

平成 2 7 年 1 2 月

財 政 事 情 説 明 書

北海道 二海郡 八雲町

ま え が き

この財政状況は、町財政の状況をお知らせすることによって、町財政の実態と町の諸施策について、町民の皆様にご理解をいただき、町行政の発展についてご協力をお願いするため、毎年2回（6月、12月）公表を行っているものです。

今回は、一般会計及び特別会計についての平成26年度決算の状況及び、平成27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26年度財政健全化判断比率 1	3 特別会計 24
第2 平成26年度決算の状況 2	第4 町税の住民負担状況 25
1 概要 2	1 平成26年度町税決算の状況 25
2 一般会計 4	2 平成27年度上半期における町税の状況 25
(1) 歳入 4	3 町民負担の状況 28
(2) 歳出 7	(1) 町税の負担 28
3 特別会計 9	(2) 国民健康保険税の負担 29
第3 平成27年度財政運営の状況 12	第5 町有資産、町債、一時借入金の状況 30
1 概要 12	1 町有財産 30
2 一般会計 18	2 町債 34
(1) 歳入 18	3 一時借入金 35
(2) 歳出 20	第6 公営企業業務の状況 36
(3) 債務負担行為 23	1 病院事業会計 37
(4) 地方債 23	2 水道事業会計 52
(5) 一時借入金 23	

第1 平成26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26年度決算比率	—	—	10.4	29.8
早期健全化基準	13.74	18.74	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 26 年度決算の状況

1 概要

平成 26 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」のいわゆる「三本の矢」の効果によるデフレ脱却と経済再生の前進が企業活動の活発化による設備投資の増加、業績の改善に現れ、雇用の拡大、所得の上昇につながるなど、経済の好循環が動き始めました。

しかしながら、これらは大都市、大企業で先行していることであり、地域経済や中小企業への波及テンポに遅れが見られたところです。

一方、平成 26 年 4 月の消費税率引き上げが 3 パーセントと大きかったことから、3 月までの駆け込み需要の反動減が大きく影響したとともに、デフレマインドが完全に払しょくされておらず、円安による物価の上昇もあり、個人消費が押し下げられる結果となりました。

このような中、国は、本年 10 月から予定していた消費税率 10 % への引上げを平成 29 年 4 月に延期を決定し、続いて、地方に経済成長の成果が広く行き渡るよう「地方への好循環拡大に向けた緊急経済対策」を実施したところであります。

八雲町におきましては、町税が、ホタテ養殖漁業の東日本大震災からの復興が進みつつも、全体としては低調な傾向であり、地方交付税においては大幅な減、消費税増率に係る効果が交付金に直ちに現れないなど、一般財源の伸びが図られず、歳出面では、扶助費の自然増や公共施設の老朽化に係る経費が増加するなど、より一層厳しい財政運営を強いられた状況であります。平成 26 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 18,692,253 千円、歳出総額 18,006,594 千円となり、前年度と比較しますと歳入において 1,091,119 千円の減、歳出においては 1,367,566

千円の減となりました。

特に、一般会計においては、平成25年度繰越明許費分において、事務手続き上の不手際により、歳入歳出差引7,969千円の不足を生じたことから、地方自治法施行令（昭和22年政令第16号）第166条の2による規定に基づき、平成27年度予算から繰上充用を行い対応したところです。今後このようなことがないように適正な事務の執行に努めてまいります。

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26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25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								
現年度	12,452,644	12,277,218	11,639,582	637,636	13,481,967	13,049,661	△ 1,204,749	△ 1,410,079
前年度繰越明許費	631,163	567,177	575,146	△ 7,969	60,371	60,371	506,806	514,775
一般会計 小計	13,083,807	12,844,395	12,214,728	629,667	13,542,338	13,110,032	△ 697,943	△ 895,304
特別会計								
国民健康保険事業特別会計	3,090,255	2,950,648	2,913,936	36,712	3,059,608	3,092,983	△ 108,960	△ 179,047
後期高齢者医療特別会計	213,581	196,516	193,599	2,917	192,315	189,821	4,201	3,778
介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,623,434	1,536,750	1,520,387	16,363	1,506,751	1,498,964	29,999	21,423
介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	122,673	115,849	115,849	0	115,154	115,154	695	695
八雲地域簡易水道事業特別会計	221,969	207,200	207,200	0	379,497	379,497	△ 172,297	△ 172,297
熊石地域簡易水道事業特別会計	123,518	118,151	118,151	0	89,441	89,441	28,710	28,710
下水道事業特別会計	729,540	681,192	681,192	0	850,412	850,412	△ 169,220	△ 169,220
農業集落排水事業特別会計	47,100	41,552	41,552	0	47,856	47,856	△ 6,304	△ 6,304
特別会計 小計	6,172,070	5,847,858	5,791,866	55,992	6,241,034	6,264,128	△ 393,176	△ 472,262
合 計	19,255,877	18,692,253	18,006,594	685,659	19,783,372	19,374,160	△ 1,091,119	△ 1,367,566

2 一般会計

(1) 歳 入

平成26年度の歳入決算は下記のとおり、予算現額13,083,807千円、調定額13,085,257千円に対し収入済額は12,844,395千円となっております。

収入済額の内訳としては、歳入総額 12,277,218千円、前年度繰越明許費分567,177千円ではありますが、前年度繰越明許費分については、事務手続き上の不手際により、歳入歳出差引7,969千円の不足を生じたところであります。不足額の7,969千円については、地方自治法施行令(昭和22年政令第16号)第166条の2による規定に基づき、平成27年度予算から繰上充用を行い、対応したものであります。

平成26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	1,699,885	2,034,839	1,866,639	32,004	136,196	109.8	91.7	14.5
地 方 譲 与 税	127,000	131,687	131,687			103.7	100.0	1.0
利 子 割 交 付 金	4,800	4,013	4,013			83.6	100.0	0.0
配 当 割 交 付 金	2,300	8,310	8,310			361.3	100.0	0.1
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	500	4,424	4,424			884.8	100.0	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	203,000	222,226	222,226			109.5	100.0	1.7
自 動 車 取 得 税 交 付 金	24,000	16,416	16,416			68.4	100.0	0.1
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	69,000	79,226	79,226			114.8	100.0	0.6
地 方 特 例 交 付 金	5,800	4,601	4,601			79.3	100.0	0.1
地 方 交 付 税	5,880,107	6,046,550	6,046,550			102.8	100.0	47.1
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	3,000	2,331	2,331			77.7	100.0	0.0
分 担 金 及 び 負 担 金	91,214	114,003	100,883	635	12,486	110.6	88.5	0.8
使 用 料 及 び 手 数 料	239,381	306,041	252,667	3,249	50,125	105.6	82.6	2.0
国 庫 支 出 金	881,217	705,921	705,921			80.1	100.0	5.5
道 支 出 金	957,464	855,935	855,935			89.4	100.0	6.7
財 産 収 入	72,974	80,391	80,226	37	127	109.9	99.8	0.6
寄 付 金	56,584	53,695	53,695			94.9	100.0	0.4
繰 入 金	584,175	371,675	371,675			63.6	100.0	2.9
繰 越 金	132,154	132,306	132,306			100.1	100.0	1.0
諸 収 入	588,018	621,649	615,646	1,183	4,820	104.7	99.0	4.8
町 債	1,461,234	1,289,018	1,289,018			88.2	100.0	10.1
合 計	13,083,807	13,085,257	12,844,395	37,108	203,754	98.2	98.2	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26年度		平成25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	1,866,639	14.5	1,817,503	13.4	49,136	2.7
	分担金及び負担金	100,883	0.8	80,443	0.6	20,440	25.4
	使用料及び手数料	252,667	2.0	259,361	1.9	△ 6,694	△ 2.6
	財産収入	80,226	0.6	58,274	0.4	21,952	37.7
	寄付金	53,695	0.4	8,583	0.1	45,112	525.6
	繰入金	371,675	2.9	1,108,452	8.2	△ 736,777	△ 66.5
	繰越金	132,306	1.0	120,650	0.9	11,656	9.7
	諸収入	615,646	4.8	613,693	4.5	1,953	0.3
	小計	3,473,737	27.0	4,066,959	30.0	△ 593,222	△ 14.6
依存財源	地方譲与税	131,687	1.0	133,392	1.0	△ 1,705	△ 1.3
	利子割交付金	4,013	0.0	4,882	0.0	△ 869	△ 17.8
	配当割交付金	8,310	0.1	4,264	0.0	4,046	94.9
	株式等譲渡所得割交付金	4,424	0.0	5,821	0.0	△ 1,397	△ 24.0
	地方消費税交付金	222,226	1.7	181,831	1.3	40,395	22.2
	自動車取得税交付金	16,416	0.1	34,449	0.3	△ 18,033	△ 52.3
	国有提供施設等所在市町村助成交付金	79,226	0.6	76,854	0.6	2,372	3.1
	地方特例交付金	4,601	0.1	5,314	0.0	△ 713	△ 13.4
	地方交付税	6,046,550	47.1	6,210,893	45.9	△ 164,343	△ 2.6
	交通安全対策特別交付金	2,331	0.0	2,814	0.0	△ 483	△ 17.2
	国庫支出金	705,921	5.5	1,347,866	10.0	△ 641,945	△ 47.6
	道支出金	855,935	6.7	620,121	4.6	235,814	38.0
	町債	1,289,018	10.1	846,878	6.3	442,140	52.2
	小計	9,370,658	73.0	9,475,379	70.0	△ 104,721	△ 1.1
	合計	12,844,395	100.0	13,542,338	100.0	△ 697,943	△ 5.2

(2) 歳 出

平成26年度の歳出決算額は12,214,728千円で、その目的別、性質別決算額は次の表のとおりです。

平成26年度 目的別決算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成26年度		平成25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	75,531	0.6	86,479	0.7	△ 10,948	△ 12.7
総 務 費	929,705	7.6	2,219,046	16.9	△ 1,289,341	△ 58.1
民 生 費	2,392,790	19.6	1,787,349	13.6	605,441	33.9
衛 生 費	2,295,671	18.8	1,839,306	14.0	456,365	24.8
労 働 費	72,896	0.6	94,539	0.7	△ 21,643	△ 22.9
農 林 水 産 業 費	633,272	5.2	466,749	3.6	166,523	35.7
商 工 費	497,632	4.1	367,840	2.8	129,792	35.3
土 木 費	1,132,796	9.3	1,060,116	8.1	72,680	6.9
消 防 費	134,935	1.1	109,796	0.8	25,139	22.9
教 育 費	696,673	5.7	1,619,447	12.4	△ 922,774	△ 57.0
災 害 復 旧 費	78,235	0.6	72,278	0.5	5,957	8.2
公 債 費	1,408,255	11.5	1,399,277	10.7	8,978	0.6
諸 支 出 金	12,523	0.1	24,189	0.2	△ 11,666	△ 48.2
職 員 費	1,853,814	15.2	1,963,621	15.0	△ 109,807	△ 5.6
合 計	12,214,728	100.0	13,110,032	100.0	△ 895,304	△ 6.8

平成26年度 性質別決算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成26年度		平成25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	6,808,009	55.8	6,277,820	47.9	530,189	8.4
給与関係費	1,950,731	16.0	2,069,206	15.8	△ 118,475	△ 5.7
議員報酬等	148,006	1.2	152,538	1.2	△ 4,532	△ 3.0
職員給	1,329,319	10.9	1,330,599	10.1	△ 1,280	△ 0.1
共済費等	473,406	3.9	586,069	4.5	△ 112,663	△ 19.2
一般行政経費	4,557,374	37.3	3,904,406	29.8	652,968	16.7
物件費	1,559,455	12.8	1,516,163	11.6	43,292	2.9
補助費等	1,862,476	15.2	1,391,500	10.6	470,976	33.8
扶助費	1,135,443	9.3	996,743	7.6	138,700	13.9
維持補修費	299,904	2.5	304,208	2.3	△ 4,304	△ 1.4
投資的経費	1,880,699	15.4	1,927,302	14.7	△ 46,603	△ 2.4
普通建設事業費	1,802,690	14.8	1,855,029	14.1	△ 52,339	△ 2.8
災害復旧事業費	78,009	0.6	72,273	0.6	5,736	7.9
公債費	1,408,249	11.5	1,399,276	10.7	8,973	0.6
積立金	370,197	3.0	1,761,651	13.4	△ 1,391,454	△ 79.0
投資及び出資金	95,082	0.8	117,243	0.9	△ 22,161	△ 18.9
貸付金	280,630	2.3	260,000	2.0	20,630	7.9
繰出金	1,371,862	11.2	1,366,740	10.4	5,122	0.4
合 計	12,214,728	100.0	13,110,032	100.0	△ 895,304	△ 6.8

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	596,364	663,084	111.2	総務費	90,178	83,592	92.7
	使用料及び手数料	400	490	122.5	保険給付費	2,041,011	1,906,073	93.4
	国庫支出金	1,009,747	832,081	82.4	後期高齢者支援金等	306,857	306,857	100.0
	療養給付費等交付金	124,913	93,082	74.5	前期高齢者納付金等	235	234	99.6
	前期高齢者交付金	421,978	421,683	99.9	老人保健拠出金	17	13	76.5
	道支出金	206,948	199,281	96.3	介護納付金	152,732	152,567	99.9
	共同事業交付金	482,152	509,946	105.8	共同事業拠出金	423,072	396,357	93.7
	財産収入	1	0	0.0	保健事業費	11,592	8,321	71.8
	繰入金	241,520	226,419	93.8	基金積立金	1	0	0.0
	繰越金	3,157	0	0.0	諸支出金	29,069	26,547	91.3
	諸収入	3,075	4,582	149.0	予備費	1,000	0	0.0
					前年度繰上充用金	34,491	33,375	96.8
	合 計	3,090,255	2,950,648	95.5		3,090,255	2,913,936	94.3
後期高齢者医療 特別会計	後期高齢者医療保険料	128,736	115,649	89.8	総務費	4,451	3,939	88.5
	使用料及び手数料	35	27	77.1	後期高齢者医療広域連合納付金	208,710	189,660	90.9
	広域連合支出金	325	161	49.5	諸支出金	320	0	0.0
	繰入金	84,480	78,185	92.6	予備費	100	0	0.0
	繰越金	1	2,494	249,400.0				
	諸収入	4	0	0.0				
合 計	213,581	196,516	92.0		213,581	193,599	90.6	

(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	217,048	221,129	101.9	総務費	54,701	52,445	95.9
	分担金及び負担金	1,753	1,505	85.9	保険給付費	1,525,020	1,433,907	94.0
	使用料及び手数料	3,443	1,876	54.5	地域支援事業費	40,882	32,249	78.9
	国庫支出金	413,684	393,781	95.2	基金積立金	23	4	17.4
	支払基金交付金	448,423	418,830	93.4	諸支出金	1,983	1,782	89.9
	道支出金	253,098	240,801	95.1	予備費	825	0	0.0
	財産収入	23	4	17.4				
	繰入金	282,851	254,968	90.1				
	繰越金	2,975	3,786	127.3				
	諸収入	136	70	51.5				
合計	1,623,434	1,536,750	94.7		1,623,434	1,520,387	93.7	
介護保険事業 特別会計 (サービス事業勘定)	サービス収入	56,574	59,716	105.6	サービス事業費	122,653	115,849	94.5
	道支出金	1,555	1,524	98.0	諸支出金	20	0	0.0
	繰入金	63,224	53,249	84.2	予備費	0	0	-
	諸収入	1,320	1,360	103.0				
合計	122,673	115,849	94.4		122,673	115,849	94.4	
八雲地域 簡易水道事業 特別会計	使用料及び手数料	64,664	62,115	96.1	総務費	37,124	35,268	95.0
	国庫支出金	9,435	9,290	98.5	施設費	84,477	73,692	87.2
	繰入金	96,546	82,338	85.3	公債費	99,158	98,237	99.1
	諸収入	324	6,157	1,900.3	消費税	1,000	0	0.0
	町債	51,000	47,300	92.8	諸支出金	30	3	10.0
	繰越金	0	0	-	予備費	180	0	0.0
合計	221,969	207,200	93.4		221,969	207,200	93.4	
熊石地域 簡易水道事業 特別会計	使用料及び手数料	44,825	45,665	101.9	総務費	29,019	28,931	99.7
	国庫支出金	13,022	12,641	97.1	施設費	76,054	71,307	93.8
	繰入金	27,914	26,302	94.2	公債費	17,827	17,795	99.8
	諸収入	4,157	4,643	111.7	消費税	488	118	24.2
	町債	33,600	28,900	86.0	諸支出金	30	0	0.0
					予備費	100	0	0.0
合計	123,518	118,151	95.7		123,518	118,151	95.7	
				災害復旧費	0	0	-	

(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	2,204	1,716	77.9	総務費	147,185	136,736	92.9
	使用料及び手数料	203,529	195,801	96.2	施設費	147,597	111,607	75.6
	国庫支出金	53,800	40,699	75.7	公債費	421,358	420,923	99.9
	繰入金	391,607	378,958	96.8	消費税	12,500	11,888	95.1
	諸収入	0	618	-	諸支出金	600	38	6.3
	町債	78,400	63,400	80.9	予備費	300	0	0.0
合計	729,540	681,192	93.4		729,540	681,192	93.4	
農業集落排水事業 特別会計	分担金及び負担金	641	590	92.0	総務費	25,627	20,983	81.9
	使用料及び手数料	16,250	17,287	106.4	公債費	20,284	20,283	100.0
	財産収入	27	15	55.6	消費税	879	286	32.5
	繰入金	27,382	23,610	86.2	諸支出金	210	0	0.0
	町債	2,800	0	0.0	予備費	100	0	0.0
	諸収入	0	50	-				
合計	47,100	41,552	88.2		47,100	41,552	88.2	

第3 平成27年度 財政運営の状況

1. 概要

平成27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27年度上半期(H27. 4. 1～H27. 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12,584,000千円、特別会計6,356,525千円でしたが、その後補正した結果、一般・特別合わせて19,709,761千円となっております。

平成27年度 各会計別予算額(H27. 9. 30現在)

(単位:千円)

会計名	平成27年度				平成26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	196,973		196,973	100.0	631,163	100.0	△ 434,190	31.2	
	12,584,000	738,569	13,322,569	67.6	11,601,721	65.4	1,720,848	114.8	
特別会計	国民健康保険事業特別会計	3,283,360	10,524	3,293,884	16.7	3,068,566	17.3	225,318	107.3
	後期高齢者医療特別会計	196,529		196,529	1.0	213,581	1.2	△ 17,052	92.0
	介護保険事業特別会計	1,585,197	19,168	1,604,365	8.1	1,619,319	9.1	△ 14,954	99.1
	同上								
	サービス事業勘定	117,934	975	118,909	0.6	122,552	0.7	△ 3,643	97.0
	八雲地域簡易水道事業特別会計	278,334		278,334	1.4	221,969	1.2	56,365	125.4
	熊石地域簡易水道事業特別会計	167,797		167,797	0.9	123,389	0.7	44,408	136.0
	下水道事業特別会計	676,229		676,229	3.4	729,540	4.1	△ 53,311	92.7
	農業集落排水事業特別会計	51,145		51,145	0.3	47,100	0.3	4,045	108.6
	小計	6,356,525	30,667	6,387,192	32.4	6,146,016	34.6	241,176	103.9
合計	196,973		196,973	100.0	631,163	100.0	△ 434,190		
	18,940,525	769,236	19,709,761	100.0	17,747,737	100.0	1,962,024	111.1	

注意～上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

平成27年度 補正予算の概要(H27. 4. 1~9. 30)

(単位:千円)

会計別	議決等	補正の内容	補正額	財 源 内 訳			
				国道支出金	地方債	その他 特定財源	一般財源
一般会計 (第1号)	第2回臨時会 (27. 4. 24)	総務費					
		自治総合センターコミュニティ助成事業	2,500			2,500	
		民生費					
		介護保険事業特別会計繰出金	4,692	3,519			1,173
		子育て世帯臨時特例給付金給付事業	9,050	9,050			
		教育費					
		八雲中学校屋内運動場改築事業	206,710	42,766	154,900		9,044
		災害復旧費					
		公共土木施設災害復旧事業	3,600		3,100		500
		農林水産施設災害復旧事業	4,650	942	3,300		408
	計	231,202	56,277	161,300	2,500	11,125	
一般会計 (第2号)	専決処分 (27. 5. 29) 承認日 (27. 6. 8)	平成25年度繰越明許費繰上充用金					
		平成25年度繰越明許費繰上充用金	7,970				7,970
		計	7,970				7,970

(単位:千円)

会計別	議決等	補正の内容	補正額	財 源 内 訳			
				国道支出金	地方債	その他 特定財源	一般財源
一般会計 (第3号)	第2回定例会 (27.6.8)	総務費					
		例規改正業務委託事業	972				972
		庁舎地下自動給水ポンプ修繕等事業	1,056				1,056
		八雲町域学連携推進事業	1,000			1,000	
		民生費					
		臨時福祉給付金給付事業	31,324	31,324			
		介護保険事業特別会計繰出金	975				975
		農林水産業費					
		経営体育成支援事業	612	612			
		養殖関連施設整備事業	210,558	210,558			
		衛生型畜養海水供給施設整備事業	5,678	3,848	1,800		30
		商工費					
		地熱開発調査事業	7,083	7,083			
		消防費					
		水槽付き消防ポンプ車修繕事業	1,434				1,434
		水槽付き消防ポンプ自動車更新事業	57,830	15,084	38,100		4,646
計		318,522	268,509	39,900	1,000	9,113	
一般会計 (第4号)	第2回定例会 追加 (27.6.8)	総務費					
		平成26年度例規類集データベース保守管理業務委託料	2,592				2,592
		地域づくりセミナー開催事業	249			249	
		計	2,841			249	2,592
一般会計 (第5号)	第3回臨時会 (27.7.24)	商工費					
		消費喚起プレミアム商品券発行事業	57,535	57,535			
		災害復旧費					
		公共土木施設災害復旧事業	60,000	48,000	12,000		
計		117,535	105,535	12,000			

(単位:千円)

会計別	議決等	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6号)	第4回臨時会 (27. 8. 25)	民生費					
		自立支援給付事業	14,932	11,199		3,733	
		地域活動支援センター等運営事業	△ 1,971			△ 1,971	
		介護保険事業特別会計繰出金	2,042			2,042	
		計	15,003	11,199		3,804	
一般会計 (第7号)	第3回定例会 (27. 9. 7)	総務費					
		避難路等整備資材購入費	568			568	
		社会保障・税番号制度対応システム改修事業	12,520			12,520	
		個人番号カード等交付事業	6,824	6,824			
		衛生費					
		山崎地区飲料水供給施設修繕事業	78			78	
		農林水産業費					
		農道等維持補修事業	2,079			2,079	
		ホッケ増養殖事業	3,734	2,489		1,245	
		土木費					
		東雲幹線道路改修事業	5,300		5,000	300	
		災害復旧費					
		農業用施設災害復旧事業	11,357	6,955	3,300	1,102	
		諸支出金					
		障害者医療国庫負担金返還金	249			249	
		障害者医療道費負担金返還金	1,146			1,146	
		障害者自立支援給付費国庫負担金返還金	938			938	
		障害者自立支援給付費道費負担金返還金	703			703	
		計	45,496	16,268	8,300	20,928	

(単位:千円)

会計別	議決等	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3回定例会 (27. 9. 7)	諸支出金					
		過年度分療養給付費等交付金返還金	10,524				10,524
		計	10,524				10,524
介護会計 【保険事業】 (第1号)	第2回臨時会 (27. 4. 24) ※歳入財源 調整のみ						
		計					
介護会計 【サービス事業】 (第2号)	第2回定例会 (27. 6. 8)	サービス事業費					
		熊石デイサービスセンター機械器具等修繕料	975				975
		計	975				975
介護会計 【保険事業】 (第3号)	第4回臨時会 (27. 8. 25)	総務費					
		介護保険システム改修業務委託料	4,083	2,041			2,042
		計	4,083	2,041			2,042
介護会計 【保険事業】 (第4号)	第3回定例会 (27. 9. 7)	諸支出金					
		介護給付費国庫負担金過年度分返還金	12,549				12,549
		介護給付費交付金過年度分返還金	1,383				1,383
		地域支援事業国庫補助金過年度分返還金	758				758
		地域支援事業道費補助金過年度分返還金	378				378
		地域支援事業支援交付金過年度分返還金	17				17
計	15,085				15,085		

(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号~7号)	738,569	457,788	221,500	3,749	55,532
		国民健康保険事業特別会計(1号)	10,524				10,524
		介護保険事業特別会計(保険事業勘定)(1号~4号)	19,168	2,041			17,127
		介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)(1号~4号)	975				975
		総 計	769,236	459,829	221,500	3,749	84,158

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27年度上半期（H27.4.1～H27.9.30）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12,584,000千円でしたが、上半期において738,569千円の追加補正をいたしましたので、上半期の予算額は13,322,569千円となり、これを前年度同期と比較しますと、1,720,848千円（14.8%）の増となりました。

次に収入状況を説明しますと、主なものでは町税が959,918千円で前年度同期よりも20,820千円の増となり、その収入率は55.5%、地方交付税は4,036,415千円で前年度同期よりも46,897千円の減、その収入率は71.6%、その他の表に示すとおりであります。合計で6,064,216千円、前年度同期よりも72,014千円の増、その収入率は45.5%となっております。

平成27年度 歳入予算内訳(H27. 9. 30現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成27年度						平成26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	1,729,002		1,729,002	13.0	959,918	55.5	1,699,885	14.7	939,098	55.2	29,117	1.7	20,820	2.2
地 方 譲 与 税	123,000		123,000	0.9	40,088	32.6	127,000	1.1	37,428	29.5	△ 4,000	△ 3.1	2,660	7.1
利 子 割 交 付 金	3,600		3,600	0.0	1,530	42.5	4,800	0.0	1,826	38.0	△ 1,200	△ 25.0	△ 296	△ 16.2
配 当 割 交 付 金	2,300		2,300	0.0	891	38.7	2,300	0.0	953	41.4			△ 62	△ 6.5
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	1,700		1,700	0.0			500	0.0			1,200	240.0		
地 方 消 費 税 交 付 金	191,000		191,000	1.4	214,518	112.3	243,000	2.1	122,014	50.2	△ 52,000	△ 21.4	92,504	75.8
自 動 車 取 得 税 交 付 金	14,000		14,000	0.1	6,461	46.2	24,000	0.2	5,453	22.7	△ 10,000	△ 41.7	1,008	18.5
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	70,000		70,000	0.5			69,000	0.6			1,000	1.4		
地 方 特 例 交 付 金	4,500		4,500	0.0	4,598	102.2	5,800	0.0	4,601	79.3	△ 1,300	△ 22.4	△ 3	△ 0.1
地 方 交 付 税	5,636,787		5,636,787	42.3	4,036,415	71.6	5,754,447	49.6	4,083,312	71.0	△ 117,660	△ 2.0	△ 46,897	△ 1.1
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	2,500		2,500	0.0	1,309	52.4	3,000	0.0	1,133	37.8	△ 500	△ 16.7	176	15.5
分 担 金 及 び 負 担 金	89,650		89,650	0.7	38,725	43.2	81,996	0.7	37,018	45.1	△ 8,160	△ 100.0	7,654	9.3
使 用 料 及 び 手 数 料	240,959		240,959	1.8	113,947	47.3	239,381	2.1	117,438	49.1	1,578	0.7	△ 3,491	△ 3.0
国 庫 支 出 金	103,584		103,584	52.6	92,004	88.8	66,121	10.5	37,463	56.7	92,004			
道 支 出 金	858,274	173,791	1,032,065	7.7	247,694	24.0	673,594	5.8	270,028	40.1	358,471	53.2	△ 22,334	△ 8.3
財 産 収 入	18,402		18,402	9.3			111,023	17.6	7,752	7.0	△ 92,621	△ 83.4	△ 7,752	△ 100.0
寄 付 金	731,386	283,997	1,015,383	7.6	162,702	16.0	786,560	6.8	91,920	11.7	228,823	29.1	70,782	77.0
繰 入 金	38,293		38,293	0.3	21,469	56.1	42,413	0.4	15,124	35.7	△ 4,120	△ 9.7	6,345	42.0
繰 越 金	69,601		69,601	0.5	27,584	39.6	45,474	0.4	23,268	51.2	24,127	53.1	4,316	18.5
諸 収 入	929,038	1,000	930,038	7.0			215,661	1.9			714,377	331.2		
町 債	37,687		37,687	19.1	35,060	93.0	62,940	10.0	△ 25,253	△ 40.1	35,060			
合 計	10,000	55,532	65,532	0.5	92,576	141.3	69,214	0.6	132,306	191.2	△ 3,682	△ 5.3	△ 39,730	△ 30.0
	456,710	2,749	459,459	3.4	93,791	20.4	582,196	5.0	109,282	18.8	△ 122,737	△ 21.1	△ 15,491	△ 14.2
	37,300		37,300	18.9			377,200	59.8	3,730	1.0	△ 339,900	△ 90.1	△ 3,730	△ 100.0
	1,381,700	221,500	1,603,200	12.0			931,500	8.0			671,700	72.1		
合 計	196,973		196,973	100.0	127,064	64.5	631,163	100.0	11,482	1.8	△ 434,190	△ 68.8	115,582	1,006.6
	12,584,000	738,569	13,322,569	100.0	6,064,216	45.5	11,601,721	100.0	5,992,202	51.6	1,720,848	14.8	72,014	1.2

注意～上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

(2) 歳出

歳出について説明しますと、次の表に示すとおり、上半期末現在における歳出予算額は当初予算額 12,584,000 千円と上半期補正額 738,569 千円とを合わせて 13,322,569 千円となっておりますが、これに対し支出済額は 4,900,951 千円で、前年度同期と比較しますと、予算額で 1,720,848 千円の増、支出済額で 262,682 千円の増となっております。

なお、上半期中の補正の内容は、前記しました平成 27 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、衛生費 18.0% (2,396,989 千円)、民生費 16.8% (2,233,562 千円)、職員費 14.2% (1,891,422 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 55.2% (7,353,586 千円)、投資的経費 19.8% (2,636,024 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27年度 目的別歳出予算内訳(H27. 9. 30現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成27年度						平成26年度				比			
	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	79,879		79,879	0.6	44,012	55.1	75,492	0.7	40,304	53.4	4,387	5.8	3,708	9.2
総 務 費	10,476		10,476	5.3	737	7.0	5,719	0.9	5,490	96.0	4,757	83.2	△ 4,753	△ 86.6
	1,073,604	28,281	1,101,885	8.3	263,534	23.9	857,159	7.4	147,673	17.2	244,726	28.6	115,861	78.5
民 生 費	9,228		9,228	4.7	2,967	32.2	497,080	78.8	247,381	49.8	△ 487,852	△ 98.1	△ 244,414	△ 98.8
	2,172,518	61,044	2,233,562	16.8	646,101	28.9	2,006,521	17.3	688,530	34.3	227,041	11.3	△ 42,429	△ 6.2
衛 生 費	12,145		12,145	6.2	4,050	33.3					12,145		4,050	
	2,396,911	78	2,396,989	18.0	1,137,957	47.5	1,913,035	16.5	1,049,452	54.9	483,954	25.3	88,505	8.4
労 働 費	70,649		70,649	0.5	35,245	49.9	84,689	0.7	49,891	58.9	△ 14,040	△ 16.6	△ 14,646	△ 29.4
農 林 水 産 業 費	12,160		12,160	6.2	7,160	58.9	9,120	1.4			3,040	33.3	7,160	
	697,175	222,661	919,836	6.9	276,253	30.0	689,279	5.9	134,798	19.6	230,557	33.4	141,455	104.9
商 工 費	71,823		71,823	36.5	68,977	96.0					71,823		68,977	
	310,183	64,618	374,801	2.8	239,931	64.0	541,182	4.7	343,357	63.4	△ 166,381	△ 30.7	△ 103,426	△ 30.1
土 木 費	31,098		31,098	15.8			66,800	10.6	5,910	8.8	△ 35,702	△ 53.4	△ 5,910	△ 100.0
	1,293,272	5,300	1,298,572	9.8	202,380	15.6	1,176,335	10.1	221,382	18.8	122,237	10.4	△ 19,002	△ 8.6
消 防 費	404,220	59,264	463,484	3.5	136,807	29.5	159,103	1.4	46,612	29.3	304,381	191.3	90,195	193.5
教 育 費	37,098		37,098	18.8	31,183	84.1					37,098		31,183	
	752,964	206,710	959,674	7.2	274,248	28.6	760,275	6.6	292,085	38.4	199,399	26.2	△ 17,837	△ 6.1
災 害 復 旧 費	12,945		12,945	6.6	9,943	76.8	52,444	8.3	41,184	78.5	△ 39,499	△ 75.3	△ 31,241	△ 75.9
	22,585	79,607	102,192	0.8	25,154	24.6	35,473	0.3	15,096	42.6	66,719	188.1	10,058	66.6
公 債 費	1,394,547		1,394,547	10.5	701,567	50.3	1,421,576	12.3	721,632	50.8	△ 27,029	△ 1.9	△ 20,065	△ 2.8
諸 支 出 金	18,071	3,036	21,107	0.2	7,942	37.6	18,118	0.2	6,733	37.2	2,989	16.5	1,209	18.0
職 員 費	1,891,422		1,891,422	14.2	901,851	47.7	1,857,484	16.0	880,724	47.4	33,938	1.8	21,127	2.4
予 備 費	6,000		6,000	0.1			6,000	0.1						
平成25年度繰越 明許費繰上充用金		7,970	7,970	0.1	7,969	100.0					7,970		7,969	
合 計	196,973	738,569	196,973	100.0	125,017	63.5	631,163	100.0	299,965	47.5	△ 434,190	△ 68.8	△ 174,948	△ 58.3
	12,584,000	738,569	13,322,569	100.0	4,900,951	36.8	11,601,721	100.0	4,638,269	40.0	1,720,848	14.8	262,682	5.7

注意～上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

平成27年度 性質別歳出予算内訳(H27. 9. 30現在)

(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) %
消費的経費	7,353,586	55.2	6,566,310	56.6	787,276	12.0
給与関係費	1,999,129	15.0	1,966,048	16.9	33,081	1.7
一般行政経費	5,026,632	37.7	4,270,451	36.8	756,181	17.7
物件費	1,769,486	13.3	1,693,450	14.6	76,036	4.5
補助費等	2,020,406	15.2	1,486,335	12.8	534,071	35.9
扶助費	1,236,740	9.3	1,090,666	9.4	146,074	13.4
維持補修費	327,825	2.5	329,811	2.8	△ 1,986	△ 0.6
投資的経費	2,636,024	19.8	1,503,588	13.0	1,132,436	75.3
普通建設事業費	2,534,417	19.0	1,468,343	12.7	1,066,074	72.6
災害復旧事業費	101,607	0.8	35,245	0.3	66,362	188.3
公債費	1,394,531	10.5	1,421,565	12.3	△ 27,034	△ 1.9
積立金	75,643	0.6	247,422	2.1	△ 171,779	△ 69.4
投資及び出資金	110,380	0.8	128,947	1.1	△ 18,567	△ 14.4
貸付金	272,900	2.0	280,900	2.4	△ 8,000	△ 2.8
繰出金	1,473,505	11.1	1,446,989	12.4	26,516	1.8
予備費	6,000	0.0	6,000	0.1	0	0.0
合計	13,322,569	100.0	11,601,721	100.0	1,720,848	14.8

(3) 債務負担行為(H27. 4. 1~H27. 9. 30)

(単位:千円)

事 項	補 正 前		補 正 後	
	期 間	限 度 額	期 間	限 度 額
八雲中学校屋内運動場改築事業	-	-	自平成27年度 至平成28年度	528,127

(4) 地方債の補正(H27. 4. 1~H27. 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
町道整備事業	2,800	証書借入又は 証券発行	5.0% 以内	貸付先の条件による	7,800	証書借入又は 証券発行	5.0% 以内	貸付先の条件による
八雲中学校屋内運動場 改築事業	-	-	-	-	154,900	証書借入又は 証券発行	5.0% 以内	貸付先の条件による
現年度発生補助災害復 旧事業	-	-	-	-	6,400	証書借入又は 証券発行	5.0% 以内	貸付先の条件による
現年度発生補助災害復 旧事業	6,400	証書借入又は 証券発行	5.0% 以内	貸付先の条件による	18,400	証書借入又は 証券発行	5.0% 以内	貸付先の条件による
現年度発生補助災害復 旧事業	18,400	証書借入又は 証券発行	5.0% 以内	貸付先の条件による	21,700	証書借入又は 証券発行	5.0% 以内	貸付先の条件による
衛生型畜養海水供給施 設整備事業	-	-	-	-	1,800	証書借入又は 証券発行	5.0% 以内	貸付先の条件による
消防自動車整備事業	-	-	-	-	38,100	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(H27. 4. 1~H27. 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6,356,525千円で、上半期補正額30,667千円、合計6,387,192千円となっております。

平成27年度 各会計歳入歳出の状況(H27.9.30現在)

(単位:千円)

会 計 名	平成27年度			平成26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)%	
入	国民健康保険事業特別会計	3,293,884	1,370,984	41.6	3,068,566	1,078,937	35.2	225,318	292,047	27.1
	後期高齢者医療特別会計	196,529	56,928	29.0	213,581	53,996	25.3	△ 17,052	2,932	5.4
	介護保険事業特別会計	1,604,365	599,204	37.3	1,619,319	627,481	38.7	△ 14,954	△ 28,277	△ 4.5
	同上									
	サービス事業勘定	118,909	16,523	13.9	122,552	23,654	19.3	△ 3,643	△ 7,131	△ 30.1
	八雲地域簡易水道事業特別会計	278,334	28,338	10.2	221,969	27,012	12.2	56,365	1,326	4.9
	熊石地域簡易水道事業特別会計	167,797	19,484	11.6	123,389	19,403	15.7	44,408	81	0.4
	下水道事業特別会計	676,229	87,456	12.9	729,540	82,943	11.4	△ 53,311	4,513	5.4
	農業集落排水事業特別会計	51,145	7,140	14.0	47,100	7,725	16.4	4,045	△ 585	△ 7.6
合 計	6,387,192	2,186,057	34.2	6,146,016	1,921,151	31.3	241,176	264,906	13.8	
出	国民健康保険事業特別会計	3,293,884	1,387,938	42.1	3,068,566	1,297,828	42.3	225,318	90,110	6.9
	後期高齢者医療特別会計	196,529	56,727	28.9	213,581	54,241	25.4	△ 17,052	2,486	4.6
	介護保険事業特別会計	1,604,365	628,875	39.2	1,619,319	639,727	39.5	△ 14,954	△ 10,852	△ 1.7
	同上									
	サービス事業勘定	118,909	55,664	46.8	122,552	57,262	46.7	△ 3,643	△ 1,598	△ 2.8
	八雲地域簡易水道事業特別会計	278,334	98,409	35.4	221,969	70,859	31.9	56,365	27,550	38.9
	熊石地域簡易水道事業特別会計	167,797	62,466	37.2	123,389	39,315	31.9	44,408	23,151	58.9
	下水道事業特別会計	676,229	287,851	42.6	729,540	304,789	41.8	△ 53,311	△ 16,938	△ 5.6
	農業集落排水事業特別会計	51,145	19,290	37.7	47,100	18,104	38.4	4,045	1,186	6.6
合 計	6,387,192	2,597,220	40.7	6,146,016	2,482,125	40.4	241,176	115,095	4.6	

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 26 年度町税決算状況

平成 26 年度町税決算額の状況は、次の表で示すとおり 1, 866, 639 千円、徴収率 91.7%、前年度決算額と比較しますと 49, 136 千円 (2.7%) の増額となっております。

税目別にみてみますと、町民税 868, 590 千円 (構成比 46.5%)、固定資産税 779, 037 千円 (同 41.7%)、軽自動車税 28, 769 千円 (同 1.6%)、町たばこ税 186, 129 千円 (同 10.0%)、入湯税 4, 114 千円 (同 0.2%) となっております。

2 平成 27 年度上半期における町税の状況

平成 27 年度上半期 (H 27. 4. 1 ~ H 27. 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, 729, 002 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, 864, 984 千円、収入済額 959, 917 千円で、徴収率 51.5% となっております。

平成26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	1,867,005	163,720	2,030,725	1,817,145	45,380	1,862,525	99.8	97.3	27.7	91.7
町 民 税	874,981	72,240	947,221	845,912	22,678	868,590	46.5	96.7	31.4	91.7
個 人	735,506	66,845	802,351	713,911	22,022	735,933	39.4	97.1	32.9	91.7
法 人	139,475	5,395	144,870	132,001	656	132,657	7.1	94.6	12.2	91.6
固定資産税	777,137	87,736	864,873	757,001	22,036	779,037	41.7	97.4	25.1	90.1
固定資産税	761,721	87,736	849,457	741,585	22,036	763,621	40.9	97.4	25.1	89.9
交 納 付 金	15,416		15,416	15,416		15,416	0.8	100.0		100.0
軽自動車税	28,758	3,019	31,777	28,103	666	28,769	1.6	97.7	22.1	90.5
町たばこ税	186,129		186,129	186,129		186,129	10.0	100.0		100.0
特別土地保有税		725	725							
目 的 税	4,114		4,114	4,114		4,114	0.2	100.0		100.0
入湯税	4,114		4,114	4,114		4,114	0.2	100.0		100.0
合 計	1,871,119	163,720	2,034,839	1,821,259	45,380	1,866,639	100.0	97.3	27.7	91.7

平成27年度 町税収入状況(H27. 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27年度	平成26年度	比較	平成27年度	平成26年度	比較	平成27年度	平成26年度	比較	平成27年度	平成26年度	平成27年度	平成26年度
	(A)	(B)	(A)／(B)	(C)	(D)	(C)／(D)	(E)	(F)	(E)／(F)	(E)／(A)	(F)／(B)	(E)／(C)	(F)／(D)
普 通 税	1,725,401	1,695,886	101.7	1,863,063	1,867,848	99.7	957,996	937,284	102.2	55.5	55.3	51.4	50.2
町 民 税	828,665	771,316	107.4	916,874	874,722	104.8	495,757	470,872	105.3	59.8	61.0	54.1	53.8
個 人	705,862	652,667	108.2	832,398	786,438	105.8	421,928	385,832	109.4	59.8	59.1	50.7	49.1
法 人	122,803	118,649	103.5	84,476	88,284	95.7	73,829	85,040	86.8	60.1	71.7	87.4	96.3
固定資産税	697,640	720,200	96.9	818,338	864,773	94.6	338,061	343,082	98.5	48.5	47.6	41.3	39.7
固定資産税	682,252	704,790	96.8	803,014	849,357	94.5	322,737	327,666	98.5	47.3	46.5	40.2	38.6
交 納 付 金	15,388	15,410	99.9	15,324	15,416	99.4	15,324	15,416	99.4	99.6	100.0	100.0	100.0
軽自動車税	29,397	27,085	108.5	31,833	31,785	100.2	28,248	27,487	102.8	96.1	101.5	88.7	86.5
町たばこ税	169,698	177,284	95.7	95,930	95,843	100.1	95,930	95,843	100.1	56.5	54.1	100.0	100.0
特別土地保有税	1	1	100.0	88	725	12.1	0	0	-	0.0	0.0	0.0	0.0
目 的 税	3,601	3,999	90.0	1,921	1,815	105.8	1,921	1,815	105.8	53.3	45.4	100.0	100.0
入湯税	3,601	3,999	90.0	1,921	1,815	105.8	1,921	1,815	105.8	53.3	45.4	100.0	100.0
合 計	1,729,002	1,699,885	101.7	1,864,984	1,869,663	99.7	959,917	939,099	102.2	55.5	55.2	51.5	50.2

3 町民負担の状況

(1) 町税の負担

平成26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26年度			平成25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	735,506	41	85	680,378	37	79	55,128	4	6
固 定 資 産 税	367,092	20	42	360,605	20	41	6,487		1
町 た ば こ 税	186,129	10	21	196,113	10	22	△ 9,984		△ 1
そ の 他	32,872	1	3	32,458	1	3	414		
合 計	1,321,599	72	151	1,269,554	68	145	52,045	4	6
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(H27. 3. 31現在)						人口	17,673	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	平成26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	17,673
	世帯	8,650	8,615	8,644	8,689	8,670	8,624	8,650	8,604	8,575
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	5,721
	世帯	4,280	4,324	3,359	3,288	3,303	3,289	3,216	3,156	3,058

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 6 年 度			平 成 2 5 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	642,740	107	204	586,965	98	186	55,775	9	18	
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26年度 年間平均被保険者数	5,721	年間平均世帯数	3,058

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26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	9,451	581	3,903	4,484
	その他の施設	14,217,838	669	15,134	15,803
	小 計	14,227,289	1,250	19,037	20,287
公 共 用 財 産	学 校	301,074	7,507	55,141	62,648
	公 営 住 宅	136,931	146	42,925	43,071
	公 園	568,602	405	233	638
	その他の施設	7,431,952	18,585	39,490	58,075
	小 計	8,438,559	26,643	137,789	164,432
普 通 財 産	山 林	28,654,810			
	宅 地	154,873			
	そ の 他	2,183,043	3,940	1,933	5,873
	小 計	30,992,726	3,940	1,933	5,873
合 計	53,667,277	31,833	162,524	194,357	

山林

(単位:㎡、m³)

区分	面 積	立木の推定蓄積量
所有	45,046,723	571,515
分収	1,995,900	48,271

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	704,417
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	893,709

物品

区 分	現在高	区 分	現在高
冷蔵庫	4台	芝刈機械	10台
冷凍庫	2台	トップドレッサー	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	記名式投票用紙読取分類機	1台
水中ポンプ	3台	自書式投票用紙読取分類機	1台
放送施設	2式	庁内LAN	1式
映写機器	1式	法人町民税システム	1式
防災行政無線	1式	高齢者福祉事務電算システム	1式
地震津波警報等緊急伝達装置	1式	建築管理電算システム	1式
全国瞬時警報システム	2式	健康管理システム	1式
八雲町ロードバンド施設	1式	特殊浴槽	1台
ブルドーザー兼ショベル	2台	グランドピアノ	13台
タイヤショベル	9台	体育器具	8台
グレーダー	1台	高所作業用パーソネルリフト	1台
除雪ロータリー	4台	液晶プロジェクター	1台
自走式破碎機	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察ユニット	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	43台	乗用自動車	30台
熟成室	2台	バス	13台
調理器	1台	普通貨客用自動車	8台
調理用洗浄器	4台	貨物自動車	4台
充填機	1台	軽自動車	11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	2,062,558
八雲町土地開発基金	249,146
八雲町公共施設整備基金	1,690,064
八雲町奨学一時金支給基金	0
八雲町奨学基金	42,676
八雲町減債基金	543,874
八雲町まちづくり振興基金	122,455
八雲町中山間ふるさと・水と土保全基金	5,319
八雲町地域福祉基金	161,838
八雲町ふるさと振興基金	80,424
八雲町地域振興基金	1,100,000
八雲町ふるさと応援基金	59,240
合 計	6,117,594

基金(土地)

(単位:千円)

基金名	地目	面積(m ²)	取得価格
八雲町	山林	0	0
土地開発基金	宅地	26,093	54,298
	原野	0	0
	計	26,093	54,298

(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	41,965

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	37,007

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	46,067		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	78,317 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
下水道事業 特別会計	排水施設(公共)汚水管	61,558 m
	排水施設(特環)汚水管	33,676 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(事)会計	OMR	1 台
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はありますが、事業の性質によっては、地方債をその財源とする場合があります。

目的別借入先別地方債現在高(H26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	865,555	政府 資金	財政融資資金	8,389,079
	一般単独事業債	2,937,032		郵貯資金	181,874
	公営住宅建設事業債	888,076		簡保資金	909,533
	義務教育施設整備事業債	342,692	地方公営企業等金融機構	807,576	
	辺地対策事業債		国の予算貸付・政府関係機関貸付	385,836	
	災害復旧事業債	70,529	市中銀行	106,339	
	一般廃棄物処理事業債	135,981	その他の金融機関	293,637	
	一般補助施設整備等事業債	5,410	保険会社等		
	施設整備事業債(一般財源化分)	7,500	共済組合等	1,801,543	
	過疎対策事業債	1,691,530	北海道		
	臨時財政特例債	5,132			
	調整債				
	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	5,190,089			
	道貸付金				
	国の予算貸付・政府関係機関貸付債	385,836			
	緊急防災・減災事業債	7,878			
小 計	12,875,417	小 計	12,875,417		
特 別 会 計	八雲地域簡易水道事業	964,244	政府資金	3,993,484	
	熊石地域簡易水道事業	189,210	地方公営企業等金融機構等	2,113,802	
	下水道事業	4,744,372			
	農業集落排水事業	209,460			
小 計	6,107,286	小 計	6,107,286		
合 計	18,982,703	合 計	18,982,703		

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27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27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27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26年度決算の状況と、平成27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27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26年度 病院事業における資金不足比率

(単位:千円、%)

区 分	平成26年度			平成25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	4,272,430	△ 285,282	△ 6.7	△ 1.8	
熊 石 国 保 病 院	761,989	△ 319,250	△ 41.9	△ 37.2	
病 院 事 業 計	5,034,419	△ 604,532	△ 12.0	△ 6.8	

(2) 平成26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%減の4,755,500千円(52,167千円の減)、経常経費は対前年度比4.3%増の5,370,077千円(222,558千円の増)となったほか、単年度収支では公営企業会計制度の見直しに伴う退職給付費引当金の一括計上等もあり888,488千円の純損失となりました。

今年度決算においては診療収入の減少、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。

また、今年度の一般会計からの基準内・基準外を含めた繰入金総額は、1,173,395千円となっており、これらの状況は当院病院事業会計としては危機的な厳しい経営状況となっているものであり、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26年度 業務実績

区 分	単位	平成26年度		平成25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	105,120	96,509	101,662	91.8	94.9	
	外来	人	150,675	139,789	144,430	92.8	96.8	
1日平均患者数	入院	人	288.0	264.4	278.5	91.8	94.9	
	外来	人	615.0	570.6	589.5	92.8	96.8	

平成26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	5,572,832,000	150,030,000		5,722,862,000	5,541,645,024	△ 181,216,976	
第1項							
総合病院医業収益	4,967,479,000	△ 320,000,000		4,647,479,000	4,280,234,248	△ 367,244,752	(うち仮受消費税及び地方消費税 7,804,333円)
第3項							
総合病院医業外収益	405,353,000			405,353,000	485,689,623	80,336,623	(うち仮受消費税及び地方消費税 2,619,923円)
第5項							
総合病院特別利益	200,000,000	470,030,000		670,030,000	775,721,153	105,691,153	

(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	6,458,188,000	150,030,000					6,608,218,000	6,608,218,000	6,426,196,581	182,021,419	
第1項											
総合病院医業費用	5,278,149,000	150,030,000		△ 121,000			5,428,058,000	5,428,058,000	5,273,233,331	154,824,669	(うち仮払消費税及び 地方消費税75,063,048円)
第3項											
総合病院医業外費用	132,760,000			△ 2,732,000			130,028,000	130,028,000	103,331,966	26,696,034	(うち仮払消費税及び 地方消費税233,269円)
第5項											
総合病院特別損失	1,046,779,000			2,853,000			1,049,632,000	1,049,632,000	1,049,631,284	716	
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 3,275,880,000	円 48,600,000	円 3,324,480,000	円	円 65,142,000	円 3,389,622,000	円 1,172,415,760	円 △ 2,217,206,240	
第1項 総合病院企業債	2,147,600,000	69,200,000	2,216,800,000		45,400,000	2,262,200,000	766,900,000	△ 1,495,300,000	
第3項 総合病院出資金	111,406,000	△ 20,600,000	90,806,000			90,806,000	80,061,000	△ 10,745,000	
第5項 総合病院他会計補助金	1,015,874,000		1,015,874,000		19,742,000	1,035,616,000	321,740,000	△ 713,876,000	
第6項 総合病院短期貸付金	1,000,000		1,000,000			1,000,000	40,000	△ 960,000	
第7項 総合病院看護職員奨学資金返還金							3,674,760	3,674,760	

(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 3,356,686,000	円 28,000,000	円	円 3,384,686,000	円	円 65,161,000	円 3,449,847,000	円 1,231,357,761	円 11,708,000	円 2,172,133,000	円 2,183,841,000	円 34,648,239	
第1項 総合病院建設改良費	3,206,004,000	28,000,000		3,234,004,000		65,161,000	3,299,165,000	1,091,436,760	11,708,000	2,172,133,000	2,183,841,000	23,887,240	(うち仮払消費税及び 地方消費税80,847,165円)
第3項 総合病院企業債償還金	129,442,000			129,442,000			129,442,000	129,441,001				999	
第5項 総合病院看護職員奨学資金	18,240,000			18,240,000			18,240,000	10,440,000				7,800,000	
第7項 総合病院短期貸付金	1,000,000			1,000,000			1,000,000	40,000				960,000	
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27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46,519人(対前年比1,550人・3.2%減)、外来延患者数は67,855人(対前年比2,334人・3.3%減)となり、診療収入においては、入院1,372,695千円(対前年比146,816千円・9.7%減)、外来487,185千円(対前年比7,256千円・1.5%減)であり、前年度に比べ154,072千円の減収となりました。また、経常収支比率は104.4%で、102,154千円の経常利益となりました。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27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	7,646	7,958	8,105	7,968	7,441	7,401	46,519	104,310	44.6
	外 来	11,090	10,904	12,131	11,962	10,960	10,808	67,855	147,501	46.0

平成27年度 上半期における経理状況【平成27年9月30日現在】

収益的収入及び支出

(収入)

(千円:%)

科 目		予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
款	項	当初予算額	上半期補正額	計			
1. 病院事業収益		5,565,891		5,565,891	2,628,862	2,937,029	47.2
	1. 総合病院医業収益	4,454,772		4,454,772	2,012,489	2,442,283	45.2
	3. 総合病院医業外収益	500,668		500,668	411,473	89,195	82.2
	5. 総合病院特別利益	610,451		610,451	204,900	405,551	33.6

(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. 病院事業費用		6,328,273		6,328,273	2,321,808	4,006,465	36.7
	1. 総合病院医業費用	5,336,803		5,336,803	2,276,797	3,060,006	42.7
	3. 総合病院医業外費用	155,305		155,305	45,011	110,294	29.0
	5. 総合病院特別損失	835,665		835,665	0	835,665	0.0
	7. 総合病院予備費	500		500	0	500	0.0

資本的収入及び支出

(収入)

(千円:%)

科 款	目 項	予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
		当初予算額	上半期補正額	計			
1. 資本的収入		1,880,933		1,880,933	12,130	1,868,803	0.6
	1. 総合病院企業債	1,630,200		1,630,200	11,700	1,618,500	0.7
	3. 総合病院他会計出資金	94,077		94,077	0	94,077	0.0
	5. 総合病院他会計補助金	155,656		155,656	0	155,656	0.0
	6. 総合病院短期貸付金	1,000		1,000	40	960	4.0
	7. 総合病院看護職員奨学資金返還金	0		0	390	△ 390	***.*

(支出)

(千円:%)

科 款	目 項	予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
		当初予算額	上半期補正額	計			
1. 資本的支出		1,959,884		1,959,884	258,411	1,701,473	13.2
	1. 総合病院建設改良費	1,786,233		1,786,233	177,046	1,609,187	9.9
	3. 総合病院企業債償還金	154,571		154,571	75,145	79,426	48.6
	5. 総合病院看護職員奨学資金	16,080		16,080	6,120	9,960	38.1
	7. 総合病院短期貸付金	1,000		1,000	100	900	10.0
	8. 総合病院予備費	2,000		2,000	0	2,000	0.0

平成27年度 開設診療科目及び病床数【平成27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27年3月31日 現在未償還残高	上半期償還高	平成27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26年度	4,265,500	3,460,108	75,145	3,384,963	

《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52,520千円の繰入をいただきましたが58,431千円の赤字決算となりました。今後も効率的な病院運営に努力して参ります。

平成26年度 業務実績

区 分	単 位	平成26年度		平成25年度	(B)／(A)	(B)／(C)	備 考	
		計画(A)	実績(B)	実績(C)	%	%		
年間取扱延患者数	入院	人	21,535	19,177	19,986	89.1	96.0	
	外来	人	24,745	18,095	18,573	73.1	97.4	
1日平均患者数	入院	人	59.0	52.5	54.8	89.0	95.8	
	外来	人	101.0	73.9	76.1	73.2	97.1	

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	969,610,000	25,586,000	0	995,196,000	889,050,316	△ 106,145,684	
第2項 医 業 収 益	846,452,000	25,586,000		872,038,000	763,362,315	△ 108,675,685	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,373,153円)
第4項 医 業 外 収 益	73,158,000			73,158,000	73,168,001	10,001	(うち仮受消費税及び地方消費税 153,648円)
第6項 特 別 利 益	50,000,000			50,000,000	52,520,000	2,520,000	

(支 出)

区 分	予 算 額							決 算 額	地方公営企 業法第26条 第2項の規定 による繰越額	不 用 額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費 支出額	流 用 増減額	地方公営企業法 第24条第3項の 規定による支出額	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額				
第1款	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
病院事業費用	1,050,848,000	25,586,000	0	0	0	1,076,434,000	0	1,076,434,000	946,887,507	129,546,493	
第2項 医 業 費 用	917,136,000	25,586,000		△ 1,881,000		940,841,000		940,841,000	849,634,080	91,206,920	(うち仮払消費税及び 地方消費税 12,228,008円)
第4項 医 業 外 費 用	23,241,000			1,881,000		25,122,000		25,122,000	24,434,985	687,015	
第6項 特 別 損 失	109,971,000			296,000		110,267,000		110,267,000	72,818,442	37,448,558	
第8項 予 備 費	500,000			△ 296,000		204,000		204,000	0	204,000	

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	円	円		円	円	円	円	円	
資本的収入	58,656,000	0	58,656,000			58,656,000	50,033,000	△ 8,623,000	
第2項 企 業 債	37,400,000		37,400,000			37,400,000	31,300,000	△ 6,100,000	
第4項 出 資 金	21,256,000		21,256,000			21,256,000	18,733,000	△ 2,523,000	

(支 出)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			備 考	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	継続費 通次 繰越額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 通次 繰越額	合 計		不用額
第1款	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
資本的支出	65,499,000	0	0	65,499,000			65,499,000	56,643,066				8,855,934	
第2項 建設改良費	42,205,000			42,205,000			42,205,000	35,870,040				6,334,960	(うち仮払消費税及び 地方消費税 2,657,040円)
第4項 企業債償還金	17,654,000			17,654,000			17,654,000	17,653,026				974	
第6項 看護職員奨学資金	5,640,000			5,640,000			5,640,000	3,120,000				2,520,000	

国保病院の資本的収入額が資本的支出額に不足する額6,610,066円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額76,920円及び過年度分損益勘定留保資金6,533,146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9,275人(対前年比延18人・0.2%減)、外来延患者数は8,938人(対前年比延392人・4.2%減)となり、診療収入においては、入院181,741千円(対前年比5,701千円・3.2%増)、外来168,045千円(対前年比3,230千円・2.0%増)で、前年度に比べ8,931千円の増収となりました。9月末時点での経常収支比率は115.6%、経常利益は63,324千円となりました。

平成27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	1,538	1,583	1,451	1,544	1,495	1,664	9,275	21,228	43.7
	外 来	1,466	1,345	1,634	1,557	1,540	1,396	8,938	23,814	37.5
	計	3,004	2,928	3,085	3,101	3,035	3,060	18,213	45,042	40.4

平成27年度 上半期における経理状況【平成27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		994,012	0	994,012	520,702	473,310	52.4
	2. 国保病院医業収益	870,846		870,846	407,413	463,433	46.8
	4. 国保病院医業外収益	73,166		73,166	63,289	9,877	86.5
	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		994,012	0	994,012	412,289	581,723	41.5
	2. 国保病院医業費用	965,894		965,894	409,884	556,010	42.4
	4. 国保病院医業外費用	26,112		26,112	2,405	23,707	9.2
	6. 国保病院特別損失	1,506		1,506	0	1,506	0.0
	8. 国保病院予備費	500		500	0	500	0.0

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(収入)

(千円：%)

科 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		165,173	0	165,173	17,503	147,670	10.6
	2. 国保病院企業債	101,100		101,100	0	101,100	0.0
	4. 国保病院出資金	60,353		60,353	16,303	44,050	27.0
	7. 国保病院看護職員奨学資金返還金	3,720		3,720	1,200	2,520	32.3

(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		167,781	0	167,781	51,723	116,058	30.8
	2. 国保病院建設改良費	145,813		145,813	43,633	102,180	29.9
	4. 国保病院企業債償還金	16,328		16,328	8,090	8,238	49.5
	6. 国保病院看護職員奨学資金	5,640		5,640	0	5,640	0.0

〔水道事業会計〕

平成27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26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りましたが、経費の節減など効率的な事業運営に努めました。また、安心して安全な水道水を安定的に供給するため、老朽配水管の更新、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、配水管未設置箇所への布設、水道メータ器の取替等を実施しました。

ア. 給水戸数及び人口

給水戸数は5,223戸、前年度比70戸減、給水人口は10,568人、前年度比136人減となった。

イ. 収益的収支

収益的収入額は税抜き225,687千円で、前年度比42,072千円の増、支出額は196,216千円で、前年度比15,014千円の増となり、差引き29,471千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21,461千円で、内訳は企業債19,100千円、補償金2,361千円となっており、支出額は86,037千円で、内訳は建設改良費44,205千円(施設整備費32,834千円、固定資産購入費11,371千円)、企業債償還金41,832千円となっており、差引収支不足額64,576千円は、過年度分損益勘定留保資金61,376千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,200千円で補てんした。

エ. 資金不足比率

区 分	平成26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 185,034	—	—

(注)「-」は比率が発生していないことを示している。

②平成26年度業務実績

給 水 状 況	給水区域内 戸	給水区域内 人	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 %						
	5,289	10,701	5,223	10,568	98.8	98.8	1,172,348	97,696	1,078,216	89,851	92.0	

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			
内浦第1工区配水管布設替工事	φ 100m/m	L= 164.5m	4,676,400
内浦第2工区配水管布設替工事	φ 75m/m	L= 42.4m	1,436,400
本町地区配水管布設替工事	φ 75m/m	L= 22.6m	831,600
相生町地区配水管布設替工事	φ 50m/m	L= 120.7m	3,240,000
東町第1工区配水管布設替工事	φ 50~75m/m	L= 225.0m	7,689,600
東町第2工区配水管布設替工事	φ 50~75m/m	L= 110.3m	4,287,600
小 計	6件	685.5m	22,161,600
配水管新設整備			
相生町地区配水管布設工事	φ 50m/m	L= 72.0m	1,382,400
出雲町配水管布設工事	φ 50m/m	L= 6.5m	298,080
花浦地区配水管布設工事	φ 75m/m	L= 81.8m	1,447,200
小 計	3件	160.3m	3,127,680
配水管更新・新設整備(合計)	9件	845.8m	25,289,280
水道メータ器整備・その他工事			
メータ取替工事	985台		6,534,000
小 計			6,534,000
合 計			31,823,280

④固定資産購入

件名	内容	金額(円)
量水器購入(電子式水道メーター)	φ13mm 749台、大口径 62台 計 811台	9,621,329
水道施設維持管理業務用機械(金属探知機)購入	金属探知機 1台	345,600
配水管洗浄用機械(小型動力ポンプ)購入	小型動力ポンプ 1台	1,404,000
合計		11,370,929

⑤施設の概要(平成27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	配水池: 3,050 m ³ (5池)[400m ³ ×2 900m ³ ×1 675m ³ ×2]
供用開始 昭和42年1月1日	導水管: 8,010 m
	送水管: 333 m
	配水管: 92,302 m

平成26年度 八雲町水道事業 決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

〈 収 入 〉

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定 による支出額に係る財源充当額	合 計			
第1款 水道事業収益	円 237,811,000	円	円	円 237,811,000	円 239,859,913	円 2,048,913	
第1項 営業収益	198,383,000			198,383,000	199,481,461	1,098,461	(うち、仮受消費税及び地方消費税 13,967,441円)
第2項 営業外収益	39,428,000			39,428,000	40,378,452	950,452	(うち、仮受消費税及び地方消費税 205,529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				
第1款 水道事業費用	円 219,960,000	円 3,333,000	円	円	円	円 223,293,000	円 223,293,000	円 207,160,927	円 16,132,073		
第1項 営業費用	189,904,000	333,000				190,237,000	190,237,000	177,041,434	13,195,566	(うち、仮払消費税及び地方消費税 2,671,854円)	
第2項 営業外費用	26,330,000	3,000,000				29,330,000	29,330,000	27,411,580	1,918,420		
第3項 特別損失	2,726,000					2,726,000	2,726,000	2,707,913	18,087		
第4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 33,225,000	円	円 33,225,000	円	円	円 33,225,000	円 21,461,046	円 △ 11,763,954	
第1項 企業債	31,000,000		31,000,000			31,000,000	19,100,000	△ 11,900,000	
第2項 補償金	2,225,000		2,225,000			2,225,000	2,361,046	136,046	

〈 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 117,264,000	円	円	円 117,264,000	円	円	円 117,264,000	円 86,037,517	円	円	円	円 31,226,483	
第1項 建設改良費	73,931,000			73,931,000			73,931,000	44,205,209				29,725,791	(うち仮払消費税及び地方消費税 3,199,569円)
第2項 企業債償還金	41,833,000			41,833,000			41,833,000	41,832,308				692	
第3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 64,576,471円は、過年度分損益勘定留保資金61,376,902円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,199,569円で補てんした。

(2)平成27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、新設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	%	
	5,404	10,654	5,339	10,526	98.8	98.8	563,488	93,915	536,799	89,467	95.3	

【建設改良工事】

水道工事 (27.4.1) ↓ (27.9.30)	事業名	事業内容		工事費	備考
		《配水管布設替》			
	栄・住初地区配水管布設替工事	φ 150mm～50mm	L= 359.7m	10,011,600	単独事業
	大新地区配水管布設替工事	φ 75mm	L= 477.9m	9,687,600	単独事業
	《配水管新設》				
	出雲町地区配水管布設工事	φ 75mm～50mm	L= 180.1m	2,700,000	未設置地区
	三杉町地区配水管布設工事	φ 50mm	L= 30.7m	669,600	未設置地区
	《水道メータ取替》				
	メータ器取替工事(上水道)第1工区	141 台		1,231,200	
	メータ器取替工事(上水道)第2工区	156 台		1,026,000	
	メータ器取替工事(上水道)第3工区	164 台		1,209,600	
	メータ器取替工事(上水道)第4工区	163 台		1,080,000	
	メータ器取替工事(上水道)第5工区	147 台		1,047,600	
	計			28,663,200	

平成27年度上半期における経理状況(平成27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		240,430	0	240,430	101,974	138,456	42.4 %
	1 営 業 収 益	200,331	0	200,331	101,940	98,391	50.9 %
	2 営 業 外 収 益	40,099	0	40,099	34	40,065	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		223,455	0	223,455	39,854	183,601	17.8 %
	1 営 業 費 用	194,455	0	194,455	29,239	165,216	15.0 %
	2 営 業 外 費 用	28,000	0	28,000	10,615	17,385	37.9 %
	3 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		33,300	0	33,300	0	33,300	0.0 %
	1 企 業 債	33,300	0	33,300	0	33,300	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		124,365	0	124,365	32,684	91,681	26.3 %
	1 建 設 改 良 費	81,320	0	81,320	12,019	69,301	14.8 %
	2 企 業 債 償 還 金	41,545	0	41,545	20,665	20,880	49.7 %
	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27年3月31日現在 未 償 還 残 高	上期償還額	平成27年9月30日現在 未 償 還 残 高	備 考
企 業 債	平 成 5 年 度 ↓ 平 成 2 6 年 度	1,170,100,000	868,671,855	20,665,249	848,006,606	