

令和6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令和5年度予算の状況及び令和4年度の財政運営、町税の収入状況、町債及び一時借入金状況、財政指数の状況並びに公営企業会計（水道、簡易水道、下水道、病院）の状況について、その概要をご説明いたします。

目		次	
第1	令和6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	令和5年度財政運営の状況	8	
1	概要	8	
2	一般会計	9	
	(1) 歳入	9	
	(2) 歳出	10	
3	特別会計	11	
第3	町税の収入状況	12	
第4	町債及び一時借入金の状況	13	
	1 町債の状況	13	
	2 一時借入金の状況	13	
第5	財政指数の状況	14	
第6	公営企業業務の状況	15	
	1 水道事業会計	15	
	2 熊石地域簡易水道事業会計	24	
	3 下水道事業会計	27	
	4 農業集落排水事業会計	30	
	5 病院事業会計	33	

## 令和6年度予算編成の概要

我が国の景気は、「緩やかに回復しており、先行きについては、雇用・所得環境が改善する下で、各種政策の効果もあって、緩やかな回復が続くと期待されるが、世界的な金融引締めに伴う影響や中国経済の先行き懸念など、海外景気の下振れが我が国の景気を下押しするリスクとなっている。また、物価上昇、中東地域をめぐる情勢、金融資本市場の変動等の影響に十分注視する必要がある。」との認識を示しております。令和5年6月に閣議決定された「経済財政運営と改革の基本方針2023」では、物価高や世界経済の減速等による我が国経済の下振れリスクに万全の対応を図りつつ、持続的な成長と分配の好循環の実現に向けて、国内投資の拡大や研究開発の促進による生産性の向上とともに、価格転嫁による賃上げを車の両輪として一体的に進めていくとしております。

一方で、現下の地方財政においては、社会保障関係経費の増加が見込まれる中、令和5年度末の借入金残高が183兆円という厳しい状況にあり、その健全化を図っていくことが最大の課題となっております。

このような状況の中、八雲町はこれまでの行財政改革、事務事業の見直しを引き続き踏襲しつつ、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を図る所存であります。令和6年度においては、都市基盤の整備として新庁舎等整備事業、コミュニティ活動と交流の促進として関内地域会館整備事業、子育て世帯支援として高校生までの医療費の無償化、防災体制強化として道路橋長寿命化事業、産業の振興・産業基盤の整備としてホタテ貝アイヌブランド化事業・サーモン種苗生産施設整備事業などを予算措置し、強い産業構造と安全・安心なまちづくりの取り組みを推進するところであります。その結果、令和6年度一般会計予算額は165億2,300万円、3特別会計及び5企業会計を含めた予算総額は335億1,462万1千円で、前年度対比23億8,533万5千円、7.7%増の予算を編成しました。

## 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	令和6年度		令和5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	10,964,398	66.3	10,098,583	63.6	8.6
町 税	1,986,876	12.0	1,998,886	12.6	△ 0.6
地方交付税	5,203,314	31.5	5,158,068	32.5	0.9
そ の 他	3,774,208	22.8	2,941,629	18.5	28.3
特 定 財 源	5,558,602	33.7	5,776,417	36.4	△ 3.8
国庫支出金	967,165	5.9	1,321,351	8.3	△ 26.8
道支出金	742,268	4.5	719,427	4.6	3.2
町 債	1,063,700	6.4	1,160,500	7.3	△ 8.3
そ の 他	2,785,469	16.9	2,575,139	16.2	8.2
合 計	16,523,000	100.0	15,875,000	100.0	4.1

### 歳出構成

(単位:千円)

区 分	令和6年度		令和5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	2,542,518	15.4	2,547,437	16.0	△ 0.2
扶 助 費	1,622,649	9.8	1,540,738	9.7	5.3
公 債 費	1,500,263	9.1	1,346,269	8.5	11.4
物 件 費	2,678,454	16.2	2,366,310	14.9	13.2
補 助 費 等	2,486,886	15.1	1,874,874	11.8	32.6
維 持 補 修 費	350,946	2.1	349,498	2.2	0.4
投 資 的 経 費	2,267,506	13.7	2,535,898	16.0	△ 10.6
そ の 他	3,073,778	18.6	3,313,976	20.9	△ 7.2
合 計	16,523,000	100.0	15,875,000	100.0	4.1

## (1) 歳入

## 歳入予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	令和6年度		令和5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	1,986,876	12.0	1,998,886	12.6	△ 12,010	△ 0.6
地 方 譲 与 税	191,038	1.2	173,466	1.1	17,572	10.1
利 子 割 交 付 金	500	0.0	600	0.0	△ 100	△ 16.7
配 当 割 交 付 金	4,200	0.0	4,200	0.0	0	0.0
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	3,700	0.0	5,100	0.0	△ 1,400	△ 27.5
法 人 事 業 税 交 付 金	20,000	0.1	16,000	0.1	4,000	25.0
地 方 消 費 税 交 付 金	338,000	2.0	326,000	2.0	12,000	3.7
環 境 性 能 割 交 付 金	8,000	0.1	8,000	0.1	0	0.0
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	70,000	0.4	70,000	0.4	0	0.0
地 方 特 例 交 付 金	6,400	0.0	7,000	0.0	△ 600	△ 8.6
地 方 交 付 税	5,203,314	31.5	5,158,068	32.5	45,246	0.9
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,900	0.0	2,000	0.0	△ 100	△ 5.0
分 担 金 及 び 負 担 金	30,888	0.2	21,140	0.1	9,748	46.1
使 用 料 及 び 手 数 料	256,943	1.6	262,964	1.7	△ 6,021	△ 2.3
国 庫 支 出 金	967,165	5.9	1,321,351	8.3	△ 354,186	△ 26.8
道 支 出 金	746,896	4.5	724,046	4.6	22,850	3.2
財 産 収 入	85,675	0.5	60,090	0.4	25,585	42.6
寄 附 金	1,420,001	8.6	1,250,001	7.9	170,000	13.6
繰 入 金	3,628,612	22.0	2,571,376	16.2	1,057,236	41.1
繰 越 金	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0
諸 収 入	462,092	2.8	678,212	4.3	△ 216,120	△ 31.9
町 債	1,080,800	6.5	1,206,500	7.6	△ 125,700	△ 10.4
合 計	16,523,000	100.0	15,875,000	100.0	648,000	4.1

## (2) 歳 出

## 目的別歳出予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	令和6年度		令和5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	81,346	0.5	79,857	0.5	1,489	1.9
総 務 費	3,685,797	22.3	2,833,407	17.8	852,390	30.1
民 生 費	2,524,293	15.3	2,444,949	15.4	79,344	3.2
衛 生 費	2,456,386	14.9	2,355,881	14.8	100,505	4.3
労 働 費	78,436	0.5	79,779	0.5	△ 1,343	△ 1.7
農 林 水 産 業 費	1,302,743	7.9	899,856	5.7	402,887	44.8
商 工 費	380,765	2.3	364,674	2.3	16,091	4.4
土 木 費	1,286,544	7.7	1,818,523	11.4	△ 531,979	△ 29.3
消 防 費	183,800	1.1	142,077	0.9	41,723	29.4
教 育 費	639,022	3.8	1,591,990	10.0	△ 952,968	△ 59.9
災 害 復 旧 費	5	0.0	10,491	0.1	△ 10,486	△ 100.0
公 債 費	1,500,268	9.1	1,346,274	8.5	153,994	11.4
諸 支 出 金	15,967	0.1	16,844	0.1	△ 877	△ 5.2
職 員 費	2,381,628	14.4	1,884,398	11.9	497,230	26.4
予 備 費	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
合 計	16,523,000	100.0	15,875,000	100.0	648,000	4.1

性質別歳出予算額

(単位:千円)

科目 (款)	令和6年度		令和5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	5,665,430	34.3	5,434,444	34.2	230,986	4.3
人件費	2,542,518	15.4	2,547,437	16.0	△ 4,919	△ 0.2
議員報酬等	122,900	0.7	125,568	0.8	△ 2,668	△ 2.1
会計年度任用職員報酬	452,857	2.7	431,508	2.7	21,349	4.9
職員給	1,495,647	9.1	1,452,766	9.1	42,881	3.0
共済費等	471,114	2.9	537,595	3.4	△ 66,481	△ 12.4
扶助費	1,622,649	9.8	1,540,738	9.7	81,911	5.3
公債費	1,500,263	9.1	1,346,269	8.5	153,994	11.4
消費的経費	5,516,286	33.4	4,590,682	28.9	925,604	20.2
物件費	2,678,454	16.2	2,366,310	14.9	312,144	13.2
補助費等	2,486,886	15.1	1,874,874	11.8	612,012	32.6
維持補修費	350,946	2.1	349,498	2.2	1,448	0.4
投資的経費	2,267,506	13.7	2,535,898	16.0	△ 268,392	△ 10.6
補助事業費	309,642	1.9	1,513,462	9.5	△ 1,203,820	△ 79.5
単独事業費	1,957,864	11.8	1,012,253	6.4	945,611	93.4
災害復旧事業費	0	0.0	10,183	0.1	△ 10,183	△ 100.0
積立金	1,494,194	9.0	1,266,028	8.0	228,166	18.0
投資及び出資金	356,442	2.2	273,138	1.7	83,304	30.5
貸付金	268,800	1.6	268,600	1.7	200	0.1
繰出金	948,342	5.7	1,500,210	9.4	△ 551,868	△ 36.8
予備費	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
合計	16,523,000	100.0	15,875,000	100.0	648,000	4.1



### 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。

熊石地域簡易水道事業会計、下水道事業会計及び農業集落排水事業会計は令和6年度より企業会計へ移行しております。

#### 令和6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	令和6年度	令和5年度	比較	科目	令和6年度	令和5年度	比較
国民健康保険事業 特別会計	国民健康保険税	482,109	471,293	10,816	総務費	84,075	85,135	△ 1,060
	使用料及び手数料	90	100	△ 10	保険給付費	1,700,605	1,897,414	△ 196,809
	道支出金	1,732,769	1,964,873	△ 232,104	国民健康保険事業納付金	593,153	630,082	△ 36,929
	繰入金	221,973	238,641	△ 16,668	共同事業拠出金	2	2	0
	諸収入	2,542	2,462	80	保健事業費	17,533	19,792	△ 2,259
					基金積立金	33,688	0	33,688
					諸支出金	9,427	43,944	△ 34,517
					予備費	1,000	1,000	0
合 計		2,439,483	2,677,369	△ 237,886		2,439,483	2,677,369	△ 237,886
後期高齢者医療 特別会計	後期高齢者医療保険料	195,456	166,142	29,314	総務費	4,957	4,722	235
	使用料及び手数料	3	6	△ 3	後期高齢者医療広域連合納付金	283,445	247,192	36,253
	繰入金	93,038	85,861	7,177	諸支出金	574	574	0
	繰越金	574	574	0	予備費	100	100	0
	諸収入	5	5	0				
合 計		289,076	252,588	36,488		289,076	252,588	36,488

会計名	歳入				歳出			
	科目	令和6年度	令和5年度	比較	科目	令和6年度	令和5年度	比較
介護保険事業 特別会計 (保険事業勘定)	保険料	341,763	305,535	36,228	総務費	44,727	39,514	5,213
	分担金及び負担金	1,621	1,637	△ 16	保険給付費	1,854,425	1,816,889	37,536
	使用料及び手数料	2,250	2,253	△ 3	地域支援事業費	92,499	85,361	7,138
	国庫支出金	466,409	473,560	△ 7,151	基金積立金	10	10	0
	支払基金交付金	508,548	498,279	10,269	諸支出金	11,877	13,604	△ 1,727
	道支出金	301,548	294,747	6,801	予備費	1,000	1,000	0
	財産収入	10	10	0				
	繰入金	380,979	378,942	2,037				
	繰越金	1,400	1,400	0				
	諸収入	10	15	△ 5				
合計	2,004,538	1,956,378	48,160		2,004,538	1,956,378	48,160	
介護保険事業 特別会計 (サービス事業勘定)	サービス収入	35,290	37,523	△ 2,233	サービス事業費	136,798	97,605	39,193
	繰入金	63,703	61,131	2,572	諸支出金	20	20	0
	諸収入	1,208	1,254	△ 46	公債費	2,283	2,283	0
	町債	38,900	0					
合計	139,101	99,908	293		139,101	99,908	39,193	

## 第2 令和5年度財政運営の状況

### 1 概要

令和5年度における財政運営の状況について説明いたします。

執行においては、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。

### 令和5年度各会計別予算額(R6. 3. 31現在)

(単位:千円)

会計名	令和5年度					令和4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	15,875,000	741,571	4,776,706	21,393,277	76.6	17,199,596	73.8	4,193,681	24.4	
特別会計	国民健康保険事業特別会計	2,677,369	0	30,217	2,707,586	9.7	2,749,091	11.8	△ 41,505	△ 1.5
	後期高齢者医療特別会計	252,588	0	8,078	260,666	0.9	245,363	1.1	15,303	6.2
	介護保険事業特別会計	1,956,378	14,867	4,767	1,976,012	7.1	1,983,312	8.5	△ 7,300	△ 0.4
	保健事業勘定									
	同上	99,908	0	1,771	101,679	0.4	101,212	0.4	467	0.5
	サービス事業勘定									
	熊石地域簡易水道事業特別会計	86,841	0	0	86,841	0.3	84,918	0.4	1,923	2.3
	下水道事業特別会計	1,187,279	0	1,158	1,188,437	4.2	777,602	3.3	410,835	52.8
農業集落排水事業特別会計	229,597	0	0	229,597	0.8	160,279	0.7	69,318	43.2	
小計	6,489,960	14,867	45,991	6,550,818	23.4	6,101,777	26.2	449,041	7.4	
合計	22,364,960	756,438	4,822,697	27,944,095	100.0	23,301,373	100.0	4,642,722	19.9	

注意～上段の斜体数値は繰越明許費、事故繰越で外数である。

## 2 一般会計

### (1) 歳入

#### 予算に対する収入状況(R6. 3. 31現在)

(単位:千円)

科目(款)	令和5年度			令和4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	1,998,886	2,170,644	108.6	1,981,162	2,121,463	107.1	17,724	49,181	1.5
地 方 譲 与 税	173,466	115,209	66.4	179,456	112,922	62.9	△ 5,990	2,287	3.5
利 子 割 交 付 金	600	513	85.5	1,100	745	67.7	△ 500	△ 232	17.8
配 当 割 交 付 金	4,200	1,402	33.4	4,200	5,416	129.0	0	△ 4,014	△ 95.6
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	5,100	0	0.0	5,100	4,350	85.3	0	△ 4,350	△ 85.3
法 人 事 業 税 交 付 金	16,000	21,788	136.2	9,500	28,861	303.8	6,500	△ 7,073	△ 167.6
地 方 消 費 税 交 付 金	326,000	419,709	128.7	352,000	426,391	121.1	△ 26,000	△ 6,682	7.6
環 境 性 能 割 交 付 金	8,000	9,483	118.5	11,000	12,069	109.7	△ 3,000	△ 2,586	8.8
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	70,000	73,860	105.5	73,000	74,307	101.8	△ 3,000	△ 447	3.7
地 方 特 例 交 付 金	7,000	14,073	201.0	6,600	14,528	220.1	400	△ 455	△ 19.1
地 方 交 付 税	5,785,252	6,021,132	104.1	5,733,081	5,927,395	103.4	52,171	93,737	0.7
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	2,000	1,760	88.0	1,850	2,096	113.3	150	△ 336	△ 25.3
分 担 金 及 び 負 担 金	21,140	13,227	62.6	30,639	15,976	52.1	△ 9,499	△ 2,749	10.4
使 用 料 及 び 手 数 料	262,964	248,732	94.6	264,690	247,969	93.7	△ 1,726	763	0.9
国 庫 支 出 金	1,991,759	1,041,828	52.3	1,756,008	959,570	54.6	235,751	82,258	△ 2.3
道 支 出 金	865,634	586,563	67.8	793,318	562,878	71.0	72,316	23,685	△ 3.2
財 産 収 入	80,891	139,498	172.5	83,136	100,408	120.8	△ 2,245	39,090	51.7
寄 附 金	3,556,899	3,399,699	95.6	2,050,665	1,828,066	89.1	1,506,234	1,571,633	6.4
繰 入 金	3,853,757	150,000	3.9	2,822,999	500,000	17.7	1,030,758	△ 350,000	△ 13.8
繰 越 金	97,902	97,902	100.0	97,057	97,058	100.0	845	844	△ 0.0
諸 収 入	869,717	301,061	34.6	471,340	210,328	44.6	398,377	90,733	△ 10.0
町 債	1,396,110	561,510	40.2	471,695	148,495	31.5	924,415	413,015	8.7
<b>合 計</b>	<b>21,393,277</b>	<b>15,389,593</b>	<b>71.9</b>	<b>17,199,596</b>	<b>13,401,291</b>	<b>77.9</b>	<b>4,193,681</b>	<b>1,988,302</b>	<b>△ 6.0</b>

## (2) 歳 出

## 予算に対する支出状況(R6. 3. 31現在)

(単位:千円)

科目(款)	令和5年度			令和4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	80,269	78,287	97.5	79,756	77,838	97.6	513	449	△ 0.1
総 務 費	6,657,037	2,354,796	35.4	4,113,617	1,416,115	34.4	2,543,420	938,681	0.9
民 生 費	2,982,231	2,126,231	71.3	2,996,406	2,194,119	73.2	△ 14,175	△ 67,888	△ 1.9
衛 生 費	2,443,384	2,152,290	88.1	2,625,878	2,263,159	86.2	△ 182,494	△ 110,869	1.9
労 働 費	79,779	58,027	72.7	91,539	62,916	68.7	△ 11,760	△ 4,889	4.0
農 林 水 産 業 費	1,546,615	1,186,096	76.7	901,508	642,963	71.3	645,107	543,133	5.4
商 工 費	447,357	351,874	78.7	359,867	302,435	84.0	87,490	49,439	△ 5.4
土 木 費	1,819,681	1,384,257	76.1	1,660,763	1,025,972	61.8	158,918	358,285	14.3
消 防 費	142,077	77,330	54.4	220,510	169,169	76.7	△ 78,433	△ 91,839	△ 22.3
教 育 費	1,894,002	1,454,378	76.8	762,164	588,143	77.2	1,131,838	866,235	△ 0.4
災 害 復 旧 費	10,491	10,259	97.8	102,146	30,778	30.1	△ 91,655	△ 20,519	67.7
公 債 費	1,346,274	1,274,214	94.6	1,353,145	1,348,496	99.7	△ 6,871	△ 74,282	△ 5.0
諸 支 出 金	53,712	28,544	53.1	62,808	45,421	72.3	△ 9,096	△ 16,877	△ 19.2
職 員 費	1,884,398	1,721,067	91.3	1,863,489	1,819,734	97.7	20,909	△ 98,667	△ 6.3
予 備 費	5,970	0	0.0	6,000	0	0.0	△ 30	0	0.0
合 計	21,393,277	14,257,650	66.6	17,199,596	11,987,258	69.7	4,193,681	2,270,392	△ 3.0

### 3 特別会計

予算に対する収入及び支出の状況(R6. 3. 31現在)

(単位:千円)

会 計 名		令和5年度			令和4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	2,707,586	2,200,314	81.3	2,749,091	2,384,883	86.8	△ 41,505	△ 184,569	△ 7.7
	後期高齢者医療特別会計	260,666	243,224	93.3	245,363	231,375	94.3	15,303	11,849	5.1
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,976,012	1,473,877	74.6	1,983,312	1,458,301	73.5	△ 7,300	15,576	1.1
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	101,679	33,210	32.7	101,212	36,738	36.3	467	△ 3,528	△ 9.6
	熊石地域簡易水道事業特別会計	86,841	84,542	97.4	84,918	37,870	44.6	1,923	46,672	123.2
	下水道事業特別会計	1,188,437	616,123	51.8	777,602	222,235	28.6	410,835	393,888	177.2
	農業集落排水事業特別会計	229,597	114,022	49.7	160,279	23,141	14.4	69,318	90,881	392.7
合 計		6,550,818	4,765,312	72.7	6,101,777	4,394,543	72.0	449,041	370,769	8.4
歳 出	国民健康保険事業特別会計	2,707,586	2,245,619	82.9	2,749,091	2,448,715	89.1	△ 41,505	△ 203,096	△ 8.3
	後期高齢者医療特別会計	260,666	247,465	94.9	245,363	234,647	95.6	15,303	12,818	5.5
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,976,012	1,612,965	81.6	1,983,312	1,594,773	80.4	△ 7,300	18,192	1.1
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	101,679	91,770	90.3	101,212	91,641	90.5	467	129	0.1
	熊石地域簡易水道事業特別会計	86,841	81,572	93.9	84,918	73,058	86.0	1,923	8,514	11.7
	下水道事業特別会計	1,188,437	590,089	49.7	777,602	631,755	81.2	410,835	△ 41,666	△ 6.6
	農業集落排水事業特別会計	229,597	121,921	53.1	160,279	100,862	62.9	69,318	21,059	20.9
合 計		6,550,818	4,991,401	76.2	6,101,777	5,175,451	84.8	449,041	△ 184,050	△ 3.6

### 第3 町税の収入状況

(R6. 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	
	令和5年度 (A)	令和4年度 (B)	比較 (A)/(B)	令和5年度 (C)	令和4年度 (D)	比較 (C)/(D)	令和5年度 (E)	令和4年度 (F)	比較 (E)/(F)	令和5年度 (E)/(A)	令和4年度 (F)/(B)	令和5年度 (E)/(C)	令和4年度 (F)/(D)
普 通 税	1,995,371	1,978,807	100.8	2,412,230	2,347,228	102.8	2,167,083	2,117,982	102.3	108.6	107.0	89.8	90.2
町 民 税	717,822	706,902	101.5	987,158	890,091	110.9	919,364	820,936	112.0	128.1	116.1	93.1	92.2
固定資産税	1,081,268	1,079,749	100.1	1,191,496	1,211,758	98.3	1,017,109	1,054,491	96.5	94.1	97.7	85.4	87.0
軽自動車税	44,904	43,374	103.5	49,508	49,286	100.5	46,542	46,462	100.2	103.6	107.1	94.0	94.3
町たばこ税	151,377	148,782	101.7	184,068	196,093	93.9	184,068	196,093	93.9	121.6	131.8	100.0	100.0
目 的 税	3,515	2,355	149.3	3,561	3,481	102.3	3,561	3,481	102.3	101.3	147.8	100.0	100.0
入湯税	3,515	2,355	149.3	3,561	3,481	102.3	3,561	3,481	102.3	101.3	147.8	100.0	100.0
合 計	1,998,886	1,981,162	100.9	2,415,791	2,350,709	102.8	2,170,644	2,121,463	102.3	108.6	107.1	89.9	90.2
国民健康保険税	471,293	465,714	101.2	617,725	631,886	97.8	489,961	504,637	97.1	104.0	108.4	79.3	79.9
総 計	2,470,179	2,446,876	101.0	3,033,516	2,982,595	101.7	2,660,605	2,626,100	101.3	107.7	107.3	87.7	88.0

## 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(R6. 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	268,775	政府 財政融資	10,338,985
公 営 住 宅 建 設 事 業 債	174,161	資金 旧郵政公社	123,636
災 害 復 旧 事 業 債	28,530	地方公共団体金融機構	1,068,484
義 務 教 育 施 設 整 備 事 業 債	56,523	市中銀行	6,730
一 般 補 助 施 設 整 備 事 業 債	1,369,700	その他の金融機関	14,136
一 般 単 独 事 業 債	1,111,270	共済組合等	628,896
辺 地 対 策 事 業 債	519,483		
過 疎 対 策 事 業 債	4,646,598		
国の予算・政府関係機関貸付債	162,486		
財 源 対 策 債	5,080		
減 収 補 て ん 債	14,900		
減 税 補 て ん 債	7,596		
臨 時 財 政 対 策 債	3,815,765		
合 計	12,180,867	合 計	12,180,867

### 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	
合 計						



## 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%を超過した場合、財政健全化計画の策定が必要)

### 〈管内の町の状況〉

令和4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	0.296	0.196	0.220	0.283	0.197	0.461	0.235	0.304	0.230
経常収支比率	88.5	86.0	83.5	80.5	93.7	89.2	81.8	93.0	89.0
実質公債費比率	10.8	7.5	9.8	9.1	13.8	8.5	3.6	10.6	10.7
将来負担比率	-	4.2	7.5	-	63.8	17.5	-	-	27.7

(注)「-」は比率が発生していないことを示すもの。

## 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。

当町には水道事業、熊石地域簡易水道事業、下水道事業、農業集落排水事業、病院事業の各会計があります。今回は令和6年度当初予算の状況と、令和5年度下半期の業務状況について説明いたします。

なお、熊石地域簡易水道事業、下水道事業、農業集落排水事業は令和6年度より企業会計に移行したことから、令和6年度当初予算の状況のみの説明となります。

### 水道事業会計

## 令和5年度下半期

# 八雲町水道事業業務状況説明書

## 第 1 令和 6 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く中、物価の高騰や水道施設の老朽化による更新経費の増加が見込まれており、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」および「八雲町水道事業経営戦略」に基づいた事業運営を行います。

### 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
令和 6 年度	人 12,942	戸 6,510	人 12,070	戸 6,220	% 95.5	人 11,500	% 95.3	m <sup>3</sup> 1,548,000	m <sup>3</sup> 1,363,000	% 88.0
令和 5 年度	12,942	6,420	12,220	6,120	95.3	11,620	95.1	1,564,000	1,377,000	88.0

収益の収入及び支出

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
収 入	第1款 水道事業収益	338,864	379,510	△40,646
	第1項 営業収益	257,944	259,803	△1,859
	第2項 営業外収益	80,920	119,707	△38,787

(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	372,879	391,242	△18,363
	第1項 営業費用	341,778	358,662	△16,884
	第2項 営業外費用	30,101	31,580	△1,479
	第3項 予 備 費	1,000	1,000	0

資本的収入及び支出

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
収 入	第1款 資本的収入	227,486	164,934	62,552
	第1項 企業債	149,400	69,200	80,200
	第2項 出 資 金	29,363	37,586	△8,223
	第3項 補 助 金	4,985	17,923	△12,938
	第4項 補 償 金	43,738	40,225	3,513

(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	358,640	275,236	83,404
	第1項 建設改良費	233,550	139,097	94,453
	第2項 企業債償還金	123,590	134,639	△11,049
	第3項 予 備 費	1,500	1,500	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額131,154千円は、過年度分損益勘定留保資金110,021千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額21,133千円で補てんするものとする。

## 第 2 令和 5 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95.5%であり、給水戸数6,350戸、給水人口11,696人と前年度対比戸数で21戸の増、給水人口で160人の減となっております。

経常収支については、後出の「4 経理の状況」に記載のとおり、当年度は13,316千円の純利益を生じました。

また、当年度下期は老朽化した配水管及び電気計装設備の更新のほか、井戸の浚渫等を行いました。

### 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
出雲町地区配水管新設工事	φ75m/m・φ100m/m L= 34.4m	1,525,700 円	配水管新設
東雲町地区配水管移設工事	φ50m/m L= 102.3m	3,058,000 円	老朽管更新
出雲町地区配水管移設工事	φ40m/m・φ75m/m・φ100m/m φ150m/m・φ200m/m L= 299.1m	44,715,000 円	老朽管更新
落部地区配水管布設替工事	φ50m/m L= 163.2m	7,513,000 円	老朽管更新
上水道管洗浄施設設置工事	管路洗浄・マンホール設置 ほか	7,546,000 円	管洗浄施設設置
市街地第2号井戸浚渫工事	φ350mm×深度100m 1箇所	5,390,000 円	井戸浚渫
黒岩配水池上屋塗装改修工事	配水池外部105.4㎡・内部93.1㎡塗装	1,991,000 円	施設補修
八雲地域電気計装設備改修工事	電気計装設備一式 ほか	14,300,000 円	電気計装設備更新

(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	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
令和5年度	人 12,942	戸 6,652	人 12,275	戸 6,350	% 95.5	人 11,696	% 95.3	m <sup>3</sup> 1,612,249	m <sup>3</sup> 1,310,229	% 81.3
令和4年度	12,942	6,625	12,443	6,329	95.5	11,856	95.3	1,580,748	1,326,607	83.9

4 経理の状況

(1) 貸借対照表 (令和6年3月31日現在)

(単位：円)

資 産 部				負 債 部					
項 目		項 目		項 目		項 目			
資 産 の 部	固定資産		3,987,124,870	負 債 の 部	固定負債		1,264,807,927		
		有形固定資産	3,986,888,510		企業債		1,264,807,927		
			土地		106,715,482	流動負債			131,584,000
			償却資産		8,176,809,856		企業債		123,588,265
			減価償却累計額		△4,296,636,828		未払金		4,872,900
			無形固定資産		236,360		前受金		18,810
			ソフトウェア		185,260		引当金		3,090,000
		電話加入権	51,100		その他		14,025		
	流動資産		602,304,538		繰延収益			1,593,884,358	
		現金預金	585,044,991			長期前受金		3,191,286,854	
		未収金	16,717,987			収益化累計額		△1,597,402,496	
貯蔵品		541,560	負債合計			2,990,276,285			
資産合計			4,589,429,408	資 本 の 部	資本金		883,188,329		
					資本金		883,188,329		
					剰余金		715,964,794		
						資本剰余金		104,448,414	
					利益剰余金		611,516,380		
				資本合計		1,599,153,123			
				負債及び資本合計		4,589,429,408			

## (2) 損益計算書 (令和5年4月1日から令和6年3月31日)

(単位: 円)

費用の部			収益の部		
項	目	決算額	項	目	決算額
営業費用		301,776,564	営業収益		236,809,740
	総係費	110,051,419		給水収益	236,361,140
	受託工事費			受託工事収益	
	減価償却費	180,841,744	その他営業収益	448,600	
	資産減耗費	10,883,401	営業外収益		103,178,583
	その他営業費用			他会計補助金	6,040,904
営業外費用	24,896,145	長期前受金戻入		87,096,092	
営業外費用	支払利息	19,105,299	雑収益	10,041,587	
	繰延勘定償却		特別利益		
	雑損失	4,986,793		その他特別利益	
	雑支出	804,053			
	特別損失				
	その他特別損失				
当年度純利益		13,315,614			
費用合計		339,988,323	収益合計		339,988,323



## (3) 予算の執行状況

## 収益的収入及び支出

(単位：円)

	款	項	目	予 定 額	執 行 額	残 額
収 入 の 部	1. 水道事業収益			380,345,000	364,073,582	16,271,418
		1. 営業収益		259,803,000	260,445,854	△642,854
			1. 給水収益	256,275,000	259,997,254	△3,722,254
			2. 受託工事収益	3,000,000	0	3,000,000
			3. その他営業収益	528,000	448,600	79,400
		2. 営業外収益		120,542,000	103,627,728	16,914,272
			1. 他会計補助金	6,255,000	6,040,904	214,096
			2. 長期前受金戻入	104,657,000	87,096,092	17,560,908
		3. 雑収益	9,630,000	10,490,732	△860,732	
支 出 の 部	1. 水道事業費用			392,127,000	346,783,751	45,343,249
		1. 営業費用		352,962,000	309,094,201	43,867,799
			1. 総係費	136,751,000	117,143,496	19,607,504
			2. 受託工事費	3,000,000	0	3,000,000
			3. 減価償却費	201,765,000	180,841,744	20,923,256
			4. 資産減耗費	11,441,000	11,108,961	332,039
			5. その他営業費用	5,000	0	5,000
		2. 営業外費用		38,165,000	37,689,550	475,450
			1. 支払利息	19,580,000	19,105,299	474,701
			2. 消費税及び地方消費税	12,713,000	12,713,000	0
			3. 雑損失	4,987,000	4,986,793	207
			5. 雑支出	885,000	884,458	542
		3. 予備費		1,000,000	0	1,000,000
			1. 予備費	1,000,000	0	1,000,000

資本的収入及び支出

(単位：円)

	款	項	目	予 定 額	執 行 額	残 額
収 入 の 部	1. 資本的収入			164,934,000	126,465,125	38,468,875
		1. 企業債		69,200,000	35,900,000	33,300,000
			1. 企業債	69,200,000	35,900,000	33,300,000
		2. 出資金		37,586,000	37,585,483	517
			1. 他会計出資金	37,586,000	37,585,483	517
		3. 補助金		17,923,000	17,922,642	358
			1. 他会計補助金	17,923,000	17,922,642	358
		4. 補償金		40,225,000	35,057,000	5,168,000
			1. 補償金	40,225,000	35,057,000	5,168,000
支 出 の 部	1. 資本的支出			275,236,000	226,675,991	48,560,009
		1. 建設改良費		139,097,000	92,037,890	47,059,110
			1. 施設整備費	131,479,000	87,184,910	44,294,090
			2. 固定資産購入費	7,618,000	4,852,980	2,765,020
		2. 企業債償還金		134,639,000	134,638,101	899
			1. 企業債償還金	134,639,000	134,638,101	899
		3. 予備費		1,500,000	0	1,500,000
			1. 予備費	1,500,000	0	1,500,000

熊石地域簡易水道事業会計

令和6年度当初予算

# 八雲町熊石地域簡易水道事業業務状況説明書

## 第 1 令和 6 年度当初予算の状況及び経営方針

### (熊石地域簡易水道事業)

簡易水道事業は、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く中、物価の高騰や水道施設の老朽化による更新経費の増加が見込まれており、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」および「八雲町水道事業経営戦略」に基づいた事業運営を行います。

### 簡易水道事業計画

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
令和 6 年度	人 2,510	戸 1,050	人 1,740	戸 1,045	% 99.5	人 1,728	% 99.3	m <sup>3</sup> 354,000	m <sup>3</sup> 177,000	% 50.0

収益の収入及び支出

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
収 入	第1款 簡易水道事業収益	113,594	0	113,594
	第1項 営業収益	37,625	0	37,625
	第2項 営業外収益	75,969	0	75,969

(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 簡易水道事業費用	113,594	0	113,594
	第1項 営業費用	106,923	0	106,923
	第2項 営業外費用	5,246	0	5,246
	第3項 特別損失	1,325	0	1,325
	第4項 予備費	100	0	100

資本的収入及び支出

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
収 入	第1款 資本的収入	45,559	0	45,559
	第1項 企業債	3,700	0	3,700
	第2項 出資金	20,552	0	20,552
	第3項 補助金	21,307	0	21,307

(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	46,829	0	46,829
	第1項 建設改良費	13,946	0	13,946
	第2項 企業債償還金	32,883	0	32,883

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,270千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額で補てんするものとする。

下水道事業会計

令和6年度当初予算

# 八雲町下水道事業業務状況説明書

## 第 1 令和 6 年度当初予算の状況及び経営方針

### (下水道事業)

下水道事業は、町民の公衆衛生の改善（汚水の排除）や河川、海域といった公共用水域の保全等、町民の安全で快適な日常生活を送るため、本年度も施設、設備の整備に務めるとともに、保守、維持管理に万全を期してまいります。

また、近年では人口減少による使用料の減収や施設の老朽化に伴う修繕や更新といった費用の増加が見込まれており、今後も公衆衛生の改善や公共用水域の保全し、町民の安全で快適な生活を維持していくためには、中長期的な視野に立ち計画的かつ効率的な事業運営を行っていく必要があることから、それを実現するための方策を定めた「八雲町上下水道事業経営戦略」に基づいた事業運営を行います。

### 下水道事業計画等

区分 年度	処理人口	処理人口（再掲）		年間処理量	年間処理量（再掲）		一日平均 処理量	一日平均処理量（再掲）		布設延長	布設延長（再掲）	
		八雲	熊石		八雲	熊石		八雲	熊石		八雲	熊石
令和 6 年度	人 10,280	人 8,520	人 1,760	m <sup>3</sup> 1,084,000	m <sup>3</sup> 938,000	m <sup>3</sup> 146,000	m <sup>3</sup> 2,969	m <sup>3</sup> 2,569	m <sup>3</sup> 400	m 98,340	m 67,625	m 30,715

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 下水道事業収益	745,919	0	745,919
	第1項 営業収益	194,192	0	194,192
	第2項 営業外収益	551,727	0	551,727

(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 下水道事業費用	745,919	0	745,919
	第1項 営業費用	660,235	0	660,235
	第2項 営業外費用	64,871	0	64,871
	第3項 特別損失	20,513	0	20,513
	第4項 予備費	300	0	300

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	383,415	0	383,415
	第1項 企業債	64,800	0	64,800
	第2項 出資金	26,746	0	26,746
	第3項 補助金	279,369	0	279,369
	第4項 補償費	12,500	0	12,500

(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	480,790	0	480,790
	第1項 建設改良費	183,471	0	183,471
	第2項 企業債償還金	297,319	0	297,319

資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額97,375千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,906千円及び引継金1,800千円及び当年度分損益勘定留保資金86,669千円で補てんするものとする。



農業集落排水事業会計

令和6年度当初予算

# 八雲町農業集落排水事業業務状況説明書

## 第 1 令和 6 年度当初予算の状況及び経営方針

### (農業集落排水事業)

農業集落排水事業は、町民の公衆衛生の改善（汚水の排除）や河川、海域といった公共用水域の保全等、町民の安全で快適な日常生活を送るため、本年度も施設、設備の整備に務めるとともに、保守、維持管理に万全を期してまいります。

また、近年では人口減少による使用料の減収や施設の老朽化に伴う修繕や更新といった費用の増加が見込まれており、今後も公衆衛生の改善や公共用水域の保全し、町民の安全で快適な生活を維持していくためには、中長期的な視野に立ち計画的かつ効率的な事業運営を行っていく必要があることから、それを実現するための方策を定めた「八雲町上下水道事業経営戦略」に基づいた事業運営を行います。

### 農業集落排水事業計画等

区分 年度	処理人口	年間処理量	一日平均 処理量	布設延長
令和 6 年度	人 1, 260	m <sup>3</sup> 129, 000	m <sup>3</sup> 353	m 15, 905

収益的收入及び支出

(単位：千円)

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
収 入	第1款 集 落 排 水 事 業 収 益	87,168	0	87,168
	第1項 営 業 収 益	18,804	0	18,804
	第2項 営 業 外 収 益	68,364	0	68,364

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
支 出	第1款 集 落 排 水 事 業 費 用	87,168	0	87,168
	第1項 営 業 費 用	83,566	0	83,566
	第2項 営 業 外 費 用	3,501	0	3,501
	第3項 特 別 損 失	1	0	1
	第4項 予 備 費	100	0	100

資本的收入及び支出

(単位：千円)

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
収 入	第1款 資 本 的 収 入	197,200	0	197,200
	第1項 企 業 債	90,100	0	90,100
	第2項 出 資 金	2,079	0	2,079
	第3項 補 助 金	105,000	0	105,000
	第4項 分 担 金	21	0	21

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	221,271	0	221,271
	第1項 建 設 改 良 費	205,810	0	205,810
	第2項 企 業 債 償 還 金	15,461	0	15,461

資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額24,071千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額10,000千円及び引継金14,071千円で補てんするものとする。

病院事業会計

令和5年度下半期

# 八雲町病院事業業務状況説明書

## 1. 令和6年度当初予算の状況及び経営方針

病院事業会計は、96億9,233万3千円(前年度比15億9,448万5千円 19.7%増)の計上であり、内訳は収益的収支予算69億3,355万4千円(前年度比4,464万2千円 0.6%増)、資本的収支予算27億5,877万9千円(前年度比15億4,984万3千円 128.2%増)であります。

なお、一般会計からの繰入額は、総額13億8,977万6千円となっており、前年度比5,011万2千円、3.7%の増であります。

総合病院の経常収支は極めて厳しい状況にあることから、早急な経営健全化が急務であり、町民が安心して医療を受けられるために、医師確保や医療機能の充実・整備とともに、経営体制の確立に努めてまいります。

### (1) 事業計画

#### 《 総合病院 》

ア. 診療科目 内科／循環器内科／外科／小児科／整形外科／産婦人科／耳鼻咽喉科  
眼科／精神科／皮膚科／歯科／麻酔科／放射線科／リウマチ科  
リハビリテーション科／泌尿器科／脳神経外科／心療内科 計 18科

イ. 病床数 一般病床 166床 精神病床 100床 療養病床 40床 感染症病床 4床 計 310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	90,520	248	
外来	243	136,566	562	
計		227,086	810	

#### 《 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	365	17,155	47	
外来	243	19,440	80	
計		36,595	127	

## (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	6,407,827	6,524,042	△116,215	第1款 病院事業費用	6,933,554	6,888,912	44,642
第1項 総合病院医業収益	4,508,252	4,606,306	△98,054	第1項 総合病院医業費用	5,706,573	5,702,885	3,688
第2項 国保病院医業収益	818,494	845,227	△26,733	第2項 国保病院医業費用	1,041,190	1,008,862	32,328
第3項 総合病院医業外収益	904,449	908,051	△3,602	第3項 総合病院医業外費用	135,909	116,388	19,521
第4項 国保病院医業外収益	176,632	164,458	12,174	第4項 国保病院医業外費用	33,213	27,850	5,363
				第5項 総合病院特別損失	13,369	30,327	△ 16,958
				第6項 国保病院特別損失	2,300	1,600	700
				第7項 総合病院予備費	500	500	0
				第8項 国保病院予備費	500	500	0

## (3) 資本的収入及び支出

(千円)

収 入 の 部				支 出 の 部			
科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
第1款 資本的収入	2,469,927	884,252	1,585,675	第1款 資本的支出	2,758,779	1,208,936	1,549,843
第1項 総合病院企業債	78,400	499,500	△421,100	第1項 総合病院建設改良費	91,617	503,519	△411,902
第2項 国保病院企業債	2,109,400	108,900	2,000,500	第2項 国保病院建設改良費	2,113,865	150,661	1,963,204
第3項 総合病院出資金	255,047	215,603	39,444	第3項 総合病院企業債償還金	489,875	503,039	△13,164
第4項 国保病院出資金	26,780	59,949	△33,169	第4項 国保病院企業債償還金	25,642	25,937	△295
第5項 総合病院短期貸付金	300	300	0	第5項 総合病院医療従事者奨学金	30,480	19,920	10,560
				第6項 国保病院医療従事者奨学金	6,000	4,560	1,440
				第7項 総合病院短期貸付金	300	300	0
				第8項 総合病院予備費	1,000	1,000	0

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279,525千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,687千円及び過年度分損益勘定留保資金277,838千円で補てんするものとする。

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9,327千円は、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9,273千円で補てんするものとする。

## 2. 令和5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762人(一日平均2.1人)の増、外来患者数は延べ114人(一日平均0.5人)の増でした。前年度に比べ入院収益は33,890千円の減、外来収益は89,206千円の減となり、経常収支比率では94.7%(対前年度比13.7%減)となりました。

令和5年度は、入院患者及び外来患者の減少により収益が減少となり258,863千円の赤字決算となりました。内部留保資金は対前年度比126,023千円減の1,926,693千円となりました。

### 令和5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	6,776	6,128	5,954	6,365	6,034	6,546	37,803	95,526	39.6
患者数	外 来	11,850	13,086	12,128	10,293	10,587	11,200	69,144	138,267	50.0

### 《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2,015人(一日平均11.2人)の減、外来患者数は延べ588人(一日平均4.5人)の減で、入院収益は前年度同期に比べ34,743千円の減、外来収益では16,967千円の減となりました。

令和5年度は、入院患者及び外来患者の減少により収益が減少となり82,633千円の赤字決算となりました。内部留保資金は前年度比較70,221千円減の212,718千円となりました。

### 令和5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	776	761	688	723	790	922	4,660	19,032	24.5
患者数	外 来	1,045	1,092	1,192	950	1,035	960	6,274	20,412	30.7



## (1) 貸借対照表 (令和6年3月31日現在)

《総合病院》

(円)

資 産 部				負 債 の 部				
項 目		金 額		項 目		金 額		
資 産 の 部	固定資産		6,466,005,571	負 債 の 部	固定負債		5,908,817,366	
		有形固定資産				6,304,876,284	企業債	5,627,199,321
			土地			105,372,060	引当金	278,618,045
			償却資産			11,487,221,965	その他固定負債	3,000,000
			減価償却累計額 (△)		5,287,717,741	流動負債		940,483,612
			建設仮勘定		0		企業債	489,863,854
		無形固定資産			1,551,667	未払金	237,600,893	
			電話加入権		1,551,667	引当金	177,522,000	
		投資			159,577,620	その他流動負債	35,496,865	
			長期貸付金		92,025,240	繰延収益		1,539,913,923
	長期貸付金貸倒引当金		0	長期前受金	2,084,916,020			
	長期前払消費税		67,552,380	長期前受金収益化累計額 (△)	545,002,097			
	流動資産		3,283,858,634	負 債 合 計			8,389,214,901	
		現金預金	2,614,976,402	資 本 の 部	資本金		6,082,405,575	
		未収金	645,344,730			自己資本金	6,082,405,575	
未収金貸倒引当金 (△)		5,089,772	剰余金			△ 4,721,756,271		
貯蔵品		28,627,274			資本剰余金	1,093,437,226		
その他流動資産		0			利益剰余金 (△)	5,815,193,497		
					資 本 合 計			1,360,649,304
資 産 合 計			9,749,864,205		負 債 及 び 資 本 合 計			9,749,864,205

資 産 部			金 額	負 債 の 部			金 額		
項 目				項 目					
資 産 部	固定資産		534,194,969	固定負債			306,008,363		
		有形固定資産			507,793,655	企業債		267,032,486	
			土地		20,715,173	引当金		38,925,877	
			償却資産		1,392,392,336	その他固定負債		50,000	
			減価償却累計額(△)		1,001,206,354	流動負債		101,220,525	
			建設仮勘定		95,892,500		企業債		25,641,038
			無形固定資産				204,597	未払金	
		電話加入権			204,597		引当金		27,270,000
		投資			26,196,717	その他流動負債		2,069,093	
			長期貸付金		7,320,000	繰延収益		90,136,010	
	長期前払消費税		18,876,717	長期前受金			231,819,914		
			長期前受金収益化累計額		141,683,904				
	流動資産		288,347,640	負債合計			497,364,898		
		現金預金	144,715,413	資 本 部	資本金		1,058,998,822		
		未収金	113,468,629		資本金		1,058,998,822		
貯蔵品		30,163,598	剰余金			△ 733,821,111			
資 産 合 計		822,542,609			利益剰余金	△ 733,821,111			
				当年度未処分利益剰余金	△ 651,187,779				
				当年度純利益	△ 82,633,332				
			資本合計			325,177,711			
			負債及び資本合計			822,542,609			

## (2) 損益計算書 (令和5年4月1日から令和6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		4,944,714,309	総合病院		3,752,887,959
医業費用	給与費	3,298,167,622	医業収益	入院収益	2,370,880,766
	材料費	655,813,358		外来収益	1,147,442,954
	経費	629,762,282		他会計負担金	95,603,000
	減価償却費	348,389,821		その他医業収益	138,961,239
	資産減耗費	4,275,441		総合病院	
	研究研修費	8,305,785	医業外収益	受取利息	3,291
	総合病院			177,034,228	他会計負担金
医業外費用	支払利息	24,523,401		他会計補助金	233,877,000
	患者外給食材料費	781,095		補助金	285,230,000
	雑損失	102,380		患者外給食収益	1,422,000
	その他雑支出	120,660,584		長期前受金戻入	55,688,715
	長期前払消費税勘定償却	26,966,768		その他医業外収益	28,604,431
	寄附金	4,000,000	総合病院		45,307,631
	総合病院		30,336,669	特別利益	一般会計繰入金
特別損失	医療従事者奨学資金	25,260,000	過年度損益修正益		38,407,631
	過年度損益修正損	5,076,669	その他特別利益		6,900,000
	その他特別損失	0	固定資産売却益		0
	固定資産売却損	0	当年度純損失		
	当年度純利益				
費用合計		5,152,085,206	収益合計		5,152,085,206

## 《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		793,946,014	国保病院 医業収益		531,537,344	
	給与費	464,026,718		入院収益	228,715,574	
	材料費	179,582,960		外来収益	247,787,233	
	経費	118,932,810		他会計負担金	39,548,000	
	減価償却費	27,204,103		その他医業収益	15,486,537	
	資産減耗費	3,149,750		国保病院 医業外収益		214,906,175
	研究研修費	1,049,673			受取利息	2,000
国保病院 医業外費用		34,863,317	他会計負担金	152,648,000		
	支払利息	2,320,057	他会計補助金	15,857,000		
	雑損失	0	患者外給食収益	1,029,600		
	雑支出	30,548,934	長期前受金戻入	6,445,895		
	長期前払消費税勘定償却	1,994,326	その他医業外収益	3,729,280		
国保病院 特別損失		832,000	補助金	35,194,400		
	過年度損益修正損	832,000	国保病院 特別利益	564,480		
国保病院 予備費		0	過年度損益修正益	564,480		
	予備費	0				
			当年度純損失	82,633,332		
費用合計		829,641,331	収益合計		829,641,331	

## (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			5,514,357,000	2,603,824,501	4,908,046,237	606,310,763
		1. 総合病院 医業収益		4,606,306,000	1,887,126,449	3,766,424,451	839,881,549
			1. 入院収益	3,108,453,000	1,247,425,081	2,371,018,464	737,434,536
			2. 外来収益	1,241,528,000	570,969,503	1,147,921,288	93,606,712
			3. 他会計負担金	117,247,000	△21,644,000	95,603,000	21,644,000
			4. その他医業収益	139,078,000	90,375,865	151,881,699	△ 12,803,699
		3. 総合病院 医業外収益		908,051,000	675,839,851	1,096,310,155	△ 188,259,155
			1. 受取利息	6,000	1,713	3,291	2,709
			2. 他会計負担金	508,141,000	207,448,000	490,201,000	17,940,000
			3. 他会計補助金	275,910,000	111,755,000	233,877,000	42,033,000
			4. 補助金	40,196,000	285,230,000	285,230,000	△ 245,034,000
			5. 患者外給食収益	1,174,000	636,350	1,564,200	△ 390,200
			6. 長期前受金戻入	56,171,000	55,688,715	55,688,715	482,285
			7. その他医業外収益	26,453,000	15,080,073	29,745,949	△ 3,292,949
		5. 総合病院 特別利益		0	40,858,201	45,311,631	△ 45,311,631
			1. 固定資産売却益	0	0	0	0
			2. 過年度損益修正益	0	37,882,201	38,411,631	△ 38,411,631
			3. その他特別利益	0	2,976,000	6,900,000	△ 6,900,000

## 《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. 病院事業費用			5,850,100,000	2,833,929,676	5,163,448,892	686,651,108
		1. 総合病院		5,702,885,000	2,739,588,431	5,034,829,063	668,055,937
		医業費用	1. 給与費	3,634,406,000	1,842,755,345	3,298,541,194	335,864,806
			2. 材料費	943,013,000	357,894,209	684,391,144	258,621,856
			3. 経費	757,488,000	359,570,727	690,199,355	67,288,645
			4. 減価償却費	348,424,000	174,194,911	348,389,821	34,179
			5. 資産減耗費	3,815,000	2,809,846	4,275,441	△ 460,441
			6. 研究研修費	15,739,000	2,363,393	9,032,108	6,706,892
		3. 総合病院		116,388,000	65,118,576	98,283,160	18,104,840
		医業外費用	1. 支払利息	27,139,000	12,025,866	24,523,401	2,615,599
			2. 患者外給食材料費	839,000	337,335	838,480	520
			3. 雑損失	800,000	3,460	102,380	697,620
			4. 消費税及び地方消費税	9,767,000	5,673,200	8,256,800	1,510,200
			5. その他雑支出	40,700,000	33,595,331	33,595,331	7,104,669
			6. 長期前払消費税勘定償却	27,446,000	13,483,384	26,966,768	479,232
			7. 寄附金	9,697,000	0	4,000,000	5,697,000
		5. 総合病院		30,327,000	29,222,669	30,336,669	△ 9,669
		特別損失	1. 医療従事者奨学金	25,260,000	25,260,000	25,260,000	0
			2. 過年度損益修正損	5,067,000	3,962,669	5,076,669	△ 9,669
		7. 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			1,011,015,000	273,968,846	748,670,489	262,344,511
	2. 国保病院 医業収益			845,227,000	212,401,526	533,085,847	312,141,153
		1. 入院収益		390,156,000	101,005,039	228,715,574	161,440,426
		2. 外来収益		387,828,000	113,370,037	247,787,233	140,040,767
		3. 他会計負担金		51,212,000	△11,664,000	39,548,000	11,664,000
		4. その他医業収益		16,031,000	9,690,450	17,035,040	△1,004,040
	4. 国保病院 医業外収益			165,788,000	61,002,840	215,020,162	△49,232,162
		1. 受取利息		10,000	2,000	2,000	8,000
		2. 他会計負担金		136,383,000	16,265,000	152,648,000	△16,265,000
		3. 他会計補助金		18,391,000	638,000	15,857,000	2,534,000
		4. 患者外給食収益		1,136,000	541,200	1,132,560	3,440
		5. 長期前受金戻入		5,299,000	6,445,895	6,445,895	△1,146,895
		6. その他医業外収益		4,569,000	3,104,345	3,740,307	828,693
		7. 補助金			34,006,400	35,194,400	△35,194,400
	6. 国保病院 特別利益				564,480	564,480	△564,480
1. 過年度損益修正益				564,480	564,480	△564,480	

	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			1,038,812,000	509,153,405	830,368,405	208,443,595
	2. 国保病院 医業費用			1,008,862,000	490,377,600	809,412,455	199,449,545
			1. 給与費	560,694,000	292,795,749	464,467,549	96,226,451
			2. 材料費	255,619,000	104,160,777	182,945,774	72,673,226
			3. 経費	160,023,000	75,782,281	130,490,649	29,532,351
			4. 減価償却費	27,207,000	13,798,193	27,204,103	2,897
			5. 資産減耗費	3,150,000	3,149,750	3,149,750	250
			6. 研究研修費	2,169,000	690,850	1,154,630	1,014,370
		4. 国保病院 医業外費用		27,850,000	18,775,805	20,123,950	7,726,050
			1. 支払利息	2,482,000	1,127,212	2,320,057	161,943
			2. 雑損失	20,000			20,000
			3. 消費税	1,351,000	612,700	768,000	583,000
			4. 雑支出	22,002,000	15,041,567	15,041,567	6,960,433
			5. 長期前払消費税勘定償却	1,995,000	1,994,326	1,994,326	674
		6. 国保病院 特別損失		1,600,000		832,000	768,000
			1. 過年度損益修正損	1,600,000		832,000	768,000
		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			715,363,000	546,938,000	724,816,000	△ 9,453,000
		1. 総合病院		487,800,000	502,700,000	502,700,000	△ 14,900,000
		企業債	1. 企業債	487,800,000	502,700,000	502,700,000	△ 14,900,000
		3. 総合病院		215,603,000	32,578,000	210,456,000	5,147,000
		出資金	1. 他会計出資金	215,603,000	32,578,000	210,456,000	5,147,000
		5. 総合病院		300,000	0	0	300,000
		短期貸付金	1. 職員貸付金収入	300,000	0	0	300,000
		6. 総合病院		11,660,000	11,660,000	11,660,000	0
		補助金	1. 補助金	11,660,000	11,660,000	11,660,000	0
		8. 総合病院		0	0	0	0
	医療従事者奨学資金返還金	1. 医療従事者奨学資金返還金	0	0	0	0	

	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			1,027,778,000	677,540,328	958,411,388	69,366,612
		1. 総合病院 建設改良費		503,509,000	417,430,060	438,802,840	64,706,160
			1. 施設整備費	0	0	0	0
			2. 固定資産購入費	503,509,000	417,430,060	438,802,840	64,706,160
		3. 総合病院 企業債償還金		503,049,000	251,830,268	503,048,548	452
			1. 企業債償還金	503,049,000	251,830,268	503,048,548	452
		5. 総合病院 医療従事者奨学金		19,920,000	8,280,000	16,560,000	3,360,000
			1. 医療従事者奨学金	19,920,000	8,280,000	16,560,000	3,360,000
		7. 総合病院 短期貸付金		300,000	0	0	300,000
			1. 職員貸付金	300,000	0	0	300,000
8. 総合病院 予備費		1,000,000	0	0	1,000,000		
	1. 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000		

## 《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			46,191,000	20,622,000	40,571,000	5,620,000
	2. 国保病院 企業債	1. 企業債		7,500,000	4,400,000	4,400,000	3,100,000
				7,500,000	4,400,000	4,400,000	3,100,000
	4. 国保病院 出資金	1. 他会計出資金		35,941,000	13,472,000	33,421,000	2,520,000
				35,941,000	13,472,000	33,421,000	2,520,000
	7. 国保病院 補助金	1. 補助金		2,750,000	2,750,000	2,750,000	
			2,750,000	2,750,000	2,750,000		

	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			69,081,000	36,693,401	64,417,608	4,490,092
	2. 国保病院 建設改良費	1. 施設整備費		41,311,000	24,977,700	39,167,700	1,970,000
				26,500,000	2,651,000	24,530,000	1,970,000
				14,811,000	447,700	14,637,700	173,300
	4. 国保病院 企業債償還金	1. 企業債償還金		23,210,000	10,275,701	23,209,908	92
				23,210,000	10,275,701	23,209,908	92
	6. 国保病院 医療従事者奨学金	1. 医療従事者奨学金		4,560,000	1,440,000	2,040,000	2,520,000
			4,560,000	1,440,000	2,040,000	2,520,000	