φ50m/m L= 120.7m	3,240,000 円	老朽管更新
東町第1工区配水管布設替	φ50・75m/m L= 225.0m	7,689,600 円	〃
東町第2工区配水管布設替	φ50・75m/m L= 110.3m	4,287,600 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	0件	0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26年度	12,300	5,289	10,701	5,223	98.8	10,568	98.8	1,172,348	1,078,216	92.0
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

4 経理の状況

(1) 貸借対照表

単位：円

借 方		貸 方
1,734,842,505	固定資産	
402,534,893	現金預金	
14,198,943	未収金	
541,560	貯蔵品	
1,278,320	繰延勘定	
	固定負債	827,127,827
	(建設改良費等企業債)	
	流動負債	41,544,028
	(建設改良費等企業債)	
	未払金	6,482,700
	前受金	29,913
	引当金	2,755,000
	繰延収益	615,457,973
	(長期前受金)	
	資本金	179,892,026
	資本剰余金	14,880,584
	利益剰余金	435,754,700
	水道事業収益	225,686,943
196,215,473	水道事業費用	
2,349,611,694	合計	2,349,611,694

(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	237,811,000	239,859,913	△ 2,048,913
			1 営業収益	198,383,000	199,481,461	△ 1,098,461
			1 給水収益	194,578,000	199,001,461	△ 4,423,461
			2 受託工事収益	3,000,000	0	3,000,000
			3 その他営業収益	805,000	480,000	325,000
			2 営業外収益	39,428,000	40,378,452	△ 950,452
			1 受取利息	180,000	176,438	3,562
			2 他会計補助金	440,000	382,455	57,545
			3 長期前受金戻入	31,023,000	31,843,699	△ 820,699
			4 雑収益	7,785,000	7,975,860	△ 190,860
			1 水道事業費用	223,293,000	207,160,927	16,132,073
			1 営業費用	190,237,000	177,041,434	13,195,566
			1 総係費	83,903,000	77,740,419	6,162,581
			2 受託工事費	3,000,000	0	3,000,000
3 減価償却費	96,285,000	94,892,705	1,392,295			
4 資産減耗費	7,044,000	4,408,310	2,635,690			
5 その他営業費用	5,000	0	5,000			
2 営業外費用	29,330,000	27,411,580	1,918,420			
1 支払利息	17,748,000	17,442,519	305,481			
2 繰延勘定償却	1,082,000	1,075,680	6,320			
3 消費税及び地方消費税	9,000,000	8,273,600	726,400			
4 雑損失	1,500,000	619,781	880,219			
3 特別損失	2,726,000	2,707,913	18,087			
1 その他特別損失	2,726,000	2,707,913	18,087			
4 予備費	1,000,000	0	1,000,000			
1 予備費	1,000,000	0	1,000,000			
支	出					

