

平成 28 年 度
定 期 監 査 報 告 書

津 奈 木 町 監 査 委 員

目 次

| | | |
|-----|---------------|-------|
| I | 監査について | 1 |
| II | 監査の結果 | 1 |
| III | 予算の概要 | 2 |
| 1 | 一般会計 | |
| (1) | 総括 | 2 |
| (2) | 歳入 | 3～5 |
| (3) | 歳出 | 6～10 |
| 2 | 特別会計 | |
| (1) | 国民健康保険事業特別会計 | 11 |
| (2) | 後期高齢者医療事業特別会計 | 11 |
| (3) | 簡易水道事業特別会計 | 12 |
| (4) | 介護保険事業特別会計 | 12 |
| (5) | 恒久対策事業特別会計 | 12 |
| (6) | 宅地造成事業特別会計 | 12 |
| IV | 監査意見 | 13 |
| V | 資料編 | 14～26 |

I 監査について

1 監査の対象課

議会事務局、総務課、振興課、住民課、農業委員会、教育委員会、出納室

2 監査期日

平成28年10月17日から平成28年10月26日までのうち8日間

3 監査の要領及び主眼

各課に対し監査資料の提出を求めその資料に基づき予算の執行状況、工事の執行状況等、担当課職員の説明を受け、監査基準によるほか、特に次の事項に重点をおき実施した。

- 1 法令や条例に違反するような経理はないか。
- 2 会計区分、年度区分、収支科目の誤りはないか。
- 3 事務や事業は、計画的に進められているか。
- 4 事務や事業が住民の福祉増進に役立つよう進められているか。
- 5 財政運営は、健全かつ適正に行われているか。

II 監査の結果

定期監査における一般会計及び特別会計歳入歳出予算（9月末）は、資料第1表に示すとおりである。事務事業の執行は概ね計画的に進められており、会計処理も計数に誤りもなく適正であることを確認した。

組織及び運営の合理化については、電算化に伴う設備投資によって、総合行政システムを確立する等事務処理の合理化、効率化が図られており、電算化に伴う設備投資並びにソフト面の整備もほぼ終了している。職員の総定数は75人で、9月末現在の職員数は、職員65名、嘱託職員56名が配属され、住民サービスに努めているところである。

国は、地方財政の課題において、人口減少や少子高齢化などの構造的課題に対処するため、住民に身近な行政サービスを担う地方団体が、中長期的な観点から、一億総活躍社会の実現に向けた取組みを進めるとともに、地域の実情に応じ、自主性・主体性を最大限発揮して、地方創生を推進することができるよう安定的な税財政基盤を確保するとしている。今後も国の取り組みと合せて歳出の重点化・効率化に取り組むとともに、行政の無駄を排除し、住民へのサービスを怠ることなく財政基盤の強化を図られたい。

Ⅲ 予算の概要

1 一般会計

(1) 総括

9月末現在における歳入歳出予算総額は、3,405,606千円で前年同期より77,319千円の減となっている。

主な歳入予算を項目別(資料第2表)に前年度と比較すると、町税は325,234千円で前年度より19,067千円の増、地方交付税は1,403,339千円で前年度より62,160千円の減、国庫支出金は350,776千円で前年度より62,431千円の増となっている。

県支出金は387,712千円で前年度より43,743千円の減、財産収入は18,521千円で前年度より5,234千円の増、繰入金は299,499千円で前年度より110,025千円の減、町債は313,000千円で前年度より40,000千円の増となっている。

次に歳出予算を目的別(資料第5表)に主な項目をあげると、総務費は672,199千円で前年度より3,349千円の減、民生費は908,389千円で前年度より18,115千円の増、衛生費は394,054千円で前年度より12,059千円の減、農林水産業費は382,453千円で前年度より2,165千円の減、土木費は288,680千円で前年度より140,027千円の増、教育費は222,596千円で前年度より29,669千円の減、災害復旧費は6,713千円で前年度より30,523千円の減、公債費は250,838千円で前年度より19,174千円の減となっている。

歳出を性質別(資料第6表)でみると、義務的経費は1,348,608千円で39.6%を占め、前年同期に比べ35,178千円の減となっている。この内人件費は665,790千円で前年度より11,384千円の減である。扶助費は431,980千円で前年度より4,620千円の減、公債費は250,838千円で前年度より19,174千円の減となっている。

投資的経費は778,056千円で22.8%を占めており、前年度より98,769千円の減となっている。この内普通建設事業は772,726千円で前年度より69,313千円の減、災害復旧費は5,330千円で29,456千円の減となっている。

その他の経費は1,278,942千円で37.6%を占めており前年度より43,028千円の増となっている。

(2) 歳入

自主財源と依存財源の内訳は、資料第3表のとおりである。

自主財源は、858,802千円で(構成比25.2%)前年度より90,014千円の減、依存財源は、2,546,804千円で(構成比74.8%)前年度より12,695千円の増となっている。

第1款 町税

9月末の町税の予算額、調定済額、収入済額、徴収率は、資料第4表のとおりである。

町税を現年度分だけでみると調定額343,360千円、収入済額180,654千円(徴収率52.6%)の徴収となっていて、滞納繰越分は27,832千円の調定に対し1,324千円(徴収率4.8%)の収入となっている。

町民税は、現年度調定額103,874千円、収入済額55,499千円(徴収率53.4%)の収入となっていて、滞納繰越分は3,918千円、収入済額316千円(徴収率8.1%)の収入となっている。

固定資産税は、現年度調定210,644千円、収入済額97,098千円(徴収率46.1%)の収入となっている。滞納繰越分は22,735千円の調定に対し877千円(徴収率3.9%)の収入となっている。

町税、保険税の徴収には職員の日頃の努力は認められる。町税は特に、唯一の自主財源であるので、年間を通じた徴収対策を講じ滞納額の減少を図られたい。

第2款 地方譲与税

地方譲与税の予算現額は27,000千円で、収入済額7,860千円(収入率29.1%)となっている。

第3款 利子割交付金

利子割交付金の予算現額は500千円で、収入済額85千円(収入率17.0%)となっている。

第4款 配当割交付金

配当割交付金の予算現額は800千円で、収入済額113千円(収入率14.1%)となっている。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

株式等譲渡所得割交付金の予算現額は10千円で、収入済額0千円となっている。

第6款 地方消費税交付金

地方消費税交付金の予算現額は60,000千円で、収入済額は42,954千円(収入率71.6%)となっている。

第7款 自動車取得税交付金

自動車取得税交付金の予算現額は2,400千円で、収入済額1,229千円（収入率51.2%）となっている。

第8款 地方特例交付金

地方特例交付金の予算現額は767千円で、収入済額767千円（収入率100.0%）となっている。

第9款 地方交付税

地方交付税の予算現額は1,403,339千円で、収入済額1,066,352千円（収入率76.0%）となっている。

第10款 交通安全対策特別交付金

交通安全対策特別交付金の予算現額は500千円で、収入済額0千円（収入率0.0%）となっている。

第11款 分担金及び負担金

負担金の主なものは、民生費負担金20,096千円、農林水産事業分担金1,191千円で、この外教育費負担金151千円がある。

予算現額は21,438千円で収入済額は8,271千円（収入率38.6%）となっている。

第12款 使用料及び手数料

使用料の主なものは、土木使用料48,830千円、民生使用料9,676千円、教育使用料1,437千円、この外に総務、農林水産の使用料がある。手数料では総務手数料2,594千円、衛生手数料512千円などが計上されている。

9月末現在の予算額は63,048千円で収入済額は33,230千円（収入率52.7%）となっている。

第13款 国庫支出金

国庫支出金は、歳入予算の10.3%を占めている。負担金では、民生費国庫負担金187,727千円、衛生費国庫負担金104千円が計上されている。国庫補助金では総務費国庫補助金40,758千円、民生費国庫補助金45,731千円、衛生費国庫補助金19,466千円、土木費国庫補助金38,575千円、教育費国庫補助金93千円などが計上されている。

委託金では、総務費国庫委託金7,027千円、民生費委託金1,343千円が計上されている。

予算現額は350,776千円で収入済額は79,172千円（収入率22.6%）となっている。

第14款 県支出金

県支出金は、歳入予算の11.4%を占めている。県負担金では、民生費県負担金116,021千円、衛生費県負担金52千円が計上され、県補助金では、総務費県補助金12,016千円、民生費県補助金13,462千円、衛生費県補助金18,251千円、農林水産業費県補助金128,790千円、災害復

旧費県補助金 1,489 千円、教育費県補助金 59 千円が計上され、委託金では、総務費委託金 7,412 千円、衛生費委託金 7,247 千円、農林水産業費委託金 741 千円、土木費委託金 327 千円がある。
予算現額は 387,712 千円で収入済額は 13,488 千円（収入率 3.5%）となっている。

第 15 款 財産収入

財産貸付収入 10,154 千円、利子及び配当金 8,260 千円、財産売払収入 101 千円が計上されている。

予算現額は 18,521 千円で収入済額は 13,279 千円（収入率 71.7%）となっている。

第 16 款 寄付金

予算現額は 102 千円で収入済額 520 千円（収入率 509.8%）となっている。

第 17 款 繰入金

特別会計繰入金では、宅地造成事業特別会計繰入金 10,000 千円、介護保険事業特別会計繰入金 11,315 千円などで、基金繰入金では財政調整基金繰入金 70,563 千円、減債基金繰入金 60,000 千円、ふるさと創生基金繰入金 5,900 千円、町有施設整備基金繰入金 110,000 千円、このほか人材育成基金繰入金 500 千円、地域振興基金繰入金 10,500 千円などが計上されている。

予算現額は 299,499 千円で収入済額は 0 千円（収入率 0.0%）となっている。

第 18 款 繰越金

前年度からの繰越金である。

予算現額は 89,909 千円で収入済額 90,620 千円（収入率 100.8%）となっている。

第 19 款 諸収入

諸収入の主なものは、美術館 1,038 千円、文化センター1,716 千円のほか町預金利子及び雑入などである。

予算現額は 41,051 千円で収入済額 7,964 千円（収入率 19.4%）となっている。

第 20 款 町債

町債は 313,000 円の予算現額で、総予算に対して 9.2%を占めている。収入済額は 0 円となっている。

(3) 歳出

第1款 議会費

予算現額は64,201千円、支出済額33,206千円、執行率51.7%で予算に占める割合は1.9%となっている。議会費は、議員及び職員の人件費や議会の議事録作成費用、議会だよりの印刷費のほか議会運営のための経常経費である。

第2款 総務費

予算現額は672,199千円、支出済額259,073千円、執行率38.5%で予算に占める割合は19.7%となっている。総務費は、総務管理費、徴税費、戸籍住民基本台帳費、選挙費、統計調査費、監査委員費からなっており、区長や特別職及び一般職員等の人件費や物件費などの義務的経費や経常的経費が大半を占めている。

特に主なものを挙げると、総務管理費609,580千円のうち一般管理費287,344千円では、電算使用料や電算関係リース料が計上されている。また、水俣芦北広域行政事務組合事務局負担金13,411千円が計上されている。

財産管理費101,722千円では、役場庁舎空調機修繕工事15,083千円、改善センター外壁改修工事28,629千円が計上してあり、積立金8,334千円は財政調整基金積立金などが計上されている。

企画費では、予約型乗合タクシー運行委託料10,267千円、赤崎小学校跡地利活用設計策定事業委託料10,800千円が計上されている。負担金補助及び交付金では、地方バス運行等特別対策（運行費）補助金1,632千円、生活交通路線維持費補助8,530千円、空き家リフォーム事業補助金4,000千円などが計上されている。

地域振興費では、光ブロードバンド基盤整備事業費補助金25,000千円、光ブロードバンド加入促進事業費補助金4,000千円、人材育成事業補助金500千円、ふれあい祭り補助金5,000千円、津奈木町元気づくり補助金500千円が計上してある。

美術館費65,957千円は、モノレール運転及び展覧会監視塔委託料及び美術館の管理費などが計上してある。

そのほか、美化事業推進費13,778千円、交通安全対策費2,144千円及び諸費9,090千円が計上してある。

第3款 民生費

予算現額908,389千円、支出済額364,270千円、執行率40.1%で予算に占める割合は、26.7%となっている。民生費では町民福祉のために、障がい者、児童、母子、老人に対して、きめ細やかな計画がなされている。

社会福祉総務費378,091千円には、国保会計・介護保険会計・後期高齢会計への繰出金211,542千円が計上されている。

国民年金事務費4,201千円は、国の委任事務で、国民年金関係事務のための経費である。

老人福祉費35,226千円は、敬老会（70才以上1,426人）の経費や在宅介護関連事業への委託料、住宅改造助成事業扶助費（高齢者分）、老人福祉施設入所事業扶助費、町老連補助金等

が計上されている。

障害者福祉費では、身体身障者等福祉年金や障害福祉サービス等に 245,148 千円が計上されている。

児童措置費 157,084 千円で主なものは、津南保育園運営費 77,774 千円、その他管外分 11,235 千円、児童手当費 67,480 千円、保育園費は 69,221 千円となっている。

津奈木保育園児数及び職員数は次のとおりである。

保育園児等調べ (平成 28 年 9 月末現在)

| 年齢別 組別 | 0才 | 1才 | 2才 | 3才 | 4才 | 5才 | 計 |
|-----------|----|----|----|----|----|----|----|
| 年少組 | 6 | 11 | 17 | 12 | | | 46 |
| 年中組 | | | | | 11 | | 11 |
| 年長組 | | | | | | 12 | 12 |
| 計 | 6 | 11 | 17 | 12 | 11 | 12 | 69 |

園長 1 名(非常勤)、保育士 15 名 (職員 1 名、嘱託 14 名)

その他嘱託(保育士補助 1 名、調理 2 名、おばあちゃん先生 3 名)、計 22 名

第 4 款 衛生費

予算現額は 394,054 千円、支出済額 192,204 千円、執行率 48.8%で予算に占める衛生費の割合は 11.6%となっていて、環境整備、健康診査、各種予防接種等の年間計画をたて実施している。

保健衛生総務費は、職員の人件費が大半を占めているが、ほかに水俣芦北広域行政事務組合火葬場負担金 411 千円、子ども医療費助成金 15,120 千円が計上されている。

予防費 18,799 千円は予防接種委託料などの経費である。

環境衛生費 17,788 千円は、合併処理浄化槽補助金 16,070 千円が主である。健康増進事業費 7,338 千円では、総合健診・がん検診・超音波検診などが計上されている。これらの事業実施は、国保財政や後期高齢者医療事業にも好影響を及ぼすものと思われるので、高く評価するとともに、今後とも一層の努力を望むものである。

健康管理事業費 22,356 千円は、水俣病発生地域リハビリテーション強化等支援事業委託料として、たっしゅか塾の運営に関する委託料などが計上されている。

清掃費 180,269 千円では、清掃総務費に 54,804 千円、塵芥処理費に 88,264 千円、し尿処理費 37,201 千円が計上されており、これらの経費の主な用途は水俣芦北広域行政事務組合へのごみ処理場建設費、ごみ処理費、し尿処理費の負担金、ごみ処理場ストックヤード新設工事費等

である。上水道費では簡易水道施設費として4,527千円が計上されている。

第5款 農林水産業費

予算現額は382,453千円、支出済額81,455千円、執行率21.3%で予算に占める農林水産業費の割合は11.2%となっている。

農業委員会費は16,950千円の予算で農地の異動や農業経営安定のための農地利用増進事業により経営拡大の促進を目標に活動が行われているほか農業者年金の事務も行われている。農業委員会に提出される農地異動は、9月末現在、3条申請1件563㎡、4条申請1件791㎡、5条申請6件3,613㎡となっている。

農業総務費では、職員人件費のほか22,427千円が計上され、農業振興費51,249千円で主なものは小さくて強い産業づくりプロジェクト負担金20,256千円、起業業務拡大事業補助金15,000千円などが計上されている。園芸振興費に4,019千円が計上されている。農地費34,157千円で主なものは、中山間地域等直接支払制度事業補助金17,545千円、多面的機能支払事業（農地維持支払）補助金3,758千円、多面的機能支払事業（資源向上支払）補助金4,023千円などが計上されている。

林業費37,280千円では、林業総務費8,816千円、林業振興費27,122千円でその主なものは、森林環境保全整備事業委託、作業道維持修理、森林整備地域活動支援事業、などが計上されている。林道費1,342千円は、林道維持工事などが計上されている。

水産業費214,456千円で主なものは、漁港関連の維持管理等の経費及び、マガキ養殖事業補助金3,044千円、福浦漁港防波堤整備工事費161,000千円などが計上されている。

第6款 商工費

予算現額は101,738千円、支出済額41,867千円、執行率41.2%で総予算に占める割合は3.0%となっている。

商工費3,329千円で主なものは、商工会補助金、夏まつり補助金となっている。観光費90,763千円では、温泉センター施設指定管理委託料、物産館施設指定管理委託料、温泉センター管理棟空調機改修工事、温泉センター導水管敷設工事、観光施設案内看板改修工事などを主に計上してある。

第7款 土木費

予算現額は288,680千円、支出済額51,656千円、執行率17.9%となっている。総予算に占める土木費の割合は8.5%となっている。

道路橋梁費の道路維持費43,017千円では、道路維持修繕費のほか町道維持管理のための工事請負費などが計上されている。

道路新設改良費158,569千円では町道駅前線道路改良工事、町道河原線道路改良工事、町道赤崎線道路改良工事などが計上されている。

河川費 3,815 千円は、河川維持補修工事などが計上してある。

住宅費 100,793 千円は、西迫団地建設工事や、浄化槽維持管理委託費、修繕料などが計上されている。

第 8 款 消防費

予算現額は 111,744 千円、支出済額 68,623 千円、執行率 61.4%、予算に占める割合は、3.3%となっている。

常備消防費 83,513 千円は、水俣芦北広域行政事務組合消防費負担金 83,513 千円が計上されている。

非常備消防費 18,622 千円は、消防団員の報酬、共済費、消防小型ポンプ購入費のほか消防活動に要する経費などが計上されている。

第 9 款 教育費

予算現額は 222,596 千円、支出済額 96,340 千円、執行率 43.3%、予算に占める割合は、6.5%となっている。

教育委員会費と事務局費は、人件費や物件費等の経常経費が主であるが、この中に幼稚園及び小・中学校で利用しているスクールバス運転委託料が計上されている。

小学校費 27,247 千円では、学校管理費として 17,665 千円、教育振興費 9,582 千円が計上されている。

中学校費 27,225 千円では、学校管理費に 16,309 千円が計上、教育振興費の 10,916 千円は義務教育教材費及びその関連の経費として計上されている。

幼稚園費 17,150 千円は、津奈木幼稚園の職員の人件費や園児を保育するための運営費が計上されている。

幼稚園児数及び職員数は次のとおりである。

津奈木幼稚園児数及び職員数調べ（9 月末現在）

| 組別 | 年齢別 | | | 計 |
|-----|-----|-----|-----|----|
| | 3 才 | 4 才 | 5 才 | |
| 3 組 | 5 | 6 | 4 | 15 |

園長 1 名(非常勤)、教諭 3 名(うち嘱託 2 名)、事務(嘱託)1 名 計 5 名

社会教育費 30,926 千円では、人件費等義務的経費のほか各種学級による教育の振興や人づくりの経費が計上され、文化センター費、公民館費、図書館費、文化財費にはそれぞれ運営費が計上されている。

保健体育費 28,730 千円では、人件費のほか町体育協会補助金、町民体育祭等のスポーツ行事、

教室に要する経費と総合グラウンド等の体育施設及び海洋センターの維持管理の経費などが計上されている。

給食費は、20,383千円で、小中学校の児童生徒及び幼稚園児の給食を調理するための、人件費や光熱水費、燃料費などが計上されている。

学校給食の状況及び職員数（9月末現在）は次のとおりである。

| 校名 | 児童生徒数 | 教員数 | 計 | 給食数 (回) | 1食単価 (円) | 職員 |
|------|-------|-----|-----|------------|-------------|------|
| 津奈木小 | 223 | 22 | 245 | 89 | 240 | 240円 |
| 津奈木中 | 119 | 20 | 139 | 88 | 280 | 280円 |
| 幼稚園 | 15 | 5 | 20 | 69 | 230 | 240円 |
| 合計 | 357 | 47 | 404 | | | |

所長(兼務)1名、栄養教諭1名、事務1名、調理員(嘱託)6名、運転手(嘱託)1名 計10名

第10款 災害復旧費

予算現額は6,713千円、支出済額0千円、執行率0.0%で、総予算に占める割合は0.2%となっている。

第11款 公債費

予算現額は250,838千円、支出済額121,465千円、執行率48.4%で、総予算に占める割合は7.4%となっている。教育文化や住民の福祉向上及び産業の発展、道路整備等の事業を実施するため、国県の許可を得て借入した町債の元利償還金である。自主財源が少ない本町においては、町債に依存せざるを得ないが、町債が財政に及ぼす影響は大きいので、事業の選択に十分留意されるよう望むものである。

第12款 諸支出金

予算現額は、1千円である。

第13款 予備費

予算現額は2,000千円である。

2 特別会計

(1) 国民健康保険事業特別会計

国民健康保険事業特別会計歳入歳出予算（9月末現在）は1,260,700千円で、前年同期に比べ92,800千円の増となっている、9月末現在の収入済額は670.627千円（収入率53.2%）、支出済額は375,311千円（執行率29.8%）となっている。

歳入予算の主なものは、国民健康保険税83,904千円、国庫支出金263,508千円、県支出金65,726千円、療養給付費交付金51,872千円、繰入金103,314千円、繰越金304,709千円、前期高齢者交付金202,051千円、共同事業交付金185,352千円などが計上されている。

財源のうち保険税は、予算額83,904千円に対して収入済額37,159千円（収入率44.3%）となっている。滞納繰越額は29,338千円の調定に対して収入済額1,745千円（徴収率5.9%）である。保険税の徴収は前年同期に比べて1,948千円の減となっている。

滞納繰越の徴収には困難を極めているようだ、国保財政に及ぼす影響は大きいので、担当職員の努力は勿論であるが、執行部も今後の取り組みを検討されるよう望むものである。

歳出予算の主なものは、総務費35,558千円、保険給付費810,659千円、介護納付金40,175千円、共同事業拠出金194,683千円、保健事業費25,204千円、基金積立金50,250千円、諸支出金1,213千円となっていて、後期高齢者支援金84,559千円等が計上されている。

9月末人口は4,780人で国保世帯数は818世帯、被保険者数は1,342人である。今後高齢化の進行、又医療技術の高度化により医療費は増加すると考えられるが、予防接種や各種がん検診、特定健康診査を積極的に推進し、病気の予防や早期発見、早期治療に努めるよう更なる取り組みをお願いしたい。

(2) 後期高齢者医療事業特別会計

後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出予算(9月末現在)はそれぞれ75,500千円で、収入済額は34,361千円(収入率45.5%)、支出済額15,413千円(執行率20.4%)となっている。

歳入予算の主なものは、後期高齢者医療保険料36,111千円、繰入金36,782千円、諸収入1,839千円である。

歳出予算で主なものは、総務費9,291千円、後期高齢者医療広域連合納付金63,882千円、保健事業費1,356千円、諸支出金571千円、予備費400千円が計上してある。

この後期高齢者医療事業は、老人医療費を中心とした国民医療費が増大する中、現役世代と高齢者の負担を明確にし、公平でわかりやすい制度とするため、75歳以上の方を対象にした高齢者医療制度で、9月末現在の保険者数は1,111人である。

(3) 簡易水道事業特別会計

簡易水道事業特別会計歳入歳出予算（9月末現在）は、それぞれ276,800千円、収入済額は51,975千円（収入率18.8%）で、支出済額37,139千円（執行率13.4%）となっている。

歳入予算の主なものは、簡易水道収入55,484千円、繰入金7,786千円、繰越金20,000千円である。

歳出予算で主なものは、簡易水道事業費では水道の統合事業（給水・配水）工事費を主に248,291千円（総予算の89.7%）が計上されている。

総務費予算の中18,454千円には、人件費のほか水俣市から供給を受けている水道使用料などが計上されている。

公債費は、9,054千円（総予算の3.3%）が計上されている。

簡易水道事業は、事業に必要な経費は経営に伴う収入（水道料金収入）をもって充てるという独立採算制を原則とするもので、事業の運営に当たっては、本来の目的である公共の福祉を増進するとともに、常に効率的な事業運営を図られるよう求めます。

(4) 介護保険事業特別会計

介護保険事業特別会計歳入歳出予算（9月末現在）は、それぞれ811,600千円となっている。9月末の収入済額は400,724千円（収入率49.4%）、支出済額271,389千円（執行率33.4%）となっている。

歳入予算の主なものは、保険料104,050千円、国庫支出金201,024千円、県支出金101,522千円、支払基金交付金195,663千円、繰入金122,452千円、繰越金86,849千円等となっている。

歳出予算の主なものは、保険給付費740,645千円で、予算総額の91.3%を占めている。

(5) 恒久対策事業特別会計

恒久対策事業特別会計歳入歳出予算（9月末現在）は、それぞれ16,300千円で、9月末現在の収入済額は9,991千円（収入率61.3%）、支出済額は5,952千円（執行率36.5%）となっている。

歳入予算の主なものは財産収入2,763千円、繰入金13,532千円である。

歳出予算の主なものは、総務費7,268千円で、施設費8,779千円が計上されている。

(6) 宅地造成事業特別会計

宅地造成事業特別会計歳入歳出予算（9月末現在）は歳入歳出それぞれ20,000千円、9月末現在の収入済額は23,540千円（収入率117.7%）、支出済額500千円（執行率2.5%）となっている。

歳入予算の主なものは事業収入9,998千円、繰越金10,000千円等である。

歳出予算で主なものは、総務費17,999千円、総予算の90.0%を占めている。この宅地造成事業特別会計は、大字小津奈木字男島の宅地分譲に伴うものである。

IV 監査意見

- 1 予算の執行については、一般会計及び特別会計とも支出負担行為、支出命令にもとづき支払いがなされており会計処理は適正であることを認める。
- 2 資金収支は、厳しい財政の中で、収入財源を見極めながら支出がなされており、財政運営は堅実に行われている。
- 3 町税や国保税の滞納者については、法に則り、きちんとした滞納処分を行い、善良なる納税者との区別をし、不公平なきようされたい。滞納額の徴収については、厳しい状況下にあることは承知しているが、職員一丸となって周到なる計画を立て、他課の職員との協力を得て最善の努力をされたい。滞納者の増加が懸念されるので、増加することのないよう納税の口座振替の推進を含め滞納防止のための施策を一層強化されたい。
- 4 まだ入札が済んでいない事業については、早く入札を済ませ、年度内の工事完了に努め、計画的な工事執行を図り、工期延長のないよう特段の配慮、努力をされるよう望むものである。
- 5 宅地造成事業特別会計においては、平成 19 年から販売しているが、現在販売数は 6 1 区画中 1 2 区画である。現状のままでは完売の見込みがつかない状況なので、完売に向けてのさらなる努力を望むものである。

V. 資 料 編

第1表

歳入歳出予算

(平成28年9月30日現在)

(単位:円)

| 会計別 | 平成27年度 予算現額 | 予算現額 | 収入済額 | 支出済額 | 執行率(%) | | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------|------|
| | | | | | 収入 | 支出 | |
| 一般会計 | 3,482,925,000 | 3,405,606,000 | 1,547,880,885 | 1,310,158,575 | 45.5 | 38.5 | |
| 特別会計 | 国民健康保険 | 1,167,900,000 | 1,260,700,000 | 670,626,571 | 375,311,121 | 53.2 | 29.8 |
| | 後期高齢者医療事業 | 76,800,000 | 75,500,000 | 34,361,255 | 15,412,785 | 45.5 | 20.4 |
| | 簡易水道事業 | 250,100,000 | 276,800,000 | 51,975,054 | 37,139,385 | 18.8 | 13.4 |
| | 介護保険事業 | 793,600,000 | 811,600,000 | 400,724,046 | 271,389,255 | 49.4 | 33.4 |
| | 恒久対策事業 | 13,600,000 | 16,300,000 | 9,990,962 | 5,951,724 | 61.3 | 36.5 |
| | 宅地造成事業 | 20,000,000 | 20,000,000 | 23,540,022 | 500,000 | 117.7 | 2.5 |
| | 小計 | 2,322,000,000 | 2,460,900,000 | 1,191,217,910 | 705,704,270 | 48.4 | 28.7 |
| 合計 | 5,804,925,000 | 5,866,506,000 | 2,739,098,795 | 2,015,862,845 | 46.7 | 34.4 | |

第2表

一般会計歳入予算及び執行率等

(単位:円・%)

| 区 分 | 歳 入 | | | |
|------------------------------|---------------|----------------------|---------------|-------|
| | 平成27年度 | 平成28年度(平成28年9月30日現在) | | |
| | 予算現額 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 |
| 1 町 税 | 306,167,000 | 325,234,000 | 181,977,273 | 56.0 |
| 2 地 方 譲 与 税 | 28,000,000 | 27,000,000 | 7,860,000 | 29.1 |
| 3 利 子 割 交 付 金 | 500,000 | 500,000 | 85,000 | 17.0 |
| 4 配 当 割 交 付 金 | 500,000 | 800,000 | 113,000 | 14.1 |
| 5 株 式 等 譲 渡 金 所 得 割 交 付 金 | 10,000 | 10,000 | 0 | 0.0 |
| 6 地 方 消 費 税 交 付 金 | 43,000,000 | 60,000,000 | 42,954,000 | 71.6 |
| 7 自 動 車 取 得 税 交 付 金 | 2,400,000 | 2,400,000 | 1,229,000 | 51.2 |
| 8 地 方 特 例 交 付 金 | 900,000 | 767,000 | 767,000 | 100.0 |
| 9 地 方 交 付 税 | 1,465,499,000 | 1,403,339,000 | 1,066,352,000 | 76.0 |
| 10 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | 500,000 | 500,000 | 0 | 0.0 |
| 11 分 担 金 及 び 負 担 金 | 24,738,000 | 21,438,000 | 8,270,870 | 38.6 |
| 12 使 用 料 及 び 手 数 料 | 68,014,000 | 63,048,000 | 33,229,868 | 52.7 |
| 13 国 庫 支 出 金 | 288,345,000 | 350,776,000 | 79,171,809 | 22.6 |
| 14 県 支 出 金 | 431,455,000 | 387,712,000 | 13,487,966 | 3.5 |
| 15 財 産 収 入 | 13,287,000 | 18,521,000 | 13,279,336 | 71.7 |
| 16 寄 附 金 | 102,000 | 102,000 | 520,000 | 509.8 |
| 17 繰 入 金 | 409,524,000 | 299,499,000 | 0 | 0.0 |
| 18 繰 越 金 | 84,377,000 | 89,909,000 | 90,619,584 | 100.8 |
| 19 諸 収 入 | 42,607,000 | 41,051,000 | 7,964,179 | 19.4 |
| 20 町 債 | 273,000,000 | 313,000,000 | 0 | 0.0 |
| 合 計 | 3,482,925,000 | 3,405,606,000 | 1,547,880,885 | 45.5 |

第3表

一般会計自主財源と依存財源の内訳 (平成28年9月30日現在)

(単位:円・%)

| 自主財源 | | | 依存財源 | | |
|-----------------|-------------|------|--------------------|---------------|------|
| 款 | 予算現額 | 構成比 | 款 | 予算現額 | 構成比 |
| 1 町税 | 325,234,000 | 9.6 | 2 地方譲与税 | 27,000,000 | 0.8 |
| 11 分担金及び 交付金 | 21,438,000 | 0.6 | 3 利子割交付金 | 500,000 | 0.0 |
| 12 使用料及び 手数料 | 63,048,000 | 1.9 | 4 配当割交付金 | 800,000 | 0.0 |
| 15 財産収入 | 18,521,000 | 0.5 | 5 株式等譲渡所 得割交付金 | 10,000 | 0.0 |
| 16 寄附金 | 102,000 | 0.0 | 6 地方消費税 交付金 | 60,000,000 | 1.8 |
| 17 繰入金 | 299,499,000 | 8.8 | 7 自動車取得税 交付金 | 2,400,000 | 0.1 |
| 18 繰越金 | 89,909,000 | 2.6 | 8 地方特例交付金 | 767,000 | 0.0 |
| 19 諸収入 | 41,051,000 | 1.2 | 9 地方交付税 | 1,403,339,000 | 41.2 |
| | | | 10 交通安全対策 特別交付金 | 500,000 | 0.0 |
| | | | 13 国庫支出金 | 350,776,000 | 10.3 |
| | | | 14 県支出金 | 387,712,000 | 11.4 |
| | | | 20 町債 | 313,000,000 | 9.2 |
| 計 | 858,802,000 | 25.2 | 計 | 2,546,804,000 | 74.8 |
| | 歳入予算総額 | | | 3,405,606,000 | |

第4表

町税の徴収実績調書

(平成28年9月30日現在)

(単位:円・%)

| 区分 項別 | 平成27年度 予算現額 | 予算現額 | 調定済額 | 収入済額 | 徴収率 |
|----------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 町民税 | 98,437,000 | 98,450,000 | 107,791,573 | 55,814,700 | 51.8 |
| 固定資産税 | 172,879,000 | 191,689,000 | 233,497,729 | 98,093,000 | 42.0 |
| 軽自動車税 | 13,132,000 | 15,407,000 | 17,288,400 | 15,456,000 | 89.4 |
| 町たばこ税 | 21,035,000 | 18,968,000 | 12,252,223 | 12,252,223 | 100.0 |
| 鉱産税 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0 | - |
| 特別土地保有税 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0 | - |
| 入湯税 | 682,000 | 718,000 | 361,350 | 361,350 | 100.0 |
| 合計 | 306,167,000 | 325,234,000 | 371,191,275 | 181,977,273 | 49.0 |

第5表

一般会計歳出予算及び執行率等

(単位:円・%)

| 区 分 | 歳 出 | | | | |
|----------|---------------|----------------------|---------------|------|-------|
| | 平成27年度 | 平成28年度(平成28年9月30日現在) | | | |
| | 予算現額 | 予算現額 | 支出済額 | 執行率 | 構成比 |
| 1 議会費 | 74,227,000 | 64,201,000 | 33,205,578 | 51.7 | 1.9 |
| 2 総務費 | 675,548,000 | 672,199,000 | 259,072,641 | 38.5 | 19.7 |
| 3 民生費 | 890,274,000 | 908,389,000 | 364,269,898 | 40.1 | 26.7 |
| 4 衛生費 | 406,113,000 | 394,054,000 | 192,204,228 | 48.8 | 11.6 |
| 5 農林水産業費 | 384,618,000 | 382,453,000 | 81,455,465 | 21.3 | 11.2 |
| 6 商工費 | 232,588,000 | 101,738,000 | 41,866,932 | 41.2 | 3.0 |
| 7 土木費 | 148,653,000 | 288,680,000 | 51,655,922 | 17.9 | 8.5 |
| 8 消防費 | 109,390,000 | 111,744,000 | 68,622,801 | 61.4 | 3.3 |
| 9 教育費 | 252,265,000 | 222,596,000 | 96,340,448 | 43.3 | 6.5 |
| 10 災害復旧費 | 37,236,000 | 6,713,000 | 0 | 0.0 | 0.2 |
| 11 公債費 | 270,012,000 | 250,838,000 | 121,464,662 | 48.4 | 7.4 |
| 12 諸支出金 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 13 予備費 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 合 計 | 3,482,925,000 | 3,405,606,000 | 1,310,158,575 | 38.5 | 100.0 |

第6表

一般会計歳出性質別歳出の状況

(平成28年9月30日現在)

(単位:千円、%)

| 性質別 | 区 分 | 平成27年度 | | 平成28年度 | | 比 較 | |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|----------|--------|
| | | 予 算 現 額 | 構成比 | 予 算 現 額 | 構成比 | 増 減 額 | 増減率 |
| 義務的経費 | 人 件 費 | 677,174 | 19.4 | 665,790 | 19.5 | △ 11,384 | △ 1.7 |
| | 扶 助 費 | 436,600 | 12.5 | 431,980 | 12.7 | △ 4,620 | △ 1.1 |
| | 公 債 費 | 270,012 | 7.7 | 250,838 | 7.4 | △ 19,174 | △ 7.1 |
| | 小 計 | 1,383,786 | 39.6 | 1,348,608 | 39.6 | △ 35,178 | △ 2.5 |
| 投資的経費 | 普通建設事業費 | 842,039 | 24.0 | 772,726 | 22.7 | △ 69,313 | △ 8.2 |
| | 災害復旧事業費 | 34,786 | 1.0 | 5,330 | 0.1 | △ 29,456 | △ 84.7 |
| | 小 計 | 876,825 | 25.0 | 778,056 | 22.8 | △ 98,769 | △ 11.3 |
| その他の経費 | 物 件 費 | 450,455 | 12.9 | 482,780 | 14.2 | 32,325 | 7.2 |
| | 維持補修費 | 48,281 | 1.4 | 43,204 | 1.3 | △ 5,077 | △ 10.5 |
| | 補助費等 | 379,271 | 10.9 | 430,165 | 12.6 | 50,894 | 13.4 |
| | 積 立 金 | 36,354 | 1.0 | 8,334 | 0.2 | △ 28,020 | △ 77.1 |
| | 投資出資金 | 1 | 0.0 | 1 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| | 繰 出 金 | 318,744 | 9.1 | 312,458 | 9.2 | △ 6,286 | △ 2.0 |
| | 予 備 費 | 2,808 | 0.1 | 2,000 | 0.1 | △ 808 | △ 28.8 |
| 小 計 | 1,235,914 | 35.4 | 1,278,942 | 37.6 | 43,028 | 3.5 | |
| 合 計 | | 3,496,525 | 100.0 | 3,405,606 | 100.0 | △ 90,919 | △ 2.6 |

第7表

国民健康保険事業特別会計歳入歳出予算

歳 入

(単位:円・%)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成28年度 (平成28年9月30日現在) | | |
|------------|---------------|-----------------------|-------------|--------|
| | 予 算 現 額 | 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 収 入 率 |
| 1 国民健康保険税 | 90,754,000 | 83,904,000 | 37,159,300 | 44.3 |
| 2 使用料及び手数料 | 1,000 | 1,000 | 12,100 | 1210.0 |
| 3 国庫支出金 | 263,101,000 | 263,508,000 | 105,584,000 | 40.1 |
| 4 療養給付費交付金 | 70,287,000 | 51,872,000 | 16,353,000 | 31.5 |
| 5 前期高齢者交付金 | 200,001,000 | 202,051,000 | 86,256,574 | 42.7 |
| 6 県支出金 | 64,535,000 | 65,726,000 | 2,196,000 | 3.3 |
| 7 共同事業交付金 | 170,393,000 | 185,352,000 | 91,621,528 | 49.4 |
| 8 財産収入 | 254,000 | 250,000 | 0 | 0.0 |
| 9 繰入金 | 85,414,000 | 103,314,000 | 26,676,000 | 25.8 |
| 10 繰越金 | 223,147,000 | 304,709,000 | 304,734,870 | 100.0 |
| 11 諸収入 | 13,000 | 13,000 | 33,199 | 255.4 |
| 歳入合計 | 1,167,900,000 | 1,260,700,000 | 670,626,571 | 53.2 |

歳 出

(単位:円・%)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成28年度 (平成28年9月30日現在) | | | |
|-------------|---------------|-----------------------|-------------|-------|-------|
| | 予 算 現 額 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 執 行 率 | 構 成 比 |
| 1 総務費 | 34,130,000 | 35,558,000 | 19,609,131 | 55.1 | 2.8 |
| 2 保険給付費 | 777,114,000 | 810,659,000 | 228,550,815 | 28.2 | 64.3 |
| 3 後期高齢者支援金等 | 87,111,000 | 84,559,000 | 30,056,262 | 35.5 | 6.7 |
| 4 前期高齢者納付金等 | 90,000 | 86,000 | 28,390 | 33.0 | 0.0 |
| 5 老人保健拠出金 | 11,000 | 11,000 | 2,895 | 26.3 | 0.0 |
| 6 介護納付金 | 48,634,000 | 40,175,000 | 14,725,147 | 36.7 | 3.2 |
| 7 共同事業拠出金 | 177,324,000 | 194,683,000 | 78,749,581 | 40.5 | 15.4 |
| 8 保健施設費 | 24,016,000 | 25,204,000 | 3,526,100 | 14.0 | 2.0 |
| 9 基金積立金 | 255,000 | 50,250,000 | 0 | 0.0 | 4.0 |
| 10 公債費 | 2,000 | 2,000 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 11 諸支出金 | 1,213,000 | 1,213,000 | 62,800 | 5.2 | 0.1 |
| 12 予備費 | 18,000,000 | 18,300,000 | 0 | 0.0 | 1.5 |
| 歳出合計 | 1,167,900,000 | 1,260,700,000 | 375,311,121 | 29.8 | 100.0 |

第8表

後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出予算

歳 入

(単位:円・%)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成28年度 (平成28年9月30日現在) | | |
|--------------|------------|-----------------------|------------|-------|
| | 予 算 現 額 | 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 収 入 率 |
| 1 後期高齢者医療保険料 | 40,022,000 | 36,111,000 | 16,654,800 | 46.1 |
| 2 使用料及び手数料 | 2,000 | 2,000 | 600 | 30.0 |
| 3 繰 入 金 | 34,349,000 | 36,782,000 | 16,824,000 | 45.7 |
| 4 繰 越 金 | 777,000 | 766,000 | 872,155 | 113.9 |
| 5 諸 収 入 | 1,650,000 | 1,839,000 | 9,700 | 0.5 |
| 歳 入 合 計 | 76,800,000 | 75,500,000 | 34,361,255 | 45.5 |

歳 出

(単位:円・%)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成28年度 (平成28年9月30日現在) | | | |
|-------------------------|------------|-----------------------|------------|-------|-------|
| | 予 算 現 額 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 執 行 率 | 構 成 比 |
| 1 総 務 費 | 6,852,000 | 9,291,000 | 4,535,645 | 48.8 | 12.3 |
| 2 後期高齢者医療広域連 合 納 付 金 | 67,520,000 | 63,882,000 | 10,668,700 | 16.7 | 84.6 |
| 3 保 健 事 業 費 | 1,446,000 | 1,356,000 | 208,440 | 15.4 | 1.8 |
| 4 諸 支 出 金 | 582,000 | 571,000 | 0 | 0.0 | 0.8 |
| 5 予 備 費 | 400,000 | 400,000 | 0 | 0.0 | 0.5 |
| 歳 出 合 計 | 76,800,000 | 75,500,000 | 15,412,785 | 20.4 | 100.0 |

第9表

簡易水道事業特別会計歳入歳出予算

歳 入

(単位:円・%)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成28年度(平成28年9月30日現在) | | |
|------------|-------------|----------------------|------------|-------|
| | 予算現額 | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 |
| 1 簡易水道収入 | 56,075,000 | 55,484,000 | 28,137,770 | 50.7 |
| 2 分担金及び負担金 | 324,000 | 324,000 | 756,000 | 233.3 |
| 3 国庫支出金 | 57,233,000 | 64,307,000 | 0 | 0.0 |
| 4 県支出金 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.0 |
| 5 財産収入 | 34,000 | 40,000 | 0 | 0.0 |
| 6 寄附金 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.0 |
| 7 繰入金 | 7,175,000 | 7,786,000 | 2,263,000 | 29.1 |
| 8 繰越金 | 14,600,000 | 20,000,000 | 20,589,404 | 102.9 |
| 9 諸収入 | 257,000 | 257,000 | 228,880 | 89.1 |
| 10 町債 | 114,400,000 | 128,600,000 | 0 | 0.0 |
| 歳入合計 | 250,100,000 | 276,800,000 | 51,975,054 | 18.8 |

歳 出

(単位:円・%)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成28年度(平成28年9月30日現在) | | | |
|-----------|-------------|----------------------|------------|------|-------|
| | 予算現額 | 予算現額 | 支出済額 | 執行率 | 構成比 |
| 1 総務費 | 39,320,000 | 18,454,000 | 10,680,328 | 57.9 | 6.7 |
| 2 簡易水道事業費 | 201,930,000 | 248,291,000 | 22,728,466 | 9.2 | 89.7 |
| 3 災害復旧費 | 501,000 | 1,000 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 4 公債費 | 7,349,000 | 9,054,000 | 3,730,591 | 41.2 | 3.3 |
| 5 予備費 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0.0 | 0.3 |
| 歳出合計 | 250,100,000 | 276,800,000 | 37,139,385 | 13.4 | 100.0 |

第10表

介護保険事業特別会計歳入歳出予算

歳 入

(単位:円・%)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成28年度 (平成28年9月30日現在) | | |
|-----------------|-------------|-----------------------|-------------|-------|
| | 予 算 現 額 | 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 収 入 率 |
| 1 保 險 料 | 105,150,000 | 104,050,000 | 52,742,200 | 50.7 |
| 2 使用料及び手数料 | 1,000 | 1,000 | 1,200 | 120.0 |
| 3 国 庫 支 出 金 | 205,123,000 | 201,024,000 | 97,499,000 | 48.5 |
| 4 支 払 基 金 交 付 金 | 196,626,000 | 195,663,000 | 77,565,000 | 39.6 |
| 5 都 道 府 県 支 出 金 | 101,576,000 | 101,522,000 | 42,145,000 | 41.5 |
| 6 財 産 収 入 | 40,000 | 33,000 | 0 | 0.0 |
| 7 繰 入 金 | 127,997,000 | 122,452,000 | 43,844,000 | 35.8 |
| 8 繰 越 金 | 57,081,000 | 86,849,000 | 86,919,976 | 100.1 |
| 9 諸 収 入 | 6,000 | 6,000 | 7,670 | 127.8 |
| 歳 入 合 計 | 793,600,000 | 811,600,000 | 400,724,046 | 49.4 |

歳 出

(単位:円・%)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成28年度 (平成28年9月30日現在) | | | |
|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|-------|-------|
| | 予 算 現 額 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 執 行 率 | 構 成 比 |
| 1 総 務 費 | 22,363,000 | 16,541,000 | 6,907,453 | 41.8 | 2.0 |
| 2 保 險 給 付 費 | 733,764,000 | 740,645,000 | 259,899,462 | 35.1 | 91.3 |
| 3 地 域 支 援 事 業 費 | 20,398,000 | 24,598,000 | 4,467,308 | 18.2 | 3.0 |
| 4 財 政 安 定 化 基 金 拠 出 金 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 5 諸 支 出 金 | 14,775,000 | 26,916,000 | 115,032 | 0.4 | 3.3 |
| 6 予 備 費 | 2,300,000 | 2,900,000 | 0 | 0.0 | 0.4 |
| 歳 出 合 計 | 793,600,000 | 811,600,000 | 271,389,255 | 33.4 | 100.0 |

第11表

恒久対策事業特別会計歳入歳出予算

歳 入

(単位:円・%)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成28年度 (平成28年9月30日現在) | | |
|-----------|------------|-----------------------|-----------|---------|
| | 予 算 現 額 | 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 収 入 率 |
| 1 財 産 収 入 | 1,558,000 | 2,763,000 | 1,333,165 | 48.3 |
| 2 寄 付 金 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.0 |
| 3 繰 入 金 | 12,037,000 | 13,532,000 | 8,000,000 | 59.1 |
| 4 繰 越 金 | 2,000 | 2,000 | 657,797 | 32889.9 |
| 5 諸 収 入 | 2,000 | 2,000 | 0 | 0.0 |
| 歳 入 合 計 | 13,600,000 | 16,300,000 | 9,990,962 | 61.3 |

歳 出

(単位:円・%)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成28年度 (平成28年9月30日現在) | | | |
|---------|------------|-----------------------|-----------|-------|-------|
| | 予 算 現 額 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 執 行 率 | 構 成 比 |
| 1 総 務 費 | 5,584,000 | 7,268,000 | 3,437,399 | 47.3 | 44.6 |
| 2 施 設 費 | 7,208,000 | 8,779,000 | 2,514,325 | 28.6 | 53.9 |
| 3 予 備 費 | 808,000 | 253,000 | 0 | 0.0 | 1.5 |
| 歳 出 合 計 | 13,600,000 | 16,300,000 | 5,951,724 | 36.5 | 100.0 |

第12表

宅地造成事業特別会計歳入歳出予算

歳 入

(単位:円・%)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成28年度 (平成28年9月30日現在) | | |
|-----------|------------|-----------------------|------------|-------|
| | 予 算 現 額 | 予 算 現 額 | 収 入 済 額 | 収 入 率 |
| 1 事 業 収 入 | 9,998,000 | 9,998,000 | 5,485,000 | 54.9 |
| 2 繰 入 金 | 0 | 0 | | - |
| 3 繰 越 金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 18,055,022 | 180.6 |
| 4 諸 収 入 | 2,000 | 2,000 | 0 | 0.0 |
| 歳 入 合 計 | 20,000,000 | 20,000,000 | 23,540,022 | 117.7 |

歳 出

(単位:円・%)

| 区 分 | 平成27年度 | 平成28年度 (平成28年9月30日現在) | | | |
|---------|------------|-----------------------|---------|-------|-------|
| | 予 算 現 額 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 執 行 率 | 構 成 比 |
| 1 総 務 費 | 17,999,000 | 17,999,000 | 500,000 | 2.8 | 90.0 |
| 2 事 業 費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 3 公 債 費 | 0 | 0 | 0 | - | - |
| 4 予 備 費 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 0.0 | 10.0 |
| 歳 出 合 計 | 20,000,000 | 20,000,000 | 500,000 | 2.5 | 100.0 |