

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25年度定期監査（後期）の結果について

平成26年3月17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 楠田敬

第1 監査の内容

平成25年4月1日から平成25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26年1月21日（火）から平成26年1月31日（金）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、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25年度定期監査（前期）での対象部局（公民館等）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) 統合庁舎整備においては、統合庁舎建設工事の施工、工事監理、検査、諸手続き等に遺漏のないよう、また、工事打合簿により市と請負業者との相互の確認を徹底し適正な工事・関連事務の執行に努められたい。同様に庁舎駐車場整備についても地元との調整を十分に行い適切に進めていただきたい。加えて、この統合庁舎整備に関連し組織再編も進行しているようなので、現状よりも市民サービスの向上が図られ事務が能率的、効率的に行われるよう簡素で、かつ、合理的なものとなるよう検討していただきたい。

○ 政策課

(ア) 平成25年度東かがわ市情報通信基盤保守委託業務について、委託業者から市への報告においては、業務委託契約書第7条に「乙（委託業者）は、仕様書に基づき甲（市）に対して報告書を提出する」と規定されている。また、その第1条第2項には「前項の「仕様書」に明記されていない仕様があるときは、甲乙協議して定める」とある。委託業者から市への報告については、具体的に打合せ簿等の報告の仕方や着手及び完了、管理技術員についても詳細に規定しておいてはどうかと思われるので検討していただきたい。

○ 税務課

(ア) 固定資産税に関する委託業務の中に平成25年度東かがわ市固定資産評価システム更新業務と平成25年度固定資産基準年度評価替更新委託業務とがあり、委託先も同一業者となっているものがある。この二件の委託業務の具体的な業務内容は異なっているものの概して同様な委託業務であれば、事務の簡素化などが図れるよう一本化して発注するようにはどうか、今後検討していただきたい。

(イ) 本市の個人市県民税において、未払いの還付加算金があることが判明し、その後に還付措置が講じられたが、還付事務処理の内容と手続きを再確認・検証され、今後はこのような誤りが起きないように適正な事務処理に努めていただきたい。

○ 統括窓口センター

(ア) 住民記録についての個人情報保護の取扱いについては、組織的な安全管理措置を講じる必要がある。住民基本台帳に関することを分掌事務とする統括窓口センターにおいては、住民記録データに関する情報セキュリティ対策の更なる改善と徹底管理の全庁的な取り組みの中で、主導的立場で協議・検討を進めていっていただきたい。

【市民部】

○福祉課

(ア) 生活保護費の支給の現状については、ケースワーカー部門と経理担当部門、査察指導員（グループリーダー）の業務が区分されているが、職員に欠員が生じたときには各業務の兼務をしないように注意を払っていただきたい。

○子育て支援課

(ア) 平成25・26年度大内地区幼保一元化施設建設工事（建築）における設計書の単価設定の一部（屋根の一部）に、見積比較を実施しているが3社のうち1社だけしか見積徴収されていないものがあった。その原因は、3社の見積依頼業者のうち2社が未提出ということであり、市では建設物価等でその単価を検討したということであるが、あらゆる観点から積算単価の妥当性を十分検証しておいていただきたい。

○保健課

(ア) ねんきんネット用パソコン購入において、物品名を「平成25年度東かがわ市ねんきんネット用パソコン購入」とし東かがわ市物品購入契約書として措置している。契約金額はパソコン本体とその搬入・設置・初期動作設定等の費用からなるが、支出の歳出科目は委託料（設置委託）と備品購入費（パソコン本体）とに分けられている。この契約書の「契約金額」欄にはこの内訳の記載がなく、かつ、納品書でも内訳の記載はない。パソコン本体の価格と設置委託の費用の大小や契約の内容等によって判断されるのであろうが、今後同様な契約・支出があれば注意をしていただきたい。

(イ) 後期高齢者医療保険料において、未払いの還付加算金があることが判明し、その後には還付措置が講じられたが、今一度、還付事務処理の内容と手続きを確認・検証され、今後はこのような誤りが起きないように適正な事務処理に努めていただきたい。

○人権推進室

(ア) 住宅新築資金等貸付金償還金については、貸付金の償還が滞っている借受人が高齢になってきているということなので、納付能力状況把握を行いつつ、督促や催告などを頻繁に行うことによって可能な限り債権の回収に努めていただきたい。

○環境衛生室

(ア) ごみステーションに番号を付し設置場所及び収集日、収集内容の情報についてのデータ化を図ったこと、併せてそれに関連しごみステーションに看板を設置したことは、ごみ収集の一層の円滑化と事務の効率化が図られ市民サービスの向上に繋がるという点で評価できる。一方、「ごみの分け方・出し方」（改定版）のチラシを作成するとのことであるが、当該改正日の表記を検討していただきたい。

【事業部】

○ 経済課

(ア) 平成25年度農業後継者育成事業助成金として10万円が交付されている団体があるが、平成25年度収支予算の支出の部においては費目の一つに親睦費(交流会等)が予算計上されている。その使途・内容については、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年東かがわ市告示第110号)に則り適正に処理されているかどうかを確認しておいていただきたい。

○ 建設課

(ア) 工事監察については、工事が設計図書及び関係法令に従い適正に履行されているかどうかという工事の適正な履行と適正な施工体制等を確保するために、市が直接、自律的に監察を行うことは重要なことと考える。今後とも、市発注の工事請負の施行レベルの維持・向上のため尽力していただきたい。

○ 上下水道課

(ア) 平成24年度東かがわ市松原(引田)地区ポンプ増設工事において、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) (繰越)湊地区配水池撤去工事においては、工事現場において残土が発生し請負業者によって買い上げられ、その最終の残土購入費を当該工事の変更設計書に組み入れ処理し清算はできているのだが、設計書は契約のもととなるものであるのでわかりやすく作成しておいていただきたい。

○ 商工観光室

(ア) 平成25年度緊急雇用創出基金事業として、東かがわ市魅力発信事業と観光PR企画作成事業が実施されているが、FMラジオ放送・ブログを活用した観光、グルメ、イベント等の情報発信には一定の成果が上がっているようである。併せて、本市の観光資源素材を画像、写真等により収集する作成業務も実施されている。当該補助事業は本年度で終了予定とのことであるが、平成26年度以降も市独自で情報や魅力の発信を継続し観光PR素材を活用した事業展開を検討していただきたい。

○ 土地対策室

(ア) 東かがわ市土地開発公社の業務の遂行及び大内白鳥バイパスの用地取得、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) 東かがわ市給食センターの運営については、できるかぎり地産地消の推進に努めながら新鮮で良質かつ低廉な食材の購入を図り、また、食品の安全・安心に対する関心が高まる中で、今後とも「東かがわ市給食センター安全衛生点検マニュアル」に則り衛生管理の徹底に努め高度な安全体制を実施していただきたい。

○ 生涯学習課

(ア) 平成25年度引田スポーツセンター整備工事（その1）変更実施設計書においては、「工事概要」欄の「変更理由」欄が空欄のままであった。事前の変更協議書の「変更理由」欄にはその旨が記載されているが、契約の基本となる当該変更実施設計書においても変更理由を記載するようにしていただきたい。

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) 本監査では、特別に平成24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。市長に対する定期監査（前期・後期）の結果に関する措置は、総務課で取りまとめを行っているようなので、これまでの定期監査（前期・後期）の結果に関する措置の通知がされていないものについては、地方自治法第199条第12項に基づき監査委員に対し措置の通知がされるよう期待したい。

○ 政策課

(ア) 東かがわ市イベント実施支援補助金において、東かがわ市イベント実施支援補助金交付要綱（平成25年東かがわ市告示第59号の3）に則り収支決算書では市補助金50万円が予算どおり交付されていたが、次年度準備金として繰越金が発生しているものがあった。当該要綱の規定のとおり交付はされているものの将来的には、会費や参加料、その他事業収入などによって団体自らの力で活動資金を確保していく努力を促していくため、補助金算定（精算）においては自主財源（剰余金）の額を算定に組み入れるとか補助率の設定や継続して受けられる年数とかの補助の仕組みを工夫・検討され、できるだけ市からの補助・助成金がなくても活動や運営ができる団体の体制づくりを促進していくような努力を心がけていただきたい。

【市民部】

○ 福祉課

(ア) 敬老事業が平成25年度から各自治会等の団体で主催されるようになったが、市

からの東かがわ市敬老事業助成金の額の算定においては、基本額が地域の区分単位ごとに5万円となっている。事業実績では、実施団体によって参加者数に大きく差異があるようなので、この基本額の見直しを検討されてはどうかと思う。

【事業部】

○上下水道課

(ア) 国による新地方公営企業会計制度の見直しが実施され、資本制度の見直しは平成24年度から適用となり会計基準の見直しは原則として平成26年度の事業年度(予算・決算)から適用される。本市における水道事業会計においても平成26年度予算から改定後の地方公営企業会計基準を適用するとのことであるが、それに伴う関係条例・規則等の改正や会計システムの改修等を適正に行い、市民等に対し説明責任を果たしながらスムーズに移行するよう希望する。

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】

平成26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	D=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
25	0	総務課	01		63,000,000	55,294,248	0	49,834,926	5,459,322	87.77	79.10	90.13
25	0	政策課	01		9,295,285,000	6,236,193,515	0	6,236,193,915	△ 400	67.09	67.09	100.00
25	2	政策課	01	(繰越明許)	826,665,000	78,565,000	0	78,565,000	0	9.50	9.50	100.00
25	0	税務課	01		3,512,260,000	3,813,463,376	0	3,086,755,594	726,707,782	108.58	87.89	80.94
25	0	税務課	02	国保特別会計	689,906,000	987,542,861	0	596,495,063	391,047,798	143.14	86.46	60.40
25	0	統括窓口センター	01		17,898,000	11,688,579	0	12,989,883	△ 1,301,304	65.31	72.58	111.13
25	0	環境衛生室	01		112,967,000	82,567,890	0	81,058,000	1,509,890	73.09	71.75	98.17
25	0	人権推進室	01		3,402,000	14,523,796	0	2,404,961	12,118,835	426.92	70.69	16.56
25	0	人権センター	01		7,783,000	89,863	0	89,863	0	1.15	1.15	100.00
25	0	福祉課	01		626,313,000	363,356,030	0	359,097,748	4,258,282	58.02	57.34	98.83
25	0	福祉課	03	介護保険特別会計	3,893,893,000	2,660,824,462	0	2,629,736,556	31,087,906	68.33	67.53	98.83
25	0	引田児童館	01		5,000	10,500	0	10,500	0	210.00	210.00	100.00
25	0	平和保育所	01		862,000	537,060	0	537,060	0	62.30	62.30	100.00
25	0	小海保育所	01		725,000	535,590	0	535,590	0	73.87	73.87	100.00
25	0	湊保育所	01		750,000	674,580	0	674,580	0	89.94	89.94	100.00
25	0	福栄保育所	01		1,668,000	1,054,620	0	1,054,620	0	63.23	63.23	100.00
25	0	西町保育所	01		761,000	397,770	0	397,770	0	52.27	52.27	100.00
25	0	中筋保育所	01		1,356,000	824,650	0	824,650	0	60.81	60.81	100.00
25	0	町田保育所	01		4,319,000	2,801,250	0	2,801,250	0	64.86	64.86	100.00
25	0	保健課	01		364,068,000	203,677,726	0	202,634,646	1,043,080	55.94	55.66	99.49
25	0	保健課	02	国保特別会計	4,083,597,000	2,459,935,296	0	2,264,570,406	195,364,890	60.24	55.46	92.06
25	0	保健課	03	介護保険特別会計	58,995,000	27,353,180	0	26,954,180	399,000	46.37	45.69	98.54
25	0	保健課	09	介護サービス特別会計	27,295,000	20,167,190	0	20,167,190	0	73.89	73.89	100.00
25	0	保健課	10	後期高齢者特別会計	472,732,000	435,574,475	0	338,935,575	96,638,900	92.14	71.70	77.81
25	0	子育て支援課	01		816,684,000	473,424,859	0	465,736,909	7,687,950	57.97	57.03	98.38
25	0	引田幼稚園	01		113,000	12,180	0	12,180	0	10.78	10.78	100.00
25	0	本町幼稚園	01		13,000	13,230	0	13,230	0	101.77	101.77	100.00
25	0	白鳥幼稚園	01		8,000	8,400	0	8,400	0	105.00	105.00	100.00
25	0	福栄幼稚園	01		1,000	1,050	0	1,050	0	105.00	105.00	100.00
25	0	三本松幼稚園	01		10,000	9,030	0	9,030	0	90.30	90.30	100.00
25	0	警水幼稚園	01		13,000	13,020	0	13,020	0	100.15	100.15	100.00
25	0	丹生幼稚園	01		7,000	7,980	0	7,980	0	114.00	114.00	100.00
25	0	経済課	01		261,692,000	24,647,308	0	18,386,960	6,260,348	9.42	7.03	74.60

予算執行状況【歳入】

平成26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	D=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
25	2	経済課	01	(繰越明許)	96,365,000	19,059,583	0	19,059,583	0	19.78	19.78	100.00
25	0	商工観光室	01		70,456,000	32,156,230	0	26,264,230	5,892,000	45.64	37.28	81.68
25	0	商工観光室	07	商品券特別会計	5,300,000	4,032,500	0	4,032,500	0	76.08	76.08	100.00
25	0	建設課	01		256,344,000	77,259,513	0	66,728,876	10,530,637	30.14	26.03	86.37
25	2	建設課	01	(繰越明許)	119,614,000	10,000,000	0	0	10,000,000	8.36	0.00	0.00
25	0	土地対策室	01		11,873,000	3,150,538	0	2,717,126	433,412	26.54	22.88	86.24
25	0	上下水道課	01		28,360,000	0	0	0	0	0.00	0.00	—
25	0	上下水道課	05	下水道特別会計	442,368,000	59,567,976	0	58,717,146	850,830	13.47	13.27	98.57
25	0	上下水道課	06	農集特別会計	274,686,000	146,621,562	0	142,150,297	4,471,265	53.38	51.75	96.95
25	2	上下水道課	05	(繰越明許)下水道特別会計	117,000,000	909,000	0	909,000	0	0.78	0.78	100.00
25	0	出納室	01		650,000	4,252,451	0	2,417,808	1,834,643	654.22	371.97	56.86
25	0	学校教育課	01		3,667,000	669,476	0	669,476	0	18.26	18.26	100.00
25	0	引田小学校	01		130,000	126,960	0	126,960	0	97.66	97.66	100.00
25	0	本町小学校	01		116,000	115,460	0	115,460	0	99.53	99.53	100.00
25	0	白鳥小学校	01		75,000	74,520	0	74,520	0	99.36	99.36	100.00
25	0	福栄小学校	01		23,000	22,080	0	22,080	0	96.00	96.00	100.00
25	0	三本松小学校	01		85,000	84,640	0	84,640	0	99.58	99.58	100.00
25	0	大内小学校	01		208,000	204,240	0	204,240	0	98.19	98.19	100.00
25	0	引田中学校	01		66,000	65,320	0	65,320	0	98.97	98.97	100.00
25	0	白鳥中学校	01		127,000	122,360	0	122,360	0	96.35	96.35	100.00
25	0	大川中学校	01		164,000	162,840	0	162,840	0	99.29	99.29	100.00
25	0	給食センター	01		140,071,000	95,851,786	0	83,531,018	12,320,768	68.43	59.63	87.15
25	0	生涯学習課	01		58,732,000	12,197,314	0	12,046,594	150,720	20.77	20.51	98.76
25	0	歴史民俗資料館	01		60,000	27,970	0	27,970	0	46.62	46.62	100.00

予算執行状況【歳出】

平成26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
25	0	議会事務局	01		153,295,000	132,971,969	131,682,569	20,323,031	21,612,431	86.74	85.90
25	0	監査委員事務局	01		2,640,000	1,915,560	1,915,560	724,440	724,440	72.56	72.56
25	0	総務課	01		3,987,064,000	2,866,809,185	2,629,618,370	1,120,254,815	1,357,445,630	71.90	65.95
25	0	総務課	03	介護保険特別会計	30,386,000	23,818,103	23,818,103	6,567,897	6,567,897	78.39	78.39
25	0	総務課	05	下水道特別会計	8,839,000	6,857,805	6,857,805	1,981,195	1,981,195	77.59	77.59
25	2	総務課	01	(繰越明許)	153,641,000	129,049,069	129,049,069	24,591,931	24,591,931	83.99	83.99
25	0	政策課	01		2,475,053,921	1,430,896,657	1,370,721,814	1,044,157,264	1,104,332,107	57.81	55.38
25	2	政策課	01	(繰越明許)	31,024,000	20,300,000	20,300,000	10,724,000	10,724,000	65.43	65.43
25	0	税務課	01		138,590,000	120,673,948	86,914,339	17,916,052	51,675,661	87.07	62.71
25	0	税務課	02	国保特別会計	9,759,000	6,657,188	6,111,188	3,101,812	3,647,812	68.22	62.62
25	0	統括窓口センター	01		68,996,000	52,825,373	38,885,057	16,170,627	30,110,943	76.56	56.36
25	0	環境衛生室	01		721,951,885	638,006,175	535,010,856	83,945,710	186,941,029	88.37	74.11
25	2	環境衛生室	01	(繰越明許)	91,996,000	17,483,000	17,483,000	74,513,000	74,513,000	19.00	19.00
25	0	人権推進室	01		18,293,000	12,335,565	11,048,265	5,957,435	7,244,735	67.43	60.40
25	0	人権センター	01		4,945,000	2,971,681	2,971,681	1,973,319	1,973,319	60.09	60.09
25	0	福祉課	01		1,595,812,000	1,126,885,648	1,108,886,056	468,926,352	486,925,944	70.62	69.49
25	0	福祉課	03	介護保険特別会計	3,876,823,000	2,463,681,627	2,461,351,761	1,413,141,373	1,415,471,239	63.55	63.49
25	2	福祉課	01	(繰越明許)	1,134,000	1,134,000	1,134,000	0	0	100.00	100.00
25	0	引田児童館	01		1,587,000	1,037,280	956,640	549,720	630,360	65.36	60.28
25	0	平和保育所	01		6,882,000	4,039,920	3,980,070	2,842,080	2,901,930	58.70	57.83
25	0	小海保育所	01		4,588,000	2,932,675	2,886,475	1,655,325	1,701,525	63.92	62.91
25	0	湊保育所	01		5,626,000	3,931,361	3,883,061	1,694,639	1,742,939	69.88	69.02
25	0	福栄保育所	01		7,610,000	5,059,030	5,010,730	2,550,970	2,599,270	66.48	65.84
25	0	西町保育所	01		4,891,000	3,086,301	3,045,351	1,804,699	1,845,649	63.10	62.26
25	0	中筋保育所	01		7,659,000	5,055,232	4,894,282	2,603,768	2,764,718	66.00	63.90
25	0	町田保育所	01		15,010,000	10,233,471	10,178,871	4,776,529	4,831,129	68.18	67.81
25	0	保健課	01		1,323,907,000	932,421,358	923,274,283	391,485,642	400,632,717	70.43	69.74
25	0	保健課	02	国保特別会計	4,763,744,000	3,052,216,889	3,051,961,592	1,711,527,111	1,711,782,408	64.07	64.07
25	0	保健課	03	介護保険特別会計	45,679,000	32,481,630	24,234,501	13,197,370	21,444,499	71.11	53.05
25	0	保健課	09	介護サービス特別会計	27,295,000	21,761,912	21,761,912	5,533,088	5,533,088	79.73	79.73
25	0	保健課	10	後期高齢者特別会計	472,732,000	287,202,925	284,566,480	185,529,075	188,165,520	60.75	60.20
25	0	子育て支援課	01		1,356,370,000	949,380,771	793,920,382	406,989,229	562,449,618	69.99	58.53
25	2	子育て支援課	01	(繰越明許)	11,400,000	10,853,850	10,853,850	546,150	546,150	95.21	95.21
25	0	引田幼稚園	01		5,524,000	3,018,015	2,977,065	2,505,985	2,546,935	54.63	53.89

予算執行状況【歳出】

平成26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
25	0	本町幼稚園	01		4,383,000	2,071,068	1,989,168	2,311,932	2,393,832	47.25	45.38
25	0	白鳥幼稚園	01		3,235,000	1,442,867	1,360,967	1,792,133	1,874,033	44.60	42.07
25	0	福栄幼稚園	01		1,427,000	391,033	391,033	1,035,967	1,035,967	27.40	27.40
25	0	三本松幼稚園	01		3,340,000	1,737,237	1,696,287	1,602,763	1,643,713	52.01	50.79
25	0	警水幼稚園	01		3,567,000	1,763,131	1,681,231	1,803,869	1,885,769	49.43	47.13
25	0	丹生幼稚園	01		1,834,000	586,681	586,681	1,247,319	1,247,319	31.99	31.99
25	0	経済課	01		601,540,000	214,259,725	159,414,898	387,280,275	442,125,102	35.62	26.50
25	2	経済課	01	(繰越明許)	128,105,000	116,962,783	63,234,283	11,142,217	64,870,717	91.30	49.36
25	0	商工観光室	01		415,940,000	375,705,050	326,520,103	40,234,950	89,419,897	90.33	78.50
25	0	商工観光室	07	商品券特別会計	5,300,000	763,500	763,500	4,536,500	4,536,500	14.41	14.41
25	0	建設課	01		773,057,000	358,137,652	170,229,912	414,919,348	602,827,088	46.33	22.02
25	2	建設課	01	(繰越明許)	321,625,000	290,093,572	165,891,022	31,531,428	155,733,978	90.20	51.58
25	0	土地対策室	01		6,241,000	3,114,052	2,647,852	3,126,948	3,593,148	49.90	42.43
25	0	上下水道課	01		504,856,000	312,566,822	223,073,072	192,289,178	281,782,928	61.91	44.19
25	0	上下水道課	05	下水道特別会計	433,529,000	245,930,708	106,878,298	187,598,292	326,650,702	56.73	24.65
25	0	上下水道課	06	農集特別会計	274,686,000	169,593,718	132,469,430	105,092,282	142,216,570	61.74	48.23
25	2	上下水道課	01	(繰越明許)	60,000,000	53,379,900	53,379,900	6,620,100	6,620,100	88.97	88.97
25	2	上下水道課	05	(繰越明許)下水道特別会計	117,000,000	100,970,150	53,272,000	16,029,850	63,728,000	86.30	45.53
25	0	出納室	01		10,004,194	4,413,911	4,251,161	5,590,283	5,753,033	44.12	42.49
25	0	学校教育課	01		526,740,000	367,788,469	269,222,836	158,951,531	257,517,164	69.82	51.11
25	0	引田小学校	01		7,789,000	4,511,193	4,447,974	3,277,807	3,341,026	57.92	57.11
25	0	本町小学校	01		13,564,000	7,332,475	7,321,135	6,231,525	6,242,865	54.06	53.97
25	0	白鳥小学校	01		10,855,000	5,074,015	5,062,360	5,780,985	5,792,640	46.74	46.64
25	0	福栄小学校	01		7,163,000	4,139,928	4,134,048	3,023,072	3,028,952	57.80	57.71
25	0	三本松小学校	01		10,694,000	5,864,128	5,864,128	4,829,872	4,829,872	54.84	54.84
25	0	大内小学校	01		12,046,000	5,167,959	5,119,827	6,878,041	6,926,173	42.90	42.50
25	0	引田中学校	01		19,576,000	11,168,160	11,168,160	8,407,840	8,407,840	57.05	57.05
25	0	白鳥中学校	01		16,438,000	9,288,486	9,272,925	7,149,514	7,165,075	56.51	56.41
25	0	大川中学校	01		25,617,000	15,079,007	15,002,357	10,537,993	10,614,643	58.86	58.56
25	0	給食センター	01		251,663,000	187,345,457	163,944,457	64,317,543	87,718,543	74.44	65.14
25	0	生涯学習課	01		510,778,000	341,391,834	295,254,726	169,386,166	215,523,274	66.84	57.80
25	2	生涯学習課	01	(繰越明許)	243,719,000	227,640,570	98,280,670	16,078,430	145,438,330	93.40	40.33
25	0	歴史民俗資料館	01		3,738,000	2,259,493	2,208,043	1,478,507	1,529,957	60.45	59.07
25	0	とらまる図書館	01		11,026,000	6,880,421	6,238,346	4,145,579	4,787,654	62.40	56.58

予算執行状況表

平成25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	671,610,000	54,960,979	501,617,643	169,992,357	74.7			
営業収益	659,401,000	54,408,679	495,289,928	164,111,072	75.1			
給水収益	659,093,000	54,381,545	494,908,850	164,184,150	75.1			
水道使用料	659,093,000	54,381,545	494,908,850	164,184,150	75.1			
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	308,000	27,134	381,078	△ 73,078	123.7			
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	270,000	26,000	276,000	△ 6,000	102.2			
雑収益	38,000	1,134	105,078	△ 67,078	276.5			
営業外収益	12,209,000	552,300	6,327,715	5,881,285	51.8			
受取利息及び配当金	1,200,000	205,000	405,000	795,000	33.8			
預金利息	1,200,000	205,000	405,000	795,000	33.8			
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	7,846,000	0	0	7,846,000	0.0			
他会計補助金	7,846,000	0	0	7,846,000	0.0			
雑収益	3,163,000	347,300	5,922,715	△ 2,759,715	187.2			
有価証券売却収益	0	0	0	0	0.0			
不用品売却収益	0	0	0	0	0.0			
その他雑収益	3,163,000	347,300	5,922,715	△ 2,759,715	187.2			
消費税還付金	0	0	0	0	0.0			
消費税還付金	0	0	0	0	0.0			
特別利益	0	0	0	0	0.0			
固定資産売却益	0	0	0	0	0.0			
固定資産売却益	0	0	0	0	0.0			
過年度損益修正益	0	0	0	0	0.0			
過年度損益修正益	0	0	0	0	0.0			
その他特別利益	0	0	0	0	0.0			
その他特別利益	0	0	0	0	0.0			

予算執行状況表

平成25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	596,246,000	24,208,467	317,616,962	278,629,038	53.3	23,846,379	254,782,659	57.3
営業費用	525,104,000	24,740,146	290,038,860	235,065,140	55.2	23,846,379	211,218,761	59.8
原水及び浄水費	98,796,000	4,405,730	55,245,363	43,550,637	55.9	5,714,288	37,836,349	61.7
給料	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
手当	597,000	53,000	379,000	218,000	63.5	0	218,000	63.5
賃金	5,196,000	408,000	3,398,400	1,797,600	65.4	0	1,797,600	65.4
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	439,000	1,596	343,371	95,629	78.2	0	95,629	78.2
燃料費	615,000	31,589	305,487	309,513	49.7	0	309,513	49.7
光熱水費	480,000	30,380	302,181	177,819	63.0	0	177,819	63.0
印刷製本費	20,000	0	0	20,000	0.0	0	20,000	0.0
通信運搬費	3,027,000	221,444	1,986,855	1,040,145	65.6	0	1,040,145	65.6
委託料	17,000,000	0	5,790,758	11,209,242	34.1	3,612,000	7,597,242	55.3
手数料	9,639,000	3,000	6,395,195	3,243,805	66.3	1,255,400	1,988,405	79.4
賃借料	110,000	0	63,782	46,218	58.0	0	46,218	58.0
修繕費	6,800,000	40,110	3,382,047	3,417,953	49.7	587,538	2,830,415	58.4
路面復旧費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
動力費	20,240,000	1,669,928	14,531,799	5,708,201	71.8	0	5,708,201	71.8
薬品費	13,165,000	560,324	7,022,183	6,142,817	53.3	259,350	5,883,467	55.3
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	14,132,000	1,386,359	7,711,335	6,420,665	54.6	0	6,420,665	54.6
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	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	0.0
配水及び給水費	110,168,000	10,318,740	65,990,154	44,177,846	59.9	6,005,253	38,172,593	65.4
給料	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
手当	800,000	42,674	318,105	481,895	39.8	0	481,895	39.8

予算執行状況表

平成25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	64,134	163,219	211,781	43.5	35,489	176,292	53.0
燃料費	435,000	32,335	231,912	203,088	53.3	0	203,088	53.3
光熱水費	819,000	68,277	591,882	227,118	72.3	0	227,118	72.3
印刷製本費	20,000	0	0	20,000	0.0	0	20,000	0.0
通信運搬費	1,109,000	84,915	710,345	398,655	64.1	0	398,655	64.1
委託料	13,265,050	4,840,500	4,840,500	8,424,550	36.5	5,670,000	2,754,550	79.2
手数料	250,950	0	250,950	0	100.0	0	0	100.0
賃借料	278,000	0	26,770	251,230	9.6	0	251,230	9.6
修繕費	35,972,000	919,917	22,685,363	13,286,637	63.1	239,914	13,046,723	63.7
路面復旧費	2,400,000	0	1,297,957	1,102,043	54.1	59,850	1,042,193	56.6
動力費	6,120,000	466,022	4,036,293	2,083,707	66.0	0	2,083,707	66.0
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	3,799,966	30,803,888	16,135,112	65.6	0	16,135,112	65.6
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	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	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25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	84,434,000	10,015,676	54,814,193	29,619,807	64.9	12,126,838	17,492,969	79.3
給料	23,408,000	1,885,388	17,564,964	5,843,036	75.0	0	5,843,036	75.0
手当	16,575,000	5,180,335	14,241,003	2,333,997	85.9	0	2,333,997	85.9
賃金	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
法定福利費	6,711,000	1,217,835	5,382,336	1,328,664	80.2	0	1,328,664	80.2
旅費	335,000	0	47,200	287,800	14.1	0	287,800	14.1
報償費	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	1,300,000	62,925	833,671	466,329	64.1	10,878	455,451	65.0
燃料費	276,000	26,294	208,774	67,226	75.6	0	67,226	75.6
光熱水費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
印刷製本費	1,456,000	0	101,283	1,354,717	7.0	865,788	488,929	66.4
通信運搬費	2,020,000	155,563	1,276,854	743,146	63.2	8,000	735,146	63.6
委託料	21,452,000	1,174,058	11,114,704	10,337,296	51.8	7,745,700	2,591,596	87.9
手数料	3,092,000	14,910	889,076	2,202,924	28.8	0	2,202,924	28.8

予算執行状況表

平成25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	3,638,000	298,368	2,395,234	1,242,766	65.8	1,193,472	49,294	98.6
修繕費	100,000	0	12,795	87,205	12.8	0	87,205	12.8
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	0	500,000	0.0	0	500,000	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
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	2,948,000	0	331,396	2,616,604	11.2	2,303,000	313,604	89.4
保険料	613,000	0	414,903	198,097	67.7	0	198,097	67.7
公課費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
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	228,696,000	0	113,989,150	114,706,850	49.8	0	114,706,850	49.8
有形固定資産減価償却費	223,446,000	0	111,364,463	112,081,537	49.8	0	112,081,537	49.8
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	66,347,679	△ 531,679	27,242,732	39,104,947	41.1	0	39,104,947	41.1
支払利息及び企業債取扱諸費	57,634,000	0	27,242,732	30,391,268	47.3	0	30,391,268	47.3
企業債利息	57,274,000	0	27,242,732	30,031,268	47.6	0	30,031,268	47.6

予算執行状況表

平成25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
一時借入金利息	360,000	0	0	360,000	0.0	0	360,000	0.0
消費税	6,700,000	0	0	6,700,000	0.0	0	6,700,000	0.0
消費税	6,700,000	0	0	6,700,000	0.0	0	6,700,000	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	531,679	△ 531,679	0	531,679	0.0	0	531,679	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	531,679	△ 531,679	0	531,679	0.0	0	531,679	0.0
特別損失	4,326,000	0	335,370	3,990,630	7.8	0	3,990,630	7.8
臨時損失	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
臨時損失	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
過年度損益修正損	4,326,000	0	335,370	3,990,630	7.8	0	3,990,630	7.8
過年度損益修正損	4,326,000	0	335,370	3,990,630	7.8	0	3,990,630	7.8
その他特別損失	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
その他特別損失	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
予備費	468,321	0	0	468,321	0.0	0	468,321	0.0
予備費	468,321	0	0	468,321	0.0	0	468,321	0.0
予備費	468,321	0	0	468,321	0.0	0	468,321	0.0
資本的収入	194,583,000	12,006,946	56,245,746	138,337,254	28.9			
企業債	100,000,000	0	0	100,000,000	0.0			
企業債	100,000,000	0	0	100,000,000	0.0			
企業債	100,000,000	0	0	100,000,000	0.0			
固定資産売却代金	0	0	33,800	△ 33,800	0.0			
固定資産売却代金	0	0	33,800	△ 33,800	0.0			
固定資産売却代金	0	0	33,800	△ 33,800	0.0			
工事負担金	94,247,000	12,006,946	56,211,946	38,035,054	59.6			
工事負担金	94,247,000	12,006,946	56,211,946	38,035,054	59.6			
工事負担金	94,247,000	12,006,946	56,211,946	38,035,054	59.6			
補助金	336,000	0	0	336,000	0.0			
国庫補助金	0	0	0	0	0.0			

予算執行状況表

平成25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	0	0	0	0	0.0			
県費補助金	0	0	0	0	0.0			
県費補助金	0	0	0	0	0.0			
他会計補助金	336,000	0	0	336,000	0.0			
他会計補助金	336,000	0	0	336,000	0.0			
渇水対策補助金	0	0	0	0	0.0			
渇水対策補助金	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	551,318,000	7,024,122	100,140,376	451,177,624	18.2	263,083,650	188,093,974	65.9
建設改良費	415,985,000	7,024,122	35,919,783	380,065,217	8.6	263,083,650	116,981,567	71.9
施設改良費	415,303,000	7,024,122	35,919,783	379,383,217	8.6	263,083,650	116,299,567	72.0
給料	11,414,000	920,144	8,541,432	2,872,568	74.8	0	2,872,568	74.8
手当	7,835,000	2,417,571	6,757,172	1,077,828	86.2	0	1,077,828	86.2
賃金	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
法定福利費	3,246,000	574,879	2,592,970	653,030	79.9	0	653,030	79.9
委託料	53,478,000	420,000	1,491,000	51,987,000	2.8	27,096,300	24,890,700	53.5
工事請負費	310,035,000	2,656,500	9,121,350	300,913,650	2.9	232,960,350	67,953,300	78.1
負担金	16,295,000	0	2,070,293	14,224,707	12.7	3,027,000	11,197,707	31.3
土地購入費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
材料費	13,000,000	35,028	5,345,566	7,654,434	41.1	0	7,654,434	41.1
営業設備費	682,000	0	0	682,000	0.0	0	682,000	0.0
量水器購入費	682,000	0	0	682,000	0.0	0	682,000	0.0
機械器具購入費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
工具器具購入費	0	0	0	0	0.0	0	0	0.0
車両購入費	0	0	0	0	0.0	0	0	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	135,333,000	0	64,220,593	71,112,407	47.5	0	71,112,407	47.5
企業償還金	135,333,000	0	64,220,593	71,112,407	47.5	0	71,112,407	47.5

予算執行状況表

平成25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	135,333,000	0	64,220,593	71,112,407	47.5	0	71,112,407	47.5
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	0	827,147	1,172,853	41.4	0	1,172,853	41.4
棚卸資産購入限度額	2,000,000	0	827,147	1,172,853	41.4	0	1,172,853	41.4
棚卸資産購入限度額	2,000,000	0	827,147	1,172,853	41.4	0	1,172,853	41.4
棚卸資産購入限度額	2,000,000	0	827,147	1,172,853	41.4	0	1,172,853	41.4
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)	11,000,000	0	8,264,550	2,735,450	75.1	777,000	1,958,450	82.2
建設改良費(繰越)	11,000,000	0	8,264,550	2,735,450	75.1	777,000	1,958,450	82.2
施設改良費(繰越)	11,000,000	0	8,264,550	2,735,450	75.1	777,000	1,958,450	82.2
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)	10,223,000	0	8,264,550	1,958,450	80.8	0	1,958,450	80.8
負担金	777,000	0	0	777,000	0.0	777,000	0	100.0