

平成 28 年度

定期監査及び
財政援助団体監査
報告書

湯沢市監査委員

湯監第 87 号
平成29年2月23日

湯沢市長	齊 藤 光 喜 様
湯沢市議会議長	伊 藤 陽 悦 様
湯沢市教育委員会委員長	芳 賀 誠 様
湯沢市選挙管理委員会委員長	児 玉 文 雄 様
湯沢市農業委員会会長	半 田 好 廣 様

湯沢市監査委員 石 川 耿 一
湯沢市監査委員 佐 藤 功 平

定期監査及び財政援助団体監査の結果について（報告）

地方自治法第199条第4項及び第7項の規定に基づき実施した平成28年度の定期監査及び財政援助団体監査の結果を、同条第9項の規定により次のとおり報告する。

目 次

定期監査の報告

1 監査の実施日、場所及び対象	1
2 監査の観点	2
3 監査の方法	2
4 監査の結果	2
5 監査対象の予算執行状況	4

総務部

総務課	4
企画課	4
ひびく・つながる創造課	5
財政課	6

市民生活部

くらしの相談課	8
市民課	8
税務課	11

福祉保健部

福祉課	14
皆瀬更生園	14
子育て支援課	15
長寿福祉課	15
愛宕荘	17
健康対策課	17
皆瀬診療所	18

産業振興部

農林課	18
種苗交換会事務局	19
まるごと売る課	19
観光・ジオパーク推進課	19

建設部

建設課	20
都市計画課	20

上下水道部

水道課	21
(水道事業)	22
下水道課	23

稲川総合支所 24

雄勝総合支所 24

皆瀬総合支所 25

会計課 26

教育部

教育総務課	26
小中学校	27
学校給食センター	27

学校教育課	27
生涯学習課	28
湯沢生涯学習センター	29
稲川生涯学習センター	29
雄勝生涯学習センター	30
皆瀬生涯学習センター	31
文化会館	31
図書館	32
選挙管理委員会事務局	32
監査委員事務局	32
農業委員会事務局	33
議会事務局	33
財政援助団体監査の報告	
1 監査の目的と実施団体	34
2 監査の観点	34
3 監査の方法	34
4 監査の結果	35
5 補助金等の交付概要	35

定期監査の報告

1 監査の実施日、場所及び対象

実施日		実施場所	対 象
平成28年 11月10日	木	現 地	皆瀬総合支所、皆瀬生涯学習センター、皆瀬診療所、皆瀬更生園、稲川総合支所、稲川生涯学習センター
11月11日	金	現 地	湯沢文化会館、愛宕荘、三関小学校、雄勝生涯学習センター、雄勝文化会館、雄勝図書館、雄勝総合支所、郷土学習資料展示施設（高松地区センター）
11月14日	月	現 地	湯沢図書館、山田小学校、山田中学校、湯沢東小学校、湯沢北中学校、湯沢生涯学習センター
		監査委員 事務局室	学校給食センター(湯沢、稲川、雄勝、皆瀬)
11月15日	火	現 地	須川小学校、湯沢南中学校、湯沢西小学校
平成29年 1月25日	水	監査委員 事務局室	下水道課、水道課(簡易水道、上水道)、監査委員事務局
1月26日	木	監査委員 事務局室	会計課、税務課、くらしの相談課、市民課
1月27日	金	監査委員 事務局室	長寿福祉課、議会事務局、健康対策課、福祉課
1月30日	月	監査委員 事務局室	農業委員会事務局、教育総務課、学校教育課、生涯学習課
1月31日	火	監査委員 事務局室	財政課、ひびく・つながる創造課、企画課、総務課
2月2日	木	監査委員 事務局室	農林課、種苗交換会事務局、まるごと売る課、観光・ジオパーク推進課
2月3日	金	監査委員 事務局室	建設課、都市計画課、選挙管理委員会事務局、子育て支援課

※学校の監査は、湯沢地域の小・中学校を対象

2 監査の観点

地方自治法第199条第4項の規定に基づき、財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理状況について、湯沢市監査基準により実施した。

3 監査の方法

監査の基礎資料として、あらかじめ各課所及び施設に対し、執行状況等の関係資料の提出を求めるとともに、関係職員から事情聴取し監査を実施した。

資料作成日は、監査の実施日が11月10日から11月15日までの分は9月末現在で、1月25日から2月3日までの分は11月末現在である。

4 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状況については、監査の結果、適正に行われていると認められた。

なお、本年度の定期監査における所見は、次のとおりである。

また、これ以外に監査過程で見つけた事務処理上の不備などで軽微な事項は、監査実施時に関係職員へ口頭で指摘し、検討するように指示したので記述は省略する。

(1) 予算の執行管理について

予算未執行の原因や事情としては、市民からの申請に対応するための事業費や給付費、工事請負差額としての残額など理由の明確なものが大半であるが、一部に予算計上後に方針が変更されたことによるものや備品の購入手続きが遅延しているなどの理由によるものも見られる。

人口減少に伴う市民税の減収と地価の下落による固定資産税の減収により一般財源が減少する一方で、社会保障関係経費等が増加する厳しい財政事情の折、事業の目的を明確にし、事務事業の見直しをすることで、限られた財源を有効に活用していただきたい。

(2) 未納対策について

市税をはじめ、保険料、負担金、手数料、貸付金償還金および諸収入等の歳入の確保は、安定的な財政基盤を確立する上で極めて重要であり、滞納の発生は市民負担の公平性・公正性を欠くことにも繋がるものである。

景気の低迷及び人口減等による厳しい状況において、市民税の現年課税分の収納率は個人法人ともに前年同期比増、固定資産税においてもほぼ同率となるなど、納付方法を追加して納付しやすい環境整備に努めてきた成果が見られる。

今後も収納率向上に向けて、新たな未収債権の発生を抑制するとともに、累積債権を整理するなど、債権管理に引き続き努力していただきたい。

(3) 契約事務の執行について

市が締結する契約事務に関しては、常に公平性、透明性及び経済性の確保に努めるべきものであるが、大規模な工事や修繕において、変更契約が多いように思われる。設計段階における数量確認等についてさらに精査することに努めるよう望むものである。

また、安易な単独随意契約による調達や施工など、適切な競争原理が働かないことが懸念される契約が見られるので、契約の原則に則り財務規則や財政課検査班が発行する「入札契約手続きガイドライン」及び追加資料としての「業者の選定方法について」など指針や方針等に照らして精査することで、手続きについて遺漏がないように執行するよう努められたい。

(4) むすび

監査全般において見られることだが、決裁文書や資料の数値・語句の記載誤りなどは、関係職員に口頭で指摘または是正の検討を指示してきたが、これらの主な原因としては、法令等の理解不足や認識の甘さ、慣例や前例踏襲、不十分なチェック等が考えられる。決裁を得る際は通常数名の職員を経由することから、その段階で訂正されるべき単純な誤りも多く、決裁権者はもとより、職員一人ひとりが責任を持って業務に従事しなければならないのは当然のことであり、単なる内部事務処理上の些細な誤りとして看過できないものである。

事務事業の執行に関して市は正確かつ真摯に説明責任を果たさなければならないことを常に念頭に置き、組織的で精度の高いチェック体制を確立していただきたい。

5 監査対象の予算執行状況

総務部
総務課

【一般会計】

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務手数料	0	3,600	3,000	600	83.3
総務費委託金(国庫)	30,000	31,000	31,000	0	100.0
消防費委託金(国庫)	1,936,000	0	0	0	—
一般寄附金	1,000	0	0	0	—
弁償金	0	5,668	5,668	0	100.0
雑入	69,059,000	19,551,245	19,542,752	8,493	99.9
過疎債	5,200,000	0	0	0	—
消防債	32,800,000	0	0	0	—
計	109,026,000	19,591,513	19,582,420	9,093	99.9

歳出

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費	93,096,000	59,102,949	56,052,355	33,993,051	63.4
文書広報費	64,062,800	33,213,385	32,347,805	30,849,415	51.8
諸費	694,000	458,040	255,000	235,960	66.0
非常備消防費	112,263,000	81,084,386	77,541,986	31,178,614	72.2
消防施設費	45,421,000	35,775,253	25,085,781	9,645,747	78.7
水防費	686,000	505,467	505,467	180,533	73.6
災害対策費	33,137,000	22,389,486	4,493,572	10,747,514	67.5
社会福祉総務費(繰越明許)	294,428	271,232	271,232	23,196	92.1
災害対策費(繰越明許)	7,452,000	7,344,000	0	108,000	98.5
計	357,106,228	240,144,198	196,553,198	116,962,030	67.2

◎人件費分(常勤特別職、一般職)

歳出

(単位：円・%)

会計名	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
一般	3,495,094,000	2,127,193,379	2,127,193,379	1,367,900,621	60.8
国民健康保険	80,226,000	50,184,579	50,184,579	30,041,421	62.5
後期高齢者医療	9,050,000	5,699,534	5,699,534	3,350,466	62.9
介護保険	132,450,000	83,739,206	83,739,206	48,710,794	63.2
養護老人ホーム愛宕荘	104,089,000	65,127,476	65,127,476	38,961,524	62.5
皆瀬更生園	203,447,000	126,752,665	126,752,665	76,694,335	62.3
簡易水道	55,774,000	33,755,788	33,755,788	22,018,212	60.5
下水道	124,320,000	77,485,757	77,485,757	46,834,243	62.3
計	4,204,450,000	2,569,938,384	2,569,938,384	1,634,511,616	61.1

企画課

【一般会計】

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務手数料	1,000	0	0	0	—
総務費国庫補助金	27,708,000	0	0	0	—

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務費県補助金	82,953,000	0	0	0	—
総務費委託金(県)	3,261,000	3,495,357	3,420,357	75,000	97.8
地方創生応援税制寄付金	2,000,000	0	0	0	—
貸付金元利収入	0	180,000,000	0	180,000,000	0.0
受託事業収入	1,157,000	639,486	639,486	0	100.0
雑入	5,000,000	229,750	229,750	0	100.0
過疎債	95,300,000	0	0	0	—
民生費負担金(繰越明許)	448,000	0	0	0	—
総務費負担金(繰越明許)	4,200,000	0	0	0	—
総務費国庫補助金(繰越明許)	88,850,000	0	0	0	—
総務債(繰越明許)	8,800,000	0	0	0	—
計	319,678,000	184,364,593	4,289,593	180,075,000	2.3

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費	4,675,000	880,016	880,016	3,794,984	18.8
財産管理費	12,059,000	11,005,200	7,225,200	1,053,800	91.2
企画費	26,295,000	8,161,759	1,608,587	18,133,241	31.0
電子計算費	151,318,000	117,908,504	27,159,470	33,409,496	77.9
あきた未来づくりプロジェクト事業費	2,301,000	2,170,800	2,170,800	130,200	94.3
諸費	134,934,000	46,875,512	44,972,271	88,058,488	34.7
統計調査総務費	15,000	0	0	15,000	0.0
指定統計調査費	3,387,000	2,777,709	2,777,709	609,291	82.0
建物取得費	15,819,000	0	0	15,819,000	0.0
電子計算費(繰越明許)	87,701,000	72,025,362	1,571,562	15,675,638	82.1
計	438,504,000	261,804,862	88,365,615	176,699,138	59.7

ひびく・つながる創造課

【一般会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務費県補助金	5,392,000	0	0	0	—
総務費委託金(県)	1,178,000	0	0	0	—
一般寄付金	0	100,000	100,000	0	100.0
ふるさと輝き寄付金	297,500,000	159,449,041	157,854,041	1,595,000	98.9
基金繰入金	296,349,000	0	0	0	—
雑入	2,744,000	2,207,940	2,144,940	63,000	97.1
計	603,163,000	161,756,981	160,098,981	1,658,000	98.9

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
文書広報費	26,768,200	13,598,683	13,515,774	13,169,517	50.8
企画費	216,947,000	78,183,898	76,147,023	138,763,102	36.0
基金費	290,000,000	0	0	290,000,000	0.0
文書広報費(繰越明許)	15,000,000	15,000,000	0	0	100.0
計	548,715,200	106,782,581	89,662,797	441,932,619	19.4

財 政 課

【一般会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
地方揮発油譲与税	74,000,000	57,776,000	57,776,000	0	100.0
自動車重量譲与税	156,000,000	133,738,000	133,738,000	0	100.0
利子割交付金	6,000,000	1,674,000	1,674,000	0	100.0
配当割交付金	9,000,000	1,514,000	1,514,000	0	100.0
株式等譲渡所得割交付金	500,000	0	0	0	—
地方消費税交付金	865,000,000	646,618,000	490,370,000	156,248,000	75.8
自動車取得税交付金	27,000,000	15,105,000	15,105,000	0	100.0
地方特例交付金	11,555,000	11,555,000	11,555,000	0	100.0
地方交付税	11,499,235,000	10,640,235,000	10,640,235,000	0	100.0
交通安全対策特別交付金	6,000,000	2,568,000	2,568,000	0	100.0
総務使用料	597,000	467,400	467,400	0	100.0
総務手数料	10,000	46,400	46,400	0	100.0
県特例条例事務交付金	4,087,000	3,378,000	3,378,000	0	100.0
総務費県補助金	75,333,000	0	0	0	—
農林水産業費県補助金	77,512,000	28,014,000	28,014,000	0	100.0
財産貸付収入	13,967,000	17,192,257	10,049,177	7,143,080	58.4
利子及び配当金	112,000	115,330	115,330	0	100.0
不動産売却収入	3,567,000	3,651,394	3,651,394	0	100.0
物品売却収入	1,000	6,152,000	6,152,000	0	100.0
特別会計繰入金	29,539,000	3,830,638	3,830,638	0	100.0
基金繰入金	701,257,000	0	0	0	—
繰越金	843,327,000	843,327,125	843,327,125	0	100.0
滞納処分費	1,000	0	0	0	—
違約金及び延納利息	1,000	0	0	0	—
雑入	29,102,000	5,689,608	5,229,167	460,441	91.9
過疎債	1,630,000,000	0	0	0	—
公営企業債	2,000,000	0	0	0	—
臨時財政対策債	693,648,000	0	0	0	—
合併特例債	31,500,000	0	0	0	—
計	16,789,851,000	12,422,647,152	12,258,795,631	163,851,521	98.6

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費	75,116,000	49,737,526	49,720,464	25,378,474	66.2
財政管理費	16,978,000	596,612	329,960	16,381,388	3.5
財産管理費	309,179,000	192,551,292	77,748,222	116,627,708	62.2
長寿福祉費	59,228,000	44,280,000	44,280,000	14,948,000	74.7
障害者福祉費	95,588,000	736,000	736,000	94,852,000	0.7
医療給付費	779,365,000	0	0	779,365,000	0.0
介護保険費	808,508,000	0	0	808,508,000	0.0
保健衛生総務費	293,490,000	0	0	293,490,000	0.0
環境衛生費	26,540,000	17,688,000	17,688,000	8,852,000	66.6
清掃総務費	2,128,121,000	949,880,000	949,880,000	1,178,241,000	44.6
上水道費	122,928,000	0	0	122,928,000	0.0
下水道費	1,057,792,000	0	0	1,057,792,000	0.0
農地費	107,347,000	48,160,220	4,016,732	59,186,780	44.8

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
常備消防費	1,006,389,000	631,752,000	631,752,000	374,637,000	62.7
社会教育総務費	8,113,000	5,328,000	5,328,000	2,785,000	65.6
元金	2,748,689,000	1,384,803,314	1,384,803,314	1,363,885,686	50.3
利子	384,153,000	189,126,950	189,126,950	195,026,050	49.2
公債諸費	255,196,000	123,605,000	123,605,000	131,591,000	48.4
土地取得費	1,000	0	0	1,000	0.0
建物取得費	1,000	0	0	1,000	0.0
基金費	436,113,000	5,185,000	5,185,000	430,928,000	1.1
予備費	20,000,000	0	0	20,000,000	0.0
計	10,738,835,000	3,643,429,914	3,484,199,642	7,095,405,086	33.9

【介護保険特別会計】

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
介護認定審査会費	8,644,000	5,760,000	5,760,000	2,884,000	66.6

【湯沢財産区特別会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
岩崎財産区管理会収入	398,000	395,055	395,055	0	100.0
財産運用収入	1,000	0	0	0	—
財産売払収入	1,000	0	0	0	—
繰越金	395,000	395,055	395,055	0	100.0
雑入	1,000	0	0	0	—
三関財産区管理会収入	15,328,000	15,324,785	15,324,785	0	100.0
財産運用収入	1,000	0	0	0	—
財産売払収入	2,000	0	0	0	—
繰越金	15,324,000	15,324,785	15,324,785	0	100.0
雑入	1,000	0	0	0	—
宇留院内財産区管理会収入	1,178,000	2,710,031	2,710,031	0	100.0
財産運用収入	1,000	0	0	0	—
財産売払収入	1,000,000	2,534,001	2,534,001	0	100.0
繰越金	176,000	176,030	176,030	0	100.0
雑入	1,000	0	0	0	—
計	16,904,000	18,429,871	18,429,871	0	100.0

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
岩崎財産区管理会費	398,000	0	0	398,000	0.0
財産管理費	125,000	0	0	125,000	0.0
予備費	273,000	0	0	273,000	0.0
三関財産区管理会費	15,328,000	237,175	237,175	15,090,825	1.5
財産管理費	1,570,000	237,175	237,175	1,332,825	15.1
予備費	13,758,000	0	0	13,758,000	0.0
宇留院内財産区管理会費	1,178,000	189,256	189,256	988,744	16.0
財産管理費	371,000	189,256	189,256	181,744	51.0
予備費	807,000	0	0	807,000	0.0
計	16,904,000	426,431	426,431	16,477,569	2.5

市民生活部
くらしの相談課

【一般会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務使用料	277,000	276,830	234,340	42,490	84.6
総務手数料	1,000	1,600	1,600	0	100.0
衛生手数料	59,762,000	27,550,340	27,726,940	△ 176,600	100.6
衛生費県補助金	60,000	105,000	105,000	0	100.0
商工費県補助金	2,120,000	0	0	0	—
物品売払収入	4,174,000	2,576,538	2,576,538	0	100.0
雑入	615,000	0	0	0	—
過疎債	42,200,000	0	0	0	—
計	109,209,000	30,510,308	30,644,418	△ 134,110	100.4

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費	432,000	297,000	259,200	135,000	68.7
交通安全対策費	8,782,000	5,292,119	5,290,359	3,489,881	60.2
地域自治振興費	62,482,000	53,231,535	49,032,617	9,250,465	85.1
諸費	88,483,000	51,607,229	42,479,598	36,875,771	58.3
予防費	1,017,000	309,825	309,825	707,175	30.4
環境衛生費	1,405,000	1,002,329	986,885	402,671	71.3
公害対策費	1,842,000	1,273,737	85,737	568,263	69.1
清掃総務費	200,830,000	112,492,628	111,889,438	88,337,372	56.0
塵芥処理費	1,321,000	734,400	0	586,600	55.5
消費者行政推進費	3,873,000	2,259,059	2,245,469	1,613,941	58.3
計	370,467,000	228,499,861	212,579,128	141,967,139	61.6

市民課

【一般会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務手数料	14,011,000	8,961,700	8,955,100	6,600	99.9
民生費国庫負担金	60,212,000	0	0	0	—
総務費国庫補助金	16,258,000	3,235,000	3,235,000	0	100.0
総務費委託金(国庫)	209,000	151,000	111,000	40,000	73.5
民生費委託金(国庫)	7,651,000	4,191,000	4,191,000	0	100.0
民生費県負担金	342,892,000	0	0	0	—
民生費県補助金	184,635,000	92,315,000	92,315,000	0	100.0
総務費委託金(県)	64,000	59,198	0	59,198	0.0
貸付金元利収入	2,001,000	0	0	0	—
雑入	2,000	1,845,433	1,825,433	20,000	98.9
計	627,935,000	110,758,331	110,632,533	125,798	99.8

歳 出		(単位：円・%)			
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
戸籍住民基本台帳費	37,226,000	20,131,278	13,015,482	17,094,722	54.0
医療給付費	947,545,000	654,309,693	611,640,626	293,235,307	69.0
国民年金事務費	514,000	324,902	324,902	189,098	63.2
計	985,285,000	674,765,873	624,981,010	310,519,127	68.4

【国民健康保険特別会計】

歳 入		(単位：円・%)			
科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
療養給付費等負担金	931,847,000	662,843,000	589,204,000	73,639,000	88.8
高額医療費共同事業負担金(国庫)	56,778,000	37,848,000	33,117,000	4,731,000	87.5
特定健康診査等負担金(国庫)	8,748,000	8,733,000	8,733,000	0	100.0
財政調整交付金	385,405,000	152,143,000	152,143,000	0	100.0
療養給付費等交付金	226,410,000	135,918,900	135,918,900	0	100.0
前期高齢者交付金	1,305,866,000	762,049,976	762,049,976	0	100.0
高額医療費共同事業負担金(県)	56,778,000	29,808,000	29,808,000	0	100.0
特定健康診査等負担金(県)	8,748,000	8,733,000	8,733,000	0	100.0
県調整交付金	231,996,000	158,898,000	105,932,000	52,966,000	66.6
福祉医療基盤強化補助金	13,331,000	0	0	0	—
高額医療費共同事業交付金	186,976,000	100,999,453	100,999,453	0	100.0
保険財政共同安定化事業交付金	1,418,844,000	786,141,028	786,141,028	0	100.0
利子及び配当金	226,000	11,294	11,294	0	100.0
一般会計繰入金	568,323,000	0	0	0	—
財政調整基金繰入金	194,751,000	0	0	0	—
繰越金	461,881,000	461,881,495	461,881,495	0	100.0
出産費貸付金元利収入	840,000	0	0	0	—
特定健康診査等受託料	1,000	0	0	0	—
一般被保険者第三者納付金	100,000	4,198,603	772,881	3,425,722	18.4
退職被保険者等第三者納付金	10,000	0	0	0	—
一般被保険者返納金	229,000	4,654,083	4,417,851	236,232	94.9
退職被保険者等返納金	1,000	6,559	0	6,559	0.0
雑入	2,000	61,028	59,378	1,650	97.2
計	6,058,091,000	3,314,928,419	3,179,922,256	135,006,163	95.9

歳 出		(単位：円・%)			
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費	15,623,000	13,189,344	10,305,362	2,433,656	84.4
連合会負担金	4,474,000	4,473,562	4,473,562	438	99.9
運営協議会費	225,000	119,550	119,550	105,450	53.1
趣旨普及費	1,933,000	1,620,385	1,620,385	312,615	83.8
一般被保険者療養給付費	3,091,738,000	1,794,386,478	1,794,589,470	1,297,351,522	58.0
退職被保険者等療養給付費	124,850,000	80,006,310	80,006,310	44,843,690	64.0
一般被保険者療養費	17,504,000	11,786,280	11,786,280	5,717,720	67.3
退職被保険者等療養費	1,392,000	392,550	392,550	999,450	28.2
審査支払手数料	11,045,000	7,338,499	7,338,499	3,706,501	66.4
一般被保険者高額療養費	412,563,000	286,707,070	286,707,070	125,855,930	69.4
退職被保険者等高額療養費	22,435,000	16,789,394	16,789,394	5,645,606	74.8
一般被保険者高額介護合算療養費	1,000,000	217,269	217,269	782,731	21.7
退職被保険者等高額介護合算療養費	500,000	83,987	83,987	416,013	16.7
一般被保険者移送費	100,000	0	0	100,000	0.0

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
退職被保険者等移送費	100,000	0	0	100,000	0.0
出産育児一時金	15,128,000	6,707,140	6,707,140	8,420,860	44.3
葬祭費	5,000,000	3,200,000	3,200,000	1,800,000	64.0
後期高齢者支援金	678,420,000	451,439,230	395,330,230	226,980,770	66.5
後期高齢者関係事務費拠出金	52,000	42,960	40,972	9,040	82.6
前期高齢者納付金	418,000	285,726	251,726	132,274	68.3
前期高齢者関係事務費拠出金	50,000	37,451	34,451	12,549	74.9
老人保健医療費拠出金	100,000	0	0	100,000	0.0
老人保健事務費拠出金	100,000	26,401	26,401	73,599	26.4
介護納付金	327,186,000	217,585,048	190,591,048	109,600,952	66.5
高額医療費拠出金	227,114,000	157,086,994	138,160,850	70,027,006	69.1
高額医療費共同事業事務費拠出金	364,000	0	0	364,000	0.0
その他共同事業拠出金	5,000	0	0	5,000	0.0
保険財政共同安定化事業拠出金	1,436,494,000	993,574,606	873,866,822	442,919,394	69.1
保険財政共同安定化事業事務費拠出金	126,000	0	0	126,000	0.0
保健事業費	27,927,000	9,163,171	8,305,799	18,763,829	32.8
健康管理センター運営費	312,000	311,358	161,358	642	99.7
国民健康保険財政調整基金積立金	458,276,000	458,050,857	458,050,857	225,143	99.9
利子	10,000	0	0	10,000	0.0
償還金	46,824,000	0	0	46,824,000	0.0
延滞金	1,000	0	0	1,000	0.0
一般会計繰出金	3,831,000	3,830,638	3,830,638	362	99.9
予備費	50,000,000	0	0	50,000,000	0.0
計	6,983,220,000	4,518,452,258	4,292,987,980	2,464,767,742	64.7

【後期高齢者医療特別会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
特別徴収保険料	210,314,000	199,145,000	129,456,900	69,688,100	65.0
普通徴収保険料	70,857,000	72,253,900	46,429,583	25,824,317	64.2
証明手数料	1,000	0	0	0	—
督促手数料	100,000	40,400	48,400	△ 8,000	119.8
事務費繰入金	17,455,000	0	0	0	—
保険基盤安定繰入金	193,265,000	0	0	0	—
繰越金	1,019,000	1,019,946	1,019,946	0	100.0
延滞金	1,000	59,500	59,500	0	100.0
過料	1,000	0	0	0	—
保険料還付金	1,500,000	0	0	0	—
還付加算金	100,000	0	0	0	—
預金利子	1,000	0	0	0	—
滞納処分費	1,000	0	0	0	—
弁償金	1,000	0	0	0	—
違約金及び延納利息	1,000	0	0	0	—
小切手未払い資金組入れ	1,000	0	0	0	—
雑入	78,000	0	0	0	—
計	494,696,000	272,518,746	177,014,329	95,504,417	64.9

歳 出		(単位：円・%)				
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率	
一般管理費	7,160,000	5,709,442	2,093,602	1,450,558	79.7	
徴収費	1,646,000	1,370,235	1,370,235	275,765	83.2	
滞納処分費	1,000	0	0	1,000	0.0	
後期高齢者医療広域連合納付金	475,238,000	237,581,028	173,159,600	237,656,972	49.9	
保険料還付金	1,500,000	567,600	567,600	932,400	37.8	
還付加算金	100,000	12,000	12,000	88,000	12.0	
予備費	1,000	0	0	1,000	0.0	
計	485,646,000	245,240,305	177,203,037	240,405,695	50.4	

税 務 課

【一般会計】

歳 入		(単位：円・%)				
科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率	
個人(市民税)	1,267,770,000	1,410,990,005	936,280,284	474,709,721	66.3	
法人(市民税)	195,556,000	143,165,500	154,453,500	△ 11,288,000	107.8	
固定資産税	1,915,816,000	2,131,518,805	1,215,057,651	916,461,154	57.0	
国有資産等所在市町村交付金	49,990,000	49,990,500	49,990,500	0	100.0	
軽自動車税	136,548,000	148,620,020	138,830,800	9,789,220	93.4	
市町村たばこ税	311,575,000	217,885,853	217,885,853	0	100.0	
入湯税	24,164,000	24,089,600	20,238,050	3,851,550	84.0	
総務手数料	3,354,000	1,123,500	1,115,800	7,700	99.3	
総務費委託金(県)	61,206,000	30,917,237	30,917,237	0	100.0	
延滞金	3,000,000	0	0	0	—	
加算金	2,000	0	0	0	—	
過料	1,000	0	0	0	—	
弁償金	1,000	4,600	4,600	0	100.0	
雑入	2,000	0	0	0	—	
計	3,968,985,000	4,158,305,620	2,764,774,275	1,393,531,345	66.4	

歳 出		(単位：円・%)				
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率	
税務総務費	22,919,000	14,272,115	13,760,455	8,646,885	62.2	
賦課徴収費	61,819,000	43,419,683	20,913,690	18,399,317	70.2	
計	84,738,000	57,691,798	34,674,145	27,046,202	68.0	

【国民健康保険特別会計】

歳 入		(単位：円・%)				
科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率	
一般被保険者国民健康保険税	1,014,652,000	1,385,281,840	634,498,252	750,783,588	45.8	
退職被保険者等国民健康保険税	50,844,000	51,948,045	22,143,295	29,804,750	42.6	
督促手数料	350,000	186,400	223,300	△ 36,900	119.7	
一般被保険者延滞金	4,349,000	1,320,276	1,691,776	△ 371,500	128.1	
退職被保険者等延滞金	1,000	0	0	0	—	
一般被保険者加算金	1,000	0	0	0	—	
退職被保険者等加算金	1,000	0	0	0	—	
過料	1,000	0	0	0	—	
滞納処分費	1,000	0	0	0	—	
計	1,070,200,000	1,438,736,561	658,556,623	780,179,938	45.7	

歳 出		(単位：円・%)				
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率	
賦課徴収費	6,699,000	3,504,600	3,455,784	3,194,400	52.3	
納税奨励費	7,167,000	5,756,977	5,756,977	1,410,023	80.3	
滞納処分費	566,000	750	750	565,250	0.1	
還付金及び還付加算金	6,300,000	3,372,600	3,372,600	2,927,400	53.5	
計	20,732,000	12,634,927	12,586,111	8,097,073	60.9	

平成28年度市税の徴収実績に関する調(11月末現在)

税 目	区 分	現計予算額	調 定 済 額		
			現年課税分 (A)	滞納繰越分 (B)	計 (C)
1 普通税		3,877,255	3,815,045	287,125	4,102,170
1 法定普通税		3,877,255	3,815,045	287,125	4,102,170
(1) 市民税		1,463,326	1,472,443	81,712	1,554,155
イ 個人均等割		68,643	71,489	3,247	74,736
ロ 法人均等割		97,268	68,822	2,774	71,596
ハ 所得割 (退職所得分)		1,199,127	1,260,912 (10,984)	75,341	1,336,253 (10,984)
ニ 法人税割		98,288	71,220	350	71,570
(2) 固定資産税		1,965,806	1,982,104	199,405	2,181,509
(I) 純固定資産税		1,915,816	1,932,114	199,405	2,131,519
イ 土地		485,123	495,472	56,438	551,910
ロ 家屋		989,626	1,021,450	99,754	1,121,204
ハ 償却資産		441,067	415,192	43,213	458,405
(II) 交付金		49,990	49,990	0	49,990
(3) 軽自動車税		136,548	142,612	6,008	148,620
(4) 市町村たばこ税		311,575	217,886	0	217,886
(5) 鉱産税		0	0	0	0
(6) 特別土地保有税		0	0	0	0
2 法定外普通税		0	0	0	0
2 目的税		24,164	21,931	2,159	24,090
1 法定目的税		24,164	21,931	2,159	24,090
(1) 入湯税		24,164	21,931	2,159	24,090
合 計		3,901,419	3,836,976	289,284	4,126,260
国民健康保険税		1,065,496	1,116,380	320,850	1,437,230

(単位：千円・%)

収入済額			徴収率			標準税率 超過課税 現年課税分 調定済額
現年課税分 (D)	滞納繰越分 (E)	計 (F)	現年 課税分 (D)/(A)	滞納 繰越分 (E)/(B)	計 (F)/(C)	
2,682,033	30,466	2,712,499	70.3	10.6	66.1	0
2,682,033	30,466	2,712,499	70.3	10.6	66.1	0
1,082,044	8,690	1,090,734	73.4	10.6	70.1	0
66,351	309	66,660	92.8	9.5	89.1	0
67,890	214	68,104	98.6	7.7	95.1	0
861,762	7,858	869,620	68.3	10.4	65.0	0
(5,742)		(5,742)	(52.2)		(52.2)	
86,041	309	86,350	120.8	88.2	120.6	0
1,244,173	20,875	1,265,048	62.7	10.4	57.9	0
1,194,183	20,875	1,215,058	61.8	10.4	57.0	0
315,253	6,952	322,205	63.6	12.3	58.3	0
624,925	9,715	634,640	61.1	9.7	56.6	0
254,005	4,208	258,213	61.1	9.7	56.3	0
49,990	0	49,990	100.0	-	100.0	
137,930	901	138,831	96.7	14.9	93.4	0
217,886	0	217,886	100.0	-	100.0	
0	0	0	-	-	-	0
0	0	0	-	-	-	
0	0	0	-	-	-	
18,959	1,279	20,238	86.4	59.2	84.0	0
18,959	1,279	20,238	86.4	59.2	84.0	0
18,959	1,279	20,238	86.4	59.2	84.0	0
2,700,992	31,745	2,732,737	70.3	10.9	66.2	0
631,419	25,223	656,642	56.5	7.8	45.6	

福祉保健部
福祉課

【一般会計】

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務使用料	0	320	320	0	100.0
民生費国庫負担金	1,449,556,000	988,938,861	988,938,861	0	100.0
民生費国庫補助金	104,605,000	29,744,000	29,744,000	0	100.0
民生費県負担金	326,725,000	14,634,902	14,634,902	0	100.0
民生費県補助金	7,111,000	60,000	0	60,000	0.0
民生費委託金(県)	455,000	0	0	0	—
貸付金元利収入	687,000	2,526,071	811,071	1,715,000	32.1
雑入	2,000	42,068,553	10,171,059	31,897,494	24.1
民生債	1,500,000	0	0	0	—
過疎債	3,200,000	0	0	0	—
民生費国庫補助金(繰越明許)	222,819,848	222,815,000	222,815,000	0	100.0
計	2,116,660,848	1,300,787,707	1,267,115,213	33,672,494	97.4

歳出

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
社会福祉総務費	243,477,900	187,582,848	160,763,530	55,895,052	77.0
障害者福祉費	1,309,786,000	885,921,659	767,254,794	423,864,341	67.6
生活保護総務費	7,456,000	4,154,328	3,028,162	3,301,672	55.7
扶助費	990,415,000	577,004,760	539,721,492	413,410,240	58.2
生活保護施設費	60,056,000	39,123,252	39,123,252	20,932,748	65.1
災害救助費	1,500,000	600,000	600,000	900,000	40.0
社会福祉総務費(繰越明許)	222,525,420	216,341,369	216,401,369	6,184,051	97.2
計	2,835,216,320	1,910,728,216	1,726,892,599	924,488,104	67.3

皆瀬更生園

【皆瀬更生園特別会計】

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
市町村負担金	193,787,000	80,696,007	80,696,007	0	100.0
利用者負担金	35,001,000	17,996,309	17,950,429	45,880	99.7
行政財産使用料	36,000	1,032	1,032	0	100.0
一般会計繰入金	90,982,000	0	0	0	—
繰越金	1,694,000	1,694,302	1,694,302	0	100.0
雑入	1,722,000	960,947	960,947	0	100.0
計	323,222,000	101,348,597	101,302,717	45,880	99.9

歳出

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
管理費	57,666,000	28,407,222	19,480,290	29,258,778	49.2
運営費	61,609,000	31,518,840	30,491,851	30,090,160	51.1
予備費	500,000	0	0	500,000	0.0
計	119,775,000	59,926,062	49,972,141	59,848,938	50.0

子育て支援課

【一般会計】

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
民生費負担金	133,163,000	86,485,656	67,839,466	18,646,190	78.4
総務使用料	0	640	640	0	100.0
民生費国庫負担金	886,830,000	476,160,120	476,160,120	0	100.0
民生費国庫補助金	61,669,000	36,867,000	1,000,000	35,867,000	2.7
民生費委託金(国庫)	197,000	0	0	0	—
民生費県負担金	397,052,000	293,538,924	233,646,924	59,892,000	79.5
民生費県補助金	128,367,000	43,133,500	43,133,500	0	100.0
貸付金元利収入	1,392,000	2,266,000	1,556,000	710,000	68.6
雑入	367,000	1,617,450	0	1,617,450	0.0
民生債	1,500,000	0	0	0	—
計	1,610,537,000	940,069,290	823,336,650	116,732,640	87.5

歳出

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
企画費	5,303,000	3,284,016	3,284,016	2,018,984	61.9
社会福祉総務費	217,100	148,941	100,384	68,159	68.6
児童福祉総務費	19,062,000	2,927,716	2,927,716	16,134,284	15.3
児童手当費	579,821,000	353,189,320	353,049,320	226,631,680	60.9
母子父子福祉費	218,016,000	194,870,314	130,377,839	23,145,686	89.3
児童福祉施設費	1,557,601,000	958,428,290	917,797,694	599,172,710	61.5
児童福祉施設費(繰越明許)	1,600,000	1,107,230	1,107,230	492,770	69.2
計	2,381,620,100	1,513,955,827	1,408,644,199	867,664,273	63.5

長寿福祉課

【一般会計】

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
民生費負担金	16,262,000	8,665,720	8,598,047	67,673	99.2
総務使用料	32,000	32,760	28,080	4,680	85.7
民生費国庫負担金	5,874,000	4,008,000	4,008,000	0	100.0
民生費国庫補助金	13,135,000	8,500,000	0	8,500,000	0.0
民生費県負担金	2,937,000	2,004,000	2,004,000	0	100.0
民生費県補助金	6,141,000	0	0	0	—
貸付金元利収入	202,000	2,108,504	85,000	2,023,504	4.0
雑入	31,254,000	26,983,150	26,591,312	391,838	98.5
計	75,837,000	52,302,134	41,314,439	10,987,695	78.9

歳出

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
社会福祉総務費	62,000	0	0	62,000	0.0
長寿福祉費	267,467,000	168,501,855	150,075,612	98,965,145	62.9
長寿福祉費(繰越明許)	22,000,000	20,811,600	432,000	1,188,400	94.5
計	289,529,000	189,313,455	150,507,612	100,215,545	65.3

【後期高齢者医療特別会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
事業費繰入金	322,000	0	0	0	—
雑入	746,000	0	0	0	—
計	1,068,000	0	0	0	—

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費	1,068,000	560,000	560,000	508,000	52.4

【介護保険特別会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
第1号被保険者保険料	944,077,000	980,252,992	652,621,519	※ 327,631,473	66.5
督促手数料	130,000	55,100	68,000	△ 12,900	123.4
新予防給付手数料	20,998,000	12,623,200	12,623,200	0	100.0
介護給付費負担金(国庫)	946,154,000	606,000,000	606,000,000	0	100.0
調整交付金(国庫)	480,735,000	305,819,000	305,819,000	0	100.0
地域支援介護予防事業交付金(国庫)	4,257,000	21,637,000	21,637,000	0	100.0
地域支援包括的支援事業等交付金(国庫)	30,644,000	0	0	0	—
介護給付費交付金	1,463,127,000	858,847,000	858,847,000	0	100.0
地域支援事業支援交付金	4,766,000	1,536,000	1,536,000	0	100.0
介護給付費負担金(県)	752,111,000	539,819,000	539,819,000	0	100.0
地域支援介護予防事業交付金(県)	2,126,000	0	0	0	—
地域支援包括的支援事業等交付金(県)	15,318,000	0	0	0	—
利子及び配当金	1,000	15,778	15,778	0	100.0
介護給付費繰入金	653,178,000	0	0	0	—
地域支援介護予防事業繰入金	2,126,000	0	0	0	—
地域支援包括的支援事業等繰入金	27,782,000	0	0	0	—
低所得者保険料軽減繰入金	11,871,000	0	0	0	—
その他一般会計繰入金	113,551,000	0	0	0	—
介護給付費準備基金繰入金	30,000,000	0	0	0	—
繰越金	123,671,000	123,671,091	123,671,091	0	100.0
第1号被保険者延滞金	1,000	0	0	0	—
雑入	1,000	0	0	0	—
計	5,626,625,000	3,450,276,161	3,122,657,588	※ 327,618,573	90.5

※不納欠損額1,266,639円を含む。

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費	10,995,000	8,693,051	2,180,858	2,301,949	79.0
賦課徴収費	1,893,000	1,641,576	1,564,061	251,424	86.7
介護認定審査会費	461,000	268,400	268,400	192,600	58.2
認定調査費	23,141,000	13,518,481	13,387,685	9,622,519	58.4
運営協議会費	335,000	37,700	37,700	297,300	11.2
趣旨普及費	149,000	61,560	61,560	87,440	41.3
居宅介護サービス等給付費	2,900,087,000	1,481,692,288	1,481,705,788	1,418,394,712	51.0
介護予防サービス等給付費	174,060,000	92,105,213	92,105,213	81,954,787	52.9
施設介護サービス等給付費	1,795,283,000	1,054,918,240	1,054,918,240	740,364,760	58.7
審査支払手数料	5,471,000	3,433,175	3,433,175	2,037,825	62.7

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
特定入所者介護サービス等給付費	234,931,000	191,633,950	191,633,950	43,297,050	81.5
高額居宅介護サービス費	107,463,000	62,448,153	62,448,153	45,014,847	58.1
高額介護支援サービス費	108,000	26,155	26,155	81,845	24.2
高額医療合算介護サービス費	8,078,000	9,022	9,022	8,068,978	0.1
高額医療合算介護予防サービス費	9,000	0	0	9,000	0.0
市町村特別給付費	36,000,000	23,799,546	23,799,546	12,200,454	66.1
財政安定化基金拠出金	1,000	0	0	1,000	0.0
財政安定化基金償還金	1,000	0	0	1,000	0.0
介護予防事業費	17,036,000	4,713,449	4,033,756	12,322,551	27.6
包括的支援事業及び任意事業費	47,702,000	28,946,743	22,901,823	18,755,257	60.6
介護給付費準備基金積立金	38,021,000	0	0	38,021,000	0.0
利子(一時借入金)	1,000	0	0	1,000	0.0
還付金及び還付加算金	1,116,000	471,732	471,732	644,268	42.2
償還金	57,481,000	6,720,858	6,720,858	50,760,142	11.6
一般会計繰出金	25,708,000	0	0	25,708,000	0.0
計	5,485,531,000	2,975,139,292	2,961,707,675	2,510,391,708	54.2

愛宕荘

【養護老人ホーム愛宕荘特別会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
民生費県補助金	93,000	61,100	61,100	0	100.0
繰越金	7,954,000	7,954,527	7,954,527	0	100.0
民生費受託事業収入	239,503,000	110,052,438	110,052,438	0	100.0
雑入	60,000	91,726	91,726	0	100.0
計	247,610,000	118,159,791	118,159,791	0	100.0

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
管理費	94,801,000	46,123,413	39,000,898	48,677,587	48.6
生活費	48,720,000	19,683,215	19,446,133	29,036,785	40.4
計	143,521,000	65,806,628	58,447,031	77,714,372	45.8

健康対策課

【一般会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
衛生費負担金	560,000	350,751	350,751	0	100.0
衛生手数料	3,000	0	0	0	—
衛生費国庫負担金	1,983,000	0	0	0	—
衛生費国庫補助金	674,000	0	0	0	—
衛生費県負担金	991,000	375,562	0	375,562	0.0
衛生費県補助金	6,327,000	216,000	0	216,000	0.0
雑入	27,197,000	4,100,134	4,100,134	0	100.0
過疎債	1,800,000	0	0	0	—
計	39,535,000	5,042,447	4,450,885	591,562	88.2

歳 出		(単位：円・%)				
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率	
保健衛生総務費	207,241,000	150,972,526	73,305,833	56,268,474	72.8	
予防費	99,096,000	36,045,919	30,097,509	63,050,081	36.3	
保健衛生総務費(繰越明許)	35,000,000	34,393,272	0	606,728	98.2	
計	341,337,000	221,411,717	103,403,342	119,925,283	64.8	

【国民健康保険特別会計】

歳 出		(単位：円・%)				
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率	
特定健康診査等事業費	44,113,000	35,669,856	35,521,050	8,443,144	80.8	

皆瀬診療所

【一般会計】

歳 入		(単位：円・%)				
科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率	
衛生使用料	71,085,000	12,206,182	12,117,942	88,240	99.2	
雑入	3,833,000	0	0	0	—	
計	74,918,000	12,206,182	12,117,942	88,240	99.2	

歳 出		(単位：円・%)				
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率	
診療所費	64,006,000	16,138,555	15,454,267	47,867,445	25.2	

産業振興部
農林課

【一般会計】

歳 入		(単位：円・%)				
科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率	
農林水産業費分担金	13,205,000	0	0	0	—	
総務使用料	2,000	2,200	2,200	0	100.0	
農林水産業使用料	9,131,000	6,255,790	6,171,340	84,450	98.6	
農林水産業費県補助金	500,099,000	113,462,962	113,396,981	65,981	99.9	
財産貸付収入	60,000	97,920	97,920	0	100.0	
雑入	7,443,000	7,894,553	7,812,253	82,300	98.9	
農林水産業債	34,400,000	0	0	0	—	
過疎債	46,300,000	0	0	0	—	
農林水産業費県補助金(繰越明許)	22,048,000	22,048,000	22,048,000	0	100.0	
計	632,688,000	149,761,425	149,528,694	232,731	99.8	

歳 出		(単位：円・%)				
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率	
諸費	3,372,000	1,798,687	1,563,787	1,573,313	53.3	
農業総務費	1,481,000	560,426	538,826	920,574	37.8	
農業振興費	423,675,000	143,674,951	74,199,011	280,000,049	33.9	
畜産業費	37,160,000	24,214,571	20,962,758	12,945,429	65.1	
農地費	298,331,000	245,407,054	144,912,161	52,923,946	82.2	
林業総務費	3,108,000	1,775,134	1,775,134	1,332,866	57.1	
林業振興推進費	53,251,000	40,838,117	10,997,892	12,412,883	76.6	

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
農林水産業施設災害復旧費	2,838,000	1,472,882	1,472,882	1,365,118	51.8
農業振興費(繰越明許)	22,048,000	22,048,000	22,048,000	0	100.0
計	845,264,000	481,789,822	278,470,451	363,474,178	56.9

種 苗 交 換 会 事 務 局

【一般会計】

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
農業振興費	51,448,000	50,051,878	49,803,259	1,396,122	97.2

ま る ご と 売 る 課

【一般会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
商工使用料	300,000	133,480	132,460	1,020	99.2
商工費県補助金	1,000,000	0	0	0	—
基金繰入金	7,000,000	0	0	0	—
貸付金元利収入	644,751,000	47,181,000	46,946,000	235,000	99.5
雑入	0	83,688	83,688	0	100.0
過疎債	19,500,000	0	0	0	—
計	672,551,000	47,398,168	47,162,148	236,020	99.5

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
諸費	3,210,000	1,899,714	1,677,714	1,310,286	59.1
労働諸費	135,136,000	127,790,190	82,333,210	7,345,810	94.5
商工総務費	7,104,000	2,910,729	386,399	4,193,271	40.9
商工振興費	614,510,000	559,420,442	539,171,214	55,089,558	91.0
観光費	2,903,000	1,519,635	1,422,047	1,383,365	52.3
労働諸費(繰越明許)	22,096,000	21,924,000	14,688,000	172,000	99.2
計	784,959,000	715,464,710	639,678,584	69,494,290	91.1

観 光 ・ ジ オ パ ー ク 推 進 課

【一般会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務使用料	233,000	279,086	279,086	0	100.0
商工使用料	5,099,000	3,787,411	3,434,657	352,754	90.6
農林水産業費県補助金	727,000	356,400	356,400	0	100.0
商工費県補助金	1,725,000	0	0	0	—
財産貸付収入	180,000	176,108	176,108	0	100.0
生産物売払収入	364,000	393,400	393,400	0	100.0
雑入	711,000	6,660,619	109,359	6,551,260	1.6
計	9,039,000	11,653,024	4,749,010	6,904,014	40.7

歳 出		(単位：円・%)				
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率	
あきた未来づくりプロジェクト事業費	39,933,000	25,637,643	21,539,304	14,295,357	64.2	
諸費	7,219,000	2,565,132	2,015,732	4,653,868	35.5	
林業振興推進費	970,000	907,200	475,200	62,800	93.5	
商工振興費	353,000	273,895	236,095	79,105	77.5	
観光費	206,863,000	163,110,522	136,962,148	43,752,478	78.8	
計	255,338,000	192,494,392	161,228,479	62,843,608	75.3	

建設部
建設課

【一般会計】

歳 入		(単位：円・%)				
科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率	
土木使用料	6,366,000	6,458,444	6,454,524	3,920	99.9	
土木手数料	38,000	37,700	37,700	0	100.0	
土木費国庫補助金	392,542,000	0	0	0	—	
衛生費国庫補助金	159,000	219,500	183,500	36,000	83.5	
土木費委託金(県)	15,670,000	0	0	0	—	
物品売払収入	1,000	6,378,480	6,378,480	0	100.0	
雑入	414,000	50,621	48,289	2,332	95.3	
土木債	52,500,000	0	0	0	—	
過疎債	206,600,000	0	0	0	—	
合併特例債	8,900,000	0	0	0	—	
土木費国庫補助金(繰越明許)	74,073,000	0	0	0	—	
過疎債(繰越明許)	39,700,000	0	0	0	—	
計	796,963,000	13,144,745	13,102,493	42,252	99.6	

歳 出		(単位：円・%)				
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率	
土木総務費	10,177,000	4,219,382	3,160,392	5,957,618	41.4	
道路橋梁総務費	11,249,000	9,599,537	2,579,537	1,649,463	85.3	
道路橋梁維持費	182,700,000	136,552,577	86,195,441	46,147,423	74.7	
道路橋梁新設改良費	692,984,000	530,932,736	264,148,256	162,051,264	76.6	
冬期交通対策費	781,370,000	456,422,535	125,440,101	324,947,465	58.4	
河川総務費	12,041,000	1,671,812	327,212	10,369,188	13.8	
公共土木施設災害復旧費	120,000	0	0	120,000	0.0	
道路橋梁新設改良費(繰越明許)	115,725,000	114,269,400	114,269,400	1,455,600	98.7	
計	1,806,366,000	1,253,667,979	596,120,339	552,698,021	69.4	

都市計画課

【一般会計】

歳 入		(単位：円・%)				
科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率	
衛生使用料	3,350,000	3,350,000	3,350,000	0	100.0	
土木使用料	44,141,000	48,768,432	26,933,732	21,834,700	55.2	
土木手数料	3,441,000	3,329,552	3,295,925	33,627	98.9	
総務費国庫補助金	3,400,000	0	0	0	—	
土木費国庫補助金	422,553,000	0	0	0	—	

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
教育費国庫補助金	1,490,000	0	0	0	—
財産貸付収入	1,000	2,832	2,832	0	100.0
雑入	36,000	25,606	25,606	0	100.0
土木債	254,300,000	0	0	0	—
合併特例債	120,000,000	0	0	0	—
計	852,712,000	55,476,422	33,608,095	21,868,327	60.5

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
あきた未来づくりプロジェクト事業費	139,759,000	133,018,676	35,079,716	6,740,324	95.1
都市計画総務費	401,195,000	296,886,586	145,602,069	104,308,414	74.0
公園費	24,410,000	18,442,725	16,297,175	5,967,275	75.5
住宅管理費	35,687,000	29,172,938	20,147,676	6,514,062	81.7
住宅建設費	448,969,000	86,625,320	28,452,560	362,343,680	19.2
計	1,050,020,000	564,146,245	245,579,196	485,873,755	53.7

上下水道部

水道課

【簡易水道特別会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
工事分担金	3,170,000	4,837,900	4,837,900	0	100.0
工事負担金	1,000	0	0	0	—
水道使用料	215,447,000	131,378,231	126,735,694	4,642,537	96.4
行政財産使用料	6,000	6,050	6,050	0	100.0
水道手数料	471,000	587,000	596,400	△ 9,400	101.6
衛生費国庫補助金	3,970,000	0	0	0	—
一般会計繰入金	272,358,000	0	0	0	—
繰越金	215,000	215,724	215,724	0	100.0
延滞金	1,000	0	0	0	—
加算金	1,000	0	0	0	—
過料	1,000	0	0	0	—
雑入	6,662,000	70,459	70,459	0	100.0
簡易水道債	140,000,000	0	0	0	—
計	642,303,000	137,095,364	132,462,227	4,633,137	96.6

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費	30,840,000	18,575,709	14,203,672	12,264,291	60.2
原水及び浄水費	70,673,000	60,029,028	36,089,452	10,643,972	84.9
配水及び給水費	11,347,000	6,202,533	4,958,373	5,144,467	54.6
建設改良費	144,157,000	119,918,880	54,081,680	24,238,120	83.1
元金	257,183,000	127,726,464	127,726,464	129,456,536	49.6
利子	71,829,000	35,683,555	35,683,555	36,145,445	49.6
予備費	500,000	0	0	500,000	0.0
計	586,529,000	368,136,169	272,743,196	218,392,831	62.7

【水道事業会計】

収益的収入

(単位：円・%)

科 目	予算現額 A	調定額 B	執行率 B/A	前年度決算額 C	比較 A-C
営業収益	691,976,000	475,168,443	68.6	714,453,715	△ 22,477,715
給水収益	659,138,000	462,585,483	70.1	678,308,790	△ 19,170,790
湯沢上水道	493,719,000	350,313,043	70.9	513,497,628	△ 19,778,628
稲川上水道	165,419,000	112,272,440	67.8	164,811,162	607,838
受託工事収益	2,000	0	0.0	0	2,000
その他営業収益	32,836,000	12,582,960	38.3	36,144,925	△ 3,308,925
営業外収益	139,519,000	265,515	0.1	155,130,244	△ 15,611,244
受取利息及び配当金	150,000	150,411	100.2	160,000	△ 10,000
消費税及び地方消費税還付金	1,000	0	0.0	0	1,000
長期前受金戻入	96,899,000	0	0.0	104,195,448	△ 7,296,448
雑収益	42,469,000	115,104	0.2	50,774,796	△ 8,305,796
湯沢上水道	1,332,000	114,784	8.6	2,117,973	△ 785,973
稲川上水道	41,137,000	320	0.0	48,656,823	△ 7,519,823
特別利益	3,000	1,400	46.6	1,365,566	△ 1,362,566
過年度損益修正益	1,000	1,400	140.0	1,126,500	△ 1,125,500
固定資産売却益	1,000	0	0.0	0	1,000
その他特別利益	1,000	0	0.0	239,066	△ 238,066
水道事業収益 計	831,498,000	475,435,358	57.1	870,949,525	△ 39,451,525

収益的支出

(単位：円・%)

科 目	予算現額 A	支出負担行為額 B	執行率 B/A	前年度決算額 C	比較 A-C
営業費用	702,199,000	138,107,588	19.6	673,772,018	28,426,982
(参考)湯沢上水道	510,970,000	113,152,309	22.1	469,251,991	41,718,009
(参考)稲川上水道	191,229,000	24,955,279	13.0	204,520,027	△ 13,291,027
原水及び浄水費	104,153,000	41,507,808	39.8	85,393,625	18,759,375
配水及び給水費	91,938,000	44,758,697	48.6	68,320,115	23,617,885
受託工事費	54,000	0	0.0	0	54,000
業務費	44,939,000	25,941,336	57.7	39,910,914	5,028,086
総係費	50,098,000	25,593,987	51.0	45,631,559	4,466,441
減価償却費	403,392,000	0	0.0	406,209,861	△ 2,817,861
資産減耗費	7,524,000	0	0.0	28,194,129	△ 20,670,129
その他営業費用	101,000	305,760	302.7	111,815	△ 10,815
営業外費用	116,234,000	46,717,723	40.1	127,616,583	△ 11,382,583
支払利息及び企業債取扱諸費	92,382,000	46,707,576	50.5	98,148,825	△ 5,766,825
雑支出	12,000	10,147	84.5	846,658	△ 834,658
消費税納付金	23,840,000	0	0.0	28,621,100	△ 4,781,100
特別損失	711,000	82,628	11.6	6,696	704,304
過年度損益修正損	200,000	61,961	30.9	6,696	193,304
固定資産売却損	1,000	0	0.0	0	1,000
その他特別損失	510,000	20,667	4.0	0	510,000
予備費	200,000	0	0.0	0	200,000
水道事業費用 計	819,344,000	184,907,939	22.5	801,395,297	17,948,703

下水道課

【一般会計】

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
衛生費国庫補助金	11,404,000	0	0	0	—
衛生費県補助金	12,752,000	0	0	0	—
計	24,156,000	0	0	0	—

歳出

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
環境衛生費	125,423,000	64,642,314	51,928,314	60,780,686	51.5

【下水道特別会計】

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
下水処理事業分担金	16,468,000	24,492,520	20,766,070	3,726,450	84.7
下水処理事業負担金	5,601,000	13,164,870	5,003,880	8,160,990	38.0
下水道使用料	425,738,000	302,814,141	249,117,944	53,696,197	82.2
行政財産使用料	12,000	8,335	8,335	0	100.0
下水道手数料	461,000	7,400	8,000	△ 600	108.1
下水道費国庫補助金	160,300,000	0	0	0	—
下水道費県補助金	26,000,000	0	0	0	—
利子及び配当金	130,000	100,512	100,512	0	100.0
一般会計繰入金	1,057,792,000	0	0	0	—
基金繰入金	23,470,000	0	0	0	—
繰越金	8,460,000	8,460,594	8,460,594	0	100.0
延滞金	1,000	0	0	0	—
雑入	5,534,000	0	0	0	—
下水道債	493,700,000	0	0	0	—
下水道費国庫補助金(繰越明許)	29,760,000	0	0	0	—
下水道債(繰越明許)	41,200,000	0	0	0	—
計	2,294,627,000	349,048,372	283,465,335	65,583,037	81.2

歳出

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費	98,728,000	34,942,785	18,412,892	63,785,215	35.3
施設管理費	388,576,000	243,075,311	202,192,931	145,500,689	62.5
公共下水道整備事業費	439,526,000	223,711,056	39,203,736	215,814,944	50.8
農業集落排水施設整備事業費	53,000,000	27,918,000	0	25,082,000	52.6
元金	874,852,000	431,784,261	431,784,261	443,067,739	49.3
利子	243,665,000	122,059,695	122,059,695	121,605,305	50.0
予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0
公共下水道整備事業費(繰越明許)	71,085,000	67,782,960	50,340,360	3,302,040	95.3
計	2,170,432,000	1,151,274,068	863,993,875	1,019,157,932	53.0

稲川総合支所

【一般会計】

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務使用料	45,000	45,684	45,684	0	100.0
総務手数料	0	968,050	958,250	9,800	98.9
衛生手数料	0	4,216,400	4,088,400	128,000	96.9
財産貸付収入	86,000	0	0	0	—
雑入	589,000	445,592	228,851	216,741	51.3
計	720,000	5,675,726	5,321,185	354,541	93.7

歳出

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費	43,000	19,872	19,872	23,128	46.2
財産管理費	36,274,000	9,638,023	8,347,452	26,635,977	26.5
諸費	194,000	4,811	4,811	189,189	2.4
冬期交通対策費	354,000	229,000	114,500	125,000	64.6
計	36,865,000	9,891,706	8,486,635	26,973,294	26.8

雄勝総合支所

【一般会計】

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務使用料	3,000	0	0	0	—
総務手数料	0	722,800	717,550	5,250	99.2
衛生手数料	0	3,919,600	3,919,600	0	100.0
財産貸付収入	356,000	11,603	4,769	6,834	41.1
不動産売払収入	0	35,728	35,728	0	100.0
弁償金	0	800	800	0	100.0
雑入	24,000	21,377	21,377	0	100.0
計	383,000	4,711,908	4,699,824	12,084	99.7

歳出

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費	41,000	19,872	19,872	21,128	48.4
財産管理費	119,675,000	44,747,405	5,990,299	74,927,595	37.3
計	119,716,000	44,767,277	6,010,171	74,948,723	37.3

【院内財産区特別会計】

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
財産貸付収入	1,014,000	0	0	0	—
財産売払収入	3,416,000	758,160	758,160	0	100.0
繰越金	35,585,000	35,585,394	35,585,394	0	100.0
雑入	1,000	2,490	0	2,490	0.0
計	40,016,000	36,346,044	36,343,554	2,490	99.9

歳 出		(単位：円・%)			
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費	4,298,000	3,624,000	434,000	674,000	84.3
財産管理費	4,366,000	565,977	565,977	3,800,023	12.9
予備費	31,352,000	0	0	31,352,000	0.0
計	40,016,000	4,189,977	999,977	35,826,023	10.4

【秋ノ宮財産区特別会計】

歳 入		(単位：円・%)			
科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
証明手数料	1,000	0	0	0	—
財産貸付収入	1,856,000	0	0	0	—
財産売払収入	5,369,000	3,449,699	3,449,699	0	100.0
繰越金	28,269,000	28,269,817	28,269,817	0	100.0
雑入	1,000	0	0	0	—
計	35,496,000	31,719,516	31,719,516	0	100.0

歳 出		(単位：円・%)			
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費	1,900,000	371,640	313,640	1,528,360	19.5
財産管理費	7,752,000	5,351,378	2,250,537	2,400,622	69.0
予備費	25,844,000	0	0	25,844,000	0.0
計	35,496,000	5,723,018	2,564,177	29,772,982	16.1

皆瀬総合支所

【一般会計】

歳 入		(単位：円・%)			
科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務使用料	165,000	174,393	118,351	56,042	67.8
総務手数料	0	306,550	302,000	4,550	98.5
衛生手数料	0	403,750	403,750	0	100.0
財産貸付収入	95,000	95,271	95,171	100	99.8
弁償金	0	800	800	0	100.0
雑入	1,391,000	652,802	648,026	4,776	99.2
計	1,651,000	1,633,566	1,568,098	65,468	95.9

歳 出		(単位：円・%)			
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費	36,000	19,872	19,872	16,128	55.2
財産管理費	21,379,000	10,318,377	9,852,141	11,060,623	48.2
諸費	48,000	48,000	48,000	0	100.0
事務局費	2,884,700	635,354	635,354	2,249,346	22.0
計	24,347,700	11,021,603	10,555,367	13,326,097	45.2

会 計 課

【一般会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務手数料	1,000	636,400	685,900	△ 49,500	107.7
利子及び配当金	3,854,000	1,009,421	1,009,421	0	100.0
延滞金	2,000	4,189,299	4,588,635	△ 399,336	109.5
市預金利子	100,000	159,888	159,888	0	100.0
繰越金(通次繰越)	12,091,720	12,091,720	12,091,720	0	100.0
繰越金(繰越明許)	102,936,000	102,936,000	102,936,000	0	100.0
計	118,984,720	121,022,728	121,471,564	△ 448,836	100.3

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
会計管理費	11,798,000	6,314,442	1,815,628	5,483,558	53.5
利子(一時借入金)	5,000,000	0	0	5,000,000	0.0
計	16,798,000	6,314,442	1,815,628	10,483,558	37.5

【下水道特別会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
繰越金(繰越明許)	125,000	125,000	125,000	0	100.0

教 育 部

教 育 総 務 課

【一般会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務使用料	54,000	43,978	43,978	0	100.0
教育費国库補助金	91,796,000	0	0	0	—
貸付金元利収入	250,000	75,000	75,000	0	100.0
雑入	1,307,000	1,294,608	1,294,608	0	100.0
過疎債	7,000,000	0	0	0	—
合併特例債	1,247,500,000	0	0	0	—
教育費国库補助金(通次繰越)	13,943,000	0	0	0	—
合併特例債(通次繰越)	260,300,000	0	0	0	—
教育費国库補助金(繰越明許)	22,521,000	19,688,000	19,688,000	0	100.0
教育債(繰越明許)	42,300,000	0	0	0	—
計	1,686,971,000	21,101,586	21,101,586	0	100.0

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
教育委員会費	2,498,000	1,585,520	1,585,520	912,480	63.4
事務局費	86,949,300	62,763,478	30,620,297	24,185,822	72.1
小学校費	125,098,000	97,122,643	66,825,895	27,975,357	77.6
学校管理費	122,130,000	95,241,769	64,959,461	26,888,231	77.9
教育振興費	2,968,000	1,880,874	1,866,434	1,087,126	63.3

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
中学校費	69,906,000	52,213,373	41,838,919	17,692,627	74.6
学校管理費	60,716,000	44,105,315	34,017,121	16,610,685	72.6
教育振興費	9,190,000	8,108,058	7,821,798	1,081,942	88.2
学校給食費	1,637,761,000	821,164,933	575,819,165	816,596,067	50.1
学校給食費(通次繰越)	286,334,720	284,709,000	284,709,000	1,625,720	99.4
小学校費 学校管理費(繰越明許)	29,893,000	25,585,200	25,585,200	4,307,800	85.5
中学校費 学校管理費(繰越明許)	47,058,000	36,838,800	36,838,800	10,219,200	78.2
計	2,285,498,020	1,381,982,947	1,063,822,796	903,515,073	60.4

各学校執行分

【一般会計】

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
小学校費	30,707,000	14,438,753	13,760,405	16,268,247	47.0
学校管理費	20,704,000	8,699,802	8,332,859	12,004,198	42.0
教育振興費	10,003,000	5,738,951	5,427,546	4,264,049	57.3
中学校費	22,649,000	9,998,501	9,718,500	12,650,499	44.1
学校管理費	14,285,000	6,164,121	6,054,192	8,120,879	43.1
教育振興費	8,364,000	3,834,380	3,664,308	4,529,620	45.8
計	53,356,000	24,437,254	23,478,905	28,918,746	45.8

学校給食センター

【一般会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
教育費委託金(県)	3,576,000	0	0	0	—

稲川学校給食センターの県立稲川養護学校給食費委託金

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
学校給食費	140,819,000	72,276,046	60,569,121	68,542,954	51.3
湯沢学校給食センター	72,178,000	39,965,215	30,727,977	32,212,785	55.3
稲川学校給食センター	31,290,000	13,207,221	12,921,451	18,082,779	42.2
雄勝学校給食センター	25,397,000	13,848,922	11,797,492	11,548,078	54.5
皆瀬学校給食センター	11,954,000	5,254,688	5,122,201	6,699,312	43.9

学校教育課

【一般会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
教育費国庫補助金	1,190,000	0	0	0	—
教育費県補助金	12,000	8,740	8,740	0	100.0
総務費委託金(県)	15,000	15,120	15,120	0	100.0
教育費委託金(県)	744,000	0	0	0	—
計	1,961,000	23,860	23,860	0	100.0

歳 出		(単位：円・%)			
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
事務局費	16,622,000	11,765,802	11,140,243	4,856,198	70.7
小学校費	66,609,000	32,539,574	32,301,974	34,069,426	48.8
学校管理費	9,885,000	2,869,233	2,631,633	7,015,767	29.0
教育振興費	56,724,000	29,670,341	29,670,341	27,053,659	52.3
中学校費	61,011,000	33,685,537	33,533,213	27,325,463	55.2
学校管理費	14,932,000	8,321,193	8,168,869	6,610,807	55.7
教育振興費	46,079,000	25,364,344	25,364,344	20,714,656	55.0
計	144,242,000	77,990,913	76,975,430	66,251,087	54.0

生涯学習課

【一般会計】

歳 入		(単位：円・%)			
科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務使用料	120,000	24,000	24,000	0	100.0
教育使用料	14,121,000	2,016,815	2,016,815	0	100.0
教育費県補助金	4,795,000	0	0	0	—
財産貸付収入	1,105,000	1,105,184	1,105,184	0	100.0
雑入	640,000	913,023	903,203	9,820	98.9
教育費国庫補助金(繰越明許)	3,000,000	3,302,000	0	3,302,000	0.0
計	23,781,000	7,361,022	4,049,202	3,311,820	55.0

歳 出		(単位：円・%)			
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
諸費	1,319,000	1,001,364	468,891	317,636	75.9
林業振興推進費	9,092,000	9,091,792	6,843,792	208	99.9
社会教育総務費	14,431,000	8,563,617	8,459,090	5,867,383	59.3
公民館費	2,385,000	1,861,280	1,861,280	523,720	78.0
文化財保護費	16,541,000	8,190,548	6,764,676	8,350,452	49.5
保健体育総務費	14,751,000	12,375,774	10,595,754	2,375,226	83.8
体育施設費	65,571,000	36,891,937	32,196,784	28,679,063	56.2
健康ドーム	720,000	359,499	184,139	360,501	49.9
海洋センター	5,073,000	4,403,128	4,286,128	669,872	86.7
テニスコート	739,000	39,441	39,441	699,559	5.3
総合体育館	15,726,000	13,029,146	10,093,509	2,696,854	82.8
ヘルシーパーク	3,055,000	2,889,851	2,881,010	165,149	94.5
河川敷運動広場	2,890,000	2,597,874	1,828,499	292,126	89.8
湯沢スキー場	6,760,000	703,422	571,422	6,056,578	10.4
稲川スキー場	22,485,000	6,681,224	6,253,650	15,803,776	29.7
稲川陸上競技場	1,146,000	880,755	880,755	265,245	76.8
体育施設車両管理経費	115,000	91,204	91,204	23,796	79.3
体育施設安全点検・保安管理事業	6,862,000	5,216,393	5,087,027	1,645,607	76.0
社会教育総務費(繰越明許)	3,303,000	3,283,200	3,283,200	19,800	99.4
計	127,393,000	81,259,512	70,473,467	46,133,488	63.7

湯沢生涯学習センター

【一般会計】

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務使用料	310,000	304,661	304,661	0	100.0
労働使用料	349,000	111,300	111,300	0	100.0
農林水産業使用料	147,000	75,910	75,910	0	100.0
教育使用料	2,790,000	1,254,630	1,254,630	0	100.0
コミュニティセンター	322,000	140,475	140,475	0	100.0
公民館	1,221,000	478,900	478,900	0	100.0
農家高齢者創作館	40,000	24,600	24,600	0	100.0
体育センター	708,000	371,880	371,880	0	100.0
武道館	142,000	30,375	30,375	0	100.0
湯沢弓道場	357,000	208,400	208,400	0	100.0
雑入	781,000	393,899	393,899	0	100.0
計	4,377,000	2,140,400	2,140,400	0	100.0

労働使用料は湯沢勤労青少年ホーム、農林水産使用料は湯沢農村環境改善センター(幡野地区センター)

歳出

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
労働諸費	1,431,000	168,294	147,774	1,262,706	11.7
社会教育総務費	5,133,000	2,519,949	2,240,230	2,613,051	49.0
湯沢コミュニティセンター	4,734,000	2,270,247	2,094,467	2,463,753	47.9
創作館	399,000	249,702	145,763	149,298	62.5
公民館費	104,353,000	66,906,212	34,445,482	37,446,788	64.1
須川コミュニティセンター	98,000	54,684	54,684	43,316	55.8
湯沢地域公民館一般経費	103,092,000	66,384,535	33,953,805	36,707,465	64.3
湯沢地域公民館事業費	1,163,000	466,993	436,993	696,007	40.1
体育施設費	17,826,000	11,642,204	5,983,844	6,183,796	65.3
武道館	6,464,000	5,659,753	2,278,681	804,247	87.5
体育センター	10,731,000	5,783,740	3,523,948	4,947,260	53.8
湯沢弓道場	631,000	198,711	181,215	432,289	31.4
計	128,743,000	81,236,659	42,817,330	47,506,341	63.0

労働諸費は湯沢勤労青少年ホーム

稲川生涯学習センター

【一般会計】

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務使用料	297,000	252,000	252,000	0	100.0
労働使用料	94,000	43,860	43,260	600	98.6
農林水産業使用料	108,000	88,300	86,980	1,320	98.5
教育使用料	469,000	646,500	336,670	309,830	52.0
稲川野球場	239,000	237,290	199,370	37,920	84.0
稲川体育館	230,000	409,210	137,300	271,910	33.5
雑入	342,000	87,987	87,987	0	100.0
計	1,310,000	1,118,647	806,897	311,750	72.1

労働使用料は稲川勤労青少年ホーム(稲庭地区センター)、農林水産業使用料は稲川農村環境改善センター(稲川生涯学習センター)

歳 出		(単位：円・%)			
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
労働諸費	10,385,000	5,858,400	3,127,674	4,526,600	56.4
社会教育総務費	10,101,000	5,344,572	4,585,460	4,756,428	52.9
公民館費	6,938,000	2,755,592	2,556,292	4,182,408	39.7
保健体育総務費	500,000	500,000	500,000	0	100.0
体育施設費	18,550,000	14,516,472	7,877,822	4,033,528	78.2
スポーツエリア	6,355,000	6,200,000	3,100,000	155,000	97.5
稲川野球場	7,569,000	4,451,156	3,296,366	3,117,844	58.8
稲川体育館	4,626,000	3,865,316	1,481,456	760,684	83.5
計	46,474,000	28,975,036	18,647,248	17,498,964	62.3

労働諸費は稲川勤労青少年ホーム(稲庭地区センター)

雄勝生涯学習センター

【一般会計】

歳 入		(単位：円・%)			
科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務使用料	36,000	0	0	0	—
教育使用料	887,000	563,390	563,390	0	100.0
公民館	51,000	15,600	15,600	0	100.0
院内银山異人館	777,000	521,780	521,780	0	100.0
雄勝・泉沢野球場	58,000	26,010	26,010	0	100.0
雄勝弓道場	1,000	0	0	0	—
雑入	204,000	71,990	71,990	0	100.0
計	1,127,000	635,380	635,380	0	100.0

歳 出		(単位：円・%)			
科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
社会教育総務費	880,000	494,988	494,988	385,012	56.2
公民館費	15,088,000	5,038,355	4,485,203	10,049,645	33.3
文化財保護費	6,811,000	2,859,977	2,587,277	3,951,023	41.9
文化振興費	880,000	52,005	52,005	827,995	5.9
院内银山異人館	5,931,000	2,807,972	2,535,272	3,123,028	47.3
保健体育総務費	756,000	756,000	756,000	0	100.0
体育施設費	11,877,000	10,827,715	5,738,995	1,049,285	91.1
雄勝弓道場	222,000	148,680	90,360	73,320	66.9
雄勝・泉沢野球場	1,669,000	899,035	758,635	769,965	53.8
雄勝スポーツセンター	9,986,000	9,780,000	4,890,000	206,000	97.9
計	35,412,000	19,977,035	14,062,463	15,434,965	56.4

皆瀬生涯学習センター

【一般会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務使用料	36,000	36,184	36,184	0	100.0
教育使用料	135,000	59,825	56,195	3,630	93.9
公民館	24,000	17,850	15,750	2,100	88.2
皆瀬野球場	9,000	22,185	20,655	1,530	93.1
皆瀬体育館	102,000	19,790	19,790	0	100.0
雑入	352,000	208,057	205,785	2,272	98.9
計	523,000	304,066	298,164	5,902	98.0

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
公民館費	5,517,000	2,236,770	2,016,546	3,280,230	40.5
保健体育総務費	555,000	555,000	555,000	0	100.0
体育施設費	2,050,000	749,314	600,598	1,300,686	36.5
皆瀬野球場	690,000	321,746	216,986	368,254	46.6
皆瀬体育館	1,360,000	427,568	383,612	932,432	31.4
計	8,122,000	3,541,084	3,172,144	4,580,916	43.5

文化会館

【一般会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
湯沢文化会館	12,598,000	9,186,614	8,798,411	388,203	95.7
総務使用料	654,000	327,766	273,245	54,521	83.3
教育使用料	6,500,000	5,004,990	4,692,310	312,680	93.7
財産貸付収入	1,277,000	1,277,546	1,277,546	0	100.0
雑入	4,167,000	2,576,312	2,555,310	21,002	99.1
雄勝文化会館	2,353,000	811,163	811,163	0	100.0
総務使用料	108,000	108,000	108,000	0	100.0
教育使用料	1,600,000	666,180	666,180	0	100.0
雑入	645,000	36,983	36,983	0	100.0
計	14,951,000	9,997,777	9,609,574	388,203	96.1

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
社会教育総務費	133,484,000	103,910,865	42,610,462	29,573,135	77.8
湯沢文化会館	87,506,000	69,430,550	26,449,109	18,075,450	79.3
雄勝文化会館	45,978,000	34,480,315	16,161,353	11,497,685	74.9

図書館

【一般会計】

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
雑入	37,000	16,930	16,930	0	100.0
湯沢図書館	36,000	11,510	11,510	0	100.0
雄勝図書館	1,000	5,420	5,420	0	100.0

歳出

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
図書館費	29,219,000	14,188,983	11,473,920	15,030,017	48.5
湯沢図書館	24,702,000	12,256,309	9,749,146	12,445,691	49.6
雄勝図書館	4,517,000	1,932,674	1,724,774	2,584,326	42.7

選挙管理委員会事務局

【一般会計】

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
総務費県補助金	1,000	0	0	0	—
総務費委託金(県)	54,793,000	26,095,164	26,095,164	0	100.0
受託事業収入	887,000	178,499	178,499	0	100.0
計	55,681,000	26,273,663	26,273,663	0	100.0

歳出

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
選挙管理委員会費	1,877,000	1,133,228	1,130,123	743,772	60.3
選挙啓発費	76,000	33,080	33,080	42,920	43.5
土地改良区総代選挙費	887,000	178,499	178,499	708,501	20.1
参議院議員選挙費	39,920,000	36,777,094	36,777,094	3,142,906	92.1
県知事選挙費	14,873,000	0	0	14,873,000	0.0
市長選挙費	5,902,000	0	0	5,902,000	0.0
計	63,535,000	38,121,901	38,118,796	25,413,099	60.0

監査委員事務局

【一般会計】

歳出

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
監査委員費	2,143,000	1,448,544	1,448,544	694,456	67.5

農業委員会事務局

【一般会計】

歳 入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
農林水産業費県補助金	5,897,000	0	0	0	—
受託事業収入	1,134,000	1,112,900	1,112,900	0	100.0
計	7,031,000	1,112,900	1,112,900	0	100.0

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
農業委員会費	19,222,000	12,996,792	11,531,544	6,225,208	67.6

議会事務局

【一般会計】

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出負担行為額	支出済額	予算残額	執行率
議会費	173,534,000	116,743,972	116,727,560	56,790,028	67.2

財政援助団体監査の報告

1 監査の目的と実施団体

財政援助団体監査は、地方自治法第199条第7項の規定に基づいて、実施したものである。

平成27年度において、市が補助金、交付金その他の財政的援助を与えた団体(財政援助団体)の中から次のとおり抽出し、監査を実施した。

No.	対象団体名	補助金等の名称	所管課
1	羽後交通株式会社	生活バス路線等維持費補助金	総務部 企画課
2	納税貯蓄組合	納税貯蓄組合事務費交付金	市民生活部 税務課
3	社会福祉法人 雄勝福祉会	障害者福祉ホーム事業費補助金	福祉保健部 福祉課
4	まちなかにぎわい委員会	まちなかにぎわいイベント補助金	産業振興部 まるごと売る課
5	湯沢雄勝広域観光推進機構	湯沢雄勝広域観光推進機構負担金	産業振興部 観光・ジオパーク推進課
6	湯沢七夕健康マラソン大会実行委員会	第33回湯沢七夕健康マラソン大会開催費負担金	教育部 生涯学習課

2 監査の観点

- (1) 補助金等の決定に当たり、その根拠となる交付要綱等は整備されているか。
- (2) 補助金等の交付目的及び補助金等対象事業の内容は妥当か。また、公益上の必要性は十分か。
- (3) 補助金等に関する条件の内容は妥当か。
- (4) 補助金等の額の算定、交付方法、時期、手続き等は適正か。また「湯沢市補助金等に係る予算の執行の適正化に関する規則」、各交付要綱に規定されている様式によっているか。
- (5) 補助金等の効果及び条件の履行の確認は、実績報告書等により実施されているか。
- (6) 補助金等交付団体への指導監督は、適切に行われているか。
- (7) 補助金等の交付目的や効果等から判断して、統合、廃止等の見直しをする必要はないか。

3 監査の方法

財政援助団体監査については、所管課にあらかじめ通知し、必要な書類の提出を求め、その提出された書類に基づき照合及び調査するとともに、定期監査時に所管課からの事情聴取を行うことにより実施した。

実施日	所管課
平成29年1月26日(木)	市民生活部 税務課
平成29年1月27日(金)	福祉保健部 福祉課
平成29年1月30日(月)	教育部 生涯学習課
平成29年1月31日(火)	総務部 企画課
平成29年2月2日(木)	産業振興部 まるごと売る課
	産業振興部 観光・ジオパーク推進課

4 監査の結果

各財政援助団体への補助金等の目的、交付方法、時期及び手続き等は、適正であると認められた。しかし、一部において提出書類の項目で記載のないもの、交付要綱に定められた様式でないもの及び添付資料における字句の誤り等が見受けられたので、所管課においては交付事務に遺漏のないよう提出書類等について十分精査するとともに、必要に応じて交付金の使途調査及び対象事業の収支関係書類の確認等、財政援助団体へ適切な指導・助言をしていただきたい。

今日の厳しい市財政の折、補助金等所管課においては、今後とも交付の目的、必要性、公益性を精査し、最も事業効果の上がる方法で助成するとともに、その結果についても分析・検証したうえで有効的な補助を行うよう留意されたい。

なお、個別の監査過程で見受けられた事務処理上の不備などで軽微な事項は、監査時に関係職員へ口頭で指摘又は検討を指示したので記述は省略する。

5 補助金等の交付概要

生活バス路線等維持費補助金

所管課 総務部 企画課

- | | |
|------------|----------------------|
| (1) 交付団体名 | 羽後交通株式会社 |
| (2) 交付申請額 | 44,885,000円 |
| 交付申請年月日 | 平成27年11月16日 |
| (3) 交付決定額 | 44,885,000円 |
| 交付決定年月日 | 平成28年3月7日 |
| (4) 交付確定額 | 44,885,000円 |
| 交付確定年月日 | 平成28年3月7日 |
| 交付年月日 | 平成28年3月31日 |
| (5) 交付根拠要綱 | 湯沢市生活バス路線等維持費補助金交付要綱 |

納税貯蓄組合事務費交付金

所管課 市民生活部 税務課

- | | |
|------------|------------------------|
| (1) 交付団体名 | 納税貯蓄組合 |
| (2) 交付申請額 | 14,486,200円 |
| 交付申請年月日 | 平成26年8月15日 |
| (3) 交付決定額 | 14,486,200円 |
| 交付決定年月日 | 平成27年5月19日 |
| (4) 交付確定額 | 14,486,200円 |
| 交付確定年月日 | 平成27年5月19日 |
| 交付年月日 | 平成27年5月27日 |
| (5) 交付根拠要綱 | 湯沢市納税貯蓄組合に対する助成等に関する規程 |

障害者福祉ホーム事業費補助金

所管課 福祉保健部 福祉課

- | | |
|------------|-----------------------|
| (1) 交付団体名 | 社会福祉法人 雄勝福社会 |
| (2) 交付申請額 | 1,980,000円 |
| 交付申請年月日 | 平成27年4月24日、平成28年1月26日 |
| (3) 交付決定額 | 1,980,000円 |
| 交付決定年月日 | 平成27年4月24日、平成28年1月28日 |
| 交付年月日 | 平成27年5月29日、平成28年2月25日 |
| (4) 交付確定額 | 1,980,000円 |
| 交付確定年月日 | 平成28年3月31日 |
| (5) 交付根拠要綱 | 湯沢市障害者福祉ホーム事業費補助金交付要綱 |

まちなかにぎわいイベント補助金

所管課 産業振興部 まるごと売る課

- | | |
|------------|----------------------------|
| (1) 交付団体名 | まちなかにぎわい委員会 |
| (2) 交付申請額 | 3,000,000円 |
| 交付申請年月日 | 平成27年6月1日 |
| (3) 交付決定額 | 3,000,000円 |
| 交付決定年月日 | 平成27年6月1日 |
| 交付年月日 | 平成27年8月7日、9月11日、平成28年4月28日 |
| (4) 交付確定額 | 2,677,000円 |
| 交付確定年月日 | 平成28年3月31日 |
| (5) 交付根拠要綱 | 湯沢市まちなかにぎわいイベント補助金交付要綱 |

湯沢雄勝広域観光推進機構負担金

所管課 産業振興部 観光・ジオパーク推進課

- | | |
|-----------|--------------|
| (1) 交付団体名 | 湯沢雄勝広域観光推進機構 |
| (2) 交付申請額 | 1,963,000円 |
| 交付申請年月日 | 平成27年4月23日 |
| (3) 交付金額 | 1,963,000円 |
| 交付年月日 | 平成27年5月14日 |

第33回湯沢七夕健康マラソン大会開催費負担金

所管課 教育部 生涯学習課

- | | |
|-----------|-------------------|
| (1) 交付団体名 | 湯沢七夕健康マラソン大会実行委員会 |
| (2) 交付申請額 | 1,100,000円 |
| 交付申請年月日 | 平成27年6月8日 |
| (3) 交付金額 | 1,100,000円 |
| 交付年月日 | 平成27年6月18日 |