



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。

令和元年度定期監査（後期）の結果について

令和2年3月25日

東かがわ市監査委員 楠 田 敬

東かがわ市監査委員 三 好 良 治

東かがわ市監査委員 中 川 利 雄

令和元年度

定期監査（後期）報告書

東かがわ市

目 次

	頁
第1 基準に準拠している旨・・・・・・・・・・・・・・・・	1
第2 監査の種類・・・・・・・・・・・・・・・・	1
第3 監査の対象・・・・・・・・・・・・・・・・	1
第4 監査の着眼点・・・・・・・・・・・・・・・・	1
第5 監査の主な実施内容・・・・・・・・・・・・・・・・	1
第6 監査の実施場所及び日程・・・・・・・・・・・・・・・・	2
第7 監査の結果・・・・・・・・・・・・・・・・	3
1 総務部（人権推進課、危機管理課、地域創生課、）・・・・・・・・	4
	5
2 事業部（農林水産課）・・・・・・・・・・・・・・・・	5
3 市民部（環境衛生課）・・・・・・・・・・・・・・・・	5
資料 1 東かがわ市一般会計・特別会計予算執行状況・・・・・・・・	6
2 東かがわ市下水道事業会計予算執行状況・・・・・・・・	10

第1 基準に準拠している旨

監査委員は、東かがわ市監査基準に準拠して監査を行った。

第2 監査の種類

定期監査(地方自治法(昭和22年法律第67号)第199条第4項の規定による監査)

第3 監査の対象

総務部 総務課、財務課、税務課、人権推進課、人権センター大内交流館・引田交流館、
地域創生課、危機管理課

事業部 建設課、農林水産課、上下水道課

市民部 保健課、福祉課、介護保険課、環境衛生課、子育て支援課、市民課、引田窓口、
大内窓口、福栄出張所、五名出張所

教育委員会 学校教育課、こども総合支援センター、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4 監査の着眼点

有効性、効率性、経済性、合規性、実在性、網羅性、権利と義務の帰属、評価の妥当性、期間配分の適切性、表示等の妥当性等

第5 監査の主な実施内容

平成31年4月1日から令和元年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等について、実査、立会、確認、証憑突合、帳簿突合、計算突合、分析的手続、質問、観察、閲覧等の手法により、効果的かつ効率的に十分かつ適切な監査の証拠を入手して、監査を実施した。

第6 監査の実施場所及び日程

監査期日	対象部課	実施場所
R2.1.28(火)	総務部 総務課 人権推進課 財務課	本庁 南棟 4階 会議室
R2.1.29(水)	総務部 税務課 危機管理課 地域創生課	
R2.1.30(木)	事業部 農林水産課 建設課	
R2.1.31(金)	市民部 環境衛生課	
	議会 議会事務局	
	監査 監査委員事務局	
	事業部 上下水道課	
R2.2.3(月)	市民部 福祉課 介護保険課	
R2.2.4(火)	教育委員会 学校教育課 他 生涯学習課	
	市民課 他 子育て支援課	
R2.2.5(水)	市民部 保健課	

※備考

このたびの監査では、定期監査（前期）の対象とした歴史民俗資料館、給食センター並びに市立図書館、引田図書室は、監査対象外とした。

第7 監査の結果

監査した結果としては、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、一部において改善を要する事項が見受けられた。具体的な改善を要する事項は、次表のとおりである。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。

実施対象別の定期監査（後期）の改善を求める事項の件数

	人 権 推 進 課	危 機 管 理 課	地 域 創 生 課	財 務 課	農 林 水 産 課	環 境 衛 生 課	計
1 指摘事項							
2 注意事項							
3 検討事項		1	1	1			3
4 要望事項	1				1	1	3

備考

- 1 指摘事項とは、違法又は不当な事項で是正すべきもののうち重大なもの
- 2 注意事項とは、違法又は不当な事項で是正すべきもの、その他適性を欠く事項で是正すべきもの
- 3 検討事項とは、事務の執行、事業の管理状況等について、効率性、経済性又は有効性の観点から改善に向けた検討を求めるもの、その他法令、基準等には違反しないが、事務処理上改善に向けた検討を求めるもの
- 4 要望事項とは、制度、組織等に関する課題のうち、特に要望する必要があると認められるもの

1 総務部

(1) 人権推進課

要望事項	
1	<p>住宅新築資金貸付金償還について</p> <p>住宅新築資金貸付金について、償還状況一覧表をもとに、過年度からの償還が遅滞した者の返済に係る進捗状況の説明を受けたところ、納付相談により定期的に納付されている者も見受けられるが、額はいずれも小額で、元金完納が困難な者が多く、本年度も全く償還がない者も見受けられる。</p> <p>滞納者の中には、特段の事情がある者もいるとのことであるが、信頼関係の構築に努め、早期の償還に引き続き取り組んでいただきたい。</p>

(2) 危機管理課

検討事項	
1	<p>預金通帳の管理方法について</p> <p>預金通帳の管理方法について、説明を受けたところ、通帳の保管場所に施錠が出来ないことが判明した。</p> <p>公金を扱う通帳であるので、事故が起こらないようにするための防止策として、鍵のかかる場所での保管を検討されたい。</p>

(3) 地域創生課

検討事項	
1	<p>預金通帳の管理について</p> <p>預金通帳の管理に関する調べで、原課の事業に関連する団体の事務局として当課職員が管理している預金通帳のうち、既に活動を停止している団体の通帳をそのまま保管しているものが見られた。</p> <p>活動自体を停止している任意団体の設置目的や現在の活動状況を精査したうえで、今後も引き続き市で通帳を扱うことが妥当であるか検討されたい。</p>

(4) 財務課

検討事項	
1	<p>施工時期等の平準化について</p> <p>平成 28 年度から 30 年度の施行時期等の平準化率の評価は 3 年連続で 5 段階中最下位の e となっているが、平成 26 年 6 月に改正された公共工事の品質確保の促進に関する法律においては、発注者の責務として、計画的な発注と適切な工期設定に努めることが定められるとともに「発注関係事務の運用に関する指針」等において、発注者は債務負担行為の積極的な活用などにより発注・施工時期等の平準化に努めることとされている。</p> <p>単年度会計での施行時期等の平準化を図るためには、年度当初からの予算執行の徹底など、予算執行上の工夫が求められるが、債務負担行為の積極的な活用などにより、指標の改善に向けてさらに取り組んでいただきたい。</p>

2 事業部

(1) 農林水産課

要望事項	
1	<p>山林巡視員の欠員補充について</p> <p>前年度から山林巡視員が欠員中であるとの説明を受けた。</p> <p>現在は、人材不足とのことで県の担当者に依頼し、市所有分の巡視も行われているとのことであるが、早期に選任して業務の遂行に努めていただきたい。</p>

3 市民部

(1) 環境衛生課

要望事項	
1	<p>預金通帳の管理について</p> <p>通帳残高を確認するために、差引簿の提出を求め、差引簿と突合したところ、差引簿に残高の記載欄が作成されていなかった。</p> <p>通帳の管理に関しては、通帳の残高確認ができるよう差引簿を改善していただきたい。</p>

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 東かがわ市下水道事業会計
予算執行状況表

予算執行状況【歳入】

令和2年1月8日現在
(単位:円、%)

年度	区分	所属名称	会計	項目	A 予算現額	B 調定額	C 不納欠損額	D 収入額	E=B-C-D 収入未済額	B/A 調定/予算	D/A 収入/予算	D/B 収入/調定
431	0	総務課	1		14,985,000	11,838,401	0	11,710,621	127,780	79%	78%	99%
431	0	財務課	1		12,741,282,000	7,013,983,941	0	7,007,033,162	6,950,779	55%	55%	100%
431	2	財務課	1	繰越明許	1,648,715,000	1,105,215,000	0	1,105,215,000	0	67%	67%	100%
431	0	税務課	1		3,231,861,000	3,412,195,961	5,481,182	2,822,442,149	584,272,630	106%	87%	83%
431	0	税務課	2	国保特別会計	598,589,000	708,707,913	2,849,300	475,736,539	230,122,074	118%	79%	67%
431	0	市民課	1		17,915,000	11,117,870	0	12,239,520	-1,121,650	62%	68%	110%
431	0	危機管理課	1		7,100,000	1,203,946	0	1,203,946	0	17%	17%	100%
431	0	環境衛生課	1		102,679,000	80,228,647	0	73,169,217	7,059,430	78%	71%	91%
431	0	人権推進課	1		1,338,000	8,234,657	0	269,000	7,965,657	615%	20%	3%
431	0	人権センター	1		7,628,000	146,831	0	146,831	0	2%	2%	100%
431	0	福祉課	1		794,960,000	475,269,015	0	448,903,694	26,365,321	60%	56%	94%
431	0	引田こども園	1		6,944,000	4,687,780	0	4,315,900	371,880	68%	62%	92%
431	0	丹生こども園	1		3,887,000	2,771,130	0	2,440,930	330,200	71%	63%	88%
431	0	大内こども園	1		7,235,000	5,322,920	0	4,676,960	645,960	74%	65%	88%
431	0	保健課	1		397,154,000	230,657,230	0	230,657,230	0	58%	58%	100%
431	0	保健課	2	国保特別会計	3,346,507,000	2,523,931,435	0	2,286,610,804	237,320,631	75%	68%	91%
431	0	保健課	10	後期高齢者医療特別会計	527,420,000	452,161,092	0	348,575,192	103,585,900	86%	66%	77%
431	0	子育て支援課	1		789,645,000	538,205,996	0	444,094,966	94,111,030	68%	56%	83%
431	0	本町幼稚園	1		6,000	6,300	0	6,300	0	105%	105%	100%
431	0	介護保険課	1		143,803,000	47,869,509	0	47,869,509	0	33%	33%	100%
431	0	介護保険課	3	介護保険特別会計	4,641,743,000	3,785,101,282	0	3,236,577,544	548,523,738	82%	70%	86%
431	0	介護保険課	9	介護サービス特別会計	28,052,000	26,483,800	0	25,177,280	1,306,520	94%	90%	95%
431	0	農林水産課	1		266,839,000	45,741,996	0	42,332,996	3,409,000	17%	16%	93%
431	2	農林水産課	1	繰越明許	5,799,000	4,094,820	0	4,094,820	0	71%	71%	100%
431	0	地域創生課	1		657,024,000	500,067,776	0	422,415,376	77,652,400	76%	64%	84%
431	0	建設課	1		300,563,000	80,552,992	0	69,452,980	11,100,012	27%	23%	86%
431	0	上下水道課	1		136,752,000	54,929,960	0	54,929,960	0	40%	40%	100%
431	0	会計課	1		502,000	271,201	0	271,201	0	54%	54%	100%
431	0	学校教育課	1		564,445,000	5,744,346	0	5,591,729	152,617	1%	1%	97%
431	2	学校教育課	1	繰越明許	136,707,000	0	0	0	0	0%	0%	0%
431	0	引田小学校	1		99,000	96,140	0	96,140	0	97%	97%	100%
431	0	本町小学校	1		74,000	70,380	0	70,380	0	95%	95%	100%

予算執行状況【歳入】

令和2年1月8日現在
(単位:円、%)

年度	区分	所属名称	会計	項目	A 予算現額	B 調定額	C 不納欠損額	D 収入額	E=B-C-D 収入未済額	B/A 調定/予算	D/A 収入/予算	D/B 収入/調定
431	0	白鳥小学校	1		65,000	66,240	0	66,240	0	102%	102%	100%
431	0	福栄小学校	1		18,000	17,020	0	17,020	0	95%	95%	100%
431	0	大内小学校	1		234,000	224,480	0	224,480	0	96%	96%	100%
431	0	引田中学校	1		58,000	56,580	0	56,580	0	98%	98%	100%
431	0	白鳥中学校	1		89,000	85,560	0	85,560	0	96%	96%	100%
431	0	大川中学校	1		131,000	128,800	0	128,800	0	98%	98%	100%
431	0	給食センター	1		104,654,000	71,281,035	0	64,814,477	6,466,558	68%	62%	91%
431	0	生涯学習課	1		11,621,000	5,433,387	0	5,314,225	119,162	47%	46%	98%
431	0	歴史民俗資料館	1		30,000	52,080	0	52,080	0	174%	174%	100%
431	0	市立図書館	1		1,235,000	1,244,480	0	1,244,430	50	101%	101%	100%

予算執行状況【歳出】

令和2年1月6日現在
(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
431	0	議会事務局	1		170,812,000	131,374,943	128,203,674	39,437,057	42,608,326	77%	75%
431	0	監査委員事務局	1		2,688,000	1,983,467	1,983,467	704,533	704,533	74%	74%
431	0	総務課	1		2,684,646,000	2,049,532,333	2,043,756,829	635,113,667	640,889,171	76%	76%
431	0	総務課	3	介護保険特別会計	39,091,000	29,943,826	29,943,826	9,147,174	9,147,174	77%	77%
431	0	総務課	9	介護サービス特別会計	2,680,000	1,719,354	1,719,354	960,646	960,646	64%	64%
431	2	総務課	1	繰越明許	1,956,000	1,768,240	1,218,240	187,760	737,760	90%	62%
431	0	財務課	1		3,647,259,124	2,478,714,811	2,295,961,148	1,168,544,313	1,351,297,976	68%	63%
431	0	財務課	2	国保特別会計	159,000	0	0	159,000	159,000	0%	0%
431	0	財務課	3	介護保険特別会計	2,459,000	2,403,986	591,516	55,014	1,867,484	98%	24%
431	2	財務課	1	繰越明許	7,500,000	4,291,800	496,800	3,208,200	7,003,200	57%	7%
431	0	税務課	1		72,899,000	64,443,344	40,209,904	8,455,656	32,689,096	88%	55%
431	0	税務課	2	国保特別会計	5,858,000	4,849,357	4,849,357	1,008,643	1,008,643	83%	83%
431	0	市民課	1		6,846,000	3,241,450	3,147,050	3,604,550	3,698,950	47%	46%
431	0	危機管理課	1		635,931,000	568,986,577	557,439,443	66,944,423	78,491,557	89%	88%
431	0	環境衛生課	1		578,670,000	548,670,845	470,989,934	29,999,155	107,680,066	95%	81%
431	2	環境衛生課	1	繰越明許	17,930,000	12,284,413	8,544,413	5,645,587	9,385,587	69%	48%
431	0	人権推進課	1		18,790,000	11,656,865	9,214,865	7,133,135	9,575,135	62%	49%
431	0	人権センター	1		11,920,000	8,884,203	8,681,451	3,035,797	3,238,549	75%	73%
431	0	福祉課	1		1,329,969,200	933,076,586	838,868,683	396,892,614	491,100,517	70%	63%
431	2	福祉課	1	繰越明許	145,004,000	0	0	145,004,000	145,004,000	0%	0%
431	0	引田こども園	1		28,135,000	15,750,726	15,532,585	12,384,274	12,602,415	56%	55%
431	0	丹生こども園	1		20,141,000	12,577,301	12,469,601	7,563,699	7,671,399	62%	62%
431	0	大内こども園	1		31,184,000	18,209,507	17,357,107	12,974,493	13,826,893	58%	56%
431	0	保健課	1		1,417,650,000	952,004,094	951,267,094	465,645,906	466,382,906	67%	67%
431	0	保健課	2	国保特別会計	3,939,079,000	2,689,929,918	2,684,648,818	1,249,149,082	1,254,430,182	68%	68%
431	0	保健課	10	後期高齢者医療特別会計	527,420,000	329,295,010	329,295,010	198,124,990	198,124,990	62%	62%
431	0	子育て支援課	1		1,134,296,000	753,747,690	724,586,130	380,548,310	409,709,870	66%	64%
431	0	本町幼稚園	1		5,657,000	2,822,151	2,736,351	2,834,849	2,920,649	50%	48%
431	0	介護保険課	1		732,039,000	377,155,888	377,155,888	354,883,112	354,883,112	52%	52%
431	0	介護保険課	3	介護保険特別会計	4,600,193,000	2,977,128,442	2,964,544,406	1,623,064,558	1,635,648,594	65%	64%
431	0	介護保険課	9	介護サービス特別会計	25,372,000	21,550,096	21,550,096	3,821,904	3,821,904	85%	85%

予算執行状況【歳出】

令和2年1月6日現在
(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
431	0	農林水産課	1		630,184,000	369,724,062	230,058,761	260,459,938	400,125,239	59%	37%
431	2	農林水産課	1	繰越明許	48,579,000	20,551,000	20,551,000	28,028,000	28,028,000	42%	42%
431	0	地域創生課	1		1,052,779,000	583,422,863	494,714,466	469,356,137	558,064,534	55%	47%
431	2	地域創生課	1	繰越明許	64,577,000	56,641,460	21,759,200	7,935,540	42,817,800	88%	34%
431	0	建設課	1		1,304,433,676	694,728,919	337,785,080	609,704,757	966,648,596	53%	26%
431	2	建設課	1	繰越明許	108,625,000	46,431,144	26,935,404	62,193,856	81,689,596	43%	25%
431	0	上下水道課	1		661,610,000	387,489,610	372,974,354	274,120,390	288,635,646	59%	56%
431	2	上下水道課	1	繰越明許	121,100,000	62,990,900	62,990,900	58,109,100	58,109,100	52%	52%
431	0	会計課	1		13,813,000	5,022,192	5,022,192	8,790,808	8,790,808	36%	36%
431	0	学校教育課	1		3,370,050,000	2,977,763,473	1,054,971,390	392,286,527	2,315,078,610	88%	31%
431	2	学校教育課	1	繰越明許	1,225,950,000	1,213,849,840	1,015,035,440	12,100,160	210,914,560	99%	83%
431	0	引田小学校	1		9,335,000	4,295,609	4,205,195	5,039,391	5,129,805	46%	45%
431	0	本町小学校	1		14,038,000	7,364,699	7,310,587	6,673,301	6,727,413	52%	52%
431	0	白鳥小学校	1		13,486,000	5,950,412	5,936,480	7,535,588	7,549,520	44%	44%
431	0	福栄小学校	1		8,174,000	3,653,915	3,641,993	4,520,085	4,532,007	45%	45%
431	0	大内小学校	1		17,260,000	8,317,883	8,249,843	8,942,117	9,010,157	48%	48%
431	0	引田中学校	1		17,373,000	10,253,362	10,244,791	7,119,638	7,128,209	59%	59%
431	0	白鳥中学校	1		16,153,000	8,899,001	8,878,913	7,253,999	7,274,087	55%	55%
431	0	大川中学校	1		22,651,000	13,692,047	13,583,428	8,958,953	9,067,572	60%	60%
431	0	給食センター	1		250,120,000	185,942,060	156,171,120	64,177,940	93,948,880	74%	62%
431	0	生涯学習課	1		342,980,000	297,181,677	251,142,418	45,798,323	91,837,582	87%	73%
431	2	生涯学習課	1	繰越明許	50,000,000	46,703,520	46,703,520	3,296,480	3,296,480	93%	93%
431	0	歴史民俗資料館	1		14,527,000	4,268,488	4,268,488	10,258,512	10,258,512	29%	29%
431	0	市立図書館	1		24,356,000	16,523,978	16,523,978	7,832,022	7,832,022	68%	68%

予算執行状況表

令和元年12月31日時点
(単位:円)

東かがわ市下水道事業会計	A	B	C=A-B	B/A	E	F=C-E	(A-F)/A
予算科目	予算現額	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
下水道事業収益	596,289,000	271,213,953	325,075,047	45.5%			100.0%
営業収益	76,300,000	47,936,627	28,363,373	62.8%			100.0%
下水道使用料	63,785,000	47,933,127	15,851,873	75.1%			100.0%
下水道使用料	63,785,000	47,933,127	15,851,873	75.1%			100.0%
他会計負担金	12,515,000		12,515,000	0.0%			100.0%
一般会計負担金	12,515,000		12,515,000	0.0%			100.0%
その他営業収益		3,500	-3,500	0.0%			0.0%
手数料		3,500	-3,500	0.0%			0.0%
営業外収益	519,989,000	223,277,326	296,711,674	42.9%			100.0%
他会計負担金	245,047,000	143,419,000	101,628,000	58.5%			100.0%
一般会計負担金	245,047,000	143,419,000	101,628,000	58.5%			100.0%
他会計補助金	89,637,000	79,550,000	10,087,000	88.7%			100.0%
一般会計補助金	89,637,000	79,550,000	10,087,000	88.7%			100.0%
長期前受金戻入	175,165,000		175,165,000	0.0%			100.0%
長期前受金戻入	175,165,000		175,165,000	0.0%			100.0%
消費税及び地方消費税還付金	10,000,000		10,000,000	0.0%			100.0%
消費税及び地方消費税還付金	10,000,000		10,000,000	0.0%			100.0%
雑収益	140,000	308,326	-168,326	220.2%			100.0%
下水道施設目的外使用料	140,000	295,776	-155,776	211.3%			100.0%
その他雑収益		12,550	-12,550	0.0%			0.0%
下水道事業費用	596,289,000	242,168,217	354,120,783	40.6%	55,557,911	298,562,872	49.9%
営業費用	539,720,000	213,555,698	326,164,302	39.6%	55,557,911	270,606,391	49.9%
管渠費	16,162,000	7,902,475	8,259,525	48.9%	546,150	7,713,375	52.3%
給料	3,016,000	2,244,600	771,400	74.4%		771,400	74.4%
手当等	2,009,000	1,577,693	431,307	78.5%		431,307	78.5%
賞与引当金繰入額	397,000		397,000	0.0%		397,000	0.0%

予算執行状況表

令和元年12月31日時点

(単位:円)

東かがわ市下水道事業会計	A	B	C=A-B	B/A	E	F=C-E	(A-F)/A
予算科目	予算現額	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
法定福利費	886,000	690,986	195,014	78.0%		195,014	78.0%
法定福利費引当金繰入額	75,000		75,000	0.0%		75,000	0.0%
燃料費	142,000	78,340	63,660	55.2%		63,660	55.2%
印刷製本費		21,600	-21,600	0.0%		-21,600	0.0%
通信運搬費	1,800,000	658,831	1,141,169	36.6%		1,141,169	36.6%
委託料	495,000		495,000	0.0%	495,000		100.0%
手数料	540,000		540,000	0.0%		540,000	0.0%
賃借料	442,000	182,254	259,746	41.2%	51,150	208,596	52.8%
修繕費	2,600,000	10,692	2,589,308	0.4%		2,589,308	0.4%
動力費	3,720,000	2,426,499	1,293,501	65.2%		1,293,501	65.2%
材料費	10,000		10,000	0.0%		10,000	0.0%
保険料	30,000	10,980	19,020	36.6%		19,020	36.6%
処理場費	126,701,000	27,993,641	98,707,359	22.1%	47,218,804	51,488,555	59.4%
備用品費	764,000	451,460	312,540	59.1%		312,540	59.1%
燃料費	14,000		14,000	0.0%		14,000	0.0%
光熱水費	438,000	264,784	173,216	60.5%		173,216	60.5%
通信運搬費	1,123,137	780,693	342,444	69.5%		342,444	69.5%
委託料	73,007,863	1,813,423	71,194,440	2.5%	47,218,804	23,975,636	67.2%
手数料	12,968,000	4,868,248	8,099,752	37.5%		8,099,752	37.5%
賃借料	420,000	50,000	370,000	11.9%		370,000	11.9%
修繕費	3,000,000		3,000,000	0.0%		3,000,000	0.0%
動力費	31,295,000	18,114,633	13,180,367	57.9%		13,180,367	57.9%
薬品費	3,671,000	1,650,400	2,020,600	45.0%		2,020,600	45.0%
総係費	23,209,000	6,806,018	16,402,982	29.3%	7,792,957	8,610,025	62.9%
給料	2,811,000	2,084,400	726,600	74.2%		726,600	74.2%
手当等	1,740,000	1,400,877	339,123	80.5%		339,123	80.5%

予算執行状況表

令和元年12月31日時点
(単位:円)

東かがわ市下水道事業会計	A	B	C=A-B	B/A	E	F=C-E	(A-F)/A
予算科目	予算現額	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	353,000		353,000	0.0%		353,000	0.0%
法定福利費	775,000	575,345	199,655	74.2%		199,655	74.2%
法定福利費引当金繰入額	69,000		69,000	0.0%		69,000	0.0%
旅費	69,398	69,398		100.0%			100.0%
報償費	450,000	340,050	109,950	75.6%		109,950	75.6%
備用品費	145,080	90,324	54,756	62.3%		54,756	62.3%
燃料費	151,000	33,094	117,906	21.9%		117,906	21.9%
印刷製本費	92,522	11,880	80,642	12.8%		80,642	12.8%
委託料	9,008,000		9,008,000	0.0%	7,355,957	1,652,043	81.7%
手数料	17,000	150	16,850	0.9%		16,850	0.9%
賃借料	5,000	1,400	3,600	28.0%		3,600	28.0%
修繕費	100,000	11,880	88,120	11.9%		88,120	11.9%
負担金	2,173,000	182,660	1,990,340	8.4%		1,990,340	8.4%
補助金	5,220,000	1,995,000	3,225,000	38.2%	437,000	2,788,000	46.6%
保険料	30,000	9,560	20,440	31.9%		20,440	31.9%
減価償却費	341,709,000	170,853,564	170,855,436	50.0%		170,855,436	50.0%
有形固定資産減価償却費	341,709,000	170,853,564	170,855,436	50.0%		170,855,436	50.0%
資産減耗費	31,939,000		31,939,000	0.0%		31,939,000	0.0%
固定資産除却費	31,939,000		31,939,000	0.0%		31,939,000	0.0%
営業外費用	56,449,000	28,604,816	27,844,184	50.7%		27,844,184	50.7%
支払利息及び企業債取扱諸費	56,409,000	28,604,816	27,804,184	50.7%		27,804,184	50.7%
企業債利息	56,054,000	28,604,816	27,449,184	51.0%		27,449,184	51.0%
借入金利息	355,000		355,000	0.0%		355,000	0.0%
雑支出	40,000		40,000	0.0%		40,000	0.0%
その他雑支出	40,000		40,000	0.0%		40,000	0.0%
特別損失	120,000	7,703	112,297	6.4%		112,297	6.4%

予算執行状況表

令和元年12月31日時点

(単位:円)

東かがわ市下水道事業会計	A	B	C=A-B	B/A	E	F=C-E	(A-F)/A
予算科目	予算現額	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
過年度損益修正損	120,000	7,703	112,297	6.4%		112,297	6.4%
過年度損益修正損	120,000	7,703	112,297	6.4%		112,297	6.4%
資本的収入	404,360,000	119,119,890	285,240,110	29.5%			100.0%
企業債	179,200,000		179,200,000	0.0%			100.0%
建設改良費等の財源に充てるための企業債	179,200,000		179,200,000	0.0%			100.0%
建設改良費等の財源に充てるための企業債	179,200,000		179,200,000	0.0%			100.0%
出資金	113,542,000	85,004,000	28,538,000	74.9%			100.0%
他会計出資金	113,542,000	85,004,000	28,538,000	74.9%			100.0%
一般会計出資金	113,542,000	85,004,000	28,538,000	74.9%			100.0%
補助金	65,800,000		65,800,000	0.0%			100.0%
国庫補助金	53,800,000		53,800,000	0.0%			100.0%
国庫補助金	53,800,000		53,800,000	0.0%			100.0%
県補助金	12,000,000		12,000,000	0.0%			100.0%
県補助金	12,000,000		12,000,000	0.0%			100.0%
分担金及び負担金	45,818,000	34,115,890	11,702,110	74.5%			100.0%
他会計負担金	30,106,000	25,118,000	4,988,000	83.4%			100.0%
一般会計負担金	30,106,000	25,118,000	4,988,000	83.4%			100.0%
受益者負担金及び分担金	4,012,000	8,997,890	-4,985,890	224.3%			100.0%
受益者負担金及び分担金	4,012,000	8,997,890	-4,985,890	224.3%			100.0%
工事負担金	11,700,000		11,700,000	0.0%			100.0%
工事負担金	11,700,000		11,700,000	0.0%			100.0%
資本的支出	588,293,000	149,031,308	439,261,692	25.3%	30,750,500	408,511,192	30.6%
建設改良費	301,495,000	6,199,483	295,295,517	2.1%	30,750,500	264,545,017	12.3%
管渠整備費	266,755,000	5,759,483	260,995,517	2.2%	22,337,167	238,658,350	10.5%
給料	3,567,000	2,601,000	966,000	72.9%		966,000	72.9%
手当等	3,746,000	2,348,934	1,397,066	62.7%		1,397,066	62.7%

予算執行状況表

令和元年12月31日時点

(単位:円)

東かがわ市下水道事業会計	A	B	C=A-B	B/A	E	F=C-E	(A-F)/A
予算科目	予算現額	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
法定福利費	1,088,000	809,549	278,451	74.4%		278,451	74.4%
備用品費	100,000		100,000	0.0%		100,000	0.0%
印刷製本費	44,000		44,000	0.0%		44,000	0.0%
委託料	1,150,000		1,150,000	0.0%	825,000	325,000	71.7%
補償金	3,400,000		3,400,000	0.0%		3,400,000	0.0%
工事請負費	253,660,000		253,660,000	0.0%	21,512,167	232,147,833	8.5%
処理場整備費	34,740,000	440,000	34,300,000	1.3%	8,413,333	25,886,667	25.5%
委託料	2,238,000	440,000	1,798,000	19.7%	1,100,000	698,000	68.8%
工事請負費	32,502,000		32,502,000	0.0%	7,313,333	25,188,667	22.5%
企業債償還金	286,798,000	142,831,825	143,966,175	49.8%		143,966,175	49.8%
企業債償還金	286,798,000	142,831,825	143,966,175	49.8%		143,966,175	49.8%
企業債償還金	286,798,000	142,831,825	143,966,175	49.8%		143,966,175	49.8%
資本的収入	257,928,240		257,928,240	0.0%			100.0%
企業債	150,200,000		150,200,000	0.0%			100.0%
建設改良費等の財源に充てるための企業債	150,200,000		150,200,000	0.0%			100.0%
建設改良費等の財源に充てるための企業債	150,200,000		150,200,000	0.0%			100.0%
出資金	21,846,240		21,846,240	0.0%			100.0%
他会計出資金	21,846,240		21,846,240	0.0%			100.0%
一般会計出資金	21,846,240		21,846,240	0.0%			100.0%
補助金	85,882,000		85,882,000	0.0%			100.0%
国庫補助金	83,092,000		83,092,000	0.0%			100.0%
国庫補助金	83,092,000		83,092,000	0.0%			100.0%
県補助金	2,790,000		2,790,000	0.0%			100.0%
県補助金	2,790,000		2,790,000	0.0%			100.0%
資本的支出	262,941,000	106,511,760	156,429,240	40.5%	136,444,000	19,985,240	92.4%
建設改良費	262,941,000	106,511,760	156,429,240	40.5%	136,444,000	19,985,240	92.4%

予算執行状況表

令和元年12月31日時点
(単位:円)

東かがわ市下水道事業会計	A	B	C=A-B	B/A	E	F=C-E	(A-F)/A
予算科目	予算現額	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
管渠整備費	240,506,000	84,665,520	155,840,480	35.2%	136,444,000	19,396,480	91.9%
工事請負費	240,506,000	84,665,520	155,840,480	35.2%	136,444,000	19,396,480	91.9%
処理場整備費	22,435,000	21,846,240	588,760	97.4%		588,760	97.4%
工事請負費	22,435,000	21,846,240	588,760	97.4%		588,760	97.4%