

平成 26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 山 内 勲

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もので要点のみの報告とする。

I. 監査の期間

平成 26 年 10 月 22 日・23 日・24 日

11 月 4 日・5 日・7 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、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、熊本甲佐 10 マイル公認ロードレース大会実行委員会

III. 監査の結果

1 予算の執行状況について

平成 26 年 4 月 1 日から平成 26 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 26 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 41.37%（前年度 43.92%）で、支出率は、38.32%（前年度 37.75%）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) 国民健康保険事業について

国民健康保険税は平成 24 年度に税率の引き上げ、一般会計からの法定外繰り入れ

も行ってきた。

また、国民健康保険財政健全化アクションプランによる取り組みも行っているなか、保険給付費の伸びは鈍化しているものの、まだ目に見える効果は出ていない状況であり、平成 26 年度末では国保財政調整基金も 38,000 千円程度となる見込みである。

国保運営協議会においても、再度の保険税率の引き上げに係る答申も出されており、町では法定外の繰り入れも検討されている。

国保税の現年分の徴収には努力の結果がみられるが、いまだ多額の滞納繰越金があり、これの回収に全力をあげられたい。

滞納がある世帯の方が病気になり被保険者証が必要となった場合、窓口で納税相談を行い、納税誓約書を受領のうえ短期保険者証（有効期限が 2・3・6 ケ月）が交付される。

この納税相談は滞納徴収の絶好の機会と捉え、納税を強く促す納税誓約書を作成し、その内容に沿っての徴収が滞りなく行われるよう要望する。

(2) 遊休資産の活用について

地域改善対策事業等で整備された中早川畜産団地、吉野畜産団地及び麻生原観葉植物栽培施設は、吉野畜産団地が 1 戸の利用があっているのみで、他の施設は放置されたままで管理されているとは言い難い。

三施設とも補助制度等での施設であるため、処分するにはその制約や権利者との調整も必要と思われるが、早期に関係先と協議を行い、各施設の今後の活用を図られたい。

また、麻生原観葉植物栽培施設においては平成 24 年 7 月に小ネギ栽培の目的で水道ポンプの修繕を 1,386 千円で行っているが、生産活動がなされた形跡は認められない。

(3) 水道事業について

水道事業においては、安全な水を安定的に供給するために平成 25 年度から平成 43 年度までの長期的な施設整備計画が策定されました。

将来を見据えた画期的な試みである。

しかしながら、財政収支面でみると平成 27 年度から赤字を計上することになり、年々積み上がることが想定されている。

甲佐町の水道料金（県下で中位の位置）の改定については、水道事業運営委員会で検討されているところであるが、健全な運営を行っていく上においては早期の改定が望ましいと思われる。

(4) 工事成績評定の活用について

請負金額が 1,300 千円を超える工事については、請負者の適正な選定及び指導育成に資するため、検査時点での状態を対象として成績評定を行っている。

評定の結果については、工事の請負者に対して通知はしているものの成績の下位者に対する指導助言は行われていないので前年度の業者ごとの平均点を下回っている場合には適切な指導を行い請負業者の技術の向上に努められたい。

なお、過去三ヶ年における A～D ランクの平均評定点は下表のとおりであり、また、個別でも表彰対象の 80 点以上はなく、70 点割れが散見される。

格付けランク	平成 23 年度	平成 24 年度	平成 25 年度
A (3 社)	76.8	75.6	75.3
B (4 社)	74.5	72.1	73.3
C (1 社)	68.0	70.0	71.3
D (4 社)	72.3	69.0	70.9

IV まとめ

町の業務、一般会計の財政運営状況は 5 ヶ年計画で取り組んでいる甲佐中学校改築等整備事業（最終年度工事の外構工事）の実施、加えて福祉関係の経費である扶助費等の著しい伸びで歳出は年々増加を示している。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期待できない。しかしながら、有利な補助事業、交付金事業の利活用の取り組みにより、以前に増して財政状況が好転していることは喜ばしいことである。

健全財政運営を基本理念として、更なる交付金事業や補助事業等を活用した効率的な財政運営に取り組まれるよう要望する。

国内経済はアベノミクス効果により経済回復の兆しはあるものの、地方にまでは及んでおらず、少子高齢化の進行、雇用、所得向上は依然として見通せない状況の中、本町の行財政運営に好影響を及ぼすとは考えられない状況である。

今後「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26年度甲佐町一般会計予算執行状況

平成26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	824,282,000	0	0	824,282,000	441,674,496	53.6	52.0
1. 町 民 税	現 年 度	292,900,000	0	0	292,900,000	147,790,837	50.5	49.2
	滞 納	1,001,000	0	0	1,001,000	3,611,521	360.8	344.8
2. 固定資産税	現 年 度	423,000,000	0	0	423,000,000	212,803,300	50.3	48.8
	滞 納	1,500,000	0	0	1,500,000	6,673,999	444.9	230.4
国有資産等所在地市町村交付金及び納付金		61,000	0	0	61,000	61,800	101.3	101.3
3. 軽自動車税	現 年 度	34,700,000	0	0	34,700,000	37,400,200	107.8	101.6
	滞 納	20,000	0	0	20,000	504,151	2,520.8	2,192.0
4. 市町村たばこ税		71,100,000	0	0	71,100,000	32,828,688	46.2	48.2
5. 特別土地保有税	現 年 度	0	0	0	0	0	-	-
	滞 納	0	0	0	0	0	-	-
② 地 方 譲 与 税		68,001,000	0	0	68,001,000	16,207,000	23.8	28.3
③ 利 子 割 交 付 金		1,100,000	0	0	1,100,000	512,000	46.5	60.9
④ 配 当 割 交 付 金		1,000,000	0	0	1,000,000	1,076,000	107.6	112.2
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	4,535,300	45.4	47.2
⑦ 地 方 消 費 税 交 付 金		118,000,000	0	0	118,000,000	67,667,000	57.3	57.4
⑧ 自 動 車 取 得 税 交 付 金		5,000,000	0	0	5,000,000	1,563,000	31.3	32.7
⑨ 地 方 特 例 交 付 金		2,000,000	0	0	2,000,000	6,149,000	307.5	129.1
⑩ 地 方 交 付 税		2,050,000,000	0	0	2,050,000,000	1,579,885,000	77.1	77.2
⑪ 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金		1,000,000	0	0	1,000,000	0	0.0	61.8
⑫ 分 担 金 及 び 負 担 金		104,933,000	0	0	104,933,000	40,484,754	38.6	38.2
⑬ 使 用 料 及 び 手 数 料		38,735,000	0	0	38,735,000	21,415,606	55.3	62.2
⑭ 国 庫 支 出 金		1,221,261,000	△ 8,431,000	0	1,212,830,000	182,471,192	15.0	20.8
⑮ 県 支 出 金		482,933,000	△ 3,615,000	0	479,318,000	43,911,781	9.2	14.6
⑯ 財 産 収 入		6,920,000	0	0	6,920,000	37,658,871	544.2	82.0
⑰ 寄 付 金		2,000	0	0	2,000	1,015,000	50,750.0	8,250.0
⑱ 繰 入 金		649,718,000	△ 143,913,000	0	505,805,000	2,644,000	0.5	0.0
⑲ 繰 越 金		50,000,000	99,728,000	0	149,728,000	149,728,877	100.0	100.0
⑳ 諸 収 入		28,527,000	2,727,000	0	31,254,000	5,587,369	17.9	28.4
21 町 債		636,800,000	64,400,000	0	701,200,000	0	0.0	0.0
歳 入 合 計		6,300,412,000	10,896,000	0	6,311,308,000	2,604,186,246	41.3	43.9

別表1-2
歳 出

平成26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	85,164,000	△ 45,000	0	0	85,119,000	44,598,180	52.4	52.9
② 総 務 費	738,285,000	42,734,000	0	650,000	781,669,000	296,920,440	38.0	40.6
③ 民 生 費	1,859,295,000	1,063,000	0	470,000	1,860,828,000	656,658,985	35.3	38.9
④ 衛 生 費	620,632,000	15,633,000	0	0	636,265,000	299,093,457	47.0	47.7
⑤ 農 林 水 産 業 費	188,112,000	11,347,000	0	0	199,459,000	59,521,481	29.8	31.7
⑥ 商 工 費	35,046,000	△ 282,000	0	0	34,764,000	19,937,882	57.4	54.7
⑦ 土 木 費	1,048,616,000	△ 76,210,000	0	0	972,406,000	79,634,059	8.2	14.3
⑧ 消 防 費	255,290,000	1,135,000	0	100,000	256,525,000	153,462,626	59.8	52.3
⑨ 教 育 費	648,895,000	15,521,000	0	0	664,416,000	185,864,593	28.0	27.9
⑩ 災 害 復 旧 費	4,000	0	0	0	4,000	0	0.0	0.0
⑪ 公 債 費	811,072,000	0	0	0	811,072,000	402,707,354	49.7	49.5
⑫ 諸 支 出 金	1,000	0	0	0	1,000	0	0.0	0.0
⑬ 予 備 費	10,000,000	0	0	△ 1,220,000	8,780,000	0	0.0	0.0
歳 出 合 計	6,300,412,000	10,896,000	0	0	6,311,308,000	2,198,399,057	34.8	36.4
9月末の収支状況	歳 入 合 計	2,604,186,246						
	歳 出 合 計	2,198,399,057						
	差 引 額	405,787,189						

別表2

平成26年度国民健康保険特別会計予算執行状況

平成26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	310,130,000	0	310,130,000	111,401,390	35.92	35.77	1 総務費	32,809,000	6,525,000	0	39,334,000	19,456,447	49.46	44.86
	①一般被保険者							2 保険給付費	1,153,359,000	0	0	1,153,359,000	477,296,059	41.38	40.85
	国民健康保険税							3 後期高齢者支援費等	195,752,000	75,000	0	195,827,000	81,599,312	41.67	36.37
								4 前期高齢者納付金等	145,000	9,000	0	154,000	68,540	44.51	39.56
								5 老人保健拠出金	11,000	0	0	11,000	8,040	73.09	86.14
								6 介護納付金	92,481,000	△ 99,000	0	92,382,000	38,495,313	41.67	41.67
								7 共同事業拠出金	236,527,000	0	0	236,527,000	93,925,521	39.71	40.47
	②退職被保険者等							8 保健事業費	17,933,000	0	0	17,933,000	1,450,140	8.09	13.75
	国民健康保険税							9 基金積立金	53,000	0	0	53,000	38,479	72.60	10.81
								10 公債費	200,000	0	0	200,000	0	0.00	0.00
								11 諸支出金	1,031,000	33,681,000	87,000	34,799,000	965,100	2.77	32.86
								12 予備費	1,540,000	12,337,000	△ 87,000	13,790,000	0	0.00	0.00
2	使用料及び手数料	60,000	0	60,000	55,170	91.95	71.50								
3	国庫支出金	483,603,000	0	483,603,000	192,115,000	39.73	60.43								
4	県支出金	89,742,000	0	89,742,000	4,398,000	4.90	5.42								
5	療養給付費等交付金	104,158,000	2,242,000	106,400,000	42,003,000	39.48	50.27								
6	共同事業交付金	236,000,000	0	236,000,000	98,511,582	41.74	36.14								
7	前期高齢者交付金	278,671,000	△ 157,000	278,514,000	116,050,515	41.67	36.36								
8	財産収入	52,000	0	52,000	38,479	74.00	10.94								
9	寄付金	1,000	0	1,000	0	0.00	0.00								
10	繰入金	189,413,000	3,881,000	193,294,000	90,000,000	46.56	37.50								
11	繰越金	40,001,000	46,562,000	86,563,000	86,562,750	100.00	100.00								
12	諸収入	10,000	0	10,000	500,615	5,006.15	21,733.51								
歳 入 合 計		1,731,841,000	52,528,000	1,784,369,000	741,636,501	41.56	45.18	歳 出 合 計	1,731,841,000	52,528,000	0	1,784,369,000	713,302,951	39.98	39.26
9月末収支	歳入合計	741,636,501													
	歳出合計	713,302,951													
	差 引 額	28,333,550													

別表3

平成26年度甲佐町介護保険特別会計予算執行状況

平成26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	199,082,000	0		199,082,000	102,480,730	51.5	51.4	1 総務費	45,077,000	-582,000	0	44,495,000	18,990,350	42.7	45.5
2 分担金及び負担金	2,646,000	0		2,646,000	821,800	31.1	33.2	2 保険給付費	1,270,731,000	0	0	1,270,731,000	508,149,388	40.0	41.0
3 使用料及び手数料	10,000	0		10,000	11,800	118.0	101.0	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	370,687,000	1,047,000		371,734,000	156,124,000	42.0	43.0	4 地域支援事業費	34,672,000	246,000	0	34,918,000	14,454,759	41.4	39.6
5 国庫支出金	355,129,000	2,354,000		357,483,000	182,548,000	51.1	51.5	5 基金積立金	55,000	20,000,000	0	20,055,000	0	0.0	0.0
6 県 支 出 金	189,097,000	49,000		189,146,000	80,890,000	42.8	42.6	6 公債費	200,000	0	0	200,000	0	0.0	0.0
7 財 産 収 入	55,000	0		55,000	0	0.0	0.0	7 諸支出金	3,000	7,522,000	0	7,525,000	1,020,957	13.6	27.5
8 繰 入 金	230,203,000	-533,000		229,670,000	0	0.0	23.3	8 予備費	1,757,000	36,293,000	0	38,050,000	0	0.0	0.0
9 繰 越 金	1,000	60,562,000		60,563,000	60,563,276	100.0	100.0								
10 諸 収 入	5,587,000	0		5,587,000	2,305,200	41.3	44.7								
歳入合計	1,352,497,000	63,479,000	0	1,415,976,000	585,744,806	41.4	46.5	歳出合計	1,352,497,000	63,479,000	0	1,415,976,000	542,615,454	38.3	39.1
9月末収支	歳入合計	585,744,806													
	歳出合計	542,615,454													
	差 引 額	43,129,352													

別表4

平成26年度後期高齢者医療特別会計予算執行状況

平成26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	75,259,000	0	75,259,000	34,595,900	46.0	45.3	1 総務費	1,306,000	0	0	1,306,000	596,604	45.7	48.9
2 使用料及び手数料	1,000	0	1,000	2,200	220.0	260.0	2 後期高齢者医療広域 連合納付金	129,579,000	0	0	129,579,000	24,059,800	18.6	19.0
3 寄附金	1,000	0	1,000	0	0.0	0.0	3 保健事業費	2,814,000	241,000	0	3,055,000	0	0.0	0.0
4 繰入金	55,626,000	0	55,626,000	0	0.0	0.0	4 諸支出金	101,000	0	0	101,000	700	0.7	0.0
5 繰越金	1,000	2,196,000	2,197,000	2,197,132	100.0	180,320.3	5 予備費	9,000	1,955,000	0	1,964,000	0	0.0	0.0
6 諸収入	2,921,000	0	2,921,000	1,580	0.1	0.0								
歳入合計	133,809,000	2,196,000	136,005,000	36,796,812	27.1	27.7	歳出合計	133,809,000	2,196,000	0	136,005,000	24,657,104	18.1	18.9
9月末収支	歳入合計	36,796,812												
	歳出合計	24,657,104												
	差 引 額	12,139,708												

別表5－1

繰越明許分予算執行状況

平成26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
12 分担金及び負担金	3,850,000	0	3,850,000	0	0.0		3 民生費	6,805,000	0	0	6,805,000	0	0.0	
14 国庫支出金	218,729,000	0	218,729,000	1,813,000	0.8		4 衛生費	3,942,000	0	0	3,942,000	2,436,000	61.8	
15 県支出金	33,309,000	0	33,309,000	0	0.0		5 農林水産業費	43,911,000	0	0	43,911,000	6,285,600	14.3	
19 繰越金	182,097,000	0	182,097,000	182,097,000	100.0		7 土木費	399,372,000	0	0	399,372,000	214,959,550	53.8	
21 町債	261,900,000	0	261,900,000	1,000,000	0.4		8 消防費	6,354,000	0		6,354,000	6,235,617	98.1	
							9 教育費	239,501,000	0		239,501,000	228,262,979	95.3	
歳入合計	699,885,000	0	699,885,000	184,910,000	26.4		歳出合計	699,885,000	0	0	699,885,000	458,179,746	65.5	
9月末収支	歳入合計	184,910,000												
	歳出合計	458,179,746												
	差引額	-273,269,746												

別表5－2

事故繰越分予算執行状況

平成26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
14 国庫支出金	513,000	0	513,000	0	0.0		9 教育費	1,050,000	0	0	1,050,000	538,506	51.3	
19 繰越金	537,000	0	537,000	537,000	100.0									
歳入合計	1,050,000	0	1,050,000	537,000	51.1		歳出合計	1,050,000	0	0	1,050,000	538,506	51.3	
9月末収支	歳入合計	537,000												
	歳出合計	538,506												
	差引額	-1,506												

平成 25 年度 水道事業会計予算執行状況

収益的収入

平成26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	収入額 円	予算比較 円	執行率 %	前年同期の率 %
事業収益	145,883,000	0	0	0	145,883,000	70,116,416	△ 75,766,584	48.1	51.0
営業収益	135,348,000	0	0	0	135,348,000	70,055,037	△ 65,292,963	51.8	52.6
○ 給水収益	133,000,000	0	0	0	133,000,000	69,787,037	△ 63,212,963	52.5	53.3
○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	1,348,000	0	0	0	1,348,000	268,000	△ 1,080,000	19.9	22.7
手 数 料	347,000	0	0	0	347,000	268,000	△ 79,000	77.2	88.1
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	10,533,000	0	0	0	10,533,000	61,379	△ 10,471,621	0.6	0.9
○受取利息	10,000	0	0	0	10,000	8,151	△ 1,849	81.5	92.0
○雑収益	545,000	0	0	0	545,000	53,228	△ 491,772	9.8	5.3
○消費税還付金	6,100,000	0	0	0	6,100,000	0	△ 6,100,000	0.0	0.0
○長期前受金戻入	3,878,000	0	0	0	3,878,000	0	△ 3,878,000	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
収益的支出

No.2

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	支出額 円	差引残高 円	執行率 %	前年同期の率 %
事業費	145,883,000	0	0	0	145,883,000	33,959,223	111,923,777	23.3	24.0
営業費用	117,711,000	0	0	0	117,711,000	26,597,962	91,113,038	22.6	22.0
○原水及び浄水費	20,297,000	0	0	0	20,297,000	6,646,067	13,650,933	32.7	39.6
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0
備消耗品費	50,000	0	0	0	50,000	45,468	4,532	90.9	53.8
燃料費	28,000	0	0	0	28,000	21,442	6,558	76.6	0.0
光熱水費	34,000	0	0	0	34,000	12,340	21,660	36.3	42.1
通信運搬費	468,000	0	0	0	468,000	229,032	238,968	48.9	49.7
委託料	2,203,000	0	0	0	2,203,000	432,360	1,770,640	19.6	23.6
賃借料	49,000	0	0	0	49,000	0	49,000	0.0	0.0
修繕費	4,000,000	0	0	0	4,000,000	122,040	3,877,960	3.1	73.4
動力費	12,896,000	0	0	0	12,896,000	5,561,985	7,334,015	43.1	38.9
薬品費	569,000	0	0	0	569,000	221,400	347,600	38.9	48.9
○配水及び給水費	12,935,000	0	0	0	12,935,000	4,489,544	8,445,456	34.7	18.8
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0
備消耗品費	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000	0.0	0.0
光熱水費	198,000	0	0	0	198,000	75,944	122,056	38.4	37.4
通信運搬費	104,000	0	0	0	104,000	0	104,000	0.0	0.0
手数料	127,000	0	0	0	127,000	17,430	109,570	13.7	0.0
委託料	1,175,000	0	0	0	1,175,000	0	1,175,000	0.0	0.0
賃借料	227,000	0	0	0	227,000	0	227,000	0.0	0.0
修繕費	8,000,000	0	0	0	8,000,000	3,472,930	4,527,070	43.4	21.7
動力費	2,054,000	0	0	0	2,054,000	818,245	1,235,755	39.8	46.5
材料費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	104,995	895,005	10.5	4.7
○総係費	35,826,000	0	0	0	35,826,000	15,462,351	20,363,649	43.2	35.5
報酬	2,938,000	0	0	0	2,938,000	1,148,900	1,789,100	39.1	40.8
給料	11,366,000	0	0	0	11,366,000	5,380,800	5,985,200	47.3	49.8
手当	7,442,000	0	0	0	7,442,000	3,053,648	4,388,352	41.0	47.3
賞与引当金繰入額	1,340,000	0	0	0	1,340,000	0	1,340,000	0.0	-
法定福利費	3,999,000	0	0	0	3,999,000	2,107,499	1,891,501	52.7	52.4
旅費	249,000	0	0	0	249,000	31,820	217,180	12.8	8.1
被服費	20,000	0	0	0	20,000	0	20,000	0.0	0.0
備消耗品費	400,000	0	0	0	400,000	118,671	281,329	29.7	29.5
燃料費	308,000	0	0	0	308,000	79,382	228,618	25.8	22.9
印刷製本費	358,000	0	0	0	358,000	128,520	229,480	35.9	0.0
通信運搬費	443,000	0	0	0	443,000	165,645	277,355	37.4	37.5
保険料	207,000	0	0	0	207,000	148,420	58,580	71.7	59.0
手数料	467,000	0	0	0	467,000	215,151	251,849	46.1	30.3
委託料	4,814,000	0	0	0	4,814,000	2,069,223	2,744,777	43.0	13.4
賃借料	269,000	0	0	0	269,000	127,932	141,068	47.6	46.2
研修費	68,000	0	0	0	68,000	37,560	30,440	55.2	0.0
修繕費	300,000	0	0	0	300,000	204,044	95,956	68.0	32.0
厚生費	0	0	0	0	0	0	0	-	0.0
公課費	7,000	0	0	0	7,000	6,600	400	94.3	0.0
負担金	541,000	0	0	0	541,000	434,000	107,000	80.2	100.0
貸倒引当金繰入額	260,000	0	0	0	260,000	0	260,000	0.0	-
雑費	30,000	0	0	0	30,000	4,536	25,464	15.1	15.2
○受託工事費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0.0	0.0
委託料	0	0	0	0	0	0	0	86.7	86.7
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	46,943,000	0	0	0	46,943,000	0	46,943,000	0.0	0.0
○資産減耗費	700,000	0	0	0	700,000	0	700,000	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	12,881,000	0	0	0	12,881,000	6,044,353	6,836,647	46.9	47.3
○支払利息	12,880,000	0	0	0	12,880,000	6,044,353	6,835,647	46.9	47.3
企業債利息	12,594,000	0	0	0	12,594,000	6,025,179	6,568,821	47.8	47.8
一時借入金利息	250,000	0	0	0	250,000	0	250,000	0.0	0.0
リース資産利息相当	36,000	0	0	0	36,000	19,174	16,826	53.3	0.0
○消費税	0	0	0	0	0	0	0	-	-
○雑支出	1,000	0	0	0	1,000	0	1,000	0.0	0.0
特別損失	1,350,000	0	0	17,000	1,367,000	1,316,908	50,092	96.3	99.0
予備費	13,941,000	0	0	△ 17,000	13,924,000	0	13,924,000	0.0	0.0

別表6－3

平成 25 年度 水道事業会計予算執行状況

資 本 的 収 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	収入額 円	予算比較 円	執行率 %	前年同期の率 %
資本的収入	160,001,000	0	0	0	160,001,000	0	△ 160,001,000	0.0	0.0
○企 業 債	160,000,000	0	0	0	160,000,000	0	△ 160,000,000	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

資 本 的 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	支出額 円	差引残高 円	執行率 %	前年同期の率 %
資本的支出	203,664,000	0	0	0	203,664,000	12,909,591	190,754,409	6.3	16.6
○建設改良費	175,471,000	0	0	0	175,471,000	1,266,656	174,204,344	0.7	12.2
委 託 料	11,200,000	0	0	0	11,200,000	0	11,200,000	0.0	0.0
工事請負費	160,260,000	0	0	0	160,260,000	0	160,260,000	0.0	13.0
備品購入費	1,000	0	0	0	1,000	0	1,000	0.0	36.3
用地及び補償費	1,400,000	0	0	0	1,400,000	0	1,400,000	0.0	－
リース資産購入費	2,610,000	0	0	0	2,610,000	1,266,656	1,343,344	48.5	－
○企業債償還金	23,193,000	0	0	0	23,193,000	11,642,935	11,550,065	50.2	48.9
○予備費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000	0.0	－