

平成28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28年度予算の状況及び平成27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 2 8 年度当初予算の状況	1	
1	概 要	1	
2	一般会計	2	
	(1) 歳入	3	
	(2) 歳出	4	
3	特別会計	6	
第 2	平成 2 7 年度財政運営の状況	9	
1	概 要	9	
2	一般会計	10	
	(1) 歳入	10	
	(2) 歳出	11	
3	特別会計	12	
第 3	町税の収入状況	13	
第 4	町債及び一時借入金の状況	14	
	1 町債の状況	14	
	2 一時借入金の状況	14	
第 5	財政指数の状況	15	
第 6	公営企業業務の状況	16	
	1 病院事業会計	16	
	2 水道事業会計	32	

平成 28 年度予算編成の概要

平成 28 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増加しますが、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、依然として大幅な財源不足が生じる状況にあります。地方財政の借入金残高は平成 28 年度末に 196 兆円と見込まれ、今後においても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 28 年度の地方財政への対応は、「経済財政運営と改革の基本方針 2015（骨太方針）」を基調とし、地方の安定的な財政運営に必要な地方の一般財源総額について、平成 27 年度地方財政計画の水準を下回らないよう実質的に同水準程度を確保したところですが、新たに公共施設老朽化対策や高齢者の生活支援、自治体情報システム改革等に必要な経費が創設され、当面の地方の重点課題に対応することとしております。

一方、国は我が国の経済状況を穏やかな回復基調にあるとしておりますが、地域においてはばらつき、厳しさもあるとしています。

このような状況の中、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 28 年度においては、省電力化低炭素社会実現のため、町内会等が保有する街路灯の LED 化事業のほか、防災体制強化のため、熊石地域防災行政無線更新事業、八雲中学校屋内運動場改築事業、産業基盤の整備のため、ホタテ養殖漁業海水供給施設整備事業などを予算措置し、強い産業構造と安全で安心したまちづくりを推進するところであります。その結果、平成 28 年度一般会計予算額は 130 億 6,300 万円、7 特別会計及び 2 企業会計を含めた予算総額は 271 億 5,290 万 4 千円で、前年度対比 16 億 236 万 6 千円、5.6%減の予算を編成しました。

なお、経営環境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28年度		平成27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	9,185,123	70.2	9,182,378	73.0	0.0
町 税	1,763,110	13.5	1,729,002	13.8	2.0
地方交付税	5,478,892	41.9	5,636,787	44.8	△ 2.8
そ の 他	1,943,121	14.8	1,816,589	14.4	7.0
特 定 財 源	3,877,877	29.8	3,401,622	27.0	14.0
国庫支出金	1,027,245	7.9	858,273	6.8	19.7
道支出金	575,345	4.5	657,266	5.2	△ 12.5
町 債	997,200	7.6	982,700	7.8	1.5
そ の 他	1,278,087	9.8	903,383	7.2	41.5
合 計	13,063,000	100.0	12,584,000	100.0	3.8

歳出構成

(単位:千円)

区 分	平成28年度		平成27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	2,060,342	15.8	1,997,162	15.9	3.2
扶 助 費	1,219,105	9.3	1,190,308	9.4	2.4
公 債 費	1,303,300	10.0	1,394,531	11.1	△ 6.5
物 件 費	1,952,951	14.9	1,771,278	14.1	10.3
補 助 費 等	1,724,261	13.2	1,907,119	15.1	△ 9.6
維持補修費	348,733	2.7	326,769	2.6	6.7
投資的経費	2,198,642	16.8	2,066,114	16.4	6.4
そ の 他	2,255,666	17.3	1,930,719	15.4	16.8
合 計	13,063,000	100.0	12,584,000	100.0	3.8

(1) 歳入

歳入予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成28年度		平成27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	1,763,110	13.5	1,729,002	13.8	34,108	2.0
地 方 譲 与 税	128,000	1.0	123,000	1.0	5,000	4.1
利 子 割 交 付 金	2,200	0.0	3,600	0.0	△ 1,400	△ 38.9
配 当 割 交 付 金	7,500	0.1	2,300	0.0	5,200	226.1
株式等譲渡所得割交付金	3,300	0.0	1,700	0.0	1,600	94.1
地方消費税交付金	318,000	2.4	191,000	1.5	127,000	66.5
自動車取得税交付金	18,000	0.2	14,000	0.1	4,000	28.6
国有提供施設等所在市町村助成交付金	72,000	0.6	70,000	0.6	2,000	2.9
地方特例交付金	4,500	0.0	4,500	0.0	0	0.0
地 方 交 付 税	5,478,892	41.9	5,636,787	44.8	△ 157,895	△ 2.8
交通安全対策特別交付金	2,300	0.0	2,500	0.0	△ 200	△ 8.0
分担金及び負担金	88,978	0.7	89,650	0.7	△ 672	△ 0.7
使用料及び手数料	248,806	1.9	240,959	1.9	7,847	3.3
国 庫 支 出 金	1,034,132	7.9	858,274	6.8	175,858	20.5
道 支 出 金	585,381	4.5	731,386	5.8	△ 146,005	△ 20.0
財 産 収 入	35,089	0.3	38,293	0.3	△ 3,204	△ 8.4
寄 付 金	368,901	2.8	69,601	0.6	299,300	430.0
繰 入 金	1,090,038	8.3	929,038	7.4	161,000	17.3
繰 越 金	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0
諸 収 入	454,673	3.5	456,710	3.6	△ 2,037	△ 0.4
町 債	1,349,200	10.3	1,381,700	11.0	△ 32,500	△ 2.4
合 計	13,063,000	100.0	12,584,000	100.0	479,000	3.8

(2) 歳 出

目的別歳出予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成28年度		平成27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	74,065	0.6	79,879	0.6	△ 5,814	△ 7.3
総 務 費	1,341,714	10.3	1,073,604	8.5	268,110	25.0
民 生 費	2,037,602	15.6	2,172,518	17.3	△ 134,916	△ 6.2
衛 生 費	2,189,142	16.7	2,396,911	19.0	△ 207,769	△ 8.7
労 働 費	67,271	0.5	70,649	0.6	△ 3,378	△ 4.8
農 林 水 産 業 費	553,709	4.2	697,175	5.5	△ 143,466	△ 20.6
商 工 費	312,606	2.4	310,183	2.5	2,423	0.8
土 木 費	1,653,854	12.7	1,293,272	10.3	360,582	27.9
消 防 費	136,672	1.0	404,220	3.2	△ 267,548	△ 66.2
教 育 費	1,413,739	10.8	752,964	6.0	660,775	87.8
災 害 復 旧 費	253	0.0	22,585	0.2	△ 22,332	△ 98.9
公 債 費	1,303,316	10.0	1,394,547	11.1	△ 91,231	△ 6.5
諸 支 出 金	18,075	0.1	18,071	0.1	4	0.0
職 員 費	1,954,982	15.0	1,891,422	15.0	63,560	3.4
予 備 費	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
合 計	13,063,000	100.0	12,584,000	100.0	479,000	3.8

性質別歳出予算額

(単位:千円)

科目 (款)	平成28年度		平成27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	4,582,747	35.1	4,582,001	36.4	746	0.0
人件費	2,060,342	15.8	1,997,162	15.9	63,180	3.2
議員報酬等	103,664	0.8	114,398	0.9	△ 10,734	△ 9.4
職員給	1,409,263	10.8	1,383,891	11.0	25,372	1.8
共済費等	547,415	4.2	498,873	4.0	48,542	9.7
扶助費	1,219,105	9.3	1,190,308	9.4	28,797	2.4
公債費	1,303,300	10.0	1,394,531	11.1	△ 91,231	△ 6.5
消費的経費	4,025,945	30.8	4,005,166	31.8	20,779	0.5
物件費	1,952,951	14.9	1,771,278	14.1	181,673	10.3
補助費等	1,724,261	13.2	1,907,119	15.1	△ 182,858	△ 9.6
維持補修費	348,733	2.7	326,769	2.6	21,964	6.7
投資的経費	2,198,642	16.8	2,066,114	16.4	132,528	6.4
補助事業費	1,121,359	8.6	988,202	7.8	133,157	13.5
単独事業費	1,077,283	8.2	1,055,412	8.4	21,871	2.1
災害復旧事業費	0	0.0	22,500	0.2	△ 22,500	△ 100.0
積立金	378,255	2.9	75,643	0.6	302,612	400.1
投資及び出資金	132,145	1.0	110,380	0.9	21,765	19.7
貸付金	272,900	2.1	272,900	2.2	0	0.0
繰出金	1,466,366	11.2	1,465,796	11.6	570	0.0
予備費	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
合計	13,063,000	100.0	12,584,000	100.0	479,000	3.8

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28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28年度	平成27年度	比較	科目	平成28年度	平成27年度	比較
国民健康保険事業 特別会計	国民健康保険税	551,071	555,760	△ 4,689	総務費	87,852	85,110	2,742
	使用料及び手数料	400	400	0	保険給付費	1,910,177	1,912,410	△ 2,233
	国庫支出金	803,916	761,707	42,209	後期高齢者支援金等	276,547	297,321	△ 20,774
	療養給付費等交付金	43,011	91,157	△ 48,146	前期高齢者納付金等	130	147	△ 17
	前期高齢者交付金	505,433	569,372	△ 63,939	老人保健拠出金	14	14	0
	道支出金	187,249	182,944	4,305	病床転換支援金等	2	0	2
	共同事業交付金	903,578	871,828	31,750	介護納付金	127,583	131,006	△ 3,423
	繰入金	253,355	240,841	12,514	共同事業拠出金	827,575	796,842	30,733
	繰越金	2,865	6,413	△ 3,548	保健事業費	12,222	11,226	996
	諸収入	2,938	2,938	0	諸支出金	10,714	48,284	△ 37,570
				0	予備費	1,000	1,000	0
合 計	3,253,816	3,283,360	△ 29,544		3,253,816	3,283,360	△ 29,544	
後期高齢者医療 特別会計	後期高齢者医療保険料	117,472	114,635	2,837	総務費	4,532	4,612	△ 80
	使用料及び手数料	29	30	△ 1	後期高齢者医療広域連合納付金	195,226	191,497	3,729
	繰入金	82,673	81,859	814	諸支出金	520	320	200
	繰越金	200	1	199	予備費	100	100	0
	諸収入	4	4	0				
				0				
合 計	200,378	196,529	3,849		200,378	196,529	3,849	

会計名	歳入				歳出			
	科目	平成28年度	平成27年度	比較	科目	平成28年度	平成27年度	比較
介護保険事業 特別会計 (保険事業勘定)	保険料	286,277	285,540	737	総務費	50,597	49,686	911
	分担金及び負担金	1,713	1,721	△ 8	保険給付費	1,520,403	1,497,399	23,004
	使用料及び手数料	3,433	3,443	△ 10	地域支援事業費	35,184	36,886	△ 1,702
	国庫支出金	399,029	395,106	3,923	基金積立金	10	18	△ 8
	支払基金交付金	426,301	419,962	6,339	諸支出金	408	208	200
	道支出金	236,009	232,762	3,247	予備費	1,000	1,000	0
	財産収入	10	18	△ 8				
	繰入金	253,280	245,322	7,958				
	繰越金	1,400	1,200	200				
	諸収入	150	123	27				
合計	1,607,602	1,585,197	22,405		1,607,602	1,585,197	22,405	
介護保険事業 特別会計 (サービス事業勘定)	サービス収入	46,358	59,438	△ 13,080	サービス事業費	118,049	117,914	135
	繰入金	70,391	57,176	13,215	諸支出金	20	20	0
	諸収入	1,320	1,320	0				0
				0				
合計	118,069	117,934	135		118,069	117,934	135	

(単位:千円)

会計名	歳入				歳出			
	科目	平成28年度	平成27年度	比較	科目	平成28年度	平成27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	61,074	61,501	△ 427	総務費	39,420	38,980	440
	国庫支出金	36,648	17,770	18,878	施設費	243,215	132,857	110,358
	繰入金	104,560	115,335	△ 10,775	公債費	87,975	99,337	△ 11,362
	諸収入	338	328	10	消費税	1,000	6,950	△ 5,950
	町債	169,200	83,400	85,800	諸支出金	30	30	0
				予備費	180	180	0	
合計		371,820	278,334	93,486		371,820	278,334	93,486
熊石地域簡易水道 事業特別会計	使用料及び手数料	44,105	44,424	△ 319	総務費	31,982	30,571	1,411
	国庫支出金	31,246	25,350	5,896	施設費	118,359	119,510	△ 1,151
	繰入金	13,927	26,378	△ 12,451	公債費	16,818	17,585	△ 767
	諸収入	7,712	5,245	2,467	消費税	1	1	0
	町債	70,300	66,400	3,900	諸支出金	30	30	0
				予備費	100	100	0	
合計		167,290	167,797	△ 507		167,290	167,797	△ 507
下水道事業 特別会計	分担金及び負担金	1,695	4,872	△ 3,177	総務費	147,783	164,292	△ 16,509
	使用料及び手数料	194,434	192,167	2,267	施設費	193,226	63,005	130,221
	国庫支出金	91,500	18,000	73,500	公債費	427,963	426,432	1,531
	繰入金	401,243	411,890	△ 10,647	消費税	22,800	21,600	1,200
	町債	103,800	49,300	54,500	諸支出金	600	600	0
				0	予備費	300	300	0
合計		792,672	676,229	116,443		792,672	676,229	116,443
農業集落排水事業 特別会計	分担金及び負担金	160	146	14	総務費	23,530	30,191	△ 6,661
	使用料及び手数料	16,208	17,460	△ 1,252	公債費	19,507	19,508	△ 1
	財産収入	18	19	△ 1	消費税	600	1,136	△ 536
	繰入金	26,461	30,720	△ 4,259	諸支出金	210	210	0
	町債	1,100	2,800	△ 1,700	予備費	100	100	0
合計		43,947	51,145	△ 7,198		43,947	51,145	△ 7,198

第2 平成27年度財政運営の状況

1 概要

平成27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27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27年度各会計別予算額(H28. 3. 31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	下期補正額	計(A)	構成比%	予算額(B)	構成比%	(A)-(B)	(A)/(B)%	
一般会計	12,584,000	738,569	877,736	14,200,305	68.7	12,452,644	66.9	1,747,661	14.0	
特別会計	国民健康保険事業特別会計	3,283,360	10,524	74,579	3,368,463	16.3	3,090,255	16.6	278,208	9.0
	後期高齢者医療特別会計	196,529	0	0	196,529	1.0	213,581	1.1	△ 17,052	△ 8.0
	介護保険事業特別会計 保健事業勘定	1,585,197	19,168	9,830	1,614,195	7.8	1,623,434	8.7	△ 9,239	△ 0.6
	同上 サービス事業勘定	117,934	975	△ 5,757	113,152	0.5	122,673	0.6	△ 9,521	△ 7.8
	八雲地域 簡易水道事業特別会計	278,334	0	0	278,334	1.3	221,969	1.2	56,365	25.4
	熊石地域 簡易水道事業特別会計	167,797	0	451	168,248	0.8	123,518	0.7	44,730	36.2
	下水道事業特別会計	676,229	0	440	676,669	3.3	729,540	3.9	△ 52,871	△ 7.2
	農業集落排水事業特別会計	51,145	0	424	51,569	0.3	47,100	0.3	4,469	9.5
	小計	6,356,525	30,667	79,967	6,467,159	31.3	6,172,070	33.1	295,089	4.8
合計	18,940,525	769,236	957,703	20,667,464	100.0	18,624,714	100.0	2,042,750	11.0	

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(H28. 3. 31現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成27年度			平成26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	1,729,002	1,808,754	104.6	1,699,885	1,793,097	105.5	29,117	15,657	△ 0.9
地 方 譲 与 税	123,000	93,480	76.0	127,000	90,199	71.0	△ 4,000	3,281	5.0
利 子 割 交 付 金	3,600	3,059	85.0	4,800	4,013	83.6	△ 1,200	△ 954	1.4
配 当 割 交 付 金	2,300	6,123	266.2	2,300	8,310	361.3	0	△ 2,187	△ 95.1
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	1,700	5,099	299.9	500	4,424	884.8	1,200	675	△ 584.9
地 方 消 費 税 交 付 金	280,000	369,060	131.8	203,000	222,226	109.5	77,000	146,834	22.3
自 動 車 取 得 税 交 付 金	14,000	20,996	150.0	24,000	16,416	68.4	△ 10,000	4,580	81.6
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	70,000	83,997	120.0	69,000	79,226	114.8	1,000	4,771	5.2
地 方 特 例 交 付 金	4,500	4,598	102.2	5,800	4,601	79.3	△ 1,300	△ 3	22.9
地 方 交 付 税	5,868,244	6,023,339	102.6	5,880,107	6,046,550	102.8	△ 11,863	△ 23,211	△ 0.2
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	2,500	2,519	100.8	3,000	2,331	77.7	△ 500	188	23.1
分 担 金 及 び 負 担 金	89,650	81,074	90.4	83,054	78,305	94.3	6,596	2,769	△ 3.8
使 用 料 及 び 手 数 料	241,650	223,605	92.5	239,381	229,939	96.1	2,269	△ 6,334	△ 3.5
国 庫 支 出 金	1,170,021	588,382	50.3	815,096	576,157	70.7	354,925	12,225	△ 20.4
道 支 出 金	1,056,909	718,751	68.0	846,441	604,741	71.4	210,468	114,010	△ 3.4
財 産 収 入	64,745	54,605	84.3	72,974	78,872	108.1	△ 8,229	△ 24,267	△ 23.7
寄 付 金	379,910	326,788	86.0	56,584	50,003	88.4	323,326	276,785	△ 2.4
繰 入 金	946,038	0	0.0	584,175	131,730	22.5	361,863	△ 131,730	△ 22.5
繰 越 金	92,575	92,576	100.0	69,214	69,214	100.0	23,361	23,362	0.0
諸 収 入	459,459	202,178	44.0	582,299	246,143	42.3	△ 122,840	△ 43,965	1.7
町 債	1,600,502	4,300	0.3	1,084,034	0	0.0	516,468	4,300	0.3
合 計	14,200,305	10,713,283	75.4	12,452,644	10,336,497	83.0	1,747,661	376,786	△ 7.6

(2) 歳 出

予算に対する支出状況(H28. 3. 31現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成27年度			平成26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	80,248	79,279	98.8	76,230	75,184	98.6	4,018	4,095	0.2
総 務 費	1,724,020	1,321,536	76.7	1,019,471	739,217	72.5	704,549	582,319	4.1
民 生 費	2,360,988	1,645,072	69.7	2,065,784	1,495,547	72.4	295,204	149,525	△ 2.7
衛 生 費	2,420,557	2,083,794	86.1	2,374,739	2,028,223	85.4	45,818	55,571	0.7
労 働 費	86,949	57,651	66.3	85,408	60,721	71.1	1,541	△ 3,070	△ 4.8
農 林 水 産 業 費	946,458	805,966	85.2	710,562	587,626	82.7	235,896	218,340	2.5
商 工 費	374,801	346,616	92.5	613,005	484,624	79.1	△ 238,204	△ 138,008	13.4
土 木 費	1,330,316	752,699	56.6	1,176,335	641,496	54.5	153,981	111,203	2.0
消 防 費	463,484	177,582	38.3	159,103	102,776	64.6	304,381	74,806	△ 26.3
教 育 費	903,752	688,983	76.2	794,538	646,205	81.3	109,214	42,778	△ 5.1
災 害 復 旧 費	103,794	89,562	86.3	61,191	36,600	59.8	42,603	52,962	26.5
公 債 費	1,394,547	1,379,859	98.9	1,421,576	1,408,033	99.0	△ 27,029	△ 28,174	△ 0.1
諸 支 出 金	73,109	65,821	90.0	18,118	11,371	62.8	54,991	54,450	27.3
職 員 費	1,923,812	1,904,648	99.0	1,871,084	1,848,093	98.8	52,728	56,555	0.2
予 備 費	5,500	0	0.0	5,500	0	0.0	0	0	0.0
繰 上 充 用 金	7,970	7,969	100.0	0	0	0.0	7,970	7,969	100.0
合 計	14,200,305	11,407,037	80.3	12,452,644	10,165,716	81.6	1,747,661	1,241,321	△ 1.3

3 特別会計

予算に対する収入及び支出の状況(H28. 3. 31現在)

(単位:千円)

会 計 名	平成27年度			平成26年度			比 較			
	予算額	収入済額 支出済額	収入率 支出率	予算額	収入済額 支出済額	収入率 支出率	予算額	収入済額 支出済額	収入伸率 支出伸率	
	(A)	(B)	%	(C)	(D)	%	(A) - (C)	(B) - (D)	(B) / (D) %	
歳 入	国民健康保険事業特別会計	3,368,463	2,785,649	82.7	3,090,255	2,396,331	77.5	278,208	389,318	16.2
	後期高齢者医療特別会計	196,529	117,061	59.6	213,581	115,470	54.1	△ 17,052	1,591	1.4
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,614,195	1,229,396	76.2	1,623,434	1,241,561	76.5	△ 9,239	△ 12,165	△ 1.0
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	113,152	38,817	34.3	122,673	52,566	42.9	△ 9,521	△ 13,749	△ 26.2
	八雲地域簡易水道事業特別会計	278,334	77,202	27.7	221,969	64,882	29.2	56,365	12,320	19.0
	熊石地域簡易水道事業特別会計	168,248	44,941	26.7	123,518	46,816	37.9	44,730	△ 1,875	△ 4.0
	下水道事業特別会計	676,669	188,640	27.9	729,540	225,291	30.9	△ 52,871	△ 36,651	△ 16.3
	農業集落排水事業特別会計	51,569	16,296	31.6	47,100	17,967	38.1	4,469	△ 1,671	△ 9.3
合 計	6,467,159	4,498,002	69.6	6,172,070	4,160,884	67.4	295,089	337,118	8.1	
歳 出	国民健康保険事業特別会計	3,368,463	3,034,014	90.1	3,090,255	2,712,947	87.8	278,208	321,067	11.8
	後期高齢者医療特別会計	196,529	190,637	97.0	213,581	188,136	88.1	△ 17,052	2,501	1.3
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,614,195	1,377,306	85.3	1,623,434	1,396,043	86.0	△ 9,239	△ 18,737	△ 1.3
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	113,152	110,299	97.5	122,673	114,202	93.1	△ 9,521	△ 3,903	△ 3.4
	八雲地域簡易水道事業特別会計	278,334	250,712	90.1	221,969	205,196	92.4	56,365	45,516	22.2
	熊石地域簡易水道事業特別会計	168,248	130,071	77.3	123,518	103,522	83.8	44,730	26,549	25.6
	下水道事業特別会計	676,669	625,107	92.4	729,540	665,097	91.2	△ 52,871	△ 39,990	△ 6.0
	農業集落排水事業特別会計	51,569	40,177	77.9	47,100	39,832	84.6	4,469	345	0.9
合 計	6,467,159	5,758,323	89.0	6,172,070	5,424,975	87.9	295,089	333,348	6.1	

第3 町税の収入状況

(H28. 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27年度 (A)	平成26年度 (B)	比較 (A)／(B)	平成27年度 (C)	平成26年度 (D)	比較 (C)／(D)	平成27年度 (E)	平成26年度 (F)	比較 (E)／(F)	平成27年度 (E)／(A)	平成26年度 (F)／(B)	平成27年度 (E)／(C)	平成26年度 (F)／(D)
普 通 税	1,725,401	1,695,886	101.7	2,005,495	2,025,103	99.0	1,804,687	1,789,138	100.9	104.6	105.5	90.0	88.3
町 民 税	828,665	771,316	107.4	969,310	941,587	102.9	919,360	877,737	104.7	110.9	113.8	94.8	93.2
固定資産税	697,640	720,200	96.9	818,627	864,881	94.7	670,360	696,554	96.2	96.1	96.7	81.9	80.5
軽自動車税	29,397	27,085	108.5	31,777	31,781	100.0	29,274	28,718	101.9	99.6	106.0	92.1	90.4
町たばこ税	169,698	177,284	95.7	185,693	186,129	99.8	185,693	186,129	99.8	109.4	105.0	100.0	100.0
特別土地保有税	1	1	100.0	88	725	12.1	0	0	#DIV/0!	0.0	0.0	0.0	0.0
目 的 税	3,601	3,999	90.0	4,067	3,961	102.7	4,067	3,961	102.7	112.9	99.0	100.0	100.0
入湯税	3,601	3,999	90.0	4,067	3,961	102.7	4,067	3,961	102.7	112.9	99.0	100.0	100.0
合 計	1,729,002	1,699,885	101.7	2,009,562	2,029,064	99.0	1,808,754	1,793,099	100.9	104.6	105.5	90.0	88.4
国民健康保険税	555,760	596,364	93.2	804,757	879,273	91.5	604,816	616,003	98.2	108.8	103.3	75.2	70.1
総 計	2,284,762	2,296,249	99.5	2,814,319	2,908,337	96.8	2,413,570	2,409,102	100.2	105.6	104.9	85.8	82.8

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(H28. 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	753,594	政府 財政融資	7,670,754
一般単独事業債	2,620,020	資金 旧郵政公社	931,613
公営住宅建設事業債	804,036	地方公共団体金融機構	1,085,761
義務教育施設整備事業債	292,515	市中銀行	89,201
辺地対策事業債	0	その他の金融機関	252,694
災害復旧事業債	62,600	保険会社等	0
緊急防災・減債事業債	6,892	共済組合等	1,639,026
一般廃棄物処理事業債	55,029	道貸付金	0
施設整備事業債(一般財源化分)	6,667		
過疎対策事業債	1,558,284		
臨時財政特例債	1,546		
財源対策債	134,501		
減税補てん債	113,850		
臨時税収補てん債	16,502		
臨時財政対策債	4,882,319		
道貸付金	0		
国の予算・政府関係機関貸付債	360,694		
合計	11,669,049	合計	11,669,049

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26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	0.256	0.179	0.181	0.244	0.174	0.432	0.246	0.268	0.189
経常収支比率	84.4	86.2	89.3	82.5	89.4	86.4	93.0	93.8	85.1
実質公債費比率	10.4	10.4	9.2	15.4	6.5	8.2	5.4	16.2	14.3
将来負担比率	29.8	43.6	-	-	88.5	36.2	-	114.8	73.6

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28年度当初予算の状況及び経営方針

病院事業会計は、71億7,135万7千円(前年度比22億7,859万3千円 24.1%減)の計上であり、内訳は収益的収支予算66億5,040万6千円(前年度比6億7,187万9千円 9.2%減)、資本的収支予算5億2,095万1千円(前年度比16億671万4千円 75.5%減)であります。総合病院の予算には、本館棟改築事業が計上されております。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4億500万円を含めて総額11億5,901万3千円となっており、前年度比2億1,791万3千円、15.8%の減であります。

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 203床 精神病床 100床 療養病床 40 感染症病床 4床 計 347 床

ウ. 患者数 (日、人)

	開院日数	年間患者数	一日平均患者数	備考
入院	365	102,200	280	
外来	243	144,099	593	
計		246,299	873	

《 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	21,170	58	
外来	243	23,814	98	
計		44,984	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	6,311,599	6,559,903	△248,304	第1款 病院事業費用	6,650,406	7,322,285	△ 671,879
第1項 総合病院医業収益	4,333,168	4,454,772	△121,604	第1項 総合病院医業費用	5,363,427	5,336,803	26,624
第2項 国保病院医業収益	904,425	870,846	33,579	第2項 国保病院医業費用	1,003,195	965,894	37,301
第3項 総合病院医業外収益	481,633	500,668	△19,035	第3項 総合病院医業外費用	217,911	155,305	62,606
第4項 国保病院医業外収益	82,723	73,166	9,557	第4項 国保病院医業外費用	27,427	26,112	1,315
第5項 総合病院特別利益	461,650	610,451	△148,801	第5項 総合病院特別損失	33,420	835,665	△ 802,245
第6項 国保病院特別利益	48,000	50,000	△ 2,000	第6項 国保病院特別損失	4,026	1,506	2,520
				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	408,217	2,046,106	△1,637,889	第1款 資本的支出	520,951	2,127,665	△1,606,714
第1項 総合病院企業債	240,100	1,630,200	△1,390,100	第1項 総合病院建設改良費	256,745	1,786,233	△1,529,488
第2項 国保病院企業債	9,600	101,100	△91,500	第2項 国保病院建設改良費	20,721	145,813	△125,092
第3項 総合病院出資金	108,727	94,077	14,650	第3項 総合病院企業債償還金	188,907	154,571	34,336
第4項 国保病院出資金	29,898	60,353	△30,455	第4項 国保病院企業債償還金	24,098	16,328	7,770
第5項 総合病院補助金	16,372	155,656	△139,284	第5項 総合病院看護職員奨学資金	20,640	16,080	4,560
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	6,840	5,640	1,200
第7項 国保病院看護職員奨学 資金返還金	2,520	3,720	△1,200	第7項 総合病院短期貸付金	1,000	1,000	0
				第8項 総合病院予備費	2,000	2,000	0

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103,093千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,821千円及び過年度分損益勘定留保資金100,272千円で補てんし、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9,641千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額54千円及び過年度分損益勘定留保資金9,587千円で補てんするものとする）。

2. 平成27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36人(一日平均0.2人)の減、外来患者数は延べ3,299人(一日平均27.7人)の減でした。前年度に比べ入院収益は392,321千円の減、外来収益は19,482千円の減となり、経常収支比率では87.16%(対前年度比1.4%減)となりました。

今年度は診療収入が減少し、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620,977千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172,629千円増の457,911千円となりました。今年度、一般会計から総額1,199,628千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27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	7,885	8,038	8,027	7,939	8,124	8,391	48,404	104,310	46.4
患者数	外 来	11,580	11,825	11,731	9,226	10,243	11,696	66,301	147,501	44.9

《国保病院》

下半期の業務状況は、前年度同期と比較し入院患者数で延べ1,705人(一日平均9.3人)の増、外来患者数は延べ9人(一日平均0.1人)の減で、入院収益は前年度同期に比べ32,334千円の増、外来収益では5千円の減となりました。平成27年度における収益的収支は、前年度に比較し81,058千円改善し、22,627千円の黒字決算となりました。

平成27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	1,783	1,877	1,908	2,029	1,975	2,017	11,589	22,326	51.9
患者数	外 来	1,516	1,358	1,514	1,226	1,489	1,653	8,756	23,814	36.8

(1) 貸借対照表 (平成28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		6,884,124,918	負 債 の 部	固定負債		6,270,443,467	
	有形固定資産		6,505,886,438		企業債		5,647,652,748	
		土地	68,048,014		引当金		619,790,719	
		償却資産	9,325,676,959		その他固定負債		3,000,000	
		減価償却累計額 (△)	2,916,661,937		流動負債		603,110,211	
		建設仮勘定	28,823,402		企業債		188,906,724	
		無形固定資産	1,551,667		未払金		231,120,321	
	電話加入権		1,551,667		引当金		149,307,035	
		投資	376,686,813		その他流動負債		33,776,131	
	長期貸付金	75,495,240	繰延収益			1,818,763,201		
	長期貸付金貸倒引当金				長期前受金		1,980,442,424	
	長期前払消費税	301,191,573			長期前受金収益化累計額 (△)		161,679,223	
	流動資産		1,313,327,909		負 債 合 計		8,692,316,879	
	現金預金		620,333,995		資 本 の 部	資本金		4,799,934,575
	未収金		665,986,499			自己資本金		4,799,934,575
未収金貸倒引当金 (△)		2,669,212	剰余金			5,294,798,627		
貯蔵品		29,676,627	資本剰余金			160,835,226		
その他流動資産			利益剰余金 (△)			5,455,633,853		
			資 本 合 計			494,864,052		
資 産 合 計		8,197,452,827	負 債 及 び 資 本 合 計		8,197,452,827			

項		目		金額	項		目		金額	
資 産 の 部	固定資産			600,990,585	負 債 の 部	固定負債			401,562,901	
		有形固定資産				582,553,681	企業債			360,721,644
			土地			20,715,173	引当金			40,841,257
			償却資産			1,385,106,067	流動負債			104,358,202
			減価償却累計額(△)			823,267,559	企業債			24,097,968
			無形固定資産			204,597	未払金			56,902,441
		投資	電話加入権			204,597	引当金			21,717,629
						18,232,307	その他流動負債			1,640,164
			長期貸付金			5,040,000	繰延収益			98,907,167
		流動資産	長期前払消費税			13,192,307	長期前受金			160,179,914
				445,367,554		長期前受金収益化累計額			61,272,747	
	現金預金			258,162,578		負債合計			604,828,270	
	未収金			171,119,431		資 本 の 部	資本金			878,618,822
	貯蔵品		16,085,545	資本金					878,618,822	
	資産合計			1,046,358,139			剰余金			437,088,953
				利益剰余金				437,088,953		
					当年度未処分利益剰余金			459,716,338		
					当年度純利益		22,627,385			
				資本合計			441,529,869			
				負債及び資本合計			1,046,358,139			

(2) 損益計算書 (平成27年4月1日から平成28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		4,890,859,736	総合病院		3,868,920,783
医業費用	給与費	3,435,349,784	医業収益	入院収益	2,680,633,981
	材料費	753,322,019		外来収益	972,694,905
	経費	517,878,454		他会計負担金	101,108,000
	減価償却費	166,851,894		その他医業収益	114,483,897
	資産減耗費	7,537,011	総合病院 医業外収益		554,628,430
	研究研修費	9,920,574		受取利息	12,134
				他会計負担金	211,467,000
総合病院		184,493,437		他会計補助金	176,098,000
医業外費用	支払利息	36,759,900		補助金	48,986,000
	患者外給食材料費	2,508,940		患者外給食収益	3,468,600
	雑損失	420,249		長期前受金戻入	70,400,656
	その他雑支出	97,985,547		その他医業外収益	44,196,040
	長期前払消費税勘定償却	46,818,801			
総合病院		830,746,044	総合病院		735,154,345
特別損失	看護職員奨学資金	15,720,000	特別利益	一般会計繰入金	620,977,000
	過年度損益修正損	8,637,097		過年度損益修正益	1,022
	その他特別損失	806,388,947		その他特別利益	114,176,323
			当年度純損失	747,395,659	
費用合計		5,906,099,217	収益合計		5,906,099,217

《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
国保病院 医業費用		875,335,459	国保病院 医業収益		804,562,193
	給与費	423,381,110		入院収益	401,991,052
	材料費	291,915,498		外来収益	335,228,499
	経費	109,304,813		他会計負担金	49,405,000
	減価償却費	49,324,622		その他医業収益	17,937,642
	資産減耗費	375,630		国保病院 医業外収益	
	研究研修費	1,033,786	受取利息		2,506
国保病院 医業外費用		37,646,402	他会計負担金	47,332,000	
	支払利息	4,437,458	他会計補助金	15,666,000	
	雑支出	31,656,678	患者外給食収益	1,758,193	
	長期前払消費税勘定償却	1,552,266	長期前受金戻入	4,797,686	
国保病院 特別損失		1,289,747	その他医業外収益	4,191,690	
	過年度損益修正損	1,289,747	国保病院 特別利益		58,588,725
国保病院 予備費		0		過年度損益修正益	2,948,725
	予備費	0		その他特別利益	55,640,000
当年度純利益		22,627,385			
費用合計		936,898,993	収益合計		936,898,993

(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			5,565,891,000	2,541,779,345	5,170,269,966	395,621,034
		1. 総合病院		4,454,772,000	1,865,432,232	3,877,609,247	577,162,753
		医業収益	1. 入院収益	3,224,866,000	1,308,168,091	2,680,954,004	543,911,996
			2. 外来収益	1,003,590,000	486,180,850	973,196,984	30,393,016
			3. 他会計負担金	107,766,000	△6,658,000	101,108,000	6,658,000
			4. その他医業収益	118,550,000	77,741,291	122,350,259	△3,800,259
		3. 総合病院		500,668,000	146,064,768	557,478,374	△56,810,374
		医業外収益	1. 受取利息	17,000	6,083	12,134	4,866
			2. 他会計負担金	204,782,000	6,685,000	211,467,000	△6,685,000
			3. 他会計補助金	182,552,000	△6,454,000	176,098,000	6,454,000
			4. 補助金	46,991,000	48,986,000	48,986,000	△1,995,000
			5. 患者外給食収益	4,025,000	1,231,524	3,745,773	279,227
			6. 長期前受金戻入	21,203,000	70,400,656	70,400,656	△49,197,656
			7. その他医業外収益	41,098,000	25,209,505	46,768,811	△5,670,811
		5. 総合病院		610,451,000	530,282,345	735,182,345	△124,731,345
		特別利益	1. 一般会計繰入金	610,451,000	416,077,000	620,977,000	△10,526,000
		2. 過年度損益修正益	0	1,022	1,022	△1,022	
		3. その他特別利益	0	114,204,323	114,204,323	△114,204,323	

《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			6,328,273,000	3,585,256,223	5,907,063,984	421,209,016		
		1. 総合病院		5,336,803,000	2,678,354,455	4,955,150,868	381,652,132		
			医業費用	1. 給与費	3,550,461,000	1,889,633,345	3,436,019,803	114,441,197	
				2. 材料費	978,439,000	390,422,608	779,868,097	198,570,903	
				3. 経費	627,344,000	308,885,300	554,159,934	73,184,066	
				4. 減価償却費	165,560,000	83,425,948	166,851,894	△1,291,894	
				5. 資産減耗費	2,454,000	2,158,236	7,537,011	△5,083,011	
				6. 研究研修費	12,545,000	3,829,018	10,714,129	1,830,871	
			3. 総合病院		155,305,000	73,859,913	118,871,261	36,433,739	
				医業外費用	1. 支払利息	65,259,000	18,468,792	36,759,900	28,499,100
					2. 患者外給食材料費	3,562,000	1,028,977	2,680,098	881,902
					3. 雑損失	500,000	128,932	420,249	79,751
					4. 消費税及び地方消費税	4,562,000	△65,100	1,297,100	3,264,900
					5. その他雑支出	39,392,000	30,888,911	30,895,113	8,496,887
					6. 長期前払消費税勘定償却	42,030,000	23,409,401	46,818,801	△4,788,801
			5. 総合病院		835,665,000	833,041,855	833,041,855	2,623,145	
				特別損失	1. 看護職員奨学資金	15,840,000	15,720,000	15,720,000	120,000
					2. 過年度損益修正損	8,638,000	8,637,097	8,637,097	903
					3. その他特別損失	811,187,000	808,684,758	808,684,758	2,502,242
			6. 総合病院		500,000	0	0	500,000	
		予備費	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			1,014,808,000	417,837,062	938,539,097	76,268,903
		2. 国保病院 医業収益		891,642,000	398,583,618	805,996,837	85,645,163
			1. 入院収益	422,854,000	220,249,576	401,991,052	20,862,948
			2. 外来収益	400,551,000	167,183,300	335,228,499	65,322,501
			3. 他会計負担金	49,405,000		49,405,000	
			4. その他医業収益	18,832,000	11,150,742	19,372,286	△540,286
		4. 国保病院 医業外収益		73,166,000	10,664,719	73,953,535	△787,535
			1. 受取利息	10,000	2,506	2,506	7,494
			2. 他会計負担金	47,332,000		47,332,000	
			3. 他会計補助金	15,890,000	1,408,000	15,666,000	224,000
			4. 患者外給食収益	1,899,000	928,200	1,898,823	177
			5. 長期前受金戻入	4,676,000	4,797,686	4,797,686	△121,686
			6. その他医業外収益	3,359,000	3,528,327	4,256,520	△897,520
		6. 特別利益		50,000,000	8,588,725	58,588,725	△8,588,725
			1. その他特別利益	50,000,000	8,588,725	58,588,725	△8,588,725

	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			1,014,808,000	502,841,059	915,130,524	99,677,476
		2. 国保病院 医業費用		985,964,000	477,412,325	887,296,856	98,667,144
			1. 給与費	468,876,000	242,452,639	423,741,462	45,134,538
			2. 材料費	299,379,000	149,800,785	294,916,563	4,462,437
			3. 経費	166,309,000	59,628,246	117,822,128	48,486,872
			4. 減価償却費	49,326,000	24,662,311	49,324,622	1,378
			5. 資産減耗費	651,000	375,630	375,630	275,370
			6. 研究研修費	1,423,000	492,714	1,116,451	306,549
		4. 国保病院 医業外費用		26,838,000	24,138,987	26,543,921	294,079
			1. 支払利息	4,699,000	2,186,422	4,437,458	261,542
			2. 雑損失	20,000			20,000
			3. 消費税	640,000	475,600	628,800	11,200
			4. 雑支出	19,926,000	19,924,699	19,925,397	603
			5. 長期前払消費税勘定償却	1,553,000	1,552,266	1,552,266	734
		6. 国保病院 特別損失		1,506,000	1,289,747	1,289,747	216,253
			1. 過年度損益修正損	1,506,000	1,289,747	1,289,747	216,253
		8. 国保病院 予備費		500,000			500,000
		1. 予備費	500,000			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			4,061,309,000	3,370,669,000	3,382,979,000	678,330,000
		1. 総合病院		3,096,700,000	2,403,000,000	2,414,700,000	682,000,000
		企業債	1. 企業債	3,096,700,000	2,403,000,000	2,414,700,000	682,000,000
		3. 総合病院		94,077,000	89,978,000	89,978,000	4,099,000
		出資金	1. 他会計出資金	94,077,000	89,978,000	89,978,000	4,099,000
		5. 総合病院		869,532,000	869,801,000	869,801,000	△ 269,000
		補助金	1. 補助金	869,532,000	869,801,000	869,801,000	△ 269,000
		6. 総合病院		1,000,000	60,000	100,000	900,000
		短期貸付金	1. 職員貸付金収入	1,000,000	60,000	100,000	900,000
		総合病院		0	180,000	570,000	△ 570,000
		看護職員奨学資金返還金	看護職員奨学資金返還金	0	180,000	570,000	△ 570,000
		総合病院		0	7,830,000	7,830,000	△ 7,830,000
	固定資産売却代金	固定資産売却代金	0	7,830,000	7,830,000	△ 7,830,000	

《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			4,140,325,000	3,193,649,789	3,452,060,408	688,264,592
		1. 総合病院		3,966,674,000	3,107,744,324	3,284,789,891	681,884,109
		建設改良費	1. 施設整備費	3,196,659,000	2,484,778,912	2,601,528,912	595,130,088
			2. 固定資産購入費	770,015,000	622,965,412	683,260,979	86,754,021
		3. 総合病院		154,571,000	79,425,465	154,570,517	483
		企業債償還金	1. 企業債償還金	154,571,000	79,425,465	154,570,517	483
		5. 総合病院		16,080,000	6,480,000	12,600,000	3,480,000
		看護職員奨学資金	1. 看護職員奨学資金	16,080,000	6,480,000	12,600,000	3,480,000
		7. 総合病院		1,000,000	0	100,000	900,000
		短期貸付金	1. 職員貸付金	1,000,000	0	100,000	900,000
		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			165,173,000	110,430,000	127,933,000	37,240,000
		2. 国保病院 企業債		101,100,000	68,300,000	68,300,000	32,800,000
			1. 企業債	101,100,000	68,300,000	68,300,000	32,800,000
		4. 国保病院 出資金		60,353,000	38,410,000	54,713,000	5,640,000
			1. 他会計出資金	60,353,000	38,410,000	54,713,000	5,640,000
		7. 国保病院看護 職員奨学資金 返還金		3,720,000	3,720,000	4,920,000	△1,200,000
			1. 看護職員奨学資金 返還金	3,720,000	3,720,000	4,920,000	△1,200,000

	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			167,781,000	77,357,015	129,080,184	38,700,816
		2. 国保病院 建設改良費		145,813,000	69,120,000	112,753,080	33,059,920
			1. 固定資産購入費	145,813,000	69,120,000	112,753,080	33,059,920
		4. 国保病院 企業債償還金		16,328,000	8,237,015	16,327,104	896
			1. 企業債償還金	16,328,000	8,237,015	16,327,104	896
		6. 国保病院看護 職員奨学資金		5,640,000			5,640,000
			1. 看護職員奨学資金	5,640,000			5,640,000

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28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ます。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」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28年度	12,300	5,390	10,640	5,320	98.8	10,510	98.8	1,170,000	1,110,000	94.9
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

収益的收入及び支出

区分	科 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
収 入	第1款 水道事業収益	240,354	240,430	△ 76
	第1項 営業収益	200,679	200,331	348
	第2項 営業外収益	39,675	40,099	△ 424

(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	233,074	223,455	9,619
	第1項 営業費用	205,760	194,455	11,305
	第2項 営業外費用	26,314	28,000	△ 1,686
	第3項 予 備 費	1,000	1,000	0

資本的收入及び支出

区分	科 目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
収 入	第1款 資本的收入	42,700	33,300	9,400
	第1項 企業債	42,700	33,300	9,400

(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	122,599	124,365	△ 1,766
	第1項 建設改良費	79,820	81,320	△ 1,500
	第2項 企業債償還金	41,279	41,545	△ 266
	第3項 予 備 費	1,500	1,500	0

資本的收入額が資本的支出額に不足する79,899千円は、過年度損益勘定留保資金74,159千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,740千円で補填するものとする。

第 2 平成27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5,224戸、給水人口10,398人と前年度対比戸数で1戸の増、給水人口で170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36,699千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、配水管洗浄施設の設置等を行いました。

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= 53.7m	942,840 円	未設置地区
三杉1号線配水管布設	φ75m/m L= 83.2m	2,203,200 円	〃
東町第2工区配水管布設替	φ50・75m/m L= 43.7m	939,600 円	老朽管更新
東町第1工区配水管布設替	φ50・75m/m L= 140.6m	5,616,000 円	〃
上水道No.1取水ポンプ操作盤更新	ポンプ操作盤更新工事一式	5,162,400 円	維持補修施設整備
上水道管洗浄施設設置(第1工区)	マンホール6カ所設置ほか	9,860,400 円	〃
上水道管洗浄施設設置(第2工区)	マンホール5カ所設置ほか	8,370,000 円	〃
メータ器取替工事(上水道)その2	2台	17,820 円	水道メータ器取替
メータ器取替工事(上水道)その3	6台	58,320 円	〃
メータ器取替工事(上水道)その4	10台	226,800 円	〃
メータ器取替工事(上水道)その5	58台	1,496,836 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27年度	12,300	5,279	10,507	5,224	99.0	10,398	99.0	1,126,408	1,072,796	95.2
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

4 経理の状況

(1) 貸借対照表

単位：円

借 方		貸 方
1,708,211,422	固 定 資 産	
405,023,803	現 金 預 金	
12,936,537	未 収 金	
541,560	貯 蔵 品	
762,640	繰 延 勘 定	
	固 定 負 債 (建設改良費等企業債)	802,348,849
	流 動 負 債 (建設改良費等企業債)	41,278,978
	未 払 金	617,400
	前 受 金	25,120
	引 当 金	3,420,000
	繰 延 収 益 (長期前受金)	583,087,492
	資 本 金	179,892,026
	資 本 剰 余 金	14,880,584
	利 益 剰 余 金	465,226,170
	水 道 事 業 収 益	232,763,359
196,064,016	水 道 事 業 費 用	
2,323,539,978	合 計	2,323,539,978

(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			240,430,000	247,991,645	△ 7,561,645
		1 営業収益		200,331,000	203,882,454	△ 3,551,454
			1 給 水 収 益	196,686,000	202,948,454	△ 6,262,454
			2 受託工事収益	3,000,000	0	3,000,000
			3 その他営業収益	645,000	934,000	△ 289,000
		2 営業外収益		40,099,000	40,899,190	△ 800,190
			1 受 取 利 息	180,000	64,657	115,343
			2 他会計補助金	482,000	321,696	160,304
			3 長期前受金戻入	31,446,000	32,370,481	△ 924,481
			4 雑 収 益	7,991,000	8,142,356	△ 151,356
		3 特別利益		0	3,210,001	△ 3,210,001
			1 過年度損益修正益	0	3,210,001	△ 3,210,001
支 出	1 水道事業費用			223,455,000	205,757,696	17,697,304
		1 営業費用		194,455,000	180,451,676	14,003,324
			1 総 係 費	90,731,000	80,995,805	9,735,195
			2 受託工事費	3,000,000	0	3,000,000
			3 減価償却費	93,792,000	93,632,712	159,288
			4 資産減耗費	6,927,000	5,823,159	1,103,841
			5 その他営業費用	5,000	0	5,000
		2 営業外費用		28,000,000	25,294,667	2,705,333
			1 支 払 利 息	16,984,000	16,801,072	182,928
			2 繰延勘定償却	516,000	515,680	320
			3 消費税及び地方消費税	9,000,000	6,837,300	2,162,700
			4 雑 損 失	1,500,000	1,140,615	359,385
		3 特別損失		0	11,353	△ 11,353
			1 過年度損益修正損	0	11,353	△ 11,353
		4 予備費		1,000,000	0	1,000,000
		1 予 備 費	1,000,000	0	1,000,000	

資 本 的 收 入 及 び 支 出

(単位:円)

区分	款	項	目	予 定 額	執 行 額	残 額
收 入	1 資本的收入			33,300,000	16,500,000	16,800,000
		1 企業債		33,300,000	16,500,000	16,800,000
			1 企 業 債	33,300,000	16,500,000	16,800,000
支 出	1 資本の支出			124,365,000	116,658,818	7,706,182
		1 建設改良費		81,320,000	75,114,790	6,205,210
			1 施 設 整 備 費	65,244,000	64,575,416	668,584
			2 固 定 資 産 購 入 費	16,076,000	10,539,374	5,536,626
		2 企業債償還金		41,545,000	41,544,028	972
			1 企 業 債 償 還 金	41,545,000	41,544,028	972
		3 予備費		1,500,000	0	1,500,000
			1 予 備 費	1,500,000	0	1,500,000