

監査結果公告第3号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定に基づき監査を実施したので、その結果に関する報告及び意見を同条第9項及び第10項の規定により、次のとおり公表します。

平成27年度定期監査（後期）の結果について

平成28年3月22日

東かがわ市監査委員 楠 田 敬

東かがわ市監査委員 岡 本 憲 治

東かがわ市監査委員 橋 本 守

第1 監査の内容

平成27年4月1日から平成27年12月31日までに執行した財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理について監査を行った。

第2 監査の対象

部局名等	課名等
総務部	総務課、政策課、税務課、人権推進課、商工観光課
市民部	福祉課、子育て支援課、保健課、市民課、環境衛生課
事業部	農林水産課、建設課、上下水道課、土地対策課
教育委員会事務局	学校教育課、生涯学習課
議会	議会事務局
出納	会計課
監査	監査委員事務局

第3 監査の実施期間

平成28年1月25日（月）から平成28年2月3日（水）まで

第4 監査の方法

今回の監査は、定期監査であるので、財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理についての正確性、合規性、効率性等に主眼をおき、行政監査的視点（法令遵守）も加味して実施した。監査に当たっては、それぞれ抽出による関係書類の提出又は提示を求めるとともに説明を聴取し、通常すべき監査を実施した。

また、平成27年度定期監査（前期）での対象部局（市内各小学校・中学校）以外のすべての出先機関については、所属課等を通じて定期監査（後期）調書の提出を求めた。

なお、個々の出納については、毎月の例月出納検査において検査しているので省略した。

第5 監査の結果

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理について、関係諸帳簿、証拠書類等の照合等により監査したところ、全般的に概ね適正であったが、一部において指摘及び改善を要する事項が見受けられた。具体的な各課の指摘及び改善を要する事項は、次のとおりである。なお、監査時の軽易な誤謬や失念による記載漏れは口頭指導にとどめた。

今後とも、法令等を遵守し、より一層、厳正かつ適切な事務の執行に努められたい。監査委員の意見については、後記の「第6 意見」のとおり付するものである。

なお、この監査の結果を参考として措置を講じたときは、地方自治法第199条第12項に基づき、その旨を通知されたい。

1 指摘及び改善を求める事項

(1) 各課等個別事項

【総務部】

○ 総務課

(ア) 職員研修事業において、市町村アカデミー並びに自治大学校等の研修が事業計画に対し、減少若しくは実績無しとなっており、組織運営のための人材育成の機会を十分に活用できていない結果となっている。

今後、職員研修に関する予算措置及び事業計画の策定においては、実績を確保でき、十分な効果が得られるよう、研修の選定や研修参加者の人選等に至るまで、慎重に検討したうえで、事業計画を策定していただきたい。

○ 税務課

(ア) 軽自動車税において、車両を所有していないにもかかわらず、廃車や所有権移転の手続きが未了のまま、複数年に渡り課税され、滞納となっているケースについては、車両の実態調査をするなど、現況を把握し、適正な賦課並びに滞納繰越額縮減が図られるように努めていただきたい。

○ 人権推進課

(ア) 平成27年度東かがわ市男女共同参画基本計画策定業務においては、計画策定業務のそれぞれの過程で、委託業者と協議した内容の記録が無く、協議書が作成されていないかった。

協議した内容については、細部に渡って正確に記録するとともに、口頭で指示や連絡した内容についても、要点筆記する等により協議書を作成することで、業務の進捗管理を適切に行えるような工夫をしていただきたい。

○ 商工観光課

(ア) 定住化促進事業における住宅取得補助事業においては、平成27年度(12月末まで)における東かがわ市内の住宅の新築件数が約90件のうち、平成27年度の申請実績が45件となっており、市内住宅新築件数のおよそ半数を占めているが、一方で、市外在住者の申請件数は10件であり、申請件数全体の2割程度に留まる結果となっている。

新婚世帯家賃助成事業と併せて、定住化促進事業については、一定の評価が得られる結果となっているが、特に市外在住者の移住割合を増やすための取組みについて、事業の効果を検証しながら、本事業の更なる推進に努めていただきたい。

【市民部】

○福祉課

(ア) 福祉バスの運行については、路線が限定されており、市民サービスに若干の不公平感を与える結果となっているが、市内に数少ない公共交通機関を利用する高齢者にあつては、その恩恵を十分に享受できる施策と考えられる。本事業における高齢者福祉にかかる効果を増進させるためにも、より利用促進のための対策を講じることが重要である。

今後、高齢者の乗降がより便利になるような停留所の選定や、運行するバスに本制度のPRを掲示する等、利用促進のための方策も、委託業者とともに検討していただきたい。

(イ) 老人クラブ助成金の実績報告においては、東かがわ市補助金交付規則（平成15年4月1日規則第34号）第13条第1項に規定する収支決算書の根拠となる証拠書類（領収書、請求書、会計監査に関する書類等）が添付されていないので、今後、同規則の規定により適正に処理されたい。

○市民課

(ア) 市民課にあつては、庁舎統合を機に窓口業務の改善について取組まれ、ライフイベントに伴うガイドの作成等により、手続きや各種届出がスムーズにできるようになったことは評価できる。今後においてもシステムや様式の改善にとどまらず、親切で正確な接遇についての研修や学習の実践により、さらなる住民サービスの向上に努めていただきたい。

【事業部】

○農林水産課

(ア) 平成26年度並びに平成27年度において、みやま松くい虫伐倒駆除事業により伐採処分を実施するとともに、併せて松くい虫薬剤防除事業の実施により、松くい虫被害の拡大抑制に努めているが、抜本的解消には至っていない。

今後の被害対策においては、先進地の成功例を参考にするとともに、松が密集し、薬剤散布機器の進入が困難な箇所については、商工観光課とも連携し、景観や環境を改善するなど、薬剤散布や薬剤注入の防除効果が最大限に発揮できるような工夫や方法を検討して、抜本的解消に努められたい。

(イ) 新規就農者経営発展事業補助金については、東かがわ市農業振興関係補助事業費補助金交付要綱（平成15年6月2日告示第110号）第8条第1項に規定する補助事業実績報告書（様式第5号）に添付書類として収支決算書とあるが、適正に徴取されていない。主管課においては、書類を適正に徴取するとともに、内容についても精査したうえで、事業の効果・成果について確認する等、適正な事務処理に努められたい。

○ 上下水道課

(ア) 東かがわ市水道事業会計規程（平成15年4月1日水道事業管理規程第3号）第56条の規定により、実地棚卸を実施する場合、管理者の指定する棚卸資産の受払に関係の無い職員を立ち合わせることにしているため、棚卸調書には立会いをした職員の所属等の記録をすることにより、その身分を明らかにしていただきたい。

また、棚卸し実施の要領や結果についても、その内容を明記することで、材料の適正な管理についての検証が可能となるため、調書の記入要領についても工夫をしていただきたい。

【 教育委員会事務局 】

○ 学校教育課

(ア) 給食センターにおいて、安心安全の給食を提供するために、食材の地産地消に努められており、全体の品目から地場産品の品目数の割合をデータ化し参考としているが、品目数の割合だけでなく、個々の食材の栄養価を数値化し、その比率により考察することも非常に有効であると考えます。

子どもたちがふるさとで生産される食材に育まれ、成長しているという自覚を持って、安心安全の給食の提供のため、あらゆる角度から研究をしていただきたい。

○ 生涯学習課

(ア) 平成27年度引田支所2階改修工事实施設計委託業務において、業務着手届の着手年月日に誤りが認められた。受注者において作成され、市長に提出するものであるが、市において受理する際には、書類の点検を適正にしていただきたい。

【 議 会 】

○ 議会事務局

(ア) インターネット議会映像配信サービス業務の委託契約において、提出された見積書等が契約書類に綴じられていないことが判明した。

適正な業務執行のため、契約執行関係書類を整理しておいていただきたい。

【 監 査 】

○ 監査委員事務局

(ア) 今回の監査を通して、監査調書の記入にまちがいが多く、監査当日の調書差替えや訂正が数多く見受けられた。適正な監査実施のため、監査対象部局に対しては、正確な監査調書の提出を求めるとともに、提出される調書の確認を厳正に行っていただきたい。

(イ) 指定金融機関等の公金の収納・支払事務については、会計管理者又は企業管理者が検査を実施することとなっているが、地方自治法施行令（昭和 22 年政令第 16 号）第 168 条の 4 第 3 項又は地方公営企業法施行令（昭和 27 年政令第 403 号）第 22 条の 5 第 3 項の規定により、速やかに会計管理者又は企業管理者に対して検査の報告を求め、監査委員が結果の報告書を吟味できるよう取り計らいをしていただきたい。

第 6 意見

本市の予算執行の適正化及び運営の合理化、法令遵守等に資するため、次のとおり意見を付する。

1 各課等個別意見

【総務部】

○ 総務課

(ア) 東かがわ市公共施設総合管理計画の策定において、計画の目的として「本市の目指すべき将来像を示す『東かがわ市基本構想』に基づき、『東かがわ市行政改革大綱』等と連動して、各政策分野の中で公共施設面の取組みに対して、横断的な指針を提示するものです。」と述べた上で、公共施設の更新費用や投資的経費を試算し、将来に亘るインフラ整備全体について問題点や将来予測を検証することにより、これらの見直しを計画的かつ継続的に行うこととしている。

また、本計画については、個別の公共施設計画の上位計画と位置づけ、相互の計画方針の整合性や計画自体の実現可能性を検証することとしており、具体的な個々の管理計画については各所管課において計画することとなっている。

しかしながら、具体的な実施方針や中短期の目標を定めるための個別施設計画を策定するにあたっては、全庁的な体制の中での検討が必要となり、全ての公共施設等の情報を管理・集約する部署を定めるなどして取組むことが望ましいと考えられる。

よって、具体的な計画策定についても、総合的な計画の指針を示すだけの対応に止まらず、主導的に関わり、総合的かつ計画的に管理することができるような体制についても検討していただきたい。

また、計画書は、職員自らメンテナンスできるよう、シンプルで分かりやすいものにしていただきたい。

○ 政策課

(ア) 地域コミュニティ支援事業においては、事業の目的である市民との協働によるまちづくり推進のため、活動団体間の連携や活動発表会等の機会をとおして、広く情報を発信し、まちづくりの担い手の発掘・育成に取り組む等、東かがわ市基本構想にかかげる「～みんなでつくる、愛着を持って、いつまでも住み続けたい、自慢のまち東かがわ～ 実現のための有効な施策となっているので、今後においても魅力あるふるさと創生のため、市民と共に積極的に取り組んでいただきたい。

2 各課共通意見

(ア) 財務（予算）の執行については年度途中でもあり、予算費目により執行率の差はあるが、正確適正に実施なされている。引き続き適正な執行を行うこと。さらに、最少の予算で最大の効果があげられるよう努められたい。

(イ) 工事施工に関する入札や契約事務等、また、業務の委託契約や物品購入に係る契約事務等については、各課（局）毎に抽出し監査を行った結果、東かがわ市入札・契約例規等を遵守し、概ね適正に処理されていた。しかしながら、一部の事務処理に改善や点検が必要な項目が見られたので、第5監査の結果 1.指摘及び改善を求める事項において意見を述べた。

(ウ) この度の監査において、庁舎2階第一会議室を会場として利用したが、紙折り機や利用不明な機器が無造作に置かれており、本来の会議室の利用にそぐわない様子となっていた。備品管理を適正に行うとともに、庁舎の利用については、より使いやすく、利用者が気持ちよく利用できるような環境を保持できる庁舎管理を職員みんなで心がけていただきたい。

資料1 東かがわ市一般会計・特別会計
予算執行状況【歳入】
予算執行状況【歳出】

資料2 東かがわ市水道事業会計
予算執行状況表

予算執行状況【歳入】

(単位:円,%)

年度	区分	所属名称	会計	項目	A	B	C	D	E=B-C-D	B/A	D/A	D/B
					予算現額	調定額	不納欠損額	収入額	収入未済額	調定/予算	収入/予算	収入/調定
27	0	総務課	1		55,292,000	72,901,003	0	70,907,858	1,993,145	131.85	128.24	97.27
27	2	総務課	1	繰越明許	1,070,000	1,069,200	0	1,069,200	0	99.93	99.93	100.00
27	0	政策課	1		9,825,012,000	7,519,288,941	0	7,453,585,092	65,703,849	76.53	75.86	99.13
27	2	政策課	1	繰越明許	522,999,738	215,284,738	0	215,284,738	0	41.16	41.16	100.00
27	0	税務課	1		3,524,612,000	3,535,973,244	0	2,831,850,845	704,122,399	100.32	80.35	80.09
27	0	税務課	2	国保特別会計	692,909,000	866,289,568	0	542,188,036	324,101,532	125.02	78.25	62.59
27	0	市民課	1		29,892,000	22,523,983	0	19,912,833	2,611,150	75.35	66.62	88.41
27	0	環境衛生課	1		109,021,000	72,826,344	0	70,968,695	1,857,649	66.80	65.10	97.45
27	0	人権推進課	1		2,287,000	11,020,881	0	364,000	10,656,881	481.89	15.92	3.30
27	0	人権センター	1		8,088,000	6,425,413	0	3,271,413	3,154,000	79.44	40.45	50.91
27	0	福祉課	1		776,845,000	463,634,048	0	460,473,543	3,160,505	59.68	59.27	99.32
27	0	福祉課	3	介護保険特別会計	3,927,260,000	2,794,860,144	0	2,627,153,743	167,706,401	71.17	66.90	94.00
27	0	引田児童館	1		141,000	158,780	0	158,780	0	112.61	112.61	100.00
27	0	平和保育所	1		750,000	500,700	0	500,700	0	66.76	66.76	100.00
27	0	小海保育所	1		737,000	587,910	0	587,910	0	79.77	79.77	100.00
27	0	湊保育所	1		804,000	612,090	0	612,090	0	76.13	76.13	100.00
27	0	福栄保育所	1		1,777,000	1,028,880	0	1,028,610	270	57.90	57.88	99.97
27	0	町田保育所	1		4,667,000	2,762,610	0	2,762,610	0	59.19	59.19	100.00
27	0	大内こども園	1		6,405,000	4,120,040	0	4,120,040	0	64.33	64.33	100.00
27	0	保健課	1		371,782,000	239,060,315	0	239,060,315	0	64.30	64.30	100.00
27	0	保健課	2	国保特別会計	4,848,154,000	2,661,159,175	0	2,640,255,590	20,903,585	54.89	54.46	99.21
27	0	保健課	3	介護保険特別会計	71,156,000	14,338,570	0	14,338,570	0	20.15	20.15	100.00
27	0	保健課	9	介護サービス特別会計	37,424,000	28,032,773	0	28,032,773	0	74.91	74.91	100.00
27	0	保健課	10	後期高齢者医療特別会	468,958,000	435,343,175	0	354,191,475	81,151,700	92.83	75.53	81.36
27	0	子育て支援課	1		889,525,000	462,412,839	0	454,350,599	8,062,240	51.98	51.08	98.26
27	0	引田幼稚園	1		13,000	13,230	0	13,230	0	101.77	101.77	100.00
27	0	本町幼稚園	1		9,000	8,610	0	8,610	0	95.67	95.67	100.00
27	0	白鳥幼稚園	1		5,000	5,250	0	5,250	0	105.00	105.00	100.00
27	0	福栄幼稚園	1		2,000	1,680	0	1,680	0	84.00	84.00	100.00
27	0	丹生幼稚園	1		7,000	6,510	0	6,510	0	93.00	93.00	100.00
27	0	農林水産課	1		257,530,000	47,213,254	0	46,955,504	257,750	18.33	18.23	99.45
27	2	農林水産課	1	繰越明許	26,894,000	12,913,579	0	12,913,579	0	48.02	48.02	100.00
27	0	商工観光課	1		49,733,000	42,920,652	0	37,078,652	5,842,000	86.30	74.56	86.39
27	2	商工観光課	1	繰越明許	15,000,000	0	0	0	0	0.00	0.00	#DIV/0!
27	0	建設課	1		232,072,000	89,391,856	0	65,730,221	23,661,635	38.52	28.32	73.53
27	2	建設課	1	繰越明許	13,297,000	0	0	0	0	0.00	0.00	#DIV/0!

年度	区分	所属名称	会計	項目	A	B	C	D	E=B-C-D	B/A	D/A	D/B
					予算現額	調定額	不納欠損額	収入額	収入未済額	調定/予算	収入/予算	収入/調定
27	0	土地対策課	1		11,700,000	1,667,097	0	1,390,299	276,798	14.25	11.88	83.40
27	0	上下水道課	1		24,940,000	983	0	983	0	0.00	0.00	100.00
27	0	上下水道課	5	下水道特別会計	801,741,000	88,584,607	0	87,717,627	866,980	11.05	10.94	99.02
27	2	上下水道課	5	下水道特別会計(繰越明許)	161,800,000	2,028,000	0	2,028,000	0	1.25	1.25	100.00
27	0	上下水道課	6	農集特別会計	295,147,000	154,152,757	0	149,509,597	4,643,160	52.23	50.66	96.99
27	0	会計課	1		288,000	964,325	0	964,325	0	334.84	334.84	100.00
27	0	学校教育課	1		3,887,000	542,282	0	542,282	0	13.95	13.95	100.00
27	0	引田小学校	1		114,000	110,400	0	110,400	0	96.84	96.84	100.00
27	0	本町小学校	1		97,000	97,060	0	97,060	0	100.06	100.06	100.00
27	0	白鳥小学校	1		74,000	65,320	0	65,320	0	88.27	88.27	100.00
27	0	福栄小学校	1		20,000	17,940	0	17,940	0	89.70	89.70	100.00
27	0	三本松小学校	1		70,000	69,460	0	69,460	0	99.23	99.23	100.00
27	0	大内小学校	1		194,000	184,460	0	184,460	0	95.08	95.08	100.00
27	0	引田中学校	1		68,000	62,560	0	62,560	0	92.00	92.00	100.00
27	0	白鳥中学校	1		118,000	115,460	0	115,460	0	97.85	97.85	100.00
27	0	大川中学校	1		168,000	165,600	0	165,600	0	98.57	98.57	100.00
27	0	給食センター	1		131,599,000	79,313,438	0	79,170,724	142,714	60.27	60.16	99.82
27	0	生涯学習課	1		16,949,000	8,548,362	0	7,742,992	805,370	50.44	45.68	90.58
27	0	歴史民俗資料館	1		40,000	18,830	0	18,280	550	47.08	45.70	97.08
27	0	とらまる図書館	1		233,000	230,820	0	230,820	0	99.06	99.06	100.00

予算執行状況【歳出】

(単位:円,%)

年度	区分	所属名称	会計	項目	A	B	C	D=A-B	E=A-C	B/A	C/A
					予算現額	負担行為額	支出額	配当残額	予算残額	負担/予算	支出/予算
27	0	議会事務局	1		173,396,000	139,223,573	137,359,061	34,172,427	36,036,939	80.29	79.22
27	0	監査委員事務局	1		2,646,000	2,077,670	2,077,670	568,330	568,330	78.52	78.52
27	0	総務課	1		4,039,882,088	2,596,450,891	2,500,656,798	1,443,431,197	1,539,225,290	64.27	61.90
27	0	総務課	3	介護保険特別会計	41,794,000	18,453,689	18,453,689	23,340,311	23,340,311	44.15	44.15
27	0	総務課	5	下水道特別会計	9,302,000	7,088,524	7,088,524	2,213,476	2,213,476	76.20	76.20
27	0	総務課	9	介護サービス特別会計	4,123,000	2,789,919	2,789,919	1,333,081	1,333,081	67.67	67.67
27	2	総務課	1	繰越明許	47,228,000	39,810,144	39,648,144	7,417,856	7,579,856	84.29	83.95
27	0	政策課	1		3,338,753,928	2,078,427,414	1,943,081,889	1,260,326,514	1,395,672,039	62.25	58.20
27	0	政策課	3	介護保険特別会計	4,946,400	4,946,400	0	0	4,946,400	100.00	0.00
27	2	政策課	1	繰越明許	1,000,000	974,672	974,672	25,328	25,328	97.47	97.47
27	0	税務課	1		60,792,000	43,108,407	34,953,143	17,683,593	25,838,857	70.91	57.50
27	0	税務課	2	国保特別会計	6,292,000	4,430,292	4,430,292	1,861,708	1,861,708	70.41	70.41
27	0	市民課	1		33,124,000	21,312,775	18,076,213	11,811,225	15,047,787	64.34	54.57
27	0	環境衛生課	1		716,637,400	564,451,904	489,826,266	152,185,496	226,811,134	78.76	68.35
27	2	環境衛生課	1	繰越明許	1,000,000	1,000,000	1,000,000	0	0	100.00	100.00
27	0	人権推進課	1		23,945,000	14,846,339	11,951,939	9,098,661	11,993,061	62.00	49.91
27	0	人権センター	1		7,644,800	5,036,489	3,675,689	2,608,311	3,969,111	65.88	48.08
27	0	福祉課	1		1,762,215,000	1,213,303,604	1,185,235,967	548,911,396	576,979,033	68.85	67.26
27	0	福祉課	3	介護保険特別会計	3,904,240,524	2,542,457,085	2,542,312,453	1,361,783,439	1,361,928,071	65.12	65.12
27	0	引田児童館	1		1,826,000	1,370,799	1,287,855	455,201	538,145	75.07	70.53
27	0	平和保育所	1		6,276,000	3,866,058	3,804,498	2,409,942	2,471,502	61.60	60.62
27	0	小海保育所	1		6,459,016	3,747,891	3,700,371	2,711,125	2,758,645	58.03	57.29
27	0	湊保育所	1		7,040,000	4,091,128	4,041,448	2,948,872	2,998,552	58.11	57.41
27	0	福栄保育所	1		6,980,000	4,104,264	4,054,584	2,875,736	2,925,416	58.80	58.09
27	0	町田保育所	1		18,541,000	12,976,975	12,920,815	5,564,025	5,620,185	69.99	69.69
27	0	大内こども園	1		28,787,984	15,536,065	15,163,282	13,251,919	13,624,702	53.97	52.67
27	0	保健課	1		1,380,408,000	1,012,263,869	1,012,263,869	368,144,131	368,144,131	73.33	73.33
27	0	保健課	2	国保特別会計	5,534,771,000	3,492,234,551	3,492,189,254	2,042,536,449	2,042,581,746	63.10	63.10
27	0	保健課	3	介護保険特別会計	47,435,076	21,510,661	20,492,113	25,924,415	26,942,963	45.35	43.20
27	0	保健課	9	介護サービス特別会計	33,301,000	27,455,224	27,455,224	5,845,776	5,845,776	82.45	82.45
27	0	保健課	10	後期高齢者医療特別会計	468,958,000	286,719,165	286,719,165	182,238,835	182,238,835	61.14	61.14
27	2	保健課	1	繰越明許	46,200,000	25,335,042	25,335,042	20,864,958	20,864,958	54.84	54.84
27	0	子育て支援課	1		1,361,605,664	790,936,478	756,051,104	570,669,186	605,554,560	58.09	55.53
27	0	引田幼稚園	1		5,701,000	3,087,745	3,003,505	2,613,255	2,697,495	54.16	52.68
27	0	本町幼稚園	1		4,587,000	2,320,080	2,235,840	2,266,920	2,351,160	50.58	48.74

年度	区分	所属名称	会計	項目	A	B	C	D=A-B	E=A-C	B/A	C/A
					予算現額	負担行為額	支出額	配当残額	予算残額	負担/予算	支出/予算
27	0	白鳥幼稚園	1		3,296,000	1,712,379	1,628,139	1,583,621	1,667,861	51.95	49.40
27	0	福栄幼稚園	1		1,472,000	352,340	352,340	1,119,660	1,119,660	23.94	23.94
27	0	丹生幼稚園	1		2,252,000	693,362	693,362	1,558,638	1,558,638	30.79	30.79
27	0	農林水産課	1		545,077,720	245,040,354	158,212,941	300,037,366	386,864,779	44.96	29.03
27	2	農林水産課	1	繰越明許	72,791,000	68,772,276	60,983,276	4,018,724	11,807,724	94.48	83.78
27	0	商工観光課	1		420,588,000	231,473,325	220,395,652	189,114,675	200,192,348	55.04	52.40
27	2	商工観光課	1	繰越明許	134,291,000	120,183,000	110,193,000	14,108,000	24,098,000	89.49	82.06
27	0	建設課	1		701,226,000	410,713,587	258,114,491	290,512,413	443,111,509	58.57	36.81
27	2	建設課	1	繰越明許	135,350,738	98,734,083	54,075,341	36,616,655	81,275,397	72.95	39.95
27	0	土地対策課	1		7,553,000	2,726,195	2,557,157	4,826,805	4,995,843	36.09	33.86
27	0	上下水道課	1		635,082,000	306,616,595	283,972,347	328,465,405	351,109,653	48.28	44.71
27	0	上下水道課	5	下水道特別会計	792,439,000	677,497,940	237,623,448	114,941,060	554,815,552	85.50	29.99
27	0	上下水道課	6	農集特別会計	295,147,000	151,686,475	124,352,451	143,460,525	170,794,549	51.39	42.13
27	2	上下水道課	1	繰越明許	51,400,000	45,620,280	45,620,280	5,779,720	5,779,720	88.76	88.76
27	2	上下水道課	5	下水道特別会計(繰越明許)	161,800,000	145,409,120	115,388,000	16,390,880	46,412,000	89.87	71.32
27	0	会計課	1		13,270,000	4,918,775	4,918,775	8,351,225	8,351,225	37.07	37.07
27	0	学校教育課	1		172,203,000	122,140,660	100,714,366	50,062,340	71,488,634	70.93	58.49
27	0	引田小学校	1		9,440,000	6,281,689	6,208,354	3,158,311	3,231,646	66.54	65.77
27	0	本町小学校	1		15,871,000	9,886,970	9,846,410	5,984,030	6,024,590	62.30	62.04
27	0	白鳥小学校	1		12,906,000	7,552,522	7,552,522	5,353,478	5,353,478	58.52	58.52
27	0	福栄小学校	1		8,862,000	5,383,978	5,378,098	3,478,022	3,483,902	60.75	60.69
27	0	三本松小学校	1		11,855,000	6,538,771	6,511,987	5,316,229	5,343,013	55.16	54.93
27	0	大内小学校	1		14,320,000	9,289,286	9,221,246	5,030,714	5,098,754	64.87	64.39
27	0	引田中学校	1		20,139,000	12,481,428	12,463,674	7,657,572	7,675,326	61.98	61.89
27	0	白鳥中学校	1		16,020,000	9,588,414	9,568,326	6,431,586	6,451,674	59.85	59.73
27	0	大川中学校	1		25,857,000	15,843,338	15,831,069	10,013,662	10,025,931	61.27	61.23
27	0	給食センター	1		253,277,000	183,145,845	161,516,243	70,131,155	91,760,757	72.31	63.77
27	0	生涯学習課	1		444,654,400	380,878,718	296,264,412	63,775,682	148,389,988	85.66	66.63
27	2	生涯学習課	1	繰越明許	90,000,000	88,699,574	88,699,574	1,300,426	1,300,426	98.56	98.56
27	0	歴史民俗資料館	1		3,777,000	1,993,827	1,935,507	1,783,173	1,841,493	52.79	51.24
27	0	とらまる図書館	1		11,321,000	6,369,074	6,065,054	4,951,926	5,255,946	56.26	53.57

予算執行状況表

平成27年12月31日

(単位:円,%)

予算科目	A	B	C	D=A-C	C/A	E	F=D-E	(A-F)/A
	予算現額	執行額当月	執行額累計	執行予算残	執行率	未執行支出負担額	負担予算残	執行率
水道事業収益	678,723,000	55,742,730	512,147,680	166,575,320	75.5			
営業収益	634,354,000	55,190,680	491,779,041	142,574,959	77.5			
給水収益	632,516,000	55,150,680	491,530,940	140,985,060	77.7			
水道使用料	632,516,000	55,150,680	491,530,940	140,985,060	77.7			
受託工事収益	0	0	0	0	0			
受益工事収益	0	0	0	0	0			
その他の営業収益	1,838,000	40,000	248,101	1,589,899	13.5			
材料売却収益	0	0	0	0	0			
産物売却収益	0	0	0	0	0			
手数料	290,000	40,000	247,000	43,000	85.2			
雑収益	1,548,000	0	1,101	1,546,899	0.1			
営業外収益	44,369,000	552,050	19,277,591	25,091,409	43.4			
受取利息及び配当金	1,320,000	0	441,205	878,795	33.4			
預金利息	1,320,000	0	441,205	878,795	33.4			
基金利息	0	0	0	0	0			
貸付金利息	0	0	0	0	0			
有価証券利息	0	0	0	0	0			
配当金	0	0	0	0	0			
他会計補助金	7,233,000	0	0	7,233,000	0			
他会計補助金	7,233,000	0	0	7,233,000	0			
長期前受金戻入	31,833,000	0	15,977,146	15,855,854	50.2			
長期前受金戻入	31,833,000	0	15,977,146	15,855,854	50.2			
資本費繰入収益	0	0	0	0	0			
資本費繰入収益	0	0	0	0	0			
雑収益	3,272,000	552,050	2,859,240	412,760	87.4			
有価証券売却収益	0	0	0	0	0			
不用品売却収益	0	0	0	0	0			
その他雑収益	3,272,000	552,050	2,859,240	412,760	87.4			
消費税及び地方消費税還付金	711,000	0	0	711,000	0			
消費税及び地方消費税還付金	711,000	0	0	711,000	0			
特別利益	0	0	1,091,048	-1,091,048	0			
固定資産売却益	0	0	0	0	0			
固定資産売却益	0	0	0	0	0			
過年度損益修正益	0	0	0	0	0			
過年度損益修正益	0	0	0	0	0			
その他特別利益	0	0	1,091,048	-1,091,048	0			

予算執行状況表

平成27年12月31日

(単位:円,%)

予算科目	A	B	C	D=A-C	C/A	E	F=D-E	(A-F)/A
	予算現額	執行額当月	執行額累計	執行予算残	執行率	未執行支出負担額	負担予算残	執行率
その他特別利益	0	0	1,091,048	-1,091,048	0			
水道事業費用	645,697,000	26,589,274	348,417,973	297,279,027	54	23,784,586	273,494,441	57.6
営業費用	591,935,000	26,570,064	322,140,410	269,794,590	54.4	23,784,586	246,010,004	58.4
原水及び浄水費	154,462,000	10,121,977	96,414,987	58,047,013	62.4	6,340,285	51,706,728	66.5
給料	0	0	0	0	0	0	0	0
手当	623,000	27,500	342,500	280,500	55	0	280,500	55
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
賃金	1,464,000	120,000	990,400	473,600	67.7	0	473,600	67.7
法定福利費	51,000	0	0	51,000	0	0	51,000	0
法定福利費引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費	0	0	0	0	0	0	0	0
被服費	0	0	0	0	0	0	0	0
備用品費	661,000	7,410	583,929	77,071	88.3	40,969	36,102	94.5
燃料費	798,000	28,905	258,526	539,474	32.4	0	539,474	32.4
光熱水費	571,000	31,454	322,747	248,253	56.5	0	248,253	56.5
印刷製本費	22,000	0	0	22,000	0	0	22,000	0
通信運搬費	3,318,000	222,469	2,034,814	1,283,186	61.3	0	1,283,186	61.3
委託料	23,713,000	1,407,672	11,878,389	11,834,611	50.1	5,503,356	6,331,255	73.3
手数料	9,979,000	1,371,168	7,913,956	2,065,044	79.3	0	2,065,044	79.3
賃借料	112,000	4,179	47,977	64,023	42.8	0	64,023	42.8
修繕費	6,984,000	841,320	5,098,356	1,885,644	73	669,600	1,216,044	82.6
修繕引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
特別修繕引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
路面復旧費	0	0	0	0	0	0	0	0
動力費	22,551,000	1,626,393	15,795,467	6,755,533	70	0	6,755,533	70
薬品費	13,574,000	501,884	7,766,301	5,807,699	57.2	126,360	5,681,339	58.1
材料費	100,000	0	0	100,000	0	0	100,000	0
補償金	7,200,000	0	3,600,000	3,600,000	50	0	3,600,000	50
負担金	14,233,000	0	7,703,797	6,529,203	54.1	0	6,529,203	54.1
受水費	48,471,000	3,931,623	32,044,858	16,426,142	66.1	0	16,426,142	66.1
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	27,000	0	26,370	630	97.7	0	630	97.7
公課費	10,000	0	6,600	3,400	66	0	3,400	66
その他引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0

予算執行状況表

平成27年12月31日

(単位:円,%)

予算科目	A	B	C	D=A-C	C/A	E	F=D-E	(A-F)/A
	予算現額	執行額当月	執行額累計	執行予算残	執行率	未執行支出負担額	負担予算残	執行率
配水及び給水費	77,619,575	6,580,450	38,696,225	38,923,350	49.9	13,924,957	24,998,393	67.8
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
特別修繕引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
その他引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
給料	0	0	0	0	0	0	0	0
手当	822,575	82,260	822,575	0	100	0	0	100
賃金	249,000	0	0	249,000	0	0	249,000	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費	0	0	0	0	0	0	0	0
被服費	0	0	0	0	0	0	0	0
備用品費	414,000	0	101,071	312,929	24.4	0	312,929	24.4
燃料費	591,000	20,617	144,231	446,769	24.4	0	446,769	24.4
光熱水費	1,206,000	54,945	626,892	579,108	52	0	579,108	52
印刷製本費	20,000	0	0	20,000	0	0	20,000	0
通信運搬費	1,206,000	90,131	756,965	449,035	62.8	56,150	392,885	67.4
委託料	16,698,000	2,644,920	2,874,460	13,823,540	17.2	12,754,800	1,068,740	93.6
手数料	820,000	0	100,980	719,020	12.3	0	719,020	12.3
賃借料	283,000	0	27,310	255,690	9.7	0	255,690	9.7
修繕費	45,064,000	3,221,893	27,877,658	17,186,342	61.9	1,114,007	16,072,335	64.3
路面復旧費	2,500,000	0	870,106	1,629,894	34.8	0	1,629,894	34.8
動力費	6,610,000	465,684	4,461,007	2,148,993	67.5	0	2,148,993	67.5
薬品費	0	0	0	0	0	0	0	0
材料費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0
補償金	100,000	0	0	100,000	0	0	100,000	0
負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
受水費	0	0	0	0	0	0	0	0
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	27,000	0	26,370	630	97.7	0	630	97.7
公課費	9,000	0	6,600	2,400	73.3	0	2,400	73.3
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
受託工事費	0	0	0	0	0	0	0	0
給料	0	0	0	0	0	0	0	0
手当	0	0	0	0	0	0	0	0

予算執行状況表

平成27年12月31日

(単位:円,%)

予算科目	A	B	C	D=A-C	C/A	E	F=D-E	(A-F)/A
	予算現額	執行額当月	執行額累計	執行予算残	執行率	未執行支出負担額	負担予算残	執行率
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
賃金	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費	0	0	0	0	0	0	0	0
被服費	0	0	0	0	0	0	0	0
備用品費	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
特別修繕引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
路面復旧費	0	0	0	0	0	0	0	0
動力費	0	0	0	0	0	0	0	0
薬品費	0	0	0	0	0	0	0	0
材料費	0	0	0	0	0	0	0	0
補償金	0	0	0	0	0	0	0	0
負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
受水費	0	0	0	0	0	0	0	0
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0
その他引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
総係費	84,613,425	9,867,637	51,623,829	32,989,596	61	3,519,344	29,470,252	65.2
給料	24,647,000	1,899,200	17,147,400	7,499,600	69.6	0	7,499,600	69.6
手当	14,244,425	5,235,076	12,114,767	2,129,658	85	0	2,129,658	85
賞与引当金繰入額	3,011,000	0	0	3,011,000	0	0	3,011,000	0
賃金	0	0	0	0	0	0	0	0
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	6,809,000	1,270,010	4,990,340	1,818,660	73.3	0	1,818,660	73.3
法定福利費引当金繰入額	536,000	0	0	536,000	0	0	536,000	0

予算執行状況表

平成27年12月31日

(単位:円,%)

予算科目	A	B	C	D=A-C	C/A	E	F=D-E	(A-F)/A
	予算現額	執行額当月	執行額累計	執行予算残	執行率	未執行支出負担額	負担予算残	執行率
旅費	340,000	0	0	340,000	0	0	340,000	0
退職給付費	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	493,000	15,797	106,375	386,625	21.6	0	386,625	21.6
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0
被服費	0	0	0	0	0	0	0	0
備用品費	1,994,000	50,112	1,291,798	702,202	64.8	0	702,202	64.8
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	1,416,000	0	0	1,416,000	0	470,448	945,552	33.2
通信運搬費	2,385,000	164,352	1,365,948	1,019,052	57.3	0	1,019,052	57.3
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0
委託料	22,367,000	1,202,950	12,551,229	9,815,771	56.1	1,781,416	8,034,355	64.1
手数料	1,829,000	15,020	929,416	899,584	50.8	0	899,584	50.8
賃借料	519,000	15,120	430,182	88,818	82.9	60,480	28,338	94.5
修繕費	100,000	0	4,600	95,400	4.6	0	95,400	4.6
修繕引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
路面復旧費	0	0	0	0	0	0	0	0
動力費	0	0	0	0	0	0	0	0
薬品費	0	0	0	0	0	0	0	0
材料費	0	0	0	0	0	0	0	0
補償金	0	0	0	0	0	0	0	0
負担金	500,000	0	0	500,000	0	0	500,000	0
受水費	0	0	0	0	0	0	0	0
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0	0
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0
厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0
会費負担金	1,750,000	0	318,396	1,431,604	18.2	1,207,000	224,604	87.2
保険料	625,000	0	373,378	251,622	59.7	0	251,622	59.7
公課費	9,000	0	0	9,000	0	0	9,000	0
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0
貸倒引当金繰入額	1,029,000	0	0	1,029,000	0	0	1,029,000	0
その他引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	10,000	0	0	10,000	0	0	10,000	0
特別修繕引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	270,140,000	0	135,405,369	134,734,631	50.1	0	134,734,631	50.1

予算執行状況表

平成27年12月31日

(単位:円,%)

予算科目	A	B	C	D=A-C	C/A	E	F=D-E	(A-F)/A
	予算現額	執行額当月	執行額累計	執行予算残	執行率	未執行支出負担額	負担予算残	執行率
有形固定資産減価償却費	250,526,000	0	125,598,046	124,927,954	50.1	0	124,927,954	50.1
無形固定資産減価償却費	19,614,000	0	9,807,323	9,806,677	50	0	9,806,677	50
資産減耗費	5,100,000	0	0	5,100,000	0	0	5,100,000	0
固定資産除却費	5,000,000	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0
たな卸資産減耗費	100,000	0	0	100,000	0	0	100,000	0
その他営業費用	0	0	0	0	0	0	0	0
材料売却原価	0	0	0	0	0	0	0	0
雑支出	0	0	0	0	0	0	0	0
営業外費用	51,962,000	0	26,033,882	25,928,118	50.1	0	25,928,118	50.1
支払利息及び企業債取扱諸費	51,962,000	0	26,033,882	25,928,118	50.1	0	25,928,118	50.1
企業債利息	51,562,000	0	26,033,882	25,528,118	50.5	0	25,528,118	50.5
借入金利息	400,000	0	0	400,000	0	0	400,000	0
リース債務利息	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債手数料及び取扱費	0	0	0	0	0	0	0	0
消費税及び地方消費税	0	0	0	0	0	0	0	0
消費税及び地方消費税	0	0	0	0	0	0	0	0
雑支出	0	0	0	0	0	0	0	0
不用品売却原価	0	0	0	0	0	0	0	0
その他雑支出	0	0	0	0	0	0	0	0
繰延資産償却	0	0	0	0	0	0	0	0
開発費償却	0	0	0	0	0	0	0	0
特別損失	800,000	19,210	243,681	556,319	30.5	0	556,319	30.5
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0
減損損失	0	0	0	0	0	0	0	0
減損損失	0	0	0	0	0	0	0	0
災害による損失	0	0	0	0	0	0	0	0
災害による損失	0	0	0	0	0	0	0	0
過年度損益修正損	800,000	19,210	243,681	556,319	30.5	0	556,319	30.5
過年度損益修正損	800,000	19,210	243,681	556,319	30.5	0	556,319	30.5
その他特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0
その他特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0
予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0
予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0
予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0
資本的収入	277,508,000	0	0	277,508,000	0			

予算執行状況表

平成27年12月31日

(単位:円,%)

予算科目	A	B	C	D=A-C	C/A	E	F=D-E	(A-F)/A
	予算現額	執行額当月	執行額累計	執行予算残	執行率	未執行支出負担額	負担予算残	執行率
企業債	250,000,000	0	0	250,000,000	0			
企業債	250,000,000	0	0	250,000,000	0			
企業債	250,000,000	0	0	250,000,000	0			
固定資産売却代金	0	0	0	0	0			
固定資産売却代金	0	0	0	0	0			
固定資産売却代金	0	0	0	0	0			
工事負担金	20,100,000	0	0	20,100,000	0			
工事負担金	20,100,000	0	0	20,100,000	0			
工事負担金	20,100,000	0	0	20,100,000	0			
補助金	7,408,000	0	0	7,408,000	0			
国庫補助金	0	0	0	0	0			
国庫補助金	0	0	0	0	0			
県費補助金	0	0	0	0	0			
県費補助金	0	0	0	0	0			
他会計補助金	7,408,000	0	0	7,408,000	0			
他会計補助金	7,408,000	0	0	7,408,000	0			
湧水対策補助金	0	0	0	0	0			
湧水対策補助金	0	0	0	0	0			
他会計繰入金	0	0	0	0	0			
他会計繰入金	0	0	0	0	0			
他会計繰入金	0	0	0	0	0			
資本的支出	576,581,000	29,913,430	120,507,432	456,073,568	20.9	264,463,740	191,609,828	66.8
建設改良費	432,275,000	29,913,430	48,675,466	383,599,534	11.3	264,463,740	119,135,794	72.4
施設改良費	431,425,000	29,913,430	48,675,466	382,749,534	11.3	264,463,740	118,285,794	72.6
給料	12,631,000	1,093,500	9,786,000	2,845,000	77.5	0	2,845,000	77.5
手当	9,321,000	2,949,387	8,185,860	1,135,140	87.8	0	1,135,140	87.8
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
賃金	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	3,785,000	736,783	3,151,726	633,274	83.3	0	633,274	83.3
法定福利費引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0
委託料	42,660,000	918,000	3,078,000	39,582,000	7.2	23,386,320	16,195,680	62
材料費	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000	0
負担金	3,520,000	0	0	3,520,000	0	3,019,500	500,500	85.8
工事請負費	356,508,000	24,215,760	24,473,880	332,034,120	6.9	238,057,920	93,976,200	73.6
土地購入費	0	0	0	0	0	0	0	0
営業設備費	850,000	0	0	850,000	0	0	850,000	0

予算執行状況表

平成27年12月31日

(単位:円,%)

予算科目	A	B	C	D=A-C	C/A	E	F=D-E	(A-F)/A
	予算現額	執行額当月	執行額累計	執行予算残	執行率	未執行支出負担額	負担予算残	執行率
量水器購入費	850,000	0	0	850,000	0	0	850,000	0
機械器具購入費	0	0	0	0	0	0	0	0
工具器具購入費	0	0	0	0	0	0	0	0
車両購入費	0	0	0	0	0	0	0	0
災害復旧費	0	0	0	0	0	0	0	0
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0	0
リース資産購入費	0	0	0	0	0	0	0	0
リース資産購入費	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債償還金	144,306,000	0	71,831,966	72,474,034	49.8	0	72,474,034	49.8
企業債償還金	144,306,000	0	71,831,966	72,474,034	49.8	0	72,474,034	49.8
元金償還金	144,306,000	0	71,831,966	72,474,034	49.8	0	72,474,034	49.8
予備費	0	0	0	0	0	0	0	0
予備費	0	0	0	0	0	0	0	0
予備費	0	0	0	0	0	0	0	0
棚卸資産購入限度額	2,100,000	0	534,371	1,565,629	25.4	0	1,565,629	25.4
棚卸資産購入限度額	2,100,000	0	534,371	1,565,629	25.4	0	1,565,629	25.4
棚卸資産購入限度額	2,100,000	0	534,371	1,565,629	25.4	0	1,565,629	25.4
棚卸資産購入限度額	2,100,000	0	534,371	1,565,629	25.4	0	1,565,629	25.4
資本的收入(繰越)	0	0	0	0	0			
企業債(繰越)	0	0	0	0	0			
企業債(繰越)	0	0	0	0	0			
企業債(繰越)	0	0	0	0	0			
補助金(繰越)	0	0	0	0	0			
国庫補助金	0	0	0	0	0			
国庫補助金	0	0	0	0	0			
資本の支出(繰越)	206,000	0	0	206,000	0	205,128	872	99.6
建設改良費(繰越)	206,000	0	0	206,000	0	205,128	872	99.6
施設改良費(繰越)	206,000	0	0	206,000	0	205,128	872	99.6
委託料(繰越)	0	0	0	0	0	0	0	0
負担金	206,000	0	0	206,000	0	205,128	872	99.6
工事請負費(繰越)	0	0	0	0	0	0	0	0