

平成 2 8 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27年度決算の状況及び、平成28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27年度財政健全化判断比率 1	3 特別会計 24
第2 平成27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27年度町税決算の状況 25
2 一般会計 4	2 平成28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28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27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27年度決算比率	—	—	9.6	50.8
早期健全化基準	13.72	18.72	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 27 年度決算の状況

1 概要

平成 27 年度の我が国の経済情勢は、「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」を柱とする経済財政政策の推進により、企業収益・雇用・所得環境の改善が見られ、経済再生・デフレ脱却に向け前進し、経済の好循環が更に進展する中、景気回復が進み、物価動向についても緩やかに上昇することが見込まれました。

しかしながら、企業収益や雇用・所得環境は改善したにもかかわらず、賃金上昇が消費税率の増などによる物価上昇を上回るに至っていないことから、個人消費の伸び悩みへつながり、世界経済の減速基調が現われている状況下、国は消費税の 10% への引上げを平成 31 年 10 月まで延期することを決定したところです。

平成 27 年度の八雲町の財政状況は、町税が主要産業であるホタテ養殖漁業の好調により前年度を上回る実績となり、消費税率改正に伴い地方交付税が減収となったものの地方消費税交付金の増加が図られたことから、全体では経常一般財源の伸びが図られましたが、歳出面では、人件費や公債費、扶助費などの義務的経費の増加、総合病院の経営基盤の強化、公共施設の老朽化に係る経費が増加するなど、厳しい財政運営を強いられたところです。

平成 27 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 20,004,965 千円、歳出総額 19,617,445 千円となり、前年度と比較しますと歳入において 1,312,712 千円の増、歳出においては 1,610,851 千円の増となりました。

災害など不測の事態にも耐えうる財政基盤を構築するためにも、更には現下の極めて厳しい地方財政の状況、国・地方を通ずる歳出・歳入一体改革の必要性を踏まえると、今後

とも町財政の健全化に向け、行財政改革の継続など効率的で持続可能な財政への転換を図ることが急務となっております。

平成27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26年度		比 較		
					収入済額 (D)	支出済額 (E)	収入済額 (B)-(D)	支出済額 (C)-(E)	
一 般 会 計	14,397,278	13,697,780	13,371,126	326,654	12,844,395	12,214,728	853,385	1,156,398	
特 別 会 計	国民健康保険事業特別会計	3,368,463	3,334,502	3,330,776	3,726	2,950,648	2,913,936	383,854	416,840
	後期高齢者医療特別会計	196,529	199,889	195,736	4,153	196,516	193,599	3,373	2,137
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,614,195	1,549,760	1,496,773	52,987	1,536,750	1,520,387	13,010	△ 23,614
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	113,152	111,956	111,956	0	115,849	115,849	△ 3,893	△ 3,893
	八雲地域簡易水道事業特別会計	278,334	255,769	255,769	0	207,200	207,200	48,569	48,569
	熊石地域簡易水道事業特別会計	168,248	158,940	158,940	0	118,151	118,151	40,789	40,789
	下水道事業特別会計	676,669	650,640	650,640	0	681,192	681,192	△ 30,552	△ 30,552
	農業集落排水事業特別会計	51,569	45,729	45,729	0	41,552	41,552	4,177	4,177
特別会計 小計	6,467,159	6,307,185	6,246,319	60,866	5,847,858	5,791,866	459,327	454,453	
合 計	20,864,437	20,004,965	19,617,445	387,520	18,692,253	18,006,594	1,312,712	1,610,851	

2 一般会計

(1) 歳 入

平成27年度の歳入決算は下記のとおり、予算現額14,397,278千円、調定額13,895,607千円に対し収入済額は13,697,780千円となっております。

平成27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	1,729,002	2,012,897	1,876,667	13,592	122,873	108.5	93.2	13.7
地 方 譲 与 税	123,000	137,624	137,624			111.9	100.0	1.0
利 子 割 交 付 金	3,600	3,059	3,059			85.0	100.0	0.0
配 当 割 交 付 金	2,300	6,123	6,123			266.2	100.0	0.1
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	1,700	5,099	5,099			299.9	100.0	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	280,000	369,060	369,060			131.8	100.0	2.7
自 動 車 取 得 税 交 付 金	14,000	20,996	20,996			150.0	100.0	0.2
国有提供施設等所在市町村助成交付金	70,000	83,997	83,997			120.0	100.0	0.6
地 方 特 例 交 付 金	4,500	4,598	4,598			102.2	100.0	0.0
地 方 交 付 税	5,868,244	6,023,339	6,023,339			102.6	100.0	44.0
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	2,500	2,519	2,519			100.8	100.0	0.0
分 担 金 及 び 負 担 金	89,650	93,569	83,026	286	10,257	92.6	88.7	0.6
使 用 料 及 び 手 数 料	241,650	296,614	249,776	3,812	43,026	103.4	84.2	1.8
国 庫 支 出 金	1,273,605	1,056,243	1,056,243			82.9	100.0	7.7
道 支 出 金	1,075,311	990,992	990,992			92.2	100.0	7.2
財 産 収 入	64,745	66,761	66,647		115	102.9	99.8	0.5
寄 付 金	379,910	340,808	340,808			89.7	100.0	2.5
繰 入 金	946,038	217,306	217,306			23.0	100.0	1.6
繰 越 金	130,262	127,636	127,636			98.0	100.0	0.9
諸 収 入	459,459	481,832	477,730		4,101	104.0	99.1	3.5
町 債	1,637,802	1,554,535	1,554,535			94.9	100.0	11.4
合 計	14,397,278	13,895,607	13,697,780	17,690	180,372	95.1	98.6	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27年度		平成26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	1,876,667	13.7	1,866,639	14.5	10,028	0.5
	分担金及び負担金	83,026	0.6	100,883	0.8	△ 17,857	△ 17.7
	使用料及び手数料	249,776	1.8	252,667	2.0	△ 2,891	△ 1.1
	財産収入	66,647	0.5	80,226	0.6	△ 13,579	△ 16.9
	寄付金	340,808	2.5	53,695	0.4	287,113	534.7
	繰入金	217,306	1.6	371,675	2.9	△ 154,369	△ 41.5
	繰越金	127,636	0.9	132,306	1.0	△ 4,670	△ 3.5
	諸収入	477,730	3.5	615,646	4.8	△ 137,916	△ 22.4
	小計	3,439,596	25.1	3,473,737	27.0	△ 34,141	△ 1.0
依存財源	地方譲与税	137,624	1.0	131,687	1.0	5,937	4.5
	利子割交付金	3,059	0.0	4,013	0.0	△ 954	△ 23.8
	配当割交付金	6,123	0.1	8,310	0.1	△ 2,187	△ 26.3
	株式等譲渡所得割交付金	5,099	0.0	4,424	0.0	675	15.3
	地方消費税交付金	369,060	2.7	222,226	1.7	146,834	66.1
	自動車取得税交付金	20,996	0.2	16,416	0.1	4,580	27.9
	国有提供施設等所在市町村助成交付金	83,997	0.6	79,226	0.6	4,771	6.0
	地方特例交付金	4,598	0.0	4,601	0.1	△ 3	△ 0.1
	地方交付税	6,023,339	44.0	6,046,550	47.1	△ 23,211	△ 0.4
	交通安全対策特別交付金	2,519	0.0	2,331	0.0	188	8.1
	国庫支出金	1,056,243	7.7	705,921	5.5	350,322	49.6
	道支出金	990,992	7.2	855,935	6.7	135,057	15.8
	町債	1,554,535	11.4	1,289,018	10.1	265,517	20.6
小計	10,258,184	74.9	9,370,658	73.0	887,526	9.5	
合計	13,697,780	100.0	12,844,395	100.0	853,385	6.6	

(2) 歳 出

平成27年度の歳出決算額は13,371,126千円で、その目的別、性質別決算額は次の表のとおりです。

平成27年度 目的別決算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成27年度		平成26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	79,624	0.6	75,531	0.6	4,093	5.4
総 務 費	1,493,437	11.2	929,705	7.6	563,732	60.6
民 生 費	2,093,426	15.7	2,392,790	19.6	△ 299,364	△ 12.5
衛 生 費	2,361,802	17.7	2,295,671	18.8	66,131	2.9
労 働 費	62,052	0.5	72,896	0.6	△ 10,844	△ 14.9
農 林 水 産 業 費	874,029	6.5	633,272	5.2	240,757	38.0
商 工 費	420,632	3.1	497,632	4.1	△ 77,000	△ 15.5
土 木 費	1,212,998	9.1	1,132,796	9.3	80,202	7.1
消 防 費	441,442	3.3	134,935	1.1	306,507	227.2
教 育 費	859,759	6.4	696,673	5.7	163,086	23.4
災 害 復 旧 費	99,505	0.7	78,235	0.6	21,270	27.2
公 債 費	1,380,894	10.3	1,408,255	11.5	△ 27,361	△ 1.9
諸 支 出 金	68,333	0.5	12,523	0.1	55,810	445.7
職 員 費	1,915,224	14.3	1,853,814	15.2	61,410	3.3
平成25年度繰越明許費繰上充用金	7,969	0.1	-		7,969	皆増
合 計	13,371,126	100.0	12,214,728	100.0	1,148,429	9.4

平成27年度 性質別決算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成27年度		平成26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	7,366,172	55.1	6,808,009	55.8	558,163	8.2
給与関係費	2,011,323	15.0	1,950,731	16.0	60,592	3.1
議員報酬等	159,284	1.2	148,006	1.2	11,278	7.6
職員給	1,386,462	10.3	1,329,319	10.9	57,143	4.3
共済費等	465,577	3.5	473,406	3.9	△ 7,829	△ 1.7
一般行政経費	5,012,760	37.5	4,557,374	37.3	455,386	10.0
物件費	1,794,330	13.4	1,559,455	12.8	234,875	15.1
補助費等	2,078,232	15.6	1,862,476	15.2	215,756	11.6
扶助費	1,140,198	8.5	1,135,443	9.3	4,755	0.4
維持補修費	342,089	2.6	299,904	2.5	42,185	14.1
投資的経費	2,472,348	18.5	1,880,699	15.4	591,649	31.5
普通建設事業費	2,372,892	17.8	1,802,690	14.8	570,202	31.6
災害復旧事業費	99,456	0.7	78,009	0.6	21,447	27.5
公債費	1,380,883	10.3	1,408,249	11.5	△ 27,366	△ 1.9
積立金	369,201	2.8	370,197	3.0	△ 996	△ 0.3
投資及び出資金	100,641	0.7	95,082	0.8	5,559	5.8
貸付金	266,800	2.0	280,630	2.3	△ 13,830	△ 4.9
繰出金	1,407,112	10.5	1,371,862	11.2	35,250	2.6
繰出金	7,969	0.1			7,969	皆増
合 計	13,371,126	100.0	12,214,728	100.0	1,156,398	9.5

3 特別会計

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

平成27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	555,760	643,347	115.8	総務費	86,700	84,449	97.4
	使用料及び手数料	400	377	94.3	保険給付費	1,956,410	1,938,653	99.1
	国庫支出金	794,745	735,301	92.5	後期高齢者支援金等	297,822	297,822	100.0
	療養給付費等交付金	83,557	87,037	104.2	前期高齢者納付金等	194	193	99.5
	前期高齢者交付金	569,372	569,156	100.0	老人保健拠出金	14	13	92.9
	道支出金	187,588	171,237	91.3	介護納付金	131,006	130,700	99.8
	共同事業交付金	871,828	825,428	94.7	共同事業拠出金	796,842	785,499	98.6
	繰入金	265,563	261,209	98.4	保健事業費	11,226	8,563	76.3
	繰越金	36,712	36,712	100.0	諸支出金	87,249	84,884	97.3
	諸収入	2,938	4,698	159.9	予備費	1,000	0	0.0
	合 計	3,368,463	3,334,502	99.0		3,368,463	3,330,776	98.9
後期高齢者医療 特別会計	後期高齢者医療保険料	114,635	116,945	102.0	総務費	4,612	4,239	91.9
	使用料及び手数料	30	27	90.0	後期高齢者医療広域連合納付金	191,497	191,497	100.0
	繰入金	81,859	80,000	97.7	諸支出金	320	0	0.0
	繰越金	1	2,917	291,700.0	予備費	100	0	0.0
	諸収入	4	0	0.0				
合 計	196,529	199,889	101.7		196,529	195,736	99.6	

(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	280,848	285,283	101.6	総 務 費	54,088	51,714	95.6
	分担金及び負担金	1,721	1,499	87.1	保 険 給 付 費	1,506,277	1,395,973	92.7
	使用料及び手数料	3,443	1,913	55.6	地 域 支 援 事 業 費	37,519	33,876	90.3
	国 庫 支 出 金	399,658	398,269	99.7	基 金 積 立 金	18	5	27.8
	支 払 基 金 交 付 金	422,447	390,061	92.3	諸 支 出 金	15,293	15,205	99.4
	道 支 出 金	233,871	235,435	100.7	予 備 費	1,000	0	0.0
	財 産 収 入	18	5	27.8				
	繰 入 金	270,804	235,945	87.1				
	繰 越 金	1,262	1,263	100.1				
諸 収 入	123	87	70.7					
合 計		1,614,195	1,549,760	96.0		1,614,195	1,496,773	92.7
介護保険事業 特別会計 (サービス事業勘定)	サ ー ビ ス 収 入	43,117	45,351	105.2	サ ー ビ ス 事 業 費	113,132	111,956	99.0
	繰 入 金	68,867	65,411	95.0	諸 支 出 金	20	0	0.0
	諸 収 入	1,168	1,194	102.2				
合 計		113,152	111,956	98.9		113,152	111,956	98.9
八雲地域 簡易水道事業 特別会計	使用料及び手数料	61,501	63,760	103.7	総 務 費	38,980	34,374	88.2
	国 庫 支 出 金	17,770	17,181	96.7	施 設 費	132,857	120,238	90.5
	繰 入 金	113,035	93,884	83.1	公 債 費	99,337	98,951	99.6
	諸 収 入	328	344	104.9	消 費 税	6,950	2,206	31.7
	町 債	85,700	80,600	94.1	諸 支 出 金	30	0	0.0
					予 備 費	180	0	0.0
合 計		278,334	255,769	91.9		278,334	255,769	91.9
熊石地域 簡易水道事業 特別会計	使用料及び手数料	44,424	45,228	101.8	総 務 費	31,022	30,180	97.3
	国 庫 支 出 金	25,350	25,279	99.7	施 設 費	119,510	111,458	93.3
	繰 入 金	26,829	21,279	79.3	公 債 費	17,585	17,302	98.4
	諸 収 入	5,245	3,154	60.1	消 費 税	1	0	0.0
	町 債	66,400	64,000	96.4	諸 支 出 金	30	0	0.0
					予 備 費	100	0	0.0
合 計		168,248	158,940	94.5		168,248	158,940	94.5

(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	4,872	4,872	100.0	総務費	164,732	147,134	89.3
	使用料及び手数料	192,167	197,452	102.8	施設費	63,005	57,140	90.7
	国庫支出金	18,000	17,210	95.6	公債費	426,432	425,625	99.8
	繰入金	412,330	383,005	92.9	消費税	21,600	20,626	95.5
	諸収入	0	1	-	諸支出金	600	115	19.2
	町債	49,300	48,100	97.6	予備費	300	0	0.0
合計		676,669	650,640	96.2		676,669	650,640	96.2
農業集落排水事業 特別会計	分担金及び負担金	146	27	18.5	総務費	30,191	24,663	81.7
	使用料及び手数料	17,460	16,235	93.0	公債費	19,508	19,506	100.0
	財産収入	19	9	47.4	消費税	1,560	1,560	100.0
	繰入金	31,144	29,458	94.6	諸支出金	210	0	0.0
	町債	2,800	0	0.0	予備費	100	0	0.0
合計		51,569	45,729	88.7		51,569	45,729	88.7

第3 平成28年度 財政運営の状況

1. 概要

平成28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28年度上半期(H28. 4. 1～H28. 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13,063,000千円、特別会計6,555,594千円でしたが、その後補正した結果、一般・特別合わせて19,860,159千円となっております。

平成28年度 各会計別予算額(H28. 9. 30現在)

(単位:千円)

会計名	平成28年度				平成27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	171,864		171,864	100.0	196,973	100.0	△ 25,109	87.3	
	13,063,000	195,908	13,258,908	66.8	13,322,569	67.6	△ 63,661	99.5	
特別会計	国民健康保険事業特別会計	3,253,816	6,301	3,260,117	16.4	3,293,884	16.7	△ 33,767	99.0
	後期高齢者医療特別会計	200,378	933	201,311	1.0	196,529	1.0	4,782	102.4
	介護保険事業特別会計								
	保険事業勘定	1,607,602	43,262	1,650,864	8.3	1,604,365	8.1	46,499	102.9
	同上								
	サービス事業勘定	118,069		118,069	0.6	118,909	0.6	△ 840	99.3
	八雲地域簡易水道事業特別会計	371,820	32,522	404,342	2.0	278,334	1.4	126,008	145.3
	熊石地域簡易水道事業特別会計	167,290		167,290	0.9	167,797	0.9	△ 507	99.7
	下水道事業特別会計	792,672	△ 37,361	755,311	3.8	676,229	3.4	79,082	111.7
	農業集落排水事業特別会計	43,947		43,947	0.2	51,145	0.3	△ 7,198	85.9
小計	6,555,594	45,657	6,601,251	33.2	6,387,192	32.4	214,059	103.4	
合計	171,864		171,864	100.0	196,973	100.0	△ 25,109		
	19,618,594	241,565	19,860,159	100.0	19,709,761	100.0	150,398	100.8	

注意～上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

平成28年度 補正予算の概要(H28. 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3回臨時会 (28. 5. 27)	総務費					
		臨時職員賃金	2,332				2,332
		農林水産業費					
		町営育成牧場建物修繕事業	895			223	672
		商工費					
		臨時職員賃金(総務課へ振替)	△ 2,791				△ 2,791
		土木費					
		町道敷地購入費	314				314
		下水道事業特別会計繰出金	△ 1,900				△ 1,900
		教育費					
		公務補賃金・通勤手当	396				396
スクールバス購入事業	7,804	3,240	4,000		564		
	計	7,050	3,240	4,000	223	△ 413	
一般会計 (第2号)	第2回定例会 (28. 6. 8)	総務費					
		固定資産台帳作成支援業務委託料	3,996				3,996
		公共施設等総合管理計画策定事業	4,120				4,120
		北渡島檜山4町地域連携事業	650	500		150	
		ふるさと応援寄附金奨励事業	△ 3,078				△ 3,078
		社会保障・税番号制度対応システム改修事業	5,897	3,534			2,363
		衛生費					
		南部檜山衛生処理組合負担金	△ 158				△ 158
		次期最終処分場用地購入費	6,994			6,994	
		農林水産業費					
		経営体育成支援事業	1,350	1,350			
		消費安全対策交付金事業	1,063	1,063			
		土木費					
		空家対策事業	2,052				2,052
		自動車購入事業	4,742			4,500	242
		下水道事業特別会計繰出金	3,299				3,299
		消防費					
		耐震貯水槽整備事業	42,400	6,773	30,700		4,927
		教育費					
		教員住宅建設事業	19,170	8,138	11,000		32
ノルディックウォーキング事業(総務費 北渡島檜山4町地域連携事業に振替)	△ 150			△ 150			
	計	92,347	21,358	41,700	11,494	17,795	

(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3回定例会 (28. 9. 14)	総務費					
		地域間幹線系統バスICカードシステム導入事業員補助金	826				826
		北渡島檜山4町地域連携事業	775	775			
		利付国債割引料	1,000				1,000
		個人番号カード等交付事業	4,347	4,293		54	
		民生費					
		臨時福祉給付金給付事業	28,174	28,174			
		障害児通所等給付事業	964	718			246
		衛生費					
		B型肝炎ワクチン予防接種事業	1,041				1,041
		八雲地域簡易水道事業特別会計繰出金	1,362				1,362
		次期廃棄物最終処分場用地購入費	1,032			1,032	
		汚水処理施設共同整備事業業務委託料	3,250				3,250
		商工費					
		風力発電等に係るゾーニング手法検討モデル事業	20,000	20,000			
		鉛川観光施設水道設備改修事業	11,243				11,243
		土木費					
		空家等対策事業委員報酬	56				56
		消防費					
		全国消防救助訓練大会参加旅費	300				300
		熊石地域職員宿舎経費	2,712				2,712
		諸支出金					
		地域生活支援事業費国庫補助金過年度分返還金	330				330
		障害者自立支援給付(更生医療)国庫負担金過年度分返還金	3,501				3,501
		障害者自立支援給付(更生医療)道費負担金過年度分返還金	1,751				1,751
		障害者自立支援給付国庫負担金過年度分返還金	260				260
		障害者自立支援給付道費負担金過年度分返還金	120				120
		町営住宅使用料過年度過誤納還付金	126				126
		アイヌ農林漁業対策事業補助金過年度分返還金	7,979			7,979	
		職員費					
		職員研修厚生費(消防費 熊石地域職員宿舎経費へ振替)	△ 1,664				△ 1,664
	計	89,485	53,960		9,065	26,460	

(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4号)	第3回定例会 追加 (28. 9. 14)	総務費					
		社会保険制度適用拡大に伴う社会保険料	99				99
		社会保障・税番号制度対応システム改修委託料	1,985	294			1,691
		衛生費					
		相沼墓地駐車場整備事業	2,169			1,948	221
		商工費					
		シンガポール物産展参加事業補助金	2,233			2,233	
		教育費					
社会保険適用拡大に伴う社会保険料	540				540		
		計	7,026	294		4,181	2,551
国保会計 (第1号)	第3回定例会 (28. 9. 14)	総務費					
		都道府県広域化システム連携電算システム改修業務委託料	1,844	1,844			
		保険給付費					
		退職被保険者等高額療養費	4,214			4,214	
		後期高齢者支援金等					
		後期高齢者支援金	181			181	
		前期高齢者納付金等					
前期高齢者納付金	62			62			
		計	6,301	1,844		4,457	
後期高齢者 医療会計 (第1号)	第2回定例会 (28. 6. 8)	後期高齢者医療広域連合納付金					
		後期高齢者医療広域連合納付金	933				933
		計	933			933	
介護会計 【保険事業】 (第1号)	第3回定例会 (28. 9. 14)	諸支出金					
		介護給付費国庫負担金過年度分返還金	30,893				30,893
		介護給付費道負担金過年度分返還金	12,113				12,113
		地域支援事業国庫補助金過年度分返還金	97				97
		地域支援事業道補助金過年度分返還金	48				48
		地域支援事業支援交付金過年度分返還金	111				111
		計	43,262			43,262	

(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
八雲地域 簡水会計 (第1号)	第4回臨時会 (28. 7. 7)	施設費					
		黒岩簡水送水管・配水管布設替工事請負費	29,800		29,800		
		計	29,800		29,800		
八雲地域 簡水会計 (第2号)	第3回定例会 (28. 9. 14)	施設費					
		黒岩簡水落雷被災機械器具修繕料	2,722			1,360	1,362
		計	2,722			1,360	1,362
下水道会計 (第1号)	第3回臨時会 (28. 5. 27)	施設費					
		下水道処理場電気設備工事委託料	△ 50,400	△ 26,900	△ 21,600	△ 1,900	
		計	△ 50,400	△ 26,900	△ 21,600	△ 1,900	
下水道会計 (第2号)	第2回定例会 (28. 6. 8)	施設費					
		汚水処理施設共同整備事業	6,539	3,240		3,299	
		計	6,539	3,240		3,299	
下水道会計 (第3号)	第3回定例会 (28. 9. 14)	施設費					
		汚水処理施設共同整備事業	6,500	3,250		3,250	
		計	6,500	3,250		3,250	

(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~4号)			195,908	78,852	45,700	24,963	46,393
国民健康保険事業特別会計(1号)			6,301	1,844		4,457	
後期高齢者医療特別会計(保険事業勘定)(1号)			933				933
介護保険事業特別会計(保険事業勘定)(1号)			43,262				43,262
八雲地域簡易水道事業特別会計(1号~2号)			32,522		29,800	1,360	1,362
下水道事業特別会計(1号~3号)			△ 37,361	△ 20,410	△ 21,600	4,649	
総 計			241,565	60,286	53,900	35,429	91,950

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28年度上半期（H28.4.1～H28.9.30）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13,063,000千円でしたが、上半期において195,908千円の追加補正をいたしましたので、上半期の予算額は13,258,908千円となり、これを前年度同期と比較しますと、63,661千円（0.5%）の減となりました。

次に収入状況を説明しますと、主なものでは町税が1,094,227千円で前年度同期よりも134,309千円の増となり、その収入率は63.1%、地方交付税は3,940,501千円で前年度同期よりも95,914千円の減、その収入率は71.9%、その他次の表に示すとおりであります。合計で6,021,279千円、前年度同期よりも42,937千円の減、その収入率は45.4%となっております。

平成28年度 歳入予算内訳(H28. 9. 30現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成28年度						平成27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	1,763,110		1,763,110	13.3	1,094,227	62.1	1,729,002	13.0	959,918	55.5	34,108	2.0	134,309	14.0
地方譲与税	128,000		128,000	1.0	37,765	29.5	123,000	0.9	40,088	32.6	5,000	4.1	△ 2,323	△ 5.8
利子割交付金	2,200		2,200	0.0	751	34.1	3,600	0.0	1,530	42.5	△ 1,400	△ 38.9	△ 779	△ 50.9
配当割交付金	7,500		7,500	0.1	864	11.5	2,300	0.0	891	38.7	5,200	226.1	△ 27	△ 3.0
株式等譲渡所得割交付金	3,300		3,300	0.0			1,700	0.0			1,600	94.1		
地方消費税交付金	318,000		318,000	2.4	187,229	58.9	191,000	1.4	214,518	112.3	127,000	66.5	△ 27,289	△ 12.7
自動車取得税交付金	18,000		18,000	0.1	7,254	40.3	14,000	0.1	6,461	46.2	4,000	28.6	793	12.3
国有提供施設等所在市町村助成交付金	72,000		72,000	0.5			70,000	0.5			2,000	2.9		
地方特例交付金	4,500		4,500	0.0	4,518	100.4	4,500	0.0	4,598	102.2			△ 80	△ 1.7
地方交付税	5,478,892		5,478,892	41.3	3,940,501	71.9	5,636,787	42.3	4,036,415	71.6	△ 157,895	△ 2.8	△ 95,914	△ 2.4
交通安全対策特別交付金	2,300		2,300	0.0	1,174	51.0	2,500	0.0	1,309	52.4	△ 200	△ 8.0	△ 135	△ 10.3
分担金及び負担金	88,978		88,978	0.7	41,866	47.1	89,650	0.7	38,725	43.2	△ 672	△ 0.7	3,141	8.1
使用料及び手数料	248,806	54	248,860	1.9	126,144	50.7	240,959	1.8	113,947	47.3	7,901	3.3	12,197	10.7
国庫支出金	<i>119,713</i>		<i>119,713</i>	<i>69.7</i>	<i>82,229</i>	<i>68.7</i>	<i>103,584</i>	<i>52.6</i>	<i>92,004</i>	<i>88.8</i>	<i>16,129</i>	<i>15.6</i>	<i>△ 9,775</i>	<i>△ 10.6</i>
道 支出 金	1,034,132	74,925	1,109,057	8.4	104,797	9.4	1,032,065	7.7	247,694	24.0	76,992	7.5	△ 142,897	△ 57.7
財 産 収 入	585,381	3,927	589,308	4.4	135,405	23.0	1,015,383	7.6	162,702	16.0	△ 18,402	△ 100.0	△ 27,297	△ 16.8
寄 付 金	35,089		35,089	0.3	53,760	153.2	38,293	0.3	21,469	56.1	△ 3,204	△ 8.4	32,291	150.4
繰 入 金	368,901		368,901	2.8	101,100	27.4	69,601	0.5	27,584	39.6	299,300	430.0	73,516	266.5
繰 越 金	1,090,038	16,707	1,106,745	8.3			930,038	7.0			176,707	19.0		
諸 収 入	<i>40,351</i>		<i>40,351</i>	<i>23.5</i>	<i>40,351</i>	<i>100.0</i>	<i>37,687</i>	<i>19.1</i>	<i>35,060</i>	<i>93.0</i>	<i>2,664</i>	<i>7.1</i>	<i>5,291</i>	<i>15.1</i>
町 債	10,000	46,393	56,393	0.4	96,303	170.8	65,532	0.5	92,576	141.3	△ 9,139	△ 13.9	3,727	4.0
	454,673	8,202	462,875	3.5	87,621	18.9	459,459	3.4	93,791	20.4	3,416	0.7	△ 6,170	△ 6.6
	<i>11,800</i>		<i>11,800</i>	<i>6.9</i>	<i>5,431</i>	<i>46.0</i>	<i>37,300</i>	<i>18.9</i>			<i>△ 25,500</i>	<i>△ 68.4</i>	<i>5,431</i>	
合 計	1,349,200	45,700	1,394,900	10.5			1,603,200	12.0			△ 208,300	△ 13.0		
	<i>171,864</i>		<i>171,864</i>	<i>100.0</i>	<i>128,011</i>	<i>74.5</i>	<i>196,973</i>	<i>100.0</i>	<i>127,064</i>	<i>64.5</i>	<i>△ 25,109</i>	<i>△ 12.7</i>	<i>947</i>	<i>0.7</i>
	13,063,000	195,908	13,258,908	100.0	6,021,279	45.4	13,322,569	100.0	6,064,216	45.5	△ 63,661	△ 0.5	△ 42,937	△ 0.7

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 1 3 , 0 6 3 , 0 0 0 千円と上半期補正額 1 9 5 , 9 0 8 千円とを合わせて 1 3 , 2 5 8 , 9 0 8 千円となっておりますが、これに対し支出済額は 4 , 6 7 0 , 1 1 5 千円で、前年度同期と比較しますと、予算額で 5 5 , 6 9 1 千円の減、支出済額で 2 2 2 , 8 6 7 千円の減となっております。

なお、上半期中の補正の内容は、前記しました平成 2 8 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 1 6 . 6 % (2 , 2 0 4 , 8 3 2 千円) 、民生費 1 5 . 6 % (2 , 0 6 6 , 7 4 0 千円) 、職員費 1 4 . 7 % (1 , 9 5 3 , 3 1 8 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 5 5 . 8 % (7 , 4 0 1 , 2 7 4 千円) 、投資的経費 1 7 . 3 % (2 , 2 9 5 , 9 0 7 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28年度 目的別歳出予算内訳(H28. 9. 30現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成28年度						平成27年度				比 較			
	当初予算額	上期補正額	計(A)	構成比%	支出済額(B)	支出率%	予算額(C)	構成比%	支出済額(D)	支出率%	(A)-(C)=(E)	(E)/(C)%	(B)-(D)=(F)	(F)/(D)%
議 会 費	74,065		74,065	0.6	38,792	52.4	79,879	0.6	44,012	55.1	△ 5,814	△ 7.3	△ 5,220	△ 11.9
総 務 費	54,400		54,400	31.7	26,761	49.2	10,476	5.3	737	7.0	43,924	419.3	26,024	3,531.1
	1,341,714	22,949	1,364,663	10.3	333,794	24.5	1,101,885	8.3	263,534	23.9	262,778	23.8	70,260	26.7
民 生 費	82,651		82,651	48.1	72,968	88.3	9,228	4.7	2,967	32.2	73,423	795.7	70,001	2,359.3
	2,037,602	29,138	2,066,740	15.6	678,747	32.8	2,233,562	16.8	646,101	28.9	△ 166,822	△ 7.5	32,646	5.1
衛 生 費							12,145	6.2	4,050	33.3	△ 12,145	△ 100.0	△ 4,050	△ 100.0
	2,189,142	15,690	2,204,832	16.6	849,152	38.5	2,396,989	18.0	1,137,957	47.5	△ 192,157	△ 8.0	△ 288,805	△ 25.4
労 働 費	16,300		16,300	9.5	5,000	30.7					16,300		5,000	
	67,271		67,271	0.5	35,214	52.3	70,649	0.5	35,245	49.9	△ 3,378	△ 4.8	△ 31	△ 0.1
農 林 水 産 業 費	2,754		2,754	1.6	2,754	100.0	12,160	6.2	7,160	58.9	△ 9,406	△ 77.4	△ 4,406	△ 61.5
	553,709	3,308	557,017	4.2	176,203	31.6	919,836	6.9	276,253	30.0	△ 362,819	△ 39.4	△ 100,050	△ 36.2
商 工 費							71,823	36.5	68,977	96.0	△ 71,823	△ 100.0	△ 68,977	△ 100.0
	312,606	30,685	343,291	2.6	238,514	69.5	374,801	2.8	239,931	64.0	△ 31,510	△ 8.4	△ 1,417	△ 0.6
土 木 費	15,759		15,759	9.2	15,759	100.0	31,098	15.8			△ 15,339	△ 49.3	15,759	
	1,653,854	8,563	1,662,417	12.5	279,903	16.8	1,298,572	9.8	202,380	15.6	363,845	28.0	77,523	38.3
消 防 費														
	136,672	45,412	182,084	1.4	44,487	24.4	463,484	3.5	136,807	29.5	△ 281,400	△ 60.7	△ 92,320	△ 67.5
教 育 費							37,098	18.8	31,183	84.1	△ 37,098	△ 100.0	△ 31,183	△ 100.0
	1,413,739	27,760	1,441,499	10.9	396,948	27.5	959,674	7.2	274,248	28.6	481,825	50.2	122,700	44.7
災 害 復 旧 費							12,945	6.6	9,943	76.8	△ 12,945	△ 100.0	△ 9,943	△ 100.0
	253		253		192	75.9	102,192	0.8	25,154	24.6	△ 101,939	△ 99.8	△ 24,962	△ 99.2
公 債 費														
	1,303,316		1,303,316	9.8	661,752	50.8	1,394,547	10.5	701,567	50.3	△ 91,231	△ 6.5	△ 39,815	△ 5.7
諸 支 出 金														
	18,075	14,067	32,142	0.2	5,350	16.6	21,107	0.2	7,942	37.6	11,035	52.3	△ 2,592	△ 32.6
職 員 費														
	1,954,982	△ 1,664	1,953,318	14.7	931,067	47.7	1,891,422	14.2	901,851	47.7	61,896	3.3	29,216	3.2
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	0.1	7,969	100.0	△ 7,970	△ 100.0	△ 7,969	△ 100.0
合 計	171,864		171,864	100.0	123,242	71.7	196,973	100.0	125,017	63.5	△ 25,109	△ 12.7	△ 1,775	△ 1.4
	13,063,000	195,908	13,258,908	100.0	4,670,115	35.2	13,322,569	100.0	4,900,951	36.8	△ 63,661	△ 0.5	△ 230,836	△ 4.7

注意～上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

平成28年度 性質別歳出予算内訳(H28. 9. 30現在)

(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) %
消費的経費	7,401,274	55.8	7,353,586	55.2	47,688	0.6
給与関係費	2,061,340	15.5	1,999,129	15.0	62,211	3.1
一般行政経費	4,990,085	37.6	5,026,632	37.7	△ 36,547	△ 0.7
物件費	1,994,390	15.0	1,769,486	13.3	224,904	12.7
補助費等	1,754,683	13.2	2,020,406	15.2	△ 265,723	△ 13.2
扶助費	1,241,012	9.4	1,236,740	9.3	4,272	0.3
維持補修費	349,849	2.6	327,825	2.5	22,024	6.7
投資的経費	2,295,907	17.3	2,636,024	19.8	△ 340,117	△ 12.9
普通建設事業費	2,295,907	17.3	2,534,417	19.0	△ 238,510	△ 9.4
災害復旧事業費	0	0.0	101,607	0.8	△ 101,607	△ 100.0
公債費	1,303,300	9.8	1,394,531	10.5	△ 91,231	△ 6.5
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	0.8	21,765	19.7
貸付金	272,900	2.1	272,900	2.0	0	0.0
繰出金	1,469,127	11.1	1,473,505	11.1	△ 4,378	△ 0.3
予備費	6,000	0.0	6,000	0.0	0	0.0
合 計	13,258,908	100.0	13,322,569	100.0	△ 63,661	△ 0.5

(3) 債務負担行為(H28. 4. 1~H28. 9. 30)

(単位:千円)

事 項	補 正 前		補 正 後	
	期 間	限 度 額	期 間	限 度 額
-	-	-	-	-

(4) 地方債の補正(H28. 4. 1~H28. 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
スクールバス整備事業	-	-	-	-	4,000	証書借入又は 証券発行	5.0% 以内	貸付先の条件による
耐震貯水槽整備事業	-	-	-	-	30,700	証書借入又は 証券発行	5.0% 以内	貸付先の条件による
教員住宅建設事業	-	-	-	-	11,000	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(H28. 4. 1~H28. 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6,555,594千円で、上半期補正額45,657千円、合計6,601,251千円となっております。

平成28年度 各会計歳入歳出の状況(H28.9.30現在)

(単位:千円)

会 計 名	平成28年度			平成27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	3,260,117	914,272	28.0	3,293,884	1,370,984	41.6	△ 33,767	△ 456,712	△ 33.3
	後期高齢者医療特別会計	201,311	56,295	28.0	196,529	56,928	29.0	4,782	△ 633	△ 1.1
	介護保険事業特別会計	1,650,864	652,527	39.5	1,604,365	599,204	37.3	46,499	53,323	8.9
	同 上 サービス事業勘定	118,069	15,499	13.1	118,909	16,523	13.9	△ 840	△ 1,024	△ 6.2
	八雲地域簡易水道事業 特 別 会 計	404,342	28,714	7.1	278,334	28,338	10.2	126,008	376	1.3
	熊石地域簡易水道事業 特 別 会 計	167,290	19,236	11.5	167,797	19,484	11.6	△ 507	△ 248	△ 1.3
	下水道事業特別会計	755,311	83,873	11.1	676,229	87,456	12.9	79,082	△ 3,583	△ 4.1
	農業集落排水事業特別会計	43,947	7,153	16.3	51,145	7,140	14.0	△ 7,198	13	0.2
	合 計	6,601,251	1,777,569	26.9	6,387,192	2,186,057	34.2	214,059	△ 408,488	△ 18.7
歳 出	国民健康保険事業特別会計	3,260,117	1,088,827	33.4	3,293,884	1,387,938	42.1	△ 33,767	△ 299,111	△ 21.6
	後期高齢者医療特別会計	201,311	56,964	28.3	196,529	56,727	28.9	4,782	237	0.4
	介護保険事業特別会計	1,650,864	636,921	38.6	1,604,365	628,875	39.2	46,499	8,046	1.3
	同 上 サービス事業勘定	118,069	54,686	46.3	118,909	55,664	46.8	△ 840	△ 978	△ 1.8
	八雲地域簡易水道事業 特 別 会 計	404,342	117,742	29.1	278,334	98,409	35.4	126,008	19,333	19.6
	熊石地域簡易水道事業 特 別 会 計	167,290	36,740	22.0	167,797	62,466	37.2	△ 507	△ 25,726	△ 41.2
	下水道事業特別会計	755,311	288,667	38.2	676,229	287,851	42.6	79,082	816	0.3
	農業集落排水事業特別会計	43,947	19,114	43.5	51,145	19,290	37.7	△ 7,198	△ 176	△ 0.9
	合 計	6,601,251	2,299,661	34.8	6,387,192	2,597,220	40.7	214,059	△ 297,559	△ 11.5

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 27 年度町税決算状況

平成 27 年度町税決算額の状況は、次の表で示すとおり 1, 876, 667 千円、徴収率 93.2%、前年度決算額と比較しますと 10, 028 千円 (0.5%) の増額となっております。

税目別にみてみますと、町民税 908, 934 千円 (構成比 48.4%)、固定資産税 748, 406 千円 (同 39.9%)、軽自動車税 29, 416 千円 (同 1.6%)、町たばこ税 185, 693 千円 (同 9.9%)、入湯税 4, 218 千円 (同 0.2%) となっております。

2 平成 28 年度上半期における町税の状況

平成 28 年度上半期 (H28.4.1 ~ H28.9.30) 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, 759, 534 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 2, 059, 433 千円、収入済額 1, 092, 293 千円で、徴収率 53.1% となっております。

平成27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	1,870,843	124,244	1,995,087	1,842,245	29,969	1,872,214	99.8	98.5	24.1	93.8
町 民 税	905,700	62,814	968,514	893,607	15,205	908,812	48.4	98.7	24.2	93.8
個 人	785,332	51,859	837,191	774,124	14,529	788,653	42.0	98.6	28.0	94.2
法 人	120,368	10,955	131,323	119,483	676	120,159	6.4	99.3	6.2	91.5
固定資産税	750,148	59,248	809,396	734,192	14,101	748,293	39.9	97.9	23.8	92.5
固定資産税	734,824	59,248	794,072	718,868	14,101	732,969	39.1	97.8	23.8	92.3
交 納 付 金	15,324		15,324	15,324		15,324	0.8	100.0		100.0
軽自動車税	29,302	2,094	31,396	28,753	663	29,416	1.6	98.1	31.7	93.7
町たばこ税	185,693		185,693	185,693		185,693	9.9	100.0		100.0
特別土地保有税		88	88							
目 的 税	4,218		4,218	4,218		4,218	0.2	100.0		100.0
入湯税	4,218		4,218	4,218		4,218	0.2	100.0		100.0
合 計	1,875,061	124,244	1,999,305	1,846,463	29,969	1,876,432	100.0	98.5	24.1	93.9

(調定済額は不能欠損額を、収入済額は還付未済額を控除した額)

平成28年度 町税収入状況(H28. 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28年度 (A)	平成27年度 (B)	比較 (A)／(B)	平成28年度 (C)	平成27年度 (D)	比較 (C)／(D)	平成28年度 (E)	平成27年度 (F)	比較 (E)／(F)	平成28年度 (E)／(A)	平成27年度 (F)／(B)	平成28年度 (E)／(C)	平成27年度 (F)／(D)
普 通 税	1,759,534	1,725,401	102.0	2,059,433	1,863,063	110.5	1,092,293	957,996	114.0	62.1	55.5	53.0	51.4
町 民 税	854,024	828,665	103.1	1,102,625	916,874	120.3	623,089	495,757	125.7	73.0	59.8	56.5	54.1
個 人	749,456	705,862	106.2	999,660	832,398	120.1	529,435	421,928	125.5	70.6	59.8	53.0	50.7
法 人	104,568	122,803	85.2	102,965	84,476	121.9	93,654	73,829	126.9	89.6	60.1	91.0	87.4
固定資産税	707,539	697,640	101.4	826,089	818,338	100.9	342,347	338,061	101.3	48.4	48.5	41.4	41.3
固定資産税	691,737	682,252	101.4	810,285	803,014	100.9	326,543	322,737	101.2	47.2	47.3	40.3	40.2
交納付金	15,802	15,388	102.7	15,804	15,324	103.1	15,804	15,324	103.1	100.0	99.6	100.0	100.0
軽自動車税	33,824	29,397	115.1	37,128	31,833	116.6	33,354	28,248	118.1	98.6	96.1	89.8	88.7
町たばこ税	164,146	169,698	96.7	93,503	95,930	97.5	93,503	95,930	97.5	57.0	56.5	100.0	100.0
特別土地保有税	1	1	100.0	88	88	100.0	0	0	-	0.0	0.0	0.0	0.0
目 的 税	3,576	3,601	99.3	1,934	1,921	100.7	1,934	1,921	100.7	54.1	53.3	100.0	100.0
入湯税	3,576	3,601	99.3	1,934	1,921	100.7	1,934	1,921	100.7	54.1	53.3	100.0	100.0
合 計	1,763,110	1,729,002	102.0	2,061,367	1,864,984	110.5	1,094,227	959,917	114.0	62.1	55.5	53.1	51.5

3 町民負担の状況

(1) 町税の負担

平成27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27年度			平成26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	785,332	45	91	735,506	41	85	49,826	4	6	
固 定 資 産 税	345,708	19	40	367,092	20	42	△ 21,384	△ 1	△ 2	
町 た ば こ 税	185,693	10	21	186,129	10	21	△ 436	0	0	
そ の 他	33,520	1	3	32,872	1	3	648	0	0	
合 計	1,350,253	75	155	1,321,599	72	151	28,654	3	4	
備 考	調定額は、現年課税分のみ						人口	17,382	世帯	8,570
	人口、世帯数は年度末現在の住民基本台帳登録数(H28. 3. 31現在)									
	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	平成27年度末
住 民 基 本 台 帳 登 録	人 口	19,537	19,335	19,106	18,868	18,514	18,286	18,005	17,673	17,382
	世 帯	8,615	8,644	8,689	8,670	8,624	8,650	8,604	8,575	8,570
国民健康保険税 被 保 険 者	人 口	9,105	6,721	6,638	6,561	6,425	6,200	6,006	5,721	5,524
	世 帯	4,324	3,359	3,288	3,303	3,289	3,216	3,156	3,058	2,982

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 7 年 度			平 成 2 6 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	633,772	111	207	642,740	112	210	△ 8,968	△ 1	△ 3		
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27年度	年間平均被保険者数	5,524	年間平均世帯数	2,982

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27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	9,448	581	3,903	4,484
	その他の施設	19,465,049	669	15,134	15,803
	小計	19,474,497	1,250	19,037	20,287
公共用財産	学校	299,974	7,507	54,674	62,181
	公営住宅	131,964	146	42,925	43,071
	公園	570,777	405	233	638
	その他の施設	2,331,216	18,001	39,490	57,491
	小計	3,333,931	26,059	137,322	163,381
普通財産	山林	30,159,592			
	宅地	158,999			
	その他	2,239,155	3,744	1,933	5,677
	小計	32,557,746	3,744	1,933	5,677
合計	55,374,877	31,053	162,057	193,110	

山林

(単位:㎡、m³)

区分	面積	立木の推定蓄積量
所有	46,736,823	595,885
分収	1,995,900	48,837

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	708,936
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	898,228

物品

区 分	現在高	区 分	現在高
冷蔵庫	4台	四輪バギー	1台
冷凍庫	2台	最高裁国民審査投票読取集計機	1台
消毒庫	8台	記名式投票用紙読取分類機	1台
恒温恒湿器	1台	自書式投票用紙読取分類機	1式
カラオケ	2台	庁内LAN	1式
水中ポンプ	3台	法人町民税システム	0式
放送施設	2式	高齢者福祉事務電算システム	1式
映写機器	1式	建築管理電算システム	0式
防災行政無線	2式	健康管理システム	1式
消防救急無線	1式	学校給食費管理システム	1式
地震津波警報等緊急伝達装置	1式	戸籍総合システム	1式
全国瞬時警報システム	2式	個人番号カード等裏書印字システム	1式
八雲町ブロードバンド施設	1式	特殊浴槽	1台
ブルトーザ兼ショベル	2台	グランドピアノ	13台
タイヤショベル	9台	体育器具	7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	液晶プロジェクト	1台
自走式破砕機	1台	陶芸用電気炉	2台
トランシット	1台	自動券売機	2台
町民健康管理用測定器・システム	7台・式	水中ロボット式掃除機	1台
歯科用ポータブル診察ユニット	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	44台	複合機	2台
熟成室	2台	印刷機	1台
調理器	1台	乗用自動車	29台
調理用洗浄器	4台	バス	13台
充填機	1台	普通貨客用自動車	7台
真空包装器	2台	貨物自動車	5台
調理用器具	7台	軽自動車	10台
加工用ボックス	1台	ダンプトラック	4台
マニアスプレッター	1台	図書館車	0台
デジタル式カウスケール	1台	消防タンク車	8台
トラックター	7台	消防ポンプ車	4台
フォークリフト	1台	小型ポンプ積載車	9台
小型動力ポンプ	25台	救急自動車	5台
芝刈機	10台	広報報車	3台
トップドレッサー	1台	資機材積載車	2台
コアリングエアレーター	1台		

基金(現金) (単位:千円)

区 分	現在高
八雲町財政調整基金	2,373,258
八雲町土地開発基金	249,171
八雲町公共施設整備基金	1,717,482
八雲町奨学一時金支給基金	
八雲町奨学基金	47,965
八雲町減債基金	544,114
八雲町まちづくり振興基金	122,473
八雲町中山間ふるさと・水と土保全基金	5,320
八雲町地域福祉基金	161,854
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	382,742
合 計	6,784,803

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	宅地	26,093	54,298
基金	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	57,070

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	35,955

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	80,893 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	1,310 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)污水管	61,703 m
	排水施設(特環)污水管	33,808 m
農集排事業 特別会計	排水施設 污水管	13,862 m

土地及び建物 (単位:m²)

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		92	92
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

物品

会計名	区 分	数 量
介(事)会計	OMR	1 台
	乗用自動車	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(H27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	773,994	政府 資金	財政融資資金	8,563,425
	一 般 単 独 事 業 債	3,252,444		郵貯資金	124,138
	公 営 住 宅 建 設 事 業 債	804,036		簡保資金	807,474
	義 務 教 育 施 設 整 備 事 業 債	292,516	地方公営企業等金融機構		1,209,068
	辺 地 対 策 事 業 債	110,100	国の予算貸付・政府関係機関貸付		360,693
	災 害 復 旧 事 業 債	84,201	市中銀行		126,001
	一 般 廃 棄 物 処 理 事 業 債	55,028	その他の金融機関		272,594
	一 般 補 助 施 設 整 備 等 事 業 債	4,676	保険会社等		
	施 設 整 備 事 業 債 (一 般 財 源 化 分)	6,667	共済組合等		1,735,427
	過 疎 対 策 事 業 債	1,876,252	北海道		
	臨 時 財 政 特 例 債	1,546			
	調 整 債				
	財 源 対 策 債	134,500			
	減 税 補 て ん 債	113,851			
	臨 時 税 収 補 て ん 債	16,503			
	臨 時 財 政 対 策 債	5,304,921			
	道 貸 付 金				
	国の予算貸付・政府関係機関貸付債	360,693			
	緊急防災・減災事業債	6,892			
小 計	13,198,820	小 計	13,198,820		
特 別 会 計	八 雲 地 域 簡 易 水 道 事 業	965,843	政府資金		3,854,387
	熊 石 地 域 簡 易 水 道 事 業	239,272	地方公営企業等金融機構等		2,010,874
	下 水 道 事 業	4,465,553			
	農 業 集 落 排 水 事 業	194,593			
	小 計	5,865,261	小 計	5,865,261	
合 計	19,064,081	合 計	19,064,081		

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28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28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27年度決算の状況と、平成28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28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27年度 病院事業における資金不足比率

(単位:千円、%)

区 分	平成27年度			平成26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	3,868,921	△ 311,841	△ 8.1	△ 6.7	
熊 石 国 保 病 院	804,562	△ 386,825	△ 48.1	△ 41.9	
病 院 事 業 計	4,673,483	△ 698,666	△ 14.9	△ 12.0	

(2)平成27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、昨年6月の事件の影響及び内科、心臓血管内科医師の減員等もあり、また、懸案である出張医師診療体制による麻酔科、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7.0%減の4,423,549千円(331,951千円の減)、経常経費は対前年度比 5.5%減の5,075,353千円(294,724千円の減)となり、747,396千円の純損失となりました。

今年度決算においては、人件費の減少及び入院患者数の減に伴う材料費の減少等により費用が圧縮されたものの、診療収入の減少により経営状況は依然として厳しく、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610,526千円の一般会計繰入金(特別繰入)がなされたことで、内部留保資金は対前年度比26,559千円増の311,841千円となりました。

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、1,199,628千円となっており、これらの状況は当院病院事業会計としては極めて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27年度 業務実績

区 分	単位	平成27年度		平成26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	104,310	94,923	96,509	91.0	98.4	
	外来	人	147,501	134,156	139,789	91.0	96.0	
1日平均患者数	入院	人	285.0	259.4	264.4	91.0	98.1	
	外来	人	607.0	554.4	570.6	91.3	97.2	

平成27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 病院事業収益	円 5,565,891,000	円	円	円 5,565,891,000	円 5,170,269,966	円 △ 395,621,034	
第1項 総合病院医業収益	4,454,772,000			4,454,772,000	3,877,609,247	△ 577,162,753	(うち仮受消費税及び地方消費税 8,688,464円)
第3項 総合病院医業外収益	500,668,000			500,668,000	557,478,374	56,810,374	(うち仮受消費税及び地方消費税 2,849,944円)
第5項 総合病院特別利益	610,451,000			610,451,000	735,182,345	124,731,345	(うち仮受消費税及び地方消費税 28,000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 病院事業費用	円 6,328,273,000	円	円	円	円	円 6,328,273,000	円 6,328,273,000	円 5,907,063,984	円 421,209,016		
第1項 総合病院医業費用	5,336,803,000					5,336,803,000	5,336,803,000	4,955,150,868	381,652,132	(うち仮払消費税及び 地方消費税64,291,132円)	
第3項 総合病院医業外費用	155,305,000					155,305,000	155,305,000	118,871,261	36,433,739	(うち仮払消費税及び 地方消費税171,158円)	
第5項 総合病院特別損失	835,665,000					835,665,000	835,665,000	833,041,855	2,623,145	(うち仮払消費税及び 地方消費税2,295,811円)	
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 1,880,933,000	円 △ 3,400,000	1,877,533,000	円	円 2,183,776,000	円 4,061,309,000	円 3,382,979,000	円 △ 678,330,000	
第1項 総合病院企業債	1,630,200,000	△ 3,400,000	1,626,800,000		1,469,900,000	3,096,700,000	2,414,700,000	△ 682,000,000	
第3項 総合病院出資金	94,077,000		94,077,000			94,077,000	89,978,000	△ 4,099,000	
第5項 総合病院補助金	155,656,000		155,656,000		713,876,000	869,532,000	869,801,000	269,000	
第6項 総合病院短期貸付金	1,000,000		1,000,000			1,000,000	100,000	△ 900,000	
第7項 総合病院看護職員奨学資金返還金							570,000	570,000	
第8項 総合病院固定資産売却代金							7,830,000	7,830,000	(うち仮受消費税及び 地方消費税580,000円)

(支出)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			備 考	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	継続費通次 繰越額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 通次 繰越額	合計		
第1款 資本的支出	円 1,959,884,000	円 △ 3,400,000		円 1,956,484,000	円 11,708,000	円 2,172,133,000	円 4,140,325,000	円 3,452,060,408	円 1,023,000	円 594,577,000	円 595,600,000	円 92,664,592	
第1項 総合病院建設改良費	1,786,233,000	△ 3,400,000		1,782,833,000	11,708,000	2,172,133,000	3,966,674,000	3,284,789,891	1,023,000	594,577,000	595,600,000	86,284,109	(うち仮払消費税及び 地方消費税243,303,392円)
第3項 総合病院企業債償還金	154,571,000			154,571,000			154,571,000	154,570,517				483	
第5項 総合病院看護職員奨学資金	16,080,000			16,080,000			16,080,000	12,600,000				3,480,000	
第7項 総合病院短期貸付金	1,000,000			1,000,000			1,000,000	100,000				900,000	
第8項 総合病院予備費	2,000,000			2,000,000			2,000,000					2,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額69,081,408円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額6,531,804円及び過年度分損益勘定留保資金62,549,604円で補てんした。

(3) 平成28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47,185人(対前年比666人・1.4%増)、外来延患者数は65,874人(対前年比1,981人・2.9%減)となり、診療収入においては、入院1,288,647千円(対前年比84,048千円・6.1%減)、外来478,327千円(対前年比8,858千円・1.8%減)であり、前年度に比べ92,906千円の減収となりました。また、経常収支比率は97.3%で、60,989千円の経常損失となりました。今後も、更なる経費節減に努め、経営健全化の早期達成に努めて参る所存です。

平成28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	7,830	7,812	7,818	7,840	7,890	7,995	47,185	102,200	46.2
	外 来	10,869	10,780	11,226	10,952	10,916	11,131	65,874	144,099	45.7

平成28年度 上半期における経理状況【平成28年9月30日現在】

収益的収入及び支出

(収入)

(千円：%)

科 款	目 項	予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
		当初予算額	上半期補正額	計			
1. 病院事業収益		5,276,451		5,276,451	2,241,548	3,034,903	42.5
	1. 総合病院医業収益	4,333,168		4,333,168	1,924,707	2,408,461	44.4
	3. 総合病院医業外収益	481,633		481,633	305,211	176,422	63.4
	5. 総合病院特別利益	461,650		461,650	11,630	450,020	2.5

(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		5,615,258		5,615,258	2,295,304	3,319,954	40.9
	1. 総合病院医業費用	5,363,427		5,363,427	2,211,766	3,151,661	41.2
	3. 総合病院医業外費用	217,911		217,911	79,141	138,770	36.3
	5. 総合病院特別損失	33,420		33,420	4,397	29,023	13.2
	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		366,199		366,199	1,687	364,512	0.5
	1. 総合病院企業債	240,100		240,100	1,000	239,100	0.4
	3. 総合病院出資金	108,727		108,727	0	108,727	0.0
	5. 総合病院補助金	16,372		16,372	0	16,372	0.0
	6. 総合病院短期貸付金	1,000		1,000	130	870	13.0
	7. 総合病院医療従事者奨学金返還金	0		0	460	△ 460	-
	8. 総合病院固定資産売却代金	0		0	97	△ 97	-

(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		469,292	595,600	1,064,892	294,823	770,069	27.7
	1. 総合病院建設改良費	256,745	595,600	852,345	192,956	659,389	22.6
	3. 総合病院企業債償還金	188,907		188,907	93,987	94,920	49.8
	5. 総合病院医療従事者奨学金	20,640		20,640	7,680	12,960	37.2
	7. 総合病院短期貸付金	1,000		1,000	200	800	20.0
	8. 総合病院予備費	2,000		2,000	0	2,000	0.0

平成28年度 開設診療科目及び病床数【平成28年9月30日現在】

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
病床数	一般病床 203床 精神病床 100床 療養病床 40床 感染症病床 4床	計 347床

企業債の現在高

(単位:千円)

区分	発行年度	発行総額	平成28年3月31日 現在未償還残高	上半期償還高	平成28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27年度	6,812,200	5,836,559	93,987	5,742,572	

《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り、収入の確保や経費の節減等により収支の改善に努めてきました。また、累積欠損金補填財源として55,640千円の繰入をいただき22,627千円の黒字決算となりました。今後も効率的な病院運営に努力して参ります。

平成27年度 業務実績

区 分	単位	平成27年度		平成26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	22,326	20,864	19,177	93.5	108.8	
	外来	人	23,814	17,694	18,095	74.3	97.8	
1日平均患者数	入院	人	61.0	57.0	52.5	93.4	108.6	
	外来	人	98.0	72.8	73.9	74.3	98.5	

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	994,012,000	20,796,000		1,014,808,000	938,539,097	△ 76,268,903	
第2項							
医 業 収 益	870,846,000	20,796,000		891,642,000	805,996,837	△ 85,645,163	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,434,644円)
第4項							
医 業 外 収 益	73,166,000			73,166,000	73,953,535	787,535	(うち仮受消費税及び地方消費税 205,460円)
第6項							
特 別 利 益	50,000,000			50,000,000	58,588,725	8,588,725	

(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	994,012,000	20,796,000				1,014,808,000		1,014,808,000	915,130,524	99,677,476	
第2項											
医 業 費 用	965,894,000	20,796,000		△ 726,000		985,964,000		985,964,000	887,296,856	98,667,144	(うち仮払消費税及び 地方消費税 11,961,397円)
第4項											
医 業 外 費 用	26,112,000			726,000		26,838,000		26,838,000	26,543,921	294,079	
第6項											
特 別 損 失	1,506,000					1,506,000		1,506,000	1,289,747	216,253	
第8項											
予 備 費	500,000					500,000		500,000	0	500,000	

④資本的収入及び支出

(収 入)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第26 条の規定による繰越 額に係る財源充当額	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	円 165,173,000	円	165,173,000	円	円	円 165,173,000	円 127,933,000	円 △ 37,240,000	
第2項 国保病院企業債	101,100,000		101,100,000			101,100,000	68,300,000	△ 32,800,000	
第4項 国保病院出資金	60,353,000		60,353,000			60,353,000	54,713,000	△ 5,640,000	
第7項 国保病院看護職員奨学資金返還金	3,720,000		3,720,000			3,720,000	4,920,000	1,200,000	

(支 出)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不用額	備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	継続費 通 次 繰越額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 通 次 繰越額	合 計		
第1款 資本的支出	円 167,781,000	円	円	円 167,781,000	円	円	円 167,781,000	円 129,080,184	円	円	円	円 38,700,816	
第2項 国保病院建設改良費	145,813,000			145,813,000			145,813,000	112,753,080				33,059,920	(うち仮払消費税及び 地方消費税 8,352,080円)
第4項 国保病院企業債償還金	16,328,000			16,328,000			16,328,000	16,327,104				896	
第6項 国保病院看護職員奨学資金	5,640,000			5,640,000			5,640,000					5,640,000	

国保病院の資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,147,184円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額228,293円及び過年度分損益勘定留保資金918,891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10,763人(対前年比延1,488人・16.0%増)、外来延患者数は9,561人(対前年比延623人・7.0%増)となり、診療収入においては、入院182,752千円(対前年比1,011千円・0.6%増)、外来167,653千円(対前年比392千円・0.2%減)で、前年度に比べ619千円の増収となりました。9月末時点での経常収支比率は114.0%、経常利益は58,071千円となりました。

平成28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	2,029	1,903	1,839	1,889	1,562	10,763	21,170	50.8
	外 来	1,642	1,432	1,614	1,625	1,798	9,561	23,814	40.1
	計	3,671	3,335	3,453	3,514	3,360	20,324	44,984	45.2

平成28年度 上半期における経理状況【平成28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		1,035,148		1,035,148	526,910	508,238	50.9
	2. 国保病院医業収益	904,425		904,425	407,118	497,307	45.0
	4. 国保病院医業外収益	82,723		82,723	66,368	16,355	80.2
	6. 国保病院特別利益	48,000		48,000	53,424	△ 5,424	111.3

(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		1,035,148		1,035,148	420,379	614,769	40.6
	2. 国保病院医業費用	1,003,195		1,003,195	418,160	585,035	41.7
	4. 国保病院医業外費用	27,427		27,427	2,219	25,208	8.1
	6. 国保病院特別損失	4,026		4,026	0	4,026	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 目		予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
款	項	当初予算額	上半期補正額	計			
1. 資本的収入		42,018		42,018	23,418	18,600	55.7
	2. 国保病院企業債	9,600		9,600	0	9,600	0.0
	4. 国保病院出資金	29,898		29,898	23,418	6,480	78.3
	7. 国保病院医療従事者奨学金返還金	2,520		2,520	0	2,520	0.0

(支出)

(千円：%)

科 目		予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
款	項	当初予算額	上半期補正額	計			
1. 資本的支出		51,659		51,659	27,775	23,884	53.8
	2. 国保病院建設改良費	20,721		20,721	15,760	4,961	76.1
	4. 国保病院企業債償還金	24,098		24,098	12,015	12,083	49.9
	6. 国保病院医療従事者奨学金	6,840		6,840	0	6,840	0.0

〔水道事業会計〕

平成28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27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、配水管未設置箇所への布設、配水管洗浄施設の設置、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5,224戸、前年度比1戸増、給水人口は10,398人、前年度比170人減となった。

イ. 収益的収支

収益的収入額は税抜き232,763千円で、前年度比7,076千円の増、支出額は196,064千円で、前年度比152千円の減となり、差引き36,699千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16,500千円で、内訳は企業債16,500千円となっており、支出額は116,659千円で、内訳は建設改良費75,115千円(施設整備費64,576千円、固定資産購入費10,539千円)、企業債償還金41,544千円となっており、差引収支不足額100,159千円は、過年度分損益勘定留保資金94,670千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,489千円で補てんした。

エ. 資金不足比率

区 分	平成27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 187,921	—	—

(注)「-」は比率が発生していないことを示している。

②平成27年度業務実績

給 水 状 況	給水区域内 戸 数	給水区域内 人 口	給水戸数 戸	給水人口 人	普 及 率		総 配 水 量 m ³	月 平 均 配 水 量 m ³	有 収 水 量 m ³	月 平 均 有 収 水 量 m ³	有 収 率 %	備 考
					戸 数 %	人 口 %						
	5,279	10,507	5,224	10,398	99.0	99.0	1,126,408	93,867	1,072,796	89,400	95.2	

③建設改良工事

工 事 名 (件 名)	施 工 内 容(事業量)	工 事 費 (円)
配水管更新整備		
栄・住初地区配水管布設替工事	φ 50～150m/m L= 359.9m	10,011,600
大新地区配水管布設替工事	φ 75m/m L= 477.9m	9,687,600
東町第2工区配水管布設替工事	φ 50～75m/m L= 43.7m	939,600
東町第1工区配水管布設替工事	φ 50～75m/m L= 140.6m	5,616,000
小 計	4件 1,022.1m	26,254,800
配水管新設整備		
出雲町地区配水管布設工事	φ 50～75m/m L= 182.3m	2,700,000
三杉町地区配水管布設工事	φ 50m/m L= 30.7m	669,600
相生町地区配水管布設工事	φ 50m/m L= 53.7m	942,840
三杉1号線配水管布設工事	φ 75m/m L= 83.2m	2,203,200
小 計	4件 349.9m	6,515,640
配水管更新・新設整備(合計)	8件 1,372.0m	32,770,440
水道メータ器整備・その他工事		
メータ取替工事	847台	7,394,176
上水道No.1取水ポンプ操作盤更新工事	上水道No.1取水ポンプ操作盤更新一式	5,162,400
上水道管洗浄施設設置工事(第1工区)	マンホール設置6カ所ほか	9,860,400
上水道管洗浄施設設置工事(第2工区)	マンホール設置5カ所ほか	8,370,000
小 計		30,786,976
合 計		63,557,416

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 738台、大口径98台 計 836台	10,184,594
水道施設維持管理業務用機械(電子メータ設定器)購入	電子メータ設定器 1台	121,500
GIS(地理情報システム)用ソフトウェア購入	GIS(地理情報システム)用ソフトウェア 1本	233,280
合計		10,539,374

⑤施設の概要(平成28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6月11日	浄水施設: 75 m ³ [着水井×2 沈砂池×2 次亜塩素酸ソーダ 注入装置×2]
第4次拡張変更認可 平成10年7月16日	
供用開始 昭和42年1月1日	配水池: 3,050 m ³ (5池)[400m ³ ×2 900m ³ ×1 675m ³ ×2] 導水管: 8,010 m 送水管: 333 m 配水管: 93,197 m

平成27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 240,430,000	円	円	円 240,430,000	円 247,991,645	円 7,561,645	
第1項 営業収益	200,331,000			200,331,000	203,882,454	3,551,454	(うち、仮受消費税及び地方消費税 15,027,114円)
第2項 営業外収益	40,099,000			40,099,000	40,899,190	800,190	(うち、仮受消費税及び地方消費税 201,172円)
第3項 特別利益					3,210,001	3,210,001	

〈 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 223,455,000	円	円	円	円	円 223,455,000	円	円 223,455,000	円 205,757,696	円 17,697,304	
第1項 営業費用	194,455,000					194,455,000		194,455,000	180,451,676	14,003,324	(うち、仮払消費税及び地方消費税 2,856,380円)
第2項 営業外費用	28,000,000					28,000,000		28,000,000	25,294,667	2,705,333	
第3項 予備費	1,000,000					1,000,000		1,000,000		1,000,000	
第4項 特別損失								円 11,353		△ 11,353	

(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			
第1款 資本的収入	円 33,300,000	円	円 33,300,000	円	円	円 33,300,000	円 16,500,000	円 △ 16,800,000
第1項 企業債	33,300,000		33,300,000			33,300,000	16,500,000	△ 16,800,000

〈 支 出 〉

区 分	予 算 額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
	当初予算額	補正 予算額	流 用 増減額	小 計	地方公営 企業法第 26条の規 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 124,365,000	円	円	円 124,365,000	円	円	円 124,365,000	円 116,658,818	円	円	円	円 7,706,182	
第1項 建設改良費	81,320,000			81,320,000			81,320,000	75,114,790				6,205,210	(うち仮払消費税及び地方消費税 5,488,650円)
第2項 企業債償還金	41,545,000			41,545,000			41,545,000	41,544,028				972	
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 100,158,818円は、過年度分損益勘定留保資金94,670,168円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,488,650円で補てんした。

(2) 平成28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 戸数	給水区域内 人口	給水戸数	給水人口	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	人	戸	人	戸数 %	人口 %						
	5,414	10,544	5,359	10,438	99.0	99.0	563,453	93,909	533,602	88,934	94.7	

【建設改良工事】

水道工事 (28.4.1) ↓ (28.9.30)	事業名	事業内容	工事費	備考
		《配水管布設替》		
	大新地区配水管布設替工事(第1工区)	φ 75mm L= 261.4m	4,158,000	単独事業
	東雲町地区配水管布設替工事(第1工区)	φ 75mm L= 100.0m	3,326,400	単独事業
	《水道メータ取替》			
	メータ器取替工事(上水道)第1工区	179 台	1,576,800	
	メータ器取替工事(上水道)第2工区	149 台	1,134,000	
	メータ器取替工事(上水道)第3工区	156 台	1,134,000	
	メータ器取替工事(上水道)第4工区	155 台	1,360,800	
	メータ器取替工事(上水道)第5工区	85 台	597,240	
	計		13,287,240	

平成28年度上半期における経理状況(平成28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		240,354	0	240,354	102,039	138,315	42.5 %
	1 営業収益	200,679	0	200,679	102,006	98,673	50.8 %
	2 営業外収益	39,675	0	39,675	33	39,642	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		233,074	0	233,074	37,700	195,374	16.2 %
	1 営業費用	205,760	0	205,760	27,854	177,906	13.5 %
	2 営業外費用	26,314	0	26,314	9,846	16,468	37.4 %
	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		42,700	0	42,700	0	42,700	0.0 %
	1 企 業 債	42,700	0	42,700	0	42,700	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		122,599	0	122,599	30,489	92,110	24.9 %
	1 建設改良費	79,820	0	79,820	9,961	69,859	12.5 %
	2 企業債償還金	41,279	0	41,279	20,528	20,751	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28年3月31日現在 未償還残高	上期償還額	平成28年9月30日現在 未償還残高	備 考
企 業 債	平成5年度 ↓ 平成27年度	1,173,500,000	843,627,827	20,528,452	823,099,375	