

平成22年6月

木古内町財政事情

(第28号)

目 次

第1	平成22年度当初予算の状況	
1.	あらし	1
2.	一般会計	2
3.	特別会計	6
	(1) 木古内町国民健康保険特別会計	
	(2) 木古内町老人保健特別会計	
	(3) 木古内町後期高齢者医療制度特別会計	
	(4) 木古内町土地取得特別会計	
	(5) 木古内町介護保険事業特別会計	
	(6) 木古内町介護サービス事業特別会計	
	(7) 木古内町下水道事業特別会計	
第2	平成21年度財政運営の状況	
1.	あらし	12
2.	一般会計	12
3.	特別会計	15
第3	公営企業の業務状況	
1.	木古内町国民健康保険病院事業会計	21
	(1) 平成22年度当初予算の状況及び経営方針	
	(2) 平成21年度下半期の業務状況	
2.	木古内町水道事業会計	23
	(1) 平成22年度当初予算の状況及び経営方針	
	(2) 平成21年度下半期の業務状況	
3.	木古内町介護老人保健施設事業会計	25
	(1) 平成22年度当初予算の状況及び経営方針	
	(2) 平成21年度下半期の業務状況	
第4	町税の状況	
1.	平成22年度当初予算の状況	27
2.	平成21年度下半期の状況	27
第5	町債及び一時借入金の状況	
1.	町債の状況	29
2.	借入額及び償還額の推移	29
3.	一時借入金の状況	29
第6	一般会計貸借対照表(バランスシート)	29

第1 平成22年度当初予算の状況

1. あらまし

地方財政を取り巻く状況は依然として厳しいなか、ライフスタイルの変化に伴って住民ニーズは多様化しています。この住民ニーズに的確に対応するため、自治体運営は、優先度を考慮しながら限られた財源で施策の展開を図っていかねばなりません。

平成22年度予算は、政権交代による地方重視政策に伴い交付税制度の改善などによって少しずつ好転しはじめた収支状況を踏まえつつ、経常経費の削減や建設事業の精査などによりさらに収支のバランスを図り、事業の優先度を全庁的に協議したなかで調製しました。昨年度に引き続き第5次振興計画をベースに保健・医療・福祉ネットワークの構築、生活基盤や防災体制の強化、高速交通体系の整備に向けた諸施策の実施、産業の振興・活性化、教育の充実等に努め、快適で活力に満ちた町づくりを目指した施策を実施することとしました。

以上の結果、平成22年度当初予算は、

一般会計	3,780,334千円
特別会計	4,264,226千円
（うち公営企業会計）	2,302,276千円
計	8,044,560千円

となりました。これを平成21年度予算の、

一般会計	3,466,515千円
特別会計	6,374,709千円
（うち公営企業会計）	4,474,811千円
計	9,841,224千円

と比較すると、一般会計においては9.1%の増、特別会計においては33.1%の減、公営企業会計においては48.6%の減であり、総額においては18.3%の減となっています。特別会計のうち公営企業会計が大きく減少しているのは、国保病院改築事業が終了したことによるものです。

会計別、当初予算の推移及び平成22年度会計別内訳は、第1表及び第1図に示すとおりです。

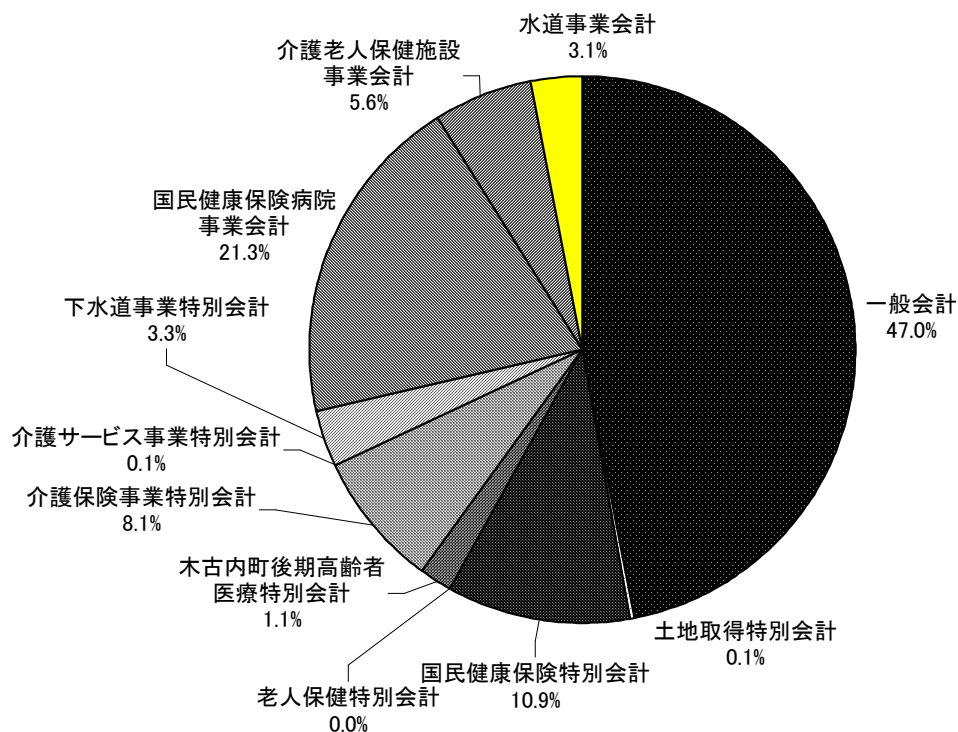
第1表 会計別当初予算額の推移

(単位：千円、%)

区 分	一 般 会 計		特 別 会 計		う ち 企 業 会 計		計	
	当 初 予 算 額	前 年 度 比	当 初 予 算 額	前 年 度 比	当 初 予 算 額	前 年 度 比	当 初 予 算 額	前 年 度 比
18 年度	3,063,388	△ 10.2	4,960,935	△ 6.2	2,242,478	△ 16.7	8,024,323	△ 7.8
19 年度	2,995,561	△ 2.2	4,961,305	0.0	2,182,876	△ 2.7	7,956,866	△ 0.8
20 年度	3,243,129	8.3	4,009,048	△ 19.2	2,098,089	△ 3.9	7,252,177	△ 8.9
21 年度	3,466,515	6.9	6,374,709	59.0	4,474,811	113.3	9,841,224	35.7
22 年度	3,780,334	9.1	4,264,226	△ 33.1	2,302,276	△ 48.6	8,044,560	△ 18.3

※平成20年度は、肉付け後予算。

第1図 平成22年度会計別予算構成



2. 一般会計

平成22年度一般会計予算の規模は、約37億8千万円です。

歳入の構成についてみると、第2表及び第2図に示すとおり地方交付税が47.8%と最も多く、次いで諸収入15.9%、町税11.6%、町債10.0%となっています。また、当初予算における町債の内訳は第5表のとおりです。

目的別の歳出についてみると、第3表及び第3図に示すとおり土木費が18.1%を占め、民生費17.4%、職員給与費15.9%、公債費14.0%、衛生費11.8%などとなっています。

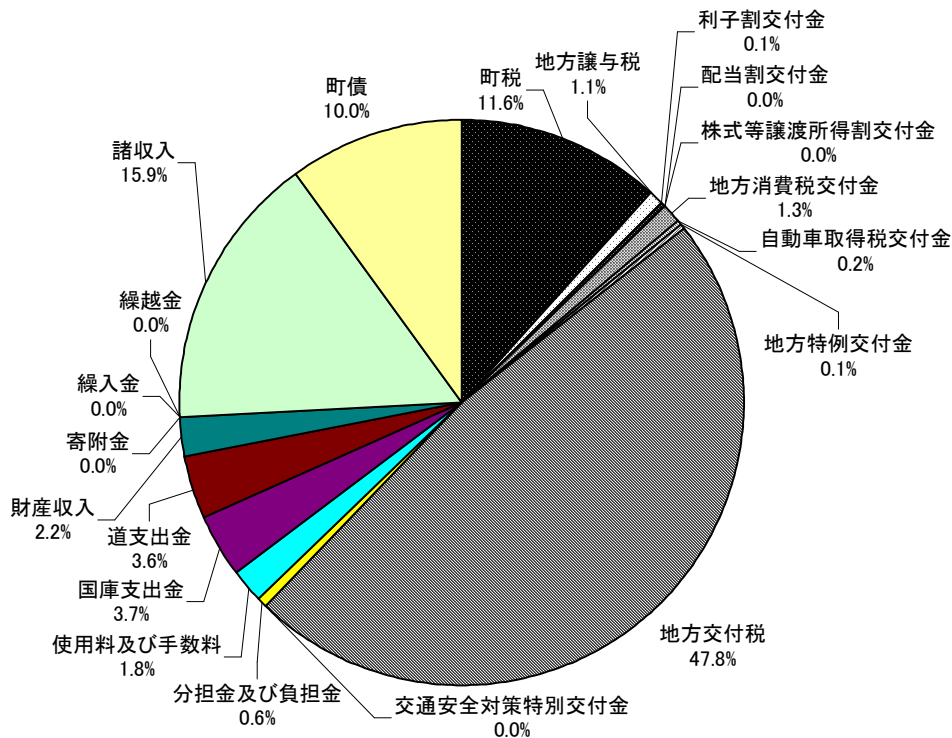
性質別の歳出についてみると、第4図に示すとおり補助費等21.3%、人件費17.8%、普通建設事業費17.2%、公債費14.3%、繰出金9.9%、物件費8.8%などとなっています。

第2表 平成22年度一般会計歳入予算内訳

(単位：千円、%)

区 分	平成22年度		平成21年度		比 較	
	当初予算額 (A)	構 成 比	当初予算額 (A)	構 成 比	(A-B)	A/B (%)
1. 町 税	437,293	11.6	447,438	12.9	△ 10,145	97.7
2. 地 方 譲 与 税	40,100	1.1	41,100	1.2	△ 1,000	97.6
3. 利 子 割 交 付 金	2,100	0.1	2,000	0.1	100	105.0
4. 配 当 割 交 付 金	100	0.0	600	0.0	△ 500	16.7
5. 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	100	0.0	300	0.0	△ 200	33.3
6. 地 方 消 費 税 交 付 金	49,400	1.3	52,400	1.5	△ 3,000	94.3
7. 自 動 車 取 得 税 交 付 金	8,900	0.2	9,500	0.3	△ 600	93.7
8. 地 方 特 例 交 付 金	4,300	0.1	6,700	0.2	△ 2,400	64.2
9. 地 方 交 付 税	1,808,000	47.8	1,761,000	50.8	47,000	102.7
10. 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	700	0.0	700	0.0	0	100.0
11. 分 担 金 及 び 負 担 金	22,110	0.6	23,501	0.7	△ 1,391	94.1
12. 使 用 料 及 び 手 数 料	68,455	1.8	67,762	2.0	693	101.0
13. 国 庫 支 出 金	141,477	3.7	152,045	4.4	△ 10,568	93.0
14. 道 支 出 金	135,790	3.6	492,034	14.2	△ 356,244	27.6
15. 財 産 収 入	81,988	2.2	24,582	0.7	57,406	333.5
16. 寄 附 金	40	0.0	40	0.0	0	100.0
17. 繰 入 金	900	0.0	27,329	0.8	△ 26,429	3.3
18. 繰 越 金	1,000	0.0	5,000	0.1	△ 4,000	20.0
19. 諸 収 入	601,181	15.9	51,484	1.5	549,697	1167.7
20. 町 債	376,400	10.0	301,000	8.7	75,400	125.0
計	3,780,334	100.0	3,466,515	100.0	313,819	109.1

第2図 平成22年度一般会計歳入予算内訳

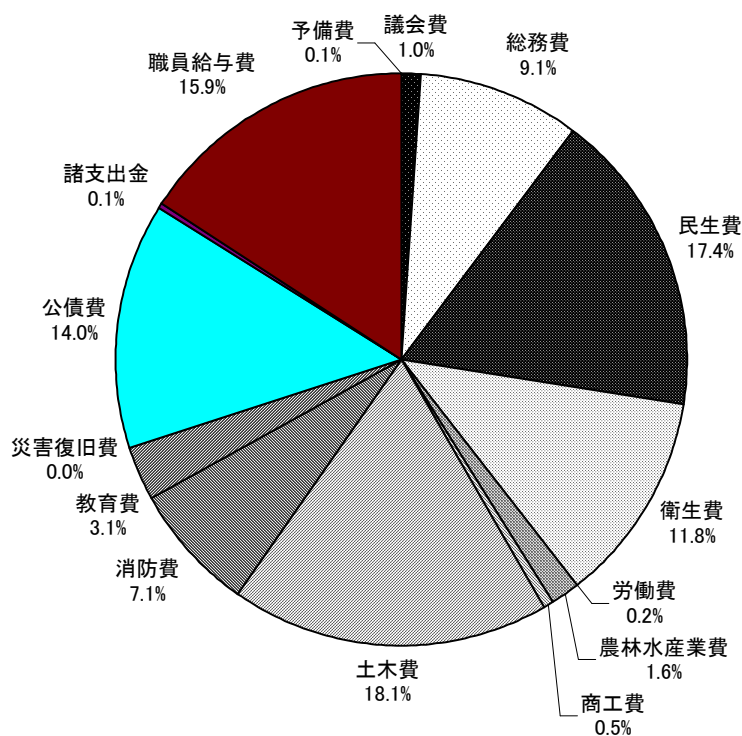


第3表 平成22年度一般会計歳出予算内訳

(単位：千円、%)

区 分	平成22年度		平成21年度		比 較	
	当初予算額 (A)	構 成 比	当初予算額 (A)	構 成 比	(A - B)	A/B (%)
1. 議 会 費	37,954	1.0	38,247	1.1	△ 293	99.2
2. 総 務 費	345,754	9.1	295,919	8.5	49,835	116.8
3. 民 生 費	656,539	17.4	583,228	16.8	73,311	112.6
4. 衛 生 費	446,797	11.8	408,395	11.8	38,402	109.4
5. 労 働 費	8,356	0.2	80	0.0	8,276	10,445.0
6. 農 林 水 産 業 費	61,117	1.6	72,833	2.1	△ 11,716	83.9
7. 商 工 費	17,621	0.5	15,785	0.5	1,836	111.6
8. 土 木 費	683,106	18.1	544,481	15.7	138,625	125.5
9. 消 防 費	269,965	7.1	242,848	7.0	27,117	111.2
10. 教 育 費	116,714	3.1	120,827	3.5	△ 4,113	96.6
11. 災 害 復 旧 費	327	0.0	527	0.0	△ 200	62.0
12. 公 債 費	530,722	14.0	538,806	15.5	△ 8,084	98.5
13. 諸 支 出 金	2,000	0.1	2,000	0.1	0	100.0
14. 職 員 給 与 費	601,362	15.9	600,539	17.3	823	100.1
15. 予 備 費	2,000	0.1	2,000	0.1	0	100.0
計	3,780,334	100.0	3,466,515	100.0	313,819	109.1

第3図 平成22年度一般会計歳出別予算内訳

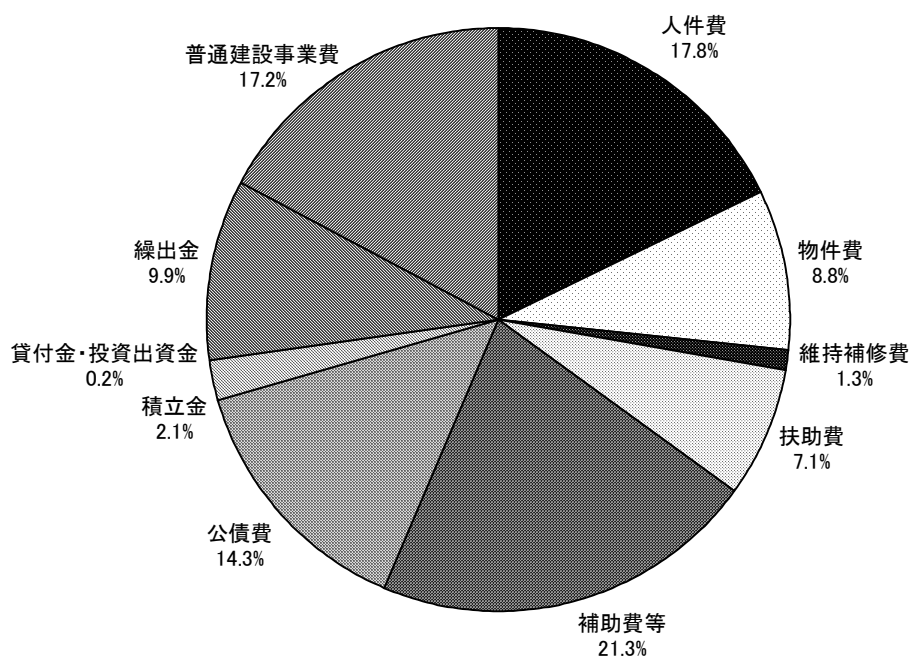


第4表 平成22年度一般会計歳出予算財源内訳

(単位：千円、%)

区 分	当初予算額 (A)	特 定 財 源					一般財源 (C)	C/A	
		国道支出金	地 方 債	そ の 他	計 (B)	(B) / (A)			
1. 議 会 費	37,954					0.0	37,954	100.0	
2. 総 務 費	345,754	17,797	57,000	28,678	103,475	29.9	242,279	70.1	
3. 民 生 費	656,539	223,835		28,262	252,097	38.4	404,442	61.6	
4. 衛 生 費	446,797	1,655		16,519	18,174	4.1	428,623	95.9	
5. 労 働 費	8,356	8,275		15	8,290	99.2	66	0.8	
6. 農林水産業費	61,117	14,773		183	14,956	24.5	46,161	75.5	
7. 商 工 費	17,621	17		6,016	6,033	34.2	11,588	65.8	
8. 土 木 費	683,106	7,946		557,211	565,157	82.7	117,949	17.3	
9. 消 防 費	269,965		17,500		17,500	6.5	252,465	93.5	
10. 教 育 費	116,714	1,182		20,150	21,332	18.3	95,382	81.7	
11. 災害復旧費	327					0.0	327	100.0	
12. 公 債 費	530,722			44,604	44,604	8.4	486,118	91.6	
13. 諸 支 出 金	2,000					0.0	2,000	100.0	
14. 職 員 給 与 費	601,362	1,787		12,685	14,472	2.4	586,890	97.6	
15. 予 備 費	2,000					0.0	2,000	100.0	
計 (D)	3,780,334	277,267	74,500	714,323	1,066,090	28.2	2,714,244	71.8	
平成21年度 (E)	3,466,515	644,079	100,700	169,008	913,787	26.4	2,552,728	73.6	
比 較	(D-E)	313,819	△ 366,812	△ 26,200	545,315	152,303		161,516	
	(D/E)	109.1	43.0	74.0	422.7	116.7		106.3	

第4図 平成22年度一般会計予算性質別内訳



第5表 平成22年度当初予算の町債

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
臨時財政対策債	301,900	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れられる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金についてはその融資条件により、銀行その他については当該借入先と協定するものとする。 ただし、町財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利債に借換えすることができる。
新幹線整備事業債	57,000			
消防施設整備事業債	17,500			
計	376,400			

3. 特別会計

特別会計は、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別して整理する必要がある場合、または特定の事業を行う場合において設置するもので、平成22年度当初においては公営企業会計以外の特別会計は第6表のとおりで、国民健康保険、老人保健、後期高齢者医療、土地取得、介護保険事業、介護サービス事業、下水道事業の7特別会計があります。

この会計の予算総額は約19億6千万円で、前年度と比較すると6千万円、3.3%の増となっています。

第6表 平成22年度特別会計予算内訳

(単位：千円、%)

区 分	平成22年度	平成21年度	比 較	
	当初予算額 (A)	当初予算額 (A)	(A) - (B)	(A) / (B)
国民健康保険特別会計	878,207	890,853	△ 12,646	98.6
老人保健特別会計	194	8,578	△ 8,384	2.3
後期高齢者医療特別会計	150,506	154,328	△ 3,822	97.5
土地取得特別会計	9,225	17,019	△ 7,794	54.2
介護保険事業特別会計	655,393	646,189	9,204	101.4
介護サービス事業特別会計	4,262	3,775	487	112.9
下水道事業特別会計	264,163	179,156	85,007	147.4
計	1,961,950	1,899,898	62,052	103.3

(1) 木古内町国民健康保険特別会計

この会計は、社会保険、共済保険等に参加していない町民の健康保持や医療給付を行って社会保障や町民の保健の向上に寄与することを目的としています。(第7表参照)

(2) 木古内町老人保健特別会計

この会計は、町民の老後における健康の保持と適切な医療の確保を図るため、疾病の予防・治療・機能訓練等の保健事業を総合的に実施し、もって町民保健の向上及び老人福祉の増進を図ることを目的としています。(第8表参照) なお、この老人保健制度は平成20年4月から後期高齢者医療制度に移行しており、平成22年度は前年度同様会計整理期間となっています。

(3) 木古内町後期高齢者医療特別会計

この会計は、町民の老後における健康の保持と適切な医療の確保を図るため、疾病の予防・治療・機能訓練等の保健事業を総合的に実施し、もって町民保健の向上及び老人福祉の増進を図ることを目的としています。(第9表参照) なお、この後期高齢者医療制度は平成20年4月から従前の老人保健制度にかわって施行されたものです。

(4) 木古内町土地取得特別会計

この会計は、公用もしくは公共用に供する土地又は、公共の利益のため必要がある土地を円滑に取得することを目的としています。(第10表参照)

(5) 木古内町介護保険事業特別会計

この会計は、加齢に伴って生ずる心身の変化に起因する疾病等により要介護状態となり、入浴、排泄、食事等の介護、機能訓練や看護及び療養上の管理、その他の医療を要する被保険者に対して行うサービスに対する事業です。(第11表参照)

(6) 木古内町介護サービス事業特別会計

この会計は、要介護認定で要支援・要介護と判定された被保険者及びその家族に対し、面接調査等により意向を確認のうえ、介護保険のサービスの内容からサービス提供業者の情報提供や実施状況の管理等を行い、在宅での自立した日常生活が営むことができるよう、必要な介護保険サービスの提供にかかる計画業務を行う事業です。(第12表参照)

(7) 木古内町下水道事業特別会計

この会計は、生活排水を排除し終末処理場で処理する事業で、トイレの水洗化を促進し、宅地内の下水の滞留を防止して、町民の衛生環境の向上と公共用水域の水質環境を保全するための施設を整備する事業です。(第13表参照)

第7表 平成22年度国民健康保険特別会計当初予算歳入歳出内訳

(単位：千円)

歳 入 予 算				歳 出 予 算			
区 分	平成22年度	平成21年度	比 較	区 分	平成22年度	平成21年度	比 較
国民健康 保 險 税	155,900	171,168	△ 15,268	総 務 費	26,287	25,821	466
使用料及び 手 数 料	100	100	0	保 險 給 付 費	547,394	537,650	9,744
国庫支出金	217,107	203,601	13,506	後期高齢者 支 援 金 等	78,921	88,619	△ 9,698
療養給付費 交 付 金	13,791	20,547	△ 6,756	前期高齢者 納 付 金 等	145	284	△ 139
前期高齢者 交 付 金	251,375	272,825	△ 21,450	老 人 保 健 拠 出 金	7	24,364	△ 24,357
道 支 出 金	32,869	34,007	△ 1,138	介 護 納 付 金	29,240	25,923	3,317
共 同 事 業 交 付 金	56,208	63,216	△ 7,008	共 同 事 業 拠 出 金	102,464	115,005	△ 12,541
繰 入 金	84,333	85,190	△ 857	保 健 事 業 費	34,214	31,639	2,575
繰 越 金	63,040	38,368	24,672	公 債 費	100	100	0
諸 収 入	3,484	1,831	1,653	諸 支 出 金	42,366	6,708	35,658
				予 備 費	17,069	34,740	△ 17,671
計	878,207	890,853	△ 12,646	計	878,207	890,853	△ 12,646

第8表 平成22年度老人保健特別会計当初予算歳入歳出内訳

(単位：千円)

歳 入 予 算				歳 出 予 算			
区 分	平成22年度	平成21年度	比 較	区 分	平成22年度	平成21年度	比 較
支 払 基 金 交 付 金	51	427	△ 376	総 務 費	1	1	0
国庫支出金	33	283	△ 250	医 療 諸 費	101	853	△ 752
道 支 出 金	8	70	△ 62	諸 支 出 金	42	7,674	△ 7,632
繰 入 金	58	823	△ 765	予 備 費	50	50	0
繰 越 金	40	6,953	△ 6,913				
諸 収 入	4	22	△ 18				
計	194	8,578	△ 8,384	計	194	8,578	△ 8,384

第9表 平成22年度後期高齢者医療特別会計当初予算歳入歳出内訳

(単位：千円)

歳 入 予 算				歳 出 予 算			
区 分	平成22年度	平成21年度	比 較	区 分	平成22年度	平成21年度	比 較
後期高齢者 医療保険料	45,836	44,835	1,001	総 務 費	1,762	2,237	△ 475
使用料及び 手数料	12	17	△ 5	保 健 事 業 費	1,198	0	1,198
広域連合 補助金	646	0	646	後期高齢者医療 広域連合納付金	147,195	151,540	△ 4,345
繰 入 金	103,152	108,918	△ 5,766	諸 支 出 金	301	501	△ 200
繰 越 金	1	1	0	予 備 費	50	50	0
諸 収 入	859	557	302				
計	150,506	154,328	△ 3,822	計	150,506	154,328	△ 3,822

第10表 平成22年度土地取得特別会計当初予算歳入歳出内訳

(単位：千円)

歳 入 予 算				歳 出 予 算			
区 分	平成22年度	平成21年度	比 較	区 分	平成22年度	平成21年度	比 較
繰 入 金	9,223	17,017	△ 7,794	公 債 費	9,225	17,019	△ 7,794
繰 越 金	1	1	0				
諸 収 入	1	1	0				
計	9,225	17,019	△ 7,794	計	9,225	17,019	△ 7,794

第11表 平成22年度介護保険事業特別会計当初予算歳入歳出内訳

(単位：千円)

歳 入 予 算				歳 出 予 算			
区 分	平成22年度	平成21年度	比 較	区 分	平成22年度	平成21年度	比 較
保 険 料	90,826	90,511	315	総 務 費	42,269	40,374	1,895
分担金及び 負担金	17,519	17,481	38	保 険 給 付 費	564,990	560,684	4,306
使用料及び 手数料	15	15	0	地 域 支 援 費 事 業 費	33,578	30,509	3,069
国庫支出金	151,921	150,294	1,627	公 債 費	51	51	0
支 払 基 金 交 付 金	171,191	169,886	1,305	諸 支 出 金	152	152	0
道 支 出 金	90,930	90,370	560	予 備 費	14,353	14,419	△ 66
繰 入 金	114,964	109,605	5,359				
繰 越 金	18,000	18,000	0				
諸 収 入	27	27	0				
計	655,393	646,189	9,204	計	655,393	646,189	9,204

第12表 平成22年度介護サービス事業特別会計当初予算歳入歳出内訳

(単位：千円)

歳 入 予 算				歳 出 予 算			
区 分	平成22年度	平成21年度	比 較	区 分	平成22年度	平成21年度	比 較
サービス収入	4,260	3,774	486	総 務 費	4,262	3,775	487
諸 収 入	1	1	0				
繰 越 金	1	0	1				
計	4,262	3,775	487	計	4,262	3,775	487

第13表 平成22年度下水道事業特別会計当初予算歳入歳出内訳

(単位：千円)

歳 入 予 算				歳 出 予 算			
区 分	平成22年度	平成21年度	比 較	区 分	平成22年度	平成21年度	比 較
分 担 金 及び負担金	3,705	14,320	△ 10,615	総 務 費	38,982	39,273	△ 291
使 用 料 及び手数料	19,288	18,284	1,004	施 設 費	123,711	52,025	71,686
国庫支出金	59,000	25,000	34,000	公 債 費	101,420	87,808	13,612
繰 入 金	76,068	59,550	16,518	諸 支 出 金	50	50	0
繰 越 金	1	1	0				
諸 収 入	1	1,001	△ 1,000				
町 債	106,100	61,000	45,100				
計	264,163	179,156	85,007	計	264,163	179,156	85,007

第2 平成21年度財政運営の状況

1. あらまし

平成21年度下半期（平成21年10月1日～平成22年3月31日）における町財政の運営にあたっては、全国的に流行した新型インフルエンザ対策経費、国の緊急経済対策による地域活性化・経済危機対策臨時交付金及びきめ細かな臨時交付金を充当した経済対策事業などを補正計上し、所要の予算措置をしました。（第14表参照）

これにより、最終予算額は、

一般会計	4,346,849千円
特別会計	1,897,610千円
計	6,244,459千円

となりました。これを当初予算と比較すると、それぞれ、

一般会計	+880,334千円
特別会計	△ 2,288千円
計	+878,046千円

となり、下半期における補正額は、

一般会計	+312,095千円
特別会計	△ 34,555千円
計	+277,540千円

となっています。

第14表 平成21年度会計区分別予算内訳

(単位：千円)

区 分	当 初 予 算 額	上 半 期 に お け る 補 正 額	下 半 期 に お け る 補 正 額	最 終 予 算 額
一 般 会 計	3,466,515	568,239	312,095	4,346,849
特 別 会 計	1,899,898	32,267	△ 34,555	1,897,610
計	5,366,413	600,506	277,540	6,244,459

2. 一般会計

下半期における歳入歳出予算の補正状況とその執行状況について説明します。

予算現額、執行額、執行率は第15表及び第16表のとおりであり、執行率が収入で94.7%、支出で91.0%と大きく低下しているのは、次年度に事業を繰り越しているためです。繰越額は支出で約3億1千2百万円であり、その財源は国庫支出金1億1百万円、道支出金1億1千1百万円の特定財源計2億1千2百万円と、繰り越すべき一般財源1億円となっています。

第15表 平成21年度一般会計収入状況（平成22年3月31日現在）

（※平成20年度は平成21年3月31日現在）

（単位：百万円、％）

区 分	平成21年度			平成20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
1. 町 税	447	440	98.4	451	452	100.2	△ 4	△ 12	△ 1.8
2. 地 方 譲 与 税	41	42	102.4	42	45	107.1	△ 1	△ 3	△ 4.7
3. 利 子 割 交 付 金	2	2	100.0	2	2	100.0	0	0	0.0
4. 配 当 割 交 付 金	1	1	100.0	1	0	0.0	0	1	100.0
5. 株式等譲渡所得割交付金	1	1	100.0	1	0	0.0	0	1	100.0
6. 地方消費税交付金	52	55	105.8	62	54	87.1	△ 10	1	18.7
7. 自動車取得税交付金	10	7	70.0	11	12	109.1	△ 1	△ 5	△ 39.1
8. 地方特例交付金	4	4	100.0	4	4	100.0	0	0	0.0
9. 地方交付税	1,934	1,982	102.5	1,815	1,836	101.2	119	146	1.3
10. 交通安全対策特別交付金	1	1	100.0	1	1	100.0	0	0	0.0
11. 分担金及び負担金	22	22	100.0	24	24	100.0	△ 2	△ 2	0.0
12. 使用料及び手数料	67	69	103.0	68	69	101.5	△ 1	0	1.5
13. 国庫支出金	692	580	83.8	422	193	45.7	270	387	38.1
14. 道 支 出 金	714	572	80.1	463	340	73.4	251	232	6.7
15. 財 産 収 入	210	208	99.0	98	98	100.0	112	110	△ 1.0
16. 寄 附 金	3	3	100.0	1	1	100.0	2	2	—
17. 繰 入 金	4	3	75.0	2	1	50.0	2	2	25.0
18. 繰 越 金	92	92	100.0	10	10	100.0	82	82	0.0
19. 諸 収 入	106	102	96.2	50	54	108.0	56	48	△ 11.8

第16表 平成21年度一般会計支出状況（平成22年3月31日現在）

（平成20年度は平成21年3月31日現在）

（単位：百万円、％）

区分	平成21年度			平成20年度			比較		
	予算現額	支出済額	執行率	予算現額	支出済額	執行率	予算現額	支出済額	支出増減率
1. 議会費	38	38	100.0	37	37	100.0	1	1	2.7
2. 総務費	767	630	82.1	458	415	90.6	309	215	51.8
3. 民生費	626	602	96.2	566	544	96.1	60	58	10.7
4. 衛生費	488	466	95.5	393	381	96.9	95	85	22.3
5. 労働費	7	7	100.0	1	1	100.0	6	6	600.0
6. 農林水産業費	172	167	97.1	138	51	37.0	34	116	227.5
7. 商工費	29	29	100.0	22	15	68.2	7	14	93.3
8. 土木費	1,021	855	83.7	549	337	61.4	472	518	153.7
9. 消防費	234	223	95.3	251	251	100.0	△17	△28	△11.2
10. 教育費	211	161	76.3	143	108	75.5	68	53	49.1
11. 災害復旧費	1	1	100.0	1	1	100.0	0	0	0.0
12. 公債費	539	534	99.1	533	528	99.1	6	6	1.1
13. 諸支出金	2	2	100.0	6	6	100.0	△4	△4	△66.7
14. 職員給与費	576	572	99.3	595	591	99.3	△19	△19	△3.2
15. 予備費	2	0	0.0	2		0.0	0	0	—
計	4,713	4,287	91.0	3,695	3,266	88.4	1,018	1,021	31.3

※予算現額には、予備費充当額を含む。

3. 特別会計

特別会計のうち、公営企業会計以外の会計についての平成21年度下半期における予算の補正状況と収入支出の状況について説明します。

予算の補正状況は第17表のとおりで、下半期においては3千4百万円を減額しました。なお、各会計の収支及び予算補正の状況は、第18表から第25表のとおりです。

第17表 平成21年度特別会計最終予算状況

(単位：百万円)

区 分	平成21年度				平成20年度	比 較	
	当 初 予 算 額	上 半 期 に お け る 補 正 額	下 半 期 に お け る 補 正 額	最 終 予 算 額 A	最 終 予 算 額 B	A-B	A/B
国民健康保険特別会計	891	40	△45	886	916	△30	96.7
老人保健特別会計	9	1	0	10	80	△70	12.5
後期高齢者医療特別会計	154	△16	1	139	69	70	201.4
土地取得特別会計	17	0	0	17	18	△1	94.4
介護保険事業特別会計	646	14	15	675	636	39	106.1
介護サービス事業特別会計	4	0	0	4	4	0	100.0
下水道事業特別会計	179	△7	△5	167	164	3	101.8
計	1,900	32	△34	1,898	1,887	11	100.6

第18表 平成21年度特別会計収支の状況（平成22年3月31日現在）

(単位：百万円、%)

区 分	平成21年度					平成20年度					比 較				
	最 予 算 額	収 入 額	支 出 額	収 入 率	支 出 率	最 予 算 額	収 入 額	支 出 額	収 入 率	支 出 率	最 予 算 額	収 入 額	支 出 額	収 入 率	支 出 率
国民健康保険特別会計	886	900	768	101.6	86.7	916	928	851	101.3	92.9	△30	△28	△83	0.3	△6.2
老人保健特別会計	10	9	9	90.0	90.0	80	84	80	105.0	100.0	△70	△75	△71	△15.0	△10.0
後期高齢者医療特別会計	139	139	139	100.0	100.0	69	68	68	98.6	98.6	70	71	71	1.4	1.4
土地取得特別会計	17	17	17	100.0	100.0	18	18	18	100.0	100.0	△1	△1	△1	0.0	0.0
介護保険事業特別会計	675	665	644	98.5	95.4	636	636	606	100.0	95.3	39	29	38	△1.5	0.1
介護サービス事業特別会計	4	4	4	100.0	100.0	4	4	4	100.0	100.0	0	0	0	0.0	0.0
下水道事業特別会計	167	168	165	100.6	98.8	164	164	163	100.0	99.4	3	4	2	0.6	△0.6
計	1,898	1,902	1,746	100.2	92.0	1,887	1,902	1,790	100.8	94.9	11	0	△44	△0.6	△2.9

第19表 平成21年度国民健康保険特別会計予算補正の状況

(1) 歳入

(単位：千円)

区 分	当 初 予 算 額	上 半 期 に お け る 補 正 額	下 半 期 に お け る 補 正 額	計
国民健康保険税	171,168			171,168
使用料及び手数料	100			100
国庫支出金	203,601	2,141	△ 31,244	174,498
療養給付費交付金	20,547		△ 5,788	14,759
前期高齢者交付金	272,825		△ 6,719	266,106
道 支 出 金	34,007	110	△ 4,393	29,724
共同事業交付金	63,216			63,216
繰 入 金	85,190	△ 1,493	2,676	86,373
繰 越 金	38,368	39,443		77,811
諸 収 入	1,831			1,831
計	890,853	40,201	△ 45,468	885,586

(2) 歳出

(単位：千円)

区 分	当 初 予 算 額	上 半 期 に お け る 補 正 額	下 半 期 に お け る 補 正 額	計
総 務 費	25,821	△ 1,493	1,313	25,641
保 険 給 付 費	537,650		△ 45,668	491,982
後期高齢者支援金等	88,619		148	88,767
前期高齢者納付金等	284			284
老人保健拠出金	24,364		△ 21,409	2,955
介 護 納 付 金	25,923		△ 116	25,807
共同事業拠出金	115,005			115,005
保 健 事 業 費	31,639	343	△ 102	31,880
公 債 費	100			100
諸 支 出 金	6,708	7,960	3,065	17,733
予 備 費	34,740	33,391	17,301	85,432
計	890,853	40,201	△ 45,468	885,586

第20表 平成21年度老人保健特別会計予算補正の状況

(1) 歳入

(単位：千円)

区 分	当 初 予 算 額	上 半 期 にお け る 補 正 額	下 半 期 にお け る 補 正 額	計
支 払 基 金 交 付 金	427			427
国 庫 支 出 金	283			283
道 支 出 金	70			70
繰 入 金	823	2,917		3,740
繰 越 金	6,953	△ 2,215		4,738
諸 収 入	22			22
計	8,578	702	0	9,280

(2) 歳出

(単位：千円)

区 分	当 初 予 算 額	上 半 期 にお け る 補 正 額	下 半 期 にお け る 補 正 額	計
総 務 費	1			1
医 療 諸 費	853			853
諸 支 出 金	7,674	702		8,376
予 備 費	50			50
計	8,578	702	0	9,280

第21表 平成21年度後期高齢者医療特別会計予算補正の状況

(1) 歳入

(単位：千円)

区 分	当 初 予 算 額	上 半 期 にお け る 補 正 額	下 半 期 にお け る 補 正 額	計
後 期 高 齢 者 医 療 使 用 料 数 及 び 料 金	44,835		△ 3,743	41,092
繰 入 金	108,918	655	△ 11,487	98,086
繰 越 金	1	4		5
諸 収 入	557		△ 374	183
広 域 連 合 支 出 金	0	400	87	487
計	154,328	1,059	△ 15,517	139,870

(2) 歳出

(単位：千円)

区 分	当 初 予 算 額	上 半 期 にお け る 補 正 額	下 半 期 にお け る 補 正 額	計
総 務 費	2,237	1,055	△ 774	2,518
後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	151,540	4	△ 14,400	137,144
諸 支 出 金	501		△ 343	158
予 備 費	50			50
計	154,328	1,059	△ 15,517	139,870

第22表 平成21年度土地取得特別会計予算補正の状況

(1) 歳入

(単位：千円)

区 分	当 初 予 算 額	上 半 期 にお け る 補 正 額	下 半 期 にお け る 補 正 額	計
繰 入 金	17,017	0	0	17,017
繰 越 金	1	0	0	1
諸 収 入	1	0	0	1
計	17,019	0	0	17,019

(2) 歳出

(単位：千円)

区 分	当 初 予 算 額	上 半 期 にお け る 補 正 額	下 半 期 にお け る 補 正 額	計
公 債 費	17,019	0	0	17,019
計	17,019	0	0	17,019

第23表 平成21年度介護保険事業特別会計予算補正の状況

(1) 歳入

(単位：千円)

区 分	当 初 予 算 額	上 半 期 に お け る 補 正 額	下 半 期 に お け る 補 正 額	計
保 険 料	90,511			90,511
分 担 金 及 び 負 担 金	17,481			17,481
使 用 料 及 び 手 数 料	15			15
国 庫 支 出 金	150,294		3,520	153,814
支 払 基 金 交 付 金	169,886		5,355	175,241
道 支 出 金	90,370		2,281	92,651
繰 入 金	109,605	2,191	3,949	115,745
繰 越 金	18,000	11,913		29,913
諸 収 入	27			27
計	646,189	14,104	15,105	675,398

(2) 歳出

(単位：千円)

区 分	当 初 予 算 額	上 半 期 に お け る 補 正 額	下 半 期 に お け る 補 正 額	計
総 務 費	40,374	400	1,121	41,895
保 険 給 付 費	560,684		17,850	578,534
財 政 安 定 化 基 金 拠 出 金	30,509			30,509
公 債 費	51			51
地 域 支 援 事 業 費	152	1,791	597	2,540
諸 支 出 金	14,419	7,089		21,508
予 備 費	0	4,824	△ 4,463	361
計	646,189	14,104	15,105	675,398

第24表 平成21年度介護サービス事業特別会計予算補正の状況

(1) 歳入

(単位：千円)

区 分	当 初 予 算 額	上 半 期 に お け る 補 正 額	下 半 期 に お け る 補 正 額	計
サ ー ビ ス 収 入	3,774		258	4,032
繰 越 金	0	68		68
諸 収 入	1			1
計	3,775	68	258	4,101

(2) 歳出

(単位：千円)

区 分	当 初 予 算 額	上 半 期 に お け る 補 正 額	下 半 期 に お け る 補 正 額	計
総 務 費	3,775	68	258	4,101
計	3,775	68	258	4,101

第25表 平成21年度下水道事業特別会計予算補正の状況

(1) 歳入

(単位：千円)

区 分	当 初 予 算 額	上 半 期 に お け る 補 正 額	下 半 期 に お け る 補 正 額	計
分担金及び負担金	14,320			14,320
使用料及び手数料	18,284			18,284
国 庫 支 出 金	25,000			25,000
繰 入 金	59,550	△ 8,076	49	51,523
繰 越 金	1	853		854
諸 収 入	1,001			1,001
町 債	61,000		△ 5,300	55,700
計	179,156	△ 7,223	△ 5,251	166,682

(2) 歳出

(単位：千円)

区 分	当 初 予 算 額	上 半 期 に お け る 補 正 額	下 半 期 に お け る 補 正 額	計
総 務 費	39,273	△ 7,223	△ 2,376	29,674
施 設 費	52,025		△ 2,775	49,250
公 債 費	87,808		△ 100	87,708
諸 支 出 金	50			50
計	179,156	△ 7,223	△ 5,251	166,682

第3 公営企業の業務状況

公営企業会計は、木古内町が経営する企業について地方公営企業法の適用（財務のみの適用含む）を受け、常に企業の経済性を発揮し、公営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会計です。

木古内町には、国民健康保険病院事業、水道事業、介護老人保健施設事業の3会計があります。以下、平成22年度の事業計画及び当初予算の状況並びに平成21年度下半期の業務の状況について説明します。

1. 木古内町国民健康保険病院事業会計

(1) 平成22年度当初予算の状況及び経営方針

病院事業会計は、健康保持に必要な医療を広く地域住民に提供するために設置され、常に企業の経済性を発揮するとともに公共の福祉の増進を図ることを基本として運営されています。

これによる平成22年度業務の予定量は次に示すとおりです。

また、平成22年度当初予算の収支内訳は第26表のとおりです。なお、一時借入金の限度額は、1億円となっています。

業務の予定量

病床数	一般	99床
年間患者数	入院（延）	26,280人
	外来（延）	51,590人
	計	77,870人
訪問看護予定者数（月平均）		32人

第26表 平成22年度当初予算の収入支出内訳

(単位：千円)

収 入			支 出		
区 分	科 目	予 算 額	区 分	科 目	予 算 額
収益的収入	(病院事業収益)	1,435,548	収益的支出	(病院事業費用)	1,693,490
	1. 医業収益	1,240,402		1. 医業費用	1,653,955
	2. 医業外収益	195,146		2. 医業外費用	36,435
		3. 特別損失		3,000	
			4. 予備費	100	
資本的収入	(資本的収入)	57,969	資本的支出	(資本的支出)	32,135
	1. 企業債	2,800		1. 建設改良費	14,000
	2. 他会計負担金	13,236		2. 企業債償還金	16,695
	3. 国庫補助金	41,933		3. 看護師奨学金貸付金	1,440
			4. 他会計負担金	0	

(2) 平成21年度下半期の業務状況

○事業の概要

事業実績は第27表のとおりとなっています。

第27表 平成21年度病院事業の実績

区 分	計 画		実 績			(B) / (A)	
	当 初	最 終 (A)	上 半 期	下 半 期	計 (B)		
年間延患者数	入院	27,375	23,918	11,818	11,586	23,404	97.9
	外来	52,260	47,662	24,309	21,892	46,201	96.9
一日平均患者数	入院	75.0	65.5	64.6	66.2	65.4	99.8
	外来	195.0	177.8	180.1	168.4	172.4	97.0

○ 経 理 の 状 況

収益的収入及び支出（平成22年3月31日現在）

（単位：千円、％）

款 項	予 算 額			執 行 額			執 行 率
	上半期における 予 算 額	下半期における 予 算 額	計	上半期執行額	下半期執行額	計	
（ 収 益 的 収 入 ）							
1. 医 業 収 益	1,433,603	0	1,433,603	692,408	599,866	1,292,274	90.1
2. 医 業 外 収 益	151,002	32,341	183,343	31,287	147,390	178,677	97.5
3. 事 業 収 益	0	0	0	0	0	0	
4. 事 業 外 収 益	0	0	0	0	0	0	
計	1,584,605	32,341	1,616,946	723,695	747,256	1,470,951	91.0
（ 収 益 的 支 出 ）							
1. 医 業 費 用	1,569,486	0	1,569,486	694,740	717,186	1,411,926	90.0
2. 医 業 外 費 用	12,019	0	12,019	1,893	7,940	9,833	81.8
3. 特 別 損 失	3,000	0	3,000	1,082	578	1,660	55.3
4. 予 備 費	100	0	100	0	0	0	0.0
5. 事 業 費 用	0	0	0	0	0	0	
計	1,584,605	0	1,584,605	697,715	725,704	1,423,419	89.8

※医業収益の執行額 1,292,274千円の中には消費税2,957千円、医業外収益では消費税1,108千円、医業費用の執行額1,411,926千円の中には消費税27,097千円がそれぞれ含まれています。

資本的収入及び支出（平成22年3月31日現在）

（単位：千円、％）

款 項	予 算 額			執 行 額			執 行 率
	上半期における 予 算 額	下半期における 予 算 額	計	上半期執行額	下半期執行額	計	
（ 資 本 的 収 入 ）							
1. 企 業 債	2,465,200	0	2,465,200	347,000	1,508,000	1,855,000	75.2
2. 他 会 計 負 担 金	8,584	0	8,584	0	8,441	8,441	98.3
3. 国 庫 補 助 金	75,953	0	75,953	8,860	67,187	76,047	100.1
計	2,549,737	0	2,549,737	355,860	1,583,628	1,939,488	76.1
（ 資 本 的 支 出 ）							
1. 建 設 改 良 費	2,740,580	0	2,740,580	279,215	1,661,673	1,940,888	70.8
2. 企 業 債 償 還 金	15,524	0	15,524	7,733	7,791	15,524	100.0
3. 看 護 師 奨 学 金 貸 付 金	2,160	0	2,160	1,080	1,080	2,160	100.0
4. 他 会 計 負 担 金	2,529	0	2,529	0	2,402	2,402	95.0
計	2,760,793	0	2,760,793	288,028	1,672,946	1,960,974	71.0

※建設改良費の執行額1,940,888千円の中には消費税92,226千円が含まれています。

残高試算表（平成22年3月31日現在）

（単位：千円）

借 方	勘 定 科 目	貸 方
2,556,026	固 定 資 産	
955,187	流 動 資 産	
107,240	繰 延 勘 定 債 金	69,950
	資 本 金	2,359,423
	剰 余 金	1,145,236
1,422,334	病 院 事 業 収 益 用	1,466,178
	病 院 事 業 費 用	
5,040,787	合 計	5,040,787

2. 木古内町水道事業会計

(1) 平成22年度当初予算の状況及び経営方針

水道事業会計は、生活用水その他の浄水を広く町民に供給し、企業の経済性を発揮しながら、公共の福祉増進を図ることを目的として設置されたものです。

平成22年度における業務の予定量は次のとおりです。また、当初予算の収入支出内訳は第28表のとおりです。なお、一時借入金の限度額については、5千万円となっています。

業務の予定量

給水件数	2,505件
年間総配水量	693,500m ³
一日平均給水量	1,900m ³

主要な建設改良事業

北海道新幹線建設に伴う町道付替工事負担金 (L=2900m)	102,500千円
--------------------------------	-----------

第28表 平成22年度当初予算の収入支出内訳

(単位：千円)

収 入			支 出		
区 分	科 目	予 算 額	区 分	科 目	予 算 額
収益的収入	(水道事業収益)	146,669	収益的支出	(水道事業費用)	152,102
	営業収益	139,825		営業費用	128,806
	営業外収益	6,844		営業外費用	22,856
		特別損失		340	
				予備費	100
資本的収入	(資本的収入)	107,500	資本的支出	(資本的支出)	152,920
	工事負担金	107,500		建設改良費	116,924
		企業債償還金		35,946	
				予備費	50

※資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額は、過年度及び当年度分損益勘定留保資金をもって補てんします。

(2) 平成21年度下半期の業務状況

○事業の状況

平成21年度における一日平均配水量は前年度比28m³ (1.7%) 減の1,622m³、年間総配水量は10,348m³ (1.7%) 減の592,096m³、有収水量は1,581m³ (0.4%) 増の436,766m³であり、有収率は約2.1ポイント増の73.76%となっています。

○経理の状況

収益的収入及び支出（平成22年3月31日）

（単位：千円、％）

科 目		予 算 額			執 行 額			執行率
款	項	上半期 予算額	下半期 補正額	計	上半期 執行額	下半期 執行額	計	
収益的 収入	営業収益	142,366	0	142,366	70,778	68,269	139,047	97.7
	営業外収益	6,873	11,263	18,136	7	18,099	18,106	99.8
	計	149,239	11,263	160,502	70,785	86,368	157,153	97.9
収益的 支出	営業費用	123,295	11,332	134,627	28,822	102,613	131,435	97.6
	営業外費用	24,417	0	24,417	9,507	14,676	24,183	99.0
	特別損失	100	0	100	0	33	33	33.0
	予備費	100	0	100	0	0	0	0.0
	計	147,912	11,332	159,244	38,329	117,322	155,651	97.7

※営業収益139,047千円の中には消費税6,567千円、営業費用の執行額131,435千円の中には消費税1,009千円がそれぞれ含まれています。

資本的収入及び支出（平成22年3月31日現在）

（単位：千円）

科 目		予 算 額			執 行 額			執行率
款	項	上半期 予算額	下半期 補正額	計	上半期 執行額	下半期 執行額	計	
資本的 収入	他会計補助金	0	34,553	34,553	0	22,753	22,753	65.8
	工事負担金	0	8,870	8,870	0	8,750	8,750	98.6
	計	0	43,423	43,423	0	31,503	31,503	72.5
資本的 支出	建設改良費	3,712	43,423	47,135	1,842	33,202	35,044	74.3
	企業債償還金	35,020	0	35,020	8,278	26,741	35,019	100.0
	予備費	50	0	50	0	0	0	0.0
	計	38,782	43,423	82,205	10,120	59,943	70,063	85.2

※建設改良費の執行額35,044千円の中には、消費税168千円が含まれています。

残高試算表（平成22年3月31日現在）

（単位：千円）

借 方	勘 定 科 目	貸 方
2,186,160	固 定 資 産	899,316
42,881	流 動 資 産	
2,063	繰 延 勘 定 債 権	1,547
	流 動 負 債	
	資 本 金	768,296
	剰 余 金	560,046
148,688	水 道 事 業 収 益 用	150,587
	水 道 事 業 費 用	
2,379,792	合 計	2,379,792

3. 木古内町介護老人保健施設事業会計

(1) 平成22年度当初予算の状況及び経営方針

介護老人保健施設事業は、町民の老後における健康保持と老人の自立を支援し、家庭復帰を目指すことを目的として設置されたものです。

平成22年度における業務の予定量は次のとおりです。また、平成22年度当初予算の収入支出内訳は第29表のとおりです。一時借入金の限度額については、5千万円となっています。

業務の予定量

(1) 入所者定員数 80人

(2) 通所者定員数 30人

年間業務予定量

(1) 入所者数(延) 27,375人

(2) 通所者数(延) 3,584人

1日の業務予定量

(1) 入所者(1日平均) 75.00人

(2) 通所者(1日平均) 14.00人

第29表 平成22年度当初予算の収入支出内訳

(単位：千円)

収 入			支 出		
区 分	科 目	予 算 額	区 分	科 目	予 算 額
収益的収入	(施設運営事業収益)	421,642	収益的支出	(施設運営事業費用)	421,642
	・事業収益	403,694		・事業費用	397,892
	施設介護料	313,263		・事業外費用	23,316
	居宅介護料	36,738		・特別損失	100
	利用者等利用料	53,281		・予備費	334
	その他事業収益	412			
	・事業外収益	17,948			
	受取利息	20			
	他会計負担金	4,521			
	諸収入	13,407			

(2) 平成21年度下半期の業務状況

○事業の概要

平成21年度の実績については、第30表のとおりです。

第30表 平成21年度老人保健施設事業会計の実績

(単位：人)

区 分		計 画		実 績			(B) / (A)
		当 初	最 終 (A)	上 半 期	下 半 期	計 (B)	
年間入所・通所者数	入所者数	27,375	27,375	13,896	12,930	26,826	98.0
	通所者数	3,639	3,639	2,240	1,853	4,093	112.5
一日平均入所・通所者数	入所者数	75.0	75.0	75.9	71.0	73.5	97.9
	通所者数	14.0	14.0	17.1	14.7	15.9	113.6

○経理の状況

収益的收入及び支出（平成22年3月31日現在）

（単位：千円）

科 目		予 算 額			執 行 額			執行率
款	項	上半期 予算額	下半期 補正額	計	上半期 執行額	下半期 執行額	計	
収益的收入	営業収益	395,260	0	395,260	209,950	191,892	401,842	101.7
	営業外収益	18,592	0	18,592	4,004	13,140	17,144	92.2
	計	413,852	0	413,852	213,954	205,032	418,986	101.2
収益の支出	営業費用	388,741	0	388,741	140,598	233,793	374,391	96.3
	営業外費用	24,709	0	24,709	12,085	11,807	23,892	96.7
	特別損失	100	0	100	0	0	0	0.0
	予備費	302	0	302	0	0	0	0.0
	計	413,852	0	413,852	152,683	245,600	398,283	96.2

資本的收入及び支出（平成22年3月31日現在）

（単位：千円）

科 目		予 算 額			執 行 額			執行率
款	項	上半期 予算額	下半期 補正額	計	上半期 執行額	下半期 執行額	計	
資本的收入	他会計 負担金	39,842	0	39,842	0	39,842	39,842	100.0
	他会計 補助金	0	3,869	3,869	0	3,869	3,869	100.0
	計	39,842	3,869	43,711	0	43,711	43,711	100.0
資本の支出	企業債 償還金	77,813	0	77,813	38,768	39,045	77,813	100.0
	建設改良費	0	3,869	3,869	0	3,869	3,869	
	計	77,813	3,869	81,682	38,768	42,914	81,682	100.0

残高試算表（平成22年3月31日現在）

（単位：千円）

借 方	勘 定 科 目	貸 方
1,269,926	固 定 資 産	
219,796	流 動 資 産	
	流 動 負 債	13,963
	資 本 金	1,316,327
	剰 余 金	138,729
	営 業 収 益	418,986
23,892	営 業 外 費 用	
	特 別 損 失	
374,391	営 業 費 用	
1,888,005	合 計	1,888,005

第4 町税の状況

1. 平成22年度予算の状況

平成22年度の町税予算額は、地方財政計画、地域経済の動向並びに課税実績の推移等により、町民税については5.8%の減、固定資産税は1.2%の増、軽自動車税については4.8%の増、たばこ税は4.5%の減などとなり、総額では2.3%減の約4億3千7百万円を見込みました。

この内訳については、第31表のとおりです。

第31表 平成22年度町税予算額

(単位：千円)

税目	平成22年度 当初予算額 (A)	平成21年度 当初予算額 (B)	平成21年度 最終予算額 (C)	比 較			
				(A) - (B)	(A) / (B)	(A) - (C)	(A) / (C)
1. 町民税	176,143	186,972	186,972	△ 10,829	94.2	△ 10,829	94.2
2. 固定資産税	207,168	204,743	204,743	2,425	101.2	2,425	101.2
3. 軽自動車税	7,888	7,525	7,525	363	104.8	363	104.8
4. 町たばこ税	45,415	47,534	47,534	△ 2,119	95.5	△ 2,119	95.5
5. 入湯税	679	664	664	15	102.3	15	102.3
計	437,293	447,438	447,438	△ 10,145	97.7	△ 10,145	97.7

2. 平成21年度下半期の状況

平成21年度の町税最終予算額は、約4億4千7百万円でした。

平成22年3月31日現在の町税収入状況と租税負担状況は、第32表及び第33表のとおりです。

第32表 町税の収入状況（平成22年3月31日現在）

（単位：千円、％）

税目	平成21年度					平成20年度		
	最終予算額 (A)	調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入割合		最終予算額 (D)	調定済額 (E)	収入済額 (F)
				(C) / (A)	(C) / (B)			
1. 町民税	186,972	214,366	183,056	97.9	85.4	188,386	220,158	192,301
2. 固定資産税	204,743	230,289	200,421	97.9	87.0	207,072	228,555	202,441
3. 軽自動車税	7,525	8,373	7,314	97.2	87.4	7,478	7,971	7,081
4. 町たばこ税	47,534	48,631	48,631	102.3	100.0	47,071	49,891	49,891
5. 入湯税	664	732	732	110.2	100.0	703	734	727
計	447,438	502,391	440,154	98.4	87.6	450,710	507,309	452,441

（上記表の続き）

税目	平成20年度		比較					
	収入割合		最終予算額		調定済額		収入済額	
	(F) / (D)	(F) / (E)	(A) - (D)	(A) / (D)	(B) - (E)	(B) / (E)	(C) - (F)	(C) / (F)
1. 町民税	102.1	87.3	△ 1,414	99.2	△ 5,792	97.4	△ 9,245	95.2
2. 固定資産税	97.8	88.6	△ 2,329	98.9	1,734	100.8	△ 2,020	99.0
3. 軽自動車税	94.7	88.8	47	100.6	402	105.0	233	103.3
4. 町たばこ税	106.0	100.0	463	101.0	△ 1,260	97.5	△ 1,260	97.5
5. 入湯税	103.4	99.0	△ 39	94.5	△ 2	99.7	5	100.7
計	100.4	89.2	△ 3,272	99.3	△ 4,918	99.0	△ 12,287	97.3

第33表 平成21年度住民の租税負担状況

平成22年3月31日現在
人口 5,349人 世帯数 2,541戸

税目	調定額 (現年度分)	納税 義務者(社)数	左の一人(社) 当りの税額	総人口に 対する一人 当りの税額	1世帯当りの 税額
	千円	人	円	円	円
1. 町民税	156,791	2,202	71,204	29,312	61,704
2. 固定資産税	199,267	2,818	70,712	37,253	78,421
3. 軽自動車税	7,147	1,485	4,813	1,336	2,813
4. 町たばこ税	48,631	3	16,210,333	9,092	19,139
5. 入湯税	725	2	362,500	136	285
計	412,561	6,510	63,373	77,129	162,362

※町民税については、法人分を除く。

※固定資産税については、交付金を除く。

※滞納繰越分は除く。

第5 町債及び一時借入金の状況

1. 町債の状況

地方債は、証書借入又は証券発行により資金調達するもので、長期にわたる債務です。町は、地域住民の福祉を増進するために各種の公共施設（厚生福祉施設、学校等）や公用施設（道路、下水道等）の建設事業、あるいは災害復旧事業などについて町債を発行して事業の促進を図っています。

2. 借入額及び償還額の推移

町債のうち、一般会計の借入額と償還額は第34表のとおりです。

平成21年度においても、普通交付税の減額による一般財源の不足に対処するため臨時財政対策債を発行し、地方財政を補てんしました。

元利償還額の歳出に占める割合は、前年度比3.7ポイント減となっています。

また、一般会計の借入先別現在高と会計別現在高は、第35表と第36表のとおりです。

3. 一時借入金の状況

一時借入金は、予算を執行するにあたり歳入現金に不足が生じたときに、一時的に他より資金を借り入れて支払に充てるものです。平成21年度下半期における借入はありませんでした。

第6 普通会計貸借対照表（バランスシート）

当町の一般会計における貸借対照表は、第37表及び第38表のとおりです。

第34表 借入額及び償還額の推移

(単位：千円)

年度	借入額 (A)	元利償還額 (B)	(B) / (A)	歳出に占める (B)の割合
17	570,900	524,939	91.9	14.2
18	193,700	536,182	276.8	17.2
19	222,500	538,303	241.9	18.2
20	161,600	528,741	327.2	16.2
21	279,200	534,295	191.4	12.0

第35表 一般会計借入先別現在高

(単位：千円、%)

借入先別	平成21年度末 現在高	構成比
財政融資資金 (旧資金運用部 資金を含む)	1,712,843	40.3
郵便貯金資金	182,482	4.3
簡易生命保険資金	1,421,394	33.4
公営企業金融公庫	365,907	8.6
市中銀行	79,053	1.9
共済等	423,655	10.0
その他	65,501	1.5
計	4,250,835	100.0

第36表 会計別地方債現在高

(単位：千円、%)

区分	平成21年度末 現在高	構成比
(公営企業会計)		
1. 病院事業会計	2,032,230	37.3
2. 水道事業会計	745,555	13.7
3. 介護老健施設事業会計	1,290,602	23.7
4. 土地取得会計	2,000	0.0
5. 下水道事業会計	1,373,891	25.2
小計	5,444,278	100.0
(一般会計)		
1. 一般公共事業債	366,167	8.6
2. 一般単独事業債	307,657	7.2
3. 公営住宅建設 事業債	717,485	16.9
4. 義務教育施設 整備事業債	387,364	9.1
5. 過疎対策事業債	676,721	15.9
6. 災害復旧事業債		0.0
7. 厚生福祉施設 整備事業債		0.0
8. 財源対策債	44,729	1.1
9. 臨時財政特例債	5,118	0.1
10. 公共事業等 臨時特例債		0.0
11. 調整債	11,497	0.3
12. 北海道貸付金	65,502	1.5
13. 公有林整備債	63,202	1.5
14. 減税補てん債	97,847	2.3
15. 臨時税収 補てん債	23,947	0.6
16. 一般会計出資債	13,250	0.3
17. 臨時財政対策債	1,470,349	34.6
小計	4,250,835	100.0
合計	9,695,113	

バ ラ ン ス シ ー ト

(平成22年3月31日現在)

(単位:千円)

借 方	貸 方
[資産の部]	[負債の部]
1. 有形固定資産	1. 固定負債
(1) 総務費 <u>1,233,329</u>	(1) 地方債 <u>3,797,509</u>
(2) 民生費 <u>139,991</u>	(2) 債務負担行為
(3) 衛生費 <u>31,271</u>	① 物件の購入等 <u>0</u>
(4) 労働費 <u>7,744</u>	② 債務保証又は損失補償 <u>0</u>
(5) 農林水産業費 <u>1,054,302</u>	債務負担行為計 <u>0</u>
(6) 商工費 <u>5,752</u>	(3) 退職給与引当金 <u>796,297</u>
(7) 土木費 <u>5,686,908</u>	固定負債合計 <u>4,593,806</u>
(8) 消防費 <u>2,681</u>	2. 流動負債
(9) 教育費 <u>4,141,522</u>	(1) 翌年度償還予定額 <u>455,326</u>
(10) その他 <u>16,110</u>	(2) 翌年度繰上充用金 <u>0</u>
計 <u>12,319,610</u>	流動負債合計 <u>455,326</u>
(うち土地 <u>1,682,376</u>)	負債合計 <u>5,049,132</u>
有形固定資産合計 <u>12,319,610</u>	[正味資産の部]
2. 投資等	1. 国庫支出金 <u>2,621,189</u>
(1) 投資及び出資金 <u>17,418</u>	2. 都道府県支出金 <u>2,319,467</u>
(2) 貸付金 <u>0</u>	3. 一般財源等 <u>3,301,422</u>
(3) 基金	正味資産合計 <u>8,242,078</u>
① 特定目的基金 <u>7,199</u>	負債・正味資産合計 <u>13,291,210</u>
② 土地開発基金 <u>0</u>	
③ 定額運用基金 <u>44,799</u>	
基金計 <u>51,998</u>	
(4) 退職手当組合積立金 <u>12,769</u>	
投資合計 <u>82,185</u>	
3. 流動資産	
(1) 現金・預金	
① 財政調整基金 <u>628,263</u>	
② 減債基金 <u>2,506</u>	
③ 歳計現金 <u>178,941</u>	
現金・預金計 <u>809,710</u>	
未収金	
① 地方税 <u>60,160</u>	
② その他 <u>19,545</u>	
(2) 未収金計 <u>79,705</u>	
流動資産合計 <u>889,415</u>	
資産合計 <u>13,291,210</u>	

※ 債務負担行為に関する情報

① 物件の購入等に係るもの	<u>0</u> 千円
② 債務保証又は損失補償に係るもの	<u>95,000</u> 千円
③ 利子補給等に係るもの	<u>1,248</u> 千円

バランスシート(町民一人あたり)
(平成22年3月31日現在 住民基本台帳人口5,325人)

(単位:円)

借 方	貸 方
<p>[資産の部]</p> <p>1. 有形固定資産</p> <p>(1) 総務費 <u>231,611</u></p> <p>(2) 民生費 <u>26,289</u></p> <p>(3) 衛生費 <u>5,872</u></p> <p>(4) 労働費 <u>1,454</u></p> <p>(5) 農林水産業費 <u>197,991</u></p> <p>(6) 商工費 <u>1,080</u></p> <p>(7) 土木費 <u>1,067,964</u></p> <p>(8) 消防費 <u>503</u></p> <p>(9) 教育費 <u>777,751</u></p> <p>(10) その他 <u>3,025</u></p> <p style="padding-left: 20px;">計 <u>2,313,542</u></p> <p style="padding-left: 20px;">(うち土地 <u>315,939</u>)</p> <p>有形固定資産合計 <u>2,313,542</u></p> <p>2. 投資等</p> <p>(1) 投資及び出資金 <u>3,271</u></p> <p>(2) 貸付金 <u>0</u></p> <p>(3) 基金</p> <p style="padding-left: 20px;">① 特定目的基金 <u>1,352</u></p> <p style="padding-left: 20px;">② 土地開発基金 <u>0</u></p> <p style="padding-left: 20px;">③ 定額運用基金 <u>8,413</u></p> <p style="padding-left: 20px;">基金計 <u>9,765</u></p> <p>(4) 退職手当組合積立金 <u>2,398</u></p> <p>投資合計 <u>15,434</u></p> <p>3. 流動資産</p> <p>(1) 現金・預金</p> <p style="padding-left: 20px;">① 財政調整基金 <u>117,984</u></p> <p style="padding-left: 20px;">② 減債基金 <u>471</u></p> <p style="padding-left: 20px;">③ 歳計現金 <u>33,604</u></p> <p style="padding-left: 20px;">現金・預金計 <u>152,058</u></p> <p style="padding-left: 20px;">未収金</p> <p style="padding-left: 40px;">① 地方税 <u>11,298</u></p> <p style="padding-left: 40px;">② その他 <u>3,670</u></p> <p>(2) 未収金計 <u>14,968</u></p> <p>流動資産合計 <u>167,026</u></p> <p>資 産 合 計 <u>2,496,002</u></p>	<p>[負債の部]</p> <p>1. 固定負債</p> <p>(1) 地方債 <u>713,147</u></p> <p>(2) 債務負担行為</p> <p style="padding-left: 20px;">① 物件の購入等 <u>0</u></p> <p style="padding-left: 20px;">② 債務保証又は損失補償 <u>0</u></p> <p style="padding-left: 20px;">債務負担行為計 <u>0</u></p> <p>(3) 退職給与引当金 <u>149,539</u></p> <p>固定負債合計 <u>862,687</u></p> <p>2. 流動負債</p> <p>(1) 翌年度償還予定額 <u>85,507</u></p> <p>(2) 翌年度繰上充用金 <u>0</u></p> <p>流動負債合計 <u>85,507</u></p> <p>負 債 合 計 <u>948,194</u></p> <p>[正味資産の部]</p> <p>1. 国庫支出金 <u>492,242</u></p> <p>2. 都道府県支出金 <u>435,581</u></p> <p>3. 一般財源等 <u>619,985</u></p> <p>正 味 資 産 合 計 <u>1,547,808</u></p> <p>負債・正味資産合計 <u>2,496,002</u></p>

※ 債務負担行為に関する情報

① 物件の購入等に係るもの 0 円② 債務保証又は損失補償に係るもの 17,840 円③ 利子補給等に係るもの 234 円

※端数処理により、計と内訳が一致しない場合がある。