

平成24年12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23年度決算の状況及び、平成24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 2 3 年度財政健全化判断比率 . . . . .	1	
第 2	平成 2 3 年度決算の状況 . . . . .	2	
1	概要 . . . . .	2	
2	一般会計 . . . . .	3	
	(1) 歳入 . . . . .	3	
	(2) 歳出 . . . . .	6	
3	特別会計 . . . . .	8	
第 3	平成 2 4 年度財政運営の状況 . . . . .	1 1	
1	概要 . . . . .	1 1	
2	一般会計 . . . . .	1 8	
	(1) 歳入 . . . . .	1 8	
	(2) 歳出 . . . . .	2 0	
	(3) 債務負担行為 . . . . .	2 3	
	(4) 地方債 . . . . .	2 3	
	(5) 一時借入金 . . . . .	2 3	
			3 特別会計 . . . . . 2 4
第 4	町税の住民負担状況 . . . . .	2 5	
1	平成 2 3 年度町税決算の状況 . . . . .	2 5	
2	平成 2 4 年度上半期における町税の状況 . . . . .	2 5	
3	町民負担の状況 . . . . .	2 8	
	(1) 町税の負担 . . . . .	2 8	
	(2) 国民健康保険税の負担 . . . . .	2 9	
第 5	町有資産、町債、一時借入金の状況 . . . . .	3 0	
1	町有財産 . . . . .	3 0	
2	町債 . . . . .	3 4	
3	一時借入金 . . . . .	3 5	
第 6	公営企業業務の状況 . . . . .	3 6	
1	病院事業会計 . . . . .	3 7	
2	水道事業会計 . . . . .	5 2	

## 第 1 平成 23 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23年度決算比率	—	—	14.6	87.1
早期健全化基準	13.73	18.73	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 2 3 年度決算の状況

### 1 概要

平成 2 3 年度の地方財政の状況については、企業収益の回復等により地方税収入や地方交付税の原資となる国税収入が一定程度回復する一方、社会保障関係経費が大幅に自然増となることや公債費が高い水準であることなどにより、1 4 兆円の財源不足が生じる状況でありました。

これには、平成 2 2 年 6 月の「財政運営戦略」に基づき、地方債の増発、一般会計から地方交付税への特例加算により対応し、地方の安定的な財政運営に必要な財源総額を確保したところでした。これらから地方債残高は、平成 2 3 年度末においても 2 0 0 兆円を超過し、今後、その元利償還が財政を圧迫する要因となることから、地方財政は構造的にみて極めて厳しい状況にあります。

八雲町の財政状況は、町税においては低調な地域経済の影響を受けるとともに、人口の減少から地方交付税とともに減収基調にあり、一方、扶助費などの義務的経費は増加し、また、学校耐震化事業、病院事業経営など大きな課題を抱え、今後も予断を許さない状況に変わりはないものであります。

このような状況にあるにもかかわらず、平成 2 3 年 3 月 1 1 日に東日本大震災に遭遇し、八雲町においては基幹産業であるホタテ養殖漁業に甚大なる被害が生じました。その復旧には最大限の支援を図るべく、厳しい町財政から、やむなく予算化した施策等について延期、凍結の措置を行いました。八雲町においてホタテ貝漁業は、地域経済に大きな影響を及ぼす重要な産業であるため、早急な生産回復がなされるよう国・道と連携しながら養殖施設の復旧に向け、諸施策を積極的に推進しました。その結果、一般会計及び特別会計を合わせた決算額は、歳入総額 1 8, 8 7 5, 9 4 1 千円、歳出総額 1 8, 0 3 3, 6 3 2 千円となり、前年度と比較しますと歳入において 9 3, 7 0 2 千円の増、歳出においては 1 5, 2 8 5 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23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22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	14,159,354	13,167,485	12,397,967	769,518	13,109,746	12,460,561	57,739	△ 62,594	
特別会計	国民健康保険事業特別会計	3,008,873	3,005,897	2,941,474	64,423	2,941,945	2,860,231	63,952	81,243
	後期高齢者医療特別会計	182,758	181,799	179,362	2,437	180,446	177,271	1,353	2,091
	老人保健特別会計	0	0	0	0	777	777	△ 777	△ 777
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	1,460,953	1,359,963	1,354,032	5,931	1,348,373	1,318,555	11,590	35,477
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	123,068	114,957	114,957	0	115,808	115,808	△ 851	△ 851
	八雲地域簡易水道事業特別会計	224,627	189,287	189,287	0	177,210	177,210	12,077	12,077
	熊石地域簡易水道事業特別会計	91,664	76,699	76,699	0	86,547	86,547	△ 9,848	△ 9,848
	下水道事業特別会計	803,291	730,826	730,826	0	769,556	769,556	△ 38,730	△ 38,730
	農業集落排水事業特別会計	54,944	49,028	49,028	0	51,831	51,831	△ 2,803	△ 2,803
	特別会計 小計	5,950,178	5,708,456	5,635,665	72,791	5,672,493	5,557,786	35,963	77,879
合計	20,109,532	18,875,941	18,033,632	842,309	18,782,239	18,018,347	93,702	15,285	

※老人保健特別会計は平成22年度末で廃止

2 一般会計

(1) 歳入

平成23年度の歳入決算は下記のとおり、予算現額14,159,354千円、調定額13,580,604千円に対し収入済額は13,167,485千円となっております。

平成23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	1,756,866	2,164,499	1,850,402	28,947	285,150	105.3	85.5	14.1
地 方 譲 与 税	144,000	148,281	148,281			103.0	100.0	1.1
利 子 割 交 付 金	7,000	5,835	5,835			83.4	100.0	0.0
配 当 割 交 付 金	1,000	1,966	1,966			196.6	100.0	0.0
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	400	515	515			128.8	100.0	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	164,200	187,564	187,564			114.2	100.0	1.4
自 動 車 取 得 税 交 付 金	26,000	25,037	25,037			96.3	100.0	0.2
国有提供施設等所在市町村助成交付金	40,000	50,581	50,581			126.5	100.0	0.4
地 方 特 例 交 付 金	32,000	32,495	32,495			101.5	100.0	0.3
地 方 交 付 税	6,325,974	6,568,539	6,568,539			103.8	100.0	49.9
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	3,600	3,238	3,238			89.9	100.0	0.0
分 担 金 及 び 負 担 金	125,067	123,895	100,536		23,359	80.4	81.1	0.8
使 用 料 及 び 手 数 料	249,343	310,684	248,029	1,509	61,146	99.5	79.8	1.9
国 庫 支 出 金	721,963	721,547	721,547			99.9	100.0	5.5
道 支 出 金	1,525,077	924,336	924,336			60.6	100.0	7.0
財 産 収 入	90,951	90,169	88,651		1,518	97.5	98.3	0.7
寄 付 金	4,012	4,050	4,050			100.9	100.0	0.0
繰 入 金	428,323	26,156	26,156			6.1	100.0	0.2
繰 越 金	176,415	149,185	149,185			84.6	100.0	1.1
諸 収 入	1,067,063	931,327	919,837	1,766	9,724	86.2	98.8	7.0
町 債	1,270,100	1,110,705	1,110,705			87.5	100.0	8.4
<b>合 計</b>	<b>14,159,354</b>	<b>13,580,604</b>	<b>13,167,485</b>	<b>32,222</b>	<b>380,897</b>	<b>93.0</b>	<b>97.0</b>	<b>100.0</b>

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23年度		平成22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	1,850,402	14.1	1,813,498	13.8	36,904	2.0
	分担金及び負担金	100,536	0.8	96,086	0.7	4,450	4.6
	使用料及び手数料	248,029	1.9	247,901	1.9	128	0.1
	財産収入	88,651	0.7	73,691	0.6	14,960	20.3
	寄付金	4,050	0.0	1,538	0.0	2,512	163.3
	繰入金	26,156	0.2	8,693	0.1	17,463	200.9
	繰越金	149,185	1.1	107,094	0.8	42,091	39.3
	諸収入	919,837	7.0	808,995	6.2	110,842	13.7
	小計	3,386,846	25.8	3,157,496	24.1	229,350	7.3
依存財源	地方譲与税	148,281	1.1	146,958	1.1	1,323	0.9
	利子割交付金	5,835	0.0	7,319	0.1	△ 1,484	△ 20.3
	配当割交付金	1,966	0.0	1,846	0.0	120	6.5
	株式等譲渡所得割交付金	515	0.0	593	0.0	△ 78	△ 13.2
	地方消費税交付金	187,564	1.4	195,992	1.5	△ 8,428	△ 4.3
	自動車取得税交付金	25,037	0.2	29,587	0.2	△ 4,550	△ 15.4
	国有提供施設等所在市町村助成交付金	50,581	0.4	40,921	0.3	9,660	23.6
	地方特例交付金	32,495	0.3	33,914	0.3	△ 1,419	△ 4.2
	地方交付税	6,568,539	49.9	6,131,201	46.8	437,338	7.1
	交通安全対策特別交付金	3,238	0.0	3,537	0.0	△ 299	△ 8.5
	国庫支出金	721,547	5.5	842,530	6.4	△ 120,983	△ 14.4
	道支出金	924,336	7.0	1,123,327	8.6	△ 198,991	△ 17.7
	町債	1,110,705	8.4	1,394,525	10.6	△ 283,820	△ 20.4
小計	9,780,639	74.2	9,952,250	75.9	△ 171,611	△ 1.7	
合計	13,167,485	100.0	13,109,746	100.0	57,739	0.4	

(2) 歳 出

平成23年度の歳出決算額は12,397,967千円で、その目的別、性質別決算額は次の表のとおりです。

平成23年度 目的別決算額

(単位:千円)

科 目 (款)	平成23年度		平成22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	99,299	0.8	78,174	0.6	21,125	27.0
総 務 費	814,136	6.6	532,460	4.3	281,676	52.9
民 生 費	1,753,953	14.1	2,123,359	17.0	△ 369,406	△ 17.4
衛 生 費	2,052,079	16.6	2,399,252	19.3	△ 347,173	△ 14.5
労 働 費	124,065	1.0	85,066	0.7	38,999	45.8
農 林 水 産 業 費	670,123	5.4	698,565	5.6	△ 28,442	△ 4.1
商 工 費	291,535	2.4	280,950	2.3	10,585	3.8
土 木 費	1,336,627	10.8	1,239,527	10.0	97,100	7.8
消 防 費	452,072	3.6	478,497	3.8	△ 26,425	△ 5.5
教 育 費	776,830	6.3	887,811	7.1	△ 110,981	△ 12.5
災 害 復 旧 費	613,710	4.9	134,082	1.1	479,628	357.7
公 債 費	1,388,975	11.2	1,408,661	11.3	△ 19,686	△ 1.4
諸 支 出 金	12,389	0.1	5,650	0.1	6,739	119.3
職 員 費	2,012,174	16.2	2,108,507	16.9	△ 96,333	△ 4.6
合 計	12,397,967	100.0	12,460,561	100.0	△ 62,594	△ 0.5

平成23年度 性質別決算額

(単位:千円)

科目(款)	平成23年度		平成22年度		比較	
	決算額 (A)	構成比 %	決算額 (B)	構成比 %	(A)-(B)= (C)	(C)/(B) %
<b>消費的経費</b>	<b>6,596,197</b>	<b>53.2</b>	<b>6,782,333</b>	<b>54.4</b>	<b>△ 186,136</b>	<b>△ 2.7</b>
<b>給与関係費</b>	<b>2,130,920</b>	<b>17.2</b>	<b>2,212,778</b>	<b>17.8</b>	<b>△ 81,858</b>	<b>△ 3.7</b>
議員報酬等	167,727	1.4	156,389	1.3	11,338	7.2
職員給	1,425,149	11.5	1,504,938	12.1	△ 79,789	△ 5.3
共済費等	538,044	4.3	551,451	4.4	△ 13,407	△ 2.4
<b>一般行政経費</b>	<b>4,154,538</b>	<b>33.5</b>	<b>4,264,330</b>	<b>34.2</b>	<b>△ 109,792</b>	<b>△ 2.6</b>
物件費	1,621,931	13.0	1,446,956	11.6	174,975	12.1
補助費等	1,582,891	12.8	1,917,130	15.4	△ 334,239	△ 17.4
扶助費	949,716	7.7	900,244	7.2	49,472	5.5
<b>維持補修費</b>	<b>310,739</b>	<b>2.5</b>	<b>305,225</b>	<b>2.5</b>	<b>5,514</b>	<b>1.8</b>
<b>投資的経費</b>	<b>2,176,949</b>	<b>17.6</b>	<b>2,266,264</b>	<b>18.2</b>	<b>△ 89,315</b>	<b>△ 3.9</b>
普通建設事業費	1,563,371	12.6	2,131,297	17.1	△ 567,926	△ 26.6
災害復旧事業費	613,578	5.0	134,967	1.1	478,611	354.6
<b>公債費</b>	<b>1,388,975</b>	<b>11.2</b>	<b>1,408,661</b>	<b>11.3</b>	<b>△ 19,686</b>	<b>△ 1.4</b>
<b>積立金</b>	<b>463,625</b>	<b>3.7</b>	<b>134,742</b>	<b>1.1</b>	<b>328,883</b>	<b>244.1</b>
<b>投資及び出資金</b>	<b>160,299</b>	<b>1.3</b>	<b>196,538</b>	<b>1.5</b>	<b>△ 36,239</b>	<b>△ 18.4</b>
<b>貸付金</b>	<b>270,500</b>	<b>2.2</b>	<b>270,500</b>	<b>2.2</b>		
<b>繰出金</b>	<b>1,341,422</b>	<b>10.8</b>	<b>1,401,523</b>	<b>11.3</b>	<b>△ 60,101</b>	<b>△ 4.3</b>
<b>合計</b>	<b>12,397,967</b>	<b>100.00</b>	<b>12,460,561</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 62,594</b>	<b>△ 0.5</b>

### 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23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	541,298	591,750	109.3	総務費	96,570	90,557	93.8
	使用料及び手数料	400	607	151.8	保険給付費	2,024,195	1,968,646	97.3
	国庫支出金	757,950	757,742	100.0	後期高齢者支援金等	294,276	294,276	100.0
	療養給付費等交付金	176,262	168,351	95.5	前期高齢者納付金等	873	872	99.9
	前期高齢者交付金	574,646	573,452	99.8	老人保健拠出金	20	18	90.0
	道支出金	149,073	155,279	104.2	介護納付金	137,638	137,397	99.8
	共同事業交付金	431,054	431,055	100.0	共同事業拠出金	412,051	412,047	100.0
	財産収入	57	14	24.6	保健事業費	12,031	9,368	77.9
	繰入金	293,756	239,990	81.7	基金積立金	57	14	24.6
	繰越金	81,439	81,714	100.3	諸支出金	30,162	28,279	93.8
諸収入	2,938	5,943	202.3	予備費	1,000	0	0.0	
<b>合 計</b>	<b>3,008,873</b>	<b>3,005,897</b>	<b>99.9</b>		<b>3,008,873</b>	<b>2,941,474</b>	<b>97.8</b>	
後期高齢者医療 特別会計	後期高齢者医療保険料	113,387	111,282	98.1	総務費	5,778	5,010	86.7
	使用料及び手数料	66	36	54.6	後期高齢者医療広域連合納付金	176,560	174,349	98.8
	広域連合支出金	324	180	55.6	諸支出金	320	3	0.9
	繰入金	68,976	67,123	97.3	予備費	100	0	0.0
	繰越金	1	3,175	317,500.0				
	諸収入	4	3	75.0				
<b>合 計</b>	<b>182,758</b>	<b>181,799</b>	<b>99.5</b>		<b>182,758</b>	<b>179,362</b>	<b>98.1</b>	

(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	196,017	193,679	98.8	総務費	52,260	49,471	94.7
	分担金及び負担金	1,764	1,536	87.1	保険給付費	1,363,667	1,265,804	92.8
	使用料及び手数料	2,675	1,994	74.5	地域支援事業費	40,967	35,880	87.6
	国庫支出金	358,223	336,605	94.0	基金積立金	40	31	77.5
	支払基金交付金	410,546	382,320	93.1	諸支出金	3,019	2,846	94.3
	道支出金	214,325	196,548	91.7	予備費	1,000	0	0.0
	財産収入	40	31	77.5				
	繰入金	274,079	232,333	84.8				
	繰越金	3,129	14,818	473.6				
諸収入	155	99	63.9					
<b>合計</b>	<b>1,460,953</b>	<b>1,359,963</b>	<b>93.1</b>		<b>1,460,953</b>	<b>1,354,032</b>	<b>92.7</b>	
介護保険事業 特別会計 (サービス事業勘定)	サービス収入	64,831	63,734	98.3	サービス事業費	122,948	114,957	93.5
	道支出金	313	337	107.7	諸支出金	20	0	0.0
	繰入金	56,604	49,574	87.6	予備費	100	0	0.0
	諸収入	1,320	1,312	99.4				
<b>合計</b>	<b>123,068</b>	<b>114,957</b>	<b>93.4</b>		<b>123,068</b>	<b>114,957</b>	<b>93.4</b>	
八雲地域 簡易水道事業 特別会計	使用料及び手数料	59,782	60,176	100.7	総務費	33,418	27,546	82.4
	国庫支出金	3,234	882	27.3	施設費	68,407	39,369	57.6
	繰入金	146,367	120,182	82.1	公債費	117,866	117,863	100.0
	諸収入	344	347	100.9	消費税	4,726	4,507	95.4
	町債	14,900	7,700	51.7	諸支出金	30	2	6.7
					予備費	180	0	0.0
<b>合計</b>	<b>224,627</b>	<b>189,287</b>	<b>84.3</b>		<b>224,627</b>	<b>189,287</b>	<b>84.3</b>	
熊石地域 簡易水道事業 特別会計	使用料及び手数料	44,990	44,781	99.5	総務費	29,557	27,441	92.8
	国庫支出金	2,320	752	32.4	施設費	37,659	26,043	69.2
	繰入金	31,170	25,373	81.4	公債費	23,268	23,198	99.7
	諸収入	7,784	3,693	47.4	消費税	1,050	16	1.5
	町債	5,400	2,100	38.9	諸支出金	30	1	3.3
					予備費	100	0	0.0
<b>合計</b>	<b>91,664</b>	<b>76,699</b>	<b>83.7</b>		<b>91,664</b>	<b>76,699</b>	<b>83.7</b>	

(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	9,748	6,391	65.6	総務費	162,450	136,780	84.2
	使用料及び手数料	169,364	180,429	106.5	施設費	185,569	140,070	75.5
	国庫支出金	48,000	37,359	77.8	公債費	444,073	443,386	99.9
	繰入金	437,479	402,973	92.1	消費税	10,299	10,299	100.0
	諸収入	28,600	35,574	124.4	諸支出金	600	291	48.5
	町債	110,100	68,100	61.9	予備費	300	0	0.0
<b>合計</b>	<b>803,291</b>	<b>730,826</b>	<b>91.0</b>		<b>803,291</b>	<b>730,826</b>	<b>91.0</b>	
農業集落排水事業 特別会計	分担金及び負担金	699	1,553	222.2	総務費	28,761	24,077	83.7
	使用料及び手数料	11,975	15,916	132.9	公債費	24,273	24,272	100.0
	財産収入	34	34	100.0	消費税	1,600	679	42.4
	繰入金	39,436	31,525	79.9	諸支出金	210	0	0.0
	町債	2,800	0	0.0	予備費	100	0	0.0
<b>合計</b>	<b>54,944</b>	<b>49,028</b>	<b>89.2</b>		<b>54,944</b>	<b>49,028</b>	<b>89.2</b>	

### 第3 平成24年度 財政運営の状況

#### 1. 概要

平成24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24年度上半期(H24. 4. 1~H24. 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11,281,000千円、特別会計5,886,334千円でしたが、その後補正した結果、一般・特別合わせて17,595,265千円となっております。

#### 平成24年度 各会計別予算額(H24. 9. 30現在)

(単位:千円)

会 計 名	平成24年度				平成23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)%
<b>一 般 会 計</b>	<b>1,040,534</b>		<b>1,040,534</b>	<b>100.0</b>	<b>379,714</b>	<b>100.0</b>	<b>660,820</b>	
	11,281,000	379,169	11,660,169	66.3	12,265,726	67.7	△ 605,557	95.1
<b>特 別 会 計</b>								
国民健康保険事業特別会計	3,035,137	43,592	3,078,729	17.5	2,932,235	16.2	146,494	105.0
後期高齢者医療特別会計	209,418		209,418	1.2	181,619	1.0	27,799	115.3
介護保険事業特別会計								
保険事業勘定	1,430,813	4,929	1,435,742	8.2	1,453,371	8.0	△ 17,629	98.8
同上								
サービス事業勘定	122,775		122,775	0.7	123,068	0.7	△ 293	99.8
八雲地域簡易水道事業特別会計	182,189	241	182,430	1.0	224,627	1.2	△ 42,197	81.2
熊石地域簡易水道事業特別会計	91,046		91,046	0.5	91,664	0.5	△ 618	99.3
下水道事業特別会計	763,857		763,857	4.3	801,992	4.4	△ 38,135	95.2
農業集落排水事業特別会計	51,099		51,099	0.3	54,944	0.3	△ 3,845	93.0
<b>小 計</b>	<b>5,886,334</b>	<b>48,762</b>	<b>5,935,096</b>	<b>33.7</b>	<b>5,863,520</b>	<b>32.3</b>	<b>71,576</b>	<b>101.2</b>
<b>合 計</b>	<b>1,040,534</b>		<b>1,040,534</b>	<b>100.0</b>	<b>379,714</b>	<b>100.0</b>	<b>660,820</b>	
	17,167,334	427,931	17,595,265	100.0	18,129,246	100.0	△ 533,981	97.1

注意～上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

平成24年度 補正予算の概要(H24. 4. 1~9. 30)

(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 (第1号)	第2回臨時会 (24. 5. 9)	農林水産業費					
		森林整備加速化林業再生事業	27,280	27,280			
		土木費					
		緊急雇用創出推進事業都市公園花畑業務	1,810			1,810	
		教育費					
		埋蔵文化財保管庫修繕事業	714			357	357
		職員費					
		一般職給	△ 230				△ 230
		<b>計</b>	<b>29,574</b>	<b>27,280</b>		<b>2,167</b>	<b>127</b>
一般会計 (第2号)	第2回定例会 (24. 6. 14)	総務費					
		ふるさと応援基金積立金	50			10	40
		コミュニティ事業助成金	2,500			2,500	
		民生費					
		障害者虐待防止対策支援事業	500	500			
		土木費					
		町道改良事業	60,500				60,500
		消防費					
		消火栓移設工事事業	567				567
		損害賠償金	1,780				1,780
		<b>計</b>	<b>65,897</b>	<b>500</b>		<b>2,510</b>	<b>62,887</b>

(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 (第3号)	第2回定例会 (追加) (24. 6. 14)	総務費					
		測量機器購入経費	2,520				2,520
		防災行政無線整備事業(実施設計)	7,665				7,665
		計	10,185				10,185
一般会計 (第4号)	第3回臨時会 (24. 7. 30)	衛生費					
		不活化ポリオワクチン接種事業	5,223				5,223
		商工費					
		観光振興業務経費(臨時事務員賃金)	1,576				1,576
		土木費					
		3・4・2出雲通都市計画道路整備事業	37,864			37,864	
		職員費					
		一般職給	△ 388				△ 388
共済組合負担金	△ 66				△ 66		
計	44,209			37,864	6,345		
一般会計 (第5号)	第4回臨時会 (24. 8. 9)	商工費					
		地域再生プロジェクト事業	3,100	3,100			
		計	3,100	3,100			

(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 (第6号)	第3回定例会 (24. 9. 14)	総務費						
		公共施設整備基金積立金	7,029			7,029		
		ふるさと応援基金積立金	3,560			3,560		
		地域会館整備事業	3,291				3,291	
		消費生活相談体制整備事業	150	150				
		道総合行政情報ネットワーク整備事業	1,797		1,700		97	
		衛生費						
		八雲地域簡易水道事業特別会計繰出金	241				241	
		労働費						
		技能研修センター外壁補修事業	718			358	360	
		農林水産業費						
		農業用排水路浚渫事業	1,575				1,575	
		未来につなぐ森づくり推進事業	4,836				4,836	
		一般造林事業	3,390	2,195			1,195	
		ホタテ養殖施設災害廃棄物処理対策事業	169,692	98,669			71,023	
		商工費						
		地域づくり研修会開催事業	300			300		
		消防費						
		消防学校初任教育入校経費	433				433	
		熊石消防署建物・機械修繕経費	1,154				1,154	
		諸支出金						
		障害者自立支援給付費道費負担金返還金	153				153	
		障害者医療費国庫負担金返還金	1,069				1,069	
		障害者医療費道費負担金返還金	161				161	
		計		199,549	101,014	1,700	11,247	85,588

(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 (第7号)	第3回定例会 (追加) (24. 9. 14)	民生費					
		介護保険事業特別会計繰出金	500				500
		農林水産業費					
		水産物流通高度化事業(製水機)	2,900	2,900			
		水産物流通高度化事業(PPボックス)	5,800	5,800			
		さけ稚魚海中飼育中間育成事業	2,000	2,000			
		底建網生産体制効率化事業	2,000	2,000			
		消防費					
		旧消防本部庁舎解体外工事	13,455				13,455
		<b>計</b>	<b>26,655</b>	<b>12,700</b>			<b>13,955</b>

(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
国保会計 (第1号)	第2回定例会 (24. 6. 14)	後期高齢者支援金					
		後期高齢者支援金	162				162
		<b>計</b>	<b>162</b>				<b>162</b>
国保会計 (第2号)	第3回定例会 (24. 9. 14)	保険給付費					
		退職被保険者高額療養費	700			700	
		共同事業拠出金					
		高額療養費拠出金	18,031	9,014			9,017
		保険財政共同安定化事業拠出金	24,699			24,699	
<b>計</b>	<b>43,430</b>	<b>9,014</b>		<b>25,399</b>	<b>9,017</b>		
介護会計 【保険事業】 (第1号)	第3回定例会 (24. 9. 14)	諸支出金					
		地域支援事業国庫補助金過年度分返還金	300				300
		地域支援事業道費補助金過年度分返還金	150				150
		地域支援事業支払基金支援交付金過年度分返還金	320				320
		介護保険事業費国庫補助金過年度分返還金	39				39
		介護保険災害時特例国庫補助金過年度分返還金	120				120
<b>計</b>	<b>929</b>				<b>929</b>		
介護会計 【保険事業】 (第2号)	第3回定例会 (追加) (24. 9. 14)	保険給付費					
		居宅介護住宅改修費	4,000	1,652		1,160	1,188
		<b>計</b>	<b>4,000</b>	<b>1,652</b>		<b>1,160</b>	<b>1,188</b>
八雲簡水会計 (第1号)	第3回定例会 (24. 9. 14)	総務費					
		職員給	△ 43				△ 43
		職員手当等	346				346
		共済組合負担金	△ 62				△ 62
		施設費					
		黒岩簡水浄水処理施設整備事業		1,300	△ 1,300		
<b>計</b>	<b>241</b>	<b>1,300</b>	<b>△ 1,300</b>		<b>241</b>		

(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 (1~7号)			379,169	144,594	1,700	53,788	179,087
国民健康保険事業特別会計 (1~2号)			43,592	9,014		25,399	9,179
介護保険事業特別会計(保険事業勘定) (1~2号)			4,929	1,652		1,160	2,117
八雲地域簡易水道事業特別会計 (1号)			241	1,300	△ 1,300		241
総 計			427,931	156,560	400	80,347	190,624

## 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24年度上半期（H24.4.1～H24.9.30）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11,281,000千円でしたが、上半期において379,169千円の追加補正をいたしましたので、上半期の予算額は11,660,169千円となり、これを前年度同期と比較しますと、605,557千円（4.9%）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906,260千円で前年度同期よりも15,432千円の減となり、その収入率は53.9%、地方交付税は4,143,819千円で前年度同期よりも43,061千円の増、その収入率は72.6%、その他次の表に示すとおりであります。合計で5,935,362千円、前年度同期よりも424,846千円の減、その収入率は50.9%となっております。

平成24年度 歳入予算内訳(H24. 9. 30現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成24年度						平成23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	1,681,182		1,681,182	14.4	906,260	53.9	1,756,866	14.3	921,692	52.5	△ 75,684	△ 4.3	△ 15,432	△ 1.7
地方譲与税	146,000		146,000	1.3	42,638	29.2	144,000	1.2	42,109	29.2	2,000	1.4	529	1.3
利子割交付金	5,000		5,000	0.0	2,192	43.8	7,000	0.1	2,282	32.6	△ 2,000	△ 28.6	△ 90	△ 3.9
配当割交付金	1,800		1,800	0.0	509	28.3	1,000	0.0	552	55.2	800	80.0	△ 43	△ 7.8
株式等譲渡所得割交付金	600		600	0.0			400	0.0			200	50.0		
地方消費税交付金	187,000		187,000	1.6	102,081	54.6	146,000	1.2	105,581	72.3	41,000	28.1	△ 3,500	△ 3.3
自動車取得税交付金	21,000		21,000	0.2	11,190	53.3	26,000	0.2	6,695	25.8	△ 5,000	△ 19.2	4,495	67.1
国有提供施設等所在市町村助成交付金	40,000		40,000	0.3			40,000	0.4						
地方特例交付金	6,000		6,000	0.1	4,593	76.6	32,000	0.3	26,056	81.4	△ 26,000	△ 81.3	△ 21,463	△ 82.4
地方交付税	5,618,586	91,001	5,709,587	49.0	4,143,819	72.6	5,637,437	46.0	4,100,758	72.7	72,150	1.3	43,061	1.1
交通安全対策特別交付金	3,600		3,600	0.0	1,607	44.6	3,600	0.0	1,669	46.4			△ 62	△ 3.7
分担金及び負担金	102,392		102,392	0.9	33,988	33.2	<i>4,360</i> 120,707	<i>1.2</i> 0.8	37,220	30.8	△ 4,360 △ 18,315	△ 100.0 △ 15.2	△ 3,232	△ 8.7
使用料及び手数料	244,224		244,224	2.1	111,023	45.5	249,343	2.0	114,562	45.9	△ 5,119	△ 2.1	△ 3,539	△ 3.1
国庫支出金	<i>22,652</i> 780,599		<i>22,652</i> 781,099	<i>2.2</i> 6.7			<i>142,524</i> 595,622	<i>37.5</i> 4.9	<i>163,591</i> 225,901	<i>114.8</i> 37.9	△ 119,872 185,477	△ 84.1 31.1	△ 163,591 △ 20,207	△ 100.0 △ 8.9
道支出金	<i>553,949</i> 497,749		<i>553,949</i> 641,843	<i>53.2</i> 5.5			<i>36,382</i> 777,079	<i>9.6</i> 6.4	<i>34,370</i> 84,023	<i>94.5</i> 10.8	△ 517,567 △ 135,236	△ 1,422.6 △ 17.4	△ 34,370 7,916	△ 100.0 9.4
財産収入	41,224	7,029	48,253	0.4	24,873	51.5	41,856	0.3	11,550	27.6	6,397	15.3	13,323	115.4
寄付金	1	3,570	3,571	0.0	3,655	102.4	3,302	0.0	3,400	103.0	269	8.1	255	7.5
繰入金	12,300		12,300	0.1			424,960	3.5	400,000	94.1	△ 412,660	△ 97.1	△ 400,000	△ 100.0
繰越金	<i>249,514</i> 10,000		<i>249,514</i> 91,452	<i>24.0</i> 0.8	<i>248,066</i> 91,452	<i>99.4</i> 100.0	<i>98,774</i> 27,463	<i>26.0</i> 0.2	<i>71,544</i> 77,642	<i>72.4</i> 282.7	△ 150,740 63,989	△ 152.6 233.0	△ 176,522 13,810	△ 246.7 17.8
諸収入	<i>171,919</i> 545,043		<i>171,919</i> 594,866	<i>16.5</i> 5.1	<i>67,496</i> 157,849	<i>39.3</i> 26.5	<i>62,174</i> 1,039,991	<i>16.4</i> 8.5	<i>12,439</i> 198,516	<i>20.0</i> 19.1	△ 109,745 △ 445,125	△ 176.5 △ 42.8	△ 55,057 △ 40,667	△ 442.6 △ 20.5
町債	<i>42,500</i> 1,336,700		<i>42,500</i> 1,338,400	<i>4.1</i> 11.5			<i>35,500</i> 1,191,100	<i>9.3</i> 9.7	<i>1,296</i> 1,296	<i>3.7</i> 3.7	7,000 147,300	19.7 12.4	△ 1,296 △ 1,296	△ 100.0 △ 100.0
<b>合計</b>	<i>1,040,534</i> 11,281,000		<i>1,040,534</i> 11,660,169	<i>100.0</i> 100.0	<i>315,562</i> 5,935,362	<i>30.3</i> 50.9	<i>379,714</i> 12,265,726	<i>100.0</i> 100.0	<i>283,240</i> 6,360,208	<i>74.6</i> 51.9	△ 660,820 △ 605,557	△ 174.0 △ 4.9	△ 32,322 △ 424,846	△ 11.4 △ 6.7

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 1 , 2 8 1 , 0 0 0 千円と上半期補正額 3 7 9 , 1 6 9 千円とを合わせて 1 1 , 6 6 0 , 1 6 9 千円となっておりますが、これに対し支出済額は 4 , 1 8 1 , 8 6 5 千円で、前年度同期と比較しますと、予算額で 6 0 5 , 5 5 7 千円の減、支出済額で 7 7 5 , 7 5 1 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 4 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、職員費 1 7 . 7 % ( 2 , 0 6 0 , 6 3 6 千円 ) 、衛生費 1 6 . 6 % ( 1 , 9 3 7 , 6 7 4 千円 ) 、民生費 1 5 . 5 % ( 1 , 8 0 9 , 8 3 9 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 6 . 3 % ( 6 , 5 6 2 , 3 8 9 千円 ) 、投資的経費 1 4 . 8 % ( 1 , 7 2 1 , 3 5 2 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24年度 目的別歳出予算内訳(H24. 9. 30現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成24年度						平成23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	88,372		88,372	0.8	46,474	52.6	111,138	0.9	57,309	51.6	△ 22,766	△ 20.5	△ 10,835	△ 18.9
総務費	27,300		27,300	2.6	27,300	100.0	48,815	12.9	13,700	28.1	△ 21,515	△ 44.1	13,600	99.3
	446,711	28,562	475,273	4.1	125,590	26.4	495,232	4.0	126,345	25.5	△ 19,959	△ 4.0	△ 755	△ 0.6
民生費	1,808,839	1,000	1,809,839	15.5	575,262	31.8	1,914,727	15.6	620,758	32.4	△ 104,888	△ 5.5	△ 45,496	△ 7.3
衛生費	1,932,210	5,464	1,937,674	16.6	1,043,608	53.9	2,155,335	17.6	1,239,568	57.5	△ 217,661	△ 10.1	△ 195,960	△ 15.8
労働費	65,776	718	66,494	0.6	44,763	67.3	134,419	1.1	79,795	59.4	△ 67,925	△ 50.5	△ 35,032	△ 43.9
農林水産業費	15,495		15,495	1.5			4,360	1.1			11,135	255.4		
	491,009	219,473	710,482	6.1	127,356	17.9	877,691	7.2	133,612	15.2	△ 167,209	△ 19.1	△ 6,256	△ 4.7
商工費	273,259	4,976	278,235	2.4	223,499	80.3	304,860	2.5	223,662	73.4	△ 26,625	△ 8.7	△ 163	△ 0.1
土木費	171,919		171,919	16.5	67,727	39.4	130,851	34.5	7,823	6.0	41,068	31.4	59,904	765.7
	999,674	100,174	1,099,848	9.4	183,954	16.7	1,476,792	12.0	127,295	8.6	△ 376,944	△ 25.5	56,659	44.5
消防費	131,788	17,389	149,177	1.3	36,740	24.6	473,680	3.9	370,487	78.2	△ 324,503	△ 68.5	△ 333,747	△ 90.1
教育費	62,917		62,917	6.1	16,352	26.0	140,488	37.0	45,170	32.2	△ 77,571	△ 55.2	△ 28,818	△ 63.8
	1,586,134	714	1,586,848	13.6	292,910	18.5	733,585	6.0	264,355	36.0	853,263	116.3	28,555	10.8
災害復旧費	762,903		762,903	73.3	44,129	5.8	55,200	14.5	52,418	95.0	707,703	1,282.1	△ 8,289	△ 15.8
	5		5		5	100.0	20,340	0.2	17,668	86.9	△ 20,335	△ 100.0	△ 17,663	△ 100.0
公債費	1,375,485		1,375,485	11.8	553,960	40.3	1,412,717	11.5	716,672	50.7	△ 37,232	△ 2.6	△ 162,712	△ 22.7
諸支出金	14,418	1,383	15,801	0.1	6,175	39.1	13,332	0.1	8,983	67.4	2,469	18.5	△ 2,808	△ 31.3
職員費	2,061,320	△ 684	2,060,636	17.7	921,569	44.7	2,135,878	17.4	971,107	45.5	△ 75,242	△ 3.5	△ 49,538	△ 5.1
予備費	6,000		6,000				6,000							
<b>合計</b>	<b>1,040,534</b>		<b>1,040,534</b>	<b>100.0</b>	<b>155,508</b>	<b>14.9</b>	<b>379,714</b>	<b>100.0</b>	<b>119,111</b>	<b>31.4</b>	<b>660,820</b>	<b>174.0</b>	<b>36,397</b>	<b>30.6</b>
	11,281,000	379,169	11,660,169	100.0	4,181,865	35.9	12,265,726	100.0	4,957,616	40.4	△ 605,557	△ 4.9	△ 775,751	△ 15.6

注意～上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

平成24年度 性質別歳出予算内訳(H24. 9. 30現在)

(単位:千円)

科目(款)	平成24年度		平成23年度		比較	
	予算額 (A)	構成比 %	予算額 (B)	構成比 %	(A)-(B)= (C)	(C)/(B) %
<b>消費的経費</b>	<b>6,562,389</b>	<b>56.3</b>	<b>7,165,151</b>	<b>58.4</b>	<b>△ 602,762</b>	<b>△ 8.4</b>
給与関係費	2,180,484	18.7	2,295,546	18.7	△ 115,062	△ 5.0
一般行政経費	4,113,571	35.3	4,613,531	37.6	△ 499,960	△ 10.8
物件費	1,639,832	14.1	1,925,864	15.7	△ 286,032	△ 14.9
補助費等	1,451,102	12.4	1,643,034	13.4	△ 191,932	△ 11.7
扶助費	1,022,637	8.8	1,044,633	8.5	△ 21,996	△ 2.1
維持補修費	268,334	2.3	256,074	2.1	12,260	4.8
<b>投資的経費</b>	<b>1,721,352</b>	<b>14.8</b>	<b>1,651,397</b>	<b>13.5</b>	<b>69,955</b>	<b>4.2</b>
普通建設事業費	1,721,352	14.8	1,631,225	13.3	90,127	5.5
災害復旧事業費	0	0.0	20,172	0.2	△ 20,172	△ 100.0
<b>公債費</b>	<b>1,375,480</b>	<b>11.8</b>	<b>1,412,712</b>	<b>11.5</b>	<b>△ 37,232</b>	<b>△ 2.6</b>
積立金	113,047	1.0	105,404	0.9	7,643	7.3
投資及び出資金	133,696	1.2	164,854	1.3	△ 31,158	△ 18.9
貸付金	273,400	2.3	273,400	2.2	0	0.0
繰出金	1,474,805	12.6	1,486,808	12.1	△ 12,003	△ 0.8
予備費	6,000	0.0	6,000	0.1	0	0.0
<b>合計</b>	<b>11,660,169</b>	<b>100.0</b>	<b>12,265,726</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 605,557</b>	<b>△ 4.9</b>

(3) 債務負担行為(H24. 4. 1~H24. 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(H24. 4. 1~H24. 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
北海道総合行政情報ネットワーク整備事業	2,400	証書借入又は証券発行	5.0%以内	貸付先の条件による	4,100	証書借入又は証券発行	5.0%以内	貸付先の条件による

(5) 一時借入金の状況(H24. 4. 1~H24. 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5,886,334千円で、上半期補正額48,762千円、合計5,935,096千円となっております。

#### 平成24年度 各会計歳入歳出の状況(H24.9.30現在)

(単位:千円)

会 計 名	平成24年度			平成23年度			比 較			
	予算額 (A)	収入済額 支出済額 (B)	収入率 支出率 %	予算額 (C)	収入済額 支出済額 (D)	収入率 支出率 %	予算額 (A)-(C)	収入済額 支出済額 (B)-(D)	収入伸率 支出伸率 (B)/(D)%	
入	国民健康保険事業特別会計	3,078,729	1,103,457	35.8	2,932,235	1,122,364	38.3	146,494	△ 18,907	△ 1.7
	後期高齢者医療特別会計	209,418	52,775	25.2	181,619	53,786	29.6	27,799	△ 1,011	△ 1.9
	介護保険事業特別会計	1,435,742	577,036	40.2	1,453,371	556,036	38.3	△ 17,629	21,000	3.8
	保険事業勘定									
	同 上	122,775	22,176	18.1	123,068	22,679	18.4	△ 293	△ 503	△ 2.2
	サービス事業勘定									
	八雲地域簡易水道事業特別会計	182,430	26,776	14.7	224,627	27,592	12.3	△ 42,197	△ 816	△ 3.0
	熊石地域簡易水道事業特別会計	91,046	18,657	20.5	91,664	19,254	21.0	△ 618	△ 597	△ 3.1
	下水道事業特別会計	763,857	79,771	10.4	801,992	81,912	10.2	△ 38,135	△ 2,141	△ 2.6
農業集落排水事業特別会計	51,099	7,582	14.8	54,944	8,793	16.0	△ 3,845	△ 1,211	△ 13.8	
合 計	5,935,096	1,888,230	31.8	5,863,520	1,892,416	32.3	71,576	△ 4,186	△ 0.2	
出	国民健康保険事業特別会計	3,078,729	1,238,317	40.2	2,932,235	1,282,856	43.8	146,494	△ 44,539	△ 3.5
	後期高齢者医療特別会計	209,418	52,610	25.1	181,619	54,342	29.9	27,799	△ 1,732	△ 3.2
	介護保険事業特別会計	1,435,742	590,077	41.1	1,453,371	552,702	38.0	△ 17,629	37,375	6.8
	保険事業勘定									
	同 上	122,775	56,778	46.2	123,068	57,859	47.0	△ 293	△ 1,081	△ 1.9
	サービス事業勘定									
	八雲地域簡易水道事業特別会計	182,430	69,111	37.9	224,627	85,333	38.0	△ 42,197	△ 16,222	△ 19.0
	熊石地域簡易水道事業特別会計	91,046	36,910	40.5	91,664	31,394	34.2	△ 618	5,516	17.6
	下水道事業特別会計	763,857	250,345	32.8	801,992	315,607	39.4	△ 38,135	△ 65,262	△ 20.7
農業集落排水事業特別会計	51,099	17,730	34.7	54,944	19,141	34.8	△ 3,845	△ 1,411	△ 7.4	
合 計	5,935,096	2,311,878	39.0	5,863,520	2,399,234	40.9	71,576	△ 87,356	△ 3.6	

注意 ~上段の斜体数値は繰越明許費で外数である。

## 第4 町税の住民負担状況

### 1 平成23年度町税決算状況

平成23年度町税決算額の状況は、次の表で示すとおり1,850,402千円、徴収率85.5%、前年度決算額と比較しますと36,904千円(2.0%)の増額となっております。

税目別にみてみますと、町民税817,074千円(構成比44.1%)、固定資産税817,776千円(同44.2%)、軽自動車税27,168千円(同1.5%)、町たばこ税183,255千円(同9.9%)、入湯税5,123千円(同0.3%)となっております。

### 2 平成24年度上半期における町税の状況

平成24年度上半期(H24.4.1~H24.9.30)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1,681,182千円、上半期における補正はなく、予算現額は当初予算額と同額となっております。

なお、上半期末現在の調定額1,915,865千円、収入済額906,260千円で、徴収率47.3%となっております。

平成23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	1,822,039	337,338	2,159,377	1,766,330	78,949	1,845,279	99.7	96.9	23.4	85.5
町 民 税	800,428	157,427	957,855	776,008	41,066	817,074	44.1	96.9	26.1	85.3
個 人	686,743	150,124	836,867	664,399	39,357	703,756	38.0	96.7	26.2	84.1
法 人	113,685	7,303	120,988	111,609	1,709	113,318	6.1	98.2	23.4	93.7
固定資産税	811,721	172,781	984,502	781,376	36,400	817,776	44.2	96.3	21.1	83.1
固定資産税	795,987	172,781	968,768	765,642	36,400	802,042	43.3	96.2	21.1	82.8
交納付金	15,734		15,734	15,734		15,734	0.9	100.0		100.0
軽自動車税	26,635	5,198	31,833	25,691	1,477	27,168	1.5	96.5	28.4	85.3
町たばこ税	183,255		183,255	183,255		183,255	9.9	100.0		100.0
特別土地保有税		1,932	1,932		6	6			0.3	0.3
目 的 税	5,123		5,123	5,123		5,123	0.3	100.0		100.0
入湯税	5,123		5,123	5,123		5,123	0.3	100.0		100.0
合 計	1,827,162	337,338	2,164,500	1,771,453	78,949	1,850,402	100.0	97.0	23.4	85.5

平成24年度 町税収入状況(H24. 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24年度	平成23年度	比較	平成24年度	平成23年度	比較	平成24年度	平成23年度	比較	平成24年度	平成23年度	平成24年度	平成23年度
	(A)	(B)	(A)／(B)	(C)	(D)	(C)／(D)	(E)	(F)	(E)／(F)	(E)／(A)	(F)／(B)	(E)／(C)	(F)／(D)
普 通 税	1,676,268	1,751,302	95.7	1,913,952	2,016,419	94.9	904,347	919,342	98.4	54.0	52.5	47.3	45.6
町 民 税	780,018	812,480	96.0	909,531	903,379	100.7	464,249	441,386	105.2	59.5	54.3	51.0	48.9
個 人	673,025	691,812	97.3	822,144	826,362	99.5	382,944	370,975	103.2	56.9	53.6	46.6	44.9
法 人	106,993	120,668	88.7	87,387	77,017	113.5	81,305	70,411	115.5	76.0	58.4	93.0	91.4
固 定 資 産 税	721,967	760,992	94.9	895,520	984,656	90.9	338,616	357,971	94.6	46.9	47.0	37.8	36.4
固 定 資 産 税	707,518	745,348	94.9	881,070	968,922	90.9	324,166	342,237	94.7	45.8	45.9	36.8	35.3
交 納 付 金	14,449	15,644	92.4	14,450	15,734	91.8	14,450	15,734	91.8	100.0	100.6	100.0	100.0
軽自動車税	26,216	25,869	101.3	31,578	31,833	99.2	26,085	25,359	102.9	99.5	98.0	82.6	79.7
町たばこ税	148,064	151,931	97.5	75,397	94,619	79.7	75,397	94,620	79.7	50.9	62.3	100.0	100.0
特別土地保有税	3	30	10.0	1,926	1,932	99.7	0	6	0.0	0.0	20.0	0.0	0.3
目 的 税	4,914	5,564	88.3	1,913	2,350	81.4	1,913	2,350	81.4	38.9	42.2	100.0	100.0
入湯税	4,914	5,564	88.3	1,913	2,350	81.4	1,913	2,350	81.4	38.9	42.2	100.0	100.0
合 計	1,681,182	1,756,866	95.7	1,915,865	2,018,769	94.9	906,260	921,692	98.3	53.9	52.5	47.3	45.7

### 3 町民負担の状況

#### (1) 町税の負担

平成23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23年度			平成22年度			比 較			
	調定額 (A)	町民1人当 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 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	686,743	37	79	719,910	38	83	△ 33,167	△ 1	△ 4	
固 定 資 産 税	382,009	20	44	377,352	19	43	4,657	1	1	
町 た ば こ 税	183,255	9	21	157,622	8	18	25,633	1	3	
そ の 他	31,758	1	3	32,181	1	3	△ 423			
合 計	1,283,765	67	147	1,287,065	66	147	△ 3,300	1		
備 考	調定額は、現年課税分のみ						人口	18,514	世帯	8,624
	人口、世帯数は年度末現在の住民基本台帳登録数(H24. 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18年度末	平成19年度末	平成20年度末	平成21年度末	平成22年度末	平成23年度末
住 民 基 本 台 帳 登 録	人 口	19,954	19,537	19,335	19,106	18,868	18,514
	世 帯	8,650	8,615	8,644	8,689	8,670	8,624
国民健康保険税 被 保 険 者	人 口	9,140	9,105	6,721	6,638	6,561	6,425
	世 帯	4,280	4,324	3,359	3,288	3,303	3,289

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 3 年 度			平 成 2 2 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	566,711	88	172	582,105	89	176	△ 15,394	△ 1	△ 4	
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23年度 年間平均被保険者数	6,425	年間平均世帯数	3,289

## 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23年度末)

#### (1) 一般会計

#### 土地及び建物

(単位:m<sup>2</sup>)

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	11,537	581	4,663	5,244
	その他の施設	13,744,423	606	15,035	15,641
	小 計	13,755,960	1,187	19,698	20,885
公 共 用 財 産	学 校	307,055	8,690	56,414	65,104
	公 営 住 宅	143,945	146	44,022	44,168
	公 園	572,169	405	233	638
	その他の施設	7,513,052	20,526	40,884	61,410
	小 計	8,536,221	29,767	141,553	171,320
普 通 財 産	山 林	29,126,729			
	宅 地	159,656			
	そ の 他	2,158,452	4,367	3,655	8,022
	小 計	31,444,837	4,367	3,655	8,022
合 計	53,745,721	35,321	168,671	203,992	

#### 山林

(単位:m<sup>2</sup>、m<sup>3</sup>)

区分	面 積	立木の推定蓄積量
所有	45,046,723	531,275
分収	1,995,900	41,653

有価証券及び出資による権利 (単位:千円)

区 分	現在高
北海道備荒資金組合出資金	686,205
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
北海道漁船海難救済基金協会出資金	257
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
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
山越郡森林組合出資金	6,050
北海道健康づくり財団出捐金	9,760
北海道土地改良事業団体連合会出資金	152
北海道市町村職員福祉協会育英事業出資金	2,500
北海道信用保証協会出資金	880
北海道勤労者信用基金協会出捐金	600
北海道学校保健会出捐金	459
北海道暴力追放センター出捐金	1,800
北海道社会福祉施設運営財団出捐金	410
北海道栽培漁業振興公社出捐金	29,000
全国社会教育委員連合出捐金	37
(財)札幌交響楽団出捐金	600
北海道農業開発公社基金出捐金	2,400
アイヌ文化振興・研究推進機構出捐金	200
(財)南北海道学術振興財団出捐金	2,100
檜山漁業振興協会出捐金	100,000
地方公営企業等金融機構出資金	2,300
<b>合 計</b>	<b>875,754</b>

物品

区 分	数量	区 分	数量
冷蔵庫	4 台	芝刈機	8 台
冷凍庫	2 "	トップドレッサー	1 "
消毒庫	8 "	コアリングエアレーター	1 "
恒温恒湿庫	1 "	最高裁国民審査投票読取集計機	1 "
カラオケ	2 "	記名式投票用紙読取分類機	1 "
水中ポンプ	3 "	庁内LAN	1 式
放送施設	2 式	法人町民税システム	1 "
映写機器	1 "	高齢者福祉事務電算システム	1 "
防災行政無線	1 "	建築管理電算システム	1 "
地震津波警報等緊急伝達装置	1 "	特殊浴槽	1 台
全国瞬時警報システム	2 "	カラーインクジェットプロッター	1 "
八雲町ブロードバンド施設	1 "	グランドピアノ	13 "
ブルドーザー兼ショベル	2 台	体育器具	8 "
タイヤショベル	8 "	高所作業用パーソネルリフト	1 "
グレーダー	1 "	液晶プロジェクター	1 "
除雪ロータリー	4 "	陶芸用電気炉	2 "
自走式破碎機	1 "	自動券売機	2 "
トランシット	2 "	水中ロボット式掃除機	1 "
町民健康管理用測定器・システム	7 台・式	自動床洗浄機	1 "
歯科用ポータブル診察ユニット	6 台	オゾン水生成装置	1 "
パノラマレントゲン	2 "	乗用自動車	23 "
自動体外式除細動器	36 "	バス	15 "
熟成室	2 "	普通貨客用自動車	14 "
調理器	1 "	貨物自動車	3 "
調理用洗浄器	4 "	軽自動車	11 "
充填機	1 "	ダンプトラック	4 "
真空包装器	2 "	図書館車	1 "
調理用器具	5 "	消防タンク車	8 "
加工用ボックス	1 "	消防ポンプ車	4 "
マニアスプレッター	1 "	小型ポンプ積載車	9 "
デジタル式カウスケール	1 "	救急自動車	5 "
トラックター	5 "	広報車	4 "
フォークリフト	1 "	資機材積載車	2 "
小型動力ポンプ	27 "		

基金(現金) (単位:千円)

区 分	現在高
八雲町財政調整基金	1,535,492
八雲町土地開発基金	205,092
八雲町公共施設整備基金	300,683
八雲町奨学一時金支給基金	2,300
八雲町奨学基金	28,757
八雲町減債基金	243,774
八雲町まちづくり振興基金	122,448
八雲町中山間ふるさと・水と土保全基金	5,315
八雲町地域福祉基金	161,515
八雲町ふるさと振興基金	80,424
八雲町地域振興基金	600,000
八雲町ふるさと応援基金	5,995
<b>合 計</b>	<b>3,291,795</b>

基金(土地) (単位:千円)

基金名	地目	面積(m <sup>2</sup> )	取得価格
八雲町 土地開発 基金	山林	25,291	34,826
	宅地	26,093	54,298
	原野	6,452	8,887
	<b>計</b>	<b>57,836</b>	<b>98,011</b>

(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	61,461

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	94,955
八雲町介護従事者処遇改善臨時特例基金	2

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	40,140

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	7 基
	導水施設 導水管	3,454 m
	浄水施設 着水井	7 基
	揚送水施設 揚送水管	11,920 m
	配水施設 配水池	22 基
	配水施設 配水管	63,101 m
	消火栓	51 基
熊石地域 簡易水道事業 特別会計	取水施設 取水井	1 基
	導水施設 導水管	7,588 m
	浄水施設 着水井	2 基
	揚送水施設 揚送水管	1,340 m
	配水施設 配水池	6 基
下水道事業 特別会計	配水施設 配水管	34,301 m
	排水施設(公共)污水管	60,448 m
農集排事業 特別会計	排水施設(特環)污水管	32,793 m
	排水施設 污水管	13,862 m

土地及び建物 (単位:m<sup>2</sup>)

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	7,305	99	1,139	1,238
熊石簡水会計	公共用財産・その他の施設	71,996		59	59
下水道会計	公共用財産・その他の施設	46,057		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(サ)会計	リフト付き乗用自動車	1 台
	リフト付きバス	1 //
	軽自動車	6 //
八雲簡水会計	貨物自動車	1 //
熊石簡水会計	軽自動車	1 //
下水道会計	電気定温乾燥機	2 //
	乾熱滅菌器	2 //
	高圧蒸気滅菌器	2 //
	定温温浴器	2 //
	電気炉	2 //
	ふらん器(BOD、細菌)	4 //
	純水製造装置	2 //
	遠心分離器	2 //
	顕微鏡	2 //
	ドイツ溶存酸素計	1 //
	滅菌器	1 //
	水中ポンプ(深井戸)	1 //
	局所排風機	1 //
	試験液攪拌機	1 //
	電子天秤	2 //
	デジタルピューレット	3 //
	超音波ピペット洗浄機	1 //
	赤外線水分計	2 //
分注器	4 //	
汚泥濃度計	1 //	

## 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(H23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	1,252,488	政府 資金	財政融資資金	8,494,736
	一般単独事業債	2,818,969		郵貯資金	374,870
	公営住宅建設事業債	1,122,350		簡保資金	1,226,031
	義務教育施設整備事業債	500,676	地方公営企業等金融機構		764,680
	辺地対策事業債	51,837	国の予算貸付・政府関係機関貸付		460,570
	災害復旧事業債	54,517	市中銀行		94,040
	一般廃棄物処理事業債	372,615	その他の金融機関		324,627
	一般補助施設整備等事業債	7,539	保険会社等		
	施設整備事業債(一般財源化分)	10,000	共済組合等		1,578,460
	過疎対策事業債	1,391,203	北海道		2,265
	臨時財政特例債	43,544			
	調整債				
	財源対策債	344,308			
	減税補てん債	273,305			
	臨時税収補てん債	54,361			
	臨時財政対策債	4,558,732			
	道貸付金	2,265			
	国の予算貸付・政府関係機関貸付債	460,570			
	緊急防災・減災事業債	1,000			
<b>小 計</b>	<b>13,320,279</b>	<b>小 計</b>	<b>13,320,279</b>		
特別 会計	八雲地域簡易水道事業	981,632	政府資金		4,501,319
	熊石地域簡易水道事業	197,413	地方公営企業等金融機構等		2,394,958
	下水道事業	5,462,014			
	農業集落排水事業	255,218			
<b>小 計</b>	<b>6,896,277</b>	<b>小 計</b>	<b>6,896,277</b>		
<b>合 計</b>	<b>20,216,556</b>	<b>合 計</b>	<b>20,216,556</b>		

### 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24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24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24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23年度決算の状況と、平成24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24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23年度 病院事業における資金不足比率

(単位:千円、%)

区 分	平成23年度			平成22年度	備 考
	事業規模 (A)	資金不足額 (B)	資金不足比率 (B) / (A)	資金不足比率	
八 雲 総 合 病 院	4,515,537	41,281	0.9	9.6	
熊 石 国 保 病 院	715,678	△ 222,524	△ 31.1	△ 24.4	
病 院 事 業 計	5,231,215	△ 181,243	△ 3.4	4.9	

(2) 平成23年度決算の状況

①《総合病院》

地域医療を担う一方で、全国的な医師不足や急激な医療制度改革によって地域医療は一段と厳しい状況にある中、平成23年度は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により、経常収益で前年度比2.8%の増、経常費用は前年度比2.9%の減となったほか、単年度収支では167,582千円の純利益となりました。

前年度に比べ大幅に収支が好転したものの、平成23年度末で41,281千円の資金不足が生じており、一般会計から940,536千円の繰入がなされていることから、引き続き厳しい経営状況となっているものであります。

平成23年度 業務実績

区 分	単位	平成23年度		平成22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	112,728	109,860	110,230	97.5	99.7	
	外来	人	165,188	155,454	155,049	94.1	100.3	
1日平均患者数	入院	人	308.0	300.2	302.0	97.5	99.4	
	外来	人	677.0	637.1	638.1	94.1	99.8	

平成23年度 八雲町病院事業決算報告書

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	円	円	円	円	円	円	
病院事業収益	5,481,793,000	△ 100,892,000		5,380,901,000	5,254,558,073	△ 126,342,927	
第1項							
総合病院医業収益	4,758,973,000	△ 100,892,000		4,658,081,000	4,521,289,258	△ 136,791,742	(うち仮受消費税及び地方消費税 5,752,325円)
第3項							
総合病院医業外収益	322,820,000			322,820,000	380,179,157	57,359,157	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,207,324円)
第5項							
総合病院特別利益	400,000,000			400,000,000	353,089,658	△ 46,910,342	

(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	5,481,793,000	△ 100,892,000				5,380,901,000		5,380,901,000	5,085,941,682	294,959,318	
第1項											
総合病院医業費用	5,364,379,000	△ 100,892,000				5,263,487,000		5,263,487,000	4,994,478,710	269,008,290	(うち仮払消費税及び 地方消費税45,926,624円)
第3項											
総合病院医業外費用	103,494,000					103,494,000		103,494,000	81,019,182	22,474,818	(うち仮払消費税及び 地方消費税148,198円)
第5項											
総合病院特別損失	13,420,000					13,420,000		13,420,000	10,443,790	2,976,210	
第7項											
総合病院予備費	500,000					500,000		500,000		500,000	

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 290,631,000	円 90,400,000	381,031,000	円	円	円 381,031,000	円 345,506,658	円 △ 35,524,342	
第1項 総合病院企業債	82,600,000	90,400,000	173,000,000			173,000,000	130,600,000	△ 42,400,000	
第3項 総合病院出資金	131,158,000		131,158,000			131,158,000	126,603,000	△ 4,555,000	
第5項 総合病院他会計補助金	75,873,000		75,873,000			75,873,000	70,367,658	△ 5,505,342	
第6項 総合病院短期貸付金	1,000,000		1,000,000			1,000,000	60,000	△ 940,000	
第7項 総合病院補助金							14,996,000	14,996,000	
第8項 総合病院看護職員奨学資金返還金							2,880,000	2,880,000	

(支出)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			備 考	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	継続費 通 次 繰越額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 通 次 繰越額	合 計		不用額
第1款 資本的支出	円 290,631,000	円 90,400,000	円	円 381,031,000	円	円	円 381,031,000	円 345,506,658	円	円	円	円 35,524,342	
第1項 総合病院建設改良費	98,428,000	90,400,000		188,828,000			188,828,000	160,174,070				28,653,930	(うち仮払消費税及び 地方消費税6,489,670円)
第3項 総合病院企業債償還金	168,443,000			168,443,000			168,443,000	168,442,588				412	
第5項 総合病院看護職員奨学資金	20,760,000			20,760,000			20,760,000	16,830,000				3,930,000	
第7項 総合病院短期貸付金	1,000,000			1,000,000			1,000,000	60,000				940,000	
第8項 総合病院予備費	2,000,000			2,000,000			2,000,000					2,000,000	

②《国保病院》

地域医療を担う病院として、経営を取り巻く環境が一層厳しさを増す中、地域住民が安心して医療サービスを受けられるよう医療体制の整備を図るとともに、収入の確保や経費の節減に努めてきました。また、累積欠損金補填財源として40,000千円の繰入をいただき、17,236千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23年度 業務実績

区 分	単位	平成23年度		平成22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	20,862	19,699	19,673	94.4	100.1	
	外来	人	23,180	16,802	18,383	72.5	91.4	
1日平均患者数	入院	人	57.0	53.8	53.9	94.4	99.8	
	外来	人	95.0	68.9	75.7	72.5	91.0	

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	地方応永企業法第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	918,202,000	△ 12,243,000	0	905,959,000	828,988,024	△ 76,970,976	
第2項							
医 業 収 益	808,469,000	△ 14,712,000		793,757,000	716,510,346	△ 77,246,654	(うち仮受消費税及び地方消費税 832,669円)
第4項							
医 業 外 収 益	69,733,000	2,469,000		72,202,000	72,477,678	275,678	(うち仮受消費税及び地方消費税 96,666円)
第6項							
特 別 利 益	40,000,000			40,000,000	40,000,000	0	

(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	918,202,000	△ 12,243,000	0	0	0	905,959,000	0	905,959,000	811,436,810	94,522,190	
第2項											
医 業 費 用	894,141,000	△ 12,243,000				881,898,000		881,898,000	789,601,967	92,296,033	(うち仮払消費税及び 地方消費税 7,303,022円)
第4項											
医 業 外 費 用	20,091,000					20,091,000		20,091,000	17,685,256	2,405,744	
第6項											
特 別 損 失	3,470,000					3,470,000		3,470,000	4,149,587	△ 679,587	
第8項											
予 備 費	500,000					500,000		500,000	0	500,000	

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 39,775,000	円 0	39,775,000	円	円	円 39,775,000	円 39,347,000	円 △ 428,000	
第2項 企 業 債	3,400,000		3,400,000			3,400,000	3,200,000	△ 200,000	
第4項 出 資 金	36,375,000		36,375,000			36,375,000	36,147,000	△ 228,000	

(支 出)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			備 考
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	継続費 通 次 繰越額	合 計		地方公営企業法 第26条の規定に よる 繰 越 額	継続費 通 次 繰越額	合 計	
第1款 資本的支出	円 56,299,000	円 0	円 0	円 56,299,000	円	円	円 56,299,000	円 56,297,728			円 1,272	
第2項 建 設 改 良 費	8,705,000			8,705,000			8,705,000	8,703,975			1,025	(うち仮払消費税及び 地方消費税 414,475円)
第4項 企 業 債 償 還 金	44,234,000			44,234,000			44,234,000	44,233,753			247	
第6項 看 護 職 員 奨 学 資 金	3,360,000			3,360,000			3,360,000	3,360,000			0	

国保病院の資本的収入額が資本的支出額に不足する額16,950,728円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,438円及び過年度分損益勘定留保資金16,939,290円で補てんした。

(3) 平成24年度上半期の業務状況

① 《総合病院》

上半期の業務状況は、入院延患者数で52,978人(対前年比2,702人・4.9%減)、外来延患者数は74,972人(対前年比2,582人・3.3%減)となり、診療収入においては、入院1,543,058千円(対前年比118,708千円・7.1%減)、外来489,198千円(対前年比11,046千円・2.2%減)であり、前年度に比べ129,754千円の減収となりました。また、経常収支比率は99.9%で、2,963千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まいり所存です。

平成24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	8,586	8,430	8,852	9,207	9,025	8,878	52,978	114,975	46.1
	外 来	12,234	12,677	12,478	13,241	12,973	11,369	74,972	165,920	45.2

平成24年度 上半期における経理状況【平成24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		5,274,857		5,274,857	2,675,888	2,598,969	50.7
	1. 総合病院医業収益	4,709,974		4,709,974	2,181,505	2,528,469	46.3
	3. 総合病院医業外収益	348,883		348,883	278,383	70,500	79.8
	5. 総合病院特別利益	216,000		216,000	216,000	0	100.0

(支出)

(千円:%)

科 款	目 項	予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
		当初予算額	上半期補正額	計			
1. 病院事業費用		5,274,857		5,274,857	2,462,851	2,812,006	46.7
	1. 総合病院医業費用	5,166,877		5,166,877	2,438,667	2,728,210	47.2
	3. 総合病院医業外費用	90,140		90,140	24,184	65,956	26.8
	5. 総合病院特別損失	17,340		17,340	0	17,340	0.0
	7. 総合病院予備費	500		500	0	500	0.0

資本的収入及び支出

(収入)

(千円:%)

科 款	目 項	予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
		当初予算額	上半期補正額	計			
1. 資本的収入		564,506		564,506	27,307	537,199	4.8
	1. 総合病院企業債	169,300		169,300	0	169,300	0.0
	3. 総合病院他会計出資金	99,154		99,154	25,437	73,717	25.7
	5. 総合病院他会計補助金	295,052		295,052	0	295,052	0.0
	6. 総合病院短期貸付金	1,000		1,000	70	930	7.0
	7. 総合病院看護職員奨学資金返還金			0	1,800	△ 1,800	***.*
				0		0	

(支出)

(千円:%)

科 款	目 項	予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
		当初予算額	上半期補正額	計			
1. 資本的支出		564,506		564,506	128,939	435,567	22.8
	1. 総合病院建設改良費	406,696		406,696	56,275	350,421	13.8
	3. 総合病院企業債償還金	135,850		135,850	67,544	68,306	49.7
	5. 総合病院看護職員奨学資金	18,960		18,960	4,920	14,040	25.9
	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		2,000	0.0

平成24年度 開設診療科目及び病床数【平成24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 214床	精神病床 100床	療養病床 40床	感染症病床 4床	計	358床

企業債の現在高

(単位:千円)

区分	発行年度	発行総額	平成24年3月31日 現在未償還残高	上半期償還高	平成24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23年度	2,653,200	1,866,538	67,544	1,798,994	

②《国保病院》

上半期の業務状況は、入院延患者数で8,357人(対前年比延1,430人・14.6%減)、外来延患者数は8,796人(対前年比延19人・0.2%増)となり、診療収入においては、入院157,060千円(対前年比23,276千円・12.9%減)、外来141,424千円(対前年比9,452千円・6.3%減)で、前年度に比べ32,728千円の減収となりました。9月末時点での経常収支比率は107.2%、経常利益は27,880千円となりました。

平成24年度 上半期業務実績

(人、%)

区 分		4月	5月	6月	7月	8月	9月	合計(A)	年間計画(B)	(A)／(B)
月 別 利 用 者 数	入 院	1,371	1,306	1,352	1,414	1,551	1,363	8,357	21,170	39.5
	外 来	1,271	1,611	1,476	1,581	1,592	1,265	8,796	23,912	36.8
	計	2,642	2,917	2,828	2,995	3,143	2,628	17,153	45,082	38.0

平成24年度 上半期における経理状況【平成24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		930,291	0	930,291	452,655	477,636	48.7
	2. 国保病院医業収益	821,402		821,402	347,124	474,278	42.3
	4. 国保病院医業外収益	70,889		70,889	67,531	3,358	95.3
	6. 国保病院特別利益	38,000		38,000	38,000	0	100.0

(支出)

(千円:%)

科 款	目 項	予 算 額			上半期執行額	予算残額	執行率
		当初予算額	上半期補正額	計			
1. 病院事業費用		930,291	0	930,291	384,156	546,135	41.3
	2. 国保病院医業費用	907,005		907,005	381,538	525,467	42.1
	4. 国保病院医業外費用	20,156		20,156	2,618	17,538	13.0
	6. 国保病院特別損失	2,630		2,630	0	2,630	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		50,585	0	50,585	34,542	16,043	68.3
	2. 国保病院企業債	7,500		7,500	0	7,500	0.0
	4. 国保病院出資金	43,085		43,085	34,542	8,543	80.2

(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		68,927	0	68,927	35,473	33,454	51.5
	2. 国保病院建設改良費	25,164		25,164	13,167	11,997	52.3
	4. 国保病院企業債償還金	40,403		40,403	21,886	18,517	54.2
	6. 国保病院看護職員奨学資金	3,360		3,360	420	2,940	12.5



〔水道事業会計〕

平成24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23年度決算の状況

#### ① 総括事項

安全で安心な水道水を安定的に供給するため、老朽配水管の更新整備、公共下水道工事に伴う配水管の布設替、さらには配水管未設置地区の新設整備を実施した。

#### ア. 給水戸数及び人口

給水戸数は5,073戸、給水人口は10,743人となった。

#### イ. 収益的収支

収益的収入額は税抜き191,855千円で、前年度比1,375千円の増、支出額は177,203千円で、前年度比4,260千円の減となり、差引き14,652千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で、62,506千円で、企業債39,000千円、補償金23,506千円、支出額148,667千円は、建設改良費107,644千円（施設整備費95,118千円、固定資産購入費12,526千円）、開発費2,211千円、企業債償還金38,812千円となっており、収支不足額86,161千円は、過年度分損益勘定留保資金81,007千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,154千円で補てんした。

#### エ. 資金不足比率

区 分	平成23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 180,542	—	—

(注)「-」は比率が発生していないことを示している。

### ② 平成23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 <sup>3</sup>	月 平 均 配 水 量 m <sup>3</sup>	有 収 水 量 m <sup>3</sup>	月 平 均 有 収 水 量 m <sup>3</sup>	有 収 率 %	備 考
	戸	人			戸 数 %	人 口 %						
	5,363	11,122	5,073	10,743	94.6	96.6	1,232,660	102,722	1,163,939	96,995	94.4	

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		
出雲通相生町地区配水管布設替工事	φ 250mm L= 453.8m	27,299,000
出雲通相生町地区配水管布設替工事その2	φ 75mm L= 41.7m	840,000
出雲通東雲地区配水管布設替工事	φ 75mm L= 66.5m	2,436,000
内浦第1工区配水管布設替工事	φ 75mm L= 277.7m	9,240,000
豊河第1工区配水管布設替工事	φ 50~100mm L= 86.9m	2,373,000
東町第1工区配水管布設替工事	φ 75mm L= 235.4m	6,373,500
富士見第1工区配水管布設替工事	φ 50~75mm L= 354.7m	8,820,000
富士見第2工区配水管布設替工事	φ 75mm L= 60.1m	2,205,000
末広第1工区配水管布設替工事	φ 50~75mm L= 297.0m	7,665,000
末広相生地区配水管布設替工事	φ 100mm L= 70.3m	2,415,000
立岩第1工区配水管布設替工事	φ 50mm L= 77.7m	1,575,000
東雲第1工区配水管布設替工事	φ 75mm L= 28.9m	1,722,000
小 計	12件 2,050.7m	72,963,500
配水管新設整備		
内浦第1工区配水管布設工事	φ 50~100mm L= 37.3m	735,000
内浦第2工区配水管布設工事	φ 50~100mm L= 133.2m	7,371,000
小 計	2件 170.5m	8,106,000
配水管更新・新設整備(合計)	14件 2,221.2m	81,069,500
水道メータ器整備・その他工事		
メータ器取替工事	789台	6,100,500
第2号井戸浚渫工事	φ 350mm H= 110.0m	3,780,000
遊楽部公園内井戸浚渫工事	φ 200mm H= 200.0m	3,024,000
小 計		12,904,500
合 計		93,974,000

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)	φ13mm752台、大口径73台 計 825台	10,355,594
車輛購入	水道施設維持管理用 1台	2,170,000
合計		12,525,594

⑤開発費

件名	内容	金額(円)
配水管管路図作成業務委託等(調査測量)	出雲通相生・出雲地区及び内浦町地区既設管路位置試掘調査	741,000
上水道システムデータ構築事業委託	上水道管理システムデータ(GISデータ)の構築	1,470,000
合計		2,211,000

⑥施設の概要(平成24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 <sup>3</sup> (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 <sup>3</sup> (一人一日平均 367.6ℓ)
第1次拡張変更認可	昭和55年7月16日 給水人口(計画) 12,300 人
第2次拡張変更認可	昭和58年9月22日 (2)その他水源:4井(地下水・深井戸)〔予備1井含〕
第3次拡張変更認可	昭和60年4月25日 浄水施設: 75 m <sup>3</sup> 〔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 <sup>3</sup> (5池)[400m <sup>3</sup> ×2 900m <sup>3</sup> ×1 675m <sup>3</sup> ×2] 導水管: 8,010 m 送水管: 333 m 配水管: 90,855 m

平成23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 198,773,000	円	円	円 198,773,000	円 200,997,504	円 2,224,504	
第1項 営業収益	190,538,000			190,538,000	189,832,410	△ 705,590	(うち、仮受消費税及び地方消費税 9,009,982円)
第2項 営業外収益	8,235,000			8,235,000	11,165,094	2,930,094	(うち、仮受消費税及び地方消費税 132,047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	合 計				
第1款 水道事業費用	円 198,773,000	円	円	円	円	円 198,773,000	円	円 198,773,000	円 181,190,829	円	円 17,582,171	
第1項 営業費用	167,860,000					167,860,000		円 167,860,000	153,676,540		14,183,460	(うち、仮払消費税及び地方消費税 1,372,440円)
第2項 営業外費用	29,913,000					29,913,000		円 29,913,000	27,514,289		2,398,711	
第3項 予備費	1,000,000					1,000,000		円 1,000,000			1,000,000	

## (2) 資本的収入及び支出

## 〈 収 入 〉

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26 条の規定による繰越額 に係る財源充当額	継続費通次繰越額に係る 財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	円 87,527,000	円	円 87,527,000	円	円	円 87,527,000	円 62,506,000	円 △ 25,021,000	
第1項 企業債	75,200,000		75,200,000			75,200,000	39,000,000	△ 36,200,000	
第2項 補償金	12,327,000		12,327,000			12,327,000	23,506,000	11,179,000	

## 〈 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 171,492,000	円	円	円 171,492,000	円	円	円 171,492,000	円 148,666,542	円	円	円	円 22,825,458	
第1項 建設改良費	128,680,000			128,680,000			128,680,000	107,643,594				21,036,406	(うち仮払消費税及び地方消費税 5,071,407円)
第2項 開発費	2,500,000			2,500,000			2,500,000	2,211,000				289,000	(うち仮払消費税及び地方消費税 83,000円)
第3項 企業債償還金	38,812,000			38,812,000			38,812,000	38,811,948				52	
第4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 86,160,542円は、過年度分損益勘定留保資金81,006,135円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,154,407円で補てんした。

(2) 平成24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老朽配水管の布設替工事やメータ取替工事等を実施しました。

【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	月平均 配水量	有収水量	月平均 有収水量	有収率	備考
					戸数	人口						
	戸	人	戸	人	%	%	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	%	
	5,405	11,075	5,113	10,698	94.6	96.6	599,058	99,843	574,098	95,683	95.8	

【建設改良工事】

水道工事 (24.4.1) ↓ (24.9.30)	事業名	事業内容	工事費	備考
		《配水管布設替》		
	東雲第1工区配水管布設替工事	φ75mm ~ φ100mm L= 25.9m	2,205,000	単独事業
	東町第1工区配水管布設替工事	φ75mm L= 65.5m	2,205,000	単独事業
	《給水支管布設》			
	東町末広町給水支管布設工事	φ25mm ~ φ40mm L= 88.8m	273,000	町道敷地内ほか
	《水道メータ取替等》			
	メータ器取替工事第1工区	182台	1,375,500	
	メータ器取替工事第2工区	188台	1,239,000	
	メータ器取替工事第3工区	155台	1,197,000	
	メータ器取替工事第4工区	140台	892,500	
	上水道第1号井戸浚渫工事		3,202,500	
	計		12,589,500	

平成24年度上半期における経理状況(平成24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		198,608	318	198,926	93,914	105,012	47.2 %
	1 営業収益	190,250	318	190,568	93,600	96,968	49.1 %
	2 営業外収益	8,358	0	8,358	314	8,044	3.8 %

(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		198,608	318	198,926	42,584	156,342	21.4 %
	1 営業費用	168,773	318	169,091	33,060	136,031	19.6 %
	2 営業外費用	28,835	0	28,835	9,524	19,311	33.0 %
	3 予備費	1,000	0	1,000	0	1,000	0.0 %

## (2) 資本的收入及び支出(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	資本的收入	68,165	0	68,165	0	68,165	0.0 %
	1 企業債	56,300	0	56,300	0	56,300	0.0 %
	2 補償金	11,865	0	11,865	0	11,865	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	165,369	0	165,369	36,911	128,458	22.3 %
	1 建設改良費	119,571	0	119,571	17,182	102,389	14.4 %
	2 開発費	2,500	0	2,500	0	2,500	0.0 %
	3 企業債償還金	41,798	0	41,798	19,729	22,069	47.2 %
	4 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24年3月31日現在	上期償還額	平成24年9月30日現在	備 考
			未償還残高		未償還残高	
借入資本金	昭和61年度 ↓ 平成23年度	1,144,700,000	920,739,371	19,729,440	901,009,931	