

平成27年度

定期監査等結果報告書

甲佐町監査委員 本田 進

甲佐町監査委員 中村 幸 男

定期監査等結果報告書

地方自治法第199条第2項及び第4項の規定に基づく定期監査等を、また同条第7項の規定に基づく補助金等の当該財政的援助に係る団体の監査を実施したので、同条第9項の規定によりこの結果を報告する。

なお、細部についてはその都度担当課へ口頭で指摘、あるいは意見を申し述べておいたので要点のみの報告とする。

I. 監査の期間

平成27年10月22日・23日・26日・28日
11月2日・9日（6日間）（財政援助団体含む）

II. 監査の対象

総務課、くらし安全推進室、企画課、環境衛生課、福祉課、産業振興課、建設課、会計課、税務課、住民生活課、総合保健福祉センター、町民センター、議会事務局、学校教育課、社会教育課、甲佐小学校・龍野小学校・乙女小学校、白旗小学校、甲佐中学校
財政援助団体・・・甲佐町観光協会、甲佐町民生委員児童委員協議会

III. 監査の結果

1 予算の執行状況について

平成27年4月1日から平成27年9月30日までの上半期の予算執行状況について監査を実施したが、一般会計、各特別会計、水道事業会計とも諸法令及び財務規則に定められた手続きによって執行されており、経費は予算の目的に従って支出され、事務事業は全体的に適正に処理されていると認められる。

平成27年9月30日現在の各会計の予算執行状況は別表1～6のとおり。

一般会計では、収入率が40.1%（前年度41.3%）で、支出率は、34.6%（前年度34.8%）となっている。

2 指摘事項について

指摘事項については、以下に述べる。

(1) 備品管理について

甲佐中学校のグラウンド整備工事は、平成27年3月に終了して、テニスコート

4面も新しい場所に移設されている。

しかしながら、テニスコートに設置してある4つの審判台は、土台と足の接合部分が腐食のため外れてぐらつく状態のものがありそのまま使用されている。

この審判台については上部に人が乗るものであり、転倒した場合に審判員や周囲にいる生徒の身体に危害を与えるおそれがあり、早急に修理を行うか、修理が不可能なものについては新規購入と併せ廃棄処分を行うなど備品の適正な管理を行う必要がある。

(2) 小中学校の電子黒板導入について

現在、電子黒板については各小中学校に1台ずつ導入してあるが、簡単に移動できるものではないので、各クラスに1台ずつ設置するのが理想と考えられる。

各学校では導入の希望があつていようであるが、町長やニフエスタの「学力熊本県一プロジェクト」達成の一つの方策として、電子黒板の各クラスへの配置は検討に値するものと考える。

しかしながら電子黒板は高額なものであり、導入後の有効な活用を行なわれなければ学力の向上にはつながらないので、教職員全員が現在導入されている機器を使った研修プログラムを作るなど、導入に向けた受け皿づくりを検討されたい。

(3) 指定金融機関の指定について

指定金融機関については、平成28年4月実施に向けて現在準備中であるが、肥後銀行から提示してある条件は、他の市町村と比較して本町に不利益な条件と考えられる。今後、実施方法・費用負担等について肥後銀行と十分な協議を行い、条件整備を行うたうえで移行ができるよう検討されたい。

(4) 農地の違反転用について

産業振興課から提出のあつた資料によると、平成23年度以降10件の違反転用があり、うち7件は農業委員会の指導にもかかわらず是正が行われていない。

この7件については、原状回復を行うよう文書にて指導しているのみで放置されたままであり、今後とも是正は期待できない状況である。

この7件の他すべての事案を速やかに洗い出し、すべての事案を法に従つて現状に復帰させるのか、または処罰等の処置にするのか農業委員会で検討されたい。

また、違反転用については、他の農地へ与える影響も大きいと考えられるので、今後においては新たな違反転用が発生しないよう取り組みたい。

(5) 民生委員児童委員協議会の会費について

福祉課では、民生委員児童委員協議会に年額3,750千円(例年は3,230千円)の補助金を支出して委員33名によって甲佐町の福祉の向上に取り組まれている。

委員は奉仕・ボランティアの精神で地域住民に信頼される活動が行われているにもか

かわらず、会費として年額 18 千円を納めていて、郡内他町と比較しても著しく高額と
なっている。

補助対象経費以外の経費と比較して、適正な会費となるように協議会に対し助言を行
われたい。

(6) 国民健康保険事業について

国民健康保険財政は、税收の低迷と給付費の増加傾向に伴い厳しい環境にあり、平成
26年度は法定外繰り入れを行い運営している状況にある。

このような中、税率改正について国民健康保険運営協議会に諮問し、その答申を受け、
税率の改正を決定し平成27年度から値上げが実施されている。(平成24年度に引き
続いているものである。)

この税率改正により約 80,000 千円の収入増を見込んだものの本年度の調定では約
30,000 千円の伸びしか見込まれていない。

この差額のうち、約 36,000 千円は試算時における低所得者対策としての2割・5割
軽減額を算入していなかったことと7割軽減額の見込みのズレにより生じたものである。

また、残りの約 15,000 千円は加入者数 85 名の減少に伴う所得割・資産割・均等割の
差額となっている。

国民健康保険特別会計における約 50,000 千円の差額は事業の運営に大きな影響を与
えるものと考えられるので、早急に現状を分析し今後の対応策を国民健康保険運営協議
会において協議すべきである。

IV まとめ

5ヶ年に及び取り組んできた甲佐中学校改築等整備事業が無事に終了し新しい教育
環境がスタートしたことは喜ばしいことである。

一般会計の財政状況は、この一大事業の他、福祉関係の扶助費等の著しい伸びにより
歳出は年々増加の傾向にある。一方歳入面においては不況回復の兆しはあるものの町税
等の伸びはあまり期待できない状況にある。

したがって、健全財政運営を基本理念として、有利な補助事業や交付金事業等を活用
した計画的で効率的な財政運営に取り組まれるとともに、国民健康保険特別会計の運営
は一般会計にも大きな影響を与えることが考えられるので、早急な検討と対応を要望す
る。

本年度は総合計画の「後期計画」・「ひと・まち・しごと総合戦略」の策定、また「過
疎計画」・「行財政改革大綱」の見直し作業等が行われているが、「最小の経費で最大の
効果」を目指して、安心、安全な町づくりを目標に効率的な予算執行に意欲的に取り組
み、町民の期待と負託に応え得るよう職務に邁進されることを切望する。

別表1-1
歳入

平成27年度 甲佐町一般会計予算執行状況

平成27年9月30日現在 (単位:円・%)

区 分 款 (項)	予 算 現 額				収入 済 額	予算対収入割合	
	当初予算額	補正予算額	繰越事業費繰越財源充当額	計		本年度	前年度
① 町 税	828,684,000	0	0	828,684,000	441,021,254	53.2	53.6
1. 町 民 税	302,700,000	0	0	302,700,000	143,770,373	47.5	50.5
	現 年 度						
	滞 納			1,001,000	4,283,767	427.9	360.8
2. 固定資産税	412,400,000	0	0	412,400,000	212,436,000	51.5	50.3
	現 年 度						
	滞 納			1,500,000	3,037,897	202.5	444.9
国有資産等所在地市町村交付金及び納付金	63,000	0	0	63,000	63,100	100.2	101.3
3. 軽自動車税	39,100,000	0	0	39,100,000	41,596,500	106.4	107.8
	現 年 度						
	滞 納			20,000	250,600	1,253.0	2,520.8
4. 市町村たばこ税	71,900,000	0	0	71,900,000	35,583,017	49.5	46.2
② 地 方 譲 与 税	57,001,000	0	0	57,001,000	17,456,000	30.6	23.8
③ 利 子 割 交 付 金	1,100,000	0	0	1,100,000	494,000	44.9	46.5
④ 配 当 割 交 付 金	1,500,000	0	0	1,500,000	1,149,000	76.6	107.6
⑤ 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	200,000	0	0	200,000	0	0.0	0.0
⑥ ゴルフ場利用税交付金	10,000,000	0	0	10,000,000	4,385,850	43.9	45.4
⑦ 地 方 消 費 税 交 付 金	126,000,000	0	0	126,000,000	121,011,000	96.0	57.3
⑧ 自 動 車 取 得 税 交 付 金	4,000,000	0	0	4,000,000	2,440,000	61.0	31.3
⑨ 地 方 特 例 交 付 金	3,000,000	3,378,000	0	6,378,000	6,378,000	100.0	307.5
⑩ 地 方 交 付 税	2,050,000,000	137,912,000	0	2,187,912,000	1,598,543,000	73.1	77.1
⑪ 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0.0	0.0
⑫ 分 担 金 及 び 負 担 金	111,001,000	810,000	0	111,811,000	37,894,647	33.9	38.6
⑬ 使 用 料 及 び 手 数 料	37,560,000	0	0	37,560,000	23,852,325	63.5	55.3
⑭ 国 庫 支 出 金	1,053,474,000	14,778,000	253,247,000	1,321,499,000	230,195,998	17.4	15.0
⑮ 県 支 出 金	666,672,000	7,447,000	26,005,000	700,124,000	86,239,251	12.3	9.2
⑯ 財 産 収 入	15,903,000	0	0	15,903,000	31,564,267	198.5	544.2
⑰ 寄 付 金	2,000	0	0	2,000	390,000	19,500.0	50,750.0
⑱ 繰 入 金	472,171,000	△ 191,525,000	0	280,646,000	0	0.0	0.5
⑲ 繰 越 金	50,000,000	101,877,000	45,370,000	197,247,000	197,247,348	100.0	100.0
⑳ 諸 収 入	42,490,000	97,200,000	0	139,690,000	4,517,271	3.2	17.9
㉑ 町 債	488,800,000	52,441,000	106,100,000	647,341,000	0	0.0	0.0
歳 入 合 計	6,020,558,000	224,318,000	430,722,000	6,675,598,000	2,804,779,211	42.0	41.3

別表1-2
歳出

平成27年9月30日現在 (単位:円・%)

款	区分	当初予算額	予算現額				支出済額	予算対執行割合	
			補正予算額	繰越事業費繰越額	予備費充用額	計		本年度	前年度
①	議会費	88,628,000	126,000	0	0	88,754,000	47,209,465	53.2	52.4
②	総務費	773,318,000	86,677,000	57,941,000	526,000	918,462,000	297,641,001	32.4	38.0
③	民生費	1,880,672,000	31,289,000	1,358,000	90,000	1,913,409,000	662,034,679	34.6	35.3
④	衛生費	605,844,000	3,551,000	0	0	609,395,000	292,347,482	48.0	47.0
⑤	農林水産業費	300,217,000	36,642,000	29,067,000	0	365,926,000	78,391,645	21.4	29.8
⑥	商工費	34,531,000	749,000	25,881,000	3,818,000	64,979,000	49,690,079	76.5	57.4
⑦	土木費	891,025,000	1,044,000	311,031,000	0	1,203,100,000	221,513,599	18.4	8.2
⑧	消防費	242,309,000	0	0	57,000	242,366,000	144,367,640	59.6	59.8
⑨	教育費	436,252,000	5,890,000	5,444,000	270,000	447,856,000	125,520,828	28.0	28.0
⑩	災害復旧費	4,000	48,350,000	0	3,756,000	52,110,000	2,052,189	3.9	0.0
⑪	公債費	757,757,000	0	0	0	757,757,000	388,520,087	51.3	49.7
⑫	諸支出金	1,000	0	0	0	1,000	0	0.0	0.0
⑬	予備費	10,000,000	10,000,000	0	△ 8,517,000	11,483,000	0	0.0	0.0
歳出合計		6,020,558,000	224,318,000	430,722,000	0	6,675,598,000	2,309,288,694	34.6	34.8
9月末の収支状況		歳入合計	2,804,779,211						
		歳出合計	2,309,288,694						
		差引額	495,490,517						

別表2

平成27年度 国民健康保険特別会計予算執行状況

平成27年9月30日現在

(単位:円・%)

歳 入							歳 出								
区 分	予算現額			収入済額	予算対収入割合		区 分	予算現額			計	支出済額	予算対執行割合		
	当初予算額	補正予算額	計		本年度	前年度		当初予算額	補正予算額	予備費充用額			本年度	前年度	
1 国民健康保険税	361,455,000	0	361,455,000	121,133,340	33.51	35.92	1 総務費	35,000,000	1,690,000	0	36,690,000	15,345,610	41.83	49.46	
①一般被保険者	医療現年	225,807,000	0	225,807,000	75,390,877	33.39	34.94	2 保険給付費	1,145,617,000	0	0	1,145,617,000	494,040,975	43.12	41.38
国民健康保険税	後期現年	79,566,000	0	79,566,000	25,451,927	31.99	35.50	3 後期高齢者支援費等	196,020,000	△ 7,507,000	0	188,513,000	68,553,242	36.37	41.67
	介護現年	21,913,000	0	21,913,000	6,438,135	29.38	31.57	4 前期高齢者納付金等	220,000	△ 92,000	0	128,000	49,298	38.51	44.51
	医療滞納	8,000,000	0	8,000,000	5,387,525	67.34	81.38	5 老人保健拠出金	11,000	0	0	11,000	8,040	73.09	73.09
	後期滞納	1,500,000	0	1,500,000	1,523,769	101.58	81.65	6 介護納付金	93,000,000	△ 12,370,000	0	80,630,000	33,596,428	41.67	41.67
	介護滞納	500,000	0	500,000	522,371	104.47	117.69	7 共同事業拠出金	432,476,000	0	0	432,476,000	188,435,594	43.57	39.71
②退職被保険者等	医療現年	15,559,000	0	15,559,000	3,901,543	25.08	26.68	8 保健事業費	16,746,000	0	0	16,746,000	813,518	4.86	8.09
国民健康保険税	後期現年	5,550,000	0	5,550,000	1,395,830	25.15	26.24	9 基金積立金	27,000	0	0	27,000	14	0.05	72.60
	介護現年	2,940,000	0	2,940,000	832,388	28.31	28.52	10 公債費	200,000	0	0	200,000	0	0.00	0.00
	医療滞納	100,000	0	100,000	186,169	186.17	381.04	11 諸支出金	1,031,000	23,625,000	0	24,656,000	727,800	2.95	2.77
	後期滞納	10,000	0	10,000	70,298	702.98	350.46	12 予備費	33,815,000	80,870,000	0	114,685,000	0	0.00	0.00
	介護滞納	10,000	0	10,000	32,508	325.08	810.94								
2 使用料及び手数料	60,000	0	60,000	58,664	97.77	91.95									
3 国庫支出金	457,127,000	0	457,127,000	270,013,000	59.07	39.73									
4 県支出金	87,410,000	0	87,410,000	5,616,000	6.42	4.90									
5 療養給付費等交付金	90,001,000	3,615,000	93,616,000	22,869,000	24.43	39.48									
6 共同事業交付金	428,000,000	0	428,000,000	185,198,152	43.27	41.74									
7 前期高齢者交付金	310,001,000	5,762,000	315,763,000	114,827,353	36.37	41.67									
8 財産収入	26,000	0	26,000	9	0.03	74.00									
9 寄付金	1,000	0	1,000	0	0.00	0.00									
10 繰入金	200,071,000	446,000	200,517,000	89,000,000	44.39	46.56									
11 繰越金	20,001,000	76,393,000	96,394,000	96,393,904	100.00	100.00									
12 諸収入	10,000	0	10,000	208,741	2,087.41	5,006.15									
歳入合計	1,954,163,000	86,216,000	2,040,379,000	905,318,163	44.37	41.56	歳出合計	1,954,163,000	86,216,000	0	2,040,379,000	801,570,519	39.29	39.98	
9月末収支	歳入合計	905,318,163													
	歳出合計	801,570,519													
	差引額	103,747,644													

平成27年度 甲佐町介護保険特別会計予算執行状況

平成27年9月30日現在 (単位:円・%)

歳 入								歳 出							
区 分	予算現額				収入済額	予算対収入割合		区 分	予算現額			計	支出済額	予算対執行割合	
	当初予算額	補正予算額	繰越事業 費繰越額	計		本年度	前年度		当初予算額	補正予算額	予備費 充用額			本年度	前年度
1 介護保険料	223,861,000	0	0	223,861,000	115,571,940	51.6	51.5	1 総務費	42,412,000	714,000	1,836,000	44,962,000	18,445,826	41.0	42.7
2 分担金及び負担金	2,646,000	0	0	2,646,000	707,700	26.7	31.1	2 保険給付費	1,309,651,000	0	0	1,309,651,000	543,769,445	41.5	40.0
3 使用料及び手数料	10,000	0	0	10,000	11,100	111.0	118.0	3 財政安定化 基金搬出金	2,000	0	0	2,000	0	0.0	0.0
4 支払基金交付金	369,036,000	2,506,000	0	371,542,000	151,999,000	40.9	42.0	4 地域支援 事業費	35,657,000	224,000	378,000	36,259,000	15,660,462	43.2	41.4
5 国庫支出金	366,061,000	87,000	0	366,148,000	184,611,000	50.4	51.1	5 基金積立金	77,000	20,000,000	0	20,077,000	3,334	0.0	0.0
6 県支出金	194,393,000	1,455,000	0	195,848,000	82,295,000	42.0	42.8	6 公債費	200,000	0	0	200,000	0	0.0	0.0
7 財産収入	77,000	0	0	77,000	3,334	4.3	0.0	7 諸支出金	3,000	20,755,000	0	20,758,000	736,802	3.5	13.6
8 繰入金	227,942,000	757,000	0	228,699,000	0	0.0	0.0	8 予備費	2,718,000	26,638,000	△ 2,214,000	27,142,000	0	0.0	0.0
9 繰越金	1,000	63,526,000	0	63,527,000	63,527,526	100.0	100.0								
10 諸収入	6,693,000	0	0	6,693,000	2,547,508	38.1	41.3								
歳入合計	1,390,720,000	68,331,000	0	1,459,051,000	601,274,108	41.2	41.4	歳出合計	1,390,720,000	68,331,000	0	1,459,051,000	578,615,869	39.7	38.3
9月末収支	歳入合計	601,274,108													
	歳出合計	578,615,869													
	差引額	22,658,239													

別表4

平成27年度 後期高齢者医療特別会計予算執行状況

平成27年9月30日現在(単位:円・%)

歳 入							歳 出							
区 分	予算現額			収入済額	予算対収入割合		区 分	予算現額			計	支出済額	予算対執行割合	
	当初予算額	補正予算額	合計		本年度	前年度		当初予算額	補正予算額	予備費充用額			本年度	前年度
1 後期高齢者医療保険料	77,820,000	0	77,820,000	35,330,100	45.4	46.0	1 総務費	1,150,000	0	0	1,150,000	631,883	54.9	45.7
2 使用料及び手数料	1,000	0	1,000	1,300	130.0	220.0	2 後期高齢者医療広域 連合納付金	132,659,000	0	0	132,659,000	23,719,500	17.9	18.6
3 寄附金	1,000	0	1,000	0	0.0	0.0	3 保健事業費	3,394,000	0	0	3,394,000	0	0.0	0.0
4 繰入金	55,989,000	0	55,989,000	0	0.0	0.0	4 諸支出金	101,000	0	0	101,000	0	0.0	0.7
5 繰越金	1,000	0	1,000	2,101,900	210,190.0	100.0	5 予備費	9,000	0	0	9,000	0	0.0	0.0
6 諸収入	3,501,000	0	3,501,000	1,137	0.0	0.1								
歳入合計	137,313,000	0	137,313,000	37,434,437	27.3	27.1	歳出合計	137,313,000	0	0	137,313,000	24,351,383	17.7	18.1
9月末収支	歳入合計	37,434,437												
	歳出合計	24,351,383												
	差引額	13,083,054												

別表5

繰越明許分予算執行状況

平成27年9月30日現在 (単位: 円・%)

歳 入							歳 出							
区 分	予算現額			収入済額	予算対収入割合		区 分	予算現額			計	支出済額	予算対執行割合	
	当初予算額	補正予算額	計		本年度	前年度		当初予算額	補正予算額	予算外費用額			本年度	前年度
14 国庫支出金	253,247,000	0	253,247,000	51,680,000	20.4	0.8	2 総務費	57,941,000	0	0	57,941,000	2,006,925	3.5	
15 県支出金	26,005,000	0	26,005,000	12,000,000	46.1	0.0	3 民生費	1,358,000	0	0	1,358,000	1,351,200	99.5	0.0
19 繰越金	45,370,000	0	45,370,000	45,370,000	100.0	100.0	5 農林水産業費	29,067,000	0	0	29,067,000	24,967,000	85.9	14.3
21 町債	106,100,000	0	106,100,000	0	0.0	0.4	6 商工費	25,881,000	0	0	25,881,000	25,881,000	100.0	
							7 土木費	311,031,000	0	0	311,031,000	143,708,420	46.2	53.8
							9 教育費	5,444,000	0	0	5,444,000	5,443,200	100.0	95.3
歳入合計	430,722,000	0	430,722,000	109,050,000	25.3	26.4	歳出合計	430,722,000	0	0	430,722,000	203,357,745	47.2	65.5
9月末収支	歳入合計	109,050,000												
	歳出合計	203,357,745												
	差引額	-94,307,745												

平成 27 年度 水道事業会計予算執行状況

収益的收入

平成27年9月30日現在

No.1

予算科目	当初予算額 円	補正 円	繰越財源 円	流・充用 円	予算現額 円	収入済額 円	予算比較 円	執行率 %	前年同期の率 %
事業収益	151,363,000	0	0	0	151,363,000	69,778,604	△ 81,584,396	46.1	48.1
営業収益	135,390,000	0	0	0	135,390,000	69,736,729	△ 65,653,271	51.5	51.8
○ 給水収益	133,000,000	0	0	0	133,000,000	69,422,829	△ 63,577,171	52.2	52.5
○ 受託工事収益	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	△ 1,000,000	0.0	0.0
○ その他営業収益	1,390,000	0	0	0	1,390,000	313,900	△ 1,076,100	22.6	19.9
手数料	389,000	0	0	0	389,000	313,900	△ 75,100	80.7	77.2
雑収益	1,000	0	0	0	1,000	0	△ 1,000	0.0	0.0
他会計負担金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	△ 1,000,000	0.0	0.0
営業外収益	15,971,000	0	0	0	15,971,000	41,875	△ 15,929,125	0.3	0.6
○ 受取利息	10,000	0	0	0	10,000	12,192	2,192	121.9	81.5
○ 雑収益	361,000	0	0	0	361,000	29,683	△ 331,317	8.2	9.8
○ 消費税還付金	12,000,000	0	0	0	12,000,000	0	△ 12,000,000	0.0	0.0
○ 長期前受金戻入	3,600,000	0	0	0	3,600,000	0	△ 3,600,000	0.0	0.0
特別利益	2,000	0	0	0	2,000	0	△ 2,000	0.0	0.0
○ 固定資産売却益	1,000	0	0	0	1,000	0	△ 1,000	0.0	0.0
○ 過年度損益修正益	1,000	0	0	0	1,000	0	△ 1,000	0.0	0.0

別表6-2
収益の支出

No.2

予算科目	当初予算額 甲	補正 甲	繰越予算 甲	流・充用 甲	予算現額 甲	支出済額 甲	差引残高 甲	執行率 %	前年同期の率 %
事業費	151,363,000	0	0	0	151,363,000	32,131,018	119,231,982	21.2	23.3
営業費用	120,359,000	0	0	0	120,359,000	25,465,692	94,893,308	21.2	22.6
○原水及び浄水費	20,474,000	0	0	0	20,474,000	6,560,161	13,913,839	32.0	32.7
燃料消耗品費	100,000	0	0	0	100,000	32,332	67,668	32.3	90.9
燃料費	30,000	0	0	0	30,000	27,133	2,867	90.4	76.6
光熱水費	35,000	0	0	0	35,000	12,570	22,430	35.9	36.3
通信運搬費	468,000	0	0	0	468,000	231,672	236,328	49.5	48.9
委託料	2,262,000	0	0	0	2,262,000	545,760	1,716,240	24.1	19.6
修繕費	4,000,000	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000	0.0	3.1
動力費	13,010,000	0	0	0	13,010,000	5,497,610	7,512,390	42.3	43.1
薬品費	569,000	0	0	0	569,000	213,084	355,916	37.4	38.9
○配水及び給水費	14,876,000	0	0	0	14,876,000	3,968,890	10,907,110	26.7	34.7
備消耗品費	50,000	0	0	0	50,000	15,336	34,664	30.7	0.0
光熱水費	189,000	0	0	0	189,000	166,549	22,451	88.1	38.4
通信運搬費	104,000	0	0	0	104,000	0	104,000	0.0	0.0
手数料	131,000	0	0	0	131,000	104,528	26,472	79.8	13.7
委託料	1,175,000	0	0	0	1,175,000	0	1,175,000	0.0	0.0
貸借料	227,000	0	0	0	227,000	119,070	107,930	52.5	0.0
修繕費	10,000,000	0	0	0	10,000,000	2,548,001	7,451,999	25.5	43.4
動力費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	831,175	1,168,825	41.6	39.8
材料費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	184,231	815,769	18.4	10.5
○総係費	36,294,000	0	0	0	36,294,000	14,936,641	21,357,359	41.2	43.2
報酬	2,938,000	0	0	0	2,938,000	450,000	2,488,000	15.3	39.1
給料	11,023,000	0	0	0	11,023,000	5,135,400	5,887,600	46.6	47.3
手当	8,040,000	0	0	0	8,040,000	2,596,723	5,443,277	32.3	41.0
賞与引当金繰入額	1,369,000	0	0	0	1,369,000	1,226,849	142,151	89.6	0.0
法定福利費	4,036,000	0	0	0	4,036,000	1,861,257	2,174,743	46.1	52.7
旅費	249,000	0	0	0	249,000	0	249,000	0.0	12.8
被服費	20,000	0	0	0	20,000	7,776	12,224	38.9	0.0
備消耗品費	400,000	0	0	0	400,000	204,094	195,906	51.0	29.7
燃料費	321,000	0	0	0	321,000	60,631	260,369	18.9	25.8
印刷製本費	358,000	0	0	0	358,000	0	358,000	0.0	35.9
通信運搬費	448,000	0	0	0	448,000	170,063	277,937	38.0	37.4
保険料	222,000	0	0	0	222,000	145,130	76,870	65.4	71.7
手数料	497,000	0	0	0	497,000	173,866	323,134	35.0	46.1
委託料	4,915,000	0	0	0	4,915,000	2,107,968	2,807,032	42.9	43.0
賃借料	269,000	0	0	0	269,000	127,932	141,068	47.6	47.6
研修費	68,000	0	0	0	68,000	0	68,000	0.0	55.2
公課費	300,000	0	0	0	300,000	134,966	165,034	45.0	68.0
修繕費	7,000	0	0	0	7,000	6,600	400	94.3	94.3
負担金	524,000	0	0	0	524,000	522,850	1,150	99.8	80.2
貸倒引当金繰入額	260,000	0	0	0	260,000	0	260,000	0.0	0.0
雑費	30,000	0	0	0	30,000	4,536	25,464	15.1	15.1
○受託工事費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0.0	0.0
工事請負費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0.0	0.0
○減価償却費	47,205,000	0	0	0	47,205,000	0	47,205,000	0.0	0.0
○資産減耗費	500,000	0	0	0	500,000	0	500,000	0.0	0.0
○その他営業費用	10,000	0	0	0	10,000	0	10,000	0.0	0.0
営業外費用	15,868,000	0	0	0	15,868,000	6,620,985	9,247,015	41.7	46.9
○支払利息	15,867,000	0	0	0	15,867,000	6,620,985	9,246,015	41.7	46.9
企業債利息	15,346,000	0	0	-1,000	15,345,000	6,608,647	8,736,353	43.1	47.8
一時借入金利息	500,000	0	0	0	500,000	0	500,000	0.0	0.0
リース資産利息相当額	21,000	0	0	1,000	22,000	12,338	9,662	56.1	53.3
○雑支出	1,000	0	0	0	1,000	0	1,000	0.0	0.0
特別損失	11,000	0	0	0	11,000	44,341	1,659	96.4	96.3
過年度損益修正損	10,000			35,000	45,000	44,341	659	98.5	
その他特別損失	1,000			1,000	1,000	0	1,000	0.0	
予備費	15,125,000	0	0	△35,000	15,090,000	0	15,090,000	0.0	0.0

平成27年度水道事業会計予算執行状況

資本的收入

No.3

予算科目	当初予算額 円	補正 円	繰越財源 円	流・充用 円	予算現額 円	収入済額 円	予算比較 円	執行率 %	前年同期の率 %
資本的收入	240,001,000	45,450,000	0	0	285,451,000	0	△285,451,000	0.0	0.0
○企業債	240,000,000	0	0	0	240,000,000	0	△240,000,000	0.0	0.0
○固定資産売却代金	1,000	0	0	0	1,000	0	△1,000	0.0	0.0
○繰入金	0	45,450,000	0	0	45,450,000	0	△45,450,000	0.0	0.0

資本の支出

予算科目	当初予算額 円	補正 円	繰越予算 円	流・充用 円	予算現額 円	支出済額 円	差引残高 円	執行率 %	前年同期の率 %
資本の支出	304,045,000	40,450,000	0	0	344,495,000	21,096,456	323,398,544	6.1	6.3
○建設改良費	262,984,000	40,450,000	0	0	303,434,000	5,724,758	297,709,242	1.9	0.7
委託料	1,000	4,540,000	0	0	4,541,000	2,578,111	1,962,889	56.8	0.0
工事請負費	258,528,000	35,910,000	0	0	294,438,000	1,373,115	293,064,885	0.5	0.0
備品購入費	1,902,000	0	0	0	1,902,000	500,040	1,401,960	26.3	0.0
用地及び補償費	1,000	0	0	0	1,000	0	1,000	0.0	0.0
リース資産購入費	2,552,000	0	0	0	2,552,000	1,273,492	1,278,508	49.9	48.5
○企業債償還金	31,061,000	0	0	0	31,061,000	15,371,698	15,689,302	49.5	50.2
○子備費	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0.0	0.0