

監査結果公告第1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24年度定期監査（後期）の結果について

平成25年3月27日

東かがわ市監査委員 赤坂末夫

東かがわ市監査委員 岡本憲治

東かがわ市監査委員 矢野昭男

第1 監査の内容

平成24年4月1日から平成24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、統括窓口センター
市 民 部	福祉課、子育て支援課、保健課、人権推進室、環境衛生室
事 業 部	経済課、建設課、上下水道課、商工観光室、土地対策室
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	出納室
監 査 委 員	監査委員事務局

第3 監査の実施期間

平成25年1月22日（火）から平成25年2月7日（木）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、合规性、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、各所属先の庁舎に出向き、それぞれ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24年度定期監査（前期）での対象部局（市内幼稚園等）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。

指摘及び改善を要する事項は、次のとおりである。軽易な誤謬や失念による記載漏れは、監査時の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) 市民の防災意識向上の対策として、自主防災組織（自治会）による海拔表示看板の設置は有効であると評価できる。市民のより一層の防災意識の喚起となるよう公共施設にも、おおむね海拔5メートル以下の地域における設置基準にとらわれず海拔表示看板を市において設置してはどうか検討していただきたい。

(イ) 平成24年度東かがわ市統合庁舎整備事業設計委託業務については、契約締結後、速やかに提出すべき関係書類（業務着手届、業務工程表、管理技術者通知書）が未提出であるので、早急に委託業者から提出させるよう指示していただきたい。

○政策課

(ア) 負担金補助及び交付金の予算査定においては、交付先は適当であるか、また、補助金等の額の算出は合理的な基準により行われているか、さらには補助の効果が相当の確実さをもって当初の予測どおりあげられるか、あるいはその効果は確認されているかなどの観点で、今後ともチェックをしていただきたい。

○税務課

(ア) 催告書において、印刷台紙の色彩（黄色・淡紅色）を工夫した点は評価できる。今後とも賦課の公平性と徴収においては、市民の不公平感を招かないよう滞納整理を徹底させ、適正な課税と徴収に努力していただきたい。

○統括窓口センター

(ア) 平成23年度住民基本台帳システム更新（その2）委託業務においては、設計金額と予定価格表の当該金額が一致していないので積算の点検をしていただきたい。

【市民部】

○福祉課

(ア) 平成24年度東かがわ市稼働能力活動就労支援業務委託の随意契約の執行（単価の見積合わせ）においては、実施設計における単価設定及びその積算根拠を明確にし、また、再度の見積合わせ執行がされているが、その実施設計においても単価設定及びその積算根拠を明確にし、経過を取りまとめておいていただきたい。

(イ) 市の福祉行政においては、市の財源が限られているなかにあつて社会情勢の変化に対応した市からの補助等のあり方を検証し、客観的にみて市民が納得できるような事業や施策の実施となるよう今後も取り組んでいただきたい。

○ 子育て支援課

(ア) 現在、運営されている市内保育所と幼稚園との一体化施設の運営については、それぞれ制度・運営上に差異があることから、子どもたちの目線に立って子どもたちのためになっているかどうか、問題点や課題はないかを常に検証・把握しながら、対応するようにしていただきたい。

○ 保健課

(ア) 果樹園の会りんご園補助金については、補助の目的を達成する見込みがあるか、また、成果を得ているかという観点で、交付申請書及び実績報告書に会員名簿及び収穫量（収穫見込数量）を明記するように指導していただきたい。

○ 人権推進室

(ア) 人権啓発事業及び人権教育の推進を図ることによって、人権のまちづくりを目指し継続して取り組んでいただきたい。

○ 環境衛生室

(ア) 大内斎苑整備事業及び大内クリーンセンター整備事業は、近く完了の見込みであるので、完成後の施設の運営・運用が円滑に行われるよう取り計らっていただきたい。

【事業部】

○ 経済課

(ア) 梅ノ木を育てる会助成金の交付については、補助の目的を達成する見込みがあるか、また、成果を得ているかという観点で、交付申請書及び実績報告書において梅の栽培面積及び収穫量（収穫見込数量）を明記するように指導していただきたい。

(イ) 五名活性化センター実績報告書の提出の際には、預金通帳の写しのほかに、収支決算書と照合できる現金出納簿の写し等を添付するよう当該指定管理者に対し指導するようにしていただきたい。

○ 建設課

(ア) 平成24年度市道白鳥水主線舗装修繕工事において、工事引渡書の検査実施年月日及びその書類の提出年月日の記載欄が空白となっていた。本来は、受注者が作成し市長に提出するものであるが、市において受理する際は書類の点検をするようにしていただきたい。

(イ) 民間住宅耐震対策支援事業については、万一の地震の事態に備え昭和56年5月31日以前の古い耐震基準によって建てられた住宅について、耐震性の向上を図り市民の安全を確保するため、より一層の当該事業の活用が図られるよう啓発・広報を行っていただきたい。

○ 上下水道課

(ア) 上水道事業及び下水道事業ともに、社会経済情勢の変化等に対応した効率的な事業（事業計画）の実施のため、今後とも市民等に対し説明責任を果たしながら努力していただきたい。

○ 商工観光室

(ア) 市内の観光関連施設については設置目的・効果等について、加えて就職推進事業や観光・地場製品の広報活動では事業の成果等について、基本的な考え方も併せて整理しておいていただきたい。

○ 土地対策室

(ア) 大内白鳥バイパスの用地取得とともに、公有財産の登記や境界確認協議、地籍簿及び図面の整理・管理等に今後とも適正に執行をしていただきたい。

【 教育委員会事務局 】

○ 学校教育課

(ア) 平成24年度（H23繰越）における市内4校での小学校空調設備設置工事においては、学校ごとに分割しそれぞれ単独での4件の発注工事となっている。その場合においては諸経費（共通仮設費、現場管理費及び一般管理費等）の計算では経費を節減できる合併積算を考慮に入れ算定されるよう今後、同様な発注の際には検討していただきたい。

(イ) 大川中学校区学校再編事業においては、減価償却資産の耐用年数等に関する省令（昭和40年大蔵省令第15号）に定められている耐用年数に相当する期間内にある使用備品の処分には注意を払いながら、不用品の廃棄、売却等の処分、また、保管換えの決定を行い当該事業に係る備品の整理及び関連事務を滞りなく行っていただきたい。

○ 生涯学習課

(ア) 文化施設・体育施設の公共施設の使用料等の見直しについては、これまで使用料等が据え置かれてきており、市内の施設ごとの使用料等の格差の是正や減免規定の明確化を図るとともに、公共施設を利用する者と利用しない者との均衡等を総合的に考慮し公平感のある適正な見直しを図っていただきたい。

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) 本監査では、特別に平成23年度定期監査（後期）の結果に関する進捗状況（確認）等の聴取を行ったが、各課等においては結果に対する対応を行っているようであるので、地方自治法第199条第12項に基づき、監査委員に対し措置を通知されることを希望する。

2 各課等共通意見

(ア) 全庁的なことであるが、電算処理システム委託業務の発注のあり方については、システムの維持管理に必要な保守・管理費用、また、法令等、制度改正のたびに電算処理システム改修費用が発生しているが、本監査の抽出監査対象での電算処理システム委託業務関連の契約では、特定業者との随意契約となっていた。予定価格が一定金額以下の契約として随意契約ができる関連する法令等では、地方自治法第234条第2項、地方自治法施行令（昭和22年政令第16号）第167条の2第1項第1号及び東かがわ市契約規則（平成15年東かがわ市規則第35号）第21条に規定されているが、それによれば電算処理システム委託業務関連の契約の場合には、その予定価格が50万円以内のものとなる。しかし、現状は業者が対象業務に精通し熟知していることや実績があることなどを理由として地方自治法施行令第167条の2第1項第2号又は同項第6号を根拠規定とし随意契約の措置が執られている。このことは、受託者が限定され結果、競争性が排除され、適正性が損なわれるおそれもある。それでも最終的には、作業実績の工数を計算し変更契約によって費用の精算払いとなっているという点は評価できるものの、当該委託契約では1件当たりの予定価格が高額なものもあり、また、当該業務件数の増加も予想され、しかも、その後継続的に必要となってくることから考えれば、今後は、電算処理システムに係る新規開発・導入に際しては、積極的に競争原理が発揮でき、比較検討が図れるよう研究すべき課題であると思料する。

予算執行状況【歳入】

平成25年1月7日電算取得データ

(単位:円, %)

年度	区分	所屬名称	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
24	0	総務課	01		78,008,000	42,230,877	0	31,730,088	10,500,789	54.14	40.68	75.13
24	2	総務課	01	(繰越明許)	3,445,000	3,001,000	0	3,001,000	0	87.11	87.11	100.00
24	0	政策課	01		11,777,444,000	7,406,063,508	0	7,406,063,508	0	62.88	62.88	100.00
24	2	政策課	01	(繰越明許)	547,415,947	352,915,947	0	352,915,947	0	64.47	64.47	100.00
24	0	税務課	01		3,705,805,000	3,917,487,265	0	3,159,780,730	757,706,535	105.71	85.27	80.66
24	0	税務課	02	国保特別会計	714,437,000	1,024,341,746	0	612,545,126	411,796,620	143.38	85.74	59.80
24	0	統括窓口センター	01		18,205,000	11,311,018	0	12,531,476	-1,220,458	62.13	68.84	110.79
24	0	環境衛生室	01		131,346,000	78,260,518	0	74,833,345	3,427,173	59.58	56.97	95.62
24	0	人権推進室	01		4,031,000	14,777,967	0	1,738,132	13,039,835	366.61	43.12	11.76
24	0	人権センター	01		9,424,000	88,153	0	86,401	1,752	0.94	0.92	98.01
24	0	福祉課	01		612,963,000	365,163,115	0	362,371,207	2,791,908	59.57	59.12	99.24
24	0	福祉課	03	介護保険特別会計	3,604,670,000	2,580,214,201	0	2,433,865,523	146,348,678	71.58	67.52	94.33
24	2	福祉課	03	(繰越明許)介護保険特別会計	4,179,000	4,317,000	0	4,317,000	0	103.30	103.30	100.00
24	0	平和保育所	01		960,000	716,220	0	716,220	0	74.61	74.61	100.00
24	0	小海保育所	01		881,000	532,050	0	532,050	0	60.39	60.39	100.00
24	0	湊保育所	01		831,000	552,360	0	552,360	0	66.47	66.47	100.00
24	0	福栄保育所	01		1,686,000	1,093,410	0	1,093,410	0	64.85	64.85	100.00
24	0	西町保育所	01		813,000	585,030	0	585,030	0	71.96	71.96	100.00
24	0	中筋保育所	01		1,075,000	997,800	0	992,900	4,900	92.82	92.36	99.51
24	0	町田保育所	01		4,794,000	2,926,950	0	2,926,950	0	61.05	61.05	100.00
24	0	保健課	01		370,988,000	210,000,197	0	201,293,782	8,706,415	56.61	54.26	95.85
24	0	保健課	02	国保特別会計	4,028,506,000	2,560,713,830	0	2,326,046,285	234,667,545	63.56	57.74	90.84
24	0	保健課	03	介護保険特別会計	54,164,000	14,701,012	0	14,170,012	531,000	27.14	26.16	96.39
24	0	保健課	09	介護サービス特別会計	26,476,000	19,855,520	0	18,528,520	1,327,000	74.99	69.98	93.32
24	0	保健課	10	後期高齢者特別会計	463,688,000	434,113,881	0	341,327,581	92,786,300	93.62	73.61	78.63
24	0	子育て支援課	01		808,763,000	452,544,063	0	446,420,263	6,123,800	55.96	55.20	98.65
24	0	引田幼稚園	01		14,000	13,650	0	13,650	0	97.50	97.50	100.00
24	0	本町幼稚園	01		15,000	15,330	0	15,330	0	102.20	102.20	100.00
24	0	白鳥幼稚園	01		9,000	9,030	0	9,030	0	100.33	100.33	100.00
24	0	福栄幼稚園	01		2,000	1,470	0	1,470	0	73.50	73.50	100.00
24	0	三本松幼稚園	01		10,000	9,870	0	9,870	0	98.70	98.70	100.00
24	0	譽水幼稚園	01		13,000	13,230	0	13,230	0	101.77	101.77	100.00
24	0	丹生幼稚園	01		9,000	8,820	0	8,820	0	98.00	98.00	100.00
24	0	経済課	01		171,892,000	10,110,233	0	9,995,783	114,450	5.88	5.82	98.87
24	2	経済課	01	(繰越明許)	162,845,000	29,156,066	0	28,955,781	200,285	17.90	17.78	99.31
24	0	商工観光室	01		41,261,000	31,539,380	0	25,019,218	6,520,162	76.44	60.64	79.33

予算執行状況【歳入】

平成25年1月7日電算取得データ

(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
24	0	商工観光室	07	商品券特別会計	22,216,000	15,043,500	0	15,043,500	0	67.71	67.71	100.00
24	0	建設課	01		262,480,000	75,552,315	0	64,794,473	10,757,842	28.78	24.69	85.76
24	2	建設課	01	(繰越明許)	58,062,000	0	0	0	0	0.00	0.00	—
24	0	土地対策室	01		15,933,000	1,585,224	0	1,598,745	-13,521	9.95	10.03	100.85
24	0	上下水道課	01		27,274,000	0	0	0	0	0.00	0.00	—
24	0	上下水道課	05	下水道特別会計	467,711,000	57,167,629	0	56,368,874	798,755	12.22	12.05	98.60
24	0	上下水道課	06	農集特別会計	249,890,000	133,975,887	0	130,106,042	3,869,845	53.61	52.07	97.11
24	2	上下水道課	01	(繰越明許)	496,000	0	0	0	0	0.00	0.00	—
24	2	上下水道課	05	(繰越明許)下水道特別会計	29,900,000	4,482,000	0	4,482,000	0	14.99	14.99	100.00
24	2	上下水道課	06	(繰越明許)農集特別会計	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000	0	100.00	100.00	100.00
24	0	出納室	01		3,150,000	1,106,899	0	1,106,899	0	35.14	35.14	100.00
24	0	学校教育課	01		439,858,000	618,025	0	618,025	0	0.14	0.14	100.00
24	2	学校教育課	01	(繰越明許)	45,146,000	0	0	0	0	0.00	0.00	—
24	0	引田小学校	01		232,000	130,640	0	130,640	0	56.31	56.31	100.00
24	0	本町小学校	01		132,000	129,260	0	129,260	0	97.92	97.92	100.00
24	0	白鳥小学校	01		196,000	82,800	0	82,800	0	42.24	42.24	100.00
24	0	福栄小学校	01		23,000	20,700	0	20,700	0	90.00	90.00	100.00
24	0	三本松小学校	01		92,000	87,400	0	87,400	0	95.00	95.00	100.00
24	0	普水小学校	01		179,000	114,080	0	114,080	0	63.73	63.73	100.00
24	0	丹生小学校	01		137,000	102,580	0	101,660	920	74.88	74.20	99.10
24	0	引田中学校	01		394,000	64,860	0	64,860	0	16.46	16.46	100.00
24	0	白鳥中学校	01		1,009,000	123,280	0	123,280	0	12.22	12.22	100.00
24	0	大川中学校	01		164,000	161,460	0	161,460	0	98.45	98.45	100.00
24	0	給食センター	01		141,351,000	97,751,421	0	89,021,706	8,729,715	69.16	62.98	91.07
24	0	生涯学習課	01		117,090,000	111,063,511	0	110,816,968	246,543	94.85	94.64	99.78
24	0	歴史民俗資料館	01		80,000	47,020	0	47,020	0	58.78	58.78	100.00
24	0	とらまる図書館	01		236,000	240,531	0	238,893	1,638	101.92	101.23	99.32

予算執行状況【歳出】

平成25年1月7日電算取得データ

(単位:円, %)

年度	区分	所属名称	会計	項目	A 予算現額	B 負担行為額	C 支出額	D=A-B 配当残額	E=A-C 予算残額	B/A 負担/予算	C/A 支出/予算
24	0	議会事務局	01		172,599,000	140,203,494	138,994,944	32,395,506	33,604,056	81.23	80.53
24	0	監査委員事務局	01		2,900,000	2,439,764	2,439,764	460,236	460,236	84.13	84.13
24	0	総務課	01		3,716,321,000	2,543,619,606	2,464,753,196	1,172,701,394	1,251,567,804	68.44	66.32
24	0	総務課	03	介護保険特別会計	26,467,000	21,066,880	21,066,880	5,400,120	5,400,120	79.60	79.60
24	0	総務課	05	下水道特別会計	8,681,000	6,585,166	6,585,166	2,095,834	2,095,834	75.86	75.86
24	2	総務課	01	(繰越明許)	14,341,000	11,998,135	11,998,135	2,342,865	2,342,865	83.66	83.66
24	0	政策課	01	(繰越明許)	3,394,625,426	1,635,245,464	1,570,518,958	1,759,379,962	1,824,106,468	48.17	46.26
24	2	政策課	01	(繰越明許)	19,769,000	17,598,000	17,598,000	2,171,000	2,171,000	89.02	89.02
24	0	税務課	01		72,204,000	56,371,542	43,945,833	15,832,458	28,258,167	78.07	60.86
24	0	税務課	02	国保特別会計	8,003,000	5,687,277	5,687,277	2,315,723	2,315,723	71.06	71.06
24	0	福祉窓口センター	01		97,736,000	77,746,626	43,500,464	19,989,374	54,235,536	79.55	44.51
24	0	環境衛生室	01		840,359,000	751,776,702	587,817,792	88,582,298	252,541,208	89.46	69.95
24	2	環境衛生室	01	(繰越明許)	235,370,000	234,039,497	8,300,147	1,330,503	227,069,853	99.43	3.53
24	0	人権推進室	01		19,132,000	11,990,436	11,780,092	7,141,564	7,351,908	62.67	61.57
24	0	人権センター	01		14,001,000	10,469,752	10,469,752	3,531,248	3,531,248	74.78	74.78
24	0	福祉課	01		1,586,214,330	1,084,449,732	1,056,729,503	501,764,598	529,484,827	68.37	66.62
24	0	福祉課	03	介護保険特別会計	3,588,589,000	2,430,235,443	2,424,234,231	1,158,353,557	1,164,354,769	67.72	67.55
24	2	福祉課	01	(繰越明許)	1,837,500	1,837,500	1,837,500	0	0	100.00	100.00
24	2	福祉課	03	(繰越明許)介護保険特別会計	4,179,000	0	0	4,179,000	4,179,000	0.00	0.00
24	0	引田児童館	01		1,541,000	1,018,344	916,914	522,656	624,086	66.08	59.50
24	0	平和保育所	01		7,334,000	4,784,332	4,704,532	2,549,668	2,629,468	65.23	64.15
24	0	小海保育所	01		5,354,000	3,438,278	3,392,078	1,915,722	1,961,922	64.22	63.36
24	0	湊保育所	01		5,371,000	3,394,195	3,345,895	1,976,805	2,025,105	63.19	62.30
24	0	福栄保育所	01		6,779,000	4,352,999	4,304,699	2,426,001	2,474,301	64.21	63.50
24	0	西町保育所	01		6,285,000	3,750,785	3,709,835	2,534,215	2,575,165	59.68	59.03
24	0	中筋保育所	01		6,481,000	4,302,312	4,247,712	2,178,688	2,233,288	66.38	65.54
24	0	町田保育所	01		15,420,000	9,395,565	9,354,615	6,024,435	6,065,385	60.93	60.67
24	0	保健課	01		1,275,092,000	899,076,824	898,506,449	376,015,176	376,585,551	70.51	70.47
24	0	保健課	02	国保特別会計	4,734,940,000	3,154,830,379	3,154,556,908	1,580,109,621	1,580,383,092	66.63	66.62
24	0	保健課	03	介護保険特別会計	43,778,000	30,251,609	22,665,172	13,526,391	21,112,828	69.10	51.77
24	0	保健課	09	介護サービス特別会計	26,476,000	20,473,015	20,473,015	6,002,985	6,002,985	77.33	77.33
24	0	保健課	10	後期高齢者特別会計	463,688,000	293,193,671	287,513,360	170,494,329	176,174,640	63.23	62.01
24	0	子育て支援課	01		1,100,511,000	758,439,664	719,365,138	342,071,336	381,145,862	68.92	65.37
24	0	引田幼稚園	01		5,465,000	3,049,491	3,008,541	2,415,509	2,456,459	55.80	55.05
24	0	本町幼稚園	01		4,200,000	1,941,734	1,859,834	2,258,266	2,340,166	46.23	44.28
24	0	白鳥幼稚園	01		3,128,000	1,362,589	1,280,689	1,765,411	1,847,311	43.56	40.94

予算執行状況【歳出】

平成25年1月7日電算取得データ

(単位:円, %)

年度	区分	所属名称	会計	項目	A 予算現額	B 負担行為額	C 支出額	D=A-B 配当残額	E=A-C 予算残額	B/A 負担/予算	C/A 支出/予算
24	0	福栄幼稚園	01		1,299,000	430,813	430,813	868,187	868,187	33.16	33.16
24	0	三本松幼稚園	01		3,065,000	1,433,769	1,351,869	1,631,231	1,713,131	46.78	44.11
24	0	誉水幼稚園	01		3,238,000	1,626,644	1,544,744	1,611,356	1,693,256	50.24	47.71
24	0	丹生幼稚園	01		1,551,000	563,449	563,449	987,551	987,551	36.33	36.33
24	0	経済課	01		403,714,000	170,840,576	104,809,083	232,873,424	298,904,917	42.32	25.96
24	2	経済課	01	(繰越明許)	203,093,000	162,154,765	66,422,135	40,938,235	136,670,865	79.84	32.71
24	0	商工観光室	01		975,013,000	912,348,724	867,506,515	62,664,276	107,506,485	93.57	88.97
24	0	商工観光室	07	商品券特別会計	22,216,000	16,016,000	16,016,000	6,200,000	6,200,000	72.09	72.09
24	0	建設課	01		973,076,000	412,108,528	202,833,175	560,967,472	770,242,825	42.35	20.84
24	2	建設課	01	(繰越明許)	134,029,447	122,684,944	103,436,860	11,344,503	30,592,587	91.54	77.17
24	0	土地対策室	01		6,548,000	3,080,493	1,904,472	3,467,507	4,643,528	47.04	29.08
24	0	上下水道課	01		540,322,000	296,589,602	227,580,902	243,732,398	312,741,098	54.89	42.12
24	0	上下水道課	05	下水道特別会計	459,030,000	277,590,952	134,105,492	181,439,048	324,924,508	60.47	29.21
24	0	上下水道課	06	農集特別会計	249,890,000	153,091,666	115,467,541	96,798,334	134,422,459	61.26	46.21
24	2	上下水道課	01	(繰越明許)	23,546,000	18,367,600	9,541,600	5,178,400	14,004,400	78.01	40.52
24	2	上下水道課	05	(繰越明許) 下水道特別会計	29,900,000	26,665,250	26,665,250	3,234,750	3,234,750	89.18	89.18
24	2	上下水道課	06	(繰越明許) 農集特別会計	4,000,000	3,612,000	3,612,000	388,000	388,000	90.30	90.30
24	0	出納室	01		4,502,000	824,771	662,021	3,677,229	3,839,979	18.32	14.71
24	0	学校教育課	01		2,677,975,000	2,448,974,239	824,229,844	229,000,761	1,853,745,156	91.45	30.78
24	2	学校教育課	01	(繰越明許)	185,424,000	118,092,450	118,092,450	67,331,550	67,331,550	63.69	63.69
24	0	引田小学校	01		7,753,000	5,130,937	5,067,718	2,622,063	2,685,282	66.18	65.36
24	0	本町小学校	01		13,274,000	8,094,142	8,094,142	5,179,858	5,179,858	60.98	60.98
24	0	白鳥小学校	01		10,591,000	4,540,243	4,524,703	6,050,757	6,066,297	42.87	42.72
24	0	福栄小学校	01		7,499,000	4,356,403	4,356,403	3,142,597	3,142,597	58.09	58.09
24	0	三本松小学校	01		10,583,000	6,187,093	6,175,009	4,395,907	4,407,991	58.46	58.35
24	0	誉水小学校	01		10,162,000	5,011,543	5,011,543	5,150,457	5,150,457	49.32	49.32
24	0	丹生小学校	01		11,470,000	6,110,774	6,045,950	5,359,226	5,424,050	53.28	52.71
24	0	引田中学校	01		21,191,000	12,987,496	12,987,496	8,203,504	8,203,504	61.29	61.29
24	0	白鳥中学校	01		19,219,000	12,896,218	12,357,337	6,322,782	6,861,663	67.10	64.30
24	0	大川中学校	01		18,699,000	13,637,739	13,575,159	5,061,261	5,123,841	72.93	72.60
24	0	給食センター	01		253,557,000	179,282,990	155,881,990	74,274,010	97,675,010	70.71	61.48
24	0	生涯学習課	01		405,614,244	343,574,275	327,346,198	62,039,969	78,268,046	84.70	80.70
24	0	歴史民俗資料館	01		3,690,000	2,374,954	2,325,604	1,315,046	1,364,396	64.36	63.02
24	0	とらまる図書館	01		8,594,000	5,562,567	4,920,492	3,031,433	3,673,508	64.73	57.25

予算執行状況表

平成24年12月31日

(単位:円, %)

科目名称	A 予算現額	B 当月	C 累計	D=A-C 執行予算残	C/A 執行率1	E 未執行支出負担額	F=D-E 負担予算残	(A-F)/A 執行率2
水道事業収益	615,965,000	48,888,160	453,815,684	162,149,316	73.7			
営業収益	608,239,000	48,257,510	449,296,739	158,942,261	73.9			
給水収益	607,936,000	48,210,510	449,025,930	158,910,070	73.9			
水道使用料	607,936,000	48,210,510	449,025,930	158,910,070	73.9			
受託工事収益	0	0	0	0	0.0			
受益工事収益	0	0	0	0	0.0			
その他営業収益	303,000	47,000	270,809	32,191	89.4			
材料売却収益	0	0	0	0	0.0			
産物売却収益	0	0	0	0	0.0			
手数料	300,000	47,000	269,000	31,000	89.7			
雑収益	3,000	0	1,809	1,191	60.3			
営業外収益	7,724,000	630,650	4,518,735	3,205,265	58.5			
受取利息及び配当金	2,340,000	0	782,190	1,557,810	33.4			
預金利息	2,340,000	0	782,190	1,557,810	33.4			
基金利息	0	0	0	0	0.0			
貸付金利息	0	0	0	0	0.0			
有価証券利息	0	0	0	0	0.0			
配当金	0	0	0	0	0.0			
他会計補助金	2,642,000	0	0	2,642,000	0.0			
他会計補助金	2,642,000	0	0	2,642,000	0.0			
雑収益	2,741,000	630,650	3,736,545	△ 995,545	136.3			
有価証券売却収益	0	0	0	0	0.0			
不用品売却収益	1,000	0	0	1,000	0.0			
その他雑収益	2,740,000	630,650	3,736,545	△ 996,545	136.4			
消費税還付金	1,000	0	0	1,000	0.0			
消費税還付金	1,000	0	0	1,000	0.0			
特別利益	2,000	0	210	1,790	10.5			
固定資産売却益	1,000	0	0	1,000	0.0			
固定資産売却益	1,000	0	0	1,000	0.0			
過年度損益修正益	0	0	210	△ 210	0.0			
過年度損益修正益	0	0	210	△ 210	0.0			
その他特別利益	1,000	0	0	1,000	0.0			
その他特別利益	1,000	0	0	1,000	0.0			

予算執行状況表 平成24年12月31日

(単位:円, %)

科目名称	A 予算現額	B 当月	C 累計	D=A-C 執行予算残	C/A 執行率1	E 未執行支出負担額	F=D-E 負担予算残	(A-F)/A 執行率2
水道事業費用	609,274,000	42,657,739	347,475,737	261,798,263	57.0	11,463,353	250,334,910	58.9
営業費用	524,121,000	42,648,884	311,396,855	212,724,145	59.4	11,463,353	201,260,792	61.6
原水及び浄水費	92,491,000	11,477,779	58,188,477	34,302,523	62.9	4,895,390	29,407,133	68.2
給料	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
手当	594,000	43,500	404,000	190,000	68.0	0	190,000	68.0
賃金	5,196,000	408,000	3,388,400	1,807,600	65.2	0	1,807,600	65.2
法定福利費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
旅費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
被服費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
備消耗品費	559,000	42,034	381,066	177,934	68.2	5,540	172,394	69.2
燃料費	560,000	30,770	268,793	291,207	48.0	0	291,207	48.0
光熱水費	480,000	27,681	281,603	198,397	58.7	0	198,397	58.7
印刷製本費	20,000	0	0	20,000	0.0	0	20,000	0.0
通信運搬費	3,067,000	221,864	1,988,523	1,078,477	64.8	0	1,078,477	64.8
委託料	13,958,708	4,143,300	10,309,958	3,648,750	73.9	3,648,750	0	100.0
手数料	9,296,000	298,200	6,461,790	2,834,210	69.5	4,200	2,830,010	69.6
賃借料	60,000	0	44,310	15,690	73.9	0	15,690	73.9
修繕費	6,700,000	0	2,438,726	4,261,274	36.4	1,155,000	3,106,274	53.6
路面復旧費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
動力費	18,240,000	1,437,794	13,494,069	4,745,931	74.0	0	4,745,931	74.0
薬品費	11,142,292	1,135,621	6,568,824	4,573,468	59.0	81,900	4,491,568	59.7
材料費	100,000	0	0	100,000	0.0	0	100,000	0.0
補償金	7,200,000	0	3,600,000	3,600,000	50.0	0	3,600,000	50.0
負担金	15,318,000	3,689,015	8,558,415	6,759,585	55.9	0	6,759,585	55.9
受水費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
工事請負費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
食糧費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
保険料	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
公課費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
雑費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
配水及び給水費	119,402,000	20,188,228	81,317,429	38,084,571	68.1	578,174	37,506,397	68.6
給料	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
手当	930,000	67,498	504,374	425,626	54.2	0	425,626	54.2

予算執行状況表

平成24年12月31日

(単位:円, %)

科目名称	A 予算現額	B 当月	C 累計	D=A-C 執行予算残	C/A 執行率1	E 未執行支出負担額	F=D-E 負担予算残	(A-F)/A 執行率2
賃金	249,000	0	0	249,000	0.0	0	249,000	0.0
法定福利費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
旅費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
被服費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
備消耗品費	375,000	44,362	136,894	238,106	36.5	820	237,286	36.7
燃料費	423,000	20,286	196,140	226,860	46.4	0	226,860	46.4
光熱水費	782,000	54,130	543,054	238,946	69.4	0	238,946	69.4
印刷製本費	20,000	0	0	20,000	0.0	0	20,000	0.0
通信運搬費	1,011,000	84,935	701,548	309,452	69.4	0	309,452	69.4
委託料	14,800,000	13,030,500	13,708,800	1,091,200	92.6	0	1,091,200	92.6
手数料	120,000	0	0	120,000	0.0	0	120,000	0.0
賃借料	278,000	0	24,900	253,100	9.0	0	253,100	9.0
修繕費	43,793,000	2,646,542	29,513,691	14,279,309	67.4	577,354	13,701,955	68.7
路面復旧費	2,400,000	0	753,584	1,646,416	31.4	0	1,646,416	31.4
動力費	6,120,000	434,171	4,123,461	1,996,539	67.4	0	1,996,539	67.4
薬品費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
材料費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0	0	1,000,000	0.0
補償金	100,000	0	0	100,000	0.0	0	100,000	0.0
負担金	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
受水費	46,939,000	3,805,804	31,110,983	15,828,017	66.3	0	15,828,017	66.3
工事請負費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
食糧費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
保険料	44,000	0	0	44,000	0.0	0	44,000	0.0
公課費	18,000	0	0	18,000	0.0	0	18,000	0.0
雑費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
受託工事費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
給料	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
手当	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
賃金	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
法定福利費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
旅費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
被服費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
備消耗品費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0

予算執行状況表 平成24年12月31日

(単位:円, %)

科目名称	A	B	C	D=A-C	C/A	E	F=D-E	(A-F)/A
	予算現額	当月	累計	執行予算残	執行率1	未執行支出負担額	負担予算残	執行率2
燃料費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
光熱水費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
印刷製本費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
通信運搬費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
委託料	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
手数料	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
賃借料	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
修繕費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
路面復旧費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
動力費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
薬品費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
材料費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
補償金	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
負担金	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
受水費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
工事請負費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
食糧費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
雑費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
総係費	85,043,000	10,982,877	59,227,265	25,815,735	69.6	5,989,789	19,825,946	76.7
給料	25,986,000	2,173,874	19,383,066	6,602,934	74.6	0	6,602,934	74.6
手当	17,982,000	5,560,158	15,376,018	2,605,982	85.5	0	2,605,982	85.5
賃金	1,000	0	0	1,000	0.0	0	1,000	0.0
法定福利費	7,000,000	1,284,896	5,595,330	1,404,670	79.9	0	1,404,670	79.9
旅費	335,000	△ 47,240	133,380	201,620	39.8	0	201,620	39.8
報償費	1,000	0	0	1,000	0.0	0	1,000	0.0
被服費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
備消耗品費	1,300,000	96,014	988,118	311,882	76.0	0	311,882	76.0
燃料費	258,000	17,388	144,088	113,912	55.8	0	113,912	55.8
光熱水費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
印刷製本費	2,128,000	0	825,782	1,302,218	38.8	0	1,302,218	38.8
通信運搬費	2,040,000	143,671	1,343,282	696,718	65.8	0	696,718	65.8
委託料	21,084,000	1,428,178	11,457,667	9,626,333	54.3	4,757,807	4,868,526	76.9
手数料	1,657,000	27,150	873,895	783,105	52.7	0	783,105	52.7

予算執行状況表

平成24年12月31日

(単位:円, %)

科目名称	A 予算現額	B 当月	C 累計	D=A-C 執行予算残	C/A 執行率1	E 未執行支出負担額	F=D-E 負担予算残	(A-F)/A 執行率2
賃借料	3,737,000	298,788	2,430,734	1,306,266	65.0	1,178,982	127,284	96.6
修繕費	100,000	0	58,890	41,110	58.9	0	41,110	58.9
路面復旧費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
動力費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
薬品費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
材料費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
補償金	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
負担金	500,000	0	53,000	447,000	10.6	53,000	394,000	21.2
受水費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
工事請負費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
食糧費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
報酬	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
退職給与費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
研修費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
諸謝金	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
厚生福利費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
会費負担金	624,000	0	337,984	286,016	54.2	0	286,016	54.2
保険料	291,000	0	219,431	71,569	75.4	0	71,569	75.4
公課費	9,000	0	6,600	2,400	73.3	0	2,400	73.3
交際費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
雑費	10,000	0	0	10,000	0.0	0	10,000	0.0
減価償却費	224,175,000	0	112,663,684	111,511,316	50.3	0	111,511,316	50.3
有形固定資産減価償却費	218,925,000	0	110,038,997	108,886,003	50.3	0	108,886,003	50.3
無形固定資産減価償却費	5,250,000	0	2,624,687	2,625,313	50.0	0	2,625,313	50.0
資産減耗費	3,010,000	0	0	3,010,000	0.0	0	3,010,000	0.0
固定資産除却費	3,000,000	0	0	3,000,000	0.0	0	3,000,000	0.0
たな卸資産減耗費	10,000	0	0	10,000	0.0	0	10,000	0.0
その他営業費用	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
材料売却原価	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
雑支出	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
営業外費用	79,741,000	0	35,409,662	44,331,338	44.4	0	44,331,338	44.4
支払利息及び企業債取扱諸費	71,245,000	0	35,409,662	35,835,338	49.7	0	35,835,338	49.7
企業債利息	69,745,000	0	35,409,662	34,335,338	50.8	0	34,335,338	50.8

予算執行状況表

平成24年12月31日

(単位:円, %)

科目名称	A	B	C	D=A-C	C/A	E	F=D-E	(A-F)/A
	予算現額	当月	累計	執行予算残	執行率1	未執行支出負担額	負担予算残	執行率2
一時借入金利息	1,500,000	0	0	1,500,000	0.0	0	1,500,000	0.0
消費税	7,013,000	0	0	7,013,000	0.0	0	7,013,000	0.0
消費税	7,013,000	0	0	7,013,000	0.0	0	7,013,000	0.0
繰延勘定償却	1,482,000	0	0	1,482,000	0.0	0	1,482,000	0.0
企業債発行差金償却	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
開発費償却	1,482,000	0	0	1,482,000	0.0	0	1,482,000	0.0
退職給与金償却	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
試験研究費償却	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
雑支出	1,000	0	0	1,000	0.0	0	1,000	0.0
不用品売却原価	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
その他雑支出	1,000	0	0	1,000	0.0	0	1,000	0.0
特別損失	4,412,000	8,855	669,220	3,742,780	15.2	0	3,742,780	15.2
臨時損失	1,000	0	0	1,000	0.0	0	1,000	0.0
臨時損失	1,000	0	0	1,000	0.0	0	1,000	0.0
過年度損益修正損	4,410,000	8,855	669,220	3,740,780	15.2	0	3,740,780	15.2
過年度損益修正損	4,410,000	8,855	669,220	3,740,780	15.2	0	3,740,780	15.2
その他特別損失	1,000	0	0	1,000	0.0	0	1,000	0.0
その他特別損失	1,000	0	0	1,000	0.0	0	1,000	0.0
予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0	0	1,000,000	0.0
予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0	0	1,000,000	0.0
予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0	0	1,000,000	0.0
資本的収入	359,504,000	0	18,547,039	340,956,961	5.2			
企業債	336,900,000	0	0	336,900,000	0.0			
企業債	336,900,000	0	0	336,900,000	0.0			
企業債	336,900,000	0	0	336,900,000	0.0			
固定資産売却代金	1,000	0	0	1,000	0.0			
固定資産売却代金	1,000	0	0	1,000	0.0			
固定資産売却代金	1,000	0	0	1,000	0.0			
工事負担金	22,600,000	0	18,547,039	4,052,961	82.1			
工事負担金	22,600,000	0	18,547,039	4,052,961	82.1			
工事負担金	22,600,000	0	18,547,039	4,052,961	82.1			
補助金	3,000	0	0	3,000	0.0			
国庫補助金	1,000	0	0	1,000	0.0			

予算執行状況表 平成24年12月31日

(単位:円, %)

科目名称	A 予算現額	B 当月	C 累計	D=A-C 執行予算残	C/A 執行率1	E 未執行支出負担額	F=D-E 負担予算残	(A-F)/A 執行率2
国庫補助金	1,000	0	0	1,000	0.0			
県費補助金	1,000	0	0	1,000	0.0			
県費補助金	1,000	0	0	1,000	0.0			
他会計補助金	0	0	0	0	0.0			
他会計補助金	0	0	0	0	0.0			
渇水対策補助金	1,000	0	0	1,000	0.0			
渇水対策補助金	1,000	0	0	1,000	0.0			
他会計繰入金	0	0	0	0	0.0			
他会計繰入金	0	0	0	0	0.0			
他会計繰入金	0	0	0	0	0.0			
資本の支出	746,259,000	21,784,618	138,120,497	608,138,503	18.5	204,599,500	403,539,003	45.9
建設改良費	348,817,000	21,784,618	59,049,528	289,767,472	16.9	204,599,500	85,167,972	75.6
施設改良費	348,607,000	21,784,618	59,049,528	289,557,472	16.9	204,599,500	84,957,972	75.6
給料	11,387,000	944,000	8,496,000	2,891,000	74.6	0	2,891,000	74.6
手当	7,950,000	2,371,033	6,569,990	1,380,010	82.6	0	1,380,010	82.6
賃金	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
法定福利費	3,005,000	545,571	2,409,097	595,903	80.2	0	595,903	80.2
委託料	31,919,000	913,500	10,053,750	21,865,250	31.5	12,201,000	9,664,250	69.7
工事請負費	271,549,250	16,989,850	24,838,600	246,710,650	9.1	184,601,750	62,108,900	77.1
負担金	7,796,750	0	0	7,796,750	0.0	7,796,750	0	100.0
土地購入費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
材料費	15,000,000	20,664	6,682,091	8,317,909	44.5	0	8,317,909	44.5
営業設備費	210,000	0	0	210,000	0.0	0	210,000	0.0
量水器購入費	207,000	0	0	207,000	0.0	0	207,000	0.0
機械器具購入費	1,000	0	0	1,000	0.0	0	1,000	0.0
工具器具購入費	1,000	0	0	1,000	0.0	0	1,000	0.0
車両購入費	1,000	0	0	1,000	0.0	0	1,000	0.0
災害復旧費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
委託料	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
賃借料	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
工事請負費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
企業償還金	397,442,000	0	79,070,969	318,371,031	19.9	0	318,371,031	19.9
企業償還金	397,442,000	0	79,070,969	318,371,031	19.9	0	318,371,031	19.9

予算執行状況表

平成24年12月31日

(単位:円, %)

科目名称	A 予算現額	B 当月	C 累計	D=A-C 執行予算残	C/A 執行率1	E 未執行支出負担額	F=D-E 負担予算残	(A-F)/A 執行率2
元金償還金	397,442,000	0	79,070,969	318,371,031	19.9	0	318,371,031	19.9
予備費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
予備費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
予備費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
棚卸資産購入限度額	2,000,000	185,325	1,655,062	344,938	82.8	0	344,938	82.8
棚卸資産購入限度額	2,000,000	185,325	1,655,062	344,938	82.8	0	344,938	82.8
棚卸資産購入限度額	2,000,000	185,325	1,655,062	344,938	82.8	0	344,938	82.8
棚卸資産購入限度額	2,000,000	185,325	1,655,062	344,938	82.8	0	344,938	82.8
資本的收入(繰越)	0	0	0	0	0.0			
企業債(繰越)	0	0	0	0	0.0			
企業債(繰越)	0	0	0	0	0.0			
企業債(繰越)	0	0	0	0	0.0			
補助金	0	0	0	0	0.0			
国庫補助金	0	0	0	0	0.0			
国庫補助金	0	0	0	0	0.0			
資本の支出(繰越)	5,052,600	0	5,012,700	39,900	99.2	0	39,900	99.2
建設改良費(繰越)	5,052,600	0	5,012,700	39,900	99.2	0	39,900	99.2
施設改良費(繰越)	5,052,600	0	5,012,700	39,900	99.2	0	39,900	99.2
委託料(繰越)	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
工事請負費(繰越)	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
負担金(繰越)	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
工事請負費(繰越)	5,052,600	0	5,012,700	39,900	99.2	0	39,900	99.2