

令和8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8年度予算の状況及び令和7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 8 年度当初予算の状況	1	
1	概 要	1	
2	一般会計	2	
	(1) 歳入	3	
	(2) 歳出	4	
3	特別会計	6	
第 2	令和 7 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	33	
	4 農業集落排水事業会計	42	
	5 病院事業会計	51	

令和8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・所得環境の改善や各種政策の効果が緩やかな回復を支えると期待されるが、米国の通商政策の影響による景気の下振れリスクには留意が必要とし、加えて、物価上昇の継続が個人消費に及ぼす影響なども、景気の下押しするリスクとなっている。また、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7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2025」では、物価上昇を上回る賃金上昇を起点とし、所得と経済全体の生産性を向上させることを目指し、経済・物価動向に応じた機動的な政策対応を行っていくとしています。

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7年度末の借入金残高が172兆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8年度においては、都市基盤の整備として北海道新幹線整備事業負担金、リサイクルセンター火災復旧事業、教育基盤の整備として図書館空調設備整備事業、防災体制強化として道路橋長寿命化事業、防災士資格取得支援事業、産業の振興・産業基盤の整備としてウイスキー蒸留所誘致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8年度一般会計予算額は163億8,000万円、3特別会計及び5企業会計を含めた予算総額は320億7,786万円で、前年度対比4億5,001万2千円、1.4%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8年度		令和7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	11,247,996	68.7	10,755,088	69.3	4.6
町 税	2,090,922	12.8	2,011,652	13.0	3.9
地方交付税	5,308,796	32.4	5,247,304	33.8	1.2
そ の 他	3,848,278	23.5	3,496,132	22.5	10.1
特 定 財 源	5,132,004	31.3	4,767,912	30.7	7.6
国庫支出金	1,208,179	7.4	994,205	6.4	21.5
道支出金	756,057	4.6	766,550	4.9	△ 1.4
町 債	409,200	2.5	349,200	2.3	17.2
そ の 他	2,758,568	16.8	2,657,957	17.1	3.8
合 計	16,380,000	100.0	15,523,000	100.0	5.5

歳出構成

(単位:千円)

区 分	令和8年度		令和7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	2,999,096	18.3	2,767,934	17.8	8.4
扶 助 費	1,903,230	11.6	1,799,194	11.5	5.8
公 債 費	1,485,243	9.1	1,500,596	9.7	△ 1.0
物 件 費	2,395,751	14.6	2,745,841	17.7	△ 12.7
補 助 費 等	2,541,471	15.5	2,337,096	15.1	8.7
維 持 補 修 費	351,261	2.1	340,334	2.2	3.2
投 資 的 経 費	2,124,337	12.9	847,997	5.4	150.5
そ の 他	2,579,611	15.9	3,184,008	20.6	△ 19.0
合 計	16,380,000	100.0	15,523,000	100.0	5.5

(1) 歳入

歳入予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	令和8年度		令和7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	2,090,922	12.8	2,011,652	13.0	79,270	3.9
地 方 譲 与 税	187,984	1.2	194,984	1.3	△ 7,000	△ 3.6
利 子 割 交 付 金	1,000	0.0	500	0.0	500	100.0
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	3,700	0.0	0	0.0
法 人 事 業 税 交 付 金	23,000	0.1	22,000	0.1	1,000	4.5
地 方 消 費 税 交 付 金	361,000	2.2	353,000	2.3	8,000	2.3
環 境 性 能 割 交 付 金	9,000	0.1	11,000	0.1	△ 2,000	△ 18.2
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	6,000	0.0	6,000	0.0	0	0.0
地 方 交 付 税	5,308,796	32.4	5,247,304	33.8	61,492	1.2
交通安全対策特別交付金	1,900	0.0	1,900	0.0	0	0.0
分 担 金 及 び 負 担 金	50,445	0.3	43,317	0.3	7,128	16.5
使 用 料 及 び 手 数 料	257,857	1.6	258,316	1.7	△ 459	△ 0.2
国 庫 支 出 金	1,208,179	7.4	994,205	6.4	213,974	21.5
道 支 出 金	760,457	4.7	771,353	5.0	△ 10,896	△ 1.4
財 産 収 入	129,808	0.8	112,907	0.7	16,901	15.0
寄 附 金	515,001	3.1	1,430,001	9.2	△ 915,000	△ 64.0
繰 入 金	4,555,271	27.8	3,144,150	20.3	1,411,121	44.9
繰 越 金	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0
諸 収 入	416,280	2.5	483,311	3.1	△ 67,031	△ 13.9
町 債	409,200	2.5	349,200	2.2	60,000	17.2
合 計	16,380,000	100.0	15,523,000	100.0	857,000	5.5

(2) 歳 出

目的別歳出予算額

(単位:千円)

科 目 (款)	令和8年度		令和7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	91,008	0.5	81,056	0.5	9,952	12.3
総 務 費	1,093,464	6.7	852,141	5.5	241,323	28.3
民 生 費	2,861,203	17.5	2,665,501	17.2	195,702	7.3
衛 生 費	3,306,810	20.2	2,705,314	17.4	601,496	22.2
労 働 費	82,120	0.5	86,123	0.5	△ 4,003	△ 4.6
農 林 水 産 業 費	918,725	5.6	692,589	4.5	226,136	32.7
商 工 費	1,708,942	10.4	2,573,813	16.6	△ 864,871	△ 33.6
土 木 費	1,146,570	7.0	978,232	6.3	168,338	17.2
消 防 費	133,902	0.8	145,697	0.9	△ 11,795	△ 8.1
教 育 費	679,117	4.1	623,100	4.0	56,017	9.0
災 害 復 旧 費	39	0.0	284	0.0	△ 245	△ 86.3
公 債 費	1,485,243	9.1	1,500,601	9.7	△ 15,358	△ 1.0
諸 支 出 金	16,494	0.1	18,507	0.1	△ 2,013	△ 10.9
職 員 費	2,850,363	17.4	2,594,042	16.7	256,321	9.9
予 備 費	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
合 計	16,380,000	100.0	15,523,000	100.0	857,000	5.5

性質別歳出予算額

(単位:千円)

科目 (款)	令和8年度		令和7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	6,387,569	39.0	6,067,724	39.0	319,845	5.3
人件費	2,999,096	18.3	2,767,934	17.8	231,162	8.4
議員報酬等	131,910	0.8	138,102	0.9	△ 6,192	△ 4.5
会計年度任用職員報酬	514,637	3.1	492,058	3.2	22,579	4.6
職員給	1,700,880	10.4	1,609,793	10.3	91,087	5.7
共済費等	651,669	4.0	527,981	3.4	123,688	23.4
扶助費	1,903,230	11.6	1,799,194	11.5	104,036	5.8
公債費	1,485,243	9.1	1,500,596	9.7	△ 15,353	△ 1.0
消費的経費	5,288,483	32.2	5,423,271	35.0	△ 134,788	△ 2.5
物件費	2,395,751	14.6	2,745,841	17.7	△ 350,090	△ 12.7
補助費等	2,541,471	15.5	2,337,096	15.1	204,375	8.7
維持補修費	351,261	2.1	340,334	2.2	10,927	3.2
投資的経費	2,124,337	12.9	847,997	5.4	1,276,340	150.5
補助事業費	257,392	1.6	175,642	1.1	81,750	46.5
単独事業費	1,866,945	11.3	672,355	4.3	1,194,590	177.7
災害復旧事業費	0	0.0	0	0.0	0	0.0
積立金	884,148	5.4	1,514,242	9.8	△ 630,094	△ 41.6
投資及び出資金	458,221	2.8	482,536	3.1	△ 24,315	△ 5.0
貸付金	256,000	1.6	251,200	1.6	4,800	1.9
繰出金	975,242	6.0	930,030	6.0	45,212	4.9
予備費	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
合計	16,380,000	100.0	15,523,000	100.0	857,000	5.5

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。

令和8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8年度	令和7年度	比較	科目	令和8年度	令和7年度	比較
国民健康保険事業 特別会計	国民健康保険税	517,250	467,695	49,555	総務費	69,699	70,623	△ 924
	使用料及び手数料	15	80	△ 65	保険給付費	1,423,592	1,547,281	△ 123,689
	道支出金	1,460,341	1,576,502	△ 116,161	国民健康保険事業納付金	580,855	600,754	△ 19,899
	繰入金	457,160	206,393	250,767	共同事業拠出金	0	2	△ 2
	諸収入	2,844	2,562	282	保健事業費	18,599	19,813	△ 1,214
					基金積立金	64,343	2,782	61,561
					諸支出金	279,522	10,977	268,545
					予備費	1,000	1,000	0
合 計	2,437,610	2,253,232	184,378		2,437,610	2,253,232	184,378	
後期高齢者医療 特別会計	後期高齢者医療保険料	278,498	201,927	76,571	総務費	5,825	5,672	153
	使用料及び手数料	2	2	0	後期高齢者医療広域連合納付金	379,621	289,711	89,910
	繰入金	107,030	93,549	13,481	諸支出金	574	574	0
	繰越金	574	574	0	予備費	100	100	0
	諸収入	16	5	11				
合 計	386,120	296,057	90,063		386,120	296,057	90,063	

会計名	歳入				歳出			
	科目	令和8年度	令和7年度	比較	科目	令和8年度	令和7年度	比較
介護保険事業 特別会計 (保険事業勘定)	保険料	354,150	348,022	6,128	総務費	58,333	47,494	10,839
	分担金及び負担金	1,623	1,623	0	保険給付費	2,045,112	1,894,464	150,648
	使用料及び手数料	2,246	2,247	△ 1	地域支援事業費	97,561	90,819	6,742
	国庫支出金	508,021	475,292	32,729	基金積立金	80	125	△ 45
	支払基金交付金	561,079	519,551	41,528	諸支出金	11,039	9,276	1,763
	道支出金	331,745	307,416	24,329	予備費	1,000	1,000	0
	財産収入	80	125	△ 45				
	繰入金	452,758	387,494	65,264				
	繰越金	1,400	1,400	0				
	諸収入	23	8	15				
合計	2,213,125	2,043,178	169,947		2,213,125	2,043,178	169,947	
介護保険事業 特別会計 (サービス事業勘定)	サービス収入	32,547	31,792	755	サービス事業費	93,551	91,422	2,129
	繰入金	62,534	61,080	1,454	諸支出金	20	20	0
	諸収入	1,085	1,098	△ 13	公債費	2,595	2,528	67
合計	96,166	93,970	2,196		96,166	93,970	2,196	

第2 令和7年度財政運営の状況

1 概要

令和7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、歳入の確保に配慮し、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7年度各会計別予算額(R8. 3. 31現在)

(単位:千円)

会 計 名	令和7年度					令和6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	15,523,000	373,658	1,001,898	16,898,556	77.9	18,563,268	78.9	△ 1,664,712	△ 9.0	
特 別	国民健康保険事業特別会計	2,253,232	4,675	71,859	2,329,766	10.8	2,491,078	10.6	△ 161,312	△ 6.5
	後期高齢者医療特別会計	296,057	1,793	12,027	309,877	1.4	289,076	1.2	20,801	7.2
	介護保険事業特別会計 保健事業勘定	2,043,178	19,102	3,961	2,066,241	9.5	2,038,449	8.7	27,792	1.4
	同 上 サービス事業勘定	93,970	0	14	93,984	0.4	139,101	0.6	△ 45,117	△ 32.4
	小 計	4,686,437	25,570	87,861	4,799,868	22.1	4,957,704	21.1	△ 157,836	△ 3.2
合 計	20,209,437	399,228	1,089,759	21,698,424	100.0	23,520,972	100.0	△ 1,822,548	△ 7.7	

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(R8. 3. 31現在)

(単位:千円)

科目(款)	令和7年度			令和6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	2,011,652	2,273,223	113.0	1,929,189	2,139,878	110.9	82,463	133,345	2.1
地 方 譲 与 税	194,984	122,136	62.6	191,038	125,724	65.8	3,946	△ 3,588	△ 3.2
利 子 割 交 付 金	500	3,818	763.6	500	861	172.2	0	2,957	591.4
配 当 割 交 付 金	4,200	8,845	210.6	4,200	8,244	196.3	0	601	14.3
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	3,700	15,648	422.9	3,700	12,762	344.9	0	2,886	78.0
法 人 事 業 税 交 付 金	22,000	35,262	160.3	20,000	33,999	170.0	2,000	1,263	△ 9.7
地 方 消 費 税 交 付 金	353,000	462,993	131.2	338,000	428,730	126.8	15,000	34,263	4.3
環 境 性 能 割 交 付 金	11,000	16,175	147.0	8,000	10,900	136.3	3,000	5,275	10.8
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	70,000	73,669	105.2	70,000	73,338	104.8	0	331	0.5
地 方 特 例 交 付 金	6,000	6,971	116.2	64,087	73,723	115.0	△ 58,087	△ 66,752	1.1
地 方 交 付 税	5,866,198	6,275,249	107.0	5,765,445	6,171,885	107.0	100,753	103,364	△ 0.1
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,900	1,548	81.5	1,900	1,686	88.7	0	△ 138	△ 7.3
分 担 金 及 び 負 担 金	64,767	20,158	31.1	40,588	9,386	23.1	24,179	10,772	8.0
使 用 料 及 び 手 数 料	258,316	240,921	93.3	256,943	243,649	94.8	1,373	△ 2,728	△ 1.6
国 庫 支 出 金	1,550,122	934,827	60.3	1,492,833	921,117	61.7	57,289	13,710	△ 1.4
道 支 出 金	805,578	619,685	76.9	834,355	622,106	74.6	△ 28,777	△ 2,421	2.4
財 産 収 入	127,905	124,734	97.5	100,425	101,063	100.6	27,480	23,671	△ 3.1
寄 附 金	1,430,001	447,100	31.3	2,000,001	1,773,580	88.7	△ 570,000	△ 1,326,480	△ 57.4
繰 入 金	3,176,760	1,250,000	39.3	3,757,336	1,286,731	34.2	△ 580,576	△ 36,731	5.1
繰 越 金	95,262	95,263	100.0	97,058	97,058	100.0	△ 1,796	△ 1,795	0.0
諸 収 入	483,311	150,996	31.2	486,393	358,360	73.7	△ 3,082	△ 207,364	△ 42.4
町 債	361,400	0	0.0	1,101,277	0	0.0	△ 739,877	0	0.0
合 計	16,898,556	13,179,221	78.0	18,563,268	14,494,780	78.1	△ 1,664,712	△ 1,315,559	△ 0.1

(2) 歳 出

予算に対する支出状況(R8. 3. 31現在)

(単位:千円)

科目(款)	令和7年度			令和6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	84,091	79,991	95.1	81,757	79,709	97.5	2,334	282	△ 2.4
総 務 費	1,278,986	463,272	36.2	4,870,707	2,049,175	42.1	△ 3,591,721	△ 1,585,903	△ 5.8
民 生 費	3,103,814	2,065,026	66.5	2,942,289	1,988,310	67.6	161,525	76,716	△ 1.0
衛 生 費	2,959,094	2,700,048	91.2	2,501,116	2,244,820	89.8	457,978	455,228	1.5
労 働 費	86,123	65,706	76.3	78,436	59,890	76.4	7,687	5,816	△ 0.1
農 林 水 産 業 費	871,500	601,463	69.0	1,422,808	1,134,142	79.7	△ 551,308	△ 532,679	△ 10.7
商 工 費	2,604,418	532,379	20.4	473,128	363,442	76.8	2,131,290	168,937	△ 56.4
土 木 費	981,181	845,601	86.2	1,290,944	1,096,493	84.9	△ 309,763	△ 250,892	1.2
消 防 費	145,697	95,235	65.4	183,800	122,273	66.5	△ 38,103	△ 27,038	△ 1.2
教 育 費	631,110	526,496	83.4	639,022	489,235	76.6	△ 7,912	37,261	6.9
災 害 復 旧 費	284	283	99.6	80,888	38,901	48.1	△ 80,604	△ 38,618	51.6
公 債 費	1,500,601	1,479,039	98.6	1,500,268	1,483,557	98.9	333	△ 4,518	△ 0.3
諸 支 出 金	51,645	40,422	78.3	67,004	37,074	55.3	△ 15,359	3,348	22.9
職 員 費	2,594,042	2,476,908	95.5	2,425,101	2,290,934	94.5	168,941	185,974	1.0
予 備 費	5,970	0	0.0	6,000	0	0.0	△ 30	0	0.0
合 計	16,898,556	11,971,869	70.8	18,563,268	13,477,955	72.6	△ 1,664,712	△ 1,506,086	△ 1.8

3 特別会計

予算に対する収入及び支出の状況(R8. 3. 31現在)

(単位:千円)

会 計 名	令和7年度			令和6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	2,329,766	2,049,718	88.0	2,491,078	2,141,031	85.9	△ 161,312	△ 91,313	△ 4.3
	後期高齢者医療特別会計	309,877	295,467	95.3	289,076	271,466	93.9	20,801	24,001	8.8
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	2,066,241	1,511,281	73.1	2,038,449	1,542,846	75.7	27,792	△ 31,565	△ 2.0
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	93,984	29,950	31.9	139,101	30,924	22.2	△ 45,117	△ 974	△ 3.1
合 計		4,799,868	3,886,416	81.0	4,957,704	3,986,267	80.4	△ 157,836	△ 99,851	△ 2.5
歳 出	国民健康保険事業特別会計	2,329,766	2,019,473	86.7	2,491,078	2,124,097	85.3	△ 161,312	△ 104,624	△ 4.9
	後期高齢者医療特別会計	309,877	296,711	95.8	289,076	273,684	94.7	20,801	23,027	8.4
	介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	2,066,241	1,710,935	82.8	2,038,449	1,683,315	82.6	27,792	27,620	1.6
	介護保険事業特別会計(サービス事業勘定)	93,984	77,917	82.9	139,101	118,249	85.0	△ 45,117	△ 40,332	△ 34.1
合 計		4,799,868	4,105,036	85.5	4,957,704	4,199,345	84.7	△ 157,836	△ 94,309	△ 2.2

第3 町税の収入状況

(R8. 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7年度 (A)	令和6年度 (B)	比較 (A)÷(B)	令和7年度 (C)	令和6年度 (D)	比較 (C)÷(D)	令和7年度 (E)	令和6年度 (F)	比較 (E)÷(F)	令和7年度 (E)÷(A)	令和6年度 (F)÷(B)	令和7年度 (E)÷(C)	令和6年度 (F)÷(D)
普 通 税	2,008,007	1,925,569	104.3	2,582,555	2,372,255	108.9	2,269,844	2,136,265	106.3	113.0	110.9	87.9	90.1
町 民 税	809,191	703,970	114.9	1,154,618	1,008,500	114.5	1,086,358	941,231	115.4	134.3	133.7	94.1	93.3
固定資産税	985,070	1,025,335	96.1	1,200,899	1,133,070	106.0	959,090	966,752	99.2	97.4	94.3	79.9	85.3
軽自動車税	45,523	46,145	98.7	50,600	49,817	101.6	47,958	47,414	101.1	105.3	102.8	94.8	95.2
町たばこ税	168,223	150,119	112.1	176,438	180,868	97.6	176,438	180,868	97.6	104.9	120.5	100.0	100.0
目 的 税	3,645	3,620	100.7	3,379	3,612	93.5	3,379	3,612	93.5	92.7	99.8	100.0	100.0
入湯税	3,645	3,620	100.7	3,379	3,612	93.5	3,379	3,612	93.5	92.7	99.8	100.0	100.0
合 計	2,011,652	1,929,189	104.3	2,585,934	2,375,867	108.8	2,273,223	2,139,877	106.2	113.0	110.9	87.9	90.1
国民健康保険税	467,695	482,109	97.0	623,634	621,129	100.4	499,139	495,522	100.7	106.7	102.8	80.0	79.8
総 計	2,479,347	2,411,298	102.8	3,209,568	2,996,996	107.1	2,772,362	2,635,399	105.2	111.8	109.3	86.4	87.9

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6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	0.303	0.183	0.211	0.267	0.197	0.452	0.231	0.320	0.232
経常収支比率	86.3	87.3	84.4	80.0	90.0	88.8	82.8	87.5	86.2
実質公債費比率	8.2	7.4	9.4	8.0	15.0	7.0	4.4	8.8	9.0
将来負担比率	-	15.4	31.7	-	47.7	2.2	-	-	37.9

(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8年度当初予算の状況と、令和7年度下半期の業務状況について説明いたします。

水道事業会計

令和7年度下半期

八雲町水道事業業務状況説明書

第 1 令和 8 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 8 年度	人 12,942	戸 6,630	人 11,910	戸 6,370	% 96.1	人 11,370	% 95.5	m ³ 1,514,000	m ³ 1,332,000	% 88.0
令和 7 年度	12,942	6,580	12,000	6,285	95.5	11,440	95.3	1,528,000	1,345,000	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	355,331	360,464	△5,133
	第1項 営業収益	283,083	277,366	5,717
	第2項 営業外収益	72,248	83,098	△10,850

(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	393,707	414,251	△20,544
	第1項 営業費用	361,048	379,436	△18,388
	第2項 営業外費用	31,659	33,815	△2,156
	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	157,686	165,132	△7,446
	第1項 企業債	120,700	99,100	21,600
	第2項 出 資 金	24,262	32,227	△7,965
	第3項 補 助 金	6,048	12,473	△6,425
	第4項 補 償 金	6,676	21,332	△14,656

(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	281,908	299,881	△17,973
	第1項 建設改良費	168,295	171,105	△2,810
	第2項 企業債償還金	112,113	127,276	△15,163
	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124,222千円は、過年度分損益勘定留保資金109,024千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15,198千円で補てんするものとする。

第 2 令和 7 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95.8%であり、給水戸数6,544戸、給水人口11,629人と前年度対比戸数で159戸の増、給水人口で44人の増となっております。

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8,422千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
東雲町地区配水管移設工事	φ50m/m・φ75m/m L= 413.0m	22,415,800 円	老朽管更新
市街地第3号井戸浚渫外工事	φ350mm×深度100m 1箇所	11,440,000 円	井戸浚渫
富士見町地区配水管布設替工事	φ75m/m～φ200m/m L= 48.7m	17,160,000 円	老朽管更新
末広町地区配水管布設替工事	φ50m/m L= 67.6m	3,124,000 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	8,657,000 円	管洗浄施設設置
水道標識板撤去修繕工事	水道標識取替修繕・撤去	2,365,000 円	維持補修備品整備
野田生浄水場急速ろ過機内面塗装工事	42㎡ 2台	2,970,000 円	維持補修施設整備
八雲地域電気計装設備改修工事	電気計装設備一式 ほか	33,220,000 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7年度	人 12,942	戸 6,831	人 12,173	戸 6,544	% 95.8	人 11,629	% 95.5	m ³ 1,643,106	m ³ 1,326,695	% 80.7
令和6年度	12,942	6,646	12,139	6,385	96.1	11,585	95.4	1,688,347	1,327,618	78.6

4 経理の状況

(1) 貸借対照表(令和8年3月31日現在)

(単位:円)

資 産 部				負 債 部				
項 目				項 目				
資 産 の 部	固定資産		4,035,433,712	負 債 の 部	固定負債		1,188,905,175	
		有形固定資産	4,035,020,167		企業債		1,188,905,175	
			土地		123,635,482	流動負債		119,254,590
			償却資産		8,334,533,355	企業債		112,110,727
			減価償却累計額		△4,423,148,670	未払金		3,702,665
			無形固定資産		413,545	前受金		33,198
			ソフトウェア		362,445	引当金		3,408,000
			電話加入権		51,100	その他		0
	流動資産		618,985,773		繰延収益		1,661,485,473	
		現金預金	602,818,162		長期前受金		3,324,884,784	
		未収金	15,626,051		収益化累計額		△1,663,399,311	
		貯蔵品	541,560		負債合計		2,969,645,238	
資産合計			4,654,419,485	資本金		944,785,810		
				資本金		944,785,810		
				剰余金		739,988,437		
				資本剰余金		121,368,414		
				利益剰余金		618,620,023		
				資本合計		1,684,774,247		
				負債及び資本合計		4,654,419,485		

(2) 損益計算書 (令和7年4月1日から令和8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		318,495,102	営業収益		254,106,580
	総係費	122,054,240		給水収益	253,151,580
	受託工事費	0		受託工事収益	0
	減価償却費	173,403,085	その他営業収益	955,000	
	資産減耗費	23,037,777	営業外収益		92,966,842
	その他営業費用	0		他会計補助金	4,257,516
営業外費用	20,156,229	長期前受金戻入		85,131,790	
営業外費用	支払利息	17,309,803	雑収益	3,577,536	
	繰延勘定償却	0	特別利益		0
	雑損失	2,846,426		その他特別利益	0
	雑支出	0			
	特別損失	0			
その他特別損失	0				
当年度純利益		8,422,091			
費用合計		347,073,422	収益合計		347,073,422

(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			360,464,000	372,723,360	△12,259,360
		1. 営業収益		277,366,000	279,421,738	△2,055,738
			1. 給水収益	273,993,000	278,466,738	△4,473,738
			2. 受託工事収益	3,000,000	0	3,000,000
			3. その他営業収益	373,000	955,000	△582,000
		2. 営業外収益		83,098,000	93,301,622	△10,203,622
			1. 他会計補助金	4,835,000	4,257,516	577,484
			2. 長期前受金戻入	74,909,000	85,131,790	△10,222,790
		3. 雑収益	3,354,000	3,912,316	△558,316	
支 出 の 部	1. 水道事業費用			414,251,000	355,061,109	59,189,891
		1. 営業費用		379,436,000	326,460,880	52,975,120
			1. 総係費	165,474,000	130,020,018	35,453,982
			2. 受託工事費	3,000,000	0	3,000,000
			3. 減価償却費	174,660,000	173,403,085	1,256,915
			4. 資産減耗費	36,297,000	23,037,777	13,259,223
			5. その他営業費用	5,000	0	5,000
		2. 営業外費用		33,815,000	28,600,229	5,214,771
			1. 支払利息	17,815,000	17,309,803	505,197
			2. 消費税及び地方消費税	15,000,000	8,444,000	6,556,000
			3. 雑損失	1,000,000	2,846,426	△1,846,426
		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			165,132,000	134,027,934	31,104,066
		1. 企業債		99,100,000	72,500,000	26,600,000
			1. 企業債	99,100,000	72,500,000	26,600,000
		2. 出資金		32,227,000	32,226,083	917
			1. 他会計出資金	32,227,000	32,226,083	917
		3. 補助金		12,473,000	12,472,427	573
			1. 他会計補助金	12,473,000	12,472,427	573
		4. 補償金		21,332,000	16,829,424	4,502,576
支 出 の 部			1. 補償金	21,332,000	16,829,424	4,502,576
	1. 資本的支出			299,881,000	256,652,932	43,228,068
		1. 建設改良費		171,105,000	129,379,444	41,725,556
			1. 施設整備費	149,693,000	115,848,652	33,844,348
			2. 固定資産購入費	21,412,000	13,530,792	7,881,208
		2. 企業債償還金		127,276,000	127,273,488	2,512
			1. 企業債償還金	127,276,000	127,273,488	2,512
		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7年度下半期

八雲町熊石地域簡易水道事業業務状況説明書

第 1 令和 8 年度当初予算の状況及び経営方針

(簡易水道事業)

熊石地域簡易水道事業は、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 8 年度	人 2,510	戸 1,030	人 1,670	戸 1,026	% 99.6	人 1,663	% 99.6	m ³ 320,000	m ³ 160,000	% 50.0
令和 7 年度	2,510	1,048	1,728	1,044	99.6	1,721	99.6	395,200	166,400	42.1

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 簡易水道 事業収益	97,348	80,807	16,541
	第1項 営業収益	36,296	37,598	△1,302
	第2項 営業外収益	61,052	43,209	17,843

(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	111,044	109,500	1,544
	第1項 営業費用	103,881	102,998	883
	第2項 営業外費用	7,063	6,402	661
	第3項 予備費	100	100	0

資本的收入及び支出

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
収 入	第1款 資本的收入	26,018	79,623	△53,605
	第1項 出資金	26,018	25,223	795
	第2項 企業債	0	54,400	△54,400

(単位：千円)

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
支 出	第1款 資本的支出	37,631	92,346	△54,715
	第1項 建設改良費	2,692	58,629	△55,937
	第2項 企業債償還金	34,939	33,717	1,222

資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額11,613千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額245千円、過年度分損益勘定留保資金10,057千円及び当年度分損益勘定留保資金1,311千円で補てんするものとする。

第 2 令和 7 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99.6%であり、給水戸数998戸、給水人口1,633人と前年度対比戸数で33戸の減、給水人口で61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27,035千円の純損失を生じました。

また、当年度下期は老朽化した配水管の更新のほか、水源施設改良に係る工事を行いました。

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
熊石簡易水道平地区配水管布設替工事	φ75m/m l=309.7m	8,096,000 円	配水管更新整備
熊石簡易水道本町地区水源池取水井改良工事	取水施設改良工 一式	39,512,000 円	水源施設改良

(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7年度	人 2,510	戸 1,002	人 1,640	戸 998	% 99.6	人 1,633	% 99.6	m ³ 458,278	m ³ 162,148	% 35.4
令和6年度	2,510	1,035	1,701	1,031	99.6	1,694	99.6	521,064	171,368	32.9

4 経理の状況

(1) 貸借対照表 (令和8年3月31日現在)

(単位：円)

資 産 部				負 債 部					
項 目				項 目					
資 産 の 部	固定資産		1,053,616,278	負 債 の 部	固定負債		302,429,795		
		有形固定資産			1,053,583,128	企業債		302,429,795	
			土地		3,035,946	流動負債			35,045,743
			償却資産		1,187,081,559		企業債		34,938,399
			減価償却累計額		△136,534,377		未払金		102,152
			無形固定資産		33,150		前受金		5,192
			ソフトウェア		0		引当金		0
			電話加入権		33,150	その他		0	
	流動資産		19,310,329		繰延収益		529,403,970		
		現金預金	12,761,535		長期前受金		529,403,970		
		未収金	6,548,794		収益化累計額		0		
		貯蔵品	0		負 債 合 計		866,879,508		
資 産 合 計			1,072,926,607	資 本 の 部	資本金		228,911,184		
					資本金		228,911,184		
					剰余金		△22,864,085		
						資本剰余金		0	
						利益剰余金		△22,864,085	
					資 本 合 計		206,047,099		
				負債及び資本合計		1,072,926,607			

(2) 損益計算書 (令和7年4月1日から令和8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		101,601,829	営業収益		32,846,200
	総係費	31,490,476		給水収益	32,826,000
	受託工事費			受託工事収益	
	減価償却費	67,600,152		その他営業収益	20,200
	資産減耗費	2,511,201	営業外収益		43,866,731
	その他営業費用			他会計補助金	
営業外費用		2,146,328		長期前受金戻入	38,151,976
	支払利息	1,898,061	一般会計負担金	4,998,846	
	繰延勘定償却		雑収益	715,909	
	雑損失		特別利益		
	雑支出	248,267		その他特別利益	
特別損失					
	その他特別損失				
当年度純利益			当年度純損失		27,035,226
費用合計		103,748,157	収益合計		103,748,157

(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			80,807,000	83,173,422	△2,366,422
		1. 営業収益		37,598,000	36,128,800	1,469,200
			1. 給水収益	37,512,000	36,108,600	1,403,400
			2. その他営業収益	86,000	20,200	65,800
		2. 営業外収益		43,209,000	47,044,622	△3,835,622
			1. 他会計負担金	5,377,000	4,998,846	378,154
			2. 長期前受金戻入	37,011,000	38,151,976	△1,140,976
		3. 雑収益	821,000	3,893,800	△3,072,800	
支 出 の 部	1. 水道事業費用			109,500,000	105,690,108	3,809,892
		1. 営業費用		102,998,000	103,792,047	△794,047
			1. 総係費	35,361,000	33,680,694	1,680,306
			3. 減価償却費	67,637,000	67,600,152	36,848
			4. 資産減耗費	0	2,511,201	△2,511,201
		2. 営業外費用		6,402,000	1,898,061	4,503,939
			1. 支払利息	2,127,000	1,898,061	228,939
			2. 消費税及び地方消費税	4,145,000	0	4,145,000
			3. 雑損失	130,000	0	130,000
		3. 予備費		100,000	0	100,000
		1. 予備費	100,000	0	100,000	

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			79,623,000	72,822,556	6,800,444
		1. 企業債		54,400,000	47,600,000	6,800,000
			1. 企業債	54,400,000	47,600,000	6,800,000
		2. 出資金		25,223,000	25,222,556	444
			1. 他会計出資金	25,223,000	25,222,556	444
支 出 の 部	1. 資本的支出			92,346,000	84,722,308	7,623,692
		1. 建設改良費		58,629,000	51,005,901	7,623,099
			1. 施設整備費	55,807,000	48,909,961	6,897,039
			2. 固定資産購入費	2,822,000	2,095,940	726,060
		2. 企業債償還金		33,717,000	33,716,407	593
		1. 企業債償還金	33,717,000	33,716,407	593	

下水道事業会計

令和7年度下半期

八雲町下水道事業業務状況説明書

第 1 令和 8 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を保全し、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（下水道編）」に基づいた事業運営を行います。

下水道事業計画

年度	区分 処理人口	処理人口		年間処理量	年間処理量		一日平均 処理量	一日平均処理量		布設延長	布設延長	
		八雲	熊石		八雲	熊石		八雲	熊石		八雲	熊石
令和 8 年度	人 10,080	人 8,420	人 1,660	m ³ 1,046,000	m ³ 915,000	m ³ 131,000	m ³ 2,866	m ³ 2,507	m ³ 359	m 98,662	m 67,947	m 30,715
令和 7 年度	人 10,080	人 8,420	人 1,660	m ³ 1,064,000	m ³ 923,000	m ³ 141,000	m ³ 2,915	m ³ 2,529	m ³ 386	m 98,662	m 67,947	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	671,628	660,533	11,095
	第1項 営業収益	215,156	207,944	7,212
	第2項 営業外収益	456,472	452,589	3,883

(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	764,291	758,069	6,222
	第1項 営業費用	685,044	685,580	△536
	第2項 営業外費用	78,947	72,189	6,758
	第3項 予備費	300	300	0

資本的收入及び支出

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
収 入	第1款 資本的收入	204,597	614,669	△410,072
	第1項 企業債	20,600	204,100	△183,500
	第2項 出資金	30,888	28,144	2,744
	第3項 補助金	152,906	382,191	△229,285
	第4項 負担金	203	234	△31

(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	309,508	804,931	△495,423
	第1項 建設改良費	61,303	519,431	△458,128
	第2項 企業債償還金	246,705	285,500	△38,795
	第3項 予備費	1,500	0	1,500

資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額104,911千円は、当年度分損益勘定留保資金104,911千円で補てんするものとする。

第 2 令和 7 年度下半期の業務状況

1 事業の概要

当期末の水洗化率は94.8%であり、水洗化人口は9,552人（八雲地域8,261人、熊石地域1,291人）、前年比105人（1.09%）減（八雲地域69人（0.83%）減、熊石地域36人（2.71%）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73,409千円の純利益を生じました。

また、当年度下期は汚水柵設置工事、管渠新設工事のほか、浸水想定区域図の作成、各下水道施設のストックマネジメント計画の策定を行いました。また、令和4年度より実施している八雲及び熊石浄化センターの下水処理設備工事を引き続き行いました。

2 工事の状況

（1）建設工事等（下期分）

事業名	事業内容	工事費	備考
公共下水道内浦町地区汚水柵設置工事	柵設置工	620,851 円	汚水柵設置
公共下水道東雲町地区管渠新設工事	マンホール工、管渠工、取付柵布設工	7,373,300 円	管渠新設
公共下水道浸水想定区域図作成業務	浸水想定区域図作成	9,240,000 円	浸水想定区域図作成
公共下水道下水処理場外ストックマネジメント計画策定業務	下水道施設のストックマネジメント計画策定	14,732,960 円	計画策定

※前年度以前からの継続工事については記載していない。

(2) 受託工事

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 事業実績

区分 年度	処理人口	処理人口		年間処理量	年間処理量		一日平均 処理量	一日平均処理量		布設延長	布設延長	
		八雲	熊石		八雲	熊石		八雲	熊石		八雲	熊石
令和7年度	人 9,552	人 8,261	人 1,291	m ³ 1,114,298	m ³ 988,267	m ³ 126,031	m ³ 3,053	m ³ 2,708	m ³ 345	m 96,599	m 66,663	m 29,936

4 経理の状況

(1) 貸借対照表 (令和8年3月31日現在)

(単位：円)

資 産 部				負 債 部			
項 目				項 目			
資 産 の 部	固定資産		11,688,730,751	負 債 の 部	固定負債		1,766,548,128
		有形固定資産	11,688,730,751		企業債	1,766,548,128	
			土地		102,983,825	流動負債	266,973,550
			償却資産		12,306,945,125	企業債	246,703,611
			建設仮勘定		151,026,754	未払金	15,206,087
			減価償却累計額		△872,224,953	前受金	24,332
		無形固定資産	0		引当金	2,726,000	
	流動資産		194,183,410		その他	2,313,520	
		現金預金	173,725,592		繰延収益	6,258,180,767	
		未収金	20,457,818		長期前受金	7,133,261,012	
資 産 合 計			11,882,914,161	収益化累計額	△875,080,245		
				負 債 合 計		8,291,702,445	
				資 本 の 部	資本金		3,213,039,189
					資本金		3,213,039,189
					剰余金		378,172,527
					資本剰余金		63,070,535
					利益剰余金		315,101,992
				資 本 合 計		3,591,211,716	
				負債及び資本合計		11,882,914,161	

(2) 損益計算書 (令和7年4月1日から令和8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		613,085,345	営業収益		198,795,151
	管渠費	16,212,539		下水道使用料	183,426,140
	処理場費	107,937,415		他会計負担金	15,219,411
	総係費	31,861,417	その他営業収益	149,600	
	し尿処理受託事業費	9,354,864	営業外収益		544,475,838
	減価償却費	447,719,110		他会計補助金	0
	資産減耗費	0		他会計負担金	156,065,000
		長期前受金戻入		388,383,633	
営業外費用		56,778,824	雑収益	27,205	
	支払利息	34,762,906	特別利益		0
	消費税及び地方消費税	0		その他特別利益	0
	雑損失	22,015,918			
	雑支出	0			
特別損失		0			
	その他特別損失	0			
予備費		0			
	予備費	0			
当年度純利益		73,406,820			
費用合計		743,270,989	収益合計		743,270,989

(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. 下水道事業収益			660,533,000	761,613,603	△101,080,603
		1. 営業収益		207,944,000	217,137,765	△9,193,765
			1. 下水道使用料	192,479,000	201,768,754	△9,289,754
			2. 他会計負担金	15,354,000	15,219,411	134,589
			3. その他営業収益	111,000	149,600	△38,600
		2. 営業外収益		452,589,000	544,475,838	△91,886,838
			1. 他会計補助金	0	0	0
			2. 他会計負担金	192,976,000	156,065,000	36,911,000
			3. 長期前受金戻入	259,613,000	388,383,633	△128,770,633
		4. 雑収益	0	27,205	△27,205	
支 出 の 部	1. 下水道事業費用			758,069,000	694,582,544	63,486,456
		1. 営業費用		685,580,000	627,094,220	58,485,780
			1. 管渠費	26,985,000	17,833,099	9,151,901
			2. 処理場費	136,528,000	118,691,817	17,836,183
			3. 総係費	40,057,000	32,566,444	7,490,556
			4. し尿等処理受託事業費	11,734,000	10,283,750	1,450,250
			5. 減価償却費	450,649,000	447,719,110	2,929,890
			6. 資産減耗費	19,627,000	0	19,627,000
		2. 営業外費用		72,189,000	67,488,324	4,700,676
			1. 支払利息	37,689,000	34,762,906	2,926,094
			2. 消費税及び地方消費税	33,800,000	10,709,500	23,090,500
			3. 雑損失	700,000	22,015,918	△21,315,918
			4. 雑支出	0	0	0
		3. 特別損失		0	0	0
			1. 特別損失	0	0	0
		4. 予備費		300,000	0	300,000
		1. 予備費	300,000	0	300,000	

資本的收入及び支出

(当年度分)

(単位：円)

	款	項	目	予 定 額	執 行 額	残 額
収 入 の 部	1. 資本的收入			614,669,000	263,063,880	351,605,120
		1. 企業債		204,100,000	42,400,000	161,700,000
			1. 企業債	204,100,000	42,400,000	161,700,000
		2. 出資金		28,144,000	28,873,000	△729,000
			1. 他会計出資金	28,144,000	28,873,000	△729,000
		3. 補助金		382,191,000	190,294,480	191,896,520
			1. 他会計補助金	109,416,000	131,472,000	△22,056,000
			2. 国庫補助金	272,775,000	58,822,480	213,952,520
		4. 負担金等		234,000	1,496,400	△1,262,400
			1. 受益者負担金	234,000	1,496,400	△1,262,400
支 出 の 部		5. 補償金		0	0	0
			2. 補償金	0	0	0
	1. 資本的支出			804,931,000	405,226,578	399,704,422
		1. 建設改良費		519,431,000	119,728,111	399,702,889
			1. 管渠整備費	24,331,000	13,927,451	10,403,549
			2. 処理場建設費	494,650,000	105,352,960	389,297,040
		3. 有形固定資産購入費	450,000	447,700	2,300	
	2. 企業債償還金		285,500,000	285,498,467	1,533	
		1. 企業債償還金	285,500,000	285,498,467	1,533	

(繰越分)

	款	項	目	予 定 額	執 行 額	残 額
収 入 の 部	1. 資本的收入			49,600,000	47,700,000	1,900,000
		1. 企業債		21,500,000	19,600,000	1,900,000
			1. 企業債	21,500,000	19,600,000	1,900,000
		2. 補助金		28,100,000	28,100,000	0
支 出 の 部			1. 国庫補助金	28,100,000	28,100,000	0
	1. 資本的支出			52,000,000	52,000,000	0
		1. 建設改良費		52,000,000	52,000,000	0
			1. 処理場建設費	52,000,000	52,000,000	0

農業集落排水事業会計

令和7年度下半期

八雲町農業集落排水事業業務状況説明書

第 1 令和 8 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を保全し、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（下水道編）」に基づいた事業運営を行います。

農業集落排水事業計画

年度	区分 処理人口	年間処理量	一日平均 処理量	布設延長
令和 8 年度	人 1,270	m ³ 125,000	m ³ 342	m 15,905
令和 7 年度	人 1,280	m ³ 132,000	m ³ 361	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 農業集落排水 事業収益	100,074	95,720	4,354
	第1項 営業収益	21,285	21,267	18
	第2項 営業外収益	78,789	74,453	4,336

区分	科 目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較
支 出	第1款 農業集落排水 事業費用	126,334	115,900	10,434
	第1項 営業費用	114,808	110,538	4,270
	第2項 営業外費用	11,426	5,262	6,164
	第3項 予備費	100	100	0

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 資本的收入	291,184	166,632	124,552
	第1項 企業債	133,400	78,500	54,900
	第2項 出資金	2,178	2,132	46
	第3項 補助金	155,591	86,000	69,591
	第4項 分担金	15	0	15

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	308,682	187,347	121,335
	第1項 建設改良費	295,678	173,674	122,004
	第2項 企業債償還金	12,004	13,673	△1,669
	第3項 予備費	1,000	0	1,000

資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額17,498千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額10,116千円及び当年度分損益勘定留保資金7,382千円で補てんするものとする。

第 2 令和 7 年度下半期の業務状況

1 事業の概要

当期末の水洗化率は66.0%であり、水洗化人口は869人、前年比9人（1.03%）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77,571千円の純利益を生じました。

また、当年度下期は汚水柵設置工事のほか、電気・機械設備更新工事が引き続き行われ、それに伴う工事数量算定資料等作成や工事監理業務がありました。

2 工事の状況

(1) 建設工事等（下期分）

事業名	事業内容	工事費	備考
落部地区汚水柵設置工事	汚水柵設置工	622,149 円	汚水柵設置
落部地区農業集落排水施設工事数量算定資料等作成業務	機械及び電気設備更新工事に必要な数量算定資料等の作成	1,936,000 円	工事数量算定
落部地区農業集落排水施設工事監理業務	電気設備更新工事並びに機械設備更新工事の監理	1,111,000 円	工事監理

※前年度以前からの継続工事については記載していない。

(2) 受託工事

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 事業実績

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7年度	人 869	m ³ 113,194	m ³ 310	m 13,862

4 経理の状況

(1) 貸借対照表 (令和8年3月31日現在)

(単位：円)

項 目				項 目				
資 産 の 部	固定資産		1,589,045,239	負 債 の 部	固定負債		220,684,921	
		有形固定資産	1,589,045,239		企業債		220,684,921	
			土地		77,489	流動負債		12,388,103
			償却資産		1,663,019,406	企業債		12,003,976
			建設仮勘定		34,032,266	未払金		384,127
			減価償却累計額		△108,083,922	繰延収益		801,179,208
			無形固定資産		0	長期前受金		896,709,104
	流動資産		60,786,890		収益化累計額		△95,529,896	
		現金預金	52,136,179		負債合計		1,034,252,232	
		未収金	8,650,711		資本金		515,906,199	
資産合計			1,649,832,129	資 本 の 部	資本金		515,906,199	
					剰余金		99,673,698	
					資本剰余金		0	
					利益剰余金		99,673,698	
					資本合計		615,579,897	
				負債及び資本合計		1,649,832,129		

(2) 損益計算書 (令和7年4月1日から令和8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		85,381,942	営業収益		19,694,590
	管渠費	1,723,713		農業集落排水使用料	19,688,990
	処理場費	17,915,406		その他営業収益	5,600
	総係費	4,424,058	営業外収益		155,509,638
	減価償却費	54,041,961		他会計補助金	0
	資産減耗費	7,276,804		他会計負担金	19,659,000
		長期前受金戻入		135,848,705	
営業外費用		12,251,092	雑収益	1,933	
	支払利息	2,524,170			
	消費税及び地方消費税	0			
	雑損失	9,726,922			
	雑支出	0			
特別損失		0			
	その他特別損失	0			
予備費		0			
	予備費	0			
当年度純利益		77,571,194			
費用合計		175,204,228	収益合計		175,204,228

(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. 農業集落排水事業収益			95,720,000	185,142,394	△89,422,394
		1. 営業収益		21,267,000	21,663,489	△396,489
			1. 農業集落排水使用料	21,263,000	21,657,889	△394,889
			2. その他営業収益	4,000	5,600	△1,600
		2. 営業外収益		74,453,000	163,478,905	△89,025,905
			1. 他会計補助金	0	0	0
			2. 他会計負担金	30,791,000	19,659,000	11,132,000
			3. 長期前受金戻入	43,662,000	135,848,705	△92,186,705
		4. 雑収益	0	7,971,200	△7,971,200	
支 出 の 部	1. 農業集落排水事業費用			115,900,000	99,728,909	16,171,091
		1. 営業費用		110,538,000	87,477,817	23,060,183
			1. 管渠費	4,037,000	1,895,355	2,141,645
			2. 処理場費	23,623,000	19,695,334	3,927,666
			3. 総係費	5,116,000	4,568,363	547,637
			4. 減価償却費	72,631,000	54,041,961	18,589,039
			5. 資産減耗費	5,131,000	7,276,804	△2,145,804
		2. 営業外費用		5,262,000	12,251,092	△6,989,092
			1. 支払利息	5,101,000	2,524,170	2,576,830
			2. 消費税及び地方消費税	1,000	0	1,000
			3. 雑損失	160,000	9,726,922	△9,566,922
		3. 特別損失		0	0	0
			1. 特別損失	0	0	0
		4. 予備費		100,000	0	100,000
		1. 予備費	100,000	0	100,000	

資本的収入及び支出

(当年度分)

(単位：円)

	款	項	目	予 定 額	執 行 額	残 額
収 入 の 部	1. 資本的収入			166,632,000	50,103,000	116,529,000
		1. 企業債		78,500,000	18,300,000	60,200,000
			1. 企業債	78,500,000	18,300,000	60,200,000
		2. 出資金		2,132,000	2,131,000	1,000
			1. 他会計出資金	2,132,000	2,131,000	1,000
		3. 補助金		86,000,000	29,672,000	56,328,000
			1. 他会計補助金	0	9,836,000	△9,836,000
			2. 国庫補助金	86,000,000	19,836,000	66,164,000
		4. 負担金等		0	0	0
		1. 受益者分担金	0	0	0	
支 出 の 部	1. 資本的支出			187,347,000	54,441,068	132,905,932
		1. 建設改良費		173,674,000	40,768,149	132,905,851
			1. 管渠整備費	1,674,000	1,096,149	577,851
			2. 処理場建設費	172,000,000	39,672,000	132,328,000
			3. 固定資産購入費	0	0	0
		2. 企業債償還金		13,673,000	13,672,919	81
			1. 企業債償還金	13,673,000	13,672,919	81

(繰越分)

	款	項	目	予 定 額	執 行 額	残 額
収 入 の 部	1. 資本的収入			145,070,000	145,070,000	0
		1. 企業債		68,700,000	68,700,000	0
			1. 企業債	68,700,000	68,700,000	0
		2. 補助金		76,370,000	76,370,000	0
			1. 国庫補助金	76,370,000	76,370,000	0
支 出 の 部	1. 資本的支出			152,740,000	152,740,000	0
		1. 建設改良費		152,740,000	152,740,000	0
			1. 処理場建設費	152,740,000	152,740,000	0

病院事業会計

令和7年度下半期

八雲町病院事業業務状況説明書

1. 令和8年度当初予算の状況及び経営方針

病院事業会計は、82億3,173万4千円(前年度比4億445万2千円 4.7%減)の計上であり、内訳は収益的収支予算74億6,223万3千円(前年度比1億5,971万4千円 2.2%増)、資本的収支予算7億6,950万1千円(前年度比5億6,416万6千円 42.3%減)であります。なお、一般会計からの繰入額は、総額17億5,440万4千円となっており、前年度比1億960万5千円、6.7%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 156床 精神病床 100床 療養病床 40床 感染症病床 4床 計 300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	80,300	220	
外来	241	146,046	606	
計		226,346	826	

《 国保病院 》

ア. 診療科目 内科／外科／整形外科／リハビリテーション科 計 4科

イ. 病床数 一般病床 30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	9,855	27	
外来	241	19,280	80	
計		29,135	107	

(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	6,443,786	6,297,840	145,946	第1款 病院事業費用	7,462,233	7,302,519	159,714
第1項 総合病院医業収益	4,341,588	4,329,462	12,126	第1項 総合病院医業費用	6,111,115	5,842,048	269,067
第2項 国保病院医業収益	729,030	729,886	△856	第2項 国保病院医業費用	1,102,521	1,265,033	△ 162,512
第3項 総合病院医業外収益	1,100,916	952,132	148,784	第3項 総合病院医業外費用	146,612	99,525	47,087
第4項 国保病院医業外収益	272,252	286,360	△14,108	第4項 国保病院医業外費用	86,175	81,768	4,407
				第5項 総合病院特別損失	11,022	11,522	△ 500
				第6項 国保病院特別損失	3,788	1,623	2,165
				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	519,700	1,030,935	△511,235	第1款 資本的支出	769,501	1,333,667	△564,166
第1項 総合病院企業債	107,000	106,600	400	第1項 総合病院建設改良費	115,841	121,408	△5,567
第2項 国保病院企業債	34,400	492,400	△458,000	第2項 国保病院建設改良費	38,642	605,257	△566,615
第3項 総合病院出資金	344,580	329,160	15,420	第3項 総合病院企業債償還金	544,333	533,203	11,130
第4項 国保病院出資金	33,420	71,425	△38,005	第4項 国保病院企業債償還金	33,985	32,419	1,566
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	29,400	34,080	△4,680
廃 項 国保病院補助金		31,050	△31,050	第6項 国保病院医療従事者奨学金	6,000	6,000	0
				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238,994千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額324千円及び過年度分損益勘定留保資金238,670千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10,807千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額102千円及び過年度分損益勘定留保資金10,705千円で補てんするものとする。

2. 令和7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1,766人(一日平均9.7人)の減、外来患者数は延べ4,134人(一日平均35.0人)の減でした。前年度に比べ入院収益は43,136千円の減、外来収益は38,718千円の減となり、経常収支比率では86.1%(対前年度比0.1%増)となりました。

令和7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884,207千円の赤字決算となりました。内部留保資金は対前年度比545,753千円減の923,867千円となりました。

令和7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	5,687	5,375	5,381	5,489	5,314	5,366	32,612	81,760	39.9
患者数	外 来	11,556	11,115	11,114	9,347	9,118	10,803	63,053	147,136	42.9

《国保病院》

下半期の業務状況は、前年度同期と比較し入院患者数で延べ742人(一日平均4.1人)の減、外来患者数は延べ513人(一日平均2.8人)の増で、入院収益は前年度同期に比べ8,927千円の減、外来収益では2,680千円の減となりました。

令和7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170,631千円の赤字決算となりました。内部留保資金は前年度比較32,763千円増の105,078千円となりました。

令和7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	735	707	670	704	756	774	4,346	10,950	39.7
患者数	外 来	1,411	1,330	1,384	1,259	1,279	1,304	7,967	19,360	41.2

(1) 貸借対照表 (令和8年3月31日現在)

《総合病院》

(円)

資 産 部				金 額	負 債 の 部				金 額
項 目		金 額		項 目		金 額		金 額	
資 産 の 部	固定資産		5,838,204,766	負 債 の 部	固定負債		5,145,264,162	資 本 の 部	
		有形固定資産	5,690,159,125			企業債	4,749,672,793		
		土地	105,372,060			引当金	392,591,369		
		償却資産	11,228,361,384			その他固定負債	3,000,000		
		減価償却累計額 (△)	5,643,574,319		流動負債		999,850,257		
		建設仮勘定	0			企業債	532,030,265		
		無形固定資産	1,551,667			未払金	236,633,182		
		電話加入権	1,551,667			引当金	194,405,000		
		投資			146,493,974	その他流動負債	36,781,810		
			長期貸付金		117,585,240	繰延収益			1,427,636,057
	長期貸付金貸倒引当金		0		長期前受金		2,067,761,768		
	長期前払消費税		28,908,734		長期前受金収益化累計額 (△)		640,125,711		
	流動資産				2,031,257,029	負 債 合 計			7,572,750,476
		現金預金	1,230,593,028		資 本 の 部	資本金			6,651,393,575
		未収金	771,029,119				自己資本金		6,651,393,575
未収金貸倒引当金 (△)		1,133,683	剰余金			△ 6,354,682,256			
貯蔵品		30,768,565		資本剰余金		1,093,437,226			
その他流動資産		0		利益剰余金 (△)		7,448,119,482			
			資 本 合 計			296,711,319			
資 産 合 計				7,869,461,795	負 債 及 び 資 本 合 計				7,869,461,795

項 目			金 額	項 目			金 額	
資 産 の 部	固定資産		2,782,489,036	負 債 の 部	固定負債		2,108,459,937	
		有形固定資産			2,540,506,877	企業債		2,045,630,299
			土地		20,715,173	引当金		62,779,638
			償却資産		2,811,316,086	その他固定負債		50,000
			減価償却累計額(△)		291,524,382	流動負債		120,161,460
			建設仮勘定		0	企業債		33,996,682
		無形固定資産			204,597	未払金		54,983,149
			電話加入権		204,597	引当金		29,345,000
			投資		241,777,562	その他流動負債		1,836,629
		流動資産			191,292,355	繰延収益		695,673,383
	現金預金		75,907,024		長期前受金		863,187,914	
	未収金		58,459,520		長期前受金収益化累計額		167,514,531	
		貯蔵品	54,477,214		負 債 合 計			2,924,294,780
		その他流動資産	2,448,597		資本金		1,136,732,822	
	資 産 合 計				2,973,781,391	資本金		1,136,732,822
				剰余金		△ 1,087,246,211		
				利益剰余金		△ 1,087,246,211		
					当年度未処分利益剰余金	△ 916,615,018		
					当年度純利益	△ 170,631,193		
				資 本 合 計			49,486,611	
				負 債 及 び 資 本 合 計			2,973,781,391	

(2) 損益計算書 (令和7年4月1日から令和8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		5,286,796,375	総合病院		3,580,380,493
医業費用	給与費	3,645,181,018	医業収益	入院収益	2,254,663,286
	材料費	598,351,977		外来収益	1,092,256,335
	経費	638,088,729		他会計負担金	108,519,000
	減価償却費	392,731,364		その他医業収益	124,941,872
	資産減耗費	2,921,037		総合病院	
	研究研修費	9,522,250	医業外収益	受取利息	577,533
	総合病院			他会計負担金	537,810,000
医業外費用	支払利息	30,758,722		他会計補助金	339,396,000
	患者外給食材料費	527,597		補助金	154,214,000
	雑損失	383,809		患者外給食収益	789,500
	その他雑支出	117,128,001		長期前受金戻入	58,160,833
	長期前払消費税勘定償却	21,962,836		その他医業外収益	31,432,460
	寄附金	3,000,000	総合病院		104,680,860
	総合病院		特別利益	一般会計繰入金	0
特別損失	医療従事者奨学資金	12,560,000	過年度損益修正益	60,000	
	過年度損益修正損	8,122,031	その他特別利益	104,620,860	
	その他特別損失	210,409,413	固定資産売却益	0	
	固定資産売却損	0	当年度純損失	884,207,105	
	当年度純利益				
費用合計		5,691,648,784	収益合計		5,691,648,784

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		1,090,759,019	国保病院 医業収益		442,503,610	
	給与費	533,541,646		入院収益	201,979,032	
	材料費	140,153,568		外来収益	205,574,927	
	経費	179,363,856		他会計負担金	21,090,000	
	減価償却費	33,762,725		その他医業収益	13,859,651	
	資産減耗費	203,346,640		国保病院 医業外収益		348,387,335
	研究研修費	590,584			受取利息	62
国保病院 医業外費用		78,770,171	他会計負担金		267,020,000	
	支払利息	38,483,760	他会計補助金		16,496,000	
	雑損失	0	患者外給食収益		1,188,300	
	雑支出	34,045,077	長期前受金戻入		12,836,724	
	長期前払消費税勘定償却	6,241,334	その他医業外収益		8,040,555	
国保病院 特別損失		1,992,948	補助金	42,805,694		
	看護職員奨学資金	0	国保病院 特別利益		210,000,000	
	過年度損益修正損	1,992,948		過年度損益修正益	210,000,000	
国保病院 予備費		0				
	予備費	0	当年度純損失	170,631,193		
費用合計		1,171,522,138	収益合計		1,171,522,138	

(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			5,400,935,000	2,469,621,404	4,821,254,965	579,680,035	
		1. 総合病院 医業収益			4,329,462,000	1,738,127,154	3,592,609,084	736,852,916
			1. 入院収益		2,809,477,000	1,124,005,034	2,254,908,679	554,568,321
			2. 外来収益		1,257,850,000	548,562,960	1,092,713,190	165,136,810
			3. 他会計負担金		124,238,000	△15,719,000	108,519,000	15,719,000
			4. その他医業収益		137,897,000	81,278,160	136,468,215	1,428,785
		3. 総合病院 医業外収益			971,473,000	631,494,250	1,123,965,021	△ 152,492,021
			1. 受取利息		42,000	350,359	577,533	△ 535,533
			2. 他会計負担金		510,417,000	262,048,000	537,810,000	△ 27,393,000
			3. 他会計補助金		339,007,000	139,396,000	339,396,000	△ 389,000
			4. 補助金		36,736,000	154,214,000	154,214,000	△ 117,478,000
			5. 患者外給食収益		1,188,000	455,400	868,450	319,550
			6. 長期前受金戻入		56,030,000	58,160,833	58,160,833	△ 2,130,833
			7. その他医業外収益		28,053,000	16,869,658	32,938,205	△ 4,885,205
		5. 総合病院 特別利益			100,000,000	100,000,000	104,680,860	△ 4,680,860
			1. 固定資産売却益		0	0	0	0
			2. 過年度損益修正益		0	0	60,000	△ 60,000
3. その他特別利益			100,000,000	100,000,000	104,620,860	△ 4,620,860		

《総合病院》

(円)

	款	項	目	予定額	下半期執行額	執行額累計	残 額		
支 出 の 部	1. 病院事業費用			6,167,321,000	3,286,452,414	5,703,708,033	463,612,967		
		1. 総合病院		5,836,958,000	2,987,026,576	5,377,215,862	459,742,138		
			医業費用	1. 給与費	3,813,876,000	2,111,698,438	3,645,488,281	168,387,719	
				2. 材料費	832,821,000	316,047,864	626,270,955	206,550,045	
				3. 経費	782,198,000	356,058,567	699,394,961	82,803,039	
				4. 減価償却費	391,494,000	196,365,683	392,731,364	△ 1,237,364	
				5. 資産減耗費	1,911,000	2,149,365	2,921,037	△ 1,010,037	
				6. 研究研修費	14,658,000	4,706,659	10,409,264	4,248,736	
			3. 総合病院		104,615,000	67,676,143	94,719,676	9,895,324	
				医業外費用	1. 支払利息	31,294,000	15,084,527	30,758,722	535,278
					2. 患者外給食材料費	766,000	285,094	564,262	201,738
					3. 雑損失	400,000	275,256	384,009	15,991
					4. 消費税及び地方消費税	8,633,000	8,632,600	8,632,600	400
					5. その他雑支出	38,602,000	29,417,247	29,417,247	9,184,753
					6. 長期前払消費税勘定償却	21,920,000	10,981,419	21,962,836	△ 42,836
					7. 寄附金	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0
			5. 総合病院		225,248,000	231,749,695	231,772,495	△ 6,524,495	
				特別損失	1. 医療従事者奨学金	6,480,000	12,560,000	12,560,000	△ 6,080,000
					2. 過年度損益修正損	5,042,000	8,099,231	8,122,031	△ 3,080,031
					3. その他特別損失	213,726,000	211,090,464	211,090,464	2,635,536
	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			1,016,246,000	487,355,211	1,002,421,970	13,824,030
		2. 国保病院 医業収益		729,886,000	215,325,032	443,891,350	285,994,650
			1. 入院収益	328,147,000	102,349,206	201,980,834	126,166,166
			2. 外来収益	352,932,000	103,159,968	205,575,032	147,356,968
			3. 他会計負担金	30,793,000		21,090,000	9,703,000
			4. その他医業収益	18,014,000	9,815,858	15,245,484	2,768,516
		4. 国保病院 医業外収益		286,360,000	62,030,179	348,530,620	△62,170,620
			1. 受取利息	2,000	62	62	1,938
			2. 他会計負担金	249,817,000		267,020,000	△17,203,000
			3. 他会計補助金	18,258,000	3,190,000	16,496,000	1,762,000
			4. 患者外給食収益	1,001,000	652,080	1,307,130	△306,130
			5. 長期前受金戻入	12,836,000	12,836,724	12,836,724	△724
			6. その他医業外収益	4,446,000	4,021,313	8,065,010	△3,619,010
			7. 補助金		41,330,000	42,805,694	△42,805,694
	6. 国保病院 特別利益			210,000,000	210,000,000	△210,000,000	
		1. 過年度損益修正益		210,000,000	210,000,000	△210,000,000	

	款	項	目	予定額	下半期執行額	執行累計額	残 額
支 出 の 部	1. 病院事業費用			1,348,924,000	718,651,821	1,170,687,513	178,236,487
		2. 国保病院 医業費用		1,265,033,000	675,583,103	1,111,636,964	153,396,036
			1. 給与費	596,841,000	308,345,662	534,012,136	62,828,864
			2. 材料費	206,628,000	71,441,115	142,922,780	63,705,220
			3. 経費	222,133,000	75,175,969	196,943,671	25,189,329
			4. 減価償却費	39,451,000	16,881,362	33,762,725	5,688,275
			5. 資産減耗費	197,745,000	203,346,640	203,346,640	△5,601,640
			6. 研究研修費	2,235,000	392,355	649,012	1,585,988
		4. 国保病院 医業外費用		81,768,000	41,638,270	57,057,601	24,710,399
			1. 支払利息	54,450,000	23,064,429	38,483,760	15,966,240
			2. 雑損失	20,000			20,000
			3. 消費税	503,000	326,700	326,700	176,300
			4. 雑支出	20,553,000	12,005,807	12,005,807	8,547,193
			5. 長期前払消費税勘定償却	6,242,000	6,241,334	6,241,334	666
		6. 国保病院 特別損失		1,623,000	1,430,448	1,992,948	△369,948
			1. 医療従事者奨学資金				
			1. 過年度損益修正損	1,623,000	1,430,448	1,992,948	△369,948
	8. 国保病院 予備費		500,000			500,000	
		1. 予備費	500,000			500,000	

イ. 資本的收入及び支出

《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. 資本的收入			436,060,000	221,896,000	424,996,000	11,064,000
		1. 総合病院		106,600,000	101,700,000	101,700,000	4,900,000
		企業債	1. 企業債	106,600,000	101,700,000	101,700,000	4,900,000
		3. 総合病院		329,160,000	117,097,000	317,097,000	12,063,000
		出資金	1. 他会計出資金	329,160,000	117,097,000	317,097,000	12,063,000
		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		0	3,099,000	3,099,000	△ 3,099,000
		補助金	1. 補助金	0	3,099,000	3,099,000	△ 3,099,000
		8. 総合病院		0	3,100,000	3,100,000	△ 3,100,000
	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	3,100,000	3,100,000	△ 3,100,000	

	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			689,991,000	313,683,525	677,049,290	12,941,710
		1. 総合病院		121,408,000	33,164,200	119,156,452	2,251,548
		建設改良費	1. 固定資産購入費	121,408,000	33,164,200	119,156,452	2,251,548
		3. 総合病院		533,203,000	265,639,325	530,772,838	2,430,162
		企業債償還金	1. 企業債償還金	533,203,000	265,639,325	530,772,838	2,430,162
		5. 総合病院		34,080,000	14,880,000	27,120,000	6,960,000
		医療従事者奨学金	1. 医療従事者奨学金	34,080,000	14,880,000	27,120,000	6,960,000
		7. 総合病院		300,000	0	0	300,000
		短期貸付金	1. 職員貸付金	300,000	0	0	300,000
		8. 総合病院		1,000,000	0	0	1,000,000
	予備費	1. 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	

	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			2,136,180,000	519,727,000	585,377,000	1,550,803,000
		2. 国保病院 企業債		2,109,400,000	411,700,000	411,700,000	1,697,700,000
			1. 企業債	2,109,400,000	411,700,000	411,700,000	1,697,700,000
		4. 国保病院 出資金		26,780,000	27,000	65,677,000	△38,897,000
			1. 他会計出資金	26,780,000	27,000	65,677,000	△38,897,000
		7. 国保病院 補助金				108,000,000	108,000,000
1. 補助金				108,000,000	108,000,000	△108,000,000	

	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			2,145,507,000	25,098,469	626,860,196	1,518,646,804
		2. 国保病院 建設改良費		2,113,865,000	8,249,450	593,242,320	1,520,622,680
			1. 施設整備費	2,103,745,000		432,204,000	1,671,541,000
			2. 固定資産購入費	10,120,000	8,249,450	161,038,320	△150,918,320
		4. 国保病院 企業債償還金		25,642,000	16,249,019	32,417,876	△6,775,876
			1. 企業債償還金	25,642,000	16,249,019	32,417,876	△6,775,876
		6. 国保病院 医療従事者奨学金		6,000,000	600,000	1,200,000	4,800,000
			1. 医療従事者奨学金	6,000,000	600,000	1,200,000	4,800,000